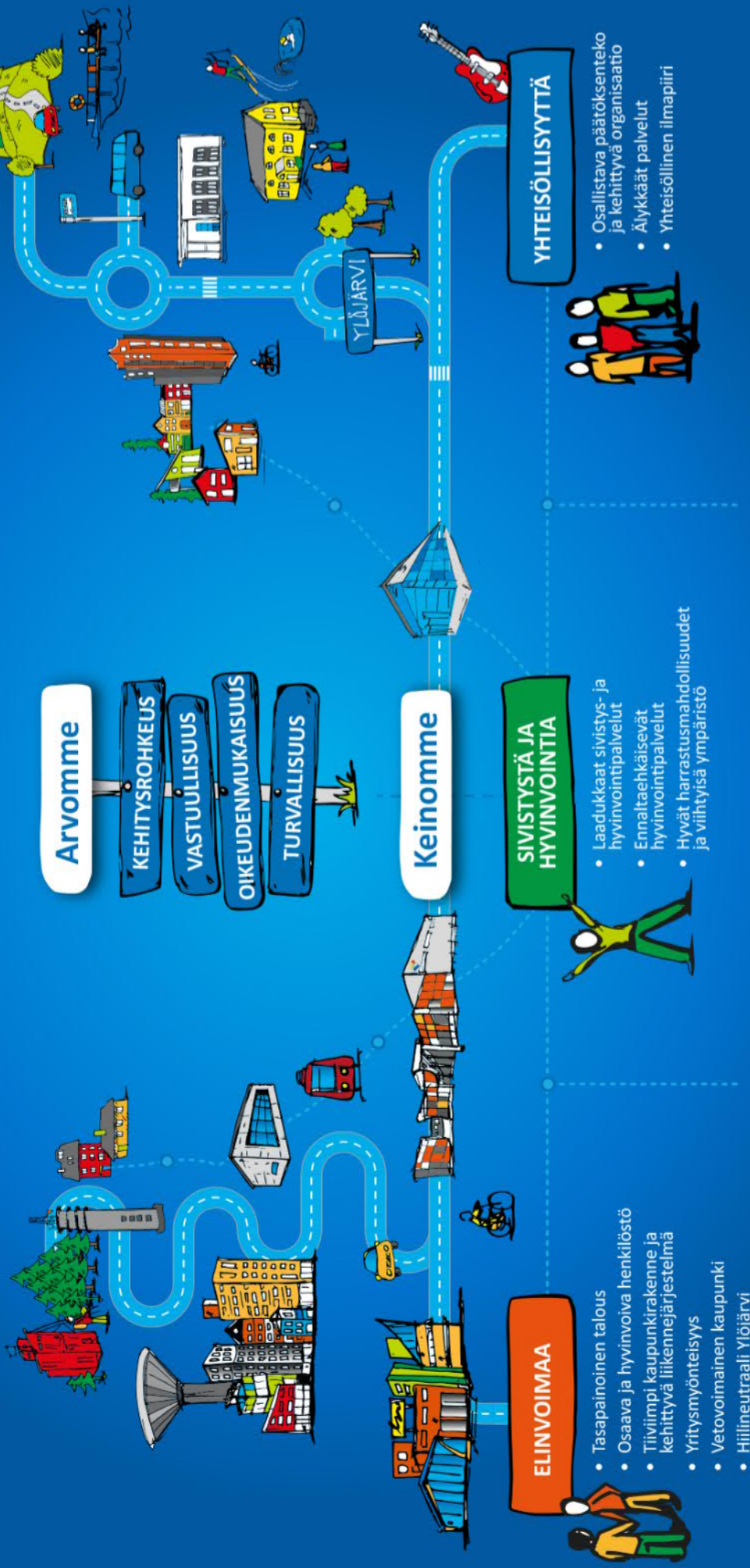


# Talousarvio 2024 Taloussuunnitelma 2024 -2026

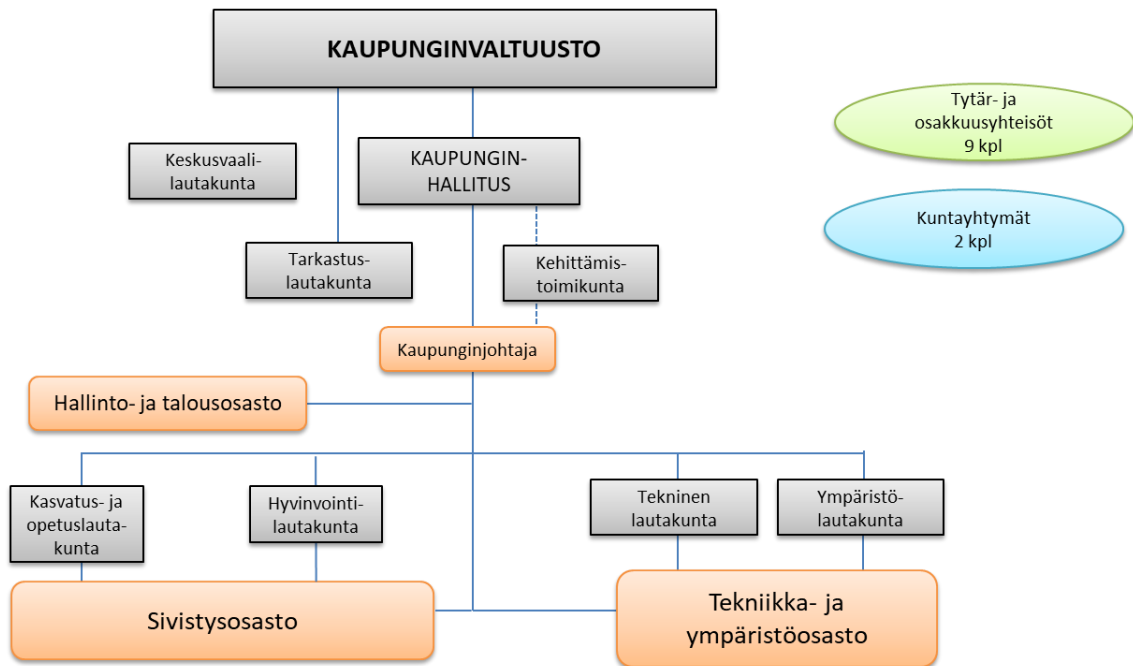
Kaupunginvaltuusto 13.11.2023



# Ylöjärvi – rohkea edelläkävijä



## Ylöjärven kaupungin organisaatio 1.1.2024



## Avainluvut

| Avainluvut                            | TP2022  | TPE2023  | TA2024   |
|---------------------------------------|---------|----------|----------|
| Asukasluku                            | 33 607  | 33 800   | 34 000   |
| Tulovero %                            | 20,50 % | 7,86 %   | 8,40 %   |
| Tilikauden tulos                      | -2,9 m€ | 4,3 m€   | -4,1m€   |
| Yli-/alijäämä                         | -0,8 m€ | 5,4 m€   | -3,0 m€  |
| Vuosikate                             | 8,8 m€  | 16,3 m€  | 9,0 m€   |
| Poistot                               | 11,8m€  | 12,0 m€  | 13,2 m€  |
| Investoinnit (omarahoitussuus)        | 23,3 m€ | 25,6 m€  | 27,5 m€  |
| Lainakanta                            | 90,8 m€ | 100,2 m€ | 118,6 m€ |
| Toimintamenot (pl omakäyttö)/asukas   | 6 646 € | 3 312 €  | 3 364 €  |
| Vuosikate/asukas                      | 263 €   | 482 €    | 266 €    |
| Investoinnit (omarahoitussuus)/asukas | 693 €   | 759 €    | 810 €    |
| Lainakanta/asukas                     | 2 703 € | 2 963 €  | 3 489 €  |

## Sisällysluettelo

|   | Sivut |
|---|-------|
| 1. Ylöjärven väestön kehitys, työllisyys ja hyvinvointi | 1     |
| 2. Taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät              | 6     |
| 3. Talousarvion kokonaistaloudellinen arviointi         | 11    |
| 4. Talousarvion sitovuus                                | 20    |
| 5. Talousarvion seuranta                                | 21    |
| 6. Konsernin tytäryhtiöille asetetut tavoitteet         | 22    |
| 7. Käyttötalousosa                                      | 25    |
| Keskusvaalilautakunta                                   | 31    |
| Tarkastuslautakunta                                     | 32    |
| Kaupunginhallitus                                       | 33    |
| Kasvatus- ja opetuslautakunta                           | 41    |
| Hyvinvointilautakunta                                   | 59    |
| Tekninen lautakunta                                     | 71    |
| Ympäristölautakunta                                     | 83    |
| 8. Investoinnit   | 93    |



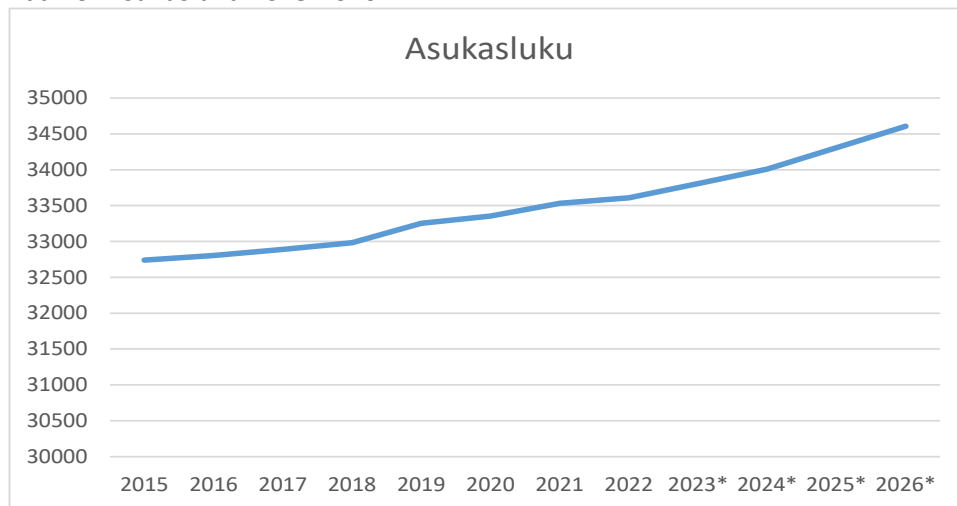
# 1. Ylöjärven väestön kehitys, työllisyys ja hyvinvointi

## Asukasluvun kehitys ja väestörakenne

Tilastokeskuksen tuoreimman väestöennusteen mukaan Suomessa kuolisi vuoden 2060 loppuun mennessä 700 000 ihmistä enemmän kuin syntyy, jos syntyvyys pysyy nyt havaitulla tasolla. Suomessa syntyisi 2060-luvulla enää alle 40 000 lasta vuosittain. Pitkällä aikavälillä syntyvyys ei ole ikärakenteen kannalta kestävällä tasolla.

Ylöjärven kaupungin asukasluku kasvoi voimakkaasti 2010-luvun alkuvuosina. Vuodesta 2015 lähtien kasvu on ollut maltillisempaa. Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan Ylöjärven asukasluku kasvaisi keskimäärin noin 90 asukkaalla vuosittain vuoteen 2040 mennessä. Talousarviosuunnittelussa on lähdetty siitä, että lähivuosien väestönkasvu olisi kuitenkin Tilastokeskuksen ennustetta voimakkaampaa. Esimerkiksi Ylöjärven kasvuohjelman tavoitteeksi on asetettu koko kaupungin tasolla 45 000 asukasta vuonna 2040. Ohjelmassa on määritelty aluekohtaiset tavoitteet ja toimet kunkin tavoitteen toteuttamiseksi. Vuonna 2024 väestö kasvaisi 200 asukkaalla ja vuosina 2025-2026 300 asukkaalla vuodessa.

**Kaavio: Asukasluku 2015-2026**



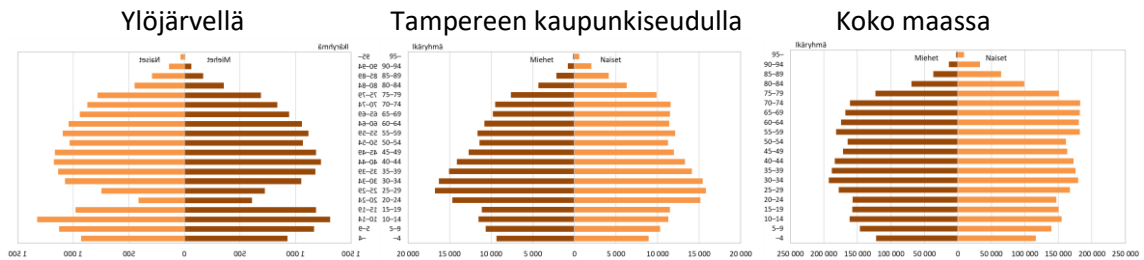
\*arvio

**Kaavio: Asukasluvun kasvuprosentti 2015-2026**



\*arvio

## Kaavio: Väestön ikä- ja sukupuolijakauma 2022

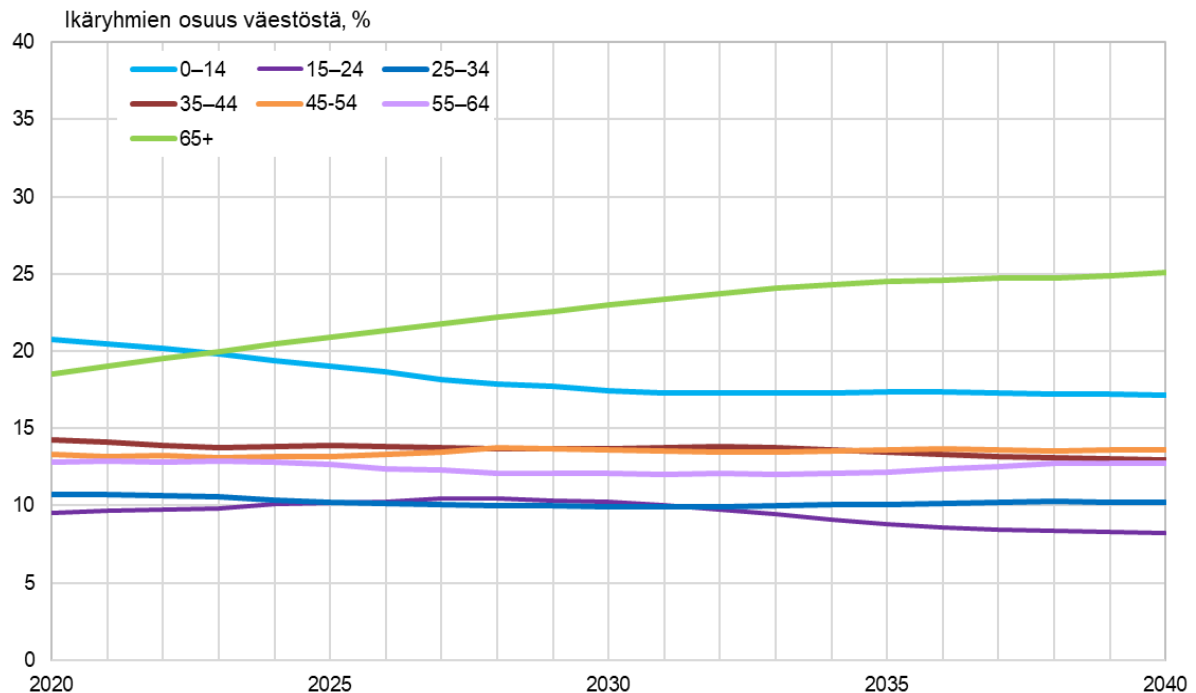


SeutuNet  
Lähde: Tilastokeskus

Yllä olevasta kaaviosta käy ilmi sekä lasten ja nuorten että keski-ikäisten huomattavat osuudet kaupungin väestöstä. Varsinkin lasten ja nuorten osuus on verrattain suuri verrattuna Tampereen kaupunkiseutuun tai koko maahan. Nuorten aikuisten osuus on sitä vastoin huomattavasti pienempi.

Tilastokeskuksen ennusteen mukaan valtakunnallisia kehityssuuntia mukailleen myös Ylöjärven kaupungin väestörakenne ikääntyy siirryttäessä kohti vuotta 2040. Ikäryhmistä suhteellisesti merkittävintä kasvu olisi iäkkäimpien, yli 65-vuotiaiden kaupunkilaisten osalta. Vastaavasti 0-14 vuotiaiden suhteellinen osuus laskisi selvästi.

## Kaavio: Väestöennuste ikäryhmittäin Ylöjärvellä 2020–2040



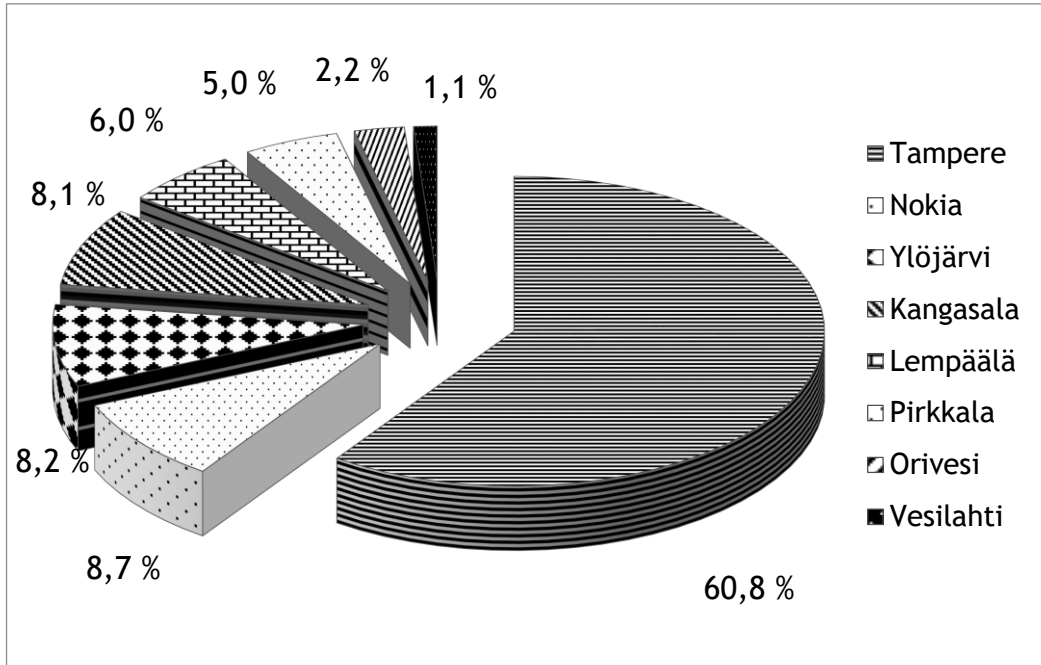
SeutuNet  
Lähde: Tilastokeskus, Väestöennuste 2021



## Asukasluvun kehitys kaupunkiseudulla

Seuraavassa kaaviossa on kuvattu Tampereen kaupunkiseudun väkiluvut kunnittaisina prosenttiosuuk-  
sina. Ylöjärvi on asukasluvultaan kaupunkiseutumme kolmanneksi suurin kunta. Kaupunkiseudulla asui  
31.12.2022 409 342 asukasta.

**Kaavio: Väestöosuudet kunnittain 31.12.2022**



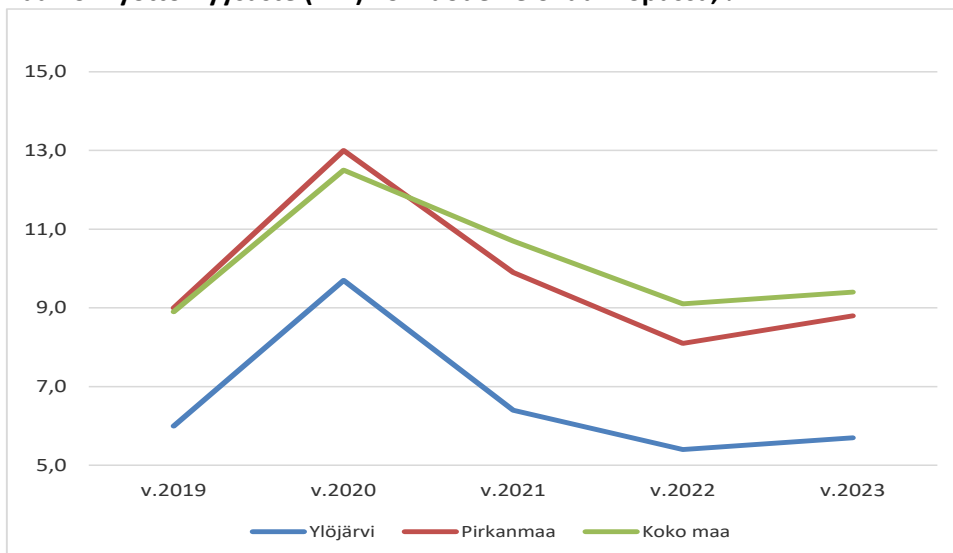
Tampereen kaupunkiseudun väestönkasvun ennakoidaan jatkuvan. Kaupunkiseudun asukaslu-  
vun ennustetaan Tilastokeskuksen mukaan kasvavan vuoteen 2040 mennessä reilulla 40 000  
asukkaalla. Kuntien omien kasvutavoitteiden toteutuminen merkitsisi vielä voimakkaampaa asu-  
kasmäärän kasvua.

## Työllisyys

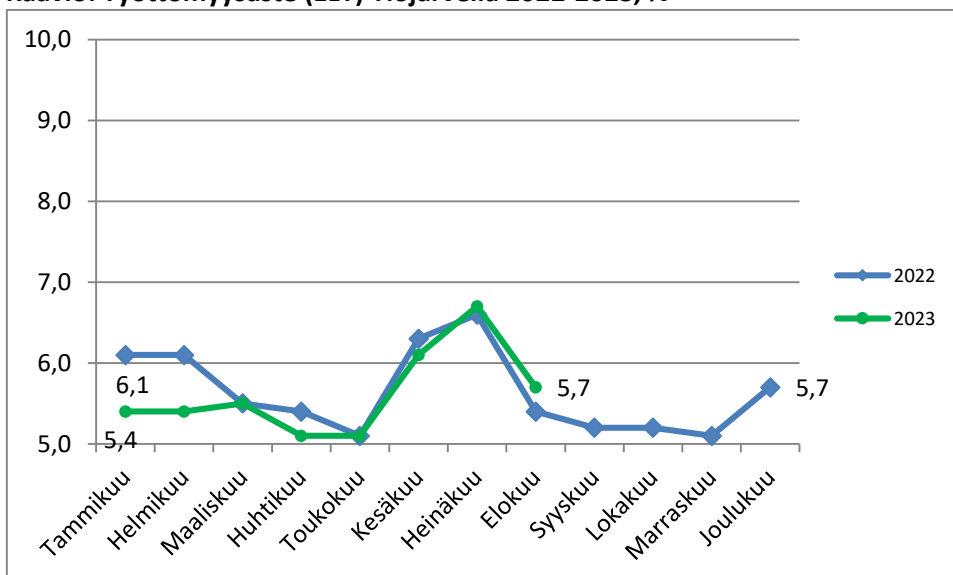
Vuoden 2022 lopussa Ylöjärven työttömyysprosentti oli 5,7 (919 työtöntä työnhakijaa, joista alle 25  
vuotiaita 89.) Elokuussa 2023 työttömyysprosentti oli säilynyt ennallaan eli oli 5,7 prosenttia. Ylöjär-  
ven työttömyysprosentti on ollut viime vuosina Pirkanmaan alhaisimpia.

Ylöjärvi toteuttaa Pirkanmaan työllisyyden kuntakokeilua vuoden 2024 loppuun. Tämän jälkeen val-  
tion siirtää työllisyys- ja elinkeinopalvelut pääosin kuntien vastuulle. Tampereen seudulla valmistel-  
laan Tampereen seudun yhteistä työllisyysaluetta siten, että työllisyysalueen koostuu 15 kunnasta ja  
Tampere toimii yhteistoiminta-alueen vastuukuntana.

**Kaavio: Työttömyysaste (ELY) ko. vuoden elokuun lopussa, %**



**Kaavio: Työttömyysaste (ELY) Ylöjärvellä 2022-2023, %**



### Kaupunkilaisten hyvinvointi

Kuntien toimintaympäristössä ja tehtäväkentässä on tapahtunut viime aikoina muutoksia, jotka muokkaavat kuntien toimintaa. Erityisesti kuntien rooli hyvinvoinnin ja terveyden edistäjänä on kostonunut entisestään ja hyvinvointinäkökulma on tarpeen huomioida entistä laajemmin tulevaisuudessa päätöksenteossa sekä kunnan eri rooleissa.

Ylöjärven kaupunki mittaa ja seuraa kuntalaisten hyvinvointia monipuolisen tietopohjan avulla ja raportoi vuosittain hyvinvoinnin muutoksista päätöksen teon tueksi. Tälle valtuustokausittain hyväksyttävä hyvinvointikertomus antaa hyvän pohjan. Lisäksi hyvinvoinnin vuosiraportissa esitetään katsaus ylöjärveläisten hyvinvoinnista eri osa-alueet huomioiden. Tiedot pohjautuvat kansallisiin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosindikaattoreihin sekä tunnettuihin laajasti väestöä koskettaviin seurantatietoihin, kuten kouluterveyshuollon kyselyn tuloksiin ja sairastuvuusindeksiin. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpiteiden vaikuttavuutta seurataan kansallisen TEAvisarin ja hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen prosessi-indikaattoreiden avulla. Vuosiraportit ja hyvinvointikertomus käsitellään valtuustossa ja ovat ajankohtaisesti luettavissa Sähköisestä Hyvinvointikertomuksesta.

Tulevaisuudessa talouden suunnittelussa vahvistetaan talouden ja hyvinvoinnin eri osatekijöiden yhteyksien tarkastelua sekä hyvinvointinäkökulman huomioimista tavoiteasetannassa. Muutokset toteutetaan erikseen kuvatun rakenteen mukaisesti kokonaisuudessaan vuoden 2025 aikana ja soveltuvin osin hyvinvointiraportin liittämällä osaksi suunnitelmakokonaisuutta jo nykyhetkessä.

## 2. Taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät

### 2.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Katsaus yleiseen taloustilanteeseen perustuu valtiovarainministeriön taloudelliseen katsaukseen (lokakuu 2023).

Hintojen ja korkojen nousu on vähentänyt kotitalouksien kulutusta ja investointeja. Suomen talous ei vuonna 2023 edellisvuodesta. Vuonna 2024 hintojen nousu on kotitalouksen tulojen kasvua hitaampaa ja korkojen nousu on ohi. Kotitalouksien ostovoiman kohentuminen lisää kulutusta ja BKT kasvaa 1,2 prosenttia. Talouskasvua heikentää kuitenkin edelleen rakentamisen heikko tilanne. Investointinäkymät ovat kuitenkin muuten valoisat, erityisesti tuulivoimainvestointisuunnitelmia on erittäin paljon. Vuonna 2025 kasvu nopeutuu 1,8 prosenttiin, kun kulutuksen kasvu lisäksi investoinnit lisäävät kotimaista kysyntää. Työllisyys notkahtaa tänä vuonna, mutta kasvaa taas ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysaste on 74,3 prosenttia ja työttömyysaste 7 prosenttia.

Julkisyhteisöjen alijäämä on 2,4 prosenttia suhteessa BKT:hen vuonna 2023 ja hallituksen päättämistä sopeutustoimista huolimatta kasvaa yli kolmen prosentin vuosina 2024 ja 2025. Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu hieman ennustejakson loppua kohden, kun talouskasvu kiihtyy ja hallituksen toimet alkavat purra. Alasektoreista suurinta alijäämää tekee valtionhallinto, jossa ei ole odotettavissa merkittävää kohenemistä koko ennustejaksolla. Lisäksi ilman hyvinvointialueiden tai kuntien omia toimia paikallishallinnon alijäämä kasvaa ennustejakson loppua kohti. Sosiaaliturvarahastot ovat ylijäämäisiä.

Sopeutustoimista huolimatta julkinen velkasuhde kasvaa hiljalleen ennustejaksolla. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon yhteenlaskettu mittava alijäämä, väestön ikääntyminen, sekä kasvavat velanhoitokustannukset pitävät velkasuhteen nousevalla uralla jatkossakin.

#### Keskeiset ennusteluvut

|   | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------|------|------|------|
| BKT markkinahintaan, määrän muutos, %               | 1,6  | 0    | 1,2  | 1,8  |
| Bruttokansantuote, mrd.euroa                        | 269  | 282  | 291  | 303  |
| Kuluttajahintaindeksi, muutos %                     | 7,1  | 6,2  | 2,2  | 1,7  |
| Työttömyysaste, % (Tilastokeskus)                   | 6,8  | 7,1  | 7,2  | 7    |
| Työllisyysaste, %                                   | 73,8 | 73,8 | 73,8 | 74,3 |
| Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä suhteessa BKT:een, % | -0,8 | -2,4 | -3,2 | -3,4 |
| Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:een, %  | 72,9 | 74,2 | 76,8 | 78,9 |

### 2.2 Kuntatalouden näkymät

Katsaus perustuu valtiovarainministeriön kuntatalousohjelmaan vuosille 2024-2027 (lokakuu 2023).

Pääministeri Orpon hallitus asettaa ensimmäisessä julkisen talouden suunnitelmassaan tavoitteeksi, että kansantalouden tilinpidon mukainen kuntahallinnon rahoitusasema on lähellä tasapainoa vuonna 2027. Tavoitteen saavuttaminen edellyttää kuntatalouden tilanteen kohenemista, sillä julkisen talouden

painelaskelman perusteella kuntahallinnon rahoitusasema suhteessa bruttokansantuotteeseen on -0,4 % vuonna 2027.

Hallituksen ohjelman mukaan valtio sitoutuu kompensoimaan kunnille asetettavat uudet tehtävät ja velvoitteet sekä mahdolliset tehtävien laajennukset rahoittamalla ne täysimääräisesti tai purkamalla muita velvoitteita. Hallituksen veroperusteisiin tekemien muutosten verotuottovaikutus kompensoidaan kunnille. Peruspalvelujen valtionosuuslain mukaan tehtävien ja velvoitteiden laajennuksiin sekä uusiin tehtäviin osoitetaan 100-prosenttinen valtionosuus. Valtion rahoitusvastuun täysimääräinen toteutuminen edellyttää myös sitä, että uusien tai laajentuvien tehtävien ja velvoitteiden vaikutukset kuntatalouteen arvioidaan realistisesti. Huomioita kiinnitetään myös tehtävä- ja velvoitemuutosten henkilöstövaikutuksiin, koska kunta-alan palkansaajien eläköityminen on voimakkaasta ja työvoimatilanne vaihtelee toimialoittain voimakkaasti

Kuntien valtionapuihin osoitetaan noin 5,1 mrd. euroa vuonna 2024. Kuntien peruspalvelujen valtionosuus laskee vuonna 2024 vuoden 2023 varsinaiseen talousarvioon verrattuna noin 290 milj. eurolla noin 2,5 mrd. euroon. Muutos johtuu pääosin vuonna 2023 sote-uudistuksen yhteydessä kunnilta hyvinvointialueille siirtyneiden kustannusten ja tulojen tarkentumisesta sekä sen vuoksi valtionosuuteen tehtävistä korjauksista. Jotta kuntataloudesta siirtyisi uudistuksen yhteydessä yhtä paljon kustannuksia ja tuloja, tulee tämän hetken arvion mukaan kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta vähentää vuodesta 2024 alkaen pysyvästi noin 224 milj. euroa. Siirtyvien kustannusten ja tulojen tarkentumisesta johtuva valtionosuuden vähennys huomioidaan vuoden 2023 osalta takautuvasti vuosina 2024 ja 2025, minkä vuoksi peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan 112 milj. euron määräaikainen vähennys kyseisinä vuosina. Vähennyksen määrä tarkentuu marraskuussa 2023, kun sote-uudistukseen liittyvät rahoituslaskelmat päivitetään lopullisiksi vuoden 2022 verotuksen valmistuttua.

