

TAMPERE.
FINLAND

KONSERNI- HALLINNON

vuosisuunnitelma 2026



TAMPERE

Sisällys

Johdanto	1
Konsernihallinnon tehtävät ja muutokset 2026	1
Konserniryhmät	2
<i>Digitalisaatio ja tietohallinto</i>	2
<i>Vetovoima ja edunvalvonta</i>	2
<i>Strateginen ohjaus ja konsernipalvelut</i>	2
<i>Konsernihallinnon johdon tuen konserniyksiköt</i>	2
Konsernihallinnon keskeiset toimenpiteet 2026	3
Talousarvion 2026 sitovat tavoitteet	3
Toimenpiteet 2026	4
Elämäniloa -painopiste	5
Kestävyyttä-painopiste	5
Edelläkävijyyttä -painopiste	5
Yhdessä -painopiste	6
Konsernihallinnon talous	8
Konsernihallinto (ilman yhteisiä eriä)	8
Sitovuus	11
Yhteiset erät	12
Sitovuus	13
Riskiprofiili	14
Konsernihallinnon merkittävimmät riskit 2026	14
Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma	15
Osaamisen kehittämissuunnitelma	16
Liitteet	17

Johdanto

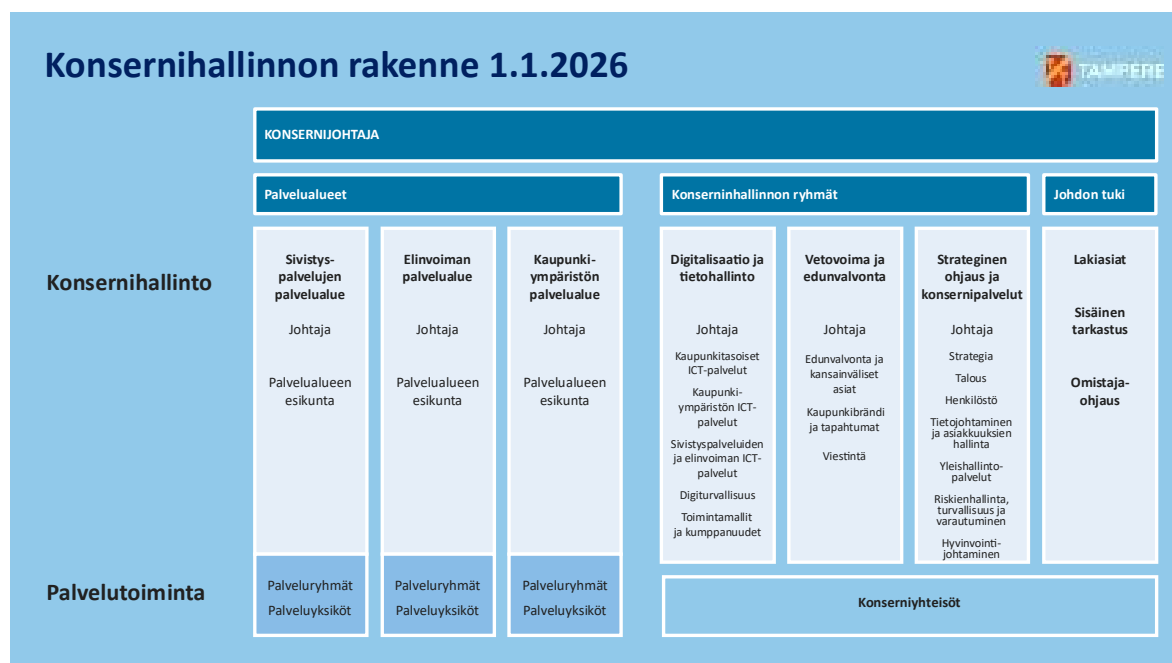
Konsernihallinnon vuosisuunnitelma on osa kaupungin strategista johtamisjärjestelmää (kuva), jolla tuetaan ja ohjataan toiminnan strategian mukaista suunnittelua, kehittämistä ja johtamista.



Vuosisuunnitelma valmistellaan osana vuosittaista toiminnan ja talouden suunnittelua. Se tarkentaa ja toimenpianee strategian toteutussuunnitelmaa ja talousarviota. Vuosisuunnitelma sisältää kuvauksen yksiköiden tehtävistä ja taloudesta, riskiprofiilin sekä keskeiset sisällöt henkilöstö- ja koulutussuunnitelmasta.

Konsernihallinnon tehtävät ja muutokset 2026

Konsernihallinnon toiminta jakautuu kolmeen konserniryhmään sekä johdon tuen konserniyksiköihin.



Digitalisaatio ja tietohallinto

Digitalisaatio ja tietohallinto -ryhmä vastaa konsernin ICT-toimintaympäristön strategisesta ohjauksesta ja ICT-palvelujen järjestämisestä. Ryhmän tehtäviin kuuluu tietoturvallisuuden ja tietosuojan hallinnan ohjaus, sekä seudullisen tietohallinnon strateginen johtaminen ja ohjaus.

Vetovoima ja edunvalvonta

Vetovoima ja edunvalvonta -ryhmä vastaa kaupungin edunvalvonnasta sekä kansallisen ja kansainvälisen vetovoiman ja muun kansainvälisen toiminnan kehittamisestä ja edistämisestä. Ryhmä vastaa myös kaupungin vieraanvaraisuustoiminnasta sekä kaupunkibrändin, elämystalouden ja tapahtumatoiminnan vahvistamisesta ja kehittamisestä. Lisäksi ryhmän tehtävänä on kaupunkitasoisen viestinnän ohjaaminen, tukeminen ja toteuttaminen.

Strateginen ohjaus ja konsernipalvelut

Strateginen ohjaus ja konsernipalvelut -ryhmän tehtävänä on vastata kaupungin toiminnan ja talouden kanalta keskeisistä ohjausprosesseista ja niiden yhteensovittamisesta.

Strategiayksikkö ohjaa ja tukee kaupungin strategista johtamista ja kehittämisen johtamista.

Talousyksikkö ohjaa ja tukee kaupungin talouden, laskennan ja investointien suunnittelua, kehittämistä ja raportointia. Talousyksikkö tuottaa kaupunkitasoisesti talouden ohjauksen palvelut, keskitetyt hankintapalvelut, projektien talouspalvelut, sekä konsernihallinnon keskitetyt talouspalvelut.

Henkilöstöyksikkö ohjaa ja tukee henkilöstöjohtamista sekä esihenkilötyötä sekä kehittää hr-prosessin osaluaita. Henkilöstöyksikkö vastaa hyvän työnantajakuva ja henkilöstöpolitiikan toteuttamista.

Tietojohtaminen ja asiakkuuksien hallinta - yksikkö vastaa kaupunkitasoisesti tiedonhallinnasta ja asiakirjahallinnasta, tukee ja kehittää tiedolla johtamista sekä asiakkuuksien hallintaa.

Yleishallintopalvelut-yksikkö tuottaa keskitettyjä kaupunki- ja konsernihallintotasoisia palveluja ulkoisille ja sisäisille asiakkaille.

Hyvinvointijohtamisen tiimissä vastataan kaupunkitasoisesta hyvinvointijohtamisesta ja hyvinvointialueyhteistyön johtamisesta ja koordinaatiosta.

