

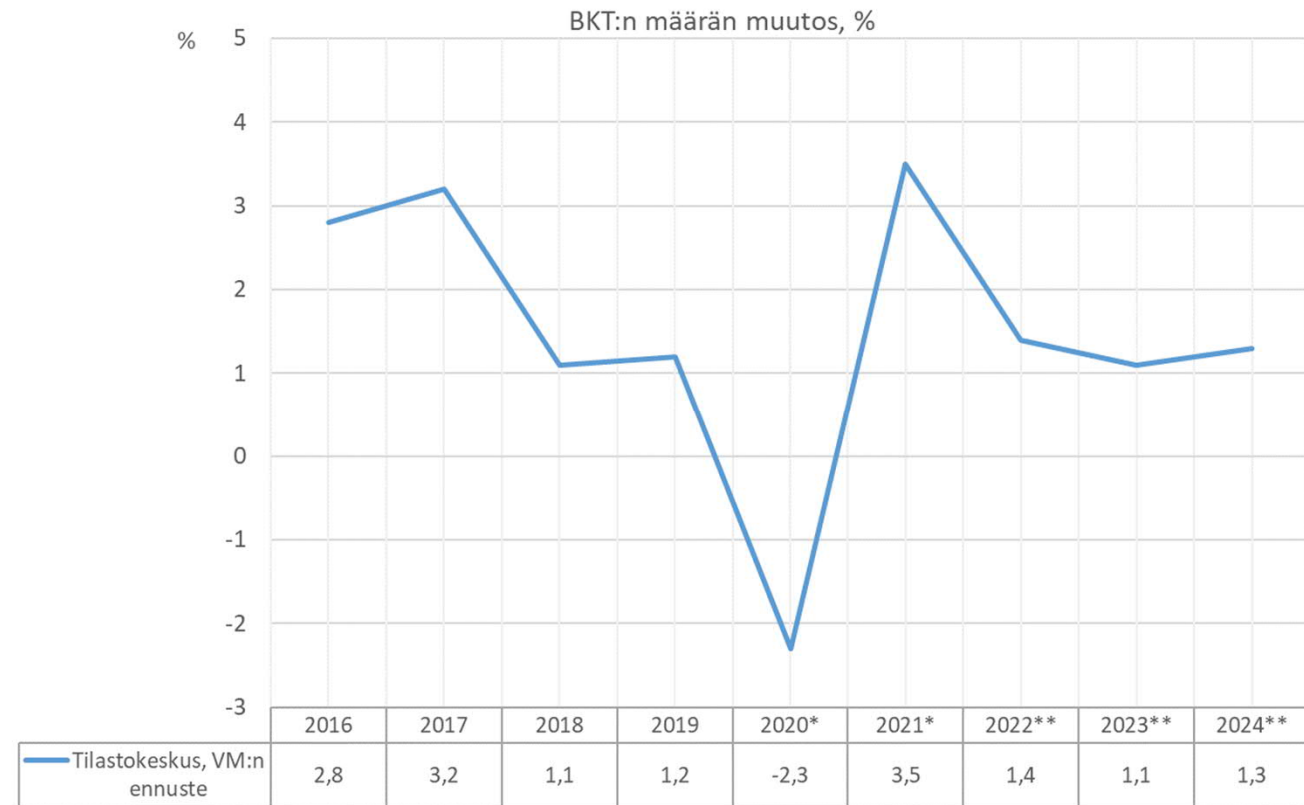
# Tampereen kaupungin talouskatsaus 6/2022

Kaupunginhallitus 22.8.2022

# Suomen talouden vire

## VM:n Taloudellinen katsaus, kesä 2022

- BKT:n arvioidaan kasvavan Suomessa 1,4 % v. 2022.
- Venäjän hyökkäys Ukrainaan on nostanut energian, raaka-aineiden sekä ruuan hintoja hyvin nopeasti. Siitä seurannut kuluttajahintojen nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua selvästi.
- Inflaatio kiihtyy yli 7 % kesällä 2022. Inflaatioarvio on 5,8 % vuonna 2022 ja 2,7 % vuonna 2023.
- Ulkomaankauppa Venäjän kanssa hiipuu ja viennin kasvu hidastuu. Lisääntynyt epävarmuus siirtää investointeja tulevaisuuteen. BKT:n kasvu hidastuu 1,1 prosenttiin v. 2023 ja jatkaa maltillista 1,3 prosentin kasvua v. 2024.
- Ennusteessa oletetaan, että kesäkuun alussa vuonna 2022 voimassa olevat Venäjään kohdistetut pakotteet jäävät voimaan.

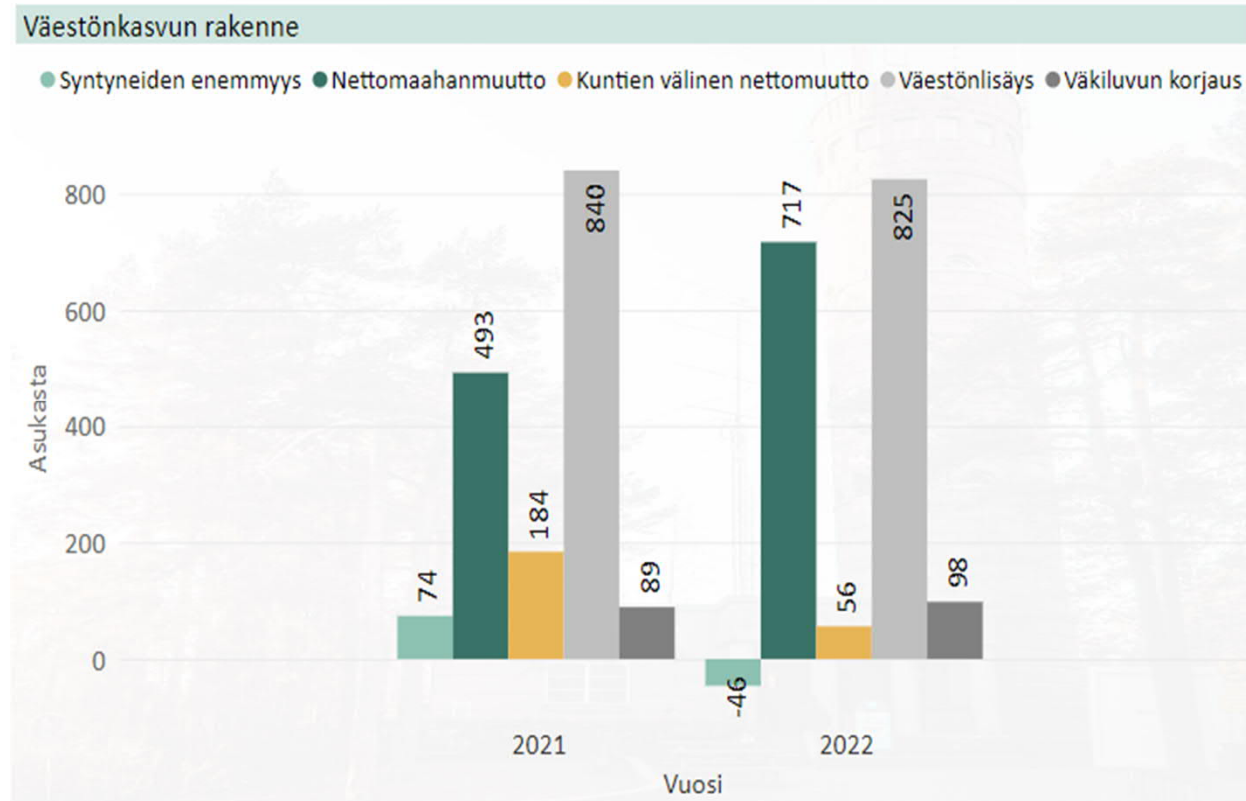


Lähde: Tilastokeskus (\* ennakkotieto 2020, 2021), \*\* Ennuste, Valtiovarainministeriön Taloudellinen katsaus kesä 2022 (17.6.2022).