Kehyskauden lopussa vuonna 2027 kuntien peruspalvelujen valtionosuudet ovat noin 3,5 mrd. euroa. Peruspalvelujen valtionosuutta korottavat vuonna 2025 työvoimapalveluiden järjestämistä vastaava siirto kunnille ja kuntien työttömyysturvan rahoitusosuuden kasvattaminen. Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan valtionosuudet alenevat realistisesti hieman kehyskaudella oppilas- ja opiskelijamäärien alenemisestä johtuen.

Hallitusohjelmaan sisältyy niin kuntien tehtäviä ja rahoitusta lisääviä kuin vähentäviä toimenpiteitä. Hallitusohjelman toimenpiteistä osa täsmentyy jatkovalmistelussa, esimerkiksi perusopetuksen vahvistamiseen osoitettava lisäys ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionavustuksiin osoitettavan leikkauksen kohdentaminen. Valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus kuntatalouteen on vuonna 2024 hieman kuntataloutta vahvistava. Kuntien uusiin ja laajeneviin tehtäviin osoitetaan täysi valtionosuus ja valtion päättämät veroperusmuutokset kompensoidaan kunnille. Peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan yhden prosenttiyksikön indeksikorotusta vastaava vähennys vuosina 2024–2027, mikä pienentää kuntien valtionosuutta noin 24 milj. euroa vuonna 2024. Toisaalta hallitusohjelman mukainen maapohjan kiinteistöveron alarajan korotus 0,93 prosentista 1,30 prosenttiin vuodesta 2024 alkaen vahvistaa kuntataloutta arviolta noin 108 milj. eurolla vuodesta 2024 alkaen. Hallitusohjelmassa kunnille ei osoiteta uusia tehtäviä tai velvoitteita vuonna 2024.

Hallitusohjelma sisältää myös monia kuntien toimintaan ja talouteen vaikuttavia uudistuksia. Hallitusohjelman mukaisesti kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän kokonaisuus uudistetaan vastaamaan kuntien uutta roolia ja sote-uudistuksen voimaantumisen sekä TE-uudistuksen jälkeistä tilannetta. Hallituksen esitys on tarkoitus antaa eduskunnalle kevälistuntokaudella 2025, ja uuden lainsäädännön tulla voimaan 1.1.2026. Myös TE-palveluiden rahoitusmallia tarkistetaan ja työvoimapalveluiden lakisääteistä palveluprosessia kevennetään. Kuntien toimintaedellytysten vahvistamiseksi hallitus käynnistää kuntien normituksen

keventämishojelman, johon kytketään kaikki kuntia ohjaava sektorilainsäädäntö soveltuvin osin. Käynnissä olevaa kiinteistöverouudistusta jatketaan. Kiinteistöverouudistuksessa päämääränä on saattaa rakennusten ja maapohjien verotusarvot vastaamaan paremmin niiden todellisia käypiä arvoja. Hallituksen lainsäädäntösuunnitelmassa hallituksen esitys on kaavailtu annettavaksi keväällä 2024.

Kuntatalouden keskeiset tunnusluvut, kuten tilikauden tulos ja toiminnan ja investointien rahavirta, ovat kuntatalouden kehitysarvion mukaan kuluvana vuonna vahvoja, mikä johtuu pitkälti sote-uudistukseen liittyvästä verohännästä. Käänte heikompaan on kuitenkin edessä, kun alkuvuoden suotuista tulokehitys hii-puu talouskasvun vaimenemisen vuoksi ja kuntien saamat poikkeuksellisen suuret verohännät poistuvat.

Vuosikate riittää kattamaan poistot kaikkina tarkasteluvuosina, mutta nettoinvestointeihin se ei riitä. Tulojen ja menojen epätasapaino merkitsee kuntataloudessa sopeutuspainetta tuleville vuosille. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksin muutos on keskimäärin 3,1 prosenttia vuodessa vuosina 2024–2027. Kuntatalouden suurimman kuluerän muodostavat henkilöstökustannukset, joita sopimuskorotukset nostavat noin 3 prosenttia vuonna 2024. Vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämissuunnitelman vuoksi.

Työ- ja elinkeinopalveluiden siirto kuntien vastuulle laajentaa kuntien tehtäväkenttää ja kasvattaa kuntatalouden toimintamenoja vajaalla 900 milj. eurolla vuonna 2025. Myös valtionosuudet kasvavat voimakkaasti, kun työ- ja elinkeinopalveluiden myötä kunnille siirtyvät kustannukset sekä uudistuksesta aiheutuva kasvu kuntien etuusmenoissa kompensoidaan kunnille. Uudistuksen myötä kuntien henkilöstömäärä kasvaa noin neljällä tuhannella henkilötyövuodella, mikä näkyy vuonna 2025 etenkin henkilöstömenojen voimakkaana kasvuna.

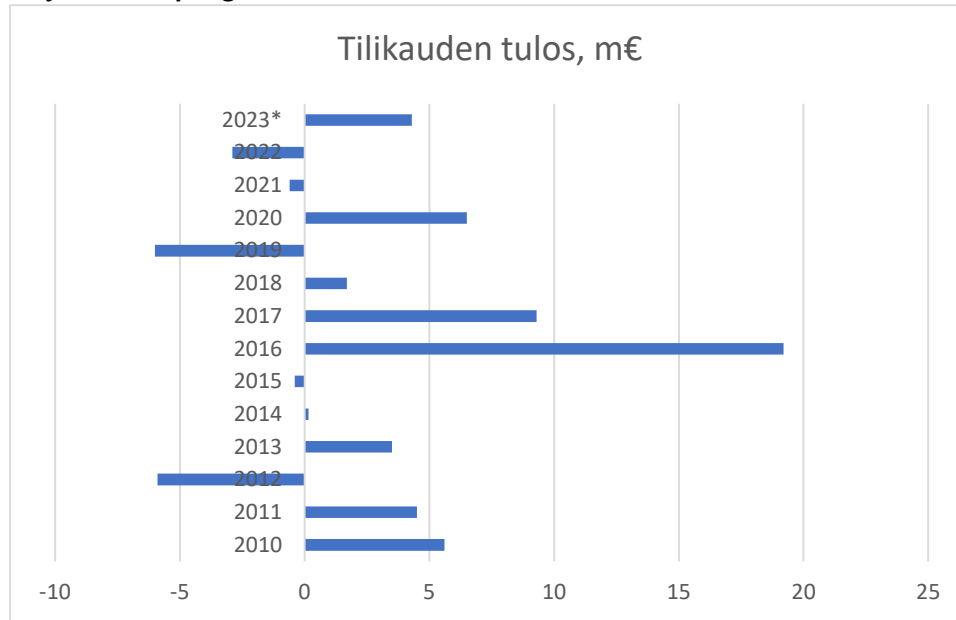
Kunnilla on merkittäviä investointitarpeita muun muassa rakennuskannan iän, muuttoliikkeen ja vihreän siirtymän vuoksi. Kuntatalouden lainakanta jatkaa kasvuaan vuosina 2024–2027, mutta kasvuvauhti hidastuu viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna.

Kunnallisveroprosenttiin kohdistuu nousupainetta kaikissa kuntakokoryhmissä vuosina 2024–2027, mutta koko maan tasolla kunnallisveron laskennallinen korotuspaine pysyy suhteellisen maltillisella tasolla. Veropohjan heikkeneminen voi muodostaa uhkan varsinkin pienemmissä kuntakokoryhmissä, jos väestöennusteen mukainen demografia- ja muuttotappiokehitys jatkuu ennustetun kaltaisena. Myös niiden kuntien lukumäärä, joiden taseessa on kertynyttä alijäämää, kasvaa kehyskauden loppua kohden. Kuntatalouteen vaikuttavat tarkastelujaksolla monet eri epävarmuutta aiheuttavat muutostekijät. Sote- ja TE-uudistus aiheuttavat kehitysarvioihin epävakaisuutta.

### **2.3 Ylöjärven taloudelliset lähtökohdat**

2010-luvulla Ylöjärven talous oli suhteellisen vakaalla pohjalla. Tilikaudet olivat pääsääntöisesti ylijäämäisiä. Investointien määrä pidettiin varsinkin viimeisinä vuosina maltillisella tasolla ja kaupunkistrategiassa ollut tavoite, että velkamäärä ei kasva valtuustokaudella, saavutettiin. Velkamäärä asukasta kohti laskettuna jopa laski.

## Ylöjärven kaupungin tilikauden tulos vuosina 2010-2023

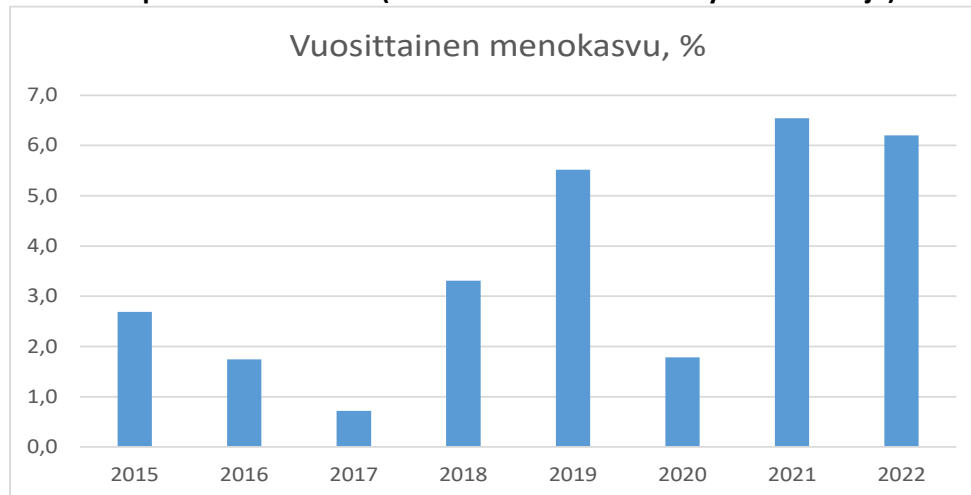


\*arvio

Vuosikymmenen viimeisinä vuosina talous tuloslaskelman kautta tarkasteltuna kiristyi. Vuosi 2019 oli tappiollinen ja vuoden 2020 tuloksen kääntyminen positiiviseksi johtui pitkälti valtion merkittävistä koronatuista. Myös vuosien 2021 ja 2022 tulos oli negatiivinen. Tämän hetken ennuste näyttää, että vuoden 2023 tulos tulee olemaan positiivinen. Vuoden 2023 positiivinen tulosarvio pohjautuu pitkälti sote-siirtymään liittyviin kertaluonteisiin verotuloihin vuodelle 2023. Keskeinen syy viime vuosien talouden liikkumavaran tiukentumiselle on ollut kantokykyyn nähden liian korkea vuosittainen menokasvu käytettäviin tuloihin nähden.

Pidemmän tähtäyksen talouden tasapainotilan edellytys olisi, että tulos on vuosittain useamman miljoonaa euroa positiivinen. Tällöin investointeja pystytään rahoittamaan mahdollisimman paljon käyttötalouden tulo-rahoituksella velkarahoituksen sijaan. Tämä tavoite korostuu investointien määrän ollessa suurta.

## Vertailukelpoinen menokasvu (ilman valmistus omaan käyttöön menoja) vuosina 2015-2022



\*vuodet 2015 ja 2016 ilman liikelaitoksia ja vuodet 2021 ja 2022 ilman rokotus-, hoito- yms. koronakuluja

Investointitaso tulee säilymään korkealla lähivuosina. Investointiohjelma sisältää useita isoja kouluhankkeita. Kasvuohjelman mukainen kasvu edellyttää myös aiempaa suurempaa kunnallisteknistä rakentamista. Investointien määrän kasvu aiheuttaa paineita velkaantumisen hallintaan varsinkin, mikäli toiminnasta ei jää katetta investointien rahoittamiseen.

Kaupunginhallitus päätti kesäkuun kokouksessaan suunnittelukehyksestä talousarvion valmistelun pohjaksi. Näiden hallituksen päättämien suuntaviivojen pohjalta kaupunginjohtaja antoi elokuussa yksityiskohtaisemat talousarvion valmisteluohjeet lautakunnille. Lautakunnat käsittelivät osastojen valmistelemat talousarvioesitykset syyskuun loppuun mennessä. Lautakuntien käsittelyn jälkeen nettomenot jäivät hieman alle annetun suunnittelukehyksen.



### **3 Talousarvion kokonaistaloudellinen arviointi**

#### **3.1 Tuloslaskelma**

Talousarvion ja -suunnitelman kokonaistaloudellinen kuva välittyy tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta. Oheinen tuloslaskelma on laadittu ulkoisista tuotoista ja kuluista. Käyttötalousosan (luku 7.) toimielinkoh-  
taisissa tuloslaskelmissa on ulkoisten erien lisäksi esitetty eriteltynä sisäiset erät eli hallintokuntien välinen laskutus.

Tuloslaskelmassa suunnitelmavuosien osalta on käytetty kolmen prosentin korotusta edellisvuoteen toi-  
mintatuottojen ja kahden prosentin toimintakulujen osalta. Suunnitelmavuosissa ei ole huomioitu TE-  
uudistuksen aiheuttamaa muutosta menoihin ja valtionosuuksiin. Lähtökohtaisesti ei tulojen ja menojen  
muutos on yhtä suuri eikä aiheuta vuosikatteen muutosta.

## TUOSLASKELMA/ULKOISET ERÄT

|                                     | TP 2022             | TA+MUUT.<br>2023    | TA 2024             | Ero%          | SV 2025             | SV 2026             |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>               |                     |                     |                     |               |                     |                     |
| MYYNITUOTOT                         | 7 916 924           | 4 444 850           | 3 923 141           | -11,7         | 4 040 835           | 4 162 061           |
| MAKSUTUOTOT                         | 9 927 786           | 3 308 900           | 3 530 500           | 6,7           | 3 636 415           | 3 745 507           |
| TUET JA AVUSTUKSET                  | 5 126 507           | 1 505 000           | 1 130 000           | -24,9         | 978 500             | 1 007 855           |
| MUUT TOIMINTATUOTOT                 | 4 399 737           | 10 334 500          | 8 459 550           | -18,1         | 9 153 337           | 9 852 939           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>               | <b>27 370 953</b>   | <b>19 593 250</b>   | <b>17 043 191</b>   | <b>-13,0</b>  | <b>17 809 087</b>   | <b>18 768 362</b>   |
| <b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>     | <b>5 175 494</b>    | <b>3 470 000</b>    | <b>2 550 000</b>    | <b>-26,5</b>  | <b>2 550 000</b>    | <b>2 550 000</b>    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                |                     |                     |                     |               |                     |                     |
| HENKILÖSTÖKULUT                     | -98 387 714         | -68 103 573         | -69 755 295         | 2,4           | -71 083 415         | -72 389 514         |
| PALKAT JA PALKKIOT                  | -79 325 654         | -55 016 393         | -56 457 546         | 2,6           | -57 528 814         | -58 570 523         |
| HENKILÖSIVUKULUT                    | -19 062 059         | -13 087 180         | -13 297 749         | 1,6           | -13 554 601         | -13 818 991         |
| ELÄKEKULUT                          | -16 127 253         | -10 977 635         | -11 125 383         | 1,3           | -11 341 041         | -11 565 315         |
| MUUT HENKILÖSIVUKULUT               | -2 934 806          | -2 109 545          | -2 172 366          | 3,0           | -2 213 560          | -2 253 676          |
| PALVELUJEN OSTOT                    | -104 044 837        | -26 686 538         | -26 967 345         | 1,1           | -26 437 151         | -26 913 866         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT       | -13 728 319         | -10 993 885         | -10 551 108         | -4,0          | -10 752 022         | -10 952 441         |
| AVUSTUKSET                          | -6 979 715          | -3 931 980          | -4 037 831          | 2,7           | -4 118 588          | -4 200 959          |
| MUUT TOIMINTAKULUT                  | -5 376 356          | -5 036 706          | -5 598 550          | 11,2          | -5 704 586          | -5 813 653          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                | <b>-228 516 940</b> | <b>-114 752 682</b> | <b>-116 910 129</b> | <b>1,9</b>    | <b>-118 095 762</b> | <b>-120 270 433</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                 | <b>-195 970 493</b> | <b>-91 689 432</b>  | <b>-97 316 938</b>  | <b>6,1</b>    | <b>-97 736 675</b>  | <b>-98 952 071</b>  |
| <b>VEROTULOT</b>                    | <b>152 579 560</b>  | <b>82 080 000</b>   | <b>81 486 000</b>   | <b>-0,7</b>   | <b>85 029 000</b>   | <b>88 306 000</b>   |
| <b>VALTIONOSUDET</b>                | <b>52 683 112</b>   | <b>27 330 000</b>   | <b>26 320 000</b>   | <b>-3,7</b>   | <b>26 636 000</b>   | <b>26 956 000</b>   |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>     |                     |                     |                     |               |                     |                     |
| KORKOTUOTOT                         | 461 427             | 460 500             | 466 500             | 1,3           | 466 500             | 466 500             |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT                 | 2 003 027           | 1 548 000           | 1 509 400           | -2,5          | 1 509 000           | 1 509 000           |
| KORKOKULUT                          | -1 636 098          | -2 000 000          | -3 000 000          | 50,0          | -3 500 000          | -4 000 000          |
| MUUT RAHOITUSKULUT                  | -1 278 973          | -340 000            | -415 000            | 22,1          | -415 000            | -415 000            |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>     | <b>-450 617</b>     | <b>-331 500</b>     | <b>-1 439 100</b>   | <b>334,1</b>  | <b>-1 939 500</b>   | <b>-2 439 500</b>   |
| <b>VUOSIKATE</b>                    | <b>8 841 562</b>    | <b>17 389 068</b>   | <b>9 049 962</b>    | <b>-48,0</b>  | <b>11 988 825</b>   | <b>13 870 429</b>   |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>  |                     |                     |                     |               |                     |                     |
| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT       | -11 754 301         | -11 999 988         | -13 176 879         | 9,8           | -13 700 000         | -14 400 000         |
| ARVONALENTUMISET                    | -8 220              | 0                   | 0                   |               | 0                   | 0                   |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>  | <b>-11 762 521</b>  | <b>-11 999 988</b>  | <b>-13 176 879</b>  | <b>9,8</b>    | <b>-13 700 000</b>  | <b>-14 400 000</b>  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>             | <b>-2 920 959</b>   | <b>5 389 080</b>    | <b>-4 126 917</b>   | <b>-176,6</b> | <b>-1 711 175</b>   | <b>-529 571</b>     |
| <b>POISTOERON MUUTOS</b>            | <b>1 125 779</b>    | <b>1 096 204</b>    | <b>1 126 658</b>    | <b>2,8</b>    | <b>1 150 000</b>    | <b>1 150 000</b>    |
| <b>VARAUSTEN MUUTOS</b>             | <b>1 000 000</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>            |               | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-795 180</b>     | <b>6 485 284</b>    | <b>-3 000 259</b>   | <b>-146,3</b> | <b>-561 175</b>     | <b>620 429</b>      |

Tuloslaskelma osoittaa, riittääkö tulo-rahoitus palvelutoiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisen omaisuuden jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin. Vakaan talouden lähtökohtana on, että toiminnan menot sopeutetaan keskeisten tuloerien kehitykseen.

**Toimintatuotot** muodostuvat myynti- ja maksutuotoista, tuista ja avustuksista ja muista toimintatuotoista. Myyntituottoja on budjetoitu edellistä talousarviota vähemmän. Tämä selittyy omaan käyttöön valmistettaviin investointeihin liittyvän laskutuksen maltillisella budjetoinnilla. Sitä vastoin peruskoulutukseen liittyviä kotikuntakorvauksia ennakoidaan kertyvän aiempaa enemmän. Maksutuottojen kasvu edellisvuoteen nähden perustuu muun muassa varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen lisääntymiseen. Rahoituspäätökset vuoden 2023 mahdollisesta hanketoiminnasta vielä puuttuvat, joten tuet ja avustukset on budjetoitu aiemman käytännön mukaisesti maltillisesti. Odotettavissa on, että hankerahoituksena myönnettävä valtinavustusrahoitus tulee pienenemään hallitusohjelman linjausten mukaisesti. Muihin toiminnantuottoihin sisältyviin maanmyyntituloihin on budjetoitu 2 miljoonaa euroa eli 0,5 miljoonaa euroa aiempaa enemmän perustuen kasvuohjelmaan ja luovutettavan tonttimäärän kasvuun. Myös rakennusten, asuntojen ja tonttivuokrien tuloarviota on korotettu aiemmasta.

**Toimintakulut** muodostuvat henkilöstökuluista, palvelujen ostosta, aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostosta, avustuksista, vuokrista ja muista kuluista. Toimintakulujen merkittävin erä on henkilöstökulut, joiden osuus vuoden 2024 talousarvion ulkoisista menoista on 59,7%. Uusi sopimuskausi kasvattaa omalta osaltaan henkilöstökuluja. Palkat nousevat seuraavasti; 1.2.2024 alkaen keskitetty kehittämisohjelmaerä 0,4 % ja 1.6.2024 lähtien yleiskorotus 2,27 % (OVTES 1.5.2024 0,77 % ja 1.6.2024 1,50 %), 0,73 % paikallinen järjestelyvaraerä ja 0,6 % paikallinen kehittämisohjelmaerä. Eläkemaksuperusteiset eläkemaksut korvaantuivat vuonna 2023 tasausmaksulla osana sote-uudistusta. Arvio tasausmaksusta vuodelle 2024 on 1,7 miljoonaa euroa eli kasvua 2023 talousarvioon nähden on noin 150 000 euroa. Työttömyysvakuutusmaksu sitä vastoin laskisi. Työllisyysrahaston esityksen mukaan maksu laskisi kunnilla keskimäärin noin 0,90 prosenttiyksikköä. Ylöjävällä prosentti muutoksen jälkeen tulisi olemaan 1,15 % ja laskennallinen säästö vuoteen 2023 nähden olisi noin 400 000 euroa. Eläkemaksuihin ei ole tulossa olennaisia muutoksia vuoteen 2023 nähden.

Vuonna 2023 toimintakuluja kasvatti voimakas kustannustason nousu, joka näkyi etenkin energiassa mutta laajasti myös palveluissa ja aineissa ja tarvikkeissa. Vuonna 2024 kustannustason nousun arvioidaan olevan selvästi maltillisempaa. Yleinen kustannustason nousu on talousarviossa huomioitu kahdella prosentilla. Lisäksi tiedossa olevat korkeammat kustannuskasvut on huomioitu erikseen. Toimintakulujen kasvuksi vuoden 2023 tilinpäätösennusteeseen muodostuu 1,3 prosenttia, jota voidaan pitää maltillisena. Tosin toimintakulujen kasvua hillitsee valmistus omaan käyttöön- erän pienentyminen. Vertailukelpoinen toimintakulujen kasvu ilman oman käytön valmistuskustannuksia on 2,1 prosenttia.

**Toimintakate** (nettomenot) on tuloslaskelman ensimmäinen välitulos. Se kertoo kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate on kunnan tuloslaskelmassa aina alijäämäinen. Vuoden 2024 toimintakate on -97,3 milj. euroa. Toimintakatteen toimintakuluja suurempi 5,8 prosentin kasvu verrattuna vuoden 2023 tilinpäätösarvioon selittyy osittain vuoden 2023 mittavilla maanmyyntituloilla.

## **Verotulot**

**Verotulot** koostuvat kunnan tuloverosta, yhteisöveron tuotosta ja kiinteistöverosta.

Vuoden 2023 hyvä ansiotulokehitys (5,2%) on näkynyt hyvänä tuloverokehityksenä ja verotulokertymiä on nostanut lisäksi sote-siirtymään liittyvä niin kutsuttu verohäntä. Se on syntynyt, kun osa aiempien vuosien tulo- ja yhteisöverotuloista tilittyy vuodelle 2023 vanhojen veroprosenttien ja jako-osuuksien mukaan.

Vuonna 2024 tämä kertaluonteinen positiivinen erä poistuu. Vaikka ansiotulojen kehityksen ennakoidaan säilyvän kohtuullisen hyvällä tasolla (3,9 %), kertyy tuloveroja selvästi vuotta 2023 vähemmän. Myös yhteisöverotuotot laskevat jako-osuuksien normalisoitumisen myötä. Tämänhetkisen ennusteen mukaan, nykyisillä veroprosenteilla tarkasteltuna, vuodelle 2023 ennakoitu verokertymä ylitettäisiin vasta vuonna 2026.

Kuntien tuloveroprosentit pyöristetään automaattisesti lähimpään kymmenykseen vuodelle 2024, eli pyöristyksen jälkeen Ylöjärven tuloveroprosentti on 7,9. Talousarvio sisältää 0,5 prosenttiyksikön korotuksen tuloveroon, eli tuloveroprosentiksi muodostuu 8,4. Verotuloarvioina on käytetty kuntaliiton ylläpitämää verotulojen ennustekehikkoa lokakuulta 2023.

Kiinteistöverolain muuttamisesta on valmisteilla lakiesitys. Esitys perustuu hallitusohjelman kirjaukseen siitä, että verotuksen painopistettä tulisi siirtää voimakkaammin maapohjan verottamiseen. Esityksen mukaisesti maapohja eriytetään yleisestä kiinteistöverolajista siten, että siihen sovelletaan omaa veroprosentin vaihteluväliä. Yleisen veroprosentin vaihteluväli rakennusten osalta säilyy ennallaan 0,93–2,00, mutta maapohjan osalta vaihteluvälin alarajaksi määrättäisiin 1,30. Maapohjan kiinteistöveroprosentin yläraja säilyisi 2,00 prosentissa.

Maapohjan veroprosentin muutos lisää kiinteistöverotuottoja Ylöjärvellä 750 000 euroa.

Talousarvio sisältää myös veroprosentin korottamisen rakennusten osalta 0,05 prosenttiyksiköllä 0,93 prosentista 0,98 prosenttiin. Kiinteistöveroprosentit ovat Ylöjärvellä naapurikuntiin verrattuna maltillisella tasolla. Korotuksella on noin 100 000 euron lisäysvaikutus verotuloihin.

Ylöjärvi ei ole aiemmin päättänyt kiinteistöveroprosenttia voimalaitoksille. Tämä voi olla maksimissaan 3,1 prosenttia. Talousarvio sisältää voimalaitoksia koskevan veroprosentin maksimin mukaan eli 3,1 prosenttia.

Talousarvio on laadittu seuraavilla kiinteistöveroprosenteilla:

|   |                             |                         |
|---|-----------------------------|-------------------------|
| - | yleinen veroprosentti       |                         |
|   | ▪ rakennukset               | 0,98 % (0,93 % v. 2023) |
|   | ▪ maapohja                  | 1,30% (0,93 % v. 2023)  |
| - | vakituiset asuinrakennukset | 0,41 % (0,41 % v. 2023) |
| - | muut asuinrakennukset       | 1,00 % (1,00 % v. 2023) |
| - | rakentamaton rakennuspaikka | 3,00 % (3,00 % v. 2023) |
| - | voimalaitokset              | 3,10% (0 % v. 2023)     |

## Verotuloarviot (1 000 €)

| Verolaji                      | TP2022         | TPE2023       | TA2024        | SV2025        | SV2026        |
|-------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Tulovero                      | 133 216        | 65 039        | 65 190        | 68 120        | 71 229        |
| Muutos %                      | 7,2            | -51,2         | 0,2           | 4,5           | 4,6           |
| Yhteisövero                   | 11 650         | 8 178         | 7 527         | 8 079         | 8 247         |
| Muutos %                      | 11,6           | -29,8         | -8,0          | 7,3           | 2,1           |
| Kiinteistövero                | 7 714          | 7 956         | 8 769         | 8 830         | 8 830         |
| Muutos %                      | 4,8            | 3,1           | 10,2          | 0,7           | 0,0           |
| <b>VEROTULOKSI KIRJATTAVA</b> | <b>152 580</b> | <b>81 173</b> | <b>81 486</b> | <b>85 029</b> | <b>88 306</b> |
| Muutos %                      | 7,4            | -46,8         | 0,4           | 4,4           | 3,9           |

## Valtionosuudet

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta, jota hallinnoi valtiovarainministeriö, ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö. Peruspalvelujen valtionosuus koostuu kuntien kustannuserojen sekä tulopohjan tasauksesta. Kustannuserojen laskentaperusteena ovat asukasmäärän ja ikärakenteen lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Tulopohjaa tasataan kunnan verotuloihin perustuvan valtionosuuden tasauksen kautta.

Hyvinvointialueuudistus vaikutti valtionosuusjärjestelmän rakenteeseen vuonna 2023. Siitä poistettiin rahoitukseen vaikuttavat sote sidonnaiset erät (mm. 19 vuotiaat ja vanhemmat-ikäluokat, sairastavuus). Uutena malliin sisällytettiin hyvinvointityöhön liittyvät erät. Myös väestön kasvun perusteella kohdennettava erä lisättiin rahoitustekijäksi. Valtionosuusjärjestelmään myös lisättiin toistaiseksi pysyvänä sote-kustannusten ja -tulosten siirrosta johtuvan muutosrajoitin ja kunnan talouden tasapainotilan muutoksia rajoittava järjestelmämuutoksen tasaus.

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisen rahoituksen euomääräisesti merkittävin osa on koulutuksen ylläpitäjille myönnettävä yksikköhintarahaus lukiokoulutukseen ja ammatilliseen koulutukseen. Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää perusopetukseen oppilaskohtaista lisärahoitusta ja rahoituksen muuhun opetus- ja kulttuuritoimintaan. Kuntien saamasta opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta vähennetään asukaskohtainen omarahausosuus lukiokoulutukseen ja ammatilliseen koulutukseen.

Valtiovarainministeriön ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoitus maksetaan kunnille yhtenä eränä kuukausittain.

Valtionosuudet on budjetoitu valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton ennakkolaskelmien mukaisesti. Lopullisesti laskelma varmistuu marraskuussa vuoden 2022 verotuksen valmistuttua. Olennaisia muutoksia valtionosuuden määrän ei kuitenkaan enää ole odotettavissa.

## Rahoitustuotot ja -kulut

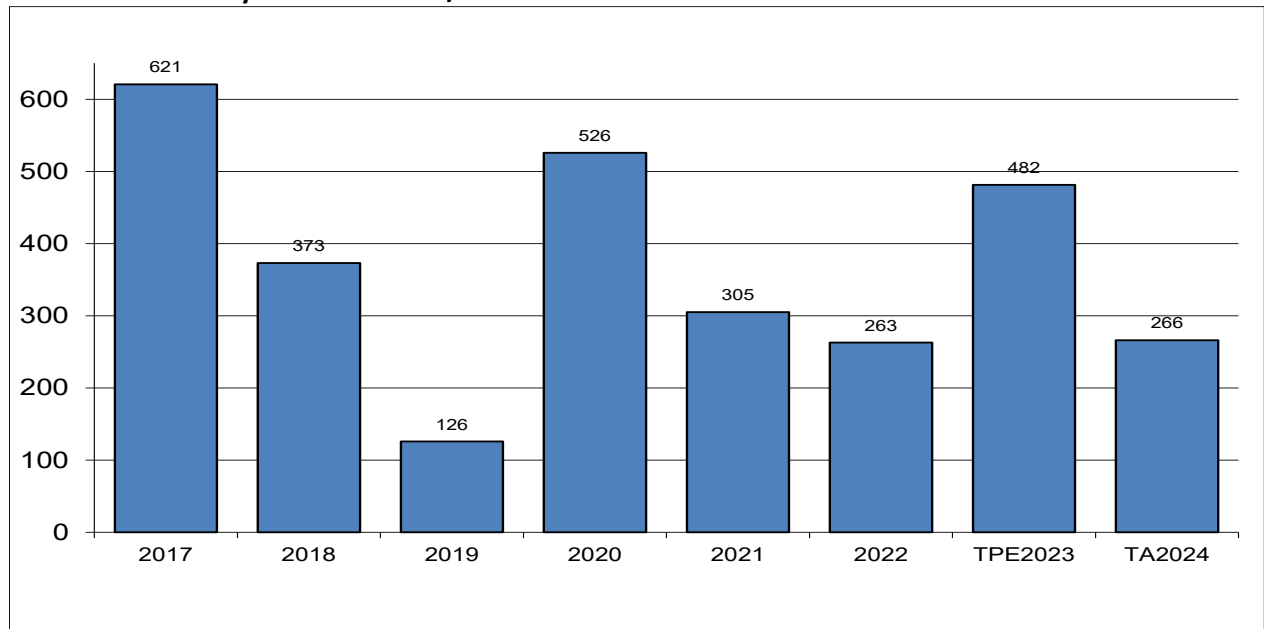
Rahoituksen nettomenoja kasvattavat lainanhoidon korkokulujen nousu. Uusi otettava lainarahaus on budjetoitu 3% korolla. Tuotto puolen keskeisiä eriä on osinkotuotot, sijoitustoiminnan tuotot sekä Ylöjärven Vesi Oy:ltä perustamis- ja pääomailainoista saatavat korkotuotot. Näistä sijoitustoiminnan tuotot on budjetoitu aiempaa maltillisemmalle tasolle epävarmasta markkinatilanteesta johtuen.