Riskienhallinta, turvallisuus ja varautuminen -tiimissä ohjataan, koordinoitaan ja kehitetään kaupungin riskienhallintaa, turvallisuutta ja varautumista sekä vastataan vakuutustoiminnan kehittamisestä, koordinoinnista ja vakuutusmeklariyhteistyöstä.

Konsernihallinnon johdon tuen konserniyksiköt

Lakiasiainyksikkö, omistajaohjausyksikkö ja sisäinen tarkastus toimivat konsernijohtajan suorassa alaisuudessa ylimmän johdon tukena.

Lakiasiainyksikkö ohjaa ja tukee päätöksenteon laillisuutta ja hyvää hallintotapaa sekä turvaa hallinnon jatkuvuuden. Yksikkö tuottaa oikeudelliset neuvontapalvelut, päätöksenteon tuen palvelut ja toimielinpalvelut, sekä huolehtii luottamushenkilökoulutuksen järjestämisestä.

Omistajaohjausyksikkö valmistelee ja toteuttaa konsernin omistajaohjausta sekä kaupungin rahoitus- ja sijoitustoimintaa. Omistajaohjauksessa keskeinen päätöksentekuelin on kaupunginhallituksen konsernijaosto, jonka päätösasioiden valmistelu on yksikön keskeinen tehtävä.

Sisäinen tarkastus tukee pormestaria, konsernijohtajaa ja kaupunginhallitusta arvioimalla ja konsultoimalla kaupunkikonsernin hyvän hallinto- ja johtamistavan, sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan järjestämistä ja vaikuttavuutta.

Konsernihallinnon keskeiset toimenpiteet 2026

Vuosisuunnitelmassa määritellään konsernihallinnon strategian toteutussuunnitelmaa ja talousarvion sitovia tavoitteita edistävät toimenpiteet. Toimenpiteet avataan tarkemmin talousarviotavoitteiden jälkeen.

Talousarvion 2026 sitovat tavoitteet

Talousarvion sitovat toiminnan tavoitteet pohjautuvat strategian valtuustokauden tavoitteisiin. Tavoitteita asetetaan ensisijaisesti keskeiselle strategiaa edistävälle toiminnalle ja sen tuloksille. Alla esitetään konsernihallinnon tavoitteet vuodelle 2026¹.

Valtuustokauden tavoite 2026–2029	Nro	Sitova toiminnan tavoite 2026
Turvallisuus ja turvallisuuden tunne ovat vahvistuneet	3	Tampereen keskustan turvallisuuden kehittämisryhmän määrittämät toimenpiteet ovat edenneet yhteistyössä sidosryhmien kanssa
Tampereen asema koulutus- ja opiskelukaupunkina on vahvistunut	42	Tampere on Suomen suosituin opiskelukaupunki
Tampereen vetovoima ja tunnettuus kansainvälisenä tapahtuma- ja elämyskaupunkina on parantunut	43	Tampereen asemaa kulttuurin ja taiteen kaupunkina on vahvistettu käynnistämällä Muumeihin liittyvät kansainväliset toimenpiteet ja tuotteistus
Henkilöstön hyvinvointi ja uudistumiskyky ovat vahvistuneet	44	Henkilöstön työhyvinvointi on parantunut edelliseen vuoteen verrattuna
Henkilöstön hyvinvointi ja uudistumiskyky ovat vahvistuneet	45	Työntekijäkokemus on pysynyt ennallaan tai parantunut
Kaupungin palveluiden asiakaskokemus on parantunut	47	Asiakaskokemus on parantunut 60 prosentissa kaupungin palveluista

Kaupungin palveluiden asiakaskokemus on parantunut	48	Digipalveluiden asiakaskokemusta mittaava malli on kehitetty ja mittaus on käynnistynyt
Talous on tasapainossa	49	Tilikauden tulos on enintään 41,4 milj. euroa alijäämäinen
Talous on tasapainossa	50	Investointien tulorahoitus-% on 42
Talous on tasapainossa	51	Valtuuston hyväksymä talouden tasapaino-ohjelma on edennyt suunnitellusti

¹ Syksyn 2025 yhteistoimintaneuvottelujen yhteydessä toteutetuista organisaatiomuutoksista johtuen kolme pormestarin vuoden 2026 talousarvioehdotuksessa alun perin kaupunginhallitukselle vastuutettua talousarviotavoitetta siirtyy konsernihallinnosta lautakuntien alaisuuteen kaupunginvaltuuston maaliskuussa 2026 käsittelemän muutostalousarvion hyväksymisen jälkeen. Kyseiset talousarviotavoitteet ovat valtuuston talousarviokäsittelyssä 10.11.2025 olleen talousarvioehdotuksen mukaiset tavoite nro 31 ”Keskustan kävijämäärä on kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna” (vastuutaho 2026 alkaen: Yhdyskuntalautakunta), tavoite nro 39 ”Puolustusteollisuuden kärkitoimenpiteet ovat käynnistyneet onnistuneesti ja vastuullisuus-vaikuttavuusarviointi on toteutettu” (vastuutaho 2026 alkaen: Elinvoima- ja osaamislautakunta) ja tavoite nro 40 ”Siruohjelma II:n kärkitoimenpiteet ovat käynnistyneet onnistuneesti” (vastuutaho 2026 alkaen: Elinvoima- ja osaamislautakunta).

Toimenpiteet 2026

Konsernihallinnon strategian toteutussuunnitelman 2026–2029 painopisteet ja toimenpidekokonaisuudet ohjaavat vuosittaisten toimenpiteiden valmistelua. Vuosisuunnitelman laadinnan yhteydessä toimenpidekokonaisuudet päivitettiin vastaamaan konsernihallinnon 1.1.2026 uudistuvaa organisaatorakennetta.

Alla olevaan kuvaan on koottu konsernihallinnon strategian toteutussuunnitelmaan sisältyvät toimenpidekokonaisuudet. Toimenpidekokonaisuudet esitetään strategian painopisteittäin. Keskeiset nostot toimenpidekokonaisuuksien sisältöjä edistävistä vuosittaisista toimenpiteistä esitetään seuraavalla sivulla.



Elämäniloa -painopiste

Elämäniloa -painopisteen toimenpidekokonaisuudessa keskitytään toiminnallisen ja elämyksellisen kaupunkitilan kehittämiseen. Tapahtumajärjestäjille ja yhteisöille tarjotaan mahdollisuus kaupunkitilan hyödyntämiseen taiteen, kulttuurin ja muiden tapahtumien alustana. Toiminnassa kiinnitetään huomiota toteutusprosessien sujuvuuteen, tunnelmaan, ilmiöiden kasvuedellytyksiin sekä kaupungin mahdollisuuteen toimia elämyksellisyyden alustana kaikkina vuodenaikoina. Vuonna 2026 toiminnassa painottuvat läntisen keskustan elämyksellisyyden kehittäminen, elämyksellisen valaistuksen kehittämistoimenpiteet sekä lyhytkestoisen maankäytön luvitusprosessin kehittäminen.

