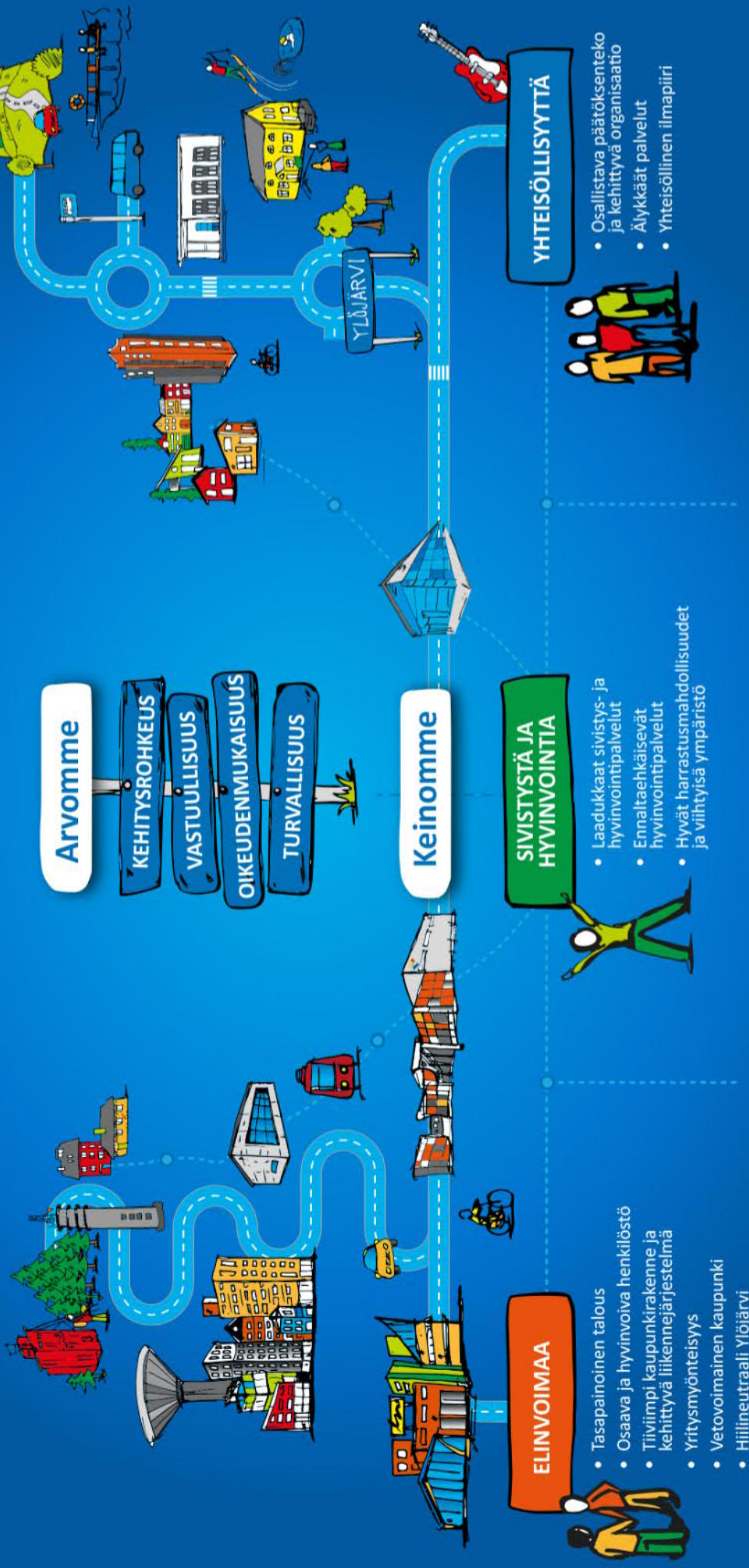


# Talousarvio 2024 Taloussuunnitelma 2024 -2026

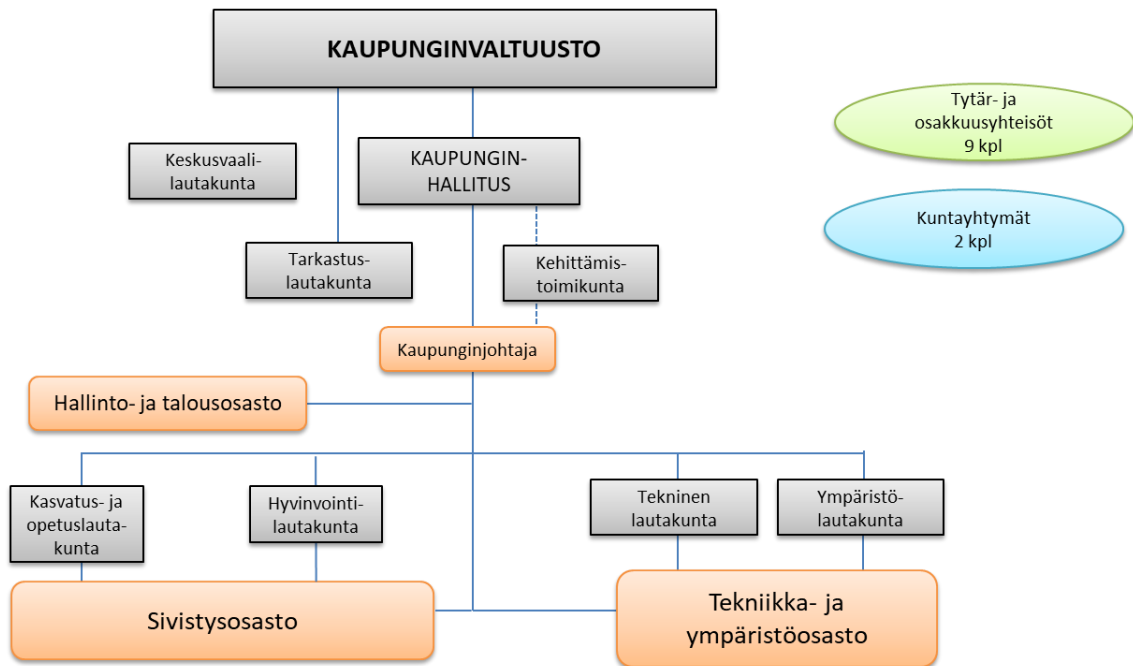
Kaupunginvaltuusto 13.11.2023



# 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 (omarahoitusosuus)	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 (omarahoitusosuus)/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



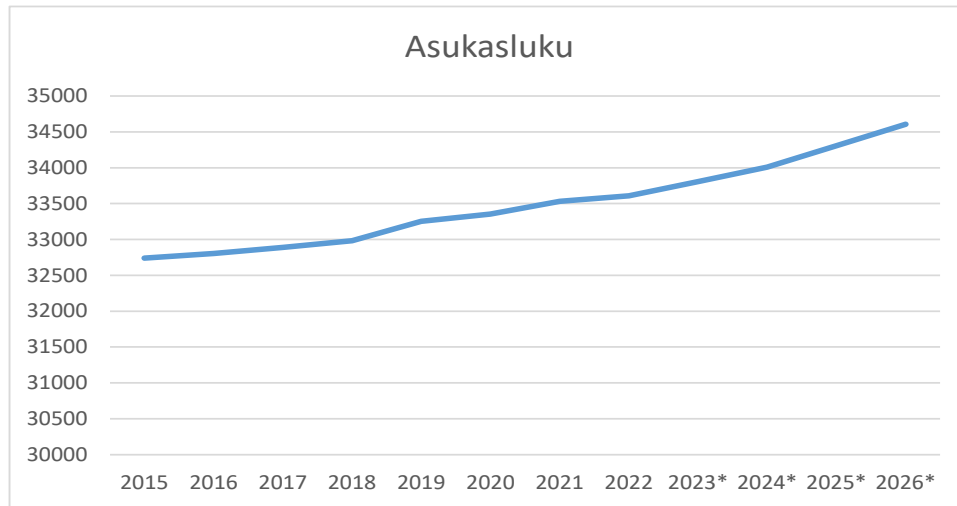
# 1. Ylöjärven väestön kehitys, työllisyys ja hyvinvointi

## 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**



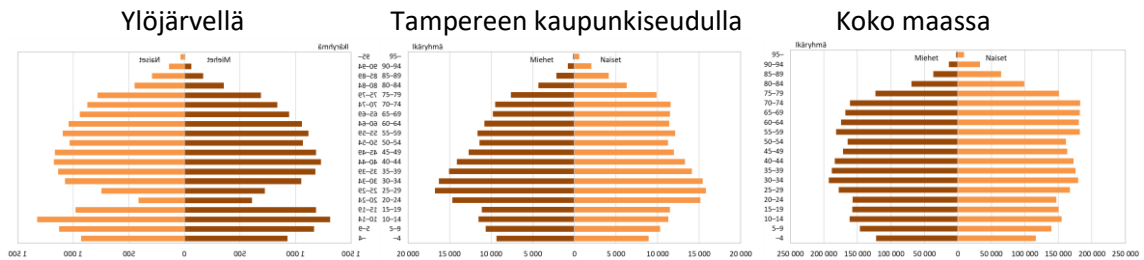
\*arvio

**Kaavio: Asukasluvun kasvuprosentti 2015-2026**



\*arvio

## Kaavio: Väestön ikä- ja sukupuolijakauma 2022

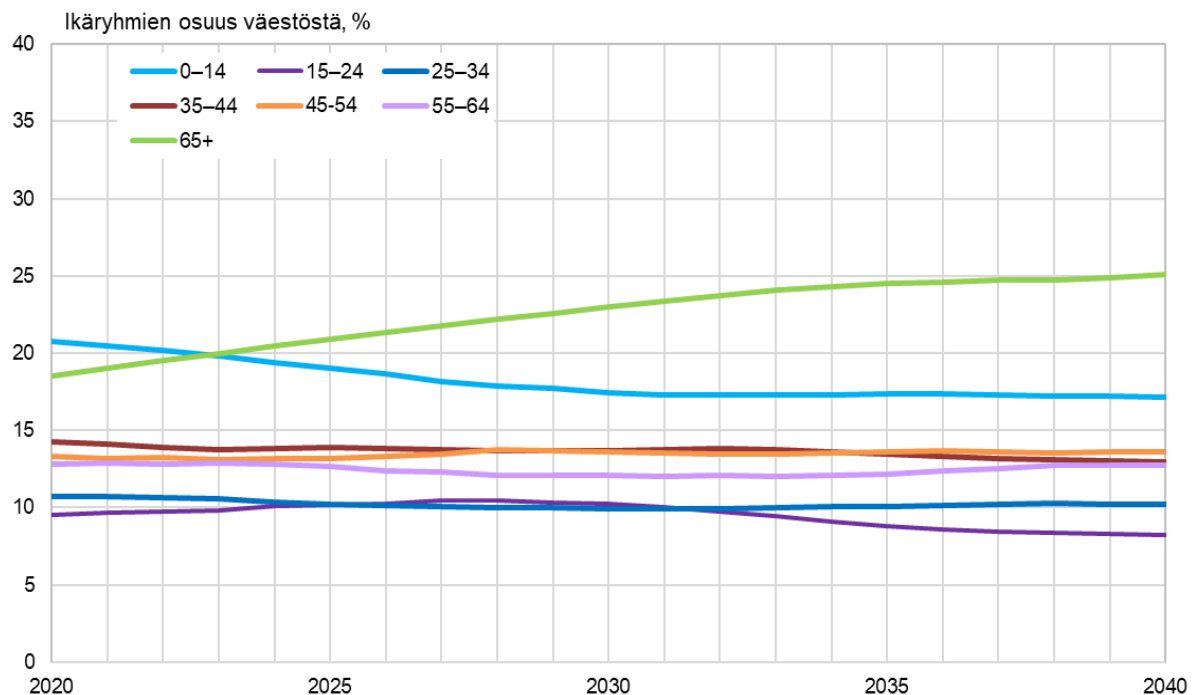


SeutuNet  
Lähde: Tilastokeskus

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



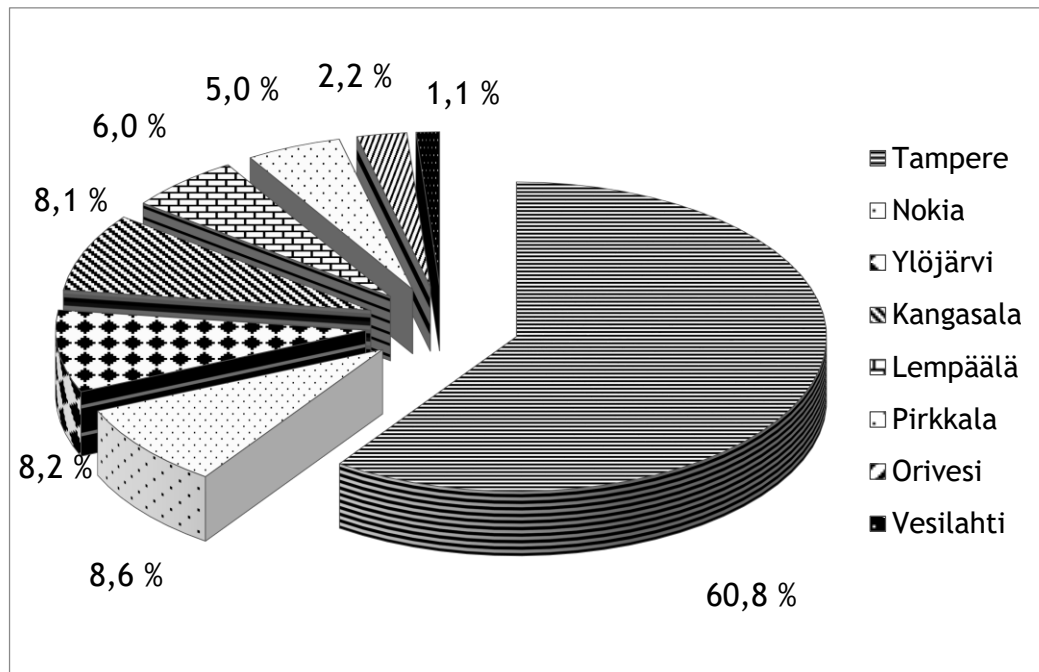
SeutuNet  
Lähde: Tilastokeskus, Väestöennuste 2021



