

Asiakirjan ovat allekirjoittaneet

| Nimi | Tunnistautuminen | Aika |
|------------------------|------------------|-------------------------------|
| Päivi Karikumpu | Suomi.fi | 31.05.2022 14:42:08 UTC+03:00 |
| Eija-Riitta Niinikoski | Suomi.fi | 31.05.2022 14:25:09 UTC+03:00 |
| Pekka Pääkkö | Suomi.fi | 31.05.2022 14:41:01 UTC+03:00 |
| Elisabet Helander | Suomi.fi | 31.05.2022 19:42:09 UTC+03:00 |
| Urpo Korkiakoski | Suomi.fi | 31.05.2022 14:40:50 UTC+03:00 |
| Ari Kukkurainen | Suomi.fi | 31.05.2022 17:35:10 UTC+03:00 |
| Leena Peltosaari | Suomi.fi | 31.05.2022 14:40:50 UTC+03:00 |
| Kaarina Pyykkönen | Suomi.fi | 31.05.2022 14:22:43 UTC+03:00 |
| Timo Vähäsöyrinki | Suomi.fi | 31.05.2022 14:40:39 UTC+03:00 |



Tämä dokumentti on sähköisesti allekirjoitettu

Sisällys: - Kansilehti (1 sivu)
- Alkuperäinen dokumentti (271 sivua)

Kansilehden sivu 1/1



NIVALA

Kasvatamme tulevaisuutta

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2021



KH 29.3.2022

KV 19.5.2022

Sisällys

| | |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA | 6 |
| 1.1 KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS | 6 |
| 1.2 KAUPUNGIN HALLINTO | 8 |
| 1.3 YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE..... | 13 |
| 1.4 NIVALAN YLEINEN KEHITYS | 14 |
| 1.5 NIVALAN KAUPUNGIN TALOUDELLINEN KEHITYS vuonna 2021..... | 18 |
| 1.6 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ | 27 |
| 1.7 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ | 29 |
| 1.8 KAUPUNGINHALLITUKSEN SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ..... | 31 |
| 1.9 KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ | 35 |
| 1.10 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN..... | 36 |
| 1.11 TOIMINNAN RAHOITUS | 38 |
| 1.12 TASETARKASTELU | 40 |
| 1.13 KOKONAISTULOT JA -MENOT | 43 |
| 2. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS..... | 44 |
| 2.1 KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVÄT YHTEISÖT..... | 44 |
| 2.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS | 46 |
| 2.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT | 49 |
| 2.4 KAUPUNGINHALLITUKSEN SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ | 50 |
| 2.5 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT..... | 51 |
| 2.6 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TYTÄRYHTIÖISSÄ | 55 |
| Nivalan Kaukolämpö Oy | 55 |
| Kiinteistö Oy Kesti | 57 |
| Nivalan Liikuntakeskus Oy | 59 |
| Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit | 65 |
| Nivalan Teollisuuskylä Oy | 68 |
| Nivalan Vesihuolto Oy | 71 |
| Nivalan Kuitu Oy | 73 |
| 3. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN KÄYTTÖTALOUS..... | 75 |
| 10 KAUPUNGINVALTUUSTO..... | 75 |
| 11 TARKASTUSLAUTAKUNTA | 79 |
| 12 KAUPUNGINHALLITUS..... | 81 |

| | |
|------------------------------------------------------------|------------|
| 120 Kaupunginhallitus | 85 |
| 125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio | 90 |
| 126 Jokilaaksojen Pelastuslaitos | 93 |
| 127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus | 95 |
| 128 Työllistämistoimet | 97 |
| Nivalan Työpajasäätiö sr | 100 |
| 130 Keskushallinto | 103 |
| 150 Henkilöstöjaos | 105 |
| 16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT | 108 |
| 160 Maaseututoimi | 109 |
| 165 Lomatoimi | 111 |
| 40 OPETUSLAUTAKUNTA | 113 |
| 400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut | 115 |
| 402 Koulukuraattori- ja psykologipalvelut | 116 |
| 410 Peruskoulut | 118 |
| 415 Varhaiskasvatuspalvelut | 121 |
| 420 Lukiopalvelut | 123 |
| 50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA..... | 126 |
| 570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut..... | 130 |
| 575 Kulttuuripalvelut..... | 132 |
| 580 Nuorisopalvelut | 134 |
| 585 Hyvinvointipalvelut..... | 136 |
| 590 Kirjastopalvelut | 138 |
| 60 TEKNINEN LAUTAKUNTA..... | 141 |
| 600 Viranomaispalvelut..... | 143 |
| Maankäyttöprosessi | 145 |
| 700 Tekniset palvelut | 147 |
| 740 Tilapalvelut..... | 149 |
| 770 Ruoka- ja puhdistuspalvelut | 151 |
| TALOUSARVION TOTEUTUMAVERTAILUT | 154 |
| KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ..... | 155 |
| YHTEISESTI JAETTAVAT MENOT JA POISTOT | 159 |
| TULOSLASKELMAOSAN TOTEUMA..... | 160 |
| RAHOITUSOSAN TOTEUMA..... | 161 |
| INVESTOINTIOSAN TOTEUMA | 163 |

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| ULKOISET KOKONAISMENOT JA -TULOT | 172 |
| VUODEN 2021 VIRALLISET TILINPÄÄTÖSLASKELMAT | 174 |
| TULOSLASKELMA | 175 |
| RAHOITUSLASKELMA | 176 |
| TASE | 177 |
| KONSERNITULOSLASKELMA | 179 |
| KONSERNIRAHOITUSLASKELMA..... | 180 |
| KONSERNITASE..... | 181 |
| TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT | 183 |
| TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT | 183 |
| KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT | 184 |
| TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT | 185 |
| TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT | 189 |
| HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTUSTA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT | 202 |
| VUODEN 2021 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET | 215 |
| HENKILÖSTÖTILINPÄÄTÖS | 217 |
| 1. HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ..... | 219 |
| 2. HENKILÖSTÖN IKÄRAKENNE..... | 219 |
| 3. HENKILÖSTÖN OSAAMISEN KEHITTÄMINEN | 224 |
| 4. POISSAOLOT | 225 |
| 5. HENKILÖSTÖN VAIHTUVUUS | 228 |
| 6. ELÄKÖITYMINEN..... | 229 |
| 7. Henkilöstömenot..... | 230 |
| 8. HENKILÖSTÖN TYÖHYVINVOINTI JA TYÖTURVALLISUUS | 231 |
| 9. Työsuojelutoiminta..... | 233 |
| 10. Yhteistoiminta | 234 |
| 11. Työhyvinvointitoiminta vuonna 2021 | 235 |
| 12. TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN..... | 236 |
| 13. Henkilöstönimikkeet ja -määrät vuonna 2021..... | 236 |
| TIETOTILINPÄÄTÖS 2021 | 240 |
| 1 Johdanto | 244 |
| 1.1 Tietohallinnon ohjaus ja lainsäädäntö | 244 |
| 1.2 Nivalan kaupungin tiedonhallinnan organisaatio | 245 |
| 1.3 Nivalan kaupungin ICT-strategiat..... | 246 |
| 2 ICT-palvelut | 247 |
| 2.1 ICT-palvelujen tunnusluvut | 247 |
| 2.2 ICT-palvelujen nykytila ja suunnitelmat | 257 |
| 3 Tiedonhallinta, tietovarannot ja tietovirrat | 259 |
| 3.1 Tietovarantojen tunnuslukuja..... | 259 |

| | |
|---------------------------------------------------------|------------|
| 3.2 Nykytila ja suunnitelmat | 260 |
| 3.3 Sähköinen arkistointi..... | 261 |
| 3.4 Sähköinen asiointi | 262 |
| 3.5 Tietovirrat | 263 |
| 4 Tietojärjestelmät | 264 |
| 4.1 Laitehankinnat ja -uusinnat 2021..... | 264 |
| 4.2 Laitteiden nykytilanne ja suunnitelmat..... | 265 |
| 4.3 Ohjelmistohankinnat ja päivitykset 2020..... | 266 |
| 4.4 Ohjelmistojen nykytila ja suunnitelmat | 266 |
| 4.5 Tietoverkot 2021..... | 266 |
| 5 Tietoturva ja tietosuoja..... | 268 |
| 5.1 Kuluvan vuoden tietoturvatoinenpiteet | 269 |
| 5.2 Tietoturvan tilanne ja suunnitelmat | 269 |
| 5.3 Tietosuojan tila..... | 270 |
| 6 Tietojenkäsittelyn riskienhallinnan tila | 271 |
| 6.1 Varautuminen | 271 |

1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1 KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS



Kaupunkikonserni joutui edelleen vuoden 2021 aikana toiminnassaan huomioimaan koronapandemia -tilanteen. Tarvittavia toimenpiteitä linjattiin harkiten aktiivisella viranomais- ja johtoryhmätyöskentelyllä. Linjauksista tiedotettiin eri toimijoita sisäisiä ja ulkoisia tiedotuskanavia käyttäen.

Kaupunki edisti asumisratkaisujen monipuolistamista käynnistämällä Pirttirannan alueen kaavoituksen sekä hankkimalla omistukseensa vanhan Meijerin -rannan kiinteistön. Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratien kerrostalohanke valmistui tarjoten 28 uutta vuokra-asuntoa asukkaiden käyttöön. Keväällä annetun omistajaohjauksen perusteella Vuokratodit käynnisti toisen kerrostalohankkeen suunnittelun. Vanhustenkotiyhdistys Ry, Kiinteistö Oy Kesti sekä Nivalan kaupunki selvittivät Nivalan Vanhustenkotiyhdistys ry:n kiinteistöjärjestelyjä yhdistyksen talouden tervehdyttämiseksi. Kiinteistöjärjestelyjen ensimmäisen vaiheen myötä kaupunki, Vanhustenkotiyhdistys ja PPKY Kallio tarjoavat kehitysvamma-asiakkaille tuetun palvelun vuokra-asumista. Kiinteistö Oy Kesti toteutti 2. tehostetun palveluasumisen yksikön rakennuttamisen.

Paikkakunnalla toteutettiin kaupungin taikka kuntaomisteisten yhtiöiden toimesta useita investointeja. Näitä ovat muun muassa Vestian -hyötyjäteasema, Peltotie 9:n peruskorjaus sekä Juntilan koulu. Vastaavasti Haikaran koulun sekä monitoimihallin suunnittelu käynnistyi ja Tiilimaalle kohdistuvat investoinnit alkoivat. Kaupunginvaltuusto kohdensi määrärahan Erkkilän koulun osittaiseen uudisrakentamiseen sekä Nivalan Liikuntakeskuksen pääomittamiseen monitoimihallin rakennuttamisen osalta. Kalliontien siirtoa koskeva investointi käynnistyi, jonka myötä toteutettiin kiinteistöjen omistusjärjestelyjä ostamalla kaupungille Ruojantien -kiinteistö purettavaksi. Kevyenliikenteen väylien kehittämisen osalta kaupunki kävi aktiivisia neuvotteluja eri yhteistyökumppaneiden kanssa. Neuvottelujen tuloksena vuoden 2022 aikana alkavat Junttikangas – Ojalanperä -kevyenliikenteen väylän toteutus ja vuonna 2023 ylikulkusilta – Koivuahon tie -välisen kevyenliikenteen väylän toteutus.

Investointien ohella kaupunki on kehittänyt palveluja. Esimerkkeinä palvelujen kehittämisestä ovat muun muassa VM:n rahoittama KuntaAkkuna -hankeen myötä tapahtuva sähköisen asiainnin kehittäminen, tietoturva parantava DigiTyy -hanke sekä ohjelmistorobotiikan kehittäminen. Kaupunki on uudistanut myös www- ja intra -sivustot sekä laatinut tiedonhallintamallia. Kirjastopalvelujen monipuolistamiseksi omatoimikirjasto otettiin käyttöön ja Nivalan Kuitu Oy edisti paikkakunnan tietoliikenneyhteyksien rakentumista. Harrasteakatemiaan ja Suomen harrastamisen mallin kehittämiseen varattiin resursseja ja toimintaa koordinoi Nivalan Liikuntakeskus Oy. Vuoden 2022 talousarviokäsittelyn yhteydessä kaupunginvaltuusto päätti linjauksen ilmaisesta varhaiskasvatuksesta sekä kotihoidon kuntalisästä. Kaupunki ja Nihak Ry uusivat kunnallisia ja seudullisia yrityspalveluja koskevat palvelusopimukset. Nivalassa yrittäjäjärjestön edustajat ovat olleet tyytyväisiä Nihak Ry:n tuottamiin yrityspalveluihin. Valtuustokauden lopuksi toteutettiin omistajaohjauksen tuloksellisuuden arviointi. Arvioinnin tulokset käsiteltiin kaupunginhallituksessa.

Useat luottamushenkilöt ja viranhaltijat osallistuivat hyvinvointialueen valmisteluun. Nivalan kaupungilta on ollut edustaja / varaedustaja laajassa ja suppeassa poliittisessa ohjausryhmässä ja kaupunginjohtajalla on ollut mahdollisuus osallistua laajan poliittisen ohjausryhmän kokouksiin. Useat eri viranhaltijat ovat olleet mukana eri työryhmissä valmistelemassa hyvinvointialuetta. Hyvinvointialueen palvelujen käynnistäminen tulee merkitsemään muutoksia sote- ja pelastuspalveluissa, mutta myös ympäristöterveydenhuollon sekä työterveyshuollon järjestämisessä. Jälkimmäisten palvelujen osalta kunkin kunnan tulee tehdä päätökset siitä,

kuinka kunta järjestää kyseiset palvelut vuoden 2023 alusta alkaen. Hyvinvointi -alueuudistuksen rinnalla valmistelussa on alueellisia ruoka- ja puhdistuspalveluja koskevat in-house yhtiöt.

Myös maatalousyrittäjien lomituspalvelujen järjestämisvastuussa tulee tapahtumaan muutos. Maatalousyrittäjien eläkelaitos Melan päätöksen mukaisesti Toholammin kunta järjestää maatalousyrittäjien lomituspalvelut vuoden 2023 alusta alkaen.

Edellä mainitut muutokset tulevat olemaan toiminnallisesti ja taloudellisesti, mutta myös henkilöstöpoliittisesti merkittäviä. Muutos tulee koskettamaan noin 150 henkilöä.

Työllisyyspalvelujen järjestämisvastuussa tulee muutoksia, mikäli asiaa koskeva lainsäädäntö hyväksytään syksyllä 2022. Tällöin palvelujen järjestämisvastuu siirtyy kunnille.

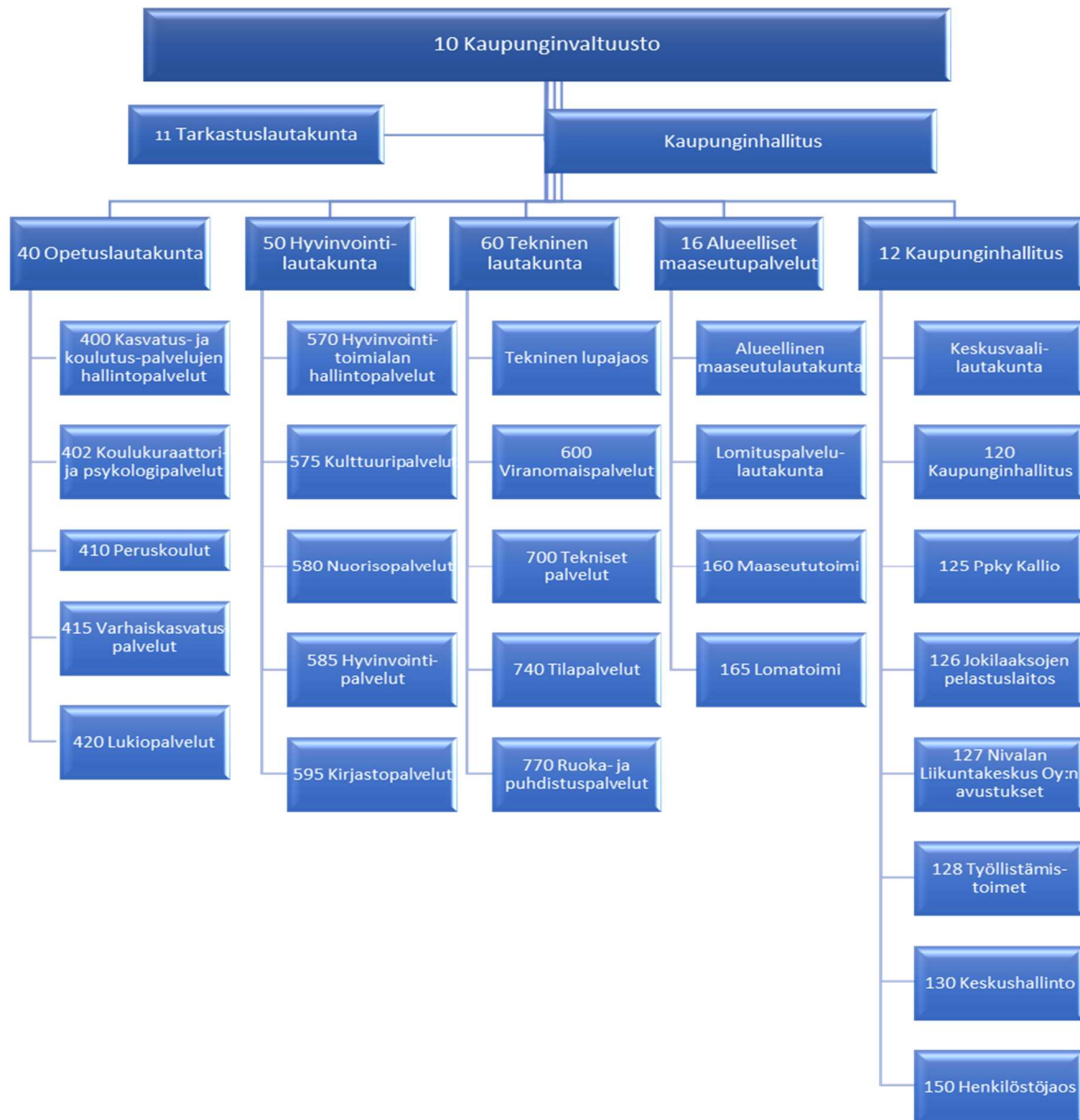
Tilinpäätös osoittaa emoyhteisön sekä koko konsernin osalta ylijäämää, vaikkakin koronavuosi toi toiminnallisia ja taloudellisia haasteita toimintaympäristöön sekä konsernin toimijoille. Koronapandemian helpottaessa on kuitenkin uusia globaaleja haasteita noussut esille. Nähtäväksi jää kuinka suuret vaikutukset Venäjää koskevilla pakotteilla tulee olemaan Suomen ja alueemme toimijoihin. Vaikutukset tulevat koskettamaan myös kaupunkikonsernia.

Kaupunkikonsernin edustajat ovat tehneet eri yhteistyökumppaneiden kanssa aktiivista työtä konsernin toimintojen ja paikkakunnan kehittämiseksi. Vuoden 2021 tilinpäätös on ylijäämäinen. Tähän tulokseen on vaikuttanut jokainen konsernin toimija.

Konsernin toimijoita ja yhteistyökumppaneita kiittäen.

Päivi Karikumpu
kaupunginjohtaja

1.2 KAUPUNGIN HALLINTO



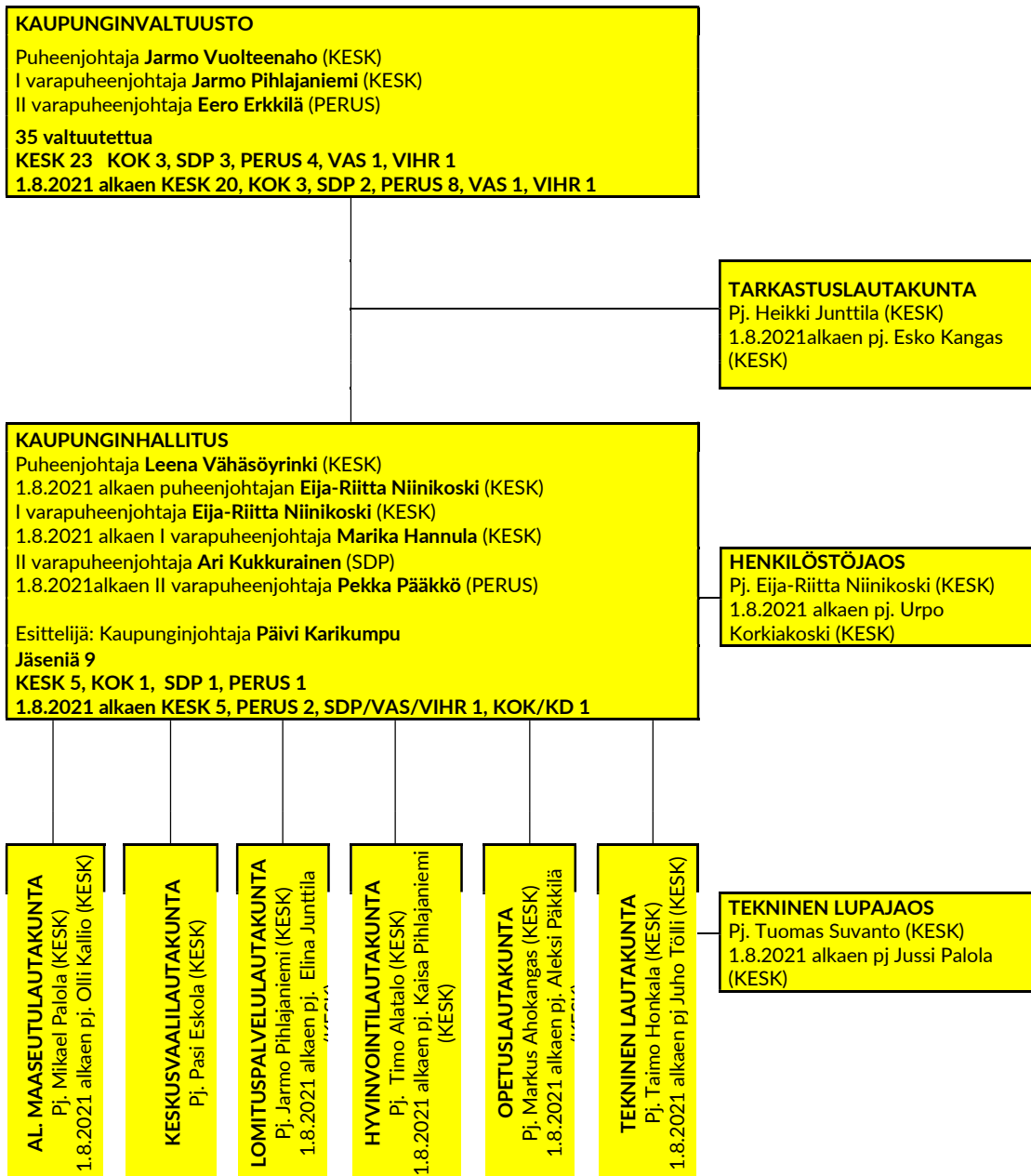
Talousasioiden sitovuustasot

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

28.1.2021

- Linjaus monitoimihallin rakennuttamisvaihtoehdoista
- Esitys asemakaavan hyväksymisestä teollisuuskylän jatkeelle Kurunpuhtoon

25.2.2021

- Takauspyyntö Nivalan hyötyjäteaseman uudistamiseen
- Testamenttirahaston perustaminen Myllylä Olavi ja Alina
- Palkkiosääntö
- Lukion talousarviomuutos v. 2021 - Oppivelvollisuuslaki
- Valtuustoaloite 29.10.2020, Jarmo Pihlajaniemi: Kahden kilometrin suojavaöhyke yli 3,3 MW tuulivoimaloiden ja vakituksessa asumiskäytössä olevien asuntojen sekä kesäasuntojen välille

25.3.2021

- Vesikolmio Oy:n osakassopimuksen muutoksen hyväksyminen
- Kuntien Hetapalvelut Oy, osakassopimuksen hyväksyminen
- Lausunto Valtiovarainministeriölle osaliitosesityksestä Haapavesi-Nivala (enklaavit)
- Lahjakirja Nivalan kaupunki – Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä JEDU
- Luottamushenkilövalinnat vuosille 2017-2021/Keskusvaalilautakunnan jäsenten nimeäminen
- Aloitteet 2020
- Delegointipäätökset 2020 /Toimivallan edelleen siirtäminen

29.4.2021

- Ajankohtaiskatsaukset Jokilatvan opiston ja Jokilaaksojen Musiikkiopiston toimintaan
- Kauppakirja Nivalan Teollisuuskylä Oy – Nivalan kaupunki (Ruojantien kiinteistöt)
- Laki vuoden 2021 kuntavaalien siirtämisestä/valtuutettujen toimikausi

27.5.2021

- Osavuosikatsaus 1-3, 2021
- Kaupungin takaus Nivalan Teollisuuskylä Oy:n lainaan
- Talousarviomuutos / Valtion erityisavustus perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin vuosille 2021-2022
- Varhaiskasvatuksen talousarviomuutos, Liikkuva elämäntapa -hanke
- Hyvinvointikertomuksen vuosiraportti 2020
- Nivalan kaupungin hyvinvointikertomus 2021-2024
- Kaupunkikonsernistrategian 2021-2022 päivittäminen

10.6.2021

- Vuoden 2020 tilinpäätös ja toimintakertomus, käyttötalous, rahoitus ja investoinnit, toimielinten toteuma ja tuloksen käsittely
- Arviointikertomus 2020
- Tilintarkastuskertomus sekä tili- ja vastuuvapauden myöntäminen v. 2020
- Hallintosäännön muutos / Oppivelvollisuuslain mukaiset tehtävät
- Lisämäärärahaesitys työpajasäätiön piha-alueen kunnostaminen
- Suomen Harrastamisen malli, Harrasteakatemia
- Sidonnaisuusrekisteri 2021

- Nivalan Vuokrakodit Oy:n takauspyyntö

12.8.2021

- Valtuuston suhteellisten vaalien vaalilautakunnan valinta
- Kaupunginvaltuuston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajien valinta
- Kaupunginhallituksen ja kaupunginhallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajien valinta
- Luottamushenkilövalinnat vuosille 2021-2025
- Edustajien nimeäminen eri yhteisöihin vuosille 2021-2025
- Kaupunginvaltuuston koollekutsuminen
- Virallisten ilmoitusten tiedoksi saattaminen
- Nivalan kaupungin kriisi- ja häiriötilanteen viestintäohje

30.9.2021

- Osavuosikatsaus 1-6, 2021
- Selvitys arviointikertomukseen 2020
- Nivalan Liikuntakeskus Oy:n hakemus koronatuesta vuodelle 2021
- Kallion alueen ikääntyneiden hyvinvointisuunnitelma vuosille 2021–2024
- Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin perussopimuksen muuttaminen
- Luottamushenkilövalinnat vuosille 2021-2025

4.11.2021

- Kaavoituskatsaus 2021
- Talousarviomuutos 2021: Hyvinvoinnin toimiala /Koulunuorisotyö Nivalassa -hanke
- Talousarviomuutos 2021: Hyvinvoinnin toimiala /Harrastamisen malli Nivalassa
- Talousarviomuutos 2021: Lisämääräraha/Ostopalvelut Nivalan Työpajasäätiöltä
- Tuloveroprosentin vahvistaminen vuodelle 2022
- Kiinteistöveroprosenttien vahvistaminen vuodelle 2022
- Lisämäärärahaesitys kustannuspaikalle 8000, kaupunginhallitus, kiinteistöt, maanhankinta
- Sidonnaisuusilmoitukset

25.11.2021

- Osavuosikatsaus 1-9, v. 2021
- Talousarvio v. 2022
- Talousarviomuutos OKM erityisavustus varhaiskasvatukseen ja esi- ja perusopetukseen koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseksi vuosille 2021-2022

16.12.2021

- Vesikolmio Oy:n pitkäaikaisen lainan takausanomus
- Kuntaliiton valtuuskunnan vaalit 2021
- Lisätalousarvioesitys, Nivalan Liikuntakeskus Oy:n koronatuki 2
- Lisämääräraha monitoimihallin suunnittelukuluihin vuodelle 2021
- Sidonnaisuusilmoitukset
- Tilintarkastuspalveluiden kilpailuttaminen vuosille 2022-2025
- Valtuustosopimus 2021-2025



KASVATAMME TULEVAISUUTTA

Nivalan kaupunginvaltuuston päätöksiä lapsiperheiden tukemiseksi:

Maksuton varhaiskasvatus.

Lapsiperheiden kotipalvelut yhteistyössä Mannerheimin lastensuojeluliiton kanssa.

Linjaus lähikoulujen säilyttämisestä oppilasmäärän pysyessä raja-arvon yläpuolella.

Harrastamisen malli – mieluisan ja maksuttoman harrastuksen mahdollistaminen koulupäivän yhteydessä.

Harrasteakatemia – tuki toisen asteen opiskelijoille tavoitteellisen harrastuksen ja koulunkäynnin yhdistämiseen.

Ppky Kallion Lanu-yksikkö lasten ja nuorten mielenterveyden tukena.

1.3 YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

Väestön ikääntyminen sekä heikko tuottavuuskehitys painavat Suomen talouden kasvunäkymiä. Suomen Pankin uudessa pitkän aikavälin ennusteessa talouskasvun ennustetaan jäävän vuosina 2021–2040 noin 1,2 prosenttiin vuodessa ja hidastuvan sen jälkeen entisestään. Jos nykyiset kehityskulut väestönkasvussa ja koulutuksessa jatkuvat, uhkana on, että inhimillisen pääoman määrä alkaa vähentyä 2040-luvulla. Inhimillisen pääoman kehitykseen voidaan vielä vaikuttaa panostamalla koulutukseen ja lisäämällä kannustimia kouluttautumiseen, työntekoon ja syntyvyyden kasvuun. Koulutetun työperäisen maahanmuuton lisääminen kasvattaa niin ikään inhimillistä pääomaa – ja kotoperäisiä politiikkatoimia nopeammin.

Koronapandemia vaikutti Suomen talouteen moniin muihin maihin verrattuna vähän, mutta vaikutukset jakautuvat epätasaisesti kotitalouksien, toimialojen ja sektoreiden välillä. Talouden äkkipysähdys heijastui julkiseen talouteen negatiivisesti. Julkisia menoja kasvattivat terveyskriisin hoidon kustannukset ja finanssipolitiikan tuki, jolla pyrittiin lieventämään kriisin vaikutuksia talouteen.

Talouden arvioidaan olevan toipumassa: talouskasvu oli ripeää vuonna 2021, ja kasvu jatkuu edelleen vuonna 2022. Pandemia aiheuttaa edelleen epävarmuutta, joka heijastuu talouteen vielä jonkin aikaa. Julkisyhteisöistä erityisesti valtiosektori otti äkillisen taantumien vaikutukset kontolleen. Valtionhallinnon alijäämä kasvoi 5,5 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuonna 2020. Paikallishallinnon rahoitusasema poikkeuksellisesti tasapainottui, kun valtio tuki paikallisia koronatoimia voimakkaasti. Sosiaaliturvarahastojen rahoitusasema sen sijaan heikkeni selvästi, vaikka onkin edelleen tasapainossa, kun työttömyysmenot kasvoivat voimakkaasti ja työeläkemaksujen väliaikaisella helpotuksella tuettiin taloutta ja työllisyyttä. Ennustevuosina 2021–2024 julkisyhteisöjen alijäämän suhteessa BKT:hen arvioidaan laskevan yli 4 prosenttiyksikköä, mutta jäävän edelleen 1,2 prosentin tasolle vuonna 2024.

Euroalueen inflaatio oli matala kesään 2021 saakka. Viime aikojen käänne on aiheuttanut huolta liian nopeasta inflaatiosta. Jos inflaatio uhkaa kiihtyä liikaa, EKP:n rahapolitiikka toimii sen estämiseksi supistamalla ostohjelmia ja rahoitusoperaatioita sekä nostamalla ohjauskorkoja. (Euro ja Talous 5/2021.)

Ukrainan kriisin puhkeaminen vuoden 2022 alussa nosti inflaatioennusteita entisestään. Kriisin arvioidaan pahentavan raaka-aine ja komponenttipulaa ja nostavan edelleen öljyn hintaa. Ukraina on merkittävä ruoan tuottaja, joten maan tilanne voi pitkittyessään vaikuttaa mm. viljan saatavuuteen ja hintaan. Lento- ja maarahtien vaikeutuminen saattaa heikentää toimitusketjujen toimintaa.

Suomen taloudessa Ukrainan tilanne näkyy sekä viennin että yksityisen kulutuksen heikentymisenä. Inflaatio syö ostovoimaa kotimarkkinoilla ja pakotteet rasittavat vientiä. Rahamarkkinoilla keskuspankkien liikkumavara on pieni. Korkopolitiikan suuntaan ei odoteta muutoksia, mutta toteutusvauhdin ennakoidaan hidastuvan. BKT:n kasvun ennakoidaan näissä oloissa jäävän lähelle nollaa. (Kuntarahoituksen suhdanne-ennuste 9.3.2022)

Suomen Pankin analyysi 5/2021 varoittaa, että mikäli talouskasvu jatkuu vahvana, tarvitaan tämän hetken suunnitelmia kireämpää finanssipolitiikkaa tukemaan julkisen talouden tasapainottamista keskipitkällä aikavälillä. Julkisen talouden kestävyysvaje-arvion muutoksiin vaikuttaa tausta-aineistojen päivityksen lisäksi ajankohtainen lyhyen ja keskipitkän aikavälin suhdanne-ennuste. Vaikka julkisen talouden kestävyysvajeindikaattorin arvo 3,5 on aiempaa 5,5 pienempi, kestävyysshaaste on edelleen mittava.

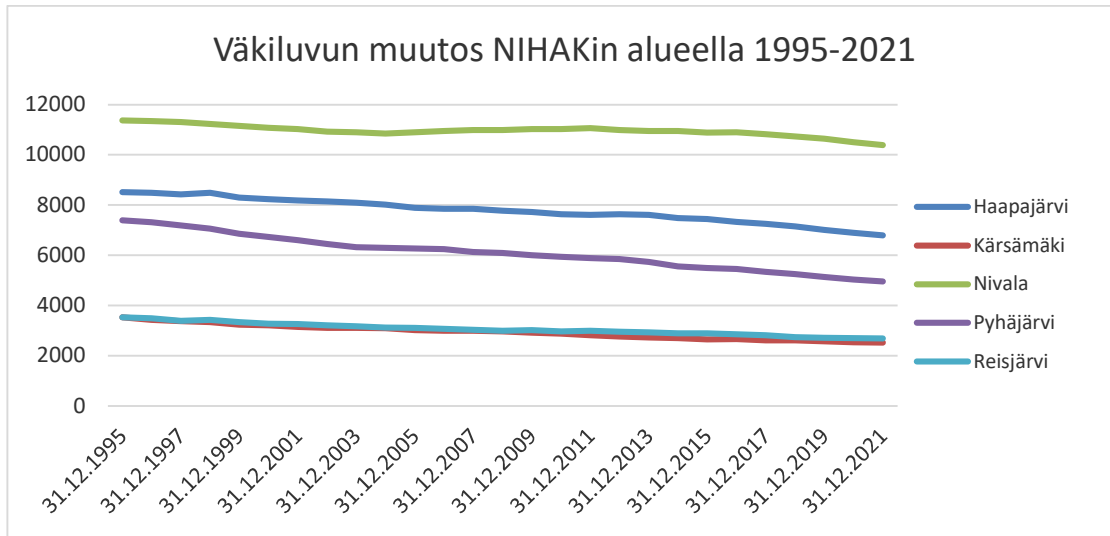
Julkinen velka uhkaa kasvaa hallitsemattomasti, ellei finanssipolitiikkaa sopeuteta muuttuvaan tilanteeseen. Ongelma liittyy olemassa olevaan rakenteelliseen alijäämään, jota pitäisi pystyä pienentämään. Sen jälkeen tulee vastata ikäsidonnaisten menojen kasvupaineeseen. Eläkemenojen kasvu on ollut erityisen nopeaa jo finanssikriisin jälkeisinä hitaan talouskasvun vuosina, ja terveydenhoito- ja pitkäaikaishoivan palvelutarpeen kasvu ja sen vaikutukset ovat jo osin nähtävissä. Myös koronapandemian aiheuttama hoitovelka on hoidettava tulevana vuosina.

Pitkällä aikavälillä kestävä finanssipolitiikka on pyrkiä saattamaan julkinen talous lähemmäksi tasapainoa menojen kasvupaineesta huolimatta. Tasapainoisempi julkinen talous pitää velkasuhteen hallinnassa ja mahdollistaa tarvittavan finanssipolitiikan liikkumavaran luomisen tulevia taantumia varten. (Euro ja Talous 5/2021.)

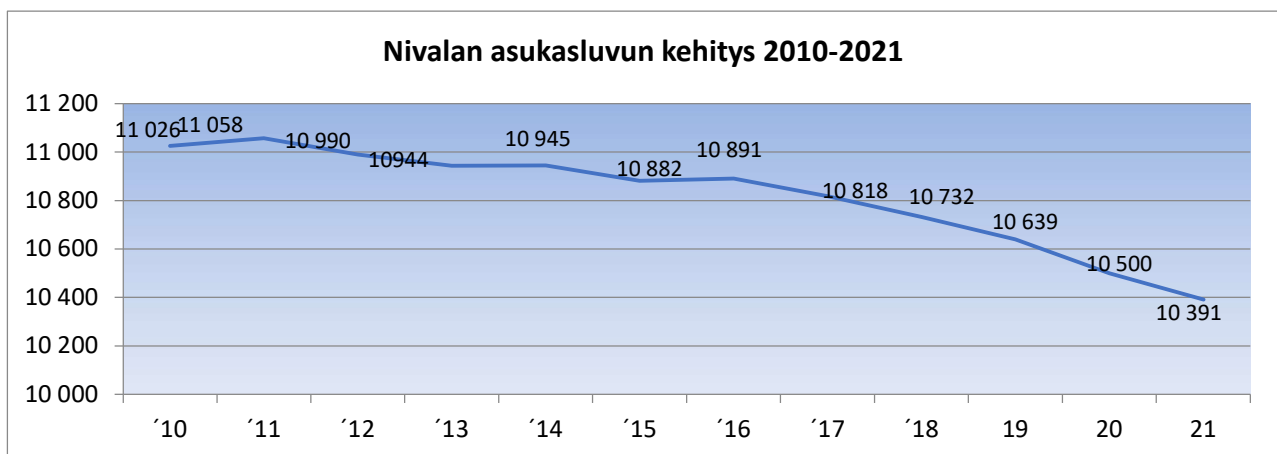
1.4 NIVALAN YLEINEN KEHITYS

Nivalan kaupunki on perustettu vuonna 1867. Nivalan pinta-ala on 539,4 km². Nivala kuuluu Nivala-Haapajärvi seutukuntaan, Pohjois-Pohjanmaan liittoon ja Peruspalvelukuntayhtymä Kallioon.

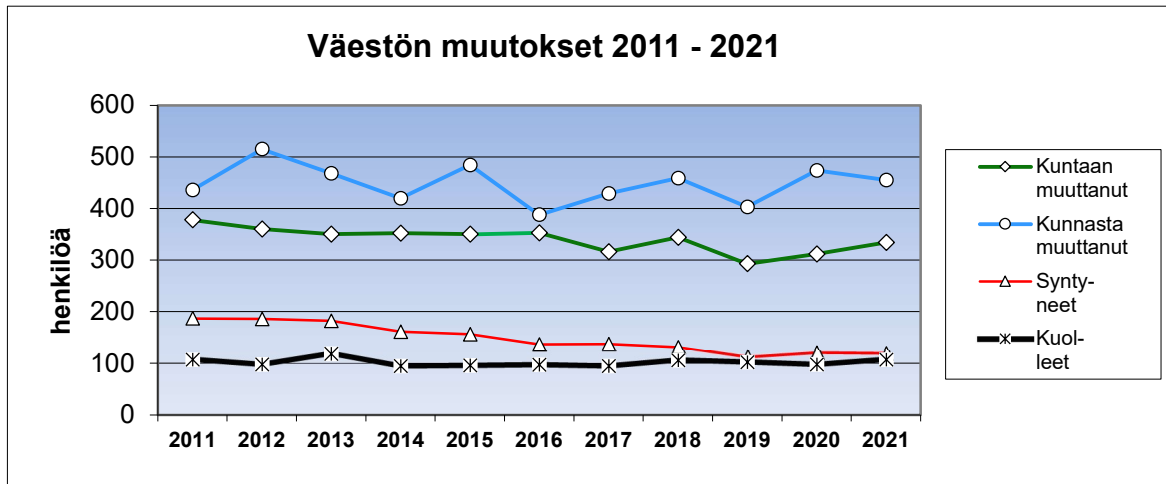
Nivalan-Haapajärven seutukunnassa (Nivala, Haapajärvi, Pyhäjärvi, Reisjärvi, Kärsämäki) asui vuoden 2021 lopussa 27 384 henkilöä (27 679 /2020 ja 28 079 /31.12.2019). Seutukuntien väkiluku laski vuoden aikana 295 henkilöllä (-1,08 %). Kuluneen viiden vuoden jaksolla seutukuntien yhteenlaskettu väkiluku on laskenut 1808 henkilöllä. Lähialueen kaupungeista ainoastaan Ylivieskan väkiluvun kehitys on pysynyt kuluneen viiden vuoden jaksolla lievästi positiivisena (166 henkilöä / +1,08 % jaksolla 2017-2021).



Nivalan asukasluku 31.12.2021 oli 10 391 asukasta. Laskua oli kuluneen vuoden aikana 103 henkilöä (-0.99 %). Muuttoliikettä tapahtuu molempiin suuntiin, mutta tarkastelujaksolla ulosmuutto on ollut koko ajan hieman suurempaa kuin sisään muutto. Nivalan kaupunkistrategian painopistealueeksi on nostettu asumisen kehittäminen ja paikkakunnalle muuton helpottaminen. Maksuttoman varhaiskasvatuksen odotetaan tuovan positiivista muuttoliikettä.



| Vuosi | '10 | '11 | '12 | '13 | '14 | '15 | '16 | '17 | '18 | 19 | 20 | 21 |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| asukas | 11 026 | 11 058 | 10 990 | 10 944 | 10 945 | 10 882 | 10 891 | 10 818 | 10 732 | 10 639 | 10 500 | 10 391 |



Muutokset Nivalan asukasluvussa

| | Kuntaan muuttanut | Kunnasta muuttanut | Syntyneet | Kuolleet |
|------|-------------------|--------------------|-----------|----------|
| 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 |
| 2021 | 334 | 455 | 119 | 107 |

Nivalassa syntyvyys on ylittänyt kuolleisuuden tarkastelujaksolla. Syntyvyys kääntyi laskuun vuonna 2013.

Syntyvyydellä on vaikutusta ikäluokkien kokoon ja sitä kautta palvelutarpeisiin. Ikäluokkien pienentyminen vähentää päivähoito- ja esiopetuspaikkojen tarvetta. Koulujen opetusryhmien koko pienenee alle optimin, mikäli aiempaa pienemmät ikäluokat jakautuvat useaan yksikköön. Tämä nostaa peruskoulujen yksikkökohtaisia ja oppilaskohtaisia kustannuksia.

Kaupunginvaltuusto on päättänyt kriteereistä, joilla peruskoulujen toimintaedellytyksiä arvioidaan laskevien oppilasennusteiden olosuhteissa. Kaupungin uusinvestoinneissa näkyy vahva poliittinen tahtotila lähikoulujen säilyttämisestä osana lapsiperheiden hyvää arkea. Uusi Junntilan koulu otettiin käyttöön 2021 ja Haikaran peruskoulun uudisrakennus ja peruskorjaushanke käynnistyy 2022.

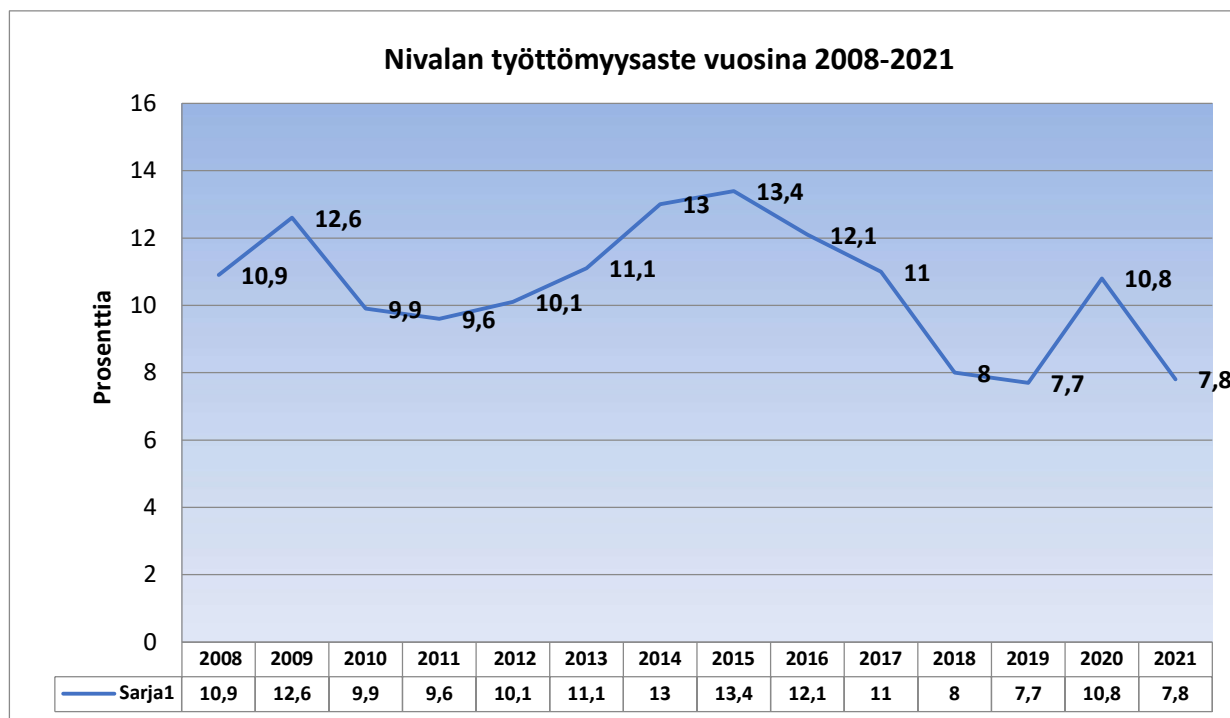
Tulevaisuuden lähikouluun kohdistuvat vaatimukset saattavat poiketa niistä, joiden aikana nykyinen kouluverkko on perustettu. Oppilaiden edelleen vähentyessä tarvitaan uudenlaista ajattelua ja pitkälle tulevaisuuteen kantavia ratkaisuja hyvän oppimisympäristön ja yhdenvertaisten mahdollisuuksien turvaamiseksi.

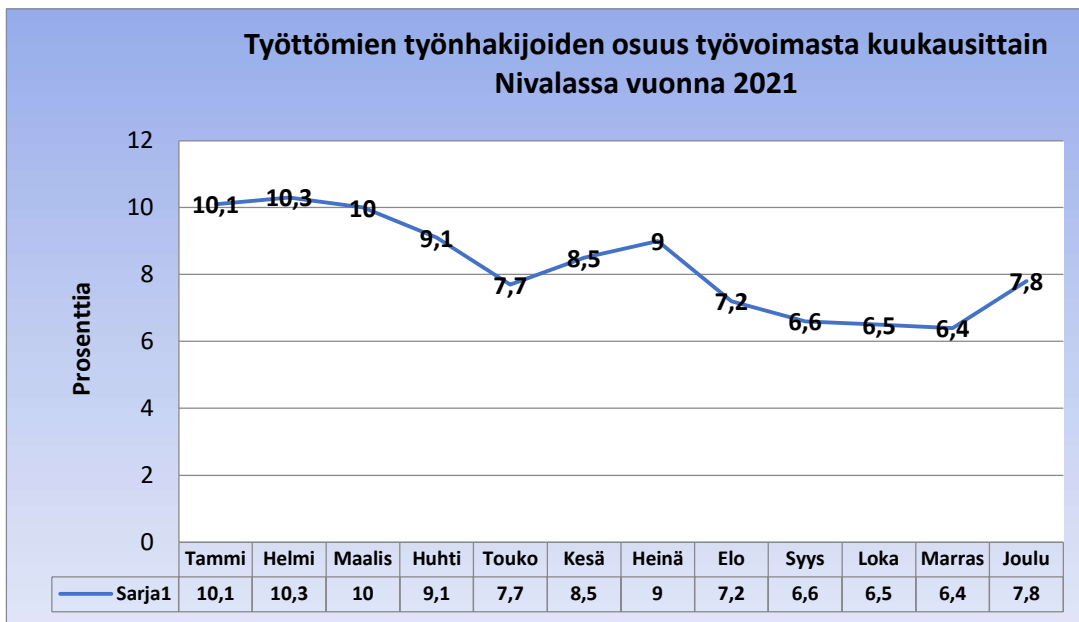
Väestön ikä- ja sukupuolijakauma

| Ikä | Miehet | Naiset | Yhteensä | % |
|-------|--------|--------|----------|-----|
| 0-9 | 726 | 687 | 1413 | 14 |
| 10-19 | 853 | 817 | 1670 | 16 |
| 20-29 | 535 | 402 | 937 | 9 |
| 30-39 | 616 | 533 | 1149 | 11 |
| 40-49 | 590 | 507 | 1097 | 11 |
| 50-59 | 537 | 488 | 1025 | 10 |
| 60-69 | 655 | 680 | 1335 | 13 |
| 70-79 | 519 | 557 | 1076 | 10 |
| 80- | 268 | 421 | 689 | 7 |
| | 5299 | 5092 | 10391 | 100 |

Työllisyyden kehitys

Nivalan työttömyysaste oli 7,8 % /31.12.2021 (10,8 % / 2020). Määrällisesti työttömien työnhakijoiden määrä väheni koko maassa aikavälillä tammikuu 2021-tammikuu 2022. Pohjois-Pohjanmaalla pudotus oli -4 436 (-18%). Avoimien työpaikkojen määrä TE-toimistossa oli 6 927 joulukuussa 2021 (6111 tammi 2021). Koko Pohjois-Pohjanmaan alueen työttömyysaste oli 10,6 % ja työttömiä työnhakijoita alueella oli 19 792. (Lähde: TEM Työllisyyskatsaus tammikuu 2022)





1.5 NIVALAN KAUPUNGIN TALOUDELLINEN KEHITYS VUONNA 2021

Nivalan kaupungin tilinpäätös vuonna 2021 on 2,3 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Tähän päästiin koko organisaation erinomaisen kustannusten hallinnan ja tuottojen positiivisen kehityksen yhteisvaikutuksella.

Toimialoille ja tehtävälueille kuuluu kiitos hyvästä talousarvioseurannasta ja tiukasta budjettikurista, mikä näkyy kohtuullisena kustannuskehityksenä. Myös konsernitasolla nähtiin hyvää yhteispeliä. Kauden näyttävimmän maalin teki Peruspalvelukuntayhtymä Kallio palauttamalla ennakkolaskutusta lähes miljoonan.

Suhdanteita ja valtiovaltaa on kiittäminen hyvästä verotulojen kehityksestä, joka tuotti kaikkiaan 1,37 miljoonaa odotettua enemmän verorahoitusta. Valtio myös lievitti sotekustannusten nousupainetta osoittamalla rahoitusta sotetoimijoiden pandemiakuluihin. Suhdanteita ja salkunhoitajia on kiittäminen sijoitussalkun tuotosta, rahoitustuottojen ja kulujen nettovaikutus tulokseen oli +1,2 Meur. EKP:n vakauttava korkopolitiikka piti 58 Meur lainasalkun kustannukset edelleen maltillisina.

Kaikkiaan kaupungin ylijäämä ylitti talousarviovaiheen ennusteen 2,9 miljoonalla eurolla. Vuosi 2021 oli talouden indikaattoreilla mitattuna tasapainoinen.

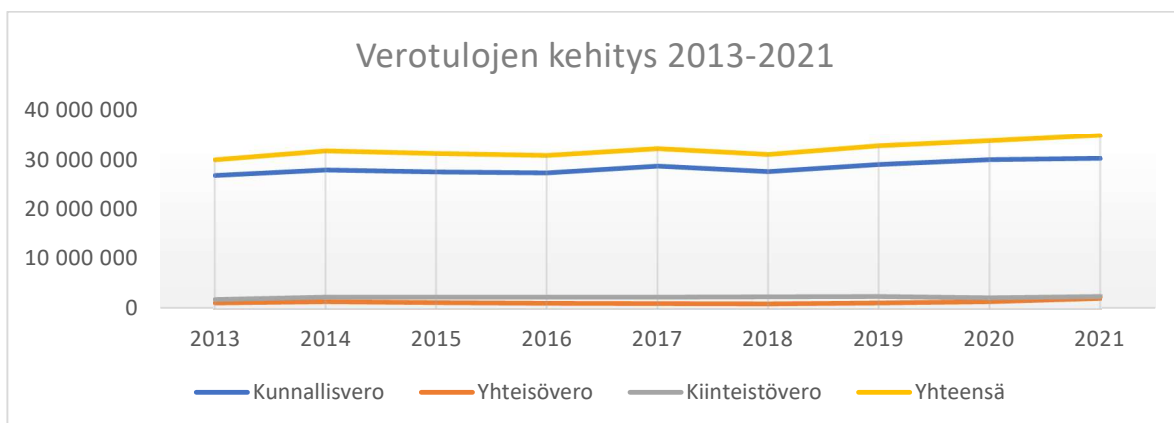
Vuosi 2022 tuo talouden ohjaukseen uutta vaikeuskerrointa. Ennusteiden lupaama talouskasvu on lyhyessä ajassa kääntynyt korkojen ja raaka-ainekulujen sekä energiahintojen kasvuksi. Yleinen näkemys on, että julkisessa taloudessa on korkea aika varautua kovempiin aikoihin. Kaupungin velkasalkun kasvattamiseen tulee jatkossa suhtautua kriittisesti, ellei väestönkasvusta aiheudu selkeää palvelutarpeiden kasvua.

Verotulot

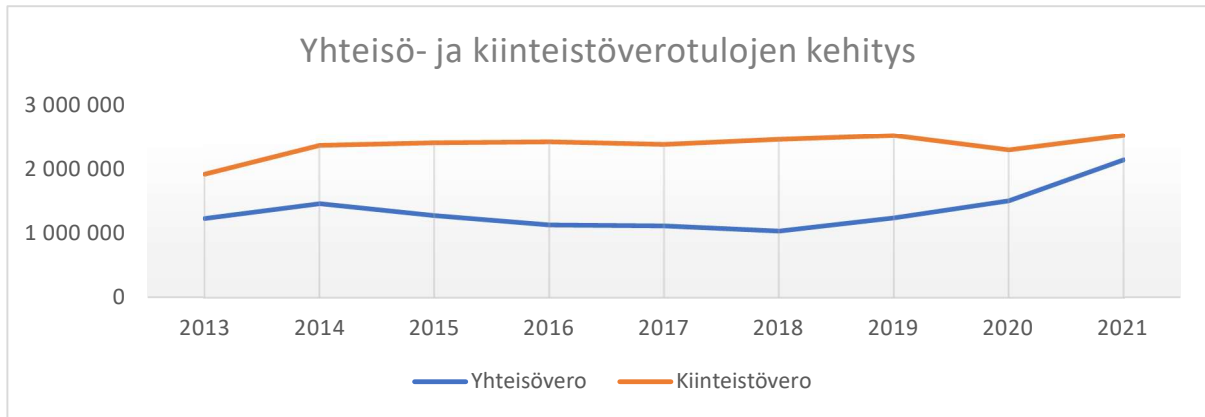
Verotulojen kertymä ylitti talousarviovaiheen veroennusteet 1 367 493 eurolla. Kunnallisvero ylitti ennusteet 990 218 eurolla. Kiinteistöverokertymään vaikutti siirtyminen verovelvolliskohtaiseen verotukseen, mikä muutti kiinteistöverokertymän tilitysrytmiä siten, että noin 10 % vuoden 2020 kertymästä siirtyi tilitettäväksi vuoden 2021 puolella. Yhteisöveron tilityksiä saatiin 353 373 euroa ennakoitua enemmän. Yhteisöverotulojen myönteiseen kehitykseen vaikutti 10 % -yksikön korotus yhteisöveron jako-osuuteen. Korotus oli määräaikainen ja päättyi verovuoteen 2021.

| Verotulot 2021 | Talousarvio | Vuoden alusta | TA ylitys + / alitus - | TOT % |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|--------------|
| Kunnan tulovero | 29 285 000 | 30 275 218 | 990 218 | 103 % |
| Kiinteistövero | 2 496 000 | 2 519 902 | 23 902 | 101 % |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 1 786 000 | 2 139 373 | 353 373 | 120 % |
| Verotulot | 33 567 000 | 34 934 493 | 1 367 493 | 104 % |

Verotulojen kehitys verolajeittain



Yhteisö- ja kiinteistöverotulojen kehitys

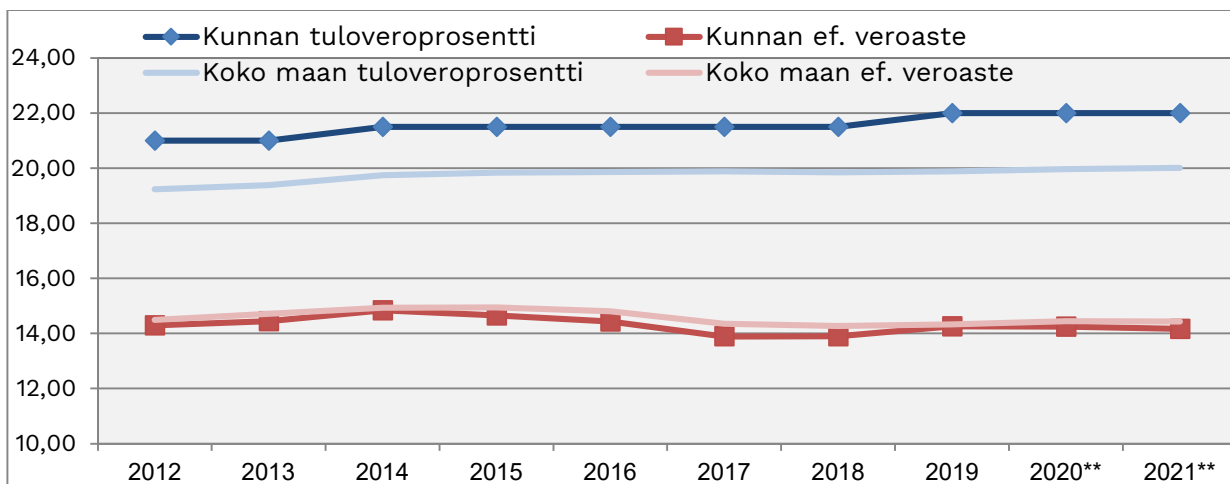


Nivalan veroprosentit vuonna 2021

| Tulovero % | Kiinteistövero % | | | | |
|---------------|------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------|----------------|
| | Yleinen kiinteistövero | Vakituinen asuinrakennus | Muu kuin vakituinen asuinrakennus | Voimalaitos | Rakennuspaikka |
| Kunnallisvero | 1,00 | 0,65 | 1,00 | 2,85 | 4,00 |
| 22,00 | 1,00 | 0,65 | 1,00 | 2,85 | 4,00 |

Nivalan kaupungin veroprosentteihin ei esitetty muutoksia vuodelle 2021. 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 tulotasolle, jolloin toteutunut veroaste jää alhaisemmaksi pieni- ja keskituloisilla. Vuonna 2021 koko maan painotettu efektiiivinen kunnallisvero oli 14,5 % kun painotettu keskimääräinen veroprosentti oli 20 %.

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 efektiivinen veroaste | 14,93 | 14,94 | 14,80 | 14,35 | 14,28 | 14,33 | 14,44 | 14,43 |
| Nivalan efektiivinen 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 2021 valtionosuusprosentti oli 25,67 % (25,46 % / 2020).

Nivalan kaupungin tuloslaskelmaan kirjatut valtionosuudet olivat yhteensä 40 951 495 euroa. Tästä summasta peruspalveluiden valtionosuutta on 35 310 507 euroa ja verotulomenetysten kompensatiota 5 640 988 euroa. euroa. Kompensatio esitetään omalla tilillään kirjanpitolautakunnan ohjeen mukaan.

| Nivalan kaupunki | TP 2021 | TA 2021 | TP 2020 | TA 2020 | TP2019 |
|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Valtionosuudet | 40 951 495 | 40 951 043 | 42 378 049 | 39 374 559 | 37 283 904 |

Valtionosuudet on kirjattu tilinpäätökseen suoriteperusteella päätöspäivän mukaan.

Valtionosuudet laskivat vuoden 2020 tasosta 1 426 554 euroa. Vuodelle 2021 peruspalvelun valtionosuutta myönnettiin 36 280 765 euroa ja veroperustemuutoksista johtuvien veromenetysten korvausta 5 764 052 euroa. Opetus- ja kulttuuriministeriön rahoitusosuuden ja kotikuntakorvausten neton sekä verolykkäysten takaisinperittävän summan jälkeen maksuun pantu määrä on päätöksen mukaan yhteensä 40 913 609 euroa.

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 -970 217 euroa, eli 16 185 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 7 112,84 euroa vuonna 2021. Kotikuntakorvausmenot vähentävät ja kotikuntakorvaustulot vastaavasti lisäävät kunnalle myönnettyä kunnan peruspalvelujen valtionosuutta.

Kotikuntakorvaukset 2021

| | |
|--------------------------------------------------|----------|
| Perus- ja esiopetuksen kotikuntakorvausmenot | -244 753 |
| Perus- ja esiopetuksen kotikuntakorvaustulot | 192 189 |
| Perus- ja esiopetuksen kotikuntakorvaukset netto | -52 564 |

Tilinpäätöksen toimintatuotot

| TOIMINTATUOTOT | 2021 | 2020 | muutos 2020-2021 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Myyntituotot | 5 811 613,87 | 5 921 922,30 | -110 308,43 |
| Maksutuotot | 1 078 398,97 | 1 155 599,06 | -77 200,09 |
| Tuet ja avustukset | 910 415,09 | 411 749,65 | 498 665,44 |
| Vuokratuotot | 2 468 356,22 | 2 194 603,65 | 273 752,57 |
| Muut toimintatuotot | 530 649,42 | 437 229,78 | 93 419,64 |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | 10 799 433,57 | 10 121 104,44 | 678 329,13 |

Toimintatuottoihin sisältyvät myyntituotot, maksutuotot, tuet ja avustukset, vuokrat sekä muut tuotot. Toimintatuottojen kokonaismäärä nousi 678 teur (6,7 %) vuodesta 2020. Talousarvion ulkoiset toimintatuotot 9,98 Meur + lisätalousarviot 285 teur ylittyivät 529 teur. Tukia ja avustuksia tuloutui 211 039 euroa odotettua enemmän, vuokratuotot ylittivät talousarvion 184 421 teur ja muut toimintatuotot 155 875 euroa.

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 110 teur vuodesta 2020. Muutos oli ennakoitu, sillä talousarvion tuloarvio ylittyi ainoastaan 11 teur. Eniten laskivat kotikuntakorvaukset -51 teur vuodesta 2020, sekä muut liiketoiminnan tuotot -47 teur. Sisäisissä ruokahuollon maksuissa oli suurin talousarviotuottojen ylitys 333 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 77 teur vuodesta 2020. Talousarvion tavoitteesta ne jäivät 32 teur (toteuma 97,1 % talousarviosta). Edellisvuodesta laskivat tuntuvimmin päivähoitomaksut 35 teur ja maksullinen lomitusta 61 teur. Päivähoitomaksut alittivat talousarvion tuloarvion 89 teur (toteuma 78,2 %). Nivalan kaupungin varhaiskasvatusmaksut poistuvat vuonna 2022. Nykyisellä maksukertymällä tämä tarkoittaa noin 350 teur vähennystä maksutuottoihin.

Tuet ja avustukset sisältävät pääasiassa saatuja hankerahoituksia. Hankerahaa tuloutetaan tilikaudelle avustuspäätöksen mukaisesti kertyneiden kulujen suhteessa. Tilikauden avustustuotot ylittivät talousarviosumman 211 teur. Kasvua edellisvuodesta oli 499 teur. Muissa toimintatuotoissa kasvua oli 93 teur.

Toimintakulut

| TOIMINTAKULUT | 2021 | 2020 | muutos euroa | muutos % |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|--------------|
| Henkilöstökulut | -24 679 472,03 | -23 502 257,70 | 1 177 214,33 | 5,0 % |
| Palvelujen ostot | -51 922 036,21 | -51 286 418,46 | 635 617,75 | 1,2 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 436 946,06 | -3 034 956,00 | 401 990,06 | 13,2 % |
| Avustukset | -1 658 248,27 | -1 932 927,27 | -274 679,00 | -14,2 % |
| Vuokrat | -922 409,96 | -794 580,00 | 127 829,96 | 16,1 % |
| Muut toimintakulut | -186 892,36 | -133 042,88 | 53 849,48 | 40,5 % |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -82 806 004,89 | -80 684 182,17 | 2 121 822,72 | 2,6 % |

Toimintakuluihin sisältyvät henkilöstökulut (palkat sivukuluineen), palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat, sekä vuokrat, avustukset ja muut kulut. Toimintakulujen kokonaismäärä alitti talousarvioon varatun määrärahan 1 721 994 eurolla. Myönnettyihin määrärahoihin vahvistettiin tilikauden aikana lisätalousarvioita yhteensä 1 068 149 euroa. Vahvistettuihin esityksiin sisältyi tuloarvioiden lisäyksiä 284 862 euroa.

Henkilöstökulut nousivat 5 % (1,18 Meur) vuodesta 2020. Talousarvioon varattu palkkasumma alittui 1,7 % (339 teur).

Palvelujen ostot kasvoivat edellisvuodesta 1,2 % ja alittivat talousarvioon vahvistetun määrärahan 2,7 % (1 406 130 eur). Peruspalvelukuntayhtymä Kalliolta ostettujen sosiaali- ja terveyspalveluiden loppulaskuksi muodostui 41 944 877 euroa, josta ostetun erikoissairaanhoidon toteuma oli 12 951 405 euroa. Ostetun erikoissairaanhoidon kustannukset alittivat talousarvion 122 595 euroa ja oman toiminnan laskutus 1 688 663 euroa. Kallio palautti kaupungille ennakkolaskutettuja eriä 988 671 eur.

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.

Tarvikeostoissa talousarvio ylittyi 6,3 % (197 teur) ja avustusten osalta 1,3 % (20 teur). Avustukset 1,66 Meur sisältävät mm. lasten kotihoidontuen, yksityisen hoidon tuen ja kuntalisän, työmarkkinatuen kuntaosuuden, Työpajasäätiön työllistämistoimien avustuksen, lomituspalveluiden maksamat avustukset ja sotaveteraanien avustamisen. Maksettujen avustusten määrä laski edellisvuodesta 274 teur.

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

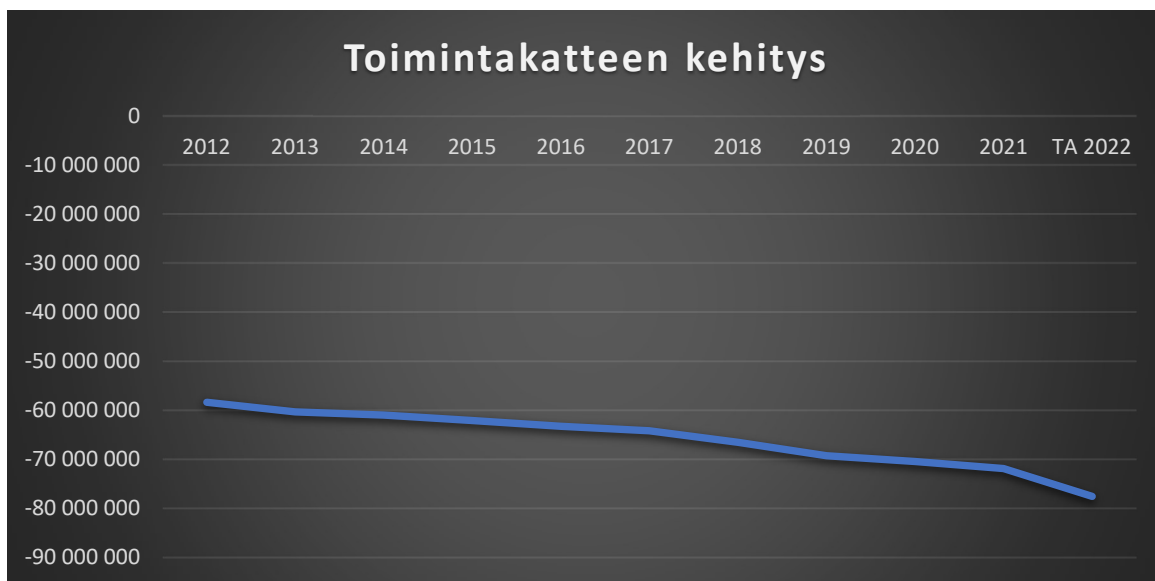
Tuloslaskelman toimintakate

Toimintakate kuvaa toimintakuluja, joista on vähennetty toiminnan tuotot kuten asiakasmaksut ja viranomaismaksut. Toimintakate kasvoi 1,45 miljoonaa euroa (+2,1 %) vuodesta 2020. Lisätalousarvioita hyväksyttiin käyttötalouteen vuoden mittaan nettona 783 287 euroa. Toimintakate 2021 jäi lopulta -71,9 miljoonaan euroon, mikä pysyi alkuperäisen talousarvion raamissa (-73,37 Meur). Toimintakulut kasvoivat edellisvuodesta 2 121 823 euroa, silti niiden toteutunut loppusumma -82 806 005 euroa pysyi alkuperäisen talousarvion raamissa (-83 469 850).