## Vuosikate

Vuosikate on tuloslaskelman välitulos, josta ilmenee, kuinka paljon tulorahoituksesta jää juoksevien toiminnan kulujen jälkeen käytettäväksi investointeihin. Mikäli vuosikate riittää kattamaan pitkävaikutteisista tuotannon tekijöistä aiheutuneet kulut eli poistot, on kaupungin talous tuloslaskelman valossa tasapainossa.

Talousarvioesityksessä vuosikatteen muodostuu 9,0 milj. euroa. Vuosikate lähes puolittuu vuoden 2023 tilinpäätösennusteeseen nähden ja ei kata poistojen määrää.

### Vuosikatteen kehitys 2017-2024 eur/asukas



## Poistot

Poistot ovat kaupungin käyttöomaisuuden jaksotettuja vuosikuluja. Poistot on laskettu kaupunginvaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistojen pienhankintarajaksi kaupunginhallitus on vahvistanut 10 000 euroa.

Poistot on kirjattu tulosityksiköille. Talonrakennuksen poistot on kirjattu tilapalveluille ja ne sisältyvät täten hallintokunnilta laskutettaviin sisäisiin vuokriin.

Poistojen kokonaismäärä on talousarviossa 13,2 milj. euroa kasvaen vuoden 2023 arviosta 1,2 miljoonalla eurolla. Poistojen taso nousee vuosittain suunnitelmakaudella, koska investointitaso nousee selvästi.

## Tilikauden tulos

Tuloslaskelman viimeinen välitulos kertoo tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotuksen. Positiivinen tulos lisää kaupungin vapaata omaa pääomaa tai kaupungin varauksia. Negatiivinen tulos syö omaa pääomaa eikä varauksia ole mahdollista tehdä.

Vuoden 2024 tulos on -4 126 917 euroa.

## Tilikauden ylijäämä/alijäämä

Tilikauden tuloksen jälkeen esitetään poistoeron muutos. Poistoeron muutos koostuu investointeihin tehtyjen varausten purusta. Purkaminen tehdään sitä mukaan, kun varauksen kohteena olevaa käyttöomaisuutta jaksetaan poistojen avulla tuloslaskelmaan kuluksi. Näiden jälkeen muodostuu tilikauden ylijäämä/alijäämä. Tilikauden alijäämäksi muodostuu 3 000 259 euroa vuonna 2024.

### 3.2 Rahoituslaskelma

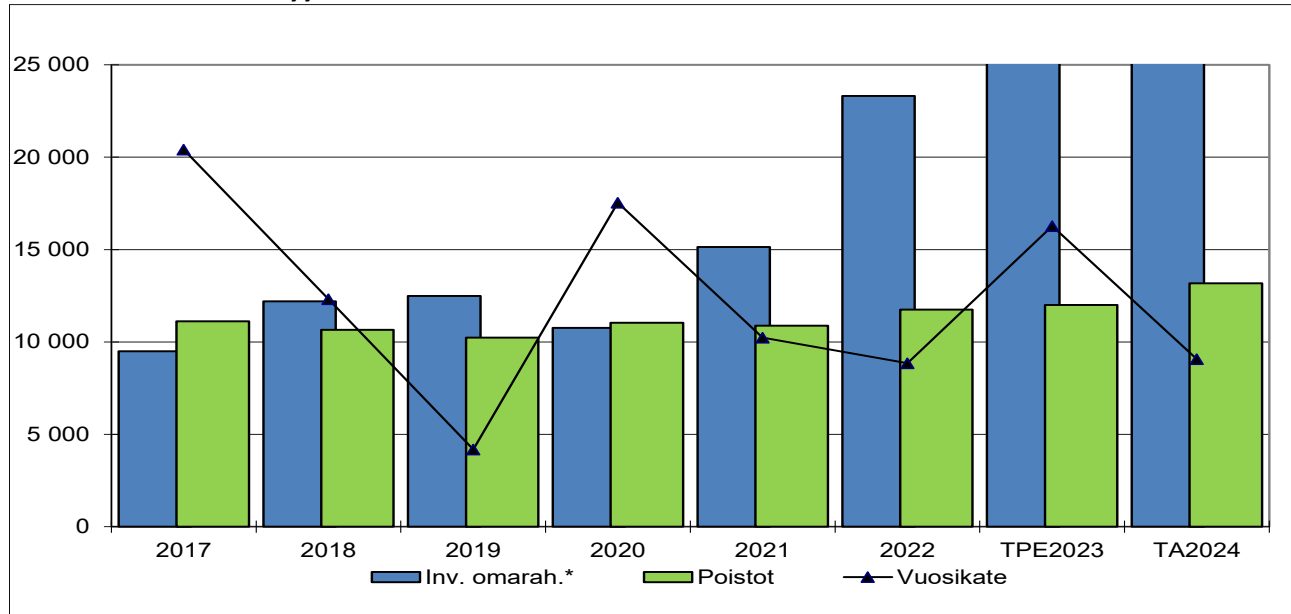
|  | TP 2022            | TA+MUUT. 2023      | TA 2024            | SV 2025            | SV 2026            |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| VUOSIKATE                                      | 8 841 562          | 17 389 068         | 9 049 962          | 11 988 825         | 13 870 429         |
| TULORAHOITUKSEN KORJAUSET                      | -3 214 792         | -4 500 000         | -2 000 000         | -2 500 000         | -3 000 000         |
|  | <b>5 626 769</b>   | <b>12 889 068</b>  | <b>7 049 962</b>   | <b>9 488 825</b>   | <b>10 870 429</b>  |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| INVESTOINTIMENOT                               | -23 462 617        | -25 642 000        | -27 524 000        | -21 733 000        | -27 520 000        |
| RAHOITUSOSUDET INVESTOINTIMENOIHIIN            | 141 000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT | 1 611 045          | 4 500 000          | 2 000 000          | 2 500 000          | 3 000 000          |
|  | <b>-21 710 572</b> | <b>-21 142 000</b> | <b>-25 524 000</b> | <b>-19 233 000</b> | <b>-24 520 000</b> |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>    | <b>-16 083 803</b> | <b>-8 252 932</b>  | <b>-18 474 038</b> | <b>-9 744 175</b>  | <b>-13 649 571</b> |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS                      | -29 650            | -50 000            | -50 000            | -50 000            | -50 000            |
| ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS                    | 579 504            | 550 000            | 550 000            | 550 000            | 550 000            |
|  | <b>549 854</b>     | <b>500 000</b>     | <b>500 000</b>     | <b>500 000</b>     | <b>500 000</b>     |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS                 | 23 000 000         | 23 400 000         | 33 183 000         | 25 906 000         | 30 897 000         |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS               | -13 740 000        | -14 040 000        | -14 730 000        | -16 158 000        | -17 248 000        |
| LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS                 | -3 000 000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|  | <b>6 260 000</b>   | <b>9 360 000</b>   | <b>18 453 000</b>  | <b>9 748 000</b>   | <b>13 649 000</b>  |
| OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET                         | <b>-520 590</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET                  |                    |                    |                    |                    |                    |
| TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET  | -518 732           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS                       | 26 126             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| SAAMISTEN MUUTOS                               | -41 004            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS                    | 1 388 110          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|  | <b>854 500</b>     | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>7 143 764</b>   | <b>9 860 000</b>   | <b>18 953 000</b>  | <b>10 248 000</b>  | <b>14 149 000</b>  |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                      | <b>-8 940 039</b>  | <b>1 607 068</b>   | <b>478 962</b>     | <b>503 825</b>     | <b>499 429</b>     |

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä sekä rahoitustoiminnan eli anto- ja otolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kaupungin kassavarojen muutoksen tilikaudella.

Rahoituslaskelman antolainasaamisten lisäys sisältää 50 000 euron vuosittaisen varauksen hankkeiden välirahoitusta varten.

Rahoituslaskelma osoittaa, että velan määrä kasvaa voimakkaasti suunnittelukaudella. Vuonna 2024 tulorahoitus (vuosikate) kattaa investoinneista ainoastaan 33 prosenttia.

### Tulorahoituksen riittävyys 2017-2024



### Investoinnit

Vuonna 2023 investointimenot ovat 27,5 milj. euroa. Investointisuunnitelman tarkempi sisältö esitetään investointiohjelmassa talousarvion lopussa.

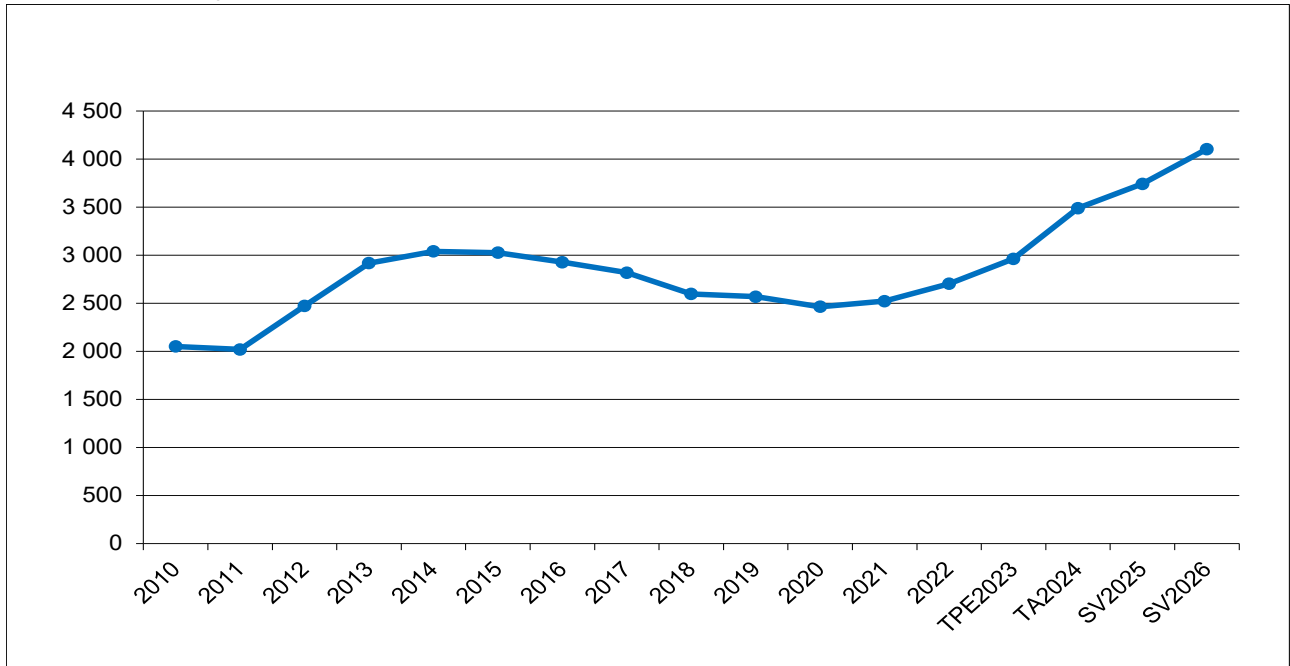
### Lainakanta

Rahoituslaskelma osoittaa, että velan määrä kasvaa voimakkaasti suunnittelukaudella. Rahoituslaskelman mukaan kaupunki lyhentää pitkäaikaisia lainoja 14,7 milj. euroa ja ottaa lisää uutta 33,2 milj. euroa. Nettovelkaantuminen kasvaa täten 18,5 milj. eurolla.

Talousarvioesityksen mukainen laskennallinen lainakanta 31.12.2024 on 118,6 milj. euroa. Kaupungin lainamäärän kehitystä asukasta kohti kuvaa seuraava kuvio. Asukaskohtainen lainamäärä kasvaa 4 104 euroon vuoden 2026 loppuun mennessä.



Lainakanta euroa/asukas



#### 4. Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Talousarvio sitoo hallintokuntia **toimielimittäin**. Kaikki toimielimet ovat nettobudjetoituja, mikä merkitsee sitä, että toimielimiä sitoo valtuuston nähden toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus eli **toimintakate** käsittäen sekä ulkoiset että sisäiset erät. Lisäinformaation tuottamiseksi lautakuntien tiedot on eritelty myös vastuualueittain.

##### **Sitovuustaso: Toimielin**

Keskusvaalilautakunta

Tarkastuslautakunta

Kaupunginhallitus

Kasvatus- ja opetuslautakunta

Hyvinvointilautakunta

Tekninen lautakunta

Ympäristölautakunta

##### **Lisäinformaatiotaso: Vastuualue**

Vaalit

Ulkoinen tarkastus

Hallintopalvelut

Henkilöstöhallinto

Talouspalvelut

Kehityspalvelut

Yhteispalvelut

Peruskoulutus

Lukiokoulutus

Koululaisten iltapäivätoiminta

Varhaiskasvatus

Vapaa-aikapalvelut

Hallinto ja kehittäminen

Yhdyskuntatekniset palvelut

Toimitilat

Kaavoitus- ja maankäyttöpalvelut

Lupa- ja valvontapalvelut

**Investointiosan määrärahat** sitovat vastuullisia lautakuntia projekteittain.

Investointilajeja ovat talonrakennusinvestoinnit, liikenneväyläinvestoinnit, yleisten alueiden investoinnit, koneet ja kalusto, maa- ja vesialueet, tietokoneohjelmistot, sekä osakkeet ja osuudet.

Vastuutoimielin voi tehdä saman investointilajin kuluvaan vuodeseen projektien kesken määrärahasiirtoja siten, että määrärahasiirron kohteena olevien projektien toteuttaminen ei vaaranna ja että muutoksen nettovaikeus on  $\pm 0$  euroa. Kohdentamattomista määrärahoista voidaan siirtää määrärahoja saman investointilajin projekteilla ja päinvastoin em. ehtoja noudattaen.

Tekninen lautakunta päättää talonrakennusinvestointien, liikenneväyläinvestointien ja yleisten alueiden investointien kohdentamattoman määrärahan käytöstä.

Vastuutoimielin päättää kone- ja kalustoinvestoinneista, tietokoneohjelmisto -investoinneista ao. investointilajin toimielimelle osoitetun kokonaismäärärahan puitteissa.

Investointiohjelmassa esitetty aluejako on ainoastaan informatiivinen ilman sitovuusvaikutuksia.

**Rahoituksessa** sitovia ovat:

- **Tuloslaskelmassa** verotuloarvio, valtionosuusarvio, rahoitustuotot ja –kulut
- **Rahoituslaskelmassa** lainakannan muutos on enimmäismäärä.

## **5. Talousarvion seuranta**

Talousarvion toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden seuranta suoritetaan säännöllisesti.

Kaupunginhallitukselle raportoidaan neljännesvuosittain talousarvion toteutumisesta.

Kesäkuun lopun tilanteesta laadittava osavuosisikatsaus on laajempi selvitys väestön, työttömyyden ja verotulojen kehityksestä, strategisten tavoitteiden toteutumisesta ja määrärahojen käytöstä. Raportti toimitetaan kaupunginhallituksen lisäksi kaupunginvaltuustolle.

Osastojen seurannan tulee olla jatkuvaa, ja poikkeamiin toiminnan tavoitteiden toteutumisessa tai määrärahojen käytössä tulee puuttua välittömästi.

Talousarvioperusteluissa on vastuualueittain nimetty tilivelvolliset vastuuhenkilöt, jotka myös vastaavat seurannasta. Hallintokuntien tulee nimetä tehtäväalueitasoiset ja kustannuspaikkatasoiset vastuuhenkilöt käyttötaloussuunnitelmien vahvistamisen yhteydessä.

## 6. Konsernin tytäryhtiölle asetetut tavoitteet

Ylöjärven kaupungin konserniin kuuluu 7 tytäryhteisöä: Ylöjärven Vesi Oy (100 %), Ylöjärven Jäähalli Oy (99,9 %), Ylöjärven Yrityspalvelut Oy (100 %), Kiinteistö Oy Ylöjärven Työtuvat (100 %), Kiinteistö Oy Kurun kotikonnut (100 %), As Oy Viljakkalan Viertotie (65,55 %) ja As Oy Ylöjärven Aureen rivi (55 %).

Omistajaohjauksella huolehditaan siitä, että kaupungin tytäryhteisöjen toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Kaupungin tytäryhteisön hallituksen kokoonpanossa huomioidaan yhteisön toiminnan edellyttämä asiantuntemus. Tytäryhteisön hallitus vastaa asianmukaisen taloudenhoidon järjestämisestä. Tytäryhteisöjen hallitusten tulee toimittaa kaupungille tiedot huomattavista investoinneista sekä yhteisöjen toimintaan liittyvistä olennaisista riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä raportoida toiminnastaan ja taloudestaan kaupungin osavuositarkastuksen yhteydessä.

### Keskeisimmille tytäryhtiöille asetetaan seuraavat tavoitteet vuodelle 2024:

#### Ylöjärven Vesi Oy

1. Yhtiö toteuttaa kaupungin kanssa sovitut investointien yhteishankkeet.
2. Yhtiö tekee suunnitelmallisesti verkoston korjausinvestointeja korjausvelka-analyysiin perustuvan kunnostussuunnitelman mukaisesti.
3. Tilikauden tulos on positiivinen.
4. Yhtiö toteuttaa asiakastytyväisyysmittauksen.

#### Ylöjärven Yrityspalvelu Oy

1. Tilikauden tulos on positiivinen.
2. Yritystonttien varausten seurantajärjestelmän kehittäminen.
3. Laadullisten kriteerien tarkempi huomioiminen tonttiluovutuksissa (esim. työpaikkavaikutukset, talousvaikutukset, kaupunkikuva).
4. Mapston tavoitteiden mukaisen tonttimyynnin toteuttaminen huomioiden yritysalueiden profilointi.
5. Yhtiö toteuttaa asiakastytyväisyysmittauksen sisältäen sisäiset asiakkuudet.

#### Ylöjärven Jäähalli Oy

1. Tilikauden tulos on tasapainoinen ja positiivinen tulevan kolmen vuoden tarkastelujaksolla.
2. Yhtiöllä on ajantasainen keskipitkän aikavälin taloussuunnitelma investoinneista, toiminnan tuotoista ja menoista sekä toiminnan rahoituksesta huomioiden kaupungin ostojen ja tukien vaikutus asiakashinnoitteluun.
3. Yhtiö toimeenpanee ja ylläpitää energiansäästösuunnitelmaa.
4. Yhtiö toteuttaa asiakastytyväisyysmittauksen.

#### Kiinteistö Oy Ylöjärven Työtuvat

1. Tilikauden tulos on positiivinen.
2. Yhtiöllä on ajantasainen viiden vuoden suunnitelma peruskorjauksista.

3. Yhtiöllä on keskipitkän aikavälin taloussuunnitelman investoinneista, toiminnan tuotoista ja menoista sekä toiminnan rahoituksesta.
4. Yhtiö toimeenpanee energiansäästösuunnitelmaa.

#### **Kiinteistö Oy Kurun Kotikonnut**

1. Tilikauden tulos on positiivinen.
2. Yhtiöllä on ajantasainen viiden vuoden suunnitelma peruskorjauksista.
3. Toiminnallinen käyttöaste säilyy vähintään nykyisellä tasolla ja toteutetaan tarpeelliset asuntokannan päivitykset huomioiden tekninen kunto.
4. Yhtiö toimeenpanee energiansäästösuunnitelmaa.

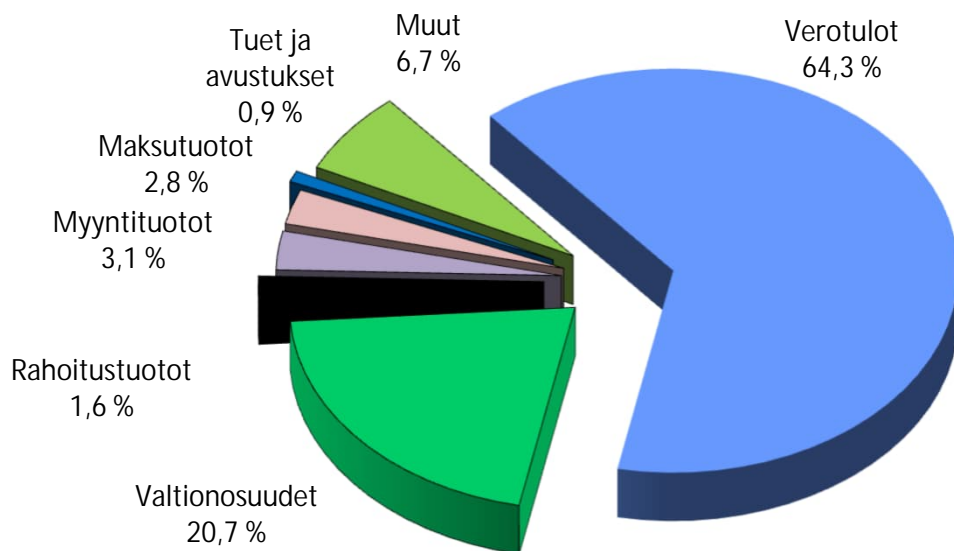


## 7. Käyttötalousosa

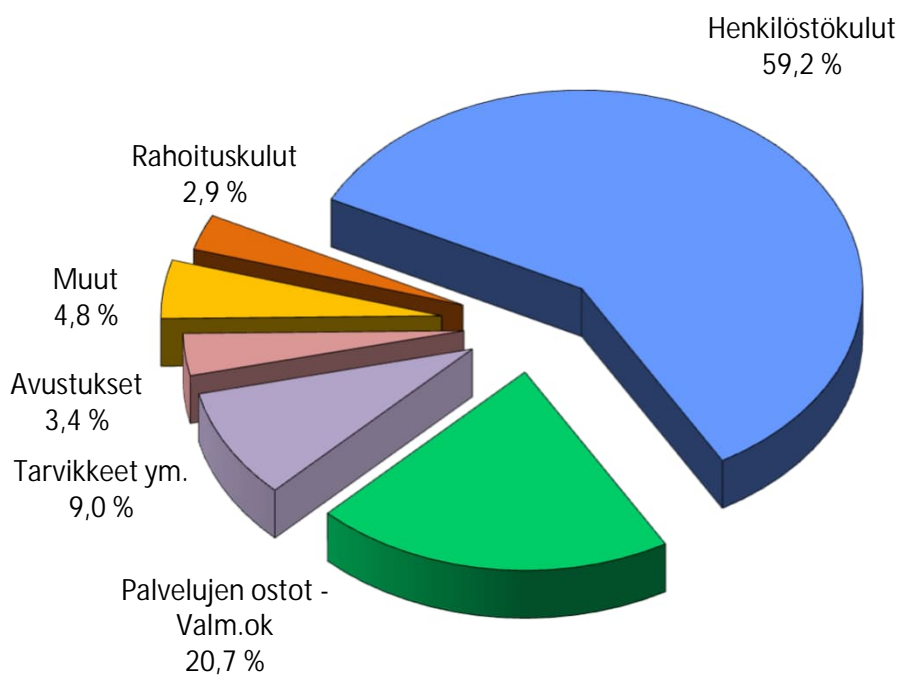




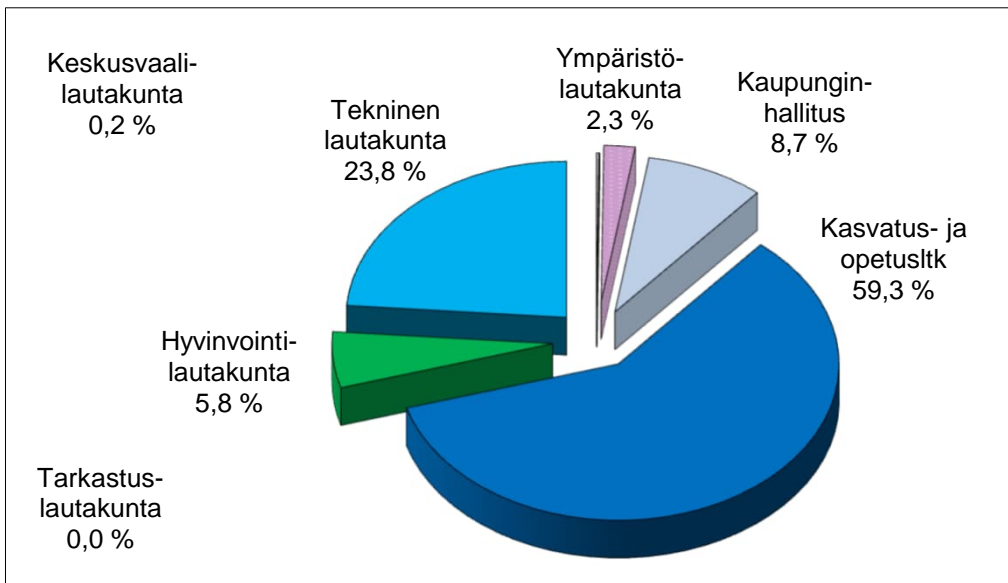
## Tuloslaskelman 2024 ulkoiset tuotot yhteensä 126,8 milj. €



## Tuloslaskelman 2024 ulkoiset kulut yhteensä 117,8 milj. €

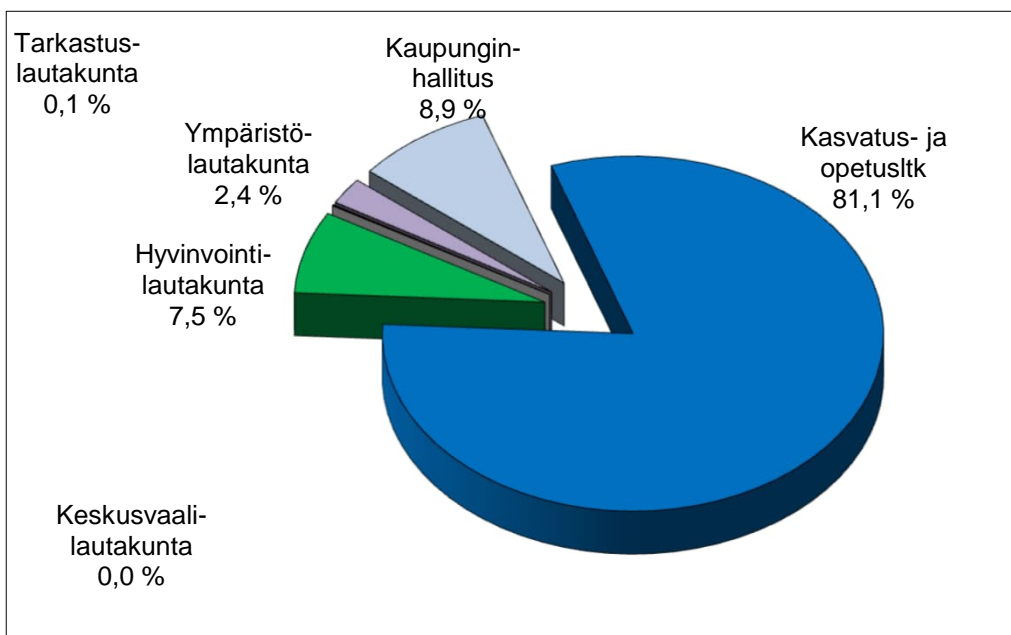
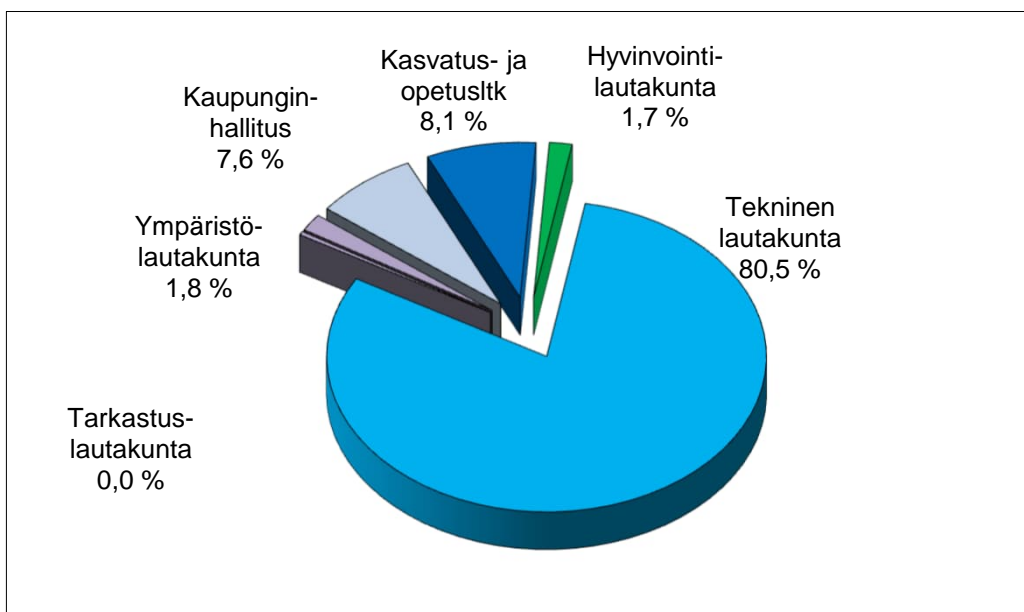


## Käyttötalous 2024 toimielimittäin



## Toimintatulot

Ulk. + sis.  
**48,2 milj. €**



Keskusvaalilautakunta  
Tarkastuslautakunta



## Keskusvaalilautakunta

### Vaalit

Vastuuhenkilö sivistysosaston hallintopäällikkö Kirsi Riihioja

### Vastualueen toiminnan kuvaus

Keskusvaalilautakunta vastaa niistä tehtävistä, jotka sille vaalilain (714/1998) nojalla kuuluvat.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Presidentinvaali toimitetaan sunnuntaina 28.1.2024 (kotimaan ennakoäänestys 17.-23.1.2024) ja mahdollinen toinen vaali sunnuntaina 11.2.2024 (kotimaan ennakoäänestys 31.1.-6.2.2024).

Europarlamenttivaalit toimitetaan sunnuntaina 9.6.2024 (kotimaan ennakoäänestys 29.5.-4.6.2024).