## Asukasluvun kehitys kaupunkiseudulla

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

**Kaavio: Väestöosuudet kunnittain 31.12.2022**



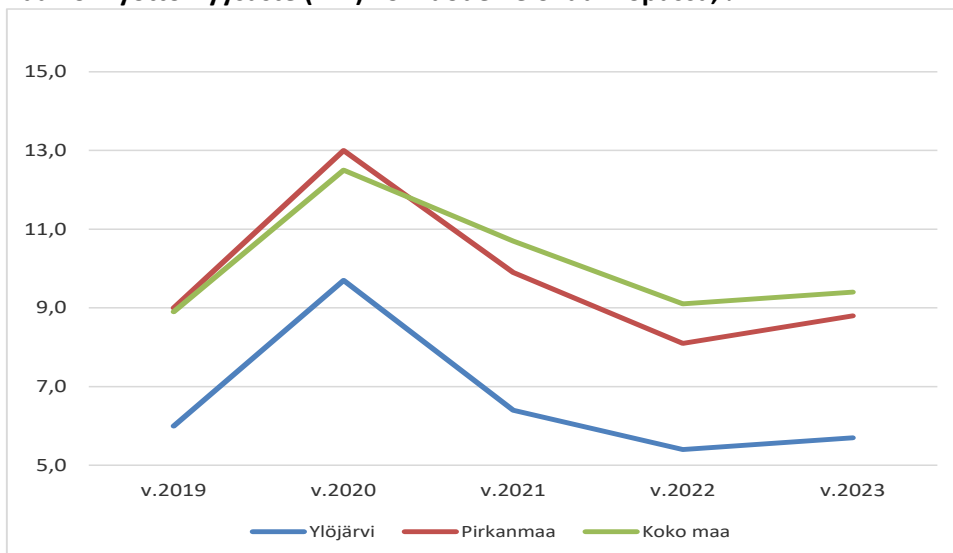
Tampereen kaupunkiseudun väestönkasvun ennakoidaan jatkuvan. Kaupunkiseudun asukaslu-  
vun ennustetaan Tilastokeskuksen mukaan kasvavan vuoteen 2040 mennessä reilulla 40 000  
asukkaalla. Kuntien omien kasvutavoitteiden toteutuminen merkitsisi vielä voimakkaampaa asu-  
kasmäärän kasvua.

## Työllisyys

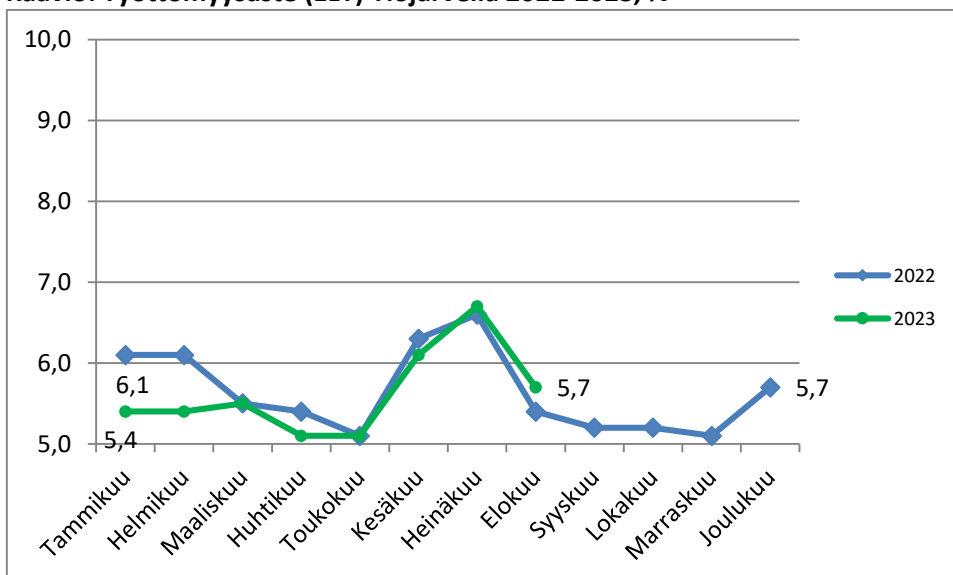
Vuoden 2022 lopussa Ylöjärven työttömyysprosentti oli 5,7 (919 työtöntä työnhakijaa, joista alle 25  
vuotiaita 89.) Elokuussa 2023 työttömyysprosentti oli säilynyt ennallaan eli oli 5,7 prosenttia. Ylöjär-  
ven työttömyysprosentti on ollut viime vuosina Pirkanmaan alhaisimpia.

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 ennustejaksон loppua kohden, kun talouskasvu kiihtyy ja hallituksen toimet alkavat purra. Alasektoreista suurinta alijäämää tekee valtionhallinto, jossa ei ole odotettavissa merkittävää kohenemista koko ennustejaksolla. Lisäksi ilman hyvinvointialueiden tai kuntien omia toimia paikallishallinnon alijäämä kasvaa ennustejaksон 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 reaalisesti 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.

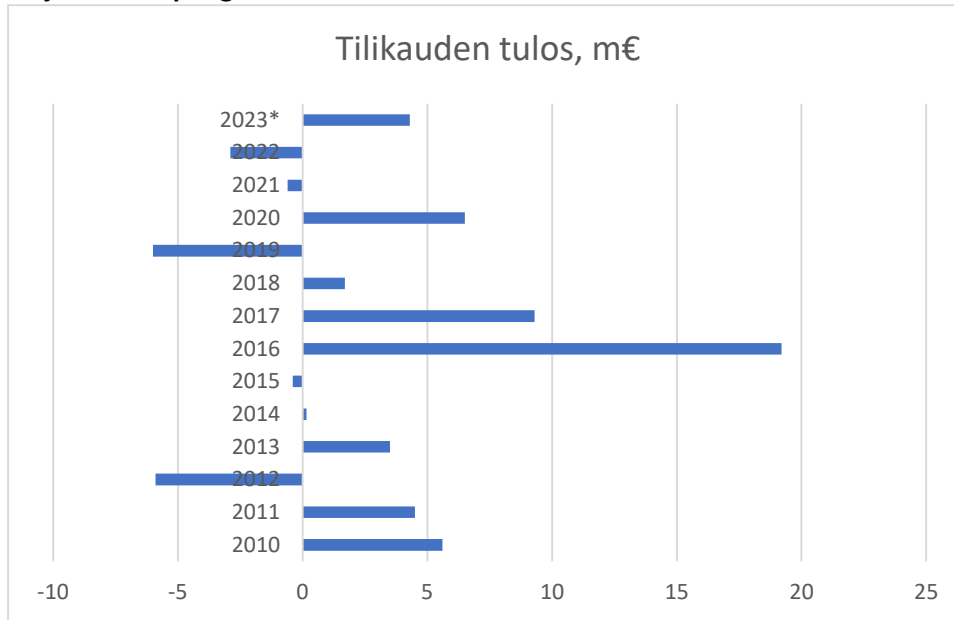
Kunnilla on merkittäviä investointitarpeita muun muassa rakennuskannan iän, muuttoliikkeen ja vihreän siirtymän vuoksi. Kuntatalouden lainakanta jatkaa kasvuaan vuosina 2024–2027, mutta kasvuvauhti hidastuu viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna.

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

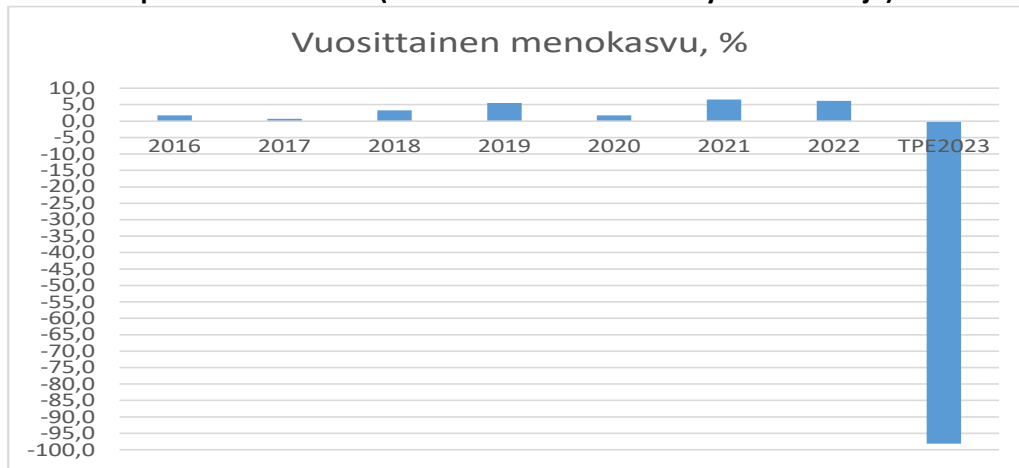


\*arvio

Vuosikymmenen viimeisinä vuosina talous tuloslaskelman kautta tarkasteltuna kiristyi. Vuosi 2019 oli tappiollinen ja vuoden 2020 tuloksen kääntymisen 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 2016-2023



\*vuodet 2015 ja 2016 ilman liikelaitoksia ja vuodet 2021 ja 2022 ilman rokotus-, hoito- yms. koronakuluja. Vuonna 2023 menot pienenevät 98,2 % vuoteen 2022 verrattuna hyvinvointialueuudistuksen vaikutuksesta.

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 suunnitteluohjelmasta 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 suunnitteluohjelman.



### **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 tulojen ja menojen muu-  
tos on yhtä suuri eikä aiheuta vuosikatteen muutosta.

**TULOSLASKELMA/ULKOISET ERÄT**

	TP 2022	TA+MUUT. 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	3 515 500	6,2	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>17 028 191</b>	<b>-13,1</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>-97 331 938</b>	<b>6,2</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>9 034 962</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>-4 141 917</b>	<b>-176,9</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>-3 015 259</b>	<b>-146,5</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>VEROTULO 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

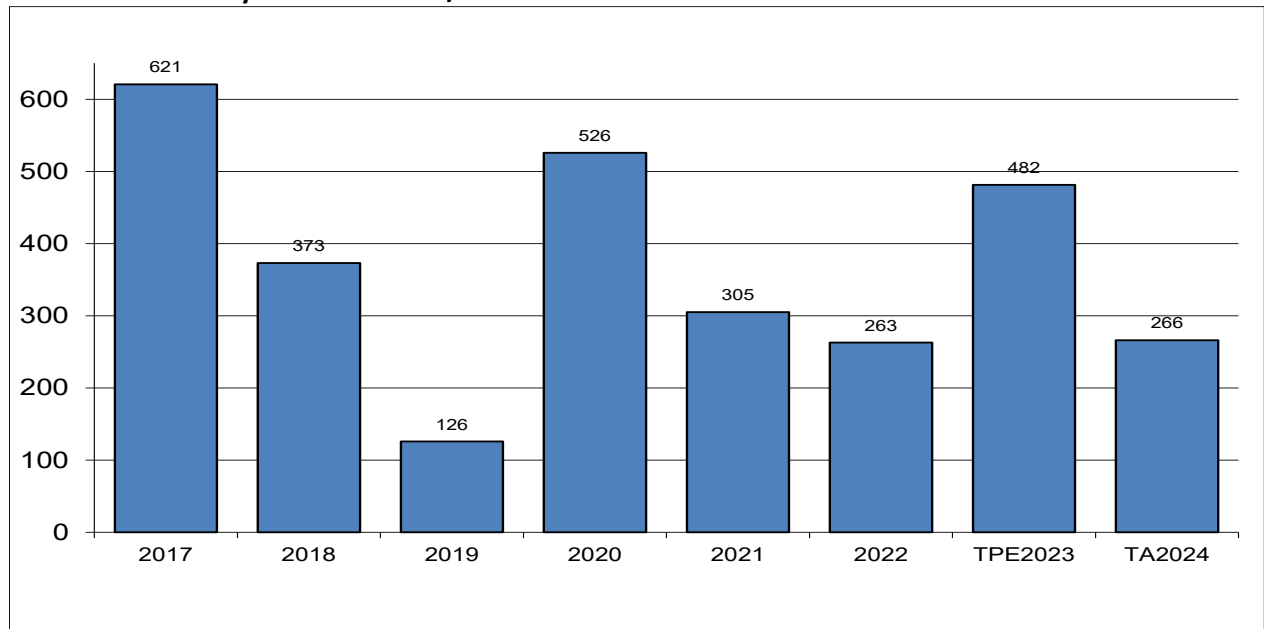
Rahoituksen nettomenoja kasvattavat lainanhoidon korkokulujen nousu. Uusi otettava lainarahaus on budjetoitu 3% korolla. Tuotto puolen keskeisiä eriä on osinkotuotot, sijoitustoiminnan tuotot sekä Ylöjärven Vesi Oy:ltä perustamis- ja pääomailainoista saatavat korkotuotot. Näistä sijoitustoiminnan tuotot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

## Vuosikate

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

Taloustarviesityksessä 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 taloustarviossa 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 -4 141 917 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 3 015 259 euroa vuonna 2024.