Talousarvion toimintatuottoja tuloutui 529 899 euroa odotettua enemmän. Tuottojen toteumaprosentti lisätalousarviot huomioiden oli 105 %, alkuperäiseen talousarvioon verraten päästiin 108 % toteumaan.

| | TA 2021 | TA-MUUTOS | TA + MUUTOS | TP 2021 | POIKKEAMA |
|--------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|
| TOIMINTAKATE | -73 374 570 | -783 287 | -74 157 857 | -71 910 671 | 2 247 186 |

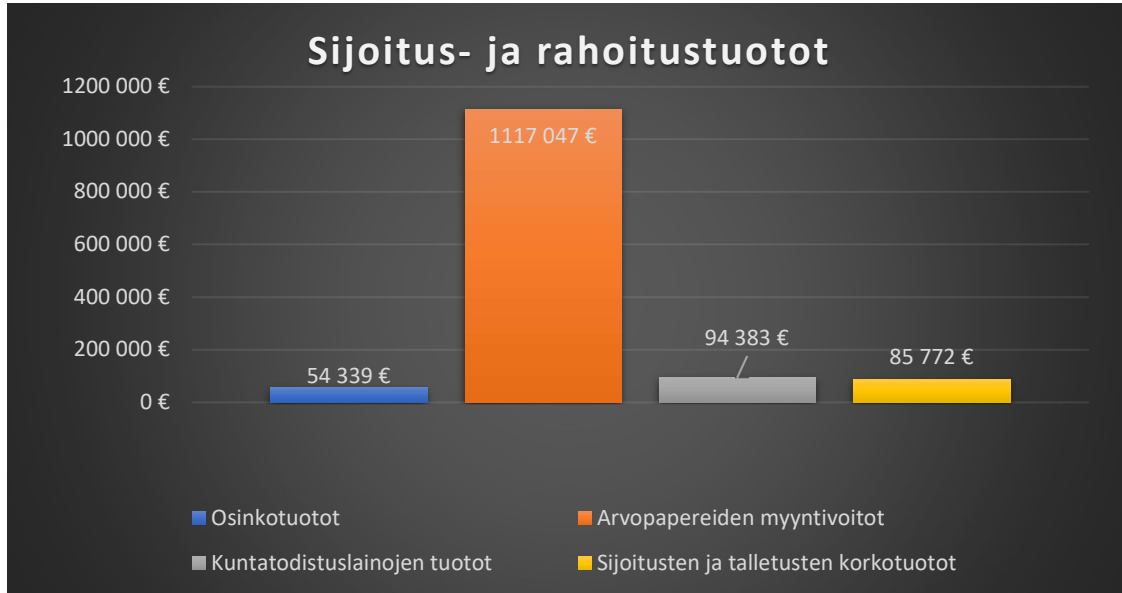
Toimintakate on kulujäämä, jonka kasvu tarkoittaa, että toiminnan kulut ovat kasvaneet, ja/tai toimintatuotot vähentyneet. Toimintakatteen kasvaessa entistä pienempi osa valtionrahoituksesta jää käytettäväksi investointeihin ja lainan lyhennyksiin. Toimintakatteen kehityksellä on siten suora vaikutus kokonaisrahoitustarpeeseen ja velkaantumiskehitykseen. Toimintakatetta kasvattavat vuosittain mm. palkkojen sopimuskorotukset ja yleinen kustannustason nousu sekä uudet määrärahat strategian mukaisten ja valtiohallan kunnalle osoittamien tehtävien toteuttamiseen.



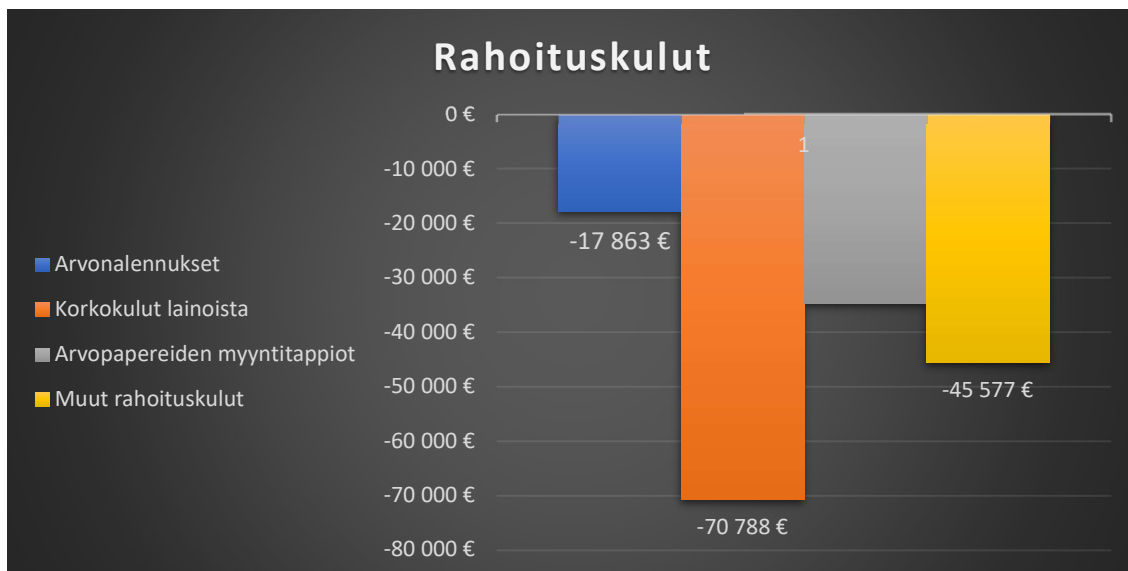
Vuonna 2021 toimintakatteen kasvu pysyi vuosien 2014-2017 maltillisella kasvu-uralla ollen 2,1 %. Vuosina 2018 ja 2019 kasvu oli 4 %. Talousarvio 2022 ennakoi jälleen voimakkaampaa kulujen kasvua. Inflaation odotettu kiihtyminen tulee todennäköisesti nostamaan kustannustasoja jopa talousarviovaiheessa ennakoitua enemmän.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottoihin kirjataan sijoitussalkun tuotot sekä antolainauksen korkotuotot. Rahoitustuottojen ja kulujen nettovaikutus tulokseen oli +1,2 Meur tilikaudella 2021. Tulos ylitti talousarvion 496 teur. Sijoitussalkun arvo oli tilikauden lopussa 18,9 Meur. Salkun arvo nousi 674 teur tilinpäätöksestä 2020.



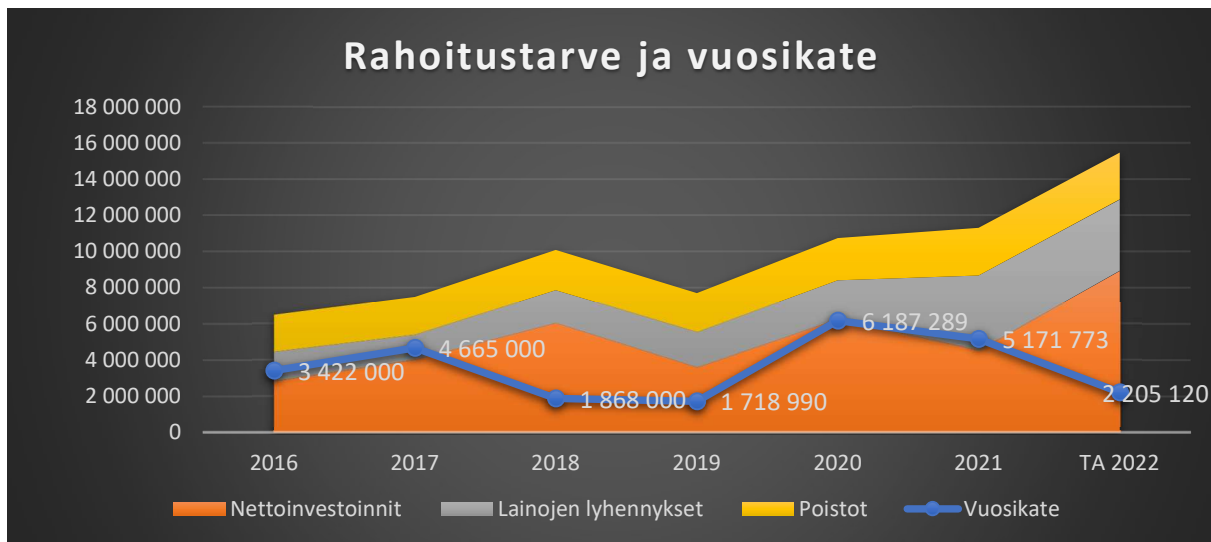
Sijoituksista kertyi korkotuottoja 86 teur (67 teur / 2020), arvopapereiden myyntivoittoja 1,1 Meur (0,5 Meur/2020) ja osinkotuottoja 54 teur (52 teur./2020). Miinuskorkojen johdosta tuottoihin on kirjattu myös lyhytaikaisten kuntatodistuslainojen korot, joita kertyi kaudella 2021 94 teur (75 teur/2020).



Rahoituskuluihin sisältyvät lainojen korot ja muut rahoitusmenot, sekä vaihtuvien vastaavien arvonalennukset. Lainojen korkokulut olivat 71 teur (117 teur/2020). Lainasalkkuun suhteutettuna vieraan pääoman toteutunut keskiporkko oli 0,12 %. Arvonlennuksia kirjattiin 17 teur ja myyntitappioita 34 teur.

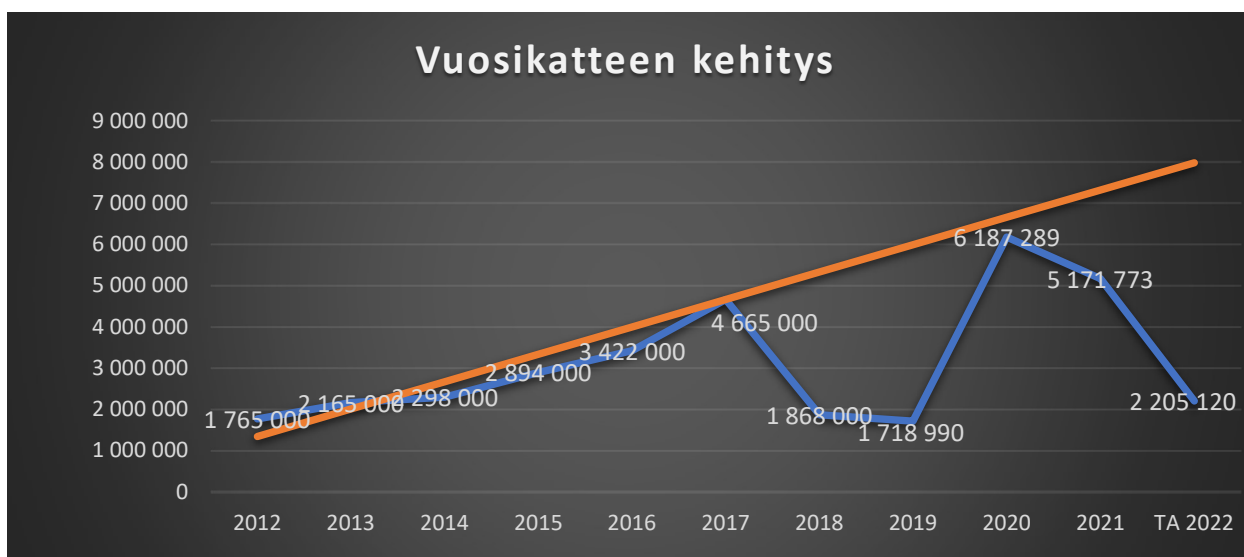
Tuloslaskelman vuosikate

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 – 2022. Tuloslaskelman vuosikate on 5 171 772 euroa (6 187 289/2020). Tähän päästiin huolimatta siitä, että valtionosuudet laskivat vuoden 2020 tasosta 1 426 554 euroa. Lasku johtui valtion vuonna 2020 poikkeuksellisesti myöntämistä lisätalousarviosta pandemian hoitamiseen. Tilikaudella 2021 koronatukea saatiin kertakorvauksena laskennallinen 17 euroa / asukas. Lisäksi yhtiöveron 10 % tilapäisesti korotettu jako-osuus oli voimassa.



Tasapainotilanteessa vuosikate kattaa sekä nettoinvestoinnit että lainojen lyhennykset. Vuonna 2021 investointeja toteutui nettona 4,5 Meur ja lainanlyhennyksiä maksettiin 4,2 Meur. Vuosikate 5,2 Meur kattoi nettoinvestoinnit ja osan lainojen lyhennyksistä. Yli jäävä lyhennysosuus maksettiin uudella lainalla.

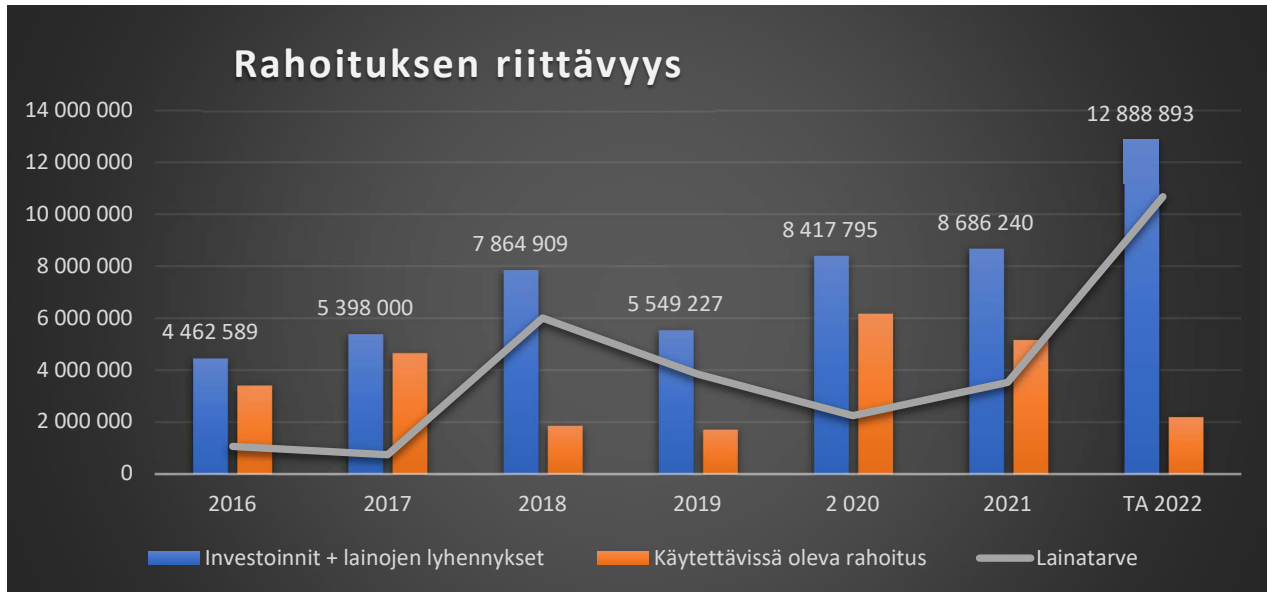
Poistot kuvaavat kertyvää korjausvelkaa, mikä ennakoii tulevaisuuden investointitarpeita. Omistajan on varauduttava rahoitussuunnittelussa ylläpitämään omaisuuserät myös tulevaisuudessa.



Vuosikate on kasvanut vuodesta 2012 vuoteen 2017. Vuosina 2018 ja 2019 koettiin notkahdus, mutta 2020 palautti vuosikatteen aiempien vuosien kasvu-uralle (oranssi kuvaaja). Vuoden 2020 kasvu johtui lähes yksinomaan covid-19 pandemian vuoksi vahvistetuista lisätalousarvioista, joilla maan hallitus myönsi kunnille

lisärahoitusta. Kuluneella tilikaudella 2021 vuosikatteen kehitys piti pintansa, mutta jo talousarvio 2022 ennakoi uutta notkahdusta.

Kaupungin lainatarpeen vaihtelu 2011 - 2021



Nivalan kaupungin strategisena tavoitteena on pitää velkasalkun kasvu maltillisena ja korkoriski hallinnassa. Kuluneella kaudella kaupungin lainasalkun kehitys toteutti strategisia tavoitteita.

Tulevalle valtuustokaudelle ajoittuu suurehkoja investointeja, mikä lisää jälleen lainarahoituksen tarvetta. Odotettavissa on, että lainasalkku palaa kasvu-uralle vuosina 2022 – 2023.

Tilikauden tulos ja yli- / alijäämä

Tilikauden tulos ennen tuloksen järjestelyeriä on 2 339 592,65 euroa. Tilikauden ylijäämään lisätään suunnitelman mukainen poistoeron tuloutus 2 038 €. Tilikauden ylijäämä 2 341 630,65 euroa kasvattaa taseen kertynyttä ylijäämää, jota oli tilikauden 2022 avaavassa taseessa 12 238 047,76 euroa.

Investointitulot ja -menot

Investointiosan tuloja ovat rahoitusosuudet investointeihin ja käyttöomaisuuden myyntitulot. Vuoden 2021 tilinpäätöksessä investointiosan myyntituottoja kertyi maan myynnistä yhteensä 63 883,34 euroa. Myyntituottoja oikaistiin Junntilan kouluhankkeelle kirjatulle saamiselle, joka toteutui 26 668 euroa aiemmin tuloutettua pienempänä. Investointimenojen kokonaismäärä oli 4 550 004 euroa. Investointikohteet on eritelty talousarvion toteumavertailun investointiosiossa.

Lainojen muutokset

Kaupungin pitkäaikaisten lainojen lyhennysohjelman mukaiset vuosilyhennykset ovat 3,9 Meur. Uutta talousarviolainaa nostettiin tilikauden aikana 5 Meur. Vieraan pääoman rahoituksen kokonaismäärä tilikauden lopussa oli 58,5 Meur, mikä on 6,2 Meur vähemmän kuin kauden alussa. Lyhytaikaisia kuntatodistuslainoja käytettiin tasaamaan rahoitustarpeita tilikauden aikana. Kuntatodistuslainaa oli tilikauden 2021 alussa 23 Meur ja tilikauden päättyessä 16 Meur. Kuntatodistuslainojen lainakanta oli koko tilikauden ajan negatiivinen.

1.6 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Nivalan kaupungin toimintakyky palvelun tuottajana on säilynyt hyvänä huolimatta siitä, että kuntien taloustilanne on heikentynyt valtakunnallisesti jo useiden vuosien ajan. Kuluvan vuoden 2022 talousarviossa Nivala jatkaa lapsiperheiden palveluiden kehittämistä. Maksuton varhaiskasvatus ja lapsiperheiden kotipalvelutoiminta helpottavat perheiden arkea. Lähikouluverkko on Nivalassa edelleen voimissaan. Ikäluokkien pientyessä koulu- ja päiväkotipaikkojen tarjonta paranee. Asuntotarjontaa lisäämällä helpotetaan perheiden muutttoa paikkakunnalle.

Taloustilannetta ylläpidetään kehittämällä kaupunkiorganisaation toimintakykyä. Tavoitteena on turvata tulevaisuuden palvelut kehittämällä kaupunkikonsernin prosesseja asiakaslähtöisiksi, ratkaisukeskeisiksi ja laadukkaiksi. Taloudellisen tehokkuuden arvioidaan syntyvän toiminnallisen tehokkuuden tuloksena. Uuden valtuustokauden strategiavalmistelu on käynnissä. Kaupungin kehitystavoitteet ohjaavat uuden strategian valmistelua.

Kuluvan strategiakauden 2021-2022 kärkihankkeita ovat elinkeinopalvelujen järjestäminen, asumisratkaisujen kehittäminen eri kohderyhmille, asiakaslähtöisten ja ratkaisukeskeisten toimintamallien vahvistaminen kaupunkikonsernissa sekä omistajaohjauksen tavoitteiden ja rakenteiden ja omistajapolitiittisten linjausten tarkentaminen. Konkreettisia toimenpiteitä on toteutettu vuokra-asuntojen ja omakotitonttien tarjonnan parantamiseksi. Teollisuuskylä jatkaa kasvuaan, tarjoaa yrityksille toimitiloja ja synnyttää työpaikkoja.

Palvelutuotanto-organisaatiolle osaava henkilöstö on ratkaisevan tärkeä tuotannon tekijä. Strategia vuodelle 2021 nosti uudeksi painopistealueeksi inhimillisen pääoman kehittämisen. Henkilöstöjohtamisen ja esimiestaitojen painoarvo korostuu edelleen työvoiman saatavuuden heikentyessä koko maassa. Tarvitaan hyvää työnantajamainetta ja onnistunutta ja tehokasta rekrytointia, jotta eläköityvien työntekijöiden tilalle löydetään uusia osajia. Myös muuttuva toimintaympäristö synnyttää tarpeita uudelle osaamiselle. Nivalan kaupunki käyttää Lean-menetelmää henkilöstön ja prosessien kehittämisen välineenä.

Julkisen rahoituksen hakeminen ja tehokas hallinnointi, digitalisaatio ja digitaalinen markkinointi ovat esimerkkejä osaamisalueista, joiden kehittämiseen osoitetut määrärahat voivat olla merkittäviä investointeja tulevaisuuden toimintakykyyn. Viestinnän ja näkyvyyden kehittäminen on tunnistettu konsernitason tavoitteeksi.

Sosiaali- ja terveyspalveluiden siirtyminen hyvinvointialueiden vastuulle muuttaa kuntien rahoitusrakennetta vuodesta 2023 alkaen. Kaupungin suurimmaksi toimialaksi nousee kasvatus ja koulutuspalvelut. Hyvinvointipalveluiden merkitys korostuu paikallisessa asukkaiden terveyden edistämiseksi. Kaupungin ohjausote budjettiin ja sitä kautta omaan toimintaan vahvistuu, kun vaikeasti ennakoitavien sosiaali- ja terveydenhuollon kuluerien vaikutus lakkaa. Huolena on rahoituksen riittävyys sen jälkeen, kun osa verorahoituksesta siirtyy hyvinvointialueen toiminnan rahoittamiseen.

Keskeinen valtakunnan tason huolenaihe on, että maakuntien ja paikallishallinnon välille syntyy epäterve vastakkainasettelu ja kilpailu verorahoituksesta. Uudistuksen lähtökohtana on ollut, että tulonjakoa muutettaessa säilytettäisiin kuntien talouden tasapaino sellaisena, kuin se on ollut ennen uudistusta. Suunnitelman heikkoutena on, että kuntien talous ei valtakunnallisesti arvioiden ole ollut kestäväällä pohjalla enää vuosien.

Covid-19 pandemian vaikutukset Nivalan kaupunkikonsernin talouteen ovat toistaiseksi olleet odotettua vähäisempiä. Pitkittyessään pandemialla on arvioitu olevan monenlaisia taloudellisia ja sosiaalisia jälkivaikutuksia. Ennakoidut pitkäaikaisvaikutukset mielenterveyteen ja työllisyyteen liittyen ovat myös taloudellisia kysymyksiä. Kuntien on varauduttava covid-19 pandemian vaikutuksiin ennaltaehkäisevästä ja ennakoivasta näkökulmasta. Paluu normaaliin vaatii valmiutta käynnistää korjaavia toimenpiteitä.

Kaupungin perustehtävä on tuottaa julkisia palveluita tarkoitukseen osoitetulla valtionrahoituksella. Talouden tasapainotila tarkoittaa, että kunta pystyy tulorahoituksellaan kattamaan kaikki kulunsa myös pitkällä aikavälillä. Toimintakulujen lisäksi on maksettava infran ylläpitämiseksi tarvittavat korjausinvestoinnit ja palvelutuotannon tarvitsemat uusinvestoinnit sekä lainojen lyhennyserät. Nivalan talouden painolastina on jämäkkä lainasalkku, joka taloussuunnittelukaudella jatkaa kasvuaan. Pitkään jatkuneen matalan korkotason ansiosta lainaraha on ollut edullista. Korot ovat vuodenvaihteessa lähteneet hitaaseen nousuun, ja lainarahan ennakoidaan kallistuvan lähivuosina.

Palvelutason ylläpitäminen ja talouden samanaikainen tasapainottaminen on mahdollista vain, jos palvelut pystytään tuottamaan entistä kustannustehokkaammin ja kohdentamaan oikein eli palvelutarpeen mukaisesti. Etusijalle tulee asettaa lakisääteiset ja kunnan veto- ja pitovoiman kannalta keskeiset toimet. Onnistunut kehittäminen edellyttää paitsi asiantuntevaa resurssien johtamista ja huolellista talouden suunnittelua, myös toimivaa joukkuepeiliä ja ennakoivaa vuorovaikutusta konsernitoimijoiden välillä. Luottamushenkilöiltä tämä edellyttää lisäksi objektiivista ja oikeaan tietoon perustuvaa päätöksentekoa. Tiedolla johtamisen edistämiseksi on Nivalassa otettu kaupunginvaltuuston päätöksellä käyttöön ennakkovaikutusten arviointimenetelmä EVA. Digistrategiassa asetetaan pidemmän aikavälin tavoitteet tiedonhallinnan kehittämiseksi koko organisaatiossa.

1.7 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Vuoden 2021 loppua kohti nähtiin energiahintojen nousuja, jotka kiihdyttivät inflaatiota. Korot lähtivät lievään nousuun. Ukrainan kriisi vuoden 2022 alussa heikensi Venäjän vientiä, nosti energian hintoja, vaikeutti teollisuuden raaka-aine ja komponenttipulaa sekä toimitusketjujen toimintaa. Kokonaisuutena kriisi nosti inflaatioennusteita ja sen vaikutusten odotetaan näkyvän sekä yksityisen kulutuksen heikkenemisenä että yritysten toiminnan vaikeutumisenä.

Covid-19 pandemia jatkui vuoden 2021 aikana esitellen uusia variantteja pitkin vuotta. Tartunnat lisääntyivät myös Pohjois-Pohjanmaalla vuoden loppua kohti. Valtio osoitti avustuksen kuntayhtymille ja sairaanhoitopiireille pandemian hoitamisesta aiheutuneiden välittömien kustannusten korvaamiseen. Kunnat saivat lisäksi hakea laskennallista avustusta 17 euroa / asukas pandemian aiheuttamien lisäkustannusten hoitoon. Nivalan kaupungille myönnettiin avustushaussa laskennallinen kuntaosuus 17 euroa / asukas. Valtion toimet tasasivat Nivalan kaupungille aiheutuneita pandemiakustannuksia, ja vaikeasta tilanteesta huolimatta sosiaali- ja terveydenhuollon kustannusnousuihin liittyviä riskejä ei kaudella toteutunut. Tarkasteluhetkellä rokotuskattavuus alkaa olla hyvällä tasolla ja pandemiarajoituksia ollaan purkamassa. Pandemian kerrannaisvaikutuksia ei kaikilta osin pystytä vielä arvioimaan.

Toiminnallisia riskejä liittyy kaupungin henkilöstön ikärakenteeseen, henkilöstön saatavuuteen ja riittävyteen, sijaisreserviin ja eläköitymiseen. Haasteena on organisaation osaamisen säilyttäminen kokeneiden työntekijöiden eläköityessä. Riskikartoituksessa todettiin tarve rekrytointiprosessin kehittämiseksi ja uusien henkilöiden perehdytyksen ja työsuhteen alkuvaiheen tuen resursoinnille.

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. Riskikartoituksessa havaittiin, että avainprosessien varahenkilöjärjestelmää tulee edelleen vahvistaa.

Henkilöstön kehittämisen toimenpiteeksi riskikartoituksessa määriteltiin tehtävien vakinaistaminen keinona varautua eläköitymiseen ja varmistaa pysyväisluonteisten työtehtävien hoitaminen. Sen rinnalla voidaan hankkeistaa tehtäviä, joiden valmiiksi saattaminen edellyttää määräaikaista resursointia.

Hyvinvointialueiden uudistus aiheuttaa muutoksia kaupungin tulo- ja menorakenteeseen. Perusopetuksen järjestäminen on uudistuksen jälkeen kaupungin suurin talousarvioerä ja merkittävien palvelutehtävä. Väestörakenteen muutos ja erityisesti syntyvyyden lasku aiheuttaa muutoksia varhaiskasvatukseen ja perusopetuksen järjestämisen tarpeisiin. Kysyntävaihteluihin varautuminen on toimialan haasteena.

Kaupunkikonsernin kiinteistömäärän ylläpito edellyttää ennakkointia. Kiinteistöjen kuntokartoitus on aloitettu ja etenee kaupunkikonsernissa. Riskikartoituksen mukaan ennakkointia ja riittävän pitkää aikajännettä tarvitaan myös tietojärjestelmien uudistamisessa. Huolellisilla tarvekartoituksilla ja käyttöönoton suunnittelulla vältetään järjestelmistä johtuvat prosessien keskeytykset ja viivästykset.

Nivalan kaupungin rahoitusrakenne pitää sisällään korkoriskin ja rahoituksen saatavuusriskin. Rahoituksen saatavuusriski liittyy kuntatodistuslainoihin, joiden saatavuuteen rahamarkkinahäiriöt voivat vaikuttaa. Kaupungin kuntatodistuslainakanta pidettiin 2021 aikana tasolla, jonka likvidi rahoitusomaisuus riittää kattamaan. Rahoituksen saatavuuden arvioidaan kuntapuolella olevan turvattu. Ukrainan tapahtumien seurauksena sijoittajat siirtävät varojaan turvallisiin kohteisiin, mikä saattaa jopa auttaa turvaamaan julkisen sektorin rahoitusta.

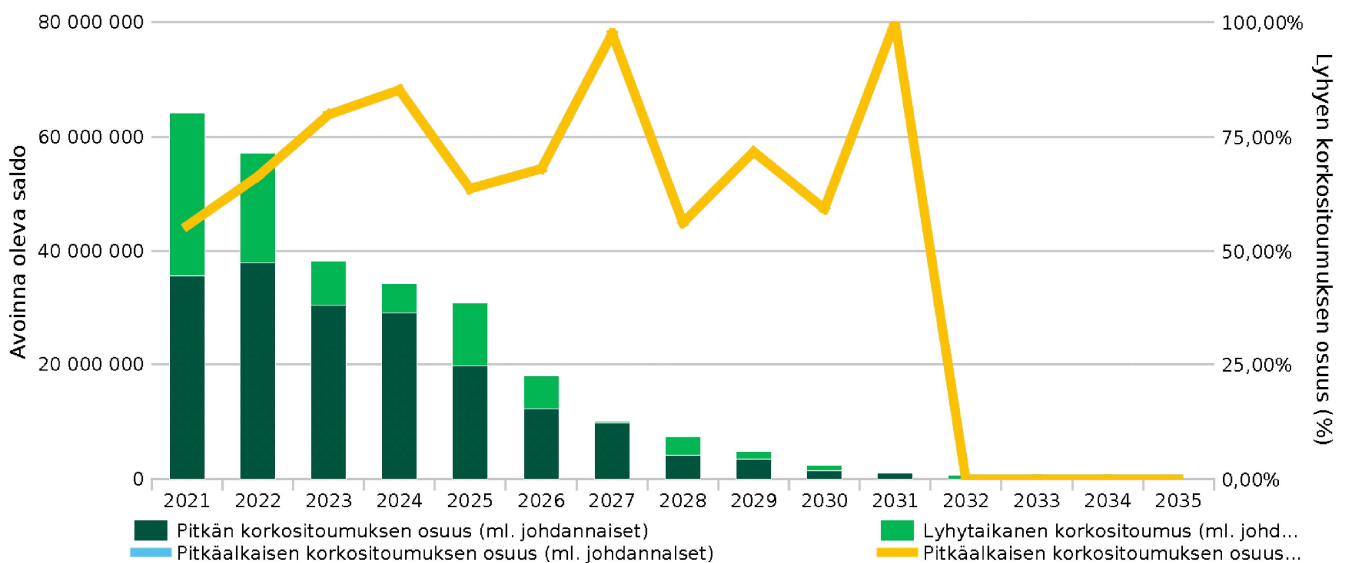
Rahoituksen korkoriskiiin Ukrainan tapahtumilla ei ole toistaiseksi ollut merkittävää vaikutusta. EKP:n rahapolitiikan suunnan ei arvioida kriisin vaikutuksesta muuttuvan. Toimenpiteiden toteutuksen aikatauluun tilanne saattaa vaikuttaa. Toistaiseksi ei ole näkyvissä, että Suomen sijainti Venäjän rajanaapurina hinnoiteltaisiin riskiksi korkomarkkinoilla. Korkeiden on kuitenkin ennakoitu nousevan maltillisesti tulevan kolmen vuoden aikana. Korkoriskiä on kuluvalle kaudella hallinnoitu sitomalla talousarviolainan kilpailutuksissa laina pitkään korkoon.

Nivalan kaupungin lainakanta tilinpäätöksessä 2021 on 58,5 Meur. Asukasta kohti velkaa on 5 630 euroa. Lainoista 16 miljoonaa (28 %) on lyhytaikaista kuntatodistuslainaa, jota nostetaan 1-6 kk jaksoissa. Koko lainasalkusta lyhyisiin korkoihin on sidottu 33,7 %. Pitkäaikaista lainoista pitkäaikaisiin korkositoumuksiin sidottua lainaa on 92,07 %.

Korkoriskin jakauma pitkäaikaiset lainat Nivalan kaupunki



Lainat lyhennetään uudella lainalla ja salkku uusiutuu kokonaan noin 10 vuodessa, joten nyt tehdyt järjestelyt korkoriskin hallitsemiseksi eivät ratkaise korkoriskiä pysyvästi. Kaavio kuvaa tilinpäätöshetken pitkäaikaisten lainojen lyhenemistä 2021-2032.



Antolainauksen puolella rahoitusriskiä sisältyy lainoihin, joita kaupunki on taannut Nivalan Vanhustenkotiyhdistykselle. Lainojen pääoma oli 822 492 euroa / 31.12.2021. Riskin hallitsemiseksi kaupunki on osallistunut neuvotteluihin toimenpiteistä yhdistyksen talouden tervehdyttämiseksi. Tervehdyttämistoimia on valmisteltu yhteistyössä yhdistyksen, Valtionkonttorin ja ARA:n kanssa. Ppky Kallio on ollut neuvotteluosapuoli talouden tasapainottamistoimien osalta. Taustaselvityksiä ja vaihtoehtoisia toimintamalleja on tuottanut asiantuntijana BDO. Vuokratodit Oy on hoitanut kiinteistöjen isännöintiä ja toimeenpannut tervehdyttämistoimia siten, kuin yhdistys ja yhtiön hallitus ja omistaja ovat linjanneet.

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

1.8 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 ohjauskäytännöissä. 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.
- väärinkäytökset ehkäistään tai havaitaan ja niihin puututaan.

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 2021 - 2022. Strategiassa määritetään kaupungin toimintojen tahotila, strategiset päämäärät, toimenpiteet ja strategiset hankkeet. Kaupunginvaltuuston hyväksymänä tavoitteena on, että strategia päivitetään vuosittain.

Nivalan kaupungin talousarvio vuodelle 2022 on valmisteltu siten, että strategiassa määritetyt painopisteet on huomioitu vuoden 2022 sekä suunnitelmavuosien toiminnassa. Toimielimet arvoivat 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 osavuosikatsauksen 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 24.2.2022 (§ 19).

Hallintosäännön 10 luku ohjeistaa kaupungin sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa.

Kaupunginhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Hallintosäännön mukaan kaupunginhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä

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

Konsernijohtoon tehtävät ja toimivallan jako sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa

Hallintosäännössä (19 §) määritetään mm., että konsernijohto

1. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan

2. antaa valtuustolle puolivuositain raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä
3. arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta konsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta ja teettää ulkopuolisen arvioinnin kerran valtuustokaudessa.
4. käsittelee arvioinnin tulokset ja johtopäätökset valtuuston puheenjohtajiston kanssa.
5. vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteensovittamisesta siten, että kaupungin toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus varmistetaan
6. vastaa riskienhallinnan järjestämisestä siten, että kaupungin toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan riskien toteutumisen vaikutukset, toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallita riskiä arvioidaan
7. valmistelee toimintakertomuksessa annettavat tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Kaupunginhallitus on päätöksellään 11.12.2018 (§ 175) määrittänyt konsernijohtoon kuuluviksi kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan. Lisäksi kaupunginhallitus on nimennyt konsernijohtoon kuuluvaksi talousjohtajan. Kaupunginvaltuusto on 19.10.2019 hyväksynyt hallintosäännön, jossa määritetään kaupunginkonsernijohtoon kuuluviksi kaupunginhallitus, kaupunginvaltuuston puheenjohtajisto, kaupunginjohtaja sekä kaupunginhallituksen nimeämät viranhaltijat.

Omistajaohjauksen tuloksellisuusarviointi teetettiin keväällä 2021. Kaupunginhallitus käsittelee arvioinnin tulokset 7.6.2021 (§217). Arviointi esiteltiin uudelle kaupunginhallitukselle 23.8.2021 (§6).

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).

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

Johtoryhmän jäsenten 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. Edellä mainitut asiat dokumentoidaan Targetor Pro -alustalle.

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.

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

Valmiussuunnitelmien päivitys on edennyt kuluneella kaudella. Valmiussuunnitelmat on tavoitteena saattaa kaikilta osin ajan tasalle tulevalla kaudella. Avainhenkilöiden varahenkilöjärjestelmää vahvistetaan. Tietoturvakoulutukset ovat kiinteä osa riskienhallintaa.

Resurssihoitamista on vahvistettu läpi koko organisaation. Kaupunkikonsernin kiinteistömassan ylläpito edellyttää ennakointia. Kiinteistöjen kuntokartoitus on käynnistetty konsernitasolla. Kaupunkikonsernin strategian toteutumisen kannalta keskeistä on myös osaavan työvoiman työkyvyn ylläpitäminen sekä työvoiman saatavuus. Riittävän henkilöstön varmistaminen on nostettu strategiseksi tavoitteeksi. Eläköityminen lisää uuden henkilöstön tarvetta. Tämä tulee ottaa huomioon koko kaupunkikonsernin henkilöstöjohtamisessa, jotta kaupungin kasvustrategiaa voidaan toteuttaa tehokkaasti.

Strategisten tavoitteiden toteutumisen seuranta kehitetään määrittelemällä kärkihankkeita kuvaavat mittarit, joiden toteutuminen arvioidaan strategian päivittämisen yhteydessä vuosittain. Pitkän aikavälin tavoitteiden ja painopistealueiden päivitystarvetta arvioidaan mittareiden toteuman perusteella.

Toimintaympäristön muutokset kuten korkojen kehitys, covid-19 pandemian vaikutukset, hyvinvointialueiden uudistus sekä väestörakenteen muutokset aiheuttavat osittain ennakoimattomia muutoksia kaupungin tulo- ja menorakenteeseen. Hyvä kulukuri ja velkaantumisen hillitseminen ovat keskeisiä riskienhallintatoimia.

1.9 KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Kaupunginhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Kaupunginhallitus esittää 1.1.-31.12.2021 tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

| | |
|----------------------------|---------------------|
| Tilikauden tulos | 2 339 592,65 |
| Poistoero | 2 038,00 |
| Rahastojen muutos | 0,00 |
| Varausten muutos | 0,00 |
| Tilikauden ylijäämä | 2 341 630,65 |

Tuloutetaan poistoeroja suunnitelman mukaan 2 038,00 euroa.

Tilikauden ylijäämä siirretään edellisten tilikausien yli- / alijäämätilille. Edellisten tilivuosien ylijäämää tällä tilillä on 9 896 417,11 €, joten v. 2022 avaavaan taseeseen tulee edellisten tilikausien yli- / alijäämätilille 12 238 047,76 € ylijäämää. Taseeseen ei jää kattamatonta alijäämää.



1.10 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Ulkoinen tuloslaskelma (1000 €) ja tunnusluvut

| TULOSLASKELMA | 1.1.-31.12.2021 | 1.1.-31.12.2020 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT | | |
| Myyntituotot | 5 812 | 5 922 |
| Maksutuotot | 1 078 | 1 156 |
| Tuet ja avustukset | 910 | 412 |
| Vuokratuotot | 2 468 | 2 195 |
| Muut toimintatuotot | 531 | 437 |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | 10 799 | 10 121 |
| Valmistus omaan käyttöön | 96 | 103 |
| TOIMINTAKULUT | | |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -19 462 | -18 500 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -4 488 | -4 376 |
| Muut henkilösivukulut | -729 | -627 |
| Palvelujen ostot | -51 922 | -51 286 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 437 | -3 035 |
| Avustukset | -1 658 | -1 933 |
| Muut toimintakulut | -1 109 | -928 |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -82 806 | -80 684 |
| TOIMINTAKATE | -71 911 | -70 460 |
| Verotulot | 34 934 | 33 804 |
| Valtionosuudet | 40 951 | 42 378 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 192 | 151 |
| Muut rahoitustuotot | 1 175 | 573 |
| Korkokulut | -72 | -117 |
| Muut rahoituskulut | -98 | -142 |
| VUOSIKATE | 5 172 | 6 187 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunn.mukaiset poistot | -2 629 | -2 341 |
| Arvonalentumiset | -203 | -5 |
| Satunnaiset erät | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 2 340 | 3 841 |
| Poistoeron lis.(-)tai väh.(+) | 2 | 2 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | 2 342 | 3 843 |

Tuloslaskelman tunnusluvut

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Toimintatuotot % toimintakuluista | 13,1 % | 12,56 % |
| Vuosikate % poistoista | 182,6 % | 263,73 % |
| Vuosikate €/asukas | 498 € / asukas | 589 € / asukas |
| Asukasmäärä | 10 391 | 10 500 |

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

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen luku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyttä. 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: $100 * (\text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalennukset})$

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

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

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

1.11 TOIMINNAN RAHOITUS

Rahoituslaskelma (1000 €) ja tunnusluvut

| RAHOITUSLASKELMA | | |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Nivalan kaupunki | 1.1.-31.12.2021 | 1.1.-31.12.2020 |
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 5 171 772,77 | 6 187 288,86 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -63 883,34 | -9 538,75 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -4 550 003,57 | -6 300 310,81 |
| Pysyvien vastaavien | | |
| hyödykkeiden luovutustulot | 78 020,50 | 63 481,99 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 635 906,36 | -59 078,71 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainojen muutokset | | |
| Antolainojen lisäykset | -330 000,00 | 0,00 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 5 000 000,00 | 25 500 000,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -4 150 374,00 | -15 071 428,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -7 000 000,00 | -3 000 000,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varat ja pääoman muutokset | -288 455,13 | 317 654,00 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 468,81 | 2 519,94 |
| Saamisten muutos | 1 934 200,39 | -4 240 647,70 |
| Korottomien velkojen muutos | 216 499,04 | -280 106,09 |
| Rahoituksen rahavirta | -4 617 660,89 | 3 227 992,15 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | -3 981 754,53 | 3 168 913,44 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | 3 981 754,53 | -3 168 913,44 |

Rahoituslaskelman tunnusluvut

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------------------------------------|----------|---------|
| Investointien tulorahoitus % | 113,67 % | 98,21 % |
| Lainanhoitokate | 1,24 | 0,42 |
| Rahavarat 31.12. | 19,5 M€ | 23,5 M€ |
| Kassan riittävyys (pv) | 78 pv | 84 pv |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 euroa | -4 682 | -5 045 |
| Asukasmäärä | 10 391 | 10 500 |

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

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.

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): $365 \cdot \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

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

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

1.12 TASEARKASTELU

Tase (1000 €) ja tunnusluvut

| T A S E | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| VASTAAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | |
| Aineettomat oikeudet | 101 | 135 |
| Muut pitkävaikutteiset | 743 | 990 |
| Aineettomat hyödykkeet yhteensä | 844 | 1 125 |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Maa- ja vesialueet | 9 129 | 8 488 |
| Rakennukset | 39 143 | 35 594 |
| Kiinteät rakenteet ja l | 8 382 | 8 059 |
| Koneet ja kalusto | 754 | 784 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 2 124 | 4 771 |
| Aineelliset hyödykkeet yhteensä | 59 532 | 57 696 |
| Sijoitukset | | |
| Osakkeet ja osuudet | 29 151 | 29 050 |
| Muut lainasaamiset | 1 554 | 1 224 |
| Muut saamiset | 241 | 228 |
| Sijoitukset yhteensä | 30 946 | 30 502 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHT. | 91 322 | 89 323 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | | |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 348 | 0 |
| Muut toimeksiantojen varat | 4 | 4 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 353 | 4 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| Vaihto-omaisuus | | |
| Muu vaihto-omaisuus | 6 | 7 |
| Vaihto-omaisuus yhteensä | 6 | 7 |
| Saamiset | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | | |
| Lainasaamiset | 0 | 330 |
| Muut saamiset | 0 | 173 |
| Pitkäaikaiset saamiset yhteensä | 0 | 503 |
| Lyhytaikaiset saamiset | | |
| Myyntisaamiset | 779 | 841 |
| Lainasaamiset | 2 174 | 3 568 |
| Muut saamiset | 227 | 222 |
| Siirtosaamiset | 1 285 | 1 265 |
| Lyhytaikaiset saamiset yhteensä | 4 465 | 5 896 |
| Saamiset yhteensä | 4 465 | 6 399 |

| | | |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Rahoitusarvopaperit | | |
| Osakkeet ja osuudet | 4 943 | 4 708 |
| Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin | 1 142 | 215 |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset | 11 763 | 12 077 |
| Muut arvopaperit | 1 058 | 1 233 |
| Rahoitusarvopaperit yhteensä | 18 906 | 18 232 |
| | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | | |
| Rahat ja pankkisaamiset yhteensä | 639 | 5 295 |
| | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 115 691 | 119 260 |
| | | |
| VASTATTAVAA | | |
| OMA PÄÄOMA | | |
| Peruspääoma | -35 757 | -35 757 |
| Muut omat rahastot | -1 642 | -1 642 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | -9 896 | -6 053 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | -2 342 | -3 843 |
| Oma pääoma yhteensä | -49 637 | -47 296 |
| | | |
| POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET | AUK. | |
| Poistoero | -29 | -31 |
| Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset | -29 | -31 |
| | | |
| PAKOLLISET VARAUKSET | | |
| | | |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | | |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | -397 | -370 |
| Muut toimeksiantojen pääomat | -7 | -7 |
| Toimeksiantojen pääomat yhteensä | -403 | -378 |
| | | |
| VIERAS PÄÄOMA | | |
| Pitkäaikainen | | |
| Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta | -38 549 | -37 500 |
| Muut velat | -2 | -3 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä | -38 552 | -37 502 |
| | | |
| Lyhytaikainen | | |
| Joukkovelkakirjalainat | -16 000 | 0 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | -3 950 | -4 150 |
| Lainat muilta luotonantajilta | 0 | -23 000 |
| Saadut ennakot | -5 | 0 |
| Ostovelat | -3 044 | -2 431 |
| Muut velat | -595 | -440 |
| Siirtovelat | -3 476 | -4 032 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä | -27 070 | -34 053 |
| Vieras pääoma yhteensä | -65 622 | -71 556 |
| | | |
| VASTATTAVAA | -115 691 | -119 260 |

Taseen tunnusluvut

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------------|------------|------------|
| Omavaraisuusaste | 42,90 % | 39,68 % |
| Suhteellinen velkaantuneisuus % | 75,70 % | 82,91 % |
| Lainakanta 31.12. | 58,5 Meur | 64,65 Meur |
| Lainakanta € / asukas | 5 630 € | 6 157 € |
| Lainasaamiset 31.12. | 1,6 Meur | 1,2 |
| Lainakanta sis. leasingvastuut | 58,8 Meur | 65,1 Meur |
| Lainakanta / as. sis. leasingvastuut | 5 656 | 6 201 |
| Kertynyt yli- / alijäämä 1000 € | 12 238 | 9 896 |
| Kertynyt yli- / alijäämä / asukas | 1 178 €/as | 942 €/as |
| Asukasmäärä | 10 391 | 10 500 |

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

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

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

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

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

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

1.13 KOKONAISTULOT JA -MENOT

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

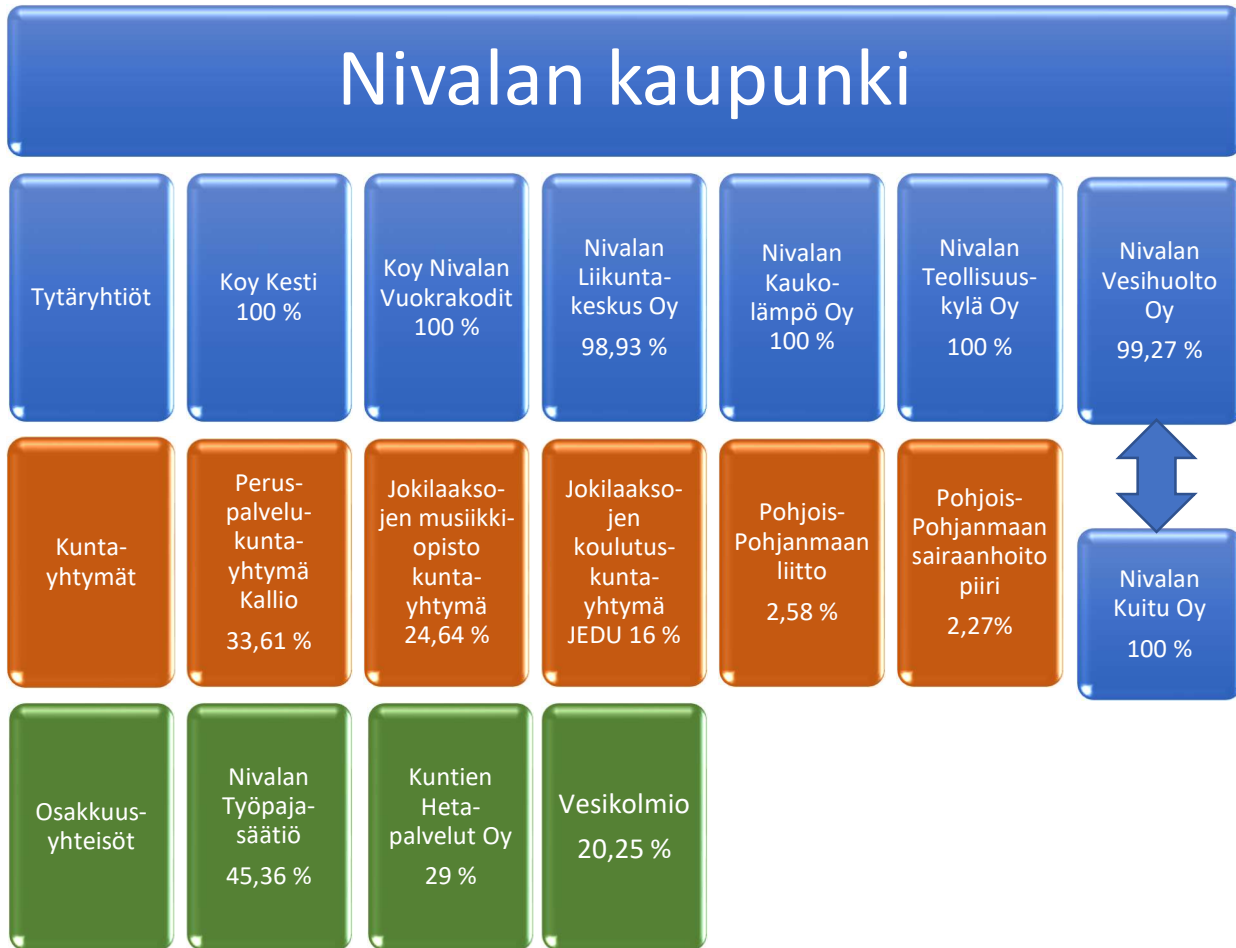
| TULOT | € | % | MENOT | € | % |
|------------------------------------------------------|----------------------|----------------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------|
| Toiminta | | | Toiminta | | |
| Toimintatuotot | 10 799 433,57 | 11,6 % | Toimintakulut | 82 806 004,89 | 83,7 % |
| Verotulot | 34 934 493,27 | 37,5 % | - Valmistus omaan käyttöön | -95 899,97 | -0,1 % |
| Valtionosuudet | 40 951 495,00 | 44,0 % | Korkokulut | 72 465,40 | 0,1 % |
| Korkotuotot | 192 405,94 | 0,2 % | Muut rahoituskulut | 98 155,42 | 0,1 % |
| Muut rahoitustuotot | 1 174 670,73 | 1,3 % | Satunnaiset kulut | | |
| Satunnaiset tuotot | | | Tulorahoituksen korjauserät | | |
| Tulorahoituksen korjauserät | | | Pakollisten varausten muutos | | |
| - Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | -63 883,34 | -0,1 % | +/- Pakoll. varausten muutos | | |
| Investoinnit | | | - Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot | 0,00 | 0,0 % |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin | 0,00 | 0,0 % | Investoinnit | | |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 78 020,50 | 0,1 % | Investointimenot | 4 550 003,57 | 4,6 % |
| Rahoitustoiminta | | | Rahoitustoiminta | | |
| Antolainasaamisten vähenn. | 0,00 | 0,0 % | Antolainasaamisten lis. | 330 000,00 | 0,3 % |
| Pitkäaik. lainojen lisäys | 5 000 000,00 | 5,4 % | Pitkäaik. lainojen vähennys | 4 150 374,00 | 4,2 % |
| Lyhytaik. lainojen lisäys | | | Lyhytaik. lainojen vähennys | 7 000 000,00 | 7,1 % |
| Oman pääoman lisäykset | | | Oman pääoman vähennys | | |
| Kokonaistulot yhteensä | 93 066 635,67 | 100,0 % | Kokonaismenot yhteensä | 98 911 103,31 | 100,0 % |

Täsmäytys: kokonaistulot 93 066 635,67 – kokonaismenot 98 911 103,31 = -5 844 467,61

Rahavarojen muutos -3 981 754,53 - Muut maksuvalmiuden muutokset 1 862 713,11= - 5 844 467,61

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 2021 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 2021

| 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 Vuokrakodit | 5 341 | 898 291,72 | 100 | -289 584,07 |
| Nivalan Liikuntakeskus Oy | 325 779 | 5 479 425,94 | 98,93 | -24 207,91 |
| Nivalan Kaukolämpö Oy | 860 | 36 160,41 | 100 | 393 350,88 |
| Nivalan Teollisuuskylä Oy | 94 133 | 11 140 296,38 | 100 | 1 270,75 |
| Nivalan Vesihuolto Oy | 19 511 | 328 164,92 | 99,27 | 60 846,28 |
| Nivalan Kuitu Oy | 79,64 | 1 991 | 99,27 | 25 090,39 |

Kuntayhtymät

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

Nivalan omistusosuuden kuntayhtymistä ja kuntayhtymien tulokset tilikaudella 2021

| 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 | 3 988 899,86 |
| Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä JEDU | 16 641 031,54 | 2 662 622,45 | 15,80 | 159 247,25 |
| Peruspalvelukuntayhtymä Kallio | 2 712 802,54 | 911 785,37 | 33,61 | 11 271,20 |
| Pohjois-Pohjanmaan liitto | 436 079,09 | 11 264,18 | 2,58 | 282 033,22 |
| Jokilaaksojen musiikkiopiston kuntayhtymä | 23 609,04 | 5 817,27 | 24,64 | 72 289,48 |

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. | Kuvaa yrityksen kokoa. |
| Tilikauden voitto / tappio | Virallisen tuloslaskelman voitto / tappio. | Kaupungin tytäryhtiöiden tavoitteena ei ole voiton tavoittelu vaan palveluiden tuottaminen. Positiivinen tulos indikoi yrityksen kykyä suoriutua tehtävästään. |
| Nettotulos | 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 yhteisöverokannalla laskettu laskennallinen vero. Konsernilainaa ei vähennetä. | Sijoitetun pääoman tuotto % mittaa suhteellista kannattavuutta eli sitä tuottoa, joka on saatu yritykseen sijoitetulle pääomalle. Luvun rinnalla on hyvä tarkastella myös euromääräistä tulosta. 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: | |
| | | Erinomainen | yli 50 |
| | | Hyvä | 35 - 50 % |
| | | Tyydyttävä | 25-35 % |
| | | Heikko | alle 15 % |
| Velkaantumisaste % | Vieras pääoma / taseen koko pääoma X 100 Taseen vieraaseen pääomaan lisätään poistoerosta laskettu laskennallinen verovelka. | Hyvä | alle 65 % |
| | | Tyydyttävä | 65 - 85 % |
| | | Heikko | yli 85 % |

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

Kunnan arviointimenettelyn käynnistäminen

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

Vuoden 2021 tilinpäätöstä arvioidaan uusien, vuonna 2019 säädettyjen arviointikriteereiden mukaan. Uusien kriteerien mukaan arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut taseeseen kertynyttä alijäämää 110§:n 3 momentissa säädettyssä 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 lainanhoitokate¹ 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.

¹ 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.

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

| Kriisikunnan merkki | arvio | Tilinpäätös 2021 | Tilinpäätös 2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------|------------------|
| Kertynyt alijäämä / asukas on vähintään -1000 euroa / 2021 ja vähintään -500 euroa /2020. | | +7 487/ asukas | +2 133 €/asukas. |
| Tai seuraavat neljä täyttyvät: | | | |
| Laskennallinen lainanhoitokate on pienempi kuin 0,8. (Keltainen jos on pienempi kuin 1,0) | | 0,81 | 0,91 |
| Vuosikate on vähemmän kuin 80 % poistoista. (Keltainen jos 80-100 %) | | 144 % | 169 % |
| Konsernin lainakanta ylittää valtakunnan keskiarvon 50 % tai enemmän. (Keltainen 25 -49 %) | | Arvioidaan tilaston valmistuttua | Ylitys 27,4 % |
| Tuloveroprosentti ylittää valtakunnan keskiarvon 2 %-yksiköllä. (Keltainen jos ylitys 1,5-1,99 %) | | ka 20,00 % ylitys 2 %-yks. | +2,03 % yksikköä |

2.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT

Omistajaohjauksen tuloksellisuusarviointi toteutettiin keväällä 2021. Arvioinnin tuloksena tytäryhtiöille laadittiin omistajapoliittiset linjaukset. Kaupunginvaltuusto vahvisti yhtiökohtaiset linjaukset talousarviokäsittelyn yhteydessä. Linjauksilla ilmaistaan omistajan näkemys siitä, mikä on yhtiön merkitys osana kaupunkikonsernia ja millaista taloudellista ja toiminnallista tulosta omistaja yhtiöltä odottaa.

Kaupunginvaltuusto linjasi monitoimihallin rakennuttamisvaihtoehdot tammikuussa 2021 ja vahvisti marraskuussa hallin rakentamiselle määrärahan talousarvioon 2022. Halli pääomitetaan kaupungin tytäryhtiön Nivalan Liikuntakeskus Oy:n taseeseen ja rakennushanke on tarkoitus toteuttaa vuosina 2022 – 2023.

Koronapandemiasta aiheutui merkittävimmät haitat Nivalan Liikuntakeskuksen toiminnalle.

Asiakasmaksutuottojen putoaminen aiheutti hallitoiminnan lisärahoitustarvetta, johon kaupunginvaltuusto myönsi kaksi erillistä lisämäärärahaa. Lisämääräraha myönnettiin lisäksi uuden hallin suunnittelukuluihin. Vastaavasti hallinto-oikeus kumosi päätöksellään hallin suunnittelukuluihin talousarviossa 2021 myönnetyn alkuperäisen talousarviomäärärahan. Hallinto-oikeuden päätös asiasta saatiin vuoden 2022 puolella.

Energian hintavaihteluita on tasattu kaupunkikonsernissa keskitettyllä sähkön kilpailutuksella. Kaukolämmön hinta on pystytty pitämään kohtuullisella tasolla huolimatta toimintaympäristön muutoksista. Nivalan Kaukolämpö Oy:n lämmöntuotanto ei ole turpeesta riippuvaista. Yhtiö on myös pystynyt siirtämään kuluttajahintoihin hyötyä, jota se on saanut sähkön hinnanvaihtelusta.

Takauksia myönnettiin kehittämishankkeisiin kuntaomisteiselle osakkuusyhtiölle Vesikolmio Oy:lle ja kaupungin kokonaan omistamille tytäryhtiöille Nivalan Vuokrakodit Oy:lle, Nivalan Teollisuuskylä Oy:lle. Takaukset liittyivät kaupungin infran ja elinvoiman kehittämiseen. Kaupunki tarkastelee takauksia myöntäessään säännönmukaisesti kuntalain ja EU:n valtioneuvoston ehtojen takauksille. Takauksista peritään provisio ja niille edellytetään vastavakuus.

Hyvinvointialueisiin siirtyminen aiheuttaa muutoksia kaupunkikonsernin rakenteisiin.

Peruspalvelukuntayhtymä Kallion toiminta lakkaa. Nivalan Työpajasäätio tuottaa kaupungin työllistämispalveluita. Sen roolin odotetaan vahvistuvan työllisyyden hoidon siirtyessä kuntien toimenkuvaan. Tarkkaa käsitystä tulevasta tavasta hoitaa työllisyyspalvelut Nivalan seutukaupungissa ei vielä ole olemassa.

Konsernin johtoryhmä (eli kaupunginjohtaja, toimitusjohtajat, valtuuston ja hallituksen 1. puheenjohtajat sekä talous- ja hallintojohtaja) kokoontuivat vuoden 2021 aikana säännöllisesti. Kokouksissa käsiteltiin tytäryhtiöiden ajankohtaiset tilannekatsaukset ja konsernitason ajankohtaiset prosessit. Kuluneella tilikaudella käsiteltiin, mm. sähköisen asioinnin hankkeen toteutusta, sähkön kilpailutusta, digistrategiaa ja konsernistrategian kehitystavoitteita. Tytäryhtiöiden toimitusjohtajat ovat osallistuneet aktiivisesti kaupunkikonsernin strategiatyöskentelyyn. Yhtiöiden rooli kaupungin elinvoiman kehittäjänä ja ylläpitäjänä on merkittävä.

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 tarkoitus 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 talusjohtajan. Kaupunginhallitus on täydentänyt 18.12.2018 § 198 päätöstään siten, että kaupunginvaltuustoa konsernijohtossa edustaa valtuuston puheenjohtajisto.

Nivalan kaupunki ohjaa ja valvoo tytäri- ja osakkuusyhteisöjensä toimintaa valitsemalla niiden toimielimiin edustajansa. Kaupunginhallitus 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 2021 aikana merkittäviä puutteita. Toimintakäytäntöjä tarvittaessa tarkennetaan.

2.5 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT

Konsernin tuloslaskelma (1000 €) ja tunnusluvut

| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT | 74 543 | 70 446 |
| TOIMINTAKULUT | -143 922 | -137 959 |
| TOIMINTAKATE | -69 378 | -67 513 |
| VEROTULOT | 34 713 | 33 552 |
| VALTIONOSUUEDET | 45 730 | 47 277 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | 0 | 0 |
| KORKOTUOTOT | 361 | 213 |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT | 1 206 | 591 |
| KORKOKULUT | -627 | -678 |
| MUUT RAHOITUSKULUT | 74 | 35 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | 1 014 | 160 |
| VUOSIKATE | 12 078 | 13 587 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | 0 | 0 |
| SUUNNITELMAN MUK.POISTOT | -8 371 | 8 047 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -8 371 | 8 047 |
| ARVONALENTUMISET | -203 | 0 |
| SATUNNAISET ERÄT | 0 | 0 |
| TILIKAUDEN TULOS | 3 504 | 5 540 |
| TILINPÄÄTÖSSIIRROT | -247 | -21 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | 3 257 | 5 121 |

Konsernin tuloslaskelman tunnusluvut

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------------|---------|---------|
| Toimintatuotot / Toimintakulut % | 51,8 % | 51,1 % |
| Vuosikate / Poistot % | 144,3 % | 168,9 % |
| Vuosikate euroa / asukas | 1 162 | 1 294 |
| Asukasmäärä | 10 391 | 10 500 |

Konsernin rahoituslaskelma (1000 euroa) ja tunnusluvut

| KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| TOIMINNAN RAHAVIRTA | | |
| Vuosikate | 12 078 | 13 587 |
| Satunnaiset erät | -108 | -98 |
| Tulorahoituksen korjauserä | -172 | -91 |
| TOIMINNAN RAHAVIRTA | 11 798 | 13 397 |
| INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | | |
| Investointimenot | 15 789 | -17 389 |
| Rah.osuudet investointimenoihin | 205 | 12 |
| Investointien taseen luovutukset | -24 | 116 |
| Pys.vast.hyöd. luovutusmyyntivoitto/-tappio | -59 | 0 |
| INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | -15 912 | -17 261 |
| Toiminnan ja invest. rahavirta | -4 114 | -3 864 |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaam.lisäykset | 0 | -348 |
| Antolainasaam.vähennykset | 0 | 2 |
| Antolainauksen muutokset | 0 | -346 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaik.lainojen lisäys | -12 995 | -35 784 |
| Pitkäaik.lainojen vähennys | 3 232 | -19 055 |
| Pitkäaikaisten lainojen väh. lyhyt aik. tili | 3 176 | 0 |
| Lyhytaik.lainojen muutos | 8 560 | -2 675 |
| Lainakannan muutokset | -1 973 | -57 513 |
| Oman pääoman muutokset | 109 | 0 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiant.var.ja po:n muut | -290 | 0 |
| Toimeksiant.var ja po:n muut (vastattavaa) | 95 | 0 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 119 | -398 |
| Saamisten muutos | -9 | -259 |
| Korottomien velkojen muutos | 97 | -382 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 13 | -1 039 |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | -1 851 | 12 669 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | -5 965 | 9 051 |
| Rahavarojen muutos | -5 965 | 9 051 |

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuotta 1000 € | -15 723 | - 8 929 |
| Investointien tulorahoitus % | 77,5 % | 78,19 % |
| Lainan hoitokate | 3,29 | 0,72 |
| Laskennallinen lainan hoitokate | 0,81 | 0,89 |
| Kassan riittävyys päiviä | 77,3 | 84,6 |

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

| Konsernin tase | Toteuma 2021 | Toteuma 2020 |
|------------------------------------------|--------------|--------------|
| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET | 718 | 736 |
| MAA-JA VESIALUEET | 10 271 | 9 543 |
| RAKENNUKSET | 110 026 | 101 390 |
| KIINTEÄT RAK. JA LAITTEET | 11 449 | 11 078 |
| KONEET JA KALUSTO | 9 171 | 10 123 |
| MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET | 2 841 | 2 626 |
| ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT | 10 107 | 11 883 |
| AINEELLISET HYÖDYKKEET | 153 865 | 146 643 |
| OSAKKEET JA OSUUDET | 3 348 | 0 |
| JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET | | |
| MUUT LAINASAAMISET | 1 | 1 |
| MUUT SAAMISET | 930 | 907 |
| SIJOITUKSET | 4 279 | 4 167 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 158 863 | 151 547 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 204 | 152 |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET | 353 | 6 |
| MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 259 | 335 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 816 | 492 |
| VAIHTO-OMAISUUS | 893 | 1 012 |
| VAIHTO-OMAISUUS | 893 | 1 012 |
| MYYNTISAAMISET | 11 | 0 |
| LAINASAAMISET | | |
| MUUT SAAMISET | 52 | 274 |
| SIIRTOSAAMISET | | |
| PITKÄAIKAISET SAAMISET | 63 | 274 |
| MYYNTISAAMISET | 5 049 | 4 474 |
| LAINASAAMISET | 174 | 111 |
| MUUT SAAMISET | 1 573 | 1 082 |
| MUUT SIIRTOSAAMISET | 2 367 | 2 099 |
| LYHYTAIKAISET SAAMISET | 9 163 | 7 766 |
| SAAMISET | 9 226 | 8 040 |
| OSAKKEET JA OSUUDET | 4 943 | 4 708 |
| SIJOITUKSET RAHAMARK.INST | 1 507 | 386 |
| JOUKKOVELKIRJALAINASAAM | 11 763 | 12 077 |
| MUUT ARVOPAPERIT | 2 766 | 2 927 |
| RAHOITUSARVOPAPERIT | 20 979 | 20 098 |
| RAHAT JA PANKKISAAMISET | 13 696 | 20 542 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 43 901 | 49 857 |
| VASTAAVAA | 204 472 | 201 732 |
| PERUSPÄÄOMA | 35 761 | 35 761 |
| ARVONKOROTUSRAHASTO | 1 676 | 34 |
| MUUT OMAT RAHASTOT | 392 | 2 032 |
| ED.TILIK.YLI/ALIJÄÄMÄ | 22 411 | 17 279 |
| TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ | 3 257 | 5 121 |

| | | |
|--------------------------------|---------|---------|
| OMA PÄÄOMA | 63 497 | 60 227 |
| VÄHEMMISTÖOSUUDET | 123 | 121 |
| VÄHEMMISTÖOSUUDET | 123 | 121 |
| POISTOERO | 0 | 0 |
| VAPAAEHT.VARAUKSET | 0 | 0 |
| POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR | 0 | 0 |
| ELÄKEVARAUKSET | | |
| MUUT PAKOLLISET VARAUKSET | 696 | 716 |
| PAKOLLISET VARAUKSET | 696 | 716 |
| VALTION TOIMEKSIANNOT | 204 | 152 |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT | 404 | 380 |
| MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 490 | 471 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 1 098 | 1 003 |
| JOUKKOVELKAKIRJALAINAT | 0 | 0 |
| LAINAT RAHOITUS- JA VAK.LAITOK | 90 198 | 84 773 |
| LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ | | |
| LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA | 0 | 0 |
| SAADUT ENNAKOT | 2 | 3 |
| OSTOVELAT | | |
| MUUT VELAT | 3 731 | 5 092 |
| SIIRTYVÄT KOROT (pitkäaik.) | | |
| PITKÄAIKAINEN | 93 932 | 89 868 |
| JOUKKOVELKAKIRJALAINAT | 16 000 | 0 |
| LAINAT RAHOITUS- JA VAK.LAITOK | 8 183 | 8 625 |
| LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ | | |
| LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA | 45 | 23 000 |
| SAADUT ENNAKOT | 220 | 198 |
| OSTOVELAT | 7 274 | 6 579 |
| MUUT VELAT | 1 615 | 1 680 |
| SIIRTYVÄT KOROT (lyhyt aik.) | | |
| SIIRTOVELAT | 11 790 | 9 702 |
| LYHYTAIKAINEN | 45 127 | 49 797 |
| VIERAS PÄÄOMA | 139 059 | 139 665 |
| VASTATTAVAA | 204 472 | 201 732 |

Konsernitaseen tunnusluvut

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------------|--------|--------|
| Omavaraisuusaste % ² | 31,1 % | 29,9 % |
| Suhteellinen velkaantuneisuus % ³ | 89,6 % | 92,3 % |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä) 1000 € | 25 668 | 22 455 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä) €/asukas | 7 487 | 2 139 |
| Konsernin lainat + leasing €/asukas | 11 537 | 11 671 |
| Konsernin lainakanta + leasing 31.12. Meur | 120 | 122,5 |
| Asukasmäärä | 10 391 | 10 500 |

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.