# Väestönkasvu ja sen rakenne

## ennakkotieto, kesäkuu

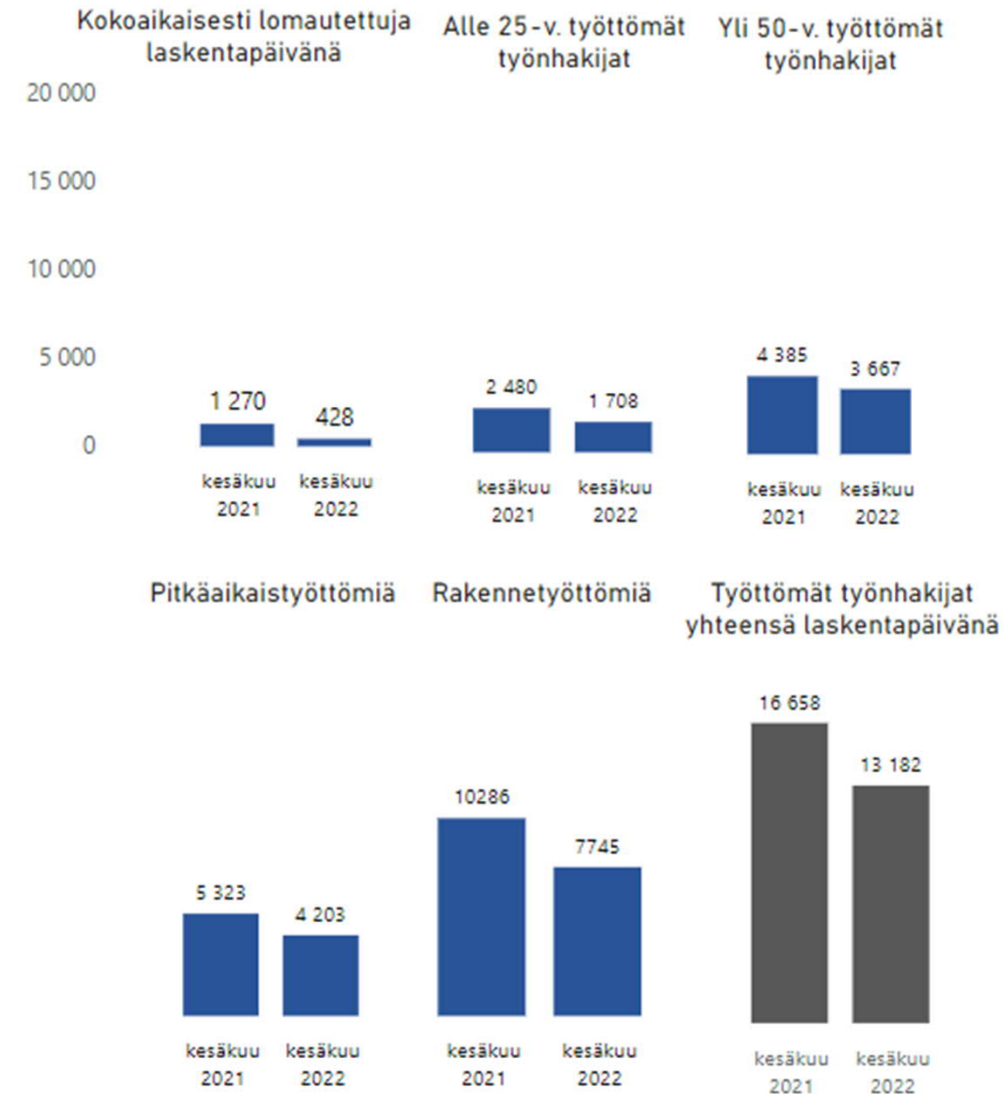
- Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Tampereella oli kesäkuun lopussa 245 048 asukasta.
- Tampereen väestö on kasvanut 825 asukkaalla tammi-kesäkuussa, mikä on 15 asukasta vähemmän kuin edellisvuonna vastaavana aikana.
- Kesäkuun loppuun mennessä Tampere on saanut muuttovoittoa kuntien välisessä muutossa 56 asukasta, mikä on yli 100 asukasta vähemmän viime vuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna.
- Maahanmuuton osalta muuttovoittoa saatiin yli 200 asukasta enemmän vuoden 2021 kesäkuun tilanteeseen verrattuna, yhteensä maahanmuuttovoittoa saatiin 717 asukasta.
- Syntyneiden enemmitys, -46 asukasta, oli edellisvuotta selvästi vähemmän.



# Työllisyys

- Kesäkuussa 2022 työttömänä työnhakijana oli 13 182 henkilöä, mikä on lähes 3500 työtöntä vähemmän kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana. Työttömänä oli 10,9 % työvoimasta (koko maassa 9,9 %).
- Työttömien määrä kasvoi toukokuuhun verrattuna noin 1400 henkilöllä. Kausi-ilmiöt nostavat osaltaan kesän työttömyyttä. Huhti-toukokuussa Tampereen työttömyysaste oli hyvin matala, 9,6-9,7 %.
- Työttömyys on vähentynyt sekä nuorten, yli 50-vuotiaiden, pitkäaikaistyöttömien että ulkomaalaisten keskuudessa vuodentakaisesta. Nuoria alle 25-vuotiaita työttömiä oli vuosi sitten kesäkuussa 31 % enemmän. Nyt työttömänä oli 1 708 alle 25-vuotiasta.
- Pitkäaikaistyöttömyys kääntyi laskuun alkusyksyllä 2021, mutta tilanne ei ole vielä toipunut koronapandemiaa edeltäneelle tasolle. Kesäkuussa pitkäaikaistyöttömiä oli 4 203.
- Uusia avoimia työpaikkoja ilmoitettiin kesäkuussa 7 835 (6/2021: 7 424).