### 3.2 Rahoituslaskelma

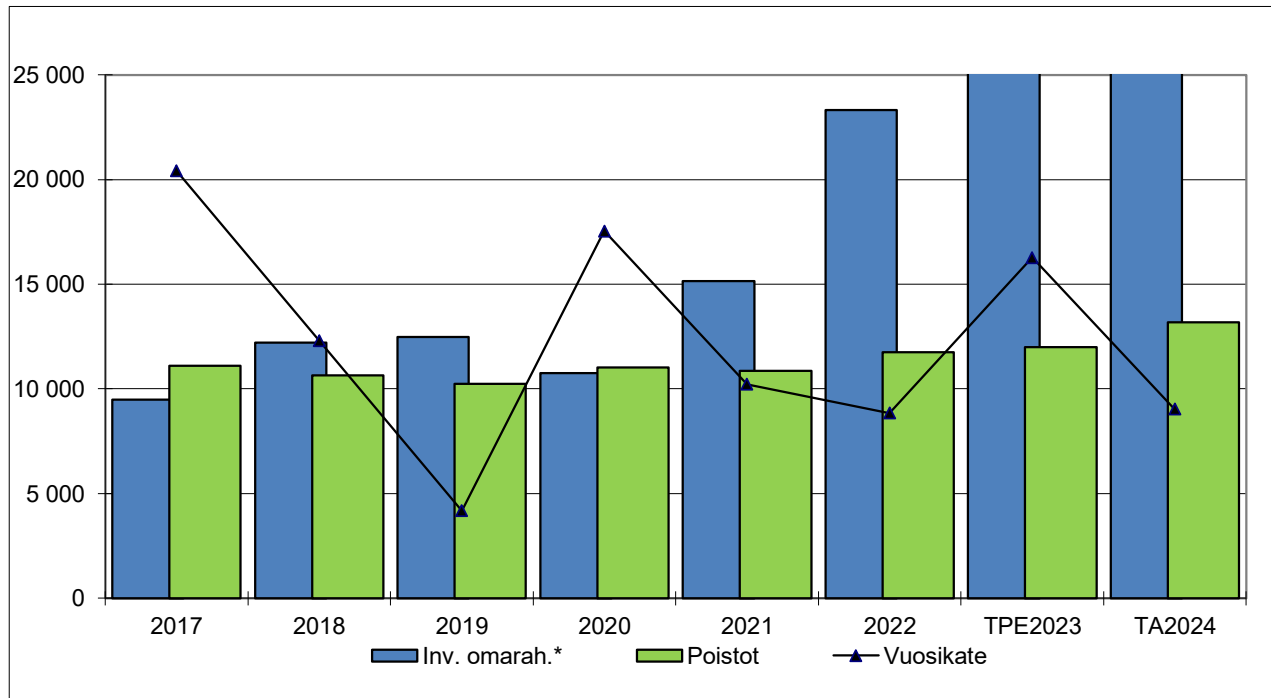
	TP 2022	TA+MUUT. 2023	TA 2024	SV 2025	SV 2026
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>					
VUOSIKATE	8 841 562	17 389 068	9 034 962	11 988 825	13 870 429
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-3 214 792	-4 500 000	-2 000 000	-2 500 000	-3 000 000
	<b>5 626 769</b>	<b>12 889 068</b>	<b>7 034 962</b>	<b>9 488 825</b>	<b>10 870 429</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>					
INVESTOINTIMENOT	-23 462 617	-25 642 000	-27 484 000	-21 773 000	-27 520 000
RAHOITUSOSUudet 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>-25 484 000</b>	<b>-19 273 000</b>	<b>-24 520 000</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-16 083 803</b>	<b>-8 252 932</b>	<b>-18 449 038</b>	<b>-9 784 175</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>503 962</b>	<b>463 825</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



	2017	2018	2019	2020	2021	2022	TPE2023	TA2024
Inv. omarah.*	9 493	12 199	12 493	10 759	15 138	23 322	25 642	27 484
Poistot	11 111	10 656	10 231	11 036	10 874	11 754	12 000	13 177
Vuosikate	20 420	12 310	4 183	17 545	10 227	8 842	16 278	9 034

### Investoinnit

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

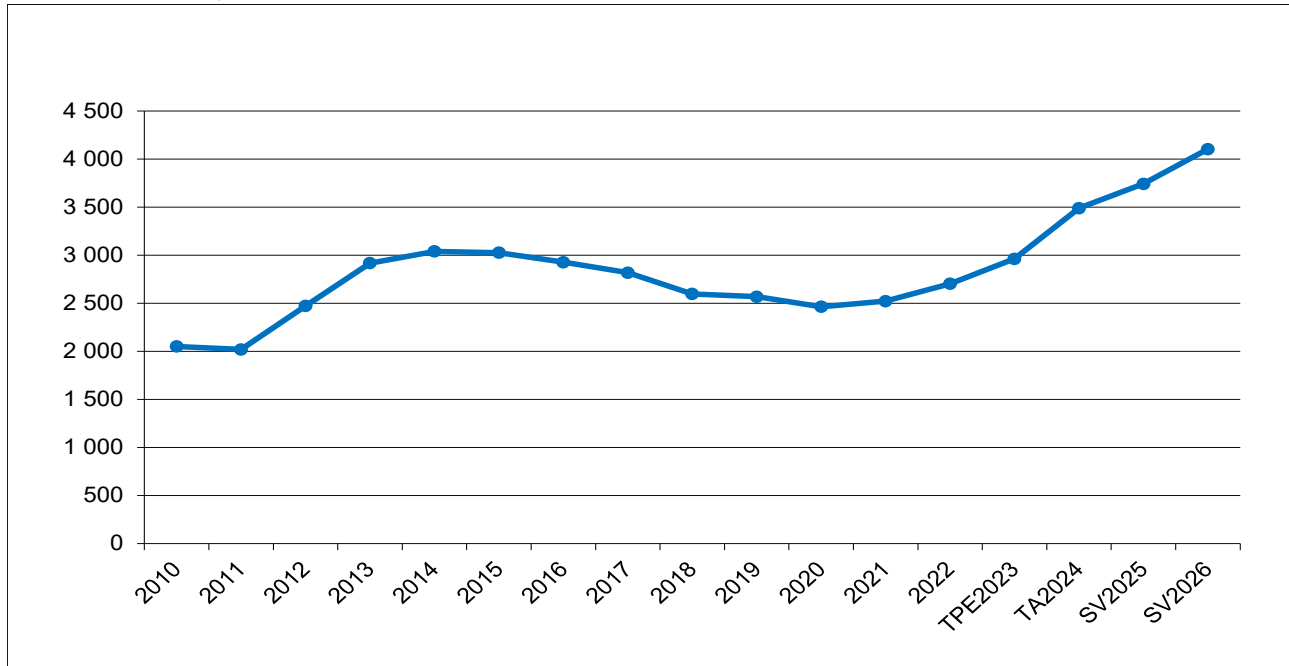
### Lainakanta

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

Ulkoisen tarkastus

Hallintopalvelut

Henkilöstöhallinto

Talousoalvelut

Kehitysoalvelut

Yhteisöpalvelut

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 kuluva vuoden projektien kesken määrärahasiirtoja siten, että määrärahasiirron kohteena olevien projektien toteuttaminen ei vaaranna ja että muutoksen nettovai-  
kus 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 osavuosikatsauksen 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 asiakastyytyväisyysmittauksen.

#### 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 asiakastyytyväisyysmittauksen 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 asiakastyytyväisyysmittauksen.

#### 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.

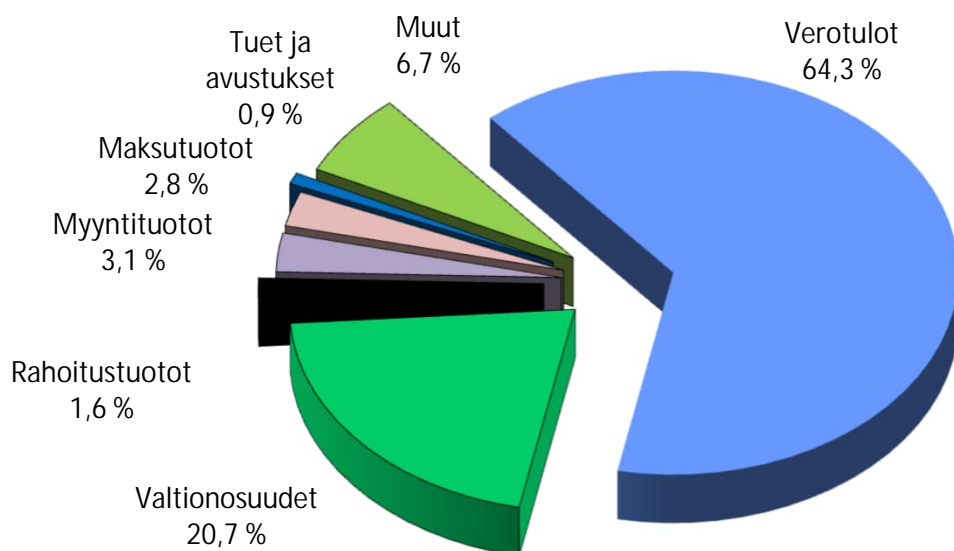


## 7. Käyttötalousosa

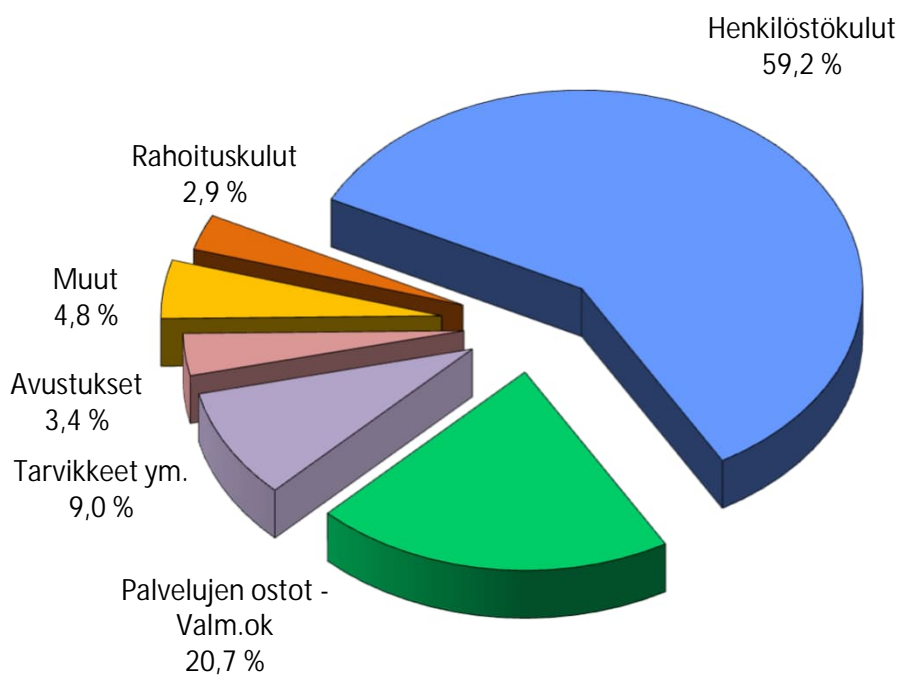




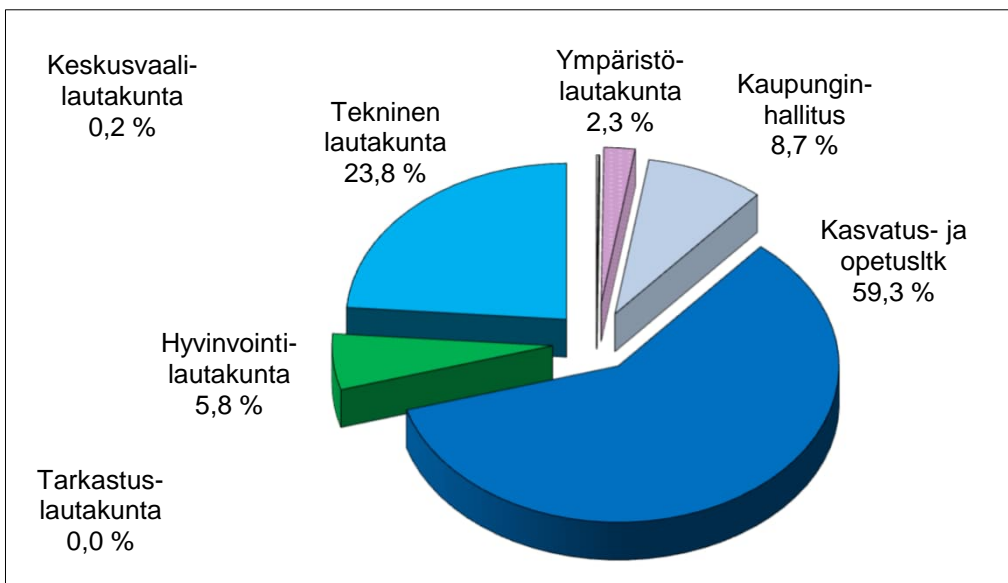
## Tuloslaskelman 2024 ulkoiset tuotot yhteensä 126,8 milj. €



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

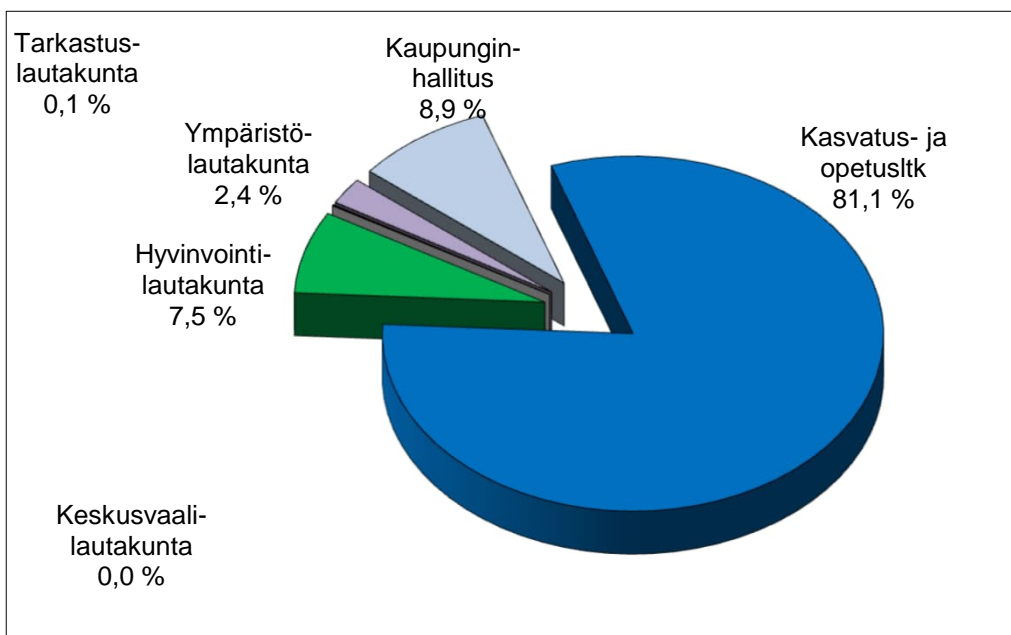


## Käyttötalous 2024 toimielimittäin



## 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 ennakkoäänestys 17.-23.1.2024) ja mahdollinen toinen vaali sunnuntaina 11.2.2024 (kotimaan ennakkoäänestys 31.1.-6.2.2024).

