

## VUODEN 2024 TALOUSARVIO, KOONTI

### TULOSLASKELMA

| 1 000 euroa                  | Alkup.<br>TA 2024 | Kv-muutos<br>18.12.2023 | Kv-muutos<br>19.2.2024 | TA 2024<br>muutosten<br>jälkeen |
|------------------------------|-------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------------|
| Toimintakate                 | -633 061          |                         | -6 320                 | -639 381                        |
| Verotulot                    | 643 500           |                         | 0                      | 643 500                         |
| Valtionosuudet               | 79 990            |                         | 855                    | 80 845                          |
| Rahoitustulot ja -menot      | 25 369            |                         | 0                      | 25 369                          |
| Vuosikate                    | 115 798           | 0                       | -5 465                 | 110 333                         |
| Poistot ja arvonalentumiset  | -128 738          |                         | 0                      | -128 738                        |
| Satunnaiset erät             | 165 500           |                         | 0                      | 165 500                         |
| Tilikauden tulos             | 152 560           | 0                       | -5 465                 | 147 095                         |
| Poistoeron muutos            | 700               |                         | 0                      | 700                             |
| Rahastojen muutos            | 475               |                         | 0                      | 475                             |
| Tilikauden yli- tai alijäämä | 153 735           | 0                       | -5 465                 | 148 270                         |

### INVESTOINNIT

| 1 000 euroa                    | Alkup.<br>TA 2024 | Kv-muutos<br>18.12.2023 | Kv-muutos<br>19.2.2024 | TA 2024<br>muutosten<br>jälkeen |
|--------------------------------|-------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------------|
| Investointimenot               | -285 499          | -36 200                 | -40 634                | -362 333                        |
| Rahoitusosuudet                | 2 386             |                         | 0                      | 2 386                           |
| Nettoinvestoinnit              | -283 113          | -36 200                 | -40 634                | -359 947                        |
| Pys. vast. hyöd. luovutustulot | 450 887           |                         | 0                      | 450 887                         |
| Investointien rahavirta        | 167 774           | -36 200                 | -40 634                | 90 940                          |

### LAINAT

| 1 000 euroa                    | Alkup.<br>TA 2024 | Kv-muutos<br>18.12.2023 | Kv-muutos<br>19.2.2024 | TA 2024<br>muutosten<br>jälkeen |
|--------------------------------|-------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------------|
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 80 359            | 0                       | 0                      | 80 359                          |

- Taulukoissa esityt summat eivät sisällä toimielinten tai viranhaltijoiden sitovuussääntöjen puitteissa päättämiä muutoksia vuosisuunnitelmiin

### SITOVAT TOIMINNAN TAVOITTEET 2024

|   | Nro | Alkup.<br>TA 2024 | Muutosten<br>jälkeen |
|---|-----|-------------------|----------------------|
| Tilikauden tulos on ilman satunnaisia erä on enintään 12,9 milj. euroa alijäämäinen     | 36  | -12,9             | -18,4                |
| Investointien tulorahoitus-% ilman Tampereen Veden liiketoimintakaupan vaikutusta on 50 |     | 50 %              | 41 %                 |

