



TILINPÄÄTÖS 2023

TÄÄLLÄ SYNTYY TTA.

Sisällys

Kaupunginjohtajan katsaus	6
Toimintakertomus	7
Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	7
Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	7
Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	8
Oman alueen kehitys	10
Henkilöstö	14
Ympäristöasiat.....	15
Muut ei-taloudelliset asiat.....	16
Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	16
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista	19
Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä	20
Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	26
Tilikauden tuloksen muodostuminen	26
Toiminnan rahoitus	29
Rahoitusasema ja sen muutokset	31
Tase	31
Taseen ulkopuoliset vastuut	33
Kokonaistulot ja -menot.....	35
Kaupunkikonsernin talous ja toiminta.....	36
Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut.....	39
Tilikauden tuloksen käsittely	42
Talousarvion toteutuminen	43
Käyttötalouden toteutuminen.....	44
Demokratia-palvelualue	44
Konsernipalvelut-palvelualue	49
Kaupunkikehityspalvelut-palvelualue	65
Sivistyspalvelut-palvelualue	86

Tuloslaskelman toteutuminen	105
Investointien toteutuminen	108
Rahoitusosan toteutuminen	119
Kaupungin strategisten tavoitteiden toteutuminen	120
Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisista	123
Tytäryhtiöt	124
Nokian Vesi Oy	124
Nokian Vuokrakodit Oy -konserni.....	126
Nokian Jäähalli Oy.....	128
Verte Oy.....	130
Tilinpäätöslaskelmat	132
Tuloslaskelma	132
Rahoituslaskelma.....	133
Tase	134
Konsernituloslaskelma.....	136
Konsernin rahoituslaskelma (1000 euroa)	137
Konsernitase	138
Tilinpäätöksen liitetiedot	140
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	140
Tuloslaskelman liitetiedot	147
Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	151
Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	156
Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	159
Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot	161
Muut eriytetyt laskelmat	163
Allekirjoitukset ja merkinnät	164

Kaupunginjohtajan katsaus

Vuosi 2023 oli ensimmäinen toimintavuosi kuntien tehtävien nykymuodossa, kun sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyivät lain perusteella uudelle perustetulle maakunnalliselle Pirkanmaan hyvinvointialueelle. Nokialta siirtyneiden tehtävien vuosibudjetti oli noin 136 milj. euroa (brutto), ja siirtyneiden henkilöiden määrä noin 789 henkilöä. Toiminnan ja vastuiden siirtyminen näkyi myös saadun verorahoituksen pienentymisenä: kunnallisveroa alennettiin lain perusteella 12,64 %-yksikköä, yhteisöverotuoton kuntajako-osuutta laskettiin ja saadut valtionosuudet vähenivät.

Kertomusvuoden kesällä valmistui uusi sosiaali- ja terveysasema. Tämä olikin kertomusvuoden suurin valmistunut investointi yhteensä 32 milj. euron investointimäärästä. Uudet toimitilat rakennettiin kaupungin taseeseen, ja tilat vuokrattiin 20 vuoden määräaikaisella sopimuksella Pirkanmaan hyvinvointialueelle. Pirkanmaan hyvinvointialue on päättänyt, että Nokialla toimii laajan palvelun sosiaali- ja terveysasema. Uusissa tiloissa aloitettiin vuoden 2024 alusta laajalla aukiololla kiirevastaanotto.

Seuraava merkittävä kuntien tehtävien uudistus on vuoden 2025 alusta voimaantuleva TE2025 uudistus. Kaupunginvaltuusto päätti lokakuussa 2023, että Nokia liittyy Tampereen työllisyysalueeseen, mihin tulee kuulumaan yhteensä 16 kuntaa.

Taloudellinen epävarmuus on lisääntynyt nopeasti kertomusvuoden aikana. Tästä kertovat mm. työttömyystilastojen huonontuminen (Nokialla työttömyys lisääntyi 2,6 %-yksikköä kalenterivuoden aikana), asuntokaupan ja varsinkin uudistustannon kysynnän hiipuminen sekä yleisesti käytössä olevat suhdanteita ja talouden toimeliaisuutta mittaavien barometrein tulokset. Euroopan keskuspankki nosti ohjauskorkoaan kertomusvuoden aikana 2,5 %:sta 4,5 %:iin. Näin ollen

odotettuja koron laskuja ei kertomusvuoden aikana nähty.

Nokian kaupungin taloudelle kertomusvuosi oli kuitenkin vielä hyvä. Ylijäämää kertyi 10,9 milj. euroa. Tiedossa kuitenkin on, että kuntatalous heikkenee voimakkaasti myös Nokialla jo vuonna 2024, ja erityisesti vuosina 2025–2026. Talouden pitkän ajan kestävyyttä ja skenaarioita on huolella tarkasteltava jo vuonna 2024.

Nokian asukasluku jatkoi kasvuaan. Kertomusvuonna kasvu kuitenkin hidastui muutamista edellisistä hyvin nopean kasvun vuosista. Asukkaita oli vuoden päätteessä ennakkotiedon mukaan 35 652 (kasvua 0,8 %, 291 asukasta). Luonnollinen väestönlisäys oli jo toisena vuonna peräkkäin negatiivinen, joten muuttovoitto pitää yllä kasvuamme.

Yritystoiminta on kehittynyt Nokialla suotuisasti. Ilahduttavaa on uusien yritysten saaminen Nokialle, ja yrityskannan vahvistuminen ylipäätään. Erityisen rohkaisevaa on useiden isojen Nokialla toimivien yritysten investointisuunnitelmat ja –tarpeet. Kaupunki pyrkii edistämään näitä hankkeita joustavalla kaavoituksella.

Nokia on pärjännyt monilla mittareilla, jotka mittaavat elinvoimaa sekä veto- ja pitovoimaa. Kiitos kuuluu koko yhteisölle: yrityksille, yhdistyksille ja yksityisille henkilöille sekä kaupunkimme päättäjille ja henkilökunnalle. Kuntalaiset odottavat elävältä ja vireältä kaupungiltaan työtä, toimeentuloa, palveluita, kulttuuria, liikuntaa, monimuotoista luontoa ja toisista välittämistä. Pidetään Nokia tällaisena. Kiitän kaikkia kaupunkimme rakentajia hyvästä työstä vuonna 2023 ja toivotan jatkuvaa menestystä tulevaan.

Eero Väättäinen, kaupunginjohtaja

Toimintakertomus

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kaupunginvaltuusto

Kaupunginvaltuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan päätösvaltaa kuntalain mukaisesti. Kaupunginvaltuustoon on kuulunut 43 jäsentä 1.8.2021 alkaen.

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana toimi Arja Laitinen (SDP) 11.6.2023 saakka. Maria Asunta (PS) toimi puheenjohtajana 12.6.2023 alkaen. Suomen Sosialidemokraattinen Puolue ja Perussuomalaiset olivat kaupunginvaltuuston suurimmat puolueet 12.6.2023 alkaen.

Valtuusto kokoontui 10 kertaa.

Puolue	KD	Kesk	Kok	PS	SDP	Vas	Vihr	Välimäki
Valtuutetut	1	2	8	9	9	7	6	1

Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitukseen kuului 9 jäsentä ja sen puheenjohtajana toimi Jari Haapaniemi (Kok.) 11.6.2023 saakka. Arja Laitinen (SDP) toimi puheenjohtajana 12.6.2023 alkaen.

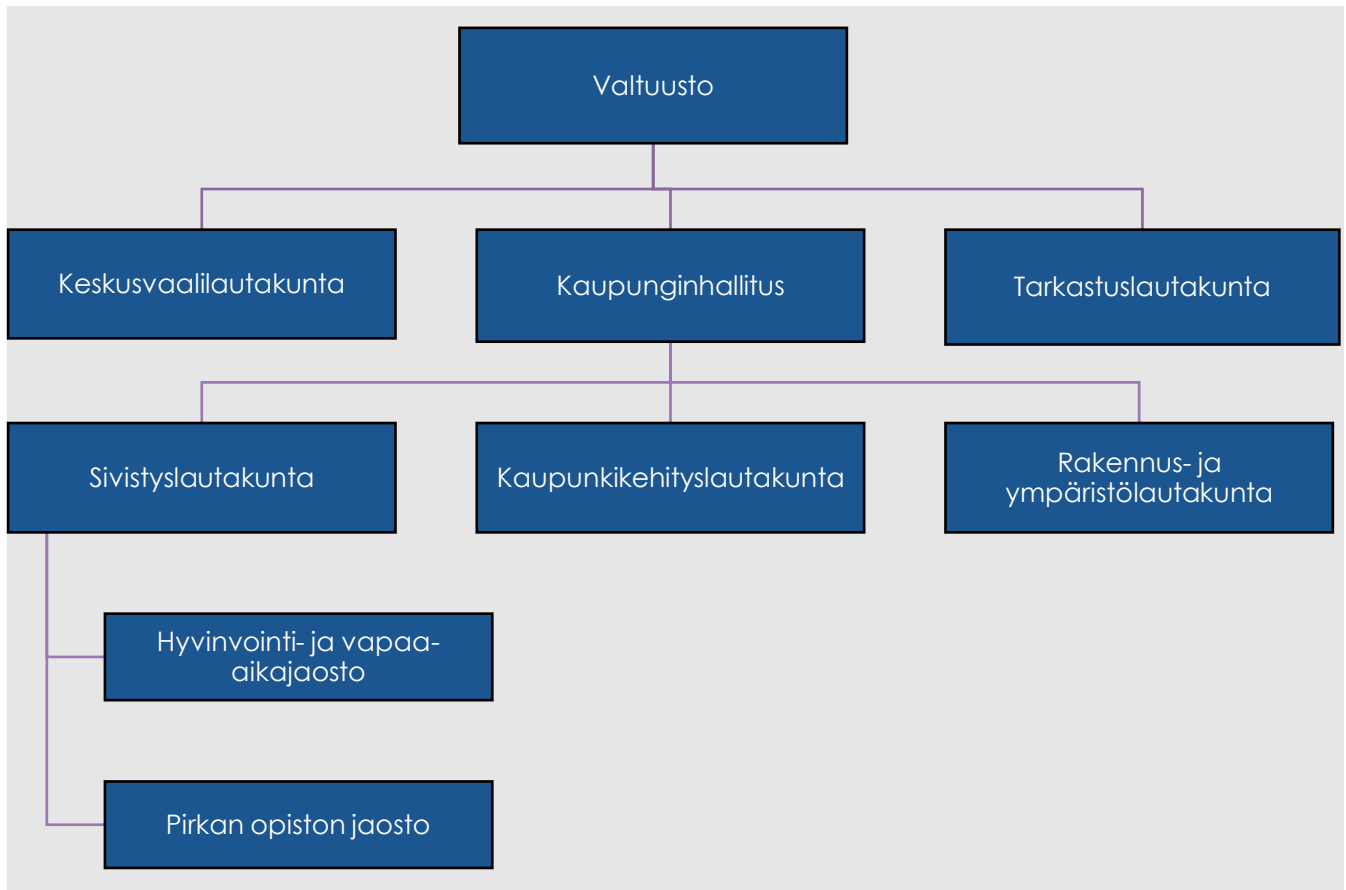
Kaupunginhallitus kokoontui 27 kertaa.

Kaupunginhallituksen kokoonpano 12.6.2023 alkaen:

Arja Laitinen (SDP)
Jari Kinnunen (Kok.)
Toivainen Juha (PS)
Marko Asell (SDP)
Jari Tuominen (KOK)
Piila Paalanen (KOK)
Lehtonen Anneli (Vas.)
Kvick Teresa (Vas.)
Räsänen Kaisa (Vihr.)

Lautakunnat

Kaupunginhallituksen ohella Nokian kaupungissa toimi kolme lautakuntaa, sivistyslautakunta, rakennus- ja ympäristölautakunta ja kaupunkikehityslautakunta. Niiden tehtävänä on huolehtia oman toimialansa toiminnan ja talouden johtamisesta ja valtuuston asettamien tavoitteiden toteuttamisesta. Lisäksi kaupungissa toimii lakisääteiset lautakunnat: tarkastuslautakunta ja keskusvaalilautakunta.



Tilivelvolliset

Nokian kaupungissa tilivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kaikkien kuntalain 17 §:n mukaisten toimielinten jäsenet. Toimiessaan jäsenenä muussa toimielimessä valtuutettu on tässä tehtävässään tilivelvollinen.

Tilivelvollisia viranhaltijoita ovat kaupunginjohtaja ja palvelualuejohtajat sekä toimielimessä esittelijänä toimivat viranhaltijat, tulosaluejohtajat, hallintojohtaja, laskentapäällikkö, henkilöstöjohtaja ja tietohallintopäällikkö.

Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen taloudellinen kehitys

Valtionvarainministeriö julkaisee taloudellisia katsauksia, joissa ennustetaan Suomen talouden kehitystä. Viimeisin julkaistu katsaus on valmistunut joulukuussa. Seuraava ennuste julkaistaan huhtikuun lopulla. Joulukuun katsauksen mukaan Suomi on taantumassa. Taantumasta on tulossa odotettua syvempi ja pidempi. Näkymä vuodelle 2024 on myös heikentynyt. Vaikka palkat nousevat ja inflaatio on hidastunut nopeasti, korot purevat nyt täydellä voimallaan kulutukseen ja investointeihin, työllisyys heikkenee ja kotitalouksien taloudellinen alakulo on alkanut kasvaa uudelleen.

Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan 0,5 % vuonna 2023. Heikoin tilanne on rakentamisessa, mutta myös palveluiden hyvä kasvu on pysähtynyt. Valtionvarainministeriö ennustaa, että vuonna 2024 BKT:n kasvu olisi 0,7 % ja vuosina 2025 ja 2026 2,0 ja 1,6 prosenttiin.

Uusien asuntojen rakentaminen on jyrkässä laskussa ja lasku jatkuu vielä vuonna 2024. Asunnoille on kuitenkin kysyntää maahanmuuton ja maan sisäisen muuton ansiosta. Korkojen kääntyminen laskuun piristääkin asuntomarkkinoita ja uudistuotanto kasvaa vuodesta 2025 alkaen. Myös muu rakentaminen on laskusuunnassa, mutta toipuu asuinrakentamista nopeammin.

Tuotannon laskun myötä työvoiman kysyntä vähenee ja työllisten määrä kääntyy laskuun. Vuonna 2024 työllisyys vähenee tilapäisesti ja työllisyysaste laskee. Yritykset vastaavat heikkoon työvoiman kysyntään kuitenkin pääosin lomautuksin sekä muihin työvoimajoustoihin turvautumalla mieluummin kuin irtisanomisin. Työtuntien määrä supistuukin enemmän kuin työllisyyden. Erityisesti rakentamisen supistuminen lisää työttömyyttä vuosina 2023 ja 2024. Työttömyysasteen ennustetaan nousevan 7,5 prosenttiin vuonna 2024. Vuosina 2025 ja 2026 talouden kasvu on varsin vahvaa ja työllisyyden ennustetaan lisääntyvän lähes prosentin vuosittain.

Julkisen talouden näkymä on ollut synkeä pitkään eikä valoa tahdo näkyä nytkään. Väestön ikääntyminen jarruttaa talouden tulonmuodostusta ja kasvattaa palvelutarpeita. Samalla palveluiden yksikkökustannukset kasvavat. Talouden rakennemuutos nakertaa verotusta. Julkisen velan korkoihin uppoaa väistämättä enemmän rahaa, kun valtio, hyvinvointialueet ja kunnat pysyvät alijäämäisinä ja velka kasvaa kasvamisestaan. Käsillä oleva käänne kohti alempia korkoja riittää todennäköisesti vain hidastamaan velanhoitomenojen kasvua.

Julkisen talouden rahoitusaliäämä oikenee hitaasti, kun käänne uuteen nousuun viivästyy. Lisäksi ongelmat uhkaavat kasautua enenevästi valtiontalouteen. Kun arviot hyvinvointialueiden alijäämästä vuonna 2023 ovat heikentyneet ja valmistuneet verotiedot ovat tarkentaneet sote-uudistuksen siirtolaskelmia, hyvinvointialueet ja kunnat vaativat valtiolta lisää rahaa toimintamenojensa katteeksi.

Julkisten investointien määrä kasvaa lähivuosina, vaikka julkisen talouden tiukka tilanne heikentää investointimahdollisuuksia. Valtion investointeja pitävät yllä kyberturvallisuuden, rajavalvonnan ja maanpuolustuksen vahvistaminen sekä EU:n investointirahoitus. Paikallishallinnossa investointipaineet jatkuvat väestön muuttoliikkeen ja rakennuskannan korjaustarpeiden vuoksi.

Talouden yleiseen kehitykseen liittyy riskejä. Asuntorakentamisen lasku voi olla suurempi ja kestää pidempään kuin ennusteissa on oletettu. Rakennus- ja kiinteistöyhtiöiden ajautuminen laajamittaisiin taloudellisiin ongelmiin vaikeuttaisi koko kansantalouden toimintaa. Korkojen ennustettua hitaampi lasku syventäisi rakennusalan taantumaa ja heikentäisi investointinäkymiä ylipäätään suhteessa ennustettuun.

Maailmantalouden näkymät ovat myös varsin sumuiset. Viime vuosina on nähty suuria kriisejä ja niihin on vastattu poikkeuksellisilla politiikkatoimilla. Talous ei ole vielä sopeutunut näihin kaikkiin muutoksiin ja lopullisiin vaikutuksiin liittyy paljon epävarmuutta. Lisäksi geopolitiikkaan ja ympäristöön liittyvät negatiiviset riskit voivat toteutuessaan lisätä epävarmuutta ja talouden häiriöitä.

Oman alueen kehitys

Kuntahallinnon rahoitusaseman arvioidaan olevan lähellä tasapainoa vuosina 2023 ja 2024. Kuntien alijäämien ennustetaan syvenevän vuosina 2025–2028 n. 0,3–0,4 prosenttiin suhteessa BKT:hen mm. nopeasti kasvavien kustannusten sekä sote-uudistukseen liittyvien valtionosuuksien täsmäytysten ja jaksotusten seurauksena. Tilinpäätösten ennakkotietojen mukaan Pirkanmaalla suurin osa kunnista on tekemässä positiivisen tuloksen vuodelta 2023, asukaskohtaisen tuloksen ollessa keskimäärin 210 euroa. Nokian kaupungin tulos vuodelta 2023 on ylijäämäinen n. 11 miljoonaa euroa ja asukasta kohden noin 307 euroa.

Väestö

Nokian kaupungissa oli 35 652 asukasta vuoden 2023 lopussa. Kasvua edellisestä vuodesta oli 291 asukasta (0,8 %). Tilastokeskuksen ennakkotilaston mukaan luonnollisen väestönlisäyksen osuus oli -86 asukasta, kuntien välisen nettomuuton osuus 310 asukasta ja nettomaahanmuuton osuus 75 asukasta. Lisäksi kokonaislisäykseen vaikuttaa väkiluvun korjaus, jonka osuus oli 7 asukasta.

Viimeisen 15 vuoden aikana asukasluku on kasvanut 4 701 asukkaalla. Asukasluku on viimeisen viiden vuoden aikana kasvanut 2 125 asukkaalla (6,3%).

Asukasluvun kokonaiskehitys	2008	2013	2018	2023
Asukasluku	30 485	32 354	33 322	35 652

Asukkaista 0-14 vuotiaiden osuus on laskenut 17,0 %:iin (2022: 17,5 %). Yli 65-vuotiaiden osuus on kasvanut 21,3 %:iin (2021: 21,1%). 15-64-vuotiaiden osuus on kasvanut 61,7 %:iin (2022: 61,4 %).

Ikäryhmän osuus asukasluvusta (%)	2008	2013	2018	2023
0-14-vuotiaat	19,6 %	20,1 %	19,1 %	17,0 %
15-24-vuotiaat	10,4 %	9,6 %	9,5 %	10,5 %
25-44-vuotiaat	27,5 %	26,2 %	25,3 %	25,6 %
45-64-vuotiaat	28,0 %	26,8 %	26,0 %	25,7 %
Yli 65-vuotiaat	14,5 %	17,4 %	20,0 %	21,3 %

Työ

Työ- ja elinkeinoministeriön työnvälitystietoihin perustuvan Pirkanmaan ELY -keskuksen tuottaman työllisyyskatsauksen tilastojen mukaan vuonna 2023 työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli keskimäärin koko maassa 9,8 %, Pirkanmaalla 9,2 % ja Nokialla 7,9 %. Vuoden lopussa joulukuussa 2023 työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli koko maassa 11,2 %, Pirkanmaalla 11,2 % ja Nokialla 10,1 %.

Loppuvuonna 2023 tilanne työmarkkinoilla muuttui ja työttömien määrä kasvoi. Vuoden lopussa joulukuussa 2023 Nokialla oli 472 hakijaa enemmän kuin joulukuussa 2022. Korkeimmillaan työttömien työnhakijoiden määrä vuonna 2023 oli Nokialla joulukuussa, jolloin Nokialla oli 1 711 työtöntä työnhakijaa. Alimmillaan vuoden 2023 työttömien työnhakijoiden määrä oli toukokuussa, jolloin Nokialla oli 1 139 työtöntä työnhakijaa.

Lomautettujen määrä oli vuonna 2023 Nokialla korkeimmillaan joulukuussa, jolloin työttömistä työnhakijoista lomautettuna oli 309 henkilöä. Joulukuun 2023 työllisyyskatsauksen mukaan alle 25-vuotiaiden työttömien työnhakijoiden lukumäärä oli Nokialla 201, mikä on enemmän kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2022, jolloin Nokialla oli 155 alle 25-vuotiaasta työtöntä työnhakijaa. Joulukuussa 2023 Nokialla oli tilastojen mukaan 444 pitkäaikaistyötöntä, mikä on noin 108 työtöntä enemmän kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2022.

Alkuvuodesta 2023 avoimien työpaikkojen määrä Nokialla pysyi hyvällä tasolla. Avoimien työpaikkojen määrässä tapahtui kuitenkin merkittävä muutos loppuvuoden 2023 aikana. Tammikuussa 2023 Nokialla oli 451 avointa työpaikkaa. Vuoden loppua kohden avoimien työpaikkojen määrä väheni, ollen alhaisimmillaan marraskuussa 2023, jolloin Nokialla oli 122 avointa työpaikkaa. Keskimäärin Nokialla oli vuonna 2023 kuukausitasolla 320 avointa työpaikkaa.

Työllisyyden tunnuslukuja 2023	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo	Syys	Loka	Mar-ras	Joulu
Lomautetut	95	113	112	92	81	120	99	84	112	144	170	309
Työttömät	1215	1251	1238	1203	1139	1394	1433	1267	1312	1354	1448	1711
Työttömyys%	7,3	7,4	7,3	7,1	6,7	8,2	8,9	7,5	7,8	8	8,6	10,1
Avoimet työpaikat	451	985	363	434	368	221	216	243	154	155	122	126

Asuminen

Asuntojen yhteismäärä vuoden 2023 lopussa Nokialla oli 19232 kappaletta. Vuoden 2023 aikana uusia asuntoja valmistui 701 kappaletta, joista pientaloihin 64, rivi- ja ketjutaloihin 30 kappaletta ja asuinkerrostaloihin 607.

Rakennuslupia vuoden aikana myönnettiin 271 asunnolle.

Rakennusluvut vuosittain	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Myönnetyt rakennusluvut	176	231	211	193	272	211	186
Toimenpide- ja purkuluvat	270	230	219	245	298	294	218
Uudet asunnot, valmistuneet	179	296	269	487	543	331	701
Uudet asunnot, myönnetyt luvat	457	321	529	384	841	360	271

Olellaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa

Vuosi 2023 oli historiallisen hallintouudistuksen jälkeen ensimmäinen vuosi uuden kunnan tehtäväkokooppaanolla. Hallintosääntö uudistettiin 12.12.2022 valtuuston päätöksellä vastaamaan uuden kunnan toimintaa 1.1.2023 alkaen.

Hyvinvointialueuudistus työllisti vielä etenkin alkuvuodesta merkittävällä tavalla. Sosiaali- ja terveystoimeen liittyviä kustannuksia ja joitakin tuottoja kertyi myös kaupungille nettokustannusvaikutuksiltaan noin 93 000 eurolla. Sosiaali- ja terveysasemasta neuvoteltiin 20 vuoden vuokrasopimus Pirkanmaan hyvinvointialueen kanssa. Konsernipalveluissa tehtiin vuoden aikana laaja koko palvelualueen toimintaa koskeva vaihtoehtoisten tuotantotapojen tarkastelu ja mittava selvitystyö. Kaupunginhallitus käsitteli kunkin tulosalueen selvitysraportteja ja toimenpidesuosituksia marraskuussa ja päätyi siihen, että kaikissa palveluissa toimintaa jatketaan kaupungin omana tuotantona sitä kehittäen.

Kaupunkikehityspalveluissa keskeinen muutos toiminnassa on Tiera City -järjestelmän käyttöönotto ja vaihteellinen luopuminen vanhasta suunnittelujärjestelmästä. Kyse on rakennetun ympäristön tiedonhallinnan, kaupunkisuunnittelun ja kaavoituksen järjestelmäkokonaisuudesta. Tavoitteena on, että järjestelmä olisi mahdollista ottaa käyttöön kokonaisuudessaan vuoden 2024 lopussa. Palvelualueella on myös valmistauduttu TE-palveluja koskevaan uudistukseen sekä kotoutumisen edistämisen tehtävien vuoden 2025 alusta kunnalle jäävien tehtävien toimeenpanoon. TE-palveluiden siirto kunnille on merkittävä uudistus, jonka tavoitteena on työllisyyden vahvistaminen yhä paremmin kohdennetuilla ja paikallisten työmarkkinoiden tarpeisiin sopivilla palveluilla. Yleisellä taloustilanteen heikkenemisellä on ollut jonkin verran vaikutusta rakennusliikkeiden rakentamisen aktiivisuuteen.

Sivistyspalveluissa yhdeksi keskeiseksi tavoitteeksi asetettiin koulujen palveluverkkoselvityksen toteuttaminen ja siitä päättäminen. Selvitystä laajennettiin koskemaan myös varhaiskasvatuksen palveluverkkoa. Palveluverkkoselvityksen myötä valtuusto päätti, että Taivalkunnan ja Vahalahden koulut lakkautetaan lukuvuoden 2024-2025 alusta lukien. Sivistyslautakunta päätti Kankaantaan ja Nokianvirran koulujen sijainnista ja kyseisten koulujen tarveselvitykset viimeistellään keväällä 2024, josta käynnistyy hankesuunnittelu. Vuoden 2023 alusta aloitti kaksi uutta yksityistä päiväkotia toimintansa ja syksyllä käynnistyi keskustaan Pikku-puron päiväkotia Nokian kaupungin järjestämä toimintana.

Merkittävimmät poikkeamat taloudessa on kuvattu tarkemmin talousarvion toteutumista käsittelevässä tilinpäätöksen kohdassa.

Tuloperusteiden muutokset

Verotuloja kertyi 91,7 miljoonaa euroa, mikä ylitti muutostalousarvion 0,2 miljoonalla eurolla. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna verotuloja kertyi 4,8 miljoonaa euroa ennakoitua enemmän. Verotuloja kertyi 72,7 miljoonaa euroa edellistä vuotta vähemmän.

Kuntien vuoden 2023 tuloprosenttien määrittämisestä oli säädetty Sosiaali- ja terveydenhuoltoa ja pelastustoimea koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan lainsäädännön voimaantulusta annetun lain 55 §:n muuttamisesta annetussa laissa. Vastaavasti oli säädetty verotusmenettelystä annetun lain 91 b §:n muuttamisesta annetussa laissa. Kyseisten lakien mukaisesti Nokian kaupunginvaltuusto päätti vuoden 2023 tuloveroprosentiksi vuoden 2022 tuloveroprosentti 21,00 vähennettynä 12,64 prosenttiyksiköllä ollen 8,36 prosenttia.

Kiinteistöveroprosentteja ei muutettu. Hyvinvointialueuudistuksesta ja siihen liittyvän rahoituspohjan muutoksesta johtuen verotulot laskivat merkittävästi. Verrattuna edelliseen vuoteen kunnallisveroa kertyi 68,4 miljoonaa euroa edellisvuotta vähemmän. Yhteisöverotuotossa vähennys oli 4,8 miljoonaa euroa. Kiinteistöverotuotot kasvoivat 0,5 miljoonaa euroa vuoteen 2022 verrattuna. Kokonaisuutena verotulot vähenivät suhteessa edellisvuoteen 72,7 miljoonaa euroa.

Valtionosuuksien määrä laski odotetusti hyvinvointialueuudistuksesta johtuen edellisestä vuodesta 32,9 miljoonaa euroa. Toteuma ylittää alkuperäisessä talousarviossa arvioidut valtionosuudet 0,2 miljoonalla eurolla.

Toimintatuotoista poistuivat sosiaali- ja terveystoimen toimintatuotot, (mm. asiakasmaksut) suhteessa edellisvuoteen. Toimintatuotot laskivat kokonaisuutena 18,1 miljoonaa euroa edellisvuoteen verrattuna.

Olennaiset poikkeamat talousarvioon

Käyttötalouden osalta Kaupunginvaltuusto päätti vuoden 2023 talousarvion muutoksista yhdessä kokouksessa 13.11.2023. Nettona muutostalousarviolla parannettiin tilikauden tuloksen odotusta yhteensä 4,4 miljoonalla eurolla verrattuna alkuperäiseen talousarvioon.

Toimintatuottojen osalta tuloarvio ylittyi Konsernipalveluissa 0,4 milj. euroa ja Sivistyspalveluissa 0,5 milj. euroa ja alittui Kaupunkikehityspalveluissa 0,3 milj. euroa.

Toimintamenojen osalta määrärahat alittui Konsernipalveluissa 1,6 milj. euroa, mutta ylittyi Kaupunkikehityspalveluissa 2,1 milj. euroa ja Sivistyspalveluissa 0,9 milj. euroa.

Verorahoitus toteutui odotusta hieman paremmin. Verotulot toteutui 0,2 milj. euroa ja valtionosuudet 0,4 milj. euroa ennakoitua suurempana.

Rahoitustuotto- ja kulut toteutui nettona 0,7 miljoonaa euroa ennakoitua paremmin. Poistot ja arvonalentumiset toteutui 0,1 miljoonaa euroa ennakoitua pienempinä.

Tilikauden tulos on muutostalousarviossa ennakoitua 1,8 miljoonaa euroa ja alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 6,2 miljoonaa euroa parempi.

Investointitalouden osalta Kaupunginvaltuusto päätti vuoden 2023 talousarvion muutoksista kahdessa kokouksessa 12.6.2023 ja 13.11.2023. Muutostalousarvioissa koko kaupungin investointien nettomenojen määrärahoja vähennettiin 2,4 miljoonaa euroa.

Investointien osalta hankeryhmien nettomenot toteutuivat muutettua talousarviota pienempinä. Tilatekniikan osalta nettoinvestoinnit alitti 0,9 miljoonalla eurolla talousarviossa ennakoidun. Infran osalta nettoinvestoinnit alitti 2,1 miljoonalla eurolla talousarviossa ennakoidun. Muiden hankeryhmien nettomenot toteutuivat yhteensä 1,1 miljoonaa euroa talousarviossa ennakoitua pienempinä. Yhteensä nettoinvestoinnit toteutui 4,1 miljoonaa euroa talousarviossa odotettua pienempinä.

Henkilöstö

Kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2023 oli 1 600 henkilöä (31.12.2022 lukumäärä 2 361 henkilöä). Vakinaisen henkilöstön osuus oli 70,8 % (vuonna 2022 osuus 74,0 %). Vakituisen henkilöstön määrä laski vuodesta 2022 vuoteen 2023 yhteensä 614 henkilöä ja määräaikaisten määrä 147 henkilöä.

Vuodesta 2022 vuoteen 2023 henkilöstön kokonaismäärän laskua selittää Pirkanmaan hyvinvointialueen perustaminen. Nokian kaupungin henkilöstöstä siirtyi hyvinvointialueelle sosiaali- ja terveydenhuollon tehtäviä, opetushuollosta muun muassa psykologit. Lisäksi konsernipalvelujen tukipalveluista ja ateria- ja siivouspalveluista siirtyivät ne henkilöt, joiden työpanoksesta yli 50 % kohdentui siirtyvään toimintaan. Siirrot toteutettiin liikkeenluovutuksen periaattein.

Henkilötyövuosia seurattaessa vähennystä vuodesta 2022 vuoteen 2023 oli oman henkilöstön osalta 656 henkilötyövuotta ja työvoiman vuokrauksen osalta kahdeksan henkilötyövuotta. Vähennys edellisvuoteen selittyy edellä kuvatulla Pirkanmaan hyvinvointialueen perustamisella vuoden 2023 alussa.

Kaupungin asukasmäärän kasvu ja asukkaiden ikääntyminen näkyvät palvelutarpeen kasvussa ja sitä kautta myös resurssitarpeen lisäyksenä kasvavissa palveluissa eri palvelualueilla.

Henkilötyövuodet palvelualueittain	HTV2 2022	HTV2 2023
Demokratia	1	1
Konsernipalvelut	257	234
Kaupunkikehityspalvelut	113	118
Perusturvapalvelut	673	0
Sivistyspalvelut	963	1001
Yhteensä	2 008	1 355

* HTV2 kuvastaa yhteislukuna (ei keskiarvona) henkilöstön työssäoloaika, huomioiden työsuhteiden osa-aikaisuudet ja kaikki myönnettyt palkattomat vapaat. Palkallisia poissaoloja (kuten vuosilomat) ei vähennetä HTV2-luvussa. HTV2 esittää lukuna henkilötyövuosimäärän, joista aiheutuu henkilöstökustannuksia kaupungille

Henkilöstön palkkakulut olivat 56,9 miljoonaa euroa, mikä on noin 25,9 miljoonaa euroa edellisvuotta vähemmän. Henkilösivukulujen osuus oli 13,9 miljoonaa euroa, mikä on noin 6,7 miljoonaa euroa edellisvuotta vähemmän.

Henkilöstökulut milj. €	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Palkat ja palkkiot	68,7	72,3	72,9	78,1	82,8	56,9
Eläkekulut	15,3	15,7	15,6	16,6	17,3	11,7
Muut henkilösivukulut	2,4	2,2	2,4	2,9	3,2	2,2
Henkilöstökustannukset yht.	86,4	90,2	90,9	97,6	103,4	70,8

Henkilöstökulut jakautuvat palvelualueittain alla olevan taulukon mukaisesti.

Henkilöstökulut, palvelualueittain	TOT 2023 milj. €	TOT 2023 %-osuudet	TOT 2022 milj. €	TOT 2022 %-osuudet
Demokratia	0,4	0,6 %	0,7	0,7 %
Konsernipalvelut	11,0	15,5 %	11,3	10,9 %
Kaupunkikehityspalvelut	6,7	9,5 %	6,2	6,0 %
Perusturvapalvelut	0	0 %	37,4	36,2 %
Sivistyspalvelut	52,7	74,4 %	47,8	46,3 %
Yhteensä	70,8		103,4	

* Henkilöstöraportissa 2023 käsitellään tarkemmin henkilöstöä koskevia asioita vuoden 2023 ajalta.

Ympäristöasiat

Nokian kaupunki on mukana hiilineutraalien kuntien Hinku-verkostossa ja on sitoutunut kaupunginvaltuuston päätöksellä vähentämään 80 prosenttia kasvihuonekaasujen päästöjä vuoteen 2030 mennessä vuoden 2007 tasoon verrattuna. Vuonna 2023 ilmastotyötä on toteutettu joulukuussa 2022 hyväksytyn Hiilineutraali Nokia 2030 ilmastotiekartan mukaisesti. Kaupungin ilmastotoimien toteutusta voi seurata kaupungin verkkosivuilla lokakuun alussa julkaistusta ilmastovahdista. Kaupungin vuoden 2023 ilmastotoimista on koottu myös yhteenvetoraportti, joka on julkaistu kaupungin verkkosivuilla.

Nokian kaupunki on liittynyt kuntien energiatehokkuussopimukseen (KETS) jo vuonna 2008. Sopimuksen tavoitteena on säästää 7,5 prosenttia energiaa vuosina 2017–2025. Kaupunki on jo saavuttanut vuodelle 2025 asetetun energiansäästötavoitteen. Energiatehokkuussopimus tukee merkittävästi kaupungin ilmastotavoitteita ja myös energiansäästötoimia voi seurata ilmastovahdista.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi joulukuussa 2022 kaupungin strategian mukaisen Elinympäristöohjelman vuosille 2022–2030. Ohjelmassa painottuvat hyvän elinympäristön tasa-arvoisuus, ihmisläheinen rakennettu ympäristö, luonto voimavarana sekä ympäristöhäiriöiden hallinta. Vuoden 2023 aikana elinympäristön kehittämisessä on keskitytty mm. virkistysalueisiin ja -reitteihin sekä niiden esteettömyyteen, kaupunkikuvan parantamiseen kaavoituksen ja rakentamisen toimin, luonnon monimuotoisuuden turvaamiseen sekä hule-vesien haittavaikutusten ehkäisemiseen.

Verte Oy:n 2023 hyväksytyn strategian mukaisesti yhtiön liiketoiminnan tavoitteena on, ECO3 -kehitystyön kautta, tukea ketterällä ja kustannustehokkaalla tavalla Nokian kaupungin elinvoimaa, kilpailukykyä ja yritysten toimintaedellytyksiä. Yhtiön kehitystyö tulee ilmastopositiivista kaupunkikehitystä ja bio- ja kiertotaloutta, jossa myös kestävyys ja vastuullisuus ovat merkittävässä roolissa.

ECO3 -yritysalue kokoaa bio- ja kiertotalouden yrityksiä tavoitteena uusien liiketoimintojen ja innovaatioiden kehittäminen sekä uusien tuotteiden ja palveluiden luominen sekä kansallisella että kansainvälisellä

tasolla. Erilaisten perinteisten ja uusien liiketoimintojen muodostama monipuolinen kokonaisuus liittyy hankkeeseen myös Tampereen yliopiston, VTT:n ja Luke:n sekä muita julkisen sektorin toimijoita kuten Pirkanmaan liiton ja Pirkanmaan ELY-keskuksen.

Alueen kehittämisessä kansainvälisellä yhteistyöllä on myös merkittävä osa. Erityisenä tavoitteena on luoda alueesta vientiin tähtäävien teknologiayritysten demonstraatioalue sekä saada ulkomaisia bio- ja kiertotalouden yritysinvestointeja ECO3-alueelle.

ECO3-alueen rakentuminen toteutuu vaiheittain. 2023 päätetyt bio- ja kiertotalouden ankkuriyritysinvestoinnit alueelle ovat n. 80 M€. Alueelle sijoittuvien yritysten työllistävän vaikutuksen lisäksi toiminnalla on myös merkittävä välillinen työllistävä vaikutus Pirkanmaalla.

Nokian Vesi Oy jatkoi uuden jätevedenpuhdistamon suunnittelua sekä kilpailutti biologisen kantoaineprosessin toimittajan, joka osallistui myös puhdistamon suunnitteluun tulevaisuuden puhdistustarpeet huomioiden. Uuden puhdistamon alueella aloitettiin myös tontilla olleiden täyttömaiden maanparannustyöt. Vuonna 2023 Nokian Vesi Oy käytti pelkästään uusiutuvilla energiamuodoilla tuotettua sähköä. Yhtiö valmistautui myös hyödyntämään aurinkoenergiaa omissa kiinteistöissään. Vuoden 2023 alussa saatettiin loppuun ympäristöministeriön vesiensuojelun tehostamisohjelmaan kuulunut hanke Vaarallisten aineiden hallinta rakennus- ja purkutyömailla syntyvissä vesissä, johon myös Nokian Vesi Oy osallistui.

Muut ei-taloudelliset asiat

Nokian kaupungilla on ohjeistus hyvää hallinnollista toimitapaa varten, sekä ohjeistus vieraanvaraisuudesta. Nokian kaupunki torjuu harmaata taloutta siten, että palvelut ja ostot kilpailutetaan asianmukaisesti. Epäilyt ”harmaasta taloudesta” ilmoitetaan verottajalle. Nokian kaupungilla on käytössä sekä sisäinen että ulkoinen ilmiäntokanava. Nokian kaupunki kunnioittaa toiminnassaan ihmisoikeuksia ja yhdenvertaisuutta. Toiminnassa on kiinnitetty erityistä huomiota heikommassa asemassa olevien auttamiseen. Nokian kaupunki on vastaanottanut useina vuosina peräkkäin pakolaisia ja kaupungissa tehdään pitkäjänteistä ja systemaattista työtä lasten oikeuksien parantamiseksi yhdessä Unicefin kanssa.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Suomen talous on taantumassa ja toipuminen takkuu. Inflaatio on laskussa vuoden 2023 nopeiden nousujen jälkeen. Työttömyys on noussut vuoden 2023 loppupuolelta alkaen merkittävästi ja talouden yleinen vire vaikuttaa merkittävästi työllisyyden kautta myös kaupungin verotuloihin. BKT:n kasvun voidaan ennakoida jäävän hyvin maltilliseksi tai jopa negatiiviseksi vielä vuonna 2024, mutta varovaista kasvua voidaan tilinpäätöshetkellä käytössä olevien tietojen valossa odottaa vuodesta 2025 alkaen.

Kuntatalouden on yleisesti kuvattu ajavan päin seinää vuodesta 2024 alkaen. Hyvinvointialueuudistukseen liittyvän rahoituksen muutoksen vaikutukset kunnille ovat merkittävästi valtionosuuksia heikentävät, mikä on aiheuttanut tilanteen, että monet kunnat ovat joutuneet käynnistämään välittömästi talouden sopeuttamistoimenpiteet. Myös Nokialla tilanne näyttää siltä, että erityisesti vuodesta 2025 alkaen talouden sopeuttamisen tarve tulee olemaan vääjäämätön. Sopeuttamisen valmistelu tulee harkita käynnistettäväksi hyvissä ajoin vuoden 2024 aikana, jotta löydetään mahdollisimman tehokkaat ja vähiten kuntalaisille hait-

taa aiheuttavat sopeutuskohteet. On odotettavissa, että sopeutustarve kohdentuu usealle tulevalle vuodelle, kunnes talouden yleinen vire kohenee. Nokialla on merkittävät investointipaineet uudisrakentamiseen. Tulevina vuosina isoimpina hankkeina ovat odottamassa uusi uimahalli sekä keskustan kouluratkaisut, jotka tulevat etenkin samanaikaisesti toteutettuina haastamaan kaupungin kestävän talouden voimavarat.

Nokia sijaitsee vetovoimaisella Tampereen seudulla, joka on todettu Suomen vetovoimaisimmaksi alueeksi. Asuntojen hinnat ovat kuitenkin laskeneet valtakunnallisesti ja samoin myös Pirkanmaalla. Korkea korkotaso ja hintojen nopea nousu on aiheuttanut epävarmuutta asuntorakentamiseen ja yleiseen taloudelliseen toimintaan. Yleisen talouden tilanteen arvioidaan vaikuttavan asuntorakentamisen vilkkauteen vielä vuonna 2024 ja tunnelma on odottava. Tilanteella on vaikutusta työllisyyteen, väestönkasvuun, verotuloihin ja valtionosuuksiin. Toisaalta hiljaisempi jakso on mahdollisuus valmistella kaavoja ja kaupungin prosesseja vastaamaan myöhemmin aikanaan tulevaa nousukautta varten.

Taloudellinen tilanne kriisikuntakriteerien näkökulmasta

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan nykyiset kriteerit ovat olleet käytössä vuodesta 2022 lähtien, jolloin tarkastelussa olivat vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätöksen tunnusluvut.

Arviointimenettely voidaan käynnistää:

- jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädetyssä määräajassa.
- jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa.

Tai jos rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta koskevat tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki raja-arvot.

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

Nokian kaupungin taloutta peilattaessa kriisikuntakriteerein kaupungin talouden tila on hyvä. Kaupungin taloudessa ei ole näköpiirissä välitöntä uhkaa, jonka myötä kaupunki päätyisi kriisikuntakriteerien perusteella erityisen vaikeaan taloudelliseen asemaan, ja sitä kautta arviointimenettelyyn.

Tilikausina 2020-2023 kertyneiden ylijäämien myötä taseeseen kertynyttä alijäämää koskeva kriisikuntakriteeri ei ole täyttyneenä. Viimeisen neljän tilikauden aikana kertyneet ylijäämät ovat kerryttäneet puskuria tämän tunnusluvun osalta.

Rahoituksen riittävyyttä / vakavaraisuutta kuvaavien talouden tunnusluvuissa kriisikuntakriteerit eivät täyty minkään tunnusluvun osalta.

Kriisikuntakriteerien seurantatilanne Nokian kaupungin osalta on esitetty oheisiin taulukoihin. Tarkastelu on tehty edellisen vuoden tilanteesta, koska osa tunnusluvuista tulee tietoon vasta kaikkien kuntien tilinpäätösten valmistuttua.

Alijäämää koskevat tunnusluvut

Kriisikuntakriteeri 2022 alkaen	Raja-arvo 2022	Kriteeri täytynyt vuonna 2022: Kyllä/Ei	TOT 2023	TOT 2022	TOT 2021
Kattamaton alijäämä	< 0	Ei	Ylij. 45,2 m€	Ylij. 34,2 m€	Ylij. 23,6 m€
Konsernialijäämä asukasta kohden	1. vuonna > 500 2. vuonna > 1 000	Ei	Ylij. 1 272 €	Ylij. 1088 €	Ylij. 822 €

Rahoituksen riittävyyttä / vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut

Kriisikuntakriteeri 2022 alkaen	Raja-arvo 2022	Kriteeri täytynyt vuonna 2022: Kyllä/Ei	TOT 2023	TOT 2022	TOT 2021
Konsernin vuosikate poistoista	< 80 %	Ei	156 %	150 %	161 %
Tuloveroprosentti (kuntien keskiarvo +2,0)	> 22,01 %	Ei	8,36 %	21,0 %	21,0 %
Konsernin lainat ja vuokravastuut / asukas (kuntien keskiarvo + 50 %)	> 14 085	Ei	4 379	6 365	6 828
Konsernin laskennallinen lainanhoitokate	< 0,8	Ei	1,7	1,5	1,6

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Elinvoimainen ja ekologinen Nokia 2030 -kaupunkistrategia korostaa pitkän ajan kasvun ja elinvoiman merkitystä Nokian ja nokiaisten hyvinvoinnille. Strategia jalkautuu vuosittain talousarviossa toiminnallisiksi tavoitteiksi. Valtuusto hyväksyy talousarvion yhteydessä sitovaksi asetettavat tavoitteet. Vuonna 2023 valtaosa aseteuista tavoitteista saavutettiin, joitakin tavoitteita ei täysimääräisesti tavoitettu ja joitakin jäi toteutumatta.

Nokian kaupungin merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät liittyvät tilinpäätöshetkellä yleiseen markkinatilanteeseen ja talouden kehityksen epävarmuuteen. Kuntatalouden ja -toiminnan järjestämisen tilanne on uuden äärellä. Useita vuosia jatkunut positiivinen vire on muuttunut tilanteeksi, jossa kaupungin on harvittava erilaisia talouden sopeutuskeinoja tulevien vuosien varalle valtionosuuksien vähetessä ja verotuloennusteiden heiketessä.

Kaupungin riskienhallintaprosessissa tunnistetut merkittävät riskit liittyvät mm. korko- ja markkinariskiin, tulevien peruskorjausten ja uudisrakentamisen onnistumiseen ja hintatasoon, vanhan uimahallin tekniikkaan, varhaiskasvatuspalvelutarpeen nopeaan kasvuun ja henkilöstön saatavuuteen, yleisesti henkilöstön jaksamiseen ja saatavuuteen, toisaalta henkilöstömenojen kasvuun, asiakas- ja henkilöstöturvallisuuden kehittämiseen, yhteistyön onnistumiseen Pirkanmaan hyvinvointialueen kanssa, sote -kiinteistöjen vuokrasopimukseen ja tulevaan yhtiöittämisvelvollisuuteen. Kaupunkikehityspalveluiden Infrapalveluiden prosessien osalta on huomattu selkeä parantamisen tarve. Kaupunkitasoisesti riskejä seurataan aktiivisesti ja niille ylläpidetään hallintakeinoja.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet Nokian kaupunkikonsernissa -ohje hyväksyttiin uudistettuna kaupunginvaltuustossa 14.11.2022. Kyseinen ohje on tiivis kuntaliiton ohjeiden mukaisesti, koska hallintosäännössä on tarkemmin määritelty eri toimijoiden roolit, tehtävät ja vastuut.

Sisäinen valvonta

Sisäisellä valvonnalla pyritään varmistamaan, että

- kaupungin toiminta on taloudellista, tuloksellista ja tarkoituksenmukaista
- päätösten perusteena oleva tieto- ja talousraportointi on riittävää ja luotettavaa
- lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä kaupungin omaisuus ja resurssit turvataan.

Sisäinen valvonta on johtavien viranhaltijoiden ja esihenkilöiden päivittäistä johtamista, ohjaamista ja työn toteuttamista. Sisäisen valvonnan osa-alueiksi voidaan määritellä mm. selkeät toimivaltajaot ja ohjeistukset, valvonta- ja raportointivelvoitteet, toimivat prosessit, omaisuuden turvaaminen, tietojen ja tietojärjestelmien suojaaminen, sopimusten hallinta sekä väärinkäytösten ehkäisy. Näitä osa-alueita kuvataan seuraavassa tekstissä tarkemmin.

Selkeät toimivaltajaot ja ohjeistukset

Hallintosäännön toimivaltamääräysten ajantasaistettiin vuodelle 2023 hyvinvointialueuudistuksen vuoksi.

Perusturvalautakunta ja sen alainen yksilöjaosto sekä perusturvapalveluiden palvelualue lakkautettiin 31.12.2022 ja samalla myös sivistyslautakunnan alainen vapaa-aikajaosto lakkautettiin 31.12.2022.

1.1.2023 alkaen perustettiin 7-jäseninen hyvinvointi- ja vapaa-aikajaosto, jonka tehtävät ja toimivalta määrätään hallintosäännössä. Hyvinvointi- ja vapaa-aikajaoston jaoston tehtäviin kuuluu mm. vapaa-aikapalveluiden lisäksi hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen koordinointi, mukaan lukien osallisuuden ja yhteisöllisyyden koordinointi sekä ehkäisevä päihdetyö. Samalla vapaa-aikapalveluiden tulosalueen nimi muutettiin hyvinvointi- ja vapaa-ajan tulosalueeksi. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen strateginen ohjaus määrätään hallintosäännössä kaupunginhallituksen toimivaltaan kuuluvaksi ja kaupunkikehityslautakunnan tehtäviin määrättiin kaupungin tehtäviin jääneet maahanmuuttoasiat ja kotoutumisen edistäminen.