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

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

### Talous

	TP 2022	MTA 2023	TA 2024	Ero%	SV 2025	SV 2026
<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.

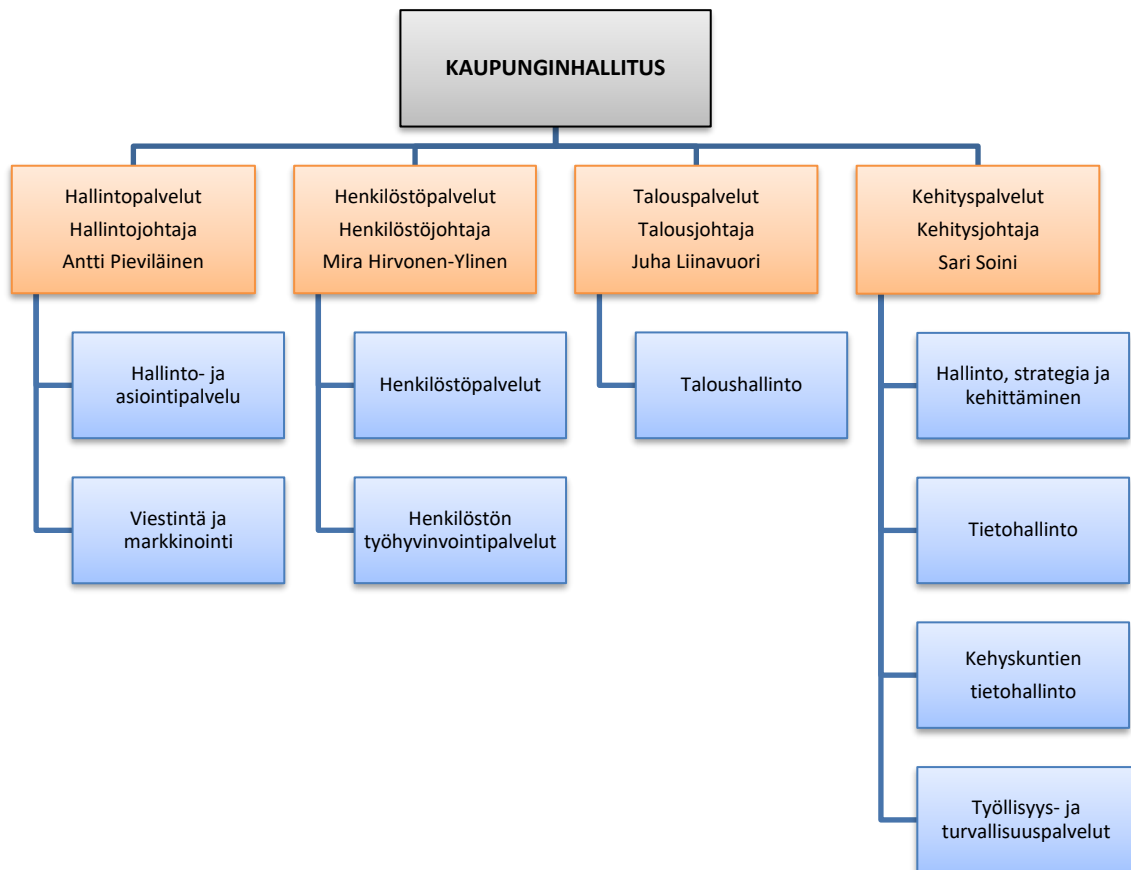
### Ulkoiset toimintaan vaikuttavat tekijät

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

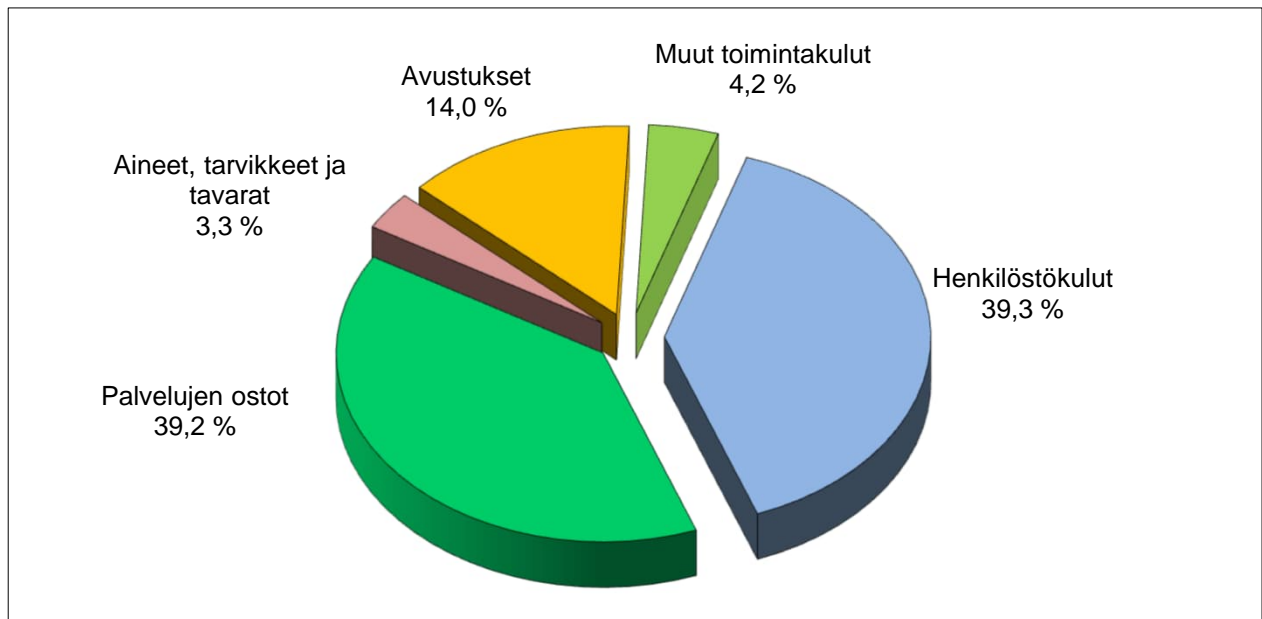




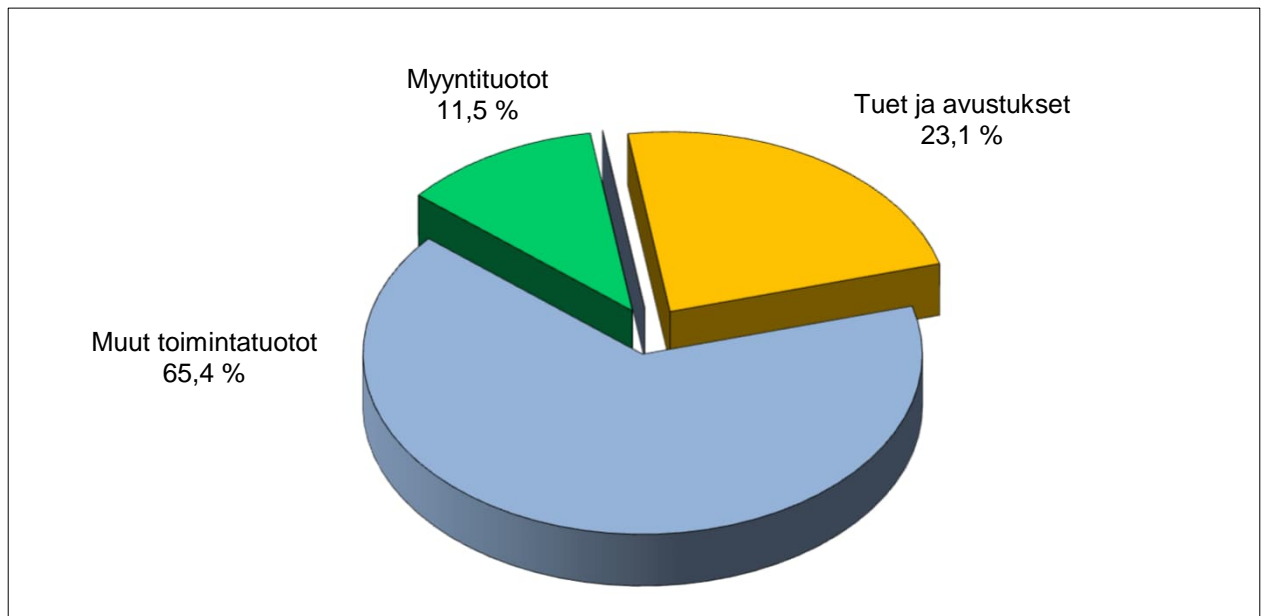


	TP 2022	MTA 2023	TA 2024	Ero%	SV 2025	SV 2026
Toimintatuotot	3 723 271	6 144 594	3 645 043	-40,7	4 194 395	4 745 228
ulkoiset	2 926 556	5 600 000	3 072 591	-45,1	3 604 769	4 137 913
sisäiset	796 715	544 594	572 452	5,1	589 626	607 315
Toimintakulut	-15 008 886	-12 203 721	-12 644 354	3,6	-12 897 237	-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. Rekrytoinnin kehittäminen ja työnantajamielikuvan vahvistaminen.	1. Viedään loppuun rekrytointiohjeiden päivitys. 2. Laajennetaan työnantajakuvauksia osasto/ammattialakohtaisiin esittelyihin rekrytointisivustolla.	Rekrytointiohjeet on päivitetty. Vähintään kaksi esittelyosiota on otettu käyttöön.
	2. Esihenkilöiden osaamisen ja johtajuuden tukeminen. Esihenkilötyön tukeminen	1. Laaditaan suunnitelma koulutusten toteutamisesta. 2. Kehitetään mentori-pari toimintaa.	Suunnitelma on laadittu ja koulutukset toteutettu. 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. 2. Tehdään tarkempi yhteistoimintaselvitys kuntaomisteisten palveluntarjoajien kanssa ja sen pohjalta tehdään linjaus tulevaisuuden toimintamallista.	Prosessit käyty läpi ja havaitut korjaustarpeet tehty. 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

Vastuuhenkilö henkilöstöjohtaja Mira Hirvonen-Ylinen

### Vastuualueen toiminnan kuvaus

Henkilöstöpalvelujen vastuualue 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 vastuualueen 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 valmistelemissa 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