# Muutokset vuoden 2024 talousarvioon, koonti yksiköittäin

Kaupunginvaltuusto 19.2.2024

| 1000 euroa   | Uudelleen-<br>budjetointi | Siirto | Sisäiset<br>vuokrat | Muutos | YHTEENSÄ |
|--|---------------------------|--------|---------------------|--------|----------|
| <b>Toimintakatteen muutos</b>                                  | -450                      | 0      | 0                   | -5 870 | -6 320   |
| Kasvatus- ja opetuslautakunta                                  |                           |        |                     |        |          |
| Kasvatus- ja opetuslautakunta                                  |                           |        | -529                | -1 782 | -2 311   |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta                             |                           |        |                     |        |          |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta (pl. erikseen sitovat erät) |                           | -150   | -815                |        | -965     |
| Elinvoima- ja osaamislautakunta                                |                           |        |                     |        |          |
| Elinvoima- ja osaamislautakunta (pl. erikseen sitovat erät)    |                           |        | 155                 |        | 155      |
| Ammatillinen koulutus*   |                           |        |                     | -1 539 | -1 539   |
| Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma                         |                           |        | -3                  |        | -3       |
| Asunto- ja kiinteistölautakunta                                |                           |        |                     |        |          |
| Asunto- ja kiinteistölautakunta (pl. erikseen sitovat erät)    |                           |        | 1 359               |        | 1 359    |
| Yhdyskuntalautakunta   |                           |        |                     |        |          |
| Yhdyskuntalautakunta (pl. erikseen sitovat erät)               |                           |        | -77                 |        | -77      |
| Konsernihallinto   |                           |        |                     |        |          |
| Konsernihallinto   |                           |        | -90                 |        | -90      |
| Yhteiset erät  | -450                      | 150    |                     | -2 549 | -2 849   |
| <b>Valtionosuuksien muutos</b>                                 |                           |        |                     | 855    | 855      |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus                            |                           |        |                     | -1 426 | -1 426   |
| Veromenetysten kompensaatio                                    |                           |        |                     | -638   | -638     |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet                 |                           |        |                     | 2 919  | 2 919    |
| <b>Investointimenojen muutos</b>                               | -37 007                   | 0      |                     | -3 627 | -40 634  |
| Kasvatus- ja opetuslautakunta                                  |                           |        |                     |        |          |
| Kasvatus- ja opetuslautakunta                                  | -1 364                    |        |                     |        | -1 364   |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta                             |                           |        |                     |        |          |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta                             | -3 785                    |        |                     | -400   | -4 185   |
| Elinvoima- ja osaamislautakunta                                |                           |        |                     |        |          |
| Elinvoima- ja osaamislautakunta (pl. erikseen sitovat erät)    | -506                      |        |                     |        | -506     |
| Asunto- ja kiinteistölautakunta                                |                           |        |                     |        |          |
| Asunto- ja kiinteistölautakunta (pl. erikseen sitovat erät)    | -500                      |        |                     |        | -500     |
| Talorakennushankkeet (pl. Hiedanranta)                         | -20 336                   |        |                     | -3 227 | -23 563  |
| Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma                         | -1 900                    |        |                     |        | -1 900   |
| Hiedanranta-kehitysohjelma                                     | -3 416                    |        |                     |        | -3 416   |
| Yhdyskuntalautakunta   |                           |        |                     |        |          |
| Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma                         | -1 700                    |        |                     |        | -1 700   |
| Konsernihallinto   |                           |        |                     |        |          |
| ICT-kehittäminen   | -3 500                    |        |                     |        | -3 500   |

Uudelleenbudjetointi = vuoden 2023 talousarvio on alittunut vähintään vastaavalla summalla

Siirto = määrärahan siirto lautakuntien tai muiden sitovuustasojen välillä

Sisäiset vuokrat = sisäisten vuokrien muutokset yksiköiden menoihin sekä asunto- ja kiinteistölautakunnan tuloihin

Muutos = muut kuin edellä mainitut määrärahan lisäys- tai vähennysesitykset

\*Ammatillisen koulutuksen tulot ja menot kasvavat valtionosuusrahoituksen myötä, mutta tältä osin toimintakate/tilikauden tulos säilyy ennallaan. Valtionosuuksien lisäys näkyy rivillä Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet ja toimintamenojen lisääntyminen rivillä Yhteiset erät.

# TALOUSARVION SITOVAT ERÄT

3(3)