Oikeusministeriö maksaa kaupungille kertakorvaukset vaalien toimittamisesta. Ennakoäänestys- ja äänestyspaikkoihin ei ole suunniteltu merkittäviä muutoksia

### Talous

|                       | <b>TP 2022</b> | <b>MTA 2023</b> | <b>TA 2024</b>  | <b>Ero%</b>  | <b>SV 2025</b>  | <b>SV 2026</b> |
|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>68 178</b>  | <b>60 000</b>   | <b>180 000</b>  | <b>200,0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| ulkoiset              | 68 178         | 60 000          | 180 000         | 200,0        | 0               | 0              |
| sisäiset              | 0              | 0               | 0               | 0,0          | 0               | 0              |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-77 804</b> | <b>-60 133</b>  | <b>-218 683</b> | <b>263,7</b> | <b>-138 000</b> | <b>0</b>       |
| ulkoiset              | -71 826        | -59 936         | -217 717        | 263,2        | -137 034        | 0              |
| sisäiset              | -5 978         | -197            | -966            | 390,4        | -966            | 0              |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-9 626</b>  | <b>-133</b>     | <b>-38 683</b>  | <b>***</b>   | <b>-138 000</b> | <b>0</b>       |

# Tarkastuslautakunta

## Ulkoisen tarkastus

### Vastualueen toiminnan kuvaus

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan toimikaudekseen talouden ja hallinnon tarkastusta varten. Lautakunta valmistelelee valtuuston päätettäväksi talouden ja hallinnon tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista. Lisäksi lautakunta valvoo lakisääteisen tilin-tarkastuksen sopimuksenmukaista toteutumista.

Tarkastuslautakunta valvoo kuntalaissa tarkoitettujen sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkaisemisesta kaupungin verkkosivuilla. Tarkastuslautakunta on sidonnaisuusrekisterin rekisterinpitäjä. Tarkastuslautakunnan on saatettava sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi kerran vuodessa.

Tarkastuslautakunta arvioi kaupungin toimielinten ja johtavien viranhaltijoiden toimintaa haastattele-malla sekä tekemällä tutustumis- ja arviointikäyntejä kaupungin eri kohteisiin. Tarkastuslautakunta seuraa tilintarkastussuunnitelman toteutumista.

Tarkastuslautakunta jatkaa yhteistyötä Tampereen kaupunkiseudun muiden tarkastuslautakuntien kanssa.

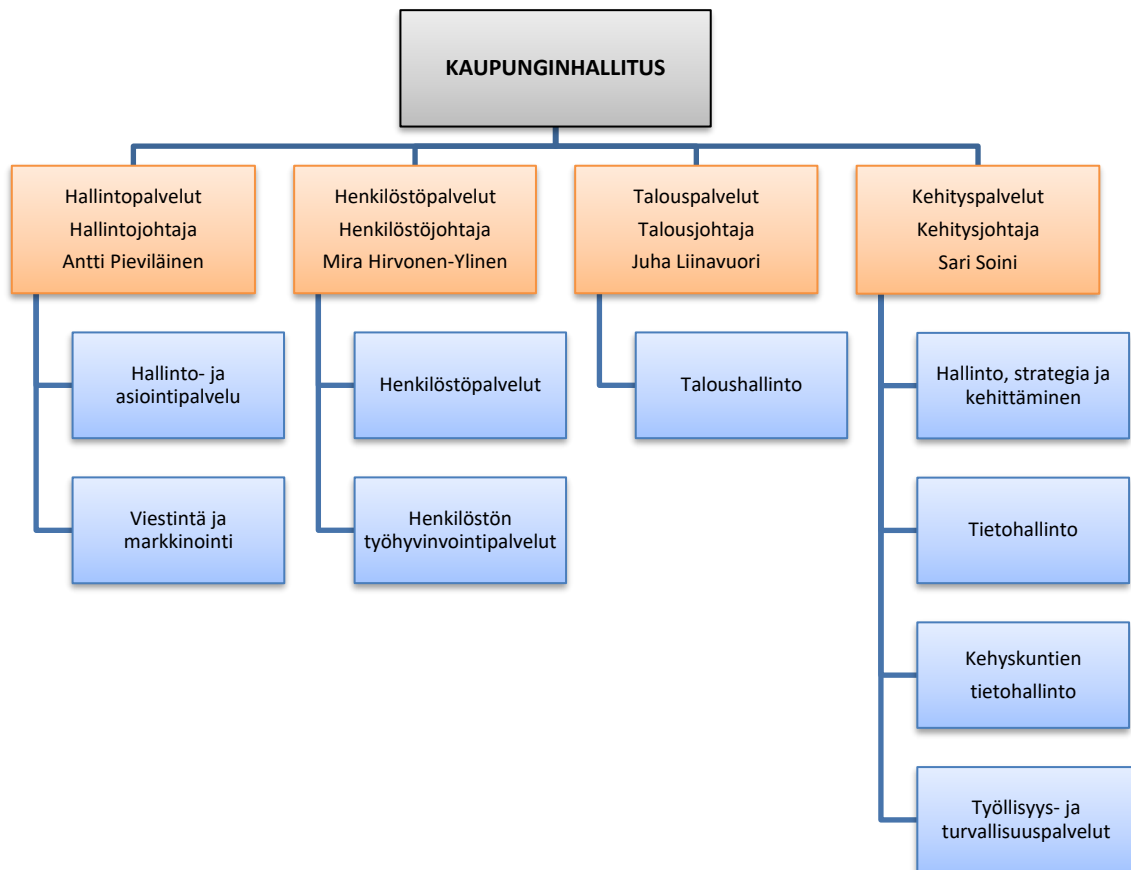
### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

TE2024-uudistuksen valmistelu ja kasvuohjelman mukaisen voimakkaan kasvun tavoite tulevat vaikuttamaan kaupungin toimintaan ja kokonaistalouden hallintaan.

### Talous

|                       | TP 2022        | MTA 2023       | TA 2024        | Ero%        | SV 2025        | SV 2026        |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0,0</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| ulkoiset              | 0              | 0              | 0              | 0,0         | 0              | 0              |
| sisäiset              | 0              | 0              | 0              | 0,0         | 0              | 0              |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-46 760</b> | <b>-61 741</b> | <b>-60 485</b> | <b>-2,0</b> | <b>-61 692</b> | <b>-62 925</b> |
| ulkoiset              | -46 094        | -60 448        | -59 178        | -2,1        | -60 359        | -61 566        |
| sisäiset              | -666           | -1 293         | -1 307         | 1,1         | -1 333         | -1 359         |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-46 760</b> | <b>-61 741</b> | <b>-60 485</b> | <b>-2,0</b> | <b>-61 692</b> | <b>-62 925</b> |

# Kaupunginhallitus

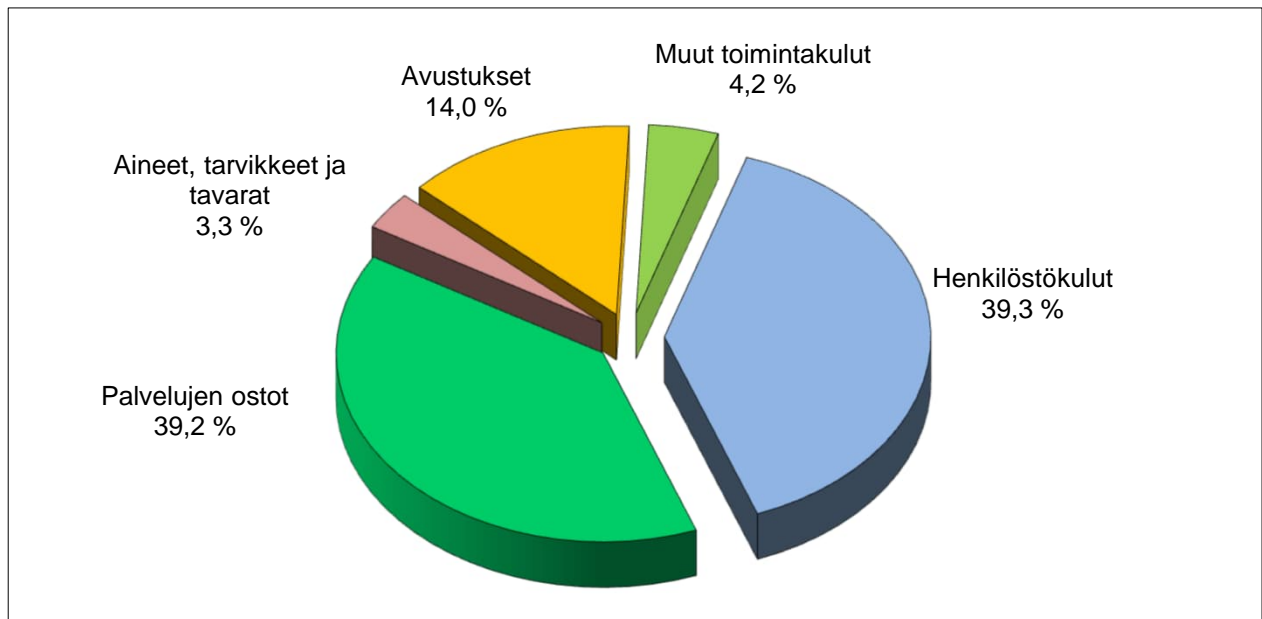




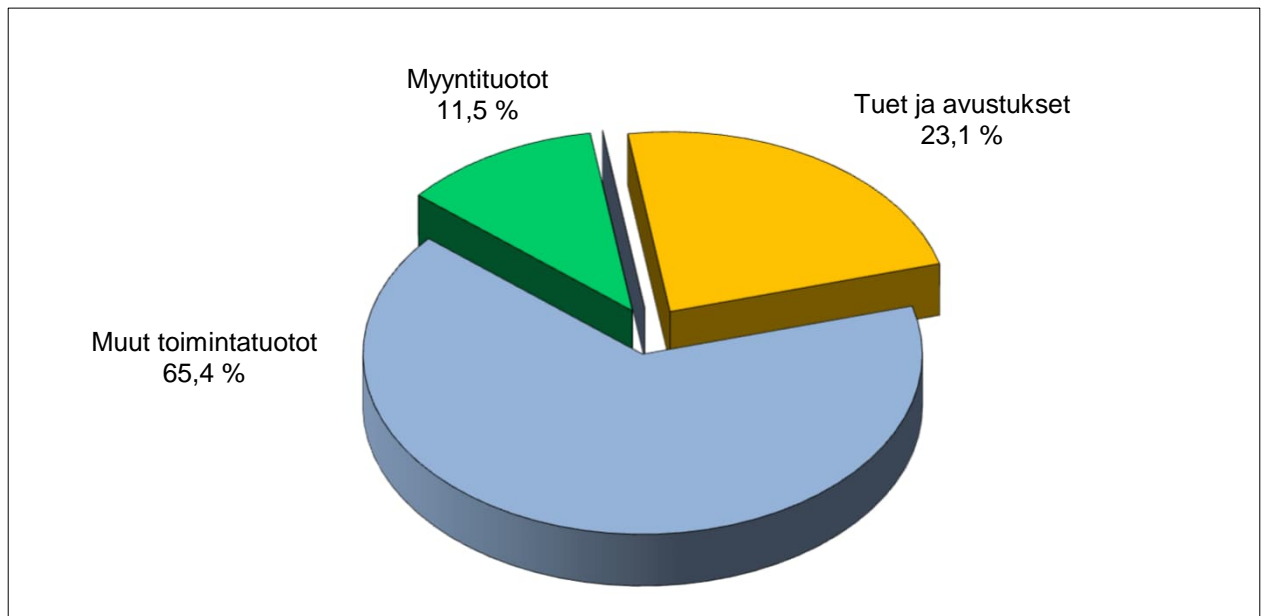


|                | TP 2022     | MTA 2023    | TA 2024     | Ero%  | SV 2025     | SV 2026     |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | 3 723 271   | 6 144 594   | 3 645 043   | -40,7 | 4 194 395   | 4 745 228   |
| ulkoiset       | 2 926 556   | 5 600 000   | 3 072 591   | -45,1 | 3 604 769   | 4 137 913   |
| sisäiset       | 796 715     | 544 594     | 572 452     | 5,1   | 589 626     | 607 315     |
| Toimintakulut  | -15 008 886 | -12 203 721 | -12 644 354 | 3,6   | -12 897 237 | -13 155 158 |
| ulkoiset       | -13 959 363 | -11 428 246 | -11 629 066 | 1,8   | -11 861 645 | -12 098 857 |
| sisäiset       | -1 049 523  | -775 475    | -1 015 288  | 30,9  | -1 035 592  | -1 056 301  |
| Toimintakate   | -11 285 616 | -6 059 127  | -8 999 311  | 48,5  | -8 702 842  | -8 409 930  |

#### Ulkoiset kulut



#### Ulkoiset tuotot



# Kaupunginhallitus

## Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Strategiakärjet                                     | Toiminnallinen tavoite   | Teko   | Mittarin tavoitetaso  |
|---|--|--|---|
| Tasapainoinen talous                                | 1. TE25-uudistuksen talousvaikutusten halttuunotto.  | 1. Aktiivinen osallistuminen työllisyysaluevalmisteluun.   | Talousvaikutukset sisällytetty vuoden 2025 talousarvioon.   |
| Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö                     | 1. Rekrytinnin kehittäminen ja työnantajamielikuvan vahvistaminen.                         | 1. Viedään loppuun rekrytintohjeiden päivitys.<br>2. Laajennetaan työnantajakuvauksia osasto/ammattialakohtaisiin esittelyihin rekrytintivustolla.   | Rekrytintohjeet on päivitetty.<br>Vähintään kaksi esittelyosiota on otettu käyttöön.  |
|   | 2. Esihenkilöiden osaamisen ja johtajuuden tukeminen. Esihenkilötyön tukeminen             | 1. Laaditaan suunnitelma koulutusten toteutamisesta.<br>2. Kehitetään mentori-pari toimintaa.  | Suunnitelma on laadittu ja koulutukset toteutettu.<br>Jokaiselle uudelle esihenkilölle on nimetty mentori-pari.   |
| Yrittämyönteisyys                                   | Kuntakokeilussa toteutetaan ja kehitetään palvelumalleja TE25-uudistusta varten            | 1. Palvelujen järjestämissuunnitelma   | Järjestämissuunnitelma valmistuu  |
| Vetovoimainen kaupunki                              | 1. Brändityön jatkaminen kaupungin kaikessa toiminnassa                                    | 1. Kotisivu-uudistuksen jatkaminen ja sivuston kehittäminen edelleen.  | Uudistetut kotisivut otettu käyttöön ja kehitetty vastaamaan kaupungin uutta brändiä.   |
|   |  | 2. Ylöjärvi-lehden (asukaslehden) uudistaminen.  | Kaupungin uuden brändin mukainen asukaslehti kilpailutettu ja lanseerattu.  |
|   |  | 3. Kampanjamarkkinoinnin kehittäminen.   | Kohdennetun kampanjamarkkinoinnin kehittäminen (vuonna 2024 esimerkiksi Vuorentaustan uusi asuinalue yhteistyössä tekniikka- ja ympäristöosaston kanssa). |
| Hiilineutraali Ylöjärvi                             | 1. Hinku toimenpiteet  | 1. Päivitetyn tiekartan toimenpiteiden jalkautus   | Toimenpiteet jalkautettu.   |
| Ennaltaehkäisevät hyvinvointipalvelut               | 1. Ylöjärven kaupunkikonsernin turvallisuussuunnitelma                                     | 1. Suunnitelma päivitetään   | Päivitys tehty.   |
| Osallistava päätöksenteko ja kehittyvä organisaatio | 1. Luottamushenkilöorganisaation päivitystyön valmistuminen tulevaa valtuustokautta varten | 1. Vuonna 2023 käynnistetyn luottamushenkilöorganisaation päivitystyö tulevaa valtuustokautta varten valmistuu.  | Päivitystyö valmistunut ja siihen liittyvät päätökset tulevaa valtuustokautta varten on tehty.  |
|   | 2. Tukipalveluselityksen suositusten jatkotyöstäminen.                                     | 1. Talous- ja palkkahallinnon prosessien kehittäminen selvityksen havaintojen mukaisesti.<br>2. Tehdään tarkempi yhteistoimintaselvitys kuntaomisteisten palveluntarjoajien kanssa ja sen pohjalta tehdään linjaus tulevaisuuden toimintamallista. | Prosessit käyty läpi ja havaitut korjaustarpeet tehty.<br>Selvitys ja linjaus tehty.  |
| Älykkäät palvelut                                   | 1. Digipalveluiden kehittäminen  | 1. Valmistellaan digitiekartta.  | Digitiekartta hyväksytty.   |
|   |  | 2. Tiekartan kehityshankkeita käynnistyy   | Kehityshankkeita on käynnistynyt.   |
|   |  | 3. Henkilöstön digivalmiuksien kehittämistä tuetaan  | Eduhouse koulutuksiin osallistumisaste kasvaa, koulutus tekoälyn hyödyntämisestä.   |

## Hallintopalvelut

Vastuuhenkilö hallintojohtaja Antti Pieviläinen

### Vastuualueen toiminnan kuvaus

Vastuualue huolehtii muun muassa kaupunginvaltuuston ja -hallituksen toiminnasta, viestinnästä ja markkinoinnista, arkistoinnista, asianhallinnasta, tiedonhallinnasta, postituksesta, kaupungintalon neuvontapalveluista, puhelinpalveluista sekä vaihdepalveluista.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Digitalisaatiokehitys edellyttää toimintojen tarkastelua ja kokonaisvaltaista kehittämistä. Toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset vaikuttavat monin eri tavoin vastuualueen toimintaan ja edellyttävät monitahoista yhteistyötä eri toimialojen kanssa.

Valmistautuminen TE24-uudistuksen voimaan astumiseen tulee näkymään hallintopalveluiden toiminnassa vuonna 2024. Alkuvuonna järjestettävät presidentinvaalit ja kesäkuussa järjestettävät europarlamenttivaalit näkyvät myös vastuualueen toiminnassa talvella ja keväällä 2024.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Sähköisiä toimintatapoja ja -ratkaisuja kehitetään edelleen vuonna 2024. Sähköisen asianhallinnan ja arkistoinnin kehitystyötä jatketaan suunnitellusti.

Brändityötä jatketaan kaupungin kaikessa toiminnassa vuosien 2022 ja 2023 aikana toteutetun brändityön ja brändistrategian pohjalta yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Kotisivu-uudistusta jatketaan ja sivustoja kehitetään edelleen, asukaslehti uudistetaan ja kampanjamarkkinointia kehitetään. Ylöjärvi 155 vuotta -juhlavuosi näkyy kaupungin viestinnässä vuonna 2024 eri tavoin.

### Talous

|                       | <b>TP 2022</b>    | <b>MTA 2023</b>   | <b>TA 2024</b>    | <b>Ero%</b>   | <b>SV 2025</b>    | <b>SV 2026</b>    |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>1 690 494</b>  | <b>4 624 594</b>  | <b>2 122 452</b>  | <b>-54,1</b>  | <b>2 626 126</b>  | <b>3 129 910</b>  |
| ulkoiset              | 1 502 204         | 4 500 000         | 2 000 000         | -55,6         | 2 500 000         | 3 000 000         |
| sisäiset              | 188 290           | 124 594           | 122 452           | -1,7          | 126 126           | 129 910           |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-5 261 042</b> | <b>-2 942 048</b> | <b>-3 025 148</b> | <b>2,8</b>    | <b>-3 085 649</b> | <b>-3 147 356</b> |
| ulkoiset              | -4 771 507        | -2 423 633        | -2 498 089        | 3,1           | -2 548 049        | -2 599 005        |
| sisäiset              | -489 535          | -518 415          | -527 059          | 1,7           | -537 600          | -548 351          |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-3 570 548</b> | <b>1 682 546</b>  | <b>-902 696</b>   | <b>-153,7</b> | <b>-459 523</b>   | <b>-17 446</b>    |

## Henkilöstöpalvelut

Vastuhenkilö henkilöstöjohtaja Mira Hirvonen-Ylinen

### Vastualueen toiminnan kuvaus

Henkilöstöpalvelujen vastualue kehittää ja tukee työyhteisöjä hr-toimintoihin liittyvissä tehtävissä sekä hoitaa ja koordinoi Ylöjärven kaupungille työnantajana kuuluvia tehtäviä, joihin sisältyy muun muassa esihenkilötyön ja johdon tuki, palkanlaskentapalvelut, virka- ja työehtosopimusten tulkinta ja täytäntöönpano, työterveys ja työhyvinvointi, työsuojaus, uudelleensijoitusten koordinointi, osaamisen kehittäminen ja koulutukset sekä muut palvelussuhteeseen liittyvät kysymykset.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Yleiset kuntien toimintaympäristön muutokset, kuten TE24-uudistus, vaikuttaa vastualueen toimintaan edellyttäen yhteistyötä, neuvotteluprosesseja, neuvontaa ja muutostukea.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Henkilöstöohjelman jalkauttamista ja toimeenpanoa jatketaan teemoittain organisaation eri tasoilla toimeenpanosuunnitelman mukaisesti ja käynnistetään valmistautuminen henkilöstöohjelman päivitykseen. Jatketaan rekrytoinnin kehittämistä ja työnantajamielikuvan vahvistamista yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Rekrytointiohjeen päivitys viedään loppuun ja samalla arvioidaan mahdollisuudet kehittää perehdyttämistä. Esihenkilöiden koulutuskokonaisuus suunnitellaan ja arvioidaan ESKO-koulutuskokonaisuudesta saadun palautteen perusteella.

Palkanlaskennan ja hr-toimintojen resurssitilanne vakiinnutetaan ja jatketaan toiminnan kehittämistä.

### Toiminnan tunnusluvut

|                                   | TP2021 | TP2022 | TA2024 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|
| Palkkalaskelman tuotantokustannus | 17,38  | 20,99  | 22,08  |
| Henkilöstön määrä                 | 10     | 10     | 9      |

### Talous

|                       | TP 2022           | MTA 2023          | TA 2024           | Ero%        | SV 2025           | SV 2026           |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>1 028 682</b>  | <b>845 000</b>    | <b>810 000</b>    | <b>-4,1</b> | <b>834 300</b>    | <b>859 329</b>    |
| ulkoiset              | 480 510           | 425 000           | 360 000           | -15,3       | 370 800           | 381 924           |
| sisäiset              | 548 173           | 420 000           | 450 000           | 7,1         | 463 500           | 477 405           |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-2 430 033</b> | <b>-2 091 192</b> | <b>-2 109 459</b> | <b>0,9</b>  | <b>-2 151 648</b> | <b>-2 194 673</b> |
| ulkoiset              | -2 345 263        | -1 999 438        | -2 036 075        | 1,8         | -2 076 797        | -2 118 327        |
| sisäiset              | -84 770           | -91 754           | -73 384           | -20,0       | -74 851           | -76 346           |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-1 401 351</b> | <b>-1 246 192</b> | <b>-1 299 459</b> | <b>4,3</b>  | <b>-1 317 348</b> | <b>-1 335 344</b> |

## Talouspalvelut

Vastuuhenkilö talousjohtaja Juha Liinavuori

### Vastuualueen toiminnan kuvaus

Vastuualue huolehtii taloussuunnittelusta, kirjanpidosta, rahoituksesta ja maksuliikenteestä. Lisäksi vastuualueelle kuuluu elinkeinotoimen hoitoon, verotuksen hoitoon sekä vakuutuksiin tarkoitetut määrärahat.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

TE-palvelujen järjestämisvastuu siirtyy kunnille 1.1.2025. Ylöjärvi on mukana valmistelemassa Tampereen alueen työllisyysaluetta siten, että Tampere toimii yhteistoiminta-alueen vastuukuntana. TE-palvelujen järjestämisvastuun siirtymisen myötä kaupungin toimintamenot ja valtionosuudet tulevat kasvamaan merkittävästi. Palvelujen siirtyminen ei kuitenkaan lähtökohtaisesti aiheuttaisi vuosikatteen tasolla tarvetta merkittäville muutoksille nykyiseen (valtio ja kunnat) kokonaisrahoitukseen nähden.

### Toiminnan tunnusluvut

|   | TP2021 | TP2022 | TA2024 |
|---|--------|--------|--------|
| Sähköisten ostolaskujen osuus kaikista ostolaskuista, %     | 90,0   | 90,7   | 92,0   |
| Sähköisten myyntilaskujen osuus kaikista myyntilaskuista, % | 33,4   | 32,5   | 34,0   |
| Henkilöstön määrä   | 8,5    | 8,5    | 7      |

### Talous

|                       | TP 2022           | MTA 2023          | TA 2024           | Ero%        | SV 2025           | SV 2026           |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>2 134</b>      | <b>0</b>          | <b>50</b>         | <b>0,0</b>  | <b>52</b>         | <b>54</b>         |
| ulkoiset              | 616               | 0                 | 50                | 0,0         | 52                | 54                |
| sisäiset              | 1 518             | 0                 |                   | 0,0         | 0                 | 0                 |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-2 456 130</b> | <b>-2 196 857</b> | <b>-2 106 979</b> | <b>-4,1</b> | <b>-2 149 118</b> | <b>-2 192 100</b> |
| ulkoiset              | -2 381 597        | -2 120 829        | -2 034 589        | -4,1        | -2 075 280        | -2 116 784        |
| sisäiset              | -74 533           | -76 028           | -72 390           | -4,8        | -73 838           | -75 316           |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-2 453 996</b> | <b>-2 196 857</b> | <b>-2 106 929</b> | <b>-4,1</b> | <b>-2 149 066</b> | <b>-2 192 046</b> |

## Kehityspalvelut

Vastuuhenkilö kehitysjohtaja Sari Soini

### Vastuualueen toiminnan kuvaus

Kehityspalvelut vastaa poikkitoimialaisesta ja strategisesta kehittämistoiminnasta, tietohallinnosta, isäntäkuntana kehyskuntien tietohallinnosta, työllisyyspalveluista sekä yhteistyöhankkeiden koordinoinnista.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Työllisyydenhoidon toimintamalli uudistuu. Tampereen seudun työllisyysalue aloittaa toiminnan vuoden 2025 alusta. Valtion ja kuntien TE-henkilöstö siirtyy samassa yhteydessä vastuukunnan palvelukseen. Työ- ja elinkeinoministeriö hyväksyy palvelujen järjestämisen seudulliset toimintamallit vuoden 2023 aikana.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Valmistaudutaan kaupunkistrategian uudistamiseen.

#### Työllisyyspalvelut

Työllisyyspalveluissa valmistautuminen uuden työllisyysalueen aloitukseen 2025 vaatii paljon resursseja. Keskitytään palvelutoiminnan suunnitteluun työllisyysalueen yhteisessä Työsi-projektissa.

#### Turvallisuuspalvelut

Turvallisuuspalveluissa keskitytään poliisiyhteistyön parantamiseen, kehitetään kameravalvonta ja päivitetään kaupunkikonsernin turvallisuussuunnitelma.

#### Tietohallinto

Kaupungin digitiekartta hyväksytään ja sen toteutus alkaa. Kehyskuntien tietohallintoyhteistyössä kehitetään toimintamalleja.

### Toiminnan tunnusluvut

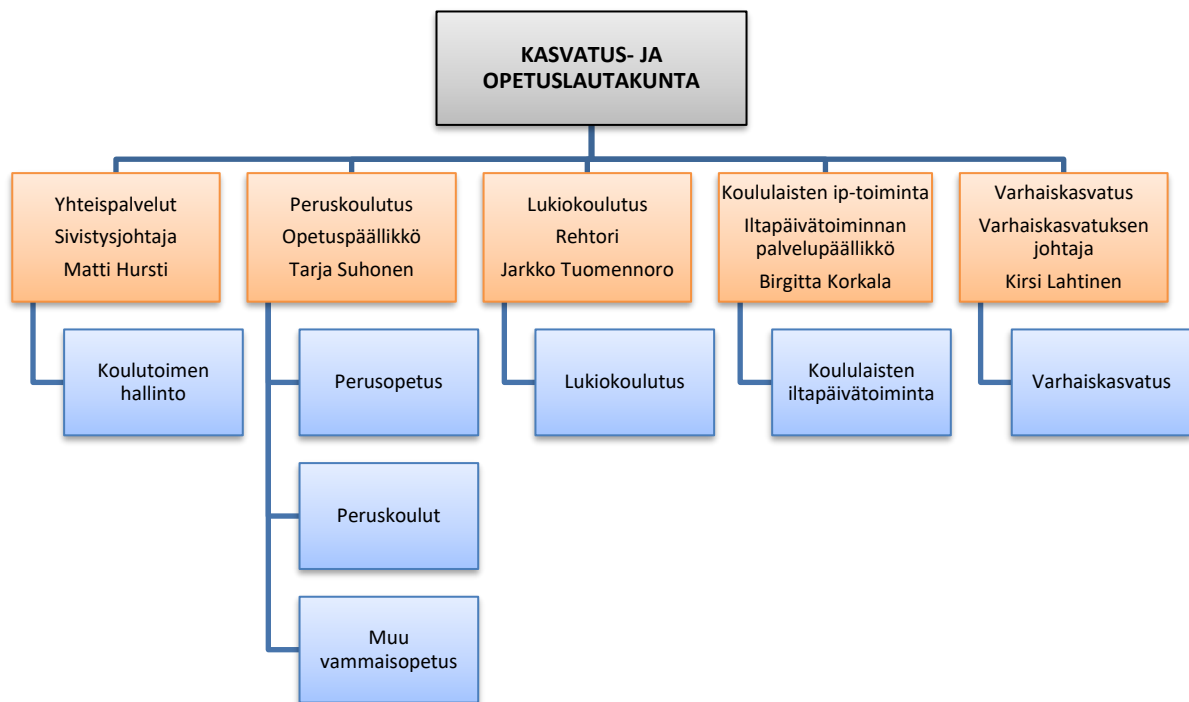
|   | TP2021 | TP2022 | TA2024 |
|---|--------|--------|--------|
| Työllistämistoimenpiteiden henkilömäärä | 262    | 277    | 277*   |
| Työttömyys -%                           | 6,4    | 5,7    | 6,9    |
| Henkilöstön määrä                       | 30     | 30     | 21     |

\* TA2024 sisältää Pirhan kumppanuussopimuksella tuotettavat kuntouttavan työtoiminnan palvelut

### Talous

|                       | TP 2022           | MTA 2023          | TA 2024           | Ero%       | SV 2025           | SV 2026           |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>1 001 960</b>  | <b>675 000</b>    | <b>712 541</b>    | <b>5,6</b> | <b>733 917</b>    | <b>755 935</b>    |
| ulkoiset              | 943 225           | 675 000           | 712 541           | 5,6        | 733 917           | 755 935           |
| sisäiset              | 58 734            | 0                 | 0                 | 0,0        | 0                 | 0                 |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-4 861 681</b> | <b>-4 973 624</b> | <b>-5 402 768</b> | <b>8,6</b> | <b>-5 510 822</b> | <b>-5 621 029</b> |
| ulkoiset              | -4 460 996        | -4 884 346        | -5 060 313        | 3,6        | -5 161 519        | -5 264 741        |
| sisäiset              | -400 685          | -89 278           | -342 455          | 283,6      | -349 303          | -356 288          |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-3 859 721</b> | <b>-4 298 624</b> | <b>-4 690 227</b> | <b>9,1</b> | <b>-4 776 905</b> | <b>-4 865 094</b> |