Sähkön pörssihinta Suomen alueella toteutui vuositasolla oletettua korkeampana lähinnä maakaasun sekä päästöoikeuden korkeiden hintojen takia. Joulukuun sähkön hinta Nordpoolspot pörssissä oli historiallisen korkea, 193,38 €/MWh. Sähkön myyntitulot selittävät suurilta osin arviopoikkeamaa liikevaihdossa ja nettotuloksessa. Myös lämmön myynti vuonna 2021 ylitti arvon hieman keskimääräistä kylmemmän vuoden takia. Jyrsinturpeen jatkuvasta käytöstä luovuttiin keväällä ja fossiilisia polttoaineita käytettiin ainoastaan vara- ja huippukuormapolttoaineina. Päästöoikeuden ja turveveron hinnan nousu tekivät siirtymästä taloudellisesti kannattavan.

Liittymäsopimuksia allekirjoitettiin 19 kpl. Tuki öljystä luopumiseen sekä uusien kaavoitettujen alueiden rakentaminen vaikuttivat merkittävästi ennakoitua suurempaan liittymäkertymään. Verkoston rakentaminen oli yhtiön merkittävin investointi 355 t€ suuruudella. Investoinnit jatkuvat edelleen Tiilimaan sekä Kurunpuhdon runkoinfran rakentamisena. Kehitys- ja energiatehokkuushankkeita toteutettiin mm. hönkähöyryn talteenotto sekä pesurin ylätasen käyttöönotto. Pandemian vaikutukset yhtiön toimintaan eivät olleet merkittäviä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Tavoite | Mittari toteutumiselle | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Energiaratkaisumme tukevat kestävää kehitystä ja paikallista tuotantoa. | Hyödynnämme paikallisia kestäviä energiavirtoja mahdollisimman tehokkaasti | Kotimaisten polttoaineiden osuus tuotannosta 99 % | 99 % kotimaista polttoainetta | Toteutuu  |
| Kehitämme elintarvikejalostusta, maatalouden korkeaa teknologiaa ja biotaloutta. | Yhtiö ylläpitää ja kehittää biotalouden korkeaa jalostusarvoa Nivalassa | Sähkötuotannon kasvattaminen > 5 % | Sähkön tuotantomäärä kasvoi 35,5 % | Toteutuu  |
| Kehitämme toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita palveluja ja palvelurakennetta toimintatapoja uudistamalla. | Energia- ja olosuhde-mittauspalvelun tarjoaminen energiatehokkuuden parantamiseen | Kaukokaiku-palvelu pilot-projektina asiakaskohteisiin. | Kaukokaiku on käytössä ja kehitys jatkuu olosuhdeantureiden puolella. | Toteutuu  |
| Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja. | ^ | ^ | | Toteutuu  |

Tunnusluvut

| Suoritteet | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| Kaukolämmönm.(MWh) | 54 031 | 49696 | 54 000 | 56 514 |
| Sähkönmyynti (MWh) | 7 817 | 6631 | 9000 | 8989 |
| Höyrynmyynti (MWh) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kaukolämmönh.(alv0%) | 56 | 56,00 | 56,00 | 56,00 |
| Sähkön hinta (alv.0%) | 43,17 | 27,54 | 35,00 | 87,12 |
| Höyryn hinta (alv.0%) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verkoston pituus (km.) | 56,52 | 58,36 | 58,0 | 60,6 |
| Polttoaineen käyttö turve/puu/ref/öljy (%) | 20/80/0/0 | 18/82/0/0 | 15/84/0/1 | 7/92/0/1 |
| Kaukolämpöliitt.(kpl) | 608 | 619 | 620 | 638 |

Talous

1000 €

| 1000 € | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|--------|---------|---------|---------|---------|
|--------|---------|---------|---------|---------|

KASVU

| | | | | |
|-------------------|--------|--------|--------|--------|
| Liikevaihto | 4 232 | 3 801 | 4 175 | 4 773 |
| Taseen loppusumma | 17 367 | 16 003 | 14 297 | 15 669 |
| Henkilöstö | 7 | 6 | 6 | 6 |

KANNATTAVUUS

| | | | | |
|-------------------------|-----|-----|-----|-----|
| Nettotulos | 243 | 53 | 172 | 588 |
| Sijoitetun PO:n tuotto% | 3,6 | 2,4 | 3,6 | 8,3 |

VAKAVARAISUUS

| | | | | |
|--------------------|------|------|----|------|
| Omavaraisuusaste % | 10,7 | 12,1 | 15 | 15,7 |
| Velkaantumisaste % | 89,3 | 87,9 | 85 | 84,3 |

Lainat

| | | | | |
|-------------------|--------|--------|-------|-------|
| * rahalaitoksilta | 12 000 | 10 545 | 9 091 | 9 091 |
| * kaupungilta | 0 | 0 | 0 | 0 |

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.

Rakenteilla on kesällä 2020 käynnistynyt Kestinpuiston 2. vaiheen rakentaminen, jossa 1. vaiheen yhteyteen tulee 28 paikkainen tehostetun palveluasumisen palvelukoti. Laajennuksen myötä Kestinpuistoon tulee yhteensä 62 paikkainen tehostetun palveluasumisen yksikkö.

Muuta rakennuskantaa pidetään kunnossa ja kehitetään tulevaisuuden tarpeita huomioiden. Vuoden 2021 talousarvio tavoitteeseen laaditaan pitkäntähtäimen kiinteistöstrategian laatiminen.

Kesti on tulevana vuonna mukana Nivalan kaupungin käynnistämässä kiinteistöyhtiöiden yhdistymisselvityksessä, jotka koskevat Nivalan Vuokratoteja, Nivalan Vanhustenkotiyhdistystä ja Kesti.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Tavoite | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Asuntoja ja tiloja ylläpidetään erityisryhmien tarpeisiin omassa kotikaupungissa. | Laadunmittarina toimivat asukkaat ja käyttäjät, joilta saadut asiakaspalautteet käsitellään yhtiössä. Seurataan käyttöasteella ja asiakaspalautteella. | Kiinteistöjen käyttöaste on pysynyt tavoitteessa 100 %. | Toteutuu ■ |
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Asuntokannan kehittämistoimenpiteiden tavoitteena on houkuttelevuus, viihtyisyys sekä kiinteistökannan arvon säilyminen. | Pitkäjänteinen kiinteistöjenhuolto ja -hoito kiinteistöstrategian mukaisesti, jota seurataan vuosittain. Kiinteistökannan arvon säilyttäminen. | Vallitsevien rajoitustoimien ollessa voimassa ei olla pystytty toteuttamaan suunniteltuja kunnostustoimia kiinteistöjen sisätiloissa. | Siirtyy seuraavalle vuodelle ➔ |
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Kesti ylläpitää ja vuokraa asuntoja ja tiloja erityisryhmille, jotta palvelutarjoavat yritykset voivat sujuvasti harjoittaa työtä asiakkaiden tarpeisiin. | Tilojen käyttöaste ja asiakaspalaute. | Kesällä 2021 on valmistunut Kestinpuiston 2. vaiheen tehostetun palveluasumisen yksikkö, joka parantaa Nivalan kasvavaa ikääntyvän väestön asumistarpeita. | Toteutuu ■ |

Tunnusluvut

| Suoritteet | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|
| asuntojen lkm | 37 | 67 | 95 | 95 |
| huoneistoala m ² | 1 907 | 3280 | 4488 | 4488 |
| käyttöaste % | 100 | 100 | 100 | 100 |

Talous

| 1000 € | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|--------|---------|---------|---------|---------|
|--------|---------|---------|---------|---------|

KASVU

| | | | | |
|-------------------|-------|------|-------|------|
| Liikevaihto | 421 | 421 | 455 | 501 |
| Taseen loppusumma | 3 984 | 7358 | 4 500 | 6178 |
| Henkilöstö | 1 | 2 | 2 | 2 |

KANNATTAVUUS

| | | | | |
|-------------------------|-----|------|-----|------|
| Nettotulos | 47 | 0,00 | -20 | 50 |
| Sijoitetun PO:n tuotto% | 2,1 | 0,73 | 2,1 | 0,98 |

VAKAVARAISUUS

| | | | | |
|--------------------|-------|-------|-------|-------|
| Omavaraisuusaste % | 5,6 | 3,4 | 5 | 4,85 |
| Velkaantumisaste % | 94,4 | 96,6 | 95 | 95,14 |
| Lainat | 3 503 | 7002 | 6 345 | 5779 |
| * rahalaitoksilta | 3 685 | 5 882 | 5 745 | 5779 |
| * kaupungilta | 0 | 1120 | 900 | 0 |

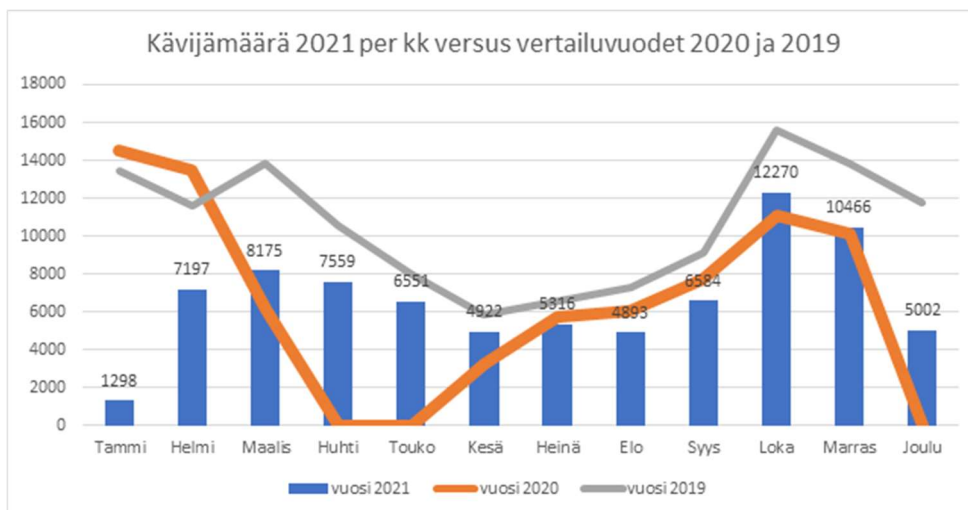
Nivalan Liikuntakeskus Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Liikuntakeskus toteuttaa kaupungin toimialaan kuuluvaa liikuntalain mukaista toimintaa ylläpitämällä kaupunkilaisille tarkoitettuja sisä- ja ulkoliikuntapaikkoja. Liikunnan vaikutus julkisen talouden kustannuksiin on tutkittu. Liikkumattomuuden hinta Suomessa on 4-7 miljardia /vuosi. Tämä tarkoittaa noin 800 – 1400 euroa / kuntalainen. Liikuntaan kannustaminen on siten kansanterveydellisesti ja yhteiskunnallisesti tärkeä tavoite. Nivalan Liikuntakeskus Oy edistää yhdessä hyvinvoinnin toimialan kanssa hyvinvointimittareiden toteutumista Nivalan kaupungissa.

Tilikauden merkittävien kehittämistoimenpide oli uuden monitoimihallin suunnittelun käynnistäminen. Monitoimihalli tulee tarjoamaan entistä monipuolisempia harrastusmahdollisuuksia kuntalaisille.

Yhtiön toimintaan tilikaudella vaikuttivat merkittävästi koronasulut ja -rajoitukset. Pandemia vaikuttaa asiakaskäyttötymisen ja käyttöasteisiin edelleen. Toinen koronavuosi eli vuosi 2021 oli kokonaiskävijämäärän kannalta yhtä heikko kuin vuosi 2020. Vuoden 2021 tammikuun ja joulukuun täyssulut sekä 7.12. käyttöön otettu koronapassi näkyy selvästi vuoden 2021 kävijätilastoissa. Kävijätaantumasta ylipääseminen on ollut vaikeaa, eivätkä valtakunnalliset, usein muuttuvat päätökset ole helpottaneet tilannetta. Liikuntakeskuksen vuotuinen kävijämäärä kasvoi vain 3 %:a verrattuna vuoteen 2020. Vuoden 2021 kävijämäärä putosi 45 %:a verrattuna normaaliin eli vuoteen 2019.



Koronapandemian vaikutus kävijämääriin



Ihmisten liikuntakulutuskäyttäytymiseen epidemian aikana vaikuttivat sulut, epäselvät rajoitukset sekä liikuntapaikkojen epidemian riskiluokittelu, mikä vaikutti edelleen sisäliikuntapaikkojen käyttöön, harrasteryhmien kokoon ja myös ylipäättään liikunnan harrastamiseen. Monet lapset ja nuoret lopettivat harrastamisen ja vaikutukset heijastuvat mm. joukkuelajien harrastamiseen.

Toisaalta ihmiset ovat löytäneet ulkoliikunnan mahdollisuudet, joihin on panostettu. Paluu arkeen ja monipuoliseen liikuntakulutukseen tapahtuu, kun usko turvalliseen harrastamiseen palautuu.

Nivalan Liikuntakeskus Oy on toteuttanut myös pandemian aikana palveluita palvelutasopäätöksessä sovitulla tavalla. Toiminnassa on otettu huomioon viranomaisvaatimukset toiminnan terveysturvallisuudesta.

Hanketoiminta vuonna 2021 ja saavutetut toiminnalliset tulokset

- Liikuntaneuvonta
 - Kohderyhmä: vähän tai ei olleenkaan liikkuvat, erityisryhmät, liikuntalähetteet - asiakkaita lähetteellä 59 ja ilman lähetettä 280
 - Hankkeen mukaisia palveluita ovat mm. liikuntaneuvonta, terveystuntomittaus ja testaustoiminta yhteisen henkilöstön voimin.
- Harrasteakatemiaa on kehitetty harrastamisen mallin ohessa.
 - Kohderyhmä: toisen asteen opiskelijat. Tavoitteena kouluikäinen liikunnan tavoitteellinen lisäharjoittelu - tavoitettu 48 toisen asteen opiskelijaa ja 8 ohjaajaa.
- Terveystuntomittausten ja testaustoiminnan kehittäminen
- Suomen harrastamisen malli yhdessä Hyvinvoinnin toimialan kanssa
 - Mukana kaikki 12 Nivalan peruskoulua, osallistujia 754, 68 kerhoa per viikko, harrastusmahdollisuuksia 18 ja ohjaajia 14. Tarkemmin hyvLTK.
- Energiatalous ja tavoitteet -
 - Tähtää energian tehokkaaseen hyödyntämiseen Liikuntakeskuksen tarpeisiin - VÄRE -HANKKEEN LOPPURAPORTTI 11/2021
 - Vähähiilisyys ja kestävä kehityksen periaatteet - Liikuntakeskuksen hiilidioksidin päästöalenema - 43,32 tonnia ilman kaukolämmön päästövaikutuksia.
 - Aurinkopaneelien tuottotavoite sähköä 120 MWh per vuosi uimalan käyttöön - 2021 yhteensä 116 MWh
 - jäähallin LTO lämpöä 400 MWh per vuosi jäähallin ja uimalan käyttöön - 2021 yhteensä 100 MWh uimala, jäähallin kulutusmittarit hankitaan 2022
- Monitoimihalli hankkeen toteuttaminen eteni suunnitelmien mukaan.
 - Suunnittelukustannusten rahoitus varmistui 16.12.2021
 - käyttötalous
 - Yhteistyötahot ja rahoitus: kaupunginvaltuusto vahvisti hankkeelle määrärahan talousarvioon 2022.
 - kilpailutukset toteutettiin vuoden 2021 aikana, suunnittelu 8.6.2021 ja urakka 15.12.2021.,
 - Rakentamispäätös odottaa OKM-päätöstä
- Liikunta-alueita kehitettiin omistajaohjauksen mukaisesti ja uusia liikunta-alueita otettiin käyttöön. Skeittiparkki, lähiliikunta-alueet ja Pyssymäen uusi valaistu latu ovat toiminnassa.
- Liikuntakeskuksen alueen jatkosuunnitelmat etenivät suunnitelmien mukaisesti.
 - Liikenneturvallisuutta ja aluepysäköintiä kehitetään Kalliontien muutostöillä, joita toteuttaa kaupungin tekninen toimiala.
 - Liikuntakeskuksen alueen käyttösuunnitelmaa toteutettiin, mm. matkaparkki ja P-alueet.
 - Liikuntapuiston jatkosuunnitelmiin kuuluvat mm. sosiaalitalat, kulkuväylät, 2 ja 3 vaiheiden aikataulut, joita toteutetaan yhteistoimintana kaupungin ja jalkapalloseuran kanssa.
- Hanke Pyssymäen reittien ja muut liikuntapaikkojen opasteista valmistui. Reittien GPS-paikannus tulee käyttöön vuonna 2022.
- Matkaparkin käyttöönotto siirtyy vuodelle 2022




Talouden näkymät



- Yhtiön hallitus teki tilikauden aikana kaksi lisätalousarvioesitystä koronan aiheuttamien maksuvalmiusongelmien takia.
- Ensimmäinen korona-avustus päätös 30.9.2021 yhteensä 249 269,00 euroa rahoitettiin yhtiön esityksen mukaisesti valtionosuuksilla. Tässä vaiheessa tuotiin esille arvio 2. määrärahan tasosta 150 000,00 - 200 000,00 euroa.
- Toinen korona-avustus päätös tuli 16.12.2021 summaltaan 102 434 € korotuksena hallitoiminnan käyttötaloustukeen.
- Yhtiö on pitänyt pääomistajan tietoisena tilanteen kehityksestä ja tuonut esille, että pandemiavaikutukset vaikuttavat kävijämääriin ja asiakasmaksutuottoihin edelleen vuonna 2022.
- Yhtiö on laatinut ennakointisuunnitelman koronapandemian vaikutusten minimoimiseksi.
- Lainoille neuvoteltiin yhtiön taloutta paremmin tukevat maksuaikataulut tilikaudella 2021.
- Tilapäislainat päämitettiin yhtiön maksuvalmiuden tukemiseksi.
- Korona hidastaa em. tervehdyttämistoimien vaikutusta yhtiön taloudellisen tasapainon saavuttamiseen. Asiakasmaksutuottojen putoaminen rajoitusten ja kulutusikäytymisen seurauksena painaa yhtiön taloutta edelleen. Vuoden 2019 tasolle arvioidaan päästävän, kun pandemia on kokonaan ohitettu. Avainasemassa on kävijämäärien palautuminen normaaliolojen tasolle.
- Yhtiön talouden arvioidaan pitkällä aikavälillä siirtyvän vakaammalle pohjalle vuoden 2021 aikana suoritettujen tervehdyttämistoimien tuloksena.

Toiminnan laajuutta kuvaavat luvut vuonna 2021

- Kävijämäärät:
 - jäähallin käyttöaste yli 80 %, uimahallin kävijätavoite 70 000 käyntikertaa, kuntosalilla 29 000 käyntikertaa, keilahallissa ka 70 % sekä eri liikuntatapahtumat yli 10 000 suoritetta
 - jäähallin käyttöaste 73,0 %, aukiolopäiviä 252 päivää
 - uimahallin kävijämäärä 42 833, aukiolopäiviä 313 päivää
 - kuntosalin kävijämäärä 20 609
 - keilahallin käyttöaste 59 %, aukiolopäiviä 313
 - liikuntatapahtuma kävijämäärä 1800, tapahtumia voitu pitää 27 kpl
 - kokonaiskävijämäärä vuoteen 2020 verrattuna +2121 ja vuoteen 2019 verrattuna - 47 230
- Yksiköiden mahdollisimman laaja palvelutuotanto: liikunnan palvelut, tukipalvelut sekä tilojen ja kaluston vuokraus eri liikunta- ja vapaa-ajan tapahtumia varten
 - toteutui rajoitusten ja aukiolopäivien mukaan
- Yleisötapahtumien sekä kesätapahtumien järjestäminen Kapinaviikolla ei toteutunut
- liikuntatapahtumien järjestäminen
 - voitu järjestää tai oltu mukana 27 tapahtumassa (vuonna 2019 yli 100)
- Yhdistysten tapahtumiin osallistuminen ja tukeminen toteutui suunnitellusti.
- Nivalan Liikuntakeskus Oy toteuttaa monipuolisia ja virikkeellisiä hyvinvointi-, tapahtuma- sekä liikuntapalveluja yhteistyössä eri tahojen ja yhteisöjen kanssa sekä hoitaa, ylläpitää ja kehittää liikuntapaikkoja. Toteutui suunnitelmien mukaan.
- Tukipalvelut tuottivat ravintola-, kahvio-, myynti-, markkinointi ja hallinnon palveluja suunnitellusti.
- Vuoden 2021 laadittiin PTS Widetek Oy:n toimesta. Suunnitelman mukaisia toimenpiteitä käynnistettiin.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Tavoite | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toimimme aktiivisesti työllisyyden edistämiseksi | Tuotamme palveluita asiakkaiden mutta myös työnantajien, työntekijöiden ja työssä jaksamisen tarpeisiin. Tämä edesauttaa yrityksiä luomaan kiinnostavia, haluttavia ja motivoivia työpaikkoja. | Tyhy-toiminta, yritysasiakkaiden määrä, työntekijäryhmien hyvinvointipäivien määrä, työpaikkaetujen seuranta. | Aukiolo kuukausina toiminta normaalia pienempää korona aiheuttaman asiakaskäyttämisen takia. Sulkujen aikana ei ole toteutunut. | Toteutuu osittain  |
| Jatkamme liikunta-alueiden kehittämistä ja teemme päätöksen monitoimihallin rakentamisesta. | Monitoimihallin suunnitelmat, rahoitus, kilpailutus on valmiina. Ministeriöltä on saatu avustuspäätös. Rakentamispäätöksen tekeminen. | Rakentamispäätöksen tehty ja rakentaminen aloitettu 12/2020. | Suunnittelu saatu päätökseen. Rahoitus varmistettu Urakoitsijat valittu 12/2021 Avustushakemus jätetty ja ministeriön tiedote, että hanke on OKM liikuntapaikkarakentamisen rahoituspäätöksessä. Rakentamispäätös kun positiivinen valtion avustuspäätös asiaan. | Toteutuu  |
| Energia- ja ratkaisumme tukevat kestävä kehitystä ja paikallista tuotantoa. | Jatkamme energiatehokkaiden ratkaisujen löytämistä energiakulujen hillitsemiseksi tai kulutusta alentavaksi. | Energiankulutustiedot, saadut säästöt, ekologisuus mittarit, hiilijalanjäljen selvitys (Väre-hanke) | Sähköntuotanto 2021 yhteensä 116 MWh. CO2 päästövaikutusten alenema toimenpiteillä noin 45 tonnia ilman kaukolämmön päästövaikutuksia. Lämpöhuollon ratkaisut valmistuvat 1/2022 arvio tuotannosta on 200 MWh. Monitoimihallin katolle suunnitellaan toista, noin 100 kWp:n laitosta. | Toteutuu  |

| | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki</p> | <p>Liikunnan palvelut tukevat tavoitetta; monipuolinen tarjonta, tasapuolinen ja oikeudenmukainen käyttö, palvelut ovat saavutettavissa joka tarkoittaa esteettömyyttä, kulkuoikeuksia ja aukioloaikoja.</p> | <p>Väkiluku, kävijämäärä, pitovoima, vetovoima, tunnettuus. Yksikin kuntaan muuttava yksilö, perhe tai muu ruokakunta on onnistunut mittari tavoitteelle.</p> | <p>Liikuntakeskus tuottaa laadukkaat liikunnan palvelut (Kuntalaistutkimus 2/2021). Asteikolla 1-5 niin palvelujen hoito kuin tavoitettavuus oli noin 4,40 luokkaa.</p> <p>Tämä ei voi olla luomatta kuntaan niin pito- kuin vetovoimaakaan. Ainakaan liikunta-, kirjasto- tai opetuspalvelut eivät heikennä mielikuvaa Nivalasta.</p> <p>Kaikilla kiistattomilla tutkimuksilla on toteen näytetty että kulttuurin- ja liikunnan mittarit ovat kärsineet epidemiasta kaikista eniten.</p> <p>Liikuntakeskuksen vuosi 2021 ei ollut sen kummempi kuin 2020, kasvua tuli vain noin 3 %:a. TP2021 käyntimäärät ovat yhä noin 45 %:a alemmat kuin ns. normaaliaikana.</p> | <p>Ei toteudu</p> <p></p> |
| <p>Hyvinvointikertomus ja ennakkovaikutusten arviointi on luonteva osa kaupunkikonsernin toiminnan suunnittelua.</p> | <p>Hyvinvoinnin palvelutuotannon vaikuttavuuden arvioinnin ja seurannan merkitys on tärkeää kaikessa toiminnassa ja toiminnan tukemisessa. Huomioitava myös yhdistysten ja seurojen toiminnan tukeminen ja sen vaikuttavuuden arviointi. Tämä vaikuttaa hyvinvoinnin valtionosuuksiin.</p> | <p>Hyvinvoinnin mittari on esitetty palvelutasopäätöksessä ja hyvinvointikertomuksessa. Vaikuttavuuden seuranta uusi kanta, jota on dokumentoitava jatkuvasti. Tähän kuuluu mm. osallistujat, kohderyhmä, resurssit jne.</p> | <p>Liikuntapalvelujen tavoitettavuus on heikentynyt sulkujen ja rajoitusten takia.</p> <p>Nuorten ja lasten liikkuminen on vähentynyt koronan aikana samoin aikuisten, joiden liikkumistottumukset ovat muuttuneet.</p> <p>Arvio hyvinvointimittareista hyvLTK raportin yhteydessä.</p> | <p>Toteutuu osittain</p> <p></p> |

Tunnusluvut

| Suoritteet | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|--------------------------------------|---------|--------------------------|---------|---------------------------|
| Käyttökate | 147 | 608 | 281 | 289 |
| Poistot | 240 | -376 | -280 | -270 |
| Tilikauden tulos | -149 | 143 | -36 | -24 |
| Rahoitustulos | 90 | 15 | 49 | -19 |
| Kaupungin liikunnan nettomenot / as. | 86,37 | 96,28 (perustoiminta) | 100 | 101,41 (perustoiminta) |

Talous

| 1000 € | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|
| KASVU | | | | |
| Liikevaihto | 1194,98 | 954 | 1267 | 951 |
| Taseen loppusumma | 7562,00 | 7 254 | 7 500 | 7 357 |
| Henkilöstö | 14 | 13 | 13 | 13 |
| KANNATTAVUUS | | | | |
| Nettotulos | -149,68 | 143 | -36 | 19 |
| Sijoitetun PO:n tuotto% | -1,27 | 3,4 | -0,2 | 0,3 |
| VAKAVARAISUUS | | | | |
| Omavaraisuusaste % | 41,14 | 45 | 40 | 45,4 |
| Velkaantumisaste % | 58,86 | 55 | 60 | 54,6 |
| Lainat | | 3 287 | 3 606 | 3 600 |
| * rahalaitoksilta | 2972,33 | 2 680 | 3 000 | 2 894 |
| * kaupungilta | 0 | 44 | 0 | 100 |
| Pääomalaina | 276,82 | 606 | 606 | 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 päivitetään vuosittain.

Keskeisimpänä toimintaympäristön muutoksena Vuokratodit näkee pienten asuntojen kysynnän voimakkaan kasvun, joka on ollut viime vuodet nousujohteinen. Selkeästi kysynnän kasvua on myös opiskelija-asuntojen osalta, johon Vuokratodit eivät ole pystyneet vastaamaan.

Uudisrakentaminen kiinteistökannan kehittämisessä:

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 osoitteeseen Kuokkatie 2. Hankkeen suunnittelu ja rakentamispäätös tehtiin 2019. Uuden nelikerroksisen kerrostalon rakentaminen käynnistyi alkuvuodesta 2020. Uudiskohde valmistuu vuoden 2021 loppukesälle, johon uudet asukkaat pääsevät muuttamaan arviolta elokuussa -21. Kerrostaloon tulevilla 28 asunnolla pyritään vastaamaan mm. pienten asuntojen vilkkaaseen kysyntään sekä parantamaan asumisen tämän päivän vaatimuksia, jossa esteettömyys on huomioitu ja palvelut ovat lähellä. Kustannusarvio uudishankkeella on tällä hetkellä 3 400 000 euroa.

Kiinteistökannan ylläpito ja kehittäminen:




Ensivuodelle käynnistetään tyhjätontin Heinäpolku 2 ja siihen kytetyvän Niittykuja 3-4 alueen kehittämistyö, jossa pilotoidaan mahdollinen asunto-osuuskunta rakentamisen suunnittelun käynnistäminen yhteistyössä Oulun Yliopiston arkkitehtiosaston ja ARA:n kanssa. Lisäksi käynnistetään opiskelija-asunto hankkeen jatkosuunnittelu, jossa Vuokratodit jatkaa tehdyn luonnossuunnitelman pohjalta tarveselvitystä opiskelija-asuntojen kysyntään vastaamiseen. Mahdollinen tonttivaraus tehdään tarveselvityksen jälkeen Lehtolantien ja Tarhinpolun välisestä tontista.

Mahdollisen lisärahoituksen tarve tulee eteen vuoden 2021 aikana, kun kustannukset tarkentuvat käynnistettävissä kunnostustoimissa. Lisärahoitustarvetta tuo 2021 vuodelle tuleva valokuitu investointi, jossa taloyhtiöt liitetään Nivalan kuidun valokuituverkkoon arviolta 100 000 euron kustannuksilla.

Lainojenlyhennysohjelma lyhennyksien ja korkokulujen osalta on liki 700 000 euron vuositasoa, joka asettaa yhtiölle haasteita. Lainajärjestelyjä jouduttanee mahdollisesti tekemään vuoden 2021 aikana, jossa lyhennysohjelmaa tarkastellaan ottaen huomioon investointien mahdollistaminen.

Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit on tulevana vuonna mukana Nivalan kaupungin käynnistämässä kiinteistöyhtiöiden yhdistymisselvityksessä, jotka koskevat lisäksi Kiinteistöosakeyhtiö Kestiä, Nivalan ja Nivalan Vanhustenkotiyhdistystä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Tavoite | Mittari toteutumiselle | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Vuokratodit mahdollistavat nopeallakin aikataululla asunnon löytymisen uusille kuntalaisille. Töihin paikkakunnalle tuleville mahdollistetaan asunnon järjestyminen sekä työporukoille tarjotaan asuntotilanteen mukaan asumismahdollisuuksia. | Asiakastyytyväisyys ja -palautte. | Pienten asuntojen kysyntään Vuokratodit ei ole täysin pystynyt vastaamaan sekä perheasuntojen kysynnän vilkastuessa ei aina ole ollut vapaana soveltuvia asuntoja. Käyttöaste kehitys on ollut positiivista ja asiakas vaihtuvuus tilinpäätösvuoden aikana on ollut vähäisempää. | Toteutuu osittain  |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Nivalan palveluja lähellä olevat asunnot. Turvataan kysyntää vastaavat toimivat, kohtuuhintaiset vuokra-asuntomarkkinat, vuokra-asuntokannan kunnan säilyminen, sosiaalisesti eheät alueet ja kuntalaisille eri elämänvaiheisiin sopiva asumismuoto. | Laadunmittarina toimivat asukkaat ja käyttäjät, joilta saadut asiakaspalautteet käsitellään yhtiössä. Seurataan käyttöasteella ja asiakaspalautteella. | Asunnonhakijoita on paljon jonossa ja vuokra-asumisen kiinnostus on kasvavaa. Kiinteistökannan kehittämistoimenpiteitä suunnitellaan ja pyritään vastaamaan kasvaneeseen kysyntään. | Toteutuu osittain  |
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Asuntokannan kehittämis-toimenpiteet, joilla tavoitteena houkuttelevuus, viihtyisyys sekä kiinteistökannan arvon säilyttäminen. | Pitkäjänteinen kiinteistöjenhuolto ja -hoito kiinteistöstrategian mukaisesti, jota seurataan ja päivitetään vuosittain. Kiinteistökannan arvon säilyttäminen. | Ensimmäinen vuokrakerrostalo valmistui kesällä 2021 Kuokkatie 2:een, sekä toisen kerrostalon Kuokka 2. suunnittelu ja kilpailutus tehtiin loppuvuoden aikana. Muuhun asuntokantaan on tehty merkittäviä huoneistoremontteja ja kunnossapito toimia sekä 308 asuntoon rakennettiin valokuituverkko. | Toteutuu  |

Tunnusluvut

| Suoritteet | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|
| asuntojen lukumäärä | 345 | 345 | 374 | 359 |
| huoneistoala m ² | 18 180 | 18180 | 19 443 | 18 473 |
| käyttöaste % | 92,2 | 93,54 | 98 | 93,5 |

Talous

| 1000 € | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|--------|---------|---------|---------|---------|
|--------|---------|---------|---------|---------|

KASVU

| | | | | |
|-------------------|-------|--------|--------|--------|
| Liikevaihto | 1 950 | 1 977 | 2 094 | 2 040 |
| Taseen loppusumma | 9 920 | 13 639 | 12 500 | 15 418 |
| Henkilöstö | 2 | 3 | 3 | 3 |

KANNATTAVUUS

| | | | | |
|-------------------------|------|----|------|-------|
| Nettotulos | 118 | 90 | -176 | -126 |
| Sijoitetun PO:n tuotto% | 2,26 | 1 | 2 | -0,11 |

VAKAVARAISUUS

| | | | | |
|--------------------|-------|--------|-------|-------|
| Omavaraisuusaste % | 20,8 | 16 | 23 | 12 |
| Velkaantumisaste % | 79,2 | 84 | 77 | 88 |
| Lainat | 7 540 | 11 188 | 9 700 | 13188 |
| * rahalaitoksilta | 7 175 | 9 973 | 9 585 | 12173 |
| * kaupungilta | 365 | 1 215 | 115 | 1 015 |

Nivalan Teollisuuskylä Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset


Nivalan Teollisuuskylä rakennuttaa ja vuokraa yrityksille tarkoituksenmukaisia toimitiloja. Yhtiön hallinnoi kehityshankkeita ja tuottaa elinkeinopalveluita yhdessä yhteistyökumppaneidensa kanssa. (Nihak ry).

Teollisuuskylän toimintaympäristön keskeinen ulkopuolinen muutostekijä on 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 yritysکوhtaisesti. Pandemian nk. toisen vaiheen vaikutukset näkyivät yhtiön toiminnassa tilikaudella 2021 heikentyneinä vuokratuottoina verrattuna pandemiaa edeltäviin tilikausiin. Vastaavasti myyntisaamiset olivat 2021 lopussa selkeästi edellisvuotta pienemmät. Tilojen kysyntä jatkui poikkeuksellisen voimakkaana myös kolmannella ja neljännellä kvartaalilla.

Syksyllä 2021 Teollisuuskylä aloitti Tiilimaan alueella kaksi rakennushanketta. RST Steel Oy:lle rakennetaan 1500m² toimitilat Tiiliniityntielle ja Tiiliruukki 1 -niminen hanke sijoittuu Tiilitielle JP Painon viereen. Tiilimaan hankekokonaisuuden edistäminen on Teollisuuskylän toinen kärkiprojekti tulevina vuosina. Kärkihankkeista toinen on Kurunpuhdon teollisuusalue, johon suunnitellaan suurhanketta alkamaan kesällä 2022. Hankkeen aktiivinen suunnittelu on käynnissä vuoden 2021 lopussa.

Vuoden 2022 aikana perusparannushankkeita toteutetaan uusitun kiinteistöstrategian mukaisesti. Kiinteistöstrategiaa tukemaan aloitetaan useammalle vuodelle jakautuva kiinteistöjen pitkäntähtäimen suunnitelmien laadinta ja toteutus. Tulevaisuuden menestymisen kannalta tunnistetaan ulkopuolisia muutostekijöinä inflaation kiihtyminen, korkojen nousu sekä raaka-aineiden ja komponenttien saatavuus. Toistaiseksi asiakasyritykset ovat onnistuneet hankinnassa hyvin. Teollisuuskylän uudisrakentamiseen markkinoiden epävarmuus voi aiheuttaa hidastumista sekä asiakkaiden laajenemishalukkuuden, että rakennustarvikkeiden kallistumisen kautta.

Vuodelle 2022 tavoitellaan vähintään kolmea uutta kehittämishanketta. Teollisuuskylä palkkaa vuoden 2022 aikana projektityöntekijän, jonka tavoitteena on muodostaa hankekokonaisuus elinkeinoelämää laajemmin palvelemaan hanketoimintaan. Elme Studion investointistrategia on laadittu koko alkaneen EU-rahoituskauden kattavaksi yhdessä keskeisten kumppanien kanssa. Vuoden 2022 alkupuolella aloittavan projektityöntekijän tehtävän on mahdollistaa työvoiman saatavuuteen ja energiatehokkuuteen liittyvien hankkeiden toteutuminen. Vuoden 2021 aikana hankerahoituksen saatavuus oli kierää, johtuen mm. EU-rahoituskausien vaihdoksesta. Teollisuuskylä on mukana 2021 aloitetuissa M3D ja T27 -hankkeissa. Aiemmin aloitetuista hankkeista käynnissä ovat Arvo ja vuoden 2020 aivan loppupuolella aloitettu Uulops.

| Strateginen tavoite | Tavoite | Mittari toteutumiselle | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Monipuolinen toimitilatarjonta Yrityspalveluiden tarjonta yhteistyössä Nihak ry:n kanssa Tutkimus- ja kehitystoiminta (Elme) | Kurunpuhdon ja Tiilimaan uusinveoointien kappalemäärä mm. Suomen Yrittäjien kuntabarometri Elmen yrityskäyttäjien lukumäärä p.a. (konsortion ulkouoliset) | Tiilimaan kohteet RST Steel ja Tiiliruukki rakennusvaiheessa Kuntabarometria ei saatavilla, NIHAKn yrityspalvelupäälliköiden kanssa on aloitettu systeemaattinen ja säännöllinen yhteistyö | Toteutuu  |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Kurunpuhdon suurhanke n. 7000m2 on suunnitteluvaiheessa Elme Studion asiakasyrityksiä yht. 45 kpl | |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Tunnettavuuden lisääminen omilla toimenpiteillä Uusien työpaikkojen mahdollistaminen Oman toiminnan kehittäminen ja konseptointi | Eri markkinointikanavien tavoitettavuus seurannan mittarit (some, verkko, suorat kontaktit, jne.) Uusien työpaikkojen lukumäärä Teollisuuskylässä 15 Uusien järjestelmien käyttöönotto v2021 aikana | Aktiivinen some - markkinointi jatkunut Kampanjat mm. Tule sinäkin menestymään Teollisuuskylään ja Kurunpuhto -brändin systemaattinen kehitys Nivalaan uusia yrityksiä v. 2021 54 kpl | Toteutuu  |
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Omavaraisuusasteesta huolehtiminen Kannattava liiketoiminta Pitkän tähtäimen kiinteistöstrategia | Omavaraisuus 45% Nettotulos 63t€ Strategian valmistuminen ja dokumentointi | Kiinteistöstrategia valmistui 2021 lopussa | Toteutuu  |

Tunnusluvut

| Suoritteet | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|-----------------|---------|---------|---------|-----------------------------------------------------------------|
| Uudet työpaikat | 16 | -39 | 15 | Asiakasyrityksissä uusia työpaikkoja 97 kpl, nettolisäys 23 kpl |

Talous

| 1000 € | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|--------|---------|---------|---------|---------|
|--------|---------|---------|---------|---------|

KASVU

| | | | | |
|-------------------|--------|--------|--------|--------|
| Liikevaihto | 3 699 | 3 669 | 3 503 | 3 530 |
| Taseen loppusumma | 34 241 | 33 430 | 37 897 | 34 724 |
| Henkilöstö | 6,5 | 6,5 | 7 | 6,5 |

KANNATTAVUUS

| | | | | |
|-------------------------|-----|------|------|------|
| Nettotulos | 830 | 604 | 63 | 345 |
| Sijoitetun PO:n tuotto% | 2,7 | 2,53 | 0,71 | 1,71 |

VAKAVARAISUUS

| | | | | |
|--------------------|--------|-------|--------|--------|
| Omavaraisuusaste % | 47,7 | 50,71 | 44,7 | 49,81 |
| Velkaantumisaste % | 52,3 | 49,29 | 55,3 | 50,19 |
| Lainat | 16 228 | 14770 | 18 546 | 15 162 |
| * rahalaitoksilta | 15 395 | 13937 | 16 916 | 14 329 |
| * kaupungilta | 833 | 833 | 833 | 833 |

Nivalan Vesihuolto Oy


Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Vesihuollon tavoitteena on taata laadultaan moitteettoman talousveden saatavuus, asianmukainen viemäröinti 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 alueviemäröintejä sivukylille siirtoviemärin läheisyyteen. Alueviemäröintihankkeen 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.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Tavoite | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Vesi- ja viemäriliittymät aina saatavilla. Laadukkaat tuotteet kohtuullisin kustannuksin. | Veden laatu täyttää aina sille asetetut vaatimukset. | Vesi- ja viemäriliittymät on voitu rakentaa kaikille niitä tarvitseville. Yhteensä 21 vesiliittymää ja 8 viemäriliittymää. Veden laatu on täyttänyt sille asetetut vaatimukset. | Toteutuu  |

Tunnusluvut

| Suoritteet | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|---------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Viemärlaitos nettotulos | -33 | -2 | 59 | 13 |
| Vesilaitos nettotulos | -75 | 63 | 50 | 46 |
| Talousveden myynti (m ³ /v) | 852 643 | 852 970 | 850 000 | 839 057 |
| Jäteveden myynti (m ³ /v) | 296 445 | 293 881 | 295 000 | 281 739 |
| Talousveden hinta (€/m ³) (kaikki hinnat verollisia) | 1,03 | 1,22 | 1,22 | 1,22 |
| Jäteveden hinta (€/m ³) | 3,06 | 3,41 | 3,41 | 3,41 |
| Talousveden perusmaksu (€/v) | 52,08 | 52,08 | 52,08 | 52,08 |
| Jäteveden perusmaksu (€/v) | 74,40 | 74,40 | 74,40 | 74,40 |

Talous

| 1000 € | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|--------|---------|---------|---------|---------|
|--------|---------|---------|---------|---------|

KASVU

| | | | | |
|-------------------|-------|-------|-------|------|
| Liikevaihto | 1 741 | 1 918 | 2 037 | 1918 |
| Taseen loppusumma | 5 829 | 6 044 | 5910 | 6085 |
| Henkilöstö | 8 | 7 | 7 | 7 |

KANNATTAVUUS

| | | | | |
|-------------------------|------|-----|-----|-----|
| Nettotulos | -108 | 61 | 109 | 60 |
| Sijoitetun PO:n tuotto% | -2,9 | 1,4 | 3,0 | 1,1 |

VAKAVARAISSUUS


| | | | | |
|--------------------|----|------|----|------|
| Omavaraisuusaste % | 62 | 60,5 | 61 | 61,4 |
| Velkaantumisaste % | 38 | 39,5 | 39 | 38,6 |
| Lainat | | | | |
| * rahalaitoksilta | - | - | - | - |
| * kaupungilta | - | - | - | - |

Nivalan Kuitu Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan Kuitu Oy rakentaa ja ylläpitää valokuituverkkoa sekä tuottaa laadukkaita tietoliikennepalveluja Nivalaan niille alueille, joissa valokuituverkkoa ei vielä ole.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Tavoite | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja. | Mahdollisimman kattava valokuituverkko | 60 % liittymisaste | Uusia liittymiä rakennettu 11 kpl. | Toteutuu osittain  |

Tunnusluvut

| Suoritteet | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|----------------------------|---------|-----------------------------|---------|---------|
| Valokuituliittymien määrä | 2 | 777 kytketty keskuksissa | 1 000 | 950 |
| Valokuituasiakkaiden määrä | 2 | 595 liittymää laskutuksessa | 1 300 | 756 |
| Johtoverkoston pituus km | 50 | 241 | 230 | 242 |

Talous

| 1000 € | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|
| KASVU | | | | |
| Liikevaihto | | 530 | 510 | 490 |
| Taseen loppusumma | | 3 022 | 2 010 | 2 148 |
| Henkilöstö | | 0 | - | 0,2 |
| KANNATTAVUUS | | | | |
| Nettotulos | | 91 | 141 | 25 |
| Sijoitetun PO:n tuotto% | | 17 | 7 | 1,2 |
| VAKAVARAISUUS | | | | |
| Omavaraisuusaste % | | 0 | 21 | 1,5 |

| | | | | |
|--------------------|--|-------|-------|-------|
| Velkaantumisaste % | | 100 | 79 | 98,5 |
| Lainat | | | 1 000 | 2 020 |
| * rahalaitoksilta | | 1 020 | 1 000 | 1 020 |
| * kaupungilta | | 1 200 | | 1000 |

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 säädettyistä ja määräytyistä asioista.

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

Kuntatalouden osalta kuntalaki korostaa mm. kuntayhtiöiden johtamista eli konsernijohtamista osana kunnan talouden hoitoa. Laissa kerrotaan välineet, joilla kunnan taloutta seurataan. Näitä kriteereitä ja seurannan välineitä tulee Nivalan kaupunkikonsernissa aktiivisesti seurata, ennakoida ja kehittää. Talouden seurannassa on siirrytty konsernin talouden johtamiseen. Mm. kuntalain 118 §:ssä säädetään erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely. Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnantaseeseen kertynyttä alijäämää 110:n 3 momentissa säädetyssä määräajassa eli kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamisesta seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Arviointimenettely voidaan lisäksi käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa, tai kunnan rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot 1) kuntakonsernin vuosikate negatiivinen, 2) kunnan tuloveroprosentti vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti, 3) asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä mukaan lukien vuokravastuut ylittää kaikkien kuntakonsernin keskimääräisen laina-määrän vähintään 50 prosentilla, 4) konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8. Arviointimenettelyssä on siirrytty kuntakonsernin tunnuslukuihin vuonna 2017. Jatkossa tulee huomioida myös kuntayhtymien alijäämän kattamisvelvollisuus.

Eryyisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan kriteerit on uudistettu. Uusia kriteereitä sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 arvioitaessa vuosien 2020-2021 tilinpäätöksiä.

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

Eduskunta hyväksyi sote- ja pelastustoimen uudistuksen keskeiset lait (EV 111/2021) ja presidentti Niinistö vahvisti ne 29.6.2021. Lait tulevat voimaan porrastetusti. Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa 1.7.2021. Osa säännöksistä tulee voimaan 1.3.2022 uusien aluevaltuustojen aloittaessa toimintansa. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kokonaisuudessaan hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen.

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 konsernijohdosta 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 2021-2025. Sopimus on yhteistyö- ja aiesopimus, eikä sido lopullista päätöksentekoa. Sopimukseen on kirjattu yleisiä periaatteita, toiminnallisia tavoitteita ja elinvoimapolitiikan perusteita.

Nivalan kaupunkikonsernin strategia




Nivalan kaupunginvaltuusto hyväksyi 27.5.2021 § 52 kokouksessaan päivitetyn Nivalan kaupunkikonsernin strategian vuosille 2021-2022. Päivitetyllä strategialla halutaan edistää kaupunkilaisten hyvinvointia ja paikkakunnan elinvoimaa hyödyntämällä kehittämishankkeita, uutta teknologiaa ja digiosaamista, kehittämällä aktiivisesti alueemme mahdollisuuksia, tukemalla yrittäjyyttä ja perustamalla päätökset ennakoarviointiin ja tietoon. Päivitetystä strategiasta on kiinnitetty huomiota myös sen toteuttamisen arviointiin ja seurantaan laatimalla mittareita seurannan ja arvioinnin mahdollistamiseksi.







Voimassa olevassa, päivitetystä Nivalan kaupunkikonsernin strategiassa visiona on, että Nivalan kaupunki on ”Kasvatamme tulevaisuutta”. **Strategisiksi päämääriksi on määritetty:**

- tutkimusta ja koulutusta kehittävä- yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki
- laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki
- taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Arvioimme valtuustokausittain kaupungin omien ja yhteistyössä tehtävien hankkeiden tuloksellisuutta. | Arviointi on tehty/ei ole tehty | Ulkopuolista arviointia ei ole tehty. Arviointi toteutetaan toimielinten, toimialajohtajien ja esimiesten toimesta osana normaalia toimintaa. | Toteutuu osittain ■ |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Valtuustomme mahdollistaa aktiivisen hanketoiminnan. | Hanketoiminta on organisoitu. | Hankkeiden valmistelu ja hallnointi tapahtuu toimialoittain. Joidenkin tehtävänkuviiin on kirjattu hanketyö vahvemmin. Toimialojen hankehakuihin tulee pystyä jatkossa osoittamaan enemmän resursseja. | Toteutuu osittain  |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Hyvinvointikertomus ja ennakkovaikutusten arviointi ovat luonteva osa kaupunkikonsernimm e suunnittelua. | Hyvinvointikertomus ja ennakkovaikutusten arviointi ovat aktiivisessa käytössä. | Hyvinvointikertomuksen vuosiraportti 2020 on hyväksytty valtuustossa 27.5.2021. EVA toteutuu osittain. | Toteutuu osittain  |
| | Uuden valtuustokauden alkaessa järjestämme koulutusta luottamushenkilöille. | Koulutusta on järjestetty. | <p>5.8.2021 koulutus-/tiedotusilta, jossa jaettu Chromebookit sekä opastettu kokouskäytänteitä ja sähköisten ohjelmien käyttöä.</p> <p>17.8.2021 klo 14.00-20.00 (5h koulutus,FCG ,Varatuomari Susanna Ijäs, Lakimaa Oy.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Päätöksenteko kunnassa: roolit ja vastuut • Päätöksentekomenettely ja keskeiset lait • Kokousmenettely ja roolit kokouksessa • Johtaminen ja yhteistyö <p>18.8.2021 klo 18.00-20.00,Pohjois-Pohjanmaan Kesäyliopisto,Varatuomari Susanna Ijäs, Lakimaa Oy. Viestintä ja Verkkojulkisuus kunnassa</p> <p>25.8.2021 klo 16.00-18.00,PPSHP, Hankejohtaja Jouko Luukkonen,Hyvinvointialueuu distus ja POPsote-hanke</p> <p>1.12.2021 Strategiaseminaari</p> | Toteutuu  |

| | | | | |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Linjaamme kaupunkikonsernin tukipalveluiden järjestämisen (tila- sekä toimistopalvelut). | Tukipalvelut on linjattu. | Siirretty vuoden 2022 tavoitteisiin. | Toteutuu osittain  |
| | Edistämme kylien elinvoimaa hankkeita tukemalla. | Tuetut hankkeet. | Myönnetty tilapäislaina Lions Club Ry:lle skeittiparkin rakentamiseen 6.2021 Koivuahon yksityistien perusparannukseen 10 000 € avustus , KH 21.9.2021 § 56 | Toteutuu  |
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Turvaamme kuntalaisten peruspalveluiden riittävän rahoituksen kehittämällä palvelurakennettamme vastaamaan kustannustehokkaasti ajanmukaisiin palvelutarpeisiin. | Käyttötalous on suunnitelmavuosilla ylijäämäinen. | Käyttötalous on suunnitelmavuosilla ylijäämäinen. | Toteutuu  |
| | Hyödynnämme hyte-kertoimen mahdollisuudet valtionosuuksissa. | Hyte-kertoimen mittarit täyttyvät ja valtionosuuden lisäosa saadaan täysimääräisenä. | Hyte-kertoimet vaikuttavat valtionosuuteen ensimmäisen kerran vuonna 2023. | Toteutuu osittain  |
| | Laadimme kehittävän Investointisuunnitelman. | Kehittävä investointisuunnitelma on laadittu. | Talousarvion investointiosassa ja suunnitelmavuosille tehty. | Toteutuu osittain  |
| | Varaudumme tulevaan sote-/ maakuntauudistukseen. | Valmistautumissuunnitelmat ja -laskelmat ovat valmistelussa. | Kaupungin toimialojen osalta suunnitelmat on pääsääntöisesti käsitelty ja hyväksytty kaupunginhallituksessa (valmiussuunnitelman yleinen osa, kriisiviestisuunnitelma, päivittäistavarahuoltosuunnitelma, johtokeskuksen työjärjestys) vuosina 2020 ja 2021. | Toteutuu  |

Talous

| 10 KAUPUNGINVALTUUSTO Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|---------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOIMINTAKULUT | -65 162 | 0 | -65 162 | -86 632 | -21 470 |
| TOIMINTAKATE | -65 162 | 0 | -65 162 | -86 632 | -21 470 |

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

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

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

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

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

Tilintarkastuspäiviä vuonna 2021 käytetään tarvittava määrä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Tarkastuslautakunta on laatinut arviointikertomuksen vuoden 2020 toiminnasta.

Lautakunta on seurannut 2021 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 11 kertaa.

Kaupungin tilintarkastajien suorittamia tarkastuspäiviä vuonna 2021 oli yhteensä 21 pv, joista Asko Vanhatuvalla 8 päivää ja Maritta Hintsalalla 12 päivää.

Tarkastuslautakunta on kuullut toimintavuoden aikana seuraavia henkilöitä:

Peruspalvelukuntayhtymä Kallio kuntayhtymä johtaja Johanna Patanen
 Kaupunginjohtaja Päivi Karikumpu
 Nivalan Teollisuuskylä OY toimitusjohtaja Harri Poranen
 Nivalan Liikuntakeskus OY toimitusjohtaja Pekka Niemelä
 Nivalan Vesihuolto Oy toimitusjohtaja Olli Jokinen
 Nivalan Kaukolämpö Oy toimitusjohtaja Hannu Petäistö
 Kiinteistö Oy Kesti toimitusjohtaja Simo Hautamäki
 Kiinteistö Oy Nivalan vuokrakodit toimitusjohtaja Simo Hautamäki
 Nivalan Työpajasäätiö sr toimitusjohtaja Riitta Kaskela
 Talousjohtaja Ulla Alin
 Sivistysjohtaja Riitta Viitakangas
 Tekninen johtaja Jouni Hautala

Talous

| 11 TARKASTUSLAUTAKUNTA | Talousarvio | Talousarvio- | Talousarvio + | Tilinpäätös | |
|------------------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-----------|
| Selite | 2021 | muutos 2021 | muutos | 2021 | Poikkeama |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -19 280 | 0 | -19 280 | -17 215 | 2 065 |
| TOIMINTAKATE | -19 280 | 0 | -19 280 | -17 215 | 2 065 |

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 30.3.2017 kaupunginvaltuustossa) määritellään konsernijohtoon 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 2021. 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 2021 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 huomioitiin vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2022- 2024 valmistelussa. Kertomuksen hyödyntämistä kehitetään edelleen osaksi strategista johtamista.



Maailman laajuinen koronapandemia jatkui läpi vuoden 2021 ja vaikutti myös kaupunkikonsernin toimintaan. Nivalan kaupungilla pidettiin iso osa kokouksista etäyhteydellä ja etätyösuositus oli voimassa koko vuoden ajan niissä työtehtävissä, joissa se oli mahdollista. Sähköisten järjestelmien ja toimintatapojen kehittäminen jatkuu edelleen ja turvaa kuntalaisten palvelujen saannin. Viestintään tulee panostaa entisestään.

Valmiussuunnitelmia päivitettiin ja Nivalan kaupunki osallistui Pohjois-Pohjanmaan aluehallintoviraston järjestämään Pohjoinen21-valmiusharjoitukseen sekä digi- ja väestötietoviraston järjestämään digitaalisen turvallisuuden Taisto- harjoitukseen

Takausvastuita on realisoitumassa 822 492 euroa. Kaupunki selvittää mahdollisuudet käyttää lainojen kohteena olevia kiinteistöjä asumisratkaisujen kehittämiseen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Teemme aktiivista yhteistyötä yrittäjien kanssa. | Yrittäjäbarometrin tulokset. | Vuoden 2020 yrittäjäbarometrin tuloksissa Nivalan kaupunki menestyi valtakunnallista keskiarvoa huomattavasti paremmin. Nihak Ry:n yrityspalveluiden tuottamista koskeva yhteistyösopimus uusittu. | Toteutu u  |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Omaksumme uuden brändin osana paikkakuntamme tunnettavuuden ja näkyvyyden edistämistä. | Brändiohje on aktiivisessa käytössä. | Brändiohje on käytössä. Marvi -tiimi kokoontuu säännöllisesti. Markkinoinnin vuosikello laadittu. | Toteutu u  |
| | Nivalan kaupunki, Nivalan Vanhustenkotiyhdistys, KOy Nivalan Vuokratodit ja KOy Kesti toteuttavat kiinteistöjen omistusjärjestelyjä toiminnan ja hallinnoinnin tehostamiseksi. | Toiminnot on keskitetty hallinnollisesti ja taloudellisesti tehokkaalla tavalla. | Kaupunginhallitus on linjannut ko. asiaa 30.11.2021 (§ 164) kokouksessaan. Kaupunginhallitus on myös linjannut ,että tavoitteena kaupunkikonsernin ja Nivalan Vanhustenkotiyhdistys ry:n sote -kiinteistöjen osalta on yksi toimija, jonka hallintaa kiinteistöt siirtyvät. | Toteutu u  |
| | Nivalan kaupunki, Nivalan Vanhustenkotiyhdistys, KOy Nivalan Vuokratodit ja KOy Kesti toteuttavat kiinteistöjen omistusjärjestelyjä toiminnan ja | Kaupungilla on tarjolla erilaisia asumisratkaisuita. | Kaupungilla on tarjolla erilaisia asumisratkaisuita. | Toteutu u  |

| | | | | |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | hallinnonin tehostamiseksi. | | | |
| | Turvaamme lapsiperheiden sujuvan arjen palveluja ja edistämme varhaista tukea mm. hankkeiden ja palvelusetelien kautta. | Lapsiperheiden kotipalvelu jatkuu ja toimintamalli kehittyy. | MLL:n lapsiperheiden kotipalvelu on toiminnassa ja vuoden 2022 taloussuunitelmassa hyvinvoinnin toimialan alaisuudessa. | Toteutu u  |
| | Tuemme opiskelijoiden sitoutumista paikkakuntaamme. | Toisen asteen opiskelijamäärien kehitys. | Koulutuskuntayhtymä JEDU:n opiskelijavuosimäärä oli 2021 vuonna 951 ja lukion opiskelijamäärä yhteensä 178, syksyllä 2021 lukion aloitti 66 opiskelijaa (2020: aloittaneita 62) ja Jedu:n kirjoilla lukio-opiskelijoita oli 18. | Toteutu u  |
| | | Tarjolla olevat opiskelijoiden asumisvaihtoehdot. | Kiinteistö Oy Nivalan vuokratodit rakennutti uuden 28 asuntoa sisältävän kerrostalo Nivalan keskustaan. Toisen kerrostalon rakennustyöt on aloitettu. | Toteutu u osittain  |
| | | Nivalassa asuvien toisen asteen opiskelijoiden osuus Nivalassa opiskelevista. | Tilastotietoa ei ole. | Ei tietoa  |
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Konsernin talouden ohjaaminen on osa omistajaohjausta. Turvaamme kuntalaisten peruspalveluiden riittävän rahoituksen kehittämällä palvelurakennetta vastaamaan kustannustehokkaasti ajanmukaisiin palvelutarpeisiin. | Otettu käyttöön uusia kustannustietoisuutta parantavia toimintatapoja. | KuntaMaisema-ohjelman käyttöönotto on käynnistynyt vuonna 2022. Ohjelmalla suoritteiden ja kustannusten kehitystä voi mm. tarkastella eri ajankohtina halutulla tarkkuudella esimerkiksi yksiköittäin. | Toteutu u osittain  |
| | Kaupunginhallitus sitoutuu tasapainottamaan käyttötalouden. Tämä toteutetaan päätöksillä | Toimenpiteistä on kirjattu päätökset talouden tasapainottamissuunnitelman toukokuun 2021 loppuun mennessä. | Erillistä talouden tasapainottamisohjelmaa ei ole tehty. Kaupunginhallituksessa on linjattu, että talouden tasapainottamisohjelma | Toteutu u osittain  |

| | | | | |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| | tulopohjan laajentamisesta, olemassa olevien kulurakenteiden tehostamisesta tai toimintojen kehittämisestä. | | on osa kaupunkikonsernistategian päivitystä. | |
| Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja. | Osallistutaan digitaalisuutta edistäviin hankkeisiin. | Osallistuttu ainakin yhteen digitalisaatiota edistävään hankkeeseen. | Nivala hallinnoi VM:n rahoittamaa 12 kunnan yhteistä digihanketta Kunta-Akkuna (12.2020-10.2022),siinä kuntalaisten asiointiin liittyvät eri järjestelmiin pohjautuvat digitaaliset palvelut kootaan yhteen käyttöliittymään. VM on myöntänyt rahoituksen myös kuntien yhteishanke Digityy-tietoturvanhanke v.2021, Nivala on mukana ko. hankkeessa. | Toteutu u ■ |

Talous

| 12 KAUPUNGINHALLITUS Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|--------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 851 769 | 0 | 851 769 | 1 288 622 | 436 853 |
| TOIMINTAKULUT | -49 719 973 | -511 703 | -50 231 676 | -49 328 477 | 903 199 |
| TOIMINTAKATE | -48 868 204 | -511 703 | -49 379 907 | -48 039 854 | 1 340 053 |

120 Kaupunginhallitus

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

Kiinnitämme viestintään ja markkinointiin entistä enemmän huomiota. Nivalan kaupungin viestintäohjeet hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 11.6.2018 § 184. Kriisi- ja häiriötilanteiden viestintäohjeet hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 15.2.2021 § 48. Nivalan kaupungin ja paikallisyhteisön kehittämiseksi ja tuleviin muutoksiin valmistautumiseksi päivitimme Nivalan kaupunkikonsernin strategian keväällä 2021. Strategisiksi päämääräksi Nivalan kaupunkistrategiassa määrittelimme 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. Nivalan kaupungin brändiohje hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 9/2020.

Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimi Sosiaali- ja terveystoimen neuvottelukunta 31.7.2021 saakka. Sen tehtävänä on ollut toimia yhteistyöelimenä Peruspalvelukuntayhtymä Kallioon. Neuvottelukunnalla ei ole ollut itsenäistä ratkaisovaltaa. Uuden valtuustokauden aloittaessa 1.8.2021 tätä työtä jatkoi sotetoimikunta. Kaupunginhallitus hyväksyi 24.2.2022 § 19 hallintosäännön muutoksen, jolla perustettiin sosiaali- terveys- ja pelastustoimen kuntajaos. Tämä jaos vastaa yhteistyöstä sosiaali-, terveys- ja pelastuspalveluiden järjestämisvastuussa olevan organisaation kanssa, tekee kaupungin puolesta linjaukset hyvinvointialueen kanssa tehtävästä yhteistyöstä ja vastaa sitä koskevasta edunvalvonnasta, paitsi niistä asioista, joissa päätösvalta on kaupunginhallituksella tai kaupunginvaltuustolla, seuraa sosiaali-, terveys- ja pelastuspalvelujen vaikuttavuutta ja mahdollistaa kuntalaisille palautteen antamisen sosiaali-, terveys- ja pelastuspalveluista.

Kaupunginhallituksen tehtävälueen alaisuudessa ovat mm. seuraavat määrärahat:

| | TA 2021 | TOT 2021 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Kaupunginhallitus (1200) | 226 598 € | 514.676 |
| | 257 926 € | 325.085 |
| Muu yleishallinto yht. (1201) | 127 600 € | 129.226 € |
| - Suomen Kuntaliiton ja Pohjois-Pohjanmaan liiton jäsenmaksut | 118 600 € | 109 121 € |
| - muut jäsenmaksut | 9 000 € | 18 943 € |



| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Nivala historiakirjan myynti (1202) | 600 € | - |
| Varautuminen (1204) | 121908 € | 97.571 € |
| Sote -neuvottelukunta/Hyte-jaos (1205) | 4961 € | 5 777 € |
| Kunnan tuki tuettuun maksulliseen lomitukseseen (1207) | 30 000 € | 25 371 € |
| Kyläyhteisöjen kehittäminen (1208) | 30 000 € | 10 200 € |
| Kerttu Saalasti Säätiön kotikunnan osuus (1210) | 41 500 € | 41 500 € |
| Seutukunnalliset (1211) | 164 906 € | 188 250 € |
| Leader (1212) | 70 000 € | 96 000 € |
| Veteraanit (1219) | 24 400 € | 24 000 € |
| - Veteraanitoiminta | 14 400 € | 14 000 € |
| - Veteraanikuntoutus | 10 000 € | 10 000 € |
| Kehittäminen ja vetovoimaisuus (1220) | 80 000 € | 6 672 € |
| -Arttu*) | 1 000 € | - |
| -Uso -hanke **)/TOK3 | 8 000 € | 4 960 € |
| C25muu kehittäminen ja vetovoimaisuus (kohdennetaan kaupunginjohtajan erillispäätöksellä) | 71 000 € | 3 712 € |
| Muut kuntaosuudet elinkeinoelämää kehittäviin hankkeisiin (1222) | 130 000 € | 113.351 € |
| -Kerttu Saalasti Instituutin -kehittämisrahoitus | 30 000 € | 30 000 € |
| -Muu elinkeinoelämän ELME - kehittämishankkeisiin varattu rahoitus: HyVa/FMT (v2020/6000€, v2021/6000€), WAAM (v2021/5833€, v2022/5834€), T27(v2021/5667€, v.2022/5667€), ComBo (v2021/8800€, v2022/8800€, v2023/4400€), Vähähiilinen yritysesysteemi ARVO v.2021/9000€, Uuden osaamisen lukio v.2020/2000€, v.2021/2000€. Osaavan työvoiman saatavuus -hanke (seutukaupunkiverkosto) Osa-Valoa -hanke (Oulun yliopisto) 1.1.2019 - 31.8.2022 yht. 6000€ Kaivasu -hanke (sis. Hituran uusiokäytön) (v2019/1000€, v2020/6500) | 60 000€ | 64 851 € |
| Kaupunginhallituksen kehittämishanke (Perhepalvelu/MLL) | 60 00 € | 58 500 € |
| Kaupunginhallituksen kehittämishanke (Perhepalvelu/MLL) | 60 000 € | 58 500 e |








*)Kuntaliiton koordinoima ARTTU-tutkimusohjelma on selvittänyt kunnissa toteutettujen ja tulevien uudistusten tuomien muutosten vaikutuksia kuntiin ja kuntalaisiin. Tutkimusohjelmassa on ollut mukana 40 tutkimuskuntaa, jotka edustavat erikokoisia ja -tyyppisiä kuntia eri puolilta Suomea. Arttu-hankkeen jatkoa selvitetään. Lisätietoja: www.kunnat.net/arttu

**)Uso eli uuden sukupolven organisaatiot verkosto 2021-2022.TOK3 =toimivat kuntakonsernit hanke(FCG)

**) ELME Studio (=Elinvoimaa metallista) on uusien tuotantoteknologioiden tutkimuksen, koulutuksen ja elinkeinoelämän yhteisö. ELME -visio on "Merkittävin kansainvälinen tulevaisuuden tuotantotekniikan osaaja Suomessa".