1 000 euroa

| KÄYTTÖTALOUS   |                                | Alkup.         | Muutos            | Muutos           | TA 2024                  |
|--|--------------------------------|----------------|-------------------|------------------|--------------------------|
|  |                                | TA 2024        | 18.12.2023        | 19.2.2024        | muutosten jälkeen        |
| Sivistyspalvelujen palvelualue                                 |                                |                |                   |                  |                          |
| Kasvatus- ja opetuslautakunta                                  | Toimintakate                   | -384 359       |                   | -2 311           | -386 670                 |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta                             |                                |                |                   |                  |                          |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta (pl. erikseen sitovat erät) | Toimintakate                   | -113 832       |                   | -965             | -114 797                 |
| Hyvinvoinnin kehitysohjelma                                    | Toimintakate                   | -500           |                   |                  | -500                     |
| Hiedanranta-kehitysohjelma                                     | Toimintakate                   | -75            |                   |                  | -75                      |
| Elinvoiman ja kilpailukyvyyn palvelualue                       |                                |                |                   |                  |                          |
| Elinvoima- ja osaamislautakunta                                |                                |                |                   |                  |                          |
| Elinvoima- ja osaamislautakunta (pl. erikseen sitovat erät)    | Toimintakate                   | -101 210       |                   | 155              | -101 055                 |
| Ammatillinen koulutus  | Tilikauden tulos               | 0              |                   | -1 539           | -1 539                   |
| Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma                         | Toimintakate                   | -4 978         |                   | -3               | -4 981                   |
| Hiedanranta-kehitysohjelma                                     | Toimintakate                   | -452           |                   |                  | -452                     |
| Älykaupunki kaupunkilaisille -kehitysohjelma                   | Toimintakate                   | -1 308         |                   |                  | -1 308                   |
| Welcoming City -kehitysohjelma                                 | Toimintakate                   | -500           |                   |                  | -500                     |
| Elämystalouden kehitysohjelma                                  | Toimintakate                   | -1 072         |                   |                  | -1 072                   |
| Asunto- ja kiinteistölautakunta                                |                                |                |                   |                  |                          |
| Asunto- ja kiinteistölautakunta (pl. erikseen sitovat erät)    | Toimintakate                   | 187 678        |                   | 1 359            | 189 037                  |
| Hiedanranta-kehitysohjelma                                     | Toimintakate                   | -1 020         |                   |                  | -1 020                   |
| Kaupunkiympäristön palvelualue                                 |                                |                |                   |                  |                          |
| Yhdyskuntalautakunta   |                                |                |                   |                  |                          |
| Yhdyskuntalautakunta (pl. erikseen sitovat erät)               | Toimintakate                   | -52 037        |                   | -77              | -52 114                  |
| Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma                         | Toimintakate                   | -330           |                   |                  | -330                     |
| Hiedanranta-kehitysohjelma                                     | Toimintakate                   | -400           |                   |                  | -400                     |
| Hiilineutraaleja tekoja -kehitysohjelma                        | Toimintakate                   | -495           |                   |                  | -495                     |
| Joukkoliikennelautakunta                                       | Toimintakate                   | -34 257        |                   |                  | -34 257                  |
| Konsernihallinto   |                                |                |                   |                  |                          |
| ICT-kehittäminen   | Toimintakate+nettoinvestoinnit | -11 210        |                   |                  | -11 210                  |
| Tarkastuslautakunta  | Toimintakate                   | -412           |                   |                  | -412                     |
| Keskusvaalilautakunta  | Toimintakate                   | -1 183         |                   |                  | -1 183                   |
| Konsernihallinto (pl. erikseen sitovat erät)                   | Toimintakate                   | -27 741        |                   | -90              | -27 831                  |
| Yhteiset erät  | Toimintakate                   | -92 993        |                   | -2 849           | -95 842                  |
| Taseyksiköt  |                                |                |                   |                  |                          |
| Tampereen Kaupunkiliikenne Liikelaitos                         | Liikelyljäämä                  | 0              |                   |                  | 0                        |
| <b>INVESTOINNIT</b>  |                                | <b>Alkup.</b>  | <b>Muutos</b>     | <b>Muutos</b>    | <b>TA 2024</b>           |
|  |                                | <b>TA 2024</b> | <b>18.12.2023</b> | <b>19.2.2024</b> | <b>muutosten jälkeen</b> |
| Sivistyspalvelujen palvelualue                                 |                                |                |                   |                  |                          |
| Kasvatus- ja opetuslautakunta                                  | Nettoinvestoinnit              | -2 432         |                   | -1 364           | -3 796                   |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta                             | Nettoinvestoinnit              | -13 450        |                   | -4 185           | -17 635                  |
| Elinvoiman ja kilpailukyvyyn palvelualue                       |                                |                |                   |                  |                          |
| Elinvoima- ja osaamislautakunta                                |                                |                |                   |                  |                          |
| Elinvoima- ja osaamislautakunta (pl. erikseen sitovat erät)    | Nettoinvestoinnit              | -100           |                   | -506             | -606                     |
| Ammatillinen koulutus  | Nettoinvestoinnit              | -2 000         |                   | 0                | -2 000                   |
| Asunto- ja kiinteistölautakunta                                |                                |                |                   |                  |                          |
| Asunto- ja kiinteistölautakunta (pl. erikseen sitovat erät)    | Nettoinvestoinnit              | -13 300        |                   | -500             | -13 800                  |
| Talonrakennushankkeet (pl. Hiedanranta)                        | Nettoinvestoinnit              | -127 931       |                   | -23 563          | -151 494                 |
| Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma                         | Nettoinvestoinnit              | -1 600         |                   | -1 900           | -3 500                   |
| Hiedanranta-kehitysohjelma                                     | Nettoinvestoinnit              | -3 500         |                   | -3 416           | -6 916                   |
| Kaupunkiympäristön palvelualue                                 |                                |                |                   |                  |                          |
| Yhdyskuntalautakunta   |                                |                |                   |                  |                          |
| Yhdyskuntalautakunta (pl. erikseen sitovat erät)               | Nettoinvestoinnit              | -48 300        |                   |                  | -48 300                  |
| Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma                         | Nettoinvestoinnit              | -5 500         |                   | -1 700           | -7 200                   |
| Hiedanranta-kehitysohjelma                                     | Nettoinvestoinnit              | -200           |                   |                  | -200                     |
| Joukkoliikennelautakunta                                       | Nettoinvestoinnit              | -500           |                   |                  | -500                     |
| Konsernihallinto   |                                |                |                   |                  |                          |
| Yhteiset erät  | Nettoinvestoinnit              | -53 700        | -36 200           | -3 500           | -93 400                  |
| Taseyksiköt  |                                |                |                   |                  |                          |
| Tampereen Kaupunkiliikenne Liikelaitos                         | Nettoinvestoinnit              | -4 000         |                   |                  | -4 000                   |
| <b>LASKELMAOSA</b>   |                                | <b>Alkup.</b>  | <b>Muutos</b>     | <b>Muutos</b>    | <b>TA 2024</b>           |
|  |                                | <b>TA 2024</b> | <b>18.12.2023</b> | <b>19.2.2024</b> | <b>muutosten jälkeen</b> |
| Korkotuotot ja -kulut  |                                | -2 581         |                   | 0                | -2 581                   |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                                 |                                | 80 359         |                   | 0                | 80 359                   |