Valvonta- ja raportointivelvoitteet

Toiminnan ja talouden seuranta sekä raportoinnista määrätään hallintosäännössä. Sen mukaan toimielimet raportoivat kaupunginhallitukselle ja valtuustolle neljännesvuosittain talousarvion toteutumisesta osavuosiraporteissa. Toimielinten on järjestettävä toiminnan ja talouden seuranta siten, että kaupunginvaltuusto ja kaupunginhallitus saavat toiminnan ja talouden ohjauksessa tarvittavat tiedot. Toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallituksen hyväksymän talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti.

Tulosaluejohtajat ovat pitäneet vuoden 2023 aikana valvontapäiväkirjoja tulosaluekohtaisesti, ja he ovat palauttaneet valvontapäiväkirjansa erityisasiantuntijalle yhteenvetoa varten tammikuussa 2024. Valvontapäiväkirjat on esitelty sisäisen tarkastuksen toimikunnan kokouksessa tammikuun 2024 lopussa.

Valvontapäiväkirjoissa on valvottu ja raportoitu seuraavia osa-alueita: hankinnat, päätöksenteko ja asioiden valmistelu, henkilöstön työhönotto ja palkkaus, osto- ja myyntitositteet ja niiden hyväksyminen, tulojen periminen, talousarvion ja käyttösuunnitelman noudattaminen, asiakirjojen hallinta ja arkistointi, virka- ja työtehtäviin liittyvä matkustaminen, sopimukset ja avustukset, omaisuuden ja varastojen hallinta, projektitoiminnan ohjeiden noudattaminen, tietosuojapoikkeamat ja kurinpidolliset toimet.

Valvontapäiväkirjoihin on kirjattu tulosalueittain poikkeamia, joihin on jouduttu tulosalueilla puuttumaan. Valvontapäiväkirjoista voidaan todeta, että tulosaluejohtajat ovat toteuttaneet valvontavelvollisuuttaan laajasti. Kurinpidollisia toimia on jouduttu vuonna 2023 tekemään muihin vuosiin nähden jonkin verran enemmän.

Toimivat prosessit

Kaupunkiorganisaatio toimii, jos prosessit ovat selkeät ja oikeatasoisesti vastuutetut. Poliittinen ohjausjärjestelmä, kaupunginhallitus, kaupunginvaltuusto, sekä lautakunnat ovat säännönmukaisesti vuosittain suorittaneet työnsä itsearviointia jo usean vuoden ajan, ja kehittäneet siten omaa tuloksellista työtään. Vuoden 2023 aikana suoritettiin myös kaupunkistrategian väliarviointi ja vaihdettiin luottamushenkilöpaikkoja sovitusti. Luottamusmiesten ja viranhaltijoiden yhteistyö on ollut kauttaaltaan sujuvaa ja ratkaisukeskeistä.

Kun organisaation tilanne hyvinvointialueuudistuksen myötä muuttui, konsernipalveluissa lähdettiin selvittämään vaihtoehtojen toimintamallien mahdollisuuksia ja työn kehittämistä. Selvitysten myötä työtä päädyttiin eri osa-alueilla kehittämään kaupungin omana työnä eli ulkoistamisiin ei selvitysten myötä päädytty. Vuosi 2024 näyttää organisaation kyvykkyyden uudistua näiltä osin.

Sivistyspalveluissa toteutettiin varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkkoselvitys ja selvityksestä johdetut toimenpiteet.

Prosessien toimivuuden osalta lähtökohtana tulee olla kuntalaisten palveluiden turvaaminen pitkäjänteisesti ja taloudellisia reunaehtoja noudattaen. Palveluiden tulee olla ajanmukaisia, asiakaslähtöisiä sekä selkeästi kuntalaiselle kuvattavissa. Kaikkia kuntalaisten toiveita ei pystytä toteuttamaan, mutta rajoitukset on helpompi ymmärtää, jos reunaehdot on perusteltu ja informoitu kuntalaisille.

Omaisuuden turvaaminen

Viranhaltijoiden ja työntekijöiden velvollisuutena on huolehtia siitä, että kaupungin omistamaa ja kaupungin hallussa olevaa omaisuutta ei katoa, omaisuus pidetään kunnossa sekä sitä käytetään ja hoidetaan taloudellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Kiinteän, irtaimen ja aineettoman omaisuuden valvontatoimenpiteillä pyritään varmistamaan, että omaisuutta hoidetaan em. tavalla.

Kaupungin omaisuutta on hoidettava tuottavasti ja siten, että omistamiseen liittyvät riskit ovat hallinnassa. Omaisuuteen liittyviä riskejä on arvioitava säännöllisesti. Omaisuuteen kohdistuvien riskien hallinnasta vastaa viime kädessä se yksikkö, jonka hoitoon omaisuus on uskottu. Kiinteä ja irtain omaisuus tulee säännönmukaisesti inventoida ja varmistaa, että omaisuus on kaupungin hallinnassa.

Vuoden 2023 erityisenä toimenpiteenä on tehty Nokian kaupungin toimitila- ja kuntoselvitys ja sen pohjalta rakennusomaisuuden salkutus. Myös vakuutusturvaa kiinteistöjen osalta tarkistettiin vuoden aikana.

Tietojen ja tietojärjestelmien suojaaminen

Nokian kaupungin ICT-palvelut ovat osa seudullista yhteistyötä. Vuoden 2023 aikana kaupunkiseudulle uusittiin ICT-strategia ja sen mukainen toimeenpanosuunnitelma, joissa kuvataan tulevien vuosien yhteistyön painopistealueet, miten ja missä järjestyksessä yhteistyötä kehitetään sekä yhteistyön rajaukset ja keskinäiset riippuvuudet. Yhtenä keskeisenä tavoitteena on kehittää kyberturvallisia ICT-palveluja onnistuneilla yhteishankinnoilla. Vuoden loppupuolella valmistui Tampereen seudun sähköisten viestintävälineiden käytöissännöt. Sähköisten viestintävälineiden käyttösääntöjen linjaukset koskevat kaikkia Tampereen seudun tietohallintoyhteistyössä mukana olevia kuntia. Käyttöissännöissä linjataan mm. seuraavista asioista

- viestintävälineiden työ- ja yksityiskäyttöön liittyvistä rajauksista,
- internetin käytöstä,
- sähköpostin ja sähköisen kalenterin käytöstä,
- sähköisistä kyselyistä ja niihin suhtautumisesta,

Teamsin käytöstä,

- tekstiviestien ja sosiaalisen median pikaviestipalveluiden käytöstä ja
- tekoälyratkaisujen käytöstä.

Lisäksi käyttöissännössä linjataan käytön valvonnasta, lokitietojen keräämisestä ja säilyttämisestä sekä käyttöissännön määräysten valvonnasta.

Nokian kaupunki osallistui marraskuussa 2023 pidettyyn valtakunnalliseen Taisto-harjoitukseen, missä keskityttiin mahdollisen kyberhyökkäyksen torjuntaan, arkaluontoisten henkilötietojen suojaamiseen sekä tietovuotojen yhteydessä tehtäviin viranomaisilmoituksiin ja viranomaisyhteistyöhön.

Sopimusten hallinta

Nokian kaupungilla on voimassa oleva ohjeistus sopimusten hallinnasta ja v.2018 hyväksytty ohje on edelleen hyvin käyttökelpoinen. Ohjeistus pitää sisällään yksityiskohtaista ohjausta sisällään koko sopimuksen elinkaaren osalta ja ohjeessa todetaan mm. ”Kuntalaissa kunnan johtamisen yhtenä osa-alueena on *sopimuksiin perustuva johtaminen*, mikä edellyttää vahvaa omistajaohjausta. Käytännössä tämä omistajaohjaus toteutetaan sopijakumppaneiden kanssa käytävissä neuvotteluissa, sopimusten valmistelussa, laadituissa sopimuksissa sekä sopimusten valvonnalla. Sopimusten elinkaaren jokaisen vaiheen tulee olla kaupungin johdon hallinnassa. Kuntalain riskienhallintaa ja sisäistä valvontaa koskevat säännökset koskevat myös sopimuksia sekä niiden hallintaa. Kuntalain järjestämisvastuun käsitteeseen sisältyy velvoite valvoa tehtyjä sopimuksia. Valvonnan laiminlyönti tarkoittaa, että järjestämisvastuuta ei ole toteutettu”.

Vuoden 2023 aikana saatiin aikaan useita kaupungin kannalta keskeisiä sopimuksia kuten Nokian sosiaali- ja terveysaseman vuokrasopimus (20 vuotta), Pirkanmaan kuntien, hyvinvointialueen ja maakunnan liiton puitesopimus yhteistyörakenteen ja toimintatapojen osalta, Nokian kaupungin ja Pirkanmaan hyvinvointialueen välinen tietosuojasopimus sekä Tampereen seudun työllisyysalueen yhteistoimintasopimus, suunnitelma palvelujen järjestämisestä ja sekä toimitilailmoitus. Oleellista on, että laajoja seudullisia sopimuksia pystytään valvomaan, ja siten saavuttamaan ne hyödyt kuntalaisille, mihin sopimuksilla on pyritty.

Väärinkäytösten ehkäisy

Eettinen kanava on ilmoittajansuojelulaissa säädetty ilmoituskanava, joka perustuu EU:n Whistleblow-direktiiviin. Ilmoituksen voi tehdä joko nimellä tai nimettömänä, ja ilmoittajaan sovelletaan ilmoittajansuojelulain mukaisia suojelua koskevia säännöksiä. Tällaisia ovat esimerkiksi tilanteet, joissa ilmoittajalla on perusteltu syy uskoa viranomaiselle ilmoittamisen johtavan vastatoimien kohteeksi joutumiseen tai toimivaltainen viranomainen on osallisena väärinkäytöksessä.

Epäeettistä toimintaa ja väärinkäytöksiä on eriasteisia. Ne voivat olla joko huolimattomuudesta tai osamattomuudesta johtuvaa, tai tahallisia. Joskus kyse voi olla rikokseksi katsottavista teoista tai laiminlyönneistä. Vuoden 2023 aikana järjestelmään tehtiin kaikkiaan kahdeksan ilmoitusta.

Riskienhallinta

Riskienhallinnan tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus kaupungin strategisten, toiminnan ja talouden tavoitteiden saavuttamisesta sekä toiminnan jatkuvuudesta ja häiriöttömyydestä. Riskienhallinta on systemaattista ja jatkuvaa toimintaa, jonka avulla pyritään tunnistamaan toimintaan liittyviä riskejä ja menestymisen mahdollisuuksia.

Vuoden 2023 talousarvion laadintavaiheessa keskeisiksi vuoden 2023 riskeiksi arvioitiin seuraavat:



Näin jälkikäteen arvioituna riskiarvio on ollut varsin osuva ja vuoden aikana tehdyillä toimilla on pystytty pienentämään riskejä. Kaaviossa mainitut riskit ovat laajuudeltaan ja luonteeltaan senkaltaisia, että ne edellyttävät määrätietoista toimintaa vuodesta toiseen, eikä riskiä saada kokonaan sittenkään poistetuksi.

Riskeistä ja riskienhallintatoimenpiteistä raportoidaan kaksi kertaa vuodessa lautakunnille ja kaupunginhallitukselle. Riskienhallintaohjelman sisällä kuvataan tarkemmin riskien hallintakeinoja ja vastuutuksia.

Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus on osa sisäistä valvontaa. Sisäinen tarkastus tukee organisaatiota sen tavoitteiden saavuttamisessa ja arvioinnissa tarjoamalla objektiivisen, riippumattoman ja järjestelmällisen lähestymistavan organisaation kehittämiseen. Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on

- tarkastaa ja arvioida kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tuloksellisuutta
- arvioida ja varmentaa kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuutta ja riittävyyttä
- arvioida ja tarkastaa, ovatko sisäisen valvonnan menettelyt toiminnan riskeihin nähden asianmukaiset.

Sisäisen tarkastuksen olemassaolo ei vähennä esimiesten velvollisuutta luoda riittävää ja toimivaa sisäistä valvontajärjestelmää. Sisäisellä tarkastuksella on kaupunginjohtajan hyväksymä vuosisuunnitelma. Kaupunginhallitus voi asettaa sisäisen tarkastuksen toimikunnan hallintosäännön mukaisesti ja näin on Nokiassa toimittu. Sisäisen tarkastuksen toimikunta koordinoi tarkastusten toteuttamista. Sisäiset tarkastukset ostetaan BDO:lta ja ostopalvelutarkastaja raportoi toimikunnalle. Toimikunnan yhtenä tehtävä on, raporttien käsittelyn lisäksi, seurata tarkastusasioiden suositusten toteutumista, ja myös koordinoita, että organisaatiossa ei tehdä päällekkäisiä tarkastuksia.

Toimikuntaan jäsenenä kuuluvat kaupunginhallituksen puheenjohtaja, tarkastuslautakunnan puheenjohtaja ja puheenjohtajana toimii kaupunginjohtaja. Kokouksissa läsnä ovat lisäksi sihteeri (erityisasiantuntija) ja tarvittaessa ostopalveluna toimivat tarkastajat (BDO). Sisäisen tarkastuksen toimikunta kokoontui vuoden 2023 aikana kolme kertaa ja toimikunnan jäseniä informoitiin vuoden aikana sähköpostilla tarkastusasioiden etenemisestä. Kaupunginhallitukselle raportoinnista ovat vastanneet kaupunginjohtaja ja talousjohtaja kaupunginhallituksen kokousten yhteydessä.

Vuoden 2023 sisäisen tarkastuksen työohjelmassa on käsitelty mm. seuraavia asioita

- Infrapalveluiden laaja tarkastus – kilpailutukset, hankinnat, sopimukset, vakuudet ja asiakirjahallinta
- Palkkojen oikeellisuus ja lisät koko organisaation osalta pistokokeina
- Sivistyspalveluiden projektit – pistokokeena 8 projektia

Toimikunnan kokousten jälkeen tarkastuskertomukset käydään läpi yhteisessä palaverissa tarkastuskohteen henkilöstön kanssa, jolloin vielä voidaan varmentaa, että suositukset ja prosessimuutosten tarve ymmärretään samalla tavalla. Vuoden aikana seurataan, että suosituksia lähdetään viemään käytäntöön.

Yhteenveto ja päätelmät

Siinä missä vuonna 2022 organisaation kehittämistyö jäi pitkälti covid -pandemian jalkoihin, vuosi 2023 näyttäytyy siten, että kehittämistyö on organisaatiossa päässyt pandemian jälkeen hyvin vauhtiin ja tuloksia on saatu aikaan. Organisaatio on kehittänyt monia riskienhallintakeinoja ja lisännyt sisäisesti organisaatioturvallisuutta.

Edistyksestä huolimatta, myös riskienhallinnan haasteita ja epäkohtia on ilmennyt. Kuntaliiton tilinpäätös-ohjeistuksen mukaisesti ” Jos kunnan sisäisen valvonnan järjestämisessä tai toteuttamisessa on havaittu puutteita ja virheitä, on niistä tehtävä selkoa ja esitys niiden korjaamisesta”.

Kaupunkikehityspalveluiden Infrapalveluiden prosessien osalta on sisäisen tarkastuksen puolelta huomattu selkeä parantamisen tarve. Kehittämistyötä ei pystytty edistämään sovitusti, vaan työ siirtyi lähes kokonaisuudessaan vuodelle 2024.

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tilikauden tuloksen muodostuminen

TULOSLASKELMA, 1000 €	2023	2022
Toimintatuotot	23 224	41 280
Valmistus omaan käyttöön	2 684	2 637
Toimintakulut	-112 575	-236 877
TOIMINTAKATE	-86 667	-192 960
Verotulot	91 722	164 438
Valtionosuudet	19 454	52 313
Korkotuotot	506	198
Muut rahoitustulot	1 789	1 308
Korkokulut	-1 116	-647
Muut rahoituskulut	-364	-530
VUOSIKATE	25 323	24 120
Poistot ja arvonalentumiset	-14 460	-13 624
TILIKAUDEN TULOS	10 863	10 496
Tilinpäätössiirrot	67	67
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	10 930	10 564
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2023	2022
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	21,1	17,6
Vuosikate/Poistot, %	175	177
Vuosikate euroa/asukas	710	682
Asukasmäärä	35 652	35 361

Vuosikate/Poistot suhdeluku oli 175 %, mikä pysyi edellisen vuoden tasolla. Kunnan tulorahoituksen oletetaan olevan riittävä, jos tunnusluvun arvo on 100 %. Tämä toteutuu vain, jos poistot vastaavat kunnan keskimääräistä investointitasoa.

Hyvinvointialuesiirto, jossa sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä aluepelastuslaitoksen toiminta siirtyi Pirkanmaan hyvinvointialueen järjestämisvastuulle, vaikutti merkittävästi useisiin tuloslaskelman tiliryhmiin.

Tuotot

Toimintatuotot laskivat edelliseen vuoteen verrattuna 44 % eli 18,1 miljoonaa euroa. Päivittäiseen toimintaan liittyvät tuloerät (myyntituotot, maksutuotot ja vuokratuotot) vähenivät yhteensä 8,9 milj. €. Ei-päivittäiseen toimintaan liittyvät erät (hanketuotot ja muut tuotot) toteutui 9,3 milj. € edellisvuotta pienempinä.

Hyvinvointialuesiirron myötä lakkautetun Perusturvapalvelut-palvelualueen tuottoerät 13,3 milj. euroa vuonna 2022, siirtyivät Pirkanmaan Hyvinvointialueen toimintatuotoiksi. Vastaavasti hyvinvointialuesiirto vaikutti kaupungin ulkoihin vuokratuottoihin positiivisesti. Kaupungin tilavuokrat (sisältäen asunnot ja tilavuokrat) kasvoi 1,5 miljoonaa euroa ollen vuonna 2023 3,8 miljoonaa euroa. Kaupungin tilavuokria kasvatti paitsi Pirkanmaan hyvinvointialueelle toiminnan siirron yhteydessä alkaneet vuokrasopimukset mutta myös kesäkuun alussa alkanut Hyvinvointialueen vuokrasopimus Nokian sosiaali- ja terveysasemasta.

Maanmyyntivoitot toteutui 6,4 miljoonaa euroa edellisvuotta pienempänä ollen 3,7 miljoonaa euroa vuonna 2023.

Tuotot milj. euroa	2023	2022
Myyntitulot	5,8	7,2
Maksutuotot	4,1	13,4
Tuet ja avustukset	2,2	4,9
Muut toimintatuotot	11,1	15,8
Verotulot	91,7	164,4
Valtionosuudet	19,5	52,3
Korkotuotot	0,5	0,2
Muut rahoitustuotot	1,8	1,3
Tuotot yhteensä	136,7	259,5

Kaupungin kokonaisverotulot olivat vuonna 2023 91,7 milj. €. Verotuloissa kiinteistöverot kasvoi 4,9 %, kunnallisverotuotot laski 47,9 % ja yhteisöverot laski 41,2 %. Kunnallis- ja yhteisöverotulojen laskun syynä on sosiaaliturvauudistuksen rahoituslaki, joka laski Manner-Suomen kuntien verotuloprosenttia 12,64% ja siirsi vastaavat verotulot valtion verotukseen.

Valtionosuudet laskivat 62,8 % eli 32,9 milj.€ ollen vuonna 2023 19,5 milj. €. Kuntien peruspalveluiden valtionosuus pieneni 25,1 milj. euroa (67,9 %), verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus kasvoi 2,0 milj. euroa (66,6 %), opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus väheni 0,1 milj. euroa (5,1 %) ja verotulomenetyksen korvaus väheni 9,9 milj. euroa (69,6 %).

Korko- ja muita rahoitustuottoja saatiin 0,79 milj. euroa edellisvuotta enemmän.

Verot ja valtionosuudet milj. euroa	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kunnallisvero	114,1	114,2	118,1	120,4	130,2	134,7	142,7	74,3
Kiinteistövero	6,9	8,6	8,9	8,9	8,3	9,4	10,0	10,5
Yhteisövero	5,6	7,2	8,8	9,2	9,0	12,6	11,7	6,9
Valtionosuudet	40,6	38,9	39,8	38,8	52,9	46,9	52,3	19,5
Verorahoitus yhteensä	167,2	168,9	175,6	177,4	200,4	203,5	216,8	111,2

Kulut

Henkilöstökulut olivat 32,5 milj. euroa (31,5%) pienemmät kuin vuonna 2022. Erilliskorvausten määrä väheni 4,1 milj.€ vuodesta 2022. Palvelujen ostot väheni edellisvuodesta 81,8 miljoonaa euroa (78,2 %). Muut toimintakulut vähenivät seuraavasti: Aineet, tarvikkeet ja tavarat 25,8 %, kaupungin maksamat avustukset 40,4 %, vuokratulot 45,2 % ja muut kulut 13,4 %.

Hyvinvointialuesiirron myötä lakkautetun Perusturvapalvelut-palvelualueen toimintakulut 125,5 miljoonaa euroa (henkilöstökulut 37,4 m€, palvelujen ostot 80,8 m€ ja muut 7,2 m€) vuonna 2022 poistuivat pääosin kaupungin kulurakenteesta. Kaupungin toteutettavaksi jäi kuitenkin yksittäisiä aiemmin Perusturvapalveluille kuuluneita tehtäviä (esimerkiksi kotoutumisen edistäminen), jotka ovat jääneet kaupungin järjestämisvastuulle. Perusturvapalveluiden toimintakulujen ohella Demokratia-palvelualueella Yhteistoiminta-osuudet-tulosalueelle sisältynyt Pirkanmaan aluepelastuslaitoksen yhteistoimintaosuus 2,7 milj. euroa vuonna 2022 poistui kaupungin toimintakuluista vuonna 2023. Lisäksi Konsernipalvelut-palvelualueella Ateria- ja siivouspalveluiden toimintakuluja ja henkilökuntaa siirtyi merkittävästi Hyvinvointialueelle. Edellä olevien lisäksi Pirkanmaan Hyvinvointialueelle siirtyi vähäisemmissä määrin toimintakuluja muiltakin palvelu- ja tulosalueilta.

Jäljelle jäävän toiminnan osalta henkilöstökulut kasvoivat verrattuna edelliseen vuoteen. Henkilöstökuluiltaan suurimman Sivistyspalveluiden palvelualueen henkilöstökulut kasvoi 4,9 miljoonaa euroa ollen 52,7 miljoonaa euroa vuonna 2023. Sivistyspalveluissa henkilöstökuluja kasvatti paitsi kunta-alan palkkaratkaisu yleiskorotuksineen, mutta myös erilliskorvausten ja muiden palkkojen kasvu yhteensä 1,2 miljoonalla eurolla. Hyvinvointialueen siirron yhteydessä kuntien eläkemenoperusteinen eläkemaksu muuttui kuntien eläkemenojen tasausmaksuksi, jonka Sivistyspalveluille jyvitetty osuus kasvoi 0,6 miljoonaa euroa edellisvuodesta. Koko kaupungin tasolla eläkemenoperusteisen eläkemaksun muuttuminen kuntien eläkemenojen tasausmaksuksi aiheutti 0,4 miljoonan euron lisäkustannuksen kaupunkiin jääneille palvelualueille.

Poistot ja arvonalentumiset kasvoivat edellisvuodesta 0,8 milj.€ (6,1%). Korkokulut nousivat 0,47 miljoonaa euroa (72,5 %). Muut rahoituskulut laskivat 0,17 miljoonaa euroa (31,3 %) ollen 0,36 miljoonaa euroa vuonna 2023.

Kulut milj. euroa	2023	2022
Henkilöstökulut	70,8	103,4
Palveluostot	22,8	104,5
Aineet ja tarvikkeet	9,3	*12,5
Avustukset	4,7	*8,0
Vuokratulot	4,2	*7,6
Muut kulut	0,9	*1,0
Rahoituskulut	1,5	*1,2
Poistot	14,5	*13,6
Kulut yhteensä	128,7	*251,8

*)Vuoden 2022 lukuja on korjattu

Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA (1000 €)	2023	2022
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	25 323	24 120
Tulorahoituksen korjauserät	-3 663	-9 946
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-28 604	-23 136
Rahoitusosuudet investointeihin	933	1 676
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 726	10 921
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 286	3 635
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-4	-5 517
Antolainasaamisten vähennykset	1 573	1 300
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000	18 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-15 486	-14 436
Muut maksuvalmiuden muutokset	-11 516	-977
Rahoituksen rahavirta	-19 433	-1 631
Rahavarojen muutos	-21 719	2 004
Rahavarojen muutos	-21 719	2 004
Rahavarat 31.12	19 807	41 525
Rahavarat 1.1.	41 525	39 521

Rahoituslaskelman tunnusluvut:

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta t€	-24 038	*-19 381
Investointien tulorahoitus, %	91,9	112,4
Laskennallinen lainanhoitokate	1,9	1,7
Kassan riittävyys, pv	47	54

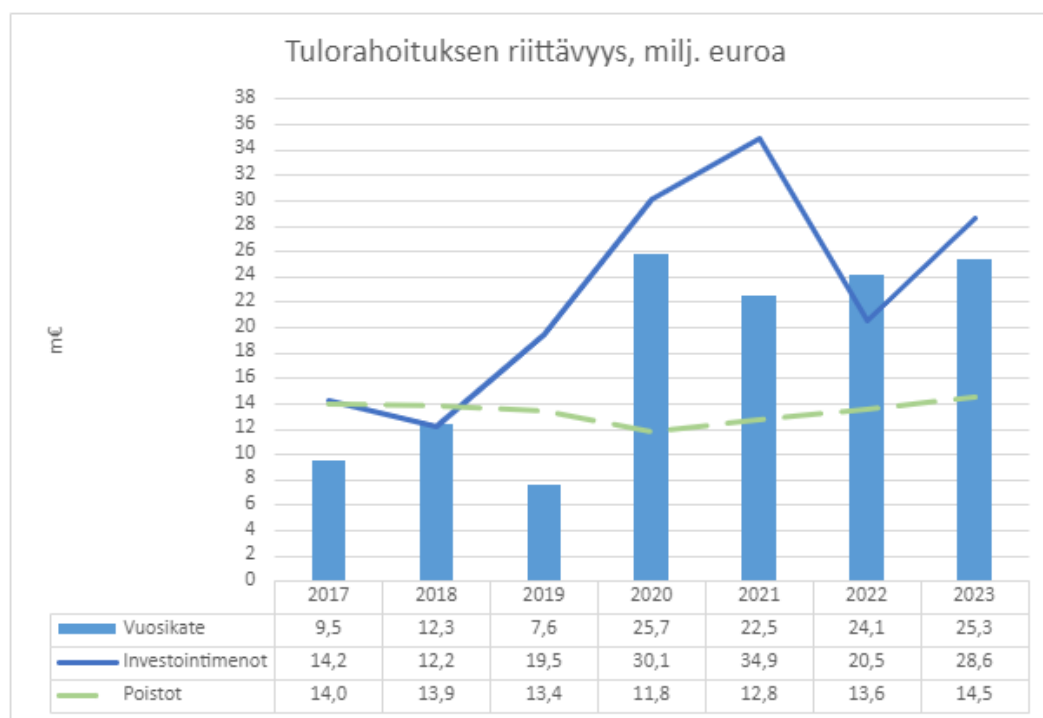
*) Vuoden 2022 lukua on korjattu.

Vuonna 2015 alkanut pitkäaikaisten lainojen määrän lisääntyminen pysähtyi vuonna 2019, mutta jatkoi kasvua jälleen vuonna 2020-2022, joka jälkeen vuonna 2023 pitkäaikaisten lainojen määrä väheni. Vuosikate oli 25,4 miljoonaa euroa ja investointimenot 28,6 miljoonaa euroa. Tunnusluku investointien tulorahoitus 91,9 % kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoa rahoitettiin tulorahoituksella.

Vuoden aikana lainoja otettiin lisää 6,0 miljoonaa euroa ja niitä lyhennettiin 15,5 miljoonaa euroa. Laskennallinen lainanhoitokate on 1,9 ja se parani edellisestä vuodesta. Kun tunnusluku on välillä 1 - 2, on lainanhoitokyky tyydyttävä. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on pitkällä aikavälillä tarkastellen yli 2. Vuosien 2016 - 2023 aikana kaupungin lainanhoitokyky on ollut joko tyydyttävä tai heikko.

Tunnusluku kassan riittävyys kuvaa kunnan maksuvalmiutta. Tunnusluvun arvo kertoo, kuinka monen päivän kassasta maksut voidaan kattaa vuoden viimeisen päivänä rahavaroilla.

Vuosina 2017-2023 kaupungin vuosikate on riittänyt kattamaan tehdyt poistot vuosina 2020-2023. Kaupungin investointitaso on kohonnut 10-15 miljoonan vuositasosta vuosina 2019-2023.



* Vuosikate osoittaa sen tulorahoituksen, joka juoksevien menojen maksamisen jälkeen jää jäljelle käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että tulorahoitus on riittävä, jos vuosikate on vähintään käyttöomaisuuden poistojen suuruinen. (Tilastokeskus).

Rahoitusasema ja sen muutokset

Tase

VASTAAVAA, 1000 eur	2023	2022
Pysyvät vastaavat	228 833	226 094
Aineettomat hyödykkeet	7	8
Muut pitkäaikaiset menot	7	8
Aineelliset hyödykkeet	185 315	172 166
Maa- ja vesialueet	27 693	27 568
Rakennukset	106 209	83 513
Kiinteät rakenteet ja laitteet	31 479	33 836
Koneet ja kalusto	970	1 875
Muut aineelliset hyödykkeet	114	87
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	18 851	25 286
Sijoitukset	43 511	53 919
Osakkeet ja osuudet	28 756	37 596
Muut lainasaamiset	14 461	16 034
Muut saamiset	293	290
Toimeksiantojen varat yhteensä	279	274
Lahjoitusrahastojen varat	4	5
Muut toimeksiantojen varat	275	269
Vaihtuvat vastaavat	26 597	52 522
Vaihto-omaisuus	273	503
Aineet ja tarvikkeet	273	503
Saamiset	6 541	10 494
Pitkäaikaiset saamiset	926	1 341
Lainasaamiset	160	193
Muut saamiset	766	1 149
Lyhytaikaiset saamiset	5 615	9 153
Myyntisaamiset	1 573	3 711
Muut saamiset	3 385	3 985
Siirtosaamiset	656	1 457
Rahoitusarvopaperit	7 487	7 619
Osakkeet ja osuudet	29	29
Muut arvopaperit	7 458	7 589
Rahat ja pankkisaamiset	12 320	33 907
VASTAAVAA YHTEENSÄ	255 733	278 890

VASTATTAVAA, 1000 eur	2023	2022
Oma pääoma	125 439	118 063
Peruspääoma	80 299	83 854
Edell. tilikaus yli-/alijäämä	34 210	23 646
Tilikauden yli-/alijäämä	10 930	10 564
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	601	668
Poistoero	601	668
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	442	425
Valtion toimeksiannot	0	21
Lahjoitusrahastojen pääomat	4	5
Muut toimeksiantojen pääomat	438	400
Vieras pääoma yhteensä	129 251	159 734
Pitkäaikainen	87 023	96 059
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	87 020	96 050
Lainat julkisyhteisöiltä	1	7
Muut velat	2	2
Lyhytaikainen	42 227	63 675
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 030	15 480
Lainat julkisyhteisöiltä	6	6
Lyhytaikaiset ostovelat	6 416	16 084
Muut velat	10 229	13 614
Siirtovelat	10 546	18 491
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	255 733	278 890
TASEEN TUNNUSLUVUT	2023	2022
Omavaraisuusaste, %	49,3	42,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	96,2	61,9
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 euroa	45 140	34 210
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	1 266	967
Lainakanta 31.12., 1000 euroa	102 057	111 543
Lainakanta 31.12., euroa/asukas	2 863	3 154
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 euroa	121 693	161 553
Lainat ja vuokravastuut 31.12., euroa/asukas	3 413	4 569
Lainasaamiset, 1000 euroa	14 461	16 034
Asukasmäärä	35 652	35 361

Nokian kaupungin taseen loppusumma 31.12.2023 oli 255,7 miljoonaa euroa, mikä on 23,2 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuotta aiemmin.

Kaupungin avaava tase 1.1.2023, johon on kirjattu Pirkanmaan Sairaanhoidopiirin lakkautumisesta aiheutuneet kirjaukset, on esitetty tilinpäätöksen liitetiedoissa.

Vastaavaa

Pysyvien vastaavien määrä lisääntyi tilikaudella 2,3 miljoonaa euroa. Nettoinvestoinnit olivat 27,6 miljoonaa euroa ja poistot 14,5 miljoonaa euroa.

Vaihtuvat vastaavat vähenivät 25,9 miljoonalla eurolla. Kaupungin rahavarat vähenivät 21,6 miljoonalla eurolla. Vaihto-omaisuus väheni 0,2 miljoonalla eurolla. Saamiset väheni 4,0 miljoonalla eurolla.

Hyvinvointialue uudistuksen vuoksi Nokian kaupungin osaomistama Pirkanmaan Sairaanhoidopiiri lakkautettiin. Lakkauttamisen yhteydessä Nokian kaupungin taseen vastaavista poistui 8,84 milj. euroa. Vähennys kohdistui Koneet ja kalusto -erään 0,01 euroa sekä Kuntayhtymäosuuksiin 8,83 milj. euroa.

Vastattavaa

Pirkanmaan Sairaanhoidopiirin lakkauttamisen yhteydessä Nokian kaupungin taseen vastattavista poistui Pirkanmaan Hyvinvointialueelle siirtynyt lomapalkkavelka sivukuluineen 5,29 milj. euroa. Lakkauttamisesta aiheutuneiden kirjausten vastatilinä käytettiin Peruspääoma -tiliä, joka pieneni kirjausten vuoksi 3,55 milj. euroa.

Omavaraisuusaste parantui hieman (6,8 %) ollen 49,3 % vuoden 2023 lopussa. Omavaraisuusaste kertoo oman pääoman osuuden koko taseesta. Vuoden 2023 positiivisen tuloksen myötä edellisten tilikausien ylijäämä 34,2 miljoonaa euroa vahvistuu 45,1 miljoonaan euroon.

Vieras pääoma väheni tilikauden aikana 30,5 miljoonaa euroa 129,3 miljoonaan euroon. Lainojen kokonaismäärä väheni 9,5 miljoonalla eurolla ollen 102,1 vuoden lopussa. Lainojen määrä asukasta kohden laski edellisen vuoden lopun 3 154 eurosta 2 863 euroon.

Velat ja vastuut	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Lainat €/asukas	1 994	2 476	2 653	2 753	2 699	2 947	3 094	3 154	2 863
Lainat milj. €	66,1	82,2	88,4	92,3	91,6	101,7	108,0	111,5	102,1
Vuokravastuut milj. €	-	-	-	-	51,2	50,4	45,1	50,0	19,6

Taseen ulkopuoliset vastuut

Nokian kaupungin taseen ulkopuoliset vastuusitoumukset olivat 336 miljoonaa euroa (2022 339 m€). Osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuusta on 293,2 miljoonaa euroa (2022: 264,1 m€). Kaupungin antamien takausvastuiden jäljellä olevat pääomat olivat tytäryhteisöjen puolesta 20,9 miljoonaa euroa (2022: 22,3 m€). Kaupungin vuokra- ja leasingvastuut väheni edellisvuodesta 30,4 miljoonaa euroa ollen vuoden 2023 lopussa 19,6 miljoonaa euroa, josta tilojen vuokravastuiden osuus on 13,2 miljoonaa euroa (2022: 41,3 miljoonaa euroa).

Hyvinvointialuesiirto vähensi kaupungin vuokravastuita merkittävästi, koska kaupungin sosiaali- ja terveys-toiminnan käytössä olleiden tilojen ulkoiset vuokrasopimukset siirtyivät vuokravastuineen Pirkanmaan hyvinvointialueelle. Merkittävämpänä kokonaisuutena Vihnusrinnesäätiöltä vuokratut tilat, joiden vuokravastuu oli 39,2 miljoonaa euroa vuonna 2022, siirtyi Pirkanmaan hyvinvointialueelle.

Vuoden 2023 vuokravastuisiin lisättiin Tredu Kiinteistöt Oy:ltä vuokratun Silta-Kampuksen vuokravastuut 10,7 miljoonaa euroa.

Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat. Kokonaistulo ja -meno -käsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

Kokonaistulot olivat yhteensä 145,3 miljoonaa euroa laskien edellisvuodesta 48,4 %.

Kokonaismenot olivat yhteensä 155,5 miljoonaa euroa laskien edellisvuodesta 44,1 %.

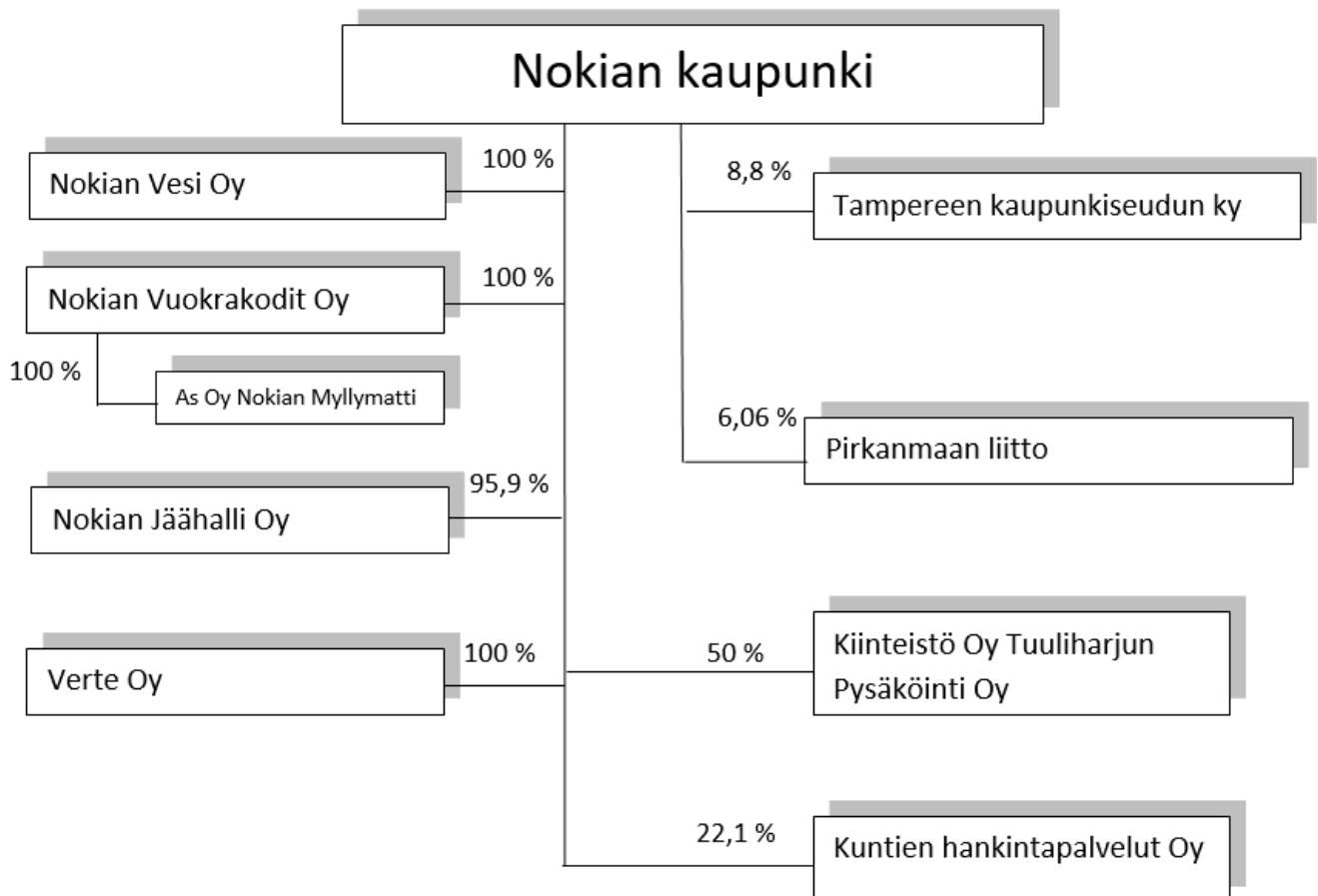
TULOT	1000 euroa
Toiminta	
Toimintatuotot	23 224
Verotulot	91 722
Valtionosuudet	19 454
Korkotuotot	506
Muut rahoitustuotot	1 789
Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-3 663
Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	933
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 726
Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennys	1 573
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000
Kokonaistulot yhteensä	145 263

MENOT	1000 euroa
Toiminta	
Toimintakulut	112 575
- Valmistus omaan käyttöön	-2 684
Korkokulut	1 116
Muut rahoituskulut	364
Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutus-tappiot	0
Investoinnit	
Investointimenot	28 604
Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten lisäys	4
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	15 486
Kokonaismenot yhteensä	155 465

Kaupunkikonsernin talous ja toiminta

Nokian kaupunkikonserniin kuuluu viisi tytäryhtiötä (yli 50 % määräysvalta): Nokian Vesi Oy, Nokian Vuokrakodit Oy, As Oy Nokian Myllymatti, Verte Oy ja Nokian Jäähalli Oy. Muut konserniin

yhdisteltävät yksiköt ovat Kiinteistö Oy Tuuliharjun Pysäköinti Oy, Kuntien hankintapalvelut Oy, Tampereen kaupunkiseudun kuntayhtymä ja Pirkanmaan liitto.

Nokian kaupungin konsernikaavio 31.12.2023

Talous

Konsernin tilinpäätös laaditaan siten, että konserniyhteisöjen tuloslaskelmat, taseet ja rahoituslaskelmat lasketaan yhteen. Tuloksesta vähennetään sisäiset erät ja katteet ja vähemmistöosakkaiden osuudet.

Konsernitulos

Nokian kaupunkikonsernin toimintatuotot laskivat 66,8 % ja toimintakulut laskivat 60,3 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Verotulot ja valtionosuudet ovat emoyhteisön Nokian kaupungin tuloja. Verotuloista on vähennetty konserniyhteisöjen maksamat kiinteistöverot. Konsernin vuosikate heikkeni noin 2,1 miljoonaa euroa 30,3 miljoonaan euroon. Poistojen määrään laski 0,2 miljoonaa euroa. Kaupunkikonsernin tulos oli 10,9 miljoonaa euroa voitollinen. Tilinpäätöserien jälkeen kaupunkikonsernin ylijäämä oli 10,7 miljoonaa euroa, kun se oli edellisenä vuonna 10,0 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Konsernin rahoituslaskelma

Konsernin nettoinvestoinnit olivat 34,1 miljoonaa euroa ja siitä kaupungin osuus 27,6 miljoonaa euroa. Nokian Vesi Oy:n investoinnit olivat 4,6 miljoonaa euroa ja Nokian Vuokratien 1,9 miljoonaa euroa.

Uutta lainaa konsernissa otettiin 6,5 miljoonaa euroa ja lainoja lyhennettiin 16,9 miljoonaa euroa.

Konsernitase

Konsernitaseen loppusumma 31.12.2023 on 285,1 miljoonaa euroa, jossa on vähennystä 65,9 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Konsernin omavaraisuusaste vuoden 2023 lopussa on 44,1 %, kun se vuotta aikaisemmin oli 35,1 %. Lainakanta pieneni 10,3 miljoonaa euroa.

Konsernin lainat asukasta kohti olivat 3 742 euroa. Edellisenä vuonna vastaava luku oli 4 877 euroa.

Konsernin avaava tase 1.1.2023 on esitetty tilinpäätöksen liitetiedoissa.

Konsernivalvonta

Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kaupunkikonsernin 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.

Konsernijohdon tehtävät ja toimivalta on määritelty kaupungin hallintosäännössä. Voimassa olevan hallintosäännön 3 § mukaan kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja. Valtuusto määrittelee Nokian konsernin tavoitteet ja omistajapolitiittiset keskeiset linjaukset. Kaupunginhallitus mm. johtaa konsernia, vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoi konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan. Kaupunginjohtaja vastaa konsernin operatiivisesta johtamisesta ja valvonnasta sekä myötävaikuttaa aktiivisella omistajaohjauksella tytäryhtiöiden hallintoon ja toimintaan.

Konserniyhteisöjä ohjataan sekä erillispäätöksin että ohjeiden kautta. Konserniohjeessa on määritelty konserniohjaus ja -johtaminen. Konserniohje on hyväksytty valtuustossa 10.6.2019. Uudessa konserniohjeessa on myös määritelty tytäryhtiöiden hyvä hallinto- ja johtamistapa.

Konserniohjeen tavoitteena on yhdenmukaistaa tytäryhtiöiden ohjauksen menettelytapoja, lisätä toiminnan läpinäkyvyyttä sekä parantaa kaupungin tytäryhtiöistä saaman tiedon laatua ja tehostaa tiedonkulkua. Ohjeen tarkoituksena on tehostaa kaupunkikonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että kaupunkikonsernia ja kaupungin muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kaupunkikonsernin kokonaisuus huomioon ottaen. Konserniohje koskee kaupunkia ja sen tytäryhtiöitä sekä näiden tytäryhtiöitä.

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kaupungille ja kaupunkikonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista. Kaupunginvaltuuston hyväksymä ohje 'Sisäinen valvonta ja riskienhallinta Nokian kaupunkikonsernissa' koskee myös kaupunkikonsernin tytäryhtiöitä.

Talousarviossa 2023 määriteltiin tytäryhtiöiden tehtävä ja toiminnalliset tavoitteet. Talousarvion sitovuuksessa määritetään tytäryhtiöiden raportoinnista. Tytäryhtiöt raportoivat taloudesta ja tulosten saavuttamisesta kaupunginhallitukselle osavuositarkastusten yhteydessä neljä kertaa vuodessa. Raportointi sisältää toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden seurannan. Tavoitteiden toteutumista arvioidaan tytäryhtiöiden tilinpäätöksissä. Riskit raportoidaan kaksi kertaa vuodessa.

Nokian kaupungin tarkastuslautakunnan on arvioitava koko kaupunkikonsernia koskevien tavoitteiden toteutumista ja toiminnan tuloksellisuutta. Tarkastuslautakunnan tiedonsaantioikeus koskee konsernijohtoon raportointia ja muita kaupungin viranomaisen hallussa olevia asiakirjoja, joita se pitää tarpeellisina arviointitehtävän hoitamiseksi.

Valtuustokausi vaihtui 1.8.2021 ja uusien luottamushenkilöiden ja tytäryhtiöiden hallitusjäsenien perehdytyksessä on huomioitu myös konserniohjeet ja -valvonta. Vuoden 2023 aikana tytäryhtiöiden hallitustyöskentelyä kehitettiin lisäämällä hallitukseen asiantuntijajäseniä.

Merkittävimmät konserniyhtiöiden riskit noudattelevat yleistä taloudellista kehitystä ja liittyvät kiihtyneeseen inflaatioon sekä korkotasoon ja sitä kautta investointien kasvaviin kustannuksiin ja osaavan henkilöstönsaataavuuteen. Haasteet talouden ja investointien korkoriskien osalta jatkuvat ja yleinen maailman poliittinen tilanne edellyttää varautumista myös tytäryhtiöiltä. Tytäryhtiöt käyttävät Nokian kaupungin kanssa samaa riskienhallintaohjelmaa, ja sen kautta riskejä on pystytty ennakoimaan aiempaa paremmin ja löytämään myös hallintakeinoja riskien pienentämiseksi. Tytäryhtiöiden toimitusjohtajat ovat osallistuneet sovitusti riskienhallintakeskusteluihin.

Konsernivalvonnassa ja riskiraportoinneissa ei ole tullut vuoden aikana esille mitään poikkeavaa.

Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut**Konsernin tuloslaskelma (1000 eur) ja sen tunnusluvut**

	2023	2022
Toimintatuotot	39 819	119 842
Toimintakulut	-120 412	-303 258
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-40	187
Toimintakate	-80 633	-183 229
Verotulot	91 463	164 180
Valtionosuudet	19 454	52 313
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	311	75
Muut rahoitustuotot	1 523	1 049
Korkokulut	-1 553	-1 161
Muut rahoituskulut	-315	-894
Vuosikate	30 250	32 333
Poistot ja arvonalentumiset:		
Poistot	-19 350	-21 524
Omistuksen eliminointierot	0	0
Arvonalentumiset	-18	-12
Tilikauden tulos	10 883	10 798
Tilinpäätössiirrot	0	1
Tilikauden verot	-266	-437
Laskennalliset verot	32	-13
Vähemmistöosuudet	0	-358
TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ	10 650	9 990

Konsernituloslaskelman tunnusluvut:	2023	2022
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	33	40
Vuosikate / Poistot, %	156	150
Vuosikate, euroa / as	848	914
Asukasmäärä	35 652	35 361

Konsernin rahoituslaskelma (1000 eur) ja sen tunnusluvut

	2023	2022
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	30 250	32 333
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-266	-437
Tulorahoituksen korjauserä	-3 672	-10 481
Toiminnan rahavirta yhteensä	26 312	21 415
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-35 111	-35 022
Rahoitusosuudet investointi menoihin	933	1 676
Pysyvien vastaavien luovutustulot	3 750	13 071
Investointien rahavirta yhteensä	-30 428	-20 275
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 116	1 139
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	-18	-32
Antolainojen vähennykset	0	7
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 528	21 204
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-16 537	-17 660
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-336	-503
Oman pääoman muutokset (korjaukset)	0	-1 498
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen po. ja varojen muutokset	16	-171
Vaihto-omaisuuden muutos	252	184
Saamisten muutos	4 629	135
Korottomien velkojen muutos	-11 957	-3 317
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-17 424	-1 652
RAHAVAROJEN MUUTOS	-21 540	-513
Rahavarat 31.12	20 989	48 735
Rahavarat 1.1.	42 529	49 248
RAHAVAROJEN MUUTOS	-21 540	-513

Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut:	2023	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-30 108	-27 527
Investointien tulorahoitus, %	88,5	97,0
Laskennallinen lainahoitokate	1,7	1,5
Kassan riittävyys (pv)	44	50

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA (1000 €)	2023	2022
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet:		
Aineettomat oikeudet	5	607
Muut pitkävaikutteiset menot	17	880
Ennakkomaksut	0	10
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	22	1 497
Aineelliset hyödykkeet:		
Maa- ja vesialueet	30 983	31 796
Rakennukset	127 497	132 207
Kiinteät rakenteet ja laitteet	59 907	62 764
Koneet ja kalusto	2 183	6 013
Muut aineelliset hyödykkeet	115	115
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	24 304	33 796
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	244 989	266 692
Sijoitukset:		
Osakkuusyhtiöosuudet	138	1 944
Muut osakkeet ja osuudet	9 338	9 888
Muut lainasaamiset	0	32
Muut saamiset	385	420
Sijoitukset yhteensä	9 862	12 285
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	752	473
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	4	5
Muut toimeksiantojen varat	275	269
Toimeksiantojen varat yhteensä	1 031	747
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus:		
Aineet ja tarvikkeet	614	1 493
Vaihto-omaisuus yhteensä	614	1 493
SAAMISET		
Pitkäaikaiset saamiset:		
Lainasaamiset	160	293
Laskennalliset verosaamiset	0	5
Muut saamiset	777	1 160
Siirtosaamiset	0	31
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	3 081	10 902
Lainasaamiset	0	20
Muut saamiset	2 851	4 952
Siirtosaamiset	726	2 179
Saamiset yhteensä	7 595	19 542
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	29	29
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	61
Muut arvopaperit	7 458	7 762
Rahoitusarvopaperit yhteensä	7 487	7 853
Rahat ja pankkisaamiset	13 502	40 882
VASTAAVAA YHTEENSÄ	285 103	350 991

VASTATTAVAA (1000 €)	2023	2022
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	80 299	83 854
Yhdistysten ja säätiöiden pääomat	0	13
Arvonkorotusrahisto	0	19
Muut omat rahastot	17	18
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	34 695	28 486
Tilikauden yli-/alijäämä	10 650	9 990
Oma pääoma yhteensä	125 661	122 380
VÄHEMMISTÖOSUUDET	26	850
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	0	1 560
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	0	21
Lahjoitusrahastojen pääomat	4	133
Muut toimeksiantojen pääomat	1 190	868
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	1 194	1 022
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen:		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	117 154	143 653
Lainat julkisyhteisöiltä	1	12
Lainat muilta luotonantajilta	0	9 811
Saadut ennakot	0	0
Liittymismaksut ja muut velat	417	444
Laskennalliset verovelat	1 904	1 944
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	119 476	155 863
Lyhytaikainen:		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 266	18 408
Lainat julkisyhteisöiltä	6	10
Lainat muilta luotonantajilta	0	553
Saadut ennakot	86	106
Ostovelat	8 915	20 194
Liittymismaksut ja muut velat	1 816	3 664
Siirtovelat	11 657	26 228
Laskennalliset verovelat	0	152
Lyhyt aikainen vieras pääoma yhteensä	38 746	69 316
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	285 103	350 991

Taseen tunnusluvut	2023	2022
Omavaraisuusaste, %	44,1	35,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	104,9	66,9
Kertynyt ylijäämä, 1000 €	45 344	38 476
Kertynyt ylijäämä, € / asukas	1 272	1 088
Konsernilainat, € / asukas	3 742	4 877
Konsernilainakanta 31.12., 1000 €	133 427	172 447
Lainat ja vuokravastuut, 31.12., 1000 €	156 132	231 798
Lainat ja vuokravastuut, € / asukas	4 379	6 555
Konsernilainasaamiset 31.12., 1000 €	0	32
Kunnan asukasmäärä	35 652	35 361

Tilikauden tuloksen käsittely

Kaupunginhallitus esittää, että tilikauden tulokseen 10 862 950,38 euroa kirjataan poistoeron muutosta 67 207,96 euroa. Tämän jälkeen kertynyt ylijäämä 10 930 158,34 euroa siirretään taseen omaan pääomaan edellisten tilikausien ylijäämä -erään.

Talousarvion toteutuminen

Kaupunginvaltuusto päätti 12.12.2022 alkuperäisestä talousarviosta vuodelle 2023. Alkuperäisen talousarvion mukainen odotus tilikauden tulokseksi oli 4 665 729 euroa. Kaupunginvaltuusto päätti käyttö- ja tuloslaskelmaosan talousarviomuutoksista kaupunginvaltuustossa 13.11.2023.

Toimintatuottojen tuloarviota vähennettiin koko kaupungintasolla 4 699 euroa.

Tuloarvioiden talousarviomuutokset palvelualueittain		KV 13.11.2023
Demokratia		60 213
Konsernipalvelut		463 088
Kaupunkikehityspalvelut		-1 000 000
Sivistyspalvelut		472 000
Yhteensä		-4 699

Toimintamenojen määrärahaa lisättiin koko kaupungintasolla 666 457 euroa.

Toimintamenojen määrärahojen talousarviomuutokset palvelualueittain		KV 13.11.2023
Demokratia		-229 557
Konsernipalvelut		2 160 100
Kaupunkikehityspalvelut		-208 000
Sivistyspalvelut		-2 389 000
Yhteensä		-666 457

Käyttötalouden talousarviomuutosten jälkeen muutetun talousarvion toimintakatteen odotukseksi muodostui 87,0 miljoonaa euroa, joka on 6,7 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota heikompi.

Verorahoituksen tuloarviota muutettiin korottamalla verotulojen arviota 4 597 000 eurolla ja vähentämällä valtionosuuksien tuloarviota 138 000 eurolla. Lisäksi rahoitustuottojen tuloarviota korotettiin 300 000 eurolla ja poistojen määrärahaa vähennettiin 321 700 euroa.

Kaupungin alkuperäisessä talousarviossa odotettuun tulokseen määräraha- ja tuloarviomuutokset vaikuttivat yhteensä 4,4 miljoonaa euroa tuloksen odotusta parantavasti. Määräraha- ja tuloarviomuutosten jälkeen talousarvion tavoitteeksi tuli 9,1 miljoonan euron tulos.

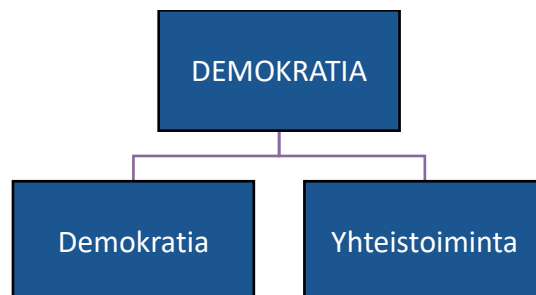
Käyttötalouden toteutuminen

Demokratia-palvelualue

Demokratia	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	56 254	60 213	116 467	190 897	74 430	164 %
Toimintatuotot sisäiset	0	0	0	-290	-290	-
Toimintakulut ulkoiset	-2 063 993	-229 557	-2 293 550	-2 292 245	1 305	100 %
Henkilöstökulut	-607 578	0	-607 578	-415 822	191 756	68 %
Palvelujen ostot	-1 123 185	-229 557	-1 352 742	-1 304 333	48 409	96 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 950	0	-7 950	-18 684	-10 734	235 %
Avustukset	-14 000	0	-14 000	-11 211	2 789	80 %
Muut toimintakulut	-311 280	0	-311 280	-542 195	-230 915	174 %
Toimintakulut sisäiset	-146 554	0	-146 554	-106 489	40 065	73 %
Toimintakate yhteensä	-2 154 293	-169 344	-2 323 637	-2 208 127	115 510	95 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	-18 018	-18 018	-
Tulos	-2 154 293	-169 344	-2 323 637	-2 226 145	97 492	96 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: kaupunginjohtaja Eero Väättäinen



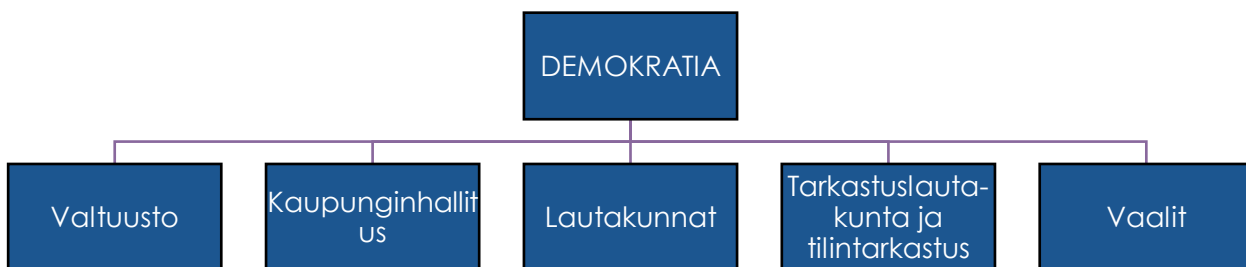
Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	148	147	58	64
Henkilötyövuodet HTV2 (sitova)	2	1,5	2	1,3

Demokratia-tulosalue

DEMOKRATIA TULOSALUE	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	56 254	0	56 254	67 228	10 974	120 %
Toimintatuotot sisäiset	0	0	0	-290	-290	-
Toimintakulut ulkoiset	-902 759	-28 736	-931 495	-884 907	46 588	95 %
Henkilöstökulut	-591 709	0	-591 709	-585 221	6 488	99 %
Palvelujen ostot	-253 500	-28 736	-282 236	-234 618	47 618	83 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 950	0	-7 950	-17 572	-9 622	221 %
Avustukset	-14 000	0	-14 000	-12 400	1 600	89 %
Muut toimintakulut	-35 600	0	-35 600	-35 096	504	99 %
Toimintakulut sisäiset	-140 372	0	-140 372	-100 302	40 070	71 %
Toimintakate yhteensä	-986 877	-28 736	-1 015 613	-918 271	97 342	90 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	-18 018	-18 018	-
Tulos	-986 877	-28 736	-1 015 613	-936 290	79 323	92 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: kaupunginjohtaja Eero Väättäinen



Tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen

Eduskuntavaalit järjestettiin 2.4.2023. Nokian äänestysaktiivisuus oli 72,0 %, joka laski edellisistä vuoden 2019 eduskuntavaaleista (Nokia 74,1%) ja oli alle Pirkanmaan keskiarvon (2023: 73,6%). Nokialaisista ehdokkaista kansanedustajaksi tuli valituksi Marko Asell (SDP). Tammi-helmikuussa 2024 järjestettyjen presidentin vaalien valmistelut aloitettiin loppuvuodesta 2023.

Vuoden 2025 alusta voimaantulevaa työvoimapalveluiden uudistusta valmisteltiin pääosin koko maakunnan laajuudella.

Keskeiset muutokset tulosalueen toiminnassa 2023

Perusturvalautakunnan toiminta päättyi vuoden 2022 loppuun.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	27	25	25	25
Henkilötyövuodet HTV2	2	1,5	2	1,3

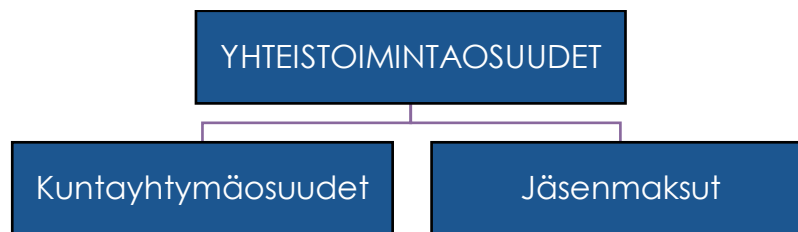
Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Toimielinten työn kehittäminen ja itsearviointi	-	Tammikuussa 2022 itsearviointi toteutettiin vuodelle 2023 kaupungin hallituksen ja lautakuntien osalta. Vastausten indeksiarvot paranivat aikaisemmasta ja ovat varsin hyvällä tasolla. Toimielimittain päätetään kehittämistoimista.	Itsearviointi toteutettu ja siitä johdettu kehittämistoimenpiteitä	Itsearviointi toteutettiin vuodelle 2023 kaupungin hallituksen ja lautakuntien osalta tammikuussa 2024. Toimielimittain päätetään kehittämistoimenpiteistä.

Yhteistoimintaosuudet-tulosalue

YHTEISTOIMINTAOSUUDET	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	0	60 213	60 213	123 669	63 456	205 %
Toimintatuotot sisäiset	0	0	0	0	0	-
Toimintakulut ulkoiset	-1 161 234	-200 821	-1 362 055	-1 407 338	-45 283	103 %
Henkilöstökulut	-15 869	0	-15 869	169 399	185 268	-1067 %
Palvelujen ostot	-869 685	-200 821	-1 070 506	-1 069 715	791	100 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	-1 111	-1 111	-
Avustukset	0	0	0	1 189	1 189	-
Muut toimintakulut	-275 680	0	-275 680	-507 099	-231 419	184 %
Toimintakulut sisäiset	-6 182	0	-6 182	-6 186	-4	100 %
Toimintakate yhteensä	-1 167 416	-140 608	-1 308 024	-1 289 856	18 168	99 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-
Tulos	-1 167 416	-140 608	-1 308 024	-1 289 856	18 168	99 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: kaupunginjohtaja Eero Väättäinen



Tehtävä

Kyseessä on yhteistoimintaosuudet palveluista, joita Nokian kaupunki järjestää joko lainsäädännön perusteella tai vapaaehtoisesti muiden kuntien tai yhteisöjen kanssa. Tästä poiketen seuraavat yhteistoimintaosuudet on kuitenkin järjestetty suoraan ao. palvelualueella:

- kaupunkiseudun joukkoliikenteeseen liittyvät yhteistoimintaosuudet on järjestetty kaupunkikehityspalveluissa
- elinkeinotoimintaan ja maatalouteen liittyvät yhteistoimintaosuudet on järjestetty kaupunkikehityspalveluissa

Tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen

Suurimmat Nokian kaupungin maksuosuudet toteutuivat alla olevan taulukon mukaisesti.

Määrärahat	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Pirkanmaan pelastuslaitos	2 717 847	-	-
Verotuskustannukset valtiolle (veronkanto)	767 415	373 584	375 604
Ympäristöterveydenhoito (Pirteva)	207 581	280 789	301 611
Pirkanmaan liitto	243 882	249 980	251 057
Suomen Kuntaliitto ry	107 987	77 000	76 660
Tampereen kaupunkiseudun KY	98 312	102 312	101 704

Keskeiset muutokset tulosalueen toiminnassa 2023

Vuoden 2023 alussa Pirkanmaan Hyvinvointialueelle siirtyi aiemmin Yhteistoimintaosuudet-tulosalueelle sisältynyt Pirkanmaan pelastuslaitoksen maksuosuus.

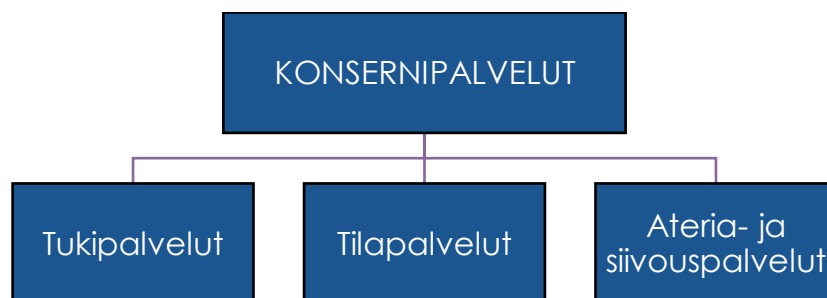
Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	121	122	33	39

Konsernipalvelut-palvelualue

Konsernipalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	3 601 250	463 088	4 064 338	4 474 509	410 171	110 %
Toimintatuotot sisäiset	30 645 531	0	30 645 531	29 494 326	-1 151 205	96 %
Valmistus omaan käyttöön	110 000	0	110 000	97 649	-12 351	89 %
Toimintakulut ulkoiset	-29 593 875	2 160 100	-27 433 775	-25 881 392	1 552 383	94 %
Henkilöstökulut	-11 217 701	160 100	-11 057 601	-11 000 879	56 722	99 %
Palvelujen ostot	-7 023 200	500 000	-6 523 200	-5 913 905	609 295	91 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 058 124	1 500 000	-6 558 124	-6 054 999	503 125	92 %
Avustukset	-140 000	0	-140 000	-130 039	9 961	93 %
Muut toimintakulut	-3 154 850	0	-3 154 850	-2 781 570	373 280	88 %
Toimintakulut sisäiset	-1 935 414	0	-1 935 414	-2 260 324	-324 910	117 %
Toimintakate yhteensä	2 827 492	2 623 188	5 450 680	5 924 769	474 089	109 %
Poistot ja arvonalentumiset	-6 765 025	-246 600	-7 011 625	-6 993 360	18 265	100 %
Tulos	-3 937 533	2 376 588	-1 560 945	-1 068 591	492 354	68 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: talousjohtaja Mikko Koskela



Tehtävä

Konsernipalvelut tarjoavat kaupunkiorganisaatiolle palveluja, jotka tukevat ja luovat toimintaedellytyksiä palvelujen tuottamiseksi nokialaisille. Palvelujen lisäksi palvelualue vastaa kaupungin kiinteistöomaisuudesta ja sen tehokkaasta käytöstä ja kehittämisestä. Keskittetyt konsernipalvelut kokoavat asiantuntemuksen ja kehittämisvoiman ja mahdollistavat muiden palvelualueiden keskittymisen niiden ydintehtävään.

Tavoitteena on edistää toiminnan vaikuttavuutta, taloudellisuutta ja laatua. Tavoite toteutuu, kun asioiden käsittelyssä toteutuvat hyvän hallinnon periaatteet, palveluja ja organisaatiota kehitetään tavoitteellisesti, toiminta tapahtuu tarkoituksenmukaisissa tiloissa, toiminta on ennakoivaa sekä kokonaistaloudellista ja kaupungin luottamushenkilöillä ja henkilöstöllä on käytössään ajantasainen ja yhtenäinen tieto.

Palvelualueen toiminnan ja tavoitteiden toteutuminen

Konsernipalveluiden tulosalueille annetut tavoitteet toteutuivat pääsääntöisesti hyvin. Joitakin poikkeuksiakin oli ja tavoitteiden toteuttamista jatketaan vuoden 2024 aikana.

Merkittävänä ja onnistuneena hankkeena Nokian sosiaali- ja terveysasema vastaanotettiin urakoitsijalta kuukauden etuajassa 31.5.2023. Sosiaali- ja terveysasema vuokrattiin Pirkanmaan hyvinvointialueelle 20 vuoden vuokrasopimuksella ja hyvinvointialue aloitti toimintansa uusissa tiloissa syksyn aikana.

Konsernipalveluissa on selvitetty vuodesta 2016 lähtien asiakastyytyväisyyskyselyllä palveluiden laatua. Asiakastyytyväisyys kyselyn tulosten yhteenlaskettu keskiarvo on noussut vuoden 2016 3,27/5 - tuloksesta vuoden 2023 tulokseen 3,9/5. Palvelualttius, ystävällisyys ja asiantuntemus ovat saaneet parhaat arviot. Kehitettävää on edelleen muun muassa tavoitettavuudessa. Kyselyn tulosten perusteella suunnitellaan vuosittain yksikkökohtaisia toimenpiteitä, joilla asiakastyytyväisyyttä saadaan entisestään nostettua.

Keskeiset muutokset tulosalueen toiminnassa 2023

Vuoden aikana tehtiin laaja koko palvelualueen toimintaa koskeva vaihtoehtoisten tuotantotapojen tarkastelu ja mittava selvitystyö. Kaupunginhallitus käsitteli kunkin tulosalueen selvitysraportteja ja toimenpidesuosituksia marraskuussa ja päätyi siihen, että kaikissa palveluissa toimintaa jatketaan kaupungin omana tuotantona sitä kehittämällä. Selvitystyöstä saatiin hyviä tuloksellisuutta parantavia kehittämisideoita ja niitä viedään käytäntöön 2024 vuodesta alkaen. Selvitystyöhön liittyneet yhteistoimintaneuvottelut päätettiin joulukuussa.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastyytyväisyys	3,7	3,9	3,8	3,9
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	16	24	20	22
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	846	834	828	723
Henkilötyövuodet HTV2 (sitova)	260	261	249	234

*Vuoden 2021 alusta Laitoshuolto (24 htv) siirtyi Perusturvapalveluista Konsernipalveluiden palvelualueelle.

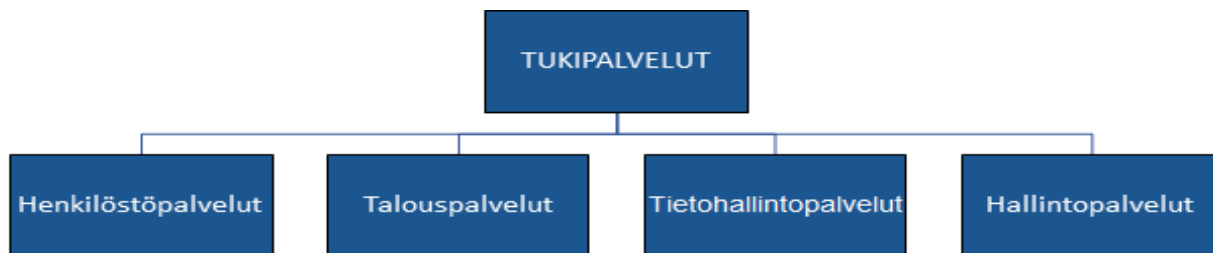
**Hyvinvointialueuudistuksen johdosta kartoitetaan yhteistoimintamenettelyllä siirtyvien henkilöiden osuus.

Tukipalvelut-tulosalue

Tukipalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	187 450	0	187 450	272 504	85 054	145 %
Toimintatuotot sisäiset	3 489 601	0	3 489 601	2 738 021	-751 580	78 %
Toimintakulut ulkoiset	-4 451 018	100 000	-4 351 018	-4 157 675	193 343	96 %
Henkilöstökulut	-2 237 394	0	-2 237 394	-2 212 672	24 722	99 %
Palvelujen ostot	-2 005 050	100 000	-1 905 050	-1 735 204	169 846	91 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 524	0	-19 524	-21 825	-2 301	112 %
Avustukset	-140 000	0	-140 000	-130 039	9 961	93 %
Muut toimintakulut	-49 050	0	-49 050	-57 935	-8 885	118 %
Toimintakulut sisäiset	-283 908	0	-283 908	-259 381	24 527	91 %
Toimintakate yhteensä	-1 057 875	100 000	-957 875	-1 406 530	-448 655	147 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-
Tulos	-1 057 875	100 000	-957 875	-1 406 530	-448 655	147 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: henkilöstöjohtaja Pirjo Virtanen



Tukipalvelut-tulosaluetta koskevat tavoitteet

Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoitetaso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Kestävä ja turvallinen Nokia	Huolehdimme ympäristön kestävydestä otamalla omassa toiminnassamme käyttöön uusia ekologisesti kestäviä ratkaisuja	Kokonaissuunnitelma kaupungin sähköisten palveluiden kehittämisestä laadittu ja palveluita on otettu käyttöön	Kaupungintalouden helpon maksamisen verkkokauppa otettu käyttöön. Lisäksi kaksi muuta tunnistettua kaupunkitasoista joko sisäistä tai ulkoista sähköistä	Yksi tavoite jäi puuttumaan, eli verkkokauppa toteutetaan 2024 aikana.	Ei toteutunut - Verkkokauppaa ei ole saatu käyttöön vuoden 2023 aikana. Verkkokaupan kilpailutus on osoittautunut ennakoitua monimutkaisemmaksi siten, että hankinnassa pitää huomioida palvelualueiden tarpeet, olemassa olevat järjestelmät (mm. timmi, lyyti, Hellevi), toimiva lukitus ja kulunvalvonta. Verkkokaupan kilpailutus pyritään toteuttamaan vuoden 2024 aikana. Verkkokaupan käyttöönotto tapahtuu kilpailutuksen jälkeen vaiheittain.

			köistä ratkaisua otettu käyttöön.		Kalenterivuoden 2023 aikana kaupungin käyttöön - hankittiin yhteiskäyttöinen vuosikello, hankittiin 11/2023 - sähköiset työsopimukset (työsopimusten tallentaminen asianhallinta-ohjelmaan ja sähköinen allekirjoitus), otettiin käyttöön 11/2023 - rakennuslupien sähköinen julkipano, otettiin käyttöön 10/2023
--	--	--	-----------------------------------	--	--

Tukipalvelut tarjoavat kaupunkiorganisaatiolle sekä tarvittaessa tytäryhtiöille palveluja, joiden tarve on yhteinen. Keskitettyä asiantuntijapalvelua tuotetaan, jotta palvelualueet voivat keskittyä omaan ydintehtäväänsä. Tukipalvelut tarjoavat seuraavia tehtäviä: henkilöstöpalvelut, talouspalvelut, kaupunkitason viestintäpalvelut, tietohallintopalvelut, kaupungin demokraattisen päätöksenteon valmistelu, asian- ja asiakirjahallinta, oikeudelliset asiantuntijapalvelut sekä pysäköinninvalvonta.

Tukipalveluiden tavoitteena on mahdollistaa tehokkaat ja yhtenäiset kaupunkiorganisaation toimintatavat sekä tuottaa joustavia ja laadukkaita asiantuntijapalveluita.

Koko henkilöstöä koskevat strategiasta johdetut talousarviotavoitteet

Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoitetaso 2023	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Johtamisen kehittäminen	Kehityskeskustelut, Tehtävänkuvien läpikäyminen, Esi- miestyön onnistuminen	Kehityskeskustelut käyty 80 % (tillastoon vaikuttavat myös vuoden aikana alkaneet ja päättyneet palvelussuhteet)	Ei toteutunut. Populus -raportin mukaan kehityskeskusteluja käytiin 72 %. Matala tulos saattaa johtua osittain siitä, että käytyjä kehityskeskusteluja ei ole merkitty valmiiksi Populusiin.
Osaamisen kehittäminen	Koulutuspäivät	Henkilöstön koulutuspäivien määrä 2022<2023	Toteutui. Koulutuspäivien määrä oli 208 enemmän kuin vuonna 2022.
Perehdytyksen kehittäminen	Perehdytysuunnitelman arviointi ja kehittäminen	Työkalun rakentaminen perehdytykseen ja perehdytysuunnitelman systemaattinen käyttö	Toteutui. Vuonna 2023 toteutettiin uudelle työntekijälle sivu ulkoisille sivuille. Uusien esihenkilöiden perehdytyksen suunnittelu aloitettiin.
Työhyvinvoinnin parantaminen, Työnvaarojen arviointi	Terveysprosentti; 0-3 päivää poissaoloiden prosenttiosuus	Terveysprosentti 2022 < 2023	Toteutui. Vuoden 2023 terveysprosentti oli 39,5, vuonna 2022 osuus oli 34,3.
Työhyvinvoinnin parantaminen, Työnvaarojen arviointi	Sairauspoissaolojen määrä	Sairauspoissaolot laskevat 5 %	Toteutui. Kun sairauspoissaolot on suhteutettu henkilötyövuosiin ja vertailu tehdään työpäivissä, sairauspoissaolot vähenivät koko kaupungin tasolla 1970 työpäivää, mikä tarkoittaa 8,4 % laskua.

Työhyvinvoinnin parantaminen, Työnvaarojen arviointi	Tyhy-päivien pitäminen	Tyhy-päivät pidetty	Toteutui. Henkilöstöstä runsas 50 % on osallistunut Tyhy päivään. Tyhy päivien kustannuksia on saatettu tilioida myös eri projektikoodilla, jolloin tarkkaa tietoa todellisesta Tyhy päiviin käytetystä kustannuksesta ei ole selvillä.
Työhyvinvoinnin parantaminen, Työnvaarojen arviointi	Kunta 10 tutkimus	Kunta10 tutkimuksen kokonaisindeksi paranee	Toteutui. Vuonna 2023 Kunta 10 tutkimusta ei pidetty ja toteutettiin välikysely. Välikyselyssä seurataan samoja teemoja kuin Kunta10:ssa, mutta eri kysymyksillä ja kysely on lyhyempi. 2021 ja 2023 välikyselyjä verrattaessa kaikkien kysymysten keskiarvo on parantunut. Samat kysymykset perehdytyksestä, työpanoksen selkeydestä, palautumisesta, esihenkilön oikeudenmukaisuus ja työnantajasuosittelemisesta, joissa tulokset ovat parantuneet.
Työhyvinvoinnin parantaminen, Työnvaarojen arviointi	Työn vaarojen arvioinnin ohjelmiston systemaattinen käyttö. Työturvallisuuskoulutusta henkilöstölle.	Työtapaturmien määrä vähenee.	Toteutui. Työtapaturmien määrä on laskenut. Vertailua vuoteen 2022 hankaloittaa hyvinvointialueelle siirtyneiden henkilöiden osuus ja henkilöstömäärän vähentyminen. Tapaturmien määrä on laskenut suorassa suhteessa henkilöstön määrän vähenemiseen.
Työvoiman veto- ja pito-voimatekijöiden vahvistaminen	Myönteinen työyhteisöilmapiiri Poislähtevien työntekijöiden palaute Avoimien tehtävien kiinnostavuus Henkilöstön palkitseminen	Kunta 10 tutkimuksen tulokset paranevat Hakijoita / avoin tehtävä Lähtökyselyn tulosten keskiarvo yli 3 Kertapalkkioiden, työyhteisöpalkkioiden ja kehittämis- ja hyvinvointipottien käyttö laajenee Henkilökohtaisten lisien arviointi ja harmonisointisuunnitelman tekeminen	Toteutui. Kunta 10 tutkimuksen tulokset paranevat Nokian kaupungin tulos ylitti Kunta10- tutkimuksen keskimääräisen tuloksen, 81 % vastanneista suosittelee Nokian kaupunkia työnantajana ystävilleen. Toteutui. Hakijoita / avoin tehtävä. Hakijoita / avoin tehtävä v. 2022 oli keskimäärin 11 ja vuonna 2023 oli keskimäärin 13. Lähtökyselyn tulosten keskiarvo yli 3 Toteutui. Kertapalkkioita myönnettiin 1500 euroa enemmän kuin vuonna 2022. Työyhteisöpalkkioiden ja kehittämis- ja hyvinvointipottien käyttöä ohjeistettiin uudelleen ja sitä kautta edistettiin. Toteutui. Henkilökohtaisten lisien arviointi ja harmonisointisuunnitelma on tehty.

Edellä kuvatut koko henkilöstöä koskevat tavoitteet eivät ole valtuustoon nähden sitovia tavoitteita.

Tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Vuoden aikana toteutettiin vaihtoehtoisten toimintamallien tarkastelu koskien tukipalveluiden kirjanpito- ja palkanlaskentapalveluita, kirjaamopalveluita- ja pysäköinninvalvontaa sekä tietohallintopalveluita. Vaihtoehtoisten toimintamallien selvitys toteutettiin omana työnä ja se työllisti koko tukipalvelut yksikköä. Vaihtoehtoisten toimintamallien tarkastelulla ja arvioinnilla varmistettiin, että palvelut ovat tarkoituksenmukaisia, tehokkaita ja skaalautuneet vastaamaan kunnan tarpeita hyvinvointialueuudistuksen toteutusta. Tehdyn selvityksen toimenpidesuosituksena on, että tukipalveluiden tuottamista jatketaan kaikissa tarkastelluissa palveluissa nykyistä toimintamallia kehittäen. Kirjanpito- ja palkanlaskentapalvelujen järjestelmäkilpailutukseen resursoidaan tuleville vuosille järjestelmäuudistuksen kustannukset. Tietohallintopalvelujen ulkoistusta laajennetaan perustietotekniikan uuden kilpailutuksen myötä 2024 koskettaen myös sivistyspalveluiden opetuksenpalveluita.

Konsernipalveluissa on selvitetty vuodesta 2016 lähtien asiakastyytyväisyyskyselyllä palveluiden laatua.

Tulosten yhteenlaskettu keskiarvo on noussut vuoden 2016 3,27/5 - tuloksesta vuoden 2023 tulokseen 3,9/5. Palvelualttius, ystävällisyys ja asiantuntemus ovat saaneet parhaat arviot. Kehitettävää on edelleen muun muassa tavoitettavuudessa. Kyselyn tulosten perusteella suunnitellaan vuosittain yksikkökohtaisia toimenpiteitä, joilla asiakastyytyväisyyttä saadaan entisestään nostettua.

Hallintopalvelut

- Asianhallintajärjestelmän kehittämistä jatkettiin ottamalla käyttöön uusi päätöksenteon valmistelun ja kokoushallinnan sovellus.
- Viestintäverkoston toiminta vakiinnutettiin osaksi kaupungin poikkihallinnosta viestinnän yhteistyötä ja otettiin käyttöön viestinnän seuranta- ja hallintatyökalu. Lisäksi kehitettiin sosiaalisen median linjauksia.
- Valmisteltiin viestinnän käsikirjaa ja uuden intran käyttöönottoa sekä työnantajamielikuva ja rekrytointimarkkinoinnin kehittämistä.
- Tuettiin palvelualueita järjestelmien tietosuojaa koskevien vaikutustenarviointien tekemisessä.
- Järjestettiin eduskuntavaalit.

Henkilöstöpalvelut

- Koko henkilöstöä koskevia strategisia tavoitteita koordinoitiin ja toteutettiin henkilöstöpalveluiden toimesta tiiviissä yhteistyössä konsernipalveluiden ja muiden palvelualueiden johdon ja esihenkilöiden kanssa.
- Henkilöstöä koskevia prosesseja edelleen kehitettiin: työhyvinvoinnin parantamisen osalta työkykyjohtamista tuettiin eri muodoissa ja muun muassa räätälöidyn työn käyttöä edistettiin, johtamisen kehittämistä tuettiin säännöllisesti järjestettävillä esihenkilöinfoilla, henkilöstön koulutusta järjestettiin koulutussuunnitelman mukaisesti, veto- ja pitovoimatekijöitä analysoitiin systemaattisesti muun muassa lähtökyselyn ja välikyselyn tietojen pohjalta. Perehdytysuunnitelmaa ja eri ohjeistuksia kehitettiin läpi koko vuoden.

- Vuonna 2023 sairauspoissaolot vähenivät yhteensä 1970 työpäivää vuoteen 2022 verrattuna, kun vertailuvuoden tuloksista poistetaan hyvinvointialueelle siirtyneiden tiedot. Suurimmat sairaslomien diagnosiryhmät: Ei diagnoosia -ryhmä (esihenkilön luvalla poissaolot, joista valtaosa infektiosairauksia; mukana myös tartuntatautilain mukaiset poissaolot) 35 %, toisena tuki- ja liikuntaelinsairaudet 21 % ja kolmantena mielenterveysdiagnoosit 20 %.
- Työsopimusten sähköinen allekirjoitus ja arkistointia otettiin käyttöön pilotoinnin jälkeen koko kaupungissa. Henkilöstöpalvelujen kokonaisuuteen keskitettyä työkokemuslisien valmistelua, laskentaa sekä päätöksentekoa edelleen sujuvoitettiin kehittämällä sähköinen työkokemuslisienhaku lomake.

Tukipalveluiden talousarvioon sisältyi liikunta- ja kulttuurisetelin käyttö ja se toteutettiin 100€/työntekijä voimassa olevin ehdoin.

Tietohallintopalvelut

- Perustietotekniikan ja tietoliikenteen palvelut tarjottiin onnistuneesti
- Laitemäärät nousivat edelleen voimakkaasti opetuspalveluissa

Tietohallintopalveluissa aloitti kaksi uutta henkilöä; Varhaiskasvatuksen uuden eVaka järjestelmän tuotemistaja ja Opetuksen digikoordinaattori

- Koko kaupunkiorganisaatiota sitova ICT-hankintamalli uudistettiin ja hyväksyttiin kaupungin johtoryhmässä

Digitaalisen kehityksen kohteita ja tarpeita ilmeni vuoden mittaan kaupunkiorganisaatiossa useita. Tietohallintopalvelut oli näissä ajurina ja asiantuntijatahona mukana ICT-hankintamallin mukaisesti.

- Kehyskunta- ja seutuyhteistyötä jatkettiin sujuvasti
- Tehtiin tietoturvan parannustoimia nimeämällä tietoturvavastaava ja parantamalla seudun teknistä tietoturvaa
- Vuoden aikana toimintaa vaikeutti ajoittain ruuhkat ja erittäin suuri työmäärä, sekä avainhenkilön pitkä sairauspoissaolo
- Tietohallintopalveluiden rooli kaupungin digitaalisen kehittämisen toimissa vahvistui

Tietohallintopalvelut ylläpitää digisalkkua Kehto hankehallinnassa

Tietohallintopalvelut on mukana IT-kehityksessä asiantuntijana koko kaupunkiorganisaatiossa tarvittaessa.

Talouspalvelut

- Talousprosesseissa keskityttiin automatiikan hyödyntämiseen mm. ostolaskujen käsittelyssä. Verkkolas-kusanomien tietojen päivittämistä edistettiin edelleen sellaiseen muotoon, joka mahdollistaa automatiikan. Yhteistyötä toimittajien kanssa jatkettiin.
- Talousraportointiin kehitettiin uusi raportointityökalu, joka lanseerataan laajempaan käyttöön vuoden 2023 alkupuolella. Raportoinnin kehittäminen jatkui edelleen.
- Verkkokauppa-toiminnallisuuden laajentamiseksi selvitettiin edelleen, mitä maksuja verkkokauppaan siirretään ja millaisia vaihtoehtoja verkkokaupoissa kunnilla on. Verkkokaupan käyttöönottoa edistettiin vuoden 2023 aikana.

Keskeiset muutokset tulosalueen toiminnassa 2023

Tukipalveluissa tehtävänkuvia ja tehtävänimikkeitä arvioitiin ja tehtävänsisältöjä muokattiin vastaamaan paremmin tukipalvelujen tuottamisen tarpeisiin.

Tukipalveluissa kehitettiin digitaalisia palveluita edelleen ja digityöryhmän toiminta aloitettiin. Vuoden 2023 aikana digityöryhmä kokoontui neljä kertaa ja palvelualueiden digitaalisen kehittämisen toimia edistettiin.

Koko henkilöstöä koskevia prosesseja kehitettiin edelleen laajasti tukipalveluissa ja muun muassa sähköinen työsopimus otettiin käyttöön.

Vuonna 2023 sairauspoissaolot vähenivät yhteensä 1970 työpäivää vuoteen 2022 verrattuna, kun vertailuvuoden tuloksista poistetaan hyvinvointialueelle siirtyneiden tiedot.

Hyvinvointialueen käynnistyminen vuoden 2023 alussa ja käynnistymisen vaikutus eri toimintoihin jatkui koko vuoden ajan. Hyvinvointialueelle siirtyneiden toimintojen ja siirrettyjen tietojen tarkastamista sekä luovutettujen tietojen selvittämistä ja erilaista täydentämistä jatkettiin tukipalvelujen osalta.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastytyytyväisyys	3,9	4	4	4,1
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	6,8	12,5	8	10,4
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	138	138	125	117
Henkilötyövuodet HTV2	38,8	38,4	37,5	35,5

Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Verkkolaskujen osuus kaikista myyntilaskuista	27,1 %	28,3 %	50 %	23 %
Tietoteknisten ulkoistettujen palveluiden käyttäytyvyys, asteikko 1-10	7,8 *		8	3+
Kunta 10: Suosittelisin Nokian kaupunkia työnantajana ystävälleni. Tieto saadaan parillisina vuosina.	-	81,0 %	-	-
Sisäisen palvelun laatuksely, palvelu-alttius ja ystävällisyys	3,7	-	Taso 2022 < 2023, Keskiarvo yli 4	4,2

Tilapalvelut-tulosalue

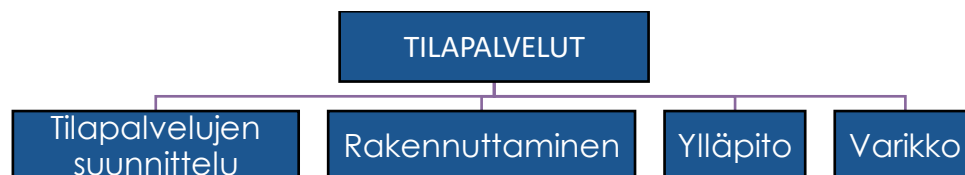
Tilapalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	3 311 300	463 088	3 774 388	4 063 120	288 732	108 %
Toimintatuotot sisäiset	18 850 313	0	18 850 313	18 082 507	-767 806	96 %
Valmistus omaan käyttöön	110 000	0	110 000	97 649	-12 351	89 %
Toimintakulut ulkoiset	-16 972 400	2 060 100	-14 912 300	-13 440 942	1 471 358	90 %
Henkilöstökulut	-3 260 100	160 100	-3 100 000	-3 184 377	-84 377	103 %
Palvelujen ostot	-4 484 150	400 000	-4 084 150	-3 302 145	782 005	81 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 248 350	1 500 000	-4 748 350	-4 375 904	372 446	92 %
Avustukset	0	0	0	0	0	-
Muut toimintakulut	-2 979 800	0	-2 979 800	-2 578 515	401 285	87 %
Toimintakulut sisäiset	-733 022	0	-733 022	-1 191 941	-458 919	163 %
Toimintakate yhteensä	4 566 191	2 523 188	7 089 379	7 610 393	521 014	107 %
Poistot ja arvonalentumiset	-6 765 025	-246 600	-7 011 625	-6 993 360	18 265	100 %
Tulos	-2 198 834	2 276 588	77 754	617 033	539 279	794 %

Leasinghankintamäärärahat*	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Varikko	352 437	1 201 310	1 229 700	983 718

*Kaupungin varikko toimii leasinghankinnoista vastaavana tahona. Varikolle määritetään vuosittain budjetti leasinghankintojen toteuttamiseksi, jonka käyttökohteet tarkennetaan talousarviovuoden alussa osana kaupunginhallituksen hyväksymällä käyttösuunnitelmalla.

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: tilapalvelujohtaja Kirsi Maijala



Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoitetaso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Kestävä ja turvallinen NOKIA	Huolehdimme ympäristön kestävydestä ottamalla omassa toiminnassamme käyttöön uusia ekologisesti kestäviä ratkaisuja.	Ajoneuvokaluston vaihto vähäpäästöisiin/päästötömiin, hiilijalanjälki	Nykyisen ajoneuvokaluston korvaaminen vähäpäästöisillä ajoneuvoilla. Kokonaisenergiankulutus vähennee ja fossiilisilla polttoaineilla tuotetun energian osuus laskeva (KETS) Kaluston päivittäminen vähäpäästöisiksi jatkuvaa toimintaa.	31.12.23	Toteutui - Nykyisen ajoneuvokaluston korvaaminen vähäpäästöisillä ajoneuvoilla on vakiintunutta toimintaa.

Kestävä ja turvallinen Nokia	Huolehdimme ympäristön kestävydestä ottamalla omassa toiminnassamme käyttöön uusia ekologisesti kestäviä ratkaisuja.	Uusien ja peruskorjattavien rakennusten lämmitysratkaisuihin uusiutuvan energian käyttö / muutos hiilijalan jälkeen.	Kokonaisenergiankulutuksen vähentäminen ja fossiililla polttoaineilla tuotetun energian osuus laskeva (KETS). Kokonaisenergiankulutus MWh/m ² /a Uusiutuvan energian tuotto MWh/KokMWh/a -Aurinkosähköjärjestelmien huomioiminen uusiin kohteisiin -Kaupungin omilla kiinteistöissä öljylämmityksestä luopuminen huomioiden varautuminen. -Vuoden 2023 lopussa 6 kiinteistössä öljylämmitys	31.12.23	Toteutui - Tavoitteena kokonaisenergiankulutuksen vähentäminen ja fossiililla polttoaineilla tuotetun energian laskeva osuus. Toimina mm. aurinkovoimalat uusiin kohteisiin ja öljylämmityksestä luopuminen kaupungin kiinteistöissä.
Kestävä ja turvallinen Nokia	Lisäämme elinympäristön siisteyttä ja turvallisuutta.	Henkilöstö- ja kiinteistöturvallisuuden lisääminen sekä ilkvallan vähentäminen ja siisteyden lisääminen tehokkaalla kamerajä- ja kulunvalvonnalla 2023	Ilkvallan määrä vähenee preventiivisen vaikutuksen vuoksi. Ilkivaltatapausten korkeampi selvittämis- ja tekijän tunnistamisen aste.	-	Ei toteutunut - Hanke ei ole edennyt tavoitteiden mukaisesti vuonna 2023.
Pirkanmaan paras yritys-kunta	Toteutamme mahdollisuuksien mukaan pienhankintoja lähialueilta.	Yhteistyön ja tietoisuuden lisääminen tilapalveluiden hankinnoista.	Väh. 1 yrittäjätapaaminen paikallisten yritysten kanssa vuoden aikana. Yhteistyön ja tietoisuuden lisääminen tilapalveluiden hankinnoista on ollut tavoitteena 2023. Tilapalvelut järjestää yrittäjätapaamisen 13.9.2023. Yrittäjätapaamisesta on tarkoitus tehdä vuosittainen tapahtuma. Ensimmäisen tapahtuman palutteen perusteella pohdimme myös muita keinoja yhteistyön ja tietoisuuden lisäämiseksi.	13.9.23	Toteutui - Yrittäjätapaaminen on pidetty suunnitellusti 13.9.2023.

Tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Tilapalvelut tulosalueen tehtävänä on vastata toimitilahallinnosta ja niihin liittyvistä palveluista. Lisäksi Tilapalvelut vastaa kaupungin omistaman kiinteistöomaisuuden arvosta, tehokkaasta käytöstä ja kehittämisestä. Tilapalvelut tuottaa kiinteistöhallinnon ja rakennuttamisen palvelut sekä varikko- ja varastointipalvelut. Tilapalvelut tukee kaupunkiorganisaation toimintaa järjestämällä toimintaan sopivat tilat ja niihin liittyvät palvelut.

Keskeisenä toiminnan painopisteenä ollut merkittävien uudis- ja korjausrakentamishankkeiden toteuttaminen jatkui vuonna 2023. Käynnissä on yhtäaikaisesti useita eri vaiheissa olevia hankkeita. Hyvinvointikeskus (Nokian sosiaali- ja terveysasema) valmistui noin kuukauden etuajassa ja se vuokrattiin hyvinvointialueelle pitkällä, 20 vuoden, vuokrasopimuksella. Uuden palloiluhallin rakennustyöt jatkuivat ja Siuro-Linnavuori alueen päiväkodin rakennustyöt käynnistyivät. Uuden uimahallin tarveselvitys valmistui toukokuussa ja hankesuunnitelma syyskuun lopussa. Yhtenäiskoulun hanke jakaantui kahdeksi eri hankkeeksi, Nokianvirran kouluhankkeeksi ja Kankaantaan kouluhankkeeksi. Näistä laadittiin esiselvitykset vuoden 2023 aikana yhteistyössä Sivistyspalveluiden kanssa. Esiselvitykset hyväksyttiin joulukuussa ja niiden pohjalta jatkettiin tarveselvityksiin. Tarveselvitykset valmistuvat vuonna 2024.

Talousarviotavoitteista Konsernipalveluiden vaihtoehtoiset tuotantomallit selvitystyö saatiin valmiiksi syksyllä ja toimintaa kehitetään kaupunginhallituksen päätösten mukaisesti kaikilla tulosalueilla oman tuotannon tehostamisen vaihtoehdon pohjalta.

Investointihankkeiden malliasiakirjat laadittiin ja otettiin käyttöön. Tilapalveluiden prosessikuvauksia jatketaan edelleen. Investointihankkeen prosessikuvausta hiotaan vielä pilottihankkeena olleena uimahallihankkeesta saatujen havaintojen perusteella. Yhteistyön ja tietoisuuden lisääminen tilapalveluiden hankinnoista toteutettiin järjestämällä yrittäjätapaaminen paikallisten yrittäjien kanssa.

Kaupungin toimitila- ja kiinteistöohjelma sekä rakennusomaisuuden salkutus päivitettiin ja hyväksyttiin Kaupunginhallituksella. Vuoden aikana aloitettiin sisäisten vuokrien hallinnan järjestelmällinen kehitystyö ja päivitettiin vuokran laskenta vastaamaan nykytilannetta.

Varikon toiminnanohjausjärjestelmän kehittäminen ja parantaminen jatkui yhteistyössä järjestelmätoimittajan kanssa. Valmennusyksikön toimintaa on jatkettu yhteistyössä Pirkanmaan hyvinvointialueen kanssa.

Kiinteistöhallintajärjestelmän käyttöönoton myötä vikailmoitukset, työtilaukset sekä asiakasviestintä keskitettiin kiinteistöhallintajärjestelmään. Uudistetun kiinteistöhallintajärjestelmän kautta laadittiin ensimmäisen kerran järjestelmäavusteisesti kiinteistöjen kunnossapidon kunnossapito-ohjelma sekä vuoden aikana päivitetystä kuntoarvioista vietiin PTS-suunnitelmia kunnossapito-ohjelmaan.

Vuoden 2023 aikana kiinteistöhallintajärjestelmään tuli yhteensä noin 2300 palvelupyyntöä. Näistä ratkaistiin ja suoritettiin 93 %. Lisäksi vuoden 2023 aikana pilotoitiin ensimmäistä järjestelmään laadittua huolto-ohjelmaa. Kalenteriohjattu huolto-ohjelma laadittiin ensimmäisenä Nokian sosiaali- ja terveysasemalle. Kohteen kiinteistöhoitajat käyttävät sitä määräaikaisten huoltojen suorittamiseen sekä kirjaamiseen.

Keskeiset muutokset tulosalueen toiminnassa 2023

Vuonna 2023 rekrytoitiin rakennuttamisen yksikköön uusi LVIA-asiantuntija ja sähköinsinööri sekä ylläpitoon talotekninen asiantuntija. Kiinteistötyönjohtaja jäi työvapaalle syksyllä ja kiinteistötyönjohtajaa sijaisti Pohjois-Nokian-alueen tiimin tiiminvetäjä. Rakennusinsinööri irtisanoutui ja uuden rakennusinsinöörin rekrytointi käynnistettiin loppuvuodesta.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021 *	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastyytyväisyys	3,5	3,9	4,0	3,7
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	9	33	9	29
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	469	441	474	374
Henkilötyövuodet HTV2	51,1	53,8	60,2	59,5

Aiemmin Tilapalveluiden tulosalueelle sisältynyt Ateria- ja siivouspalveluiden tulosityksikkö on eriytetty omaksi tulosalueekseen 1.9.2021 lähtien.

*) TP 2021-luvut ovat Tilapalvelut ja Ateria- ja siivouspalvelut tulosalueiden yhteisiä.

Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Kiinteistöjä/rakennuksia	66/157	66/111	64/106	78/118 *
Rakennusomaisuus, m2	-	135000	146 200	150 800
Ulkoa vuokratut tilat, m2 **SOTE/muut tilat	-	18040/10922	-/10880	11 300
Hyvinvointialueelle vuokratut tilat hym2	-	-	13 500	14 900
Työllisyys/valmennusyksikön asiakkaat, hlöä/vuosi*	110	149		110

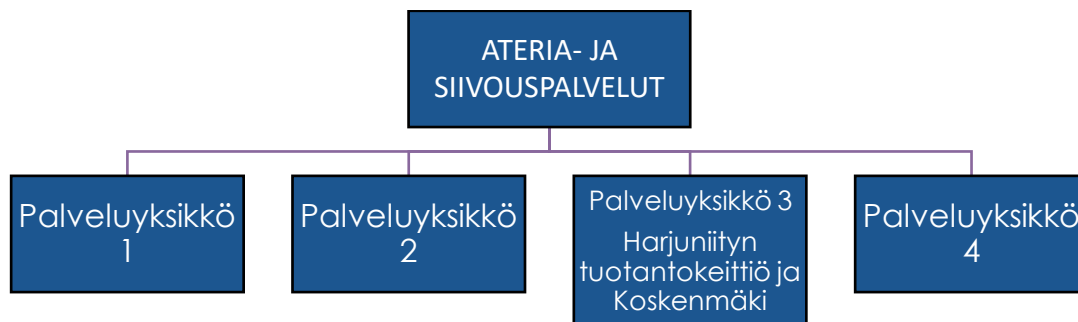
*) Käytössä olevat tilat

Ateria- ja siivouspalvelut -tulosalue

Ateria- ja siivouspalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	102 500	0	102 500	138 731	36 231	135 %
Toimintatuotot sisäiset	8 305 617	0	8 305 617	8 673 798	368 181	104 %
Toimintakulut ulkoiset	-7 817 376	0	-7 817 376	-7 904 657	-87 281	101 %
Henkilöstökulut	-5 537 026	0	-5 537 026	-5 413 942	123 084	98 %
Palvelujen ostot	-368 500	0	-368 500	-689 607	-321 107	187 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 790 050	0	-1 790 050	-1 656 692	133 358	93 %
Avustukset	0	0	0	0	0	-
Muut toimintakulut	-121 800	0	-121 800	-144 417	-22 617	119 %
Toimintakulut sisäiset	-898 833	0	-898 833	-799 674	99 159	89 %
Toimintakate yhteensä	-308 092	0	-308 092	108 198	416 290	-35 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-
Tulos	-308 092	0	-308 092	108 198	416 290	-35 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: Ateria- ja siivouspalvelupäällikkö Sari Tulla



Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoitetaso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Pirkanmaan paras yritys-kunta	Toteutamme mahdollisuuksien mukaan pienhankintoja lähialueilta.	Yhteistyön ja tietoisuuden lisääminen elintarvikehankinnoissa.	1 tapaaminen lähituottajien kanssa.	05/2023	Toteutui - Keväällä järjestettiin lähituottajataapaaminen, joka sisälsi enemmän informaatiota ja tietoisuutta siivouksen hankintoihin ja menetelmiin. Seuraava lähituottajataapaaminen oli suunnitteilla syysksi, joka olisi keskittynyt elintarvikehankintoihin, mutta se siirrettiin haastavan työvoimatilanteen vuoksi, ja toteutus 03/2024.
Kestävä ja turvallinen Nokia	Lisäämme elinympäristön siisteyttä ja turvallisuutta.	Perussii-vousten dokumentointi ja vuosikello	Tavoitteena on, että perussiivousten/ jaksottaisten siivoustöi-	12/2023	Toteutui - Otettu käyttöön keväällä 2023, ja vuosikellossa sovitut työt on kuitattu kohteittain. Mietitään digitaalista versiota vielä tähän.

		jaksottaisia töitä varten	den vuosikello ja dokumentointi olisi sujuvassa käytössä kaikissa ateria- ja siivouspalveluiden kohteissa. Nämä tulisi saada digitaaliseen muotoon, joka vaatii työntekijöiden koulutusta sekä sitouttamista.		Vuosikello otettiin käyttöön, mutta dokumentoinnin osalta lomaketta suunniteltiin pidempään, ja on nyt käytössä ja toimii. Lisäksi on kehitetty muistutusviestijärjestelmä kuukausittaisiin siivouksen jaksotöihin, joka on toiminut hienosti.
Kestävä ja turvallinen Nokia	Huolehdimme ympäristön kestävydestä ottamalla omassa toiminnassamme käyttöön uusia ekologisesti kestäviä ratkaisuja.	Ruokahävikin minimointi reseptiikan uusimisen ja maustamisen kautta	Alkukysely 09/2023 ja 11/2023, jatkuva seuranta. Ruoan maun ja menekin parantaminen	11/2023	Toteutui - Ruokahävikin määrä laski loppuvuotta kohden n. 20% kun kaikki reseptit käytiin läpi ja makuja lisättiin uuden maustetoimittajan mausteilla. Ruoan maku-kysely toteutettiin Harjuniityn koululla, ja tulokset olivat rohkaisevat. Makua lisäämällä ja reseptejä muokkaamalla saatiin hyviä tuloksia, ja ruokamäärässä havaittiin nousua ja hävikissä laskua, ja asiakastytyväisyystuloksetkin olivat myös selkeästi edellisvuotta paremmat.

Tehtävä

Ateria- ja siivouspalveluiden tulosalue on konsernipalveluiden alaisuudessa, jonka tehtävänä on tuottaa ateria- ja siivouspalvelut kaupungin kaikille palvelualueille palvelusopimuksen mukaisesti. Palvelut tuotetaan asiakaslähtöisesti, taloudellisesti, tehokkaasti ja kestävä kehityksen mukaisesti, ja toiminta on kilpailukyistä.

Tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Ateria- ja siivouspalveluissa uuden organisaatiomuutoksen myötä panostettiin palveluysiköiden johtamiseen ja toimivuuteen, sillä esimiesalueita tarkasteltiin uudelleen, ja varahenkilöitä sijoitettiin palveluysiköihin enemmän haastavan sijaistilanteen turvaamiseksi.

Elintarvikkeiden jatkuva hinnannousu asetti haasteita ruokalistasuunnittelulle, mutta tarkalla suunnittelulla heti alkuvuodesta taklattiin raaka-aineiden kustannukset ateriapalveluissa hienosti laadusta tinkimättä. Hintojen nousua oli vaikea arvioida etukäteen, mutta ateriapalveluissa varauduttiin sopeuttamaan toimintaa etupainotteisesti, jotta kustannukset saatiin pidettyä kurissa.

Asiakasyhteistyötä lisättiin muiden tulosalueiden kanssa ja yhteistyöpalaverien myötä, kouluruokaraatitoimintaa jatkettiin, ja toteutettiin oma Master Chef-kouluruokareseptikilpailukin. Ateria- ja siivouspalveluilta osallistuttiin nuorisovaltuuston järjestämään vaikuttajafoorumiin, joka linkittyi entisajan inhokki kouluruokien maisteluun, tarjolla oli mm. tillilihaa ja kanaviillokkia. Kouluruoan 75-vuotisjuhlavuoden kunniaksi Nokian kouluissa tarjottiinkin tillilihaa, lanttu-rusinaraastetta ja

talkkunahyvettä. Ruokahävikin seuranta tehostettiin sekä tulosten perusteella hävikkiä minimoitiin erilaisin toimenpitein mm. ruokarunkoja, ja toimintatapoja muuttamalla. Kouluruoan osalta Harjuniityn tuotantokeittiöllä muokattiin reseptiikkaa toimivammaksi sekä maustekoulutuksen kautta ruoan makua parannettiin uusilla mausteilla.

Keskeiset muutokset tulosalueen toiminnassa 2023:

Uusi organisaatiomalli otettiin käyttöön vuoden 2023 alusta, ja palveluyksiköt muokattiin uudelleen ja rakennettiin neljäs palveluyksikkö.

Talousarvio rakennettiin ensimmäistä kertaa palveluyksikkö- ja kohdetasolle asti. Palveluyksikkö- ja kohdetasolle asti viety budjetti antoi osviittaa ateria- ja siivouspalvelujen kustannuksista vaikka budjetti laadittiinkin ensimmäistä kertaa näin tarkalle tasolle. Budjettia seurattiin palveluyksiköittäin analysoiden toteumia ja arvoja yhdessä yksiköiden esihenkilöiden kanssa sekä tehtiin hyviä havaintoja seuraavan vuoden budjetin laadintaa varten.

Harjuniityn tuotantokeittiöllä siirryttiin kahteen vuoroon vuoden 2023 alusta. Tällä muutoksella selkeytettiin ja tehostettiin tuotantokeittiön toimintaa. Kaikki kylmät lähtevät ateriat valmistetaan iltavuorossa kahden kokin toimesta. Muutoksella on ollut positiivinen vaikutus myös ruoan tasalaatuisuuteen.

Vuoden alkupuoliskolla aloitettiin konsernipalveluissa laajamittainen vaihtoehtoisten tuotantomallien tarkastelut, ja ateria- ja siivouspalveluissa käynnistyi erilaiset kokeilut mm. massansiirtopumpun testaamisen ja valmiiden keittopohjien kokeiluilla. Kävimme myös tutustumassa ruoan tehokkaaseen pumppaamiseen Metoksen tehtaalla sekä Akaan kaupungin uuteen tuotantokeittiöön. Ateria- ja siivouspalveluiden selvitystä jatkettiin edellisen selvityksen (2020) pohjalta, ja valmisteltiin ateria- ja siivouspalveluiden tulosalueen oma selvitysraportti kaikkine toimenpiteineen, markkinavuoropuheluineen, laskelmineen ja vaikutusten arviointineen. Yhteistoimintaneuvotteluja käytiin vaihtoehtoisten tuotantomallien selvityksen yhteydessä huhtikuusta alkaen. Selvitysraportin sekä laskelmien perusteella ateria- ja siivouspalvelujen tuottaminen omana tuotantona ei ollut kilpailukykyistä toimintaa, ja raportin suosituksena oli ulkoistaa ateria- ja siivouspalvelujen toiminta inhouseyhtiölle. Kaupunginhallitus äänesti asiasta, ja ateria- ja siivouspalveluja päätettiin jatkaa omana toimintana toimintaa kehittäen.

Kesän 2023 aikana remontoitiin vanhan alasairaalan tiloihin uusi Pikku-Puron päiväkotitoiminta n. 35:lle lapselle. Päiväkotitoiminta aloitti toimintansa syyskuussa kun remontti valmistui. Nuorisotilat (Nuksu) muuttivat Kirjasto- ja kulttuuritalo Virrasta uusiin remontoituihin toimitiloihin linja-autoaseman viereen.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastytyväisyys	3,2	4,1	3,5	4,1
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	27,0	15,9	17,5	23,3
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	-	-	220	222
Henkilötyövuodet HTV2	168,8	165,69	148,6	137,2

*Aiemmin Tilapalveluiden tulosalueelle sisältynyt Ateria- ja siivouspalveluiden tulosyksikkö on eriytetty omaksi tulosalueekseen 1.9.2021 lähtien. TP 2021 -sarakkeen tiedot vastaavat 1.9.2021 jälkeistä tilaa.

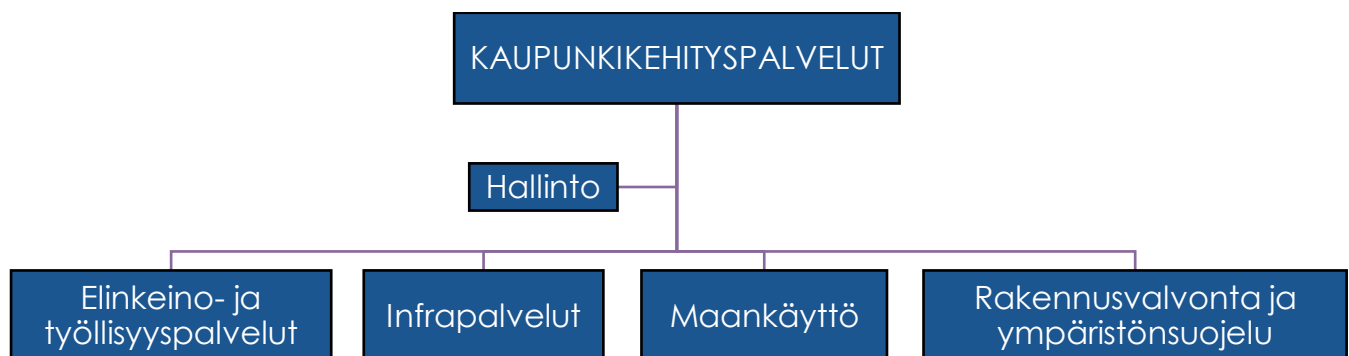
Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Siivottava pinta-ala, m ²	126 616	120694	98 000	91 500
Tuotettu ateriamäärä, milj.kpl	1,88	1,32	1,8	1,9
Aterian hinta, €/kpl	2,81	3,66	3,34	3,73
Valmistuskeittiöt	-	2	2	2
Ateriapalvelun laatukysely	-		3,9	2,9

Kaupunkikehityspalvelut-palvelualue

Kaupunkikehityspalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	11 389 402	-1 000 000	10 389 402	10 089 207	-300 195	97 %
Toimintatuotot sisäiset	0	0	0	343 508	343 508	-
Valmistus omaan käyttöön	1 585 000	0	1 585 000	2 586 109	1 001 109	163 %
Toimintakulut ulkoiset	-15 726 110	-208 000	-15 934 110	-18 017 227	-2 083 117	113 %
Henkilöstökulut	-6 621 418	0	-6 621 418	-6 709 408	-87 989	101 %
Palvelujen ostot	-5 816 692	-208 000	-6 024 692	-7 358 404	-1 333 713	122 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-961 600	0	-961 600	-1 498 469	-536 869	156 %
Avustukset	-2 016 500	0	-2 016 500	-2 090 226	-73 726	104 %
Muut toimintakulut	-309 900	0	-309 900	-360 720	-50 820	116 %
Toimintakulut sisäiset	-3 030 370	0	-3 030 370	-2 271 133	759 237	75 %
Toimintakate yhteensä	-5 782 078	-1 208 000	-6 990 078	-7 269 537	-279 459	104 %
Poistot ja arvonalentumiset	-7 142 177	511 300	-6 630 877	-6 538 908	91 969	99 %
Tulos	-12 924 255	-696 700	-13 620 955	-13 808 444	-187 489	101 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: kaupunkikehitysjohdaja Mikko Nieminen



Tehtävä

Kaupunkikehityspalveluiden tehtävänä on vahvistaa Nokian kaupungin elinvoimaa ja kilpailukykyä. Tavoitteena on saada Nokialle uusia yrityksiä sekä mahdollistaa nykyisille yrityksille hyvät toimintaedellytykset liiketoiminnan kehittymiselle sekä lisätä työpaikkojen tarjontaa ja työvoiman saatavuutta. Palvelualueen tehtävänä on myös laadukkaan asuin ympäristön ja yritysalueiden rakentaminen ja ylläpito. Lisäksi palvelualue hoitaa kokonaisvaltaisesti maapolitiikkaa turvaten kaupungin tarkoituksenmukaisen yhdyskuntarakenteen kasvuedellytykset sekä turvallisen, toimivan ja viihtyisän ympäristön syntymismahdollisuudet. Tehtäviin kuuluvat myös rakennusvalvonnan ja -lupapalvelun sekä ympäristönsuojelun tehtävät.

Palvelualueen tehtäviin kuuluu myös kaupungin elinvoimaa ja kilpailukykyä tukeva markkinointiviestintä. Kaupunkikehityspalveluiden ja sen tulosalueiden markkinointiviestintää koordinoidaan matriisimallilla pal-

velualueen hallinnosta. Markkinointiviestinnässä tehdään tiivistä yhteistyötä myös kaupungin muiden yksiköiden kanssa. Markkinoinnin tavoitteena on parantaa Nokian asemaa kilpailussa asukkaista, yrityksistä, investoinneista ja matkailijoista sekä vaikuttaa Nokian kaupungin brändimielikuvaan.

Edellisten lisäksi kaupunkikehityspalvelut koordinoi ja kehittää kaupungin joukkoliikennepalveluita. Joukkoliikenteen osalta tehdään tiivistä yhteistyötä sekä kaupungin eri yksiköiden että Tampereen seudun joukkoliikenteen kanssa.

Palvelualueen toiminnan ja tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkikehityspalvelut on toteuttanut osaltaan kaupunkistrategiaa kaikilla tulosalueillaan. Toimintaa ohjaavat strategiset tavoitteet sekä kärkihankkeiden toteuttaminen. Väestönkasvun painopistealueet ovat Harjuniityssä ja keskustassa. Kaavoituksessa keskeisiä hankkeita ovat Rantojen kaupunki-strategiatavoitteeseen liittyvien Kartanonrannan, Pitkäniemen ja Edenin alueen asemakaavojen laatiminen. Asemanseudun kehittämistä on jatkettu Väylän kanssa investointihankkeen suunnittelulla ja toteutuksella. Alueen kaavasta tehdyn valituksen johdosta alueen rakentamista ei ollut mahdollista aloittaa vuoden 2023 aikana. Viinikanniemen toisen vaiheen tonttien markkinointi ja myynti toteutettiin kevään aikana. Harjuniityssä pientalotonttien myynti ja vuokraus jatkuivat. Harjuniityn ja Siuron seisakkeiden maankäytön suunnittelua jatkettiin asemakaavoituksen käynnistämällä. Harjuniityn kaava-alueen ja vuoden 2022 aikana käynnistyneen Tervasuon asuinalueen kunnallistekniikan rakentamista jatkettiin. Tervasuon ensimmäiset tontit tulivat alueelta luovutukseen.

Kaupunkialueella toteutettiin useita katusaneerauksen hankkeita ja Pirkkalaistien kevyen liikenteen väylän rakentamista saatiin päätökseen. Infrarakentamista jatkettiin Kolmenkulman ja ECO3-alueella. Kolmenkulman toteutuksessa selvitettiin mahdollisuutta kolmostien ylittävän sillan suunnittelun aloittamisesta yhteistyössä Tampereen kanssa. Vuoden 2023 tavoitteena ollut mahdollinen Kolmenkulman tonttien esirakentaminen ja sitä kautta myynnin ja vuokrauksen edistäminen, jäi toteutumatta. Keskeinen painopistealue oli kaupungin yleisilmeen ja viihtyvyyden parantaminen erityisesti puistojen ja viheralueiden kunnossapidon tasoa nostamalla sekä panostamalla vieraslajien poistoon ja hallintaan. Vuoden aikana kaupunkikehityspalvelut selvitti ulkopuolisen rahoituksen mahdollisuudet Yltä ja Alta maataideteoksen kunnostamiseen. Hankkeelle saatiin tukirahoitusta ja kunnostus toteutetaan vuosien 2023 ja 2024 aikana.

Yritysten ja yrittäjien kanssa jatkettiin tiivistä ja aktiivista yhteistyötä sekä panostettiin yrittäjyyskasvatukseen ja oppilaitosyhteistyöhön. Matkailun eri toimijoiden kanssa tehtiin verkostoyhteistyötä sekä panostettiin Visit Nokia -sivuston brändin ja verkkopalvelun ylläpitoon ja tunnettavuuden lisäämiseen. Työllisyyspalveluiden toiminnan painopisteinä olivat työllisyyden kuntakokeilun toimintamallin vieminen edelleen käytäntöön ja TEPA2024-toteutuksen (työvoima- ja elinkeinopalvelut) valmisteluun ja pohjoismaisen työnvälitysmallin käyttöönottoon.

Rakennusvalvonnassa lupaviranomais- ja valvontatehtävien lisäksi keskeinen painopistealue oli kaupungin rakennusjärjestyksen uudistaminen. Uuden maankäyttö- ja rakennuslain myötä aikataulu valmistelu muuttui. Aikataulu tarkentuu vuoden 2024 aikana. Rakennusvalvonnassa RAKI-projektia saatiin edistettyä ja sitä

jatketaan edelleen. Projektissa tarkastetaan kaupungin alueen kiinteistöjä ja ylläpidetään rakennus- ja kiinteistörekisterin tietoja. Hankkeen tarkoituksena on korjata myös kiinteistöverotietoja ajan tasalle tasapuolisen ja oikeellisen kiinteistöverotuksen mahdollistamiseksi.

Joukkoliikenteen ja strategianmukaista liikkumisen edistämistä jatketaan eri tavoin. Keskeinen asia on yhteistyö seudullisen joukkoliikenteen (Nysse) kanssa, mutta myös omaa sisäisen joukkoliikenteen kehittämistä jatkettiin. Olennainen osa-alue joukkoliikenteen kehittämisessä on lähijunaliikenteen kulkumahdollisuuksien ja vuorotarjonnan markkinointi kaupungin omin toimin. palvelualue on tukenut aktiivisella ja suunnitelmallisella markkinoinnilla kaupungin elinvoimaa ja kilpailukykyä.

Kaupunkimarkkinoinnin painopisteinä ovat olleet Viinikanniemen, Harjuniityn sekä Sammaliston ja Tervasuon omakotitonttien markkinointi, lähijunayhteyksien markkinointi, Visit Nokian matkailumarkkinointi sekä Business Nokian elinkeino- ja yritystonttimarkkinointi. Brändistrategian pohjalta on kehitetty myös kaupungin työnantajamielikuvaa ja rekrytointimarkkinointia yhteistyössä viestinnän sekä henkilöstöhallinnon kanssa.

Kaupungin ennakointityötä on kehitetty yhteistyössä kaupunkikehityspalveluiden, sivistyspalveluiden ja konsernipalveluiden kanssa. Vuoden aikana käynnistettiin palvelualueajat ylittävä ennakointityö ja otettiin käyttöön kaupungin sisäinen ennakointityökalu.

Keskeiset muutokset palvelualueella 2023

Keskeinen muutos palvelualueen toiminnassa on Tiera City -järjestelmän käyttöönotto ja vaiheittainen luopuminen vanhasta suunnittelujärjestelmästä. Kyse on rakennetun ympäristön tiedonhallinnan, kaupunkisuunnittelun ja kaavoituksen järjestelmäkokonaisuudesta. Tavoitteena on, että järjestelmä olisi mahdollista ottaa käyttöön kokonaisuudessaan vuoden 2024 lopussa ja vanhojen järjestelmien alasajo saataisiin tuohon mennessä tehtyä. Järjestelmä uudistuksella tehostetaan tulevaisuudessa digitalisaatiota yhdistämällä kaikki tiedot saman SaaS -järjestelmän alle. Järjestelmä mahdollistaa suunnittelun toteuttamisen tietomallipohjaisena, nopeuttaa prosesseja ja tehostaa tietojohdantamista. Uudella järjestelmällä varaudutaan myös kaupungin tuleviin kehitystarpeisiin, väestökasvuun ja lainsäädännön muutoksiin.

Palvelualueella on myös valmistauduttu TE-palveluja koskevaan uudistukseen sekä kotoutumisen edistämisen tehtävien vuoden 2025 alusta kunnalle jäävien tehtävien toimeenpanoon. TE-palveluiden siirto kunnille on merkittävä uudistus, jonka tavoitteena on työllisyyden vahvistaminen yhä paremmin kohdennetuilla ja paikallisten työmarkkinoiden tarpeisiin sopivilla palveluilla.

Toimintaympäristön epävarmuus on jonkin verran vaikuttanut välillisesti vuoden aikana palvelualueen toimintaan. Yleisellä taloustilanteen heikkenemisellä on ollut jonkin verran vaikutusta rakennusliikkeiden rakentamisen aktiivisuuteen. Pientalorakentamisen taso on säilynyt hyvänä.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastyytyväisyys *)	3,83	3,9	3,9	4
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	11	11	10	15
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	372	408	397	433
Henkilötyövuodet HTV2 (sitova)	106	113	115	118

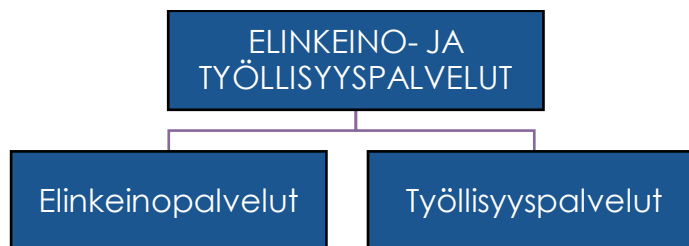
*) Asiakastyytyväisyys on infrapalveluiden, maankäytön sekä rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun tulosaluiden asiakastyytyväisyyskyselyjen tulosten keskiarvo. Elinkeino- ja työllisyyspalveluiden osalta asiakastyytyväisyyttä on kartoitettu seudullisessa työllisyyskokeilussa käyttöön otetulla mittarilla. Tämä mittausasteikko ei ole vertailukelpoinen talousarviossa asetettuun asteikkoon

Elinkeino- ja työllisyyspalvelut tulosalue

Elinkeino ja työllisyyspalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	118 402	0	118 402	271 114	152 712	229 %
Toimintatuotot sisäiset	0	0	0	278	278	-
Toimintakulut ulkoiset	-4 388 291	0	-4 388 291	-4 034 299	353 992	92 %
Henkilöstökulut	-1 260 591	0	-1 260 591	-1 106 663	153 928	88 %
Palvelujen ostot	-1 132 400	0	-1 132 400	-886 904	245 496	78 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 600	0	-12 600	-7 561	5 039	60 %
Avustukset	-1 954 000	0	-1 954 000	-2 018 421	-64 421	103 %
Muut toimintakulut	-28 700	0	-28 700	-14 750	13 950	51 %
Toimintakulut sisäiset	-225 329	0	-225 329	-208 246	17 083	92 %
Toimintakate yhteensä	-4 495 218	0	-4 495 218	-3 971 154	524 064	88 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-
Tulos	-4 495 218	0	-4 495 218	-3 971 154	524 064	88 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: elinkeinojohtaja Tiina Laakkonen



Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoitetaso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Hyvinvoiva ja osallistuva nokia-lainen	Toimimme asukaslähtöisesti sekä kannustamme ja luomme mahdollisuuksia omaehtoiseen toimintaan.	Henkilöasiakkaiden työllistymisprosessien tukeminen, työtarjoukset ja tiedotteet	Tavoitteena tehdä 900 työtarjousta tai tiedotetta.	12/2023	Toteutui - Vuoden 2023 loppuun mennessä tehty 1845 työtarjousta tai tiedotetta.
Pirkanmaan paras yritys-kunta	Edistämme yhdessä yritysten kanssa kansainvälisesti tunnettua bio- kierto- ja energia-talouden Eco3 –yritys- aluetta sekä muuta ympäristöystävällistä liiketoimintaa ja liiketoimintojen ekosysteemejä.	Eco3 alueen uudet sijoittajat, 2 yritystä	Väh. 2 uutta sijoittunutta bio-, kierto- tai energiatalouden (Eco3) yritystä	6/2023	Toteutui - Kaupunkikehityslautakunta on tehnyt kaksi tontinluovutus päätöstä kiertotalousyrityksille.

Pirkanmaan paras yritys-kunta	Edistämme yhdessä yritysten kanssa kansainvälisesti tunnettua bio- kierto- ja energia- talouden Eco3 –yritys- aluetta sekä muuta ympäristöystävällistä liiketoimintaa ja liike- toimintojen ekosysteemejä.	EU-rahoituksen hyödyntäminen	Väh. 1 EU- hankerahoitus ECO3-alueen kehittämiseen	12/2023	Ei toteutunut täysimääräisesti - Kaksi hankehakemusta jätetty koskien lähinnä kiertotalouden kehittämistä Nokialla. Molemmissa hankehauissa toteuttajana Nokian osalta on Verte Oy. Hankehakuihin saatu yksi kielteinen rahoituspäätös. Toiseen haettuun hankkeeseen saadaan päätös alkuvuodesta 2024.
Pirkanmaan paras yritys-kunta	Toteutamme uusia ratkaisuja työvoiman ja työmarkkinoiden tarpeisiin.	Työllistämistä tukevat palvelut työnantaja asiakkaille	50 yrityskontaktointia 70 myönnettyä palkkatukea	12/2023	Ei toteutunut täysimääräisesti - Yrityskontaktointeja 30 kpl vuonna 2023. Myönnettyjä palkkatukia 68 kpl vuonna 2023.
Hyvinvoiva ja osallistuva nokialainen	Vahvistamme nokialaisten omaa vastuunkantoa hyvinvointia edistävillä palveluilla sidosryhmien kanssa.	Palveluohjaukset työllistymistä edistäviin ja tukeviin palveluihin sekä koulutuksiin.	Aktivointiaste 40 % (v. 2022 39,1 %)	12/2023	Ei toteutunut täysimääräisesti - Aktivointiaste keskimäärin vuonna 2023 37 %.
Pirkanmaan paras yritys-kunta	Tuemme yritysten kasvua ja toimimme aktiivisena kumppanina yritysten kanssa.	Yrityskäyntien, koulutus- ja verkostoitumistilaisuuksien määrä	120 yrityskäyntiä, 200 tilaisuuksiin osallistunutta yritystä	12/2023	Toteutui - Yrityskäyntejä paikallisiin yrityksiin tehtiin 130 kpl ja kaupungin tilaisuuksiin osallistuneita yrityksiä on ollut 270.

*Työllistymistä edistävät palvelut voivat olla omaehtoista opiskelua, työvoimakoulutusta, ura- tai työnhakuvalmennusta, työ- tai koulutuskokeilua sekä myös kuntouttavaa työtoimintaa.

Tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Elinkeinopalveluiden toimintaan vaikutti selkeästi talouden suhdanteen heikentyminen. Korkotason ja rakentamiskustannusten nousu hyödyttivät toimitilarakentamisen. Kolmenkulmasta luovutettiin seitsemän tonttia, joka on aiempia vuosia vähemmän. Uusista sijoittujista kaksi tuli ECO3-ekosysteemiin. Toisaalta tonttikysyntä aiempaa selvemmin kohdistui isoihin korttelialueisiin esim. vihreän siirtymän hankkeiden toimesta. Kolmenkulman alueella pystyttiin nopealla kaavamuutoksella luomaan n. 27 ha korttelialue, joten jatkossa pystymme tarjoamaan sijoittumista myös isoille teollisille hankkeille.

Elinkeino- ja työllisyyspalveluilla painopisteenä oli yrityskäyntien määrän nostaminen. Vuoden aikana yrityskäyntejä kertyi 130 kpl. Tapaamisissa saatiin hyvä kuva nokialaisten yritysten tilanteesta ja keskityttiin erityisesti markkinatilanteen näkymiin, kasvutavoitteisiin, toimitiloihin sekä henkilöstökysymyksiin.

Leader+ rahoitteinen Nokian maaseutuhelmet hanke päättyi vuoden 2023 loppuun. Hankkeella parannettiin ja aktivoitiin kaupungin ja kylien välistä yhteistyötä, kartoitettiin kylien valokuitutilannetta, aloitettiin

kansainvälistymiseen tähtäävää kylätoimintaa, järjestettiin Penttilän puistossa maalaismarkkinat, kartoitettiin kylissä sijaitsevaa yritystoimintaa sekä järjestettiin koulutus- ja verkostoitumistapahtumia kylätoimijoille.

Työllisyyspalveluiden toiminnan painopisteinä olivat valmistautuminen työvoimapalveluiden järjestämistä vastuun siirtoon valtiolta kunnille, työllisyyden edistämiseen liittyvän yhdyspintatyön kehittäminen sekä tulosalueen vastuulle vuoden alusta siirtyneen uuden kotoutumisen edistämisen tehtävän toimintojen ja palveluiden käynnistäminen.

Vuoden loppupuolella työmarkkinatilanteessa tapahtui muutos. Yritysten muutos- ja yhteistoimintaneuvottelut ja niihin liittyvinä toimenpiteinä erityisesti lomautukset lisääntyivät. Konkurssien määrä kasvoi. Toisaalta osa toimialoista raportoivat edelleen haasteista työvoiman saatavuudessa. Avoimien työpaikkojen määrä väheni merkittävästi vuositasolla tarkasteltuna (- 46 %). Työttömyysaste pysyi Nokialla kuitenkin alhaisempana (7,9 %) kuin keskimäärin Pirkanmaalla (9,2 %). Nuorten alle 25-vuotiaiden työttömyysaste oli vuonna 2023 keskimäärin 10,6 %.

Vuoden aikana työllisyyspalveluissa valmistauduttiin työvoimapalveluiden järjestämistä vastuun siirtoon kunnille. TE-uudistuksen valmisteluissa edettiin niin työllisyysalueeseen ja järjestämistä vastuuseen liittyneiden ratkaisujen kuin palvelutuotannon valmisteluprosessin osalta. Valmistelu toteutettiin ja koordinoitiin Tampereen seudun työllisyysalueen vastuukunta Tampereen johdolla - yhteisen palvelustrategian sekä sopijakunnissa hyväksyttyjen yhteistoimintasopimuksen ja järjestämissuunnitelman pohjalta.

Vuoden 2023 alusta kuntouttavan työtoiminnan järjestämistä vastuu siirtyi Pirkanmaan hyvinvointialueelle. Vuoden aikana on kehitetty ja rakennettu työllisyyspalveluiden ja Pirkanmaan hyvinvointialueen yhdyspintaan liittyviä toimia. Kehittämistyöllä on pyritty varmistamaan asiakas- ja palveluprosessien sujuvuus niin aktivointisuunnittelun kuin toiminnan osalta.

Työllisyyspalveluissa käynnistettiin työelämäosallisuutta edistävien ja lakisääteisiä työvoimapalveluja täydentävien palveluiden kehittäminen. Kehittämistyön tavoitteena oli rakentaa em. palvelut osaksi kaupungin varikon valmennusyksikön toimintaa. Työllisyyspalveluista siirtyi henkilöresurssi varikon valmennusyksikköön ko. kehitystyötä suunnittelemaan ja toteuttamaan.

Vuoden aikana Nokialta vakituisen kotikunnan sai useita kymmeniä tilapäisen suojelun saajia, joiden palvelut siirtyivät vastaanottokeskusten järjestämistä vastuulta kuntien ja hyvinvointialueiden vastuulle. Kotoutumisen edistämisen palveluiden puitteissa toteutettiin ao. asiakaskohderyhmän asiakas- ja palveluohjaus ohjaus (esim. DVV, poliisi, Migri, Kela, sosiaali- ja terveystyö, TE-palvelut, varhaiskasvatus, opetus, vapaa-aika, järjestöt). Uusia asiakkaita kontaktoitiin, alkukartoituksia ja kotoutumissuunnitelmia tehtiin työvoiman ulkopuolisille kotoutuja-asiakkaille Kelan ilmoitusten perusteella. Verkostoyhteistyötä toteutettiin laajasti eri toimijoiden kanssa kotoutumisen edistämiseksi, hyvien väestösuhteiden parantamiseksi sekä kuntalaisten osallisuuden edistämiseksi - kunnan monikulttuurista toimintaa kehittäen.

Keskeiset muutokset tulosalueen toiminnassa 2023

Nokian maaseutuhelmet hanke päättyi vuoden 2023 loppuun. Hankesihteeri toimi kesäkuusta lähtien osajäsenenä tapahtumakoordinaattorina kaksi päivää viikossa. Tapahtumakoordinaattorin vakanssi täytettiin vakituisesti vuoden 2024 alusta lukien.

Työllisyyspalveluiden keskeisimmät muutokset liittyivät valmistautumiseen työllisyyden edistämisen kuntakokeilujen päättymiseen 31.12.2024 sekä TE-palveluiden järjestämisvastuu siirtoon kunnille 1.1.2025 alkaen. TE- palveluiden uudistuksen valmistelua on vuoden aikana toteutettu Työllisyyspalveluiden siirto ja organisointi (Työsi) -projektin puitteissa Pirkanmaan yhteisen palvelustrategian tavoitteiden sekä Tampereen seudun yhteistoimintasopimuksen ja järjestämissuunnitelman pohjalta.

Kotoutumisen edistämisen palveluissa käynnistettiin ohjaus- ja neuvontapalvelut sekä palveluihin liittyvät koordinoitavat maahanmuuttajataustaisille kuntalaisille ja tilapäisen suojelun piirissä oleville henkilöille. Kotoutumisen edistämisen palvelussa valmistauduttiin tilapäisen suojeluun liittyvän Migrin kuntamallin päättymiseen sekä kotoutumisen kokonaisuudistukseen ja lakimuutoksiin.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastyytyväisyys ¹⁾	70	77	70	80
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	4	5,6	6	12,1
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	103	107	123	113
Henkilötyövuodet HTV2 ²⁾	19	23,6	15,1	22,3

1) NPS (Seudullinen asiakaskokemukseen perustuva mittari asteikko -100/100)

2) Sisältää veloitetyöllistämiseen liittyvät HTV ja sairauspoissaolot

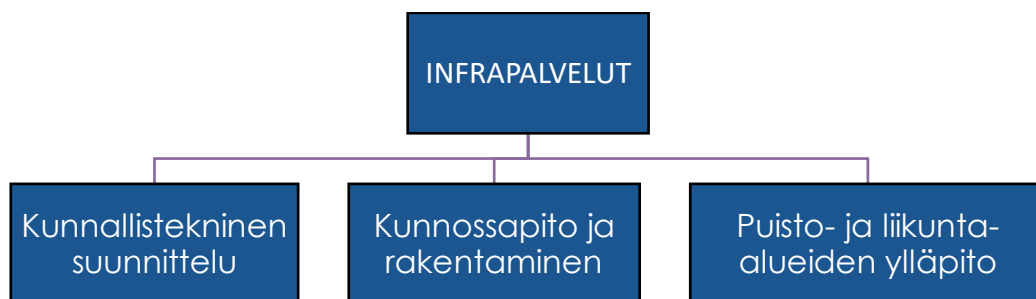
Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TP 2023
Yritystonttien luovutukset/kpl	12	13	12	7
Aloittaneiden yritysten määrä	181	225	180	204
Työttömyysaste	8,4 %	7,5 %	7 %	7,9 %
Alle 25-vuotiaiden työttömyysaste	-	11,9 %	10 %	10,6 %

Infrapalvelut-tulosalue

Infrapalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	1 555 000	0	1 555 000	1 998 208	443 208	129 %
Toimintatuotot sisäiset	0	0	0	327 831	327 831	-
Valmistus omaan käyttöön	1 570 000	0	1 570 000	2 584 699	1 014 699	165 %
Toimintakulut ulkoiset	-6 063 024	-208 000	-6 271 024	-8 448 582	-2 177 558	135 %
Henkilöstökulut	-2 806 324	0	-2 806 324	-3 126 683	-320 358	111 %
Palvelujen ostot	-2 113 200	-208 000	-2 321 200	-3 538 134	-1 216 935	152 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-928 000	0	-928 000	-1 478 406	-550 406	159 %
Avustukset	-50 000	0	-50 000	-61 626	-11 626	123 %
Muut toimintakulut	-165 500	0	-165 500	-243 733	-78 233	147 %
Toimintakulut sisäiset	-2 139 172	0	-2 139 172	-1 665 910	473 262	78 %
Toimintakate yhteensä	-5 077 196	-208 000	-5 285 196	-5 203 753	81 443	98 %
Poistot ja arvonalentumiset	-7 141 705	511 300	-6 630 405	-6 538 435	91 970	99 %
Tulos	-12 218 901	303 300	-11 915 601	-11 742 188	173 413	99 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: Infrapalveluiden johtaja Jussi Pesonen



Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoitetaso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Kestävä ja turvallinen Nokia	Lisäämme elinympäristön siisteyttä ja turvallisuutta.	Vieraslajien poisto ja hallinta asemakaava-alueella	Vieraslajien poisto ja hallinta väh. neljässä erikseen määritellyssä kohteessa. Kaupunki järjestää väh. 2 vieraslajien tunnistamiseen ja hallintaan liittyvää	12/2023	Toteutui - Vieraslajien poistoa toteutettiin eri kohteissa talkoilla yhteistyössä Suomen luonnonsuojeliiton Nokian yhdistyksen kanssa. Urakoitsijan toimesta kurturuusua poistettiin eripuolilla Nokiaa.

			verkkotapahtumaa kuntalaisille.		Verkkotapahtumat korvattiin kattavammalla Crowdsorsa-kampanjalla ja järjestettiin vieraslajien poistotalkoita yhteistyössä luonnonsuojeluliiton kanssa.
Kestävä ja turvallinen Nokia	Kehitämme yhdenvertaisia mahdollisuuksia luonnossa virkistäytymiseen.	Esteettömyyden huomiointi ulkoilualueiden ja puistojen suunnittelussa ja rakentamisessa.	Esteettömyyden vaikutusten arviointi keskeisissä suunnittelukohteissa (Kyllä/Ei). Avusteisesti esteetön luonto- ja virkistyskohde toteutettu Alisenjärven alueelle (Kyllä/Ei). Penttilänpuistossa liikkumista helpotettu pinnoittamalla reitistöä jyrätyllä kivituhkalla Kyllä.	12/2023	Ei toteutunut täysimääräisesti - Tavoite toteutunut pääosin. Alisenjärven esteettömän luonto- ja virkistyskohteen toteutus käynnistetty. Toteutus saatetaan loppuun vuoden 2024 aikana.
Hyvinvoiva ja osallistuva nokia-lainen	Toimimme asukaslähtöisesti sekä kannustamme ja luomme mahdollisuuksia omaehtoiseen toimintaan.	Asuinalueiden asukkaiden osallistaminen puistojen ja leikkipaikkojen suunnitteluun sekä toimintamallin luominen.	Toteutettu: Kyllä/Ei	8/2023	Toteutui - Vuoden aikana oli yksi uusi puistoinvestointi (Virtasalmenpuisto), jossa toteutettiin asukkaiden osallistaminen verkkokyselyä hyödyntämällä. Toimintamalli todettiin toimivaksi ja on hyödynnettävissä myös jatkossa erikseen valituissa kohteissa.
Hyvinvoiva ja osallistuva nokia-lainen	Toimimme asukaslähtöisesti sekä kannustamme ja luomme mahdollisuuksia omaehtoiseen toimintaan.	Asukkaiden ja yritysten tukeminen yleisten alueiden siistimiseen.	Toteutettu alueiden siistimiskampanjoita: (Kyllä/Ei)	6/2023	Toteutui - Toteutettiin alueiden siistimistä yhteistyössä asukkaiden ja sidosryhmien kanssa. Osallistuttiin myös miljoona roskapussia -kampanjaan.
Pirkanmaan paras yritys-kunta	Edistämme yritysten sijoittumista ja kasvua	Yritystonttien rakennusvalmiuden parantaminen Kolmenkulman yritysalueella	Tasattua tonttimaata 5 ha.	-	Ei toteutunut - Tasaus- ja massasuunnitelma valmistunut. Tasausurakan kilpailutusta ja urakkaa ei ole toteutettu. Kilpailutus ja toteutus siirtyy vuodelle 2024.

		(louhimi- nen/tasaa- minen).			
Kasvua mahdollis- tava kau- punkira- kenne	Suunnitte- lemme moni- puolisia, kau- punkikuvalli- sesti laaduk- kaita asuin- ja yritysalueita sekä raken- namme ase- manseutua ja tiivistämme keskustaa.	Keskusta- alueen ka- tuinfran ra- kentamis- kohteissa huomioitu kaupunki- vihreä. Eri- tyiset perus- telut ennen suunnitel- mien hyväk- symistä, mi- käli se on jä- tetty suun- nitelmista pois.	Toteutettu: Kyllä/Ei	12/2023	Toteutui - Katuvihreä huomioitu suunnittelussa ja toteutettu Rounionkadun katuvihreää eril- lishankkeena.
Kasvua mahdollis- tava kau- punkira- kenne	Kehitämme lii- kenneverkko- amme ja edis- tämme sujuvaa liikkumista ja asiointia.	Keskeisillä katuinfra- n hankkeilla julkisesti in- formoitu te- hokas ra- kentamisen tavoiteaika. Pilotoidaan kannuste- mallinen urakkato- teutus.	Tavoiteajat asetettu: Kyllä/Ei. Pilotointi toteutettu, ja siitä johdettu toi- mintamalli: Kyllä/Ei.	9/2023	Toteutui - Tavoiteaika huomioitu urakoiden kilpailutuksissa. Pilotointi toteutettu Linnavuorentien katusa- neerauksen urakoinnissa. Toiminta- malli hyödynnettävissä tapauskoh- teisesti tulevilla urakkatoteutuk- sissa.

Tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Infrapalveluiden tehtävänä on asuin- ja työpaikkaympäristön ylläpito ja rakentaminen. Infrapalvelut-tulos-alueen vastuulle kuuluvat yleisten alueiden kunnossapito, rakentaminen, suunnittelu ja rakennuttaminen sekä yleisten alueiden ylläpidosta vastaaminen. Yleisten alueiden kunnossapidon osa-alueita ovat katujen, puistojen, ulkoliikunta-alueiden, puistometsien, leikkipaikkojen sekä metsien hoitaminen.

Kaupungin kehittymisen ja laajentumisen myötä myös ylläpidettävien alueiden määrä kasvaa. Ylläpidettä-
vien alueiden laajentuminen aiheuttaa haasteen resurssien riittävyydelle ylläpito- ja kunnostustehtävissä
tulevilla talousarviokausilla.

Kaupungin infraomaisuuden korjausvelka on kasvanut monien vuosien aikana. Korjausvelan pienentä-
miseksi on aiempien vuosien aikana pystytty investoimaan merkittävästi, mikä on hidastanut korjausvelan

kasvua. Vuosittain olisi kuitenkin jatkettava saneerausinvestointeja, jotta korjausvelan määrä ei lähtisi merkittävästi kasvuun.

Tulosalueen tehtävänä on jatkaa ylläpitoon käytettävien resurssien tehokasta käyttöä ja toimintamallien jatkuvaa kehittämistä. Rakentamisen osalta infrapalvelut vastaa hankkeiden eteenpäin viemisestä toteutuksen osalta. Infrapalvelut rakennuttaa ja rakentaa omajohtoisesti kunnallistekniikkaa.

Rakentamisessa otetaan huomioon kaupungin kehittyminen sekä asunto- että yritysalueiden osalta. Rakentamisessa kiinnitetään huomiota viihtyisän ja turvallisen ympäristön luomiseen. Toteutettavissa hankkeissa otetaan huomioon liikkuminen ja liikenneturvallisuus, jotka ovat tärkeä osa viihtyisää kaupunkiympäristöä. Infrapalvelut vastaa kunnossapidon laatutasosta yleisillä alueilla ja alueiden kehittämisestä. Toiminnan vastuualue on laaja ja monin tavoin näkyvä kuntalaisille.

Liikennealueiden osalta liikkumisen turvaaminen vuodenaikasta riippumatta, liikunta-alueiden kunnossapito eri toimijoita varten sekä puisto- ja leikkialueiden turvallisuudesta vastaaminen ovat infrapalveluiden keskeisiä tehtäviä. Tehtäviin kuuluu myös monia muita osa-alueita kuten hulevesijärjestelmän toiminnasta ja patoturvallisuudesta vastaaminen, viranomastehtävät sekä palvelujentarjoajan vastuut yleisillä alueilla. Palvelua tuotetaan sekä kaupungin omalla kunnossapitokalustolla että ostopalveluina yksityisiltä toimijoilta.

Infrapalveluiden toiminnan keskeinen tehtävä on viihtyisän asuin- ja työpaikkaympäristön rakentaminen ja ylläpito. Asuinalueiden uuden kunnallisteknisen tuotannon osalta painopisteet vuonna 2023 ovat olleet Tervasuon sekä Harjuniityn toteutuksessa. Yritysalueiden osalta painopiste investointiohjelman mukaisesti on ollut katuverkon rakentamisen jatkaminen Kolmenkulman alueella. Kaavamuutosten johdosta ja katualueen vähentyessä kaikkea suunniteltua kunnallistekniikan rakentamista ei toteutettu. Talousarviossa tavoitteena ollut Kolmenkulman yritystonttien tasaus- ja täyttösuunnitelma on tehty, mutta urakkakilpailutus ja tonttien urakointi ei toteutunut.

Asemanseudun ja matkakeskusalueen toteutussuunnittelua on jatkettu yhteistyössä maankäytön suunnittelun ja Väyläviraston kanssa. Hankkeen infrarakentamista ei päästy aloittamaan asema-alueen kaavamuutoksesta tehdyn valituksen johdosta.

Puiston ja liikunnan painopisteinä ovat olleet siisteys, vieraslajien torjunta sekä eri liikkumismuotojen toiminnan mahdollistaminen sekä tukeminen. Vuonna 2023 toteutettiin Rounionkadun katuvihreää puuistutuksin. Pitkäniemeen kunnostettiin maisemaniittyjä ja alueita palstaviljelyyn. Lauttalanpuistossa saneerattiin puistokäytävää, rakennettiin katselutasanne ja investoitiin oleskelualueen kalusteisiin. Torialueelle rakennutettiin myyntikoju ja torialueen kiinteitä kalusteita uusittiin.

Leikkipaikoista saneerattiin Ukonsienenuiston keskusleikkipaikka ja Sorvan keskusleikkipaikka. Saneerauksen yhteydessä keskusleikkipaikkojen leikkivälineet ja puistokalusteet uusittiin ja turva-alueille valittiin turvahiekan sijaan turvahake. Ukonsienenuistoon johtava kevyen liikenteen väylä valaistiin leikkipaikan saneerauksen yhteydessä.

Kokonaan uutena investointina rakennettiin Virtasalmenpuistoa Viikin alueelle. Puistoon toteutettiin kulkureittien, nurmialueiden ja puuistutusten lisäksi leikkialueet, ulkoliikunta-alue sekä oleskelualue pöytä-penk-kiryhmineen. Puiston käyttöönotto leikkialueiden osalta on keväällä 2024. Virtasalmenpuiston suunnittelu- ja rakennusvaiheessa huomioitiin elokuussa 2024 puistoalueelle toteutettava yhteisöllinen ympäristötaide-teos. Yltä ja Alta taideteoksen kunnostaminen aloitettiin vuonna 2023 ja projekti jatkuu vuoden 2024 loppuun.

Yksi keskeinen painopiste infrapalveluissa on vuoden aikana ollut asiakaspalvelun ja koko asiakaspalvelukonseptin kehittäminen ja uuden toimintamallin vakiinnuttaminen osaksi tulosalueen toimintaa. Tämä työ on aloitettu, mutta ei ole toteutunut tavoitteen mukaisesti. Palvelukonseptin valmistelua jatketaan vuoden 2024 aikana.

Vuosi on ollut epävarma infrapalveluiden käyttötalouden sekä investointien toteumassa, koska materiaalien saatavuus on ollut vaihtelevaa, maanrakennuskustannukset ovat nousseet noin 30 % ja polttoainekustannukset ovat nousseet merkittävästi. Nämä ovat osin heijastuneet palvelu- ja urakkasopimusten hintoihin. Energian käyttökustannukset ovat näkyneet tulevat näkymään myös osaltaan valaistuksen ja lämmityksen kustannuksissa (Menkalan lämmitettävä tekonurmi).