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Kehitämme kuntakonsernin strategista johtamista USO-hankkeen tuella. | USO -hanke on toteutunut. | USO-hankeeseen ja TOK3 hankkeisiin osallistuttiin. | Toteutu u  |
| | Hillitsemme pitkäaikaistyöttömyyden ja kustannusvaikutusten nousua. | Toimintaprosessien kehittäminen yhdessä kaupungin, Nivalan Työpajasäätiön, Peruspalvelukuntayhtymä Kallion ja TE-palveluiden kanssa. | Kaksi yhteistä kehittämispalaveria pidetty PPKY Kallion, Nivalan Työpajasäätiön ja kaupungin välillä. Tarvitaan jatkokehittämistä. | Toteutu u osittain  |
| | Syvennämme yhteistyötä toisen asteen, ammattikorkeakoulujen sekä yliopistojen kanssa opiskelu- ja työllisyysmahdollisuuksien vahvistamiseksi. | Toteutuneet yhteistyömuodot. | High Way-hankeeseen osallistutaan, Osaavan työvoiman-hankeeseen osallistutaan. | Toteutu u  |
| | Teemme aktiivista yhteistyötä yrittäjien kanssa. | Yrittäjäbarometrin tulokset. | Nivalan kaupungin osalta yrittäjäbarometrin tulokset 2020 olivat valtakunnan keskiarvoa huomattavasti paremmat. | Toteutu u  |
| | Sitoudumme ottamaan huomioon kotimaisuuden ja paikallisuuden hankinnoissa. | | Paikallisuus huomioidaan hankintoja tehtäessä mahdollisuuksien mukaan. | Toteutu u  |
| | Linjaamme harrasteakatemiain kehittämisen koordinoitua nykyistä laajemmin toimijaverkoston kanssa. | Opiskelijamäärän kehitys harrasteakatemiassa. Yhteistyökumppaneiden lukumäärä. | Ohjausryhmät on nimetty. | Toteutu u  |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Omaksumme uuden brändin osana paikkakuntamme tunnettavuuden ja näkyvyyden edistämistä. | Brändiohje on aktiivissa käytössä. | Brändiohje on aktiivisessa käytössä. | Toteutu u  |
| | Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja. Osallistumme digitaalisuutta edistäviin hankkeisiin. | Kuntalaisten sähköinen asiointi on kasvanut. Ainakin yksi digitaalisuutta edistävä hanke on käynnistynyt. | Kunta-Akkuna hanke on käynnissä ja Digitsy tietoturvanhanke on käynnistynyt 2021. | Toteutu u  |
| | Tuemme opiskelijoiden sitoutumista paikkakuntaamme. | Nivalassa asuvien toisen asteen opiskelijoiden osuus Nivalassa opiskelevista. | | Ei tietoa <input type="checkbox"/> |
| | Kehitämme talous- ja toimistopalveluiden sekä teknisen toimen prosesseja Lean-menetelmän avulla. | Prosessit on käyty läpi. | Siirretty vuoden 2022 tavoitteisiin. | Ei toteudu  |
| | Varmistamme valmiussuunnitelmat ajantasaisiksi. | Suunnitelmien päivitykset on tehty | Päivitetty: Valmiussuunnitelman yleinen osa, kriisi- ja häiriötilanteiden toimintaohje, johtokeskuksen työjärjestys, päivittäistavaran hultosuunnitelma, hyvinvoinnin toimialan valmiussuunnitelma. | Toteutu u osittain  |
| | Teemme Nivalan kaupungin tiedonhallintamallin. | Tiedonhallintamalli on hyväksytty kaupunginhallituksessa. | Nivalan kaupungin tiedonhallintamalli on hyväksytty kaupunginhallituksen kokouksessa 20.12.2021. | Toteutu u  |
| | Turvaamme lapsiperheiden sujuvan arjen palveluja ja edistämme varhaista tukea mm. hankkeiden ja palvelusetelien kautta. | Lapsiperheiden kotipalvelu jatkuu ja toimintamalli kehittyy. | MLL:n tuottama kotipalvelu on toiminnassa ja varattu talousarvioon. | Toteutu u  |
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Toteutamme riskienhallintaa suunnitelmallisesti. | Sisäisenvalvonnan ja riskienhallinnan ohjeet on hyväksytty. | Sisäisenvalvonnan ja riskienhallinnan ohjeet on hyväksytty. | Toteutu u  |
| | Konsernin talouden ohjaaminen on osa omistajaohjausta. | Otettu käyttöön uusia kustannustietoisuutta | Valmistaudutaan Kuntamaisema-ohjelman | Toteutu u |

| | | | | |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| | | parantavia toimintatapoja. Kehitetty yhteistyörakenteita synergiaetujen saavuttamiseksi. | käyttöön ottoon v.2022. Kustannustehokkuutta edistävien toimintatapojen osalta kehitetty yhteistyötä mm. PPKY Kallion kanssa(esim. työllisyyspalvelut, opetustoimi-sote-yhteistyö) | ■ |
| | Turvaamme kuntalaisten peruspalveluiden riittävän rahoituksen kehittämällä palvelurakennetta vastaamaan kustannustehokkaasti ajanmukaisiin palvelutarpeisiin. | Kriisikuntakriteerit eivät täyty. Veroprosentit ovat kohtuullisella tasolla valtakunnallisessa vertailussa. Asukasluku kehittyi myönteisesti. | Kriisikuntakriteerit eivät täyty. Veroprosentit ovat kohtuullisella tasolla valtakunnallisessa vertailussa. Asukasluku on laskenut. | Toteutuu osittain ■ |
| | Organisoimme hanketoiminnan. | Hanketoimintaan on resursoitu työntekijä. | Hankeresurssia on ostettu/palkattu tarvittaessa. | Toteutuu ■ |

Talous

| 120 Kaupunginhallitus Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|---------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 227 198 | 0 | 227 198 | 514 676 | 287 478 |
| TOIMINTAKULUT | -1 083 201 | 0 | -1 083 201 | -1 063 004 | 20 197 |
| TOIMINTAKATE | -856 003 | 0 | -856 003 | -548 328 | 307 675 |

125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kuntalain 8§:n mukaan kunta voi järjestää sille laissa säädetty tehtävät itse tai sopia järjestämisvastuu siirtämisestä toiselle kunnalle tai kuntayhtymälle. Järjestämisvastuussa oleva kuntayhtymä vastaa järjestettävien palvelujen yhdenvertaisesta saatavuudesta, tarpeen, määrän ja laadun määrittämisestä, tuottamistavasta, tuottamisen valvonnasta ja viranomaiselle kuuluvan toimivallan käyttämisestä. Kunta vastaa tehtäviensä rahoituksesta, vaikka järjestämisvastuu on siirretty.






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 kuntayhtymän johtavista viranhaltijoista.

Uusi hyvinvointialue aloittaa toimintansa 1.1.2023. Peruspalvelukuntayhtymä Kallion toiminta lakkaa ja palveluiden järjestämisvastuu siirtyy hyvinvointialueelle.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Sosiaali- ja terveysmenot ovat Nivalan kaupungin suurin budjettierä. Talouden ohjaaminen edellyttää ennakointia, jota on edistetty yhteistyössä isäntäkuntien ja Ppky Kallion johdon kanssa. Vuosien 2021 - 2022 keskeinen tavoite on hallittu siirtymä hyvinvointialueelle. Sotepalveluiden kustannuskehityksen pitäminen kurissa on osoittautunut keskeiseksi tekijäksi, jotta kunnan peruspalveluiden rahoitus säilyy riittävällä tasolla siirron jälkeen. Peruspalvelukuntayhtymä raportoi oman toimintansa tulokset vuosiraportoinnissaan.

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa moniammatillista yhteistyötä hyödyntäen. | Kuntayhtymä raportoi palvelujen toteutuneesta laadusta ja riittävydestä tilinpäätösraportoinnin yhteydessä. Merkittävät asiat saatetaan kaupunginhallituksen tietoon välittömästi. | Kaupunginhallituksella on ajankohtainen tieto merkittävistä palvelutarpeen muutoksista ja laatupoikkeamista kunnassa. | Sopimustyöryhmä on kokoontunut säännöllisesti ja Kallio on antanut puolivuotiskatsauksen ja tilinpäätöskatsauksen kaupunginvaltuustolle. | Toteutuu osittain <input checked="" type="checkbox"/> |
| | Kaupunginhallitus seuraa palvelutarpeiden kehittymistä. | Vanhus- ja vammaisneuvostoa sekä muita lakisääteisiä yhteistyöelimiä on kuultu kaupunginhallituksella säännöllisesti. | | Ei toteudu <input type="checkbox"/> |

| | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kehitämme toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita palveluja ja palvelurakennetta toimintatapoja uudistamalla. | Palvelupolkujen toimintaa arvioidaan ja kehitetään valitsemalla yhteistyössä kuntayhtymän kanssa vuosittain joitakin palvelupolkuja Lean-menettelyyn tai vastaavaan kehittävään arviointiin. | Arviointi on toteutettu Nivalan osalta työllistämispalveluiden, vanhusten palveluasumisen ja kotihoidon sekä lastensuojelun prosesseissa vuoden 2021 loppuun mennessä. Arvioinnin perusteella on sovittu kehittämistoimenpiteet ja toteutusaikataulu. | Kauden kehityskohteita olivat lastensuojelu, työllistämispalvelut ja kehitysvammaisten palveluasuminen. | Toteutuu osittain  |
| Vahvistamme valmistelun ja päätöksenteon avointa keskustelukulttuuria ja aktiivista omistajaohjausta tukemaan yhteistyötä ja tiedolla johtamista konsernin sisällä. | Toiminta organisoidaan siten että tieto liikkuu konsernijohtoon ja kuntayhtymän välillä oikea-aikaisesti ja kaksisuuntaisesti. | Sopimustyöryhmä, kaupunginhallitus ja yhtymähallituksen edustajat saavat riittävän ajoissa tiedot yhtymähallituksen merkittävistä päätösasioista. | Menettelytavoissa ei ole tapahtunut muutosta toimintakaudella. | Toteutuu osittain  |
| | Toiminta organisoidaan siten, että yhtymähallituksen edustajat saavat evästyksen suoraan kaupunginhallitukselta. | Yhtymähallituksen edustaja on osallistunut säännöllisesti kaupunginhallituksen kokouksiin. Sosiaali- ja terveystoimen neuvottelukunta on lakkautettu. | Sote -toimikunta perustettiin syksyllä 2021. | Toteutuu osittain  |
| | Toiminta organisoidaan siten, että se tukee kaupunginhallituksen ja yhtymähallituksen jäsenten asiantuntijuutta. | Merkittävistä asioista on järjestetty asiantuntijakuulemiset tai tiedonsaantia muutoin edistetty. | Hyvinvointialueen valmistelusta on järjestetty infotilaisuus valtuustolle. Sotetyöryhmä on informoitu hyvinvointialueen valmistelusta. | Toteutuu  |
| Kartoitamme keväisin talousarviota varten konsernin kehityshankkeet, rakennushankkeet, muutokset | Sopimustyöryhmä ja kuntayhtymän johtavat viranhaltijat kartoittavat kuntayhtymän taloussuunnittelukauden toiminnalliset muutostarpeet ja oman | Suunnitelmakauden kustannustasoihin vaikuttavat oman toiminnan muutokset on kartoitettu 31.5. | Muutoksia on ennakoitu suunnitteluseminaarissa kesäkuussa 2021, | Toteutuu osittain  |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| palvelurakenteissa sekä kustannustasojen muutokset. | toiminnan kehityssuunnitelmat sekä niiden arvioidut vaikutukset talousarvioon 31.5. mennessä. | | | |
| Hyvinvointikertomus ja ennakkovaikutusten arviointi on luonteva osa kaupunkikonsernin toiminnan suunnittelua. | Ennakkovaikutusten arviointi toteutetaan päätöksissä, jotka ovat toiminnallisesti tai taloudellisesti merkittäviä kuntatasolla. | Merkittävien muutosten vaikutukset on arvioitu ennakkoon yhteistyössä kuntayhtymän johdon kanssa. | EVA ei ole vakiintunut päätösten valmisteluun. | Ei toteudu <input type="checkbox"/> |
| | Hyvinvointikertomuksen tavoitteet ja mittarit huomioidaan suunnittelussa. | HyTe -mittaristo | HyTe -mittaristo on otettu huomioon. | Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/> |
| Kuntalaisten peruspalveluiden riittävä rahoitus turvataan kehittämällä palvelurakennetta vastaamaan kustannustehokkaasti ajanmukaisiin palvelutarpeisiin. | Kaupunki valmistelee talouden tasapainottamissuunnitelmaa toimeenpantavaksi taloussuunnittelukaudella 2021-2024. | Tavoitetasona on että 80 % uusien sosiaali- ja terveyspalveluiden rahoituksesta saadaan olemassa olevien palveluiden sopeuttamisesta. | | Ei tietoa <input type="checkbox"/> |

Talous

| 125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|----------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -43 673 349 | 0 | -43 673 349 | -42 561 655 | 1 111 694 |
| TOIMINTAKATE | -43 673 349 | 0 | -43 673 349 | -42 561 655 | 1 111 694 |

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 (poislukien 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 kunnassa.



Pelastuslaitos määrittelee toimintansa vuositavoitteet ja strategiset tavoitteet vuosittain omassa toimintasuunnitelmassaan. Talousarviossa Nivala asetti tavoitteeksi, että pelastustoimen siirtyessä hyvinvointialueen vastuulle palvelutaso säilytetään Nivalassa vähintään nykyisellä tasolla ja taataan nopea reagointi. Varallaolratkaisua tehtäessä Nivalan tavoitteena oli turvata nykyinen lähtövalmius ja -varmuus. Yhteinen ymmärrys sopimuspalokunnan asemasta uudessa organisaatiossa oli talousarviovaiheen tavoitteena.

PPSHP:n valtuuston päätöksen mukaan ensihoitopalvelu tuotetaan kokonaisuudessaan sairaanhoitopiirin omana toimintana 1. tammikuuta 2022 lähtien.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Vuosi 2021 toi Pelastuslaitoksen toimintaan poikkeuksellisia haasteita Covid-19 pandemian ja suuren maastopalon merkeissä. Kalajoen Raution kylä maastopalossa paloi 227 ha maastoa ja sammutustöihin osallistuivat kaikki Suomen pelastuslaitokset, Rajavartiolaitos ja Puolustusvoimat helikopteri- ja virka-apuosastoillaan sekä lukuisat yksityiset urakoitsijat. Palon sammutuskustannuksiin Pelastuslaitos sai harkinnanvaraista valtionavustusta 1,6 miljoonaa euroa. Pelastuslaitoksen omiksi kustannuksiksi jäi 0,7 miljoonaa euroa.

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Varmistamme kaikissa palveluissa toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit. | Valmiusvarautumisen suunnitelman päivittämistä jatketaan yhteistyössä Jokilaaksojen Pelastuslaitoksen kanssa. | Valmiusvarautumisen suunnitelma on päivitetty. | Valmiussuunnitelman päivittäminen on edennyt. Henkilövarauksien osalta päivittäminen on kesken. | Toteutuu osittain  |
| Kartoitamme keväisin talousarvioraamitusta varten konsernin kehityshankkeet, rakennushankkeet, muutokset palvelurakenteissa | Kartoitetaan mahdolliset kehityshankkeet. | Kustannusten muutokset on ennakoitu talousarvioon 2022. | Kustannusten muutokset ennakoitiin, mutta ennakoimattomia muutoksia syntyi kriisitilanteesta. | Toteutuu  |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| sekä kustannustasojen muutokset. | | | | |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Palvelutason säilyminen ja edelleen kehittäminen. Palvelutason tulee reagoida kaupungin kehittämiseen ja riskien muutokseen. | Palvelutason vastaavuus tarpeeseen. | Pelastustoiminnan toimintavalmiutta ja suorituskyykyä mitattiin 1 302 tehtävässä. Toimintavalmiusajat toteutuvat riskialueittain vähintään palvelutasopäätöksen mukaisina. Henkilöstö suorituskyykyä ja osaamista on mitattu toteutuneiden harjoitusten lukumäärällä, vuosittaisten pakollisten harjoitusten toteutumalla sekä sairauspoissaoloilla. Pakolliset harjoitukset ovat toteutuneet. | Toteutu u  |
| | Lähtövalmiuden ja -varmuuden säilyminen vähintään vuoden 2020 tasolla. Nykyisen varallaolojärjestelmän tai sitä vastaavan järjestelmän toteuttaminen siten, että VPK-toiminta säilyy motivoivana. | Lähtövalmiuden toteutumisen seuranta. | Pelastustoiminnan toimintavalmiusajat täyttivät lähes täysin palvelutasopäätöksessä asetetut tavoitteet. Ensihoitopalvelussa ei ollut yhtään valmiuspoikkeamaa. | Toteutu u  |

Talous

| 126 Jokilaaksojen Pelastuslaitos Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|--------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -1 019 563 | 0 | -1 019 563 | -1 063 617 | -44 054 |
| TOIMINTAKATE | -1 019 563 | 0 | -1 019 563 | -1 063 617 | -44 054 |

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Nivalan kaupungin tasauslasku vuodelta 2021 on 90 375. Talousarviomäärärahan ylitys johtui Kalajoen maastopalon kustannuksista, jotka ylittivät valtion myöntämän tuen sammutuskuluihin.





127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Kaupunki varaa vuosittain talousarviossaan Liikuntakeskus Oy:lle määrärahan kaupungin liikuntapaikkojen ylläpitämiseen ja hallintaan. Määräraha myönnetään käyttötaloustukena, joka on osoitettu julkisten liikuntapalveluiden ylläpitämisen käyttötalouteen. Talousarviossa 2021 asetettiin kaupunkistrategian mukaisena omistajaohjauksena toiminnalle talouden tasapainottamistavoitteet. Tilikauden aikana oli tavoitteena kartoittaa yhtiön hallinnoimien liikuntapaikkojen ylläpito- ja korjaustarpeet. Liikuntapaikkojen kävijämaksut alenivat koronapandemian seurauksena ja toiminnan rahoitukseen myönnettiin kaksi lisämäärärahaa 2021. Talouden tasapainotavoitetta ei saavutettu.

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Luomme edellytyksiä turvalliselle liikkumiselle ja monipuoliselle harrastustoiminnalle. | Liikuntapaikat tukevat liikunta- ja kulttuuritapahtumien järjestämistä Nivalassa. | Järjestettyjen tapahtumien lukumäärä. | Pandemia on rajoittanut tapahtumien määrää. | Toteutuu osittain  |
| | Liikuntapaikat tarjoavat puitteet kaupunkilaisten monipuoliselle harrastustoiminnalle ja vapaa-ajan vietoille. | Hallien käyttöaste. | Liikuntapaikat on pidetty avoimena viranomaissuosittelujen huomioiden. | Toteutuu osittain  |
| | Liikuntapaikkojen toiminta noudattaa turvallisuusmääräyksiä. | Pandemiarajoituksia noudatetaan. | Yhtiö on seurannut viranomaismääräyksiä ja noudattanut niitä toiminnassaan. | Toteutuu  |
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Yhtiö ei aloita uusia investointihankkeita tai ota uutta lainaa taloussuunnittelukaudella. | Lainasalkku ei ole kasvanut eikä uusia hankkeita käynnistetty. | Monitoimihallin rakentaminen on käynnistetty kaupunginvaltuuston päätöksellä. Investoinnin rahoitus toteutetaan oman pääoman ehtoisena. | Toteutuu osittain  |

| | | | | |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| | Toiminnan kulut ovat ennakoitavia. Kaupungin avustus kattaa normaalit käyttötalouden menot. | Kiinteistöille on tehty lyhyen ja pitkän aikavälin kunnossapitosuunnitelma. | | Toteutuu ■ |
| | Kaikkiin käyttötalousavustuksen ylittäviin muutoksiin haetaan konserniohjeus kaupunginhallitukselta ja valtuuston vahvistama lisämääräraha. Tämä edellyttää että yhtiön hallitus antaa kaupunginhallitukselle etukäteisselvityksen käyttötalousavustuksen ylittävistä menoeristä. Kaupunginhallitus esittää harkintansa mukaan avustuksen lisätalousarviona kaupunginvaltuustolle. | Kaikki määrärahaylitykset on käsitelty kuvatulla tavalla. | Lisämääräraha on haettu tulojen aleneman perusteella. | Toteutuu ■ |
| | Toiminta on ennakoitua ja tapahtuu määrärahojen raameissa. | Tilikauden tulos on vähintään 0. | Asiakasmäärän lasku on vaikuttanut tulonmuodostuksen pandemian ajalta. Tämä vaikuttaa tulosta heikentävästi. | Toteutuu osittain ■ |
| | Tilapäislainoitusta käytetään ainoastaan tilapäisiin rahoitustarpeisiin. | Yhtiö pystyy maksamaan tilapäislainat velkakirjassa sovittuna eräpäivänä. | | Toteutuu ■ |

Talous

| 127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus | Talousarvio 2021 | Talousarvio-muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|--------------------------------------------------|------------------|-------------------------|----------------------|------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -770 000 | -351 703 | -1 121 703 | -1 118 315 | 3 388,01 |
| TOIMINTAKATE | -770 000 | -351 703 | -1 121 703 | -1 118 315 | 3 388,01 |

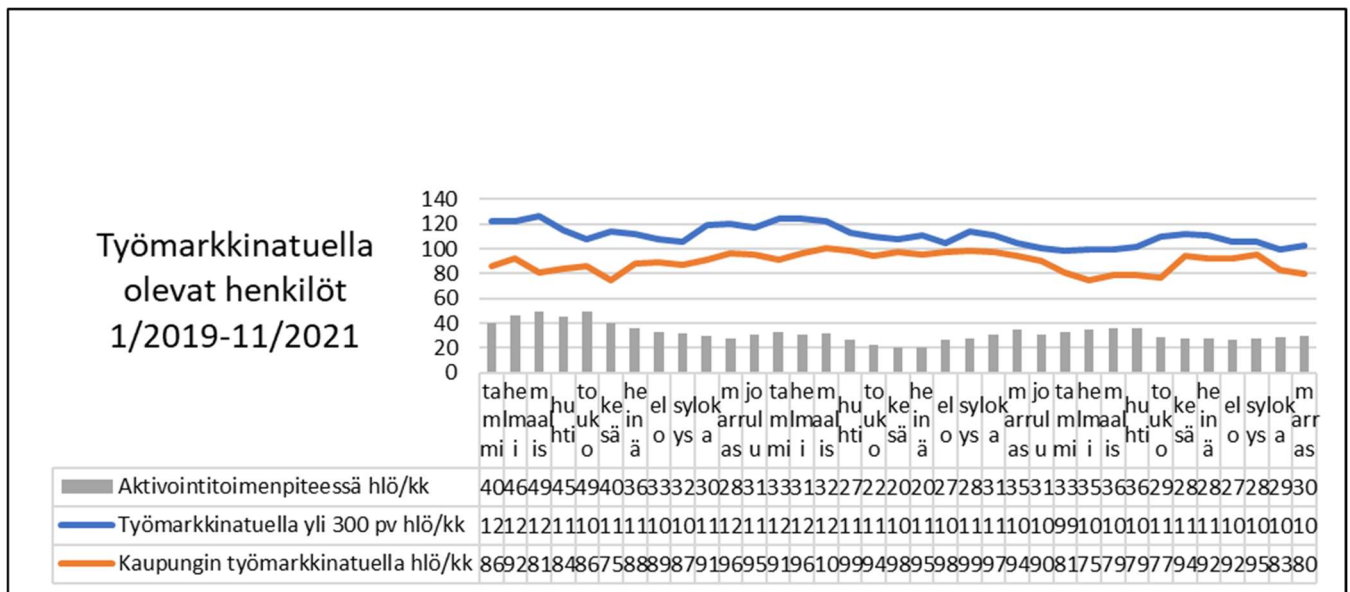
128 Työllistämistoimet

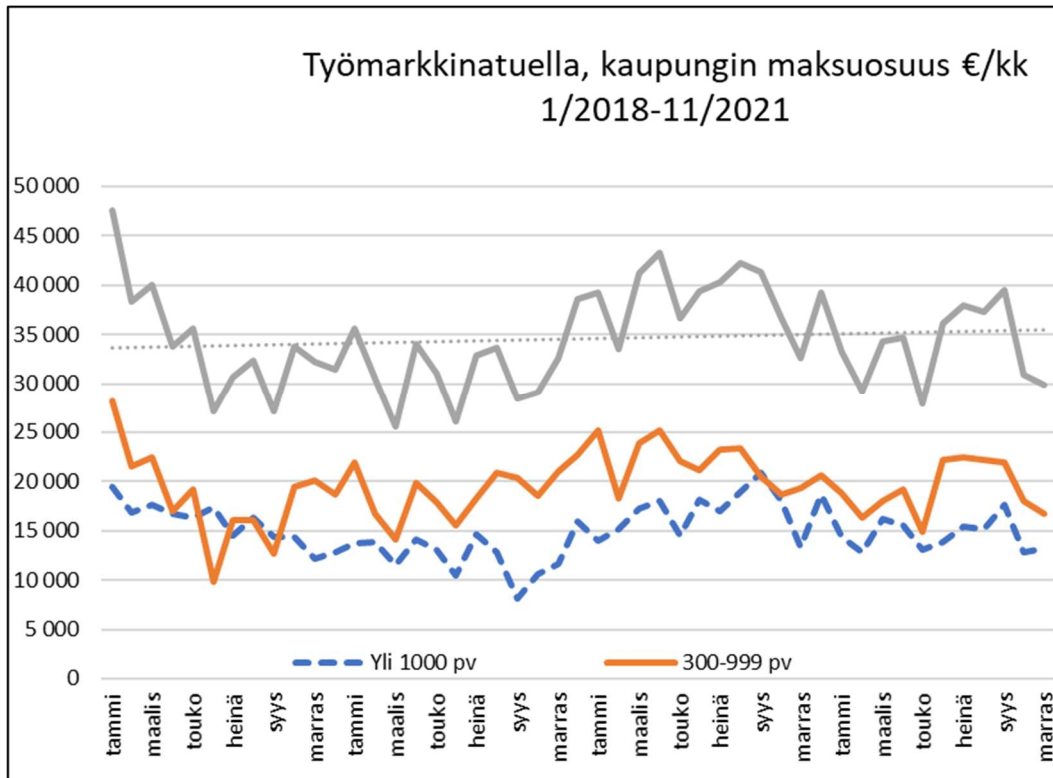
Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyöllä pyritään tarjoamaan aktivointipalveluja työttömille ja hillitsemään työmarkkinatuen kuntaosuutta. Nivalan Työpajasäätiö tuottaa Nivalan kaupungille työllistämispalveluita pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan osalta. Veloitetyöllistettävät 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 ja kesäyrittäjyyssetelin avulla. Kesätyöllistämisen periaatteet noudattivat pääsääntöisesti vuoden 2020 periaatteita.





Taulukko: Tehtäväalueen määrärahajakauma vuodelle 2021.**)

| | TA 2021 | TP2021 |
|-----------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| 1286 Kunnan osuus työmarkkinatuesta *) | 450 000 € | 407 946 € |
| 1280 Työpajasäätiöltä ostopalvelut **) | 200 000 € | 230 000 € |
| 1281 Työpajapalvelut***) | 408 500 € | 388 500 € |
| 1283 Velvoitetöyöllistäminen (menomäärärahat) | 64 474 € | 69 891 € |
| Työllistämiskustannukset yhteensä | 1 002 974 € | 1 096 337€ |
| 1288 Kesätyöntekijät (kesäduuni) | 25 000 € | 26 950 € |

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

**Säätiölle osoitettu rahoitus työllisyystoimintojen kehittämiseen 100 000 €, palkkatukityöllistetyt 100 000 €, työpajatoimintaan liittyvien ostopalvelujen määrärahavaraus 208 500 €

***Kaupunki ostaa Nivalan Työpajasäätiöltä työllistämistoimintojen kehittämistyötä.

Kaupunki ostaa Nivalan Työpajasäätiöltä työaikaa sen sijaan, että kaupunki itse työllistää. Säätiö solmii työsopimukset henkilöiden kanssa ja myy työaikaa kaupungille ja hakee palkkatuen. Velvoitetöyöllistettävien kanssa työsopimukset tekee kaupunki. Vuonna 2021 oli palkkatukityöllistettyjä 20 ja velvoitetöyöllistettyjä 7.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Hillitsemme pitkäaikaistyöttömyyden nousua. | Toimintaprosessien kehittäminen yhdessäkaupungin, Nivalan Työpajasäätiön ja Peruspalvelukuntayhtymä Kallion sekä Te-toimiston kanssa. | Toimintaprosessien kehittämisestä on käyty palaveriteita, prosessien kehittämistä jatketaan. | Toteutuu osittain  |
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Tuemme nuorten kesätyöllistymistä. | Kesäduunisetelien myöntäminen. | Kesäduuniseteleitä myönnetty 89 ja kesäyrittäjyysseteleitä 8. | Toteutuu  |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Tuemme työllistymispolkuja. | Työllistymispolkujen tukemiseksi osallistutaan hankkeisiin. | Nivala on mukana Navi-Go-hankkeessa, joka on työllistymistä edistävä kehittämishanke Nivalassa ja Haapajärvellä. | Toteutuu  |

Talous

| 128 Työllistämistoimet Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|----------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 30 000 | 0 | 30 000 | 24 069 | -5 931 |
| TOIMINTAKULUT | -1 027 974 | -120 000 | -1 147 974 | -1 123 289 | 24 685 |
| TOIMINTAKATE | -997 974 | -120 000 | -1 117 974 | -1 099 220 | 18 754 |

Nivalan Työpajasäätiö sr

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Työpajasäätiö sai käyttöönsä uudet, saneeratut toimitilat vuoden 2021 keväällä. Modernit, asianmukaiset tilat mahdollistavat laadukkaiden valmennuspalvelujen tarjoamisen ja tukevat niin henkilökunnan kuin valmentautujienkin työhyvinvointia, Työpajasäätiön brändityötä sekä toiminnan näkyväksi tekemistä ja markkinointia. Uusien toimitilojen ansiosta kiinnostus Työpajasäätiön tuotannollista toimintaa ja palveluja kohtaan on lisääntynyt, vaikka tuotannollisen toiminnan myyntitulot olivat vielä noin 10 % pienemmät kuin ennen koronapandemiaa. Työpajasäätiön ja Nivala-Seura ry:n yhteisessä Nivala-Puodissa ja verkkokaupassa Työpajasäätiön tuotteiden myynti kasvoi edellisestä vuodesta noin 15 %, ja Työpajasäätiön kokonaisliikevaihto vuonna noin 29 % vuoteen 2019 verrattuna. Liikevaihdon kasvuun vaikutti olennaisesti uusien kehittämishankkeiden käynnistyminen vuoden 2021 puolivälissä.






Hanketoiminnassa tapahtui muutoksia vuonna 2021, sillä ainoastaan vuonna 2020 käynnistynyt Navi-Go! -hanke toimi koko vuoden ajan. Navi-Go! -hankkeen monialainen palvelupiste Luotsi Nivalan keskustassa palvelee työikäisiä kaikissa työllistymiseen ja työllä pysymiseen liittyvissä asioissa. Vuonna 2018 alkanut työelämän ulkopuolella oleville suunnattu Veräjä-hanke päättyi kesäkuun lopussa, ja hankkeen omarahoitusosuuteen kaupungilta haettu tilapäislaina maksettiin hankkeen viimeisestä maksatuserästä. Suunnitelluista kolmesta uudesta kehittämishankkeesta kaksi sai rahoituksen. Vuoden 2021 puolivälissä käynnistyi kolmevuotinen STEA-rahoitteinen AsTu - Asumisen tukemisella eteenpäin -hanke, joka tarjoaa tukea erilaisissa vuokralla asumisen haasteissa. 1.7.2021 käynnistyi myös työvoimapoliittisella rahoituksella toteutettava Täsmätyöhön-hanke, jossa kehitetään yritysyritystä ja osatyökykyisten työhönvalmennusta. Hanketoiminnan etukäteisrahoittamisen vuoksi Työpajasäätiö joutui hakemaan kaupungilta uutta tilapäislainaa kehittämishankkeiden hankeaikaisen rahoituksen turvaamiseksi.

Työttömyys laski vuoden 2021 aikana koronapandemiaa edeltäneelle tasolle mm. lomautusten päätyttyä ja työpaikan vaihdoksen yhteydessä lyhytaikaisesti työttömäksi jääneiden työllistyessä nopeasti uudelleen työllisyystilanteen yleisen kohenemisen myötä. Pitkäaikaistyöttömyys kääntyi kuitenkin Nivalassakin kasvuun, eivätkä vaikeasti työllistyvien työllistymismahdollisuudet ole kohentuneet. Verkostoyhteistyö työllisyshoidossa ja asiakkaiden ohjautuminen palveluihin toimii Nivalassa kohtalaisesti, mutta työttömyysaste pysytellee noin seitsemässä prosentissa tulevaisuudessakin. Vaikeasti työllistyvien pitkittävän työttömyyden vuoksi kaupungin työmarkkinatuen maksuosuus oli vuonna 2021 edelleen yli 400 000 euroa.

Palkkatukityöllistäminen on kaupungin kannalta tehokasta työllisyshoitoa, sillä sen kautta pitkäaikaistyöttömän on mahdollista täyttää työssäoloehto, mikä antaa työttömälle oikeuden ansio- tai peruspäivärahan saamiseen työmarkkinatuen sijasta. Työpajasäätiön ostopalveluihin sisältyvän palkkatukityöllistämisen kustannukset kaupungille olivat 110 000 euroa, millä summalla työllistettiin vuoden aikana 20 työtöntä eripituisiin työsuhteisiin. Nuorten palveluihin panostettiin vahvistamalla etsivätoimintaa palkkaamalla toinen määräaikainen etsivä nuorisotyöntekijä Pohjois-Suomen AVI:n määräaikaisella avustuksella. Pitkäaikaistyöttömien työllistämisen kustannusten kasvuun vaikutti vuokratulujen kasvu, minkä vuoksi Työpajasäätiö joutui hakemaan kaupungilta 120 000 euron lisämäärärahan. Etsivän nuorisotyön, nuorten työpajatoiminnan sekä pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan ostopalvelujen tuottamisen kokonaiskustannus Nivalan kaupungille oli yhteensä 651 500 euroa, josta työllistämistoimien (kaupungin keskushallinto) osuus on 618 500 euroa ja hyvinvointitoimen osuus 33 000 euroa (netto).

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni |
| Työpajasäätiö toimii aktiivisesti työllisyshoidon asiantuntijana ja käytännön toteuttajana Nivalassa auttaen nuoria, työttömiä ja heikossa työmarkkina-asemassa olevia nivalalaisia opiskelu- ja työllistymisratkaisujen löytämisessä. | Työpajasäätiö tuottaa työikäisten nivalalaisten osaamista, hyvinvointia ja osallisuutta edistäviä palveluja yhteistyössä moniammatillisen toimijaverkoston kanssa. | Työpajasäätiön palvelut tukevat työllisyyden myönteistä kehittymistä Nivalassa. |

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiselle | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Opinnollistamissuunnitelman päivittäminen Oppimisympäristön tunnistaminen keittiö-, puutyö-, digi- metalli- ja käsi- ja taidetyöpajoilla | Vähintään yksi tutkinnon osa suoritettavissa jokaisella työpajalla | Hankittu osallistumisoikeus PAIKKO (osaamistodistus ja oppimisympäristöjen tunnistaminen) - järjestelmän käyttöön. Oppimisympäristöjen tunnistaminen siirtyy vuodelle 2022. | Toteutuu osittain  |
| | Yli 300 päivää työmarkkinatukea työttömyyden perusteella saaneiden aktivoinnin tehostaminen Henkilökunnan palkitsemisjärjestelmän kehittäminen | Kaupungin Kelalle maksama työmarkkinatuen maksuosuus alempi kuin vuonna 2020 | Aktivointi tehostunut ja kaupungin työmarkkinatuen maksuosuus jäämässä edellistä vuotta pienemmäksi. | Toteutuu  |
| | Yritysyhteistyöhön painottuvan kehittämishankkeen valmistelu Hankehakuihin osallistuminen | 1–3 uutta kehittämishanketta käynnistynyt | Kaksi uutta kehittämishanketta käynnistynyt. | Toteutuu  |
| | Asiakkaiden positiivisen jatkopolun varmistaminen Heikossa työmarkkina-asemassa olevien pysyvän työllistymisen edistäminen | Kaikki työvalmentajat suorittaneet eat-tutkinnon v. 2021 loppuun mennessä | Työvalmentajien koulutus edennyt suunnitellusti. Kouluttaja aikatauluttanut päätösajankohdan vuodelle 2022. | Siirtyy seuraavalle vuodelle  |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Palveluvalikoiman laajentaminen: Sosiaalinen kuntoutus | 15 asiakasta uusissa palveluissa | Työpajasäätiö Peruspalvelukuntayhtymä Kallion sosiaalisen kuntoutuksen | Ei toteudu  |

| | | | | |
|--|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| | Matalan kynnyksen ryhmätoiminta | | palveluntuottaja 1.1.2021 alkaen, mutta asiakkaita ei ole ohjautunut palveluun. | |
| | Nuorten palveluiden vahvistaminen yhteistyössä kaupungin kanssa | Etsivän nuorisotyöntekijän säännöllinen läsnäolo nuorisotiloissa | Etsivät nuorisotyöntekijät olleet mukana kaupungin nuorisotoimen kanssa järjestämässä tapahtumia nuorille ja etsivä ollut säännöllisesti kerran viikossa kaupungin nuorisotilassa koronatilanteen salliessa. | Toteutuu ■ |
| | Uusien toimitilojen käyttöönoton tuoman näkyvyyden hyödyntäminen | Liikevaihdon kasvu 20 % vuoden 2019 liikevaihtoon verrattuna | Liikevaihto kasvanut 29 % vuoteen 2019 verrattuna hanketoiminnan laajentumisen ansiosta. | Toteutuu ■ |

Tunnusluvut

| Suoritteet | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Työpajojen lukumäärä | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Hankkeiden lukumäärä | 3 | 3 | 4 | 4 |
| Toimintaan osallistuneet Työpaja- ja hanketoiminta | 195 | 195 | 200 | 200 |
| - joista nuoria | 92 | 81 | 80 | 55 |
| - joista muissa kuin kaupungin ostopalveluissa | 56 | 78 | 80 | 91 |
| Positiivinen jatkosijoittuminen % | 28 | 24 | 50 | 35 |
| Etsivätoiminta | 60 | 59 | 70 | 68 |
| - tilaisuuksissa tavoitetut | 800 | 850 | 600 | 2 800 |
| Ohjaamo-toiminta/Luotsi-palvelu | 90 | 170 | 100 | 435 |
| Muut palvelut | 26 | 12 | 15 | 0 |
| Työllisyys- ja talousvaikutukset Työmarkkinatuen kuntaosuuden muutos % | -8 | 23 | -1 | -12 |
| Kaupungin tmt-maksuosuudella olevin määrän muutos hlöä | -17 | -6 | -5 | -23 |
| Aktivointiasteen muutos % | -12 | -19 | 5 | 8 |

130 Keskushallinto

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Keskushallinnon tehtävälueeseen kuuluvat mm. kaupunginhallituksen ja -valtuuston asioiden valmisteluun ja päätöksentekoon kuuluvat asiat, asiakaspalvelu, asiakirjahallinto, It-palveluiden sekä talous- ja palkkahallinnon järjestäminen. Tehtävälueeseen sisältyy myös kunnallisten ja valtiollisten vaalien ja vanhusten asiointiliikenteen järjestäminen sekä osuudet verotuksen kustannuksiin. Keskusvaalilautakunta ja keskusvaalilautakunnan sihteeri vastaavat vaalien toimittamisesta kunnassa. Vuonna 2021 järjestettiin kunnallisvaalit.




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

Arvioimme henkilöstöressurssien tarpeen ennakoidusti mahdollisten lähivuosien eläköitymisen yhteydessä. Panostamme henkilöstön rekrytointiin. Kehitämme viranomaisten ja kuntalaisten välistä viestintää Suomi.fi-viestit palvelun käyttöä laajentamalla. Sähköinen tiedonohjaussuunnitelma otettiin käyttöön. Tiedonohjaussuunnitelma on ajantasainen luettelo viranomaisen tehtävistä sekä niissä käsiteltävistä asiakirjallisista tiedoista, niiden säilytysajoista ja -paikoista sekä julkisuustiedoista.

Kaupunginhallitus on nimennyt Nivalan kaupungille tietoturvyöryhmän. Työryhmä on laatinut Nivalan kaupungille tietoturvapoliittikan. Tietoturvyöryhmä vastaa tietoturvapoliittikan päivittämisestä ja seuraamisesta. Tietoturvapoliittikka hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 20.12.2021 ja tietotilinpäätös hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa vuoden 2020 tilinpäätöksen yhteydessä. Nivalan kaupungille on laadittu digistrategia vuosille 2022-2025, jonka kaupunginhallitus hyväksyi 20.12.2021. Tavoitteena on luoda ICT-palvelu joka vastaa Nivalan kaupungin tarpeita ja mahdollistaa toiminnan kehittämisen. Kesäkuussa 2021 Joki ICT Oy:n kanssa oleva ICT-Palvelusopimus muutettiin työasema-perusteisesta työressurssien varaamiseksi vuosi ja kuukausitasolla. Tukipalvelua ostetaan 1,6 henkilötyövuotta ja asiantuntijapalvelua 10 henkilötyöpäivää per kuukausi. Toiminnan muutoksilla pyrimme luomaan kustannussäästöjä organisoimalla toiminnot laajempiin yksiköihin.

Nivalan kaupungille on laadittu tiedonohjaussuunnitelma, jonka kaupunginhallitus hyväksyi 20.12.2021.

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja. | Osallistumme yhdessä muiden kuntien kanssa Kunta-Akkuna hankkeeseen, jolla kehitämme sähköisiä palveluita, sähköistä asiointia ja toimintaprosesseja. Nivala on hankkeen hallinnoija. | Kunta-Akkuna-hanke on aloitettu ja on käynnissä. | Kunta-Akkuna hankkeen projektipäällikkö aloitti 3.2021. Hankkeessa on järjestetty jo useita työpajoja ja ohjausryhmä on kokoontunut säännöllisesti. KuntaAkkuna portaali avautuu kuntalaisten käyttöön 1.3.2022. | Toteutuu ■ |
| Varmistamme kaikissa palveluissa toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit. | Kehitämme Joki-ICT:n kanssa toiminta- ja palveluprosesseja. | Palveluiden laatua seurataan säännöllisesti laatupalavereilla. | Nivalan kaupunki ja Joki ICT Oy solmivat päivitetyn tukipalvelusopimuksen 19.5.2021. Laatupalaverit ovat | Toteutuu ■ |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | toteutuneet sovitusti kerran kuukaudessa. | |
| Kuntalaisten peruspalveluiden riittävä rahoitus turvataan kehittämällä palvelurakennetta vastaamaan kustannustehokkaasti ajanmukaisiin palvelutarpeisiin. | Kehitämme talous- ja toimistopalveluiden prosesseja Lean-menetelmän tukemana. | Prosessit on käyty läpi. | Toimistohenkilöstön tehtävänkuvat ja tva on hyväksytty. Prosessi jatkuu. | Toteutuu osittain  |
| | Kehitämme työkulkuja ja väennämme mekaanisen työn määrää ohjelmarobotiikalla. | Ohjelmistorobotiikka on otettu käyttöön kesäduuniseteliprosessi pilottiprojektina. | Ohjelmistorobotikkaa on otettu käyttöön kirjaston ja kaupungintalon ulko-ovien avausten hallintaan. | Toteutuu  |
| | Kehitämme sisäisiä tiedottamista. | Intra on uudistettu. | Uusi intra, nimeltään Vakka, julkistettiin henkilöstölle 8.12.2021 henkilöstöfoorumissa. Vakka avutuu ns. pakotettuna selaimen. | Toteutuu  |

Talous

| 130 Keskushallinto Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 47 722 | 0 | 47 722 | 217 493 | 169 771 |
| TOIMINTAKULUT | -1 122 574 | 0 | -1 122 574 | -1 363 461 | -240 887 |
| TOIMINTAKATE | -1 074 852 | 0 | -1 074 852 | -1 145 968 | -71 116 |

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-alantyö- ja virkaehtosopimukset solmittiin loppu keväällä 2020. Sopimuskausi on kaikissa kunta-alan sopimuksissa 1.4.2020–28.2.2022. Uudet työehtosopimukset tulivat voimaan osin takautuvasti 1.4.2020 alkaen ja määrittivät mm. palkkausmuutokset. Kilpailukyky sopimuksen perusteella sovittujen säännöllisten työaikojen pidennysten poistuessa tilalle on sovittu eräistä mm. työaikaluvun ja vuosilomaluvun muutoksista. Nämä muutokset tulivat voimaan 31.8.2020.

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

Nivalan kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2021 oli 596 henkilöä (naisia 480, miehiä 116) joista 453 henkilöä (76,1 %) oli vakinaisessa työsuhteessa (naisia 353, miehiä 100), määräaikaisessa työsuhteessa 17,62 % ja työllistettyjä 0,84 % (5).

Vakinaisten keski-ikä oli 48,7 vuotta. Vuonna 2020 koko kunta-alan henkilöstön keski-ikä oli 45,6 vuotta. Vuoden 2021 aikana keskimäärin jokainen viranhaltija/työntekijä oli 22,08 kalenteripäivää(kpv) sairauslomalla sairauksien vuoksi (2020:16,7,2019: 19,9, 2018:19,3, 2017:18,3). Koko kunta-alan keskiarvo oli vuonna 2020: 16,5 kpv.

Nivalan kaupungilla on käytössä aktiivisen tuen malli työhyvinvoinnin kehittämiseksi. Henkilöstöjaos hyväksyi henkilöstöjohtamisen periaattet-ohjeen ja toimistotyöntekijöiden tehtäväkuvat ja tehtävän vaatavuudet.

Vuonna 2021 levinnyt koronapandemia vaikutti edelleen henkilöstön työskentelyyn. Etätyön käyttö on laajentunut ja valmiudet siihen ovat hyvät. Lähtöön muutokset asettavat haasteita yhteisöllisyyden vaalimiselle ja esimiestyölle. Muutosten nopeus ja koronan uhka luovat epävarmuutta. Näihin haasteisiin vastaamiseen tarvitaan tukea niin johdolle, esimiehille kuin koko henkilöstölle.

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Turvaamme digitaalisten perus- ja jatkokoulutusta henkilöstölle yhteistyössä JEDU:n kanssa | Toteutuneet kurssit ja osallistujamäärät | 2 kurssia sovittu helmimaaliskuulle 2022 Jedu:n kanssa. | Ei toteudu <input type="checkbox"/> |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Aloitamme lomatoimen työhyvinvointihankeen. | Lomatoimen työhyvinvointihanke on meneillään | Lomatoimen työhyvinvointihanke on toteutunut. | Toteutuu ■ |
| | Teemme henkilöstölle työhyvinvointikyselyn työhyvinvoinnin kartoittamiseksi ja parantamiseksi. | Työhyvinvointikysely on tehty. | Työhyvinvointikysely tehtiin 2.2021 ja työhyvinvointisuunnitelma koko kaupungin henkilöstölle on käsitelty työhyvinvoinnin laajennetussa johtoryhmässä, henkilöstöjaoksessa ja yhteistoimintaelimessä. | Toteutuu ■ |
| | Toteutamme alueellisten maaseutupalveluiden esimiesten, talous- ja toimistopalveluiden sekä teknisten palveluiden Lean-hankkeet. | Tavoitteena olevat Lean-hankkeet on toteutettu. Osaavan työvoiman saatavuus eri tehtäviin. | Alueellisten maaseutupalveluiden Lean-prosessi on toteutettu. | Toteutuu osittain □ |
| | Kehitämme sisäistä tiedottamista. | Intra on uudistettu | Uusi intra, nimeltään Vakka, julkistettiin henkilöstölle 8.12.2021. | Toteutuu ■ |
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Saamme vähennettyä henkilöstön sairauspoissaoloja | Sairauspoissaolot työntekijää kohti ovat korkeintaan 17 kpv/vuosi vuonna 2021. Pitkätähtäimen tavoitteena on, että sairauspoissaolojen keskiarvo on selvästi alle kuntakentän vuosittaisen keskiarvon. | Sairauspoissaoloja 17,46 kpv/henkilö. | Ei toteudu □ |
| | Tuemme henkilöstön työhyvinvointia ennaltaehkäisemällä ja ohjaamalla ajoissa hoitoon riippuvuusongelmissa. | Riippuvuuksien ennaltaehkäisy- ja hoitoonohjausmalli valmistuu ja otetaan käyttöön. | Riippuvuuksien ennaltaehkäisy- ja hoitoonohjaus malli on hyväksytty ja käytössä. | Toteutuu ■ |
| Toteutamme riskienhallintaa suunnitelmallisesti. | Panostamme tapaturmien ennaltaehkäisyyn. | Läheltä piti-tilanteiden kirjaamiseen on ohjelma. | Turva Arvi-ohjelma läheltäpiti tilanteiden kirjaamiseen on hankittu ja on käytössä. Turva-Arviin pääsee suoraan mm. Intran etusivulta. | Toteutuu ■ |

Talous

| <i>150 Henkilöstöjaos</i> | Talousarvio | Talousarvio- | Talousarvio + | Tilinpäätös | |
|---------------------------|-------------|--------------|---------------|-----------------|-----------|
| Selite | 2021 | muutos 2021 | muutos | 2021 | Poikkeama |
| TOIMINTATUOTOT | 132 000 | 0 | 132 000 | 115 855 | -16 145 |
| TOIMINTAKULUT | -499 563 | 0 | -499 563 | -410 473 | 89 089 |
| TOIMINTAKATE | -367 563 | 0 | -367 563 | -294 619 | 72 944 |

16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialaan kuuluu kaksi tehtäväaluetta; lomapalvelut ja maaseututoimi.

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

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

Maatalouden rakennekehitys jatkuu voimakkaana: tilamäärä vähenee, mutta kokonaistuotanto säilyy tai jopa kasvaa. Tämä näkyy koko toimialalla palveluntarpeen vähenemisenä mm. lomituspäivät.


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.

Toiminnalliset tavoitteet

Toimintaa pyritään tehostamaan ja toimintatapoja yhtenäistämään. Lomatoimessa tähän hyödynnetään Lean-menetelmällä toteutettua koulutusta.

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.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kehitämme toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita palveluja ja palvelurakennetta toimintatapoja uudistamalla. | Koulutusta henkilökunnalle toiminnan tehostamiseen | Lean-menetelmällä toteutettu koulutus on toteutunut ja koko lomapalveluiden hallinto henkilöstö on osallistunut siihen. | | Toteutuu  |

Talous

| 16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT | Talousarvio 2021 | Talousarvio-muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|---------------------------------|------------------|-------------------------|----------------------|------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 4 574 544 | 0 | 4 574 544 | 4 418 632 | -155 912 |
| TOIMINTAKULUT | -4 737 192 | 0 | -4 737 192 | -4 483 920 | 253 272 |
| TOIMINTAKATE | -162 648 | 0 | -162 648 | -65 288 | 97 360 |

160 Maaseututoimi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

Vuonna 2021 odotetaan jo vastauksia EU:n uuden ohjelmakauden linjauksista ja miten ne vaikuttavat käytännössä maatalouden harjoittamiseen. Maataloustuotannon kannattavuuden kohenemista ei ole näköpiirissä vuonna 2021.

AgroTeknoa jokilaaksoihin hanke jatkuu vuonna 2021. Hankkeelle on haettu jatkoaikaa vuoden 2022 loppuun. 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.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | AgroTeknoa Jokilaaksoihin - hankkeen kautta edistetään uuden teknologian käyttöönottoa sekä tuotetaan tietoa ja käyttäjäkokemuksia uusista koneista, laitteista ja tuotantomenetelmistä. | Kaikista hankkeessa testauksessa olevista laitteista saadaan käyttäjäkokemuksia hankkeen nettisivuille. | | Toteutuu  |
| | | Järjestetään laajempi ammattitapahtuma hankealueella. | Tapahtumia on järjestetty pienimuotoisena. Koronapandemia takia isoja tapahtumia ei ole voitu järjestää. | Toteutuu osittain  |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Riittävät resurssit viranomaistyöhön | Tukimaksut maksetaan kahden viikon sisällä maksuluvan aukeamisesta. | | Toteutuu  |
| | | Viranomaistyö hoidetaan säännösten mukaan ja annettujen aikataulujen puitteissa. | | Toteutuu  |

Talous

| <i>160 Maaseututoimi</i> Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 586 616 | 0 | 586 616 | 413 174 | -173 442 |
| TOIMINTAKULUT | -749 264 | 0 | -749 264 | -557 659 | 191 605 |
| TOIMINTAKATE | -162 648 | 0 | -162 648 | -144 485 | 18 163 |

165 Lomatoimi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväluejohtaja lomituspalvelujohtaja

Nivalan lomituspalvelut on maatalousyrittäjille lomituspalveluja 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 2021 lomituspäiviä oli 16 031

Karjaloutta harjoittavien yrittäjien määrä ja lomituspäivät vähenevät n. 4-8 % vuosittain. Lomitus olisi siirtynyt maakunnallisesti hoidettavaksi 2020, mutta ei toteutunut soteuudistuksen kaaduttua. Sosiaali- ja terveystieteiden ministeriö on asettanut työryhmän tarkastelemaan maatalouslomituksen hallintomalleja. **Työryhmän toimikausi on 7.9.2020 – 26.3.2021.** Valtion budjettiesityksessä 2021 todetaan, että paikallisyksiköiden määrää on tarkoitus vähentää 39:stä noin kymmeneen seuraavien vuosien aikana. Yksiköillä on toimeksiantosopimuksissaan yhden vuoden irtisanomisaika.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtävälueella

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Toteutamme 21-22 hankkeen maatalouslomittajille työhyvinvoinnin parantamiseksi | Hanke käynnistyy ja eri yhteistyötahot saadaan osallistutettua. | Toimintaa on sopeutettu korona-ajan rajoituksiin. Lomittajille on järjestetty kysely/tiedotusta sekä liikuntaryhmiä. | Toteutuu  |
| | Hallinnon suunnataan koulutusta ja yhtenäistetään toimitatapoja | Lean koulutus prosesseista ja toimintatavoista toteutuu ja sovelletaan käytäntöön. | | Toteutuu  |
| | | Esimiestyötä tuetaan ja vastuutetaan. Työnjohto järjestää alaisilleen kokous- ja koulututtilaisuuksia min.3 krt/v. | Koronarajoitukset ovat estäneet kokoontumiset. | Toteutuu osittain  |
| | Maatalouslomittajien työhyvinvointia parannetaan. | Lomittajat saavat koulutusta ja toimintaa fyysisen ja psyykkisen työkyvyn tueksi. | | Toteutuu osittain  |

| | | | | |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| | | Digitaalisten taitojen kehittäminen ja hyödyntäminen. | Kaikille lomittajille on perustettu nivala.fi sähköpostiosoite, jonka käyttöönotto on annettu opastusta. Viestintää on jaettu sähköpostitse sekä lomittajille on perustettu Whats App ryhmiä. | Toteutuu osittain ■ |
| | | Pro pilvipalvelut pitotti toteutetaan ja lomittajien työturvallisuus ja opastaminen kehittyi. | Lomittajat ovat saaneet Teams opastusta palvelusta ja siihen liittyvästä sovelluksesta. Kaksi maatilaa valittiin ensimmäisiksi kohteiksi, mutta opastuksen liittyvä toiminta ei alkanut vielä. | Toteutuu osittain ■ |

Talous

| <i>165 Lomatoimi</i> | Talousarvio | Talousarvio- | Talousarvio + | Tilinpäätös | |
|----------------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-----------|
| Selite | 2021 | muutos 2021 | muutos | 2021 | Poikkeama |
| TOIMINTATUOTOT | 3 987 928 | 0 | 3 987 928 | 4 005 458 | 17 530 |
| TOIMINTAKULUT | -3 987 928 | 0 | -3 987 928 | -3 926 261 | 61 667 |
| TOIMINTAKATE | 0 | 0 | 0 | 79 197 | 79 197 |

40 OPETUSLAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialajohtaja sivistysjohtaja

Opetuslautakunta vastaa kasvatus- ja koulutuspalveluista: varhaiskasvatus, esi- ja perusopetus sekä lukiokoulutus sekä niihin liittyvistä hallinnon tehtävistä, oppilashuollon palveluista ja tukipalvelujen järjestämisestä. Pienryhmäopetus on keskitetty Kyösti Kallion koululle. Joustavaa perusopetusta ja vuosiluokkiin sitomatonta opetusta on tarjolla perusopetuksen loppuvaiheessa syrjäytymisen ehkäisemiseksi. Opiskeluhuolto toimii moniammatillisesti ja painopiste on varhaisessa tuessa. Lasten ja nuorten vaikeat tunne-elämän ja käyttäytymisen pulmat ovat yhteinen huolenaihe varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa.

Varhaiskasvatuksen lapsiryhmien kokoa pienennettiin ja ns. oikeus kokoaikaiseen varhaiskasvatukseen palautettiin toimintakauden 2020-21 alussa. Perusopetuksen opetussuunnitelmassa A-1 kielen opetuksen siirtymävaihe on vielä lv. 2020-2021. Perusopetuksen tarkistettu tuntijako ja oppimisen arviointiluku on käytössä lv. 2020-2021 alusta lukien. Päätösarvioinnin kriteerit ja oppimisen tavoitteet uudistetaan ja otetaan käyttöön 1.8.2021. Uusi lukiolaki tuli voimaan 1.8.2019. Lukion Uuden opetussuunnitelman on oltava käytössä elokuussa 2021.

Oppivelvollisuuden laajentaminen tuo toteutuessaan uusia vastuita opetuksen ja koulutuksen järjestäjille sekä oppivelvollisen asuinkunnalle. Oppivelvollisuus jatkuu 18-vuotiaaksi asti ja opiskelun maksuttomuus jatkuu koko toisen asteen ajan. Nivelvaiheen opinnot yhdistyvä 2022 tutkintoon valmentavaksi koulutukseksi. Lainsäädännön valmistuessa on tehtävä talousarviomuutos tarvittavien määrärahojen osoittamiseksi tehtäviin.

Valtuuston on hyväksynyt keväällä 2020 kouluverkkolinjauksen. COVID-19 tautitilanne vaikuttaa kasvatus- ja koulutuspalvelujen järjestämiseen ja voi vaatia nopeitakin toimenpiteitä ennenkokemattomassa tilanteessa etä- ja lähiopetuksen vuorotellussa. Riskinä on henkilöstön sairastuminen ja sijaisjärjestelyt sekä väsyminen. Junttilan uusi koulu valmistuu 2021. Haikaran koulun rakentamisen suunnittelu jatkuu. Ikäluokkien pienentyminen vaikuttaa kasvatus- ja koulutuspalvelujen järjestämistrakenteisiin ja -tapoihin. V. 2021 jatkuvat hankkeet: Nivalan tutor toimii, OKM:n korona-avustus oppimisympäristöjen paikkaamiseen, Uuden osaamisen lukio ESR, Niva-Kaijan ja Kyösti Kallion koulujen ERASMUS-hankkeet sekä yhteishanke ERASMUS Yhdessä maailmalle liikkuen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Tuotamme toimialan palvelut taloudellisesti uudistamalla toimintatapoja ja -rakenteita valtuuston ja lautakunnan linjausten ja palvelutarpeen mukaisesti. | Talousarviossa pysyminen, toteutumien seuranta kuukausittain, tilinpäätöksen keskeiset tunnusluvut | Opetuslautakunta on pysynyt sille asetetussa talousarviossa. Tot.% tulot 85 % (alitus 154.189) ja menot 97 % (alitus 665.505) netto 67,7 % (alitus 511.316) (listaus 11.2.22). | Toteutu ■ |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Kehitämme ja toteutamme opetusta ja opettamista ajantasaisilla opetussuunnitelmilla ja varhaiskasvatussuunnitelmailla. | Varhaiskasvatussuunnitelmat ja opetussuunnitelmat (päivitykset) | Varhaiskasvatussuunnitelma, esi- ja perusopetuksen ja lukiokoulutuksen opetussuunnitelmat ovat ajantasalla. | Toteutu ■ |

| | | | | |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| | Kestävän kehityksen toiminnan ja opetuksen jatkaminen ja kehittäminen. | Osallistuvat yksiköt ja oppilaat | Kestävä kehitys, energiansäästö ja ilmastoasiat ovat olleet esillä kasvatuksessa ja opetuksessa. 50/50 hankkeessa ovat olleet mukaan Erkkilän, Malilan ja Kyösti Kallion koulut sekä Nokelan päiväkoti. Koronaepidemia on haitannut hankkeen toteutusta. | Toteutu osittain ■ |
| Riittävä ja kelpoisuusehdot täyttävä henkilöstö | Rekrytoinnin ja täydennyskoulutuksen avulla varmistetaan riittävä ja ammattitaitoinen henkilöstö. | Rekrytoinnit, Koulutuspäivät | Kevään 2021 rekrytoinnissa vähän hakijoita/ ei ollenkaan: koulupsykologi, erityisluokanopettajat, erityisopettajat, matemaattisten aineiden opettajat, lyhytaikaiset sijaiset sekä opetuspalveluihin että varhaiskasvatukseen. Koulupsykologi saatiin rekrytoitua vuoden vaihteessa. Koulutukset järjestetty etäkoulutuksena. | Toteutu osittain ■ |

Talous

| 40 OPETUSLAUTAKUNTA Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|-------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 805 919 | 206 314 | 1 012 233 | 858 044 | -154 189 |
| TOIMINTAKULUT | -22 772 925 | -310 855 | -23 083 780 | -22 417 291 | 666 490 |
| TOIMINTAKATE | -21 967 006 | -104 541 | -22 071 547 | -21 559 247 | 512 300 |

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Tot.% tulot 85 (alitus 154.189 €) menot 97 (alitus 665.505 €) netto 98 (alitus 511.316 €), (listaus 11.2.2022).
Tuottokertymän vajaus: mm. päivähoidon maksutuotot, tuet ja avustukset valtiolta, kotikuntakorvaukset ja vuokratuotot.

Menojen alitusta: mm. palkat ja palkkiot 123.283 €, henkilösivukulut 115.809 €, palvelujen ostot 151.612 €, aineet, tarvikkeet ja tavarat 113.468 €, avustukset 164.973 €

400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväaluejohtaja sivistysjohtaja

Tehtäväalue sisältää opetuslautakunnan määrärahat ja koulutoimiston asiantuntijoiden tuottamat palvelut kasvatukseen ja koulutukseen toimialalle. Tehtäväalueella huolehditaan opetuslautakunnan asiakirjahallinnosta ja arkistoinnista, asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä ohjeistetaan ja valvotaan lautakunnan alaisten tehtäväalueiden toimintaa. Tehtäväalue vastaa mm. koulukuljetusten sopimuksista ja järjestelyistä, vakituisen kouluhenkilökunnan rekrytoinnista ja yhteisestä koulutuksesta, kouluuntuloilmoittautumisista, laskutuksesta, sähköisistä lomakkeista, tilastoinnista, kyselyistä, tiedonsiirroista ja asiakaspalvelusta sekä talousarvion ja tilinpäätöksen laadinnasta yhdessä vastuuyksikköjen kanssa.

Oppivelvollisuuden laajentaminen lisää tiedonkäsittelyä ja rekistereiden pitäjän vastuuta ja velvoitteita.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiselle | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja. | Ylläpidämme Koski- ja Opintopolkujärjestelmää sekä paikallista kouluhallinto-ohjelmistoa sekä tilastoja ja lomakkeita. | Rekisterit ja lomakkeet | Ylläpidetty Koski- ja Opintopolkujärjestelmää, Varda -järjestelmää sekä kouluhallinto-ohjelmistoa sekä tilastoja ja lomakkeita. Uutena käyttöön tuli oppivelvollisuuden seurataan Valpas-järjestelmä. | Toteutuu ■ |

Talous

| 400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut | Talousarvio 2021 | Talousarvio-muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|----------------------|------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | 0 | 30 | 30 |
| TOIMINTAKULUT | -247 166 | 0 | -247 166 | -239 780 | 7 386 |
| TOIMINTAKATE | -247 166 | 0 | -247 166 | -239 750 | 7 416 |



402 Koulukuraattori- ja psykologipalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväluejohtaja johtava koulukuraattori

Oppilas- ja opiskelijahuollolla tarkoitetaan oppilaiden ja opiskelijoiden hyvän oppimisen, psyykkisen ja fyysisen terveyden sekä sosiaalisen hyvinvoinnin edistämistä ja ylläpitämistä sekä niiden edellytyksiä lisäävää toimintaa oppilaitosyhteisössä. Oppilas- ja opiskelijahuoltoa toteutetaan yksilöllisenä ja yhteisöllisenä. Koulukuraattori- ja koulupsykologipalvelut kuuluvat oppilas- ja opiskelijahuoltolain mukaisesti esi- ja perusopetuksen oppilaille sekä toisen asteen opiskelijoille. Koulupsykologipalveluissa käytämme ostopalvelua, mikli virkapsykologia ei saada rekrytoitua. Sote-uudistuksessa kaavaillaan koulukuraattori- ja koulupsykologitoiminnan siirtämistä maakuntahallinnolle 2022 alkaen. Opiskeluhuollon painopiste on ennaltaehkäisevässä ja yhteisöllisessä työssä. Syksyllä 2020 aloitti lasten ja nuorten psykiatrinen tiimi (LANU), joka kautta Nivalaan saatiin psykiatrisia sairaanhoitaja (psykkarit) matalan kynnyksen työhön.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Riittävä ja kelpoisuusehdot täyttävä henkilöstö | Toteutamme koulukuraattori- ja psykologipalvelut säästöjen edellyttämällä tasolla. | Määräaikaisten toteutuminen, Oppilasmäärä/työntekijä | Kaksi psykologityön ostopalvelusopimusta. Niva-Kaijan koulu 1 pv/vko. Esi- ja perusopetus sekä toinen aste 4 pv/vko kevätlk. ja syyslk. 4 pv/vko ja joka toinen vko 2 etäpäivää. Testausjonoa purettu ostopalveluna. Virkapsykologi saatiin rekrytoitua vuoden lopussa. Kolme vakituista ja yksi määräaikainen koulukuraattori. Vastaavan koulukuraattorin paikka täyttämättä. | Toteutuu osittain  |
| Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa moniammatillista yhteistyötä hyödyntäen. | Kehitämme edelleen moniammatillisen yhteistyön palveluprosesseja ja selkeytämme ohjautumispolkua eri toimijoiden välillä. | Yhteistyötyytyväisyys | Koronatilanne vaikuttanut yhteistyöhön ja palvelujen toteutumiseen (kouluterveydenhuolto, perheneuvola, sosiaalityö, lastensuojelu). PPKy Kallion ja alueen kuntien yhteisiä kehittämiskohteita on työstetty työryhmissä (Kun huoli herää, Tuen | Toteutuu osittain  |

| | | | | |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | polku perhekeskusverkostossa, Nepsy-prosessi, Sijoitetun lapsen koulunkäynti). | |
| | Kehitämme oppilaiden saamaa tukea eri siirtymävaiheessa ja sujuvoitamme siirtymisiä (nivelevaiheet). | Asiakastyytyväisyys | Nivelevaiheiden tiedonsiirrot tehty ja tiedonsiirtopalaverit käyty. Koulukuraattori tavannut yläkouluun siirtyvät. Ryhmien muodostamisessa huomioitu ed. tahon antamat tiedot ja esitetyt toiveet. Oppilaat tutustuneet yläkouluun. Toisen asteen oppilaitokset esittäytyneet peruskoulun päättävälle. | Toteutuu  |

Talous

| 402 Koulukuraattori- ja psykologipalvelut Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|-----------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 12 550 | 0 | 12 550 | 12 656 | 106 |
| TOIMINTAKULUT | -392 849 | 0 | -392 849 | -347 567 | 45 282 |
| TOIMINTAKATE | -380 299 | 0 | -380 299 | -334 911 | 45 388 |

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Virkapsykologin sijasta ostopalvelua. Asiantuntijapalvelujen menot yht. 140.908 €

410 Peruskoulut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväluejohtaja sivistysjohtaja








Perusopetus järjestetään perusopetuslain ja -asetuksen sekä opetussuunnitelman mukaisesti. Lapsella on oikeus saada perusopetuslain ja voimassa olevan opetussuunnitelman mukaista opetusta ja siihen liittyvät tukipalvelut (koulukuljetus, kouluruoka ja oppilashuollon palvelut) jokaisena koulupäivänä. Oppilaalla on oikeus edellytystensä mukaiseen opetukseen sekä yleiseen, tehostettuun ja erityiseen tukeen tuen tarpeen ilmetessä.

COVID-19 tauti- ja sen kehittyminen vaikuttaa opetusjärjestelyihin ja koululaisten tuen tarpeeseen. Lukuvuonna 2020-2021 on käytettävissä valtion erityisavustusta vaikutusten lieventämiseen (tuki- ja erityisopetus, ohjaajapalvelut, oppilashuollon toiminta), mutta sen lisäksi tarvitaan monialaista yhteistyötä. Hallitusohjelmaan sisältyy oppivelvollisuuden laajentamisen lisäksi mm. esi- ja alkuopetuksen joustavoittaminen, koulupäivän uudistaminen ja vuorovanhemmuiden tukeminen. Opetussuunnitelmatyö jatkuu.