## KAUPUNGIN SISÄISIÄ VUOKRIA KOSKEVAT MUUTOKSET VUODEN 2024 TALOUSARVIOON

### Perustelut:

Vuoden 2024 talousarviossa on huomioitu kaupungin palveluiden käyttämät tilat ja niistä yksiköille aiheutuvat sisäiset vuokratulot. Kaikkia vuodelle 2024 kohdistuvia muutoksia ei ollut tiedossa, kun valtuusto päätti vuoden 2024 talousarviosta (KV 13.11.2023). Päätöksen jälkeen tulleet muutokset aiheutuvat useista yksittäisistä vuokrasopimuksia koskevista muutoksista, ml. uudet sopimukset sekä päättyneet ja muuttuneet sopimukset. Koska muutoksilla on vaikutusta kasvatus- ja opetuslautakunnan, kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan, elinvoima- ja osaamislautakunnan, asunto- ja kiinteistölautakunnan, yhdyskuntalautakunnan ja konsernihallinnon toimintakatteeseen, on olennaiset sisäisiä vuokratuloja koskevat muutokset perusteltua huomioida em. lautakuntien ja konsernihallinnon talousarvioissa. Vastaavat vuokratuloja koskevat muutokset esitetään tehtäväksi asunto- ja kiinteistölautakunnan talousarvioon. Sisäisiä vuokria koskevilla talousarviomuutoksilla ei ole vaikutusta kaupungin tulokseen.

Vuoden 2024 talousarvioon esitetään tehtäväksi seuraavat kasvatus- ja opetuslautakunnan, kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan, elinvoima- ja osaamislautakunnan, yhdyskuntalautakunnan, konsernihallinnon ja asunto- ja kiinteistölautakunnan käyttötaloutta koskevat muutokset, joiden vaikutus kaupunkitasolla on 0.

| Yksikkö/lautakunta                 | Muutos                          | Vaikutus toimintakatteeseen |
|------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Konsernihallinto                   | Sisäiset vuokramenot kasvavat   | -90 000                     |
| Yhdyskuntalautakunta               | Sisäiset vuokramenot kasvavat   | -77 000                     |
| Kasvatus- ja opetuslautakunta      | Sisäiset vuokramenot kasvavat   | -529 000                    |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta | Sisäiset vuokramenot kasvavat   | -815 000                    |
| Elinvoima- ja osaamislautakunta    | Sisäiset vuokramenot pienenevät | 152 000                     |
| Asunto- ja kiinteistölautakunta    | Sisäiset vuokramenot kasvavat   | -10 000                     |
| Asunto- ja kiinteistölautakunta    | Sisäiset vuokratulot kasvavat   | 1 369 000                   |
| Yhteensä                           |                                 | 0                           |