Lähde: TEM työnvälitystilasto



# Kaupungin tilikauden tulos

Miljoonaa euroa	Tot. 2021 1-6	Tot. 2022 1-6	TP 2021	VS 2022	TP 2022 Enn.	TP Enn 22 / VS 22	Muutos
Toimintatuotot	225,4	245,4	561,9	503,8	535,2	31,4	-26,7
Valmistus omaan käyttöön	3,0	3,1	8,6	5,8	5,8	0,0	-2,8
Toimintakulut	-904,8	-941,7	-1 886,5	-1 927,6	-1 963,0	-35,4	-76,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-676,4</b>	<b>-693,2</b>	<b>-1 316,0</b>	<b>-1 418,0</b>	<b>-1 422,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>-106,0</b>
Verotulot	568,2	606,9	1 117,5	1 115,8	1 160,0	44,2	42,5
Valtionosuudet	177,3	183,4	360,8	365,6	371,8	6,2	11,0
Rahoitustuotot ja -kulut	8,9	8,3	19,2	17,0	16,4	-0,6	-2,7
<b>Vuosikate</b>	<b>78,1</b>	<b>105,5</b>	<b>181,4</b>	<b>80,4</b>	<b>126,2</b>	<b>45,8</b>	<b>-55,3</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-52,3	-60,3	-106,7	-110,1	-116,5	-6,4	-9,8
Satunnaiset erät	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>25,7</b>	<b>45,1</b>	<b>74,7</b>	<b>-29,7</b>	<b>9,7</b>	<b>39,5</b>	<b>-65,0</b>
Tilinpäätössiirot	0,8	0,8	1,7	2,1	2,1	0,0	0,4
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>26,6</b>	<b>46,0</b>	<b>76,4</b>	<b>-27,7</b>	<b>11,8</b>	<b>39,5</b>	<b>-64,6</b>

Tilikauden  
tulosennuste  
9,7 miljoonaa euroa

Ennustettu  
nettomenojen muutos  
+8,1 prosenttia

Ennustettu  
verorahoituksen  
muutos  
+3,6 prosenttia

# Keskeiset nostot tilinpäätösennusteesta

- Merkittävimmät poikkeamat vuosisuunnitelmaan nähden ovat sosiaali- ja terveyslautakunnan 11,8 miljoonan euron ja joukkoliikennelautakunnan 5,2 miljoonan euron ennakoidut toimintakatteen ylitykset sekä asunto- ja kiinteistölahtakunnan 13,2 miljoonan euron budjetoitua parempi toteuma.
- Sosiaali- ja terveyslautakunnan ylitys kohdistuu erityisesti psykososiaalisen tuen palveluihin. Joukkoliikennelautakunnan ylityksen taustalla ovat koronapandemian vuoksi pienentyneet lipputulot ja polttoaineen voimakas hinnannousu. Asunto- ja kiinteistölahtakunnan budjetoitua paremman toteuman taustalla ovat maankäyttösopimuskorvaukset ja pysyvien vastaavien myyntivoitot.
- Koronapandemian arvioidut nettovaikutukset ovat ennusteessa -8,8 miljoonaa euroa. Lisäksi ennusteen laatimisen jälkeen julkaistu korona-avustusten asetuluonnos tarkoittaisi valtionavustusten vähenemistä useilla miljoonilla euroilla.
- Nettomenojen kasvua selittävät erityisesti palvelutarpeen kasvu, maankäyttösopimuskorvausten ja pysyvien vastaavien myyntivoittojen aleneminen sekä raitiotien vastikkeen kasvu.
- Verorahoituksen ennuste on 50,4 miljoonaa euroa budjetoitua parempi, mikä aiheutuu erityisesti yhteisö- ja kunnallisverojen hyvistä kertymistä. Ennusteessa verorahoituksen muutos edellisvuoteen on 53,5 miljoonaa euroa eli 3,6 %.
- Nettoinvestointien ennuste on 265,7 miljoonaa euroa, mikä on 23,6 miljoonaa euroa vuosisuunnitelmaa vähemmän. Alitus aiheutuu erityisesti talonrakennusinvestointien viivästymisestä. Investointien tulorahoitusennuste on 47,5 %.



- tulojen alitus / menojen ylitys

+ tulojen ylitys / menojen alitus

# Vuoden 2022 tilinpäätösennusteen tulot ja menot sekä erot vuosisuunnitelmaan tiliryhmittäin, M€

TAMPERE.  
FINLAND

TP-ennuste 2022: Tulot 2101,0 M€

TP-ennuste 2022: Menot\* 2091,3 M€

**Vuosi-  
suunnitelma  
2022 Tulos  
-29,7 M€**

	Ero
Toimintamenot	-35,4
Rahoitusmenot	-0,2
Poistot	-6,4
Yht.	-41,9

	Ero
Verotulot	44,2
Valtionosuudet	6,2
Toimintatulot	31,4
Rahoitustulot	-0,4
Yht.	81,4