Keskeiset muutokset tulosalueen toiminnassa 2023

Tulosalueen toiminnassa ei keskeisiä muutoksia 2023.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastytytyväisyys	3	3,3	3,5	3,3
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	14	16,6	10	19,3
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	144	165	126	164
Henkilötyövuodet HTV2	52	53,3	58,6	57,1

Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Katujen kunnossapitokustannus €/km	7116	7572	*8190	*9491
Katuvalaistuksen energian kustannus €/valaisin	40,53	45	**120	**46
Ulkoilureittien kunnossapitokustannus €/km	1145	684	1460	1030
Rakennettujen viheralueiden kunnossapito €/ha	2842	2960	1600	3852
Avoimien viheralueiden kunnossapito €/ha	124	122	380	224
Puistometsien kunnossapito €/ha	2135	149	260	200
Luistintojen hoitokustannus, €/kpl	4480	3941	4800	5429
Nurmikenttien hoito, €/kenttä	17 860	19214	17100	***44056
Katuvalaistuksen energian kulutus, W/valaisin	-	-	82	80

* ei sisällä eläkemaksuja ja rakennusmateriaalia, arvio nostettu vastaamaan tämän hetken arviota polttoainekustannusten nousun vaikutuksesta

** Ennakoitu sähkön hinnannousua laadintahetken tiedon perusteella

*** Kustannuksiin tullut mukaan TA 2023 budjetoinnin jälkeen Menkalan tekonurmen lämmittämisen energiakustannukset

Maankäyttö-tulosalue

Maankäyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	8 957 500	-1 000 000	7 957 500	7 260 304	-697 196	91 %
Toimintatuotot sisäiset	0	0	0	6 261	6 261	-
Valmistus omaan käyttöön	15 000	0	15 000	1 410	-13 590	9 %
Toimintakulut ulkoiset	-2 332 378	0	-2 332 378	-2 197 366	135 012	94 %
Henkilöstökulut	-1 345 466	0	-1 345 466	-1 302 583	42 883	97 %
Palvelujen ostot	-871 212	0	-871 212	-794 631	76 581	91 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 000	0	-15 000	-7 065	7 935	47 %
Avustukset	0	0	0	0	0	-
Muut toimintakulut	-100 700	0	-100 700	-91 676	9 024	91 %
Toimintakulut sisäiset	-184 673	0	-184 673	-159 517	25 156	86 %
Toimintakate yhteensä	6 455 449	-1 000 000	5 455 449	4 912 503	-542 946	90 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-
Tulos	6 455 449	-1 000 000	5 455 449	4 912 503	-542 946	90 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: maankäyttöjohtaja Kari Stenlund



Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoitetaso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Kasvua mahdollistava kaupunkirakenne	Ennakoimme palveluverkkotarpeet kaupungin kasvussa.	Väestörakenteen muutosten tarkka analysointi 1/4 vuosittain. Ennustemalli tulevaan kehitykseen, palveluverkkotarpeeseen ja tulosten hyödyntäminen maankäytön suunnittelussa.	Kaupunkisuunnittelun ennustemalli käytössä osana tiedolla johtamista 5/23 mennessä (Kyllä/Ei). Strategisen yleiskaavan valmistelu edennyt niin, että on päätettävänä viimeistään valtuustossa 2024 (Kyllä/Ei).	12/2023	Toteutui - Strategisen yleiskaavan ehdotusta valmisteltiin ja tavoitteena on saada kaava nähtäville keväällä 2024.
Kasvua mahdollistava kaupunkirakenne	Turvaamme kaupungin pitkäaikaisen kasvun aktiivisella maapolitiikalla.	Maanhankinnan määrä strategisilta alueilta.	Kaupungin maareservi kasvanut 100 - 200 ha strategisilta alueilta vv. 2023-2025, mistä vuoden 2022 tavoite 40 ha.	-	Ei toteutunut täysimääräisesti - Neuvottelut jatkuivat keskeisimpien maanomistajien kanssa. Raakamaata hankittiin yhteensä n. 4,0 ha. Etuostoa käytettiin yhdessä kiinteistökaupassa yhteensä 1,409 ha Kolmenkulman alueella.

Kasvua mahdollis- tava kau- punkira- kenne	Kehitämme ranta-alueita virkistyskäy- tölle ja asumi- selle.	Uusien kohteiden suunnittelu	Kuusisto-Lehtiniemi-Ur- hattu osayleiskaava esi- tetty hyväksyttäväksi (Kyllä/Ei). Rantojen kaupunki teemaan liit- tyviä asemakaavoja on saatu hyväksyttyä (Kyllä/Ei).	12/2023	Toteutui - Kuusisto-Lehtiniemi- Urhattu osayleiskaava ja osayleiskaavan muutos tuli osittain voimaan 25.1.2024 (kh 20.11.2023). Vahvistamatta jääneestä osasta on valitettu Hämeenlinnan hallinto-oikeu- teen. Satama- ja kylpyläalue, Paratii- sikat 2 asemakaava hyväksyt- tiin valtuustossa 15.5.2023. Hy- väksymispäätöksestä on vali- tettu hallinto-oikeuteen.
Kasvua mahdollis- tava kau- punkira- kenne	Suunnitte- lemme moni- puolisia, kau- punkikuvalli- sesti laaduk- kaita asuin- ja yritysalueita sekä raken- namme ase- manseutua ja tiivistämme keskustaa.	Uusien kerrostalo- asuntojen keski- määräinen asunto- koko. Kaupungin omistamien AK ja AKR tonttien luo- vutus laatukilpai- lulla.	Uusien asuntojen km. koko kasvanut (Kyllä/Ei). Vähintään 50 % kaupungin kerrosta- lotonteista luovutettu laatukilpailulla (Kyllä/Ei). Uusissa kaavoissa kaa- vamääräyksillä ohjattu asuntojen vähimmäis- kokoa ja monipuolista asuntojakaumaa (Kyllä/Ei).	12/2023	Toteutui - Asuntojen kokoa oh- jattiin kaavamääräyksillä mm. Välikatu 24 (lainvoimainen), Korkeemäenkatu 8 ja Karta- nonrannan asemakaavoissa.
Kasvua mahdollis- tava kau- punkira- kenne	Suunnitte- lemme moni- puolisia, kau- punkikuvalli- sesti laaduk- kaita asuin- ja yritysalueita sekä raken- namme ase- manseutua ja tiivistämme keskustaa.	Kaupunkiraken- teen laadukas tii- vistäminen joukko- liikenneyhteyksien varrella, ja Harju- niityn seisakkeen / Nokian matkakes- kuksen osayleis- ja/tai asemakaa- vat.	Joukkoliikenteen vaiku- tuspiirissä oleva asun- tovarannon määrän kasvu.	12/2023	Toteutui - Joukkoliikenteen vai- kutuspäätöksessä olevan asuntova- rannon määrän kasvua edistet- tiin erityisesti keskustan kaava- hankkeilla ja Harjuniityn kes- kustan asemakaavalla.
Kasvua mahdollis- tava kau- punkira- kenne	Suunnitte- lemme moni- puolisia, kau- punkikuvalli- sesti laaduk- kaita asuin- ja yritysalueita sekä raken- namme ase- manseutua ja	Kaupungin kasva- essa ketterällä asemakaavoituk- sella uusia yritys- tontteja liikera- kentamiselle.	Uusia liikerakentami- sen tontteja kaavoi- tettu potentiaalisille tu- liloille 1 - 3 kpl.	12/2023	Toteutui - Keskustassa kaava- hankkeissa on mahdollistettu uutta liiketilaa. Kolmenkulman kaavamuu- toksilla, jotka on käynnistetty kau- pungin aloitteesta, parannet- tiin tonttien toteutusmahdolli- suuksia.

	tiivistämme keskustaa.				Yritysten tarpeisiin on valmistettu kaavamuutoksia Nosturikadulle, Emäkoskentielle ja Linnavuorentielle.
--	------------------------	--	--	--	--

Tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Maankäyttö- ja rakennuslain mukaan kunnan on huolehdittava alueiden käytön suunnittelusta, rakentamisen ohjauksesta ja valvonnasta alueellaan sekä maapolitiikan harjoittamisesta. Kunnalla tulee olla käytettävissä tehtäviin riittävät voimavarat ja asiantuntemus. Kunnassa, jonka asukasluku on yli 6000, tulee olla kaavoittaja, jolla on kunnan kaavoitustehtävien hoidon edellyttämä pätevyys.

Kunnan tulee huolehtia tarpeellisesta yleiskaavan laatimisesta ja sen pitämisestä ajan tasalla. Asemakaava on laadittava ja pidettävä ajan tasalla sitä mukaa, kun kunnan kehitys ja maankäytön tarve sitä edellyttävät. Maankäytön ohjaustarvetta arvioitaessa on otettava huomioon erityisesti asuntotuotannon tarve ja elinkeinoelämän toimivan kilpailun edistäminen. Kunnan tulee seurata asemakaavojen ajanmukaisuutta ja tarvittaessa ryhtyä toimenpiteisiin vanhentuneiden asemakaavojen uudistamiseksi.

Maankäytön tulosalueen tavoitteena on hoitaa kokonaisvaltaisesti maapolitiikkaa turvaten kaupungin tarkoituksenmukaisen yhdyskuntarakenteen kasvuedellytykset sekä turvallisen, toimivan ja viihtyisän ympäristön syntymismahdollisuudet.

Tulosalueen tehtäviin kuuluvat yleiskaavoitus, asemakaavoitus, maanhankinta ja -luovutus, maanvuokraus, maankäyttösopimusten laadinta, rakentamista koskevien suunnittelutarveratkaisujen ja poikkeamislupien valmistelu, kiinteistönmuodostus, kiinteistörekisterinpito asemakaava-alueilla, paikkatietopalvelut ja maas-
tomittautustoiminta sekä 3D-kaupunkimallin laadinta ja ylläpito.

Väestökasvun painopisteet ovat olleet Harjuniityn kaupunginosa ja kaupungin keskusta. Keskustan painopisteitä ovat olleet asemanseudun kehittäminen ja ydinkeskusta. Rantojen kaupunki-
strategiatavoitteeseen liittyvien hankkeiden Kartanonrannan alueen, Pitkäniemen ja Edenin alueen asemakaavojen sekä Nokian eteläosassa Kuusisto-Lehtiniemen alueen suunnittelua on edistetty.

Kartanonrannan suunnittelussa on huomioitu asuinalueen kaavoituksen osana kuntalaisten liikkumista ja hyvinvointia parantavien rantareittien suunnittelu, liikennejärjestelyt alueella sekä haitta-ainepitoisten maiden puhdistaminen.

Liikenneyhteyksien ja liikkumisen kehittämisen strategian kärkihankkeeseen liittyvistä kaavahankkeista matkakeskuksen asemakaava hyväksyttiin valtuustossa. Harjuniityn seisakkeen yleiskaava hyväksyttiin ja suunnittelua jatkettiin asemakaavalla. Siuro-Linnavuori-Kuljun yleiskaavan suunnittelu aloitettiin ja tavoitteena on saada kaavaluonnos nähtäville kevään 2024 aikana.

Strategisen yleiskaavan selvitystöitä ja kuntalaisten osallistamista on jatkettu ja tavoitteena on kaavan hyväksymiskäsittelyyn vieminen vuoden 2024 aikana.

Kolmenkulman kehittämistä jatkettiin elinkeinoelämän kehitystarpeiden mukaan. Uusien yritystonttien ja yritysalueiden kehittämistä tehostetaan maankäytön suunnittelulla ja kaavoituksen toteuttamisella. Elinkeinoelämän tarpeisiin tehtäviä kaavahankkeita edistettiin yhdessä toimijoiden kanssa mm. Nosturikadun, Linnavuorentien ja Emäkoskentien kaavahankkeet.

Harjuniityssä jatkettiin pientalotonttien luovutuksia. Keväällä jatkettiin Viinikanniemen jäljellä olevien tonttien luovutusta ja aloitettiin Tervasuon tonttien luovutus Kaapinsuonkujalta.

Maanhankintaneuvotteluita jatkettiin kaupungin laajentumissuunnilla ja keskustan rakennemuutosalueilla. Kartta- ja kaavatietokantaa ylläpidettiin ajantasaisena.

Kaavan pohjakartan tuotannon muuttaminen 3D- ja tietomallipohjaiseksi jatkui edelleen. Vuosina 2021 - 2023 toteutetulla projektilla kehitettiin toimintatapoja mallin tuotantoon ja ylläpitoon. Projektille myönnettiin VM:n digikannustinrahaa ja se toteutettiin yhdessä Sastamalan, Valkeakosken ja Kangasalan kanssa. Loppuraportti on tehty, ja projekti on päättynyt syksyllä.

Luonnon monimuotoisuuden säilyttämiseen kiinnitetään maankäytön suunnittelussa yhä enemmän huomiota, koska asialla on tärkeä merkitys kuntalaisille ja se on myös osa Nokian vetovoimaa. Tämä on huomioitu mm. Kartanonrannan asemakaavan laadinnassa.

Maankäytön asiakastyytyväisyyskyselyn kokonaisarvona saadusta palvelusta oli 4,3 asteikolla 1-5. Palvelun taso oli siis parantunut 0,2 yksikköä edellisen vuoden mittaukseen verrattuna.

Keskeiset muutokset tulosalueen toiminnassa 2023

Tiera City eli rakennetun ympäristön tiedonhallinnan, kaupunkisuunnittelun ja kaavoituksen järjestelmäkokonaisuuden käyttöönottosuunnitelman hyväksyntä ja järjestelmän käyttöönoton aloitus tapahtuivat vuoden 2023 aikana. Tavoitteena on, että järjestelmä on täydessä käytössä vuoden 2024 lopussa ja vanhojen järjestelmien alasajo on tehty. Järjestelmän käyttöönotolla tehostetaan palvelualueen digitalisaatiota yhdistämällä kaikki tiedot saman SaaS -järjestelmän alle. Sillä saadaan suunnittelu tietomallipohjaiseksi, nopeutetaan ja tehostetaan prosesseja ja työskentelyä toiminnanohjauksella sekä parannetaan tiedolla johtamista. Järjestelmän käyttöönotolla varaudutaan myös kaupungin tuleviin kehitystarpeisiin, väestökasvuun ja lainsäädännön muutoksiin.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastyytyväisyys	4,2	4,1	4,0	4,3
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	11	9,1	7	9,5
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	47	56	65	62
Henkilötyövuodet HTV2	19	20,2	21,8	20,6

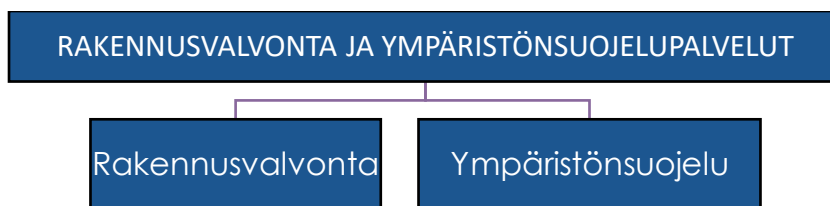
Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Tonttien rekisteröinti/kpl	251	102	100	70
Tonttien luovutukset/kpl	80	53	60	56
Rakennuspaikkojen merkintöjä/kpl	222	184	235	133
Sijaintikatselmuksia	509	437	495	335
Suunnittelutarve- ja poikkeamispäätökset	16+19	21+11	15 + 25	7 + 16
Asemakaava-alue, ha	3515	* 3515	3700	3515
Kaupungin OK-tonttien luovutukset/kpl			60	47

Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu -tulosalue

Rakennusvalvonta ja ympäristö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	758 500	0	758 500	553 961	-204 539	73 %
Toimintatuotot sisäiset	0	0	0	9 148	9 148	-
Toimintakulut ulkoiset	-1 004 750	0	-1 004 750	-987 000	17 750	98 %
Henkilöstökulut	-832 750	0	-832 750	-814 888	17 863	98 %
Palvelujen ostot	-149 950	0	-149 950	-149 208	742	100 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 850	0	-4 850	-4 698	152	97 %
Avustukset	-10 000	0	-10 000	-10 180	-180	102 %
Muut toimintakulut	-7 200	0	-7 200	-8 026	-826	111 %
Toimintakulut sisäiset	-46 052	0	-46 052	-33 681	12 371	73 %
Toimintakate yhteensä	-292 302	0	-292 302	-457 573	-165 271	157 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-
Tulos	-292 302	0	-292 302	-457 573	-165 271	157 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: johtava rakennustarkastaja Petri Mäki



Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoitetaso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Pirkanmaan paras yritys-kunta	Tuemme yritysten kasvua ja toimimme aktiivisena kumppanina yritysten kanssa.	Asiakaslähtöinen ennakkoneuvottelujen ja lupakäsittelyn työprosessi.	Otettu käyttöön asiakaspalvelumittari ja saatu indeksi-arvo (Kyllä/Ei).	-	Ei toteutunut - Rakennusvalvonta pyrkii kehittämään asiakaspalveluaan, mutta kattavan asiakaspalvelumittarin kehittäminen eri kanavia varten on hyvin haastavaa.
Kestävä ja turvallinen Nokia	Huolehdimme ympäristön kestäväydestä ottamalla omassa toiminnassamme käyttöön uusia ekologisesti kestäviä ratkaisuja.	Kaupunkiorganisaatiossa käyttöönotettu toiminnan muutokset, joilla vähennetään CO ₂ -päästöjen määrää.	Toiminnan muutokset kuvattu, tavoite ja seuranta työkalu asetettu: Kyllä/Ei.	12/2023	Toteutui - Kaupungin toiminnan CO ₂ -päästöjen määrää vähennetään ilmastotiekarttaan kootuilla toimilla. Tehtäviä toimia voi seurata marraskuussa 2023 julkaistussa ilmastovahtipalvelussa. Vuoden 2023 toimista on koottu Hiilineutraali Nokia 2030 -ilmastoraportti, joka on julkaistu kaupungin verkkosivuilla ja saatettu tiedoksi kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle.

Hyvinvoiva ja osallistuva nokia-lainen	Toimimme asukaslähtöisesti sekä kannustamme ja luomme mahdollisuuksia omaehtoiseen toimintaan.	Ympäristökasvatusviikon osallistujamäärä.	1700 osallistujaa (v. 2022 635 osallistujaa)	9/2023	Toteutui - Ympäristönsuojelu järjestää yhdessä eri toimijoiden kanssa vuosittain syksyllä ympäristökasvatusviikon. Vuonna 2023 ympäristökasvatusviikko järjestettiin teemalla Muovin matkassa. Ympäristökasvatusviikolla pyrittiin tutustumaan muovin materiaalina ja sen moninaiseen roolin nykyihmisen arjessa sekä siitä aiheutuviin vaikutuksiin ympäristössä. Ympäristökasvatusviikolla järjestettyihin tapahtumiin osallistui arviolta 820 ihmistä.
Kestävä ja turvallinen Nokia	Vaалimme luonnon monimuotoisuutta	Hiilinielujen määrän kasvattaminen ja luonnon monimuotoisuuden edistäminen.	Kaupungin omistaman metsän määrä, ha. Monimuotoisuushjelman mukaisesti saatu uusia suojelupäätöksiä (Kyllä/Ei).	12/2023	Toteutui - Ympäristönsuojeluyksikkö tuottaa, kokoaa ja jakaa tietoa luonnon monimuotoisuudesta maankäytön ja lähiluontokohteiden hoidon suunnittelun tueksi. Yksikkö myös tuottaa tiedotteita ajankohtaisista toimista monimuotoisuuden parantamiseksi ja luontotiedon lisäämiseksi.

Tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Rakennusvalvonta

Asiakaspalvelun tasoa saatiin parannettua ja neuvonnan vasteaikoja lyhennettyä lupa-arkkitehdin aloitettua virassaan kesällä 2023. Lupa-asioiden keskimääräiset käsittelyajat venyivät silti kuitenkin totutusta, johtuen kuitenkin pääasiassa hakijoiden viivästyksistä asiakirjojen täydentämisessä. Katselmukset, lupakäsittely, rakentamisen neuvonta ja muut lakisäätöiset tehtävät on pääosin saatu hoidettua asianmukaisesti ja viivyttämättä.

Rakennusjärjestyksen uudistaminen on jätetty odottamaan Kuntaliiton uuden Rakentamislain mukaista rakennusjärjestys- ja taksaopasta eikä uudistustyö valmistunut vuonna 2023. Oppaan valmistumisen jälkeen voidaan huomioida kaikki Rakentamislain vaatimat muutokset rakennusjärjestyksessä ja muutostyötä jatketaan vuonna 2024.

Osaamista täydentäviin koulutuksiin osallistuttiin tarkoituksenmukaisesti, painottuen tulevan lainsäädännön muutoksiin valmistautumiseen.

Ympäristönsuojelu

Ympäristönsuojeluyksikkö jatkoi vuonna 2023 normaalia lupa- ja valvontatyötä. Vesiensuojelutyössä keskityttiin edellisten vuosien tapaan virtavesiin – Kyyniojan kunnostusta jatkettiin, Laajanojan kunnostusta suunniteltiin samoin kuin Laajanojan kalatietä Nokianvirrasta. Lisäksi oltiin mukana ELY-keskuksen vetämässä LIFE-hankkeessa koskien Pinsiön-Matalusjoen raakkujen elinolojen parantamista.

Ilmastotyössä keskityttiin edellisenä vuonna hyväksytyn ilmastotiekartan toimeenpanoon ja avattiin kaupungin kotisivuille ilmastovahti, josta jokainen voi seurata ilmastotoimien toteutumista. Vuonna 2023 aloitettiin myös

poikkiahallinnollisen elinympäristöohjelman toteuttaminen, jossa vetovastuu on ympäristönsuojeluyksiköllä. Ympäristökasvatusviikko järjestettiin normaaliin tapaan alkusyksystä.

Luonnonsuojelun puolella jatkettiin valtuuston hyväksymän monimuotoisuusohjelman toteuttamista laatimalla selvityksiä tulevista suojelukohteista sekä tekemällä esitys Hakavuoren suojelemisesta.

Keskeiset muutokset tulosalueen toiminnassa 2023

Lupa-arkkitehti aloitti virassaan kesällä ja toi kaivattua arkkitehtuurin lisäosaamista rakennusvalvonnan henkilöstöön. Lupahakemusten määrä väheni merkittävästi korkotason ja yleisen taloustilanteen vuoksi etenkin vuoden loppupuolella, vaikka asiakaskontaktien määrä pysyi likimain ennallaan. Lupahakemusten vähäisyyden vuoksi myöskään tulostavoitetta ei saavutettu. Valmistuneiden rakennusten määrässä näkyi edelleen edellisvuosien suuret lupamäärät.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastyytyväisyys	4,3	4,4	4,3	4,4
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	6	5,6	1,5	9,1
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	21	23	28	28
Henkilötyövuodet HTV2	12	11,7	13,7	13,5

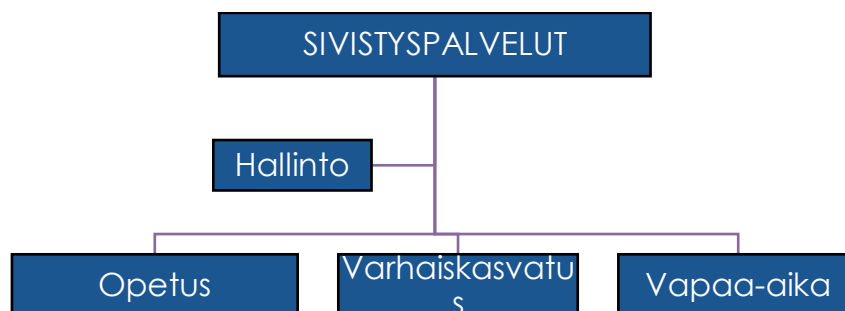
Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Myönnetty MRL:n mukaiset luvat (kpl)	606	554	530	452
MRL:n mukaiset katselmukset (kpl)	1193	1344	1200	1179
Valmistuneiden rakennusten kerrosala, m2	73 937	63 225	60 000	79 508
josta asuinhuoneistojen kerrosala, m2	40 132	30 840	32 000	43 148
Valmistuneiden asuntojen määrä, kpl	543	331	350	701
Valmistuneiden asuntojen keskikoko, m2	55,6	73,2	70	45,4
MRL:n mukaisten lupien käsittelyaika (vrk)	18	19	19	24
Ympäristönsuojelutoimialan luvat ja rekisteröinnit (kpl)	4	7	8	3
Ympäristönsuojelutoimialan maksulliset tarkastukset (kpl)	15	11	17	24
Ympäristönsuojelutoimialan muut tarkastukset (kpl)	77	45	100	52
Kaupungin omistamien luonnonsuojelualueiden määrä, ha	195	195	195	195

Sivistyspalvelut-palvelualue

Sivistyspalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	7 393 970	472 000	7 865 970	8 469 722	603 752	108 %
Toimintatuotot sisäiset	537 584	0	537 584	600 670	63 086	112 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	-
Toimintakulut ulkoiset	-63 124 792	-2 389 000	-65 513 792	-66 383 896	-870 104	101 %
Henkilöstökulut	-50 734 434	-1 444 000	-52 178 434	-52 700 361	-521 927	101 %
Palvelujen ostot	-6 740 419	-930 000	-7 670 419	-8 174 719	-504 300	107 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 713 184	-35 000	-1 748 184	-1 679 135	69 049	96 %
Avustukset	-2 771 202	180 000	-2 591 202	-2 514 359	76 843	97 %
Muut toimintakulut	-1 165 553	-160 000	-1 325 553	-1 315 322	10 231	99 %
Toimintakulut sisäiset	-26 070 777	0	-26 070 777	-25 800 268	270 509	99 %
Toimintakate yhteensä	-81 264 015	-1 917 000	-83 181 015	-83 113 772	67 243	100 %
Poistot ja arvonalentumiset	-966 708	57 000	-909 708	-909 824	-116	100 %
Tulos	-82 230 723	-1 860 000	-84 090 723	-84 023 596	67 127	100 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja Mika Seppänen



Tehtävä

Sivistyspalveluiden tehtävänä on tuottaa monipuolisia sivistyspalveluita kaiken ikäisille kuntalaisille. Sivistyspalveluihin kuuluu kolme tulosaluetta, jotka ovat varhaiskasvatus, opetus sekä hyvinvointi ja vapaa-aika. Varhaiskasvatuksen tulosalue vastaa 0-6 -vuotiaille lapsille tarjottavista varhaiskasvatuksen palveluista ja esiopetuksesta. Opetuksen tulosalue vastaa perusopetuksen, lukiokoulutuksen sekä Pirkan opiston palveluista. Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan tulosalue vastaa kirjasto-, kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalveluista sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä.

Sivistyspalvelut edistää kuntalaisten hyvinvointia ja sivistystä tuottamalla palveluita kuntalaisten tarpeet huomioiden. Palveluverkkoa kehitetään ennakoiden ja yhteiskunnan muutokset huomioiden. Palveluiden järjestämisessä tavoitteena on toteuttaa laadukkaita, ennaltaehkäiseviä ja vaikuttavia peruspalveluita. Sivistyspalvelut pyrkii toiminnallaan edistämään laaja-alaista hyvinvointia, sivistystä sekä koko kaupungin elinvoimaisuutta.

Sivistyspalvelualueen toiminnoissa tehdään tiivistä yhteistyötä kaupungin muiden palvelualueiden sekä lukuisten yhteistyökumppaneiden kanssa.

Palvelualueen toiminnan ja tavoitteiden toteutuminen

Perusturva siirtyi liikkeenluovutuksen myötä vuoden 2023 alusta hyvinvointialueelle, jonka johdosta Nokian kaupungin organisaatiota ja hallintosääntöä päivitettiin. Hyvinvoinnin ja terveyden (hyte) sekä osallisuuden edistämisen tehtävä siirtyi hyvinvointi- ja vapaa-ajan tulosalueelle vuoden alusta lukien. Yhtä lailla vapaa-aikajaoston tehtävä laajeni ja jaoston nimi muuttui hyvinvointi- ja vapaa-aikajaostoksi.

Hyvinvointiohjelma hyväksyttiin syksyllä 2022 ja vuosi 2023 oli hyvinvointiohjelman käynnistämisen aikaa. Hyvinvointityön ja hyvinvoinnin johtamisen uusi rakenne käynnistyi alkuvuodesta 2023 ja vuoden aikana kehitettiin hyvinvoinnin edistämisen poikkihallinnollisia rakenteita ja yhdyspintatyötä.

Johtamista ja esihenkilötyötä vahvistettiin rakenteiden ja yhteistyön kautta. Henkilöstön työhyvinvointia edistettiin yhteisiä toimintamalleja luomalla ja osaamisen kehittämisen kautta. Korkeat Kunta10 henkilöstökyselyn tulokset kertovat sivistyspalveluiden henkilöstön pito- ja vetovoimasta. Vuoden 2023 aikana valmistui sivistys- ja hyvinvointikunnan tiekartta, joka toimii pitkäjänteisen ja pidemmän aikavälin kehittämisen tukena. Tavoitteena oli kehittää ja vakiinnuttaa poikkihallinnollista ennakointiryhmän työtä. Ennakointityö käynnistyi, mutta työ hakee vielä muotoaan.

Keskeiset muutokset palvelualueen toiminnassa 2023

Yhdeksi keskeiseksi tavoitteeksi asetettiin koulujen palveluverkkoselvityksen toteuttaminen ja siitä päättäminen. Selvitystä laajennettiin koskemaan myös varhaiskasvatuksen palveluverkkoa. Palveluverkkoselvityksen myötä valtuusto päätti, että Taivalkunnan ja Vahalahden koulut lakkautetaan lukuvuoden 2024-2025 alusta lukien. Sivistyslautakunta päätti Kankaantaan ja Nokianvirran koulujen sijainnista ja kyseisten koulujen tarveselvitykset viimeistellään keväällä 2024, josta käynnistyy hankesuunnittelu. Vuoden 2023 alusta aloitti kaksi uutta yksityistä päiväkotia toimintansa ja syksyllä käynnistyi keskustaan Pikku-puron päiväkotia Nokian kaupungin järjestämä toimintana.

Lapsiperheiden osalta keskeinen tavoite oli perhekeskusverkoston toimintamallin kehittäminen. Usean eri toimijan yhteistyössä toteuttama perheiden kohtaamispaikkatoiminta saatiin vakiinnutettua. Koripalloakatemia käynnistyi Nokianvirran yläkoulussa ja lukiossa lukuvuoden 2023-2024 alusta lukien.

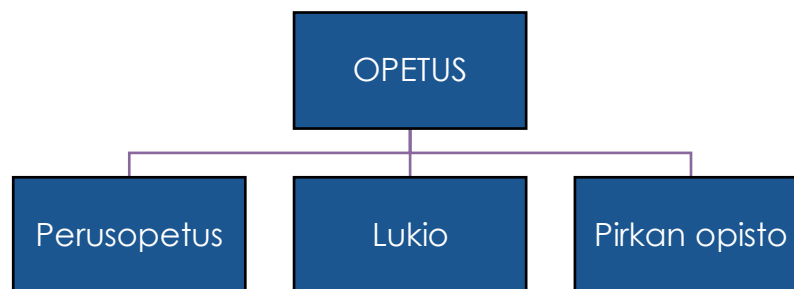
Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastyytyväisyys	4,05	4	4,2	4,15
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	12,7	16,0	11	14,6
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	1 600	1687	1769	1862
Henkilötyövuodet HTV2 (sitova)	923,6	963	1014	1001

Opetuspalvelut-tulosalue

Opetuspalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	4 537 995	222 000	4 759 995	5 143 145	383 150	108 %
Toimintatuotot sisäiset	298 275	0	298 275	348 023	49 748	117 %
Toimintakulut ulkoiset	-36 970 704	-1 153 000	-38 123 704	-38 629 701	-505 997	101 %
Henkilöstökulut	-31 397 145	-655 000	-32 052 145	-32 195 918	-143 773	100 %
Palvelujen ostot	-3 172 074	-338 000	-3 510 074	-3 922 525	-412 451	112 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 359 731	0	-1 359 731	-1 282 057	77 674	94 %
Avustukset	-153 702	0	-153 702	-142 204	11 498	93 %
Muut toimintakulut	-888 052	-160 000	-1 048 052	-1 086 998	-38 946	104 %
Toimintakulut sisäiset	-15 489 219	0	-15 489 219	-15 010 811	478 408	97 %
Toimintakate yhteensä	-47 623 653	-931 000	-48 554 653	-48 149 344	405 309	99 %
Poistot ja arvonalentumiset	-813 082	57 000	-756 082	-756 197	-115	100 %
Tulos	-48 436 735	-874 000	-49 310 735	-48 905 541	405 194	99 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: johtaja rehtori Kari Lähde



Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoitetaso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Hyvinvoiva ja osallistuva nokia-lainen	Rakennamme vahvistavan ja turvallisen kasvu- ja oppimispolun sekä mahdollistamme elinikäisen oppimisen.	Vahvistamme ja monipuolistamme alkuopetuksen pohjaa koulupolun alkuosassa	Jokaisessa koulussa alkuopetuksen tiimimalli ja joustavat järjestelyt on kuvattu.	12/2023	Toteutui - Kaikissa kouluissa on käytössä tiimityömalli alkuopetuksessa, ja joustavista järjestelyistä on laadittu koulukohtainen suunnitelma. Näistä suunnitelmista on lisäksi koottu yhteenveto, jonka tavoitteena on koota yhteen yhteisiä linjauksia alkuopetuksen painotusten asettamisessa.
Hyvinvoiva ja osallistuva nokia-lainen	Rakennamme vahvistavan ja turvallisen kasvu- ja oppimispolun sekä	Osaamisperusteisesti järjestettävä opetus vakiintuu osaksi	Opistossa toteutuu 5-10 osaamisperusteista opintopistekurssia.	12/2023	Toteutui - Tavoite on toteutumassa ja osaamisperusteisten kursseja on toteutumassa tavoitteen mukaisesti.

	mahdollis- tamme elinikäi- sen oppimisen.	opiston kurssitar- jontaa. Opintopis- tekurssien määrä kas- vaa.			
Hyvinvoiva ja osallis- tuva nokia- lainen	Rakennamme vahvistavan ja turvallisen kasvu- ja oppi- mispolun sekä mahdollis- tamme elinikäi- sen oppimisen.	Koulujen palvelu- verkkosel- vitys	Valtuusto päättänyt palveluverkosta 2023	12/2023	Toteutui - Palveluverkkoselvitys on esitelty henkilöstölle, kuntalaisille ja päättäjille. Päätöksen tekijät ovat päättäneet palveluverkkoselvityk- sen perusteella, että Taivalkunnan ja Vahalahden koulut lakkautuvat 1.8.2024. Oppilaat siirtyvät Vahalah- den koulusta Tottijärven kouluun ja Taivalkunnan koulusta Nokian kou- luun.
Hyvinvoiva ja osallis- tuva nokia- lainen	Ennakoimme hyvinvointia haastavia ilmi- öitä	Opisto li- sää paikal- listasolla verkostoi- tumistaan kuntalais- ten hyvin- voinnin ke- hittä- miseksi.	Avattu uusia toiminta- muotoja. Toteutettu kuntakierros. Tavoit- tettu uusia opiskeli- joita.	6/2023	Toteutui - Verkostoituminen on laa- jentunut sekä seudullisesti että pai- kallisesti. Kokoontumisia on ke- vään 2023 ollut kaupunkiseudun kuntien kesken ja paikallisesti esi- merkiksi erilaisissa kaupungin kehit- tämistyöryhmissä.
Hyvinvoiva ja osallis- tuva nokia- lainen	Rakennamme vahvistavan ja turvallisen kasvu- ja oppi- mispolun sekä mahdollis- tamme elinikäi- sen oppimisen.	7. luokkien luokanval- vojien ja lukion 1. luokkien ryhmänoh- jaajien koulutta- minen ryh- mäyttämi- seen sekä tunne- ja vuorovai- kutustaito- jen opetta- miseen.	Kaikki syksyllä 2023 aloittavat 7. luokkien ja lukion 1. luokanval- vojat / ryhmänohjaajat kouluttautuvat asioi- den opettamisessa.	6/2023	Toteutui - Luokanvalvojat ja ryh- mänohjaajat koulutettiin kevätluku- kauden 2023 aikana. Kouluttajana toimi kaupunkiseudun osaamisen kehittämisen keskus Osake.
Hyvinvoiva ja osallis- tuva nokia- lainen	Rakennamme vahvistavan ja turvallisen kasvu- ja oppi- mispolun sekä mahdollis- tamme elinikäi- sen oppimisen.	Yhteisölli- syyden ja osallisuu- den kehit- täminen Silta-kam- puksella	Kehittämissuunni- telma laadittu. Arvi- ointikysely osallisuu- desta ja yhteisöllisyy- destä toteutettu. Tu- los 4/5	12/2023	Toteutui - Silta-kampuksentavoite yhteisöllisyyden lisäämisestä on edennyt hyvin. Kampuksella toimii yhteinen opiskelijakunta, joka on aktiivisesti mukana oppilaitoksen toiminnan suunnittelussa ja tapah- tumien järjestämisessä yhteistyössä

					tutoreiden kanssa. Kampuksella toimii yhteinen YOHR-ryhmä, jonka kokouksiin opiskelijakunnan hallituksesta ja tutoreista osallistuu opiskelijoiden edustajia. Vuonna 2023 toteutettiin kaksi Silta-neuvostoa, joissa rehtorit vastasivat opiskelijoiden esittämiin kysymyksiin. Rehtorit osallistuivat opiskelijakunnan hallituksen kokouksiin.
Pirkanmaan paras yritys-kunta	Tuemme yritysten kasvua ja toimimme aktiivisena kumppanina yritysten kanssa.	Yrittäjyyskasvatuspolku perusopetukseen ja lukiolle.	Yrittäjyyspolkusuunnitelma laadittu ja toteuttaminen aloitettu.	12/2023	Toteutui - Yrittäjyysopintokokonaisuus on valmis. Opinnot ovat jatkoa perusopetuksessa tarjotulle valinnaisille yrittäjyysopinnoille. Kokonaisuus koostuu 10 opintopisteen laajuisista opinnoista, mikä antaa perusvalmiudet yrittäjyyden käynnistämiseksi.

Tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Nokian kaupungin opetuspalvelut on laatinut kattavan kehittämissuunnitelman vuosille 2023–2030. Koulujen toiminta Nokialla suuntautuu näiden tavoitteiden mukaisesti, ja pyritään integroimaan arkeen vision mukaisia toimia, kuten lukuvuosisuunnitelman painopisteet ja tutortoiminta. Kehitettäviksi alueiksi on valittu seuraavat painopisteet: yhteisöllisyys ja osallisuus, tunne- ja vuorovaikutustaidot, alkuopetus, johtaminen, jatkuva kouluttautuminen sekä turvallisuusosaaminen.

OECD:n osaamistuloksia mittaavan PISA-tutkimuksen 2023 mukaan suomalaisten nuorten osaaminen on heikentynyt, mutta silti se ylittää edelleen OECD-maiden keskimääräisen tason. Suomalaisnuorten lukutaito, joka oli keskeinen mittari vuoden 2018 PISA-arvioinnissa, on edelleen korkeampi kuin OECD-maiden keskiarvo (490 pistettä verrattuna 476 pisteeseen). Kuitenkin Suomen pistekeskiarvo on laskenut huomattavasti, peräti 30 pistettä, verrattuna edelliseen arviointiin.

Lukutaidon heikkeneminen ja matematiikan osaamisen lasku ovat ilmiöitä, jotka ovat havaittavissa useissa muissa osallistuneissa maissa. Nokian kaupungin opetuspalveluissa oli jo ennen tuoreimpia PISA-tuloksia huomattu oppimistulosten heikentyminen. Vuonna 2023 kouluilla oli otettu käyttöön resurssiopettajia ja -ohjaajia koronatukirahoilla, ja tukiopetusta oli järjestetty ennakoivasti. Lisäksi koulunkäyntiin tarjottavaa tukea oli tehostettu joustavilla opetusjärjestelyillä.

Vaikka tarkkaa syytä oppimistulosten maailmanlaajuiseen heikkenemiseen ei ole pystytty selvittämään, kouluissa on kiinnitetty erityistä huomiota siihen, että oppilaat lukevat riittävästi ja että matkapuhelinten käyttöä rajoitetaan kouluaikana.

Hyvinvointi- ja yhteisöohjaajia palkattiin hankerahoilla ja he lisäsivät kouluyhteisöjen hyvinvointia osallistamalla oppilaiden arkeen kuuntelevana aikuisena, jota on helppo lähestyä.

Kaikissa kouluissa on käytössä tiimityömalli alkuopetuksessa, ja joustavista järjestelyistä on laadittu koulu-kohtainen suunnitelma. Näistä suunnitelmista on lisäksi koottu yhteenveto, jonka tavoitteena on koota yhteen yhteisiä linjauksia alkuopetuksen painotusten asettamisessa. Tutkimukset ovat osoittaneet, että riittävä ja laadukas tuki esi- ja alkuopetuksen aikana voi merkittävästi vähentää tarvetta tukitoimiin myöhemmin oppilaiden koulupolun aikana.

Palveluverkkoselvitys esiteltiin henkilöstölle, kuntalaisille ja päättäjille. Päätöksen tekijät päättivät palveluverkkoselvityksen perusteella, että Taivalkunnan ja Vahalahden koulut lakkautuvat 1.8.2024. Oppilaat siirtyvät Vahalahden koulusta Tottijärven kouluun ja Taivalkunnan koulusta Nokian kouluun.

Tampereen kaupunkiseudun kunnissa on merkittäviä eroja perusopetuksen kustannuksissa oppilasta kohti. Edullisimmin opetuksen järjestää Nokia, joka käytti vuonna 2022 keskimäärin 8 761 euroa jokaiseen oppilaaseen. Pirkkalassa kustannukset olivat noin 1 500 euroa korkeammat kuin Nokialla. Seudun kuntien keskiarvo oli 9 169 euroa. Perusopetuksen kustannuksia tarkasteltiin osana seutuvertailua, jonka tiedot kerättiin kuntien osalta kevään ja kesän 2023 aikana.

Lukiokoulutus

Silta-kampuksentavoite yhteisöllisyyden lisäämisestä on edennyt hyvin. Kampuksella toimii yhteinen opiskelijakunta, joka on aktiivisesti mukana oppilaitoksen toiminnan suunnittelussa ja tapahtumien järjestämisessä yhteistyössä tutoreiden kanssa. Kampuksella toimii yhteinen YOHR-ryhmä, jonka kokouksiin opiskelijakunnan hallituksesta ja tutoreista osallistuu opiskelijoiden edustajia. Vuonna 2023 toteutettiin kaksi Silta-neuvostoa, joissa rehtorit vastasivat opiskelijoiden esittämiin kysymyksiin. Rehtorit osallistuivat opiskelijakunnan hallituksen kokouksiin.

Kampuksen nuoriso-ohjaaja järjesti hyvinvointipaja-, pelikahvila ja välituntitoimintaa sekä rentoutustuokiota opiskelijoille.

Toteutettiin Nokia Business Race Silta-kampuksella. Kilpailuun osallistuivat Nokian lukion ja Tredun ensimmäisen vuoden opiskelijoista muodostetut tiimit, jotka kehittivät oman yritysidean. Tuomareina toimivat Nokian Yrittäjät ja Business Nokia sekä Nuorten yrittäjyys ja talous NYT:n edustajat.

Yrittäjyysopintokokonaisuus on valmis. Opinnot ovat jatkoa perusopetuksessa tarjotulle valinnaisille yrittäjyysopinnoille. Kokonaisuus koostuu 10 opintopisteen laajuisista opinnoista, mikä antaa perusvalmiudet yrittäjyyden käynnistämiseksi.

Pirkan opisto

Toimintaamme ohjaa Pirkan opiston kehittämisohjelma 2022-2026 toimenpiteineen. Opiskelijamäärät eivät ole vielä saavuttaneet koronaa edeltävän vuoden 2019 tasoa, josta olemme vielä jäljessä noin 15,2 %. Osaamisperusteisuus ulottuu nyt vapaan sivistystyön lisäksi myös taiteen perusopetukseen. Pyrimme turvaamaan kaikille matalan kynnyksen osallistumismahdollisuuden Pirkan opiston koulutuspalveluiden pariin tieto- ja viestintäteknisesti sekä viestinnällisesti. Viestinnässä pyrimme saavutettavuuteen niin kielellisellä, tietoteknisellä kuin ymmärrettävyyden tasollakin. Huomioimme erilaiset käyttäjät asiakaskunnassamme.

Keskeiset muutokset tulosalueen toiminnassa 2023

Perusopetuksessa oppilasmäärä lähti laskuun siten, että oppilasmäärä alakouluissa putosi 46 oppilaalla ja yläkouluissa 59 oppilaalla. Perusopetuksessa oppilaita oli syksyllä 2023 yhteensä 4194.

Palveluverkkoselvitys toteutettiin vuoden 2023 aikana. Nokian kaupunginvaltuusto päätti TA 2024 joulukuussa 2023. Sivistyspalveluiden TA 2024 sisälsi Taivalkunnan ja Vahalahden koulujen lakkauttamisen 1.8.2024 lähtien. Taivalkunnan oppilaat siirtyvät Nokian kouluun ja Vahalahden koulun oppilaat Tottijärven kouluun.

Nokianvirran ja Kankaantaan koulujen rakennushankkeiden tarveselvityksen esiselvitykset toteutettiin vuoden 2023 aikana. Esiselvityksen perusteella päätettiin, että Nokianvirran koulu rakennetaan entiselle lukion tontille ja Kankaantaan koulu Nokianvirran koulun nykyiselle tontille.

Opetuspalveluiden tulevaisuuteen luotsaava kehityssuunnitelma valmistui. Keskeiset teemat, joihin pitkän tähtäimen kehityskulkua suunnitellaan ovat alkuopetus, tunne- ja vuorovaikutustaidot, osallisuus, yhdessä tekemisen kulttuuri, johtaminen, kouluttautuminen opetuspalveluissa ja turvallisuusosaaminen

Lukiokoulutus

Lukion opiskelijamäärä kasvoi 488->506 (20.9. tilastointipäivä). Lukion opiskelijat suorittivat Tredun järjestämiä hygieniä- ja anniskelupasseja huomattavasti aiempaa enemmän. 3,5- tai 4-vuoden opiskelusuunnitelmaan siirtyneiden määrä on kasvanut. TuVan oppilaita on osallistunut lukiokursseille tarkoituksena tutustua lukio-opintoihin.

Pirkan opisto

Pirkan opistossa toimeenpantiin henkilöstön vakanssimuutoksia vahvistetun talousarvion mukaisesti. Koulutuspäällikön virka muutettiin apulaisrehtorin viraksi. Musiikin suunnittelijaopettajan tehtävä muutettiin koulutuspäällikön tehtäväksi. Lisäksi Pirkan opistoon palkattiin kaksi vakinaista opettajaa sekä vakinaistimme määräaikaisten mediatyöntekijän tehtävän. Edistimme paperittomuutta ja allekirjoitamme sopimukset ja muut mahdolliset asiakirjat sähköisesti. Lisäksi aloimme hyödyntämään kaupungin saamaa lupaa sähköiseen arkistointiin. Hankinnoissa kiinnitimme yhä enemmän huomiota ympäristöarvoihin ja vastuullisuuteen. Yhteistyö ja verkostoituminen saivat uusia muotoja, kun Pirkan opisto käynnisti kuntakierrokset jäsenkunnissa.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastyytyväisyys	4,05	4	4,2	3,9
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	10,5	14,2	10	13
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	923	988	1038	1084
Henkilötyövuodet HTV2	509,0	530,5	575,9	546,4

Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Lukiokoulutus ulkoiset menot € / as	61	67	76,2	83
Perusopetuksen ulkoiset menot € / as	773	819	834	893
*Perusopetuksessa oppilaiden määrä (Painotettu)	4284	4279		4256
Oppilasmäärä kuluvana vuonna tilastointipäivänä (20.9.)	4264	4302	4122	4194
*Tuntikehys VVT (Painotettu)	7622	7703		7717
Tilastointipäivänä käytössä oleva tuntikehys määrä (VVT)	7681	7733	7733 (LV 2022-23)	7695
*Painotettu oppilaskohtainen tuntikehys	1,78	1,80		1,81
Oppilaskohtainen tuntikehys tilastointipäivän mukaan	1,80	1,80	1,80	1,83
Lukio-opetuksessa oppilaiden määrä (ei kaksoistutkintolaisia) pvm	434 (20.9.2021)	488 (20.9.2022)	510	506 (20.9.2023)
Kaksoistutkintoa opiskelevien määrä pvm	62	76	75	75
Asiakastytyväisyys / PO	4,14	4,2	4,2	4
Asiakastytyväisyys / LU	3,87	3,7	4,0	3,82
Asiakastytyväisyys / PirOp	4	4	4	4,39
Kurssiosallistumiset / Pirkan opisto	17 644	19569	25000	20986
Taiteen perusopetuksessa opiskelevat, lkm	1262		1200	1120

*Selite: Painotetussa oppilaskohtaisessa tuntikehyksessä ja oppilasmäärässä vertailu huomioi vuoden sisällä vaihtuvan oppilasmäärän ja tuntikehys. Oppilasmäärä ja kehys muuttuvat aina uuden lukuvuoden alkaessa syksyisin.