Jukka Männikkö, talousjohtaja  
Virpi Ekholm, kiinteistöjohtaja

# TALOUSARVIOMUUTOS KOTIKUNTAKORVAUKSIIN LIITTYEN

Johtaja Lauri Savisaari:

Vuoden 2010 alusta voimassa olleessa valtionosuusjärjestelmässä esi- ja perusopetuksen valtionosuus määräytyy kunnalle ikäluokkapohjaisesti 6–15-vuotiaan väestön perusteella. Valtionosuusjärjestelmä edellyttää kotikuntalaskutusta oppilaan käydessä koulua muualla kuin omassa kunnassaan (toisen kunnan, kuntayhtymän, valtion tai yksityisen ylläpitämässä peruskoulussa). Ylläpitäjällä on oikeus saada kotikuntakorvaus kotikunnalta. Korvattavaksi tulee valtionosuusperusteen mukainen määrä riippuen siitä, millaisesta oppilaasta on kysymys.

Vuoden 2024 talousarvioon kotikuntakorvaustuloja arvioitiin 5 105 000 euroa ja kotikuntakorvausmenoja 16 077 900 euroa. Kotikuntakorvaukset on budjetoitu Kasvatus- ja opetuslautakuntaan varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen sekä perusopetuksen palveluryhmiin.

Valtiovarainministeriö toimitti tammikuun alussa 2024 vahvistetut tiedot kotikuntakorvaustuloista ja -menoista. Tarkentuneiden tietojen mukaan kotikuntakorvaustulot ovat 4 740 577 euroa ja kotikuntakorvausmenot 16 707 990 euroa.

Esitän seuraavat muutokset Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvioon:

|                                  |                |
|----------------------------------|----------------|
| Kotikuntakorvaustulojen vähennys | -364 000 euroa |
| Kotikuntakorvausmenojen lisäys   | -631 000 euroa |
| Toimintakatteen muutos           | -995 000 eroa  |

# Kasvatus- ja opetuslautakunnan ta-muutos 2024 - muutoksen tekeminen varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen talousarvioon 2024

## Talousarviomuutosesitys, varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen palveluryhmä

Esiopetusta täydentävän toiminnan ateriakustannukset 1.8.2024 alkaen

Kaupunki järjestää esiopetusta täydentävää toimintaa ensi lukuvuoden alusta lähtien ainoastaan varhaiskasvatuksena ja kerhotoiminnasta luovutaan. Asiasta päätti kasvatus- ja opetuslautakunta kokouksessaan 17.1.2024. Esioppilaille tulee muodostua esiopetuksesta ja esiopetusta täydentävästä toiminnasta yhtenäinen kokonaisuus. Tällöin on tarkoituksenmukaista järjestää esiopetus ja sitä täydentävä toiminta samassa paikassa. Uudistus parantaa esioppilaiden yhdenvertaista asemaa sekä toiminnan että asiakasmaksujen näkökulmasta.

Lisäksi huoltajilta on tullut vuosittain useita kanteluita, joissa viitataan lasten eriarvoiseen kohteluun. Aluehallintovirasto edellyttää, että esiopetusta täydentävän toiminnan ateriatarjonta muutetaan vastaamaan varhaiskasvatuksen kokopäiväisen toiminnan lakisääteistä ateriatarjontaa. Muutoksen myötä esioppilaille päivän aikana tarjottavat ateriapalvelut yhdenvertaistuvat vastaamaan varhaiskasvatuskriteerien eli ruokasuositusten mukaisia aterioita. Muutos lisää ateriakustannuksia elokuusta alkaen ja vuoden 2024 osalta vaikutus on arviolta 175 000 euroa.

Kustannusten kattamiseksi esitetään 175 000 euron lisätalousarviota, joka ei sisälly vuoden 2024 talousarvioon.