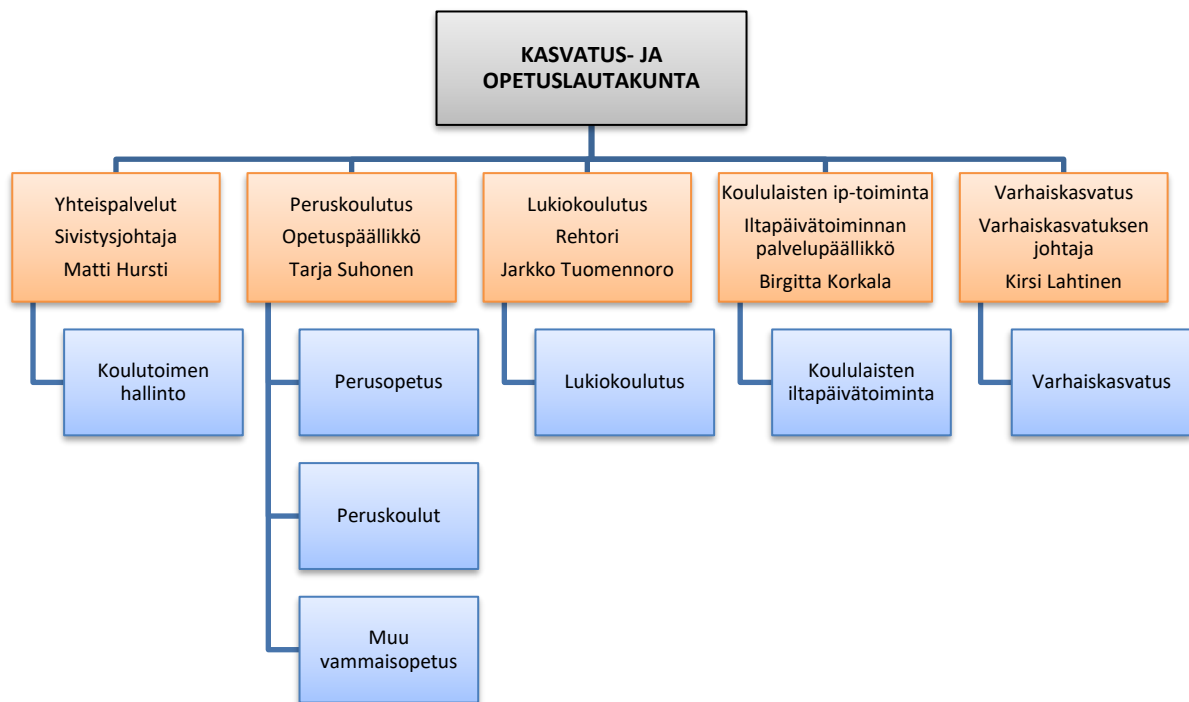
	TP2021	TP2022	TA2024
Työllistämistoimenpiteiden henkilömäärä	262	277	277*
Työttömyys -%	6,4	5,7	6,9
Henkilöstön määrä	30	30	21

\* 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

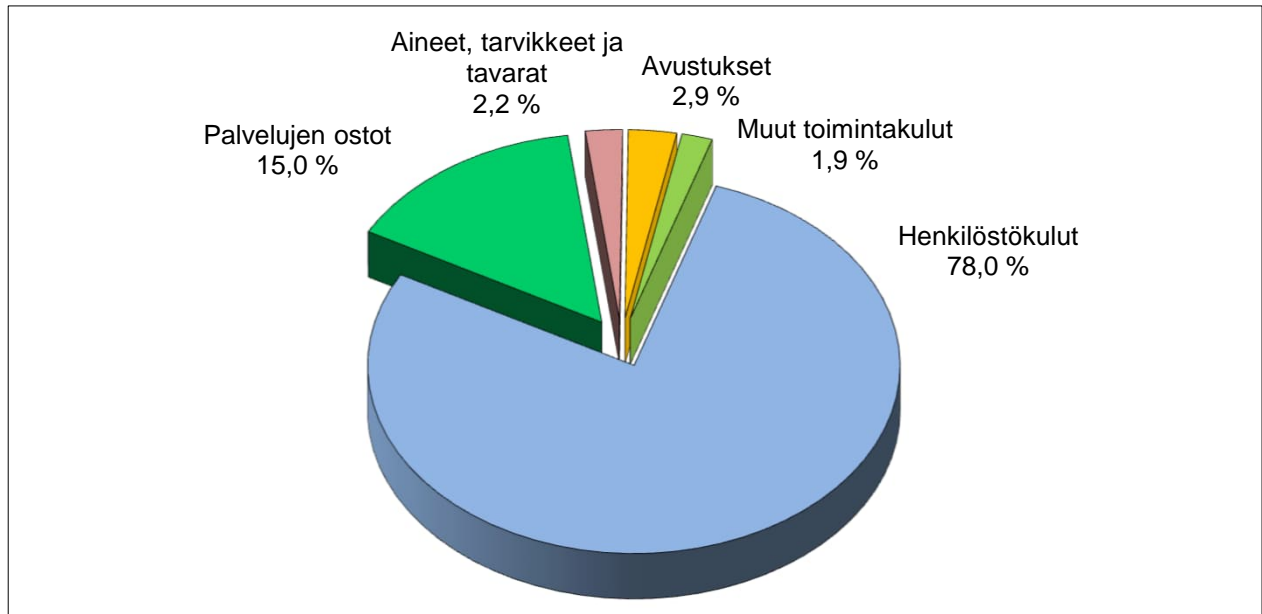




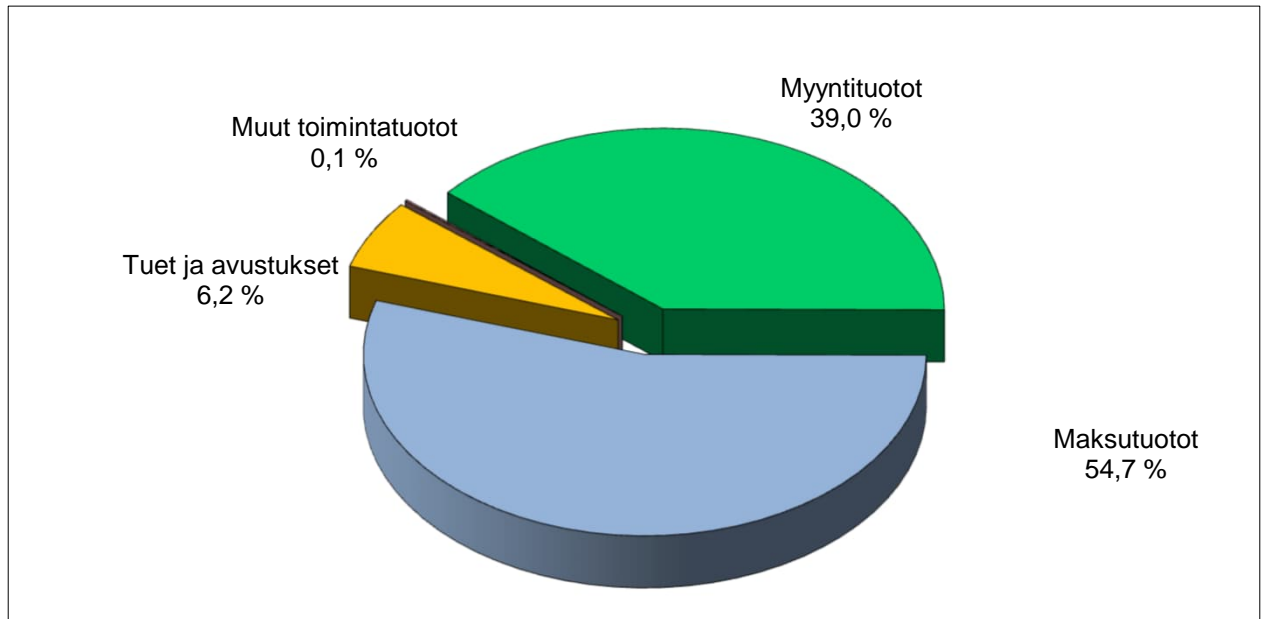


	TP 2022	MTA 2023	TA 2024	Ero%	SV 2025	SV 2026
Toimintatuotot	4 999 570	3 955 000	3 888 500	-1,7	4 005 155	4 125 311
ulkoiset	4 873 943	3 955 000	3 888 500	-1,7	4 005 155	4 125 311
sisäiset	125 627	0	0	0,0	0	0
Toimintakulut	-78 392 924	-84 917 675	-86 236 664	1,6	-87 961 391	-89 720 639
ulkoiset	-58 523 494	-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, tietoiskua, tiedotetta tms. valitsemallaan tavalla.	Mittari: Toteutuma kirjataan rehtoreiden OneNoteen kouluittain. Toteutunut kyllä/ei.
Ennaltaehkäisevät hyvinvointipalvelut	1. Turvallisuuden huomioiminen ennalta iltapäivätoiminnassa	1. Turvallisuussuunnitelmien 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 käyttööntoon liittyvät prosessit on valmisteltu seudullisen ohjeistuksen mukaisesti.	Mittari: Prosessit valmisteltu, kyllä/ ei.
		2. Toiminnanohjausjärjestelmä on otettu kokonaisuudessaan käyttöön varhaiskasvatuksessa.	Mittari: Toiminnanohjausjärjestelmä 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- tan- nus- paikka	Toimielin Vastuualue Kustannuspaikka Virka/toimi Perustelut	Alkaen	Palkkakustannukset sivukuluineen		Esitys henkilömäärästä		
			2024	Koko 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 Vastuualue Kustannuspaikka Virka/toimi Perustelut	Alkaen	Palkkakustannukset sivukuluineen		Esitys henkilömäärästä		
			2024	Koko vuosi	2024	2025	2026
4473	<b>Kasvatus- ja opetuslautakunta</b>  <b>Perusopetus</b> <b>Metsäkylän yhtenäiskoulu</b> Perusopetus Liikunnan ja terveystiedon lehtori (nyk. tuntiopettaja, ei kustannusvaikutuksia)	1.8.2024					
4500	<b>Lukiokoulutus</b> <b>Lukio</b> Äidinkielen ja kirjallisuuden lehtori Ruotsin ja saksan lehtori Matematiikan, fysiikan ja kemian lehtori Historian ja yhteiskuntaopin lehtori  Tuntiopettajien muuttaminen lehtoreiksi, ei kustannusvaikutusta.	1.8.2024 1.8.2024 1.8.2024 1.8.2024					

## Kustannusvaikutuksia aiheuttavat nimikemuutokset

Kustannuspaikka	Toimielin Vastuualue Kustannuspaikka Nykyinen virka/toimi Perustelut	Alkaen	Vakanssi vakanssinumero vakanssin hoitaja	Esitys uudeksi nimikkeeksi ja palkkakustannukset sivukuluineen
	<b>Kasvatus- ja opetuslautakunta Perusopetus</b>			
4440	Valmistava opetus	1.8.2024	Luokanopettaja 23411158	S2-opettaja (lehtori) 3 000 €
4610	Varhaiskasvatus	1.1.2024	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja 99221158	Varhaiskasvatuk- sen opettaja 6 000 €
		1.1.2024	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja 99221241	Varhaiskasvatuk- sen opettaja 6 000 €
		1.1.2024	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja 99221244	Varhaiskasvatuk- sen opettaja 6 000 €
		1.1.2024	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja 99221280	Varhaiskasvatuk- sen opettaja 6 000 €
		1.1.2024	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja 99221284	Varhaiskasvatuk- sen opettaja 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 yrittäjäys. 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 laajennetun oppivelvollisuuden piiriin. Heidän koulutuksensa osalta koulutuksen järjestäjälle tuli uusia velvollisuuksia oppimateriaalien ja tietokoneiden hankintaan liittyen. Syksyllä 2023 lukiossamme on 478 laajennetun oppivelvollisuuden piirissä olevaa opiskelijaa. Lukiomme tarjoaa uutena kokeiluna tarjoamaan kolmoistutkinnon suorittamisen mahdollisuutta lukion toisen vuoden yrittäjäylinjan opiskelijoille. Kolmoistutkintoon kuuluu lukion oppimäärä, ylioppilastutkinto ja merkonomitutkinto. Koulutuskeskus Valon laajennuksen suunnittelu on käynnistetty 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>Suoritettavoitteet (lasten lukumäärä 31.12.)</b>			
- päiväkodit	1 568	1551	1580
- perhepäivähoito	35	34	36

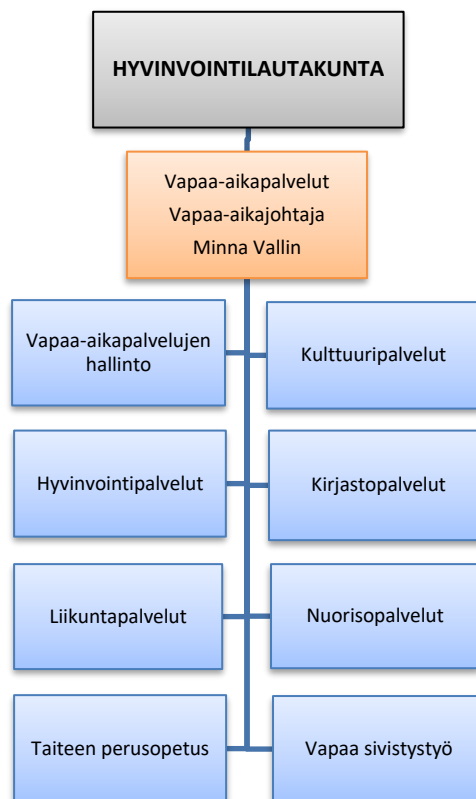
- avoin varhaiskasvatus	13	17	20
- ostopalvelut	16	14	16
- palveluseteli	352	349	350
- lasten kotihoidontuki	263	363	375
- yksityisen hoidon tuki	43	50	50
- osittainen hoitoraha /joustava hoitoraha	176	180	190
<b>Tehokkuustavoitteet/taloudellisuustavoitteet</b>			
<b>Käyttöaste</b>			
Päiväkodit	80	78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