Varhaiskasvatus-tulosalue

Varhaiskasvatuspalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	1 931 467	250 000	2 181 467	2 262 043	80 576	104 %
Toimintatuotot sisäiset	0	0	0	224	224	-
Toimintakulut ulkoiset	-21 490 986	-1 236 000	-22 726 986	-23 093 312	-366 326	102 %
Henkilöstökulut	-16 248 940	-789 000	-17 037 940	-17 444 000	-406 060	102 %
Palvelujen ostot	-2 908 244	-592 000	-3 500 244	-3 535 232	-34 988	101 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-111 250	-35 000	-146 250	-125 715	20 535	86 %
Avustukset	-2 015 000	180 000	-1 835 000	-1 803 233	31 767	98 %
Muut toimintakulut	-207 552	0	-207 552	-185 131	22 421	89 %
Toimintakulut sisäiset	-6 658 882	0	-6 658 882	-6 604 776	54 106	99 %
Toimintakate yhteensä	-26 218 401	-986 000	-27 204 401	-27 435 820	-231 419	101 %
Poistot ja arvonalentumiset	-35 355	0	-35 355	-35 356	-1	100 %
Tulos	-26 253 756	-986 000	-27 239 756	-27 471 176	-231 420	101 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: varhaiskasvatuksen johtaja Minna Sillanpää



Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoite-taso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Kestävä ja turvallinen Nokia	Lisäämme elinympäristön siis- teyttä ja tur- vallisuutta.	Kestävän ke- hityksen toi- mintamallien harjoittelu ja ylläpitäminen lasten kanssa.	Kaikissa varhais- kasvatusyksi- köissä toimitaan varhaiskasvatuk- sen kestävän ke- hityksen toimin- taohjeistuksen mukaisesti.	12/2023	Toteutui - Kaikissa varhaiskasvatusyksi- köissä toimitaan varhaiskasvatuksen kes- tävän kehityksen toimintaohjeistuksen mukaisesti. Varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti kestävään kehitykseen sisältyy myös sosi- aalisesti kestävä kehitys, jota on linjattu ja ohjattu aiempaa selkeämmin. Kestävän kehityksen toimintamallille ase- tetut tavoitteet on saavutettu.
Hyvinvoiva ja osallis- tuva nokia- lainen	Raken- namme vah- vistavan ja turvallisen kasvu- ja op- pimispolun sekä mah- dollistamme	Uudistetun varhaiskasva- tuslain vaati- musten mu- kainen toi- minta sekä kunnallisessa	Hallintopäätök- siin kirjattu las- ten tuki toteutu- nut.	12/2023	Toteutui - Varhaiskasvatuslain edellyttä- minen hallintopäätösten tekeminen las- ten tuen tarpeesta on selkiyttänyt tuen käytänteitä, samalla kuitenkin yksikön johtajien ja varhaiskasvatuksen hallinnon työmäärä on lisääntynyt. Olemassa olevassa tilanteessa, jossa var-

	elinikäisen oppimisen.	että yksityisessä varhaiskasvatuksessa.			haiskasvatuspaikkojen riittävyys on haasteellista, rakenteellista tukea (= ryhmän pienentäminen) ei ole pystytty toteuttamaan lain hengen mukaisesti. Tilanne on ratkaistu palkkaamalla määräaikaista ohjaajia. Toukokuussa varhaiskasvatuksessa (ei sisällä esiopetusta) oli voimassa 1 yleisen tuen päätös, 156 tehostetun tuen päätöstä ja 44 erityisen tuen päätöstä. Varhaiskasvatuksen tuen prosessi on selkiintynyt hallintopäätösten tekemisen myötä. Joulukuussa tuen päätöksiä oli yhteensä 146. Tehostetun tuen päätöksiä varhaiskasvatuksessa oli 118, joista tyttöjä oli 31 ja poikia 87. Erityisen tuen päätöksiä oli 28, joista tyttöjä oli 9 ja poikia 19. Ohjaajia varhaiskasvatuksessa oli 56. Ohjaajien suureen määrään vaikuttaa se, että lapsiryhmän pienentämistä rakenteellisen tuen muotona ei ollut mahdollista toteuttaa. Talousarviossa 2024 varhaiskasvatuksen ohjaajien määrää lisättiin 5 ohjaajalla.
--	------------------------	---	--	--	---

Tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu jatkui kuudessa kokeiluryhmässä 2017 syntyneiden lasten osalta. Muut ikäluokan lapset kuuluvat vertaisryhmiin. Kokeilu päättyi toukokuussa 2024. Kokemukset kokeiluun osallistumisesta ovat olleet positiivisia, erityisesti kokeiluryhmien toimintaa ohjaava opetussuunnitelma on koettu hyvin toimintaa ohjaavaksi ja toiminnallista oppimista tukevaksi. Kokeilun yhteydessä toteutettava laaja kansallinen tutkimushanke kaksivuotisen esiopetuksen vaikuttavuudesta valmistuu vuoden 2025 aikana.

1.8.2022 alkoi varhaiskasvatuksen johtajuushanke, jossa kehitettiin johtajuuden rakenteita ja varhaiskasvatussyksiköiden johtajien ja apulaisjohtajien tehtäväkuvia. Hankkeessa toteutettiin osittain hankerahalla hallinnollinen apulaisjohtaja -pilotti kolmessa varhaiskasvatussyksikössä. Johtajuusrakenteiden kehittämiseksi haluttiin vahvistaa ja tukea henkilöstön työtä lapsiryhmissä, tukea yksikön johtajien ja apulaisjohtajien työssäjaksamista ja työhyvinvointia sekä vahvistaa varhaiskasvatuksen henkilöstön veto- ja pitovoimaa. Hankkeen päätyttyä 31.7.2023 sen toteutumisesta laadittiin raportti. Talousarviossa 2024 toimintamallin laajentamiseksi saatiin kaksi uutta hallinnollisen apulaisjohtajan toimea 1.8.2024 alkaen.

Varhaiskasvatuslain päivitys tuen osalta tuli voimaan 1.8.2022. Vuoden 2023 aikana kehitettiin edelleen tuen toteuttamisen käytänteitä vastaamaan uuden lain henkeä ja toteuttamaan hallinnollisiin tuen päätöksiin kirjattuja tavoitteita. Erityisesti huomiota kiinnitettiin yksityisessä varhaiskasvatuksessa toteutuvaan tukeen. Talousarviossa 2023 saimme yhden varhaiskasvatuksen erityisopettajan toimen vastaamaan lisääntyneeseen tuen tarpeeseen ja tuen toteuttamiseen lain edellyttämällä tavalla.

Keskeiset muutokset tulosalueen toiminnassa 2023

Vuoden 2023 alussa varhaiskasvatuspalvelun kasvavaa kysyntää vastaamaan laajennettiin kunnallisen Ore-linkadun päiväkodin toimintaa Pinsiöntiellä sijaitsevaan päiväkotikiinteistöön ensin yhdellä ryhmällä ja syksyllä vielä toisella ryhmällä. Syksyllä toimintansa aloitti myös kunnallinen kolmeryhmäinen Pikku-Puron päiväkotikoti Alasairaalan kadulla. Tämän lisäksi vuoden 2023 alussa toimintansa aloittivat yksityiset Melodia ja Nappulaharjun päiväkodit. Melodia sijaitsee Välikadulla ja kuuluu Pilke päiväkotiketjuun. Nappulaharjun päiväkotikoti sijaitsee Harjuniityssä Tähtisumunkadulla ja kuuluu Verkanappulat ketjuun.

eVaka -toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönoton valmistelu aloitettiin syksyllä 2023. Uusi järjestelmä korvaa käytössä olevat Effica ja Päikky -järjestelmät. Uuden järjestelmän käyttöönottoon liittyvistä muutoksista mm. asiakaslaskutuksen tuntiportaiden määrän muutoksesta päätettiin syksyllä. Tällä muutoksella yhdistetään asiakaslaskutuksen käytänteitä Tampereen kaupunkiseudun kehyskunnissa. eVaka -järjestelmä otetaan käyttöön kaikissa kehyskunnissa vuoden 2024 aikana. Nokialla uuden järjestelmän käyttöön kokonaisuudessaan siirrytään loppukevään 2024 aikana.

Vuonna 2022 varhaiskasvatuksessa koulutettiin hankerahoituksella 16 henkilöä Ihmeelliset vuodet -ohjelman käyttöön. Vuoden 2023 aikana ohjelman käyttöön koulutettiin hankerahalla kaksi kouluttajaa, jotka jatkossa vastaavat kouluttamisesta paikallisella tasolla. Vuoden 2024 aikana ja tulevana vuosina tavoitteena on kouluttaa 32 kasvattajaa ohjelman käyttöön vuosittain.

Vuoden 2023 aikana valmisteltiin kansallisen koulutuksen arviointikeskuksen Karvin kehittämän varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmän Valssin käyttöönottoa. Valssi -arviointijärjestelmän otetaan Nokialla käyttöön syksystä 2024 alkaen.

Varhaiskasvatuksen ulkoiset toimintatuotot ylittyivät hieman arvioidusta, vaikka hoitopäivämaksut eivät toteutuneet suunnitellusti. Suhteessa muutettuun talousarvioon ylitys oli 15 916 euroa.

Ulkoiset toimintakulut ylittyivät 339 437 eurolla. Vaikka henkilöstökulut kokonaisuudessaan toteutuivat 379 171 euroa arvioitua suurempina, kuukausipalkat toteutuivat 1 354 569 euron arvioitua pienempinä. Sijaisten palkkakuluissa ylitystä oli 136 060 euroa, koska talousarviossa määrärahavaraus ei ollut riittävä. Muiden palkkojen (ohjaajat) osuus henkilöstökustannuksista oli 1 382 531 euroa. Sairasvakuutuskorvaukset toteutuivat 56 232 arvioitua pienempinä.

Yhteensä varhaiskasvatuksen määrärahat ylittyivät 323 520 eurolla suhteessa muutettuun talousarvioon.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastytyvyisyys	4,2	4,4	4,2	4,4*
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	15,8	18,3	14	17,1
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	562	579	604	648
Henkilötyövuodet HTV2	359	373,8	375,7	393,1

Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Kunnallisten palveluiden piirissä lapsia (20.9.)	1466	1473	1479	1471**
Yksityisten palveluiden piirissä olevien lasten osuus % varhaiskasvatuspalveluita käyttävistä lapsista	24,5	16,4	24	21,5
Käyttöaste %	85,4	80,6	83,2	80,8
Lapsia esiopetuksen piirissä ikäluokasta %	99,5	99,7	98,6	100

* luku vuoden 2022 asiakastyytyväisyyskyselystä

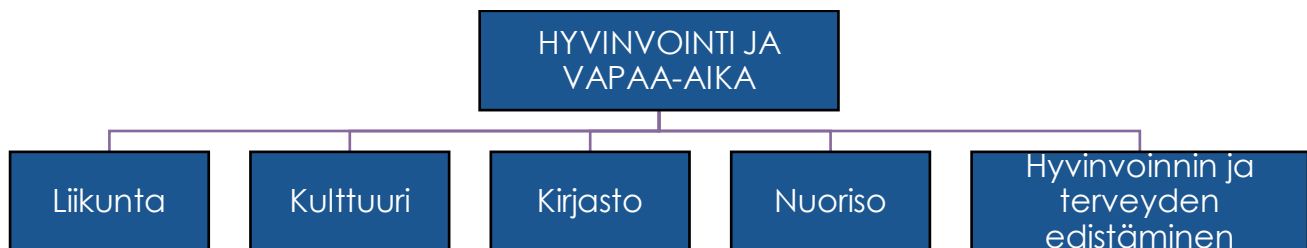
**Kunnallisen palvelun piirissä olevien lasten määrä 31.12.2023 oli 1 508 lasta

Hyvinvointi ja vapaa-aika tulosalue

Hyvinvointi ja vapaa-aika	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	TOT-%
Toimintatuotot ulkoiset	924 508	0	924 508	1 056 466	131 958	114 %
Toimintatuotot sisäiset	239 309	0	239 309	252 422	13 113	105 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	-
Toimintakulut ulkoiset	-3 721 322	0	-3 721 322	-3 635 495	85 827	98 %
Henkilöstökulut	-2 219 489	0	-2 219 489	-2 174 211	45 278	98 %
Palvelujen ostot	-601 181	0	-601 181	-588 312	12 869	98 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-238 403	0	-238 403	-268 319	-29 916	113 %
Avustukset	-602 500	0	-602 500	-568 922	33 578	94 %
Muut toimintakulut	-59 749	0	-59 749	-35 731	24 018	60 %
Toimintakulut sisäiset	-3 483 555	0	-3 483 555	-3 787 132	-303 577	109 %
Toimintakate yhteensä	-6 041 060	0	-6 041 060	-6 113 739	-72 679	101 %
Poistot ja arvonalentumiset	-118 271	0	-118 271	-118 272	-1	100 %
Tulos	-6 159 331	0	-6 159 331	-6 232 010	-72 679	101 %

Organisaatiokaavio 1.1.2023

Vastuuhenkilö: hyvinvointi- ja vapaa-aikajohtaja Asta Paasi



Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoite-taso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Hyvinvoiva ja osallistuva nokia-lainen	Ennakoimme hyvinvointia haastavia ilmiöitä	Ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön suunnitelma.	Kaupungin ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön tavoitteet ja toimenpiteet on hyväksytty.	8/24	Ei toteutunut täysimääräisesti. Hyvinvointityön rakenteiden vahvistuttua tammikuun lopulla aloitettiin Nokian kaupungin ennaltaehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön (ept) suunnittelu pienen työryhmän toimesta. Työryhmä toimii hyvinvointityön elintapojen edistämisen kokonaisuudessa. Hyvinvointialueelta helmikuussa 2023 tullut tieto alueellisen ehkäisevän päihdetyön suunnitelman laatimisesta vaikutti osaltaan suunnitelmatyön etenemiseen, suunnitelma tullaan hyväksymään helmikuussa 2024 ja sen sisältöjä sekä linjauksia huomioidaan Nokian suunnitelmassa.

Kestävä ja turvallinen Nokia	Lisäämme elinympäristön siisteyttä ja turvallisuutta.	Kaupungin vapaa-aikatilojen henkilöstö- ja asiakasturvallisuuden parantaminen.	Asiakas- ja henkilöstöturvallisuus suunnitelmat päivitetty, ja henkilöstö koulutettu.	12/23	Toteutui. Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan tulosalu- een eri yksiköissä on päivitetty turvallisuus- suunnitelmia, laadittu ja otettu käyttöön tur- vallisen / turvallisemman tilan suunnitelmia ja toimenpiteitä. Yksiköissä on tehty toimenpi- teitä asiakas- ja henkilöstöturvallisuuden li- säämiseksi mm. asentamalla kuluvalvontalait- teita ja kouluttamalla henkilöstöä sekä kehit- tämällä turvallisuutta parantavaa toiminta- kulttuuria. Vuoden 2023 lopussa käynnistet- tiin valmistelu laajemman turvallisuusselvityk- sen tekemistä yhteistyössä eri palvelu- ja tu- losalueiden kanssa vuoden 2024 aikana, missä huomioidaan myös laaja hyvinvoinnin ja vapaa-ajan hallinnoima tilakokonaisuus, erityisesti avoimet ja miehittämättömät tilat sekä asiakaspinta- ja turvallisuustekijät.
Hyvinvoiva ja osallis- tuva nokia- lainen	Toi- mimme asukas- lähtöi- sesti sekä kan- nus- tamme ja luomme mahdolli- suuksia omaeh- toiseen toimin- taan.	Osallisuuden edistämisen kärkihank- keen suunnit- telu	Kaupungin osalli- suuden edistämi- sen tavoitteet ja toimenpiteet hy- väksytty.	12/24	Ei toteutunut täysimääräisesti. Hyvinvointioh- jelman osallisuuden edistämisen kärkihank- ke käynnistettiin alkuvuoden aikana pienen työ- ryhmän valmistelulla. Vuoden aikana koottiin aineistoa tiedonkeruun sekä kaupungin henki- löstöltä että asukkailta, minkä lisäksi järjestet- tiin asukkaille osallisuusteemainen keskuste- lutilaisuus maaliskuun lopussa. Loppuvuoden aikana osallisuuden kärkihanketta käsiteltiin työryhmien lisäksi hyvinvointi- ja vapaa-aika- jaoston iltakoulussa ja johtoryhmässä syys- kuussa sekä valtuustoseminaarissa loka- kuussa. Työtä jatketaan vuonna 2024 valmistelemalla kaupungin ensimmäinen osallistuvan budje- toinnin pilottia sekä parantamalla osallisuus- uden edistämisen rakenteita ja osallisuuden mahdollisuuksia asukasnäkökulmasta.

Hyvinvoiva ja osallistuva nokia-lainen	Toimimme asukaslähtöisesti sekä kansustamme ja luomme mahdollisuuksia omaehtoiseen toimintaan.	Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tuloksellisuus sekä yhteistyön toimivuus hyvinvointialueen ja muiden sidosryhmien kanssa.	Hyte-kerroin (erityisesti prosessiindikaattorin pisteet). Kaupungin hyvinvointityön rakenteiden toimivuus arvioitu. Käytännön yhdyspintatyöstä on sovittu Hva:n kanssa.	12/23	Toteutui. Vuoden 2023 alussa Nokian kaupungin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työ aloitti aiempaa merkittävästi tiiviimmässä rakenteessa. Hyvinvointityötä tehtiin poikkihallinnollisessa hyvinvointiryhmässä ja neljässä teemaryhmässä. Osassa ryhmistä on mukana Pirhan ja muiden sidosryhmien edustus. Kaupungin johtoryhmän tehtävänä on johtaa hyvinvointityötä. Vuoden jälkipuoliskolla kaupungin hyvinvointityön rakenteita ja hyvinvointialueen yhteistyörakennetta arvioitiin toteuttamalla kaupungin organisaatiossa hyvinvointityön kypsyysanalyysi ja selvittämällä yhdyspintatyön haasteita yhteistyössä Pirhan kanssa. Hyte-kertoimen tulokset ovat parantuneet 2022 - 2023 - HYTE-kertoimen pistemäärä (0-100): 71 - 75 - Prosessi-indikaattorien keskiarvo: 88 - 95 - Tulosindikaattorien keskiarvo: 53 - 55 - HYTE-kerroin euroa / as: 20 - 21,30 - HYTE-kerroin 1000 euroa: 698,40 –748,20
Kasvua mahdollistava kaupunkirakenne	Ennakoimme palveluverkkotarpeet kaupungin kasvuaessa.	Palvelu- ja käyttäjätarpeiden kartointus vapaaajan palveluiden ja olosuhteiden osalta.	Prosessi kuvattu, ja palvelutarpeiden käynnistys aloitettu. Uimahallin tarveselvitys laadittu.	12/23	Toteutui. Vuoden 2023 aikana toteutettiin ja käynnistettiin käyttäjä- ja palvelutarvekartoituksia kaikissa tulosalueen yksiköissä. Vuoden aikana toteutettiin uuden uimahallin tarveselvitys; kartoitettiin uuden nuorisotilan käyttöönottamisen suunnittelussa kohderyhmän toiveita nuorisotilan toteuttamiseen ja toiminnan suunnitteluun; toteutettiin kulttuuri- ja kansalaistoiminnan järjestöille laaja kartointus tilojen käyttötarpeista; käynnistettiin uuden palloiluhallin käyttöönoton valmistelu kaupunkiorganisaatiossa ja sidosryhmien kanssa; käynnistettiin hakeutuvien kirjasto- ja palveluiden suunnittelu- ja selvitystyö ml. kirjaston palveluverkkoselvitys ja kirjastoauto-selvitys osana kokonaisuutta.

Tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Hyvinvointi ja vapaa-aika, yleinen

Vuonna 2023 hyvinvoinnin ja vapaa-ajan tehtävään ja toimintaan vaikuttivat hallintosäätömuutos, hyvinvointialuemuutos sekä hyvinvointiohjelman toimeenpanoon liittyvät tehtävät. Kaupungin poikkihallinnollinen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen (HYTE) tehtävä ja koordinointi vahvistettiin tulosalueelle vapaa-ajan palvelujen lisäksi. HYTE-työ jatkui aiempaa tiiviimmässä, uudistetussa rakenteessa ja yhdyspintatyötä pyrittiin kehittämään hyvinvointialueen kanssa. Lakisääteiset vaikuttamistoimielimet ovat tulosalueen vastuulla vammais- ja vanhusneuvostojen siirryttyä vuoden alussa nuorisovaltuuston ja lasten parlamentin lisäksi. Vanhus- ja vammaisneuvostojen työtä on pyritty suuntaamaan kunnan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tehtävän suuntaiseksi, mitä tulee edelleen jatkaa ja neuvostojen toimintaa kehittää. Tulosalueen toimielimenä aloitti hyvinvointi- ja vapaa-aikajaosto, mikä toimii myös lakisääteisenä ennaltaehkäisevän päihdetyön toimielimenä.

Hyvinvointiohjelman osallisuuden edistämisen kärkihanke ja ennaltaehkäisevän päihde- ja mielenterveyden suunnitelmatyö käynnistettiin, niitä edistettiin vuoden aikana eri tavoin valmistelun jatkuessa vuoden 2024 aikana. Nokian ensimmäinen kulttuuriohjelma Juurevasti urbaani Nokia 2030 valmistui toukokuussa, minkä toimeenpanoa aloitettiin syyskaudella asukkaita ja toimijoita osallistavilla kulttuuripaneeleilla. Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan avustusohje päivitettiin vastaamaan nykytilannetta mm. huomioimalla HYTE-tehtävän vahvistuminen kunnassa. Tulosalueella tehtiin koko vuoden ajan merkittävää tila- ja olosuhdetyön valmistelua, kehittämistä ja toimeenpanoa, kuten uuden uimahallin tarveselvityksen laatiminen, uuden nuorisotilan käyttöönotto, uuden palloiluhallin käyttöönoton suunnittelu sekä kulttuuri- ja kansalaistoiminnan järjestöjen tilatarvekartoitus.

Uusien tehtävien lisäksi kaupungin asukasmäärän kasvu, kehittyvä olosuhdetyö sekä koronapandemian jälkeinen normaaliin palaaminen näkyi tulosalueen toiminnan ja tilojen käyttäjä- ja asiakasmäärissä tuoden positiivisen haasteen toimintojen ja palveluiden järjestämiseen, resurssien riittävyyteen sekä tavoitteiden saavuttamiseen. Asiakaskäyntimääriä tilastoitiin 2 131 800 kasvun ollessa 12,9 % verrattuna vuoteen 2022. Verrattuna koronapandemiaa edeltävään normaaliin vuoteen 2019 tilastoitu asiakaskäyntien määrä kasvoi 93,5 %, kun samalla ajalla Nokian asukasmäärä kasvoi 5 %, tulosalueen henkilöstöresurssi pysyi lähes ennallaan (+1,4 HTV) ja ulkoiset kulut kasvoivat 5,8 % (+ 5,6 euroa / asukas).

Kirjastopalvelut

Hakeutuvien kirjastopalveluiden kehittämiseksi selvitettiin kirjastoautopalvelun tuottamista seudullisena yhteistyönä. Koska seudullisen yhteistyön avulla ei pystytty tuottamaan vastaavia palveluita kuin omalla kirjastoautolla, loppuvuoden aikana lähdettiin rakentamaan erilaisia vaihtoehtoisia tuottamistapoja hakeutuvien kirjastopalveluiden järjestämiseksi kirjastoautovaihtoehdon rinnalle ja suunnittelua jatketaan edelleen vuonna 2024.

Kirjastopalveluissa kiinnitettiin erityistä huomiota asiakas- ja henkilöstön turvallisuuteen järjestämällä turvallisuuskävelyitä, osallistumalla ensiapukoulutuksiin ja päivittämällä pelastussuunnitelmat.

Kirjastopalveluiden käyttö ja tunnusluvut olivat selvässä kasvussa edelliseen vuoteen verrattuna: käyntiker-
toja Kirjasto- ja kulttuuritalo Virrassa oli 333 113, kirjastoautossa 18 465 ja Linnavuoren lähikirjastossa 10
722 eli yhteensä 362 300 käyntiä (325 200). Tämän lisäksi verkkokäyntejä kertyi noin 320 000 (318 000).
Aineistolainoja on vuodessa yli 530 000 (500 428).

Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalvelujen toimintaa suuntaamaan valmistui Nokian kaupungin ensimmäinen kulttuuriohjelma
Juurevasti urbaani Nokia 2030, mikä hyväksyttiin toukokuussa valtuustossa. Ohjelmatyötä toteutetaan
kolmen painopisteen kautta: Nokia tuntuu lähellä ja näkyy kauas, Jokaisen nokialaisen kulttuuri ja Juuriaan
vaaliva, uudistuva kaupunkiympäristö ja –kulttuuri. Ohjelman jalkauttamiseksi aloitettiin kulttuuripaneelin
sarja syksyllä, minkä jatkoksi suunniteltiin ohjelman toimeenpanoa kaupunkilaisia osallistaen.

Kaupungin kulttuuri- ja tilapalvelut jatkoivat kulttuurin tilatyön kehittämistä. Vuoden aikana otettiin
käyttöön Välitila-malli, jossa väliaikaisesti tyhjillään olevia tiloja annetaan maksutta taide- ja
kulttuuritoimijoiden käyttöön avoimen haun kautta. Kulttuuripalvelut osallistuivat luovien alojen
kehittämishankkeeseen, Operaatio Pirkanmaahan (2022–2024) yhdessä 19 muun kunnan kanssa.
Operaatio Pirkanmaan kuntaosuuden kautta Nokialle saatiin kulttuuriohjelmistoa ja -tempauksia sekä
kehittämis- ja koulutustoimintaa. Maaliskuussa valmistui Kaisa Soinin Asioilla on ainakin kaksi puolta –
paikkasidonnainen taideteos Nokian kirjasto- ja kulttuuritalo Virran edustalle. Kesällä toteutui Nokian
vanhat talot –tapahtuma yhteistyössä elinkeinopalveluiden kanssa.

Kulttuurikasvatuksessa toteutui yli 9 000 (2022: 7 500) osallistumiskertaa, näyttelytoiminnan kävijämäärä
oli noin 10 000 (10 500) ja kulttuuritapahtumiin osallistui noin 23 000 (15 000) kävijää.

Liikuntapalvelut

Vuoden 2023 suunnitelmaan sisältyi liikunnallisen ja aktiivisen elämäntavan lisäämiseen ja terveyserojen
kaventamiseen tähtääviä tavoitteita. Liikuntapalvelut osallistuivat kaupungin poikkihallinnolliseen HYTE-
työhön erityisesti liikkumisen ja elintapojen edistämisen näkökulmasta. Liikunnan olosuhdetyössä
painopisteenä oli uusi uimahalli. Liikuntapalvelut vastasi uuden uimahallin tarveselvityksen laatimisesta
yhdessä tilapalveluiden ja sidosryhmien kanssa. Lisäksi uuden palloiluareenan käyttöönottoa valmisteltiin.
Liikuntapalveluissa kiinnitettiin huomiota asiakas- ja henkilöstöturvallisuuteen. Henkilöstön ensiapu- ja
turvallisuusosaamista vahvistettiin koulutuksella.

Soveltavan liikunnan toimintamallia suunniteltiin, mutta henkilöstöresursseista johtuen kokeilua ei päästy
toteuttamaan. Koululaisten uinninopetuksen malli uudistettiin yhteistyössä opetuspalveluiden ja
varhaiskasvatuksen kanssa koululaisten uinti- ja pelastustaitojen parantamiseksi.

Liikuntapaikkojen kävijämäärä kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna ja käyntejä oli 539 747 (2022: 472
615). Liikuntapalveluiden järjestämän ohjatun toiminnan kävijämäärä oli 37 147 (28 882) käyntiä.
Koululaisten ja uinninopetuksen käyntejä esikoululaisista kuudesluokkalaisiin oli 9 594 (10 096). Lisäksi
yläkoulu- ja lukion oppilaiden käyntejä uimahallissa oli yhteensä 3 416 (3 357).

Nuorisopalvelut

Nuorisopalveluiden toimintaedellytykset paranivat merkittävästi toiminnan siirryttyä syyskauden alusta kirjasto- ja kulttuuritalo Virrasta Pirkkalaistorilla sijaitsevaan kiinteistöön, missä mahdollistui aiempaa monipuolisemman nuorisotilatoiminnan tarjoaminen. Myös etsivän nuorisotyön palvelut saatiin samaan toimipisteeseen muun nuorisotoiminnan kanssa. Vuoden 2023 painopisteenä oli nuorten yhdenvertaisuuden ja osallisuuden vahvistaminen. Yläkouluikäisiä nuoria osallistettiin uuden nuorisotilan toiminnan ja sisustuksen suunnitteluun sekä turvallisemman tilan periaatteiden luomiseen. Nuorista koottu loma-agenttiryhmä osallistui loma-aikojen toiminnan suunnitteluun.

Vuoden 2023 aikana valmisteltiin nuorisotyön perussuunnitelmaa Nupsia, jota käytetään nuorisotyön kehittämisen ja johtamisen välineenä. ”Kyllin hyvä nuorisotyö” -arviointityökalu otettiin käyttöön tukemaan perussuunnitelmaa. Lasten ja nuorten parissa toimivien sidosryhmien ja verkostojen kanssa aloitettiin tiiviimpää yhteistyötä osana kulttuuri- ja kansalaistoiminnan seuraparlamenttitoiminnan ja verkostotyön kehittämistä.

Palvelukäyntejä eli nuorisotilakäyntejä vuoden 2023 aikana oli yhteensä 7 144 nuorta (2022: 7 910). Ohjattuun toimintaan osallistui 16 544 (10 236) nuorta. Palvelukäyntien määrään vaikutti palvelussa ollut tauko, joka johtui toiminnan siirtymisestä Kirjasto- ja kulttuuritalo Virrasta uuteen keskustan nuorisotila Nuksuun. Etsivällä nuorisotyöllä oli vuoden aikana 3 169 kohtaamista nuorten kanssa, näistä yksilöasiakkaita oli 163. Asiakkuuden kesto etsivässä nuorisotyössä on yhdestä kerrasta jopa vuosia kestävään asiakkuuteen.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Vuoden alussa aloitettiin kaupungin hyvinvointityön uusien rakenteiden pilotointi ja rakenteiden toimivuutta arvioitiin loppuvuodesta. Vuoden aikana pyrittiin vahvistamaan yhdyspinta- ja vastinparityötä kaupungin ja Pirkanmaan hyvinvointialueen välillä. Yhdyspintoja onnistuttiin luomaan ja kartoittamaan työn jatkuessa ja Pirhan rakenteiden edelleen muokkautuessa. Hyvinvointityön edistymistä arvioitiin myös HYTE-kertoimen ja sen osalta erityisesti prosessi-indikaattorien tulosten kannalta. Prosessi-indikaattori nousi vuoden aikana 88 pisteestä 95 pisteeseen ja kokonaisuutena HYTE-kerroin kohosi 4 pisteellä. Pisteiden noususta johtuen Nokia saa HYTE-kertoimesta 21,3 €/asukas (2022: 20 €/as), mikä tarkoittaa noin 50 000 € korotusta.

Hyvinvointityössä valmisteltiin Nokian ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön suunnitelmaa. Suunnitelman laatimisen aikataulutukseen vaikutti Pirhan valmisteilla oleva Pirkanmaan alueellinen ehkäisevän päihdetyön suunnitelma, jonka valmistuminen siirtyi loppuvuoteen 2023 ja hyväksyminen helmikuulle 2024. Tavoitteena on ottaa huomioon alueellisessa suunnitelmassa tehtävät linjaukset sekä toimenpiteet. Nokian Ehkäisevän päihdetyön tilannekuvaus on laadittu ja suunnitelma tulee valmistumaan kevään 2024 aikana.

Vuoden 2023 alussa käynnistyi kaupunkistrategiassa hyvinvointiohjelman osallisuuden edistämisen kärkihanke. Hankkeen aikana on kartoitettu osallisuuden tämänhetkistä tilannekuvaa ja osallisuutta haastavia tekijöitä, sekä suunniteltu osallisuustyön painopisteitä ja tavoitteita.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastytytyväisyys	-	3,5	4,2	-
Sairauspoissaolot työpäivinä / HTV2	15,6	21,5	12	14,7
Ulkoiset toimintamenot € / asukas	92,7	97	101	102
Henkilötyövuodet HTV2	44,4	46,7	47,3	47,4

Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Palvelut, kävijämäärä ¹	465 608	792 516	705 000	901 579
Tapahtumat, kävijämäärä ²	16 552	22 841	65 000	34 926
Ohjattu toiminta, kävijämäärä ³	24 707	51 092	68 000	66 324
Ohjattu toiminta / kolmas sektori; kävijämäärä ⁴	-	429 618	432 000	491 902
Vapaa-aikapalveluiden hallinnoimat tilat, kävijämäärät ⁵	-	592 857	891 000	637 063
Vapaa-aikapalveluiden hallinnoimat tilat, varattavat tilat / varausten määrä	-	69 / 26 460	65 / 57 000	76 / 34 536
Nuorisotilojen kävijämäärä	5 089	7 910	7 000	7 144
Etsivän nuorisotyön asiakkaiden määrä	170		160	163
Kirjaston lainaukset / asukas	13,85		14,04	15,0
Avustetut seurat (toiminta-avustus)	-	60	76	61
Avustukset € / asukas ⁶	8,57		7,9	6,9
Avustukset / toiminta-avustukset				
Liikunta, euroa / asukas	3,54		3,49	3,47
Kulttuuri, euroa / asukas	1,96		1,76	1,76
- josta Nokian työväen teatteri, euroa / as	1,48		1,46	1,45
Terveystä ja toimintakykyä tukeva toiminta (HYTE), euroa / asukas	0,70		0,91	0,91
Lapset ja nuoret, euroa / asukas	0,38		0,31	0,31
Kansalaistoiminta, euroa / asukas	0,29		0,25	0,28
Avustukset / projektituet				
Liikunta, euroa / asukas	0,10		0,3	0
Kulttuuri, euroa / asukas	0,33		0,33	0,28
Nuoret (omaehtoinen toiminta), euroa / asukas	-		0,06	0,03
Vammaisten virkistystoiminta, euroa / asukas	0,29		0,31	siirtyi Pirhaan

¹ Palvelukäynnit: uimahallikäynnit, näyttelykäynnit, fyysiset käynnit (kirjasto), verkkokäynnit (kirjasto), avoin nuorisotilatoiminta, Hinttala.

² Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan järjestämät tapahtumat, ml. digitaaliset tapahtumat , kirjaston tapahtumat, kulttuurin tapahtumat, Tapsan Tahdit, liikunnan tapahtumat, nuorison tapahtumat.

³ Ohjattu toiminta: käyttäjäkoulutukset (kirjasto), kulttuurikasvatus (kulttuuripolku), liikuntaneuvonta, liikunnan ohjaus, nuorisopalvelut (koulunuorisotyö, etsivään nuorisotyöhön osallistuneet, erityisnuorisotyössä tavoitettut, digitaalinen nuorisotyö, osallisuus ja vaikuttaminen).

⁴ Toiminta-avustusta saavien nokialaisten yhdistysten ohjatun toiminnan käyttäjät.

⁵ Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan hallinnoimien tilojen kävijämäärät ml. liikuntapaikkojen kävijämäärät (Timmi-varaukset) (pois lukien uimahalli palvelukäynneissä).

⁶ Yhteisöjen avustusmääräraha euroa / asukas pl. jäähalliaavustus 320 000 euroa.

Tuloslaskelman toteutuminen

Tilikauden tulos

Kaupungin tilikauden tulos ylittyi muutettuun talousarvioon verrattuna 1,8 milj. euroa ja alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 6,2 milj. euroa.

Toimintatuotot

Toimintatuotot toteutui ulkoisten erien osalta 0,8 milj. euroa alkuperäistä tuloarviota ja 0,8 milj. euroa muutettua tuloarviota suurempana. Tiliryhmittäin tarkasteltuna toimintatuotot toteutui:

- myyntituottojen osalta 1,2 milj. euroa alkuperäistä tuloarviota ja 0,9 milj. euroa muutettua tuloarviota suurempana
- maksutuottojen osalta 0,1 milj. euroa alkuperäistä tuloarviota pienempänä ja 0,2 milj. euroa muutettua tuloarviota pienempänä
- tukien ja avustusten osalta 0,8 milj. euroa alkuperäistä tuloarviota ja 0,7 milj. euroa muutettua talousarviota suurempana
- muiden toimintatuottojen osalta 1,1 milj. euroa alkuperäistä tuloarviota ja 0,6 milj. euroa muutettua talousarviota pienempänä.

Toimintatuottojen ulkoisten erien osalta muutettu tuloarvio ylittyi Konsernipalveluissa 0,4 milj. euroa, Siivoustyöpalveluissa 0,6 milj. euroa ja Demokratia-palvelualueella 0,1 milj. euroa. Vastaavasti ulkoisten tuottojen tuloarvio alittui Kaupunkikehityspalveluissa 0,3 miljoonaa euroa.

Toimintatuottojen toteutumisesta on kuvattu tarkemmin käyttötalousosassa palvelu- ja tulosalueittain.

Toimintamenot

Talousarvion seurannassa toimintamenot sisältävät toimintakulut ja sitä vähentävät valmistus omaan käyttöön -erän kirjaukset.

Toimintakulut toteutui 2,0 milj. euroa alkuperäistä määrärahaa ja 1,4 milj. euroa muutettua määrärahaa suurempana. Tiliryhmittäin tarkasteltuna toimintakulut toteutui

- henkilöstökulujen osalta 1,6 milj. euroa alkuperäistä määrärahaa ja 0,4 milj. euroa muutettua määrärahaa suurempana
- palvelujen ostojen osalta 2,0 milj. euroa alkuperäistä määrärahaa ja 1,1 milj. euroa muutettua määrärahaa suurempana
- aineet, tarvikkeet ja tavarat osalta 1,4 milj. euroa alkuperäistä määrärahaa pienempänä ja muutetun määrärahan tasolla.
- avustusten osalta 0,2 milj. euroa niin alkuperäistä määrärahaa suurempana ja muutetun määrärahan tasolla.

muut toimintakulut toteutui miltei niin alkuperäisen kuin muutetun talousarvion tasolla.

Valmistus omaan käyttöön toteutui 1,0 milj. euroa alkuperäistä ja muutettua talousarviota suurempana.

Toimintamenojen osalta ulkoiset määrärahat ylittyivät merkittävästi Kaupunkikehityspalveluissa 2,1 milj. euroa ja Sivistyspalveluissa 0,9 milj. euroa. Konsernipalveluissa toimintamenojen määräraha alittui 1,6 miljoonalla eurolla. Demokratian osalta toimintamenot toteutuivat talousarvion mukaisena.

Verorahoitus

Verorahoitus toteutui lähes talousarvion mukaisena ollen 111,2 miljoonaa euroa (0,5%). Verotulot toteutui 0,2 miljoonaa euroa (0,2 %) ja valtionosuudet 0,4 miljoonaa euroa (1,9 %) talousarviossa ennakoitua suurempina. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna verotulot toteutui 4,8 milj. euroa (5,5%) suurempana ja valtionosuudet 0,2 milj. euroa (1,2%) suurempana.

Kaikki kaupungille tilittävistä verolajeista kiinteistövero ylitti 0,8 milj. euroa (8,3 %) ylittivät talousarviossa ennustetun. Tuloverot 0,7 milj. euroa (0,6 %) ja yhteisöverot 0,1 milj. euroa (1,8 %) alittivat talousarvion ennusteen.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot- ja kulut toteutui nettona 0,7 miljoonaa euroa talousarviossa ennakoitua suurempina. Korko- ja rahoitustuotot toteutui 1,0 miljoonaa euroa talousarviossa ennustettua paremmin. Korkokulut- ja muut rahoituskulut toteutui 0,3 miljoonaa euroa talousarviota heikommin.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistot ja arvonalentumiset 0,1 miljoonaa euroa ennakoitua pienempinä.

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
Toimintatuotot	22 440 876	-4 699	22 436 177	23 224 335	788 158
Myyntituotot	4 522 634	297 000	4 819 634	5 763 566	943 932
Maksutuotot	4 234 929	100 000	4 334 929	4 116 057	-218 872
Tuet ja avustukset	1 400 945	135 213	1 536 158	2 199 430	663 272
Muut toimintatuotot	12 282 368	-536 912	11 745 456	11 145 282	-600 174
Valmistus omaan käyttöön	1 695 000	0	1 695 000	2 683 758	988 758
Toimintakulut	-110 508 770	-666 457	-111 175 227	-112 574 760	-1 399 533
Henkilöstökulut	-69 181 131	-1 283 900	-70 465 031	-70 826 470	-361 438
Palvelujen ostot	-20 703 496	-867 557	-21 571 053	-22 751 361	-1 180 308
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 740 858	1 465 000	-9 275 858	-9 251 287	24 571
Avustukset	-4 941 702	180 000	-4 761 702	-4 745 836	15 866
Muut toimintakulut	-4 941 583	-160 000	-5 101 583	-4 999 807	101 776
Toimintakate	-86 372 894	-671 156	-87 044 050	-86 666 667	377 383
Verotulot	86 903 000	4 597 000	91 500 000	91 721 531	221 531
Valtionosuudet	19 223 190	-138 000	19 085 190	19 453 826	368 636
Rahoitustuotot ja -kulut	-213 657	300 000	86 343	814 370	728 027
Korkotuotot	237 352	200 000	437 352	505 692	68 340
Muut rahoitustuotot	804 700	100 000	904 700	1 788 983	884 283
Korkokulut	-1 200 709	0	-1 200 709	-1 116 316	84 393
Muut rahoituskulut	-55 000	0	-55 000	-363 989	-308 989
Vuosikate	19 539 639	4 087 844	23 627 483	25 323 060	1 695 577
Poistot ja arvonalentumiset	-14 873 910	321 700	-14 552 210	-14 460 110	92 100
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 873 910	321 700	-14 552 210	-14 442 092	110 118
Arvonalentumiset	0	0	0	-18 018	-18 018
Tilikauden tulos	4 665 729	4 409 544	9 075 273	10 862 950	1 787 677
Poistoeron lis(-) tai väh(+)	67 208	0	67 208	67 208	0
Tilikauden ylijäämä	4 732 937	4 409 544	9 142 481	10 930 158	1 787 677

Investointien toteutuminen

Investointiosan talousarviomuutokset

Kaupungin alkuperäisessä talousarviossa investointimäärärahat vuodelle 2023 olivat yhteensä 34,8 miljoonaa euroa ja investointituloarviot 0,6 miljoonaa euroa sisältäen valtionavustuksia 0,5 miljoonaa euroa ja investointien myyntituloja 0,1 miljoonaa euroa.

Vuoden aikana investointimäärärahoja vähennettiin yhteensä 2,4 miljoonaa euroa, joka muodostui investointimäärärahojen Tilatekniikan vähennyksistä 3,0 miljoonaa euroa, Infran lisäyksistä 0,5 miljoonaa euroa ja E-vaka-hankkeen lisäyksestä 62 tuhatta euroa.

Investointien määrärahamuutokset	KV 12.6.2023	KV 13.11.2023	Yhteensä
Tilatekniikka		-3 015 615	-3 015 615
Infra	495 900	26 144	522 044
eVAKA-järjestelmä	62 000		62 000
Yhteensä	557 900	-2 989 471	-2 431 571

Investointien tuloarvioiden osalta alkuperäistä tuloarviota ei muutettu talousarviomuutoksin.

Tilatekniikan hanketasolla investointimäärärahavähennyksistä merkittävimmät olivat Uusi palloiluhalli -2,0 milj. euroa Kankaantaan ja Nokianvirran yhtenäiskoulu -0,5 milj. euroa, Nokian Sosiaali- ja terveysasema -0,3 milj. euroa ja Siuro-Linnavuoren uusi päiväkotikoti -0,3 milj. euroa.

Infran hanketasolla investointimääräraha lisäyksistä merkittävin oli Katuvalot -hankkeelle lisätty 495 900 euron lisämääräraha Elenia Oy:n kanssa yhteisrakentamisena toteutettuun katuvalaisinten uusintaan. Lisäksi Kaupunkikehityslautakunta 23.4.2023 siirsi Infra-hankeryhmän sisällä määrärahaa hankkeesta 'Nokian asema- ja matkakeskusalueen suunnittelu ja toteutus' hankkeelle 'Pirkkalaistien saneeraus, kevyenliikenteenväylä Välimäenkatu-Nokian valtatie' 356 000 euroa.

Vuoden 2023 aikana perustettiin uusi investointikohde eVaka -järjestelmä, jolle varattiin määrärahaa 62 000 euroa vuodelle 2023 ja 62 000 euroa vuodelle 2024.

Talousarviomuutosten jälkeen koko kaupungin tasolla investointien bruttomäärärahat olivat 32,3 miljoonaa euroa ja nettomäärärahat 31,7 miljoonaa euroa.

Investointiosan toteutuminen hankeryhmittäin

Investointien toteutuminen hankeryhmittäin	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
Tilatekniikka, menot	24 922 000	-3 015 615	21 906 385	20 914 431	991 954
Tilatekniikka, tulot	-500 000	0	-500 000	-376 461	-123 539
Infra, menot	8 606 500	522 044	9 128 544	7 557 720	1 570 824
Infra, tulot	-25 000	0	-25 000	-557 584	532 584
Sivistyspalveluiden kalusto, menot	70 000	0	70 000	0	70 000
Maa- ja vesialueet, menot	1 070 000	0	1 070 000	125 962	944 038
Maa- ja vesialueet, tulot	-100 000	0	-100 000	-61 496	-38 504
Sijoitukset, menot	100 000	0	100 000	6 135	93 865
eVAKA-järjestelmä	0	62 000	62 000	0	62 000
Investointimenot yht.	34 768 500	-2 431 571	32 336 929	28 604 248	3 732 681
Investointitulot yht.	-625 000	0	-625 000	-995 540	370 540
Netto yhteensä	34 143 500	-2 431 571	31 711 929	27 608 708	4 103 221

Tilatekniikka

Vuoden 2023 talousarviossa suurimmat investointikohteet olivat Hyvinvointikeskuksen 1. vaihe 6,0 milj. euroa, Siuro-Linnavuoren alueenpäiväkodin uudisrakennus 3,85 milj. euroa ja Uuden Palloiluhallin uudisrakennus 12,5 milj. euroa.

Uuden Palloiluhallin työt ovat olleet käynnissä koko vuoden 2023 ajan ja hanke päättyy vuonna 2024. Vuodelle 2023 varattua hankkeen määrärahaa ei käytetty täysimääräisesti vuonna 2023. Alitus johtuu hankkeen kustannusten jakautumisesta usealle eri vuodelle. Palloiluhalli-hankkeelle myönnetystä Opetus- ja kulttuuriministeriön liikuntapaikka-avustuksesta maksettiin toinen erä vuonna 2023, kun hankkeen valmiusaste oli 50 %.

Hyvinvointikeskuksen työt valmistuivat rakennuksen osalta toukokuun viimeisenä päivänä 2023 ja pihan osalta kesäkuussa 2023. Kohde luovutettiin vuokralaiselle, Pirkanmaan hyvinvointialueelle, heti rakennuksen valmistumisen jälkeen 31.5.2023. Hyvinvointikeskuksen valmistuessa ja loppukustannusennusteen täsmentyessä todettiin, että hankkeen määrärahaa voitiin vähentää 300.000 € kustannusten alittaessa sen verran alkuperäisen kustannusarvion.

Siuro-Linnavuoren alueen päiväkotikiilpailutettiin alkuvuonna 2023 jaetulla urakkamuodolla uutena hankintana. Työt aloitettiin huhtikuussa 2023. Hanke päättyy vuonna 2024. Määrärahaa ei käytetty vuonna 2023 täysimääräisesti. Alitus johtuu hankkeen kustannusten jakautumisesta usealle eri vuodelle.

Uuden uimahallin hankesuunnittelu käynnistettiin tarveselvityksen valmistuttua toukokuussa 2023. Hankesuunnitelma valmistui syyskuun lopussa 2023. Toteutussuunnittelu käynnistyy vuonna 2024. Uimahallihankkeelle ei ollut varattu määrärahaa talousarviossa vuodelle 2023, mutta kaavan vahvistuttua hanke alkoikin jo 2023. Määrärahaa haettiin muutostalousarviossa 150.000 € tarveselvityksen ja hankesuunnitelman laadintoihin.

Kankaantaan ja Nokianvirran yhtenäiskoulun hanketta selviteltiin vielä alkuvuoden 2023 aikana yhdessä muun työryhmän kanssa. Syksyllä aloitettiin tarveselvitystyö kummastakin kouluhankkeesta erikseen yhdessä sivistyspalvelujen kanssa. Esiselvitykset valmistuivat joulukuussa 2023 ja tarveselvitystyö jatkuu vuoden 2024 puolelle. Varsinainen suunnittelu ei vielä käynnistynyt, hankesuunnittelu alkaa tarveselvitysten valmistuttua. Hankkeelle oli varattu määrärahaa 500.000 € vuodelle 2023, mutta tätä ei käytetty hankkeen arvioitua hitaamman etenemisen vuoksi.

Ylläpidon tulosityksikön pieninvestointeina toteutettiin muun muassa Menkalan päiväkodin vesikattosaneeraus, Linnavuoren koulun hulevesiremontti, sähköautojen latauspistokkeiden asennuksia (14 latauspistettä) sekä Kaupungintalon valtuustosalin pintaremontti ja AV-järjestelmän perusparannus. Lisäksi jatkettiin museorakennusten kunnostustöitä. Hinttalan kotiseutumuseon rakennusten vesikattosaneeraukset suoritettiin loppuun sekä Ossi Somman veistospuiston taideateljeen vesikatto saneerattiin. Nokian kaupungin keskusvarikolle rakennettiin varautumissuunnitelman mukaisesti oma tankkausasema, joka otetaan käyttöön vuoden 2024 talven aikana.

Jatkuvina investointeina käynnistyivät sekä jatkuivat muun muassa kaupungin kiinteistöihin tehtävät tilamuutokset sekä Menkalan päiväkodin märkätilojen perusparannukset.

Osaa pieninvestoinnista siirrettiin vuoden 2024 investointiohjelmaan resurssivajeen vuoksi. Varikon IV- sekä rakennusautomaatiosaneerauksesta tehtiin erillinen investointiesitys vuodelle 2024.

Kokonaisuutena Tilapalveluiden vuoden 2023 investointimenot olivat 20,5 milj. euroa. (talousarvio 21,4 milj. euroa). Alitukseen vaikuttivat hankkeiden siirtyminen ja/tai hankkeiden eteneminen hieman arvioitua hitaammin ja Hyvinvointikeskuksen (Nokian sosiaali- ja terveysasema) kustannusarvion alittuminen.

Infra

Infran vuoden 2023 nettoinvestointimenot alittui 2,1 miljoonalla eurolla budjetoituun. Investointitulot ylittyi 0,5 milj. euroa, joka johtui Pirkkalaistien kevyenliikenteen väylään saaduista rahoitusosuuksista.

Harjuniityn kaava-alueella toteutettiin katujen ja kunnallistekniikan rakentamista. Tervasuon kaava-alueella toteutettiin Kaapinsuonkujan sekä Naulonlenkin rakentamista. Katujen päällystämistä sekä ajoratamaalauksia toteutettiin työohjelman sekä kunnossapidollisen tarpeen mukaisesti. Katusaneerauksen investoinnilla saneerauksessa olivat Maatiantien 2. vaihe sekä Maatiantankatu. Katuvaloja päivitettiin yhteishankkeena Elenian kanssa Aaroninkorvessa sekä Kankaantaan teollisuusalueella. Urakoitavia kohteita investointiohjelmasta katusaneerausten lisäksi toteutettiin Linnavuorentielle sekä Pirkkalaistielle. Siltainvestoinneissa toteutui Kankaantaankadun, Myllärinkadun sekä Haavistontien siltojen kunnostus tehtyjen suunnitelmien mukaisesti.