Kestävyyttä-painopiste

Kestävyyttä -painopisteen osalta edistetään päivitettyjen Hiilineutraali Tampere 2030 -tiekartan ja LUMO-ohjelman toimenpiteitä. Vuoden aikana käyttöön otettava kaupungintalo mahdollistaa siellä työskentelevälle henkilöstölle aiempaa kestävämmän työarjen, jota tuetaan edelleen yhdessä luotavalla toimintakulttuurilla. Kaupungin ilmasto- ja luontotyöstä ja -tavoitteista sekä niiden terveys- ja hyvinvointihyödyistä viestitään laajasti sekä henkilöstölle että asukkaille. Ilmasto- ja luontobudjetoitua kehitetään vuoden 2026 aikana tehtävän pilotin pohjalta ja luontobudjetti pyritään ottamaan käyttöön vuoden 2027 talousarviossa. Omistajaohjauksella varmistetaan, että konserniyhteisöjen vastuullisuustyö jatkuu kunnianhimoisena.

Edelläkävijyyttä -painopiste

Edelläkävijyyttä -painopisteessä keskitytään vaikuttavaan edunvalvontaan; elämystalouden, tapahtumallisuuden ja kv. tunnettuuden vahvistamiseen sekä korkeakouluyhteistyön kumppanuuden syventämiseen.

Vuonna 2026 edunvalvonnassa vaikutetaan keskeisesti tulevaan hallitusohjelmaan (2027-) yhteistyössä kuutoskaupunkien ja Pirkanmaan edunvalvontaryhmän kanssa. Lisäksi vaikutetaan aktiivisesti EU:n monivuotiseen rahoituskehikseen yhdessä kaupunkiverkostojen kanssa sekä jatketaan yhteistyön kehittämistä EU-toimiston Pirkanmaan alueen toimijoiden (Back Office) kesken EU-edunvalvontaan ja -rahoitukseen liittyen.

Elämystalouden kokonaisuudessa luovien alojen elinkeinopoliittiset toimenpiteet rakentuvat vuonna 2025 päättyneen kehitysohjelman luomalle vahvalle strategiselle alustalle ja sidosryhmäyhteistyölle. Musiikkiala on Tampereella nouseva elämystalouden kokonaisuus, jota kehitetään vuoden 2026 aikana esimerkiksi SONIC-projektissa. Lisäksi kaupunki on mukana yhteiskehittämässä tapahtumien kävijäkokemusta parantavaa tekoälypohjaista palvelua, jonka pilotointi käynnistyy vuoden 2026 aikana (City Venue Assistant). Elämystalouden kansainväliset kärjet ovat Muumit ja saunat. Muumien kaupunkitasoisessa kehittämiskokonaisuudessa luodaan toiminnan visio ja siirrytään ekosysteemin rakentamisvaiheeseen. Saunojen osalta toimenpiteiden kokonaisuutta kirkastetaan. Tapahtumallisuus on keskeinen osa elämystalouden kokonaisuutta niin palveluliiketoiminnan kasvattamisen kuin kaupungin elämyksellisyyden ja yhteisöllisyyden näkökulmasta. Vuoden 2026 toimenpiteissä korostuvat tapahtumien ilmiöittäminen haku- ja tuotantovaiheessa sekä tapahtumien mahdollistaminen yhteistyörakenteiden ja tukitoimien uudistamisen kautta.

Tampereen kansainvälisen tunnettuuden vahvistamisessa muun muassa käynnistetään tietopohjaa vahvistava selvitys yhteistyössä Tampereen yliopiston kanssa, selvitetään mahdollisuutta kasvattaa kansainvälistä myyntiä matkailumarkkinoinnissa sekä vahvistetaan sidosryhmäyhteistyötä ja kasvatetaan kansainvälistä mediayhteistyötä.

Yhteistyötä korkeakoulukonsernin kanssa syvennetään uudistetun kumppanuusmallin pohjalta. Vuoden 2026 aikana vakiinnutetaan uusi projektiperustainen konsepti, jossa kumppanuuden valittuja kehittämisen kärkeä edistetään osana vuosittain päivitettävää työohjelmaa.

Yhdessä -painopiste

Talouden tasapainottamisen toimenpidekokonaisuudessa kärkinä ovat prosessien tehostaminen ja toiminnan sujuvoittaminen, konsernina toimimisen ja kilpailukyvyn vahvistaminen sekä hankintojen kokonaistaloudellisuuden vahvistaminen.

Prosessien tehostamisen ja toiminnan sujuvoittamisen kärjessä selvitetään ja tarvittaessa toteutetaan henkilöstö-, talous- ja viestintätoimintojen vaihtoehtoisia malleja. Kaupungin taloushallintojärjestelmä uudistetaan talouden prosessien kehittämisen ja tehostamisen mahdollistamiseksi. Vuonna 2026 toteutetaan järjestelmän hankintavaihe.

Konsernina toimimisen ja kilpailukyvyn vahvistamisen osalta markkinoilla toimivien konserniyhtiöiden maksumia osinkotuloja pyritään nostamaan entisestään siten, että vuonna 2026 ne vastaisivat yhteismäärältään runsaan puolen veroprosentin tuloa. Osinkojen kasvua tuetaan muun muassa rakenteellisin muutoksin, joista linjataan omistajastrategioiden yhteydessä.

Lisäksi valmistaudutaan hankintalain uudistukseen, joka vaikuttaa moninaisesti konsernin sidosyksikköasemassa olevien yhtiöiden toimintaan ja omistusrakenteisiin. Tehtävillä toimenpiteillä varmistetaan, että sidosyksikköyhtiöiden toiminta ja rakenne vastaavat uudistuksen vaatimuksia sekä luovat arvoa omistajalle. Samalla arvioidaan sidosyksiköiden kilpailukykyä ja toteutetaan mahdollisia toimenpiteitä kilpailukyvyn kasvattamiseksi.

Hankintojen kokonaistaloudellisuuden vahvistamisen näkökulmasta hankintalain uudistaminen sekä hankintatietovarantoa koskeva laki edellyttävät hankintojen ja sopimusten tarkastelua sekä hankintatoimen toimintatapojen uudistamista.

Työhyvinvoinnin ja uudistumiskyvyn tukemisen toimenpidekokonaisuudessa kärkinä ovat kyvykkyysskompassin käyttöönotto ja työkykyjohtamisen prosessin uudistaminen. Uudistumiskykyä tuetaan tunnistamalla ja priorisoimalla strategiset osaamisalueet ja kehittämällä kriittisiä osaamisia, jotka tukevat kaupungin tulevaisuuskuvaa. Työkykyjohtamisen prosessia uudistetaan ja varhaisen välittämisen sekä uudelleen sijoituksen -osiot otetaan käyttöön HR-järjestelmässä.

Digitalisaation ja tekoälyn hyödyntämisen toimenpidekokonaisuudessa lisätään tuottavuutta sekä vahvistetaan asiakaskeskeisyyttä ja yhteistyömalleja. Tuottavuutta parannetaan ohjausprosesseja tehostamalla ja automaatiota lisäämällä, ja tätä tuetaan keskeisiä järjestelmä uudistuksia edistämällä (perustietotekniikan uuden palveluntuottajan palveluiden käyttöönotto, taloushallintojärjestelmän uudistaminen sekä integraatioalustan käyttöönoton viimeistely) sekä kehittämällä projektisalkun hyötypotentiaalin ja ICT-hankintojen

hallintaa ja johtamista. Asiakaskeskeisyyttä vahvistetaan niin sisäisten asiakkaiden kuin kuntalaistenkin suuntaan kehittämällä aktiivista asiakastytyvyyden ja -kokemuksen seuranta, tehostamalla reagoit nopeutta muutospyyntöihin sekä kehittämällä yhteistyömalleja erityisesti sisäisten asiakkaiden kanssa.