Tulosennuste on 39,5 M€  
vuosisuunnitelmaa parempi

**TP-ENNUSTE  
2022  
Tulos 9,7 M€**

946,0 Kunnallisvero 12,2

371,8 Valtionosuudet 6,2

238,4 Myyntituotot -0,3

117,0 Yhteisövero 30,0

97,0 Kiinteistövero 2,0

93,4 Maksutuotot 9,2

84,1 Vuokratulot 1,6

67,6 Muut toimintatuotot 5,9

51,6 Tuet ja avustukset 15,0

34,0 Rahoitustuotot -0,4

-35,0 Palvelujen ostot 984,1

8,0 Henkilöstökulut 690,2

-6,4 Poistot 116,5

-0,9 Vuokratulot 111,5

-5,7 Avustukset 104,2

-2,2 Aineet, tarvikkeet, tavarat 62,1

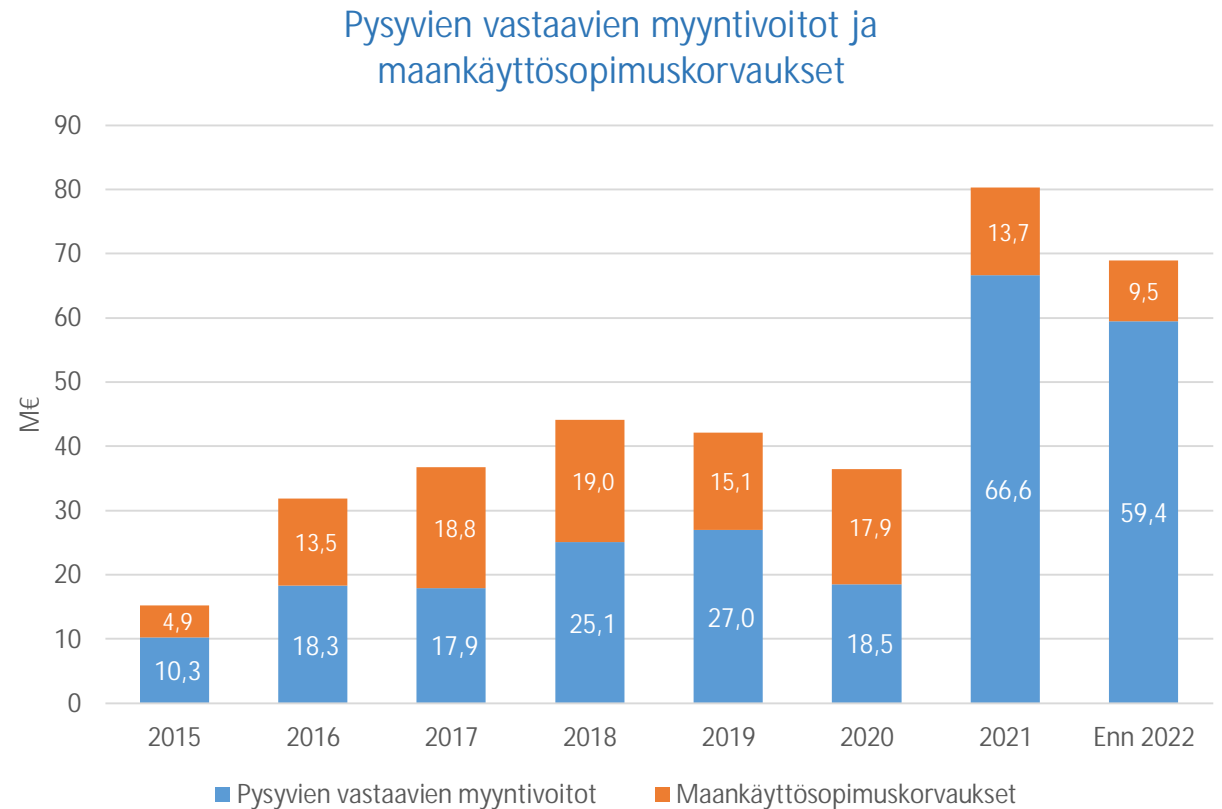
-0,2 Rahoituskulut 17,6

0,4 Muut toimintakulut 5,2

\*Toimintamenoista on vähennetty valmistus omaan käyttöön erät.

# Pysyvien vastaavien myyntivoitot ja maankäyttösopimuskorvaukset

- Myyntivoittojen suurimmat kohteet
  - Frenckell, Sote-kiinteistöt, Iskun alue Kaleva, Metso Lahdesjärvi
- Maankäyttösopimuskorvauksien osalta ennuste on parantunut huhtikuusta 2,0 miljoonaa euroa.
  - Merkittävimmät vuodelle 2022 tuloutuvat sopimuskorvaukset ovat Nauhatehtaan, Pinninkadun ja Niemenranta III kaava-alueista.





# Poikkeamat vuosisuunnitelmaan, palvelualueet

Miljoonaa euroa	Vuosi- suunnitelma 2022	Tilinpäätös- ennuste 2022	Ero
<b>PALVELUALUEET</b>			
<b>Sivistyspalvelujen palvelualue</b>			
Sivistys- ja kulttuurilautakunta	-419,4	-420,7	-1,3
<b>Sosiaali- ja terveysterveysten palvelualue</b>			
Sosiaali- ja terveysten lautakunta	-875,5	-887,3	-11,8
<b>Elinvoiman ja kilpailukyvyn palvelualue</b>			
Elinvoima- ja osaamislautakunta	-102,7	-105,5	-2,9
Asunto- ja kiinteistölaakunta	163,5	176,7	13,2
<b>Kaupunkiympäristön palvelualue</b>			
Yhdyskuntalautakunta	-41,0	-42,3	-1,3
Joukkoliikennelaakunta	-24,2	-29,4	-5,2

# Merkittävimmät poikkeamat vuosisuunnitelmaan, palvelualueet 1/2

- **Sivistys- ja kulttuurilautakunta (-1,3 milj. euroa):** Toimintatuottojen ennuste on 1,0 miljoonaa euroa vuosisuunnitelmaa pienempi ja toimintakulujen 0,3 miljoonaa euroa vuosisuunnitelmaa suurempi. Koronapandemian aiheuttamat rajoitukset kulttuuri- ja liikuntapalveluissa vaikuttivat tulojen kertymään alkuvuonna. Lisäksi lakko vaikutti varhaiskasvatuksen maksutuottojen kertymään. Toimintakulujen ylitys aiheutuu pääosin palvelujen ostoista. Suurimmat ylityshat aiheutuvat palvelusetelipäivähoidon kasvusta, ateria- ja kuljetuskustannuksista sekä työterveyden kustannuksista. Vastaavasti henkilöstökulujen osalta ennustetaan säästöä, mikä aiheutuu pääosin varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen sekä perusopetuksen lakkopäivistä. Tilinpäätösennusteen nettomenojen kasvu edellisvuoteen verrattuna on 14,7 miljoonaa euroa eli +3,6 %.
- **Sosiaali- ja terveyslautakunta (-11,8 milj. euroa):** Toimintatuottojen ennuste on 20,3 miljoonaa euroa ja toimintakulujen 32,1 miljoonaa euroa vuosisuunnitelmaa suurempi. Koronapandemian aiheuttamien välittömien kustannusten arvio on 15,6 miljoonaa euroa. Ennusteessa valtionavustukset kompensoivat koronakustannukset täysimääräisesti, mutta ennusteen laatimisen jälkeen julkaistun asetusluonnoksen mukaan kustannuksia ei korvattaisi täysimääräisesti. Koronan aiheuttamien poikkeamien lisäksi suurimmat ylitykset vuosisuunnitelmaan on vammaispalvelujen, päihde- ja mielenterveyspalvelujen sekä ikäihmisten palvelujen ostoissa. Psykososiaalisen tuen palvelujen ostojen vuosisuunnitelma on pienempi kuin edellisvuoden toteuma. Lisäksi palveluihin on kohdistunut merkittäviä hinnankorotuksia, joiden vaikutus ei ollut kokonaisuudessaan tiedossa talousarviota laadittaessa. Ikäihmisten palveluissa merkittävää työvoimavajetta on jouduttu korvaamaan palvelujen ostoilla. Tilinpäätösennusteessa nettomenojen kasvu on 48,5 miljoonaa euroa eli 5,8 %.

# Merkittävimmät poikkeamat vuosisuunnitelmaan, palvelualueet 2/2

- Elinvoima- ja osaamislautakunta (-2,8 milj. euroa) Työmarkkinatuen kuntaosuuden ennuste (29 milj. euroa) ylittää vuosisuunnitelman 4,5 miljoonalla eurolla. Työllisyys- ja kasvupalveluiden henkilöstömenot sen sijaan tulevat alittamaan budjetoidun tämän hetken arvion mukaan 3,5 miljoonalla eurolla. Taustalla etenkin palkkatukityöllistämisen väheneminen. Ammatillisen koulutuksen tilikauden tuloksen arvioidaan toteutuvan 2,7 miljoonaa euroa negatiivisena. Vuonna 2022 opiskelijavuosien arvioidaan ylittävän jälleen tavoitteellisen määrän noin 300 opiskelijavuodella, mikä nostaa erityisesti henkilöstömenoja.
- Asunto- ja kiinteistölahtakunta (+13,2 milj. euroa) Maankäyttösopimuskorvauksia arvioidaan tuloutuvan 9,5 miljoonaa euroa, joka on 8,0 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän. Pysyvien vastaavien myyntivoittojen ennuste 56,1 miljoonaa euroa on 2,3 miljoonaa euroa suunniteltua parempi. Vuokratuottojen ennuste on 2,2 miljoonaa euroa budjetoitua parempi. Keskeisimpänä syynä on tonttivuokrien indeksikorotukset, jotka ovat olleet budjetoitua korkeammat.
- Yhdyskuntalautakunta (-1,9 milj. euroa): Infra Oy:n kunnossapidon sopimuksen laatutason lisäkustannus 1,0 miljoonaa euroa sekä vaikeahoitoisen talven lisäkustannus 0,5 miljoonaa euroa. Lumen ja maan vastaanottotulojen kasvu 0,2 miljoonaa euroa. Kadunvarsipysäköintitulojen 0,5 miljoonan euron alitus (parkkihallien vaikutus mm. Ratina, kadunvarsien paikkojen vähentyminen). Yleiskaavoituksen työohjelman työt 0,1 miljoonaa euroa. Katutilavalvonta +0,5 miljoonaa euroa
- Joukkoliikennelautakunta (-5,2 milj. euroa): Koronapandemian vuoksi lipputulot pienenevät arviolta 3,0 miljoonaa euroa. Arvioitu valtion koronatuki 1,0 miljoonaa euroa. Polttoaineen voimakas hinnannousu 3,2 miljoonaa euroa.