Nivalassa toimii 11 perusopetuksen alakoulua ja yksi yläkoulu. Alakoulujen oppilasmäärä lähtee pienentymään lv 2021-22.

| Peruskoulujen oppilastilasto VV. 2021/22---2027/28 | | | | | 24.1.2022 (väestötiedot 1/2022) | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2021-22 | 2022-23 | 2023-24 | 2024-25 | 2025-26 | 2026-27 | 2027-28 | 2028-29 |
| Ahde | 106 | 96 | 84 | 87 | 75 | 76 | 71 | 73 |
| Aittola | 45 | 45 | 41 | 35 | 34 | 29 | 25 | 18 |
| Erkkilä | 65 | 66 | 66 | 62 | 60 | 55 | 43 | 37 |
| Haapala | 74 | 67 | 59 | 57 | 59 | 53 | 55 | 51 |
| Haikara | 112 | 113 | 115 | 106 | 109 | 101 | 100 | 91 |
| Junttila | 82 | 74 | 64 | 61 | 55 | 48 | 53 | 52 |
| Järvikylä | 65 | 57 | 53 | 57 | 48 | 41 | 42 | 40 |
| Karvoskylä | 54 | 58 | 61 | 58 | 58 | 60 | 60 | 57 |
| Kyösti Kallion k | 293 | 291 | 287 | 279 | 273 | 258 | 253 | 231 |
| KKK/pienryhmät * | 67 | 71 | 53 | 44 | 34 | 21 | 10 | |
| Malila | 48 | 50 | 46 | 44 | 37 | 35 | 32 | 33 |
| Välilikylä | 56 | 59 | 58 | 55 | 56 | 50 | 46 | 39 |
| Yhteensä | 1067 | 1047 | 987 | 945 | 898 | 827 | 790 | 722 |
| Niva-Kaija | 504 | 517 | 523 | 525 | 522 | 498 | 483 | 432 |
| Yhteensä | 1571 | 1564 | 1510 | 1470 | 1420 | 1325 | 1273 | 1154 |
| <i>*Alakoulujen pienryhmäopetus on keskitetty Kyösti Kallion koululle. Oppilaiden siirtymiset omilta sivukylien kouluilta pienryhmäopetukseen ei näy tilastossa.</i> | | | | | | | | |

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Jatkamme opetussuunnitelmatyötä ja opetuksen kehittämistä. | Opetussuunnitelmat | Opetussuunnitelma on ajan tasalla. | Toteutuu  |
| | Teemme kiinteistöjen terveellisyys ja turvallisuustarkastukset kolmen vuoden välein. | Toteutuneet tarkastukset ja toimenpiteet | PPKY Kallion valvontasuunnitelman tarkastukset eivät ole v. 2021 toteutuneet suunnitellusti. Nivalassa toteutui vain Ahteen koulun tarkastus. | Ei toteutuu  |
| | Otamme käyttöön Junntilan uuden koulun. | Uusi koulu on käytössä syyslukukauden 2021 alkaessa. | Uusi Junntilan koulu on käytössä, vanhat rakennukset purettu ja pihatyöt tehty | Toteutuu  |
| Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa moniammatillista yhteistyötä hyödyntäen. | Laadimme ja toteutamme oppilas- ja opiskelijahuoltosuunnitelmia. | Oppilas-/opiskelijahuoltosuunnitelmien toteutuminen on arvioitu lukuvuoden päättyessä ja valittu kehittämiskohteet seuraavalle lukuvuodelle. | LV. 20-21 toteutuminen arvioitu keväällä. Opiskeluhoitonsuunnitelman pohja päivitetty keväällä. Opiskeluhoitonsuunnitelman ohjausryhmä valinnut kuntakohtaiset tavoitteet lukuvuodelle 2021-22 elokuun kokouksessa. | Toteutuu  |
| | Tuemme lasten ja nuorten mielenterveyttä arkipäivän työssä (perusasioista valistaminen/huolehtiminen: riittävä uni, ravinto, koulutehtävät ja kaverisuhteet). | Kouluterveyskyselyn tulokset, kiusaamiskyselyt, omat havainnot | Painopisteet huomioitu suunnitelmissa ja opetustyössä. Korona lisännyt tuen tarvetta. Resussia lisätty (sl. koulujen tuntikehyys, tuki- ja erityisopetus). | Toteutuu osittain  |
| | Toteutamme ennaltaehkäisevän päihdetyön suunnitelmaa. | EEPT viikko 45 ja oppitunnit aiheesta | Ehkäisevää päihdetyönsuunnitelmaa toteutettu yhteistyössä hyvinvoinnin toimialan kanssa. | Toteutuu  |
| | Edistämme koululaisten elämän liikunnallistamista. | Liikuntakerhot, liikuntatapahtumat, välituntiliikuttajatoiminta | Korona vaikeuttanut lasten ja nuorten harrastustoimintaa (ryhmätoimintaa) koko vuoden. Koronasta huolimatta koulujen kerhotoimintaa ja | Toteutuu osittain  |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| | | | Harrastamisen mallia on toteutettu. | |
| Varmistamme kaikissa palveluissa toimivat yhteistyöverkot ja -foorumit. | Kehitämme yhteistyötä ja -tapoja. | Palaute yhteistyön toimivuudesta | Toimintamalleja soten kanssa kehitetty työryhmissä. Korona vaikeuttanut moniammatillista yhteistyötä (esim. PPKy Kallion henkilöstövaihdokset/työntekijöiden siirtyminen muihin tehtäviin ja vierailukiellot, etäpalaverikäytännöt). Perhepalvelukeskuksen käsikirjan valmistelu jatkuu alkuvuoden 2022. | Toteutuu osittain |

Talous

| 410 Peruskoulut | Talousarvio | Talousarvio- | Talousarvio + | Tilinpäätös | |
|-----------------|-------------|--------------|---------------|--------------------|-----------|
| Selite | 2021 | muutos 2021 | muutos | 2021 | Poikkeama |
| TOIMINTATUOTOT | 336 769 | 73 300 | 410 069 | 336 687 | -73 382 |
| TOIMINTAKULUT | -14 260 128 | -95 300 | -14 355 428 | -13 961 638 | 393 790 |
| TOIMINTAKATE | -13 923 359 | -22 000 | -13 945 359 | -13 624 951 | 320 408 |

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Kulut ylittyivät mm. kuljetukset 22.048 € (yht. 772.547 €), opetusvälineet, kalusto ja laitteiden vuokrat. Menot alittyivät mm. kotikuntakorvausmenot, palkat ja henkilösivukulut, henkilöstön koulutus, matkustus- ja majoituskulut, työaineet ja oppikirjat. Koulujen esiopetukseen varatut määrärahat ylittyivät 100.306 € (360.809 €) ja aamu- ja iltapäivätoiminnan kulut 15.875 € (108.192 €).

415 Varhaiskasvatuspalvelut

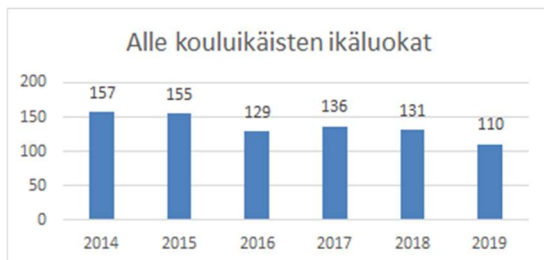
Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväluejohtaja varhaiskasvatusjohtaja

Varhaiskasvatus on lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostama kokonaisuus. Määräajat varhaiskasvatuspaikan järjestämiselle asettaa varhaiskasvatuslaki. Perusopetuslaki ja -asetus säätelevät esiopetuksen järjestämistä. 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 (kotihoito tuki, yksityisen hoidon tuki ja kuntalisä, joustava ja osittainen hoitoraha) ja perheiden kohtaamispaikka -toiminta yhteistyössä MLL:n kanssa (Perhepesä). Kaupungissa toimii kuusi kunnallista päiväkotia ja kaksi yksityinen päiväkotia.

Arvioimme ja kehitämme pedagogiikkaa, toimintatapoja ja palvelurakennetta. Vahvistamme henkilöstön osaamista ja työhyvinvointia. Tavoitteena on, että varhaiskasvatuksen palvelutarpeet, resurssit ja kustannukset ovat tasapainossa. Esiopetukseen ja hoidon piiriin tulevien lasten ikäluokat pienentyvät (2020 ikäluokka arviolta 110 lasta). Ikäluokkien pienentyminen voi vaikuttaa syksyn 2021 varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toiminnan järjestämiseen ja maksutuottoihin. Tavoitteena on kotona olevien lasten varhaiskasvatukseen osallistumisen lisääminen. Määrärahasäästöt ovat kohdistuneet perhepäivähoitajien palkkauskustannuksiin (-4 hoitajaa. Perhepäivähoitajia nyt 12, budjettivaraus 16+4 sijaista.) ja kotihoitoon tukeen.



Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtävälueella

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Suuntaamme vapautuvaa varhaiskasvatuksen resurssia avoimen varhaiskasvatuksen ja kerhomoitoisen toiminnan kehittämiseen. | Kaksi-viisivuotiaiden osallistuminen varhaiskasvatukseen | Varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrä pysyi kysyntään nähden tasaisena vuoden 2021 loppuun. | Toteutuu osittain ■ |
| | Vahvistamme uusia toimintatapoja. | Toiminnan arvioinnin työkalut käytössä (vasu-pohjaiset arviointityökalut, Toiminnan arvioinnin | Toimintaa on arvioitu säännöllisesti. Marraskuussa -21 toteutettiin laatuksely | Toteutuu ■ |

| | | | | |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | käsikirja, Pienin askelin-toimintamalli) | huoltajille. Kyselyn tulokset olivat hyvät. Vuodelle 2021 varhaiskasvatus sai AVI:n Liikkuva varhaiskasvatus hankerahaa. Erityisenä kehittämisen kohteena on ollut liikunnallisen elämäntavan mukainen pedagogiikka. | |
| Riittävä ja kelpoisuusehdot täyttävä henkilöstö | Vahvistamme henkilöstön osaamista ja ammattitaitoa | VASU- perustaiset paikalliset ja alueelliset koulutukset (koulutusten määrä, osallistujien määrä) | Vuonna 21 henkilöstö osallistunut mm. kesäyliopiston järjestämään varhaiskasvatuksen täydennyskoulutukseen (vaka-opettajat keväällä ja syyskaudella lastenhoitajat ja perhepäivähoitajat), sekä Liikkuva varhaiskasvatus-koulutuksiin (koko henkilöstö). | Toteutuu  |

Talous

| 415 Varhaiskasvatuspalvelut | Talousarvio | Talousarvio- | Talousarvio + | Tilinpäätös | |
|-----------------------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-----------|
| Selite | 2021 | muutos 2021 | muutos | 2021 | Poikkeama |
| TOIMINTATUOTOT | 421 000 | 44 900 | 465 900 | 366 311 | -99 589 |
| TOIMINTAKULUT | -6 422 681 | -44 900 | -6 467 581 | -6 366 581 | 101 000 |
| TOIMINTAKATE | -6 001 681 | 0 | -6 001 681 | -6 000 270 | 1 411 |

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Koronatilanteesta johtuen vuonna 2021 on tarvittu tavallista enemmän sijaisia päiväkodeissa. Ikäluokkien pienentyminen on vähentänyt lasten hoidon tukien käyttöä. Lasten kotihoidon tukea maksettiin 586.506 €. OKM:n vetämä kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu alkoi 1.8.2021 Vilkun ja Knuutinpuhdon päiväkodeissa. Laki varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista nosti tuloarvoja 1.8.2021 lukien siten, että päivähoiton maksutotot jäivät arvioidusta (n.-90.000 €).




420 Lukiopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväluejohtaja lukion rehtori

Toimimme 1.8.2019 voimaan tuleen uuden lukiolain ja voimassa olevan opetussuunnitelman mukaan antaen opiskelijalle valmiudet aloittaa korkeakoulututkintoon johtavat opinnot yliopistossa tai ammattikorkeakoulussa. Vastaamme JEDU:n Nivalan yksikön kaksoistutkintoa suorittavien oppilaiden lukio-opinnoista ja ylioppilaskirjoituksista. Olemme mukana Pohjois-Pohjanmaan etälukioverkostossa. Mikäli oppivelvollisuuden laajentaminen astuu voimaan, on ensimmäisen vuoden opiskelijoiden opinnot syksyllä 2021 maksuttomat. Uuden osaamisen lukio -ESR hanke 2020-2022. Oppilasmäärä lv. 2020-21: 1 lk 61, 2 lk 56, 3 lk 58, 4 lk 3, yhteensä 178.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Syvennämme yhteistyötä toisen asteen koulutuksen, ammattikorkeakoulujen sekä yliopistojen kanssa opiskelu- ja työllistymismahdollisuuksien vahvistamiseksi. | Toteutamme Uuden osaamisen lukio ULops ESR -hankkeen 2020-2022. | Hankkeen toteutuminen | Hanke on edennyt käytännön toteutukseen. Keväällä mm. toteutettiin Nivalan lukiossa Yrittäjien kontaktointi -pilotti sekä ideoitiin opetussuunnitelman Työelämän taitoja -opintojakso. Vallitsevan tautitilanteen vuoksi hankkeen yhteiset koulutustilaisuudet on jouduttu toteuttamaan etänä. | Toteutu u  |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Laadimme ja käyttöönotamme lukion uuden opetussuunnitelman. | Uusi opetussuunnitelma | Elokuussa 2021 aloittaneet lukiolaiset opiskelevat uuden opetussuunnitelman mukaisesti. | Toteutu u  |
| Linjaamme Harrasteakatemia mallin kehittämisen koordinoitua nykyistä laajemmin toimijaverkoston kanssa. | Selvitämme Harrasteakatemia mallin koordinoitua ja laajentamismahdollisuuksia. | Harrasteakatemia toiminnan koordinoitua on resursoitu ja nimetty. | Uusi koordinaattori on aloittanut tehtävässä. | Toteutu u  |

| | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| | | Yhteistyömahdollisuudet uusien tahojen on selvitetty. | Harrasteakatemian toiminta on laajentunut liikunnan lisäksi musiikkiin ja teatteriin. | Toteutu |
| Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa moniammatillista yhteistyötä hyödyntäen. | Tuemme nuorten mielenterveyttä ja jaksamista arkipäivän työssä. | Havainnot ja saatu palaute, kyselyt | Kouluterveyskyselyn perusteella Nivalan lukion opiskelijat viihtyvät koulussaan ja kokevat, että heistä välitetään ja he saavat oikeudenmukaisen kohtelun. Nämä lukemat ovat paremmat kuin muissa Pohjois-Pohjanmaan tai koko maan lukioissa. Nivalan lukion opiskelijoista kukaan ei ilmoittanut joutuneensa koulukiusatuksi. Huolenaiheina ovat lukiolaisten ahdistuneisuus, etenkin tytöillä, alkoholin käyttö sekä kasvanut yksinäisyyden tunne ja rahapelaaminen. Koulun tukikeinoina mm. ryhmänohjaus, opinto-ohjaus ja koulukuraattori-, psykologityö sekä PPKY Kallion kouluterveydenhoito ja mielenterveyspalvelut. | Toteutu osittain |

Talous

| 420 Lukiopalvelut Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|-----------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 35 600 | 88 114 | 123 714 | 142 360 | 18 646 |
| TOIMINTAKULUT | -1 450 101 | -170 655 | -1 620 756 | -1 501 724 | 119 032 |
| TOIMINTAKATE | -1 414 501 | -82 541 | -1 497 042 | -1 359 364 | 137 678 |

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Päätös oppivelvollisuuden laajentamisen ulottamisesta lukionsa aloittaviin syksyllä 2021 tuli vasta edeltävän vuoden lopulla, joten varautuminen tuleviin uusiin menoihin oli vaikeaa. Edelleen, vasta jatkossa tarkentuvat lakimuutoksen aiheuttamat todelliset kustannukset.

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialajohtaja hyvinvointijohtaja

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 valmistelee 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 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.

Toimialan hankkeet

Kulttuuripalvelut

Agrikum peltoluontokeskus, kaksivuotinen, kokonaiskustannukset n.131.000 €, omavastuu 20.000 €, rahoitus EAKR, päätös rahoituksesta marraskuussa 2020

Nuorisopalvelut

Koulunuorisotyö, kaksivuotinen, kokonaiskustannukset 88.700 €, ei omavastuuta, rahoitus P-S:n AVI, päätös rahoituksesta lokakuussa 2020

Harrastaminen Nivalassa, yksivuotinen, kokonaiskustannukset n. 16.000 €, omavastuu 3.000 €, rahoitus Pohjois-Suomen AVI, päätös rahoituksesta toukokuussa 2021

Hyvinvointipalvelut ja kulttuuripalvelut

Ikäihmisten kulttuurikerho, yksivuotinen, kokonaiskustannukset 21.200 €, omavastuu 1.200 €, rahoitus OKM:stä, päätös rahoituksesta marraskuussa 2020

Hyvinvointipalvelut

Osallisuushanke, kaksivuotinen, Pohjois-Pohjanmaan sosiaali- ja terveysturvayhdistys ry:n hallinnoima, omavastuu 2000 €, päätös rahoituksesta syyskuussa 2020

Mielenterveyshanke, Pohjois-Suomen sosiaalialan osaamiskeskus, valmisteluvaiheessa




Nikotiinipakkahanke, kolmivuotinen, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin hallinnoima, rahoitus THL:lta, ei omavastuuta, päätös rahoituksesta lokakuussa 2020.





Voimaa vanhuuteen, kaksivuotinen, rahoitus Ikäinstituuttista, valmisteluvaiheessa

Kirjastopalvelut

Omatoimikirjasto, yksivuotinen, kokonaiskustannukset 30.000 €, omavastuu 15.000 €, rahoitus Pohjois-Suomen Avi, päätös rahoituksesta saatu keväällä 2020, jatkuu keväälle 2021

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Luomme uutta kasvua ja yritystoimintaa aktiivisella hanketoiminnalla ja tukemalla verkostoitumista. Olemme aktiivisesti Agrikum - hankkeessa. Hankehakemus on jätetty syyskuussa 2020. | Hankkeiden käynnistyminen. | Pellon tarina-hanke on toteutumassa Nivala-Seuran hallinnoimana Leader-rahoituksella. | Toteutuu osittain  |
| | Sitoudumme ottamaan huomioon kotimaisuuden ja paikallisuuden hankinnoissamme. | Tarjoukset pyydetään paikalliselta toimijalta aina, kun se on mahdollista. | Tarjouksia pyydettyä on mahdollisuuksien mukaan otettu huomioon paikalliset yritykset. Pienemmissä hankinnoissa on käytetty paikallisten yritysten palveluja ja tuotteita. | Toteutuu  |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Toiminnassamme näkyy Pohjois-Pohjanmaan yhteinen hyvinvointisopimus. | Hyvinvointikertomuksessa olemme huomioineet maakunnalliset painopistealueet. Hyvinvoinnin ja terveyden | Hyvinvointikertomuksessa on huomioitu maakunnalliset painopistealueet. Hyvinvoinnin toimialan henkilöstö on osallistunut | Toteutuu  |

| | | | | |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | edistämisen maakunnallisiin teemaverkostoihin (osallisuus, mielenterveys- ja päihdetyö, elintapa ja kulttuurihyvinvointi) on nimetty Nivalan kaupungin vastuuhenkilöt vuodelle 2021. Vastuuhenkilöt osallistuvat aktiivisesti verkostojen toimintaan. | alueellisiin teemaverkostoihin. | |
| | Kehitämme kaupunkimarkkinointia ja lisäämme kaupungin näkyvyyttä. | Kaupungin markkinointisuunnitelma on tehtynä. Koko toimialan tapahtumien määrä ja kohdattujen asiakkaiden määrä. | Markkinointisuunnitelma on tehty ja sen sisältöä on toteutettu. | Toteutuu  |
| | Haemme aktiivisesti hankerahoituksia eri tehtäväalueille | Kaksi hanketta on käynnissä. Uusia hakemuksia tehdään vähintään kaksi. | Käynnissä olevat hankkeet, joissa hyvinvoinnin toimiala on mukana: <ul style="list-style-type: none"> • Koulunuorisot yö Nivalassa • Voimaa vanhuuteen • Harrastamisen Nivalan malli • Harrastamisen Nivalassa 2021-22 • Omatoimikirjasto | Toteutuu  |
| | Hakeudumme Terve Kunta -verkostoon. | Olemme verkoston jäsen. | Nivala on mukana Terve Kunta-verkostossa osallistuen erilaisiin tapahtumiin ja webinaareihin. | Toteutuu  |
| | Kehitämme yhteistyössä järjestöjen ja muiden toimijoiden kanssa kesäajan toritapahtumia. | Kesällä 2021 torilla on vähintään kahdeksan yleisötapahtumaa. | Kaupunki järjesti kesällä kaksi omaa toritapahtumaa. Järjestöjen tapahtumia ei voitu | Toteutuu osittain  |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| | | | järjestää koronapandemian takia. | |
| Luomme edellytyksiä turvalliselle liikkumiselle ja monipuoliselle harrastustoiminnalle. | Liikuntapalvelujen palvelutasopäätöksessä 2021 olemme huomioineet lasten ja nuorten matalan kynnyksen liikuntatoiminta. Vuosittaisessa terveyttä edistävästä liikuntatapahtumista/teemavii koista tehtävässä suunnitelmassa huomioimme liikuntapalvelujen roolin Harrastusviikolla. | Toteutuminen kyllä/ei. | Liikuntapalvelut ovat yhdessä eri yhteistyötahojen kanssa järjestäneet matalan kynnyksen liikuntatapahtumia lapsille, nuorille ja perheille. Yhteistyökumppaneina ovat olleet esim. MLL, Cowboys ja FC 92. | Toteutuu ■ |
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Huomioimme hyte-kertoimen indikaattorit hyvinvointikertomuksessa ja liikuntapalvelusopimuksessa. | Hyvinvointikertomuksessa on huomioitu hyte-kertoimen indikaattorit. Liikuntapalvelujen palvelutasopäätöksessä 2021 on huomioitu hyte-kertoimen indikaattorien mukainen toiminta. | Sekä hyvinvointikertomuksessa että liikuntapalveluiden palvelutasopäätöksessä on huomioitu hyte-kertoimen indikaattorit. | Toteutuu ■ |

Talous

| 50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA | Talousarvio | Talousarvio- | Talousarvio + | Tilinpäätös | |
|--------------------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-----------|
| Selite | 2021 | muutos 2021 | muutos | 2021 | Poikkeama |
| TOIMINTATUOTOT | 35 640 | 78 548 | 114 188 | 102 490 | -11 698 |
| TOIMINTAKULUT | -2 046 932 | -97 591 | -2 144 523 | -2 029 033 | 115 490 |
| TOIMINTAKATE | -2 011 292 | -19 043 | -2 030 335 | -1 926 543 | 103 792 |

570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset




Hyvinvointilautakunta, tehtäväluejohtaja hyvinvointijohtaja

Hyvinvoinnin toimialan 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, ennakkovaikutusten arvioinnista, esittelystä ja täytäntöönpanosta sekä tukee, ohjeistaa ja valvoo muiden hyvinvointilautakunnan alaisten tehtävälueiden toimintaa. Hyvinvointijohtajan virka on osa-aikainen (60%) ja toimistos sihteeri hoitaa hyvinvoinnin tehtävien lisäksi myös kaupungin neuvonta- ja yhteispalvelupistettä.

Järjestöavustuksista varataan kumppanuussopimukseen pohjautuen 4H-yhdistykselle 12.500 euroa, Nivala Seura ry:lle 10.000 euroa ja Pohjois-Pohjanmaan MLL:n piirille 5.000 euroa. Toritapahtumien yhteistyöhön järjestöjen kanssa varataan 4.000 euroa. Lisäksi Kyösti ja Kalervo Kallion museosäätiön toimintaan varataan 6.000 euroa. Hakemusten perusteella jaetaan avustuksia järjestöille 47.500 euroa.

Markkinoinnin tehtäviä hoidetaan ja kehitetään edelleen hyvinvoinnin ja muiden toimialojen yhteistyönä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Käytämme hyvinvointilautakunnassa ennakkovaikutusten arviointia. Lautakunnan esityslistaan lisäämme aina tiedon evauksesta ja tarvittaessa perustelun, miksei jostakin asiasta ole tehty evausta. | Toteutuu kyllä/ei. | Syksyn 2021 aikana ei ole tehty yhtään ennakkovaikutusten arviointia. Hyvinvointijohtaja on suorittanut verkkokoulutuksen ennakkoarvioinnin ihmisiin kohdistuvista vaikutuksista. | Toteutuu osittain  |
| | Olemme mukana PerhePesä -verkostossa. | Toteutuu kyllä/ei. | Hyvinvoinnin toimialalta PerhePesä-verkostossa on ollut mukana hyvinvointijohtaja ja hyvinvointikoordinaattori. | Toteutuu  |
| | Hallinnoimme yhdessä keskushallinnon kanssa kaupungin rahoittamaa lapsiperheiden ilmaista kotipalvelua. Palvelun ostanne MLL:n Pohjois-Pohjanmaan piiriltä. | Toteutuu kyllä/ei. | Vuoden aikana kotipalvelukäyntejä tehtiin 304 kappaletta. Kysyntää on enemmän kuin voidaan palvelua tarjota. | Toteutuu  |

Talous

| <i>570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut</i> | Talousarvio | Talousarvio- | Talousarvio + | Tilinpäätös | Poikkeama |
|------------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|-----------------|-----------|
| Selite | 2021 | muutos 2021 | muutos | 2021 | |
| TOIMINTATUOTOT | 300 | 47 600 | 47 900 | 40 077 | -7 823 |
| TOIMINTAKULUT | -972 754 | -66 643 | -1 039 397 | -982 627 | 56 771 |
| TOIMINTAKATE | -972 454 | -19 043 | -991 497 | -942 550 | 48 947 |

575 Kulttuuripalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväluejohtaja hyvinvointijohtaja

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Laadimme kulttuurisuunnitelman | Suunnitelma on tehty. | Suunnitelma on tehty ja sen sisältöä on alettu toteuttamaan. Suunnitelma toimii kulttuuripalvelujen toiminnan ohjenuorana. | Toteutuu ■ |
| Luomme edellytyksiä turvalliseen liikkumiselle ja monipuoliselle harrastustoiminnalle. | Osallistumme Harrastusviikkoon kannustamalla kulttuuritoimijoita osallistumaan viikon järjestämiseen. | Toimijoiden osallistujamäärä on suurempi kuin vuonna 2020. | Harrastusviikkoa ei järjestetty vuonna 2021 Nivalan harrastamisen malli -hankkeen alkamisen ja vallitsevan COVID19-pandemian vuoksi. | Ei toteudu ☐ |
| | Kehitämme yhdessä hyvinvointipalvelujen kanssa ikäihmisten harrastusmahdollisuuksia järjestämällä kulttuurikerhoja. | Kerhojen kokoontumiskertojen määrä ja osallistujamäärät. | Ikäihmisten kulttuurikerhotoimintaa ei päästy vallitsevan COVID19-pandemian vuoksi käynnistämään. Loppuvuodesta 2021 ikäihmisille on tarjottu hoivamuusikkopalveluja kotihoidon yhteydessä sekä Hopeakodin asukkaille. | Toteutuu osittain ▣ |

Talous

| <i>575 Kulttuuripalvelut</i> Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|----------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 2 000 | 0 | 2 000 | 1 694 | -306 |
| TOIMINTAKULUT | -134 271 | 13 692 | -120 579 | -116 520 | 4 059 |
| TOIMINTAKATE | -132 271 | 13 692 | -118 579 | -114 826 | 3 753 |

580 Nuorisopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväluejohtaja 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. Nuorisovaltuustolla on käytettävissä 10 000 euron määräraha.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Kehitämme nuorisotilatoimintaa ja markkinoimme tilatoimintaa kouluissa säännöllisesti. | Kävijämäärät ovat yli 10.000 vuodessa. Käyntikerrat kouluilla ja kohdattujen nuorten määrä kouluilla. | Koronan takia lähitapaamiset jäivät alle asetetun 10000 kävijän tavoitteen (7371 kävijää vuonna 2021). Jos Live-lähetykset lasketaan mukaan, ylittyi 10000 kävijän määrä (live-lähetysten seuraajia 2752). Kouluilla pidettäviä päivystyksiä jouduttiin perumaan koronan takia. | Toteutu osittain ■ |

| | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Osallistumme aktiivisesti ehkäisevään päihdetyöhön. | Kuvaus toiminnasta. | Nuorisopalvelujen toimesta järjestettiin kaksi Selvis-iltaa. | Toteutu u  |
| | Teemme aktiivisesti liikennekasvatusta. | Kuvaus toiminnasta. | Koronan takia tapahtumia on jouduttu perumaan. Liikenneturvaviikolla järjestettiin kaikille alakoululle heijastinturvakampanja. | Toteutu u osittain  |
| | Olemme aktiivisesti mukana Harrastusviikolla ja aktivoimme paikallisia nuorisjärjestöjä myös osallistumaan Harrastusviikkoon. | Kuvaus toiminnasta. | Harrasteviikkoa ei pidetty koronan takia. Marrasvalakioiden yhteydessä järjestettiin nuorisotilalla askartelupajatoimintaa. | Toteutu u osittain  |
| Olemme vahvojen kylien kaupunki, jossa edistetään kylien elinvoimaisuutta, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä. | Järjestämme kylillä omia nuorten kokoontumisia/tapahtumia. | Tapahtumien/kokoontumisten määrä kylillä. Osallistuneiden nuorten määrä. | Nuorisotyöntekijä jalkautui Etsivänuorisotyöntekijän kanssa kiertäen kesällä autolla kyliä ja uima- ja leikkipaikkoja kontaktoiden nuoria. | Toteutu u osittain  |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Suuntaamme koulunuorisotyötä enempi kuin aiemmin toiselle asteelle (Jedu ja lukio). | Koulukäyntien määrä. | Koulupäivystysten ja asuntolailtojen määrä toteutui ennakoitusti. | Toteutu u  |

Talous

| 580 Nuorisopalvelut | Talousarvio | Talousarvio- | Talousarvio + | Tilinpäätös | |
|---------------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-----------|
| Selite | 2021 | muutos 2021 | muutos | 2021 | Poikkeama |
| TOIMINTATUOTOT | 15 240 | 29 948 | 45 188 | 37 249 | -7 939 |
| TOIMINTAKULUT | -198 784 | -43 640 | -242 424 | -213 668 | 28 756 |
| TOIMINTAKATE | -183 544 | -13 692 | -197 236 | -176 419 | 20 817 |

585 Hyvinvointipalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväaluejohtaja 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. Laaja hyvinvointikertomus ja -suunnitelma 2021-2024 tulee valtuuston hyväksyttäväksi kesäkuussa 2021.

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 kyllien toiminnan aktivointi. Tehtäväalueen tavoitteena on kuntalaisten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin edistäminen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Laaja hyvinvointikertomus valmistuu uuden valtuustokauden alussa. Hyvinvointikertomus pitää sisällään myös lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman. | Toteutunut kyllä/ei | Laaja hyvinvointikertomus on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 27.5.2021 ja sen sisältöä on alettu toteuttamaan toiminnassa. | Toteutuu ■ |
| Luomme edellytyksiä turvalliselle liikkumiselle ja monipuoliselle harrastustoiminnalle. | Kehitämme yhdessä kulttuuripalvelujen kanssa ikäihmisten harrastusmahdollisuuksia järjestämällä kulttuurikerhoja. | Kerhojen kokoontumiskertojen määrä ja osallistujamäärät. | Ikäihmisten kulttuurikerhotoimintaa ei päästy vallitsevan COVID19-pandemian vuoksi käynnistämään. Loppuvuodesta 2021 ikäihmisille on tarjottu hoivamusikkopalveluja kotihoidon yhteydessä sekä Hopeakodin asukkaille. | Toteutuu osittain ■ |
| Vahvistamme asukkaiden, | Laajaan hyvinvointikertomukseen | Toteutunut kyllä/ei. | Hyvinvointisuunnitelma hyväksyttiin 27.5.2021 | Toteutuu |

| | | | | |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| asiakkaiden ja kolmannen sektorin osallisuutta ja yhteisöllisyyttä. | liitetään suunnitelma osallisuudesta. | | kaupunginvaltuustossa ja sen yksi painopistealue on osallisuus, johon sisältyy paljon erilaisia toimia osallisuuden edistämiseksi. | ■ |
| | Kaikukortti-toiminnan vakiinnuttaminen. | Jaettujen korttien määrä ja käyttöaste. | Vallitseva COVID19-pandemia on vaikuttanut Kaikukortin toimintaan, sillä rajoitusten vuoksi Kaikukortin käyttökohteet ovat olleet suurimman osan vuodesta saavuttamattomissa. Kortteja jaettiin vuonna 2021 76 kpl ja niitä käytettiin 3 kertaa. | Toteutuu osittain ■ |

Talous

| 585 Hyvinvointipalvelut Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | 0 | 70 | 70 |
| TOIMINTAKULUT | -99 605 | 0 | -99 605 | -75 343 | 24 262 |
| TOIMINTAKATE | -99 605 | 0 | -99 605 | -75 273 | 24 332 |

590 Kirjastopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväluejohtaja kirjastonjohtaja

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

Otamme vuoden alussa käyttöön omatoimikirjaston, jonka käytänteitä kehitämme vuoden aikana. Omatoimikirjaston käyttö lisää henkilökunnan järjestelytyötä lainausosastolla. Päivitämme kirjaston kokoushuoneen kalusteiden osalta, korjaamme näyttelyvalaistusta ja kaluston varastointitilaa. Toteutamme Tiekkö- ja Kiri-kirjastoryhmien sekä Reisjärven kirjastojen yhdistyminen vuoden aikana ja yhdenmukaistamme käyttöä sääntöjä ja -maksut. Yhdistymistä varten siivoamme tietokannat, konvertoimme aineisto ja yhdenmukaistamme asetukset. Nämä työt sitovat henkilökunnan työaikaa. Yhdistymisen jälkeen aikataulutamme Melindan ja RDA-kuvailun käyttöönoton. Osallistumme Kainuun ja Pohjois-Pohjanmaan E-kirjastoon sekä Oulun vetämiin alueellisiin kehitystyöryhmiin.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja. | Osallistuminen Kainuun- ja Pohjois-Pohjanmaan E-kirjastoon ja sen kehittäminen. Kirjaston laitteiston ja ohjelmistojen kustannustehokas kehittäminen asiakkaiden tarpeiden mukaisesti. | E-aineiston käyttö- ja lainamäärät. | Pohjoisen eKirjasto aloitti vuoden 2022 alussa toimintansa ja liityimme siihen. Jonkin verran sisältöjä muutettiin verrattuna edellisvuoden sopimukseen. Käytännöstä ja sopimuksista vastaa Oulun ja Rovaniemen kaupunginkirjastot ja maksamme asukasluvun osuuden palveluista. | Toteutuu ■ |
| Kehitämme toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita palveluja ja palvelurakennetta toimintatapoja uudistamalla. | Omatoimikirjaston käyttöönotto. | Omatoimikirjaston kävijä- ja lainausmäärät. | Omatoimikirjasto otettiin käyttöön 27.9.2021. Syksyn aikana kirjaston kävijöistä 3,4% oli omatoimijalla käyneitä. | Toteutuu ■ |
| | Toteutetaan Tiekkö- ja Kiri-kirjastoryhmien sekä Reisjärven yhdistyminen yhdeksi kirjastoryhmäksi. | Uuden kirjastoryhmän toteuttaminen. | Joki-kirjastot aloittivat toimintansa 24.5 ja uusi verkkokirjasto 1.6 suunnitelmien mukaisesti. | Toteutuu ■ |

| | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Olemme vahvojen kylien kaupunki, jossa edistetään kylien elinvoimaisuutta, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä. | Kirjastoautopalvelut kattaa kustannustehokkaasti kaupungin alueet. Kirjastoauto vierailee jokaisella koululla, päiväkodilla ja palvelutalolla joka toinen viikko. Reittikarttaa muovataan kysynnän mukaan. | Kirjastoauton pysäkkimäärä. Auton lainojen osuus kirjaston kokonaislainoista. | Kirjastoauto liikennöi kahden viikon aikataulun mukaisesti. Pysäkkejä oli yhteensä 95 kpl. Auton lainoja oli 63 657 ja se oli 38% kokonaislainamäärästä. | Toteutuu ■ |
| | Kirjastoauto toimii vaalibussina sivukylillä. | Vaalibussipysäkkien määrä. | Kirjastoauto toimii vaalibussina kaupunginhallituksen aikataulun mukaisesti. | Toteutuu ■ |
| Varmistamme kaikissa palveluissa toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit. | Uuden kirjastoryhmän toiminnan aloitus syventää alueellista yhteistyötä ja yhdistetyt käytösäännöt yhdenmukaistavat kirjastopalveluja alueella. Kehitetään yhteistyötä hyvinvoinnin toimialueen sisällä sekä kaupungin muiden toimijoiden kanssa. Yhteistyö paikallisten ja alueellisten toimijoiden, seurojen ja yhdistysten kanssa. | Yhteistyössä toteutettujen tapahtumien määrä. | Toteutui suunnitelman mukaisesti. | Toteutuu ■ |
| Hyödynnämme kustannustehokkaita hankinta- ja omistustapoja. | Yhteiskilpailutuksien kautta saamme aineistoa edullisemmin ja hankintavolyymit kasvavat: Uuden kirjastoryhmän yhteinen kirja-aineistonhankintarengas (Puitesopimus useamman toimittajan kanssa ja tilaus Woima-portaalin kautta edullisimmalta toimittajalta) Lehtiaineiston hankinta KL-kuntahankintojen kilpailutuksessa. E-aineisto Kainuun- ja Pohjois-Pohjanmaan E-kirjaston kautta. Uusi ICT-laitteisto leasingin kautta. | Hankitun aineiston määrä vuosittain: -kirjat -E-aineisto -lehdet | Hankinnat yhteensä 4466, joista kirjoja 4226 kpl. E-kirjoja hankittiin 135 kpl. (Huom: e-aineiston hankinta on jaettu kunnittain asukasluvun mukaisesti) Lehtiä tuli 31 sanomalehteä ja 168 aikakauslehteä. | Toteutuu ■ |

Talous

| 590 Kirjastopalvelut Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|--------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 18 100 | 1 000 | 19 100 | 23 400 | 4 300 |
| TOIMINTAKULUT | -641 518 | -1 000 | -642 518 | -640 876 | 1 642 |
| TOIMINTAKATE | -623 418 | 0 | -623 418 | -617 476 | 5 942 |

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Talousarviossa erityistä nousua aiheuttaa ict-laitteistojen muuttuminen omistussuhteisesta leasingpohjaiseksi. Vuosittain olemme esittäneet ict- hankintoihin 3000-5000 €, nyt tuo summa siirtyy kaluston vuokraksi. Uuden kirjastoryhmän muodostaminen aiheuttaa pienen kertakustannusmaksun aineiston konvertoinnissa mutta vuosittaiset tuki- ja palvelumaksut pienenevät hiukan. Jatkossa isompi kirjastoryhmä on kustannustehokkaampi hankinnoissa. Kokoushuoneen, alakerran aulan ja WC-tilojen korjauksen avulla uudistetaan ja monipuolistetaan tilojen käytettävyyttä.

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tekninen toimi järjestää lakien ja asetusten puitteissa julkiset tekniset- ja viranomaispalvelut. Tekniset palvelut ylläpitää kaupungin ja Peruspalvelukuntayhtymä Kallion toiminnan 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 on toteutettu myymällä tai purkamalla käytöstä poistuneita tiloja. Ellei palvelurakenteessa tapahdu suurempia muutoksi niin jatkossa painopiste on korjausvelan hallinnassa olemassa olevien tilojen saneerauksilla tai uusinvestoinneilla. 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 teialueisiin liittyviä hankkeita, jotka ovat tärkeitä Nivalan kaupungin kehityksen kannalta. Liikuntapuiston ja Liikuntakeskuksen alueen jatkokehittäminen mahdollistetaan varautumalla alueesta laaditun yleissuunnitelman ja kaupunkistrategian mukaisten tavoitteiden toteuttamiseen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä - yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Maankäytön suunnittelu monipuolisesti teollisuuden ja koulutuksen eri tarpeisiin. | Rakennettavissa olevat tontit | Tiilimaan kaavoituksen muutos ja laajennus prosessi käynnissä. Pirttirannan alueella kaavoitus käynnistetty asuinrakennustonttien lisäämiseksi. | Toteutuu  |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Teknisen infrastruktuurin hoito ja ylläpito | Saatu asiakaspalaute | Sadevesiverkkoa ja katuverkkoa kunnostettu määrärahojen puitteissa. Saadun palautteen perusteella katuverkko vaatisi enemmän korjaustoimenpiteitä | Toteutuu osittain  |

| | | | | |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| | | | kuin mihin käytettävissä olevilla taloudellisilla ja henkilöstöresursseilla on mahdollisuuksia. Puistot ja yleiset alueet osiolla ylläpidon laatu on hyvällä tasolla. Sepäntien sv-viemäröinti siirtyy seuraavalle vuodelle. | |
| | Liikunta-alueiden kehittäminen | Toteutuneet hankkeet | Liikuntapuiston alueen kehittäminen jatkunut pysäköintialueen ja KLV:n pintarakennetöillä. Kaupunki ollut mukana skeittiparkin rakennushankkeessa. Pyssymäen alueen kehittäminen on jatkunut. | Toteutuu ■ |
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Omistuksessa olevien tilojen tehokas käyttö | Tilojen käyttöaste | Kaupungin omistamissa tiloissa on pääosin hyvä käyttöaste. Merkittäviä tyhjiään olevia kohteita ei ole. | Toteutuu ■ |
| | Kustannustehokas toiminta, konserniyhteistyö | Talousarvion toteutuminen, talousarvio vertailu | Kokonaisuutena teknisen toimen talousarvio on toteutunut hyvin. Runsaslumisesta talvesta johtuen ylityksiä avaruskustannuksissa niin yksityisteillä kuin myös kaava-alueella. Konserniyhteistyö on toteutunut teknisen toimen näkökulmasta laaja-alaisesti. | Toteutuu ■ |

Talous

| 60 TEKNINEN LAUTAKUNTA | Talousarvio | Talousarvio- | Talousarvio + | Tilinpäätös | |
|------------------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-----------|
| Selite | 2021 | muutos 2021 | muutos | 2021 | Poikkeama |
| TOIMINTATUOTOT | 8 983 361 | 0 | 8 983 361 | 9 418 887 | 435 526 |
| TOIMINTAKULUT | -9 264 339 | -148 000 | -9 412 339 | -9 634 778 | 222 439 |
| TOIMINTAKATE | -280 978 | -148 000 | -428 978 | -215 891 | 213 087 |

600 Viranomaispalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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



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


Rakennusvalvonta vastaa myös rakennus- ja huoneistorekisterin ylläpidosta.

Rakennuslupien sähköisen arkistoinnin valmistelu aloitetaan

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Olemme vahvojen kylien kaupunki, jossa edistetään kylien elinvoimaisuutta, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä. | Myönnetään MRL:n mukaisia suunnittelutarveratkaisuja elinvoimaisille kylille | Suunnittelutarveratkaisujen määrä | Myönnetty 7 kpl suunnittelutarveratkaisuja elinvoimaisille kylille. | Toteutuu  |
| | Ympäristökatselmusten avullapyritään saamaan kylät viihtyisiksi ja ympäristöt siisteiksi. | Siistityt piha-alueet ja puretut rakennukset | Teknisen lupajaoksen katselmustoimikunta tekee lähes vuosittain ympäristökatselmuksia. Katselmuksissa kiinnitetään huomiota rakennusten kuntoon sekä ympäristön siisteyteen ja maisemakuvaan. Katselmusten perusteella tekninen lupajaos antaa alueiden omistajille tai haltijoille huomautuksia ja määräyksiä. Vuosittain noin viisi (5) annettua | Toteutuu osittain  |

| | | | | |
|--|--------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | huomautusta tai määräystä johtaa omistajan tai haltijan taholta toimenpiteisiin alueiden siistimiseksi tai rakennusten purkamiseksi | |
| | Myönnetään rakennuslupia elinvoimaisille kylille | Rakennuslupien määrä | Asuinrakennusten rakennuslupia on myönnetty 17 kappaletta elinvoimaisille kylille. mm. Järvikylälle, Ahteelle ja Ypyään. | Toteutu u  |

Talous

| 600 Viranomaispalvelut | Talousarvio | Talousarvio- | Talousarvio + | Tilinpäätös | |
|------------------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-----------|
| Selite | 2021 | muutos 2021 | muutos | 2021 | Poikkeama |
| TOIMINTATUOTOT | 110 700 | 0 | 110 700 | 159 061 | 48 361 |
| TOIMINTAKULUT | -371 275 | 0 | -371 275 | -388 391 | -17 116 |
| TOIMINTAKATE | -260 575 | 0 | -260 575 | -229 330 | 31 245 |

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Tuulivoimaloiden rakennuslupien myöntäminen lisännyt viranomaispalveluiden tuloja. Kaavoitushankkeet lisänneet kustannuksia maankäytön puolella.

Maankäyttöprosessi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Mittaustoimen tehtävänä on asemakaavoituksen pohjana käytettävän pohjakartan ylläpito. Lisäksi suoritetaan kunnallistekniikan suunnittelu- ja rakennusaikainen mittausta. Isoissa suunnittelukohteissa voidaan käyttää ulkopuolista konsulttia. Mittaustoimi valmistelee kaupungin luovutettavien tonttien vuokrasopimukset ja kauppakirjat, sekä kauppakirjat joilla ostetaan kiinteistöjä. Mittaustoimi edustaa kaupungin kiinteistöjä maanmittaustoimituksissa, hakee lainhuudot ostetuille kiinteistöille. Lisäksi se pitää maaomaisuuskirjanpitoa. Mittaustoimi merkitsee paikalleen tärkeimmät rakennusluvan saaneet uudet rakennukset ja määrittää rakennuksen korkeustaso, jos sitä ei ole suunnitelmassa käsitelty. Myös osoitejärjestelmän ylläpito yhdessä rakennusvalvonnan kanssa kuuluu tärkeimpiin tehtäviin.

Tavoitteena on tehostaa tonttimarkkinointia. Kaupungin omien kohteiden lisäksi kylille luodaan kanava tonttien markkinointiin kaupungin nettisivuilla.


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. Kaavoitustoimi valmistelee lausunnot kaupunginhallitukselle maankäyttöön liittyviin lausuntopyyntöihin.



Kaupunki on aktiivinen raakamaan hankinnassa. Maanhankintaa jatketaan sopivien kohteiden tullessa tarjolle. Aktiivista maanhankintaa jatketaan asemakaavan laajentumissuunnilla asuntorakentamisen ja teollisuuden tarpeisiin. Teollisuuskylän jatkeen asemakaavoitus jatketaan Kurunpuhdossa. Asemakaavan saatua lainvoiman, jatketaan alueen markkinointia yhdessä teollisuuskylän kanssa.

Muutokset lainsäädäntöympäristössä 2022-2024, arvio vaikutuksista.

Maankäyttö- ja rakennuslain uudistus on käynnistynyt. Uudistuksen tavoitteena on yksinkertaistaa alueidenkäytön suunnittelujärjestelmää, kehittää rakentamisen ohjausta, tukea kansalaisten mahdollisuuksia vaikuttaa omaa elinympäristöä koskevaan suunnitteluun ja päätöksentekoon sekä varmistaa, että lakiteksti on selkeä ja johdonmukainen. Tavoitteena on, että hallituksen esitys uudeksi maankäyttö- ja rakennuslaiksi valmistuu vuoden 2021 loppuun mennessä.

Kiinteistöverouudistuksessa kiinteistöjen ja rakennusten verotusarvot päivitetään vastaamaan verojärjestelmän mukaisia arvostamisperiaatteita, jolloin uudistus lisää veron oikeudenmukaisuutta. Uudistuksen tavoitteena ei ole nostaa eikä laskea kiinteistövero, mutta yksittäisen kiinteistön vero voisi nousta tai laskea. Kun kiinteistöjen verotusarvot valtaosin nousisivat, veroprosenttien ala- ja ylärajaa on vastaavasti tarkoitus alentaa. Kunnat päättäisivät kiinteistöveroprosenteistaan lain salliman vaihteluvälin rajoissa. Uudistuksen oletuksena on, että kunnat pyrkisivät pitämään kiinteistöveron tuoton ennallaan. Uudistus tulee voimaan 2023.

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Monipuolinen ja aktiivinen tonttipolitiikka houkuttelee uusia asukkaita ja edistää yrittäjyyttä. | Suoritetaan aktiivista maanhankintaa. | Kiinteistökauppojen määrä. | Kymmenellä eri kiinteistökaupalla ostettu 6,7 ha maata, josta 2,29 ha on asemakaava-alueella ja | Toteutuu  |

| | | | | |
|--|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | 4,51 ha kaava-alueen ulkopuolelta. | |
| | Suoritetaan aktiivista maanhankintaa. | Kiinteistökauppoihin käytetyt varat. | 735 485,50 € | Toteutuu  |
| | Kaavoituksella varmistetaan riittävä tonttivalokoima. | Tonttireservi. | Kurunpuhdon asemakaava-alueella on jo kaksi tonttia varattu tulevia rakennushankkeita varten. Tiilimaan asemakaavan muutoksella ja laajennuksella muodostuu n 30 liikerakennuspaikkaa. Pirttirannan asemakaavalla muodostuu n. 28 omakotitalotonttia. Molemmat kaavahankkeet tulevat valtuuston hyväksymiskäsittelyyn keväällä 2022 | Toteutuu osittain  |

700 Tekniset palvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväalueen 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 liikenteenjakajien hoitoa. Puistoalueiden nurmikon leikkuu tehdään jatkossa kokonaan omana työnä. Leikattavien nurmialueiden laajuus on yhteensä n. 45 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 kevyenliikenteenväylien talvikunnossapito hoidetaan pääasiassa ostopalveluna. Omana työnä hoidetaan yksi aurausalue. Liikenneväylien kunnossapito säilytetään vuonna 2018 määritetyllä tasolla. Kaavateiden talvikunnossapito on kilpailutettu vuonna 2018 ja sopimuksen mukaiset optiovuodet on otettu käyttöön. Suurimpana kadunrakentamisen investointina on Kalliontien tielinjauksen siirto Liikuntakeskuksen kohdalla. Muina investointeina uuden Kurunpuhdon teollisuusalueen Pajatien jatkon rakentamisen lopputyöt lisäksi kevyenliikenteen väylien valaistusta rakennetaan lisää asemakaava-alueella. Ei lakisääteisenä toimintana hoidetaan yksityisteiden aurauksia haja-asutusalueella.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Liikuntapaikkojen rakentaminen. | Toteutuneet hankkeet | Liikuntapuiston ja Pyssymäen alueen kehittäminen on jatkunut suunnitellusti. | Toteutuu  |
| | Kunnallistekniikan, puistojen ja yleisten alueiden rakentaminen | Toteutuneet hankkeet | Kunnostusinvestoinnit toteutuvat suunnitellusti, poislukien Sepäntien sadevesiviemärointi, joka siirtyy osin seuraavalle vuodelle. | Toteutuu  |
| | Katujen, puistojen ja yleisten alueiden hoito | Saatu asiakaspalaute | Saadun palautteen perusteella katujen kunnossapidossa olisi tarvetta lisätä | Toteutuu osittain  |

| | | | | |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | resursseja peruskorjauksiin, jotta kunnossapidossa päästäisiin halutulle tasolle. | |
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Käytettävissä olevien resurssien kustannustehokas käyttö | Talousarvion toteutumisen seuranta | Talousarvion toteutumisissa poikkeamia lähinnä talvikunnossapidossa, johtuen runsaslumisesta talvesta. | Toteutuu osittain  |

Talous

| 700 Tekniset palvelut Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|---------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 329 818 | 0 | 329 818 | 429 886 | 100 068 |
| TOIMINTAKULUT | -1 141 479 | -148 000 | -1 289 479 | -1 302 050 | -12 571 |
| TOIMINTAKATE | -811 661 | -148 000 | -959 661 | -872 164 | 87 497 |

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Runsasluminen talvi aiheuttanut lisäkustannuksia yksityisteiden aurouksessa sekä kaavakatuojen kunnossapidossa.

740 Tilapalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Suurimpana yksittäisenä vuokratumppana kaupungin oman toiminnan lisäksi tilapalveluilla on Peruspalvelukuntayhtymä Kallio. Kallion vuokrasta Kotikeskuksen vuokra tarkentuu 2020 tehdyn saneerauksen osalta. Tehdyssä saneerauksessa osa keittiötiloista muutettiin asiakashuoneiksi. Muuten Kallion vuokrat pysyvät ennallaan.

Junttilan koulun rakentaminen jatkuu 2021 ja uusi koulu on tarkoitus ottaa käyttöön syyslukukaudella 2021. Vanhat Junttilan koulurakennukset puretaan. Työpajasäätiön saneeratut tilat otetaan käyttöön vuoden 2021 alussa.

Tunnusluvut

| kiinteistöt/käyttötarkoitus | kpl määrä | brutto m ² | Rm ³ |
|----------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------|
| Asuinrakennukset | 2 | 216 | 884 |
| Hoitoalan rakennukset | 12 | 14140 | 53 262 |
| Toimisto- ja hallintorakennukset | 1 | 4 690 | 15 800 |
| Kokoontumisrakennukset | 1 | 2122 | 8 226 |
| Opetusrakennukset | 14 | 28 913 | 13 7991 |
| Varastorakennukset | 3 | 889 | 3 426 |
| Muut rakennukset | 2 | 1752 | 8 568 |

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sitoudumme ottamaan huomioon kotimaisuuden ja paikallisuuden hankinnoissa. | Oman tuotannon lisäksi käytetään paikallisten yrittäjien palveluja hankintalainsäädäntö huomioiden. | Hankintojen kotimaisuusaste | Tarvittavien töiden tekemisessä on käytetty pääosin paikallisia yrityksiä vuositarjousten ja saatavuuden perusteella hankintalakia noudattaen. Myös materiaalihankinnat ovat olleet lähes kokonaan kotimaisia. | Toteutuu  |

Talous

| <i>740 Tilapalvelut</i> Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 4 004 571 | 0 | 4 004 571 | 4 163 538 | 158 967 |
| TOIMINTAKULUT | -3 213 313 | 0 | -3 213 313 | -3 413 268 | -199 955 |
| TOIMINTAKATE | 791 258 | 0 | 791 258 | 750 270 | -40 988 |

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Suvantokodin saneerauksen aloitus loppuvuodesta aiheutti lisäkustannuksia.

770 Ruoka- ja puhdistuspalvelut



Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Ruokapalvelujen perustehtävänä on tuottaa asiakkaille ravitsemuksellisesti laadukkaita ja monipuolisia ateriapalveluja, jotka edistävät eri-ikäisten asiakkaiden hyvinvointia. Puhdistuspalvelut tarjoavat ylläpito- ja perussiivousta, jonka tehtävänä on luoda tiloihin viihtyvyyttä, hygieenisyyttä, edustavuutta ja turvallisuutta. Ruoka- ja puhdistuspalvelut tuottavat resurssien puitteissa Nivalan kaupungin eri hallintokuntien, peruspalvelukuntayhtymä Kallion sekä muiden kaupungin yhteistyötahojen tilaamat ruoka- ja puhdistuspalvelut. Kuntalain 9 § mukaan kunta voi tuottaa järjestämisvastuulleen kuuluvat palvelut itse tai hankkia ne sopimukseen perustuen muulta palvelutuottajalta. Ruoka- ja puhdistuspalveluiden toiminta perustuu Nivalan kaupungin määrittämään toimintamalliin. Tehtävälueen palvelutuotanto vuodelle 2021 on suunniteltu huomioiden palvelun käyttäjien toiminta sekä tulevaisuuden suunnitelmat ja muut toimintaympäristömuutokset.

Mahdolliset tulevat valtakunnalliset ratkaisut (SoTe-, maakunta- ja hallitusohjelmaratkaisut) saattavat vaikuttaa tehtävälueen toimintaan, joten tehtävälueella 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.

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Yhteistyö Jedun kanssa mm. työssäoppimispaikkojen tarjoamisella ja näyttöjen valvonnalla. | Tarjottujen työssäoppimispaikkojen määrä ja valvotut näytöt. | Ruokapalveluilla on ollut 6 työpaikalla tapahtuvan koulutuksen oppijaa ja valvottuja näyttöjä on toteutettu 8 kpl. Puhdistuspalveluilla on ollut 4 opiskelijaa, jotka tehneet 12 harjoittelujaksoa. Valvottuja näyttö puhdistuspuolella on toteutettu 11 kpl. | Toteutuu ■ |
| | Yhteistyö Kalajokilaakson hankintarenkaan elintarviketyöryhmän kanssa. | Yhteistyöpalaverien määrä sekä järjestetyt tapahtumat / tilaisuudet. | Covid-19 suojautumistoimet rajoittaneet yhteistapahtumien /-tilaisuuksien järjestämistä. Yhteistyöpalavereja on ollut 2 kpl Teemsin välityksellä. Yhteistyötä ylläpidetty | Toteutuu ■ |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| | | | pääasiassa sähköpostin avulla. | |
| Toimimme aktiivisesti työllisyyden edistämiseksi | Yhteistyö Kallion sosiaalitoimen, TE-toimiston ja työpajasäätiön kanssa. | Tarjottujen työkokeilu- ja ammattiintutustumispaikkojen määrä. | Tehtäväalueen aktiivisesta etsinnästä ja kyselystä huolimatta Te-toimistolla tai työpajasäätiöllä ei ole ollut tarjota työkokeilijoita tai ammattiin tutustujia. Sosiaalitoimen kautta toteutettu 1 kuntouttavan työtoiminnan jakso. | Toteutuu ■ |
| Vahvistamme asukkaiden, asiakkaiden ja kolmannen sektorin osallisuutta ja yhteisöllisyyttä. | Palautteen antomahdollisuus. | Toteutetut ruokapalvelun asiakaskyselyt. | Loka-marraskuussa 2020 toteutetun asiakaskyselyn tulokset viety käytäntöön ja huomioitu ruokalistoilta 1.3.2021 alkaen. Em. työ oli laaja, osallistava ja yhteisöllinen projekti. Vuoden 2021 asiakaskyselyt toteutettu loka-marraskuussa. Palautteet analysoidaan helmikuussa 2022 ja viedään käytäntöön sen jälkeen. | Toteutuu ■ |
| Sitoudumme ottamaan huomioon kotimaisuuden ja paikallisuuden hankinnoissa. | Hankintalain ja kaupungin hankintaohjeiden mukaiset tarjouspyynnöt ja sopimukset ateriakuljetuksista ja pesulapalveluista. | Hankintalain ja kaupungin hankintaohjeiden mukaiset sopimukset ateriakuljetuksista ja pesulapalveluista. | Hankintalain ja ohjeiden mukaiset sopimukset tehty ateriakuljetuksista ja pesulapalveluista sekä elintarvike- ja perunahankinnoista. | Toteutuu ■ |
| Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa moniammatillist | Tuotetaan asiakkaiden tilaamat ruokapalvelut. | 667 637 ateriasuoritetta. | Tuotettu 674 276 ateriasuoritetta. Suoritemäärä ylittää talousarvioennusteen 6 639 suoritteella. | Toteutuu ■ |

| | | | | |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a yhteistyötä hyödyntäen. | | | | |
| | Tuotetaan asiakkaiden tilaamat puhdistuspalvelut. | 43 207 m2 siivous. | Tuotettu 45 213 m2 puhdistuspalvelut. Siivousneliölisäykset seurausta tilaajan toiminta- ja tilamuutoksista. | Toteutuu  |
| Riittävä ja kelpoisuusehdot täyttävä henkilöstö | Vuosittain käytävät kehityskeskustelut. | Toteutuneet kehityskeskustelut. | Tehtäväalueella toteutettu kehityskeskustelut 68,2 %:sti. Kehityskeskustelujen toteuttamista hidastivat toimivapaat ja sijaisongelmat. | Toteutuu osittain  |

Talous

| 770 Ruoka- ja puhdistuspalvelut Selite | Talousarvio 2021 | Talousarvio- muutos 2021 | Talousarvio + muutos | Tilinpäätös 2021 | Poikkeama |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| TOIMINTATUOTOT | 4 538 272 | 0 | 4 538 272 | 4 666 403 | 128 131 |
| TOIMINTAKULUT | -4 538 272 | 0 | -4 538 272 | -4 531 069 | 7 203 |
| TOIMINTAKATE | 0 | 0 | 0 | 135 333 | 135 333 |

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Maaliskuussa 2020 alkanut korona vaikutti edelleen vuonna 2021 ruoka- ja puhdistuspalveluiden toimintaan ja talouteen.

Koulut olivat lähiopetuksessa lukion etäopetusjaksoa 25.8.-5.9.2021 lukuun ottamatta. Etäopetuksen lukiolaisille sekä karanteenissa olleille oppilaille ateriat toimitettiin ruokakassien muodossa keskittäen toimituksia. Ruokakasseja toimitettiin yhteensä 2 738 kpl vuoden 2021 aikana. Karanteeniruokailut sekä vuoden 2021 ruokalistalle lisätyt tuoretuotteet nostivat ruokapalveluiden elintarvikelukuja n. 32 000 €. Ruokailijamäärissä koronan vaikutus näkyi talousarvioennusteeseen nähden selvimmin vuorohoidon ateriamyynnissä. Palveluasumisessa tapahtuneet muutokset Kestinpuidon uuden osan valmistumisen myötä vähensivät myös palveluasumisen puolelle arvioituja tuloja. Varhaiskasvatuksen lisääntynyt palvelutarve sekä muu lisämyynti kompensoivat tulovähennystä.

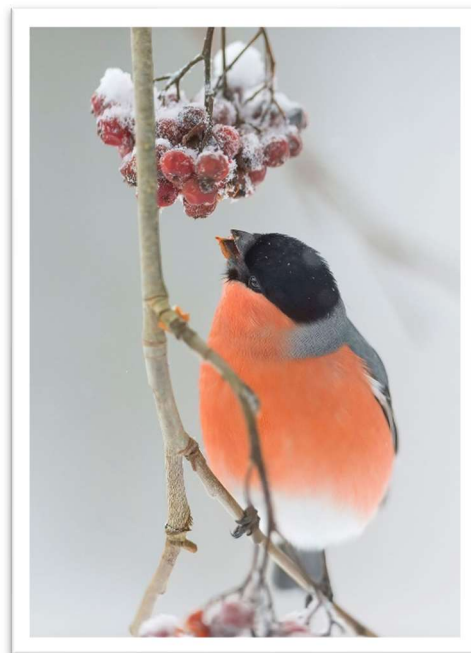
1.1.2021 voimaan tullut uusi ateriakuljetushankintasopimus vähensi ateriakuljetuskustannuksia. Lisäkustannuksia tehtäväalueelle aiheuttivat yllättävät kone- ja laiterikot sekä toimintamuutosten seurauksena tarvittavien astioiden ja välineiden hankinnat.

Ruoka- ja puhdistuspalvelut ovat kärsineet osaavan sijaishenkilöstön saatavuudesta jo useamman vuoden, mutta vuonna 2021 sijaistilanne on ollut todella huono. Sijaistilannetta heikensivät äkillisten poissaolojen lisäksi pitkät toimivapaat. Sijaisongelmia on määrääkaisesti hoidettu töiden jakamisella olemassa olevan henkilöstön kesken sekä hyödyntämällä oppilaitosyhteistyötä. Vaikea sijaistilanne ja toimivapaat näkyvät tehtäväalueen taloudessa palkkamenosäästönä sekä sairavakuutuskorvaustulona.

Tehtäväalueen tulevaisuus, toiminta ja talous tulevat muuttumaan maakunta- ja soteuudistuksen myötä 1.1.2023.

TALOUSARVION TOTEUTUMAVERTAILUT

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ
TULOSLASKELMA
RAHOITUSLASKELMA
INVESTOINTIOSAN TOTEUMA
ULKOISET KOKONAISMENOT JA -TULOT



KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

| | | TA2021 | TA-MUUTOS | TA + MUU | TP2021 | POIKKEAMA |
|-----------|----------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 10 | Kaupunginvaltuusto | | | | | |
| 105 | Kaupunginvaltuusto | | | | | |
| * | Toimintamenot | -65 162 | 0,00 | -65 162 | -86 632,08 | -21 470,08 |
| | Toimintakate | -65 162 | 0,00 | -65 162 | -86 632,08 | -21 470,08 |
| 10 | Kaupunginvaltuusto | | | | | |
| * | Toimintamenot | -65 162 | 0,00 | -65 162 | -86 632,08 | -21 470,08 |
| | Toimintakate | -65 162 | 0,00 | -65 162 | -86 632,08 | -21 470,08 |
| 11 | Tarkastuslautakunta | | | | | |
| 110 | Tarkastusltk | | | | | |
| * | Toimintamenot | -19 280 | 0,00 | -19 280 | -17 215,43 | 2 064,57 |
| | Toimintakate | -19 280 | 0,00 | -19 280 | -17 215,43 | 2 064,57 |
| 11 | Tarkastuslautakunta | | | | | |
| * | Toimintamenot | -19 280 | 0,00 | -19 280 | -17 215,43 | 2 064,57 |
| | Toimintakate | -19 280 | 0,00 | -19 280 | -17 215,43 | 2 064,57 |
| 12 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| 120 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| * | Toimintatulot | 227 198 | 0,00 | 227 198 | 514 676,18 | 287 478,18 |
| * | Toimintamenot | -1 083 201 | 0,00 | -1 083 201 | -1 063 004,39 | 20 196,61 |
| | Toimintakate | -856 003 | 0,00 | -856 003 | -548 328,21 | 307 674,79 |
| 12 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| 125 | Ppky Kallio | | | | | |
| * | Toimintamenot | -43 673 349 | 0,00 | -43 673 349 | -42 561 655,33 | 1 111 693,67 |
| | Toimintakate | -43 673 349 | 0,00 | -43 673 349 | -42 561 655,33 | 1 111 693,67 |
| 12 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| 126 | Jokil.pelastuslaitos | | | | | |
| * | Toimintamenot | -1 019 563 | 0,00 | -1 019 563 | -1 063 616,84 | -44 053,84 |
| | Toimintakate | -1 019 563 | 0,00 | -1 019 563 | -1 063 616,84 | -44 053,84 |
| 12 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| 127 | Liikuntakeskus | | | | | |
| * | Toimintamenot | -770 000 | -351 703,00 | -1 121 703 | -1 118 314,99 | 3 388,01 |
| | Toimintakate | -770 000 | -351 703,00 | -1 121 703 | -1 118 314,99 | 3 388,01 |
| 12 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| 128 | Työllistämistoimet | | | | | |
| * | Toimintatulot | 30 000 | 0,00 | 30 000 | 24 068,88 | -5 931,12 |
| * | Toimintamenot | -1 027 974 | -120 000,00 | -1 147 974 | -1 123 288,58 | 24 685,42 |
| | Toimintakate | -997 974 | -120 000,00 | -1 117 974 | -1 099 219,70 | 18 754,30 |
| 12 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| 130 | Keskushallinto | | | | | |
| * | Toimintatulot | 47 722 | 0,00 | 47 722 | 217 492,88 | 169 770,88 |
| * | Toimintamenot | -1 122 574 | 0,00 | -1 122 574 | -1 363 461,22 | -240 887,22 |
| | Toimintakate | -1 074 852 | 0,00 | -1 074 852 | -1 145 968,34 | -71 116,34 |

| | | TA2021 | TA-MUUTOS | TA + MUU | TP2021 | POIKKEAMA |
|-----------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|
| 12 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| 145 | Tietohallinto | | | | | |
| * | Toimintatulot | 414 849 | 0,00 | 414 849 | 416 529,00 | 1 680,00 |
| * | Toimintamenot | -523 749 | -40 000,00 | -563 749 | -624 661,50 | -60 912,50 |
| | Toimintakate | -108 900 | -40 000,00 | -148 900 | -208 132,50 | -59 232,50 |
| 12 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| 150 | Henkilöstöjaos | | | | | |
| * | Toimintatulot | 132 000 | 0,00 | 132 000 | 115 855,40 | -16 144,60 |
| * | Toimintamenot | -499 563 | 0,00 | -499 563 | -410 473,91 | 89 089,09 |
| | Toimintakate | -367 563 | 0,00 | -367 563 | -294 618,51 | 72 944,49 |
| 12 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| * | Toimintatulot | 851 769 | 0,00 | 851 769 | 1 288 622,34 | 436 853,34 |
| * | Toimintamenot | -49 719 973 | -511 703,00 | -50 231 676 | -49 328 476,76 | 903 199,24 |
| | Toimintakate | -48 868 204 | -511 703,00 | -49 379 907 | -48 039 854,42 | 1 340 052,58 |
| 16 | Maaseutupalvelut | | | | | |
| 160 | Maaseututoimi | | | | | |
| * | Toimintatulot | 586 616 | 0,00 | 586 616 | 413 173,54 | -173 442,46 |
| * | Toimintamenot | -749 264 | 0,00 | -749 264 | -557 659,80 | 191 604,20 |
| | Toimintakate | -162 648 | 0,00 | -162 648 | -144 486,26 | 18 161,74 |
| 16 | Maaseutupalvelut | | | | | |
| 165 | Lomapalvelut | | | | | |
| * | Toimintatulot | 3 987 928 | 0,00 | 3 987 928 | 4 005 458,20 | 17 530,20 |
| * | Toimintamenot | -3 987 928 | 0,00 | -3 987 928 | -3 926 261,19 | 61 666,81 |
| | Toimintakate | 0 | 0,00 | 0 | 79 197,01 | 79 197,01 |
| 16 | Maaseutupalvelut | | | | | |
| * | Toimintatulot | 4 574 544 | 0,00 | 4 574 544 | 4 418 631,74 | -155 912,26 |
| * | Toimintamenot | -4 737 192 | 0,00 | -4 737 192 | -4 483 920,99 | 253 271,01 |
| | Toimintakate | -162 648 | 0,00 | -162 648 | -65 289,25 | 97 358,75 |
| 40 | Opetuslautakunta | | | | | |
| 400 | Kasvat. ja koulutuks en hallint | | | | | |
| * | Toimintatulot | 0 | 0,00 | 0 | 30,00 | 30,00 |
| * | Toimintamenot | -247 166 | 0,00 | -247 166 | -239 780,38 | 7 385,62 |
| | Toimintakate | -247 166 | 0,00 | -247 166 | -239 750,38 | 7 415,62 |
| 40 | Opetuslautakunta | | | | | |
| 402 | Kuraattori- ja psyko logi | | | | | |
| * | Toimintatulot | 12 550 | 0,00 | 12 550 | 12 656,15 | 106,15 |
| * | Toimintamenot | -392 849 | 0,00 | -392 849 | -347 567,30 | 45 281,70 |
| | Toimintakate | -380 299 | 0,00 | -380 299 | -334 911,15 | 45 387,85 |
| 40 | Opetuslautakunta | | | | | |
| 410 | Peruskoulut | | | | | |
| * | Toimintatulot | 336 769 | 73 300,00 | 410 069 | 336 687,04 | -73 381,96 |
| * | Toimintamenot | -14 260 128 | -95 300,00 | -14 355 428 | -13 961 637,92 | 393 790,08 |
| | Toimintakate | -13 923 359 | -22 000,00 | -13 945 359 | -13 624 950,88 | 320 408,12 |

| | | TA2021 | TA-MUUTOS | TA + MUU | TP2021 | POIKKEAMA |
|-----------|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| 40 | Opetuslautakunta | | | | | |
| 415 | Varhaiskasvatus | | | | | |
| * | Toimintatulot | 421 000 | 44 900,00 | 465 900 | 366 310,55 | -99 589,45 |
| * | Toimintamenot | -6 422 681 | -44 900,00 | -6 467 581 | -6 366 580,96 | 101 000,04 |
| | Toimintakate | -6 001 681 | 0,00 | -6 001 681 | -6 000 270,41 | 1 410,59 |
| 40 | Opetuslautakunta | | | | | |
| 420 | Lukiopalvelut | | | | | |
| * | Toimintatulot | 35 600 | 88 114,00 | 123 714 | 142 360,08 | 18 646,08 |
| * | Toimintamenot | -1 450 101 | -170 655,00 | -1 620 756 | -1 501 723,94 | 119 032,06 |
| | Toimintakate | -1 414 501 | -82 541,00 | -1 497 042 | -1 359 363,86 | 137 678,14 |
| 40 | Opetuslautakunta | | | | | |
| * | Toimintatulot | 805 919 | 206 314,00 | 1 012 233 | 858 043,82 | -154 189,18 |
| * | Toimintamenot | -22 772 925 | -310 855,00 | -23 083 780 | -22 417 290,50 | 666 489,50 |
| | Toimintakate | -21 967 006 | -104 541,00 | -22 071 547 | -21 559 246,68 | 512 300,32 |
| 50 | Hyvinvoinnin toimiala | | | | | |
| 570 | Hallintopalvelut | | | | | |
| * | Toimintatulot | 300 | 47 600,00 | 47 900 | 40 076,64 | -7 823,36 |
| * | Toimintamenot | -972 754 | -66 643,00 | -1 039 397 | -982 626,50 | 56 770,50 |
| | Toimintakate | -972 454 | -19 043,00 | -991 497 | -942 549,86 | 48 947,14 |
| 50 | Hyvinvoinnin toimiala | | | | | |
| 575 | Kulttuuripalvelut | | | | | |
| * | Toimintatulot | 2 000 | 0,00 | 2 000 | 1 694,03 | -305,97 |
| * | Toimintamenot | -134 271 | 13 692,00 | -120 579 | -116 519,76 | 4 059,24 |
| | Toimintakate | -132 271 | 13 692,00 | -118 579 | -114 825,73 | 3 753,27 |
| 50 | Hyvinvoinnin toimiala | | | | | |
| 580 | Nuorisopalvelut | | | | | |
| * | Toimintatulot | 15 240 | 29 948,00 | 45 188 | 37 249,00 | -7 939,00 |
| * | Toimintamenot | -198 784 | -43 640,00 | -242 424 | -213 667,94 | 28 756,06 |
| | Toimintakate | -183 544 | -13 692,00 | -197 236 | -176 418,94 | 20 817,06 |
| 50 | Hyvinvoinnin toimiala | | | | | |
| 585 | Hyvinvointipalvelut | | | | | |
| * | Toimintatulot | 0 | 0,00 | 0 | 70,00 | 70,00 |
| * | Toimintamenot | -99 605 | 0,00 | -99 605 | -75 342,66 | 24 262,34 |
| | Toimintakate | -99 605 | 0,00 | -99 605 | -75 272,66 | 24 332,34 |
| 50 | Hyvinvoinnin toimiala | | | | | |
| 590 | Kirjastopalvelut | | | | | |
| * | Toimintatulot | 18 100 | 1 000,00 | 19 100 | 23 400,44 | 4 300,44 |
| * | Toimintamenot | -641 518 | -1 000,00 | -642 518 | -640 876,20 | 1 641,80 |
| | Toimintakate | -623 418 | 0,00 | -623 418 | -617 475,76 | 5 942,24 |
| 50 | Hyvinvoinnin toimiala | | | | | |
| * | Toimintatulot | 35 640 | 78 548,00 | 114 188 | 102 490,11 | -11 697,89 |
| * | Toimintamenot | -2 046 932 | -97 591,00 | -2 144 523 | -2 029 033,06 | 115 489,94 |
| | Toimintakate | -2 011 292 | -19 043,00 | -2 030 335 | -1 926 542,95 | 103 792,05 |

| | | TA2021 | TA-MUUTOS | TA + MUU | TP2021 | POIKKEAMA |
|-----------|------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|
| 60 | Tekninen lautakunta | | | | | |
| 600 | Viranomaispalvelut | | | | | |
| * | Toimintatulot | 110 700 | 0,00 | 110 700 | 159 061,16 | 48 361,16 |
| * | Toimintamenot | -371 275 | 0,00 | -371 275 | -388 391,25 | -17 116,25 |
| | Toimintakate | -260 575 | 0,00 | -260 575 | -229 330,09 | 31 244,91 |
| 60 | Tekninen lautakunta | | | | | |
| 700 | Tekniset palvelut | | | | | |
| * | Toimintatulot | 329 818 | 0,00 | 329 818 | 429 885,89 | 100 067,89 |
| * | Toimintamenot | -1 141 479 | -148 000,00 | -1 289 479 | -1 302 049,61 | -12 570,61 |
| | Toimintakate | -811 661 | -148 000,00 | -959 661 | -872 163,72 | 87 497,28 |
| 60 | Tekninen lautakunta | | | | | |
| 740 | Tilapalvelut | | | | | |
| * | Toimintatulot | 4 004 571 | 0,00 | 4 004 571 | 4 163 537,60 | 158 966,60 |
| * | Toimintamenot | -3 213 313 | 0,00 | -3 213 313 | -3 413 267,64 | -199 954,64 |
| | Toimintakate | 791 258 | 0,00 | 791 258 | 750 269,96 | -40 988,04 |
| 60 | Tekninen lautakunta | | | | | |
| 770 | Ruoka- ja puhd.palv. | | | | | |
| * | Toimintatulot | 4 538 272 | 0,00 | 4 538 272 | 4 666 402,77 | 128 130,77 |
| * | Toimintamenot | -4 538 272 | 0,00 | -4 538 272 | -4 531 069,46 | 7 202,54 |
| | Toimintakate | 0 | 0,00 | 0 | 135 333,31 | 135 333,31 |
| 60 | Tekninen lautakunta | | | | | |
| * | Toimintatulot | 8 983 361 | 0,00 | 8 983 361 | 9 418 887,42 | 435 526,42 |
| * | Toimintamenot | -9 264 339 | -148 000,00 | -9 412 339 | -9 634 777,96 | -222 438,96 |
| | Toimintakate | -280 978 | -148 000,00 | -428 978 | -215 890,54 | 213 087,46 |
| | KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ | | | | | |
| * | Toimintatulot | 15 251 233 | 284 862,00 | 15 536 095 | 16 086 675,43 | 550 580,43 |
| * | Toimintamenot | -88 625 803 | -1 068 149,00 | -89 693 952 | -87 997 346,78 | 1 696 605,22 |
| | Toimintakate | -73 374 570 | -783 287,00 | -74 157 857 | -71 910 671,35 | 2 247 185,65 |

YHTEISESTI JAETTAVAT MENOT JA POISTOT

| | Muut vyörytyserät | Poistot |
|--------------------------------------|--------------------------|------------------|
| 105 Kaupunginvaltuusto | 2 417 | |
| 110 Tarkastuslautakunta | 211 | |
| 120 Kaupunginhallitus | 7 633 | 272 663 |
| 125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio | | |
| 126 Jokilaaksojen pelastuslaitos | | |
| 127 Liikuntakeskus avustukset | | |
| 128 Työllistämistoimet | 2 324 | |
| 130 Keskushallinto | 15 493 | 3 084 |
| 145 Tietohallinto | 2 263 | 7 352 |
| 150 Henkilöstöjaos | 1 891 | |
| 160 Maaseututoimi | 10 896 | |
| 165 Lomatoimi | 109 562 | 462 |
| 400 Kasvatuksen ja koulutuksen hall. | 6 817 | 194 |
| 402 Kuraattori- ja psykologi | 6 344 | |
| 410 Peruskoulut | 324 310 | 39 389 |
| 415 Varhaiskasvatus | 132 322 | 5 234 |
| 420 Lukiopalvelut | 37 130 | 6 410 |
| 570 Hallintopalvelut | 3 967 | 88 183 |
| 575 Kulttuuripalvelut | 1 732 | 253 |
| 580 Nuorisopalvelut | 4 059 | 559 |
| 585 Hyvinvointipalvelut | 1 635 | 475 |
| 590 Kirjastopalvelut | 11 872 | 66 794 |
| 600 Viranomaispalvelut | 5 909 | 6 633 |
| 700 Tekniset palvelut | 14 084 | 584 994 |
| 740 Tilapalvelut | 14 084 | 1 504 881 |
| 770 Ruoka- puhdistuspalvelut | 103 628 | 41 468 |
| | 820 583 | 2 629 028 |

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 siirrytty kirjaamaan suoraan kustannuspaikoille vuonna 2020.