Asemanseudun yhteishanke Väylän kanssa on edennyt vuoden 2023 aikana. Suunnitelmat ovat valmistuneet ja urakka saatiin asetettua tarjouslaskentaan. Poikkeamana asemanseudulla on kaavavalitus, johon odotetaan päätöstä. Kolmenkulman tonttien tasausinvestoinnin osalta massataloussuunnitelma tehtiin, mutta urakkaa ei toteutettu vuoden 2024 aikana. Joissakin katusaneerauskohteissa sekä siltainvestoinneissa jouduttiin siirtämään viimeistelytyöitä (mm. nurmetuksien tekeminen) sääolosuhteiden kannalta otollisempaan aikaan keväälle 2024.

Rounionkadun katuvihreää toteutettiin puuistutuksin. Lauttalanpuistossa saneerattiin puistokäytävää, rakennettiin katselutasanne ja investoitiin oleskelualueen kalusteisiin. Pirkkalaistorille rakennutettiin myyntikoju ja torialueen kiinteitä kalusteita uusittiin. Leikkipaikoista saneerattiin Ukonsienenpuiston keskusleikkipaikka ja Sorvan keskusleikkipaikka. Saneerauksen yhteydessä keskusleikkipaikkojen leikkivälineet ja puistokalusteet uusittiin ja turva-alueille valittiin turvahiekan sijaan turvahake. Ukonsienenpuistoon johtava kevyen liikenteen väylä valaistiin leikkipaikan saneerauksen yhteydessä. Kokonaan uutena investointina rakennettiin Virtasalmenpuistoa Viikin alueelle. Puistoon toteutettiin kulkureittien, nurmialueiden ja puistutusten lisäksi leikkialueet, ulkoliikunta-alue sekä oleskelualue pöytä-penkkiryhmineen. Puiston käyttöönotto leikkialueiden osalta on keväällä 2024. Virtasalmenpuiston suunnittelu- ja rakennusvaiheessa huomioitiin elokuussa 2024 puistoalueelle toteutettava yhteisöllinen ympäristötaideteos. Yltä ja Alta taideteoksen kunnostaminen aloitettiin vuonna 2023 ja projekti jatkuu vuoden 2024 loppuun.

Ulkoliikunta-alueiden investoinneissa rakennettiin Menkalan ulkokuntosali sekä sen viereisen hiekkakentän tekonurmettaminen Menkalan vanhalla tekonurmella. Samalla tekonurmella pinnoitettiin Tottijärven koulun pihakenttä. Poutunpuistoon rakennettiin ikäihmisten ulkokuntosali. Tottijärvellä toteutettiin ulkoilureitin perusparannus metsänraivauksin, uusin pinnoituksin sekä valaisinpylväiden ja valaisimien uusimisella. Tämän lisäksi Liukuslahden uimarannan laituri uusittiin ja Etelä-Nokialle rakennettiin viisi väyläinen frisbeegolf-rata. Porkan kenttä aidattiin. Lisäksi Menkalan ulkoliikuntakeskuksen alueelle rakennettiin uusi pyöräparkkialue telineineet.

Maa- ja vesialueet

Maa- ja vesialueiden vuoden 2023 toteutuneet nettoinvestointimenot alittui 0,9 miljoonalla eurolla. Maa-alueiden hankintaan varattua 1,0 miljoonan euron määrärahaa ei jouduttu käyttämään talousarviossa varavalla tavalla.

Investointituloiksi on kirjattu vuoden 2023 aikana myytyjen maa-alueiden tase-arvo 62 tuhatta euroa. Investointitulot eivät sisällä myyntivoittoja tai -tappioita, jotka esitetään tulosvaikutteisesti osana Maan käyttö-tulosalueen käytöotaloutta.

Sivistyspalveluiden kalustoinvestoinnit

Siuro-Linnavuoren päiväkodin (Haukkalan päiväkotin) ensikertaikalustamiseen oli varattu 70 tuhatta euroa määrärahaa vuodelle 2023. Hankkeen viivästymisen johdosta määrärahoja ei käytetty ollenkaan vuoden 2023 aikana, vaan kaikki hankinnat siirtyivät vuodelle 2024.

Sijoitukset

Sijoitusten investointimenoihin on vuosittain varattu 100 tuhatta euroa määrärahaa. Kaupungin sijoituksiin on sisällynyt jo aiemmiltakin vuosilta sijoituksia Suomi-rata Oy:n osakkeisiin. Suomen hallitusohjelman mukaisesti Suomi-rata Oy:n tekemä suunnittelutyö keskeytettiin, minkä myötä kaupunki luopui muiden kuntien tavoin Suomi-rata Oy:n osakkeista. Osakkeista luopuminen toteutui vuonna 2024. Suomi-rata Oy:n osakkeisiin tehdyistä sijoituksista tehtiin kuuden tuhannen alaskirjaus tilinpäätökseen 2023.

Järjestelmien hankinta

Kaupunginvaltuusto päätti 12.6.2023 eVaka-järjestelmän käyttöönottoon lisämäärärahan vuodelle 2023 62 tuhatta euroa ja vuodelle 2024 62 tuhatta euroa. Hankkeelle ei kertynyt vuoden 2023 aikana investointimenoihin kirjattavia kustannuksia.

Tilatekniikan investointikohtainen toteutuminen

Tilatekniikka-hankeryhmästä vastaava palvelualue on Konsernipalvelut ja vastaava tulosalue Tilapalvelut. Tilatekniikan investointihankkeet on ryhmitelty alahankeryhmiin: Perusturvapalveluiden kiinteistöt, muut kiinteistöt ja Sivistyspalveluiden kiinteistöt.

Nro	Perusturvapalveluiden kiinteistöt	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
18	Hyvinvointikeskus, investointimenot	6 000 000	-300 000	5 700 000	5 034 987	-665 013
	Netto yhteensä	6 000 000	-300 000	5 700 000	5 034 987	-665 013

Nro	Muut kiinteistöt	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
8	PTS:n mukaisia investointeja, investointimenot	350 000	0	350 000	315 374	-34 626
38	Keittiöiden muutokset, investointimenot	200 000	0	200 000	159 029	-40 971
26	Kiint. energiatehokk.toim.pit., investointimenot	100 000	0	100 000	30 477	-69 523
27	Kiinteistöjen turvajärjestelmät ja kameravalvonta, investointimenot	100 000	0	100 000	40 197	-59 803
30	Automaatiojärj. modernisoinnit, investointimenot	100 000	0	100 000	47 051	-52 949
190	Jätelain muutoksen vaatimat toimet kuntakiinteistöillä, investointimenot	100 000	0	100 000	69 281	-30 719
264	Varikko, varautumissuunnitelman mukaiset investoinnit, investointimenot	80 000	0	80 000	49 435	-30 565
291	Tilamuutokset, investointimenot	75 000	0	75 000	57 571	-17 429
192	Sähköautojen latauspisteet, investointimenot	75 000	-20 000	55 000	55 378	378
36	Hinttalan museokiinteistöjen vesikattojen perusparannukset, investointimenot	55 000	0	55 000	21 489	-33 511
37	Kerholan ikkunoiden perusparannus, investointimenot	40 000	-40 000	0	0	0
999	Kuljetusvälineiden myynti, investointitulot	0	0	0	-1 461	-1 461
	Netto yhteensä	1 275 000	-60 000	1 215 000	843 820	-371 180

Nro	Sivistyspalveluiden kiinteistöt	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutok- set	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
134	Uusi Palloiluhalli, investointime- not	12 500 000	-1 950 000	10 550 000	11 175 029	625 029
49	Siuro-Linnav.al uusi päiväkot, in- vestointimenot	3 850 000	-300 000	3 550 000	3 150 203	-399 797
41	Kankaantaan ja Nokianvirran yh- tenäiskoulu, investointimenot	500 000	-500 000	0	0	0
169	Menkalan päiväkodin vesikaton perusparannus, investointimenot	260 000	0	260 000	255 572	-4 428
170	Linnavuoren koulun hulevesire- montti ja lastauslaituri, investoin- timenot	250 000	0	250 000	239 471	-10 529
183	Lauttalan päiväkodin Kämpätien yksikön hulevesiremontti, inves- tointimenot	60 000	-55 615	4 385	6 265	1 880
180	Museorakennusten korjaustyöt, investointimenot	50 000	0	50 000	25 772	-24 228
189	Harjuniityn koulun piha-alue, in- vestointimenot	50 000	0	50 000	1 744	-48 256
42	Menkalan päiväkodin saniteettiti- lojen perusparannus, investointi- menot	42 000	0	42 000	51 380	9 380
311	Taideteos kirjasto- ja kulttuuritalo Virta, investointimenot	30 000	0	30 000	14 000	-16 000
185	Menkalan päiväkodin hulevesire- montti, investointimenot	20 000	0	20 000	0	-20 000
299	Siuron koulun perusparannus, in- vestointimenot	20 000	0	20 000	0	-20 000
163	Menkalan päiväkodin lämmitys- järjestelmän perusparannus, in- vestointimenot	15 000	0	15 000	19 920	4 920
104	Uimahallin uudisrakennus, inves- tointimenot	0	150 000	150 000	94 808	-55 192
134	Uusi Palloiluhalli, investointitulot	-500 000	0	-500 000	-375 000	125 000
Netto yhteensä		17 147 000	-2 655 615	14 491 385	14 659 163	167 778

Infran investointien toteutuminen

Infra-hankeryhmästä vastaava palvelualue on Kaupunkikehityspalvelut ja vastaava tulosalue Infrapalvelut. Infran investointihankkeet on ryhmitelty alahankeryhmiin Kaava-alueet, Kadut, Kevyenliikenteenväylien kunnostaminen, Erillishankkeet, Puistorakentaminen ja Ulkoliikuntapaikat.

Nro	Kaava-alueet	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
54	Harjuniityn kaava-alue, investointimenot	800 000	0	800 000	773 616	-26 384
52	Kolmenkulman kunnallistekniikan rakentaminen, investointimenot	600 000	0	600 000	134 451	-465 549
142	Tervasuon kaava-alue, investointimenot	350 000	0	350 000	427 313	77 313
141	Nanson kaava-alue, investointimenot	50 000	0	50 000	0	-50 000
57	Poutuntien kaava-alue, investointimenot	20 000	0	20 000	39 268	19 268
Netto yhteensä		1 820 000	0	1 820 000	1 374 647	-445 353

Nro	Kadut	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
59	Katujen päällystäminen, investointimenot	700 000	0	700 000	698 694	-1 306
56	Katujen saneeraus, investointimenot	500 000	0	500 000	630 336	130 336
64	Katuvalot, investointimenot	100 000	495 900	595 900	722 447	126 547
Netto yhteensä		1 300 000	495 900	1 795 900	2 051 477	255 577

Nro	Kevyenliikenteenväylien kunnostaminen	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
68	Ulkoilu- ja rantareittien kunnostus ja kehittäminen, investointimenot	100 000	0	100 000	85 401	-14 599
74	Kevyenliikenteen väylien kunnostaminen, investointimenot	50 000	0	50 000	33 699	-16 301
Netto yhteensä		150 000	0	150 000	119 100	-30 900

Nro	Erillishankkeet	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutok- set	TA 2023 muu- tosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
62	Nokian asema- ja matkakeskusalueen suunnittelu ja toteutus, investointimenot	1 300 000	-356 000	944 000	926 614	-17 386
229	Haavistontien saneeraus, investointimenot	600 000	0	600 000	385 545	-214 455
268	Linnavuorentie saneeraus, investointimenot	600 000	0	600 000	330 765	-269 235
55	Pirkkalaistien saneeraus, kevyenliikenteenväylä Välimäenkatu-Nokianvaltatie, investointimenot	500 000	356 000	856 000	882 427	26 427
55	Pirkkalaistien saneeraus, kevyenliikenteenväylä Välimäenkatu-Nokianvaltatie, investointitulot	0	0	0	-529 000	-529 000
354	Kolmenkulman tonttien tasaaminen, investointimenot	500 000	0	500 000	55 358	-444 642
270	Kustaankatu saneeraus, investointimenot	350 000	0	350 000	169 461	-180 539
66	Siltainvestoinnit, investointimenot	200 000	0	200 000	322 929	122 929
65	Liikenneturvallisuusjärjestelyt, investointimenot	100 000	0	100 000	53 315	-46 685
152	Rounionkatu-Öljytien liittymäjärjestelyt, investointimenot	80 000	0	80 000	17 647	-62 353
69	Uuden tieliikennelain edellyttämät toimenpiteet, investointimenot	70 000	0	70 000	0	-70 000
298	Kaupunkivihreän toteuttaminen Rounionkadulle, investointimenot	60 000	0	60 000	35 020	-24 980
73	Joukkoliikenteen edellytysten parantaminen, investointimenot	50 000	0	50 000	25 245	-24 755
75	Pirkkalaistorin saneeraus, investointimenot	50 000	0	50 000	25 071	-24 929
155	Yltä ja Alta taideteos, investointimenot	50 000	0	50 000	60 544	10 544
155	Yltä ja Alta taideteos, investointitulot	-25 000	0	-25 000	-37 500	-12 500
288	Radan turva-aita välillä Lehtimäki-Välimaa, investointimenot	40 000	0	40 000	0	-40 000
60	Härkitien alueen hulevesien hallinta, investointimenot	30 000	0	30 000	14 960	-15 040
267	Kaupungin hallinnoimien maankäyttöpaikkojen kulkuporttien rakentaminen, investointimenot	30 000	0	30 000	0	-30 000
296	Hiekkakentän uudelleen pinnoitus, investointimenot	30 000	0	30 000	26 320	-3 680
157	Pyöräpysäköinnit liikuntapaikoilla (Keskuskenttä, Menkala, Harjunniitty), investointimenot	21 500	0	21 500	21 800	300

	Pyöräpysäköinnit liikuntapaikoilla (Keskuskenttä, Menkala, Harju-niitty), investointitulot	0	0	0	8 916	8 916
230	Kaupunkivalaistuksen toteuttaminen, investointimenot	20 000	0	20 000	21 070	1 070
281	Pyöräpysäköintiselvityksen mukaiset toimenpiteet, investointimenot	20 000	0	20 000	14 176	-5 824
53	Rounionkatu Pinsiöntie-Halimaantie, investointimenot	0	26 144	26 144	145 434	119 290
231	Kaupunkikameroiden hankinta, investointimenot	0	0	0	5 202	5 202
	Netto yhteensä	4 676 500	26 144	4 702 644	2 981 317	-1 721 327

Nro	Puistorakentaminen	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
197	Virtasalmenpuiston rakentaminen, investointimenot	180 000	0	180 000	200 180	20 180
67	Keskusleikkipaikkojen ja monitoimipuistojen saneeraus, investointimenot	80 000	0	80 000	87 640	7 640
154	Poutunpuiston saneeraus, investointimenot	80 000	0	80 000	0	-80 000
76	Puistojen ja viheralueiden rakentaminen, investointimenot	30 000	0	30 000	29 906	-94
286	Palstaviljelyalueet, Pitkäniemi, investointimenot	25 000	0	25 000	15 615	-9 385
	Netto yhteensä	395 000	0	395 000	333 341	-61 659

Nro	Ulkoliikuntapaikat	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
209	Ulkokuntosali (Menkala), investointimenot	100 000	0	100 000	99 999	-1
203	Uimarannan laiturin uusiminen (Liukuslahti), investointimenot	40 000	0	40 000	15 840	-24 160
238	Frisbeegolfrata Etelä-Nokia, investointimenot	40 000	0	40 000	0	-40 000
283	Porkan kentän aitaus, investointimenot	30 000	0	30 000	24 415	-5 585
362	Pumptrack-Skate -radan suunnittelu ja rakentaminen, investointimenot	30 000	0	30 000	0	-30 000
	Netto yhteensä	240 000	0	240 000	140 254	-99 746

Sivistyspalveluiden kalustoinvestointien toteutuminen

Sivistyspalveluiden kalustoinvestoinnit -hankeryhmästä vastaava palvelualue on Sivistyspalvelut.

Nro	Hanke	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
217	Siuro-Linnavuoren päiväkodin ensikertainen kalustaminen, investointimenot	70 000	0	70 000	0	-70 000
	Netto yhteensä	70 000	0	70 000	0	-70 000

Maa- ja vesialueiden toteutuminen

Maa- ja vesialueet -hankeryhmästä vastaava palvelualue on Kaupunkikehityspalvelut ja vastaava tulosalue Maankäyttö.

Nro	Hanke	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
83	Maa-alueiden hankinta, investointimenot	1 000 000	0	1 000 000	125 962	-874 038
83	Maa-alueiden hankinta, investointitulot	-100 000	0	-100 000	-61 496	38 504
86	Pienet kiinteistöjärjestelyt, investointimenot	70 000	0	70 000	0	-70 000
	Netto yhteensä	970 000	0	970 000	64 467	-905 533

Sijoituksien toteutuminen

Sijoitukset-hankeryhmästä vastaava palvelualue on Demokratia.

Nro	Hanke	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
89	Osakkeet ja osuudet, Investointimenot	100 000	0	100 000	6 135	-93 865
	Netto yhteensä	100 000	0	100 000	6 135	-93 865

Järjestelmien hankinta

Nro	Hanke	Alkuperäinen TA 2023	TA-muutokset	TA 2023 muutosten jälkeen	TP 2023	Poikkeama
614	eVaka-järjestelmä, investointimenot	0	62 000	62 000	0	-62 000
	Netto yhteensä	0	62 000	62 000	0	-62 000

Rahoitusosan toteutuminen

Toiminnan rahavirta poikkesi alkuperäisestä ja muutostalousarviosta. Vuosikate parani talousarviomuutoksella 4,1 milj. euroa ja toteutui 1,7 milj. euroa parempana kuin muutostalousarviossa arvioitiin. Pysyvien vastaavien myyntituloja toteutui 3,7 milj. €, kun tavoite oli 4,8 milj. €. Toteutuneet myyntivoitot 3,7 milj.€ on siirretty investointien rahavirtaan luovutustuloihin. Investointien rahavirta toteutui 3,1 miljoonaa euroa parempana kuin muutettu talousarvio.

Lainakannan muutokset toteutuivat talousarviota paremmin. Lainakanta vähentyi 9,5 miljoonalla eurolla. Talousarviossa ennakoitiin lainakannan lisääntyvän 13,0 miljoonalla eurolla. Lainakannan muutos toteutui näin ollen 22,5 miljoonaa euroa talousarviossa ennakoitua pienempänä. Tähän vaikutti suurimalta osalta se, että lainoja ei nostettu korkeiden korkojen vuoksi niin paljon kuin talousarvion laadinnan yhteydessä oli arvioitu. Toteutuneet rahavirrat olivat 16,3 miljoonaa euroa muutoksien jälkeistä talousarviota huonompi.

RAHOITUSLASKELMA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvionmuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	19 539 639	4 087 844	23 627 483	25 352 060	1 695 577
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-5 700 000	1 000 000	-4 700 000	-3 662 969	1 037 031
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-34 768 500	2 431 571	-32 336 929	-28 604 248	3 732 681
Rahoitusosuudet investointimenoihin	525 000	0	525 000	932 584	407 584
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	5 800 000	-1 000 000	4 800 000	3 725 925	-1 074 075
Toiminta ja investoinnit netto	-14 603 861	6 519 415	-8 084 446	-2 285 647	5 798 799
Rahoitustoiminta					
Antolainojen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-300 000	0	-300 000	-3 750	296 250
Antolainasaamisten vähennys	1 604 435	0	1 604 435	1 572 810	-31 625
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30 200 000	0	30 200 000	6 000 000	-24 200 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-17 225 888	0	-17 225 888	-15 485 888	1 740 000
Vaikutus maksuvalmiuteen	-325 314	6 519 415	6 194 101	-10 202 475	-16 396 576

Kaupungin strategisten tavoitteiden toteutuminen

Talousarviosta päätettäessä vuoteen 2030 tähtäävän kaupunkistrategian painopisteiden toteuttaminen on jakautunut vuosittain talousarviossa tulosalueille sitoviksi asetettujen tavoitteiden (vuonna 2023 strategisten tavoitteiden) kautta. Tavoitteiden toteutumista seurattiin mittareiden avulla. Mittareille asetettiin kaikkiaan 45 tavoitetasoa, joista 34:ssä saavutettiin asetettu tavoitetaso täysimääräisesti, mikä tarkoittaa 76 % toteutumisastetta (2022: 68 %).

Strategisen painopisteen ”Hyvinvoiva ja osallistuva nokialainen” toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tulosalue	Mittarit, lkm	Toteuma, saavutettu tavoitetaso	Toteuma%
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	2	1	50 %
Opetuspalvelut	6	6	100 %
Varhaiskasvatus	1	1	100 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	3	1	33 %
Infrapalvelut	2	2	100 %
Rakennusvalvonta ja ympäristö	1	1	100 %
Yhteensä	15	12	80 %

Strategisen painopisteen ”Kasvua mahdollistava kaupunkirakenne” toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tulosalue	Mittarit, lkm	Toteuma, saavutettu tavoitetaso	Toteuma%
Hyvinvointi ja vapaa-aika	1	1	100 %
Infrapalvelut	2	2	100 %
Maankäyttö	6	5	83 %
Yhteensä	9	8	89 %

Strategisen painopisteen ”Pirkanmaan paras yrityskunta” toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tulosalue	Mittarit, lkm	Toteuma, saavutettu tavoitetaso	Toteuma%
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	4	2	50 %
Ateria- ja siivouspalvelut	1	1	100 %
Opetuspalvelut	1	1	100 %
Tilapalvelut	1	1	100 %
Infrapalvelut	1	0	0 %
Rakennusvalvonta ja ympäristö	1	0	0 %
Yhteensä	9	5	56 %

Strategisen painopisteen ”Kestävä ja turvallinen Nokia” toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tulosalue	Mittarit, lkm	Toteuma, saavutettu tavoitetaso	Toteuma%
Tukipalvelut	1	0	0 %
Ateria- ja siivouspalvelut	2	2	100 %
Varhaiskasvatus	1	1	100 %
Hyvinvointi ja vapaa-aika	1	1	100 %
Tilapalvelut	3	2	67 %
Infrapalvelut	2	1	50 %
Rakennusvalvonta ja ympäristö	2	2	100 %
Yhteensä	12	9	75 %

Strategian toteutumista seurataan vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä. Strategian toteutumista seurataan seuraavilla mittareilla vuoteen 2030:

Seurantamittari*	Nokian lähtö-taso vuonna 2017	Nokian viimeisin tilas-totieto	Koko maan arvo	Nokian tavoite-taso vuonna 2030
1. Avoimen sektorin osuus (%) työpaikoista	69,9 %	69,1 % (2021)	70,3 % (2021)	70-72 %
2. Yritysten liikevaihdon muutos%	8,8 %	16,9 % (2021)	10,4 % (2021)	Positiivinen
3. Aloittaneet yritykset (1 000 as. kohden)	3,7‰	6,34 ‰ (2022)	7,40‰ (2022)	6-7‰
4. Taloudellinen huoltosuhde	135,3	124,5 (2021)	133,4 (2021)	Koko maan arvoa alempi
5. Työttömyysaste (%)	10,9 %	7,5 % (2023/8)	9,4 % (2023/8)	2 %-yks. alempi kuin koko maan arvo.
6. Työllisyysaste (%)	73,5 %	77,3 % (2021)	72,4 % (2021)	3 %-yks. korkeampi kuin koko maan arvo.
7. Nokian investoinnit (julkiset ja yksityiset)		336 M€ (2021-2022)		1 mrd euroa vuoteen 2030 mennessä
8. Tehdyt asuntokaupat (10 000 as. kohden)	122,7	142,6 ‰ (2022)	126,9 (2022)	Yli 100 %
9. Vain perusasteen käyneet (%) väestöstä	27,2 %	23,9 % (2022)	25,3 % (2022)	Alle 25 % yli 15-vuotiaasta väestöstä
10. Korkea-asteen suorittaneet (%) väestöstä	29,2 %	31,4 % (2022)	33,3 % (2022)	Koko maan arvoa korkeampi
11. Tulonsaajien keskitulot (€/as.)	30 371	33 889 (2021)	34 186 (2021)	Koko maan arvoa korkeampi
12. BKT euroa per asukas (seudun luku)	40 124	42 709 (2020)	43 049 (2020)	Koko maan arvoa korkeampi
13. Kunnallisverotettavat tulot €/as.	16 962*	18 688 (2021)	18 953 (2021)	Koko maan arvoa korkeampi
14. Asuntotuotanto (10 000 as. kohden)	54,0	93,9 ‰ (2022)	74,6 (2022)	Koko maan arvoa korkeampi
15. Väestönmuutos %/v	0,3 %	0,8 % (2023)	0,7 % (2023)	0,5 %/v
16. Vieraskielisten osuus (%) väestöstä	2,5 %	3,2% (2022)	8,9 % (2022)	3-6 %
17. Kasvihuonekaasupäästöjen kehitys	Lähtötaso 2007 Nokian päästöt oli 217 ktCO ₂ ekv.	34 % (2007-2021)	34 % (2007-2021)	Nokian kaupunki vähentää päästöjä 80% vuoden 2007 tasosta vuoteen 2030 mennessä

Lähteet: Tilastokeskus, väestö; yritykset; työmarkkinat; asuminen; rakentaminen; koulutus; kansantalous: THL, SotkaNet –tilasto- ja tietopalvelu: Kuntaliitto, taloudellisia tunnuslukuja

Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisista

		Määrärahat (1000€)					Tuloarvot (1000€)				
Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	Sitovuus	Määräraha Alkup. ta-lousarvio	Määräraha TA:n muu-tokset	Määräraha TA muut:n jälkeen	Määräraha Toteutuma	Määräraha Poikkeama	Tuloarvio Alkup. ta-lousarvio	Tuloarvio TA:n muu-tokset	Tuloarvio TA muut:n jälkeen	Tuloarvio Toteutuma	Tuloarvio Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Demokratia	B	2 064	230	2 294	2 292	1	56	60	116	191	-74
Konsernipalvelut	B	29 484	-2 160	27 324	25 784	1 540	3 601	463	4 064	4 475	-410
Kaupunkikehityspalvelut	B	14 141	208	14 349	15 431	-1 082	11 389	-1 000	10 389	10 089	300
Sivistyspalvelut	B	63 125	2 389	65 514	66 384	-870	7 394	472	7 866	8 470	-604
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B						86 903	4 597	91 500	91 722	-222
Valtionosuudet	B						19 223	-138	19 085	19 454	-369
Rahoitustuotot ja -kulut	N						-214	300	86	814	-728
INVESTOINTIOSA											
Kaupunginhallitus											
Sijoitukset	B	100	0	100	6	94					
Tilatekniikka	B	24 922	-3 016	21 906	20 914	992	500	0	500	376	124
Järjestelmät (eVAKA-järjestelmä)	B	0	62	62	0	62					
Sivistyslautakunta											
Sivistyspalveluiden kalusto	B	70	0	70	0	70					
Kaupunkikehityslautakunta											
Maa- ja vesialueet	B	1 070	0	1 070	126	944	100	0	100	61	39
Infra	B	8 607	522	9 129	7 558	1 571	25	0	25	558	-533
RAHOITUSOSA											
Antolainauksen muutokset											
Antolainojen lisäys	B	300	0	300	4	296					
Antolainojen vähennys	B						1 604	0	1 604	1 573	32
Lainakannan muutokset	N						12 974	0	12 974	-9 486	22 460
Vaikutus maksuvalmiuteen							325	-6 519	-6 194	10 202	-16 397
YHTEENSÄ		143 882	-1 765	142 117	138 499	3 618	143 882	-1 765	142 117	138 499	3 618

1) N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B = sitovana eränä toimintamenojen yhteissumma

Tytäryhtiöt

Nokian Vesi Oy

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023	POIKKEAMA
Tuotot	9 742 775	9 936 830	10 604 659	10 331 121	-273 538
Kulut	- 5 478 975	- 6 020 692	- 5 932 313	- 6 097 943	-165 630
Henkilöstökulut	- 2 066 332	- 2 200 928	- 2 194 061	- 2 297 618	-103 557
Muut	-3 412 644	- 3 819 764	- 3 738 252	- 3 800 326	-62 074
Toimintakate	4 263 800	3 916 138	4 672 346	4 233 178	- 439 168
Poistot	- 2 765 070	- 2 848 129	- 2 961 834	- 2 923 282	38 552
Rahoituskulut	-92 686	-180 445	- 388 118	- 218 201	169 917
Tulos (ennen veroja)	1 406 045	887 564	1 322 394	1 091 694	-230 700

Toimitusjohtaja Ilkka Laukkanen

Perustamisvuosi 2014

Kaupungin omistusosuus 100%

Taseen loppusumma vii-
meisimmässä tilinpäätök-
sessä

38 065 849,96 €

Tehtävä:

Nokian Vesi Oy huolehtii Nokian kaupungin alueella talousveden tuottamisesta ja jake-
lusta sekä jätevesien käsittelystä ja huleveden viemäröinnistä. Yhtiön vesi- ja viemäri-
verkostoon liittyneiden asukkaiden määrä on noin 30 000.

Strategian pai- nopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin ta- voitetaso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Hyvinvoiva ja osal- listuva nokialainen	Puhdistamohankkeen tiedotus	Julkaisut ja tiedot- taminen	6 kpl	-	Puhdistamohankkeen tiedotus aktivoituu pää- osin 2024 toteutussuun- nittelun valmistuttua.
Kasvua mahdollis- tava kaupunkira- kenne	Vesivarojen turvaami- nen	Löydettyjen vesi- varojen hyödyntä- minen	1-2 kpl	-	Toimenpiteet vesivaro- jen hyödyntämisestä ovat käynnissä.
Pirkanmaan paras yrityskunta	Yritysyhteistyökump- panit	Yhteistyöprojektit yritysten kanssa	1-2 kpl	12/2023	Toteutunut
Kestävä ja turvalli- nen Nokia	Verkostojen sanee- raus	Saneerauksien osuus verkostoin- vestoinneista	45 %	12/2023	Toteuma 51 %

Yhtiön tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Uuden jätevedenpuhdistamon tontille tehtiin maanparannus- ja maanleikkaustöitä puhdistamon rakentamisen mahdollistamiseksi. Jätevedenpuhdistamon toteutussuunnittelu jatkui koko vuoden 2023 ajan ja se valmistuu vuoden 2024 alussa. Maatilan vedenottamon saneerauksen toteutus aloitettiin vuonna 2023 ja sitä jatketaan myös vuonna 2024. Uuden raakavesikaivon koepumppaukset suoritettiin vuoden 2023 aikana ja sille haetaan vedenottolupaa vuoden 2024 kuluessa. Vesi- ja viemäriverkostojen

investoinneista saaneerausten osuus ylitti uudisrakentamisen. Nokian Vesi Oy jatkoi varautumista kyber- ja muihin uhkiin vesihuollon toiminnan turvaamiseksi kaikissa oloissa yhdessä muiden viranomaisten kanssa.

Vuodelta 2022 Nokian Vesi Oy tilitti osinkotuottoja kaupungille 100 000 euroa vuoden 2023 aikana.

Kaupunki omistajana asetti vuodelle 2023 Nokian Vesi Oy:lle 150 000 euron osinkotuottotavoitteen.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastytyväisyys	4,10	4,27	4,1	4,25
Henkilöstömäärä	35	34	36	35

Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Vedenkulutus Nokialla m3	1 702 802	1 663 095	1 650 000	1 657 706
Asiakastytyvyyteen panostaminen, kehitysprojektit	1	1	1	1
Etäluettavien vesimittareiden osuus	60 %	64 %	75 %	75 %

Nokian Vuokratodit Oy -konserni

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023	POIKKEAMA
Tuotot	7 300 399	7 251 929	7 616 832	7 506 116	-110 716
Kulut	-6 103 182	-6 129 941	-6 451 408	-6 483 075	-31 667
Henkilöstökulut	-566 506	-579 662	-616 843	-667 242	-50 399
Muut	-5 536 676	-5 550 279	-5 834 565	-5 815 833	18 732
Toimintakate	1 197 218	1 121 988	1 165 424	1 023 041	-142 383
Poistot	-1 061 642	-1 032 527	-968 761	-1 002 519	-33 758
Tulos ennen tp siirtoja	135 576	89 460	196 663	20 522	-176 141
Tilinpäätös siirrot	-24 700	0	-121 000	134 758	255 758
Tulos	110 876	89 460	75 663	155 280	79 617

Toimitusjohtaja Hanna Heinonen

Perustamisvuosi 1963

Kaupungin omistusosuus 100 %

Taseen loppusumma vi-
meisimmässä tilinpäätök-

sessä (v.2022)

Tehtävä:

Yhtiön tehtävänä on vastuullisena, paikallisena vuokranantajana tuottaa, ylläpitää ja rakennuttaa kohtuuhintaisia ja monipuolisia vuokra-asuntoja Nokialla. Yhtiö tarjoaa itse-
näiseen asumiseen soveltuvia asuntoja ja asumisen palveluita yhtiön omistamissa koh-
teissa tavoitteenaan asukkaiden hyvä ja turvallinen arki.

Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoitetaso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Hyvinvoiva ja osallistuva no- kialainen	Toimimme asu- kaslähtöisesti sekä kannus- tamme ja luomme mah- dollisuuksia omaehtoiseen toimintaan.	Rohkea sekä ajan- tasainen sisäinen ja ulkoinen vies- tintä, jolla lisätään näkyvyyttä ja asu- kastietoisuutta.	Asumisen vuosikellot laadittu Asukastilaisuudet (2 kpl) järjes- tetty	Toteutui 08/2023 Toteutui 12/2023	Vuosikellot työstet- tiin osana strategia- työtä. Asukastilaisuudet järjestettiin osana toiminnan 60v juh- lavuotta
Kasvua mahdol- listava kaupunki- rakenne	Suunnitte- lemme ja to- teutamme mo- nipuolisia ja laadukkaita asuinkohteita huomioiden keskustan tii- vistäminen ja asemanseudun kehittäminen	Kohtuuhintaisen vuokra-asumisen lisääminen kes- kusta-alueella ja hyvien liikenney- teyksien varrella.	Kohteen os. Poutuntie 8 uudis- rakennuksen suunnittelu- ja ra- kennustyöt on käynnistetty	Toteutui 10/2023	Suunnittelu, rahoi- tuksen järjestely ja lupa-asiat 1-9/2023 ja rakentamisen aloitus 10/2023.

Yhtiön tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Asema merkittävänä paikallisena vuokra-asuntotarjoajana säilyi muiden toimijoiden tarjoamasta lisääntyneestä uudistuotannosta huolimatta. Sosiaalisin perustein tarjottavalle, kohtuuhintaiselle asuntokannalle on kysyntää ja tarve, käyttöaste säilyi hyvällä tasolla verrattuna vastaavanlaisiin toimijoihin (96 %).

Yhtiön perustamisen 60-vuotisen juhlavuoden kunniaksi haluttiin juhlallisuudet kohdistaa asukkaille ja järjestettiin useampia asukkaille suunnattuja tilaisuuksia. Lisäksi huomiottiin pitkäaikaisia asukkaita ja kuluvana vuonna huomioitiin asukkaille syntyneitä uusia perheenjäseniä sekä jaettiin harrastus stipendejä lapsille.

Toimintavuoden alussa henkilöstöresursseja vahvistettiin ylläpidon päällikön aloitettua tehtävässään. Hän toimii yhtiön oman kenttätiimin (huolto ja korjaus) esihenkilönä vastaten töiden päivittäisestä organisoinnista sekä toimii ulkoistettujen toimintojen yhteistyökumppaneiden yhteyshenkilönä. Hän hoitaa myös mm. asuntotarkastukset ja muodostaa yhdessä hallinnollisen isännöitsijän ja asiakaspalvelun, vuokrauksen ja vuokravalvonnan kanssa monialaisen tiimin parhaan asukaskokemuksen takaamiseksi asukkaille. Aiemmin teknisen isännöitsijän ja työnjohtajan tehtäviä hoitanut henkilö siirtyi yhtiössä hoitamaan rakennuttamisen tehtäviä vastaten kiinteistöpäällikkönä kohteiden PTS:n mukaisten korjausten ja peruskorjausten toteuttamista ja uudisrakennuskohteiden rakennuttamista. Tehokkaan, päivittäisen ylläpidon ja suunnitelmallisten korjausten kautta yhtiössä varmistetaan konkreettiset toimenpiteet kiinteistöjen taloudelliselle ylläpidolle mahdollistaen rakennusten terveellisyys, turvallisuus, viihtyisyys sekä ekologisuus.

Henkilöstön kouluttautumiseen panostettiin taloudellisin ja aikataulu resurssoinnin myötä sekä lyhytkurssein että tutkintojen kautta. Asuntovuokrauksesta vastaava henkilö suoritti hyväksytysti LVV-tutkinnon (laillistettu vuokratilittäjä) sekä liiketoiminnan ammattitutkinnon myynnin ja markkinoinnin osaamisalalta. Työtyytyväisyys, ilmapiiri ja työhyvinvointi olivat keskeisessä roolissa päivittäisessä työskentelyssä. Palaute-, vuorovaikutus- ja kehityskeskustelut sekä työhyvinvoinnin tukeminen ovat säännöllisessä käytössä työyhteisössä.

Poutuntie 8 uudisrakentamisen suunnittelu toteutettiin toimintavuoden aikana ja rakentamistyöt käynnistyivät lokakuussa 2023. Omalle tontille rakennettavaan kerrostaloon rakentuu yhteensä 40 asuntoa, joiden koot vaihtelevat yksiöistä neljän huoneen perheasuntoihin. Kohde valmistuu joulukuussa 2024. A-energialuokan ARA-vuokra-asunnot rahoitetaan 40v korkotukilainalla.

Toimintavuonna edistettiin kohteiden Keskisentie 4 ja Majakatu 10 peruskorjausten suunnittelua. Lähes kaikki budjetoidut korjaushankkeet sekä tulevien toimintavuosien suunnittelujen käynnistäminen toteutettiin suunnitellusti aikataulussa ja budjetin mukaisesti. Yhdessä kohteessa lämmitysmuoto vaihdettiin öljylämmityksestä kaukolämpöön ilmastotiekartan sitoumuksen mukaisesti.

Vuodelta 2022 Nokian Vuokrakodit Oy tilitti osinkotuottoja kaupungille 75 000 euroa vuoden 2023 aikana.

Kaupunki omistajana asetti vuodelle 2023 Nokian Vuokrakodit Oy:lle 75 000 euron osinkotuottotavoitteen.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asukastytytyväisyys	ei mitattu	4,0	-	4,1
Henkilöstömäärä	12	12	12,5	12,5

Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Vuokra-asunnot kpl	1012	1012	1012	1012
Käyttöaste%	97	97	98	96
Peruskorjatut asunnot kpl	0	0	28	0
Asukasvaihtuvuus%	15	22	17	16

Nokian Jäähalli Oy

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023	POIKKEAMA
Tuotot	691 313	731 217	800 000	815 307	15 307
josta jääajan osto	300 000	300 000	320 000	320 000	320 000
Kulut	-605 399	-621 994	-631 300	-715 696	-84 396
Henkilöstökulut	-189 001	-204 155	-198 000	-235 535	-37 535
Muut	-416 398	-417 839	-433 300	-480 161	-46 861
Toimintakate	85 914	109 223	168 700	99 611	-69 089
Poistot	-223 157	-215 015	-206 000	-207 578	-1 578
Rahoituserät	-31 748	-27 383	-28 000	-34 846	-6 846
Tulos	-168 991	-133 175	-65 300	-142 812	-77 512

Toimitusjohtaja Sami Pursiainen

Perustamisvuosi 2016

Kaupungin omistusosuus 95,9 %

Taseen loppusumma vii- 3 581 952,72€

meisimmässä tilinpäätök-

sessä

Tehtävä: Nokian Jäähalli Oy:n toimialana on jäähallikiinteistöjen ja niihin välittömästi liittyvien tilojen hallinta, omistaminen ja vuokraaminen. Erityisesti yhtiön tehtävänä on jäähallien jääajan vuokraaminen.

Yhtiön pääasiallinen tarkoitus on edistää jääurheilun harrastamista Nokialla.

Yhtiön tarkoituksena ei ole voiton tavoittelu, eikä yhtiö jaa voittoa omistajilleen.

Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoitetaso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Liikkuva, hyvinvoiva nokialainen	Toimimme asukaslähtöisesti sekä kannustamme ja luomme mahdollisuuksia omaehtoiseen toimintaan. Ennakoimme hyvinvointia haastavia ilmiöitä.	Edistämme monipuolisesti niin ohjattua kuin vapaaasti toteutettavaa harrastustoimintaa monipuolisesti.	100 000 jäällä kävijää. Näistä 15 000 muita kuin aktiivisesti seurojen toimintaan osallistuvia.	Ei toteutunut.	Vuoden 2023 aikana jäällä kävijöitä oli 88 280 hlöä, joista muita kuin aktiivisesti seurojen toimintaan osallistuvia oli 10 892 hlöä. Kävijämäärässä on kasvua, mutta vielä on matkaa koronaa edeltävään aikaan.
Pirkanmaan paras yritys kunta	Tuemme pienten ja keskisuurten yritysten kasvua. Toimimme aktiivisena kumppanina yritysten kanssa. Toteutamme mahdollisuuksien mukaan pienhankintoja lähialueilta.	Teemme pienhankinnat mahdollisuuksien mukaan lähialueen yrityksiltä sekä aktiivinen ja toimiva yhteistyö Nokian Yrittäjä järjestön kanssa.	Onnistunut yhteistyö	2023	Yhteistyön kehittäminen Nokian yrittäjien kanssa on alkanut hyvin ja tavoitteiden mukaisesti. Vuoden aikana aloitettu uusia yhteistyö malleja mm. yhteisen ottelutapahtuman myötä.
Kestävä ja turvallinen Nokia	Lisäämme toimiamme ympäristön kestävyden lisäämiseksi, ja otamme omassa toiminnassamme käyttöön uusia ekologisesti kestäviä ratkaisuja.	Aurinkovoimalainvestointi ja investoinnin hyödyntäminen uusilla toimintamalleilla. Jatkosuunnittelu alkuun huomioi-	Investointi valmis. Laskeva energian käyttö sekä kustannukset (yli 200 MWh säästö).	Siirretty	Hanke siirretty toteutettavaksi myöhemmin. Hankeen toettuus harkitaan uimahalli -hankkeen yhteydessä uudelleen.

		den sopimusmuutos 2025 eteenpäin.			
Kasvua mahdollistava kaupunki rakenne	Olemme aktiivisesti mukana Nokian Uimahalli hankkeessa. Toteutuessaan vaikuttaa kaikkiin strategiaan tavoitteisiin.	Selvitysten hyödyntäminen myös siinä tapauksessa, että uimahallin sijoituspaikka on toisaalla.	Onnistunut yhteistyö	käynnissä.	Yhteistyö on toteutunut tiiviinä ja hanke edistyy seuraaviin vaiheisiin.

Yhtiön tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Yhtiö jäi lähes kaikista keskeisistä tavoitteista. Kehitys edelliseen vuoteen oli positiivinen, mutta kehitys ei ollut tavoitelulla tasolla. Niin toiminnallisesti kuin taloudellisesti. Taloudessa on huomioitava TA2023 on tehty eri pohjalta kuin 2023 vuosi toteutui. Talousarvioissa huomioitu aurinkosähkövoimalaitos investointi joka siirrettiin myöhempään ajankohtaan sekä suunnitelluissa henkilöstökuluissa ei huomioitu toteutuneella tavalla toimitusjohtaja ratkaisua.

Taloudessa kustannusten kasvu haastoi yhtiön taloutta, varsinkin loppuvuodesta. Ennustettua suurempaan kustannusten nousuun reagoitiin suunniteltua suuremmilla hinnan korotuksilla. Tämä ei riittänyt loppuvuoden odotettua pienemmän vuoromäärän sekä suuremman kustannus nousun myötä. Kustannuksissa suurimmat kasvut edelliseen vuoteen olivat energiakulut +41 t€ ja henkilöstökulut +31t€.

Vuoden 2023 lopussa on aloitettiin toimenpiteet yhtiön talouden tervehdyttämiseksi.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastytyttyvyisyys	3,7	3,8	4,0	3,7
Henkilöstömäärä	3,6	3,6	3,6	3,6

Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Vuokratut jäävuorot (h)	2577 + 556,5	3392 + 1040,8	3700 + 1000	3630,30 + 996,20
Käyttöaste	46,5%	64,83%	67,6%	67,1%
Käytössä olevat tunnit		6 838	6950	6 890
Kävijät/luistimilla vuodessa	61 793	77 830	100 000	88 280
Toteutunut keskituntihinta €	123€	132,40€	132,30€	143,40€

Verte Oy

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023	POIKKEAMA
Tuotot	129 668	296734,2	150 000	147 219	-2 781
Kulut	-146 550	-265 824,52	-143 000	-142823	177
Henkilöstökulut	-114 799	-160 458,46	-98 000	-104705	-6 705
Muut	-31 751	-105 366,06	-45 000	-38 118	6 882
Toimintakate	-16 882	30909,68	7 000	4396	-2 604
Poistot	-197	0	0	0	0
Tulos	-17 079	30 909,68	7 000	4396	-2 604

Toimitusjohtaja Sakari Ermala

Perustamisvuosi 2006

**Kaupungin omistus-
osuus** 100%

Tehtävä: ECO3 alustayritys. Verte Oy:n liiketoiminnan tavoitteena on ECO3 -konseptin kautta tukea ja mahdollistaa ketterällä ja kustannustehokkaalla tavalla Nokian kaupungin elinvoimaa, kilpailukykyä, yritysten sijoittumista ja toimintaedellytyksiä bio- ja kiertotaloudessa.

Strategian painopiste	Strategian tavoite	Mittari	Mittarin tavoitetaso 2023	Milloin valmis	Kuvaus tavoitteen toteutumisesta
Pirkanmaan paras yritys-kunta	Bio- ja kiertotalouden kiihdyttäjä- ja kasvuhjelmajärjestelyt	- Uudet yritykset ja liiketoimintainnovaatiot - Julkisten hankintojen palvelut	1-3 yrityksen kasvuhjelmajärjestely Hankintajärjestelyjä 1-3 kpl	2023	Toteutunut Toteutunut
Pirkanmaan paras yritys-kunta	ECO3-yritysalueen ja toimintaympäristön kehityspalvelut	- Invest-in-palvelut - Ennakointipalvelut - Maankäyttöpäalvelut	2 uutta yritystä ECO3-alueelle - Tulevaisuuden teknologia-investointitarvekartoitukset 1-2 kpl - ECO3-alueen yritystapaamisia 15-20 kpl - Muita bio- ja kiertotalouden yritystapaamisia 15-20 kpl - Tutkimuslaitostapaamisia 5-10 kpl	2023 2023 2023 2023 2023	Toteutunut Toteutunut Toteutunut Toteutunut Toteutunut
Pirkanmaan paras yritys-kunta	Markkinoiden mahdollistaminen ja tiedon jakaminen	- Konsortiotuotoiminta - Maakunnallinen Green Deal - Palvelualueen digitalisointi	2-3 konsortiokokousta osallistuminen maakunnallisen Green Deal -työn ohjaukseen ja yhteistyö ministeriöiden kanssa, 5-10 tapaamista - Digitaalisen palvelualueen hankerahoituksen haku	2023 2024 2023	Toteutunut Toteutunut 03/24 Toteutunut
Pirkanmaan paras yritys-kunta	Vaikuttamistyö, edunvalvonta ja vaikuttaminen kotimaassa ja kansainvälisesti	- ECO3-yritysalueen verkostoituminen muihin merkittäviin kansallisiin ja kansainvälisiin toimijoihin. - Nokian kaupungin edunvalvontajärjestelyt bio- ja kiertotaloudessa. - Bio- ja kiertotalouden vuotuinen julkisen ja	2-5 kansallista tapaamista Osallistuminen Pirkanmaan ICCR-pilotointiin (kv) - Hankerahoituksen haku ECO3-alueen kehittämiseen - Ministeriötapaamiset - 1 kansallinen tapaaminen ICCR-neuvottelut 5-10 kpl Neuvotteluja/tapaamisia 5-10 kpl Neuvotteluja/tapaamisia 5-10 kpl	2023 2025 2023 2023 2023 2025 2023 2023	Toteutunut Jatkuu Toteutunut Toteutunut Toteutunut Jatkuu Toteutunut Toteutunut

		yksityisen sektorin yhdistävä kansallinen ta- paaminen	- Biokaasutuotannon pilotointiym- pärin konseptointi ECO3-alu- eelle	2025	Jatkuu osana Hori- sontti-hanketta
		- Hanketoiminta Osallistuminen Pirkanmaan ICCR-pilotointiin (kv)	- Erillisrahoituksen haku ECO3 alu- eelle	2024	Jatkuu
		Osallistuminen Pirkanmaan vetyaktivaattorihankkeen (työryhmät ja asian- tuntijatehtävät)		2023	Toteutunut
		Osallistuminen Ekokump- panit Oy:n /MTK:n kv- hori- sonttihankeeseen. (Bio- massat, akut ja muovit)		2023	Toteutunut
		- Pirkanmaa innovatiivisen energiatalouden edis- täjänä selvitystyöhön osallistuminen		2023	Toteutunut

Yhtiön tehtävän ja toiminnan painopisteiden toteutuminen 2023

Verte Oy:n liiketoiminta perustuu Nokian kaupungin kanssa laadittuun palvelusopimukseen. Yhtiön liiketoiminta on keskittynyt palvelusopimuksen mukaisiin avaintoimenpiteisiin vuodelle 2023. Palvelusopimuksen mukaiset tehtävät toteutuivat. Toiminnan mukaisista painopisteistä erityisesti suurteollisuuden investointeihin liittyvät toimenpiteet, vaikuttamistyö sekä investoinnit palvelutoiminnot olivat merkittävässä roolissa vuoden 2023 aikana. Toinen merkittävä painopistekokonaisuus oli kestävä teollisuuden kasvukäytävähäy-
teistyö ja vaikuttamistyö yhteistyössä Rauman kaupungin, Rauman Satama Oy:n, Rauman kauppakamarin ja Nokian kaupungin kanssa yhteistyösopimuksen mukaisesti. Yhtiön strategia päivitettiin 2023.