Asiakaskokemuksen johtamisen toimenpidekokonaisuudessa organisaation asiakaslähtöisyyttä vahvistetaan kehittämällä asiakaskokemuksen strategisten tavoitteiden seuranta sekä tukemalla asiakasymmärrystä vahvistavan tiedon keräämistä ja asiakaslähtöisen toimintakulttuurin rakentamista. Asiakaskokemuksen tavoitteiden seuranta tuetaan päivittämällä kaupunkitasoinen mittausmalli sekä kehittämällä sen raportointia. Asiakasymmärrystä vahvistetaan tukemalla asiakastutkimusten suunnittelua ja toteutusta asukasraatitoiminnan avulla. Kaupungin palveluiden ja toimintojen asiakaslähtöisyyttä tuetaan rakentamalla asiakaslähtöisen kehittämisen työkalupakki.

Asiointikanavien uudistaminen -projektissa otetaan käyttöön kaupungille saapuvien yhteydenottojen käsittelyä sujuvoittava asiakaspalvelu- ja yhteydenottojärjestelmä. Projektissa tuetaan neuvonnan ja palautteenhallinnan toimintamallin kaupunkitasoista käyttöönottoa sekä luodaan toimintatavat toimintamallin ja järjestelmän kehittämiselle ja ylläpidolle.

Hyvinvoinnin vahvistamisessa keskitytään hyvinvointisuunnitelman 2026–2029 - Hyvinvointi kuuluu jokaiselle - toimeenpanon edistämiseen ja tukeen. Hyvinvointityöryhmän ja sen alatyöryhmien toimintaa uudistetaan siten, että ne tukevat hyvinvointisuunnitelman toimeenpanoa. Hyvinvoinnin mittaritiedon kokoamista ja analysointia kehitetään, ja mittaristoraportointia uudistetaan visuaalisempaan muotoon päätöksenteon tueksi. Hyvinvointialueyhteistyötä vahvistetaan ylimmän johdon tapaamisten ja muiden yhteistilaisuuksien sekä säännöllisen vuoropuhelun avulla. Yhdyspintojen koordinoiti integroidaan hyvinvointityöryhmän tehtäviin ja vuosikelloon. Lisäksi sidosryhmäyhteistyötä tiivistetään kansallisella, seudullisella ja suurten kaupunkien tasolla.

Turvallisuuden ja varautumisen vahvistamisen kokonaisuudessa keskitytään kaupunkiturvallisuuden suunnitelmalliseen edistämiseen ja varautumisen kehittämiseen koko kaupunkikonsernissa. Pormestarin asettaman monialaisen keskustan turvallisuustyöryhmän työskentelyn tuloksia viedään käytännön toimenpiteiksi ja luodaan yhteinen eri toimijoiden muodostama tilannekuva, millä mahdollistetaan turvallisuustilanteen ja ilmiöiden kehittymisen paremman ennakkoinnin ja johtamisen. Varautumisen tasoa nostetaan edelleen ja laaditaan poikkeusolojen valmiussuunnitelma. Kaupunkikonsernin varautumistyötä tuetaan ja kehitetään edelleen sekä koulutetaan henkilöstöä osaamisen tason nostamiseksi.

Konsernihallinnon talous

Konsernihallinto (ilman yhteisiä eriä)

Tuloslaskelma (1 000 euroa)	TP 2024	VS 2025	Enn. 2025	TA 2026	VS 2026
Myyntitulot	21 801	25 649	25 436	25 922	24 433
Maksutulot	68	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	2 301	1 065	1 095	1 660	251
Vuokratuotot	20	0	0	0	0
Muut toimintatulot	163	59	59	59	59
Toimintatulot yhteensä	24 353	26 773	26 589	27 641	24 742
Valmistus omaan käyttöön	264	374	374	0	238
Henkilöstömenot	-29 151	-31 835	-30 889	-29 588	-26 606
Palvelujen ostot	-30 179	-41 476	-39 822	-37 846	-31 128
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-661	-504	-504	-427	-424
Avustukset	-218	-1 661	-1 580	-1 615	-1 537
Vuokramenot	-3 141	-3 206	-3 137	-5 067	-4 823
Muut toimintamenot	-775	-597	-597	-603	-619
Toimintamenot yhteensä	-63 861	-78 905	-76 155	-75 147	-65 137
Toimintakate	-39 508	-52 132	-49 567	-47 506	-40 156
Rahoitustulot ja -menot	-20	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-3 674	-3 055	-2 555	-3 500	-3 500
Tilikauden tulos	-43 202	-55 187	-52 122	-51 006	-43 656

Konsernihallinnon vuosisuunnitelma sisältää varaukset kaupunginvaltuuston, -hallituksen, lautakuntien, toimikuntien ja neuvostojen, pormestarin ja pormestarin esikunnan, apulaispormestareiden, tarkastuslautakunnan, keskusvaalilautakunnan, ryhmien, johdon tukiyksiköiden sekä palvelualueiden esikuntien menoihin ja tuloihin. Lisäksi vuosisuunnitelmassa esitetään tieto- ja viestintätekniikan (ICT) kehittäminen.

Konsernihallinnon yhteenlaskettu toimintakate paranee noin 12,0 milj. euroa vuoden 2025 muutetusta talousarviosta. Tulojen ja menojen vähennyksinä näkyy 1.1.2026 alkaen yhteistoimintaneuvotteluista näkyvät muutokset henkilöstökuluissa ja myös organisaatiomuutoksista johtuvat tulojen ja menojen siirto Elinvoima palvelualueeseen ja Kaupunkiympäristö palvelualueeseen. Lisäksi kehityshankkeita on organisaatiomuutoksen ohella siirretty kyseisiin palvelualueisiin konsernihallinnolta pienentäen lähtökohtaisesti menoja. Lisäksi väestönsuojien vuokrien nousu näkyy lisääntyneinä menoina.

Vuosisuunnitelma sisältää talousarvion hyväksymisen jälkeen konsernijohtajan päätöksellä tehdyn 3,146 milj. euron määrärahojen siirron toimintakatetasolla elinvoima- ja osaamislautakunnalle konsernihallinnon vetovoima ja edunvalvontaryhmästä elinkeino ja innovaatiopolitiikkaryhmään. 4,242 milj. euroa määrärahat toimintakate tasolla siirretään konsernijohtajan päätöksellä konsernihallinnosta kaupunkiympäristön palvelualueeseen strategiseen hankekehitykseen sisältäen rakennusvalvonnan tietopalveluhenkilöiden siirto Konsernihallinnon asiakirjahallintoyksikköön. Kokonaisuudessa merkittävimmät muutokset näkyvät henkilöstömenoissa ja palveluiden osto tiliryhmissä.

Vuosisuunnitelmassa on huomioitu vuonna 2025 määritellyt ja hyväksytyt talouden tasapainottamistoimenpiteet, jotka ovat myös hyväksytyssä talousarviossa vuodelle 2026. Tasapainottamistoimenpiteet kohdistuvat laajasti kaikkiin toimintayksiköihin ja erilaisiin menoeriin, suurimpina alueina hankinnat ja ICT. Muita merkittäviä muutoksia ovat vuokramenoissa, jonka suurin erä on uuden kaupungintalon vuokratannukset.