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUMA

| TULOSLASKELMA | TA 2021 | TA-MUUTOS | TA + MUU | TP 2021 | POIKKEAMA |
|--------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|
| TOIMINTATUOTOT | | | | | |
| Myyntituotot | 5 800 288 | 0,00 | 5 800 288 | 5 811 613,87 | 11 325,87 |
| Maksutuotot | 1 111 162 | 0,00 | 1 111 162 | 1 078 398,97 | -32 763,03 |
| Tuet ja avustukset | 428 500 | 270 876,00 | 699 376 | 910 415,09 | 211 039,09 |
| Vuokratuotot | 2 283 935 | 0,00 | 2 283 935 | 2 468 356,22 | 184 421,22 |
| Muut toimintatuotot | 360 788 | 13 986,00 | 374 774 | 530 649,42 | 155 875,42 |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | 9 984 673 | 284 862,00 | 10 269 535 | 10 799 433,57 | 529 898,57 |
| Valmistus omaan käyttöön | 100 607 | 0,00 | 100 607 | 95 899,97 | -4 707,03 |
| TOIMINTAKULUT | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -19 545 493 | -255 655,00 | -19 801 148 | -19 461 852,38 | 339 295,62 |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Eläkekulut | -4 559 603 | -21 358,00 | -4 580 961 | -4 488 467,20 | 92 493,80 |
| Muut henkilösivu | -895 656 | -600,00 | -896 256 | -729 152,45 | 167 103,55 |
| Palvelujen ostot | -52 755 513 | -572 653,00 | -53 328 166 | -51 922 036,21 | 1 406 129,79 |
| Aineet, tarvikkeet j | -3 155 118 | -84 500,00 | -3 239 618 | -3 436 946,06 | -197 328,06 |
| Avustukset | -1 527 800 | -110 000,00 | -1 637 800 | -1 658 248,27 | -20 448,27 |
| Muut toimintakulut | -1 020 667 | -23 383,00 | -1 044 050 | -1 109 302,32 | -65 252,32 |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -83 459 850 | -1 068 149,00 | -84 527 999 | -82 806 004,89 | 1 721 994,11 |
| TOIMINTAKATE | -73 374 570 | -783 287,00 | -74 157 857 | -71 910 671,35 | 2 247 185,65 |
| Verotulot | 33 567 000 | 0,00 | 33 567 000 | 34 934 493,27 | 1 367 493,27 |
| Valtionosuudet | 40 951 043 | 0,00 | 40 951 043 | 40 951 495,00 | 452,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | |
| Korkotuotot | 140 000 | 0,00 | 140 000 | 192 405,94 | 52 405,94 |
| Muut rahoitustuotot | 750 000 | 0,00 | 750 000 | 1 174 670,73 | 424 670,73 |
| Korkokulut | -140 000 | 0,00 | -140 000 | -72 465,40 | 67 534,60 |
| Muut rahoituskulut | -50 000 | 0,00 | -50 000 | -98 155,42 | -48 155,42 |
| VUOSIKATE | 1 843 473 | -783 287,00 | 1 060 186 | 5 171 772,77 | 4 111 586,77 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | -2 417 589 | 0,00 | -2 417 589 | -2 629 028,00 | -211 439,00 |
| Arvonalentumiset | 0 | 0,00 | 0 | -03 152,12 | -203 152,12 |
| Satunnaiset erät | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | -574 116 | -783 287,00 | -1 357 403 | 2 339 592,65 | 3 696 995,65 |
| Poistoeron lis(-)tä | 2 038 | 0,00 | 2 038 | 2 038,00 | 0,00 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ | -572 078 | -783 287,00 | -1 355 365 | 2 341 630,65 | 3 696 995,65 |

Rahastojen muutos ja poistot

Rahastoihin ei ole kirjattu muutoksia. Poistoja on kirjattu poistosuunnitelman mukaisesti 2,629 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 2021 | TA-MUUTOS | TA+muutos | TP 2021 | POIKKEAMA |
|---------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | | |
| Vuosikate | 1 843 473 | -783 287,00 | 1 060 186 | 5 171 772,77 | 4 111 586,77 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -50 000 | 0,00 | -50 000 | -63 883,34 | -13 883,34 |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Investointimenot | -4 972 000 | -1 022 026,00 | -5 994 026 | -4 550 003,57 | 1 444 022,43 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusv. | 200 000 | 0,00 | 200 000 | 78 020,50 | -121 979,50 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -2 978 527 | -1 805 313,00 | -4 783 840 | 635 906,36 | 5 419 746,36 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | | |
| Antolainojen muutokset | | | | | |
| Antolainojen lisäykset | 0 | 0,00 | 0 | -330 000,00 | -330 000,00 |
| Antolainojen vähennykset | 11 000 | 0,00 | 11 000 | 0,00 | -11 000,00 |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 15 500 000 | 404 541,00 | 15 904 541 | 5 000 000,00 | -10 904 541,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -2 950 374 | 0,00 | -2 950 374 | -4 150 374,00 | -1 200 000,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -9 582 099 | 1 073 503,00 | -8 508 596 | -7 000 000,00 | 1 508 596,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | | |
| Toimeksiantojen varat ja pääoma | 0 | 0,00 | 0 | -288 455,13 | -288 455,13 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 0 | 0,00 | 0 | 468,81 | 468,81 |
| Saamisten muutos | 0 | 0,00 | 0 | 1 934 200,39 | 1 934 200,39 |
| Korottomien velkojen | 0 | 0,00 | 0 | 216 499,04 | 216 499,04 |
| Rahoituksen rahavirta | 2 978 527 | 1 478 044,00 | 4 456 571 | -4 617 660,89 | -9 074 231,89 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | | | | | |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | 0 | -327 269,00 | -327 269 | -3 981 754,53 | -3 654 485,53 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | 0 | 0,00 | 0 | 3 981 754,53 | 3 981 754,53 |

Nivalan kaupungin vuosien 2021 – 2024 rahoituslaskelmien lainakanta⁴ talousarviossa 2021

| Vuosi | TA/TS Meur | TOT Meur | TA/TS €/asukas | TOT €/asukas | TA/TS asukasluku | TOT asukasluku |
|-------|------------|----------|----------------|--------------|------------------|----------------|
| 2021 | 63,4 | 58,5 | 6 032 | 5 630 | 10 505 | 10 391 |
| 2022 | 65,9 | | 6 327 | | 10 425 | |
| 2023 | 67,1 | | 6 483 | | 10 346 | |
| 2024 | 65,8 | | 6 411 | | 10 268 | |

Pitkäaikaista talousarviolainaa nostettiin 5 000 000 euroa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 4 150 374 euroa. Lyhytaikaisen kuntatodistuslainan limiitistä oli tilinpäätöshetkellä käytössä 16 Meur (23 meur / 2020). Alle vuoden korkositoumuksia lainasalkussa kokonaisuutena on 20 264 288 euroa sisältäen kuntatodistuslainat. Pitkäaikaisista lainoista 90 % on sidottu 5-10 vuoden korkoon.

Antolainojen muutos

Pitkäaikaisia lainasaamisia tytäryhtiöiltä oli tilikauden lopussa 1 574 434 euroa. Nivalan Teollisuuskylälle on myönnetty 2 kps pitkäaikaista lainaa yhteensä 852 564,06 euroa. Lainojen takaisinmaksu alkaa vuonna 2027. Pääomalainoja on myönnetty Nivalan Vuokrakodit Oy:lle 115 044,43 euroa ja Nivalan Liikuntakeskukselle 606 825,51 euroa. Lainoja ei ole lyhennetty vuonna 2021.

Tytäryhtiöiden tilapäislainat on kirjattu vaihtuviin vastaaviin. Niiden saldo oli avaavassa taseessa 3 564 706 euroa ja tilikauden lopussa 2 000 000 euroa.

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

INVESTOINTIOSAN TOTEUMA

Valtuustotason sitovuustaso on kehystetty kaksinumeroinen taso.

| | INVESTOINNIT | TA2021 | TA-MUUTOS | TA + MUU | TP 2021 | POIKKEAMA |
|-----------|-----------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| 80 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| 801 | Kiinteä omaisuus | | | | | |
| * | Investointihankinnat | -410 000 | -705 000,00 | -1 115 000 | -1 105 798,62 | 9 201,38 |
| * | Myynnit yhteensä | 150 000 | 0,00 | 150 000 | 40 805,16 | -109 194,84 |
| ** | Investointien netto | -260 000 | -705 000,00 | -965 000 | -1 064 993,46 | -99 993,46 |
| 80 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | | |
| * | Investointihankinnat | -250 000 | 0,00 | -250 000 | -148 598,47 | 101 401,53 |
| ** | Investointien netto | -250 000 | 0,00 | -250 000 | -148 598,47 | 101 401,53 |
| 80 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| 820 | Kh Aineeton käyttöom. | 0 | | | | |
| * | Investointihankinnat | -100 000 ⁵ | -87 026,00 | -187 026 | -101 118,04 | 85 907,96 |
| ** | Investointien netto | -100 000 | -87 026,00 | -187 026 | -101 118,04 | 85 907,96 |
| 80 | Kaupunginhallitus | | | | | |
| * | Investointihankinnat | -760 000 | -792 026,00 | -1 552 026 | -1 355 515,13 | 196 510,87 |
| * | Myynnit yhteensä | 150 000 | 0,00 | 150 000 | 40 805,16 | -109 194,84 |
| ** | Investointien netto | -610 000 | -792 026,00 | -1 402 026 | -1 314 709,97 | 87 316,03 |
| 86 | Tekninen lautakunta | | | | | |
| 860 | Talonrakennus | | | | | |
| * | Investointihankinnat | -2 480 000 | -230 000,00 | -2 710 000 | -2 295 018,34 | 414 981,66 |
| * | Myynnit yhteensä | 0 | 0,00 | 0 | -26 668,00 | -26 668,00 |
| ** | Investointien netto | -2 480 000 | -230 000,00 | -2 710 000 | -2 321 686,34 | 388 313,66 |
| 86 | Tekninen lautakunta | | | | | |
| 870 | Julkinen käyttöom. | | | | | |
| * | Investointihankinnat | -1 667 000 | 0,00 | -1 667 000 | -836 645,03 | 830 354,97 |
| ** | Investointien netto | -1 667 000 | 0,00 | -1 667 000 | -836 645,03 | 830 354,97 |
| 86 | Tekninen lautakunta | | | | | |
| 880 | Tekn.ltk irtain om. | | | | | |
| * | Investointihankinnat | -65 000 | 0,00 | -65 000 | -62 825,07 | 2 174,93 |
| ** | Investointien netto | -65 000 | 0,00 | -65 000 | -62 825,07 | 2 174,93 |
| 86 | Tekninen lautakunta | | | | | |
| * | Investointihankinnat | -4 212 000 | -230 000,00 | -4 442 000 | -3 194 488,44 | 1 247 511,56 |
| * | Myynnit yhteensä | 0 | 0,00 | 0 | -26 668,00 | -26 668,00 |
| ** | Investointien netto | -4 212 000 | -230 000,00 | -4 442 000 | -3 221 156,44 | 1 220 843,56 |
| * | Investointihankinnat | -4 972 000 | -1 022 026,00 | -5 994 026 | -4 550 003,57 | 1 444 022,43 |
| * | Myynnit yhteensä | 150 000 | 0,00 | 150 000 | 14 137,16 | -135 862,84 |
| ** | Investointien netto | -4 822 000 | -1 022 026,00 | -5 844 026 | -4 535 866,41 | 1 308 159,59 |

⁵ Hallinto-oikeus kumosi määrärahan 2022 alussa antamallaan päätöksellä. Kumoamispäätöksen vaikutus talousarvion toteumaan on arvioitu sivulla 165 kohdassa 80 Kaupunginhallitus.

80 Kaupunginhallitus

Vuoden 2021 aikana kaupunki osti maata 10 kaupalla yhteensä 6,8 hehtaaria. Merkittävimpiä kohteita ovat Meijerin alue ja Kuokka II kerrostalon tontti, sekä Ruojantien päässä Nivalan Teollisuuskylä Oy:ltä ostettu tontti, joka mahdollisti Kalliontien siirron. Kaikkiaan maakauppoja toteutui 1 105 798,62 eurolla. Maan ostoon hyväksyttiin 705 000 euron lisätalousarvio. Vuonna 2021 myytiin mm. neljä omakotitalotonttia, hyötyjäteaseman tontti Vestialle, sekä muita määräaloja. Myytyjen kiinteistöjen arvo oli 104 688,50 €, josta kertyi myyntivoittoa 63 883,34 €.

Irtaimen omaisuuden hankinnat pitää sisällään keskitetyn ICT-hankinnan. Laitehankinnat pysyivät talousarvion määrärahan puitteissa. Niitä toteutui 148 598 eurolla.

Osakkeisiin, osuuksiin ja sijoituksiin varattiin talousarviossa määräraha 100 teur monitoimihallin suunnitteluun. Tilikauden lopussa monitoimihallin suunnittelumäärärahaan vahvistettiin lisämääräraha 87 026 euroa, joka sai lainvoiman. Tilikauden päättymisen jälkeen hallinto-oikeus kumosi valtuuston päätöksen talousarviokäsittelyssä myönnetystä suunnittelumäärärahasta 100 000 euroa. Hallinto-oikeus ei määrännyt toimeenpanokieltoa valituksen johdosta. Kumottu päätös vaikuttaa jälkikäteen talousarvioon siten, että hankesuunnitteluun kaudelle 2021 jää ainoastaan valtuuston vahvistama lisämääräraha 87 026 euroa.

Hankkeen suunnittelumääräraha on kiinteä osa kolmivuotisen rakennushankkeen toteutuksen kokonaisuutta. Hankkeen toteutukseen on kaupunginvaltuusto myöntänyt 3,1 Meur määrärahan vuoden 2022 talousarvioon ja samansuuruinen varaus on taloussuunnitelmuudella 2023.

Toimialatasolla kumoamispäätös vaikutti siten, että kaupunginhallituksen toimiala ylitti investointibudjettinsa 12 683,97 eurolla. Kaupungin investointibudjetti vuodelle 2021 pieneni samoin kumotun määrärahan verran, eli tällä korjattu investointibudjetti on 4 722 000 euroa. Investointien toteuma oli 4 535 866 euroa. Investointien kokonaisuus toteutui siten kaudella myönnettyjen määrärahojen puitteissa.

Hallihankkeen toteumaa arvioitaessa alkuperäisestä kaupungin myöntämästä kokonaisrahoituksesta on vähennettävä 100 000 euroa ja lisättävä myönnetty lisämääräraha 87 026 euroa. Näiden muutosten nettovaikutus hankkeen kokonaisrahoitukseen on -12 974 euroa.

86 Tekninen lautakunta

860 Talonrakennus investoinnit 2021

Junttilan uusi koulurakennus valmistui toukokuussa 2021 ja vanhat koulurakennukset purettiin, sekä piha-alueet valmistuivat kesällä. Uusi koulu otettiin käyttöön elokuussa 2021

Työpajasäätien uusien tilojen saneeraus valmistui alkuvuodesta. Kesän aikana myös piha-alueen rakennekerrokset uusittiin. Pihojen asfaltointi tehdään kesällä 2022. Pysäköintialueelle rakennettiin myös sähköautojen latauspiste kahdelle autolle.

Kaupungintalon kunnostustöitä jatkettiin teknisen osaston toimistojen saneerauksella. Kaupungintalon pysäköintialueelle rakennettiin myös sähköautojen latauspiste kahdelle autolle. Maliskylän koulun pellettilaitteisto uusittiin. Terveyskeskuksen kellarissa kokoushuoneen alueen lattiarakenteet uusittiin sekä samalla tiloja järjesteltiin uudelleen käyttäjien tarpeiden mukaisesti.

Kyösti-Kallion koulun keittiötilojen laajentamisen suunnittelu aloitettiin. Haikaran koulun uudisrakennuksen ja kivikoulun saneerauksen suunnittelu toteutettiin pääosin vuoden 2021 aikana.

870 Kunnallistekniikan investoinnit 2021

Pajatien jatkon valaistuksen rakentaminen ja asfaltointi toteutettiin kesän ja syksyn aikana. Kalliontien siirron runkorakenteet rakennettiin marras- joulukuussa. Työt jatkuvat keväällä 2022. Kaavateitä päällystettiin: Metsäkeijuntie, Sinippiantie, osa Raivaajantiestä, osa Pidisjärventiestä sekä joitain katujen käännöspaikkoja.

Sepäntien sadevesiviemärin rakentamista valmisteltiin suunnitelmien laatimisella ja tarvikehankinnoilla. Työ toteutetaan vuoden 2022 aikana. Tarhinpuiston kevyenliikenteen väylien valaistus rakennettiin sekä Keskustan jouluvalot uusittiin.

875 Puistojen ja yleisten alueiden investoinnit 2021

Koirakentän ja Puhtopuiston salaajituksen viimeistelytyöt tehtiin kesän aikana. Matkaparkin ympärille rakennettiin aita ja sähkökäyttöiset kulkuportit. Leikkipuistoissa vanhentuneita leikkivälineitä uusittiin jonkin verran.

877 Liikuntapaikkainvestoinnit vuonna 2021

Liikuntapuistoon kevyenliikenteen väylä, P-alue ja loput kenttien välialueesta päällystettiin. Kaupunki osallistui myös leader-hankkeena toteutetun skeittiparkin rakentamiseen. Pyssymäellä kaupunki osallistui Biathlon hankkeen viimeistelytyöihin. Liikuntakeskus toteutti liikuntapaikkojen kunnostusinvestointeja määrärahojen puitteissa.

| | Investoinnit 2021 | Talousarvio | Vuoden alusta | Jäljellä | % |
|-----|-----------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|----------|
| | kustannuspaikoittain | | | | |
| 801 | Kiinteä omaisuus | | | | |
| 100 | Maanhankinta ja -myynti | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -1 115 000,00 | -1 105 798,62 | -9 201,38 | 99,20 |
| * | Myynnit yhteensä | 150 000,00 | 40 805,16 | 109 194,84 | 27,20 |
| ** | Investointien netto | -965 000,00 | -1 064 993,46 | 99 993,46 | 110,40 |
| 801 | Kiinteä omaisuus | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -1 115 000,00 | -1 105 798,62 | -9 201,38 | 99,20 |
| * | Myynnit yhteensä | 150 000,00 | 40 805,16 | 109 194,84 | 27,20 |
| ** | Investointien netto | -965 000,00 | -1 064 993,46 | 99 993,46 | 110,40 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 109 | Kaupunginhallitus ATK-ohj | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -55 000,00 | -11 211,35 | -43 788,65 | 20,40 |
| ** | Investointien netto | -55 000,00 | -11 211,35 | -43 788,65 | 20,40 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 110 | Kaupunginhallitus tietoko | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -65 300,00 | -26 703,78 | -38 596,22 | 40,90 |
| ** | Investointien netto | -65 300,00 | -26 703,78 | -38 596,22 | 40,90 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 115 | Peruskoulu tietokonelaitt | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -74 200,00 | -79 415,98 | 5 215,98 | 107,00 |
| ** | Investointien netto | -74 200,00 | -79 415,98 | 5 215,98 | 107,00 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 116 | Lukio tietokonelaitteet | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -17 500,00 | -20 038,24 | 2 538,24 | 114,50 |
| ** | Investointien netto | -17 500,00 | -20 038,24 | 2 538,24 | 114,50 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 120 | Varhaiskasvatus tietokone | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | 0,00 | -2 127,14 | 2 127,14 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | 0,00 | -2 127,14 | 2 127,14 | 0,00 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 121 | Varhaiskasvatus tietokon | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | 0,00 | -580,00 | 580,00 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | 0,00 | -580,00 | 580,00 | 0,00 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 128 | Perusopetus viestintälait | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -38 000,00 | 0,00 | -38 000,00 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | -38 000,00 | 0,00 | -38 000,00 | 0,00 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 130 | Tekninen tietokonelaittee | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | 0,00 | -2 058,36 | 2 058,36 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | 0,00 | -2 058,36 | 2 058,36 | 0,00 |

| | Investoinnit 2021 kustannuspaikoittain | Talousarvio | Vuoden alusta | Jäljellä | % |
|-----|---------------------------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|----------|
| 810 | Tekninen | | | | |
| 131 | tietokoneohjelmistot | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | 0,00 | -212,73 | 212,73 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | 0,00 | -212,73 | 212,73 | 0,00 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 140 | Hyvinvointi tietokonelaitteet | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | 0,00 | -48,30 | 48,30 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | 0,00 | -48,30 | 48,30 | 0,00 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 141 | Kulttuuri tietokonelaitteet | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | 0,00 | -1 143,77 | 1 143,77 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | 0,00 | -1 143,77 | 1 143,77 | 0,00 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 143 | Kirjasto tietokonelaitteet | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | 0,00 | -3 938,02 | 3 938,02 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | 0,00 | -3 938,02 | 3 938,02 | 0,00 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 144 | Hyvinvointi tietokoneohje | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | 0,00 | -259,20 | 259,20 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | 0,00 | -259,20 | 259,20 | 0,00 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| 150 | Hyvinvointi tietokonelaitteet | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | 0,00 | -861,60 | 861,60 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | 0,00 | -861,60 | 861,60 | 0,00 |
| 810 | Kh irtain omaisuus | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -250 000,00 | -148 598,47 | -101 401,53 | 59,40 |
| ** | Investointien netto | -250 000,00 | -148 598,47 | -101 401,53 | 59,40 |
| 820 | Arvopaperit | | | | |
| 200 | Osakket ja osuudet | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | 0,00 | -1 118,04 | 1 118,04 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | 0,00 | -1 118,04 | 1 118,04 | 0,00 |
| 820 | Arvopaperit | | | | |
| 202 | Monitoimihallin suunnittelu | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -187 026,00 | -100 000,00 | -87 026,00 | 53,50 |
| ** | Investointien netto | -187 026,00 | -100 000,00 | -87 026,00 | 53,50 |
| 820 | Arvopaperit | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -187 026,00 | -101 118,04 | -85 907,96 | 54,10 |
| ** | Investointien netto | -187 026,00 | -101 118,04 | -85 907,96 | 54,10 |

| | Investoinnit 2021 kustannuspaikoittain | Talousarvio | Vuoden alusta | Jäljellä | % |
|-----|---------------------------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|----------|
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 600 | Investointikohteiden suun | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -20 000,00 | -15 644,95 | -4 355,05 | 78,20 |
| ** | Investointien netto | -20 000,00 | -15 644,95 | -4 355,05 | 78,20 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 610 | Päiväkotien pihojen kun&v | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -25 000,00 | -25 965,04 | 965,04 | 103,90 |
| ** | Investointien netto | -25 000,00 | -25 965,04 | 965,04 | 103,90 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 611 | Koulujen pihojen kun&väli | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -25 000,00 | -27 505,52 | 2 505,52 | 110,00 |
| ** | Investointien netto | -25 000,00 | -27 505,52 | 2 505,52 | 110,00 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 620 | Kaupungintalon kunnostust | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -150 000,00 | -75 222,79 | -74 777,21 | 50,10 |
| ** | Investointien netto | -150 000,00 | -75 222,79 | -74 777,21 | 50,10 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 622 | Kiint.rakautomation päivi | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -20 000,00 | -12 003,85 | -7 996,15 | 60,00 |
| ** | Investointien netto | -20 000,00 | -12 003,85 | -7 996,15 | 60,00 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 625 | Työpajasäätiö Peltotie | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -430 000,00 | -375 908,01 | -54 091,99 | 87,40 |
| ** | Investointien netto | -430 000,00 | -375 908,01 | -54 091,99 | 87,40 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 641 | Maliskylän koulun pellett | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -20 000,00 | -16 230,85 | -3 769,15 | 81,20 |
| ** | Investointien netto | -20 000,00 | -16 230,85 | -3 769,15 | 81,20 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 643 | Tuleva Erkkilän koulun ti | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -15 000,00 | 0,00 | -15 000,00 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | -15 000,00 | 0,00 | -15 000,00 | 0,00 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 647 | Tuleva Kyösti Kallion til | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -40 000,00 | -5 614,50 | -34 385,50 | 14,00 |
| ** | Investointien netto | -40 000,00 | -5 614,50 | -34 385,50 | 14,00 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 648 | Junttilan tilaratkaisut | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -1 700 000,00 | -1 448 395,57 | -251 604,43 | 85,20 |
| * | Myynnit yhteensä | 0,00 | -26 668,00 | 26 668,00 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | -1 700 000,00 | -1 475 063,57 | -224 936,43 | 86,80 |

| | Investoinnit 2021 kustannuspaikoittain | Talousarvio | Vuoden alusta | Jäljellä | % |
|-----|---------------------------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|----------|
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 649 | Tuleva Haikaran saneeraus | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -150 000,00 | -68 345,99 | -81 654,01 | 45,60 |
| ** | Investointien netto | -150 000,00 | -68 345,99 | -81 654,01 | 45,60 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 650 | Junttilan irtaimisto | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | 0,00 | -86 517,24 | 86 517,24 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | 0,00 | -86 517,24 | 86 517,24 | 0,00 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 663 | Kirjaston omatoimipalvelu | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -10 000,00 | -6 440,32 | -3 559,68 | 64,40 |
| ** | Investointien netto | -10 000,00 | -6 440,32 | -3 559,68 | 64,40 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 670 | Paloaseman lattiapinnat:a mbula | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -15 000,00 | -21 618,17 | 6 618,17 | 144,10 |
| ** | Investointien netto | -15 000,00 | -21 618,17 | 6 618,17 | 144,10 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 671 | TK kellarin kokoushuone B | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -65 000,00 | -84 907,99 | 19 907,99 | 130,60 |
| ** | Investointien netto | -65 000,00 | -84 907,99 | 19 907,99 | 130,60 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| 689 | Kallion terapiakesk. jääh | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -25 000,00 | -24 697,55 | -302,45 | 98,80 |
| ** | Investointien netto | -25 000,00 | -24 697,55 | -302,45 | 98,80 |
| 860 | Hankekoht.rakentaminen | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -2 710 000,00 | -2 295 018,34 | -414 981,66 | 84,70 |
| * | Myynnit yhteensä | 0,00 | -26 668,00 | 26 668,00 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | -2 710 000,00 | -2 321 686,34 | -388 313,66 | 85,70 |
| 870 | Kunnallistekniikka | | | | |
| 700 | Kaavatiet ja klv rakentam | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -20 000,00 | -5 898,50 | -14 101,50 | 29,50 |
| ** | Investointien netto | -20 000,00 | -5 898,50 | -14 101,50 | 29,50 |
| 870 | Kunnallistekniikka | | | | |
| 701 | Kaavatiet ja kvl päällyst | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -80 000,00 | -67 928,28 | -12 071,72 | 84,90 |
| ** | Investointien netto | -80 000,00 | -67 928,28 | -12 071,72 | 84,90 |
| 870 | Kunnallistekniikka | | | | |
| 710 | SV-viemärit | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -66 000,00 | -51 265,88 | -14 734,12 | 77,70 |
| ** | Investointien netto | -66 000,00 | -51 265,88 | -14 734,12 | 77,70 |

| | Investoinnit 2021 kustannuspaikoittain | Talousarvio | Vuoden alusta | Jäljellä | % |
|-----|---------------------------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|----------|
| 870 | Kunnallistekniikka | | | | |
| 716 | Pajtien jatko | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -90 000,00 | -77 098,40 | -12 901,60 | 85,70 |
| ** | Investointien netto | -90 000,00 | -77 098,40 | -12 901,60 | 85,70 |
| 870 | Kunnallistekniikka | | | | |
| 717 | Kalliontien siirto Uikon | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -890 000,00 | -307 923,10 | -582 076,90 | 34,60 |
| ** | Investointien netto | -890 000,00 | -307 923,10 | -582 076,90 | 34,60 |
| 870 | Kunnallistekniikka | | | | |
| 720 | Tievalaistus | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -56 000,00 | -25 955,98 | -30 044,02 | 46,40 |
| ** | Investointien netto | -56 000,00 | -25 955,98 | -30 044,02 | 46,40 |
| 870 | Kunnallistekniikka | | | | |
| 722 | Jouluvalaistus Kalliontie | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -40 000,00 | -41 414,83 | 1 414,83 | 103,50 |
| ** | Investointien netto | -40 000,00 | -41 414,83 | 1 414,83 | 103,50 |
| 870 | Kunnallistekniikka | | | | |
| 724 | Kuntaos.50% liikennevalot | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -225 000,00 | 0,00 | -225 000,00 | 0,00 |
| ** | Investointien netto | -225 000,00 | 0,00 | -225 000,00 | 0,00 |
| 870 | Kunnallistekniikka | | | | |
| 725 | Liikenneturvallisuus | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -20 000,00 | -11 224,09 | -8 775,91 | 56,10 |
| ** | Investointien netto | -20 000,00 | -11 224,09 | -8 775,91 | 56,10 |
| 870 | Kunnallistekniikka | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -1 487 000,00 | -588 709,06 | -898 290,94 | 39,60 |
| ** | Investointien netto | -1 487 000,00 | -588 709,06 | -898 290,94 | 39,60 |
| 875 | Yleiset alueet | | | | |
| 750 | Puistot, leikkik. muut yl | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -45 000,00 | -76 943,33 | 31 943,33 | 171,00 |
| ** | Investointien netto | -45 000,00 | -76 943,33 | 31 943,33 | 171,00 |
| 875 | Yleiset alueet | | | | |
| 752 | Sähköautojen latauspiste | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -10 000,00 | -11 939,48 | 1 939,48 | 119,40 |
| ** | Investointien netto | -10 000,00 | -11 939,48 | 1 939,48 | 119,40 |
| 875 | Yleiset alueet | | | | |
| 753 | Matkaparkin aita,portit j | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -35 000,00 | -34 006,65 | -993,35 | 97,20 |
| ** | Investointien netto | -35 000,00 | -34 006,65 | -993,35 | 97,20 |

| | Investoinnit 2021 kustannuspaikoittain | Talousarvio | Vuoden alusta | Jäljellä | % |
|-----|---------------------------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|----------|
| 875 | Yleiset alueet | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -90 000,00 | -122 889,46 | 32 889,46 | 136,50 |
| ** | Investointien netto | -90 000,00 | -122 889,46 | 32 889,46 | 136,50 |
| 877 | Liikunta-alueet | | | | |
| 770 | Liikuntaluoiden kunnossap | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -30 000,00 | -35 039,56 | 5 039,56 | 116,80 |
| ** | Investointien netto | -30 000,00 | -35 039,56 | 5 039,56 | 116,80 |
| 877 | Liikunta-alueet | | | | |
| 777 | Pyssymäen alueen kehittäm | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -10 000,00 | -27 453,55 | 17 453,55 | 274,50 |
| ** | Investointien netto | -10 000,00 | -27 453,55 | 17 453,55 | 274,50 |
| 877 | Liikunta-alueet | | | | |
| 778 | Liikuntapuisto P-alue | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -50 000,00 | -62 553,40 | 12 553,40 | 125,10 |
| ** | Investointien netto | -50 000,00 | -62 553,40 | 12 553,40 | 125,10 |
| 877 | Liikunta-alueet | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -90 000,00 | -125 046,51 | 35 046,51 | 138,90 |
| ** | Investointien netto | -90 000,00 | -125 046,51 | 35 046,51 | 138,90 |
| 880 | Tekn.ltk irtain om. | | | | |
| 860 | Ruokapalvelut laiteinv | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -20 000,00 | -23 549,88 | 3 549,88 | 117,70 |
| ** | Investointien netto | -20 000,00 | -23 549,88 | 3 549,88 | 117,70 |
| 880 | Tekn.ltk irtain om. | | | | |
| 870 | Puhdistuspalv. laite | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -20 000,00 | -16 450,19 | -3 549,81 | 82,30 |
| ** | Investointien netto | -20 000,00 | -16 450,19 | -3 549,81 | 82,30 |
| 880 | Tekn.ltk irtain om. | | | | |
| 881 | Ajettava ruohonleikkuri | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -25 000,00 | -22 825,00 | -2 175,00 | 91,30 |
| ** | Investointien netto | -25 000,00 | -22 825,00 | -2 175,00 | 91,30 |
| 880 | Tekn.ltk irtain om. | | | | |
| * | Investointihankinnat yhte | -65 000,00 | -62 825,07 | -2 174,93 | 96,70 |
| ** | Investointien netto | -65 000,00 | -62 825,07 | -2 174,93 | 96,70 |
| * | Investointihankinnat yhte | -5 994 026,00 | -4 550 003,57 | -1 444 022,43 | 75,90 |
| * | Myynnit yhteensä | 150 000,00 | 14 137,16 | 135 862,84 | 9,40 |
| ** | Investointien netto | -5 844 026,00 | -4 535 866,41 | -1 308 159,59 | 77,60 |

ULKOISET KOKONAISMENOT JA -TULOT

| Kokonaismenot 1000 € | TA 2021 | TA- MUUTOS | TA + TA MUUTOS | TP 2021 | POIKKEAMA |
|-----------------------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|--------------|
| KÄYTTÖTALOUS: | | | | | |
| * toimintatuotot | | | | | |
| * toimintakulut | 83 460 | 1 068 | 84 528 | 82 806 | 1 722 |
| | | | | | |
| TULOSLASKELMAOSA: | | | | | |
| * verotulot | | | | | |
| * valtionosuudet | | | | | |
| * korkotuotot | | | | | |
| * muut rahoitustuotot | | | | | |
| * korkokulut | 140 | 0 | 140 | 72 | 68 |
| * muut rahoitusmenot | 50 | 0 | 50 | 98 | -48 |
| | | | | | |
| INVESTOINTIOSA: | | | | | |
| * Käyttöomaisuusinvest. | 4 972 | 1 022 | 5 994 | 4 550 | 1 444 |
| * Rahoitusosuudet inv. | | | | | |
| * Käyttöom.myyntitulot | | | | | |
| | | | | | |
| RAHOITUSOSA: | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | |
| * antolainojen lisäykset | | | | 330 | |
| * antolainojen vähennykset | | | | | |
| | | | | | |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| * Pitkäaik. lainojen lis. | | | | | |
| * Pitkäaik. lainojen väh. | 2 950 | | 2 950 | 4 150 | -1 200 |
| * Lyhytaik. lainojen muutos | 9 582 | -1 074 | 8 508 | 7 000 | 1 508 |
| | | | | | |
| KOKONAISMENOT | 101 154 | 1 016 | 102 170 | 99 006 | 3 494 |

| Kokonaistulot 1000 € | TA 2021 | TA- MUUTOS | TA + TA MUUTOS | TP 2021 | POIKKEAMA |
|--------------------------|---------|---------------|-------------------|---------|-----------|
| KÄYTTÖTALOUS: | | | | | |
| * toimintatuotot | 9 985 | 285 | 10 270 | 10 799 | -529 |
| * toimintakulut | | | | | |
| | | | | | |
| TULOSLASKELMAOSA: | | | | | |
| * verotulot | 33 567 | | 33 567 | 34 934 | -1 367 |
| * valtionosuudet | 40 591 | | 40 951 | 40 951 | 0 |
| * korkotuotot | 140 | | 140 | 192 | -52 |
| * muut rahoitustuotot | 750 | | 750 | 1 175 | -425 |
| * korkokulut | | | | | |
| * muut rahoitusmenot | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|----------------|---------------|--------------|
| INVESTOINTIOSA: | | | | | |
| * Käyttöomaisuusinvest. | | | | | |
| * Rahoitusosuudet inv. | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| * Käyttöom.myyntitulot | 200 | 0 | 200 | 78 | 122 |
| | | | | | |
| RAHOITUSOSA: | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | |
| * antolainojen lisäykset | | | | | |
| * antolainojen vähennykset | 11 | 0 | 11 | 0 | 11 |
| | | | | | |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| * Pitkäaik. lainojen lis. | 15 500 | 404 | 15 905 | 5 000 | 10 905 |
| * Pitkäaik. lainojen väh. | | | | | |
| * Lyhytaik. lainojen muutos | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | | | |
| KOKONAISTUOTOT | 100 744 | 690 | 101 794 | 93 129 | 8 665 |

VUODEN 2021 VIRALLISET TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA

TASE

KONSERNITULOSLASKELMA

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

KONSERNITASE

TULOSLASKELMA

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT | | |
| Myyntituotot | 5 811 613,87 | 5 921 922,30 |
| Maksutuotot | 1 078 398,97 | 1 155 599,06 |
| Tuet ja avustukset | 910 415,09 | 411 749,65 |
| Vuokratuotot | 2 468 356,22 | 2 194 603,65 |
| Muut toimintatuotot | 530 649,42 | 437 229,78 |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | 10 799 433,57 | 10 121 104,44 |
| Valmistus omaan käyttöön | 95 899,97 | 102 988,53 |
| | | |
| TOIMINTAKULUT | | |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -19 461 852,38 | -18 499 617,16 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -4 488 467,20 | -4 375 908,15 |
| Muut henkilösivukulut | -729 152,45 | -626 732,39 |
| Palvelujen ostot | -51 922 036,21 | -51 286 418,46 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 436 946,06 | -3 034 956,00 |
| Avustukset | -1 658 248,27 | -1 932 927,27 |
| Muut toimintakulut | -1 109 302,32 | -927 622,74 |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -82 806 004,89 | -80 684 182,17 |
| | | |
| TOIMINTAKATE | -71 910 671,35 | -70 460 089,20 |
| | | |
| Verotulot | 34 934 493,27 | 33 804 383,96 |
| Valtionosuudet | 40 951 495,00 | 42 378 049,25 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 192 405,94 | 151 454,59 |
| Muut rahoitustuotot | 1 174 670,73 | 572 754,00 |
| Korkokulut | -72 465,40 | -117 032,64 |
| Muut rahoituskulut | -98 155,42 | -142 231,10 |
| VUOSIKATE | 5 171 772,77 | 6 187 288,86 |
| | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunn.mukaiset poistot | -2 629 028,00 | -2 340 648,45 |
| Arvonalentumiset | -203 152,12 | -5 218,60 |
| | | |
| Satunnaiset erät | | |
| | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 2 339 592,65 | 3 841 421,81 |
| | | |
| Poistoeron lis.(-)tai väh.(+) | 2 038,00 | 2 038,00 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | 2 341 630,65 | 3 843 459,81 |

RAHOITUSLASKELMA

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 5 171 772,77 | 6 187 288,86 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -63 883,34 | -9 538,75 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -4 550 003,57 | -6 300 310,81 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 78 020,50 | 63 481,99 |
| Toiminnan ja invest. rahavirta | 635 906,36 | -59 078,71 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainojen muutokset | | |
| Antolainojen lisäykset | -330 000,00 | 0,00 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 5 000 000,00 | 25 500 000,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähenn | -4 150 374,00 | -15 071 428,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -7 000 000,00 | -3 000 000,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiant.var.ja po:n muut. | -288 455,13 | 317 654,00 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 468,81 | 2 519,94 |
| Saamisten muutos | 1 934 200,39 | -4 240 647,70 |
| Korottomien velkojen muutos | 216 499,04 | -280 106,09 |
| Rahoituksen rahavirta | -4 617 660,89 | 3 227 992,15 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | -3 981 754,53 | 3 168 913,44 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | 3 981 754,53 | -3 168 913,44 |

TASE

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| VASTAAVAA | | |
| A PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| I Aineettomat hyödykkeet | | |
| 1. Aineettomat oikeudet | 101 159,26 | 134 909,87 |
| 2. Muut pitkävaikutteiset meno | 742 500,00 | 990 000,00 |
| Aineettomat hyödykkeet yhteensä | 843 659,26 | 1 124 909,87 |
| II Aineelliset hyödykkeet | | |
| 1. Maa- ja vesialueet | 9 129 031,98 | 8 487 564,48 |
| 2. Rakennukset | 39 143 431,03 | 35 594 388,03 |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitt | 8 382 352,71 | 8 059 051,23 |
| 4. Koneet ja kalusto | 753 890,68 | 783 595,53 |
| 6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset ha | 2 123 563,39 | 4 771 226,66 |
| Aineelliset hyödykkeet yhteensä | 59 532 269,79 | 57 695 825,93 |
| III Sijoitukset | | |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 29 150 920,88 | 29 049 802,84 |
| 3. Muut lainasaamiset | 1 554 434,00 | 1 224 434,00 |
| 4. Muut saamiset | 240 905,56 | 228 030,56 |
| Sijoitukset yhteensä | 30 946 260,44 | 30 502 267,40 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 91 322 189,49 | 89 323 003,20 |
| B TOIMEKSIANTOJEN VARAT | | |
| 2. Lahj.rahastojen erityiskatteet | 348 253,70 | 0,00 |
| 3. Muut toimeksiantojen varat | 4 398,60 | 4 370,43 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ | 352 652,30 | 4 370,43 |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| I Vaihto-omaisuus | | |
| 4. Muu vaihto-omaisuus | 6 224,75 | 6 693,56 |
| Vaihto-omaisuus yhteensä | 6 224,75 | 6 693,56 |
| II Saamiset | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | | |
| 2. Lainasaamiset | 0,00 | 330 000,00 |
| 3. Muut saamiset | 0,00 | 173 094,62 |
| Pitkäaikaiset saamiset yhteensä | 0,00 | 503 094,62 |
| Lyhytaikaiset saamiset | | |
| 1. Myyntisaamiset | 778 555,15 | 840 692,62 |
| 2. Lainasaamiset | 2 174 390,00 | 3 567 706,00 |
| 3. Muut saamiset | 226 734,46 | 222 234,27 |
| 4. Siirtosaamiset | 1 284 878,66 | 1 265 031,15 |
| Lyhytaikaiset saamiset yhteensä | 4 464 558,27 | 5 895 664,04 |
| Saamiset yhteensä | 4 464 558,27 | 6 398 758,66 |

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| III Rahoitusarvopaperit | | |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 4 942 538,76 | 4 707 962,71 |
| 2. Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin | 1 142 243,90 | 214 872,52 |
| 3. Joukkovelkakirjalainasaamiset | 11 763 205,50 | 12 076 824,28 |
| 4. Muut arvopaperit | 1 058 013,85 | 1 232 603,89 |
| Rahoitusarvopaperit yht. | 18 906 002,01 | 18 232 263,40 |
| Rahat ja pankkisaamiset | | |
| Rahat ja pankkisaamiset yht. | 639 467,56 | 5 294 960,70 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 24 016 252,59 | 29 932 676,32 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 115 691 094,38 | 119 260 049,95 |
| 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 | -9 896 417,11 | -6 052 957,30 |
| V Tilikauden yli/alijäämä | -2 341 630,65 | -3 843 459,81 |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ | -49 637 363,39 | -47 295 732,74 |
| B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET | | |
| 1. Poistoero | -28 547,55 | -30 585,55 |
| POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHT | -28 547,55 | -30 585,55 |
| PAKOLLISET VARAUKSET | | |
| D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | | |
| 2. Lahjoitusrahastojen pääoma | -398 781,85 | -373 483,28 |
| 3. Muut toimeksiantojen pääoma | -4 398,60 | -4 370,43 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT. | -403 180,45 | -377 853,71 |
| E VIERAS PÄÄOMA | | |
| I Pitkäaikainen | | |
| 2. Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta | -38 549 256,00 | -37 499 630,00 |
| 7. Muut velat | -2 345,08 | -2 845,94 |
| Pitkäaikainen vieras po. yhteensä | -38 551 601,08 | -37 502 475,94 |
| II Lyhytaikainen | | |
| 1. Joukkovelkakirjalainat | -16 000 000,00 | 0,00 |
| 2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | -3 950 374,00 | -4 150 374,00 |
| 4. Lainat muilta luotonantajilta | 0,00 | -23 000 000,00 |
| 5. Saadut ennakot | -5 045,60 | -50,00 |
| 6. Ostovelat | -3 044 479,69 | -2 431 311,07 |
| 7. Muut velat | -594 642,22 | -440 080,16 |
| 8. Siirtovelat | -3 475 860,40 | -4 031 586,78 |
| Lyhytaikainen vieras po. yht. | -27 070 401,91 | -34 053 402,01 |
| VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ | -65 622 002,99 | -71 555 877,95 |
| VASTATTAVAA | -115 691 094,38 | -119 260 049,95 |

KONSERNITULOSLASKELMA

| | Toteuma | Toteuma |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2021 | 2020 |
| KONSERNIN TULOSLASKELMA | | |
| TOIMINTATUOTOT | 74 543 368 | 70 445 898 |
| TOIMINTAKULUT | -143 921 676 | -137 959 296 |
| TOIMINTAKATE | -69 378 307 | -67 513 398 |
| VEROTULOT | 34 712 634 | 33 552 297 |
| VALTIONOSUUDET | 45 729 633 | 47 277 184 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | | |
| KORKOTUOTOT | 360 953 | 213 313 |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT | 1 206 196 | 590 766 |
| KORKOKULUT | -627 191 | -678 492 |
| MUUT RAHOITUSKULUT | 74 104 | 34 512 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | 1 014 062 | 160 099 |
| VUOSIKATE | 12 078 022 | 13 587 118 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | | |
| SUUNNITELMAN MUK.POISTOT | -8 370 630 | 8 046 701 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -8 370 630 | 8 046 701 |
| ARVONALENTUMISET | -203 421 | |
| SATUNNAISET ERÄT | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 3 503 971 | 5 540 416 |
| TILINPÄÄTÖSSIIRROT | -247 183 | -21 090 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | 3 256 788 | 5 121 158 |

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

| | Konserni | Konserni |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2021 | 2020 |
| KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA | | |
| TOIMINNAN RAHAVIRTA | | |
| Vuosikate | 12 078 022 | 13 587 118 |
| Satunnaiset erät | -108 051 | -98 451 |
| Tulorahoituksen korjausepä | -171 509 | -91 433 |
| TOIMINNAN RAHAVIRTA | 11 798 462 | 13 397 233 |
| INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | | |
| Investointimenot | 15 789 486 | -17 389 418 |
| Rah.osuudet investointimenoihin | 205 453 | 12 088 |
| Investointien taseen luovutukset | -24 134 | 116 285 |
| Pys.vast.hyöd. luovutusmyyntivoitto/-tappio | -58 631 | |
| INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | -15 912 174 | -17 261 045 |
| Toiminnan ja invest. rahavirta | -4 113 711 | -3 863 813 |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaam.lisäykset | | -347 990 |
| Antolainasaam.vähennykset | | 2 043 |
| Antolainauksen muutokset | | -345 947 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaik.lainojen lisäys | -12 995 052 | -35 783 900 |
| Pitkäaik.lainojen vähennys | 3 232 369 | -19 054 600 |
| Pitkäaikaisten lainojen väh. lyhyt aik. tili | 3 175 705 | |
| Lyhytaik.lainojen muutos | 8 559 670 | -2 674 886 |
| Lainakannan muutokset | -1 972 692 | -57 513 386 |
| Oman pääoman muutokset | 108 732 | 0 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiant.var.ja po:n muut | -289 533 | 0 |
| Toimeksiant.var ja po:n muut (vastattavaa) | 94 641 | 0 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 119 471 | -397 511 |
| Saamisten muutos | -8 826 | -259 475 |
| Korottomien velkojen muutos | 96 953 | -382 033 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 12 707 | -1 039 019 |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | -1 851 254 | 12 669 448 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | -5 964 965 | 9 050 879 |
| Rahavarojen muutos | -5 964 965 | 9 050 879 |

KONSERNITASE

| Nivala - Konsernitase | Toteuma | Toteuma |
|------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| | 2021 | 2020 |
| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET | 718 137 | 736 385 |
| MAA-JA VESIALUEET | 10 271 356 | 9 543 134 |
| RAKENNUKSET | 110 025 977 | 101 390 084 |
| KIINTEÄT RAK. JA LAITTEET | 11 449 379 | 11 078 319 |
| KONEET JA KALUSTO | 9 170 516 | 10 122 682 |
| MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET | 2 841 225 | 2 626 365 |
| ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT | 10 106 884 | 11 882 737 |
| AINEELLISET HYÖDYKKEET | 153 865 337 | 146 643 321 |
| OSAKKEET JA OSUUDET | 3 348 287 | 3 260 083 |
| JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET | | |
| MUUT LAINASAAMISET | 573 | 572,68 |
| MUUT SAAMISET | 930 195 | 906 780,43 |
| SIJOITUKSET | 4 279 054 | 4 167 436,27 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 158 862 529 | 151 547 142 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 203 720 | 151 755 |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET | 353 477 | 5 899 |
| MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 259 121 | 334 630 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 816 318 | 492 284 |
| VAIHTO-OMAISUUS | 892 582 | 1 012 053 |
| VAIHTO-OMAISUUS | 892 582 | 1 012 053 |
| MYYNTISAAMISET | 11 190 | |
| LAINASAAMISET | | |
| MUUT SAAMISET | 51 553 | 274 396 |
| SIIRTOSAAMISET | | |
| PITKÄAIKAISET SAAMISET | 62 743 | 274 396 |
| MYYNTISAAMISET | 5 048 681 | 4 473 599 |
| LAINASAAMISET | 174 390 | 111 000 |
| MUUT SAAMISET | 1 573 219 | 1 082 025 |
| MUUT SIIRTOSAAMISET | 2 366 562 | 2 099 307 |
| LYHYTAIKAISET SAAMISET | 9 162 852 | 7 765 931 |
| SAAMISET | 9 225 595 | 8 040 327 |
| OSAKKEET JA OSUUDET | 4 942 776 | 4 708 200 |
| SIJOITUKSET RAHAMARK.INST | 1 507 068 | 385 664 |
| JOUKKOVELKIRJALAINASAAM | 11 763 206 | 12 076 824 |
| MUUT ARVOPAPERIT | 2 765 845 | 2 927 180 |
| RAHOITUSARVOPAPERIT | 20 978 895 | 20 097 869 |
| RAHAT JA PANKKISAAMISET | 13 696 234 | 20 542 225 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 43 900 724 | 49 856 864 |
| VASTAAVAA | 204 472 153 | 201 731 900 |
| PERUSPÄÄOMA | 35 760 955 | 35 760 955 |
| ARVONKOROTUSRAHASTO | 1 676 212 | 34 033 |
| MUUT OMAT RAHASTOT | 391 634 | 2 032 191 |
| ED.TILIK.YLI/ALIJÄÄMÄ | 22 411 082 | 17 279 152 |
| TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ | 3 256 788 | 5 121 158 |
| OMA PÄÄOMA | 63 496 670 | 60 227 488 |
| VÄHEMMISTÖOSUUDET | 122 880 | 120 707 |

| | | |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| VÄHEMMISTÖOSUUDET | 122 880 | 120 707 |
| POISTOERO | | |
| VAPAAEHT.VARAUKSET | -0 | 0 |
| POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR | | 0 |
| ELÄKEVARAUKSET | | |
| MUUT PAKOLLISET VARAUKSET | 696 348 | 716 113 |
| PAKOLLISET VARAUKSET | 696 348 | 716 113 |
| VALTION TOIMEKSIANNOT | 203 720 | 151 755 |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT | 404 248 | 379 691 |
| MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 489 567 | 471 447 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 1 097 535 | 1 002 894 |
| JOUKKOVELKAKIRJALAINAT | | |
| LAINAT RAHOITUS- JA VAK.LAITOK | 90 197 878 | 84 772 813 |
| LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ | | |
| LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA | | |
| SAADUT ENNAKOT | 2 345 | 2 846 |
| OSTOVELAT | | |
| MUUT VELAT | 3 731 473 | 5 092 165 |
| SIIRTYVÄT KOROT (pitkäaik.) | | |
| PITKÄAIKAINEN | 93 931 697 | 89 867 824 |
| JOUKKOVELKAKIRJALAINAT | 16 000 000 | |
| LAINAT RAHOITUS- JA VAK.LAITOK | 8 182 871 | 8 625 335 |
| LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ | | |
| LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA | 44 706 | 23 000 000 |
| SAADUT ENNAKOT | 220 202 | 197 924 |
| OSTOVELAT | 7 273 997 | 6 578 811 |
| MUUT VELAT | 1 615 088 | 1 679 822 |
| SIIRTYVÄT KOROT (lyhyt aik.) | | 13162,34 |
| SIIRTOVELAT | 11 790 160 | 9 701 819 |
| LYHYTAIKAINEN | 45 127 023 | 49 796 874 |
| VIERAS PÄÄOMA | 139 058 720 | 139 664 698 |
| VASTATTAVAA | 204 472 153 | 201 731 900 |

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 hankintameno. 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 hankintameno tai sitä alemman todennäköisen hankintamenon tai luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

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

Lomapalkkavaraus

Henkilöstön lomapalkkavaraus 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 tehtäväalueille. 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 omistussuuden mukaisesti.

Osakkuusyhteisöt

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

Poikkeavat arvostus ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Ei tarvetta liitetietoon.

Poikkeavat tilikaudet ja edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Ei tarvetta liitetietoon.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT**Toimintatuotot tehtäväalueittain**

| Toimintatuotot tehtäväalueittain | | | | |
|-----------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | Kunta | | Konserni | |
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Yleishallinto | 5 257 305 | 4 887 440 | | |
| Sosiaali- ja terveystoimet | | | | |
| Opetus- ja kulttuuripalvelut | 858 044 | 854 950 | | |
| Hyvinvoinnin toimiala | 99 190 | 15 598 | | |
| Tekniset palvelut | 4 584 895 | 4 363 116 | | |
| Muut palvelut | | | | |
| Toimintatuotot yhteensä | 10 799 433 | 10 121 104 | 74 543 368 | 70 455 898 |

Toimintatuottojen erittely esitetään ulkoisista eristä.

Verotulojen erittely

| Verotulojen erittely | | | |
|-----------------------------|------------|---------------|---------------|
| Verotulot | TA 2021 | TP 2021 | TP 2020 |
| Kunnan tulovero | 29 285 000 | 30 275 218,28 | 30 008 709,19 |
| Osuus yhteisöveron tulosta | 1 786 000 | 2 139 373,30 | 1 504 111,66 |
| Kiinteistövero | 2 496 000 | 2 519 901,69 | 2 291 563,11 |
| Muut verotulot | | | |
| Verotulot yhteensä | 33 567 000 | 34 934 493,27 | 33 804 383,96 |

Valtionosuuksien erittely

| Valtionosuudet | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|
| Kunnan peruspalveluiden valtionosuus | 36 280 765 | 37 865 097 | 37 782 185 |
| Verotulomenetyksen korvaus | 5 639 440 | 5 381 243 | |
| Valtionosuuksien tarkastus | 1 511 | 160 191 | 467 229 |
| Siitä erotettu verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus | 11 185 384 | 11 169 440 | 11 062 684 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | -970 217 | -1 022 375 | -965 486 |
| Harkinnanvaraisen valtionosuuden korotus | | | |
| Valtionosuudet yhteensä | 40 898 935 | 42 345 818 | 37 283 928* |

Palvelujen ostot eriteltyinä asiakaspalveluiden ostoihin ja muihin ostoihin

| Palvelujen ostojen erittely | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| Asiakaspalvelujen ostot | 44 814 852,19 | 45 002 434,73 |
| Muiden palvelujen ostot | 7 107 184,02 | 6 283 983,73 |
| Kunnan palvelujen ostot yhteensä | 51 922 036,21 | 51 286 418,46 |

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

| Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamishenkilömaksut | | |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|
| | 2021 | 2020 |
| Keskusta Nivalan kunnallisjärjestö | 9067 | 7356 |
| Nivalan Kokoomus ry | 923 | 660 |
| Nivalan Perussuomalaiset ry | 2670 | 1179 |
| Kalajokilaakson Vihreät ry | 518 | 380 |
| Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä | 13177 | 9574 |

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 poistoaajan tulee olla yhdenmukainen. Uudisrakennuksen tai olemassa olevan kiinteistön peruskorjauksen yhteydessä tehty ensikertainen kalustaminen kuuluu investoinnin kokonaiskustannuksiin, ja lähtee poistolaskentaan yhtenä kohteena.

Poistosuunnitelma 1.1.2013 alkaen, Nivalan kaupunginhallitus 16.12.2013 §225

| POISTOSUUNNITELMA | Poistoaika pääryhmittäin (KV 14.11.2013) | Poistoaika 1.1.2013 alkaen (KH 16.12.2013) | POISTOMENETELMÄ |
|------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | | |
| 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 laitusrakennukset | | | |
| kiviset | | 50 v. | Tasapoisto |
| puiset | | 40 v. | Tasapoisto |
| Tehdas- ja tuotantorakennukset | | | |
| kiviset | | 30 v. | Tasapoisto |
| puiset | | 20 v. | 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 | | 20 v. | Tasapoisto |
| Sillat, laiturit, uimalat | | 25 v. | Tasapoisto |
| Muut maa- ja vesirakenteet | | 20 v. | Tasapoisto |
| Johtoverkostot ja laitteet | | | |
| Sähköjohdot, ulkovalaistus | | 20 v. | Tasapoisto |
| Viemäriverkko | | 40 v. | Tasapoisto |
| Viemäri- yms. laitojen koneet & laitteet | | 20 v. | Tasapoisto |
| Muut johtoverkostot ja laitteet | | 15 v. | Tasapoisto |
| Kiinteät koneet, laitteet rakenteet | | 15 v. | Tasapoisto |
| Koneet ja kalusto | 3 – 15 v. | | |
| Rautaiset alukset | | 15 v. | Tasapoisto |
| Muut alukset ja uivat 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 2020-2024

| | |
|-----------------------------------------------|---------------|
| Suunnitelman mukaiset poistot | 2 492 076,00 |
| Poistonalaisten investointien omahankintameno | 4 560 162,60 |
| Poikkeama € | -2 069 086,00 |
| Poikkeama % | -45,36 % |

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 | |
|------------------------------------------|----------|--------|--------|-------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Muut toimintatuotot | | | | |
| Maa- ja vesialueiden myyntivoitot | | | 63 883 | 9 539 |
| Rakennusten myyntivoitot | | | | |
| Muut myyntivoitot | | 16 953 | | |
| Myyntivoitot yhteensä | 0 | 16 953 | 63 883 | 9 539 |
| Muut toimintakulut | | | | |
| Maa-alueiden myyntitappio | | | | |
| Kiinteistöjen ja osakkeiden myyntitappio | | 34 050 | | |
| Tappiot yhteensä | 0 | 34 050 | | |

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Ei tarvetta liitetietoon

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 | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------------------|-------|-------|
| Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos | 2 038 | 2 038 |
| Sumu-poistojen ja verotuspoistojen erotus | 0,00 | |
| Poistoeron muutokset yhteensä | 2 038 | 2 038 |

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmäärittäminen

Ei tarvetta liitetietoon.