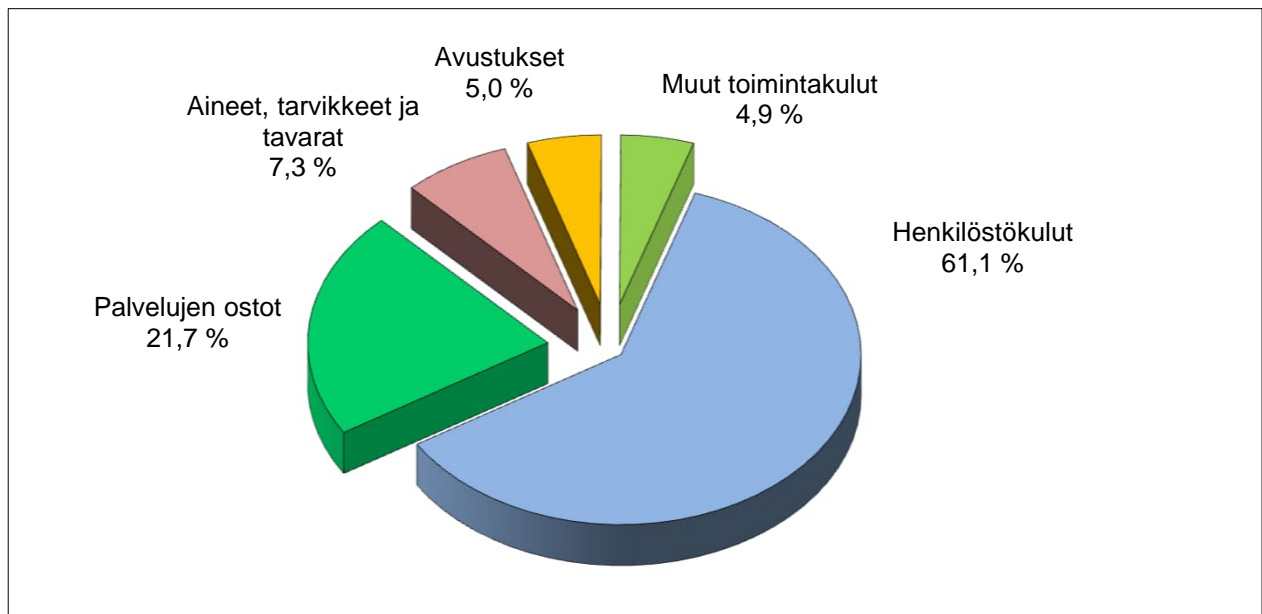
# Hyvinvointilautakunta



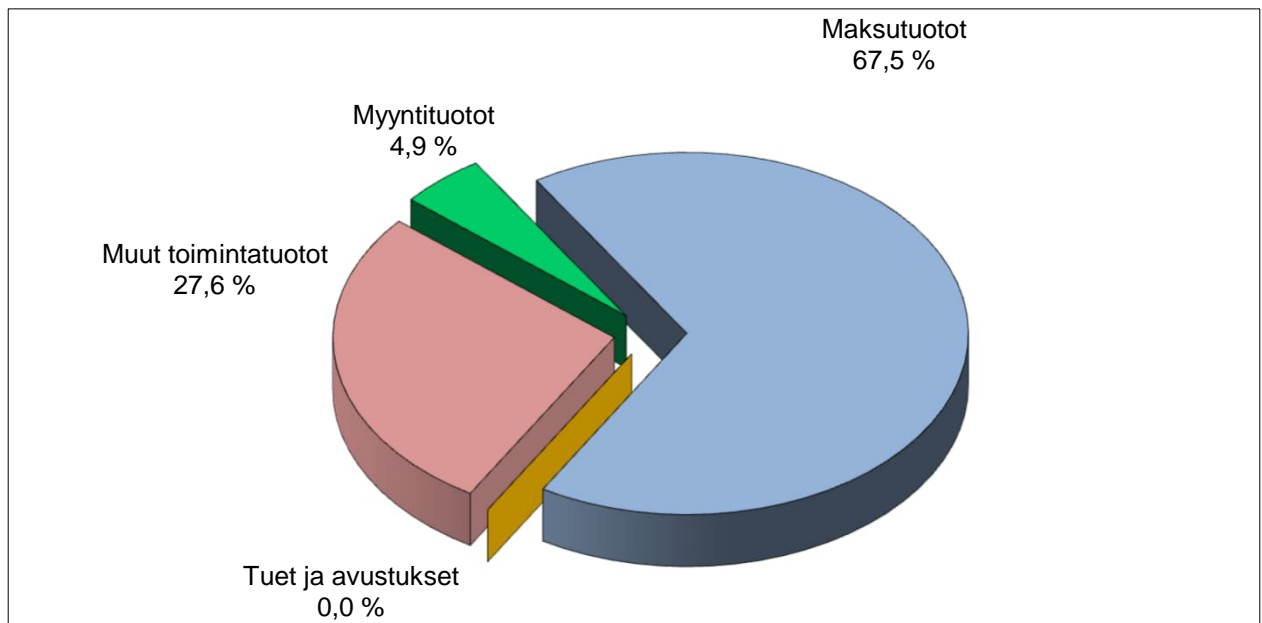


	TP 2022	MTA 2023	TA 2024	Ero%	SV 2025	SV 2026
Toimintatuotot	820 683	800 800	788 400	-1,5	827 502	852 327
ulkoiset	803 410	800 800	788 400	-1,5	827 502	852 327
sisäiset	17 273	0	0	0,0	0	0
Toimintakulut	-7 131 576	-7 820 027	-8 413 766	7,6	-8 582 041	-8 753 672
ulkoiset	-4 353 992	-4 824 261	-5 059 183	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	-7 625 366	8,6	-7 754 539	-7 901 345

### Ulkoiset kulut



### Ulkoiset tuotot



# Hyvinvointilautakunta

## Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet

Strategiakärjet	Toiminnallinen tavoite	Teko	Mittarin tavoitetaso
<b>Laadukkaat sivistys ja hyvinvointipalvelut</b>	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
<b>Laadukkaat sivistys- ja hyvinvointipalvelut</b>	1. Kehitetään yksilöllisiä ja ryhmiin kohdistuvia kirjastopalveluja	1. Hakeutuvia kirjastopalveluja kehitetään monikanavaisesti.	Mittari: Yksilöllisten / ryhmien asiakkuuksien määrä on kasvanut hakeutuvissa kirjastopalveluissa: kyllä/ei.
<b>Ennaltaehkäisevät hyvinvointipalvelut</b>	1. Turvallisemman tilan periaatteiden käyttöönotto kaupungin tapahtumissa ja tiloissa.	1. Luodaan periaatteet ja otetaan aktiivisesti käyttöön uusia käytänteitä.	Mittari: Periaatteet valmiit: kyllä/ei.
<b>Hyvät harrastusmahdollisuudet ja viihtyisä ympäristö</b>	1. Kehitetään 2023 kokemusten perusteella kesäkauden ohjattua toimintaa.	1. Järjestetään ohjattua toimintaa myös touko-heinäkuussa.	Mittari: Osallistujamäärän kehitys liikunta-ryhmissä 2023 – 2024.
		2. Tukitoimena vakiinnutetaan vertaisohjaajatoiminta liikuntapalveluiden osaksi.	Mittari: Vertaisohjaajien määrä kasvanut liikuntapalveluissa: kyllä/ei.
<b>Osallistava päätöksenteko ja kehittyvä organisaatio</b>	1. Hyvinvointikertomustyön uudistaminen ja vaikuttavuuden vahvistaminen	1. Käynnistetään lakisääteisen hyvinvointikertomuksen ja sen suunnitelmaosan päivitystyö.	Mittarit: Suunnitelmat päivitetty: kyllä/ei
		2. Yhtenäistetään ja strukturoidaan suunnitelmatyön kokonaisuutta soveltuvien osien (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: Nuorille ja huoltajille tehty kysely kesäajan toiveista, toteutuminen: kyllä/ei. Kyselyn tulos huomioitu kesäajan palveluissa, toteutuminen: kyllä/ei.

## Uudet virat ja toimet

(Taloussuunnittelun määrärahatili 4050)

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

## Toimien muuttaminen viraksi /Uudet virat

(Taloussuunnittelun määrärahatili 4050)

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

## Kustannusvaikutuksia aiheuttavat nimikemuutokset

Kustannuspaikka	Toimielin Vastuualue Kustannuspaikka Nykyinen virka/toimi Perustelut	Alkaen	Vakanssi vakanssinumero vakanssin hoitaja	Esitys uudeksi nimikkeeksi ja palkkakustannukset sivukuluineen
4911	Hyvinvointilautakunta Vapaa-aika palvelut  Kirjastopalvelut	1.1.2024  1.10.2024	Kirjastovirkailija 99427033  Kirjastonhoitaja 99427044	Kirjastonhoitaja 3 700 €  Vastaava kirjastonhoitaja 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>788 400</b>	<b>-1,5</b>	<b>827 502</b>	<b>852 327</b>
ulkoiset	803 410	800 800	788 400	-1,5	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>-7 625 366</b>	<b>8,6</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
Kumppanusfoorumit			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**

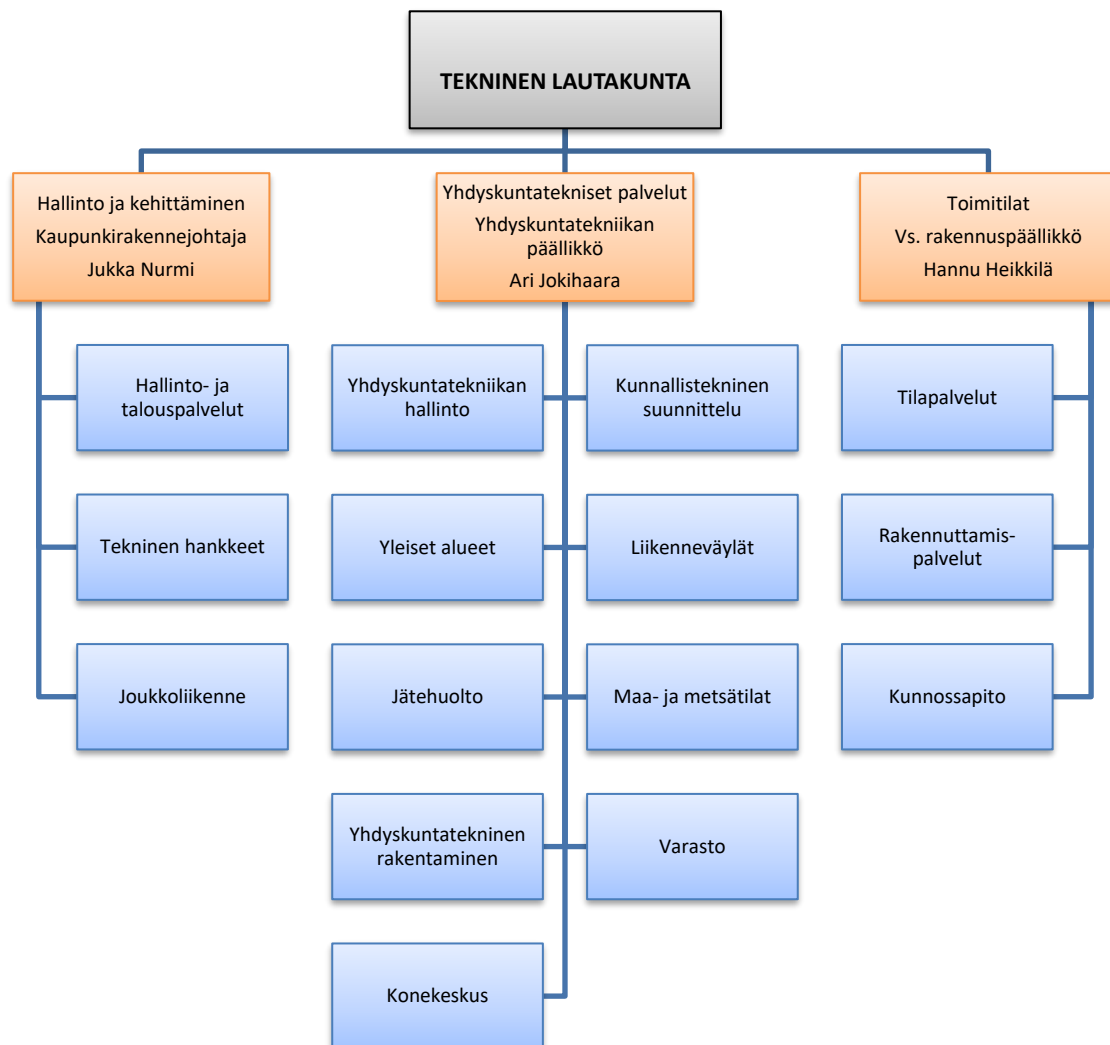
	<b>TP2020</b>	<b>TP2022</b>	<b>TA2024</b>
Päätötodistukset (jatkat/vanha ops)	12	14	13
Oppilasmäärä yhteensä	347	320	317
€ /asukas	7,17	7,13	7,47