ICT-kehittäminen

ICT-kehittämismäärärahalla uudistetaan ICT-toimintaympäristöä vastaamaan sitä hyödyntävien yksiköiden tarpeita. Tavoitteena on digitalisoida ja uudistaa kaupungin toimintaprosesseja, lisätä tuottavuutta ja parantaa kuntalaisten asiointin sujuvuutta. ICT-kehittäminen pohjautuu tietohallinnon, palvelualueiden ja muiden sidosryhmien yhdessä neljälle seuraavalle vuodelle laatimaan digitiekarttaan. Kehittäminen on luokiteltu kolmeen kokonaisuuteen: jatkuva, hyötyperusteinen, organisaatio- ja lainsäädännön muutoksista aiheutuva digikehittäminen. Käytännön kehittämistoimenpiteet toteutetaan projekteina, pienkehittämisenä ja kokeiluina kaupungin kehittämismallin mukaisesti.

Vuodelle 2026 ICT-kehittämismäärärahaa on käytettävissä nettona 10 milj. euroa. Vuosisuunnitelmassa määrärahasta budjetoidaan 5,5 milj. euroa investointeihin ja 4,5 milj. euroa käyttötalouteen. Sitovuustaso on käyttötalouden ja investointien yhteismäärä. ICT-kehittämismääräraha on jaettu kehittämissalkuille seuraavasti:

- Elinvoima 0,865 milj. euroa
- Kaupunkiympäristö 1,790 milj. euroa
- Sivistyspalvelut 1,040 milj. euroa
- Kaupunkisalkku 5,340 milj. euroa
- Tietohallinto 0,965 milj. euroa

Salkkuallokaatio perustuu salkkujen kehittämissuunnitelmiin, joiden pohjalta konsernijohtajan johtoryhmä on hyväksynyt ICT-kehittämisrahan allokoinnin kehittämissalkuille. Salkkujohtoryhmät päättävät niille allokoitun ICT-kehittämismäärärahan kohdistamisesta projekteille, pienkehittämiseen ja kokeiluihin. Konsernijohtajan johtoryhmä päättää vuoden aikana salkkujen esitysten pohjalta mahdollisista muutoksista niiden väliseen määrärahan allokointiin.

Konsernihallinnon toimintatulot ja -menot jakautuvat ryhmittäin ja yksiköittäin seuraavasti:

Yksikkö (1 000 euroa)	Toiminta- tuotot	Toiminta- menot	Toiminta- kate
Konsernihallinto	24 656	-55 534	-30 877
- Konserniohjaus	1 955	-5 739	-3 682
- Digitalisaatio ja tietohallinto	21 192	-22 961	-1 769
- Vetovoima ja edunvalvonta	519	-11 365	-10 944
- Strateginen ohjaus ja konsernipalvelut	990	-12 149	-11 159
- Lakiasiat	1	-2 207	-2 206
- Omistajaohjaus	0	-695	-695
- Sisäinen tarkastus	0	-419	-419
Päätöksenteko	86	-2 805	-2 719
- Toimielimet, yhteiset	0	-153	-153
- Kaupunginvaltuusto	0	-626	-626
- Kaupunginhallitus	0	-496	-496
- Pormestari ja esikunta	0	-669	-669
- Apulaispormestarit	0	-418	-418
- Muut lautakunnat	86	-351	-265
- Neuvostot	0	-92	-92
Palvelualueiden esikunnat	0	-1 368	-1 368
- Sivistyspalvelujen palvelualue	0	-461	-461
- Elinvoiman ja kilpailukyvyn palvelualue	0	-572	-572
- Kaupunkiympäristön palvelualue	0	-335	-335
Keskusvaalilautakunta	0	-260	-260
Tarkastuslautakunta	0	-432	-432
ICT-kehittäminen	0	-4 500	-4 500
Konsernihallinto yhteensä	24 742	-64 898	-40 156

Kaupunginhallituksen käyttöön on varattu harkinnanvarainen määräraha suuruudeltaan 150 000 euroa (sisäinen tilaus 20041), kaupunginhallituksen konsernijaostolle 50 000 euroa (sisäinen tilaus 27523) ja pormestarin käyttöön harkinnanvarainen määräraha suuruudeltaan 150 000 euroa (sisäinen tilaus 20043). Määrärahojen käyttö edellyttää kaupunginhallituksen tai pormestarin päätöstä.

Investoinnit (1 000 euroa)	TP 2024	VS 2025	Enn. 2025	TA 2026	VS 2026
Investointimenot	-4 133	-7 295	-7 095	-6 000	-6 000
Rahoitusosuudet	399	217	217	0	0
Nettoinvestoinnit	-3 735	-7 078	-6 878	-6 000	-6 000

Konsernihallinnon investoinnit koostuvat ICT-kehittämisen 5,5 milj. euron sekä 0,5 milj. euroa kaupungintalon IT- ja AV-hankinnat.

Sitovuus

Kaupunginvaltuustoon ja edelleen kaupunginhallitukseen nähden sitovia eriä ovat tarkastuslautakunnan, keskusvaalilautakunnan ja muun konsernihallinnon toimintakatteet sekä tietohallinnon ICT-kehittämisen (113251) toimintakate ja nettoinvestoinnit yhteensä.

1 000 euroa	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintakate	Investointimenot	Rahoitusosuudet	Nettoinvestoinnit	Toimintakate ja nettoinvestoinnit
ICT-kehittäminen, toimintakate + nettoinvestoinnit	0	-4 500	-4 500	-5 500	0	-5 500	-10 000
Tarkastuslautakunta	0	-432	-432			0	
Keskusvaalilautakunta	0	-260	-260			0	
Konsernihallinto (pl. erikseen sitovat erät)	24 742	-59 707	-34 964	-500		-500	

Konsernihallinnon toimintakate on 7 530 tuhatta euroa suurempi kuin kaupunginvaltuuston hyväksymässä talousarviossa, johtuen edellä mainitusta organisaatiomuutoksesta. (sitovuus: Konsernihallinto, pl. erikseen sitovat erät).

Yhteiset erät

Tuloslaskelma (1 000 euroa)	TP 2024	VS 2025	Enn. 2025	TA 2026	VS 2026
Myyntitulot	155	255	320	293	293
Maksutulot	-2	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	2	0	0	0	0
Muut toimintatulot	1 921	15 401	15 255	476	476
Toimintatulot yhteensä	2 076	15 656	15 575	769	769
Henkilöstömenot	-110	-3 462	0	-5 183	-3 590
Palvelujen ostot	-109 831	-109 620	-108 847	-112 435	-112 435
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-141	-382	-382	-382	-382
Avustukset	-1 092	-101	-101	-141	-141
Vuokramenot	-85	-352	-356	-358	-358
Muut toimintamenot	-1 023	-171	-171	-177	-177
Toimintamenot yhteensä	-112 283	-114 088	-109 857	-118 676	-117 083
Toimintakate	-110 207	-98 432	-94 282	-117 907	-116 314
Rahoitustulot ja -menot	60	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-8 888	0	0	0	0
Satunnaiset erät	203 137	0	0	0	0
Tilikauden tulos	84 102	-98 432	-94 282	-117 907	-116 314
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	12 535	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	96 637	-98 432	-94 282	-117 907	-116 314

Kaupungin yhteisiin eriin on koottu kaupunkitasoisia yhteistoimintaosuuksia, kuten Kuntaliiton, Pirkanmaan liiton ja Tampereen kaupunkiseudun kuntayhtymän maksuosuudet sekä varaukset erinäisiin avustuksiin ja jäsenmaksuihin. Myös kunnan osuus verotuskustannuksista maksetaan Yhteisistä eristä.