# Kasvatus- ja opetuslautakunta

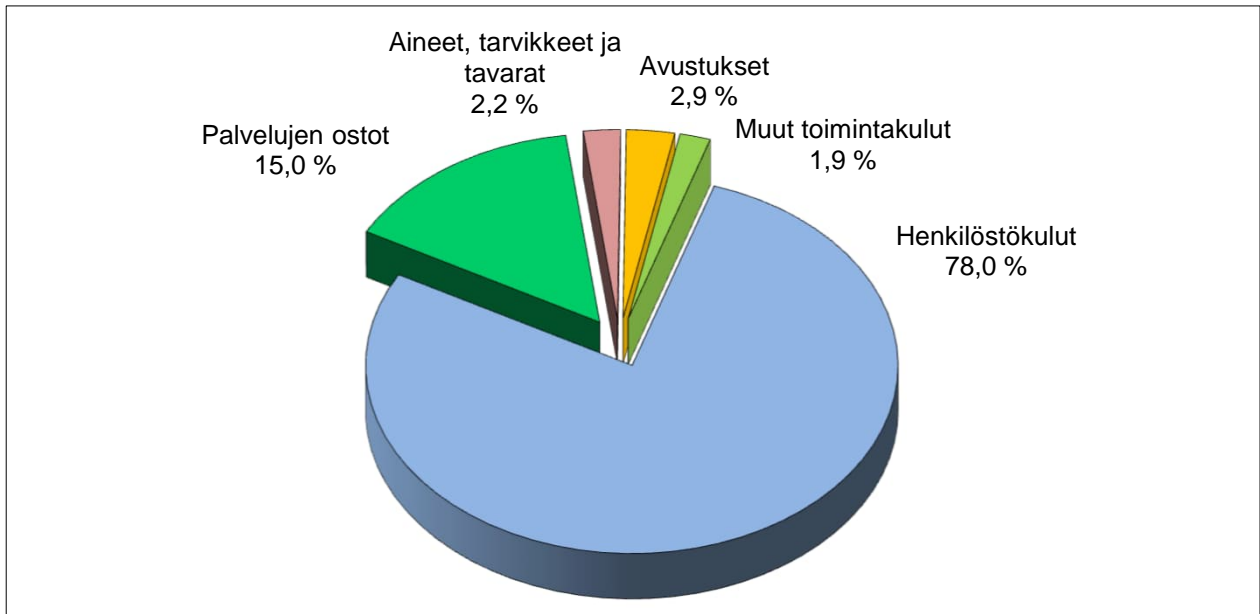




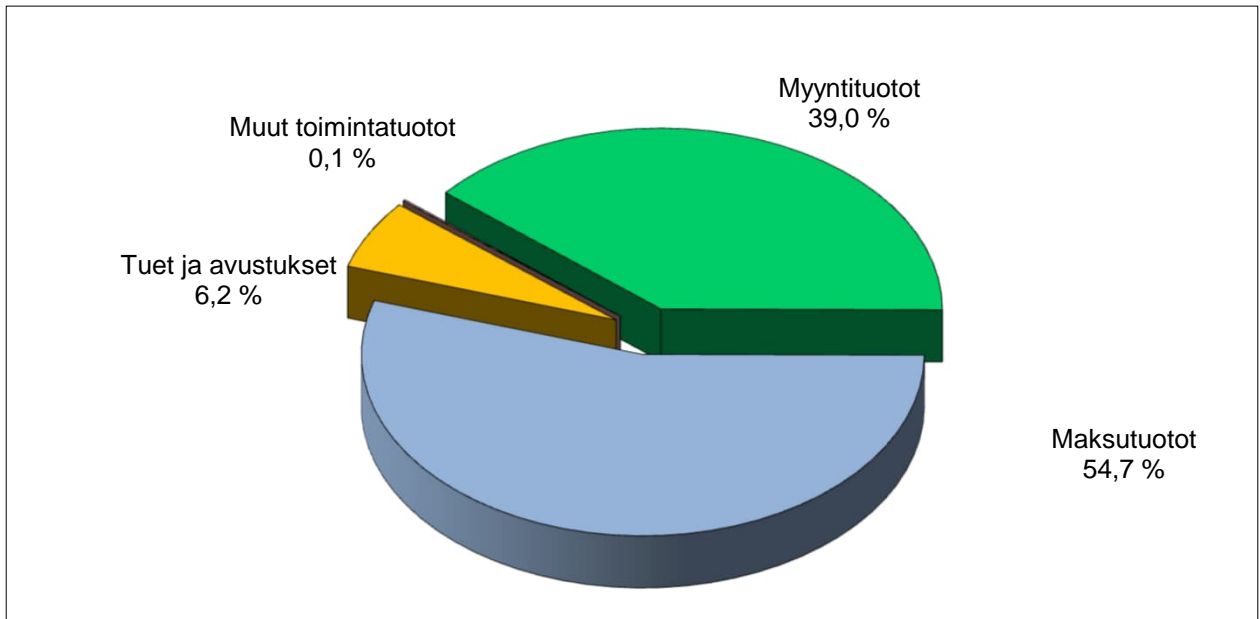


|                | TP 2022     | MTA 2023    | TA 2024     | Ero% | SV 2025     | SV 2026     |
|----------------|-------------|-------------|-------------|------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | 4 999 570   | 3 955 000   | 3 888 500   | -1,7 | 4 005 155   | 4 125 311   |
| ulkoiset       | 4 873 943   | 3 955 000   | 3 888 500   | -1,7 | 4 005 155   | 4 125 311   |
| sisäiset       | 125 627     | 0           | 0           | 0,0  | 0           | 0           |
| Toimintakulut  | -78 392 924 | -84 917 675 | -86 236 664 | 1,6  | -87 961 391 | -89 720 639 |
| ulkoiset       | -58 523 494 | -62 047 376 | -62 951 374 | 1,5  | -64 210 395 | -65 494 623 |
| sisäiset       | -19 869 430 | -22 870 299 | -23 285 290 | 1,8  | -23 750 996 | -24 226 016 |
| Toimintakate   | -73 393 354 | -80 962 675 | -82 348 164 | 1,7  | -83 956 236 | -85 595 328 |

#### Ulkoiset kulut



#### Ulkoiset tuotot



# Kasvatus- ja opetuslautakunta

## Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Strategiakärjet                             | Toiminnallinen tavoite  | Teko  | Mittarin tavoitetaso   |
|---|---|---|--|
| Laadukkaat sivistys ja hyvinvointipalvelut  | 1. Hajautetun erityisope-tuksen järjestämisen suunnitelman tekeminen inklusioperiaatteen mukaan | 1. Laaditaan suunnitelma ja aikatauluehdotus siitä, miten periaatetta voidaan toteuttaa erityisopetuksessa  | Suunnitelma esitetty lautakunnalle   |
|   |   | 2. Laadintaan osallistetaan muita ryhmiä  | Vähintään kolmen sidosryhmän osallistaminen suunnitelman laadintaan.                 |
| Vetovoimainen kaupunki                      | 1. LisäValo-hanke   | 1. Lukion teknologia-painotteisen linjan opetussuunnitelman valmistelu.   | Mittari: opetussuunnitelma tehty, kyllä/ei.  |
| Laadukkaat sivistys- ja hyvinvointipalvelut | 1. Yhdessä turvallista arkea  | 1. Jokainen koulu tekee vuoden 2024 aikana ainakin kolme turvallisuuteen liittyvää tapahtumaa, teemaa, tietois-kua, tiedotetta tms. valitsemallaan tavalla. | Mittari: Toteutuma kirjataan rehtoreiden OneNoteen kouluittain. Toteutunut kyllä/ei. |
| Ennaltaehkäisevät hyvinvointipalvelut       | 1. Turvallisuuden huomioiminen ennalta iltapäivätoiminnassa                                     | 1. Turvallisuussuunnitelmiin päivittäminen vuoden 2024 aikana.  | Mittari: Suunnitelma päivitetty, kyllä/ei.   |
| Yhteisöllinen ilmapiiri                     | 1. Puistoruokailun järjestäminen  | 1. Puistoruokailun toteuttaminen kesällä 2024.  | Mittari: Puistoruokailu toteutettu, kyllä/ei.  |
| Älykkäät palvelut                           | 1. eVakan käyttöönotto  | 1. eVakan käyttöö-ottoon liittyvät prosessit on valmisteltu seudullisen ohjeistuksen mukaisesti.  | Mittari: Prosessit valmisteltu, kyllä/ ei.   |
|   |   | 2. Toiminnanohjau-järjestelmä on otettu kokonaisuudessaan käyttöön varhaiskasvatuksessa.  | Mittari: Toiminnanohjaujärjestelmä käyttöönotettu, kyllä/ei.                         |
|   |   | 3. Vuoden 2024 asiakaskokemuskyselyssä kysytään huoltajien palaute järjestelmän käytöstä.   | Asiakaskokemuskysely toteutettu, kyllä/ei.   |

|  |   |  |   |
|--|---|--|---|
|  | 2. Sähköinen arkisto käyttöön varhaiskasvatukseen | 1. Sähköisen arkiston käyttöönotto vuoden 2024 aikana. | Mittari: sähköinen arkisto otettu käyttöön, kyllä/ei. |
|--|---|--|---|

## Uudet virat ja toimet

(Taloussuunnittelun määrärahatili 4050)

| Kus-<br>tan-<br>nus-<br>paikka | Toimielin<br>Vastuualue<br>Kustannuspaikka<br>Virka/toimi<br>Perustelut | Alkaen   | Palkkakustannukset<br>sivukuluineen |               | Esitys<br>henkilömäärästä |      |      |
|--------------------------------|---|----------|-------------------------------------|---------------|---------------------------|------|------|
|                                |   |          | 2024                                | Koko<br>vuosi | 2024                      | 2025 | 2026 |
|                                |   |          |                                     |               |                           |      |      |
|                                | <b>Kasvatus- ja opetuslautakunta</b>                                    |          |                                     |               |                           |      |      |
|                                | <b>Peruskoulutus</b>  |          |                                     |               |                           |      |      |
| 4400                           | <b>Perusopetus</b>  |          |                                     |               |                           |      |      |
|                                | Erytysluokanopettaja  | 1.8.2024 | 39 800                              | 99 500        | 2                         | 1    | 1    |
|                                | Opinto-ohjaaja  | 1.8.2024 | 23 000                              | 57 500        | 1                         |      |      |
|                                | <b>Varhaiskasvatus</b>  |          |                                     |               |                           |      |      |
| 4610                           | Varhaiskasvatus   |          |                                     |               |                           |      |      |
|                                | Varhaiskasvatuksen ohjaaja  | 1.8.2024 | 138 000                             | 345 000       | 10                        |      |      |
| 4624                           | Soppeenmäen päiväkoti   |          |                                     |               |                           |      |      |
|                                | Varhaiskasvatuksen opettaja   | 1.8.2024 | 77 600                              | 194 000       | 4                         |      |      |
|                                | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja  | 1.8.2024 | 33 600                              | 84 000        | 2                         |      |      |
| 4624                           | Siltatien päiväkoti   |          |                                     |               |                           |      |      |
|                                | Varhaiskasvatuksen erityisopettaja                                      |          |                                     |               |                           | 2    |      |
|                                | Varhaiskasvatuksen opettaja   |          |                                     |               |                           | 4    |      |
|                                | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja  |          |                                     |               |                           | 2    |      |
| 4625                           | Vuorentaustan päiväkoti   |          |                                     |               |                           |      |      |
|                                | Varhaiskasvatuksen opettaja   |          |                                     |               |                           |      | 4    |
|                                | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja  |          |                                     |               |                           |      | 2    |

## Toimien muuttaminen viraksi /Uudet virat

(Taloussuunnittelun määrärahatili 4050)

| Kustannuspaikka | Toimielin<br>Vastuualue<br>Kustannuspaikka<br>Virka/toimi<br>Perustelut  | Alkaen                                       | Palkkakustannukset sivukuluineen |            | Esitys henkilömäärästä |      |      |
|-----------------|--|--|----------------------------------|------------|------------------------|------|------|
|                 |  |  | 2024                             | Koko vuosi | 2024                   | 2025 | 2026 |
|                 |  |  |                                  |            |                        |      |      |
| 4473            | <b>Kasvatus- ja opetuslautakunta</b><br><br><b>Perusopetus</b><br><b>Metsäkylän yhtenäiskoulu</b><br>Perusopetus<br>Liikunnan ja terveystiedon lehtori (nyk. tuntiopettaja, ei kustannusvaikutuksia)   | 1.8.2024                                     |                                  |            |                        |      |      |
| 4500            | <b>Lukiokoulutus</b><br><b>Lukio</b><br>Äidinkielen ja kirjallisuuden lehtori<br>Ruotsin ja saksan lehtori<br>Matematiikan, fysiikan ja kemian lehtori<br>Historian ja yhteiskuntaopin lehtori<br><br>Tuntiopettajien muuttaminen lehtoreiksi, ei kustannusvaikutusta. | 1.8.2024<br>1.8.2024<br>1.8.2024<br>1.8.2024 |                                  |            |                        |      |      |

## Kustannusvaikutuksia aiheuttavat nimikemuutokset

| Kustannuspaikka | Toimielin<br>Vastuualue<br>Kustannuspaikka<br>Nykyinen virka/toimi<br>Perustelut | Alkaen   | Vakanssi<br>vakanssinumero<br>vakanssin hoitaja | Esitys uudeksi<br>nimikkeeksi ja<br>palkkakustannukset<br>sivukuluineen |
|-----------------|--|----------|---|---|
|                 | <b>Kasvatus- ja opetuslautakunta<br/>Perusopetus</b>                             |          |   |   |
| 4440            | Valmistava opetus  | 1.8.2024 | Luokanopettaja<br>23411158                      | S2-opettaja<br>(lehtori)<br>3 000 €                                     |
| 4610            | Varhaiskasvatus  | 1.1.2024 | Varhaiskasvatuksen<br>lastenhoitaja<br>99221158 | Varhaiskasvatuk-<br>sen opettaja<br>6 000 €                             |
|                 |  | 1.1.2024 | Varhaiskasvatuksen<br>lastenhoitaja<br>99221241 | Varhaiskasvatuk-<br>sen opettaja<br>6 000 €                             |
|                 |  | 1.1.2024 | Varhaiskasvatuksen<br>lastenhoitaja<br>99221244 | Varhaiskasvatuk-<br>sen opettaja<br>6 000 €                             |
|                 |  | 1.1.2024 | Varhaiskasvatuksen<br>lastenhoitaja<br>99221280 | Varhaiskasvatuk-<br>sen opettaja<br>6 000 €                             |
|                 |  | 1.1.2024 | Varhaiskasvatuksen<br>lastenhoitaja<br>99221284 | Varhaiskasvatuk-<br>sen opettaja<br>6 000 €                             |

## Yhteispalvelut

Vastuuhenkilö sivistysjohtaja Matti Hursti

### Vastuualueen toiminnan kuvaus

Yhteispalveluiden vastuualue tuottaa sivistysosaston hallintopalveluja, vastaa kokonaisuutena osaston päätösvalmistelusta, toimeenpanee kaupunkistrategiaa sekä vastaa toimialansa kehittämishankkeista ja seutuyhteistyöstä.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Hyvinvointialueen toiminta on edelleen toimeenpanovaiheessa. Muun muassa tilojen käyttöön liittyvä suunnittelu ei vielä toimi jäsentyneesti. Vastaavia käynnistysongelmia on myös sopimusten laatimisessa ja palvelujen resurssoinnissa.

Orpon hallitusohjelma sisältää lukuisia kasvatukseen ja opetukseen liittyviä tavoitteita. Niihin liittyvä valmistelu ja toimeenpano tulee realisoitumaan lukuisina eri toimenpiteinä kunnissa. Näitä toimenpiteitä muun muassa ovat tiedotus, muutosten suunnittelu, osaamisen kehittäminen ja taloudellisten vaikutusten arviointi. Hallitusohjelma poikii jatkossakin hankerahoitteista toimintaa, vaikka tavoite onkin vähentää kuntien hankekuormitusta.

Kustannustason nousu taittuu.

Lapsi- ja oppilasmäärän ennustetaan säilyvän kokonaisuutena ennallaan. Perusopetuksessa yläluokkien oppilasmäärä kasvaa, alaluokilla laskee.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Palveluiden sisällöissä ja laajuudessa ei tapahdu mittavia muutoksia vuonna 2024. Resurssien merkittävimmät lisäykset kohdistuvat varhaiskasvatuspaikkojen kasvattamiseen. E-vaka -hanke etenee. Perusopetuksen erityisopetusta ja oppilaanohjausta vahvistetaan. LisäValon hankesuunnitelma valmistuu.

Ylöjärven kasvuohjelmaan liittyvä varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkkoselvitys huomioidaan vuosittain Mapsto-ohjelmassa. Toimeenpanon ensimmäinen toteutusvuosi on 2024.

Siltatien liikuntahalli valmistuu alkuvuodesta ja kentät syksyllä. Vuorentaustan koulun Tornitien toimipisteen laajennus etenee. Soppeenmäen uusi päiväkotikoti valmistuu. Kurun uuden yhtenäiskoulun rakentaminen käynnistyy.

### Toiminnan tunnusluvut

|   | TP2021 | TP2022 | TA2024 |
|---|--------|--------|--------|
| Henkilöstön määrä sis. oppilashuollon henkilöstön (koulukuraattorit ja koulupsykologit) | 19     | 19,5   | 7      |

## Talous

|                       | <b>TP 2022</b>    | <b>MTA 2023</b> | <b>TA 2024</b>  | <b>Ero%</b> | <b>SV 2025</b>  | <b>SV 2026</b>  |
|-----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>99 727</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0,0</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| ulkoiset              | 99 727            |                 | 0               | 0,0         | 0               | 0               |
| sisäiset              | 0                 | 0               | 0               | 0,0         | 0               | 0               |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-1 427 708</b> | <b>-664 086</b> | <b>-648 880</b> | <b>-2,3</b> | <b>-661 857</b> | <b>-675 096</b> |
| ulkoiset              | -1 324 235        | -602 712        | -616 261        | 2,2         | -628 586        | -641 159        |
| sisäiset              | -103 473          | -61 374         | -32 619         | -46,9       | -33 271         | -33 937         |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-1 327 981</b> | <b>-664 086</b> | <b>-648 880</b> | <b>-2,3</b> | <b>-661 857</b> | <b>-675 096</b> |



## Peruskoulutus

Vastuhenkilö opetuspäällikkö Tarja Suhonen

### Vastualueen toiminnan kuvaus

Perusopetus on opetuksen ja kasvatuksen kokonaisuus, jossa tavoitteet ja sisällöt muodostavat opetuksen ja toimintakulttuurin perustan. Perusopetusta järjestetään perusopetuslain mukaisesti vuosiluokilla 1–9. Ylöjärven kaupunki järjestää myös perusopetuksen mukaista joustavan perusopetuksen toimintaa vuosiluokkien 7–9 yhteydessä.

Perusopetuksessa noudatetaan valtakunnallisesti yhtenäisiä perusteita siten kuin perusopetuslaissa säädetään. Opetus järjestetään oppilaan ikäkauden ja edellytysten mukaisesti ja siten, että se edistää oppilaiden tervettä kasvua ja kehitystä.

Perusopetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisinä ja yhteiskunnan jäseninä. Oppilaita ohjataan myös löytämään vahvuutensa, rakentamaan tulevaisuutta oppimisen keinoin. Oppilaille tarjotaan myös mahdollisuus saada valmiudet jatko-opintoihin.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Siltatien yhtenäiskoulun oppilasmäärä kasvaa uusien ensimmäisen vuosiluokan oppilaiden aloittaessa elokuussa 2023.

Kurun yhtenäiskoulu jatkaa väistötiloissa kolmessa eri toimipisteessä. Myös Karhella ja Soppeenmäen yhtenäiskoulussa on väistötiloja käytössä.

Kurun yhtenäiskoulun uuden koulun rakentamisen suunnittelu jatkuu ja Vuorentaustassa Tornitien toimipisteessä jatketaan laajennusprojektia.

Oppilasmäärä vuosiluokilla 1–6 vähenee, mutta yläluokkien osalta oppilasmäärä kasvaa.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

B1-kielen (ruotsi) tuntijakoon tulossa lisätunti yläkouluun. Joustavan esi- ja alkuopetuksen sekä erityisopetuksen kehittäminen jatkuu jokaisessa koulussa. Kehittämistyötä toteutetaan myös yläkoulujen tunne- ja vuorovaikutustaitojen opetuksessa.

### Toiminnan tunnusluvut

|   | TP2021 | TP2022 | TA2024 |
|---|--------|--------|--------|
| <b>Käyttömenot € /oppilas</b>           | 8 878  | 9 156  | 10 719 |
| <b>Toiminnan laajuus /oppilasmäärät</b> |        |        |        |
| - alakoulut                             | 3 050  | 2 993  | 2800   |
| - yläkoulut                             | 1 426  | 1 510  | 1563   |
| <b>Henkilöstön määrä</b>                |        |        |        |
| - rehtorit ja opettajat                 | 353    | 372    | 370    |
| - kuraattorit ja koulupsykologit        | 14     | 15     | *      |
| - koulunkäynninohjaajat                 | 105    | 114    | 120    |
| - toimistohenkilöstö                    | 9      | 9      | 10     |

\*) Siirtyneet hyvinvointialueelle.

## Talous

|                       | <b>TP 2022</b>     | <b>MTA 2023</b>    | <b>TA 2024</b>     | <b>Ero%</b> | <b>SV 2025</b>     | <b>SV 2026</b>     |
|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>1 990 466</b>   | <b>1 550 000</b>   | <b>1 540 000</b>   | <b>-0,6</b> | <b>1 586 200</b>   | <b>1 633 786</b>   |
| ulkoiset              | 1 982 009          | 1 550 000          | 1 540 000          | -0,6        | 1 586 200          | 1 633 786          |
| sisäiset              | 8 458              |                    | 0                  | 0,0         | 0                  | 0                  |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-43 220 815</b> | <b>-47 843 055</b> | <b>-48 095 278</b> | <b>0,5</b>  | <b>-49 057 195</b> | <b>-50 038 346</b> |
| ulkoiset              | -30 554 801        | -32 978 220        | -33 037 738        | 0,2         | -33 698 495        | -34 372 472        |
| sisäiset              | -12 666 014        | -14 864 835        | -15 057 540        | 1,3         | -15 358 700        | -15 665 874        |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-41 230 349</b> | <b>-46 293 055</b> | <b>-46 555 278</b> | <b>0,6</b>  | <b>-47 470 995</b> | <b>-48 404 560</b> |

## Lukiokoulutus

Vastuhenkilö rehtori Jarkko Tuomennoro

### Vastualueen toiminnan kuvaus

Lukiokoulutuksen tehtävä on antaa opiskelijalle laaja yleissivistys, jatko-opintokelpoisuus ja tulevassa työelämässä tarvittavia tietoja ja taitoja. Lisäksi koulutuksen tulee tukea opiskelijan edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen. Ylöjärven lukion valtakunnallisena erityisenä koulutus-tehtävänä on yrittäjäyys. Ylöjärven lukio järjestää myös Tredun Pallotien toimipisteen kaksoistutkinnon lukiokoulutuksen.

Ylöjärven lukio toimii Koulutuskeskus Valossa yhdessä Tredun ammatillisen koulutuksen ja Tampereen seudun työväenopiston kanssa. Opiskelijamäärämme kasvu on tasoittunut voimakkaiden kasvuvuosien jälkeen ja emme pysty ottamaan tilojen puolesta lisää opiskelijoita. Syksyllä 2023 opiskelijoita lukiossa on 506 ja kaksoistutkintoa suorittaa 71 opiskelijaa.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Oppivelvollisuuden mukaiset opiskelijat ovat tällä lukuvuodella jo kolmella eri vuosikurssilla. Ainoastaan neljännen vuosikurssin opiskelijat eivät kuulu oppivelvollisuuden piiriin.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Lukiossa aloitti syksyllä 2023 170 uutta lukiolaista, jotka kuuluvat pidennetyn oppivelvollisuuden piiriin. Heidän koulutuksensa osalta koulutuksen järjestäjälle tuli uusia velvollisuuksia oppimateriaalien ja tietokoneiden hankintaan liittyen. Syksyllä 2023 lukiossamme on 478 pidennetyn oppivelvollisuuden piirissä olevaa opiskelijaa. Lukiomme tarjoaa uutena kokeiluna tarjoamaan kolmoistutkinnon suorittamisen mahdollisuutta lukion toisen vuoden yrittäjäyyslinjan opiskelijoille. Kolmoistutkintoon kuuluu lukion oppimäärä, ylioppilastutkinto ja merkonomitutkinto. Koulutuskeskus Valon laajennuksen suunnittelu on laitettu ja uuden rakennuksen on määrä valmistua keväälle 2026. Laajennusosaan tulee teknologiapainotus, jossa opiskellaan koodausta, automaatiota, robotiikkaa, 3D-mallinnusta sekä -printtausta ja tekoälyn soveltamista.

### Toiminnan tunnusluvut

|   | TP2021    | TP2022  | TA2024  |
|---|-----------|---------|---------|
| <b>Suoritetavoitteet</b>                            |           |         |         |
| - ylioppilaiden määrä /hylätyt                      | 150 /<4 % | 149/8 % | 158/<5% |
| <b>Tehokkuustavoitteet/taloudellisuustavoitteet</b> |           |         |         |
| Opetuksen käyttömenot €/opiskelija                  | 6 876     | 6 856   | 9 147   |
| <b>Toiminnan laajuus</b>                            |           |         |         |
| - lukiolaisten määrä                                | 496       | 497     | 506     |
| - kaksoistutkintolaisten määrä                      | 66        | 71      | 71      |
| <b>Henkilöstön määrä</b>                            |           |         |         |
| - päätoimiset opettajat                             | 32        | 32      | 33      |
| - sivutoimiset tuntiopettajat                       | 5         | 2       | 2       |

## Talous

|                       | <b>TP 2022</b>    | <b>MTA 2023</b>   | <b>TA 2024</b>    | <b>Ero%</b>  | <b>SV 2025</b>    | <b>SV 2026</b>    |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>391 034</b>    | <b>255 000</b>    | <b>90 000</b>     | <b>-64,7</b> | <b>92 700</b>     | <b>95 482</b>     |
| ulkoiset              | 390 589           | 255 000           | 90 000            | -64,7        | 92 700            | 95 482            |
| sisäiset              | 445               | 0                 | 0                 | 0,0          | 0                 | 0                 |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-3 798 595</b> | <b>-4 364 984</b> | <b>-4 627 255</b> | <b>6,0</b>   | <b>-4 719 801</b> | <b>-4 814 195</b> |
| ulkoiset              | -3 070 620        | -3 556 017        | -3 775 442        | 6,2          | -3 850 952        | -3 927 968        |
| sisäiset              | -727 975          | -808 967          | -851 813          | 5,3          | -868 849          | -886 227          |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-3 407 561</b> | <b>-4 109 984</b> | <b>-4 537 255</b> | <b>10,4</b>  | <b>-4 627 101</b> | <b>-4 718 713</b> |

## Koululaisten iltapäivätoiminta

Vastuhenkilö iltapäivätoiminnan palvelupäällikkö Birgitta Korkala

### Vastualueen toiminnan kuvaus

Koululaisten iltapäivätoiminnan järjestäminen koulupäivien jälkeen 1. ja 2. luokan oppilaille sekä erityisen tuen päätöksen saaneille oppilaille pääsääntöisesti 3. luokkaan saakka.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Erytisen tuen piirissä olevien lasten lisääntyminen lapsiryhmissä. Mukana toiminnassa useampi henkilökohtainen ohjaaja.

Laskutusjärjestelmän mahdollinen muutos.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Turvallisuussuunnitelmien päivittäminen vuoden 2024 aikana.

Koulu yhteistyön lisääminen toiminnassa. Mukana suurempi määrä yhdistelmätyöntekijöitä.

### Toiminnan tunnusluvut

|   | TP2021 | TP2022 | TA2024 |
|---|--------|--------|--------|
| <b>Suoritettavoitteet</b>                           |        |        |        |
| Toiminnassa olevien lasten määrä                    | 442    | 485    | 493    |
| - kaupunki  | 262    | 276    | 311    |
| - seurakunta  | 120    | 128    | 85     |
| - YMCA  | 60     | 81     | 97     |
| <b>Tehokkuustavoitteet/taloudellisuustavoitteet</b> |        |        |        |
| Kustannukset vuodessa € /oppilas                    | 1 800  | 1 809  | 2 224  |
| <b>Henkilöstön määrä</b>                            |        |        |        |
| - kokoaikainen                                      | 1      | 1      | 1      |
| - osa-aikainen                                      | 23     | 19     | 16     |

### Talous

|                       | TP 2022           | MTA 2023          | TA 2024           | Ero%       | SV 2025           | SV 2026           |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>362 885</b>    | <b>375 000</b>    | <b>378 500</b>    | <b>0,9</b> | <b>389 855</b>    | <b>401 551</b>    |
| ulkoiset              | 240 115           | 375 000           | 378 500           | 0,9        | 389 855           | 401 551           |
| sisäiset              | 122 770           |                   | 0                 | 0,0        | 0                 | 0                 |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-1 240 310</b> | <b>-1 441 833</b> | <b>-1 475 157</b> | <b>2,3</b> | <b>-1 504 660</b> | <b>-1 534 755</b> |
| ulkoiset              | -973 657          | -1 125 763        | -1 112 895        | -1,1       | -1 135 153        | -1 157 858        |
| sisäiset              | -266 654          | -316 070          | -362 262          | 14,6       | -369 507          | -376 897          |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-877 425</b>   | <b>-1 066 833</b> | <b>-1 096 657</b> | <b>2,8</b> | <b>-1 114 805</b> | <b>-1 133 204</b> |

## **Varhaiskasvatus**

Vastuuhenkilö varhaiskasvatuksen johtaja

### **Vastuualueen toiminnan kuvaus**

Varhaiskasvatusta toteutetaan varhaiskasvatustilain mukaisesti. Varhaiskasvatukseen ovat oikeutettuja kaikki alle kouluikäiset lapset vanhempainrahakauden jälkeen. Varhaiskasvatus tukee lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa.

Varhaiskasvatuksen vastuualueelle kuuluvat kunnallinen ja yksityinen varhaiskasvatus ja esiopetus sekä lakisääteinen kotihoidontuki. Varhaiskasvatusta järjestetään päiväkotihoidona, perhepäivähoitona ja avoimena varhaiskasvatustoimintana. Kuusivuotiaiden velvoittava esiopetus toteutetaan perusopetuslain mukaisesti ja esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus järjestetään päiväkodeissa tai päiväkodin läheisyydessä olevalla koululla varhaiskasvatuksen alaisuudessa. Yksityisen varhaiskasvatuksen tuottamisen vaihtoehdot ovat ostopalvelu, palveluseteli sekä yksityisen hoidon tuki ja kuntalisä.

Kunnallisia hallinnollisia varhaiskasvatuskokonaisuuksia on 12 ja perhepäivähoitajia 9. Avointa varhaiskasvatusta järjestetään Vihriälän leikkitoimintakeskuksessa. Vaihtoehtona kunnalliselle varhaiskasvatukselle huoltajat voivat valita kotihoidon tuen, yksityisen hoidon tuen tai palvelusetelin. Yksityisiä palvelusetelipäiväkoteja on neljä. Yksityisiä ryhmäperhepäiväkoteja on kaksi ja yksityisiä perhepäivähoitajia on 5. Vuonna 2024 arvioidaan yksityisessä varhaiskasvatuksessa olevan noin 20% lapsista.

### **Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät**

Varhaiskasvatuksessa varaudutaan palvelutarpeen kasvuun. Palvelutarpeen kasvu perustuu erityisesti osallistumisasteen hienoiseen nousuun, tuen lainsäädännön muutoksen aiheuttamaan ryhmäkoon laskuun sekä alle 3-vuotiaiden lasten määrän kasvuun.

Varhaiskasvatuksen osallistumisaste on säilynyt korkeana, mutta ikäluokissa tapahtuvat muutokset vaikuttavat vuosittain palveluissa olevien lasten määrään. Ylöjärven kaupungin muuttovoittoisuus näkyy myös varhaiskasvatusikäisten määrässä. Kunnallisessa varhaiskasvatuksessa lasten kokonaismäärä pysyy vuoden 2023 tasolla, mutta alle 3-vuotiaiden osuus on kasvava. Palvelusetelitoiminnassa ei ole tapahtunut muutoksia. Esiopetuksen osallistumisaste on säilynyt lähes ennallaan.