**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



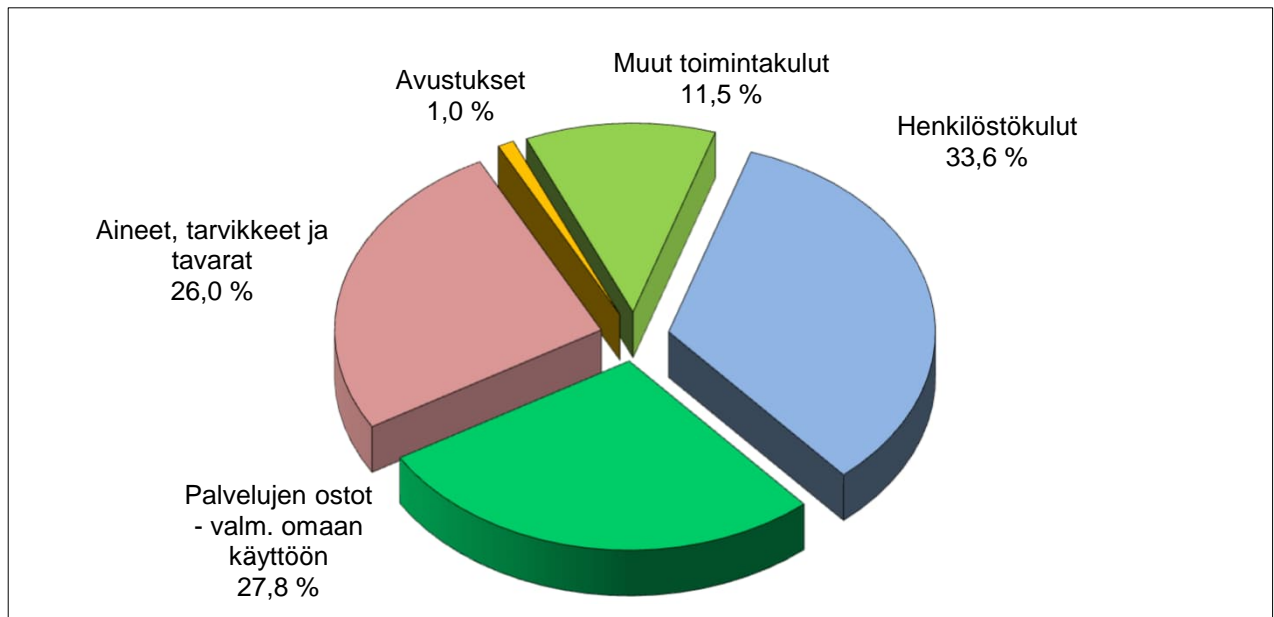
# Tekninen lautakunta



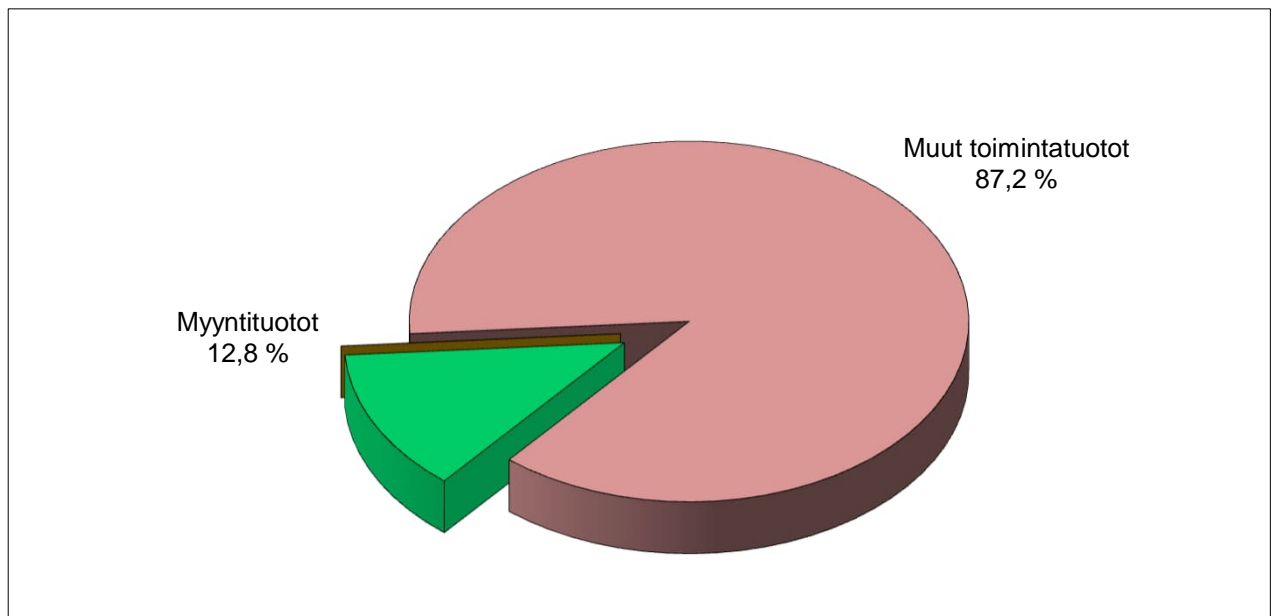


	TP 2022	MTA 2023	TA 2024	Ero%	SV 2025	SV 2026
Toimintatuotot	36 260 923	37 035 552	38 778 284	4,7	39 941 634	41 139 887
ulkoiset	3 072 895	6 740 450	7 136 200	5,9	7 350 286	7 570 795
sisäiset	33 188 028	30 295 102	31 642 084	4,4	32 591 348	33 569 092
Valm. omaan käyttö	149 879	150 000	150 000	0,0	150 000	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 Vastuualue Kustannuspaikka Virka/toimi Perustelut	Alkaen	Palkkakustannukset sivukuluineen		Esitys henkilömäärästä		
			2024	Koko 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 Jokihaara

### 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 vastuualue 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 (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

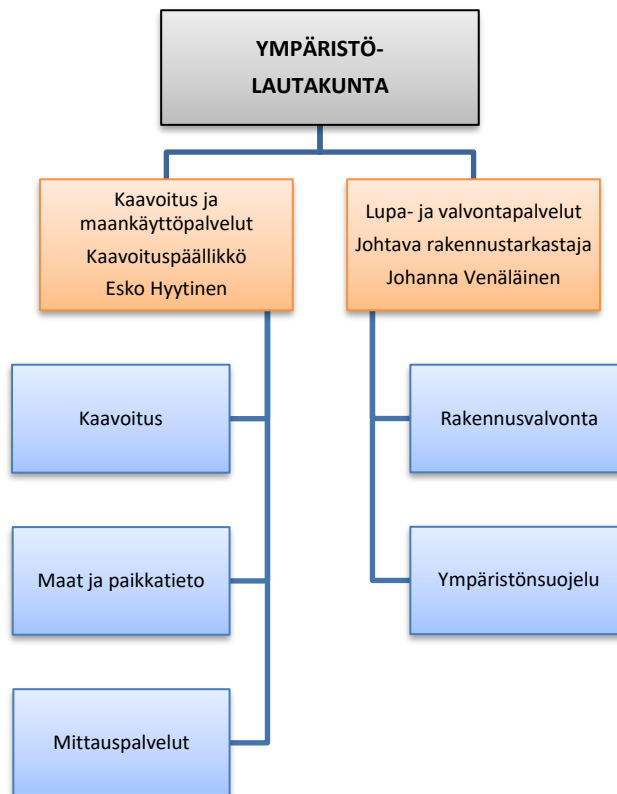
Siivoustunnit/pv	592	596	457
Siivoustunnit/vuosi	153 328	154 364	116 500
Siivous €/kk/hm2	2,6	2,6	2,7
Ruokapalveluiden suoritteet/vuosi (suoritelaskenta; lounas on 1 suorite, aamupala 0,5, välipala 0,5 sekä dieetti korottaa aina 0,5)	1 665 900	1 697 780	1 405 500
	sis. ruokakas- sit		
Käyttökulut €/suorite, 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>



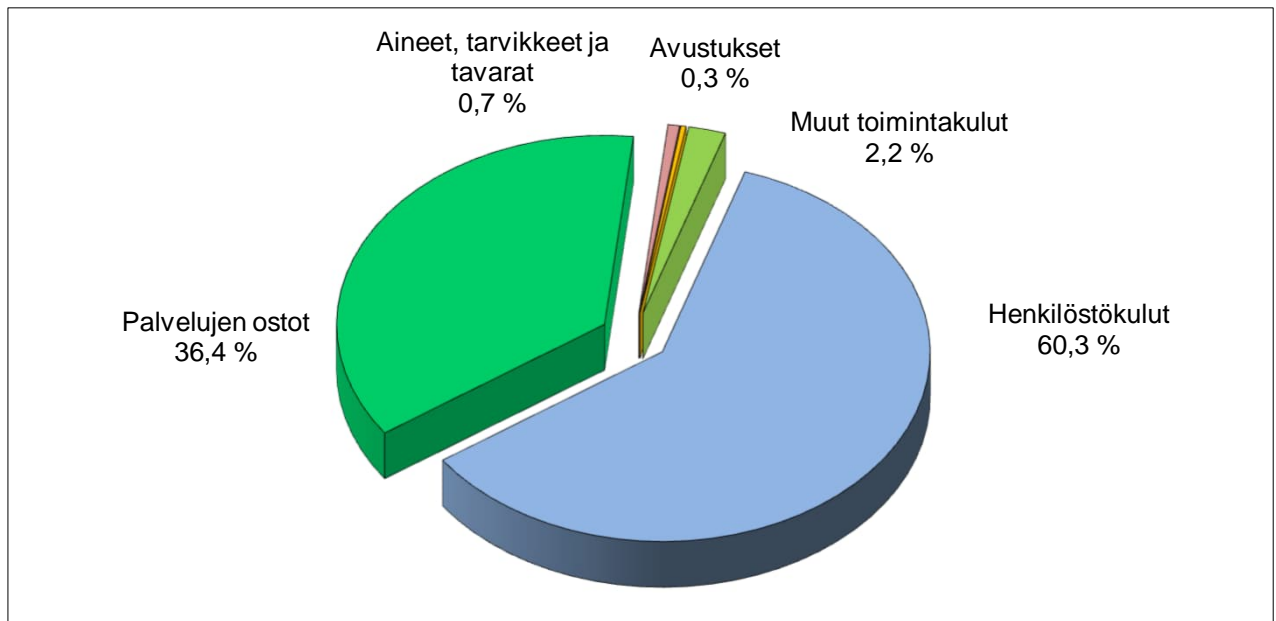
# Ympäristölautakunta



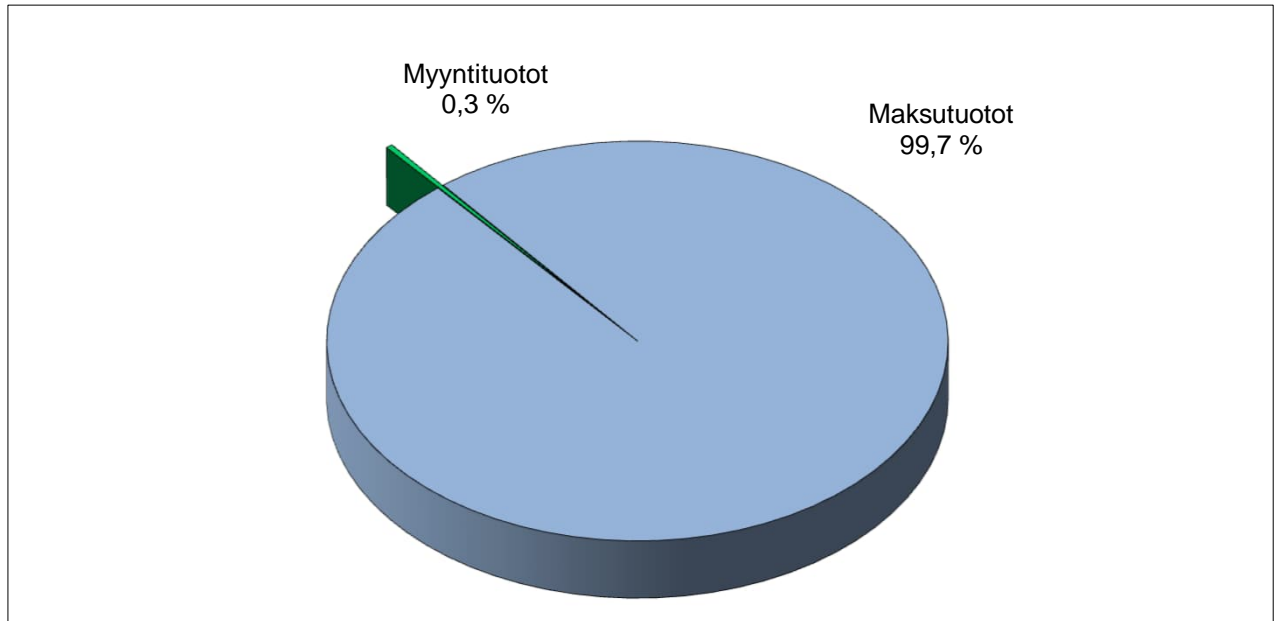


	TP 2022	MTA 2023	TA 2024	Ero%	SV 2025	SV 2026
Toimintatuotot	804 324	837 000	862 500	3,0	888 375	915 026
ulkoiset	799 476	837 000	862 500	3,0	888 375	915 026
sisäiset	4 848	0		0,0		
Toimintakulut	-2 430 036	-3 247 546	-3 316 807	2,1	-3 383 142	-3 450 799
ulkoiset	-2 273 703	-3 078 376	-3 143 029	2,1	-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>