# Poikkeamat vuosisuunnitelmaan, konsernihallinto ja taseyksiköt

Miljoonaa euroa	Vuosi- suunnitelma 2022	Tilinpäätös- ennuste 2022	Ero
<b>KONSERNIHALLINTO</b>			
Konsernihallinto	-42,8	-40,9	2,0
Yhteiset erät	-130,6	-127,2	3,5
<b>TASEYKSIKÖT</b>			
Pirkanmaan pelastuslaitos	0,0	0,0	0,0
Tampereen Vesi Liikelaitos	27,4	27,6	0,2
Tampereen Kaupunkiliikenne Liikelaitos	0,1	-0,1	-0,2
<b>LASKELMAOSA</b>			
Korkotuotot ja -kulut	-11,4	-11,6	-0,2
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	140,0	100,0	-40,0

# Merkittävimmät poikkeamat vuosisuunnitelmaan, konsernihallinto ja taseyksiköt

- Konsernihallinto (+2,0 milj. euroa): ICT-kehittämisen investointien arvioidaan alittuvan 1,3 miljoonalla eurolla. Muita merkittäviä syitä vuosisuunnitelman poikkeamiin ovat arvioidut säästöt mm. matkustamisessa ja koulutusten järjestämisessä. Lisäksi henkilöstömenojen ennustetta on tarkistettu.
- Yhteiset erät (+3,5 milj. euroa): Coxa Oy:n osakkeiden myynnistä Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymälle saatu voitto 3,2 miljoonaa euroa lisää toimintatuloja. Lisäksi eläkemenoperusteisten maksujen arviota on laskettu 0,3 miljoonaa euroa, muiden henkilöstömenojen 0,2 miljoonaa ja verotuskustannukset tulevat alittumaan 0,1 miljoonaa euroa budjetoituun verrattuna. Tredulle kohdistetaan arvioitua enemmän valtionosuusrahoitusta huhtikuussa saadun lisärahoituspäätöksen perusteella, mikä lisää Yhteisten erien sisäistä menoa vajaa 0,3 miljoonaa euroa.
- Pitkäaikaista lainaa nostetaan 40 miljoonaa euroa budjetoitua vähemmän.

# Henkilöstömenot

<b>Henkilöstömenot (milj. euroa)</b>	<b>Tot. 2022 1-6</b>	<b>TP 2021</b>	<b>VS 2022</b>	<b>TP Enn 2022</b>	<b>TP Enn. 22 / VS 22</b>
Palkat ja palkkiot	-254,5	-527,2	-558,7	-552,3	6,4
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-56,3	-118,2	-120,7	-119,3	1,4
Muut henkilösivukulut	-9,7	-20,3	-21,6	-21,4	0,2
<b>Yhteensä</b>	<b>-320,5</b>	<b>-665,7</b>	<b>-701,0</b>	<b>-693,0</b>	<b>8,0</b>



# Henkilöstömenot

- Tilinpäätösennusteen mukaan henkilöstömenot alittavat vuosisuunnitelman 8,0 miljoonalla eurolla (1,1 %).
  - Sosiaali- ja terveyslautakunta: alitus 1,8 miljoonaa euroa (ikäihmisten palvelujen ja sairaalapalvelujen merkittävät rekrytointihaasteet). Työvoimavajetta on korvattu palvelujen ostoilla.
  - Sivistys- ja kulttuurilautakunta: alitus 2,6 miljoonaa euroa (kunta-alaan kohdistuneet työtaistelutoimet).
  - Elinvoima- ja osaamislautakunta: alitus 2,2 miljoonaa euroa.
    - Ammatillinen koulutus: ylitys 1,3 miljoonaa euroa (opiskelijamäärän kasvun edellyttämät lisäpanostukset)
    - Työllisyys- ja kasvupalvelut: alitus 3,5 miljoonaa euroa (palkkatukityöllistämisen väheneminen)
    - Konsernihallinto: alitus 1,2 miljoonaa euroa (viivästyneet rekrytoinnit ja käynnistymättömät projektit)
- Työvoimakustannusten (henkilöstömenot lisättynä työvoiman vuokrauskustannuksilla) ennuste alittaa vuosisuunnitelman 3,5 miljoonalla eurolla (0,5 %).

# Palkalliset henkilötyövuodet

	Tot 1-6 / 2022	TP 2021	VS 2022	TP Enn 2022	TP Enn 22 / VS 22
<b>Palkalliset henkilötyövuodet</b>					
<b>Konsernihallinto</b>	167	328	352	335	-17
<b>Sosiaali- ja terveystalvelujen palvelualue</b>	2 244	4 501	4 957	4 645	-312
<b>Sivistystalvelujen palvelualue</b>	2 438	4 860	4 958	4 958	0
<b>Elinvoiman ja kilpailukyvyn palvelualue</b>	930	1 804	2 049	1 934	-115
Ammatillinen koulutus	553	1 105	1 153	1 143	-10
Lukiokoulutus	155	309	317	311	-6
Työllisyys- ja kasvupalvelut	179	313	486	387	-99
Muut yhteensä	41	77	93	93	0
<b>Kaupunkiympäristön palvelualue</b>	155	319	345	345	0
<b>Liikelaitokset yhteensä</b>	225	473	461	458	-3
Tampereen Kaupunkiliikenne	149	320	300	300	0
Tampereen Vesi	76	153	161	158	-3
<b>Pirkanmaan pelastuslaitos</b>	336	667	686	686	0
<b>Yhteensä</b>	6 495	12 955	13 808	13 361	-447

# Palkallisten henkilötyövuosien ennuste

Palkalliset henkilötyövuodet	Tot 1–6 / 2022	TP 2021	VS 2022	TP Enn 2022	TP Enn 22 / VS 22
Ilman palkkatuettua henkilöstöä	6 408	12 770	13 509	13 175	- 334
Palkkatuettu henkilöstö	87	185	299	186	- 113
<b>Palkalliset henkilötyövuodet yhteensä</b>	<b>6 495</b>	<b>12 955</b>	<b>13 808</b>	<b>13 361</b>	<b>- 447</b>