Yhteisissä erissä on myös varaukset kaupungin työntekijöiden liikunta- ja kulttuurietuudesta aiheutuviin kustannuksiin, työmatkaliikenteen tukeen sekä työsuhtepolkupyörän hallinnointimaksuihin.

Suurtapahtumakumppanuuksiin ja järjestelykustannuksiin on varattu 2,1 milj. euroa (2025 muutettu TA: 2,5 milj. euroa). Vuoden 2026 keskeisimpiä tapahtumia ovat Salibandyn MM-kilpailut, Lentopallon EM-kilpailut sekä UMK. Muita yhteistyötapahtumia vuonna 2026 ovat mm. Kuninkuusravit sekä Huippu-urheiluviikko.

Ammatillisen koulutuksen yksikköhintarahoitus (valtionosuus) osoitetaan täysimääräisenä koulutuksen järjestäjä Tredulle. Talousarvioon arvioitu yhteenlaskettu rahoituksen suuruus on yhteensä 102,946 milj. euroa (2025 muutettu talousarvio: 99,392 milj. euroa).

Yhteisten erien talousarvio sisältää 5,2 milj. euroa kaupunkitason varauksen vuoden 2026 palkankorotuksiin, varausta täsmennettiin pienentämällä sitä vuosisuunnitelmaan 1,6 milj. euroa. Vuosisuunnitelmassa kaupunkitason palkankorotusvaraus on 3,6 milj. euroa. Koska vaikutukset eri yksiköihin eivät ole vielä tiedossa, tehdään budjettivaraus tässä vaiheessa yhteisiin eriin ja kohdistetaan kaupungin yksiköille myöhemmässä vaiheessa.

Yhteisiin eriin sisältyvät toimintatulot ja -menot on eritelty liitteessä (Liite 1).

Investoinnit (1 000 euroa)	TP 2024	VS 2025	Enn. 2025	TA 2026	VS 2026
Investointimenot	-87 806	-27 827	-26 649	-21 716	-21 716
Pysyvien vastaavien luovutustulot	194 081	23 003	22 909	0	0

Konsernihallinnon yhteisten erien vuoden 2026 alkuperäisen vuosisuunnitelman investointimenot ovat 21,716 milj. euroa. Osakkeisiin ja osuuksiin on varattu 1,6 milj. euroa kaupunginhallituksen käyttöön erillisten päätösten mukaan. Yhteisissä erissä on lisäksi 20,116 milj. euron sijoitus Tampereen Särkänniemi Oy:n, joka jakaantuu 12,116 milj. euron apporttisijoitukseen ja 8,0 milj. euron SVOP-sijoitukseen.

Sitovuus

Kaupunginvaltuustoon nähden Yhteisissä erissä sitovaa on toimintakate ja nettoinvestoinnit.

Käyttötalous (1 000 euroa)	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintakate
Yhteiset erät	769	- 117 083	- 116 314

Investoinnit (1 000 euroa)	Investointimenot	Rahoitusosuudet	Nettoinvestoinnit
Yhteiset erät	-21 716	0	-21 716

Riskiprofiili

Konsernihallinnon merkittävimmät riskit 2026

Riski	Toimenpiteet	Omistaja
Hybridivaikuttamisen ja globaalien kriisien vaikutukset kaupunkiin - Varautumisen haasteet ja kustannukset kasvavat. - Uhka toimitusvarmuudelle. - Turvallisuuden ja turvallisuuden tunteen heikkeneminen. - Kyberriskit, organisaation palvelukyvyn heikkeneminen.	- Tilannekuvan ja johdon tilannetietoisuuden ylläpito. - Kybervarautuminen. - Kriittisen infran varautumis- ja turvallisuustason nosto. - Väestönsuojeluvälineiden kehittäminen. - Tavoitteellinen viranomaisyhteistyö. - Henkilöstön turvallisuusosaamisen kehittäminen.	Riskienhallinta- ja turvallisuusjohtaja Kyberriskin osalta johtaja, Digitalisatio ja tietohallinto
Talouden tasapainottamisessa epäonnistuminen - Yleinen talouden suhdanne on heikko. - Verotulorahoitus on riittämätön suhteessa kaupungin kasvuun. Kasvu luo myös merkittäviä investointipaineita. - Kaupungin vaikea työttömyystilanne kasvattaa työttömyysturvakustannuksia ja kuormittaa palvelutuotantoa.	- Talouden tasapaino-ohjelman sopeuttamistointien toteutus. - Tukipalvelutoimintojen organisoitumiseen liittyvä selvitys ja jatkotoimenpiteiden tarpeen arviointi.	Talousjohtaja
Inhouse-yhtiöiden kyky tuottaa laadukkaita ja kustannustehokkaita palveluja - Yhtiöiden kyky tuottaa ja kehittää laadukkaita sekä kustannustehokkaita palveluita ja niitä tukevia järjestelmiä ei ole kaikilta osin riittävää. - Kaupungin tilannekuva inhouse-yhtiöiden kilpailukykyä ei välttämättä ole selvillä.	- Inhouse-yhtiöiden ohjauksen kehittäminen yhteistyössä ostajien ja omistajaohjauksen kanssa. - Inhouse-yhtiöiden kanssa tehtyjen palvelusopimusten koordinointi kaupungin sisällä. - Yhtiöiden hallitusjäsenten osaamisen kehittäminen. - Inhouse-yhtiöiden kilpailukykyanalyysit. - Ennakoivat omistajajärjestelyt suhteessa hankintalain muutoksiin.	Liiketoiminta- ja rahoitusjohtaja ja talousjohtaja
Henkilöstöriskit - Suorituksen ja työhyvinvoinnin johtamisen kokonaisuuden hallinta esihenkilötyössä - Henkilöstön osaaminen suhteessa toiminnan tavoitteisiin ja osaamistarpeisiin - Henkilöstön saatavuus ja pysyvyys kriittisissä tehtävissä - Työhyvinvoinnin varmistaminen	- Suorituksen johtamisen digitalisointi - Osaamisriskien tunnistaminen ja hallinta - Työhyvinvoinnin johtamisen prosessin uudistaminen - Kohdennetut esihenkilösparraukset ja -koulutukset - HR-tiedolla johtamisen työpöytä	Henkilöstöjohtaja
Kaupungin vetovoima ja kansainvälistyminen - Riski, että kaupungin positiivinen maine heikkenisi, mikä voi vaikuttaa negatiivisesti kaupungin kykyyn houkutella uusia asukkaita, yrityksiä, investointeja, matkailijoita ja osaajia. - Riski, että kaupungin kansainvälinen vetovoima heikkenisi ja menetettäisiin kansainvälisiä osaajia, yrityksiä ja kumppanuuksia.	- Kaupungin kansallisen ja kansainvälisen tunnettuuden vahvistamiseen tähtäävät toimenpiteet. - Kaupungin monialainen kehittäminen vetovoimaisena elämyskaupunkina.	Johtaja, Vetovoima ja edunvalvonta