Elli Rasimus  
varhaiskasvatusjohtaja

Lauri Savisaari  
johtaja

PERUSOPETUKSEEN VALMISTAVAN OPETUKSEN JA SUOMI TOISENA-KIELEN SEKÄ OMAN ÄIDINKIELEN  
OPETUSTA KOSKEVAT MUUTOKSET VUODEN 2024 TALOUSARVIOON

Ukrainan sodan ja työperäisen maahanmuuton vuoksi perusopetukseen valmistavan opetuksen oppilasmäärä on jatkanut kasvuaan viime syksystä arvioitua suurempana (19 oppilasta). Perusopetus on vastannut tilanteeseen ja palvelutarpeen kasvuun perustamalla kolme perusopetukseen valmistavan oppilaan ryhmää. Näiden oppilaiden suoriteperusteista rahoitusta ei ole huomioitu perusopetuksen palveluryhmän vuosisuunnitelmassa vuodelle 2024. Lisäksi oppilasmäärän kasvu vaikuttaa suoraan suomi toisena- kielen, oman äidinkielen opetuksen ja kielellisen tuen tarpeen kasvuun oppilaiden siirryttyä valmistavasta opetuksesta yleisopetuksen ryhmiin. Perustettujen opetusryhmien ja kielellisen tuen kustannusten kattamiseksi esitetään opetukseen resurssilisäystä 360.000 euroa.

Menojen lisäys -360.000 euroa

Toimintakatteen muutos -360.000 euroa

Kristiina Järvelä  
perusopetusjohtaja

Lauri Savisaari  
johtaja

## PERUSOPETUKSEN RUOTSIN (B1) KIELEN LISÄYS

Perusopetuksen Tampereen perusopetus lisää B1-ruotsin opetusta 1 vuosiviikkotuntia 9.vuosiluokalle. Näin B1-kielen opetustuntien määrä vastaa valtioneuvoston 6§ Oppivelvollisille annettavaan tuntijakoon 19.1.2023 voimaan tullutta muutosta, jonka mukaan B1-ruotsia tulee opettaa 2 vuosiviikkotuntia 6. ja 7.vuosiluokilla ja yhteensä 3 vuosiviikkotuntia vuosiluokilla 8 ja 9. Perusopetuksen vuosisuunnitelmassa ei ole pystytty varautumaan tähän siirtymävaiheen tuntiin syksystä 2024 alkaen, koska valtakunnallinen linjaus tuli talousarvioprosessiin nähden liian myöhään. Esitetään 120.000 euroa ruotsin kielen opettamisesta aiheutuviin lisäkustannuksiin syksystä 2024 alkaen.

Menojen lisäys -120.000 euroa

Toimintakatteen muutos -120.000 euroa

Kristiina Järvelä  
perusopetusjohtaja

Lauri Savisaari  
johtaja



## ESITYS TYÖ- JA VIRKAEHTOSOPIMUKSEN MUUTOKSESTA AIHEUTUNIISIIN KUSTANNUKSIIN

Opettajien työ- ja virkaehtosopimuksen 1.8.2023 voimaan tulleet muutokset korottivat useiden rehtoreiden ja apulaisrehtoreiden palkkaa. Sopimusmuutoksessa rehtoreiden palkkauksen perusteena olevien palkkaperusteryhmien laskentatapa muuttui. Aiemmin palkkaperusteryhmät on laskettu oppilasmäärän ja koulun päätoimisten opettajien lukumäärän perusteella, mutta uuden sopimusmääräyksen mukaan palkkaperusteryhmät lasketaan 1.8.2023 alkaen vain oppilasmäärän ja erityisen tuen päätösten lukumäärän mukaan. Laskentatavan muutos lisäsi joissakin kouluissa palkkaperusteryhmien määrää ja korotti ao. koulujen rehtorin palkkaa. Lisäksi rehtoreiden palkkataulukoon tuli 1.8.2023 uusi hinnoittelukohta (4 03 01 60 2), joka nosti suurten koulujen rehtoreiden palkkavälyksen alarajaa. Uutta hinnoittelukohtaa sovelletaan kouluihin, joissa palkkaperusteryhmiä on 45 tai enemmän. Palkkaperusteryhmien muutoksen kokonaisvaikutukseksi muodostui yhteensä 132.000 euroa ja tätä kustannuserää ei ole huomioitu perusopetuksen talousarviopohjassa, kuten yleiskorotukset ja muut palkkaratkaisun vaikutukset. Esitetään henkilöstömenoihin lisäystä kustannusvaikutusta vastaavasti vuodelle 2024.