Soppeenmäen uuden päiväkodin käyttöönotto on 1.8.2024. Uusi päiväkotitila rakennetaan puretun Saurion päiväkodin paikalle ja päiväkodissa on tilat kuudelle varhaiskasvatusryhmälle. Siltatien koulu aloitti toimintansa elokuussa 2023 ja siellä on aloittanut kaksi esiopetusryhmää. Yksityisen varhaiskasvatuksen esiopetuksen ostopalvelusopimus päättyy 3.6.2024. Syksystä 2024 alkaen esiopetus on kokonaisuudessaan kunnallista toimintaa. Esi- ja alkuopetuksen yhteistyö sekä joustavan esi- ja alkuopetuksen opetussuunnitelmatyö jatkuu. Siltatien alueelle valmistuu uusi päiväkotitila 2025 ja sen valmistelu käynnistyy.

Vuoden 2024 tavoitteena on vahvistaa tuen rakennetta. Ylöjärvellä on käytetty rakenteellisena tukena pääsääntöisesti ryhmäkoon pienentämistä. Vuodelle 2024 tavoitteena on nostaa varhaiskasvatuksen ohjaajien määrää, jotta rakenteellisena tukena on käytössä myös varhaiskasvatuksen ohjaajaresurssin lisääminen ryhmään. Varhaiskasvatuksen vaativan erityisen tuen kehittämistä jatketaan. Vuoden 2024 aikana valmistellaan varhaiskasvatuksen vaativan erityisen tuen ryhmän siirtoa Rinteen päiväkodista Siltatien uuteen päiväkotitilaan 2025. Nepsy-osaamista vahvistetaan kouluttamalla säännöllisesti varhaiskasvatuksen henkilöstöä. Koulutus antaa tietoa neuropsykiatrisista oireyhtymistä ja lisätä käytännön keinoja tukea, ohjata ja valmentaa neuropsykiatrisia erityispiirteitä omaavia lapsia.

Perhevapaauudistus astui voimaan 1.8.2022. Vanhempainvapaapäivien määrä kasvaa ja vapaiden käytön joustavuus lisääntyy. Uudistus pyrkii lisäämään työelämän ja vanhempien tasa-arvoa ja huomioi

nykyistä paremmin erilaiset perhemuodot. Uudet vanhempainvapaat koskevat pääsääntöisesti lapsia, joiden laskettu syntymäaika on ollut 4.9.2022 tai sen jälkeen. Vanhempainvapaapäiviltä ei peritä varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja ja perheellä on oikeus säilyttää hoitopaikka, vaikka sitä ei yhtäjaksoisesti käytäkään. Lapsi voi aloittaa varhaiskasvatuksessa sinä kuukautena, kun hän täyttää 9 kk. Alle 9-kk ikäisen lapsen aloittaessa varhaiskasvatuksessa henkilöstöressurin tarve arvioidaan yksikkökohtaisesti. Varhaiskasvatuksen ohjaajien lisääminen mahdollistaa lisäresurssien kohdentamisen näihin ryhmiin.

Henkilöstön saatavuuden haaste näkyy Ylöjärvellä. Varhaiskasvatuksen henkilöstölle suunnattu vaate- ja pitovoimatekijänä. Ylöjärven kaupungin työnantajajaimagoa on edelleen kehitettävä vuoden 2024 aikana. Valtakunnallisesti varhaiskasvatuksen opettajien ja varhaiskasvatuksen erityisopettajien saatavuus ei ole riittävällä tasolla.

Vuoden 2030 henkilöstörakenteen muutokseen valmistautuminen jatkuu. Varhaiskasvatuksen lastenhoitajien vakansseja on muutettu varhaiskasvatuksenopettajan ja varhaiskasvatuksen sosionomin vakansseiksi. Varhaiskasvatuksen sosionomin tehtäväkuva ja tehtävän vaativuuden arviointityö on valmis.

Yksityisen varhaiskasvatuksen palvelusetelitoimintaa ohjaa Tampereen kaupunkiseudun yhteinen seudullinen sääntökirja. Vuoden 2024 alussa sääntökirja päivitetään ja 1.8.2024 palveluseteliin tehdään indeksikorotukset.

Ylöjärven varhaiskasvatuksesta on osallistujat valtakunnallisessa varhaiskasvatuksen Loisto-kehittämisverkostossa sekä valtakunnallisessa varhaiskasvatuksen kielelliseen ja kulttuuriseen moninaisuuden Reimari-verkostossa. Varhaiskasvatusta toteutetaan seutukunnallisesti sopimuksen mukaisesti. Tampereen kaupunkiseudun yhteistyö on tiivistä sekä yhteistyö Tampereen seudun oppilaitosten ja korkeakoulu yhteisön kanssa on aktiivista. Marraskuussa 2024 on Osakkeen organisoima seudullinen kasvatusta ja opetusalan henkilöstölle suunnattu täydennyskoulutustapahtuma Treduka.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Varhaiskasvatuksessa otetaan käyttöön sähköinen toiminnanohjausjärjestelmä eVaka. Tavoitteena on tarjota varhaiskasvatukseen arkea helpottavat palvelut ensisijaisesti digitalisaatiota hyödyntäen. eVaka on jo käytössä Tampereen kaupungin varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa. Tampereen kaupunkiseudun kunnat ottavat eVakan käyttöön porrastetusti vuoden 2024 aikana.

Ylöjärven varhaiskasvatuksessa arvioidaan toimintaa ja laatua kansallisella, seudullisella, kunnallisella ja yksikkötasolla. Laadukasta varhaiskasvatusta toteutetaan toiminnan arviointia hyödyntäen. Laadun arvioinnin kehittämistyötä tehdään valtakunnallisen laadun arvioinnin (KARVI) perusteiden ja suositusten mukaisesti. Ylöjärvellä on käytössä Karvin digitaalinen laadun arvioinnin arviointityökalu Valssi.

Digioppimisen iloja hanke päättyy maaliskuussa 2024. Tavoitteena on vahvistaa varhaiskasvatuksen digitaalista osaamista ja kehittää edelleen Digitutor -toimintaa. Digipedagogiikan vahvistaminen ja varhaiskasvatuksen tietoturvaluus vaativat suunnitelmallista organisoimista, eteenpäinviemistä ja kehittämistä.

### Toiminnan tunnusluvut

|  | TP2021 | TP2022 | TA2024 |
|--|--------|--------|--------|
| <b>0-6 v lapset % asukkaista</b>                   | 8,4    | 8,14   | 8,5    |
| <b>Suoritetavoitteet (lasten lukumäärä 31.12.)</b> |        |        |        |
| - päiväkodit                                       | 1 568  | 1551   | 1580   |
| - perhepäivähoito                                  | 35     | 34     | 36     |

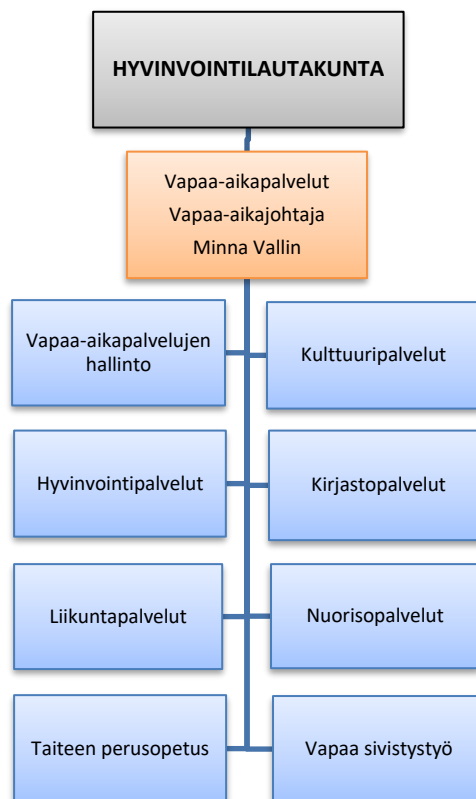
|   |     |     |     |
|---|-----|-----|-----|
| - avoin varhaiskasvatus                             | 13  | 17  | 20  |
| - ostopalvelut                                      | 16  | 14  | 16  |
| - palveluseteli                                     | 352 | 349 | 350 |
| - lasten kotihoidontuki                             | 263 | 363 | 375 |
| - yksityisen hoidon tuki                            | 43  | 50  | 50  |
| - osittainen hoitoraha /joustava hoitoraha          | 176 | 180 | 190 |
| <b>Tehokkuustavoitteet/taloudellisuustavoitteet</b> |     |     |     |
| <b>Käyttöaste</b>                                   |     |     |     |
| Päiväkodit  | 80  | 78  | 82  |
| <b>Henkilöstön määrä</b>                            |     |     |     |
|   | 395 | 395 | 411 |

## Talous

|                       | TP 2022            | MTA 2023           | TA 2024            | Ero%       | SV 2025            | SV 2026            |
|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|--------------------|--------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>2 155 458</b>   | <b>1 775 000</b>   | <b>1 880 000</b>   | <b>5,9</b> | <b>1 936 400</b>   | <b>1 994 492</b>   |
| ulkoiset              | 2 161 504          | 1 775 000          | 1 880 000          | 5,9        | 1 936 400          | 1 994 492          |
| sisäiset              | -6 046             | 0                  | 0                  | 0,0        | 0                  | 0                  |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-28 705 495</b> | <b>-30 603 717</b> | <b>-31 390 094</b> | <b>2,6</b> | <b>-32 017 878</b> | <b>-32 658 247</b> |
| ulkoiset              | -22 600 181        | -23 784 664        | -24 409 038        | 2,6        | -24 897 209        | -25 395 166        |
| sisäiset              | -6 105 314         | -6 819 053         | -6 981 056         | 2,4        | -7 120 669         | -7 263 081         |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-26 550 038</b> | <b>-28 828 717</b> | <b>-29 510 094</b> | <b>2,4</b> | <b>-30 081 478</b> | <b>-30 663 755</b> |



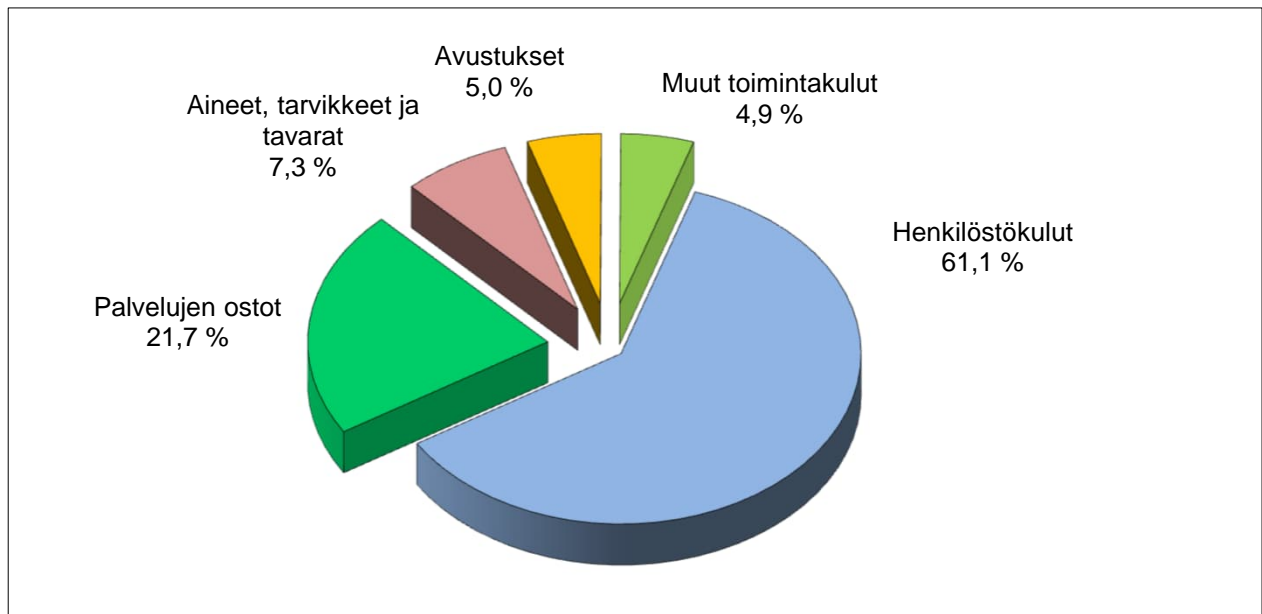
# Hyvinvointilautakunta



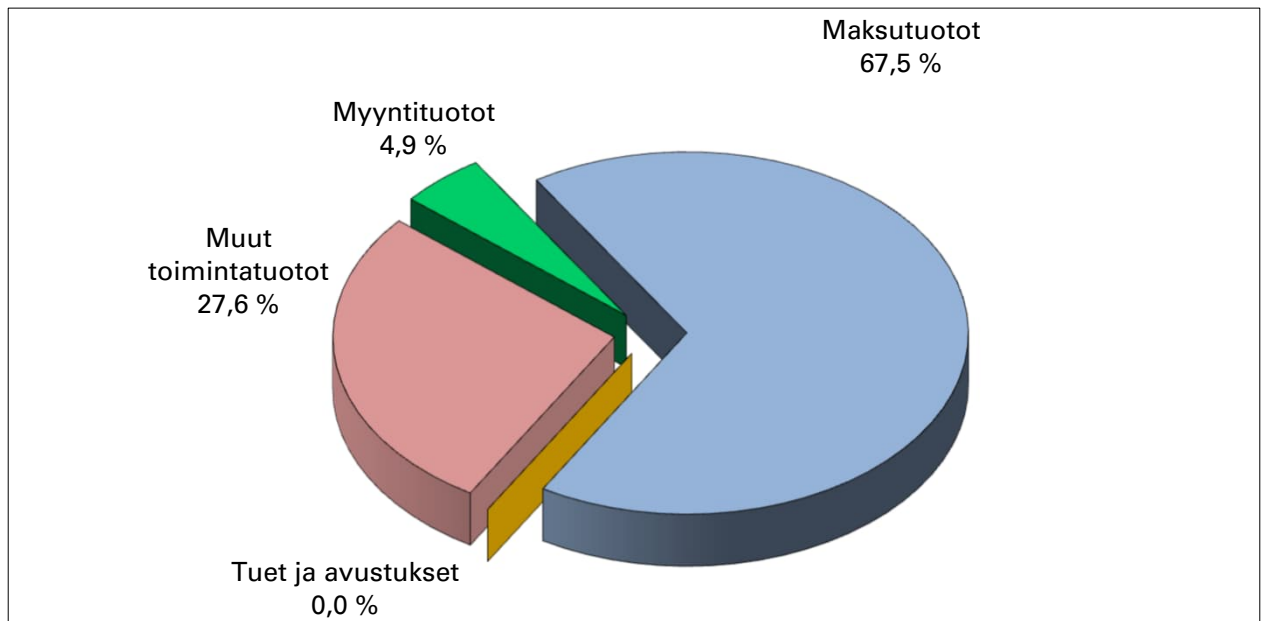


|                | TP 2022    | MTA 2023   | TA 2024    | Ero% | SV 2025    | SV 2026    |
|----------------|------------|------------|------------|------|------------|------------|
| Toimintatuotot | 820 683    | 800 800    | 803 400    | 0,3  | 827 502    | 852 327    |
| ulkoiset       | 803 410    | 800 800    | 803 400    | 0,3  | 827 502    | 852 327    |
| sisäiset       | 17 273     | 0          | 0          | 0,0  | 0          | 0          |
| Toimintakulut  | -7 131 576 | -7 820 027 | -8 413 766 | 7,6  | -8 582 041 | -8 753 672 |
| ulkoiset       | -4 353 992 | -4 824 261 | -5 059 183 | 4,9  | -5 160 367 | -5 263 567 |
| sisäiset       | -2 777 584 | -2 995 766 | -3 354 583 | 12,0 | -3 421 674 | -3 490 105 |
| Toimintakate   | -6 310 893 | -7 019 227 | -7 610 366 | 8,4  | -7 754 539 | -7 901 345 |

#### Ulkoiset kulut



#### Ulkoiset tuotot



# Hyvinvointilautakunta

## Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Strategiakärjet                                      | Toiminnallinen tavoite   | Teko   | Mittarin tavoitetaso   |
|--|--|--|--|
| Laadukkaat sivistys ja hyvinvointipalvelut           | 1. Hajautetun erityisopetuksen järjestämisen suunnitelman tekeminen inklusioperiaatteen mukaan | 1. Laaditaan suunnitelma ja aikatauluehdotus siitä, miten periaatetta voidaan toteuttaa erityisopetuksessa                               | Suunnitelma esitetty lautakunnalle   |
|  |  | 2. Laadintaan osallistetaan muita ryhmiä   | Vähintään kolmen sidosryhmän osallistaminen suunnitelman laadintaan  |
| Laadukkaat sivistys- ja hyvinvointipalvelut          | 1. Kehitetään yksilöllisiä ja ryhmiin kohdistuvia kirjastopalveluja                            | 1. Hakeutuvia kirjastopalveluja kehitetään monikanavaisesti.   | Mittari: Yksilöllisten / ryhmien asiakkuuksien määrä on kasvanut hakeutuvissa kirjastopalveluissa: kyllä/ei. |
| Ennaltaehkäisevät hyvinvointipalvelut                | 1. Turvallisemman tilan periaatteiden käyttöönotto kulttuuripalveluiden tapahtumatuotannossa.  | 1. Luodaan periaatteet ja otetaan aktiivisesti käyttöön uusia käytänteitä.   | Mittari: Periaatteet valmiit: kyllä/ei.  |
| Hyvät harrastusmahdollisuudet ja viihtyisä ympäristö | 1. Kehitetään 2023 kokemusten perusteella kesäkauden ohjattua toimintaa.                       | 1. Järjestetään ohjattua toimintaa myös toukoheinäkuussa.  | Mittari: Osallistujamäärän kehitys liikuntaryhmissä 2023 – 2024.   |
|  |  | 2. Tukitoimena vakiinnutetaan vertaisohjaajatoiminta liikuntapalveluiden osaksi.   | Mittari: Vertaisohjaajien määrä kasvanut liikuntapalveluissa: kyllä/ei.                                      |
| Osallistava päätöksenteko ja kehittyvä organisaatio  | 1. Hyvinvointikertomustyön uudistaminen ja vaikuttavuuden vahvistaminen                        | 1. Käynnistetään lakisäateisen hyvinvointikertomuksen ja sen suunnitelmaosan päivitystyö.  | Mittarit: Suunnitelmat päivitetty: kyllä/ei  |
|  |  | 2. Yhtenäistetään ja strukturoidaan suunnitelmatyön kokonaisuutta soveltuvin osin (määrällinen ja laadullinen, mm. suunnitelmien määrä). | Mittarit: Luotu uusia toimintalleja: kyllä/ei  |

|  |   |  |  |
|--|---|--|--|
|  |   | 3.Luodaan osallisuutta sekä tiedolla johtamista yhdistäviä toimintatapoja osaksi hyvinvointikertomustyötä (määrällinen ja laadullinen, mm. käytetyt toimintamallit, osallisuuden kokemuksen mittaaminen) | Mitattu: osallisuuden kokemuksia: kyllä/ei   |
|  | 2. Nuorisopalveluiden loma-ajan palvelutarpeiden tarkastelu erityisesti kesän ajalta. | 1. Otetaan huomioon kuntalaisten toiveet ja toisaalta resurssit.   | Mittarit:<br>Nuorille ja huoltajille tehty kysely kesäajan toiveista, toteutuminen: kyllä/ei.<br>Kyselyn tulos huomioitu kesäajan palveluissa, toteutuminen: kyllä/ei. |

## Uudet virat ja toimet

(Taloussuunnittelun määrärahatili 4050)

| Kustannuspaikka | Toimielin<br>Vastuualue<br>Kustannuspaikka<br>Virka/toimi<br>Perustelut                 | Alkaen   | Palkkakustannukset<br>sivukuluineen |               | Esitys<br>henkilömäärästä |      |      |
|-----------------|---|----------|-------------------------------------|---------------|---------------------------|------|------|
|                 |   |          | 2024                                | Koko<br>vuosi | 2024                      | 2025 | 2026 |
|                 |   |          |                                     |               |                           |      |      |
|                 | <b>Hyvinvointilautakunta</b><br>Vapaa-aikapalvelut                                      |          |                                     |               |                           |      |      |
| 4910            | <b>Hyvinvointipalvelut</b><br>Koordinaattori (järjestö-, vapaaehtoistyö,<br>osallisuus) | 1.8.2024 | 15 500                              | 38 800        | 1                         |      |      |
| 4911            | <b>Kirjastopalvelut</b><br>Lukukoordinaattori   |          |                                     |               |                           | 1    |      |
| 4942            | <b>Nuorisopalvelut</b><br>Kouluyhteisöohjaaja   |          |                                     |               |                           | 1    | 1    |

## Toimien muuttaminen viraksi /Uudet virat

(Taloussuunnittelun määrärahatili 4050)

| Kustannuspaikka | Toimielin<br>Vastuualue<br>Kustannuspaikka<br>Virka/toimi<br>Perustelut | Alkaen   | Palkkakustannukset<br>sivukuluineen |               | Esitys<br>henkilömäärästä |      |      |
|-----------------|---|----------|-------------------------------------|---------------|---------------------------|------|------|
|                 |   |          | 2024                                | Koko<br>vuosi | 2024                      | 2025 | 2026 |
|                 |   |          |                                     |               |                           |      |      |
|                 | <b>Hyvinvointilautakunta</b><br>Vapaa-aikapalvelut                      |          |                                     |               |                           |      |      |
| 4903            | Taiteen perusopetus<br>Kuvataidekoulun opettaja (nyk. tuntiopettaja)    | 1.1.2024 |                                     |               |                           |      |      |
| 4910            | Hyvinvointipalvelut<br>Hyvinvointipäällikkö (nyk. toimi)                | 1.1.2024 |                                     |               |                           |      |      |
|                 | Ei kustannusvaikutuksia.  |          |                                     |               |                           |      |      |

## Kustannusvaikutuksia aiheuttavat nimikemuutokset

| Kustannuspaikka | Toimielin<br>Vastuualue<br>Kustannuspaikka<br>Nykyinen virka/toimi<br>Perustelut | Alkaen                    | Vakanssi<br>vakanssinumero<br>vakanssin hoitaja                    | Esitys uudeksi<br>nimikkeeksi ja<br>palkkakustannukset<br>sivukuluineen  |
|-----------------|--|---------------------------|--|--|
| 4911            | Hyvinvointilautakunta<br>Vapaa-aika palvelut<br><br>Kirjastopalvelut             | 1.1.2024<br><br>1.10.2024 | Kirjastovirkailija<br>99427033<br><br>Kirjastonhoitaja<br>99427044 | Kirjastonhoitaja<br>3 700 €<br><br>Vastaava<br>kirjastonhoitaja<br>700 € |



## Vapaa-aikapalvelut

Vastuhenkilö vapaa-aikajohtaja Minna Vallin

### Vastualueen toiminnan kuvaus

Vapaa-aikapalvelun tehtävänä on järjestää, luoda edellytyksiä ja tuottaa itse ajanmukaisia liikunta-, kulttuuri-, nuoriso-, kirjasto-, musiikinkoulutus- ja kansalaisopistopalveluja. Palvelujen keskeisenä päämääränä on taata sivistyksellinen ja kulttuurinen hyvinvointi, hyvä fyysinen toimintakyky ja vahvistaa osallisuutta sekä yhdenvertaisuutta. Palvelujen tarkoitus on ehkäistä syrjäytymistä ja ennaltaehkäistä palvelutarpeita sosiaali- ja terveystoimessa. Laadukkailla vapaa-aikapalveluilla voidaan myös lisätä kaupungin vetovoimaisuutta ja profiloitua dynaamiseksi elinympäristöksi kaupunkiseudun sisällä.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Henkilöstön saatavuusongelmat voivat vaikuttaa palveluiden tuottamiseen ja aiheuttaa niiden väliaikaista supistamista. Viranomaisvelvoitteiden kiristyminen vaikuttaa tapahtumatuotantoon niin taloudellisesti kuin aikataulullisesti. Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa on vielä osittain jäsentymätöntä.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Kansallinen e-kirjasto otetaan käyttöön vaiheittain vuoden 2024 alusta. Kansallinen e-kirjaston tavoite on, että kaikissa Suomen kirjastoissa on sama e-aineistojen tarjonta. Unicef – lapsiystävällinen kunta-hankkeen tuomat vaikutukset kohdistuvat koko vastuualueelle.

### Talous

|                       | TP 2022           | MTA 2023          | TA 2024           | Ero%       | SV 2025           | SV 2026           |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>820 683</b>    | <b>800 800</b>    | <b>803 400</b>    | <b>0,3</b> | <b>827 502</b>    | <b>852 327</b>    |
| ulkoiset              | 803 410           | 800 800           | 803 400           | 0,3        | 827 502           | 852 327           |
| sisäiset              | 17 273            | 0                 | 0                 | 0,0        | 0                 | 0                 |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-7 131 576</b> | <b>-7 820 027</b> | <b>-8 413 766</b> | <b>7,6</b> | <b>-8 582 041</b> | <b>-8 753 672</b> |
| ulkoiset              | -4 353 992        | -4 824 261        | -5 059 183        | 4,9        | -5 160 367        | -5 263 567        |
| sisäiset              | -2 777 584        | -2 995 766        | -3 354 583        | 12,0       | -3 421 674        | -3 490 105        |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-6 310 893</b> | <b>-7 019 227</b> | <b>-7 610 366</b> | <b>8,4</b> | <b>-7 754 539</b> | <b>-7 901 345</b> |

### Tehtäväalueet

#### Kulttuuripalvelut

##### Toiminnan tunnusluvut

|                                      | TP2021 | TP2022 | TA2024 |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|
| Taiteen perusopetuksen oppilaspaikat | 185    | 182    | 190    |
| Tapahtumat ja näyttelyt, kpl         | 163    | 147    | 175    |
| €/asukas (ulkoiset)                  | 14,25  | 17,90  | 17,27  |
| Henkilöstön määrä                    |        |        |        |
| - kokoaikaiset                       | 4      | 4      | 5      |
| - osa-aikaiset                       | 5      | 5      | 4      |

**Hyvinvointipalvelut**  
**Toiminnan tunnusluvut**

|   | TP2021 | TP2022 | TA2024    |
|---|--------|--------|-----------|
| Sähköiset elintapaohjauksen palvelutarjottimet                              |        | 2      | 2         |
| Sähköiset elintapaohjauksen palvelutarjottimien kävijä-määrä (lokakuu 2022) |        | 320/kk | 263/kk    |
| Yhteistyöryhmät   |        | 6      | 3         |
| Asiantuntijajäsenet yhteistyöryhmissä                                       |        | 44     | 35        |
| Henkilöstön määrä   |        |        |           |
| - kokoaikaiset  |        | 2      | 4         |
| - osa-aikaiset  |        | 1      | 1         |
| Asukastilaisuudet   |        |        | 2         |
| Kumppanusfoorunit   |        |        | 1         |
| Harrastamisen mallin ryhmät   |        |        | 50-60/vko |

**Kirjastopalvelut**  
**Toiminnan tunnusluvut**

|                           | TP2021  | TP2022  | TA2024  |
|---------------------------|---------|---------|---------|
| Fyysisen aineiston lainat | 536 666 | 628 065 | 640 000 |
| E-aineiston lainat        | 36 479  | 45 053  | 46 000  |
| Kävijämäärä/hlöä          | 170 479 | 184 831 | 190 000 |
| € /asukas                 | 53,97   | 55,02   | 59,75   |
| Henkilöstön määrä         |         |         |         |
| - kokoaikaiset            | 21      | 20      | 21      |
| - osa-aikaiset            | 1       | 1       | 1       |

**Liikuntapalvelut**  
**Toiminnan tunnusluvut**

|                            | TP2021 | TP2022  | TA2024  |
|----------------------------|--------|---------|---------|
| Ohjausryhmien määrä        | 151    | 168     | 170     |
| Ohjausryhmien käyntikerrat | 11 335 | 18 912  | 26 000  |
| Uimahallin kävijämäärä     | 93 556 | 109 338 | 137 000 |
| € /asukas                  | 63,39  | 60,22   | 74,77   |
| Henkilöstön määrä          |        |         |         |
| - kokoaikaiset             | 12     | 13      | 13      |
| - osa-aikaiset             | 3      | 2       | 1       |

**Nuorisopalvelut****Toiminnan tunnusluvut**

|                     | <b>TP2021</b> | <b>TP2022</b> | <b>TA2024</b> |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| Nuorisotilat        | 6             | 6             | 6             |
| Kokonaiskävijämäärä | 12 469        | 12 058        | 12 200        |
| € /asukas           | 30,36         | 29,10         | 34,97         |
| Henkilöstön määrä   |               |               |               |
| - kokoaikaiset      | 9             | 11            | 14            |
| - osa-aikaiset      | 9             | 7             | 7             |

**Pirkanmaan Musiikkiopisto/Taiteen perusopetus****Toiminnan tunnusluvut**

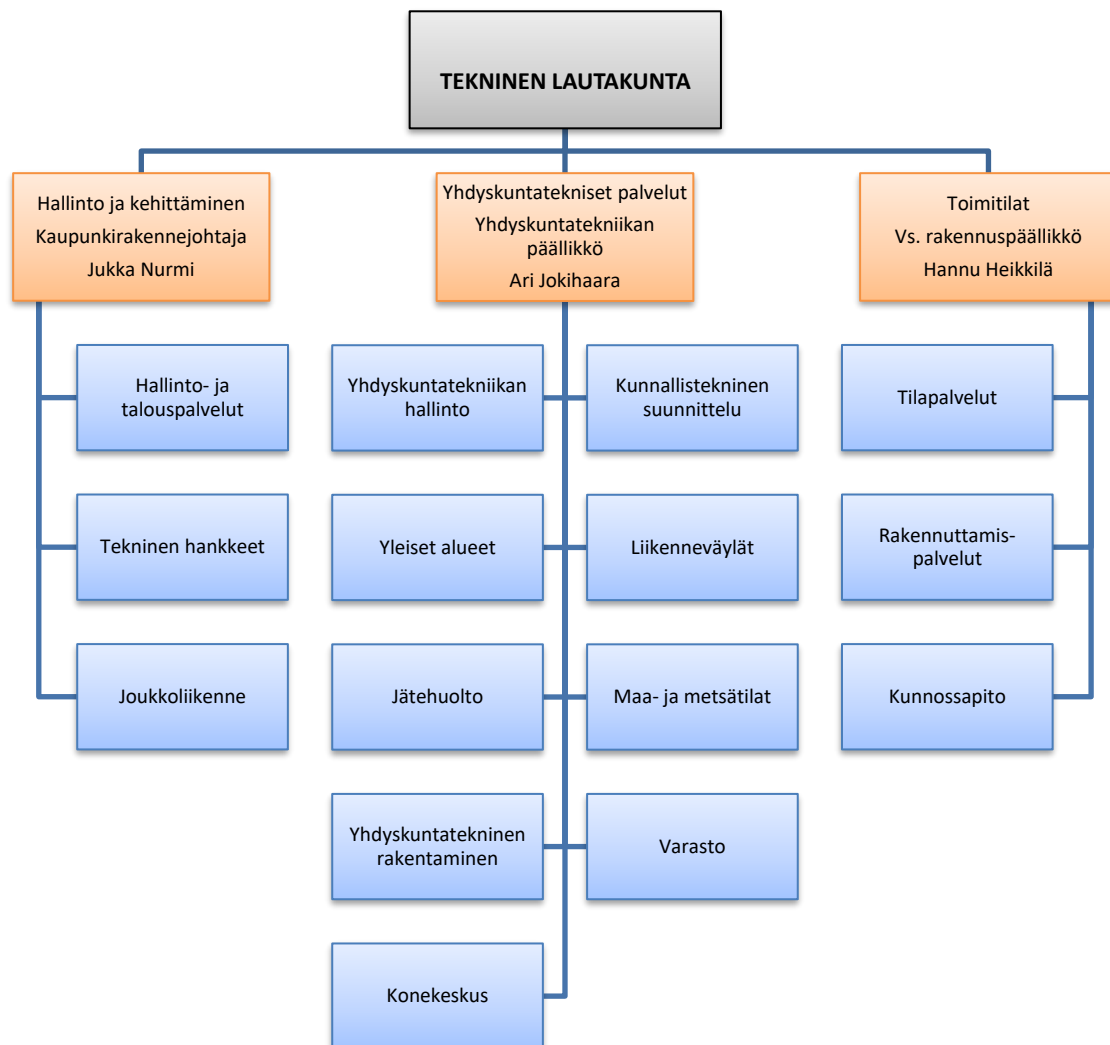
|                                     | <b>TP2020</b> | <b>TP2022</b> | <b>TA2024</b> |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Päätötodistukset (jatkat/vanha ops) | 12            | 14            | 13            |
| Oppilasmäärä yhteensä               | 347           | 320           | 317           |
| € /asukas                           | 7,17          | 7,13          | 7,47          |