- Palkallisten henkilötyövuosien ennuste alittaa vuosisuunnitelman 447 henkilötyövuodella (-3,2 %).
  - Sosiaali- ja terveyspalveluissa palkallisten henkilötyövuosien ennuste alittaa vuosisuunnitelman -312 henkilötyövuotta pääosin ikäihmisten ja sairaalapalvelujen palveluryhmien rekrytointihaasteiden vuoksi.
  - Työllisyys- ja kasvupalveluissa palkallisten henkilötyövuosien arvioidaan toteutuvan -99 henkilötyövuotta vuosisuunnitelmaa pienempinä palkkatukityöllistettävien määrän vähenemisen vuoksi.
  - Konsernihallinnon palkallisten henkilötyövuosien ennuste alittaa vuosisuunnitelman -17 henkilötyövuotta. Alitusta selittää viivästyneet projektit ja rekrytoinnit.
  - Ammatillisen koulutuksen palkallisten henkilötyövuosien ennuste alittaa vuosisuunnitelman -10 henkilötyövuotta.
  - Lukiokoulutuksen palkallisten henkilötyövuosien ennuste alittaa vuosisuunnitelman -6 henkilötyövuotta.
- Palkkatuetun henkilöstön osuus tilinpäätösennusteesta on 186 henkilötyövuotta, joka alittaa vuosisuunnitelman -91 henkilötyövuotta.

# Verorahoitus

Miljoonaa euroa	Tot. 2022 1-6	TP 2021	VS 2022	TP 2022 Enn.	TP Enn. / VS 22 milj. €	TP Enn. / TP 21 %
Verotulot yhteensä	606,9	1 117,5	1 115,8	1 160,0	44,2	3,8
Kunnallisvero	515,8	896,8	933,8	946,0	12,2	5,5
Yhteisövero	81,3	127,5	87,0	117,0	30,0	-8,2
Kiinteistövero	9,8	93,3	95,0	97,0	2,0	4,0
Valtionosuudet yhteensä	183,4	360,8	365,6	371,8	6,2	3,1
Peruspalvelut	89,6	186,3	179,2	179,5	0,4	-3,6
Muut opetus ja kulttuuri	37,0	74,0	72,6	76,4	3,7	3,2
Veromenetysten kompensatio	56,9	100,5	113,8	115,9	2,1	15,3
Verorahoitus yhteensä	790,3	1 478,3	1 481,4	1 531,8	50,4	3,6

# Verorahoitus

## Verotulot

- Verotulokertymät ovat ylittäneet odotukset alkuvuonna. Ennustetta tarkistetaan elokuun raportoinnin yhteydessä tuoreimpien tietojen pohjalta.
- Kunnallisverotuloja arvioidaan kertyvän 12,2 miljoonaa euroa talousarviota enemmän. Kunnallisveroa arvioidaan kertyvän noin 50 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2021 (5,5 %). Keväällä päätetty työmatkakuluvähennyksen tilapäinen korotus tulee pienentämään verokertymää jonkin verran; vähennys kompensoidaan laskennallisesti kunnille valtionosuusjärjestelmän kautta.
- Yhteisöverotulojen kertymäärä arvioidaan olevan 30 miljoonalla euroa talousarviota korkeampi. Veroa arvioidaan kertyvän kuitenkin 10,5 miljoonaa euroa (8,2 %) vähemmän kuin vuonna 2021, koska kuntien tilapäinen koronaan liittyvä jako-osuuden korotus päättyi.
- Kiinteistöverotuloarvio on 2 miljoonaa euroa vuosisuunnitelmaa korkeampi.

## Valtionosuudet

- Peruspalvelujen valtionosuutta arvioidaan 0,4 miljoonaa euroa muutettua talousarviota enemmän, koska valtio palauttaa kunnille vuonna 2021 käyttämättä jääneen kuntien yhdistymisavustusten summan.
- Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuusennuste on 3,7 miljoonaa euroa muutettua talousarviota suurempi pääosin ammatilliseen koulutukseen saadun lisärahoituksen johdosta. Rahoituksesta suurin osa tullaan käyttämään Tredussa tilikaudella 2023.
- Veromenetysten kompensatio kasvaa yli 15 miljoonaa euroa vuodesta 2021. Ennustetta on nostettu 2,1 miljoonalla eurolla; valtiovarainministeriö julkaisi kesällä tiedon loppuvuonna tilitettävästä työmatkakuluvähennyksiin liittyvästä kompensatiosta.



# Investoinnit

Milj. euroa	Tot 2022 1-6	TP 2021	VS 2022	TP 2022 Enn	Ero VS / TP Enn
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>					
Tietokoneohjelmistojen käyttöoikeudet	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Tietokoneohjelmistojen valmistusarvot	-1,4	-4,1	-9,2	-8,4	0,8
Muut pitkävaikutteiset menot	-0,2	-1,4	-1,9	-1,9	0,0
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>					
Maa- ja vesialueet	-11,5	-8,9	-41,3	-32,8	8,4
Rakennukset	-5,4	-38,0	-122,9	-110,1	12,7
Kiinteät rakenteet ja laitteet	-6,5	-18,2	-96,4	-95,7	0,6
Koneet ja kalusto	-2,7	-8,6	-13,7	-12,6	1,1
Muut aineelliset hyödykkeet	-0,1	-0,4	-0,2	-0,2	0,0
Keskeneräiset hankinnat	-74,6	-135,1	0,0	0,0	0,0
<b>Sijoitukset</b>					
Osakkeet ja osuudet	-0,2	-18,1	-4,1	-4,1	0,0
<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>-102,7</b>	<b>-232,9</b>	<b>-289,8</b>	<b>-266,0</b>	<b>23,8</b>
Rahoitusosuudet	0,1	5,1	0,5	0,4	-0,1
<b>Nettoinvestoinnit yhteensä</b>	<b>-102,5</b>	<b>-227,8</b>	<b>-289,3</b>	<b>-265,7</b>	<b>23,6</b>
Pysyvien vastaavien luovutustulot	5,9	102,5	68,9	120,1	51,2

Huom. Sisältää kaupungin sisäiset erät



# Investoinnit

- Vuoden 2022 nettoinvestointien toteumaksi ennustetaan 265,7 miljoonaa euroa, mikä alittaa vuosisuunnitelman 23,6 miljoonalla eurolla.
- Merkittävimmät poikkeamat ovat asunto- ja kiinteistölautakunnan talonrakennushankkeiden, Hiedanranta-kehitysohjelman sekä maanhankinnan ja maan esirakentamisen investoinneissa (pl. erikseen sitovat erät).
- Pysyvien vastaavien myyntitulojen ennuste on 120,1 miljoonaa euroa, mikä ylittää vuosisuunnitelman 51,2 miljoonalla eurolla.