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

| | Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------|
| | Aineettomat hyödykkeet | | | | | Aineelliset hyödykkeet | | | | | |
| | Aineettomat oikeudet | Muut pitkävaikutteiset menot | Ennakkomaksut | Yhteensä | Maa- ja vesialueet | Rakennukset | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto | Muut aineelliset hyödykkeet | Ennakkomaksut ja kesker.h. | Yhteensä |
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 134 909,87 | 990 000,00 | | 1 124 909,87 | 8 487 564,48 | 35 594 388,03 | 8 059 051,23 | 783 595,53 | | 4 771 226,66 | 57 695 825,93 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 27 009,54 | | | 27 009,54 | 714 577,50 | 2 083 550,70 | 598 423,34 | 196 417,85 | | 842 699,59 | 4 435 668,98 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | | | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | | | | 0,00 | -75 305,16 | | | | | | -75 305,16 |
| Siirrot erien välillä | | | | 0,00 | 2 195,16 | 3 069 748,10 | 418 419,60 | | | -3 490 362,86 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -60 760,15 | -247 500,00 | | -308 260,15 | | -1 401 103,68 | -693 541,46 | -226 122,70 | | | -2 320 767,84 |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset | | | | | | | | | | | |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 101 159,26 | 742 500,00 | 0,00 | 843 659,26 | 9 129 031,98 | 39 143 431,03 | 8 382 352,71 | 753 890,68 | | 2 123 563,39 | 59 532 269,79 |
| Arvonkorotukset | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 101 159,26 | 742 500,00 | | 843 659,26 | 9 129 031,98 | 39 143 431,03 | 8 382 352,71 | 753 890,68 | 0,00 | 2 123 563,39 | 59 532 269,79 |
| Olennaiset lisäpoistot | | | | | | | | | | | |
| Erittely olennaisista lisäpoistoista | | | | | | | | | | | |

Tarkistus: muutos aineelliset = 1 836 443,86, aineettomat = -281 250,61

Sijoitukset

| | Osakkeet ja osuudet | | | | |
|-----------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------|
| | Osakkeet konserni- yhtiöt | Osakkeet omistus- yhteisöt | 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 | 101 118 | | | | 101 118 |
| Vähennykset | | | | | |
| Siirrot erien välillä | | | | | |
| Hankintameno 31.12. | 19 389 136 | 452 490 | 8 124 800 | 1 184 494 | 29 150 920 |
| Arvonlennukset | | | | | |
| Arvonkorotukset | | | | | |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 19 389 136 | 452 490 | 8 124 800 | 1 184 494 | 29 150 920 |

| Jvk-, muut laina- ja muut saamiset | | | | | |
|-------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------|
| | Jvk-laina- saamiset | Saamiset konserni- yhteisöt | Saamiset kunta- yhtymät | Saamiset muut yhteisöt | Yhteensä |
| Hankintameno 1.1. | | 1 224 434 | | 228 031 | 1 452 465 |
| Lisäykset | | 330 000 | | 12 875 | 342 875 |
| Vähennykset | | | | | |
| Siirrot erien välillä | | | | | |
| Hankintameno 31.12. | | 1 554 434 | | 240 906 | 1 795 340 |
| Arvonlennukset | | | | | |
| Arvonkorotukset | | | | | |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | | 1 554 434 | | 240 906 | 1 795 340 |

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 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 % | 3683 | 7 090 | 64 |
| | | | Yhteensä | 9 585 | 7 090 | 129 |
| Osakkuusyhteisöt | | | | | | |
| Kuntien Hetapalvelut Oy | Ylivieska | 29 % | 29 % | 35 | 0 | 14 |
| Nivalan Työpajasäätiö | 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 | Hankinta- | Osuus % | Peruspää- | Nivalan | Yli-/ali- |
|-----------------------------|---------------|--------------|----------------|-----------------------------|--------------|
| 2020 | hintaa | pääomasta | oma | kaup..osuus | pariarvot |
| | kaup. maks | | heidän tase | | |
| 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 Vuokrakodit | 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 | 3 363 031,58 | -2 855,05 |
| Yhteensä | 26 332 818,22 | | | | |
| Tyttäret | 18 208 018,12 | 1 181 118,04 | 19 389 136,16 | Tilin 1201 saldo 31.12.2021 | |
| Kuntayht | 8 124 800,10 | | 8 124 800,10 | Tilin 1203 saldo 31.12.2021 | |

Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä ja osakkuusyhteisöiltä

| Saamisten erittely | | | | |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2021 | | 2020 | |
| | Pitkä-aikaiset | Lyhyt-aikaiset | Pitkä-aikaiset | Lyhyt-aikaiset |
| Saamiset tytäryhteisöiltä | | | | |
| Myyntisaamiset | | 157 966 | | 282 023 |
| Lainasaamiset | 1 554 434 | 2 000 000 | 1 554 434 | 3 456 706 |
| Muut saamiset | 134 338 | | 121 463 | |
| Siirtosaamiset | | | | |
| Yhteensä | 1 688 772 | 2 157 966 | 1 675 897 | 3 738 729 |
| Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä | | | | |
| Myyntisaamiset | | 91 256 | | 91 149 |
| Lainasaamiset | | | | |
| Muut saamiset | | | 173 095 | |
| Siirtosaamiset | | | | |
| Yhteensä | | 91 256 | 173 095 | 91 149 |
| Saamiset osakkuus- sekä muilta omistus-yhteisyhteisöiltä | | | | |
| Myyntisaamiset | | 28 146 | | 27 197 |
| Lainasaamiset | | | | |
| Muut saamiset | | | | |
| Siirtosaamiset | | | | |
| Yhteensä | | 28 146 | | 27 197 |
| Saamiset yhteensä | 1 688 772 | 2 277 368 | 1 848 992 | 3 857 075 |

Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

| | Konserni | | Kunta | |
|------------------------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Menoennakot | | | | |
| Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä | | | | |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset | | | | |
| Tulojäämät | | | | |
| Tasausrahastolaskutus (PPSHP) | 75 635 | 61 424 | | |
| Siirtyvät korot | | | 1 290 | 4 394 |
| Takausprovisiot | | | | |
| Kelan korvaus työterveydenhuollosta | 362 679 | 160 167 | 122 882 | 125 270 |
| Hankeavustukset, EU-tuet, Ely korvaukset | 371 924 | 330 132 | 137 806 | 123 758 |
| PPKY Kallio | | | 988 671 | 874 534 |
| Lomitus ennakko | | | 10 819 | |
| Eläkemenoperusteinen maksu | | | 11 682 | |
| Työllisyysrahasto koulutuskorvaus | | | 6 350 | 12 703 |
| Keskipiste Leader, Joki ICT | | | | 92 286 |
| Tapaturmavakuutus | | | 3 542 | 7 467 |
| Muut tulojäämät | | 82 691 | | |
| Muut saamiset | 294 611 | 1 776 | 1 835 | 24 619 |
| Tulojäämät yhteensä | | 636 190 | 1 284 878 | 1 265 031 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä | 1 104 850 | 636 190 | 1 284 878 | 1 265 031 |

Rahoitusarvopaperit

| Rahoitusarvopaperien tasearvot 31.12. | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Osakkeet ja osuudet | | |
| Markkina-arvo | 6 096 829 | 5 711 484 |
| Kirjanpito | 4 942 539 | 4 707 963 |
| Erotus | 1 154 290 | 1 003 521 |
| Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin | | |
| Markkina-arvo | 1 653 739 | 293 997 |
| Kirjanpito | 1 142 243 | 214 872 |
| Erotus | 511 496 | 79 125 |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset | | |
| Markkina-arvo | 12 657 010 | 13 039 066 |
| Kirjanpito | 11 763 205 | 12 076 824 |
| Erotus | 893 805 | 962 242 |
| Muut arvopaperit | | |
| Markkina-arvo | 801 679 | 980 401 |
| Kirjanpito | 1 058 014 | 1 232 604 |
| Erotus | -256 335 | -252 203 |
| Yhteensä rahoitusarvopaperit | 18 906 001 | 18 232 263 |

| Tasearvot 31.12. | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Osakkeet ja osuudet | 4 942 539 | 4 707 963 |
| Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin | 1 142 243 | 214 872 |
| Joukkovelkakirjalainat ja obligaatiot | 11 763 205 | 12 076 824 |
| Muut arvopaperit | 1 058 014 | 1 232 604 |
| Talletukset | 516 182 | 82 792 |
| Yhteensä | 19 422 183 | 18 315 055 |
| | | |
| Sijoitusten hoitopalkkiot | 41 970 | 39 390 |
| Arvonlennukset | | |
| Osakkeet | 12 050 | 78 |
| Muut rahamarkkinainstrumentit | | |
| Joukkovelkakirjalainat | 82 427 | 29 941 |
| Muut sijoitukset | 10 794 | 57 389 |
| Arvonlennukset tilikaudella yhteensä | 105 271 | 87 408 |
| Ed. tk:n siirtyneen arvonalennuksen palautus | 87 408 | 77 625 |
| Tilinpäätökseen kirjatut arvonalennukset | 17 863 | 9 783 |
| | | |
| Korkotuotot sijoituksista | 85 772 | 66 923 |
| Osingot | 6 856 | 8 189 |
| | | |
| Myyntivoitot | 1 117 047 | 517 421 |
| Myyntitappiot | 34 715 | 92 913 |
| | | |
| TUOTOT | 1 209 675 | 592 533 |
| KULUT | 181 956 | 219 711 |
| NETTO | 1 027 719 | 372 822 |

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

| Oman pääoman erittely | Konserni | | Kunta | |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Peruspääoma 1.1. | 35 757 137 | 35 757 137 | 35 757 137 | 35 757 137 |
| Lisäykset | 0 | | | |
| Vähennykset | 0 | | | |
| Peruspääoma 31.12. | 35 760 955 | 35 757 137 | 35 757 137 | 35 757 137 |
| Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat | 3818 | 3 818 | | |
| Arvonkorotusrahaso 1.1. | 34 033 | 27 303 | | |
| Lisäykset | | | | |
| Vähennykset | | | | |
| Arvonkorotusrahaso 31.12. | 34 033 | 34 033 | | |
| 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 | | | | |
| Muut omat rahastot yhteensä 31.12. | 2 033 812 | 2 032 191 | 1 642 178 | 1 642 178 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1. | 0 | 17 279 152 | 9 896 417 | 6 052 957 |
| PPSHP:n muut rahastot 31.12 | 224 253 | 198 776 | | |
| Siirto rahastoon | 24 680 | 39 923 | | |
| Siirto rahastosta | -21 278 | -17 847 | | |
| PP-liitto kehittämisrahasto 1.1. | 16 305 | 9 551 | | |
| Siirto rahastosta | -1780 | 986 | | |
| Siirto rahastoon | 0 | 7 740 | | |
| PP-liitto kehittämisrahasto 31.12. | 14 525 | 16 305 | | |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12. | 22 411 082 | 17 279 152 | 9 896 417 | 6 052 957 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 3 256 788 | 5 121 158 | 2 341 631 | 3 843 460 |
| Oma pääoma yhteensä | 63 496 670 | 60 227 488 | 49 637 363 | 47 295 732 |

Erittely poistoeroista

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------|--------|--------|
| Investointivaraukseen liittyvä poistoero | 28 548 | 30 586 |
| EVL-poistoihin liittyvä poistoero | | |
| Poistoero yhteensä | 28 548 | 30 586 |

Pakolliset varaukset

| | Konserni | | Kunta | |
|------------------------------------|------------|---------|-------|------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Pakolliset varaukset | | | | |
| Muut pakolliset varaukset | | | | |
| Eläkevaraus | | | | |
| Vahingonkorvausvaraus | | | | |
| Ympäristövastuut | | | | |
| Lunastuskorvaus | | 25 220 | | |
| Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu | 696 347,72 | 716 113 | | |
| Muut pakolliset varaukset yhteensä | 696 347,72 | 741 333 | | |

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

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------|-----------|------------|
| Joukkovelkakirjalainat | | |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 7 978 946 | 10 046 324 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | | |
| Lainat muilta luotonantajilta | | |
| Saadut ennakot | | |
| Ostovelat | | |
| Muut velat | | |
| Siirtovelat | | |
| Pitkäaikaiset velat yhteensä | 7 978 946 | 10 046 324 |

Pitkäaikaisten muiden velkojen erittely

| | Konserni | | Kunta | |
|---------------------|-----------|--------------|-------|-------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Muut velat | 236 080 | 7 100 000 | 2 345 | 2 845 |
| Liittymismaksut | 2 038 418 | 1 990 163(*) | | |
| Muut velat yhteensä | | 9 090 163 | 2 345 | 2 845 |

*) 2020 liittymismaksu on korjattu, liitetiedosta puuttui viemärlaitoksen osuus liittymämaksuista.

Vieraan pääoman erät konserni- ja osakkuusyhteisöille

| | 2021 | | 2020 | |
|-------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------------|----------------|
| | Pitkäaikainen | Lyhytaikainen | Pitkäaikainen | Lyhytaikainen |
| Velat tytäryhteisöille | | | | |
| Saadut ennakot | | 0 | | |
| Ostovelat | | 134917 | | 83 725 |
| Muut velat | 4286 | 0 | | |
| Siirtovelat | | 0 | | |
| Yhteensä | | 134 917 | | 83 725 |
| Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä | | | | |
| Saadut ennakot | | 0 | | |
| Ostovelat | | 1487802 | | |
| Muut velat | | 0 | | |
| Siirtovelat | | 741,58 | | 885 112 |
| Yhteensä | | 1 488 544 | | 885 112 |
| Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille | | | | |
| Saadut ennakot | | 0 | | |
| Ostovelat | | 0 | | |
| Muut velat | | 0 | | |
| Siirtovelat | | 0 | | |
| Yhteensä | | - | | 0 |
| Velat yhteensä | 4 286 | 1 623 461 | | 968 837 |

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

| Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät | Konserni | | Kunta | |
|--------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat | | | | |
| Tuloennakot | 940 323 | 157 388 | | |
| Projektirahoituksen siirrot | 103 946 | | | |
| Menojäämät | | | | |
| Palkkojen jaksotukset | 1 836 593 | 1 773 150 | 2 520 697 | 2 425 564 |
| Korkojaksotukset | 2 671 | 3 832 | 11 238 | 13 580 |
| Opetushallitus avustus tutoropettaja | | | | 10 314 |
| Opetushallitus avustus kerho | | | 7 033 | 2 774 |
| Opetushallitus Nord plus | | | 3 680 | |
| OKM perusopetuksen korona-avustus | | | 36 214 | 62 009 |
| Opetushallitus vaka | | | | 27 173 |
| OKM 2-vuotinen esiopetus Vaka | | | 70 300 | |
| Korona-avustus vaka | | | 29 700 | |
| Eläkemaksut Keva/KVTEL-JA VEL maksut | | | 394 781 | 383 216 |
| Keva eläkemenuperusteinen maksu | | | | 10 477 |
| Palautus MELA:lle | | | 14 520 | 49 044 |
| Itsejärjestetty lomitus | | | 12 924 | |
| Ppky Kallio lopullinen kuntaosuus | | | | 777 940 |
| Perusopetus tasa-arvo | | | 21 000 | |
| Tasausrahasto PPSH | 75 635 | 61 424 | | |
| Koulunuorisotyö hanke | | | 15 674 | 44 922 |
| Kirjaston hanke Kuule mua | | | 10 907 | 15 000 |
| Hyvinvointi hanke | | | 85 518 | |
| Maaseutuhallinnon palautukset | | | 31 408 | 30 618 |
| Vakuutusmaksujaksotus | | | 96 600 | 84 922 |
| Siikalatva digihanke | | | 15 504 | |
| Agrohankkeen omarahoitusosuus | | | | 45 206 |
| Agrohankkeen osatoteutt. kustann. velaksi | | | 41 526 | 0 |
| Valtionosuusennakot | | | 16 185 | |
| Hetapalveluiden loppulasku | | | 36 119 | 30 115 |
| Muut menojäämät | 381 631 | 655 304 | 4 332 | 18 712 |
| Menojäämät yhteensä | 2 296 530 | 2 493 710 | | 4 031 587 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä | 3 340 799 | 2 651 098 | 3 475 860 | 4 031 587 |

Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

Kuntatodistuslimiitin käyttöoikeus on enintään 35 Meur, josta 31.12.2021 tilinpäätöshetkellä käytössä oli 16 Meur.

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

| | Konserni | | Kunta | |
|------------------------------------------|------------|------------|-------|------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta | 31 466 538 | 16 996 263 | | |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset | 24 335 810 | 16 726 387 | | |
| Lainat muilta luotonantajilta | | | | |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset | | | | |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä | 24 335 810 | 16 726 387 | | |

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 | |
|------------------------------------------------------------------|----------|---------|------------|------------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta | | | | |
| Alkuperäinen pääoma | 143 010 | 221 110 | 58 246 664 | 56 099 664 |
| Jäljellä oleva pääoma | 42 643 | 107 539 | 44 050 590 | 40 324 239 |
| Takaukset muiden puolesta | | | | |
| Alkuperäinen pääoma | | | 11 986 222 | 11 986 222 |
| Jäljellä oleva pääoma | | | 7 520 700 | 6 620 662 |
| Takaukset konserniyhtiön velasta | | | | |
| Nivalan Kaukolämpö Oy | | | 9 090 912 | 10 545 456 |
| Nivalan Teollisuuskylä Oy | | | 16 286 947 | 13 308 629 |
| Kiinteistö Oy Nivalan Vuokrakodit | | | 10 094 009 | 7 589 579 |
| Nivalan Liikuntakeskus Oy | | | 2 894 564 | 3 099 733 |
| Nivalan kuitu Oy | | | 816 000 | 816 000 |
| Kiinteistö Oy Kesti | | | 4 868 158 | 4 964 842 |
| Takaukset muiden velasta | | | | |
| Oy Vesikolmio | | | 5 629 336 | 5 439 410 |
| Nivalan Vanhustenkotiyhdistys Ry | | | 822 492 | 897 853 |
| Vestia Jätehuolto/Jokilaaksojen Jäte Oy | | | 1 068 872 | 283 399 |
| Takaukset yhteensä 31.12.2021 | 185 653 | 328 649 | 51 571 290 | 46 944 901 |

| Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista | | |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| | 2021 | 2020 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12. | 74 237 303 | 70 968 712 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12. | | |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 48 629 | 44 220 |

Vuokra- ja leasingvastuut

| | Konserni | | Kunta | |
|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Seuraavalla tilikaudella maksettavat | 669 835 | 250 596 | 151 487 | 156 342 |
| Myöhemmin maksettavat | 1 050 822 | 607 127 | 119 619 | 304 625 |
| Yhteensä | 1 720 657 | 857 723 | 271 106 | 460 967 |

Leasingsopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt ja vastuut

| | Konserni | | Kunta | |
|------------------------------------------|-----------|-----------|-------|------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Vuokravastuut voimassa 30.11.2027 | 1 910 887 | 1 621 219 | | |
| Sopimusvastuut yhteensä | 1 910 887 | 1 621 219 | | |
| Koronvaihtosopimukset käypä arvo | | -2 736 | | |
| ALV palautusvastuu | 3 569 820 | 3 643 764 | | |
| Hankkeiden valtionosuuden palautusvastuu | 0,00 | 466 667 | | |

HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTUSTA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12. hallinnonaloittain

| Henkilöstön lukumäärä 31.12. | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------|------------|------------|
| Yleishallinto | 8 | 8 |
| Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala | 261 | 241 |
| Hyvinvoinnin toimiala | 13 | 14 |
| Tekninen toimiala | 86 | 91 |
| Alueellinen maaseutuhallinto+lomatoini | 85 | 87 |
| Yhteensä | 453 | 441 |

Henkilöstökulut

| Henkilöstökulut | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 24 679 472 | 23 502 258 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin | 90 167 | 117 479 |
| <i>Henkilöstökulut yhteensä</i> | <i>24 769 639</i> | <i>23 619 737</i> |

Tilintarkastajan palkkiot

| Tilintarkastajan palkkiot | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Tarkastusyhteisö: Oy Auditor Ab/BDO Auditor Oy | | |
| Tilintarkastuspalkkio | 8 221,11 | 8 664,09 |
| Tilintarkastajan lausunnot | | |
| Tarkastuslautakunnan kokoukset | 974,80 | 893,00 |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin palkkiot, tilintarkastaja ei toimi sihteerinä vaan yksi lautakunnan jäsenistä. | | |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin palkkiot, av.tilintarkastajan sihteeripalvelut | 477,10 | 1 102,96 |
| Muut palkkiot | | |
| konsultointi | 1 051,82 | 149,80 |
| Palkkiot yhteensä | 10724,83 | 10809,85 |

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.

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 2021 | Vuoden alusta 1.1.-31.12.2021 | Jäljellä | Käyttö % |
|-------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|-----------------|---------------------|
| TOIMINTATUOTOT | | | | |
| * Myyntituotot | 9 167 414,00 | 9 206 276,52 | -38 862,52 | 100,40 |
| * Maksutuotot | 1 111 162,00 | 1 078 398,97 | 32 763,03 | 97,10 |
| * Tuet ja avustukset | 699 376,00 | 910 415,09 | -211 039,09 | 130,20 |
| * Vuokratuotot | 4 082 762,00 | 4 265 035,46 | -182 273,46 | 104,50 |
| * Muut toimintatuotot | 374 774,00 | 530 649,42 | -155 875,42 | 141,60 |
| TOIMINTATUOTOT | | | | |
| ** YHTEENSÄ | 15 435 488,00 | 15 990 775,46 | -555 287,46 | 103,60 |
| ** Valmistus omaan käyttöön | 100 607,00 | 95 899,97 | 4 707,03 | 95,30 |
| TOIMINTAKULUT | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | |
| * Palkat ja palkkiot | -19 801 148,00 | -19 461 852,38 | -339 295,62 | 98,30 |
| Henkilösivukulut | | | | |
| * Eläkekulut | -4 580 961,00 | -4 488 467,20 | -92 493,80 | 98,00 |
| * Muut henkilösivukulut | -896 256,00 | -729 152,45 | -167 103,55 | 81,40 |
| * Palvelujen ostot | -56 695 292,00 | -55 315 988,86 | -1 379 303,14 | 97,60 |
| * Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 239 618,00 | -3 437 656,06 | 198 038,06 | 106,10 |
| * Avustukset | -1 637 800,00 | -1 658 248,27 | 20 448,27 | 101,20 |
| * Vuokrat | -2 594 795,00 | -2 719 089,20 | 124 294,20 | 104,80 |
| * Muut toimintakulut | -248 082,00 | -186 892,36 | -61 189,64 | 75,30 |
| ** TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -89 693 952,00 | -87 997 346,78 | -1 696 605,22 | 98,10 |
| TOIMINTAKATE | -74 157 857,00 | -71 910 671,35 | -2 247 185,65 | 97,00 |
| * Verotulot | 33 567 000,00 | 34 934 493,27 | -1 367 493,27 | 104,10 |
| * Valtionosuudet | 40 951 043,00 | 40 951 495,00 | -452,00 | 100,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| * Korkotuotot | 140 000,00 | 192 405,94 | -52 405,94 | 137,40 |
| * Muut rahoitustuotot | 750 000,00 | 1 174 670,73 | -424 670,73 | 156,60 |
| * Korkokulut | -140 000,00 | -72 465,40 | -67 534,60 | 51,80 |
| * Muut rahoituskulut | -50 000,00 | -98 155,42 | 48 155,42 | 196,30 |
| VUOSIKATE | 1 060 186,00 | 5 171 772,77 | -4 111 586,77 | 487,80 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| * Suunn.mukaiset poistot | -2 417 589,00 | -2 629 028,00 | 211 439,00 | 108,70 |
| * Arvonalentumiset | 0,00 | -203 152,12 | 203 152,12 | 0,00 |
| Satunnaiset erät | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | -1 357 403,00 | 2 339 592,65 | -3 696 995,65 | -172,40 |
| * Poistoeron lis.(-)tai väh.(+) | 2 038,00 | 2 038,00 | 0,00 | 100,00 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | -1 355 365,00 | 2 341 630,65 | -3 696 995,65 | -172,80 |

LUOTTAMUSHENKILÖT 1.1.-31.7.2021

| Valtuutettu | Ammatti | Puolue |
|---------------------------------|--------------------------------|--------|
| Ahlholm Jani | työnjohtaja | SDP |
| Ahokangas Markus | DI | KESK |
| Alatalo Timo | rehtori/ luokanopettaja | KESK |
| Ekstam Riitta | kirjanpitäjä | 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 |
| Kesomaa Mika 25.2.2021 lähtien | työterveyslääkäri | KOK |
| 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 25.2.2021 saakka | 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 | maatalouslomittaja | 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 |
| 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 |

LUOTTAMUSHENKILÖT 1.8.-31.12.2021

| Valtuutettu | Ammatti | Puolue |
|--------------------------|------------------------|--------|
| Ahlholm Jani | varastonhoitaja | SDP |
| Erkkilä Eero 2.vpj | yrittäjä | PERUS |
| Hannula Marika | opinto-ohjaaja | KESK |
| Helander Elisa | fysioterapeutti | PERUS |
| Hyttinen Elisa | yrittäjä | KESK |
| Junttila Elina | maaseutuyrittäjä | KESK |
| Kangas Esko | maanviljelijä/ eläkel. | KESK |
| Kokko Hanne | koulunkäyntiohjaaja | VIHR |
| Kopola Niina | sairaanhoitaja | PERUS |
| Korkiakoski Kimmo | myyjä/asevastaava | PERUS |
| Korkiakoski Urpo | yrittäjä | KESK |
| Koski Juha | yrittäjä | PERUS |
| Kukkola Elias | myyjä | KESK |
| Kukkurainen Ari | kaivosmies | SDP |
| Kumara Jukka | työnjohtaja | KOK |
| Kumpulainen Tuovi | taluspäällikkö | PERUS |
| Niinikoski Eija-Riitta | kehityspäällikkö | KESK |
| Nuorala Matti | eläkeläinen/rovasti | KESK |
| Palola Jussi | maatalouslomittaja | KESK |
| Peltola Matti | toimitusjohtaja | KOK |
| Peltosaari Leena | luokanopettaja | KESK |
| Pihlajaniemi Jarmo 1.vpj | maanviljelijä | KESK |
| Pihlajaniemi Kaisa | luokanopettaja | KESK |
| Pyykkönen Kaarina | lääkäri | KOK |
| Päkkilä Aleks | seurakuntapastori | KESK |
| Raudaskoski Eero | erityisopettaja | VAS |
| Raudaskoski Maritta | toimittaja/eläkeläinen | KESK |
| Suni Hilka | osastohoitaja | KESK |
| Suvanto Tuomas | metsäesimies | KESK |
| Tölli Juho | rakennesuunnittelija | KESK |
| Vihtari Rauno | myyntipäällikkö | KESK |

| | | |
|----------------------|-------------------------|-------|
| Viitala Jonna | maanviljelijä/lomittaja | PERUS |
| Viitala Tuomas | koneenkuljettaja | PERUS |
| Vuolteenaho Jarmo pj | maanviljelijä | KESK |
| Vähäsöyrinki Timo | yrittämyyjä | KESK |

| Varavaltuutettu | Ammatti | Puolue |
|------------------------|----------------|---------------|
|------------------------|----------------|---------------|

| | | |
|----------------------|---------------------------------|-------|
| Tajakka Sari | kehitysvam.ohjaaja | SDP |
| Holappa Marjut | sairaanhoitaja | SDP |
| Parttimaa Eero | | SDP |
| Kivioja Jarmo | liikuntaneuvoja | KESK |
| Häyrynen Heikki | agrologi/eläkeläinen | KESK |
| Sarjanoja Tuomas | yrittäjä | KESK |
| Kallio Olli | maanviljelijä | KESK |
| Vierimaa Jari | sähköteknikko | KESK |
| Gummerus Sari | maatalousyrittäjä | KESK |
| Aitto-oja Olga | leipuri-kondiittori | KESK |
| Keskisarja Hannu | eläkeläinen | KESK |
| Timlin Heli | lastenhoitaja | KESK |
| Ruostetsaari Johanna | myymäläpäällikkö | KESK |
| Majjala Juha | automaation pääkäyttäjää | KESK |
| Jukkola Seppo | kirvesmies | KESK |
| Pihlajamaa Riku | ammattinohjaaja | KESK |
| Ojalehto Sanna | toiminnanohjaaja | KESK |
| Isomaa Antti | lastenhoitaja | KESK |
| Paavola Tapio | diplomitalomyyjä | KESK |
| Perkkiö Timo | eläkeläinen | KESK |
| Leinonen Sirpa | korjuuesimies | KESK |
| Niemi-Korpi Marja | yrittäjä | KESK |
| Oja Ritva | eläkeläinen | KESK |
| Rajamäki Hannu | yrittäjä | PERUS |
| Elovaara Anu | omaishoitaja/taidealan yrittäjä | PERUS |
| Naukkarinen Joni | | PERUS |
| Aksila Tomi | kirvesmies | PERUS |
| Pääkkö Jonna | suurtaloukokki | PERUS |

| | | |
|-----------------|---------------------|-------|
| Malila Hannu | hitsaaja | PERUS |
| Muje Kari | eläkeläinen | PERUS |
| Hinttala Heikki | metsuri | PERUS |
| Kaarlela Taina | sosionomi | VIHR |
| Malinen Tiia | | VIHR |
| Myllymäki Sanna | ravintolatyöntekijä | KOK |
| Kukkola Jukka | maatalousyrittäjä | KOK |
| Mehtälä Tapio | yrittäjä | KOK |

KAUPUNGINHALLITUS 1.1.-31.7.2021

| 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 |

KAUPUNGINHALLITUS 1.8.-31.12.2021

| Varsinaiset jäsenet | Ammatti | Puolue |
|-------------------------------------|----------------------|------------------|
| Hannula Marika, 1.vpj | opinto-ohjaaja | KESK |
| Helander Elisa | fysioterapeutti | PERUS |
| Korkiakoski Urpo | yrittäjä | KESK |
| Kukkurainen Ari | kaivosmies | SDP/VAS/VIH R |
| Niinikoski Eija-Riitta, pj | kehityspäällikkö | KESK |
| Peltosaari Leena | luokanopettaja | KESK |
| Pyykkönen Kaarina | lääkäri | KESK |
| Pääkkö Pekka, 2.vpj | eläkeläinen | PERUS |
| Vähäsöyrinki Timo | yrittäjä | KESK |
| | | |
| Henkilökohtaiset varajäsenet | Ammatti | Puolue |
| Suvanto Tuomas | metsäesimies | KESK |
| Kumpulainen Tuovi | talouspäällikkö | PERUS |
| Vihtari Rauno | myyntipäällikkö | KESK |
| Ahlholm Jani | varastonhoitaja | SDP/VAS/VIH R |
| Heikki Häyrynen | agrologi/eläkeläinen | KESK |
| Pihlajaniemi Kaisa | luokanopettaja | KESK |
| Myllymäki Sanna | ravintolatyöntekijä | KOK/KD |
| Korkiakoski Kimmo | myyjä/asevastaava | PERUS |
| Suni Hilka | osastonhoitaja | KESK |

LAUTAKUNTIEN PUHEENJOHTAJAT 1.1.-31.7.2021

| 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 |

LAUTAKUNTIEN PUHEENJOHTAJAT 1.8-31.12.2021

| Lautakunta/ jaosto | Puheenjohtaja | Puolue |
|--------------------------------|----------------------|---------------|
| Alueellinen maaseutulautakunta | Kallio Olli | KESK |
| Henkilöstöjaos | Korkiakoski Urpo | KESK |
| Hyvinvointilautakunta | Pihlajaniemi Kaisa | KESK |
| Keskusvaalilautakunta | Eskola Pasi | KESK |
| Lomituspalvelulautakunta | Junttila Elina | KESK |
| Opetuslautakunta | Päkkilä Aleksi | KESK |
| Tarkastuslautakunta | Kangas Esko | KESK |
| Tekninen lautakunta | Tölli Juho | KESK |
| Tekninen lupajaos | Palola Jussi | KESK |

KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT tilikaudella 1.1.-31.12.2021

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 2021 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Nivalassa 29.3.2022

NIVALAN KAUPUNGINHALLITUS

Asiakirja on allekirjoitettu sähköisesti
allekirjoitussivut liitteenä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on annettu erillinen tilintarkastuskertomus

BDO Audiator Oy tilintarkastusyhteisö

Asko Vanhatupa, tilintarkastaja JHTT

Tilintarkastusmerkintä on allekirjoitettu sähköisesti. Allekirjoitussivu liitteenä.

HENKILÖSTÖTILINPÄÄTÖS

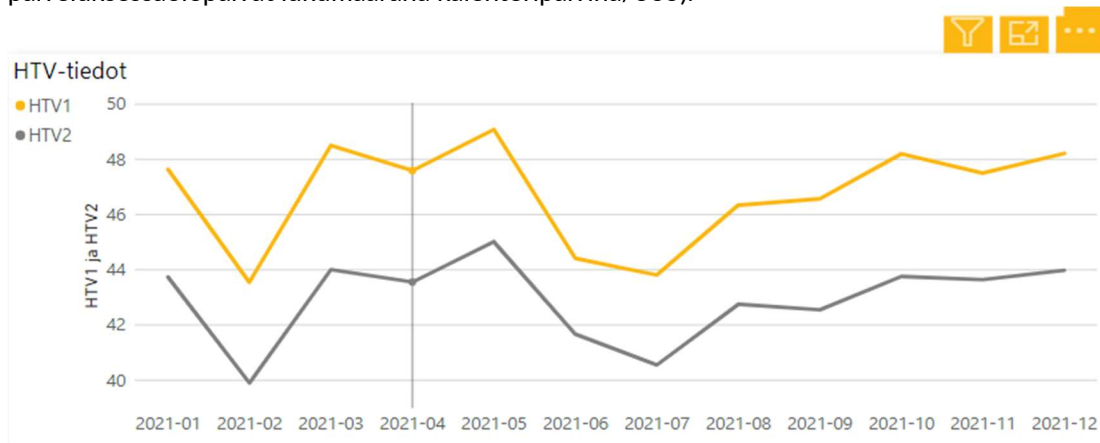
Hallintojohtaja

1. HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ

Nivalan kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2021 oli 596 henkilöä (naisia 480, miehiä 116) joista 453 henkilöä (76,01 %) oli vakinaisessa työsuhteessa (naisia 353, miehiä 100), määräaikaissä 17,64 % ja työllistettyjä 0,84 % (5).

Koko kunta-alalla työskenteli 425 000 henkilöä lokakuussa 2020. Henkilöstömäärä oli huipussaan vuonna 2011, jolloin kunta-alalla työskenteli 441 000 henkilöä. Henkilöstömäärä vähentymisen arvioidaan jatkuvan tulevina vuosina (Lähde: Kuntatyönantaja).

Henkilötyövuosi eli HTV kuvaa kokoaikaiseksi muutetun henkilön työpanosta. Vuonna 2021 HTV1 oli 561,21 (palveluksessaolopäivät lukumääränä kalenteripäivinä/365) ja HTV2 oli 514,91 (palkalliset palveluksessaolopäivät lukumääränä kalenteripäivinä/365).



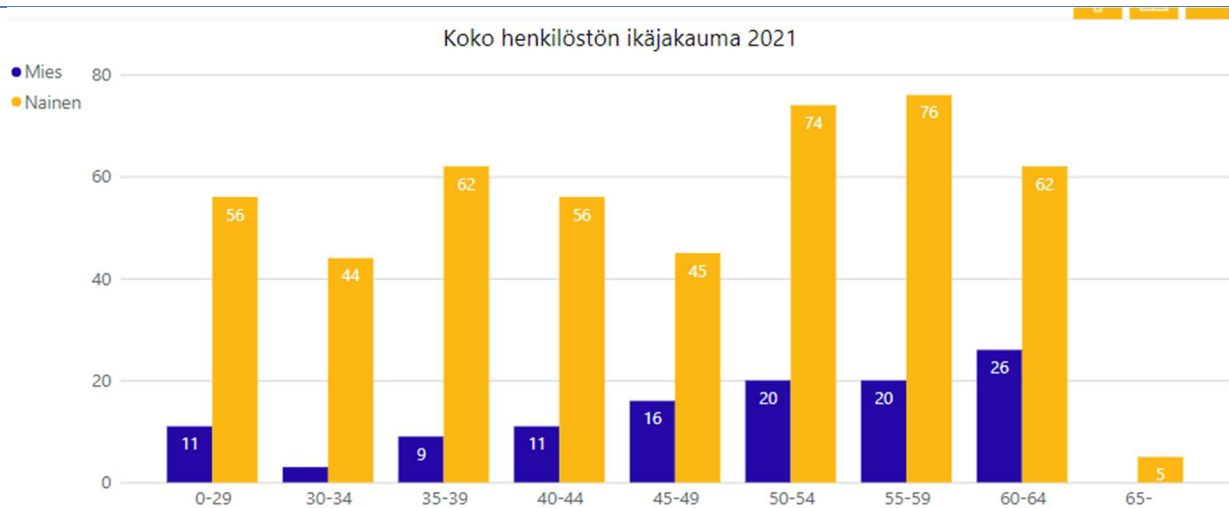
KUVIO 1.

2. HENKILÖSTÖN IKÄRAKENNE

2.1 KOKO HENKILÖKUNTA

Koko henkilöstön ikäjakauma

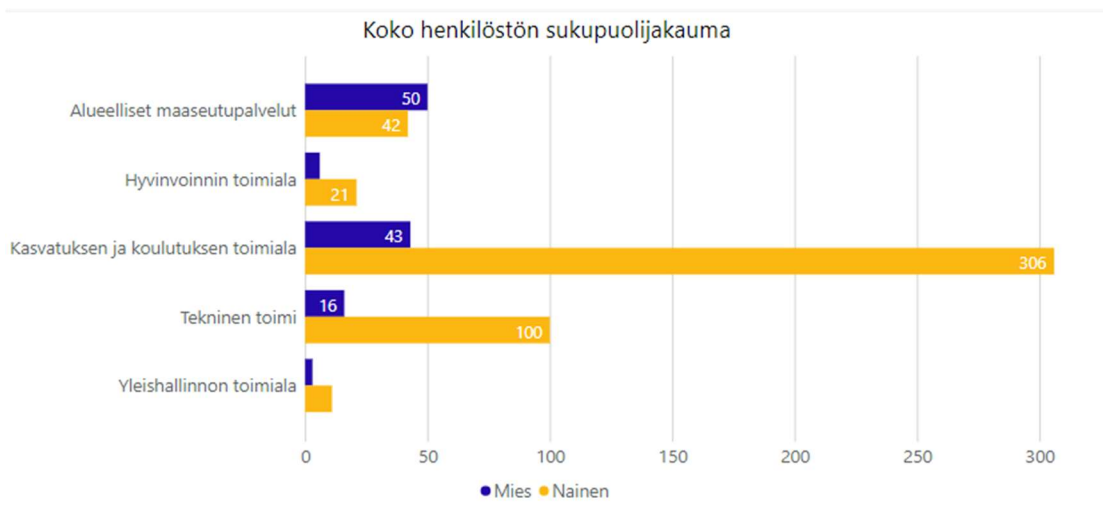
Koko henkilöstöä (596) tarkasteltaessa suurimmat ikäryhmät muodostuivat 55-59- sekä 50-59-vuotiaiden ikäryhmistä, joiden yhteenlaskettu prosenttiosuus koko henkilöstöstä oli 31,88 %. Alle 30-vuotiaiden osuus koko henkilöstöstä oli 9,4 % (2020: 8,47 %), 30-39-vuotiaiden 11,24 % (2020: 19,8 %), 40-49-vuotiaiden 21,48 % (2020: 20,5 %), 50-59-vuotiaiden 31,88 % (2020: 31,5 %), 60-64-vuotiaiden 14,77 % (2020: 13,6 %) sekä 65 ja yli 65-vuotiaiden 0,84 % (2020: 3,2 %).



KUVIO 2. Nivalan kaupungin koko henkilökunnan ikäjakauma.

Sukupuolijakauma

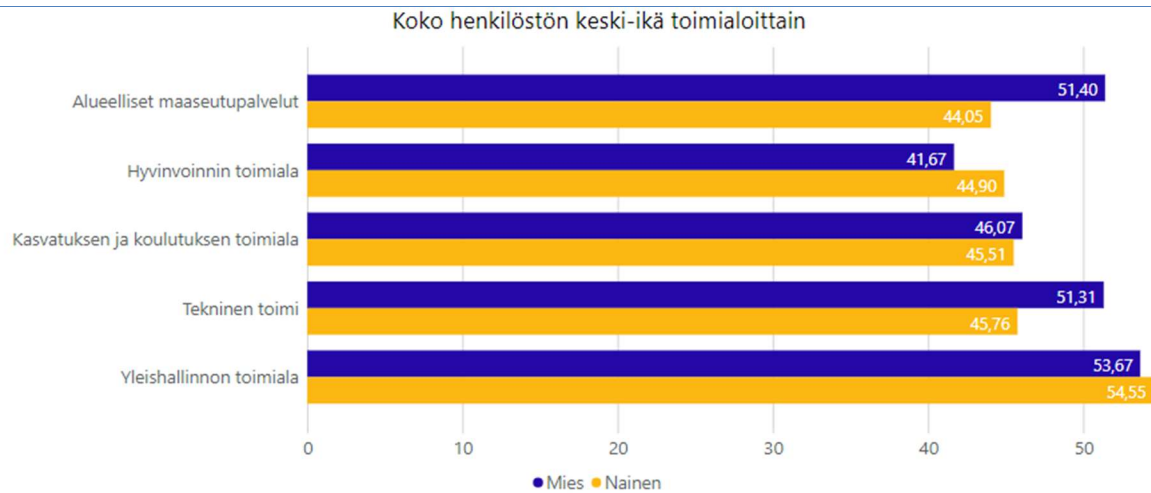
Kunta-alalla Suomessa neljä viidesosaa henkilöstöstä on naisia (Lähde: Kuntatyönantaja). Nivalan kaupungin koko henkilöstöstä (KUVIO 3.) naisten osuus oli 80,54 % (2020: 79,52 %) ja miesten osuus oli 19,46 % (2020:20,48). Toimialoittain tarkasteltuna eniten naisia oli kasvatuksen- ja koulutuksen toimialalla 87,68 % ja eniten miehiä oli alueellisissa maaseutupalveluissa 54,35 %.



KUVIO 3. Nivalan kaupungin koko henkilökunnan (596) sukupuolijakauma.

Keski-ikä

Alla olevassa kuviossa (KUVIO 4.) tarkastellaan koko henkilöstön keski-ikä, jossa on mukana kaikki vuoden 2021 aikana Nivalan kaupungin palvelusuhteessa olleet henkilöt. *Koko henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2021 lopulla 46,26 vuotta (2020: 46,5 v.). Vakinaisten keski-ikä oli 48,7 % vuotta (2020: 48,0 v., 2019: 48 v) ja määräaikaisten 38,17 vuotta (2020: 42,9 vuotta, 2019: 38,2).* Määräaikaisten keski-ikä laskee koko henkilöstön keski-ikä. Vuonna 2020 koko kunta-alan henkilöstön keski-ikä oli 45,6 vuotta.

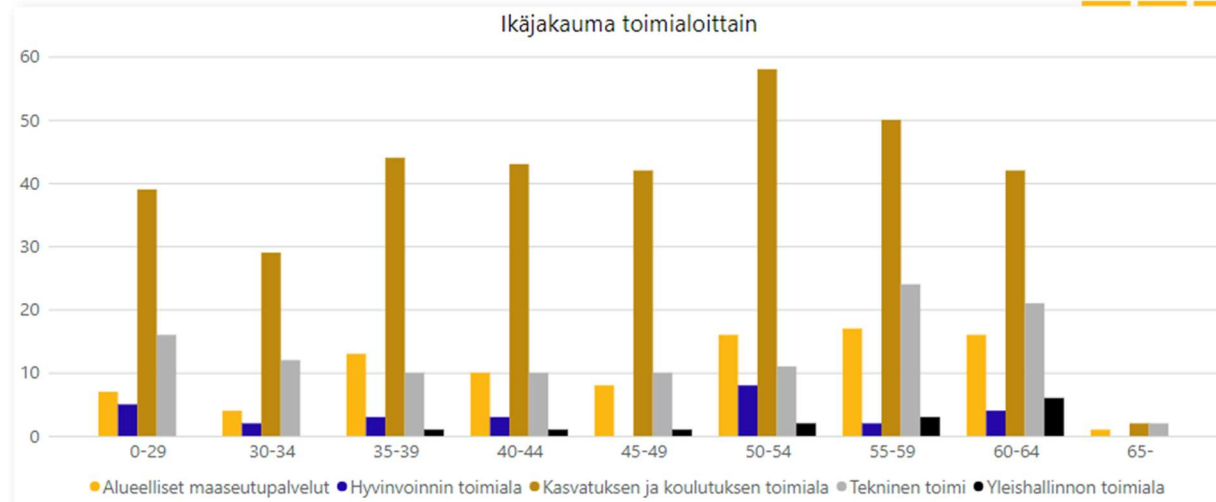


KUVIO 4. Henkilöstön keski-ikä vuonna 2021 (sisältää vakituiset ja määräaikaiset).

2.2 VAKINAINEN HENKILÖKUNTA

Ikäjakauma

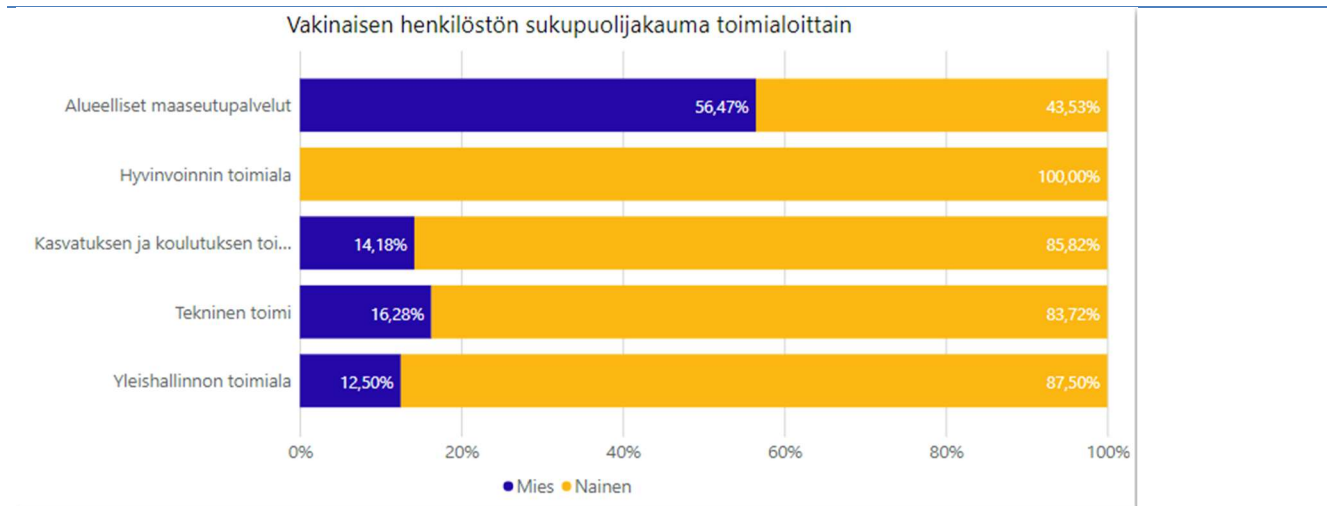
Vakinaista henkilökuntaa (453) tarkasteltaessa sekä naisia että miehiä oli eniten 50–59-vuotiaiden ikäryhmissä. (KUVIO 5.) Vakinaisesta henkilöstöstä suurimmat ikäryhmät muodostuvat 50–54 ja 55–59 vuotiaista (36,64 %). Alle 30-vuotiaiden osuus vakinaisesta henkilöstöstä oli 4,86 % (2020:4,8 %), 30–39-vuotiaiden 18,32 % (2020: 19,95 %), 40–49-vuotiaiden 22,74 % (2020: 22,68 %), 50–59-vuotiaiden 36,64 % (2020: 39,00 %), 60–64-vuotiaiden 16,78 % (2020: 13,61 %) sekä 65 ja yli 65-vuotiaiden 0,66 % (2020: 0,68 %).



KUVIO 5. Vakinaisen henkilöstön ikäjakauma.

Sukupuolijakauma

Vakinaisesta henkilöstöstä miesten osuus oli 22,08 % (2020: 20,0 %) ja naisten osuus oli 77,92 % (2020: 80,0 %). Toimialoittain tarkasteltuna eniten naisia oli hyvinvointipalveluissa 100,00 % ja eniten miehiä oli alueellisissa maaseutupalveluissa 56,47 %.

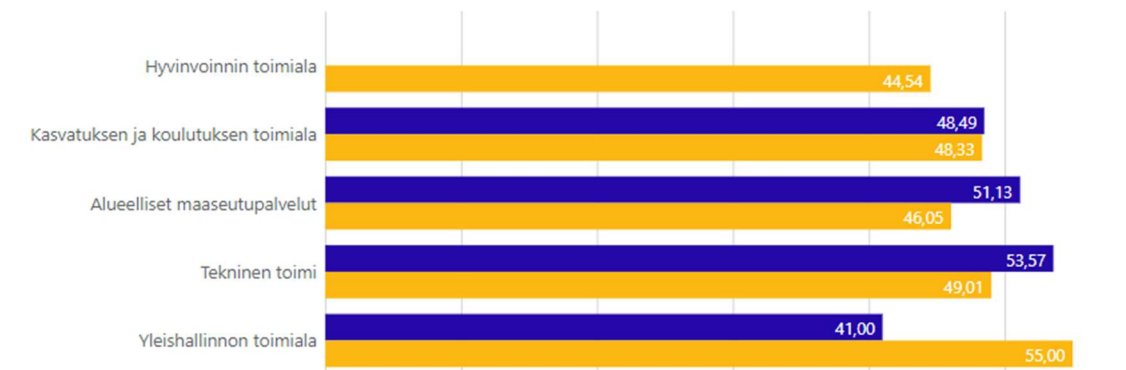


KUVIO 6. Vakinaisen henkilöstön sukupuolijakauma.

Keski-ikä

Vakinaisen henkilöstön (453) keski-ikä oli vuoden 2021 lopulla 48,7 vuotta (2020: 48,4 v.).

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä toimialoittain

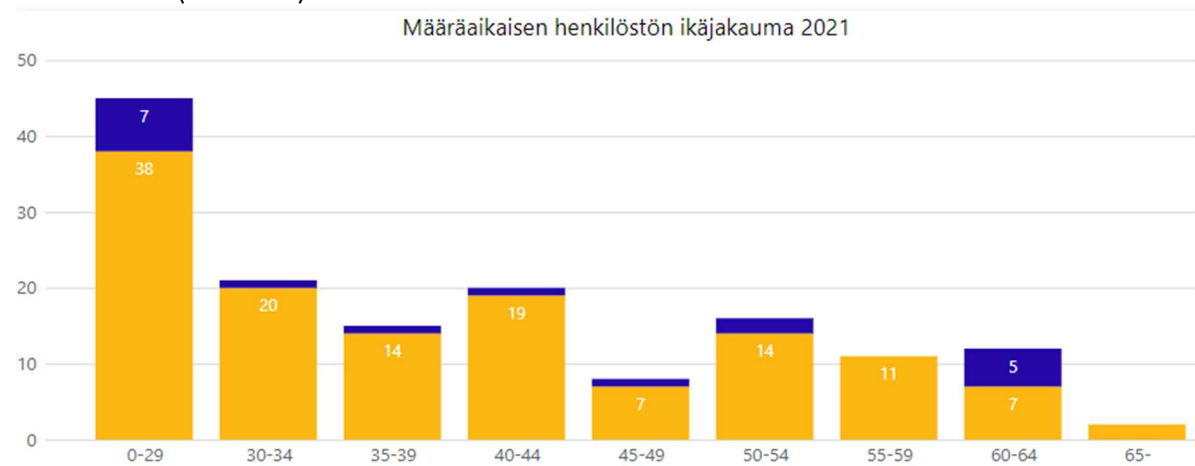


KUVIO 7. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä toimialoittain.

2.3 MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖKUNTA

Ikäjakauma

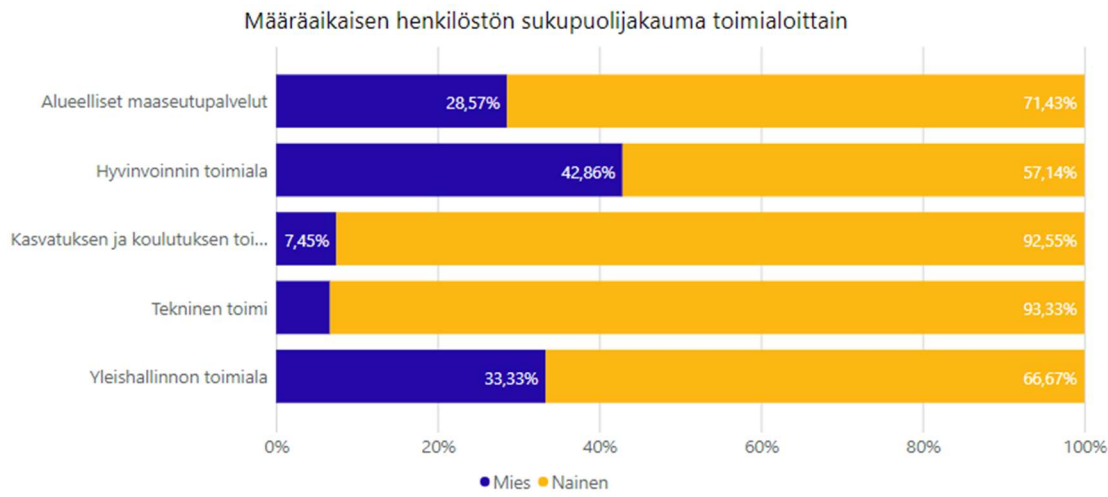
Määräaikaisista suurin ikäryhmä muodostui alle 30-34vuotiaiden ikäryhmästä, joita oli 29,52 %. 30–39 vuotiaita oli 26,67 %, 40-49--vuotiaita oli 19,05 %, 50–59-vuotiaita 18,10 %, 60–64 vuotiaita 6,67 % ja yli 65-vuotiaita ei ollut lainkaan (KUVIO 8.).



KUVIO 8. Määräaikaisen henkilöstön ikäjakauma.

Sukupuolijakauma

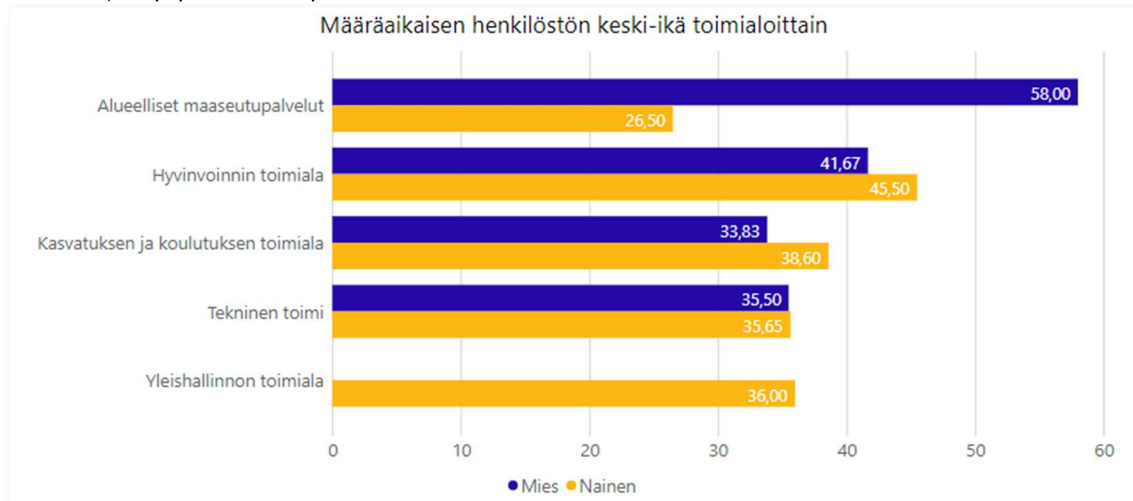
Nivalan kaupungin henkilöstöstä 105 työskenteli vuonna 2021 määräaikaisessa työ- tai virkasuhteessa (2020:145, KUVIO 9.). Määrä-aikaisista naisia oli 90 ja miehiä 15. Eniten määräaikaisia henkilöitä työskenteli kasvatus ja koulutuspalveluissa ja teknisissä palveluissa.



KUVIO 9. Määräaikaisen henkilöstön sukupuolijakauma.

Keski-ikä

Määräaikaisen henkilöstön keski-ikä vuonna 2021 oli 42,9 vuotta (2019: 40,6 v., 2018:41,7, 2017:37,8 v., 2016:34,1 v.). (KUVIO 10.)



KUVIO 10. 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 henkilöstökoulutus (täydennys-, uudelleen- ja jatkokoulutus) että myös erilaiset työssä oppimisen ja osaamisen kehittämisen tavat. Henkilöstölle on laadittu koulutussuunnitelma, joka päivitetään vuosittain.

Vuonna 2021 koulutuskorvaukseen oikeuttavia koulutuspäiviä oli 401 päivää (2020: 804, 2019: 1092, 2018:1044, 2017:791 ja 2016: 642). Koko henkilöstöstä vähintään yhteen koulutuspäivään osallistuneiden määrä oli 274 henkilöä (2020: 405, 2019: 544, 2018:478, 2017:313). Koulutuspäivien ja koulutuksessa käyneiden henkilöiden määrässä tapahtui romahdus kahden koronapandemia vuoden aikana. Taulukko 1. kuvaa tarkemmin koulutusten 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 | 175 |
| kaksi koulutuspäivää | 71 |
| kolme tai useampi koulutuspäivää | 28 |
| Koulutuskorvaukseen oikeuttavia päiviä yht. | 401 |

Taulukko 2. Koulutuskorvauksen alle kuulumattomia koulutuksia

| | Luottamusmieskoulutus (päiviä) | Ulkomaan opinto- ja tutustumismatka (päiviä) | Palkaton opintovapaa (henkilöitä) |
|------|--------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|
| 2021 | 35 | 0 | 6 |
| 2020 | 17 | 21 | 20 |

4. POISSAOLOT

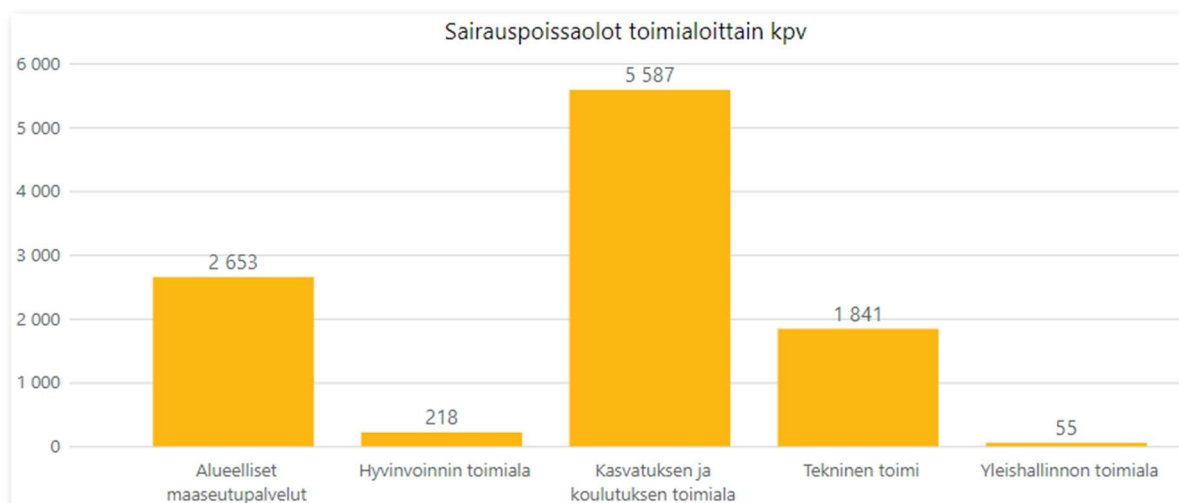
Vuonna 2021 kaupungin henkilöstölle kertyi omista sairauspoissaolopäivistä sairauksien vuoksi 10 353 kalenteripäivää kpv (2020: 9544, 2019:11 574,2018:10252) ja työtapaturman/ammattitaudin vuoksi 382 (2020: 281, 2019: 505, 2018:535) kalenteripäivää.

Vuoden 2021 aikana keskimäärin jokainen viranhaltija/työntekijä oli 17,37 kalenteripäivää sairauslomalla sairauksien vuoksi. Määrä nousi koko henkilöstön osalta (2020: 16,28, 2019: 19,9, 2018: 14,8, 2017: 18,3 kalenteripäivää/henkilö). Vakinainen henkilökunta oli sairauslomalla

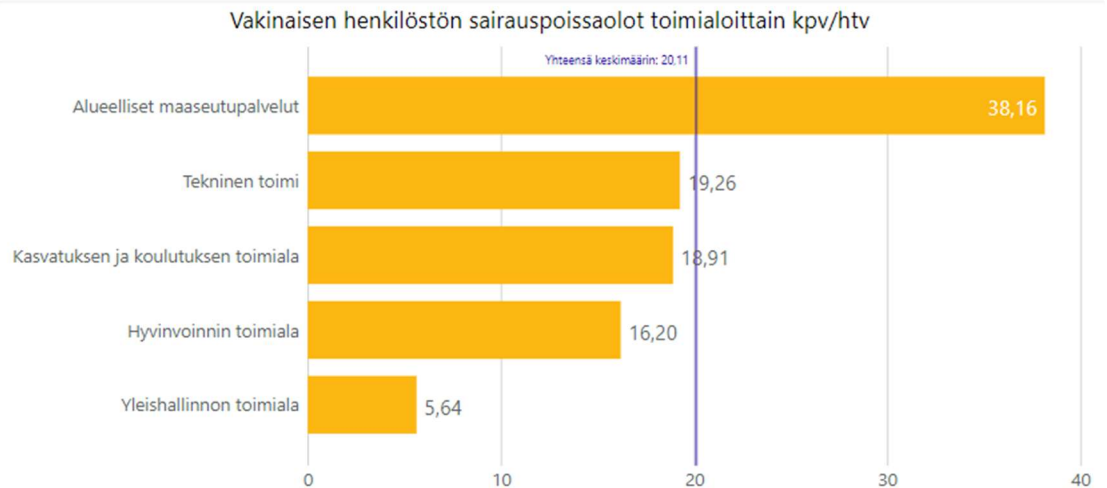


Kuvio11. Koko henkilöstön sairauspoissaolot ja tapaturmat.

keskimäärin 19,29 kpv (2020: 18,2, 2019:19,9). Koko kunta-alan keskiarvo oli 2020 vuonna 16,7 kpv/henkilö (2019:16,5 kpv7henk.).



KUVIO 12. Sairauspoissaolot toimialoittain kalenteripäivinä yhteensä.



KUVIO 13. Sairauspoissaolot toimialoittain kalenteripäivinä/henkilötyövuosi.

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

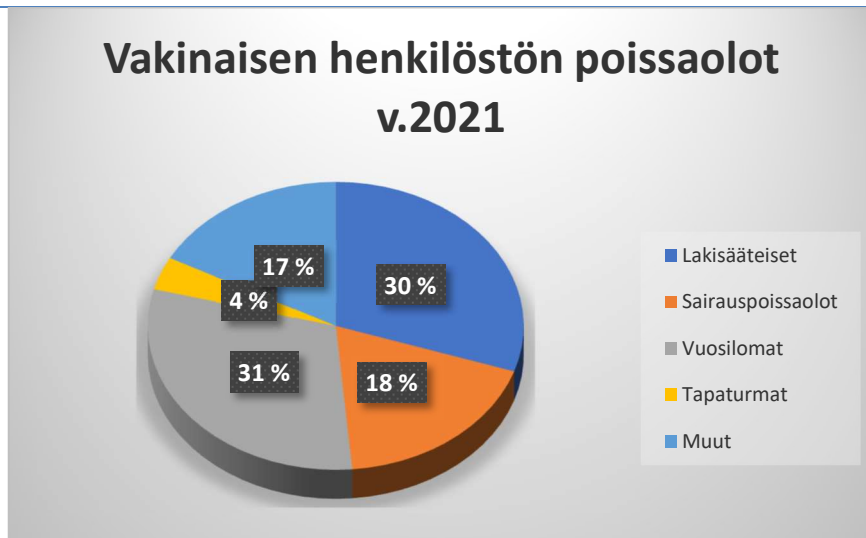
| Terveysperusteiset | Kalenteripäivä |
|--------------------|----------------|
| Oma sairaus | 10 353 |
| Työtapaturma | 382 |
| Työmatkatapaturma | 4 |
| Ammattitaudit | 34 |

Sijaiskustannukset poissaoloista olivat yhteensä 1,4 milj.€. Näistä Kela korvasi työnantajalle 333 212 €.

Taulukko 4. Sijaiskustannukset toimialoittain

| Toimiala | Sijaiskustannus | Poissaolo henkilöt |
|-------------------------------------|---------------------|--------------------|
| Alueelliset maaseutupalvelut | 271 799,89 | 65 |
| Hyvinvoinnin toimiala | 14 214,10 | 10 |
| Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala | 843 239,85 | 290 |
| Tekninen toimi | 284 385,29 | 97 |
| Yleishallinnon toimiala | | 7 |
| Yhteensä | 1 413 639,13 | 469 |

Vakinaisen henkilöstön kohdalla vuonna 2021 kertyi poissaolo päiviä kaikkiaan 56 251 kalenteripäivää (2020: 52 942, 2019:45 954, 2018:38696). Prosentteina poissaoloista 30,78 % aiheutui vuosilomista (2020:28,38 %), 18,41 % sairauspoissaoloista (2020:14,82 % ,2019: 25,52 %, 2018: 23 % ,2017:19,5 %), lakisääteisistä poissaoloista noin 30 % (esim. perhevapaat, tilapäiset hoitovapaat, opintovapaat) ja loput muista syistä (esim. palkattomat vapaat, kuntoutus).

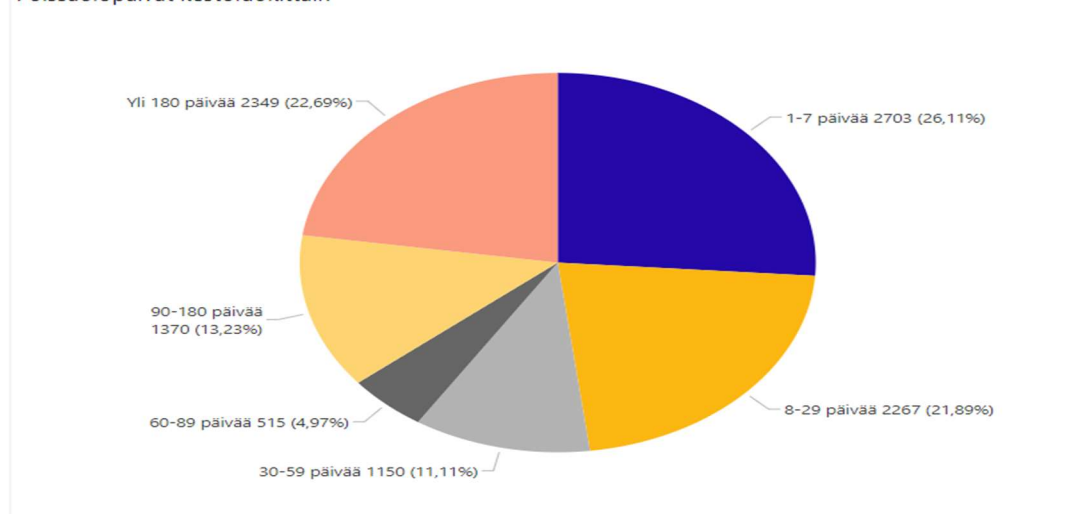


KUVIO 14. Vakinaisen henkilöstön poissaolot.

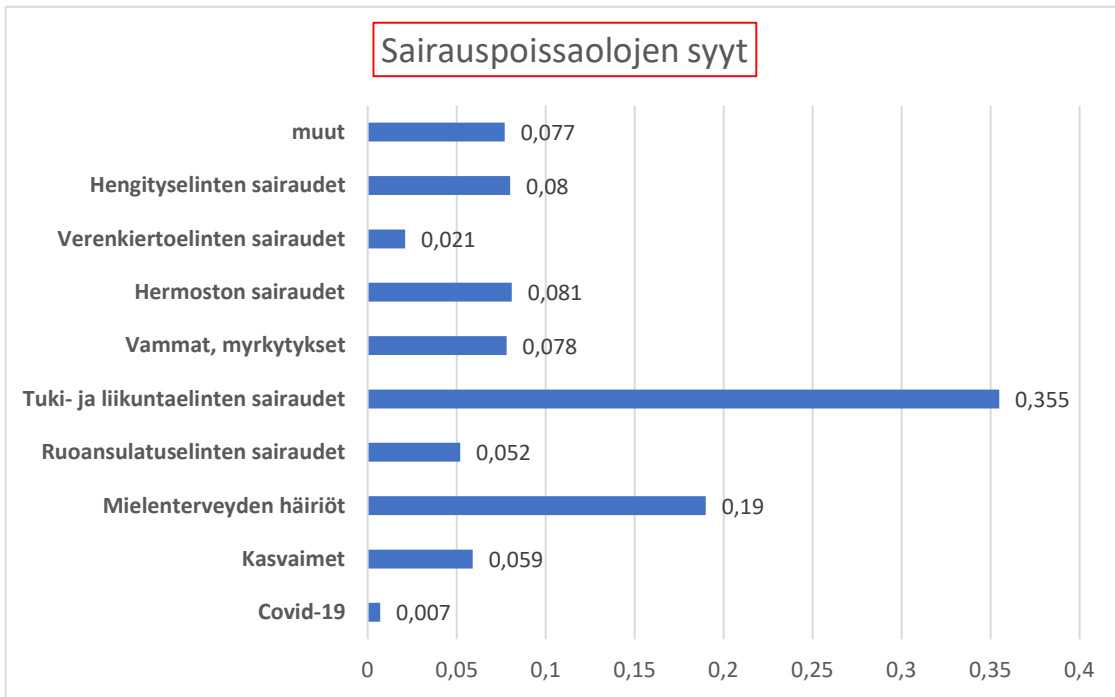
Vuonna 2021 kaikista sairaus- ja työtapaturmapoissaoloista 1-7 päivän pituisia poissaoloja oli yhteensä 2703 kalenteripäivää, joka oli 26,11 % kaikista sairauspoissaolotapauksista.

Alla KUVIO 15 sairauslomien pituudet:

Poissaolopäivät kestoluokittain



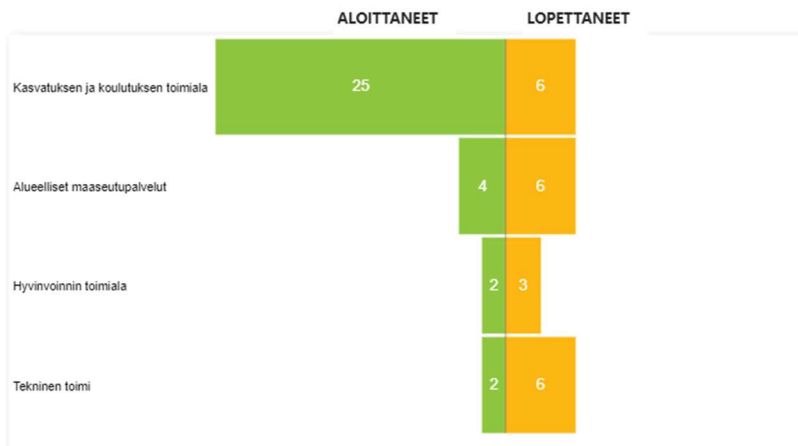
Sairauslomien syissä kaksi suurinta ryhmää ovat tuki- ja liikuntaelinten sairaudet ja mielenterveyden häiriöt. (Lähde: PPKY Kallio)



Kuvio 16.

5. HENKILÖSTÖN VAIHTUVUUS

Vakinaisen henkilöstön virka/työsuhteisten tilastossa vuonna 2021 aloittaneita oli yhteensä 33 ja työsuhde päättyi kaikkiaan 21 henkilöltä (Kuvio 17. Henkilöstön vaihtuvuus: aloittaneet – lopettaneet (vakinaiset).

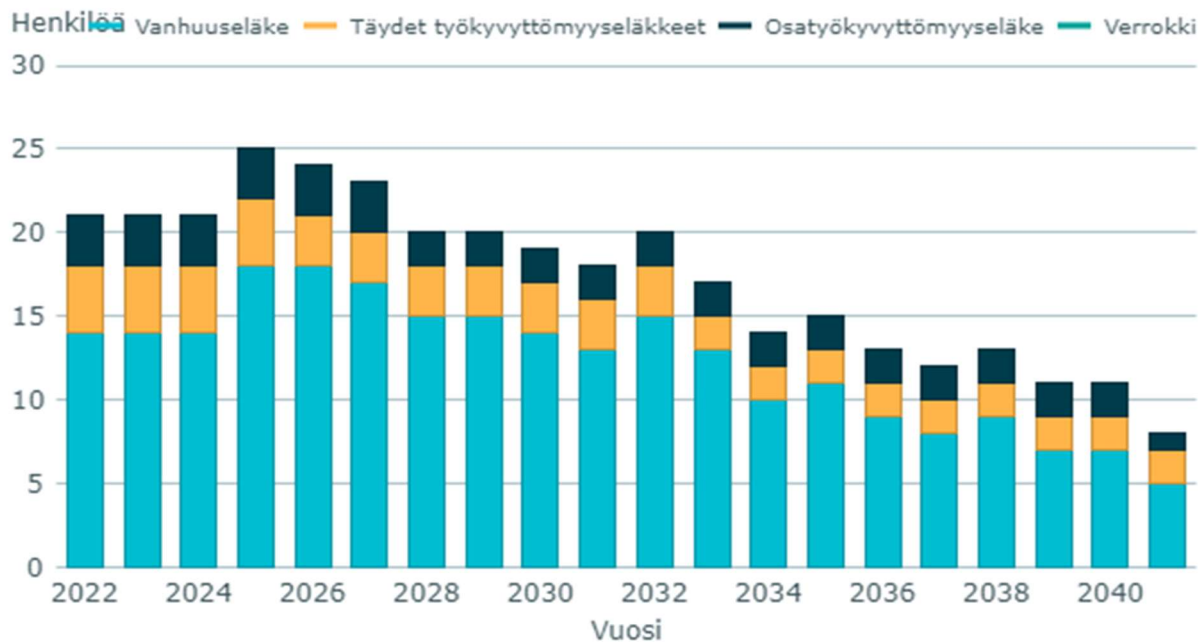


6. ELÄKÖITYMINEN

Nivalan kaupungin vakituisen henkilöstön eläkepoistuma vuonna 2022 on Kuntien eläkevakuutuksen (jatkossa Keva) tilaston tietojen mukaan 21 henkilöä ja 21 henkilöä vuonna 2022. Ennuste on laskettu vain vakinaisesta henkilöstöstä.