**Vapaa sivistystyö****Toiminnan tunnusluvut**

|                              | <b>TP2021</b> | <b>TP2022</b> | <b>TA2024</b> |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Toteutuneiden kurssien määrä | 332           | 444           | 489           |
| Oppilasmäärä yhteensä        | 3 194         | 4 836         | 5 857         |
| € /asukas                    | 8,51          | 7,30          | 6,40          |



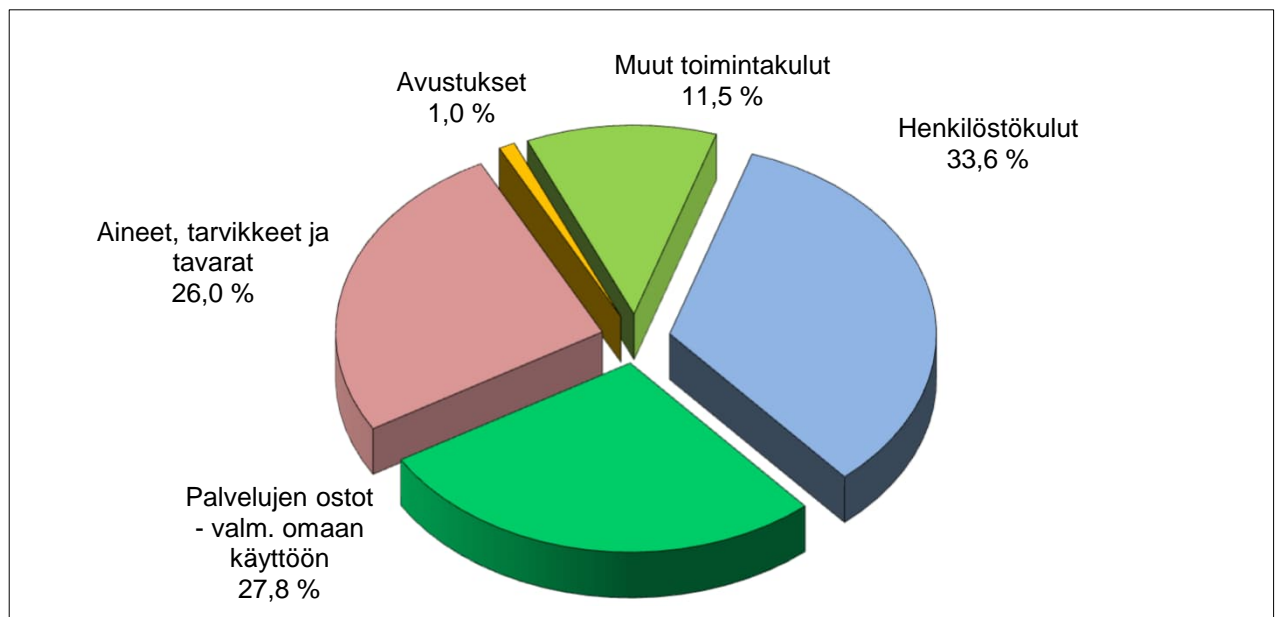
# Tekninen lautakunta



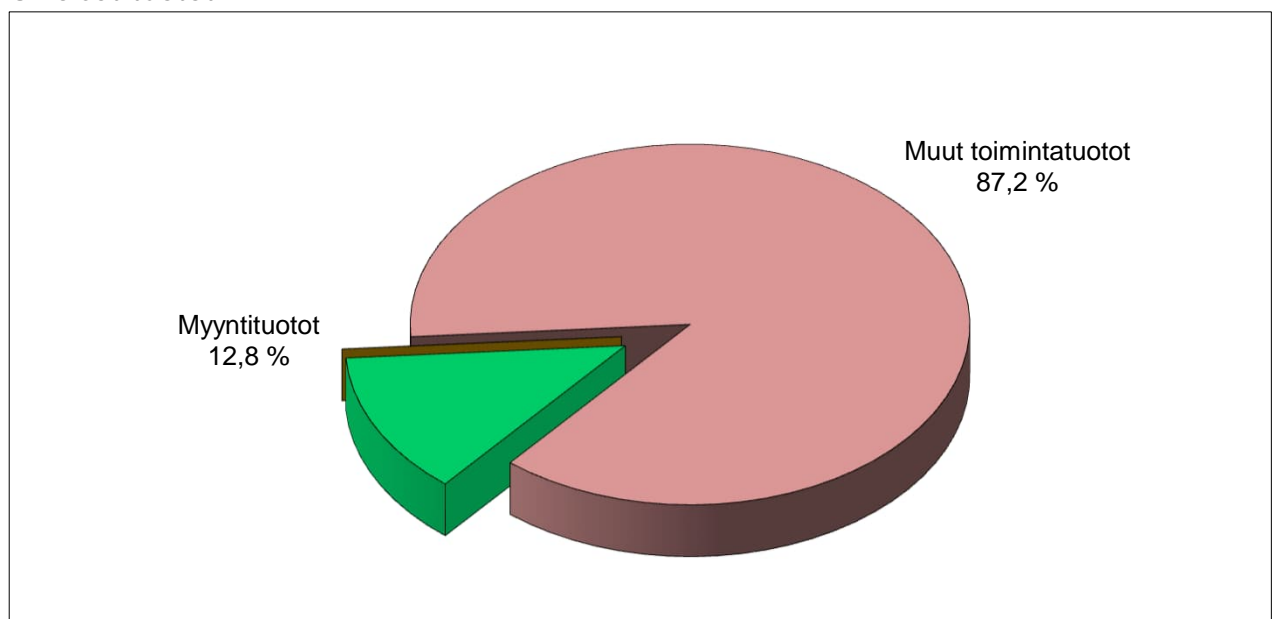


|                    | TP 2022     | MTA 2023    | TA 2024     | Ero%  | SV 2025     | SV 2026     |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot     | 36 260 923  | 37 035 552  | 38 778 284  | 4,7   | 39 941 634  | 41 139 887  |
| ulkoiset           | 3 072 895   | 6 740 450   | 7 136 200   | 5,9   | 7 350 286   | 7 570 795   |
| sisäiset           | 33 188 028  | 30 295 102  | 31 642 084  | 4,4   | 32 591 348  | 33 569 092  |
| Valm. omaan käyttö | 149 879     | 150 000     | 150 000     | 0,0   | 150 000     | 150 000     |
| Toimintakulut      | -33 375 482 | -32 336 857 | -34 728 099 | 7,4   | -35 422 637 | -36 131 092 |
| ulkoiset           | -29 465 461 | -28 438 693 | -30 476 095 | 7,2   | -31 085 586 | -31 707 290 |
| sisäiset           | -3 910 021  | -3 898 164  | -4 252 004  | 9,1   | -4 337 051  | -4 423 802  |
| Toimintakate       | 3 035 320   | 4 848 695   | 4 200 185   | -13,4 | 4 668 997   | 5 158 795   |

#### Ulkoiset kulut



#### Ulkoiset tuotot



# Tekninen lautakunta

## Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Strategiakärjet             | Toiminnallinen tavoite  | Teko   | Mittarin tavoitetaso  |
|-----------------------------|---|--|---|
| <b>Tasapainoinen talous</b> | 1. Investointien toteuttaminen suunnitellussa aikataulussa, laajuudessa ja kustannusarviossa. | 1. Tärkeimmät talonrakennuksen kohteet: Siltatien koulun vaiheen 2 valmistuminen. Soppeenmäen päiväkodin valmistuminen. Vuorentaustan yläkoulun laajennusosan valmistuminen. Kurun yhtenäiskoulun rakentamisen aloittaminen. Siltatien päiväkodin rakentamisen aloittaminen. | Toteutuminen suunnitellussa aikataulussa, laajuudessa ja kustannusarviossa. |
|                             |   | 2. Oksasantien ja Leijatien KL.  | Toteutuminen suunnitellussa aikataulussa ja laajuudessa.                    |
|                             |   | 3. Leikinpolun toteuttaminen.  | Toteutuminen suunnitellussa aikataulussa ja laajuudessa.                    |
|                             |   | 4. Vihattulantien leikkikentän PK.   | Toteutuminen suunnitellussa aikataulussa ja laajuudessa.                    |
|                             | 2. Korjausvelkaselvitysten päivitys.  | 1. Päivitetään rakennusten, yleisten alueiden ja liikenneväylien korjausvelkaselvitykset ja laaditaan simuloinnit.   | Toteutunut kyllä/ei.  |
|                             | 3. Salkutuksen päivitys.  | 1. Päivitetään rakennuskannan salkutus tarpeen mukaisesti.   | Toteutunut kyllä/ei.  |
|                             | <b>Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö</b>  | 1. Työhyvinvointi ja yhteisöllisyys.   | 1. TYKY -päivät   |
| 2. Henkilöstöpalaverit      |   |  | Toteutunut kyllä/ei.  |



|   |  |  |                                     |
|---|--|--|-------------------------------------|
|   |  | 3. Sisäiset koulutukset esihenkilöille ja työntekijöille (esim. Esko-koulutukset)  | Osallistunut kyllä/ei.              |
| <b>Tiiviimpi kaupunkirakenne ja kehittyvä liikennejärjestelmä</b> | 1. Uusien joukkoliikennereittien suunnittelu ja käyttöönotto           | 1. Päivitetään reitit ja aikataulut.   | Päivitetty kyllä/ei.                |
| <b>Hiilineutraali Ylöjärvi</b>                                    | 1. Kiinteistöjen lämmitystapamuutokset.                                | 1. Tehdään öljylämmitteisissä kiinteistöissä lämmitystapamuutoksia ilmastoystävällisiksi ja energiatehokkaiksi lämmitysmuodoiksi 400t € määrärahan mukaisesti. | Toteutunut suunnitelman mukaisesti. |
|   | 2. Sähköautojen latauspisteiden rakentaminen kaupungin kiinteistöille. | 1. Toteutetaan toimitilat vastuualueella laaditun suunnitelman mukaisesti.   | Toteutunut kyllä/ei.                |
| <b>Yhteisöllinen ilmapiiri</b>                                    | 1. Osallistetaan asukkaita yleisten alueiden suunnitelmiin.            | 1. Yleisten alueiden rakennuskäyttö- ja hoitosuunnitelmissa toteutetaan nähtävilläolo.   | Toteutunut kyllä/ei.                |
| <b>Osallistava päätöksenteko ja kehittyvä organisaatio</b>        | 1. Toteutetaan yhdyskuntateknisten palveluiden kyselytytkimus.         | 1. Kyselyn toteuttaminen vuosittain.   | Toteutunut kyllä/ei.                |

## Uudet virat ja toimet

(Taloussuunnittelun määrärahatili 4050)

| Kustannuspaikka | Toimielin<br>Vastuualue<br>Kustannuspaikka<br>Virka/toimi<br>Perustelut | Alkaen   | Palkkakustannukset<br>sivukuluineen |               | Esitys<br>henkilömäärästä |      |      |
|-----------------|---|----------|-------------------------------------|---------------|---------------------------|------|------|
|                 |   |          | 2024                                | Koko<br>vuosi |                           |      |      |
|                 |   |          |                                     |               | 2024                      | 2025 | 2026 |
| 5033            | Taloussihteeri  | 1.1.2024 | 40 000                              |               | 1                         |      |      |
| 5140            | Liikuntapaikkojen hoitaja   | 1.7.2024 | 20 000                              |               | 1                         |      |      |
| 5165            | Maanrakennusmestari   | 1.1.2024 | 53 000                              |               | 1                         |      |      |
| 6104            | Siivooja  | 1.1.2024 | 33 000                              |               | 1                         |      |      |

## Hallinto ja kehittämien

Vastuuhenkilö kaupunkirakennejohtaja Jukka Nurmi

### Vastuualueen toiminnan kuvaus

Vastuualue sisältää tekniikka- ja ympäristöosaston yhteiset hallinto-, talous- ja henkilöstötoiminnot. Vastuualueelle kuuluu myös keskustan kehittämiseen ja osaston yleiseen kehittämiseen liittyvät tehtävät, joukko- ja palveluliikenteen tehtävät sekä osaston valmiussuunnittelu.

Hallinto- ja talouspalvelut sisältävät osaston yhteisten henkilöstö- ja talousasioiden koordinoinnin ja hallinnon kehittämisen, tekniikka- ja ympäristöosaston yhteiset asiakaspalvelutehtävät sekä talousseurannan ja -raportoinnin kehittämisen tehtävät.

Joukkoliikenne -tehtäväalue sisältää joukkoliikenteen seutuyhteistyön ja kehittämisen, palveluliikenteen suunnittelun ja tilaamisen sekä konsultoinnin kaupungin eri hallintokuntien kuljetushankinnoissa.

Hankkeet -tehtäväalue sisältää kaupunkikeskustan kehittämishankkeet ja tekniikka- ja ympäristöosaston viestinnän kehittämisen sekä Mapsto -investointien hankekehitystehtävät. Tehtäviin kuuluu myös raideliikenteen projektiryhmiin osallistuminen ja suunnittelun edistäminen.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Joukkoliikenteen matkustajamäärät ovat nousussa, etenkin vapaa-ajan matkustuksen kasvu korostuu. Maailmantilanteen muutoksista aiheutuvat epävarmuustekijät ja mahdollinen joukkoliikenteen ALV -prosentin nosto saattavat vaikuttaa joukkoliikenteeseen.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Nyssen läntinen linjastokokonaisuus otetaan käyttöön kesästä 2024 alkaen. Linjasto sovittaa yhteen läntisen alueen linja-auto- ja raitiotieliikenteen mukaan lukien Ylöjärvellä liikennöivät Nysse -linjat.

### Talous

|                       | TP 2022           | MTA 2023          | TA 2024           | Ero%       | SV 2025           | SV 2026           |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>96 077</b>     | <b>12 000</b>     | <b>12 000</b>     | <b>0,0</b> | <b>12 360</b>     | <b>12 731</b>     |
| ulkoiset              | 96 077            | 12 000            | 12 000            | 0,0        | 12 360            | 12 731            |
| sisäiset              | 0                 | 0                 | 0                 | 0,0        | 0                 | 0                 |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-2 717 149</b> | <b>-2 289 331</b> | <b>-2 468 661</b> | <b>7,8</b> | <b>-2 518 035</b> | <b>-2 568 395</b> |
| ulkoiset              | -2 676 045        | -2 247 949        | -2 431 430        | 8,2        | -2 480 059        | -2 529 660        |
| sisäiset              | -41 104           | -41 382           | -37 231           | -10,0      | -37 976           | -38 735           |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-2 621 072</b> | <b>-2 277 331</b> | <b>-2 456 661</b> | <b>7,9</b> | <b>-2 505 675</b> | <b>-2 555 664</b> |

## Yhdyskuntatekniset palvelut

Vastuuhenkilö yhdyskuntatekniikan päällikkö Ari Jokahaara

### Vastuualueen toiminnan kuvaus

Vastuualueeseen kuuluvat liikenneväylät, yleiset alueet, yhdyskuntarakentaminen ja kunnallistekninen suunnittelu.

Liikenneväylät vastaavat liikenneväylien kunnossapidosta, päällystyksistä, pienistä rakentamistöistä ja hulevesitöistä sekä pysäköinninvalvonnasta. Liikenneväylien yhteydessä toimivat lisäksi kaupungin varikkopalvelut ja konekeskus. Konekeskus vastaa kone- ja ajoneuvokaluston hankinnasta, ylläpidosta ja sisäisestä vuokrauksesta.

Yleiset alueet hoitavat yleisten alueiden, kuten puistojen, leikki- ja liikuntapaikkojen hoitoa, kunnossapitoa ja rakentamista sekä hoitavat kaupungille kuuluvia maa- ja metsätiloja.

Yhdyskuntarakentaminen vastaa suurempien investointikohteiden toteuttamisesta investointiohjelman mukaisesti.

Kunnallistekninen suunnittelu tuottaa kaupungin sisäisiä yhdyskuntateknistä suunnittelua edellyttäviä suunnittelupalveluita. Kunnallistekninen suunnittelu laatii katujen ja monien muiden yleisten alueiden suunnitelmia sekä toimii yhteistyössä kaavoituksen kanssa.

Vastuualueelle kuuluvat myös vanhojen suljettujen kaatopaikkojen seuranta ja jälkihoito, pilaantuneiden maiden selvittämiseen ja kunnostamiseen liittyvät toimet, yleisten alueiden ja kaupungin maa-alueiden tilapäiseen käyttämiseen liittyvät luvat, sijoitus- ja katulupa-asiat, pysäköinninvalvonta sekä osin myös jätehuoltoon liittyviä asioita. Yksityistieasiat ovat yksityistielain vuoden 2018 muutoksen jälkeen keskittyneet pienimuotoiseen neuvontaan ja ohjaukseen sekä kunnossapidon ja peruskorjauksen avustamiseen.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Uusien alueiden kaavoittamisen ja tonttitarjonnan edellyttämä katujen uudisrakentaminen sekä liikenneväylien ja yleisten alueiden kunnossapito ovat keskeinen osa vastuualueen toimintaa.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Vuodelle 2024 ei ole odotettavissa ulkoisista tekijöistä johtuen merkittäviä toimintaympäristön muutoksia.

### Toiminnan tunnusluvut

|   | TP2021 | TP2022 | TA2024 |
|---|--------|--------|--------|
| Katuverkon pituus kunnossapitoluokittain  |        |        |        |
| Kunnossapitoluokka I                      | -      | -      | -      |
| Kunnossapitoluokka II                     | 49,2   | 50,5   | 51,0   |
| Kunnossapitoluokka III                    | 147,7  | 148,0  | 152,0  |
| JKPP verkon pituus kunnossapitoluokittain |        |        |        |
| Kunnossapitoluokka A                      | 41,7   | 41,7   | 41,7   |
| Kunnossapitoluokka A+                     | 3,1    | 3,1    | 3,1    |
| Kunnossapitoluokka B                      | 44,9   | 46,0   | 49,0   |

|   | TP2021 | TP2022 | TA2024 |
|---|--------|--------|--------|
| Siltoja   | 16     | 18     | 18     |
| Leikkikenttien peruskorjaus/kpl                             | 4      | 2      | 2      |
| Katujen ja jkpp-väylien kunnossapitokustannukset €/km       | 6 055  | 6 400  | 7 000  |
| Yksityisteiden kunnossapito- ja peruskorjausavust., 1 000 € | 300    | 300    | 300    |
| -Talousmetsiä   | 1 353  | 1 353  | 1 353  |
| -Leikattavia puistoja /ha                                   | 25     | 25     | 25     |
| -Katuviheralueita / ha                                      | 30     | 30     | 32     |
| -Kaava-alueen puistometsiä / ha                             | 599    | 599    | 599    |
| -Torit, Kuru ja Soppeenmäki                                 | 2      | 2      | 2      |
| -Leikkikenttiä  | 41     | 41     | 41     |
| -Luistinratoja  | 22     | 22     | 22     |
| -Urheilukeskuksia, Räikkä ja Ansomäki                       | 2      | 2      | 2      |
| -Pallokenttiä   | 21     | 21     | 21     |
| -Monitoimikenttiä   | 6      | 6      | 6      |
| -EU-uimarannat  | 5      | 5      | 5      |
| -Muut uimarannat  | 5      | 5      | 5      |
| -Matonpesupaikkoja  | 10     | 10     | 10     |
| -Venerantoja  | 8      | 8      | 8      |
| -Hiihtolatuja/retkeilyreittejä /km                          | 131    | 150    | 150    |
| joista valaistuja /km                                       | 34     | 34     | 34     |
| -Moottorikelkkareittejä /km                                 | 60     | 60     | 60     |
| -Henkilöautoja  | 19     | 20     | -      |
| -Päältä ajettavia leikkureita                               | 4      | 5      | 5      |
| -Raskaat kuorma-autot                                       | 2      | 2      | 2      |
| -Kevyt kuorma-autot   | 2      | 2      | 2      |
| -Latukone   | 1      | 1      | 2      |
| -Moottorikelkat   | 0      | 0      | 0      |
| -Pakettiautot ja avolavat                                   | 28     | 28     | 28     |
| -Pienkuormaajat   | 5      | 5      | 5      |
| -Pyöräkuormaajat  | 2      | 2      | 2      |
| -Katuhöylät   | 1      | 1      | 1      |
| -Traktorit  | 5      | 5      | 5      |
| -Mönkijät   | 3      | 3      | 3      |
| -Traktorikaivuri  | 1      | 1      | 1      |
| -Rataimuri/kentänhoitokone                                  | 1      | 1      | 1      |
| -Trukki   | 1      | 1      | 1      |
| <b>Henkilöstö tehtäväalueittain/htv</b>                     |        |        |        |
| Hallinto  | 1      | 1      | 1      |
| Kunnallistekninen suunnittelu                               | 4      | 4      | 4      |
| Yleiset alueet  |        |        |        |
| - kokoaikainen  | 19     | 20     | 20,5   |
| - osa-aikainen  | 6      | 6      | 6      |
| Liikenneväylät  | 3,4    | 3,4    | 5,4    |
| Konekeskus  | 10,3   | 10,3   | 8,3    |
| Varikko   | 1,3    | 1,3    | 1,3    |
| Yhdyskuntarakentajat  | 15     | 15     | 16     |
| <b>Kaikki yhteensä</b>                                      |        |        |        |
| Kokoaikainen  | 54     | 55     | 56,5   |
| Osa-aikainen  | 6      | 6      | 6      |
| <b>Henkilöstön määrä</b>                                    | 60     | 61     | 62,5   |

## Talous

|                       | <b>TP 2022</b>    | <b>MTA 2023</b>   | <b>TA 2024</b>    | <b>Ero%</b> | <b>SV 2025</b>    | <b>SV 2026</b>    |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>3 496 629</b>  | <b>3 405 786</b>  | <b>3 376 800</b>  | <b>-0,9</b> | <b>3 478 104</b>  | <b>3 582 447</b>  |
| ulkoiset              | 2 265 831         | 2 315 350         | 2 289 200         | -1,1        | 2 357 876         | 2 428 612         |
| sisäiset              | 1 230 798         | 1 090 436         | 1 087 600         | -0,3        | 1 120 228         | 1 153 835         |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-7 203 903</b> | <b>-7 245 465</b> | <b>-7 594 347</b> | <b>4,8</b>  | <b>-7 746 228</b> | <b>-7 901 147</b> |
| ulkoiset              | -6 109 462        | -6 158 644        | -6 441 482        | 4,6         | -6 570 307        | -6 701 705        |
| sisäiset              | -1 094 441        | -1 086 821        | -1 152 865        | 6,1         | -1 175 921        | -1 199 442        |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-3 707 273</b> | <b>-3 839 679</b> | <b>-4 217 547</b> | <b>9,8</b>  | <b>-4 268 124</b> | <b>-4 318 700</b> |

## Toimitilat

Vastuuhenkilö vs. rakennuspäällikkö Hannu Heikkilä

### Vastuualueen toiminnan kuvaus

Kaupungin omistuksessa ja käytössä olevien rakennusten ja tilojen hallinta, rakennuttaminen, kunnossapito- ja ylläpitotoiminta sisältäen kiinteistönhoidon, ruokapalvelut sekä siivouksen. Toimitilat vastualue vastaa myös tilaomaisuuden omistamiseen liittyvien asioiden hoidosta.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Tavoitteena kaupungin kiinteistöjen toiminnan lisääminen käyttöasteen kasvattamisen myötä. Tilojen käytön tehokkuutta nostettaessa kiinnitetään erityishuomio sisäilma-asioihin. Kaikessa toiminnassa noudatetaan kaupunginvaltuuston hyväksymää Hinku -tiekarttaa. Jätteiden keräyksen lisääminen uusien jättejakeiden osalta. Puun käytön edistäminen huomioidaan rakentamisessa. Rakennusten salkutus päätösten mukainen tarpeettomien kiinteistöjen jalostustyö jatkuu myynnin, vuokrauksen ja purkamisen keinoin. Sote -kiinteistöjen vuokraus hyvinvointialueelle jatkuu vuonna 2024. Kiinteistöjen lämmitystapamuutoksia jatketaan ja öljylämmityksestä pyritään siirtymään uusiutuviin energiamuotoihin.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Karhen koulun toiminta jatkuu väistötiloissa toistaiseksi. Siltatien koulun vaihe 2 otetaan käyttöön alkuvuodesta 2024. Uusi Soppeenmäen päiväkotitoimitus otetaan käyttöön alkusyksyllä 2024 ja Vuorentaustan lääkikoulun laajennusosa loppusyksyllä 2024.

### Toiminnan tunnusluvut

|   | TP2021         | TP2022         | TA2024         |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>Toiminnan laajuus</b>                        |                |                |                |
| <b>Toimitilat ja rakennukset</b>                |                |                |                |
| Kaupungin omistamat tilat                       | 111 543        | 111 543        | 117 803        |
| Kaupungille vuokratut tilat                     | 12 107         | 12 612         | 10 139         |
| <b>Yhteensä</b>                                 | <b>123 650</b> | <b>124 155</b> | <b>127 942</b> |
| Toimintojen käytössä                            |                |                |                |
| - Koulukiinteistöt m2                           | 56 435         | 56 279         | 60 764         |
| - Päivähoitokiinteistöt m2                      | 18 207         | 18 207         | 19 224         |
| - Sote kiinteistöt m2                           | 20 921         | 20 291         | 17 146         |
| - Sivistystoimen muut m2                        | 16 273         | 16 272         | 18 861         |
| - Muut tilat omassa käytössä m2                 | 5 840          | 6 501          | 6 927          |
| Rakennusten lukumäärä<br>(ei sisällä osakkeita) | 88             | 88             | 90             |
| Lämmön kulutus MWh                              | 21 800         | 20 700         | 21 700         |
| Sähkön kulutus MWh                              | 13 400         | 13 800         | 14 600         |
| Veden kulutus m3                                | 62 800         | 67 500         | 68 500         |
| Kiinteistönhoito €/kk/hm2                       | 0,77           | 0,78           | 0,81           |
| Siivottava huoneistoala                         | 108 300        | 109 500        | 91 800         |

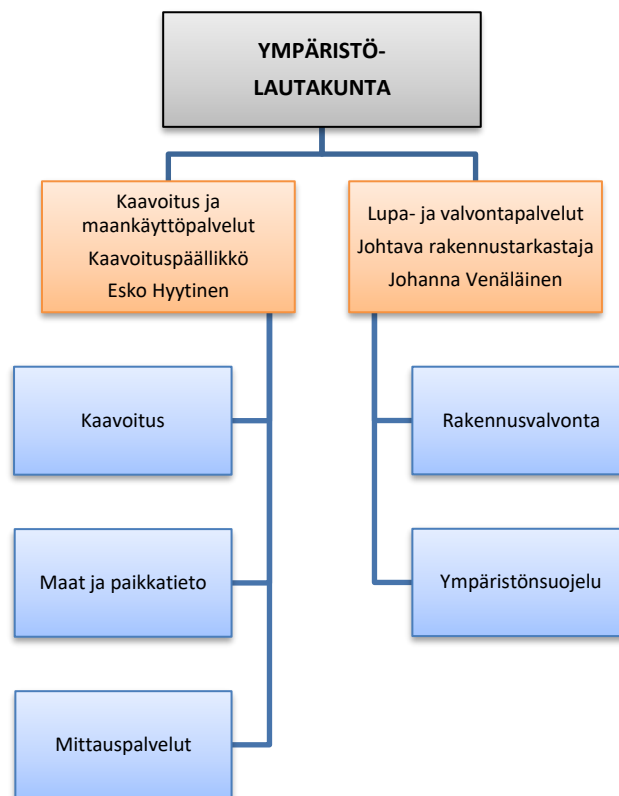
|  |                       |              |              |
|--|-----------------------|--------------|--------------|
| Siivoustunnit/pv   | 592                   | 596          | 457          |
| Siivoustunnit/vuosi  | 153 328               | 154 364      | 116 500      |
| Siivous €/kk/hm2   | 2,6                   | 2,6          | 2,7          |
| Ruokapalveluiden suoritteet/vuosi<br>(suoritelaskenta; lounas on 1 suorite,<br>aamupala 0,5, välipala 0,5 sekä<br>dieetti korottaa aina 0,5) | 1 665 900             | 1 697 780    | 1 405 500    |
|  | sis. ruokakas-<br>sit |              |              |
| Käyttökulut €/suorite, josta   | 3,33                  | 3,32         | 3,26         |
| - Henkilöstökulut €/suorite  | 1,51                  | 1,48         | 1,79         |
| - Elintarvikkeet €/suorite   | 0,84                  | 0,89         | 1,06         |
| <b>Henkilöstö yksiköittäin/htv</b>   |                       |              |              |
| - ruokapalvelut  | 76,5                  | 76,5         | 69           |
| - siivouspalvelut  | 89,5                  | 90,0         | 69,5         |
| - kiinteistönhoito   | 18,5                  | 18,5         | 18,5         |
| - isännöinti   | 4,7                   | 4,7          | 4,7          |
| - rakennuttaminen ja kunnossapito  | 11,4                  | 11,4         | 11,4         |
| <b>Henkilöstön määrä</b>   |                       |              |              |
| Kokoaikaiset   | 200,6                 | 201,1        | 173,1        |
| Osa-aikaiset   | 13,5                  | 13,5         | 13,5         |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>214,1</b>          | <b>214,6</b> | <b>186,6</b> |

## Talous

|                             | TP 2022            | MTA 2023           | TA 2024            | Ero%        | SV 2025            | SV 2026            |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>       | <b>32 668 218</b>  | <b>33 617 766</b>  | <b>35 389 484</b>  | <b>5,3</b>  | <b>36 451 170</b>  | <b>37 544 709</b>  |
| ulkoiset                    | 710 987            | 4 413 100          | 4 835 000          | 9,6         | 4 980 050          | 5 129 452          |
| sisäiset                    | 31 957 230         | 29 204 666         | 30 554 484         | 4,6         | 31 471 120         | 32 415 257         |
| <b>Valm. omaan käyttöön</b> | <b>149 879</b>     | <b>150 000</b>     | <b>150 000</b>     | <b>0,0</b>  | <b>150 000</b>     | <b>150 000</b>     |
| <b>Toimintakulut</b>        | <b>-23 454 431</b> | <b>-22 802 061</b> | <b>-24 665 091</b> | <b>8,2</b>  | <b>-25 158 374</b> | <b>-25 661 550</b> |
| ulkoiset                    | -20 679 955        | -20 032 100        | -21 603 183        | 7,8         | -22 035 220        | -22 475 925        |
| sisäiset                    | -2 774 476         | -2 769 961         | -3 061 908         | 10,5        | -3 123 154         | -3 185 625         |
| <b>Toimintakate</b>         | <b>9 363 666</b>   | <b>10 965 705</b>  | <b>10 874 393</b>  | <b>-0,8</b> | <b>11 442 796</b>  | <b>12 033 159</b>  |