# Poikkeamat vuosisuunnitelmaan, investoinnit

Nettoinvestoinnit, miljoonaa euroa	Vuosi- suunnitelma 2022	Tilinpäätös- ennuste 2022	Ero
<b>Sivistyspalvelujen palvelualue</b>			
Sivistys- ja kulttuurilautakunta	-12,9	-12,4	0,5
<b>Sosiaali- ja terveystalouden palvelualue</b>			
Sosiaali- ja terveystalouden lautakunta	-1,5	-1,5	0,1
<b>Elinvoiman ja kilpailukykyyn palvelualue</b>			
Elinvoima- ja osaamislautakunta	-3,7	-3,7	0,0
Asunto- ja kiinteistölaikunta	-163,9	-142,7	21,2
<b>Kaupunkiympäristön palvelualue</b>			
Yhdyskuntalautakunta	-72,1	-71,4	0,7
Joukkoliikennelautakunta	-0,5	-0,5	0,0
<b>Konsernihallinto</b>			
Konsernihallinto, muut	-0,1	0,0	0,1
Yhteiset erät	-3,7	-3,7	0,0
ICT-kehittäminen*	-8,9	-8,3	0,7
<b>Taseyksiköt ja Liikelaitokset</b>			
Pirkanmaan pelastuslaitos	-0,4	-0,4	0,0
Tampereen Vesi Liikelaitos	-21,0	-21,0	0,0
Tampereen Kaupunkiliikenne Liikelaitos	-0,5	-0,1	0,4
<b>Yhteensä</b>	<b>-289,3</b>	<b>-265,7</b>	<b>23,6</b>

\* sitovuustaso bruttoinvestoinnit + käyttötalous

# Merkittävimmät poikkeamat vuosisuunnitelmaan, investoinnit

Asunto- ja kiinteistölautakunta (investointien vuosisuunnitelman alitus 11,2 milj. euroa)

- Talonrakennushankkeiden suurimmat poikkeamat (yhteensä +11,2 milj. euroa): Etelä-Hervannan koulu ja päiväkoti uudisrakennus, Sammon koulun laajennus ja päiväkoti, Pyynikintie 2 koulurakennus, Hyhkyn koulun (rak 1 ja 2) perusparannus, Pispalan koulun perusparannus, Kaupin urheilupuisto

Hiedanranta-kehitysohjelma (investointien vuosisuunnitelman alitus 6,5 milj. euroa)

- Näsisaaren vesistötyön viivästyminen

Maanhankinta ja maan esirakentaminen (investointien vuosisuunnitelman alitus 3,5 milj. euroa)

- Takojankatu ja Sulkavuori-hankkeiden ennusteiden tarkistus

Pysyvien vastaavien luovutustulot (vuosisuunnitelman ylitys 51,2 milj. euroa)

- Coxa:n osakkeiden myynti toteutunut (Koja 25.1.2022)
- Kiinteistöjen osalta ennusteessa (+48,2 milj. euroa) merkittävimpinä kohteina mm. Metsolle myytävä Lahdesjärven tontti, Kalevan Iskun alueen asuntotontit, Yo-talo, Frenckellin kiinteistö ja sote-kiinteistöt

# Rahoituslaskelma

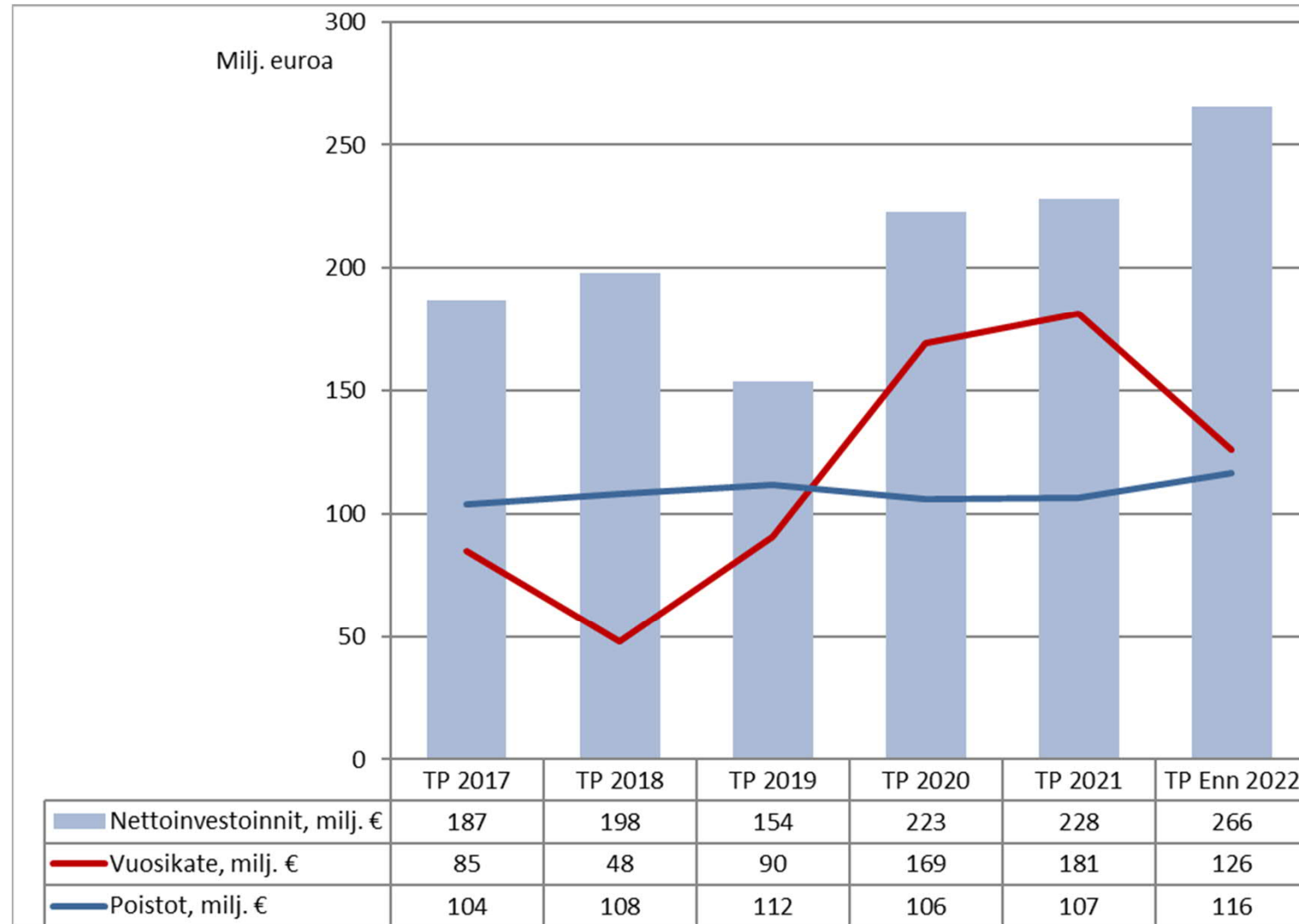
Milj. euroa	Tot 1-6 / 2022	TP 2021	VS 2022	TP Enn 2022	TP Enn 22 / VS 22
<b>Toiminnan rahavirta</b>	98,5	115,0	26,4	66,7	40,3
<b>Investointien rahavirta</b>	-96,6	-125,3	-220,4	-145,6	74,8
Investointimenot	-102,7	-232,9	-289,8	-266,0	23,8
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,1	5,1	0,5	0,4	-0,1
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5,9	102,5	68,9	120,1	51,2
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>1,9</b>	<b>-10,3</b>	<b>-193,9</b>	<b>-78,8</b>	<b>115,1</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainauksen muutokset	-0,5	1,4	-1,2	-1,2	0,0
Lainakannan muutokset	58,2	-23,7	114,3	74,3	-40,0
Oman pääoman muutokset	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-15,5	0,1	0,0	0,0	0,0
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>42,1</b>	<b>-22,2</b>	<b>113,1</b>	<b>73,1</b>	<b>-40,0</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>44,0</b>	<b>-32,6</b>	<b>-80,9</b>	<b>-5,8</b>	<b>75,1</b>
Rahavarat tilikauden lopussa	324,4	280,4	-	274,6	-
Rahavarat tilikauden alussa	280,4	313,0	-	280,4	-