KUVIO 18. Eläköitymisennuste 2022–2040 (Lähde: Keva)

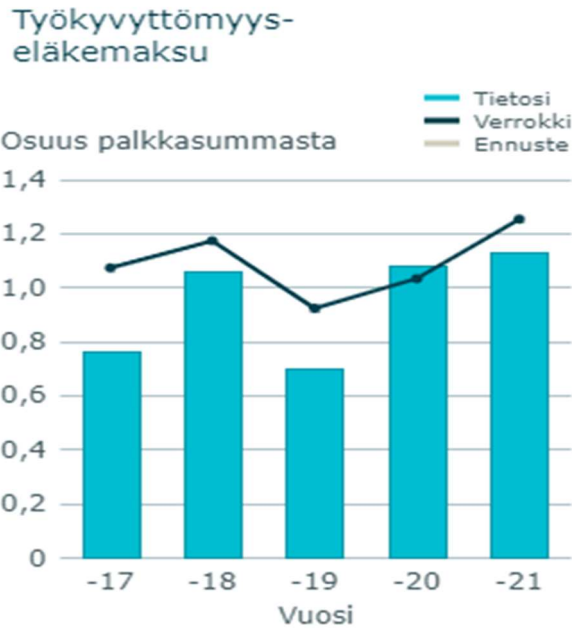
Eläköitymisennuste



Taulukko 5. Työkyvyttömyys ja vanhuuseläkkeelle siirtyneet vuonna 2021, (Lähde: Keva)

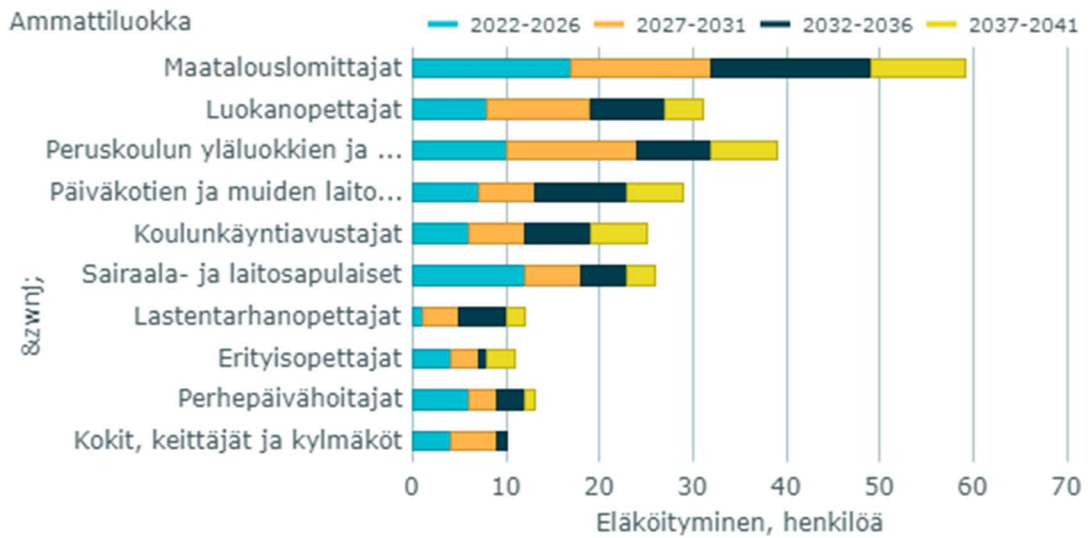
| | Henkilömäärä | Keski-ikä |
|--------------------------|--------------|-----------|
| Vanhuuseläkkeelle | 7 | 64,6 v |
| Työkyvyttömyyseläkkeelle | 3 | |
| yhteensä | 10 | |

Nivalan kaupungin eläkemaksuista vuosittain ja eläköitymisennuste ammateittain (Kuviot 19 & 20). (Lähde: Keva).



KUVIO19

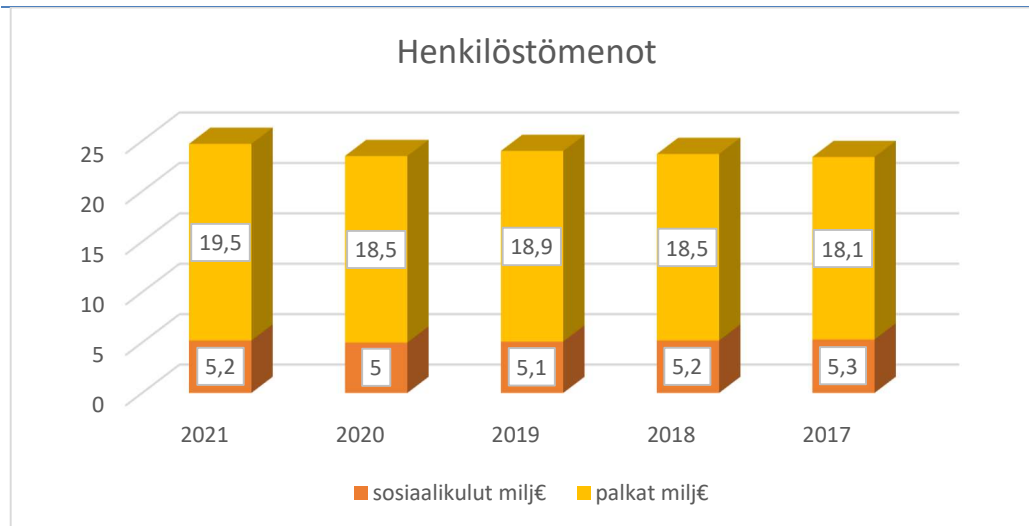
Eläköitymisennuste ammattitasoinen kuvaaja



KUVIO 20.

7. HENKILÖSTÖMENOT

Henkilöstömenoihin on luettu käyttötalouden palkat, palkkiot, työllistetyt sekä sosiaalikulut. Palkat olivat vuonna 2021 19,5 milj.€ (2020 :18,5 milj.€ (2019:18,9 milj.€, 2018; 18,5 milj. € ,2017:18,1 milj.€) ja sosiaalikulut 5,2milj.€ (2020: 5,0 milj.€,2019: 5,06 milj.€, 2018:5,2 milj. €, 2017:5,3 milj.€) eli yhteensä 24,7 milj.€ (2020: 23,5 milj.€, 2019: 23,96 milj.€, 2018: 23,7 milj. €, 2017:23,4 milj. €). (Kuvio 2.)



KUVIO 21. Palkka- ja sosiaalikulut vuonna 2017–2021.

8. HENKILÖSTÖN TYÖHYVINVOINTI JA TYÖTURVALLISUUS







8.1 Työhyvinvointikysely

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

8.2 Henkilöstöstrategia työhyvinvoinnin edistäjänä

Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia päivitettiin syksyllä 2021. Henkilöstöstrategian tavoitteena on mm. työhyvinvoinnin edistäminen. Henkilöstöstrategian laadintaa työstettiin työpajassa, johon oli kutsuttu kaupungin johtoryhmä, työsuojeluhenkilöstö, yhteistoimintaelimen ja henkilöstöjaoksen jäsenet sekä kaupunginvaltuuston ja -hallituksen puheenjohtajisto. Henkilöstöjaos lähetti henkilöstöstrategian lausunnon koko henkilöstölle sekä lautakunnille ja kaupunginhallitukselle. Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia vuosille 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

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi | Toteuma 30.6. | Toteuma 31.12. | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki | Turvaamme digitaalisten perus- ja jatkokoulutusta henkilöstölle yhteistyössä JEDU:n kanssa | Toteutuneet kurssit ja osallistujamäärät | | 2 kurssia sovittu helmi-maaliskuulle 2022 Jedu:n kanssa. | Ei toteudu  |
| Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki | Aloitamme lomatoimen työhyvinvointihankeen. | Lomatoimen työhyvinvointihanke on meneillään | | Lomatoimen työhyvinvointihanke on toteutunut. | Toteutuu  |
| | Teemme henkilöstölle työhyvinvointikyselyn työhyvinvoinnin kartoittamiseksi ja parantamiseksi. | Työhyvinvointikysely on tehty. | Työhyvinvointikysely tehtiin 2.2021 ja työhyvinvointisuunnitelma koko kaupungin henkilöstölle on käsitelty työhyvinvoinnin laajennetussa johtoryhmässä, henkilöstöjaoksessa ja yhteistoimintaelimessä. | Työhyvinvointikysely tehtiin 2.2021 ja työhyvinvointisuunnitelma koko kaupungin henkilöstölle on käsitelty työhyvinvoinnin laajennetussa johtoryhmässä, henkilöstöjaoksessa ja yhteistoimintaelimessä. | Toteutuu  |
| | Toteutamme alueellisten maaseutupalveluiden esimiesten, talous- ja toimistopalveluiden sekä teknisten palveluiden Lean-hankkeet. | Tavoitteena olevat Lean-hankkeet on toteutettu. Osaavan työvoiman saatavuus eri tehtäviin. | Alueellisten maaseutupalveluiden Lean-prosessi on toteutettu. | Alueellisten maaseutupalveluiden Lean-prosessi on toteutettu. | Toteutuu osittain  |
| | Kehitämme sisäistä tiedottamista. | Intra on uudistettu | Uusi Intra julksitaan loka-marraskuussa. | Uusi intra, nimeltään Vakka, julkistettiin henkilöstölle 8.12.2021. | Toteutuu  |
| Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni | Saamme vähennettyä henkilöstön sairauspoissaoloja | Sairauspoissaolot työntekijä kohti ovat korkeintaan 17 kpv/vuosi vuonna 2021. Pitkätähtäimen tavoitteena on, että sairauspoissaoloj | Toteuma 1.1-31.7.2021: sairauspäiviä n. 14kpv/työntekijä. | Sairauspoissaoloja 17,46 kpv/henkilö. | Ei toteudu  |

Taulukko 8: talusarvio tavoitteet, mittarit, toteuma 2021.

Esimiesfoorumeita pidettiin vuonna 2021 kolme kertaa. Henkilöstöfoorumi järjestettiin joulukuussa 2021 ja siihen osallistui 88 henkilöä.

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 käyttöönoton kokouksessaan 2.5.2018.

8.4 Kehityskeskustelut

Henkilöstöstrategian laadinnan yhteydessä nousi vahvasti esille kehityskeskustelujen rooli. Työhyvinvointikyselyn (2.2021) tulosten mukaan kehityskeskusteluja käydään aiempaa paremmin.

Kehityskeskustelua tulee pitää yhtenä henkilöstöjohtamisen välineenä Nivalan kaupungissa. Kehityskeskustelujen avulla kaupungin strategiset tavoitteet jalkautetaan toimipisteisiin. Kehityskeskustelut ovat yksi merkittävä osa tuloksellisten palvelujen kehittämisessä. 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-alaisuus, 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 jäntevoittämään keskusteluja. Ohjelma vaihtui toimittajan lopetettua ko. ohjelman tuottamisen vuoden 2022 alusta. Nivalan kaupungilla on nyt käytössä Visman F-Oss keskustelu osio.

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 2021. Kaupunginhallitus hyväksyi työsuojelun toimintaohjelman 3.3.2022.

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 terveellisyys 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 toimi Nivalan kaupungin työsuojelupäällikkönä. Työnantaja nimeää työsuojelupäällikön. Työsuojelupäällikön tehtäviin kuuluu perehtyä työsuojelusäännöksiin, määräyksiin ja -ohjeisiin, työn turvallisuutta ja terveellisyttä koskeviin työpaikan oloihin sekä seurata niiden kehitystä ja ryhtyä toimenpiteisiin epäkohtien poistamiseksi.

Työsuojelupäällikön tehtäviin kuuluu myös tehdä esityksiä työnantajalle ensiaputoiminnasta ja -koulutuksen järjestämisestä, työsuojeluun liittyvästä työhön opastuksesta ja koulutuksesta sekä tutkimuksen järjestämisestä työpaikalla sattuneesta tapaturmasta. Työsuojelupäällikkö osallistuu työpaikan työsuojelun toimintaohjelman valmisteluun, työsuojelutarkastuksiin ja -tutkimuksiin sekä työkykyä ylläpitävään toimintaan työpaikalla. Työsuojelupäällikkö huolehtii työsuojelumääräyksiä ja -ohjeita koskevan tarpeellisen tiedon välittämisestä työnantajalle, esimiehille sekä työntekijöille. Esimiehet huolehtivat työn turvallisuuteen ja terveyteen liittyvien käytönotto- 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 2022–2025. 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 työntajan 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 tarkoitettun yhteistoiminnan osapuolia ovat kunta työnantajana ja sen palveluksessa oleva henkilöstö.

Nivalan kaupungissa yhteistoimintaelimeen kuuluivat vuonna 2021 kaupunginjohtaja Päivi Karikumpu, henkilöstöjohtaja Eija-Riitta Niinikoski 31.7.2021 saakka ja Urpo Korhikoski 1.8.2021 alkaen, hallintojohtaja Liisa Hankonen, JUKO:n pääluottamusmies Tero Kähönen, JYTY:n pääluottamusmies Marika Puhakka, JHL:n pääluottamusmies Marita Alatalo, Super:n pääluottamusmies Minna Kurunlahti, 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 2021 kuusi (6) kertaa.

11. TYÖHYVINVOINTITOIMINTA VUONNA 2021

Nivalan kaupungin henkilöstöjaksen alaisuudessa olevaa työhyvinvointiin kohdennettua määrärahaa varattiin 25 000 euroa vuodelle 2021 ja siitä käytettiin koko henkilöstölle jaettavaan ePassiin sekä tyky-kohderyhmän tukemiseen. Työterveyshuollon ja yhteistoimintaelimen määrittämän tyky-kohderyhmänä oli vuonna 2021 alueelliset maaseutupalvelut ja lomatoimi.

Joulukuussa 2021 järjestettiin koko henkilöstölle tarkoitettu henkilöstöfoorumi. Tilaisuudessa julkaistiin uusittu sisäisen tiedottamisen intra, nimeltään Vakka, sekä kaupungin uudistetut kotisivut. Lisäksi sometiimi, työterveyshuolto ja työsuojelu esittäytyivät henkilöstölle. Tilaisuuteen osallistui 88 henkilöä.

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 57,92 % (2020: 49,98 %, 2019: 52,43 %, 2018:52,3 %, 2017:48,11 %, 2016:36,63 %) ja korvausluokka II osuus 43,08 % (2020: 50,02 % 2019: 47,57 % 2018: 47,7 %, 2017: 51,81 %, 2016: 63,37 %). Nivalan kaupungin osalta työterveyshuollon kustannukset vuosina 2017–2021 ovat olleet seuraavat:

Taulukko 6. Työterveyshuollon kustannukset vuosina 2017–2021 koko henkilöstö

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Työterveyshuollon kustannukset € | 218 452 | 239 444 | 271 317 | 250 560 | 255 060 |
| eur/työntekijä | 384 | 343 | 466 | 428 | 428 |

12. TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN

Työllisyyden edistämiseksi tehdään tiivistä yhteistyötä Nivalan Työpajasäätiön kanssa. Vuoden 2021 aikana yhteistyössä Nivalan Työpajasäätiön kanssa työllistettiin kaupungille 14 työtöntä palkkatuella. Lisäksi työllistettiin 7 velvoitetyöllistettävää. 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 maksimissaan 300 € / 3 viikkoa / nuori. Vuonna 2021 kesäduunisetelejä myönnettiin 89 (2020: 55) nuoresta ja 8 (2020:5) kesäyrittäjyysseteliä eli 26 950 euron edestä. Kaikille, joiden hakukriteerit täyttyivät, myönnettiin kesäduuniseteli. Ulkoiset työnantajat työllistivät 27 nuorta, Nivalan Liikuntakeskus Oy 13 nuorta ja kaupungin sisäiset 15 nuorta.

13. HENKILÖSTÖNIMIKKEET JA -MÄÄRÄT VUONNA 2021

Henkilöstömäärät ja henkilöstönimikkeet 1.1.-31.12.2021

Vakituinen henkilöstö

| | |
|-------------------------------------|------|
| Aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaaja | 0,78 |
| Ammattimies | 1 |
| Automaatioteknikko | 1 |
| Dieettikeittäjä | 1 |
| Erityisluokanopettaja | 7 |

| | |
|---------------------------------------|-------|
| Erityisluokanopettaja/erityisopettaja | 1 |
| Erityisopettaja | 6 |
| Esiluokan opettaja | 2 |
| Hallinnollinen päiväkodin johtaja | 1,5 |
| Hallintoasiantuntija | 2 |
| Hallintojohtaja | 1 |
| Hallintosihteeri | 1 |
| Iltapäivätoiminnanohjaaja | 0,73 |
| Kaupunginjohtaja | 1 |
| Keittäjä | 13,3 |
| Keittäjä-laitoshuoltaja | 1 |
| Keittäjä-siivooja | 1 |
| Kiinteistönhoitaja | 3 |
| Kiinteistöpäällikkö | 1 |
| Kiinteistösihteeri | 1 |
| Kirjastoautonkuljettaja-virkailija | 1 |
| Kirjastonhoitaja | 3 |
| Kirjastotoimenjohtaja | 1 |
| Kirjastovirkailija | 3 |
| Kirvesmies | 1 |
| Koordinaattori | 0,2 |
| Koulukuraattori | 3 |
| Koulunkäynninohjaaja | 34,4 |
| Koulusihteeri | 3 |
| Kulttuurituottaja | 1 |
| Laitoshuoltaja | 27,5 |
| Laitoshuoltaja/ruoanjakaja | 2,88 |
| Laskentasihteeri | 1 |
| Lastenhoitaja | 1,8 |
| Lomitusohjaaja | 3 |
| Lomituspalvelujohtaja | 1 |
| Lomitussihteeri | 1 |
| Lukion ja perusopetuksen yht.leht. | 2 |
| Lukion lehtori | 6 |
| Lukion rehtori | 1 |
| Luokanopettaja | 54 |
| Maanmittausteknikko | 1 |
| Maanrakennusammattimies | 1 |
| Maanrakennustyönjohtaja | 1 |
| Maaseutuasiamies | 3 |
| Maaseutujohtaja | 1 |
| Maatalouslomittaja | 63,41 |
| Nuoriso-ohjaaja | 1 |
| Nuorisotalon valvoja | 1 |
| Opinto-ohjaaja | 1 |

| | |
|---------------------------------------------|-------|
| Palvelusihteeri | 2 |
| Perhepäivähoitaja | 15 |
| Perhetyöntekijä | 0,4 |
| Peruskoulun rehtori | 1 |
| Perusopetuksen erityisluokanopettaja | 1 |
| Perusopetuksen ja lukion lehtori | 6 |
| Perusopetuksen lehtori | 33 |
| Perusopetuksen luokanopettaja | 1 |
| Perusopetuksen päätoiminen tuntiopettaja | 1 |
| Perusopetuksen rehtori | 1 |
| Puistotyönjohtaja | 1 |
| Päiväkodin johtaja | 2 |
| Rakennusammattimies | 2 |
| Rakennustarkastaja | 1 |
| | |
| Rakennuttajainsinööri | 1 |
| Ruoanjakaja-siivooja | 1 |
| Ruokahuoltopäällikkö | 1 |
| Ruokapalveluesimies | 2 |
| Ruokapalveluohjaaja | 1 |
| Ruokapalvelutyöntekijä | 5 |
| Ruokapalvelutyöntekijä-siivooja | 1 |
| Siivooja-ruoanjakaja | 5 |
| Siivoustyönjohtaja | 1 |
| Siivoustyönohjaaja | 1 |
| Sivistysjohtaja | 1 |
| Talousjohtaja | 1 |
| Tekninen johtaja | 1 |
| Tietohallintopäällikkö | 1 |
| Tietohallintosihteeri | 1 |
| Toimistosihteeri | 5,38 |
| Tuntiopettaja | 1 |
| Vahtimestari | 2 |
| Varhaiskasvatuksen avustaja | 5,6 |
| Varhaiskasvatuksen erityisopettaja | 1 |
| Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | 21,93 |
| Varhaiskasvatuksen opettaja | 21 |
| Varhaiskasvatusjohtaja | 1 |

TIETOTILINPÄÄTÖS 2021

Raportti tietojohdamisen tilasta

Arto Marjamaa, tietohallintopäällikkö



Sanasto

| | |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ohjelma | Myös tietokoneohjelma tai sovellus. Joukko ennalta laadittuja käskyjä, joita seuraten tietokone suorittaa sille valmistellun tehtävän. Ohjelma ei liity kiinteästi järjestelmän ylläpitoon t. hallintaan. Useasta ohjelmasta koostuvaa yhtenäistä kokonaisuutta voidaan kutsua ohjelmistoksi. |
| Ohjelmisto | Myös tietokoneohjelmisto. Useista tietokoneohjelmista, niiden käyttämistä tiedostoista ja niihin liittyvästä dokumentaatiosta muodostuva kokonaisuus. Ohjelmistoja ovat esimerkiksi niin tavalliset toimisto-ohjelmistot ja videopelit kuin kokonaiset käyttöjärjestelmätkin. Katso myös Ohjelma. |
| ITSM | IT Service Management eli IT-palveluiden hallinta. Ohjelmistolla hallitaan ja kehitetään IT-palveluita. Osa toiminnoista voidaan automatisoida. Järjestelmä kerää tilastotietoja toiminnan analysoimiseksi ja kehittämiseksi. |
| MarVi | Markkinointi ja viestintätiimi. Tiimi huolehtii Nivalan kaupungin sisäisestä ja ulkoisesta viestinnästä. |
| Tiedonhallinta | Osa tietohallintoa. Tiedonhallinnassa huomioidaan tiedon omistajuus, vastuut, laatu, käytettävyys, löytyvyys, yhdisteltävyys, yhteensopivuus, hyödynnettävyys, tietoturva ja tietosuoja, julkisuus, maksullisuus/maksuttomuus ja elinkaari. Hyvä tiedonhallinta mahdollistaa luotettavan, tuottavan ja tehokkaan tiedon käyttämisen niihin käyttötarkoituksiin, joihin tietoa on kerätty. |
| Siem | Security Information and Event Management on tietoturvahaukien aktiivista havaitsemista. Siem on organisaation tietojärjestelmiä ja -verkkoja tarkkaileva järjestelmä, joka hälyttää havaitessaan normaalista poikkeavaa toimintaa. |
| Some | Sosiaalinen media, kuten Facebook, SnapChat, Twitter. |
| Tietoaineisto | Aineisto, joka on tallennettu analogiseen tai digitaaliseen välineeseen |
| Tietohallinto | Organisaation tietoresurssien hyväksikäytön suunnittelua, johtamista, toteutusta ja valvontaa. |
| Tietojärjestelmä | Kokonainen järjestelmä, joka koostuu tietoa käsittelevistä tietokoneista, järjestelmään tietoa syöttävistä ihmisistä, dataa sisältävistä tietokannoista ja eri rajapinnat yhteen niputtavasta ohjelmistosta. Puhekielessä tietojärjestelmä-termillä viitataan usein tietokoneohjelmaan tai ohjelmistoon. |
| Tietovaranto | Loogisesti tai fyysisesti yhteenkuuluvia tiettyyn käyttötarkoitukseen muodostettuja tietoaineistot tai tietoaineistojen kokoelmia. Tietovarantojen hallintaan käytetään arkistonmuodostussuunnitelmaa sekä erilaisia rekistereitä ja luetteloita. https://finto.fi/tt/fi/page/t48 |

| | |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TVT-vastaava | Tieto- ja viestintäteknikkavastaava. Opettaja joka hoitaa oman työnsä ohjella myös IT-laitteistoja |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|

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 tietojohdantamisen suunnittelun ja sisäisen valvonnan välineenä sekä riskienhallinnan työkaluna. Se kuvaa tietojohdantamisen nykytilan, tulevaisuudensuunnitelmat sekä kehittämiskohteet ja toimii tietojohdantamisen päätöksenteon tukena. Tietotilinpäätöksellä Nivalan kaupunki osoittaa toteuttavansa hyvää tiedonhallintatapaa ja rekisterinpitäjän yleisiä velvollisuuksia ja 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.

Tietosuojaan 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.

Tietohallinto muutettiin omaksi tehtäväalueeksi vuoden 2022 alusta. Tietohallintopäällikön toimi muutettiin viraksi. Tietohallinnon tehtäväalueeseen kuuluvat mm. tukipalveluiden järjestäminen, ICT:n kokonaisarkkitehtuuri, talousarvion laadinta ja seuranta laitteiden ja ohjelmistojen osalta (käyttötalous ja investoinnit), laitehankinnat sekä tietoturvan edistäminen.

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

Tietoturvyöryhmän puheenjohtajana toimi Eija-Riitta Niinikoski. Muuta työryhmän jäsenet olivat Liisa Hankonen, Jari Jyrkkä, Tauno Korpi, Teija Kumpumäki, Juha-Matti Latvala, Arto Marjamaa Irene Nevasaari, Anita Rättyä ja Jarmo Vuolteenaho. Tietoturvyöryhmä kokoontui neljä kertaa vuonna 2021.

Nivalan kaupungin digistrategia 2021 - 2025 hyväksymisen myötä kaupunginhallitus muutti tietoturvyöryhmän digityöryhmäksi. Jäseninä jatkavat tietoturvyöryhmän jäsenet muilta osin paitsi kaupunginhallitus nimesi edustajakseen Ari Kukkuraisen ja varajäseneksi Kaarina Pyykkösen. Puheenjohtajaksi digityöryhmään nimettiin Juha-Matti Latvala.

1.3 Nivalan kaupungin ICT-strategiat

Nivalan kaupunginhallitus hyväksyi Nivalan kaupungin digistrategia 2021 - 2025 ja tietoturvapoliittikan 2021 - 2025 päivityksen vuoden 2021 lopussa. Lisäksi kaupunginhallitus hyväksyi tiedonhallintamallin, jota päivitetään vuosittain tiedonhallintalain asettamien uusien vaatimusten mukaisesti. Nivalan kaupungin kriisi- ja häiriötilanteiden viestintäohje päivitettiin.

Nivalan Kaupungin ICT-strategiaa koskevat dokumentit löytyvät Nivalan kaupungin nettisivuilta Strategiat, säännöt ja ohjeet alta. (<http://nivala.fi/strategiat-s%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 2021 (ei julkinen)
- Somen huoneentaulu (intrassa)
- Sosiaalisen median ohje (intrassa)
- Nivalan kaupungin tietoturvapoliittikka 2021 - 2025 (intrassa)
- Nivalan kaupungin digistrategia 2021- 2025 (intrassa)

2 ICT-PALVELUT

Nivalan kaupungin ICT-palvelut tuottaa palveluja keskushallinnolle, kasvatus- ja koulutuspalveluille, maaseutu- ja lomituspalveluille, hyvinvointipalveluille sekä tekniselle toimelle. Työasemien ylläpito, palvelimet ja tietoliikenne on ulkoistettu Joki-ICT Oy:lle. Nivalan Kaupungin tytäryhtiöt eivät kuulu Nivalan kaupungin ICT-palvelujen piiriin.

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. Kameravalvontaa tuotetaan peruspalvelukuntayhtymä Kalliolle Nivalan terveyskeskuksen kiinteistön osalta.

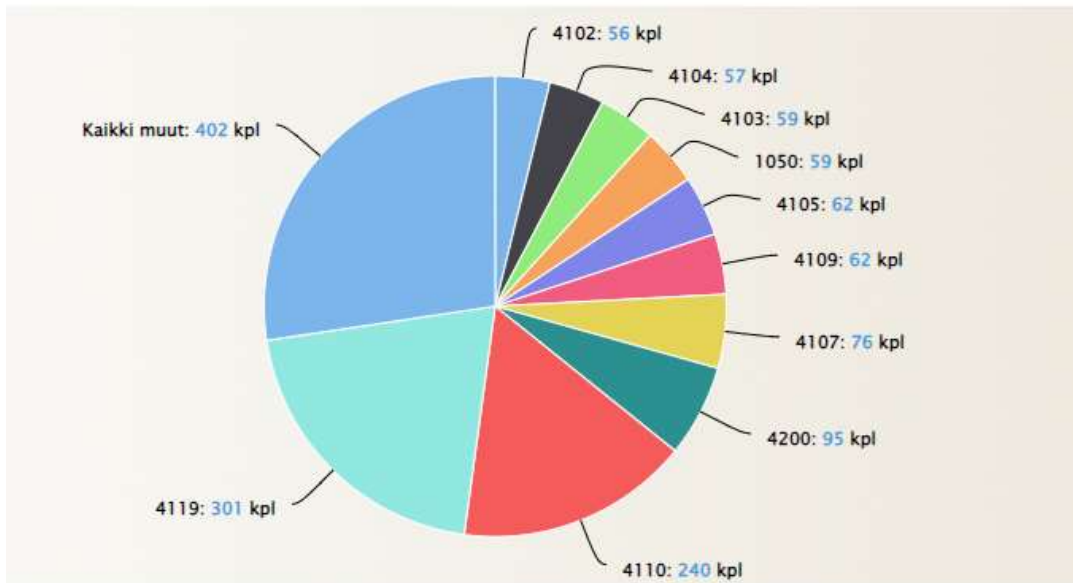
2.1 ICT-palvelujen tunnusluvut

Nivalan kaupungin omistamat työasemat syötettiin Joki ICT Oy:n toimesta 3StepIT Oy:n toimittamaan Asset-laitehallintarekisteriin leasing-laitteiden lisäksi. 3StepIT Oy:n Asset toimii Nivalan kaupungin laiterekisterinä.

Laiterekisterissä oli 10.1.2022 1469 laitetta jakautuneena eri kustannuspaikoille alla olevan ympyräkaavion mukaisesti. Koulupuolella trendinä on Windows-työasemien väheneminen ja Chromebook/iPadien määrän kasvaminen. Vuonna 2021 aloitettiin pieni kenttätesti, miten Chromebook soveltuisi opetuskäyttöön opettajallekin. Hyviä kokemuksia saadessa tulevaisuudessa mietitään, millä laajuudella opettajien Windows-työasemat korvataan Chromebookeilla.

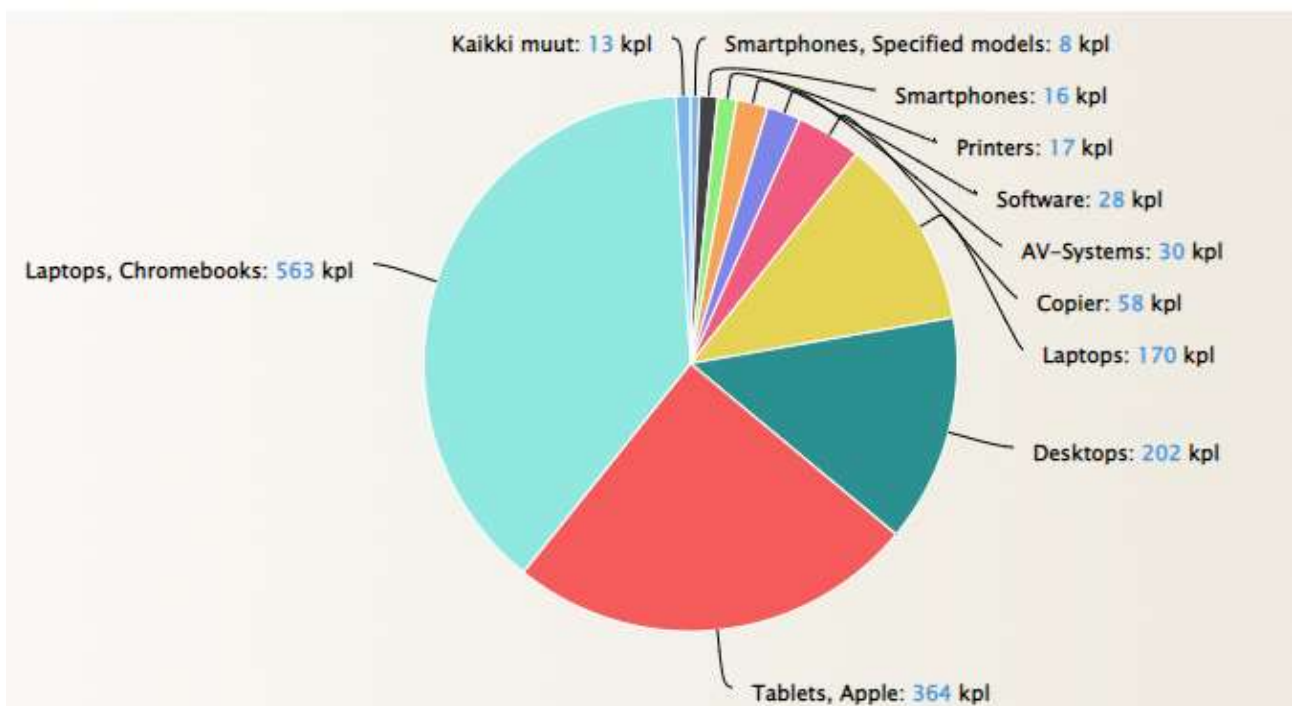
Laitemäärä

Yhteensä: 1 469 kpl



Laitemäärä

Yhteensä: 1 469 kpl



Arvio Nivalan kaupungin tietojärjestelmien tilasta kouluarvosanoin 4 - 10:

- Tietotekninen kypsyyssaste 7

- Tietoturva 7
- Laitekanta 9
- Resurssit 9
- Yhteistyö eri toimialojen välillä 7,5

2.1.1 Budjetti

Kesäkuussa Nivalan kaupunki ja Joki ICT Oy tekivät uuden tukipalvelusopimuksen. Entinen ylläpitosopimus oli hinnoiteltu laitemäärän mukaan. Uusi sopimus perustuu resurssivarauksiin. Asiantuntijatyön osuutta kasvatettiin ja tukipalvelusopimuksen hinta nousi. Tämä aiheutti tarpeen lisätalousarvion tekemiselle vuoden lopussa.

| Budjetti | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Muutos |
|----------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Investointi | 192 350 | 159 420 | 155 296 | 165 370 | 229 000 | +63 630 |
| Käyttötalous (ei sisällä palkkoja jne) | 259 088 | 320 691 | 345 115 | 362 785 | 326 850 | -35 935 |

Isoimmat ICT-laiteinvestoinnit tehtiin Junntilan uudelle koululle sekä AV-tekniikan uusinta Niva-Kaijan ja Kyösti Kallion kouluille sekä lukiolle.

Käsitelyihin 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 2021 ja vertailuna vuodet 2020 ja 2019. Menot ovat jaoteltu kuuteen eri luokkaan tehdyn muutoksen mukaisesti.



ICT-kulujen erittely kausivertailu

Nivalan kaupunki

| | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TP 2021 11/2021 | TA 2021 | Tot-% TA | Ero euroa TA | kehitys -% ed. vuosi |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------|-----------------|-------------------------|
| 1434 ICT-palvelut | | | | | | | | |
| 140 Tulostus | 0 | -56 060 | -3 230 | -3 629 | 0 | 0 % | -3 629 | 112 % |
| 141 Puhelut | 0 | -4 355 | -2 445 | -1 557 | 0 | 0 % | -1 557 | 64 % |
| 142 Palvelimet | 0 | -14 540 | -16 727 | -17 022 | 0 | 0 % | -17 022 | 102 % |
| 143 Ohjelmat | 0 | -220 766 | -239 939 | -238 665 | 0 | 0 % | -238 665 | 99 % |
| 144 Tietoliikenne | 0 | -84 521 | -81 412 | -68 509 | 0 | 0 % | -68 509 | 84 % |
| 145 Web | 0 | -7 777 | -5 930 | -6 228 | 0 | 0 % | -6 228 | 105 % |
| \$ Kohdistamattomat viennit | -297 063 | 51 235 | -3 352 | -5 679 | -327 600 | 2 % | 321 921 | 169 % |
| ICT-palvelut + puhelut yht. | -297 063 | -336 785 | -353 035 | -341 289 | -327 600 | 104 % | -13 689 | 97 % |

Ohjelmistojen osuus käyttötaloudesta on huomattava. Tietoliikenne muodostaa seuraavaksi isoimman kuluerän. Säästöjä tavoiteltaessa huomiota on kiinnitettävä ohjelmistojen hankintaan ja käyttöön. Seurannasta näkee KL-Kuntahankintojen tekemän monitoimilaitteiden kilpailutukseen (KLKH137) osallistumisen ja puitesopimuksen tuomat säästöt. Tietoliikenne-kuluissa on nähtävissä siirtyminen Nivalan Kuitu Oy:n vuokrakuituihin.

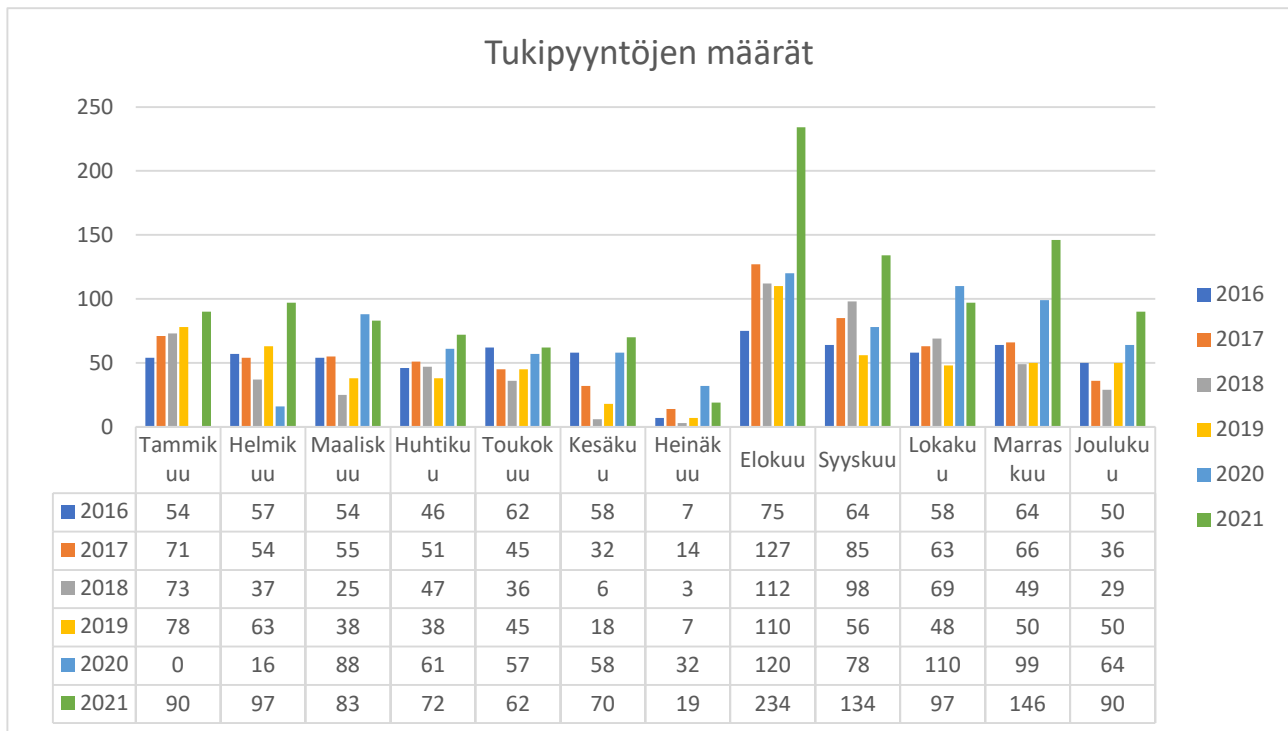
2.1.2 Tukipyynnöt

Tukipyyntöjen lukumäärät vaihtelevat kuukausittain hyvinkin paljon. Tukipyyntöjen määrä on noussut viime vuodesta 411 kappaleella. Kaikkia tukipyynnöt pyritään kirjaamaan ylös. Myös sähköpostilla tai niin sanotusti ”hihasta nykäisemällä” tulleista tukipyynnöistä luodaan tiketti.

Elokuussa 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. Selittävänä tekijänä näille tukipyyntöjen vaihteluille on koulujen päättyminen ja alkaminen sekä henkilökunnan kesälomat. Salasanojen unohtamisongelmaa pyritään tulevaisuudessa ratkaisemaan automaation keinoin.

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

| Tukipyynnöt | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Muutos |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
| Tammikuu | 54 | 71 | 73 | 78 | xxx | 90 | xxx |
| Helmikuu | 57 | 54 | 37 | 63 | 16 | 97 | 81 |
| Maaliskuu | 54 | 55 | 25 | 38 | 88 | 83 | -5 |
| Huhtikuu | 46 | 51 | 47 | 38 | 61 | 72 | 11 |
| Toukokuu | 62 | 45 | 36 | 45 | 57 | 62 | 5 |
| Kesäkuu | 58 | 32 | 6 | 18 | 58 | 70 | 12 |
| Heinäkuu | 7 | 14 | 3 | 7 | 32 | 19 | -13 |
| Elokuu | 75 | 127 | 112 | 110 | 120 | 234 | 114 |
| Syyskuu | 64 | 85 | 98 | 56 | 78 | 134 | 56 |
| Lokakuu | 58 | 63 | 69 | 48 | 110 | 97 | -13 |
| Marraskuu | 64 | 66 | 49 | 50 | 99 | 146 | 47 |
| Joulukuu | 50 | 36 | 29 | 50 | 64 | 90 | 26 |
| Yhteensä | 616 | 699 | 584 | 601 | 783 | 1194 | 411 |



2.1.3 Tulostus

Nivalan kaupungilla on käytössä kaksi puitesopimusta:

- KL-Kuntahankintojen Monitoimilaitteet ja niihin liittyvät palvelut 2018 - 2022 KLKH137
- Brotherin tulostin- ja monitoimilaitteiden hankinnat Kuntien Tieran sopimuksen kautta.

Koska KL-Kuntahankintojen puitesopimus KLKH137 monitoimilaitteista päättyy, Nivalan kaupunki osallistui Hanselin ”Monitoimi- ja tulostuslaitteet tarvikkeineen 2021-2023 (2025)” puitesopimuksen kilpailutukseen. Puitesopimuksen sopimuskausi on 15.11.2021 - 15.11.2023. Sopimuskautta voidaan pidentää yhdellä enintään kahden vuoden pituisella optiolla. Sopimustoimittajat ovat Canon Oy, Konica Minolta Business Solutions Finland Oy, Kyocera Document Solutions Finland Oy, Lexmark Finland Lexmark Nordic, L.L.C:n sivuliike Suomessa, Ricoh Finland Oy ja Toshiba TEC Nordic Ab filiaal i Finland. Asiakaskohtainen toimittajavalinta tulisi lähtökohtaisesti tehdä puitejärjestelyn sisäisen minikilpailutuksen perusteella. Minikilpailutuksessa voimme hyödyntää Hanselin puitesopimuksen kattohinnoiteltuja vertailutuotteita, sekä tarjoamiamme mallipohjia.

Kaikki hankittavat tulostimet ja monitoimilaitteet menevät 3StepIT:n 48 kuukauden leasingiin. Osa kopiokoneista on turvatulostuksessa (SafeQ), osa kopiokoneista ja Brotherin tulostimet eivät vielä ole turvatulostuksessa. Turvatulostus joudutaan mahdollisesti uusimaan kopiokoneiden kilpailutuksen yhteydessä. Pääsääntöisesti kaikki uudet hankittavat tulostimet ja kopiokoneet liitetään turvatulostukseen.

| Toimittaja | Musta | Väri | Yhteensä |
|----------------------------|---------|---------|----------|
| Konica Minolta tulostus | 153 137 | 187352 | 340 489 |
| Konica Minolta kopiointi | 401 451 | 95 995 | 497 446 |
| Brother tulostus | 42 206 | 16 727 | 58 933 |
| Yhteensä | 596 794 | 300 074 | 896 868 |
| Muutos edelliseen vuoteen | | | |
| | | | |
| Vertailuluku vuodelta 2020 | 554 244 | 252 867 | 807 111 |
| Vertailuluku vuodelta 2019 | 555 276 | 129 768 | 685 044 |
| Vertailuluku vuodelta 2018 | 493 828 | 122 412 | 616 240 |

Mustavalkoisten ja värillisten sivujen tulostusmäärät ovat nousseet edellisestä vuodesta. Tulostuskustannukset ovat kohtuullisella tasolla, organisaation tasolla alle 7000€, josta värillisten tulostusten osuus noin neljä viidesosaa.

2.1.4 Leasing-laitteet

Nivalan kaupungilla on käytössä KL-Kuntahankintojen Ict-laitteiden leasingrahoitus ja elinkaarenhallintapalvelut sopimukseen (KLKH130). Kilpailutuksen voitti 3Step IT Oy. Älypuhelimet siirryttiin hankimaan leasing-mallilla paikalliselta Päivärinta Oy:ltä (Veikon kone).

Uudet laitteet otetaan leasingiin, jolloin automaattisesti muodostuu laiterekisteri, kustannustietoisuus paranee, toimialajohtajat näkevät laitteistosta aiheutuvat kulut ja laitteille muodostuu elinkaari. Lisäksi vanhentuneiden laitteiden tietoturvallinen poistaminen helpottuu. Vanhojen laitteiden lunastaminen omaksi ei ole mahdollista.

| Laite | Elinkaari (uusinta väli) |
|-----------------------------------------|--------------------------------------|
| Tietokoneet (kannettavat / pöytäkoneet) | 4 vuotta / 48 kuukautta |
| Tabletit | 3 vuotta / 36 kuukautta |
| Älypuhelimet | 2 vuotta / 24 kuukautta |
| Muut IT-laitteet | 4 tai 5 vuotta / 48 tai 60 kuukautta |

Alle olevassa taulukossa näkyy Assetista otettu listaus leasing-kustannukset kustannuspaikoittain vuodelle 2022. Taulukossa ei huomioida kesken vuoden päättyvien leasing-laitteiden elinkaarivaihtoa.

| Toimiala | Kustannuspaikka ↑ | Kustannuspaikka 2 | 31.12.2021 - 31.12.2021 (alv 0%) | 01.01.2022 - 31.12.2022 (alv 0%) |
|------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Keskushallinto | 1050 | Kaupunginvaltuusto | 0,00 | 8 178,92 |
| Keskushallinto | 1200 | Kaupunginhallitus | 0,00 | 2 109,92 |
| Keskushallinto | 1431 | Asiakaspalvelu | 0,00 | 251,49 |
| Keskushallinto | 1432 | Asiakirjapalvelu | 0,00 | 687,70 |
| Keskushallinto | 1434 | ICT-palvelut | 0,00 | 7 316,83 |
| Keskushallinto | 1435 | Kunta-Akkuna hanke | 0,00 | 421,32 |
| Keskushallinto | 1441 | Talouspalvelujen hallinto | 0,00 | 267,35 |
| Keskushallinto | 1442 | Talouspalvelut | 0,00 | 334,44 |
| Maaseutupalvelut | 1611 | Maaseutuhallinnon yht.alue | 0,00 | 218,48 |
| Lomituspalvelut | 1651 | Lomatoimen hallinto | 0,00 | 1 474,25 |
| Lomituspalvelut | 1661 | Maatalousyritt. lomat | 0,00 | 54,48 |

| | | | | |
|---------------------|------|----------------------------------|------|-----------|
| Koulutuspalvelut | 4000 | Kasvatuksen ja koulutuksen | 0,00 | 1 051,32 |
| Koulutuspalvelut | 4020 | Kuraattori | 0,00 | 345,24 |
| Koulutuspalvelut | 4025 | Kuraattori | 0,00 | 223,36 |
| Koulutuspalvelut | 4025 | Psykologipalvelut | 0,00 | 52,72 |
| Koulutuspalvelut | 4101 | Ahde/Perusopetus | 0,00 | 4 590,54 |
| Koulutuspalvelut | 4102 | Aittoia/Perusopetus | 0,00 | 4 139,78 |
| Koulutuspalvelut | 4103 | Erkkilä/Perusopetus | 0,00 | 5 583,48 |
| Koulutuspalvelut | 4104 | Haapala/Perusopetus | 0,00 | 5 123,04 |
| Koulutuspalvelut | 4105 | Haikara/Perusopetus | 0,00 | 5 028,90 |
| Koulutuspalvelut | 4107 | Junttila/Perusopetus | 0,00 | 13 194,79 |
| Koulutuspalvelut | 4108 | Järvikylä/Perusopetus | 0,00 | 5 077,33 |
| Koulutuspalvelut | 4109 | Karvoskylä/Perusopetus | 0,00 | 5 647,90 |
| Koulutuspalvelut | 4110 | Kyösti Kallion koulu/Perusopetus | 0,00 | 25 857,99 |
| Koulutuspalvelut | 4111 | Maliila/Perusopetus | 0,00 | 3 776,17 |
| Koulutuspalvelut | 4115 | Välkylä/Perusopetus | 0,00 | 4 606,29 |
| Koulutuspalvelut | 4119 | Niva-Kaija perusopetus | 0,00 | 36 856,68 |
| Koulutuspalvelut | 4127 | Junttila/Esiopetus | 0,00 | 207,69 |
| Koulutuspalvelut | 4130 | Esiopetus/Kyösti Kallion koulu | 0,00 | 740,69 |
| Koulutuspalvelut | 4142 | Esiopetus/Kyösti Kallion koulu | 0,00 | 64,08 |
| Kasvatuspalvelut | 4150 | Varh.kasvatuksen hallinto | 0,00 | 1 128,72 |
| Kasvatuspalvelut | 4155 | Knuutinpuhto | 0,00 | 1 293,52 |
| Kasvatuspalvelut | 4156 | Pirttiranta | 0,00 | 1 390,60 |
| Kasvatuspalvelut | 4157 | Peltopuisto | 0,00 | 1 481,20 |
| Kasvatuspalvelut | 4158 | Vilkuna | 0,00 | 2 228,72 |
| Kasvatuspalvelut | 4159 | Nokela | 0,00 | 2 308,56 |
| Kasvatuspalvelut | 4160 | Raitala | 0,00 | 1 322,82 |
| Kasvatuspalvelut | 4165 | Perhepäivähoito | 0,00 | 71,60 |
| Koulutuspalvelut | 4200 | Lukio | 0,00 | 9 915,71 |
| Koulutuspalvelut | 4200 | Kasvatuksen ja koulutuksen | 0,00 | 13 104,00 |
| Hyvinvointipalvelut | 4200 | Kasvatuksen ja koulutuksen | 0,00 | 165,76 |
| Koulutuspalvelut | 4205 | Uuden osaamisen lukiohanke | 0,00 | 304,32 |
| Hyvinvointipalvelut | 5701 | Hallinto hyvinvointi | 0,00 | 1 013,72 |
| Hyvinvointipalvelut | 5711 | Kaupunkimarkkinointi | 0,00 | 1 007,16 |
| Hyvinvointipalvelut | 5750 | Kulttuuripalvelut | 0,00 | 197,56 |
| Hyvinvointipalvelut | 5800 | Nuorisopalvelut | 0,00 | 1 645,92 |
| Hyvinvointipalvelut | 5900 | Kirjastopalvelut | 0,00 | 3 021,16 |

| | | | | |
|---------------------|------|--------------------------------|----------|----------------|
| Hyvinvointipalvelut | 6001 | Ympäristö | 0,00 | 146,55 |
| Hyvinvointipalvelut | 6010 | Rakentaminen | 0,00 | 146,55 |
| Hyvinvointipalvelut | 6501 | Paikkatieto | 0,00 | 146,55 |
| Tekniset palvelut | 7001 | Teknisen toimen hallinto | 0,00 | 1 218,64 |
| Tekniset palvelut | 7051 | Kaavateiden kp. | 0,00 | 363,52 |
| Tekniset palvelut | 7101 | Puistot ja yleiset | 0,00 | 551,44 |
| Tekniset palvelut | 7590 | Tilapalvelu yhteiset | 0,00 | 928,12 |
| Tekniset palvelut | 7601 | Ruokapalvelut | 0,00 | 157,80 |
| Tekniset palvelut | 7611 | Keskuskeittiö Särvin | 0,00 | 882,75 |
| Tekniset palvelut | 7612 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7621 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7622 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7623 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7624 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7625 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7627 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7628 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7629 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7631 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7635 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7640 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7650 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7651 | Ruokapalvelut | 0,00 | 0,00 |
| Tekniset palvelut | 7652 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7653 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7655 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7660 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7701 | Puhdistuspalvelut | 0,00 | 165,76 |
| Tekniset palvelut | 7723 | Terveyskeskus puhdistuspalvelu | 0,00 | 102,50 |
| Tekniset palvelut | 7723 | Puhdistuspalvelut | 0,00 | 161,28 |
| Tekniset palvelut | 7724 | Kotikeskus | 0,00 | 62,96 |
| Tekniset palvelut | 7740 | Kestipuisto | 0,00 | 295,80 |
| Tekniset palvelut | 7771 | Ruokapalvelut | 0,00 | 49,01 |
| Tekniset palvelut | 7821 | Paloasema | 0,00 | 229,52 |
| | | | 0,00 EUR | 191 526,14 EUR |

2.2 ICT-palvelujen nykytila ja suunnitelmat

Tiedonhallintalaki edellyttää uusien järjestelmien hankinnoissa etukäteen tehtävää vaikutusten arviointia. Kaupungin hankintaohjetta päivitettiin prosessikaaviolla. Tiedonhallintamallia on täydennetty dokumentointijärjestelmään ohjelmistojen ja tietovarantojen osalta tiedot yhden osa-aikaisen työntekijän toimesta. Loki-tietojen keräämisen vaatimusta toteuttava Siem-projekti Joki ICT Oy:n kanssa siirtyy vuoden 2022 alkuun.

Tiedonhallintalain mukaan vuoden 2021 loppuun mennessä piti toteuttaa:

- Asiakirjajulkisuutta toteuttavan kuvauksen päivittämistä (28 §)
- Tiedonhallintamallin laadinta (5§)
- Toisen viranomaisen tietoaaineistojen hyödyntäminen teknisen rajapinnan tai katseluyhteyden avulla (20§)

Tiedonhallintalain mukaan vuoden 2022 loppuun mennessä pitää toteuttaa:

- Asianhallinnan ja palvelujen tiedonhallinnan järjestäminen (26§ ja 27§)
- Tietoaaineistojen saataville saattaminen koneluettavassa muodossa (19.2§)
- Lokitietojen kerääminen tietojärjestelmien käytöstä (17§)
- Vastaanotettujen asiakirjojen muuttaminen digitaaliseen muotoon (19.1§)

Hyvinvointi johtaa some-tiimin toimintaa, joka hallitsee Nivalan kaupungin näkyvyyttä sosiaalisessa mediassa. Tässä työkaluna toimii Meltwaterin sosiaalisen median seurantatyökalu. Markkinointia ja viestintää tukee ja ohjaa MarVi-tiimit.

Uusien päivitettyjen nettisivujen julkaisu siirtyi alun perin kaavailusta 8.12.2021 seuraavalle vuodelle 17.1.2022. Kaupungin uudistettu intranet Vakka julkaistiin 8.12.2021. Jokaiselta toimialalta on nimetty pääkäyttäjä Vakalle, jonka tehtäviin sisällön päivitys kuuluu. Vakka uudistettiin yhteistyössä Digikuu Oy:n kanssa. Vakka toimii Sharepointin päällä ja käyttää näin hyväksi olemassa olevia M365-lisenssejä. Työntekijöille piti päivittää M365-lisenssi halvimmasta Kiosk -lisenssesistä F3-lisensseihin. Tämä

lisenssipäivitys on merkittävä, koska se mahdollistaa Sharepoint-intran käytön lisäksi Intunes-laitehallinnan ja autopilot-automaattisen työasema-asennuksen. F3 lisenssit mahdollistavat Azure AD:n käyttöönoton myös hallinnon puolella. Tämä tukee Nivalan kaupungin digistrategiaa.

ICT-palvelujen kustannustietoisuutta kehitetään edelleen. Aktiivihakemiston käyttäjäpuuta muokattiin vastaamaan tilikarttaa entisen toimipisteiden sijasta. Kustannuspaikka-tiedon saamista mukaan tukipyyntöihin mukaan tutkitaan.

3 TIEDONHALLINTA, TIETOVARANNOT JA TIETOVIRRAT

Tietovarannot koostuvat kaupungin toimintojen ja palvelujen yhteydessä kertyneistä asiatiedoista, asioiden hallintatiedoista, henkilötiedoista, paikkatiedoista ja valvontakameroiden kuvamateriaaleista. Tiedonhallintalaki vaatii tietovarantojen ja tietovirtojen kuvaamisen. Tämä dokumentointi on tehty Terttu Harjun toimesta yhteistyössä toimialojen kanssa Confluenceen. Ongelmana on ollut tietojen saaminen toimialoilta. Tietovarantojen elinkaaren hallinnan apuna käytetään mm.

- arkistonmuodostussuunnitelmaa (AMS), eAMS hakemassa, TOS)
- [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

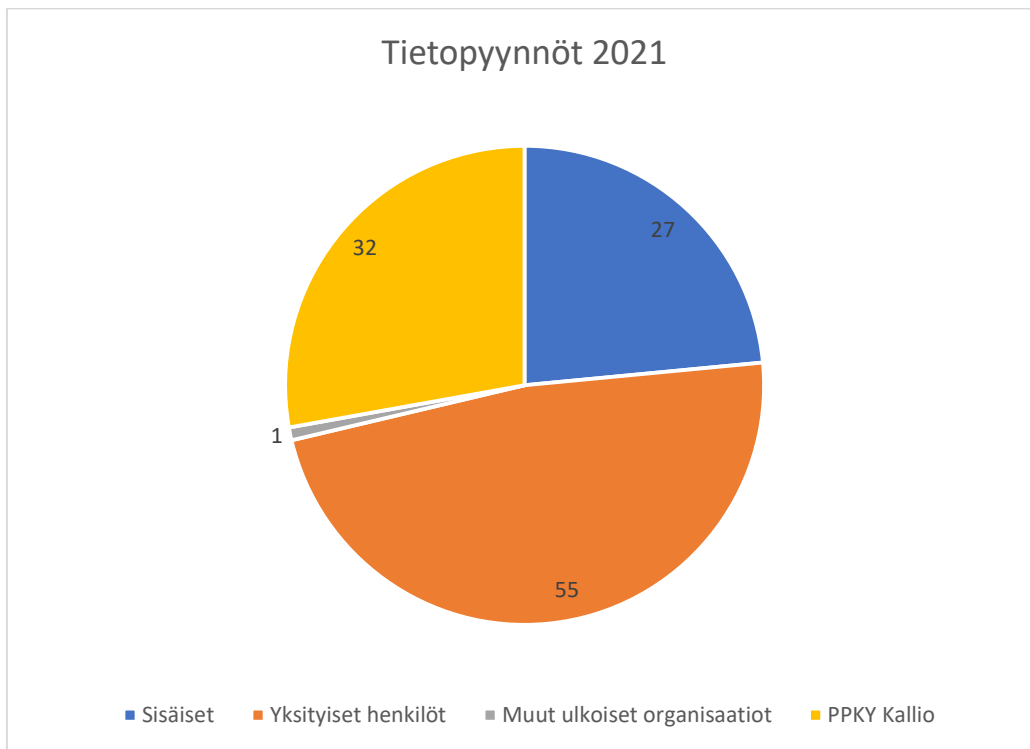
<https://www.nivala.fi/tietosuoja-ja-rekisteriselosteet>. Sivulla kerrotaan mm. rekisteröityjen oikeuksista.

3.1 Tietovarantojen tunnuslukuja

Tiedon laadun arviointi liittyy läheisesti tiedon arvon ja käytettävyyden arviointiin.

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

| Tapahtumat | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Muutos |
|----------------------------------|------|------|------|------|------|--------------|
| Luovutetut tiedot / Tietopyynnot | 145 | 223 | 177 | 79 | 115 | +36 (+45,6%) |



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 tietosuojaan ja tietoturvan toteutumiselle. Tiedonhallintalaki velvoittaa organisaation kuvaamaan toimintaprosessit, tietovarannot ja tietoaineistot.

Nivalan kaupungilla on tehtäviensä hoitamiseksi käytössään useita tietojärjestelmiä, joissa käsitellään asiakkaista, sidostyhmistä tai omasta henkilökunnasta kertyvää henkilötietoa. Tiedonhallintamalliin on kuvattu noin 130 eri järjestelmää. Rekisteriin liittyvät tietojärjestelmät määritellään tietosuojaselosteessa. Ne tietokokonaisuudet ja tietovarannot, joita käsitellään tietosuojaselosteessa määritellyllä tavalla, muodostavat rekisterin. Rekisteri on teknologiariippumaton ja se voi käsitellä 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 tulee olemaan Dynasty Arkisto 10.0 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 otetaan käyttöön vuoden 2022 aikana.

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.

Dynasty 10 asianhallintajärjestelmällä tuotettujen asiakirja-aineistojen osalta sähköinen arkistointi pyritään ottamaan käyttöön vuoden 2022 loppuun mennessä. Koko

organisaation muiden järjestelmien tuottamien asiakirja-aineistojen sähköisestä arkistoinnista ei vielä ole suunnitelmaa olemassa. Muiden järjestelmien tuottamien aineistojen sähköistä arkistointia pitää tutkia ja selvittää.

Tavoitteena on luopua kokonaan paperisesta asioiden käsittelystä. Tiedonhallintalaki asettaa vaatimuksen vuodelle 2022, että kaikki saapuva aineisto on saatettava sähköiseen muotoon.

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 palveluluokun periaatteella. Kunta-Akkunan ensimmäinen versio julkaistaan maaliskuussa 2022.

Digistrategiassa 2021 - 2025 sähköistä asiointi pyritään edistämään automaation

Sähköistä asiointia käytetään jo niissä palveluissa, jotka pystytään toteuttamaan sähköisesti. Esimerkiksi varhaiskasvatuksessa päivähoidossa 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 rakenneosien välillä.

Tietovirrat on kuvattu ja dokumentoitu Nivalan kaupungin tiedonhallintamalliin Confluenceen. 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 pääkäyttäjäluelessa. 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. Järjestelmään on kuvattu noin 130 Nivalan kaupungilla käytössä olevaa ohjelmistoa.

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

4.1 Laitehankinnat ja -uusinnat 2021

ICT-laitehankintaan sisältyy erilaiset tietokoneet, tabletit, tulostimet ja oheislaitteet. Tietoteknisten laitteiden hankinnasta ja elinkaaresta vastaa tietohallintopäällikkö. Koulutuksen järjestämisestä vastaa tietohallintopäällikkö. Vuonna 2021 kaikki uudet laitehankinnat ja laiteuusinnat menivät leasing-sopimukseen. Uutena myös älypuhelinien hankinnat menivät leasingiin.

Laitehankintoja leimaa korona ja komponenttipula. Laitteiden hankinta on haastavaa, koska saatavuuksia ei tahdo olla. Saatavuus-ongelma näkyy myös laitteiden nousseissa hinnoissa ja pidentyneinä toimitusaikoina. Osa laitteista jouduttiin jatkovuokraamaan, muun muassa lukiolaisille kannettavat koneet, Aittolan ja Kyösti Kallion koulun iPadit.

Toisen asteen opetuksen lakimuutoksen johdosta aloittaville lukiolaisille hankittiin leasing-rahoituksella kannettavat tietokoneet yhteensä 65kpl.

Laitekantaa uusitaan mahdollisuuksien rajoissa. Tänä vuonna painopisteenä olivat Niva-Kaijan ja Kyösti Kallion koulujen vuonna 2021 uusimatta jääneiden luokkien av-laitteet. Uutena uusittiin lukion av-laitteet. Lisäksi Junttilan uusi koulu kalustettiin ICT-laitteiden osalta. Junttilan koululla IP-kaiuttimet jouduttiin ostamaan uusiksi, koska urakassa olleet laitteet eivät olleet toimivia, eikä laitteet toimittaneelta yhtiöltä saatu laitteille takuuta tai korjausta.

| Toimipiste | Laite | Kpl |
|----------------------|-----------------------------------------------------|-----|
| Kyösti Kallion koulu | Benq MH856ust+ lähiprojektori piirto-ominaisuudella | 15 |
| Kyösti Kallion koulu | Optoma DC552 dokumenttikamera | 13 |
| Kyösti Kallion koulu | Valko- eli tussitaulu | 17 |
| Niva-Kaija | Benq MH856ust+ lähiprojektori piirto-ominaisuudella | 16 |
| Niva-Kaija | Optoma DC552 dokumenttikamera | 16 |
| Junttilan koulu | BenQ RP7502 75" UHD 400 NITS Touch 18/7 | 2 |
| Junttilan koulu | Benq MH856ust+ lähiprojektori piirto-ominaisuudella | 12 |
| Junttilan koulu | Optoma DC552 dokumenttikamera | 12 |
| Junttilan koulu | Artome siirrettävä lähiprojektori | 1 |
| Junttilan koulu | SmartSign Info-TV | 4 |
| Junttilan koulu | AIO pöytäkoneet | 9 |
| Lukio | Benq MH856ust+ lähiprojektori piirto-ominaisuudella | 9 |
| Lukio | Optoma DC552 dokumenttikamera | 9 |
| Lukio | Valko- eli tussitaulu | 16 |

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.

Kameramäärä on lisääntynyt niin paljon, että kameravalvonnan palvelin- ja tallennuskapasiteetti pitää tarkastella uudestaan 2022. Samalla kameravalvonnan ohjelmisto pitää päivittää.

Leasing-palvelun laiterekisteri on 3StepIT:n toimittamassa Asset-ohjelmassa. Assetissa on määritelty laitteille kustannuspaikka, kuukausihinta ja elinkaari. Laiteluetteloa täydennetään ja tarkennetaan, jos puutteita huomataan.

4.3 Ohjelmistohankinnat ja päivitykset 2020

M365 sähköpostin Kiosk-lisenssit päivitettiin F3-lisensseihin kaupungin työntekijöille 1.12.2021.

| 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 pääkäyttäjäluekkelo. Ohjelmistohankinnoissa ongelmana on usein ICT:n jättäminen hankinnan alkuvaiheessa pois projektista ja mukaan ottaminen vasta, kun ohjelmisto on jo hankittu tai hankinta on pitkällä.

Lisenssien hallintaa ei ole. Ohjelmistojen hankinnasta vastaa esimiehet ja toimialajohtajat. Ohjelmistot ovat ICT-budjetin suurin kuluerä.

4.5 Tietoverkot 2021

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.

Uutena kuituvuokrana Nivalan Kuitu Oy:ltä tuli Vesitie 1:n halli, jonne kiinteistöpuolelle tuli toimintaa.

4.5.1 Tietoverkkojen nykytila ja suunnitelmat

Niva-Kaijalla ja lukiolla uusittiin lähiverkon kytkimet Joki ICT Oy:n toimesta.

Työ analogisista puhelinliittymistä, puhelinvaihteesta ja vuokralla olevista puhelinkupareista luopumisesta eteni vuonna 2020 hyvin. Varautumisen puhelinliittymät korvattiin Telian varmentavalla puhelinliittymällä eli VoIP-puhelimella. Faksit korvattiin eFaksi-ratkaisuilla.

Langattomassa verkossa siirrytään Wifi6:een vuoden 2024 tienoilla, kun nykyiset wlan-tukiasemat vanhenevat. Kaikki uudet wlan-tukiasemat hankintaan jo Wifi6-standardilla. Nykyisiä wlan-tukiasemia vaihdetaan uudempiin kokonaisuuksina kiinteistö kerrallaan, jos muutostarvetta ilmenee.

Nivalan kaupungin internet-kaistan nopeus nostettiin vuoden 2022 alusta 300M/300M:sta 500M/500M:aan.

5 TIETOTURVA JA TIETOSUOJA

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 |
| 2021 | 2 |
| 2020 | 2 |
| 2019 | 2 |
| 2018 | 1 |

Kameravalvontaan liittyviä tukipyyntöjä tuli kolme kappaletta, joista kaksi liittyi terveyskeskukseen. Aluevaalien alla torialueella tapahtunut vaalimainosten rikkominen ei tallentunut kameravalvontaan, koska kameran kuvaussuuntaa oli muutettu.

Navisec-tietoturvan kyselyn suoritti 99 henkilöä Nivalan kaupungin työntekijästä aikavälillä 25.1.2021 - 25.1.2022. Suoritusten määrä on alhainen. Arvosana suoritetuille tenteille on kiitettävä. Heikoimmat osaamiset tulivat kysymyksiin:

- Onko rekisterinpitäjä ilmoitusvelvollinen viranomaisille tietoturvaloukkauksesta, joka aiheuttaa epätodennäköisesti riskin yksilölle? (20% vastasi oikein)
- Henkilötietoja on käsiteltävä lainmukaisesti, kohtuullisesti sekä rekisteröidyn kannalta läpinäkyvästi. Mitä läpinäkyvyydellä tässä yhteydessä tarkoitetaan? (44% vastasi oikein)
- Voiko viranomaisluovuttaa tiedot julkisesta asiakirjasta henkilöllisyyttä tarkastamatta tai tietojen käyttötarkoitusta kysymättä? (35% vastasi oikein)

5.1 Kuluva vuoden tietoturvatavoitteet

Hallinnollinen tietoturva

- Osallistuminen Digi2021-hankkeeseen
- Tietoturvatyöryhmä kokoontui neljä kertaa
- Osallistuminen Taisto2021 harjoitukseen.
- Vuotuinen Tietoturvakysely
- Kyberturvallisuusmittarin täyttö osana Digi2021-hanketta
- Sopimus Vestia Yrityspalvelut Oy:n kanssa tietosuojamateriaalin tuhoamisesta murskaamalla

Tekninen tietoturva

- MFA/SSO käyttöönotto M365:ssä aloitettu

Fyysinen tietoturva

- 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.

Nivala osallistuu Digi2021-hankkeeseen, joka pyrkii kehittämään tietoturvallista työskulttuuria ja -ympäristöä.

5.3 Tietosuojan tila

Tietoturvyöryhmän 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. Kybermittaria ja sen tuloksia pitää hyödyntää myös varautumisen osalta.