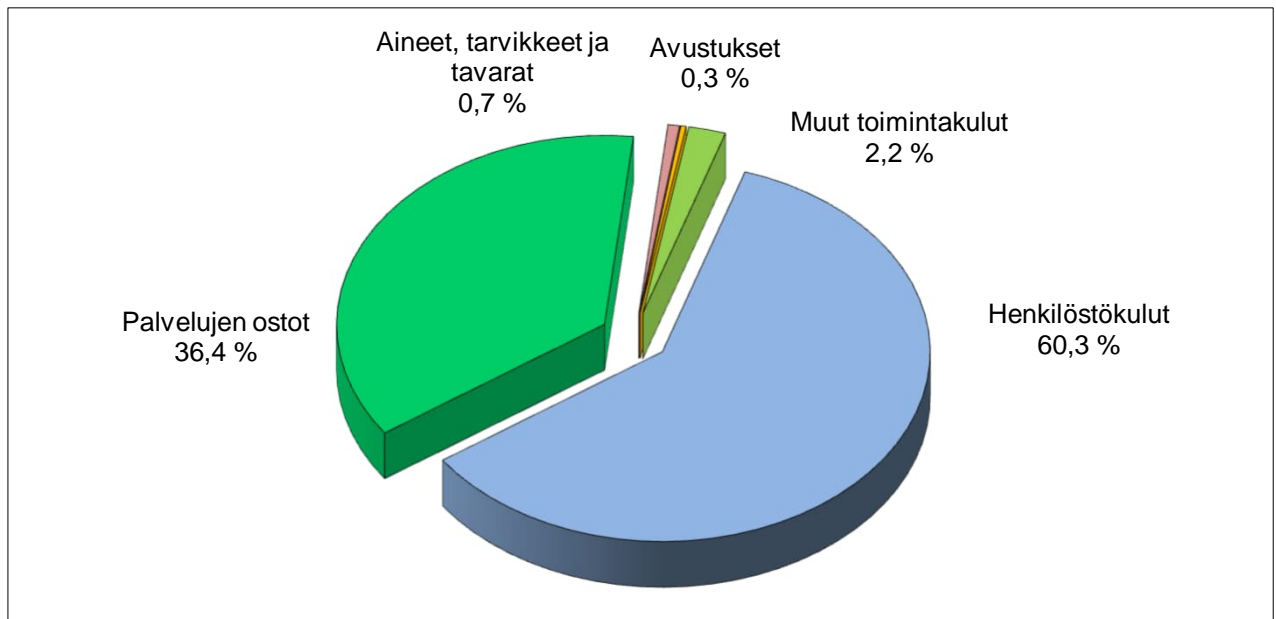
# Ympäristölautakunta



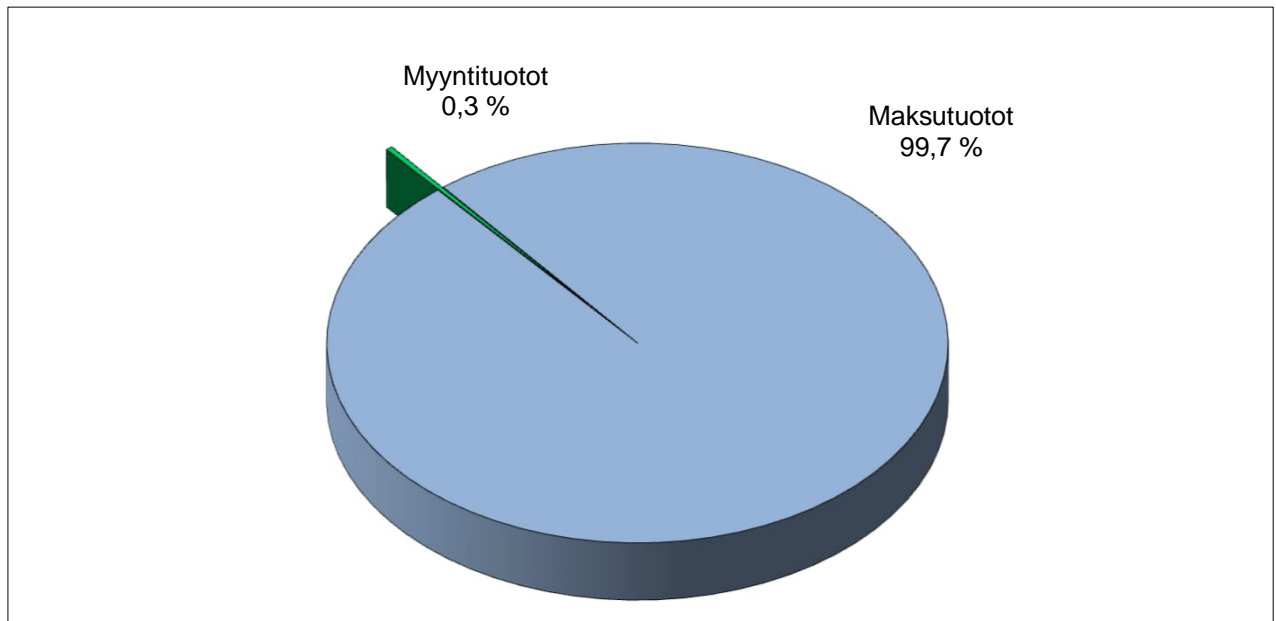


|                | TP 2022    | MTA 2023   | TA 2024    | Ero% | SV 2025    | SV 2026    |
|----------------|------------|------------|------------|------|------------|------------|
| Toimintatuotot | 804 324    | 837 000    | 862 500    | 3,0  | 888 375    | 915 026    |
| ulkoiset       | 799 476    | 837 000    | 862 500    | 3,0  | 888 375    | 915 026    |
| sisäiset       | 4 848      | 0          |            | 0,0  |            |            |
| Toimintakulut  | -2 430 036 | -3 247 546 | -3 316 807 | 2,1  | -3 383 142 | -3 450 799 |
| ulkoiset       | -2 273 703 | -3 078 376 | -3 143 029 | 2,1  | -3 205 889 | -3 270 003 |
| sisäiset       | -156 333   | -169 170   | -173 778   | 2,7  | -177 253   | -180 796   |
| Toimintakate   | -1 625 713 | -2 410 546 | -2 454 307 | 1,8  | -2 494 767 | -2 535 773 |

#### Ulkoiset kulut



#### Ulkoiset tuotot



# Ympäristölautakunta

## Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet

| Strategiakärjet   | Toiminnallinen tavoite   | Teko   | Mittarin tavoitetaso   |
|---|--|--|--|
| <b>Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö</b>                            | 1. Henkilöstön osaamisen tukeminen ja kehittäminen.                                  | 1. Kannustetaan ja mahdollistetaan osallistuminen työn edellyttämiin koulutuksiin. | Osallistutaan mahdollisuuksien mukaan.                             |
|   |  | 2. Kaupungin sisäisiin yhteistyöryhmiin osallistuminen.                            | Osallistaminen tasapuolisesti eri henkilöille.                     |
|   | 2. Tyky -toiminnan kehittäminen.   | 1. Voidaan järjestää yhteisesti eri vastuualueiden kanssa.                         | Yhteistoiminnan kehittäminen.                                      |
| <b>Tiiviimpi kaupunkirakenne ja kehittyvä liikennejärjestelmä</b> | 1. Kaavoitus kehittyvän joukkoliikennereitin varrelle, mm. Teivo-Mäkkylän kaavoitus. | 1. Teivo-Mäkkylän kaavoituksen edistäminen.  | Osayleiskaavan lopputyöt. Asemakaavoitushankkeiden käynnistäminen. |
|   |  | 2. Raitiotiehen liittyvien kaavahankkeiden edistäminen.                            | Mikkolantien yleissuunnitelman laatiminen.                         |
|   | 2. Mapsto:n ja keskustavision mukaisten hankkeiden jatkaminen.                       | 1. Hankkeita käynnistetään arkkitehtikilpailun pohjalta.                           | Mapsto -ohjelman aikataulun mukaisesti.                            |
|   |  | 2. Yritysalueiden kaavahankkeiden edistäminen.                                     | Mapsto -ohjelman aikataulun mukaisesti.                            |
| <b>Vetovoimainen kaupunki</b>                                     | 1. Keskustan kaavojen uudistaminen.  | 1. Huomioidaan täydennysrakentaminen joukkoliikennekäytävän varrella.              | Mm. raitiotien ympäristön kaavoissa.                               |
|   |  | 2. Huomioidaan virkistysalueiden laatu ja riittävyys.                              | Mm. raitiotien ympäristön kaavoissa.                               |
|   | 2. Laadun huomioiminen kaavamääräyksissä.  | 1. Jatketaan rakennustapaohjeiden laatimista.                                      | Kaikissa kaavahankkeissa.  |
|   |  | 2. Asemakaavamääräyksiä tarkennetaan.  | Kaikissa kaavahankkeissa.  |

|                                |   |  |   |
|--------------------------------|---|--|---|
|                                | 3. Siisti kaupunkikuva  | 1. Puututaan epäsiisteihin tontteihin/kaavan vastaiseen varastointiin. | Säännölliset valvontakierrokset ympäri kaupunkia. |
| <b>Hiilineutraali Ylöjärvi</b> | 1. Huomioidaan tavoitteet maankäytössä.   | 1. Arvioidaan vaikutuksia prosessin aikana.                            | Kaikissa kaavahankkeissa.                         |
| <b>Älykkäät palvelut</b>       | 1. Digitaalisten aineistojen sekä ohjelmistorobottien kehittäminen ja käyttöönotto. | 1. Osallistutaan digi- ja ohjelmistorobottihankkeisiin.                | Kyllä/ei.   |

## Kaavoitus- ja maankäyttöpalvelut

Vastuuhenkilö kaavoituspäällikkö Esko Hyytinen

### Vastuualueen toiminnan kuvaus

Vastuualue vastaa tavoitteiden mukaisesti maankäytön suunnittelusta, maankäytöstä ja maaomaisuuden hallinnasta, paikkatiedon tuottamisesta ja hallinnasta sekä mittauspalveluista.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Kaupungin ja kaupunkiseudun kasvu on jatkunut ja se on luonut edellytykset kaupunkirakenteen kehittämiseksi. Painopisteenä on ollut joukkoliikennekäytävään tukeutuva keskusta-alue ja sen tiivistäminen. MAL 4 -sopimukseen sisältyvä kaupunkiseudun rakennesuunnitelman päivistytyö sisältää pääpiirteissään samankaltaiset kasvun painopisteet. Seudun kasvutavoitteet sekä kaupungin omat kasvutavoitteet raamittavat pitkän tarkastelujakson kehityksen suuntaa. Ilmastomuutoksen torjuntaan liittyvien tavoitteiden saavuttamiseksi edellytetään maankäytön, liikenneyhteyksien sekä joukkoliikenneverkon yhteensovittamista kestäväällä tavalla. Maankäytössä tulee ennakoida palveluverkon kehittämistä sekä huolehtia toimivan yhdyskuntarakenteen synnyttämisestä.

Kaupungin tulee varautua monipuoliseen tonttitarjontaan sekä riittävään kaavavarantoon MAPSTO -ohjelman, kasvuohjelman sekä kaupunkistrategian edellyttämällä tavalla. Maanhankintaa tulee jatkossakin keskittää strategisesti tärkeille alueille, joilla tuetaan kaupunkirakenteen ja monipuolisen liikenneverkoston kehittämistä ja toteuttamista. Lisäksi maanhankinnalla varaudutaan pidemmän ajanjakson kehitystarpeisiin. Globaalit talouden muutokset ja taantuma tulevat vaikuttamaan ainakin vuoden 2024 aikatauluihin ja tonttien kysyntään heikentävästi.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Pääpiirteissään sisältötavoitteet säilyvät ennallaan. Jatketaan talous- ja henkilöresurssien kohdentamista kaupungin kannalta keskeisiin, suunniteltavuudeltaan, toteutettavuudeltaan ja vaikutuksiltaan tärkeisiin hankkeisiin, joilla tuetaan kaupunkistrategian toteutumista. Ulkoisten suunnittelupalvelujen käyttöä jatketaan ja lisätään kaavoituksessa ja niihin liittyvissä selvityksissä. Sähköisen tiedonhallinnan kehitystyötä jatketaan.

### Toiminnan tunnusluvut

|   | TP2021 | TP2022 | TA2024 |
|---|--------|--------|--------|
| <b>Suoritetavoitteet</b>                                    |        |        |        |
| Valmistuneista asemakaavoista syntynyt kaavavarannon lisäys |        |        |        |
| - kerrostalotonttien kerrosala (k-m <sup>2</sup> )          | 13 00  | 8 500  | 10 000 |
| - rivitalotonttien kerrosala (k-m <sup>2</sup> )            | 5 400  | 13 100 | 15 000 |
| - omakotitonttien lukumäärä, kaikki                         | 16     | 18     | 50     |
| - yritys-/palvelutonttien lukumäärä, kaikki                 | 0      | 6      | 10     |
| Uudet asemakaavoitetut alueet ha /vuosi                     | 12,5   | 21,7   | 50     |
| Asemakaavan muutos pinta-ala ha/vuosi                       | 11,5   | 8,6    | 20     |
| Poikkeusluvut   | 57     | 38     | 110    |
| Suunnittelutarveratkaisut                                   | 25     | 15     | 15     |
| Maisematyöluvut   | 22     | 8      | 10     |

|                          | TP2021 | TP2022 | TA2024 |
|--------------------------|--------|--------|--------|
| <b>Henkilöstön määrä</b> |        |        |        |
| - kaavoitus              | 9      | 11     | 11     |
| - maat ja paikkatieto    | 3      | 3      | 4      |
| - mittauspalvelut        | 4,8    | 4,8    | 4,8    |
| Kokoaikaiset             | 16,8   | 18,8   | 19,8   |
| Osa-aikaiset             | 0      | 0      | 0      |
| Henkilöstön määrä htv    | 16,8   | 18,8   | 19,8   |

## Talous

|                       | TP 2022           | MTA 2023          | TA 2024           | Ero%        | SV 2025           | SV 2026           |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>145 695</b>    | <b>166 000</b>    | <b>171 000</b>    | <b>3,0</b>  | <b>176 130</b>    | <b>181 414</b>    |
| ulkoiset              | 144 614           | 166 000           | 171 000           | 3,0         | 176 130           | 181 414           |
| sisäiset              | 1 080             | 0                 | 0                 | 0,0         | 0                 | 0                 |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-1 331 934</b> | <b>-1 847 022</b> | <b>-1 811 712</b> | <b>-1,9</b> | <b>-1 847 947</b> | <b>-1 884 904</b> |
| ulkoiset              | -1 218 765        | -1 727 223        | -1 690 975        | -2,1        | -1 724 794        | -1 759 289        |
| sisäiset              | -113 169          | -119 799          | -120 737          | 0,8         | -123 153          | -125 615          |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-1 186 239</b> | <b>-1 681 022</b> | <b>-1 640 712</b> | <b>-2,4</b> | <b>-1 671 817</b> | <b>-1 703 490</b> |

## Lupa- ja valvontapalvelut

Vastuuhenkilö johtava rakennustarkastaja Johanna Venäläinen

### Vastuualueen toiminnan kuvaus

Rakennusvalvonnan viranomaistehtävät ja rakennetun ympäristön valvonta.

Rakentamisen luvat ja rakentamisen aikainen valvonta ja neuvonta.

Ympäristönsuojelun- ja siihen liittyvien lakien ympäristönsuojeluviranomaistehtävät, luvat ja ilmoitukset sekä tarkastukset.

### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

Yleisen taloustilanteen vuoksi rakentamisen odotetaan hieman hiipuvan ja siten myös rakentamisen lupien määrä jää todennäköisesti edellisvuosia pienemmäksi. Uusi rakentamislaki tulee voimaan vuoden 2025 alusta ja sen tuomiin muutoksiin tulee valmistautua vuoden 2024 aikana.

### Keskeiset sisältömuutokset toiminnassa vuonna 2024

Vuoden aikana on tarkoitus valmistautua rakentamislain voimaan tuloon vuoden 2025 alusta ja laatia uusi rakennusjärjestys yhteistyössä kaavoituksen kanssa. Lisäksi rakentamislain uudistukseen valmistaudutaan henkilöstön koulutuksella. Jatketaan robottien käyttöönottoa työn joustavoittamiseksi ja osallistutaan selvityksiin uusista ohjelmistoista.

### Toiminnan tunnusluvut

|  | TP2021             | TP2022             | TA2024              |
|--|--------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Ympäristönsuojelu</b>                     |                    |                    |                     |
| - lupa-, ilmoitus- ja rekisteröintipäätökset | 12                 | 8                  | 10                  |
| - viranhaltijapäätökset                      | 25                 | 23                 | 25                  |
| - lausunnot                                  | 69                 | 44                 | 60                  |
| - määräaikaistarkastukset                    | 79                 | 40                 | 70                  |
| - tarkastukset ja paikallakäynnit            | 222                | 71                 | 200                 |
| - hallintopakopäätökset                      | 3                  | 6                  | 3                   |
| Rakennusluvut                                | 287                | 199                | 200                 |
| rakennusten kerrosala (m2)                   | 48 582             | 42 442             | 42 000              |
| josta asuinhuoneistojen ala (m2)             | 24 025             | 16 918             | 16 000              |
| Toimenpideluvat                              | 254                | 289                | 250                 |
| Katselmukset                                 | 1 500              | 1 500              | 1 500               |
| <b>Henkilöstön määrä</b>                     |                    |                    |                     |
| - rakennusvalvonta                           | 8                  | 9                  | 10*                 |
| - ympäristönsuojelu                          | 3                  | 3                  | 3                   |
| <b>Yhteensä</b>                              | <b>11</b>          | <b>12</b>          | <b>13</b>           |
|  | + 1                | + 1                |                     |
|  | (oppisopimuksella) | (oppisopimuksella) | (* 1 määräaikainen) |



## Talous

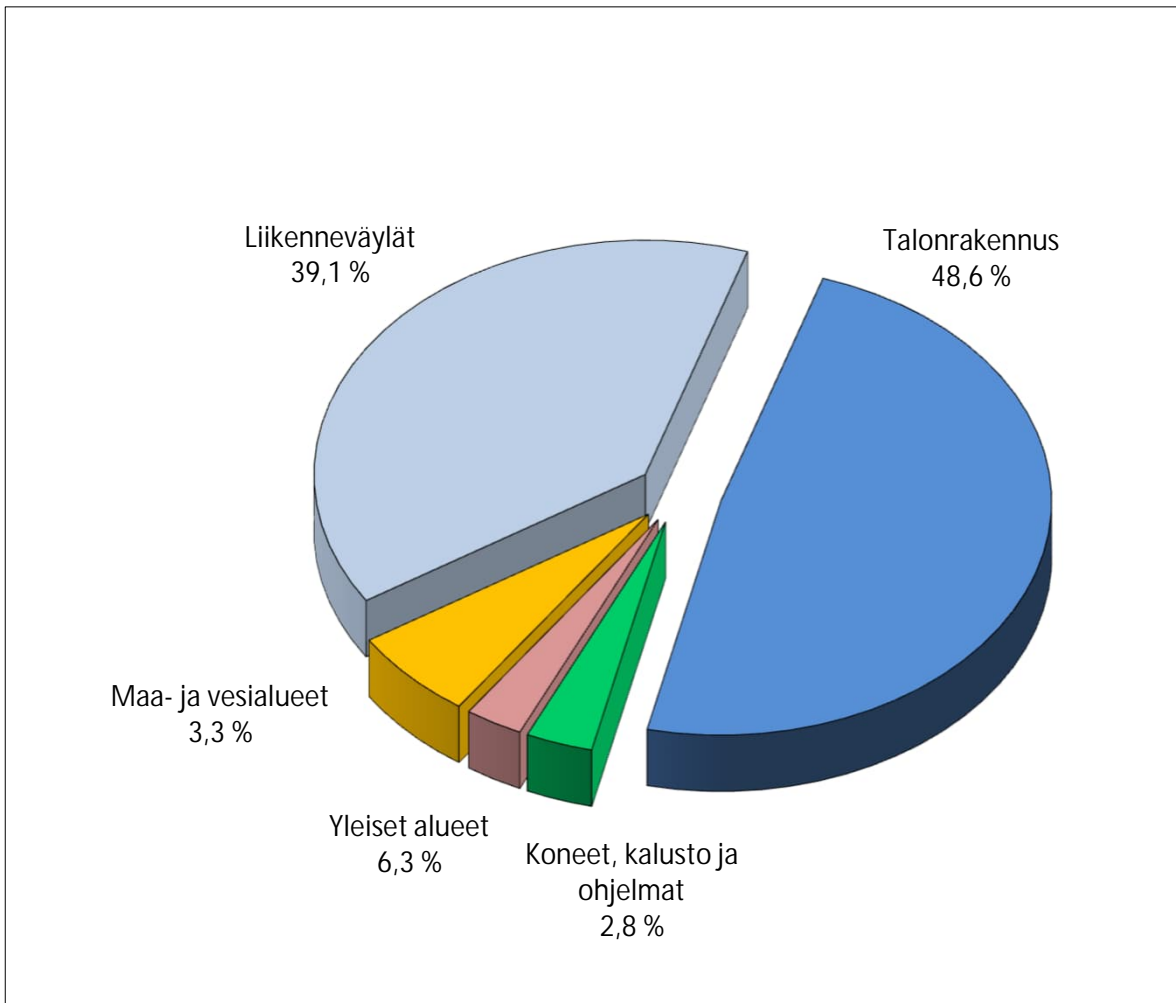
|                       | <b>TP 2022</b>    | <b>MTA 2023</b>   | <b>TA 2024</b>    | <b>Ero%</b> | <b>SV 2025</b>    | <b>SV 2026</b>    |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>658 630</b>    | <b>671 000</b>    | <b>691 500</b>    | <b>3,1</b>  | <b>712 245</b>    | <b>733 612</b>    |
| ulkoiset              | 654 862           | 671 000           | 691 500           | 3,1         | 712 245           | 733 612           |
| sisäiset              | 3 768             | 0                 | 0                 | 0,0         | 0                 | 0                 |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-1 098 103</b> | <b>-1 400 524</b> | <b>-1 505 095</b> | <b>7,5</b>  | <b>-1 535 195</b> | <b>-1 565 895</b> |
| ulkoiset              | -1 054 939        | -1 351 153        | -1 452 054        | 7,5         | -1 481 095        | -1 510 714        |
| sisäiset              | -43 164           | -49 371           | -53 041           | 7,4         | -54 100           | -55 181           |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-439 473</b>   | <b>-729 524</b>   | <b>-813 595</b>   | <b>11,5</b> | <b>-822 950</b>   | <b>-832 283</b>   |



## 8. Investoinnit



# Investoinnit 2024 27,5 milj. €





| Hanke                       | Alue          | Tyyppi | Yhteis-työ | Kustannus | 2 024             | 2 025             | 2 026             | 2 027             | 2 028             |
|-----------------------------|---------------|--------|------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kohdentamattomat määrärahat | Kaikki alueet |        |            | 4 500 000 | 900 000           | 900 000           | 900 000           | 900 000           | 900 000           |
| <b>Yhteensä</b>             |               |        |            |           | <b>10 750 000</b> | <b>10 115 000</b> | <b>12 650 000</b> | <b>15 027 000</b> | <b>13 645 000</b> |

\* yhteistyössä Ylöjärven Vesi Oy:n kanssa. Summat eivät sisällä vesi-investointeja.

\*\* yhteistyössä Tampereen Vesi Oy:n ja Ylöjärven Vesi Oy:n kanssa.

\*\*\* Vesiosuuskunta, YV

#### Yleiset alueet

| Hanke  | Alue                         | Tyyppi       |  | Kustannus | 2 024            | 2 025            | 2 026            | 2 027            | 2 028          |
|--|------------------------------|--------------|--|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| Raijän kentän valaistuksen rakentaminen  | Keskusta                     | rakentaminen |  | 200 000   |                  |                  |                  |                  | 200 000        |
| Kirkkopuiston leikkikentän peruskorjaus  | keskusta                     | peruskorjaus |  | 90 000    |                  |                  |                  | 90 000           |                |
| Soppeenmäen uusi perustettava leikkipuisto   | Keskusta                     | rakentaminen |  | 90 000    |                  | 90 000           |                  |                  |                |
| Lahdevainion leikkikenttä peruskorjaus   | Keskusta                     | peruskorjaus |  | 90 000    | 90 000           |                  |                  |                  |                |
| Suojastenlahden ja ranta-alueiden kunnostus  | Keskusta                     | peruskorjaus |  | 120 000   | 60 000           | 60 000           |                  |                  |                |
| Aronrannan virkistysalueen kehittäminen  | Keskusta                     | peruskorjaus |  | 1 000 000 |                  |                  | 500 000          | 500 000          |                |
| Raijän kentän katsomon kattaminen (suunnittelu)                                      | Keskusta                     | rakentaminen |  | 40 000    |                  |                  | 40 000           |                  |                |
| Tiuravuoren kentän tekonurmen uusiminen  | Keskusta                     | peruskorjaus |  | 200 000   |                  |                  | 200 000          |                  |                |
| Kuntoportaat Lamminpaan majan alueelle   | Keskusta                     | rakentaminen |  | 170 000   |                  | 30 000           | 140 000          |                  |                |
| Raijän kenttä pinnoitus  | Keskusta                     | peruskorjaus |  | 180 000   |                  | 180 000          |                  |                  |                |
| Metsämiehentien leikkikenttä   | Keskusta                     | peruskorjaus |  | 90 000    |                  |                  |                  | 90 000           |                |
| Soppeenharjun kentän tekonurmen uusinta  | Keskusta                     | peruskorjaus |  | 250 000   |                  |                  |                  |                  | 250 000        |
| Keijärven ranta, vanhan jätevedenpuhdistamon alue. Venelylle.                        | Asuntila                     | peruskorjaus |  | 100 000   |                  | 100 000          |                  |                  |                |
| Serlapuiston ranta-alueen kehittäminen   | Itäinen Ylöjärvi             | peruskorjaus |  | 180 000   |                  |                  |                  | 80 000           | 100 000        |
| Vihattulantien leikkikentän pk   | Itäinen Ylöjärvi             | peruskorjaus |  | 80 000    | 80 000           |                  |                  |                  |                |
| Harjun reitin valojen korjaus  | Lounainen Ylöjärvi           | peruskorjaus |  | 300 000   | 60 000           | 60 000           | 60 000           | 60 000           | 60 000         |
| Vuorentaustan sorakuopan alueen toteuttaminen päivitetävien suunnitelmien mukaisesti | Lounainen Ylöjärvi           | rakentaminen |  | 250 000   |                  | 250 000          |                  |                  |                |
| Tanhuantien leikkikentän peruskorjaus  | Lounainen Ylöjärvi           | peruskorjaus |  | 80 000    |                  |                  | 80 000           |                  |                |
| Lahteentien leikkikentän peruskorjaus  | Lounainen Ylöjärvi           | peruskorjaus |  | 80 000    |                  |                  | 80 000           |                  |                |
| Vuorentaustan uuden päiväkodin ja alakoulun kentät                                   | Lounainen Ylöjärvi           | rakentaminen |  | 400 000   |                  |                  | 200 000          | 200 000          |                |
| Työlänojan leikki- ja liikuntapuisto   | Metsäkylä                    | rakentaminen |  | 800 000   | 200 000          | 600 000          |                  |                  |                |
| Siltatien laajennuksen tulevan koulun kentät, sisältää pesäpallokentän               | Keskusta                     | rakentaminen |  | 1 000 000 | 800 000          | 200 000          |                  |                  |                |
| Takamaan matonpesupaikan peruskorjaus  | Ylöjärven taajaman lähikylät | peruskorjaus |  | 70 000    |                  |                  | 70 000           |                  |                |
| Takamaan kaukalon uusiminen  | Ylöjärven taajaman lähikylät | peruskorjaus |  | 40 000    |                  | 40 000           |                  |                  |                |
| Vahannan kaukalon uusiminen  | Ylöjärven taajaman lähikylät | peruskorjaus |  | 40 000    |                  | 40 000           |                  |                  |                |
| Karhen koulun kentän peruskorjaus  | Ylöjärven taajaman lähikylät | peruskorjaus |  | 170 000   |                  | 170 000          |                  |                  |                |
| Mutalan kenttä peruskorjaus  | Ylöjärven taajaman lähikylät | peruskorjaus |  | 160 000   |                  |                  |                  | 160 000          |                |
| Haverin lomakylän ja kaivoksen lähialueen pienparannukset                            | Viljakkala                   | rakentaminen |  | 100 000   | 20 000           | 20 000           | 20 000           | 20 000           | 20 000         |
| Haverin kunnostetun rikastushiekka-alueen jälkikäytön suunnittelu ja toteutus        | Viljakkala                   | rakentaminen |  | 150 000   |                  |                  |                  | 50 000           | 100 000        |
| Viljakkalan koulun alueen liikuntapaikkojen kehittäminen                             | Viljakkala                   | rakentaminen |  | 150 000   | 150 000          |                  |                  |                  |                |
| Kurjen matonpesupaikan peruskorjaus  | Viljakkala                   | peruskorjaus |  | 50 000    |                  |                  | 50 000           |                  |                |
| Kurun leikkikentän peruskorjaus tai siirto   | Kuru                         | peruskorjaus |  | 90 000    | 90 000           |                  |                  |                  |                |
| Kurun seniorialue  | Kuru                         | rakentaminen |  | 40 000    | 40 000           |                  |                  |                  |                |
| Kurun laivalaiturin peruskorjaus   | Kuru                         | peruskorjaus |  | 190 000   | 40 000           |                  |                  | 150 000          |                |
| Kuru - Seitsemisen pitkän pääreitin peruskorjaus                                     | Kuru                         | peruskorjaus |  | 50 000    | 50 000           |                  |                  |                  |                |
| Kuru - Helvetinjärvi / Ruovesi pitkän pääreitin peruskorjaus, Ruoveden suunta+laavut | Kuru                         | peruskorjaus |  | 50 000    |                  | 50 000           |                  |                  |                |
| Laatokantien leikkikenttä  | Itäinen Ylöjärvi             | peruskorjaus |  | 150 000   |                  |                  |                  |                  |                |
| Viljakkalan monitoimikenttä  | Viljakkala                   | rakentaminen |  | 65 000    | 15 000           |                  |                  |                  |                |
| Kohdentamattomat määrärahat  | Kaikki alueet                |              |  | 150 000   | 30 000           | 30 000           | 30 000           | 30 000           | 30 000         |
| <b>Yhteensä</b>  |                              |              |  |           | <b>1 725 000</b> | <b>1 920 000</b> | <b>1 470 000</b> | <b>1 430 000</b> | <b>760 000</b> |

#### Investoinnit yhteensä

|                                  |  |  |  |  | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              |
|----------------------------------|--|--|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Talonrakennus                    |  |  |  |  | 13 370 000        | 8 198 000         | 11 800 000        | 8 780 000         | 4 000 000         |
| Liikenneväylät                   |  |  |  |  | 10 750 000        | 10 115 000        | 12 650 000        | 15 027 000        | 13 645 000        |
| Yleiset alueet                   |  |  |  |  | 1 725 000         | 1 920 000         | 1 470 000         | 1 430 000         | 760 000           |
| Maa- ja vesialueet               |  |  |  |  | 900 000           | 900 000           | 900 000           | 900 000           | 900 000           |
| Koneet ja kalusto ja ohjelmistot |  |  |  |  | 779 000           | 600 000           | 700 000           | 700 000           | 700 000           |
| -Kasvatus- ja opetuslautakunta   |  |  |  |  | 384 000           |                   |                   |                   |                   |
| -Hyvinvointilautakunta           |  |  |  |  | 115 000           |                   |                   |                   |                   |
| -Tekninen lautakunta             |  |  |  |  | 280 000           |                   |                   |                   |                   |
| <b>Investoinnit yhteensä</b>     |  |  |  |  | <b>27 524 000</b> | <b>21 733 000</b> | <b>27 520 000</b> | <b>26 837 000</b> | <b>20 005 000</b> |