Yhteiset informatiiviset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
Asiakastyytyväisyys	4,5	4,5	4,5	4,5
Henkilöstömäärä	3	3	1	1

Muut keskeiset tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TP 2023
ECO3-alueen uudet yritykset	2	2	2	2
ECO3-alueen työpaikat	90	120	150	130
ECO3-yritysverkoston toimijoiden määrä	38	40	42	42

Tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma

	01.01.-31.12.2023		01.01.-31.12.2022	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	5 763 565,79		7 231 165,57	
Maksutuotot	4 116 056,54		13 365 016,28	
Tuet ja avustukset	2 199 430,34		4 879 813,34	
Muut toimintatuotot	11 145 282,04	23 224 334,71	15 803 980,11	41 279 975,30
Valmistus omaan käyttöön		2 683 758,48		2 637 204,36
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-56 899 847,24		-82 773 952,68	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-11 773 586,06		-17 331 972,12	
Muut henkilösivukulut	-2 153 036,39		-3 249 505,12	
Palvelujen ostot	-22 751 361,05		-104 532 433,27	
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-9 251 287,15		-12 469 692,65	
Avustukset	-4 745 835,65		-7 960 963,43	
Muut toimintakulut	-4 999 806,87	-112 574 760,41	-8 558 592,44	-236 877 111,71
TOIMINTAKATE		-86 666 667,22		-192 959 932,05
Verotulot		91 721 531,39		164 437 587,27
Valtionosuudet		19 453 826,00		52 313 243,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	505 691,94		198 223,15	
Muut rahoitustuotot	1 788 983,07		1 307 723,81	
Korkokulut	-1 116 316,20		-647 005,90	
Muut rahoituskulut	-363 988,64	814 370,17	-529 638,26	329 302,80
VUOSIKATE		25 323 060,34		24 120 201,02
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 442 091,72		-13 623 818,11	
Arvonalentumiset	-18 018,24	-14 460 109,96	0,00	-13 623 818,11
TILIKAUDEN TULOS		10 862 950,38		10 496 382,91
Tilinpäätössiirrot				
Poistoeron muutos	67 207,96		67 207,96	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	10 930 158,34	10 930 158,34	10 563 590,87	10 563 590,87

Rahoituslaskelma

	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2022
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	25 323 060,34	24 120 201,02
Tulorahoituksen korjauserät	-3 662 968,71	-9 945 781,21
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-28 604 247,83	-23 136 018,59
Rahoitusosuudet investointimenoihin	932 583,61	1 675 698,13
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 725 925,22	10 920 869,82
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2 285 647,37	3 635 053,26
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainojen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-3 750,00	-5 517 380,00
Antolainasaamisten vähennys	1 572 810,29	1 299 744,51
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000 000,00	18 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-15 485 887,58	-14 435 781,98
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	11 617,72	-159 920,22
Vaihto-omaisuuden muutos	229 772,61	39 687,97
Saamisten muutos	3 976 660,19	490 344,60
Korottomien velkojen muutos	-15 711 054,19	-1 347 611,06
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-19 433 032,96	-1 630 916,18
RAHAVAROJEN MUUTOS	-21 718 680,33	2 004 137,08
RAHAVARAT		
31.12.	19 806 808,83	41 525 489,16
1.1.	41 525 489,16	39 521 352,08

Tase

VASTAAVAA	31.12.2023	31.12.2022
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet	6 614,68	8 267,22
Muut pitkäaikaiset menot	6 614,68	8 267,22
Aineelliset hyödykkeet	185 315 122,09	172 166 230,45
Maa- ja vesialueet	27 692 556,29	27 568 020,87
Rakennukset	106 208 543,44	83 513 261,41
Kiinteät rakenteet ja laitteet	31 479 016,90	33 836 050,00
Koneet ja kalusto	969 836,75	1 875 117,17
Muut aineelliset hyödykkeet	114 184,55	87 427,23
Ennakkomaksut	18 850 984,16	25 286 353,77
Sijoitukset	43 510 829,95	53 919 469,60
Osakkeet ja osuudet	28 756 062,73	37 595 642,09
Muut lainasaamiset	14 461 388,27	16 034 198,56
Muut saamiset	293 378,95	289 628,95
Pysyvät vastaavat yhteensä	228 832 566,72	226 093 967,27
Toimeksiantojen varat		
Lahjoitusrahastojen varat	4 433,19	4 860,69
Muut toimeksiantojen varat	275 058,19	269 125,80
Toimeksiantojen varat yhteensä	279 491,38	273 986,49
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus	273 030,06	502 802,67
Aineet ja tarvikkeet	273 030,06	502 802,67
Saamiset	6 540 665,37	10 494 123,56
Pitkäaikaiset saamiset	926 132,76	1 341 073,28
Lainasaamiset	160 417,76	192 501,28
Muut saamiset	765 715,00	1 148 572,00
Lyhytaikaiset saamiset	5 614 532,61	9 153 050,28
Myyntisaamiset	1 573 355,00	3 711 105,36
Muut saamiset	3 385 106,94	3 985 014,69
Siirtosaamiset	656 070,67	1 456 930,23
Rahoitusarvopaperit	7 487 158,46	7 618 517,22
Osakkeet ja osuudet	29 197,86	29 197,86
Muut arvopaperit	7 457 960,60	7 589 319,36
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	12 319 650,37	33 906 971,94
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	26 620 504,26	52 522 415,39
VASTAAVAA YHTEENSÄ	255 732 562,36	278 890 369,15

VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2022
Oma pääoma		
Peruspääoma	80 298 802,82	83 853 598,46
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	34 209 760,83	23 646 169,96
Tilikauden yli-/alijäämä	10 930 158,34	10 563 590,87
Oma pääoma yhteensä	125 438 721,99	118 063 359,29
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	600 945,59	668 153,55
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yhteensä	600 945,59	668 153,55
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiannot	0,00	20 797,63
Lahjoitusrahastojen pääomat	4 433,19	4 860,69
Muut toimeksiantojen pääomat	437 875,29	399 527,55
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	442 308,48	425 185,87
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen	87 023 296,32	96 058 729,81
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	87 020 000,00	96 050 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	1 054,81	7 113,30
Muut velat	2 241,51	1 616,51
Lyhytaikainen	42 227 289,98	63 674 940,63
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 030 000,00	15 480 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	6 058,49	5 887,58
Saadut ennakot	0,00	0,00
Lyhytaikaiset ostovelat	6 416 099,52	16 083 771,98
Muut velat	10 228 909,39	13 614 307,88
Siirtovelat	10 546 222,58	18 490 973,19
Vieras pääoma yhteensä	129 250 586,30	159 733 670,44
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	255 732 562,36	278 890 369,15

Konsernituloslaskelma

	2023	2022
Toimintatuotot	39 819 279,09	119 841 639,79
Toimintakulut	-120 412 224,99	-303 258 196,56
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-40 473,66	187 472,73
Toimintakate	-80 633 419,56	-183 229 084,04
Verotulot	91 463 251,50	164 179 944,02
Valtionosuudet	19 453 826,00	52 313 243,00
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	311 082,77	75 115,12
Muut rahoitustuotot	1 523 268,03	1 048 985,19
Korkokulut	-1 552 934,98	-1 161 025,24
Muut rahoituskulut	-314 748,32	-894 093,30
Vuosikate	30 250 325,44	32 333 084,75
Poistot ja arvonalentumiset:		
Poistot	-19 349 560,25	-21 523 574,82
Arvonalentumiset	-18 018,24	-11 936,88
Tilikauden tulos	10 882 746,95	10 797 573,05
Tilinpäätössiirrot	424,08	758,84
Tilikauden verot	-265 626,26	-437 071,71
Laskennalliset verot	31 800,00	-13 278,38
Vähemmistöosuudet	839,77	-358 258,66
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	10 650 184,53	9 989 723,13

Konsernin rahoituslaskelma (1000 euroa)

Toiminnan rahavirta	2023	2022
Vuosikate	30 250	32 333
Tilikauden verot	-266	-437
Tulorahoituksen korjauserä	-3 672	-10 481
Toiminnan rahavirta yhteensä	26 312	21 415
 Investointien rahavirta		
Investointimenot	-35 111	-35 022
Rahoitusosuudet investointi menoihin	933	1 676
Pysyvien vastaavien luovutustulot	3 750	13 071
Investointien rahavirta yhteensä	-30 428	-20 275
 Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 116	1 139
 Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	-18	-32
Antolainojen vähennykset	0	7
 Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 528	21 204
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-16 537	-17 660
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-336	-503
Oman pääoman muutokset (korjaukset)	0	-1 498
 Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen po. ja varojen muutokset	16	-171
Vaihtomaisuuden muutos	252	184
Saamisten muutos	4 629	135
Korottomien velkojen muutos	-11 957	-3 317
 Rahoituksen rahavirta yhteensä	-17 424	-1 652
 RAHAVAROJEN MUUTOS	-21 540	-513
Rahavarat 31.12	20 989	48 735
Rahavarat 1.1.	42 529	49 248
RAHAVAROJEN MUUTOS	-21 540	-513

Konsernitase

VASTAAVAA	2023	2022
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet:		
Aineettomat oikeudet	5 269,13	606 518,01
Muut pitkävaikutteiset menot	17 014,68	880 180,17
Ennakkomaksut	0,00	10 117,30
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	22 283,81	1 496 815,48
Aineelliset hyödykkeet:		
Maa- ja vesialueet	30 983 441,05	31 796 444,93
Rakennukset	127 496 883,97	132 206 915,98
Kiinteät rakenteet ja laitteet	59 907 060,26	62 763 982,10
Koneet ja kalusto	2 183 115,60	6 013 279,75
Muut aineelliset hyödykkeet	114 184,55	114 891,15
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	24 304 251,70	33 796 386,60
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	244 988 937,13	266 691 900,51
Sijoitukset:		
Osakkuusyhtiöosuudet	138 553,96	1 944 426,25
Muut osakkeet ja osuudet	9 337 805,83	9 888 460,43
Muut lainasaamiset	0,00	32 442,98
Muut saamiset	385 777,95	419 838,50
Sijoitukset yhteensä	9 862 137,74	12 285 168,15
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	751 700,12	472 994,53
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	4 433,19	4 860,69
Muut toimeksiantojen varat	275 058,19	269 125,80
Toimeksiantojen varat yhteensä	1 031 191,50	746 981,02
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus:		
Aineet ja tarvikkeet	614 613,77	1 493 121,65
Vaihto-omaisuus yhteensä	614 613,77	1 493 121,65
SAAMISET		
Pitkäaikaiset saamiset:		
Lainasaamiset	160 417,76	292 541,85
Laskennalliset verosaamiset	0,00	5 082,75
Muut saamiset	776 587,47	1 160 273,40
Siirtosaamiset	0,00	31 222,14
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	3 081 463,36	10 902 482,69
Lainasaamiset	0,00	19 815,78
Laskennalliset verosaamiset	0,00	70,03
Muut saamiset	2 850 842,93	4 951 624,33
Siirtosaamiset	725 594,85	2 178 817,71
Saamiset yhteensä	7 594 906,38	19 541 930,68

Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	29 197,86	29 197,86
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0,00	61 469,82
Muut arvopaperit	7 457 960,60	7 762 133,33
Rahoitusarvopaperit yhteensä	7 487 158,46	7 852 801,01
Rahat ja pankkisaamiset	13 501 749,38	40 881 971,46
VASTAAVAA YHTEENSÄ	285 102 978,18	350 990 689,95
VASTATTAVAA	2023	2022
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	80 298 802,82	83 853 598,46
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	0,00	12 992,67
Arvonkorotusrahasto	0,00	19 389,51
Muut omat rahastot	17 030,26	17 984,87
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	34 694 629,89	28 486 225,00
Tilikauden yli-/alijäämä	10 650 184,53	9 989 723,13
Oma pääoma yhteensä	125 660 647,50	122 379 913,65
VÄHEMMISTÖOSUUDET	26 046,68	849 801,04
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	0,00	1 559 716,37
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	0,00	20 797,63
Lahjoitusrahastojen pääomat	4 433,19	132 615,27
Muut toimeksiantojen pääomat	1 189 578,80	868 466,31
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	1 194 011,99	1 021 879,22
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen:		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	117 153 755,20	143 652 903,34
Lainat julkisyhteisöiltä	1 054,81	11 725,10
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	9 811 293,02
Liittymismaksut ja muut velat	416 929,20	443 644,28
Laskennalliset verovelat	1 904 355,61	1 943 501,87
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	119 476 094,83	155 863 067,61
Lyhytaikainen:		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 265 901,93	18 408 174,99
Lainat julkisyhteisöiltä	6 058,49	10 499,38
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	552 577,95
Saadut ennakot	86 331,70	105 840,21
Ostovelat	8 915 012,83	20 194 054,78
Liittymismaksut ja muut velat	1 815 646,68	3 664 422,58
Siirtovelat	11 657 225,56	26 228 350,06
Laskennalliset verovelat	0,00	152 392,11
Lyhyt aikainen vieras pääoma yhteensä	38 746 177,19	69 316 312,06
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	285 102 978,18	350 990 689,95

Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelmanmukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Kaupungin varikon vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen hankintamenoa tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä. Infra- ja palveluiden murskevarasto on merkitty taseeseen LIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen hankintamenoa.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Tilinpäätöksen esittämistapa

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikauden tietojen vertailussa edelliseen tilikauteen tulee ottaa huomioon 1.1.2023 toteutunut Hyvinvointialue uusitus (HVA), joka seurauksena sairaanhoitopiirit lakkautettiin. Nokian kaupungin kirjanpidossa lakkauttaminen toteutettiin kirjanpidossa 1.1. kirjaamalla avaavan taseen vähennykseksi Pirkanmaan Hyvinvointialueelle siirtynyt pysyvien vastaavien tasearvo 8 840 938,01 € sekä siirtovelkoihin sisältynyt lomapalkkavelka sivukuluineen 5 286 142,37 €. Kaupungin peruspääoman vähennykseksi kirjattiin 3 554 795,64 €.

Kaupungin ja Nokian kaupunki konsernin avaavat taseet 1.1.2023, joihin on kirjattu Pirkanmaan Sairaanhoidopiiriin lakkautumisesta aiheutuneet kirjaukset, on esitetty tilinpäätöksen liitetiedoissa.

HVA-uudistus vaikutti myös kaupungin tuloslaskelmaan 2023 tulojen ja kulujen pienenemisenä. Hyvinvointialuesiirron myötä Perusturvapalvelut-palvelualueen tuottoerät ja kuluerät sekä Yhteistoimintaosuudet-tulosalueelle sisältyneet Pirkanmaan pelastuslaitoksen maksuosuudet siirtyivät kauttaaltaan Pirkanmaan hyvinvointialueelle. Kaupungin tilavuokratuottoja kasvatti Pirkanmaan hyvinvointialueelle vuokrattujen toimitilojen vuokratuotot. Kuntien tuloveroprosenttia alennettiin 12,64 prosenttiyksiköllä, joka pienensi merkittävästi kaupungin verotuloja.

Hyvinvointialuesiirron myötä kaupungin vuokravastuut pienenivät huomattavasti. Merkittävimpana vuokravastuuna siirtyi Vihnusrinnesäätiön vuokravastuut, jotka olivat tilinpäätöksessä 2022 yhteensä 39,2 miljoonaa euroa. Nokian kaupungin konsernin taseen ulkopuolisista järjestelyistä poistui HVA-uudistuksen vuoksi osuus Pirkanmaan sairaanhoidopiiriin korkosuojauksiin liittyvistä johdannaissovimuksista.

Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt, osakkuus- ja yhteisyhteisöt sekä kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

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. Nokian Jäähallin ja kaupungin välinen sisäinen kate on vähennetty rakennusten arvostuksesta.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

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

Osakkuus- ja yhteisyhteisöt

Osakkuus- ja yhteisyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen. Kiinteistö Oy Tuuliharjunkadun Pysäköinnin tilinpäätökseen on ennen yhdistelyä rakennusten poistot muutettu vastaamaan kaupungin poistosuunnitelmaa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Nokian Vuokratodit Oy:n ja As Oy Nokian Myllymatin rakennusten poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli-/alijäämän oikaisuksi.

Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden ylijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Kaupungin avaava tase**VASTAAVAA 1.1.2023****PYSYVÄT VASTAAVAT****Aineettomat hyödykkeet**

Muut pitkävaikutteiset menot 8 267,22

Aineettomat hyödykkeet 8 267,22**Aineelliset hyödykkeet**

Maa- ja vesialueet 27 568 020,87

Rakennukset 83 513 261,41

Kiinteät rakenteet ja laitteet 33 836 050,00

Koneet ja kalusto 1 861 875,28

Muut aineelliset hyödykkeet 87 427,23

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat 25 286 353,77

Aineelliset hyödykkeet 172 152 988,56**Sijoitukset**

Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä 21 283 749,23

Kuntayhtymäosuudet 65 577,65

Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet 338 084,11

Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonkorotukset 7 080 534,98

Muut lainasaamiset 16 034 198,56

Muut saamiset 289 628,95

Sijoitukset 45 091 773,48**PYSYVÄT VASTAAVAT 217 253 029,26****TOIMEKSIANTOJEN VARAT**

Lahjoitusrahastojen erityiskatteet 4 860,69

Muut toimeksiantojen varat 269 125,80

TOIMEKSIANTOJEN VARAT 273 986,49**VAIHTUVAT VASTAAVAT****Vaihto-omaisuus**

Aineet ja tarvikkeet 502 802,67

Vaihto-omaisuus 502 802,67**Saamiset****Pitkäaikaiset saamiset**

Lainasaamiset 192 501,28

Muut saamiset 1 148 572,00

Pitkäaikaiset saamiset 1 341 073,28**Lyhytaikaiset saamiset**

Myyntisaamiset 3 711 105,36

Muut saamiset 3 985 014,69

Siirtosaamiset 1 456 930,23

Lyhytaikaiset saamiset 9 153 050,28**Saamiset 10 494 123,56****Rahoitusarvopaperit**

Osakkeet ja osuudet 29 197,86

Muut arvopaperit 7 589 319,36

Rahoitusarvopaperit 7 618 517,22**Rahat ja pankkisaamiset 33 906 971,94****VAIHTUVAT VASTAAVAT 52 522 415,39****VASTAAVAA 270 049 431,14**

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Peruspääoma	80 298 802,82
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	34 209 760,83
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00

OMA PÄÄOMA**114 508 563,65****POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET**

Poistoero	668 153,55
-----------	------------

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET**668 153,55****TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT**

Valtion toimeksiannot	20 797,63
Lahjoitusrahastojen pääomat	4 860,69
Muut toimeksiantojen pääomat	399 527,55

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT**425 185,87****VIERAS PÄÄOMA****Pitkäaikainen vieras pääoma**

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	96 050 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	7 113,30
Liittymismaksut ja muut velat	1 616,51

Pitkäaikainen vieras pääoma**96 058 729,81****Lyhytaikainen vieras pääoma**

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 480 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	5 887,58
Ostovelat	16 083 771,98
Liittymismaksut ja muut velat	13 614 307,88
Siirtovelat	13 204 830,82

Lyhytaikainen vieras pääoma**58 388 798,26****VIERAS PÄÄOMA****154 447 528,07****VASTATTAVAA****270 049 431,14**

Konsernin avaava tase	1.1.2023
VASTAAVAA	
PYSYVÄT VASTAAVAT	
Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	15 192,93
Muut pitkävaikutteiset menot	23 867,22
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	0,00
Aineettomat hyödykkeet	39 060,15
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	30 845 121,23
Rakennukset	106 625 142,71
Kiinteät rakenteet ja laitteet	61 345 373,52
Koneet ja kalusto	3 144 616,42
Muut aineelliset hyödykkeet	87 427,23
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	28 188 715,09
Aineelliset hyödykkeet	230 236 396,20
Sijoitukset	
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	179 027,62
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonkorotukset	9 299 845,57
Muut lainasaamiset	0,00
Muut saamiset	367 827,95
Sijoitukset	9 846 701,14
PYSYVÄT VASTAAVAT	240 122 157,49
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	
Valtion toimeksiannot	472 994,53
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	4 860,69
Muut toimeksiantojen varat	269 125,80
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	746 981,02
VAIHTUVAT VASTAAVAT	
Vaihto-omaisuus	
Aineet ja tarvikkeet	866 368,84
Vaihto-omaisuus	866 368,84
Saamiset	
Pitkäaikaiset saamiset	
Lainasaamiset	192 501,28
Laskennalliset verosaamiset	0,00
Muut saamiset	1 160 273,40
Siirtosaamiset	0,00
Pitkäaikaiset saamiset	1 352 774,68
Lyhytaikaiset saamiset	
Myyntisaamiset	5 049 523,07
Lainasaamiset	0,00
Laskennalliset verosaamiset	0,00
Muut saamiset	4 250 827,53
Siirtosaamiset	1 570 397,52
Lyhytaikaiset saamiset	10 870 748,12
Saamiset	12 223 522,80
Rahoitusarvopaperit	
Osakkeet ja osuudet	29 197,86
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0,00
Muut arvopaperit	7 589 319,36
Rahoitusarvopaperit	7 618 517,22
Rahat ja pankkisaamiset	34 910 328,61
VAIHTUVAT VASTAAVAT	55 618 737,46
VASTAAVAA	296 487 875,98

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Peruspääoma	80 298 802,82
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	0,00
Arvonkorotusrahasto	0,00
Muut omat rahastot	17 454,33
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	34 694 629,89
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00

OMA PÄÄOMA

115 010 887,05

VÄHEMMISTÖOSUUDET

26 886,45

PAKOLLISET VARAUKSET

Muut pakolliset varaukset	0,00
---------------------------	------

PAKOLLISET VARAUKSET

0,00

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

Valtion toimeksiannot	20 797,63
Lahjoitusrahastojen pääomat	4 860,69
Muut toimeksiantojen pääomat	868 466,31

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

894 124,64

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen vieras pääoma**

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	126 931 657,13
Lainat julkisyhteisöiltä	7 113,30
Lainat muilta luotonantajilta	0,00
Liittymismaksut ja muut velat	405 421,72
Laskennalliset verovelat	1 936 155,61

Pitkäaikainen vieras pääoma

129 280 347,76

Lyhytaikainen vieras pääoma

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 827 342,65
Lainat julkisyhteisöiltä	5 887,58
Lainat muilta luotonantajilta	0,00
Saadut ennakot	100 437,80
Ostovelat	17 224 907,12
Liittymismaksut ja muut velat	2 807 626,99
Siirtovelat	14 309 427,94
Laskennalliset verovelat	0,00

Lyhytaikainen vieras pääoma

51 275 630,08

VIERAS PÄÄOMA

180 555 977,84

VASTATTAVAA

296 487 875,98

Tuloslaskelman liitetiedot

6) Toimintatuotot tehtäväalueittain				
	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Demokratia	676 884,36	707 829,18	190 896,76	75 132,98
Konsernipalvelut	11 770 520,00	9 719 028,09	4 474 509,03	2 618 163,48
Kaupunkikehityspalvelut	8 945 776,32	16 421 444,95	10 089 206,64	17 588 099,89
Perusturvapalvelut	0,00	75 805 330,87	0,00	13 252 575,93
Sivistyspalvelut	8 951 003,13	8 168 060,73	8 469 722,28	7 746 003,02
Vesihuolto	9 475 095,28	9 019 945,96	0,00	0,00
Yhteensä	39 819 279,09	119 841 639,79	23 224 334,71	41 279 975,30

7) Verotulojen erittely		
	Nokian kaupunki	
	2023	2022
Kunnan tulovero	74 334 891,78	142 744 468,71
Osuus yhteisöveron tuotosta	10 525 237,27	11 660 556,22
Kiinteistövero	6 861 402,34	* 10 032 562,34
Verotulot yhteensä	91 721 531,39	164 437 587,27

* Vuoden 2022 lukua on korjattu.

8) Valtionosuuksien erittely		
	Nokian kaupunki	
	2023	2022
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	11 848 088,00	36 964 365,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	5 110 446,00	3 066 888,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 824 619,00	-1 922 244,00
Verotulomenetysten korvaus	4 319 911,00	14 204 234,00
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä	19 453 826,00	52 313 243,00

9) Palvelujen ostojen erittely		
	Nokian kaupunki	
	2023	2022
Asiakaspalvelujen ostot	4 631 671,51	73 748 463,55
Muiden palvelujen ostot	18 119 689,54	30 783 969,72
Palvelujen ostot yhteensä	22 751 361,05	104 532 433,27

10) Valtuustoryhmille annetut tuet		
	2023	2022
Vihreät	900,00	-518,07
Kokoomus	1 200,00	-719,60
SDP	1 350,00	0,00
Vasemmistoliitto	1 050,00	0,00
Perussuomalaiset	1 350,00	-27,54
Kristillisdemokraatit	150,00	0,00
Valtuustokauden 1.6.2022-31.5.2023 valtuustoryhmien toiminnan tukemisen määrärahat ohjattiin valtuustoryhmien yksimielisen toivomuksen mukaisesti avustamaan Ukrainaa ja maan kansalaisia lahjoituksena UNICEFin kautta käytettäväksi Ukrainan lasten hyväksi.		
Valtuustokauden 1.8.2021-31.5.2022 tuet maksettiin vuonna 2021. Vuoden 2022 valtuustoryhmille annettuihin tukiin kirjattiin käyttämättä jääneiden tukien palautukset.		
Valtuustoryhmille annetut tuet yhteensä:	6 000,00	-1 265,21

11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Nokian kaupungin poistosuunnitelma, Kv 29.10.2012 § 116. Poistosuunnitelman poistoaikojen välyksestä käytetään lyhintä poistoaikaa, jos kaupunginvaltuusto ei muuta päätää.

	Poisto- menetelmä	Poistoaika vuosina
Aineettomat hyödykkeet		
1000 Aineettomat oikeudet	tasa	5
1005 Tietokoneohjelmistot	tasa	2
1010 Muut pitkävaikutteiset menot		
Tutkimus- ja kehittämismenot	tasa	2
Liikearvo	tasa	2
Muut	tasa	2
Rakennukset		
1110 Asuinrakennukset	tasa	30
1115 Hallinto- ja laitosrakennukset	tasa	20-30
1120 Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasa	20
1123 Muut rakennukset/talousrakennukset	tasa	10
Rakennusten perusparannukset/vanhana ostetut rakennukset		*

*Hyödykkeen perusparannusmeno lisätään hyödykkeen poistamattomaan hankintamenuun ja poistetaan jäljellä olevan poistojen kuluessa, jollei erilliseen poistosuunnitelmaan ole erityistä syytä. Perusparannusmenon poikkeavaa poistoaikaa koskeva määrittely tehdään perusparannushankkeen taloudelliseen merkitykseen perustuen hankesuunnitelman yhteydessä.

Kiinteät rakenteet ja laitteet	Poisto- menetelmä	Poistoaika vuosina	Poisto %
1130 Maa- ja vesirakenteet			
Kadut, tiet, torit, puistot	menoj.		15-20
Sillat, laiturit, uimalat	menoj.		15-25
Muut maa- ja vesirakenteet	menoj.		20
1140 Johtoverkostot ja laitteet			
Vedenjakelu verkosto	menoj.		8-10
Viemäriverkosto	menoj.		8-10
Kaukolämpöverkko	menoj.		15
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitt.	menoj.		20
Puhelin- ja tietoliikenneverkko, keskusasema			
ja alakeskukset	menoj.		22
Maakaasuverkko	menoj.		15
Muut putki- ja kaapeliverkot	menoj.		20
1150 Muut kiinteät rakenteet ja laitteet			
Sähkö-, vesi-ym. laitojen koneet ja laitteet	tasa	10-20	
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	tasa	15	
Liikenteen ohjauslaitteet	tasa	10	
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	tasa	10	

Koneet ja kalusto	Poisto- menetelmä	Poistoaika vuosina
1160 Kuljetusvälineet		
Rautaiset alukset	tasa	15
Puiset alukset ja uivat työkonet	tasa	8
Muut kuljetusvälineet	tasa	4
Muut liikkuvat työkonet	tasa	5
Muut raskaat koneet/Kuorma-autot	tasa	10
Muut kevyet koneet	tasa	5
1170 Muut koneet ja kalusto		
Laitoskoneet ja laitteet	tasa	5
Atk-laitteet	tasa	3
Muut laitteet ja kalusteet	tasa	3-5
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	tasa	5
Mittauslaitteet ja optiset instrumentit	tasa	5

Muut aineelliset hyödykkeet	Poistomenetelmä
1180 Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
1184 Arvo- ja taidesineet	ei poistoaikaa

Investointiraja on v.2019 alkaen 15.000 euroa (aiemmin 10.000 euroa). Ensikertaisen kalustamisen osalta ei noudateta rakennusten poistoaikaa vaan kaluston.

12) Pakollisten varausten muutokset

	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Potilasvahinkovastuuvaraus 1.1.	0,00	1 694 587,20	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	46 932,36	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	-171 384,85	0,00	0,00
Potilasvahinkovastuuvaraus 31.12.	0,00	1 570 134,71	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset 1.1.	0,00	41 080,02	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	-51 498,35	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset 31.12.		-10 418,33	0,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET	0,00	1 559 716,37	0,00	0,00

13) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Muut toimintatuotot				
Maa-alueiden luovutusvoitot	3 650 276,30	10 030 811,26	3 650 276,30	10 023 118,26
Rakennusten luovutusvoitot	0,00	0,00	0,00	0,00
Muu pysyv.vastaavien luovutusvoitot	12 692,41	780 607,92	12 692,41	3 381,84
Luovutusvoitot yhteensä	3 662 968,71	10 811 419,18	3 662 968,71	10 026 500,10
Muut toimintakulut				
Maa-alueiden luovutustappiot	0,00	80 718,89	0,00	80 718,89
Rakennusten luovutustappiot	0,00	0,00	0,00	0,00
Muiden pysyvien vastaavien luovutustappiot	0,00	46 956,21	0,00	0,00
Luovutustappiot yhteensä	0,00	127 675,10	0,00	80 718,89

15) Osinkotuotot ja osuuspääomat

	Nokian kaupunki	
	2023	2022
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0,00	220 837,45
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	175 000,00	175 000,00
Osinkotuotot muista yhteisöistä	547 180,76	569 688,06
Yhteensä	722 180,76	965 525,51

16) Erittely poistoeron muutoksista		
	Nokian kaupunki	
	2023	2022
Inv.varaukseen liittyvä poistoeron muutos		
Rakennukset/Paloasema	-67 207,96	-67 207,96
Poistoeron muutokset yhteensä	-67 207,96	-67 207,96

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

19) Pysyvät vastaavat

	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	1 390 520,45	1 329 062,80	1 044 248,06	984 179,27
Muut maa- ja vesialueet	29 592 920,60	30 467 382,13	26 648 308,23	26 583 841,60
Maa- ja vesialueet yhteensä	30 983 441,05	31 796 444,93	27 692 556,29	27 568 020,87

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat hyödykkeet	Tietokoneohjelmistot	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakkomaksut ja kesk.eräiset hankinnat	Yhteensä €
Tilit	1005	1010	1020	
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	8 267,22	0,00	8 267,22
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	0,00	1 652,54	0,00	1 652,54
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	6 614,68	0,00	6 614,68
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	0,00	6 614,68	0,00	6 614,68

Aineettomiin hyödykkeisiin ei kohdistunut lisäpoistoja, arvonalennuksia tai arvonorotuksia.

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesi- alueet, Liitty- mis- maksut	Rakennukset	Kiinteät raken- teet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut ai- neelliset hyödyk- keet	Ennakkomak- sut ja kesk.er.h.	Yhteensä €
Tilit	1100, 1102	1110,1115,1123	1130, 1140, 1150	1160, 1170, 1174, 1175	1184	1190, 1195	
Poistamaton hankinta- meno 1.1.	27 568 020,87	83 513 261,41	33 836 050,00	1 861 875,28	87 427,23	25 286 353,77	172 152 988,56
Lisäykset tilikauden aikana	186 031,11	6 215 968,44	4 595 195,84	45 041,57	14 000,00	17 541 875,87	28 598 112,83
Rahoitusosuudet tilikau- della	0,00	0,00	520 083,61	0,00	0,00	412 500,00	932 583,61
Vähennykset tilikauden ai- kana	61 495,69	0,00	0,00	1 460,82	0,00	0,00	62 956,51
Siirrot erien välillä	0,00	23 435 176,97	115 568,51	0,00	14 000,00	-23 564 745,48	0,00
Tilikauden poisto	0,00	6 955 863,38	6 547 713,84	935 619,28	1 242,68	0,00	14 440 439,18
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankinta- meno 31.12.	27 692 556,29	106 208 543,44	31 479 016,90	969 836,75	114 184,55	18 850 984,16	185 315 122,09
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	27 692 556,29	106 208 543,44	31 479 016,90	969 836,75	114 184,55	18 850 984,16	185 315 122,09
Olenneiset lisäpoistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erittely olennaisista lisä- poistoista	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Aineellisiin hyödykkeisiin ei kohdistunut lisäpoistoja, arvonalennuksia tai arvonorotuksia.

Pysyvien vastaavien sijoitukset						
	Osakkeet ja osuudet					
	Osakkeet konserni- yhtiöt	Kunta- yhtymä- osuudet	Osakkuus-yh- teisö osakk. ja -osuudet	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä €
Tilit	1201	1203	1205	1207	1212	
Hankintameno 1.1.	21 283 749,23	65 577,65	22 100,00	315 984,11	7 080 534,98	28 767 945,97
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00	6 135,00	6 135,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korjaukset ed.kaus.ylijääm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	21 283 749,23	65 577,65	22 100,00	315 984,11	7 086 669,98	28 774 080,97
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	18 018,24	18 018,24
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	21 283 749,23	65 577,65	22 100,00	315 984,11	7 068 651,74	28 756 062,73

	Muut laina- ja muut saamiset			Yhteensä €
	Saamiset konserni- yhteisöt	Saamiset muut yhteisöt	Muut saamiset muilta	
Tilit	1231	1238	1246	
Hankintameno 1.1.	16 034 198,56	0,00	289 628,95	16 323 827,51
Lisäykset	0,00	0,00	3 750,00	3 750,00
Vähennykset	1 572 810,29	0,00	0,00	1 572 810,29
Korjaukset ed.kaus.ylijääm.	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	14 461 388,27	0,00	293 378,95	14 754 767,22
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	14 461 388,27	0,00	293 378,95	14 754 767,22

Erittely poistoeron muutoksista		
Tili 2100	2023	2022
Inv.varaukseen liittyvä poistoero		
-Rakennukset/Paloasema	600 945,59	668 153,55
Kertynyt poistoero yhteensä	600 945,59	668 153,55

20 - 22) Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuus- ja yhteisyhteisöt						
Nimi	Kotipaikka	Kunnan	Konsernin	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
		omistus- osuus	omistus- osuus	omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Nokian Vesi Oy	Nokia	100 %	100 %	20 193	17 558	850
Nokian Vuokratodit Oy	Nokia	100 %	100 %	3 540	26 109	155
As Oy Nokian Myllymatti	Nokia	0 %	100 %	3	5 521	0
Verte Oy	Nokia	100,0 %	100,0 %	102	30	4
Nokian Jäähalli Oy	Nokia	95,9 %	95,9 %	1 703	1 732	-137
Kuntayhtymät						
Pirkanmaan liitto	Tampere	6,06 %	6,06 %	93	168	-4
Tampereen kaupunkiseudun ky	Tampere	8,80 %	8,80 %	52	36	-3
Osakkuusyhteisöt						
Kuntien Hankintapalvelut Oy	Pirkkala	22,1 %	22,1 %	187	41	-3
Yhteisyhteisöt						
Kiint. Oy Tuuliharjun Pysäköinti Oy	Nokia	50 %	50 %	417	88	0

23) Saamisten erittely	2023		2022	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	177 803,00	0,00	322 630,21
Muut saamiset	0,00	755 349,84	0,00	28 048,65
Siirtosaamiset	0,00	4 627,89	0,00	7 910,08
Saamiset yhteisyhteisöiltä				
Lainasaamiset	160 417,76	0,00	192 501,28	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	1 193,54
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	220 837,45
Saamiset yhteensä	160 417,76	937 780,73	192 501,28	580 619,93

24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät				
	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	0,00	209 271,75	4 627,89	228 747,53
Kelan korvaus työterveyshuollosta	416 594,36	699 269,61	416 594,36	571 613,19
Hankkeet ja projektisaatavat	45 344,98	204 315,19	45 344,98	204 315,19
Ulkopuolisen rahoituksen jaksotus	0,00	193 730,27	0,00	0,00
Lääkäreiden koulutuskorvaukset	0,00	109 791,49	0,00	97 978,73
Valtionkorvaukset	57 743,84	92 613,37	57 743,84	92 613,37
Muut tulojäämät	205 911,67	701 048,18	131 759,60	261 662,22
Tulojäämät yhteensä	725 594,85	2 210 039,85	656 070,67	1 456 930,23
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	725 594,85	2 210 039,85	656 070,67	1 456 930,23

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) Oman pääoman erittely				
	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Peruspääoma ennen HVA muutoksia	83 853 598,46		83 853 598,46	
Hyvinvointialue muutos 1.1.	* -3 554 795,64		* -3 554 795,64	
Peruspääoma 1.1.	80 298 802,82	83 853 598,46	80 298 802,82	83 853 598,46
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	80 298 802,82	83 853 598,46	80 298 802,82	83 853 598,46
Yhd. ja sääit. peruspääoma ennen HVA muutoksia	12 992,67			
Hyvinvointialue muutos 1.1.	** -12 992,67			
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 1.1.	0,00	12 992,67	0,00	0,00
Siirrot pääomaan tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot pääomasta tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 31.12.	0,00	12 992,67	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto ennen HVA muutoksia	19 389,51			
Hyvinvointialue muutos 1.1.	** -19 389,51			
Arvonkorotusrahasto 1.1.	0,00	19 096,50	0,00	0,00
Siirrot rahastoon tilikaudella	0,00	293,01	0,00	0,00
Siirrot rahastosta tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 31.12.	0,00	19 389,51	0,00	0,00
Muut rahastot ennen HVA muutoksia	17 984,87			
Hyvinvointialue muutos 1.1.	** -530,54			
Muut rahastot 1.1.	17 454,33	18 743,71	0,00	0,00
Siirrot rahastoon tilikaudella	0,00	15,38	0,00	0,00
Siirrot rahastosta tilikaudella	-424,08	-774,22	0,00	0,00
Muut rahastot 31.12.	17 030,25	17 984,87	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylij. ennen HVA muutoksia	38 475 948,13			
Hyvinvointialue muutos 1.1.	** -3 781 318,24			
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	34 694 629,89	28 486 225,00	34 209 760,83	23 646 169,96
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden yli-/aliäämä	10 650 184,53	9 989 723,13	10 930 158,34	10 563 590,87
Oma pääoma yhteensä	125 660 647,50	122 379 913,65	125 438 721,99	118 063 359,29

*) Kaupungin peruspääoman vähennys 3 554 795,64 on kirjattu avaavaan taseeseen 1.1. Vähennys on pysyvien vastaavien 8 840 938,01 sekä siirtovelkojen sisältämä lomapalkkavelan osuus 5 286 142,37 Hyvinvointialueelle.

**) Pirkanmaan Sairaanhoidopiiriin lakkautuksen vaikutus Nokian kaupungin konsernin omaan pääomaan.

26) Erittely poistoerosta		
	Nokian kaupunki	
	2023	2022
Investointivaraukseen liittyvä poistoero		
<i>Rakennukset/Paloasema</i>	600 945,59	668 153,55
Poistoero yhteensä	600 945,59	668 153,55

27) Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät viiden vuoden tai pitemmän ajan kuluttua				
	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	64 964 628,38	83 183 922,86	39 200 000,00	45 480 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	7 381 701,59	0,00	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	64 964 628,38	90 565 624,46	39 200 000,00	45 480 000,00

Velat, jotka erääntyvät 1.1.2029 tai sen jälkeen.

29) Pakolliset varaukset				
	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Muut pakolliset varaukset				
Potilasvahinkovastuuvaraus (ky)	0,00	1 555 985,53	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	0,00	3 730,84	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	0,00	1 559 716,37	0,00	0,00

30) Vieras pääoma				
	2023		2022*	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	116 061,25	0,00	181 980,05
Muut velat	0,00	8 601 970,00	0,00	11 071 742,22
<i>Yhteensä</i>	0,00	8 718 031,25	0,00	11 253 722,27
Velat kuntayhtymille, joissa jäsenenä				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	4 128 068,54
Velat osakkuusyhtiöille, joissa jäsenenä				
Ostovelat	0,00	1 652,30	0,00	1 370,20
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	0,00	8 719 683,55	0,00	15 383 161,01

*)Kaupungin liitetieto vuodelta 2022 puuttunut tilinpäätöskirjasta.

32) Muiden velkojen erittely				
	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Pitkäaikaiset muut velat	416 929,20	443 644,28	2 241,51	1 616,51
Lyhytaikaiset muut velat	1 815 646,68	3 664 422,58	10 228 909,39	13 614 307,88
Muut velat yhteensä	2 232 575,88	4 108 066,86	10 231 150,90	13 615 924,39

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	8 434 197,00	17 601 217,85	7 692 842,45	12 351 801,10
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 807 725,97	4 444 014,57	1 664 021,68	3 601 951,41
Korkojaksotukset	108 615,23	170 959,21	25 487,41	35 009,46
Verojaksotukset	3 000,00	26 501,59	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutus	0,00	154 440,63	0,00	0,00
Jaksotetut tuet ja avustukset	911 713,37	2 476 524,58	804 609,54	1 504 548,90
Muut menojäämät	391 973,99	1 354 691,62	359 261,50	997 662,32
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	11 657 225,56	26 228 350,06	10 546 222,58	18 490 973,19

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

38) Vuokravastuut				
	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Vuokravastuut yhteensä	22 705 151,46	59 350 597,26	19 635 460,02	50 010 121,71
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	3 636 968,23	6 307 661,79	3 351 822,72	4 883 334,73
Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.				

39-40) Vastuusitoumukset				
	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset				
Alkuperäinen pääoma	0,00	0,00	44 010 892,48	44 010 892,48
Jäljellä oleva pääoma	0,00	0,00	20 942 778,35	22 257 339,74
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	5 068 600,75	5 068 600,75	5 068 600,75	5 068 600,75
Jäljellä oleva pääoma	53 189,06	137 893,10	53 189,06	137 893,10
Vuokratakaussitoumus (PSHP)	0,00	3 037,28	0,00	0,00
Huoltosopimusvastuut (PSHP)	0,00	495,89	0,00	0,00

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		Nokian kaupunki	
	2023	2022	
Kuntien takauskeskus			
Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuusta	293 224 381,00	264 093 446,00	
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	233 414,00	152 721,00	

41) Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt				
Järjestelyjen tarkoitus	Nokian kaupungin konserni		Nokian kaupunki	
	2023	2022	2023	2022
Sitoumukset avustukseen	120 000,00	1 004 900,00	470 000,00	1 004 900,00
<i>Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus</i>	30 000,00	1 004 900,00	380 000,00	1 004 900,00
Kaupunkia koskevat oikeudenkäynnit	0,00	304 786,16	0,00	304 786,16
<i>Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Ympäristövastuut	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
<i>Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus</i>	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
Muut riita-asiat	50 000,00	70 000,00	50 000,00	70 000,00
<i>Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut vastuusitoumukset				
Infrapalvelut: Taivalkunnantien kevyenliikenteenväylän tiesuunnitelma (Väylävirasto)	938 000,00	938 000,00	938 000,00	938 000,00
<i>Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonlisäveron palautusvastuu				
Jäähalli	254 791,00	318 488,00	0,00	0,00
PSHP	0,00	130 878,35	0,00	0,00

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä		
	2023	2022
Demokratia	1	1
Konsernipalvelut	257	304
Kaupunkikehityspalvelut	104	94
Perusturvapalvelut	0	764
Sivistyspalvelut	1 239	1 198
Yhteensä	1 601	2 361

43) Henkilöstökulut		
	2023	2022
Palkat ja palkkiot	56 899 847,24	82 773 952,68
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	11 773 586,06	17 331 972,12
Muut henkilösivukulut	2 153 036,39	3 249 505,12
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	70 826 469,69	103 355 429,92
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	189 783,19	200 897,39

44) Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2023	2022
Kokoomus	8 593,45	8 039,69
Kokoomus, Pirkkala	36,00	27,00
Kokoomus, Lempäälä	40,50	87,75
Suomen Kristillinen Liitto, Nokia	416,75	404,00
Keskustapuolue	1 156,31	926,25
Keskustapuolue, Vesilahti	67,50	101,25
SDP	8 588,12	6 858,54
SDP, Lempäälä	67,50	87,75
SDP, Pirkkala	97,20	145,80
Vasemmistoliitto	7 448,29	6 331,05
Perussuomalaiset	4 185,41	3 072,00
Nokian Vihreät	6 024,92	5 549,25
SKP:n Nokian aluejärjestö	7,00	140,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	36 728,95	31 770,33

45) Tilintarkastajan palkkiot		
	2023	2022
Tilintarkastuspalkkiot	23 992,52	23 775,25
Muut tilintarkastajalle kuuluvat tehtävät	1 352,00	850,00
Tarkastuslautakunnan avustaminen	3 720,70	5 444,98
Muut palkkiot	43 464,49	10 323,65
Palkkiot yhteensä	72 529,71	40 393,88

46) Tiedot kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista

* Kaupunki on antanut tilikaudella tytäryhteisö Nokian Jäähalli Oy:lle avustusta 320 000 eurolla.

* Kaupunginjohtajan kanssa on 2.12.2013 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 12 kk:n palkkaa vastaava erokorvaus.

Muut eriytetyt laskelmat

	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2022
Liikevaihto	1 438 778,83	46 230,27
Liiketoiminnan muut tuotot	350,00	0,00
Materiaalit ja palvelut	-373 880,87	-40 983,49
Henkilöstökulut		
Palkat	-63 559,06	-1 509,20
Eläkekulut	-13 930,60	-252,76
Sivukulut	-5 209,01	-61,26
Suunnitelman mukaiset poistot	-874 171,88	-14 949,94
Muut kulut	-29 188,65	-253,57
Ylijäämä/alijäämä ennen varauksia	79 188,77	-11 779,95
Poistoeron vähennys	0,00	0,00
Tilikauden yli-/alijäämä	79 188,77	-11 779,95

Eriytetty laskelma sisältää ulkopuolisille toimijoille vuokrattujen toimitilojen yhteisen tuloslaskelman. Suoraan kohteille kirjattujen erilliskustannusten lisäksi yleiskustannukset on kohdistettu kohteille jakolaskentaa käyttäen.

Laskelma ei sisällä hyvinvointialuesiirron yhteydessä 1.1.2023 siirtyneitä SOTE-kiinteistöjen vuokrasopimuksia. Kilpailu- ja kuluttajaviraston ohjeistuksen mukaisesti kunta ei tällöin toimi siirtymäkauden aikana kuntalain 15 luvun tarkoittamalla tavalla markkinoilla.

Laskelma sisältää vuoden 2023 aikana Pirkanmaan Hyvinvointialueen kanssa sovittujen vuokrasopimusten liikevaihdon ja kulut, mistä merkittävimpana Nokian sosiaali- ja terveysaseman vuokrasopimus 1.6.2023 alkaen Pirkanmaan Hyvinvointialueen kanssa.

Allekirjoitukset ja merkinnät

NOKIAN KAUPUNKI

Tilinpäätös tilikaudella 1.1. - 31.12.2023

Nokialla, 25. maaliskuuta 2024

NOKIAN KAUPUNGIN HALLITUS

Arja Laitinen

Aku Kankaanpää

Juha Toivainen

Reino Ojala

Jari Tuominen

Piila Paalanen

Kaisa Räsänen

Anneli Lehtonen

Teresa Kwick

Eero Väätäinen
kaupunginjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastanne tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Nokialla __.__.2024

BDO Audiator Oy

tilintarkastusyhteisö

Minna Havia-Niemi

JHT, KHT

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista sekä tositelajeista

Luettelo kirjanpitokirjoista

Kirjanpitokirjat
Pääkirja
Päiväkirja
Tasekirja

Tulosteet
Laskutusjärjestelmien tulosteet
Palkkalaskennan tulosteet
Saatava- ja velkareskontrien tulosteet
Käyttöomaisuuslaskennan tulosteet
Konsernitilinpäätöksen yhdistely- ja eliminointitulosteet
Varastokirjanpidon tulosteet

Luettelo tositelajeista

Nro-sarja	Tositelaji
1	Alkusaldot
2	Talousarvio
3	Lisämääräraha
10	Muistio, ulk.RD
14	Muistio, ulk.RD
15	Muistio, ulk. Rondo
20	Muistio, sis. RD
25	Muistio, sis. Rondo
32	Muistio,ulk.tilinpää
34	Käyttöomaisuus
40	Sis.laskut, Rondo
48	KOM muistiot
74	Maankäytön maksut
96	Budjetointitositteet
99	Ennakkomaksut
100	MR Laskulaji 10 Vuokrat
101	Pankin tiliote
102	Palkat
120	MR Laskulaji 12 Yleislaskutus/talousspalvelut
130	MR Laskulaji 13 Venepaikat
150	MR Laskulaji 15 Hempankaari
160	MR Laskulaji 16 Teke varasto
170	MR Laskulaji 17 Teke hallinto
180	MR Laskulaji 18 Tekninen keskus
190	MR Laskulaji 19 Perusturva

210	MR Laskulaji 21 Esij.sairaala(Effica)
240	MR Laskulaji 24 Perusturva/vuokrat
250	MR Laskulaji 25 Esij.terv.keskus maks.(Effica)
301	Muistiodien jaks.sis
350	MR Laskulaji 35 Esij.hammashoito (Effica)
400	MR Laskulaji 40 Vapaa-aikakeskus
410	MR Laskulaji 41 Nuoriso/Vake
420	MR Laskulaji 42 Kulttuuri/Vake
430	MR Laskulaji 43 Kuntalaskut/kasvatuskeskus
440	MR Laskulaji 44 Kuntalaskut/opetuskeskus
450	MR Laskulaji 45 Ruokahuolto
490	MR Laskulaji 49 Timmi-tilavuokralaskutus/koulu
500	MR Laskulaji 50 Timmi-tilavuokralaskutus/liikunta
510	MR Laskulaji 51 Timmi-tilavuokralaskutus/nuoriso
511	Manuaalisuoritukset
520	MR Laskulaji 52 Timmi-tilavuokralaskutus/kulttuuri
521	Viitesuoritukset
530	MR Laskulaji 53 Päivähoitolaskut
531	Hyv.laskujen kuittau
540	MR Laskulaji 54 Esij.vanhainkoti (Effica)
541	Tileistä poisto
561	Ennakkomaksut (01)
580	MR Laskulaji 58 Esij.kotihoito (Effica)
670	MR Laskulaji 67
680	MR Laskulaji 68 Teke tilapalvelu
690	MR Laskulaji 69 Varasto
720	MR Laskulaji 72 Tontinvuokrat
730	MR Laskulaji 73 Rakennusvalvonta
780	MR Laskulaji 78 Varasto (Sonet ulk.)
800	MR Laskulaji 80 Pirkan opisto
801	Ostolaskut
810	MR Laskulaji 81 Pirkan opisto/kuntalaskutus
850	MR Laskulaji 85
860	MR Laskulaji 86
899	Ostomaksut
980	MR Laskulaji 98