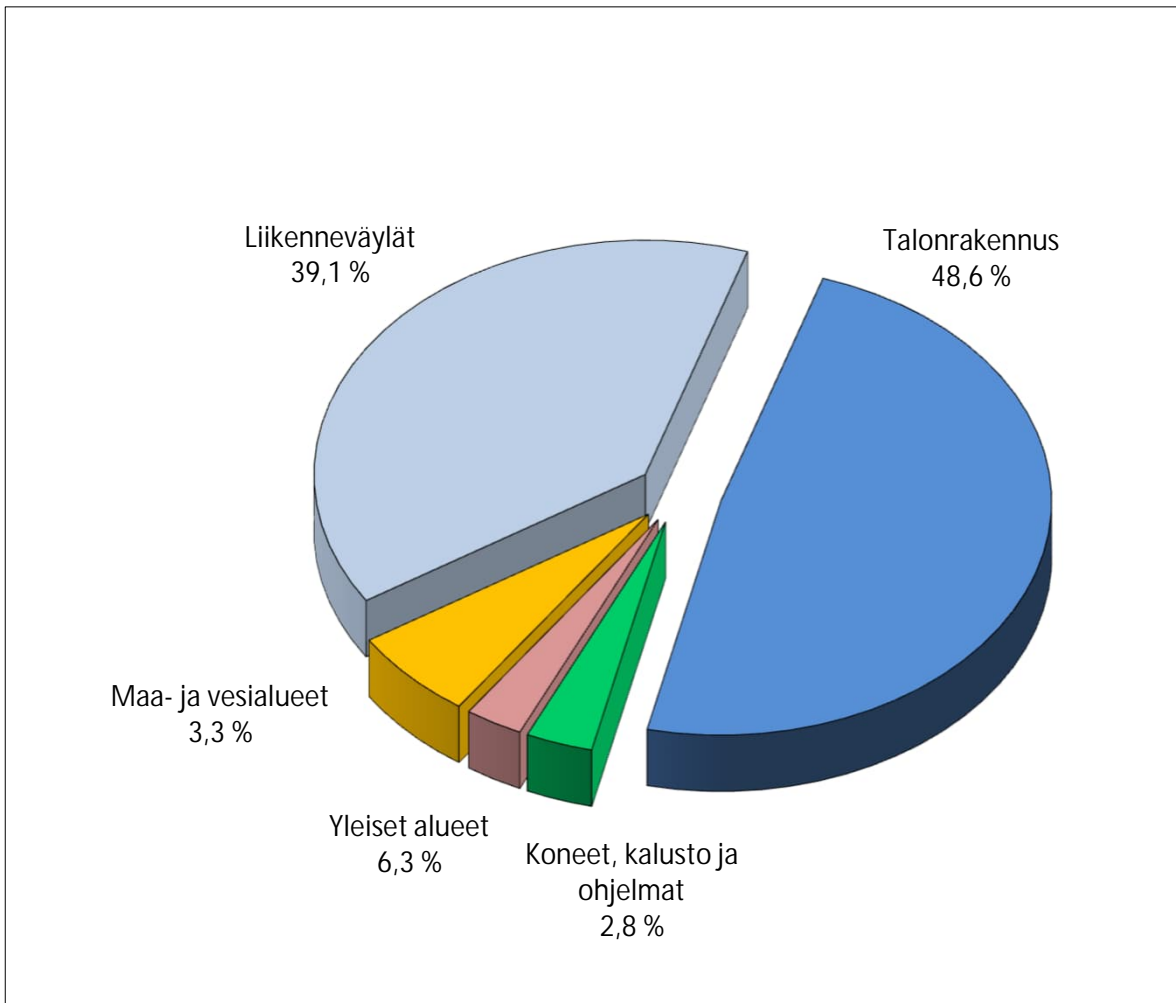


## 8. Investoinnit



# Investoinnit 2024

27,5 milj. €



Investointiohjelma 2024-2028

Talonrakennus

Hanke	Alue	Tyyppi		Kustannus	2024	2025	2026	2027	2028
Siltatien koulu vaihe 1 ja 2 (alakoulu + liikuntahalli)	Siltatien alue	uudiskohde		2 370 000	2 300 000				
Siltatien koulu vaihe 3 (yläkoulu)	Siltatien alue	uudiskohde		8 500 000		50 000	5 100 000	3 350 000	
Ylöjärven Yhtenäiskoulun mediateekin saneeraus	Keskusta	saneeraus		200 000	200 000				
Siltatien päiväkotiki	Siltatien alue	yhteistyöhanke			50 000	X			
Tähtätaskun päiväkotiki	Keskusta	saneeraus		1 250 000			50 000	500 000	700 000
Vahannan uusi päiväkotiki (siirtokelpoinen)	Taajaman lähikylät	yhteistyöhanke		150 000		150 000			
Soppeenharjun päiväkotiki (Tornitie)	Lounainen	saneeraus		1 400 000			50 000	550 000	750 000
Soppeenmäen päiväkotiki (uusi)	Keskusta	yhteistyöhanke			X				
Vuorentaustan yläkoulun laajennus (vaihe 1)	Lounainen	laajennus		7 600 000	4 500 000				
Vuorentaustan yläkoulun saneeraus (vaihe 2)	Lounainen	saneeraus		9 500 000	100 000	3 300 000	3 800 000	2 300 000	
Vuorentaustan päiväkotiki ja alakoulu	Lounainen	yhteistyöhanke			50 000	X	X		
Kurun yhtenäiskoulu uudisrakennus	Kuru	uudisrakennus		8 050 000	4 600 000	3 400 000			
Kiinteistöjen lämmitystapamuutokset		saneeraus			400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Karhen koulu	Viljakkala	uudiskohde		2 350 000			1 500 000	800 000	
Ylöjärvi-monitoimitalo (suunnitteluraha)	Keskusta	uudiskohde					50 000		
Kurun urheilutalo	Kuru	uudiskohde		2 200 000				30 000	1 300 000
Viljakkalan Yhtenäiskoulun lisärakennus	Viljakkala	option lunastus			340 000				
Mutalan koulun lisärakennus	Taajaman lähikylät	option lunastus				148 000			
Urheilutalon varavoima	Keskusta			80 000	80 000				
Taloautomaatioiden uusiminen		LVIa-saneeraus			150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
Kohdentamattomat määrärahat	Kaikki alueet				600 000	600 000	700 000	700 000	700 000
<b>Yhteensä</b>					<b>13 370 000</b>	<b>8 198 000</b>	<b>11 800 000</b>	<b>8 780 000</b>	<b>4 000 000</b>

Liikenneväylät

Hanke	Alue	Tyyppi	Yhteis-työ	Kustannus	2 024	2 025	2 026	2 027	2 028
Ranta-Laatu asuinalue	Keskusta	rakentaminen	*	170 000			20 000	150 000	
KLV välillä Piipottie / Kastetie - Siltatien koulun kenttä ja koulu	Keskusta	rakentaminen	*	300 000	300 000				
Uuden Kuruntien länsipuolinen teollisuusalue	Keskusta	rakentaminen	*	960 000		60 000			900 000
Kortteentien muutos	Keskusta	peruskorjaus	*	70 000	70 000				
Leikinpolku ja ulkoilureitti	Keskusta	rakentaminen	*	285 000	260 000	25 000			
Oksasentie ja Leijätien kiertoliittymä	Keskusta	rakentaminen	*	700 000	700 000				
Yhdystien teollisuusalue	Keskusta	rakentaminen	*	3 911 000	935 000	1 050 000	1 024 000	812 000	90 000
Heinikon teollisuusalueen pohjoisosaa	Keskusta	rakentaminen	*	115 000		115 000			
Vanhan Haaviston katujen peruskorjaus	Keskusta	peruskorjaus	*	1 570 000	630 000	50 000	200 000	235 000	455 000
Leijapuiston alue	Keskusta	rakentaminen	*	440 000		40 000	200 000	200 000	
Vaasantien Pallotien valoliittymä lähiympäristöineen	Keskusta	rakentaminen	**	2 500 000	1 250 000	1 250 000			
Teivo 3	Keskusta	rakentaminen	*	1 230 000	30 000	600 000	600 000		
Mäkkylänrinne1 (Kivikkotie)	Keskusta	rakentaminen	*	200 000			200 000		
Mäkkylänrinne 2 (Vaasantien ja Mikkolantien väli)	Keskusta	rakentaminen	*	700 000		100 000	600 000		
Mäkkylänrinne 3 (Terätien ja Vaasantien väli)	Keskusta	rakentaminen	*	520 000		40 000	40 000	40 000	400 000
Teivon alue	Keskusta	rakentaminen	*	2 120 000		80 000	160 000	880 000	1 000 000
Asemanseudun maankäytön kehittäminen	Keskusta	rakentaminen	*	1 760 000		60 000	100 000	600 000	1 000 000
Harjun risteysillan peruskorjaus	Keskusta	peruskorjaus	*	290 000		40 000			250 000
KLV välillä Muurainkorventie - Urkonmäen KLV	Keskusta	rakentaminen	*	25 000	25 000				
Matkatien ympäristö, liikennejärjestelyt	Keskusta	rakentaminen	*	600 000				100 000	500 000
Ruohosentanhua	Keskusta	peruskorjaus	*	210 000		195 000	15 000		
Riitantanhua	Keskusta	peruskorjaus	*	66 000		60 000	6 000		
Soppeen teollisuusalueen hulevesien johtamisen kehittäminen	Keskusta	rakentaminen	*	300 000	100 000	200 000			
Lähdevaiontien rummun uusinta Tiikonojan kohdalla	Keskusta	peruskorjaus	*	150 000	150 000				
Kuruntien - Asuntilantien kiertoliittymä	Asuntila	rakentaminen	*	1 200 000	800 000	200 000	200 000		
Asuntilantien-Suolanityntien kiertoliittymä ja liittyvät kadut	Asuntila	rakentaminen	*	1 400 000		600 000	500 000	300 000	
Asuntila - Siivikkala katuyhteys	Asuntila	rakentaminen	*	6 400 000	100 000	300 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Supikorven alue	Asuntila	rakentaminen	*	440 000			40 000	400 000	
Kotikumuntie	Asuntila	peruskorjaus	*	200 000	20 000	170 000	10 000		
Siivikkalan koulun pohjoispuolinen jatkoalue	Itäinen Ylöjärvi	rakentaminen	*	740 000		40 000	100 000	600 000	
Leppästäntien asuinalue	Itäinen Ylöjärvi	rakentaminen	*	1 450 000	600 000	700 000	150 000		
Mettistön itäreunan kevyenliikenteen puistoväylä	Itäinen Ylöjärvi	rakentaminen	*	150 000		150 000			
Siivikkalan ja Vihattulan alueiden katujen peruskorjaus	Itäinen Ylöjärvi	peruskorjaus	*	1 570 000	140 000	25 000		400 000	1 005 000
Kolmenkulman teollisuusalueen länsipuoli	Lounainen Ylöjärvi	rakentaminen	*	1 140 000		70 000	70 000	300 000	700 000
Vuorentaustan asemakaavan laajennus- ja muutosalue	Lounainen Ylöjärvi	rakentaminen	**	6 400 000	1 300 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	
Vuorentaustan katujen peruskorjaus	Lounainen Ylöjärvi	rakentaminen	*	1 240 000				600 000	640 000
Leikkikujat	Lounainen Ylöjärvi	pk/laajennus	*	80 000	80 000				
Heikkiläntien klv välillä Huurteilantie - Riekkotie P	Metsäkylä	rakentaminen	*	290 000	290 000				
Pehkutien KLV välillä Vanha Vaasantien - Metsälännuntie	Metsäkylä	rakentaminen	*	235 000	235 000				
Metsäkylän laajennusalue	Metsäkylä	rakentaminen	*	760 000			60 000		700 000
KLV välillä Lehtokurpantie - Hietaniementie	Metsäkylä	rakentaminen	*	300 000					300 000
Siltatie pohjoispuoli 2. vaihe	Siltatien alue	rakentaminen	*	50 000	50 000				
Siltatie eteläpuoli 3. vaihe	Siltatien alue	rakentaminen	*	150 000	150 000				
Siltatien loppuosaa Viljakkalantielle	Siltatien alue	rakentaminen	*	900 000	100 000				800 000
Siltatien 4. vaihe (Koillinen ja itäinen)	Siltatien alue	rakentaminen	*	3 350 000	50 000	900 000	900 000	900 000	600 000
Siltatien 5. vaihe (Läntinen)	Siltatien alue	rakentaminen	*	3 350 000	50 000		1 100 000	1 100 000	1 100 000
Viljakkalan alueen katujen peruskorjaus	Viljakkala	peruskorjaus	*	655 000	200 000	200 000		255 000	
Mt2774 klv välillä Susikiventie - Rantaniementie	Ylöjärven taajaman lähikylät	rakentaminen	*	750 000	750 000				
Mt2774 klv välillä Rantaniementie - Ylinen	Ylöjärven taajaman lähikylät	rakentaminen	*	3 300 000			1 600 000	1 700 000	
Kallioopään alue	Kuru	rakentaminen	***	150 000					150 000
Suittilähdentie PK	Kuru	peruskorjaus	***	300 000	300 000				
Virastotien KLV	Kuru	rakentaminen	***	740 000		40 000		700 000	
Liikenneväylien kameravalvonnan kehittäminen	Kaikki alueet	rakentaminen		30 000	30 000				
Pyöräilyn ja arkkiliikunnan kehittäminen	Kaikki alueet	rakentaminen		275 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000
Tonttien esivalmistelu	Kaikki alueet	rakentaminen		500 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000

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
Räikän 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			
Lähdevainion leikkikenttä peruskorjaus	Keskusta	peruskorjaus	90 000	90 000				
Suojastentalon ja ranta-alueiden kunnostus	Keskusta	peruskorjaus	120 000	60 000	60 000			
Aronrannan virkistysalueen kehittäminen	Keskusta	peruskorjaus	1 000 000			500 000	500 000	
Räikän kentän katsomon kattaminen (suunnittelu)	Keskusta	rakentaminen	40 000			40 000		
Tiuravuoren kentän tekonurmen uusiminen	Keskusta	peruskorjaus	200 000			200 000		
Kuntoportaat Lamminpään majan alueelle	Keskusta	rakentaminen	170 000		30 000	140 000		
Räikän 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 päivitettävien suunnitelmien mukaisesti	Lounainen Ylöjärvi	rakentaminen	250 000		250 000			
Tanhuantien leikkikentän peruskorjaus	Lounainen Ylöjärvi	peruskorjaus	80 000			80 000		
Lähteentien 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	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 pääreitän peruskorjaus	Kuru	peruskorjaus	50 000	50 000				
Kuru - Helvetinjärvi / Ruovesi pitkän pääreitän 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>1 685 000</b>	<b>1 960 000</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	1 685 000	1 960 000	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>27 484 000</b>	<b>21 773 000</b>	<b>27 520 000</b>	<b>26 837 000</b>	<b>20 005 000</b>