Investointien tulorahoitus-%  
47,5 %  
(Tilinpäätösennuste 2022)

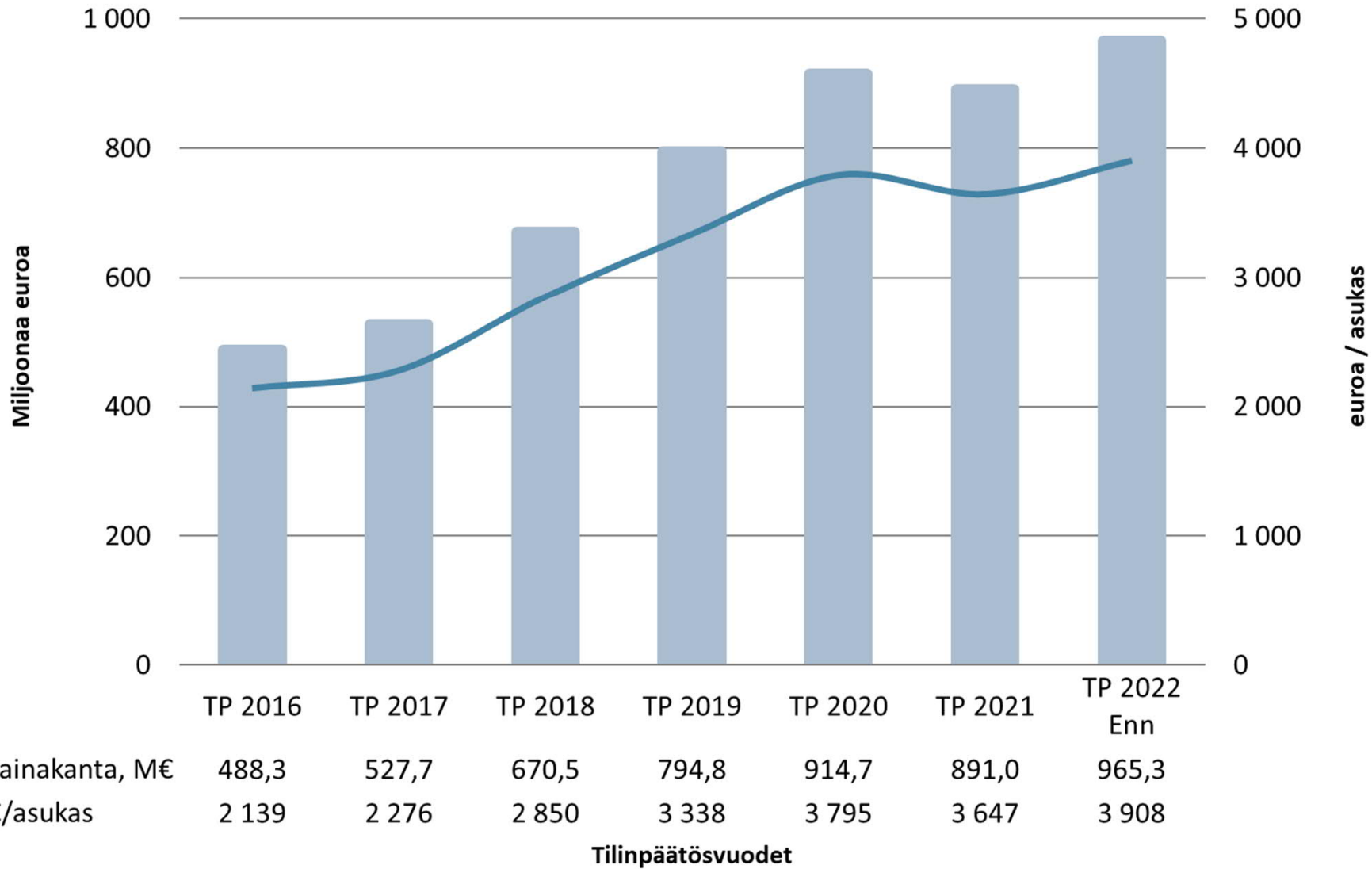
Toiminnan ja investointien  
rahavirta 5 vuotta  
-312,7 milj. euroa  
(Tilinpäätösennuste 2022)

Kassan riittävyys  
44 päivää  
(Tilinpäätösennuste 2022)

# Nettoinvestoinnit, vuosikate ja poistot



# Lainamäärän kehitys





# Tunnuslukuja

	Tot. 2022 1-6	TP 2021	TA 2022	VS 2022	TP 2022 Enn.	TP Enn 22 / TP 21	TP Enn 22 / VS 22
Toimintakate, milj. €	-693,2	-1 316,0	-1 415,8	-1 418,0	-1 422,0	-106,0	-4,0
Nettomenojen kasvu, %	2,5	2,7	7,6	7,8	8,1	5,3	0,3
Vuosikate, milj. €	105,5	181,4	83,6	80,4	126,2	-55,3	45,8
Vuosikate/Poistot, %	174,8	170,0	75,8	73,0	108,3	-61,7	35,3
Tulos, milj. €	45,1	74,7	-26,6	-29,7	9,7	-65,0	39,5
Toiminnan ja investointien rahavirta, 5 vuotta	-259,5	-288,8	-369,9	-427,8	-312,7	-23,9	115,1
Investoinnit (netto), milj. €	-102,5	-227,8	-234,6	-289,3	-265,7	-37,9	23,6
Investointien tulorahoitus, %	102,8	79,7	35,6	27,8	47,5	-32,2	19,7
Lainat, milj. €	949,2	891,0	1 077,7	1 077,7	965,3	74,3	-112,4
Lainat, €/ asukas	3 874	3 648	4 363	4 363	3 908	260	-455
Verorahoituksen kasvu,%	6,0	5,9	0,3	0,2	3,6	-2,3	3,4
Asukasmäärä	245 048	244 223	247 000	247 000	247 000	2 777	0

# Koronaisku ja valtiontuet arvio\*

\* Huom! Perustuu yksiköiden ilmoittamiin talousvaikutuksiin.