Hyvinvointijohtaminen - Hyvinvointisuunnitelman toimeenpanon käynnistyminen ja hyvinvointialueyhteistyön kehittäminen eivät etene suunnitellusti. - Hyvinvointisuunnitelman toimeenpano johtamisjärjestelmässä epäonnistuu ja hyvinvointialueyhteistyön monitahoisuus ja laajat sisällöt johtavat siihen, että kehittämistyö ei etene toivotulla tavalla. Hyte-tehtävän rooli ja työnjako eivät selkeydy.	- Tiivis vuoropuhelu ja säännöllinen yhteistyö kaikilla organisaatiotasolla kaupungin sisällä ja Pirhan kanssa. - Yhdyspintatyön sujuvuuden arviointi ja jatkuva seuranta. - Osallistuminen Pirhan yhteistyösopimuksen (puitesopimus) päivittämiseen.	Hyvinvointijohtaja
Digitalisaatio - Riski, että digitalisaatiota ei saada hyödynnettyä kaupungin kaikissa prosesseissa optimaalisesti. - Digitalisaation tai datan hyödyntämisen mahdollisuuksien parempi huomiointi prosessien uudelleen suunnittelussa. - Riski, ettei digikehittämisen toimenpiteiden vaikuttavuutta ja tuloksellisuutta kyetä osoittamaan ja viestimään riittävän konkreettisesti koko organisaatiolle.	- Kaupungin digivisio ja digitiekartta - Kustannus-hyötyanalyysi ja systemaattinen seuranta johtoryhmätasolla - Kehittämisen johtamisen ja salkkutoiminnan malli	Johtaja, Digitalisaatio ja tietohallinto

Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma

Konsernihallinnon palkalliset henkilötyövuodet (htv)	TP 2024	VS 2025	VS 2026
Pormestari, esikunta ja apulaispormestarit	6,50	6,50	7,00
Tarkastuslautakunta	3,25	3,25	3,25
Keskusvaalilautakunta	15,00	8,00	0,25
Konserniohjaus yhteiset	2,00	2,00	2,00
Sisäinen tarkastus	2,33	2,33	1,00
Lakiasiainyksikkö	27,30	26,30	25,30
Omistajaohjausyksikkö	6,33	6,33	5,33
Talousyksikkö	10,00		
Henkilöstöyksikkö	21,08		
Strategia- ja kehittämisyksikkö	31,35		
Hallinto- ja tukipalveluyksikkö	86,16		
Digitalisaatio ja tietohallinto	98,00	99,00	89,54
Kilpailukyky ja innovaatiot	57,13	85,75	
Vetovoima ja edunvalvonta			45,14
Strateginen ohjaus ja konsernipalvelut		155,09	131,83
Sivistyspalvelujen palvelualueen esikunta	4,00	4,00	4,00
Elinvoiman palvelualueen esikunta	7,24	6,74	5,74
Kaupunkiympäristön palvelualueen esikunta	3,00	3,00	2,00
Yhteensä	380,67	408,29	322,38

Konsernihallinnon suunniteltu henkilötyövuosien määrä keskusvaalilautakunta mukaan lukien 2026 on 322,38. Vuonna 2025 talouden tasapaino-ohjelman sekä muutosneuvottelujen myötä konsernihallinnon henkilötyövuodet vähenivät 40,27.

Osaamisen kehittämissuunnitelma

Konsernihallinnon henkilöstön ammatillinen osaaminen on pääasiassa hyvällä tasolla, mutta toimintaympäristön jatkuva muutos edellyttää osaamisen jatkuvaa kehittämistä. Erityisesti korostuvat teknologinen kehitys, tekoälyn hyödyntäminen, viestinnän monikanavaisuus ja turvallisuusosaaminen.

Tulevat muutokset organisaatiossa edellyttävät henkilöstöltä laaja-alaista osaamisen kehittämistä. Lainsäädännön ja järjestelmien uudistukset vaativat ajankohtaista osaamista, erityisesti hankinnoissa ja tiedonhallinnassa. Teknologian nopea kehitys korostaa tekoälyn, koneoppimisen ja pilvipalveluiden hallintaa, ja viestinnän kenttä edellyttää jatkuvaa uudistumista. Strategian toimeenpano, projektinhallinta ja asiakaskokemuksen ymmärtäminen tuovat uusia osaamistarpeita.

Liitteet

Liite 1. Yhteisiin eriin sisältyvät toimintatulot ja -menot

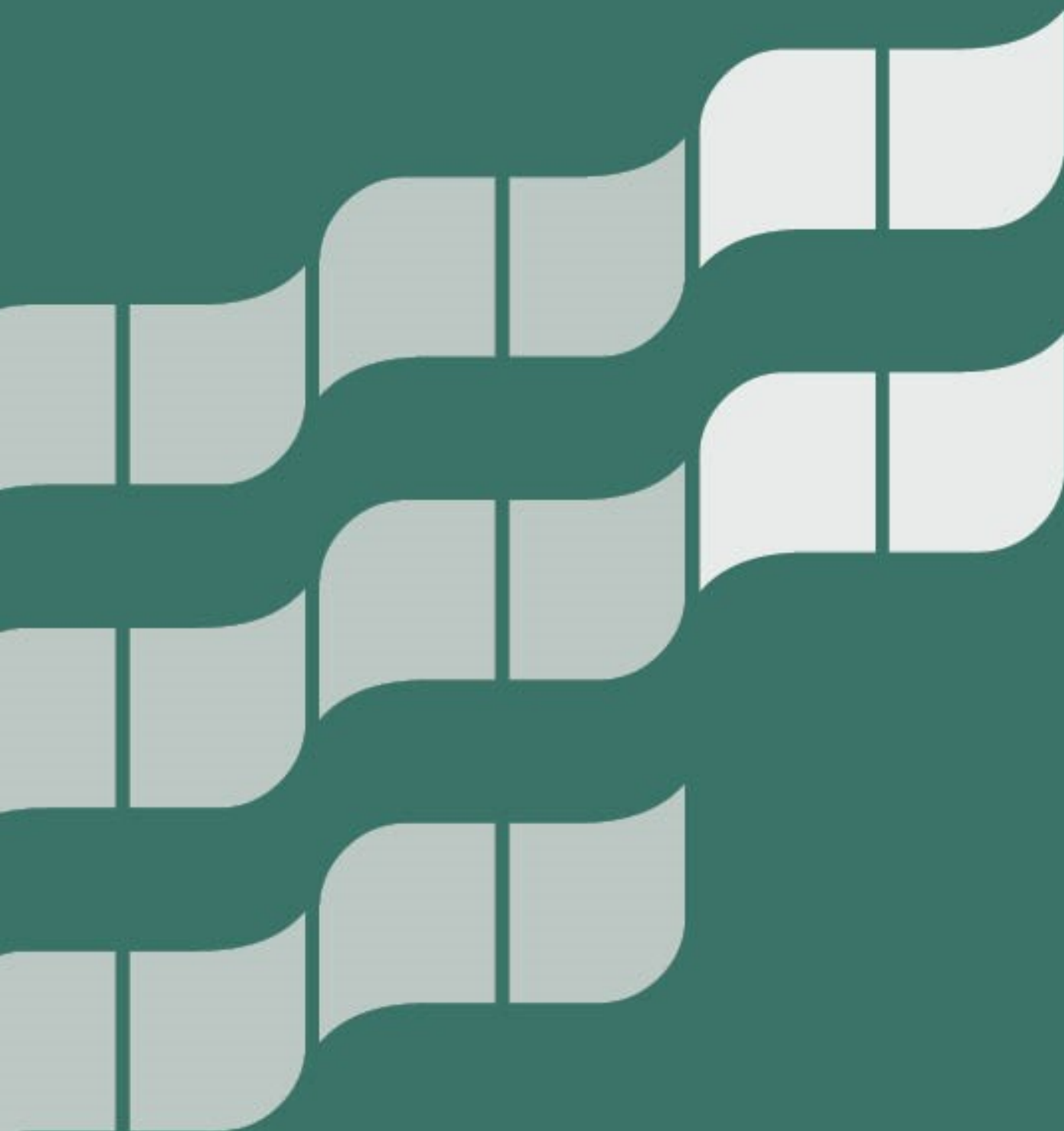
Suurtapahtumat (kp 113002) *	VS 2025	TA 2026	VS 2026
UMK		-130 000	-130 000
Palloliitto yhteistyö	-30 000	-30 000	-30 000
Kuninkuusravit	-110 000	-80 000	-80 000
Salibandy MM		-810 000	-810 000
Lentopallon EM		-700 000	-700 000
ECER-kongressi		-75 000	-75 000
FIVA World Rally		-40 000	-40 000
IEEE International Conference on Image Processing		-75 000	-75 000
Huippu-urheiluviikko		-40 000	-40 000
Circum-kongressi		-30 000	-30 000
Joukkoliikennelippu		-82 000	-82 000
New Energy for Ice Rinks and Arenas			-20 000
Varaus uusiin tapahtumiin	-80 000	-35 000	-15 000
Suurtapahtumat yhteensä *	-2 545 000	-2 127 000	-2 127 000
Avustukset ja maksusuudet (kp 113003)	VS 2025	TA 2026	VS 2026
Kansalaisjuhlien järjestelytoimikunta	-9 000	-9 000	-9 000
Vapaaehtoinen lentomaksu (st 25573)	-12 000	-12 000	-12 000
Ammatillisen koulutuksen yksikköhintarahoitus (valtionosuus) Tredulle	-99 405 000	-102 225 000	-102 225 000
Toimiva ja yhdenvertainen oppivelvollisuus -rahoitus Tredulle	-721 000	-721 000	-721 000
Yhteensä	-100 147 000	-102 967 000	-102 967 000

* Suurtapahtumien (kustannuspaikka 113002) yhteenlaskettu toimintakate on kaupunginhallitukseen nähden sitova.

Palvelu- ja vuosisuunnitelman liitteenä esitetty suur tapahtumakohtainen erittely on suuntaa antava ja uudelleen kohdennuksia suur tapahtumien välillä voidaan tehdä ilman kaupunginhallituksen erillistä päätöstä.

Muut yhteistoimintaosuudet (kp 113003)	VS 2025	TA 2026	VS 2026
Pirkanmaan liitto	-1 757 000	-1 801 000	-1 680 000
Tampereen kaupunkiseudun kuntayhtymä	-843 000	-864 000	-870 000
Suomen Kuntaliitto ry	-466 000	-478 000	-478 000
Kunnallinen työmarkkinalaitos (Kunta- ja hyvinvointialueyönantajat KT)	-150 000	-150 000	-150 000
GT Musiikkiluvat Oy	-50 000	-50 000	-55 000
Kopioisto ry	-29 000	-29 000	-29 000
Säveltäjäin Tekijänoikeustoimisto	-39 000	-39 000	-42 000
Varaus vuoden 2026 korotuksiin	-59 000	-59 000	-59 000
Yhteensä	-3 393 000	-3 470 000	-3 363 000
Jäsenmaksut (kp 113003)	VS 2025	TA 2026	VS 2026
Eurocities	-16 300	-18 000	-18 000
IAEC - International Association of Educating Cities	-800	-800	-800
IFLA - International Federation of Library associations and Institutions	-700	-700	-700
Kokemäenjoen vesistön vesiensuojeluyhdistys ry.	-44 800	-47 700	-47 700
Pirkanmaan virkistysalueyhdistys ry	-23 000	-23 000	-23 000
Pro Rautatie ry	-2 500	-2 500	-2 500
Pro Ysitie ry	-500	-500	-500
SOSTE Suomen sosiaali ja terveys ry	-2 000	-2 000	-2 000
Suomen Jazzliitto ry	-400	-400	-400
Suomen kotiseutuliitto ry	-900	-900	-900
Suomen museoliitto ry	-2 400	-3 000	-3 000
Suomen Punainen Risti - Hämeen piiri	-1 200	-1 200	-1 200
Suomen sinfoniaorkesterit ry	-5 600	-5 600	-5 600
Suomen tieyhdistys ry	-1 100	-1 100	-1 100
Tampereen Kauppakamari ry	-3 600	-3 600	-3 600
Tampereen kesäyliopistoyhdistys ry	-63 800	-65 000	-65 000
Tampereen Seudun Nuorisoasunnot ry	-200	-200	-200
Tampereen teatterikesä ry	-200	-200	-200

Työväen keskusmuseoyhdistys ry	-600	-600	-600
Yhteensä	-170 600	-177 000	-177 000
Henkilöstöetuudet ja -korvaukset (kp 113271)	VS 2025	TA 2026	VS 2026
Työmatkaliikenteen tuki (st 20051)	-80 000	-120 000	-120 000
Liikunta- ja kulttuurietuus (st 25802)	-790 000	-815 000	-815 000
Työsuhdepolkupyörän kustannukset	-68 000	-68 000	-68 000
Laskutus työllisyysalueelta liikunta- ja kulttuurietuudesta ja työmatkaliikenteen tuesta	63 000	63 000	63 000
Yhteensä	-875 000	-940 000	-940 000
Harkinnanvaraiset henkilöstömäärärahat (kp 113271)	VS 2025	TA 2026	VS 2026
Henkilöstökustannukset (st 20044)	-200 000	-200 000	-200 000
Yhteensä	-200 000	-200 000	-200 000
Yhteiset erät (kp 113000)	VS 2025	TA 2026	VS 2026
Osuus verotuskustannuksista	-2 821 000	-2 900 000	-2 900 000
Vakuuttaminen (st25557)	-400 000	-487 000	-487 000
Tulot vakuuttamisesta	338 000	413 000	413 000
Tulot pysäköintiluvista (st22686)	255 000	293 000	293 000
Meno pysäköintihallipaikoista (Virastotalon korv.)	-87 295	-77 895	-77 895
Muut henkilöstöpysäköinnin menot	-9 000	-9 000	-9 000
Sosiaalinen hautaus (sisäinen tilaus 28807)	-10 000	-10 000	-10 000
Muut menot	-284 105	-65 105	-172 105
Koko kaupungin palkankorotusvaraus	-7 467 000	-5 183 000	-3 590 000
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	15 000 000	0	0
Yhteensä	4 514 600	-8 026 000	-6 540 000
Konsernihallinto, Yhteiset erät yhteensä	-102 816 000	-117 907 000	-116 314 000



TAMPERE