Menojen lisäys -132.000 euroa

Toimintakatteen muutos -132.000 euroa

Kristiina Järvelä  
perusopetusjohtaja

Lauri Savisaari  
johtaja

Osallistuvan budjetoinnin määrärahojen siirto konsernihallinnosta kulttuuri- ja vapaa-aikalautakuntaan

Osallistuvan budjetoinnin toteuttamiseen on vuoden 2024 talousarviossa varattu 150 000 euroa konsernihallintoon (kaupungin yhteiset erät, kp 113000). Osallistuvan budjetoinnin toimintamallia on uudistettu ja vuoden 2024 aikana määräraha suunnataan asukkaiden ja yhteisöjen omaehtoisen toiminnan tukemiseen kaupungissa. Määräraha jaetaan osallistuvan budjetoinnin menetelmällä asukkaiden ja yhteisöjen itse toteuttamaan kaikille avoimeen ja maksuttomaan toimintaan ja tapahtumiin.

Osallistuvan budjetoinnin koordinaatio ja toteutusvastuu on sivistyspalvelujen palvelualueen yhteisissä palveluissa ja toiminta kohdistuu kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan talousarvioon. Uudistetussa toimintamallissa Sivistyspalvelujen palvelualueen johtaja tekee päätöksen tuen maksamisesta osallistuvan budjetoinnin äänestyksessä valituille hankkeille. Tarkoituksenmukaista on, että osallistuvan budjetoinnin määrärahat budjetoidaan taholle, joka tekee rahojen maksatuspäätöksen ja hallinnoi prosessia.

Esitetään, että osallistuvan budjetoinnin 150 000 euron suuruinen määräraha siirretään konsernihallinnosta (kaupungin yhteiset erät, kp 113000) kulttuuri- ja vapaa-aikalautakuntaan (sivistyspalvelujen yhteiset, kuvala, kp 137052 Avustukset ja muut palvelut).

Jukka Männikkö

Lauri Savisaari

Talousjohtaja

Johtaja

Konsernihallinto

Sivistyspalvelujen palvelualue

# Ammatillisen koulutuksen palveluryhmän muutosesitykset vuoden 2024 talousarvioon

## Ammatillisen koulutuksen valtionosuus

Opetus- ja kulttuuriministeriö hyväksyi 19.12.2023 ammatillisen koulutuksen vuoden 2024 varsinaisen suoritepäätöksen, jossa päätettiin tavoitteellisten opiskelijavuosien määrästä ja perusrahoituksen harkinnanvaraisesta korotuksesta sekä perusrahoituksen painokertoimen, suoritus- ja vaikuttavuusrahoituksen perusteena käytettävien suoritteiden määrästä.

Suoritepäätöksen mukaan Tredun tavoitteelliseksi opiskelijamääräksi asetettiin 8 676. Vuoden 2024 rahoituksessa profiilikerroin on 1,14476, minkä perusteella painotettu tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä on 9 932. Myönnetty perusrahoitus on yhteensä 68 399 430 euroa, suoritusrahoitus 20 978 219 euroa ja vaikuttavuusrahoitus 10 481 490 euroa. Perusrahoitus sisältää harkinnanvaraista korotusta oppisopimuskoulutuksen koulutuskorvauksen uudistamisen kokeiluun 375 922 euroa, työpaikkaohjaajien koulutuksen lisäämiseen ja kehittämiseen 134 000 euroa ja urheilijoiden ammatillisen koulutuksen tukemiseen 110 000 euroa, yhteensä 619 922 euroa. Vuoden 2024 suoritepäätöksellä myönnetty valtionosuus on yhteensä 99 859 139 euroa.

Talousarvion valmisteluvaiheessa valtionosuustuloksi on arvioitu 97,31 milj. euroa, mikä on 2,55 milj. euroa myönnettyä valtionosuutta vähemmän. Talousarvioon esitetään muutosta varsinaisen suoritepäätöksen mukaisen rahoituksen huomioimiseksi toimintatuotoissa ja -menoissa.

## Opetuksen ja ohjauksen lisätuki

Valtionosuusrahoituksena myönnettyä lisärahoitusta koronavirusepidemiaan liittyviin tukitoimiin sekä opetuksen ja ohjauksen tukemiseen oli vuonna 2023 yhteensä 3,6 milj. euroa. Lisärahoitusta ei enää vuonna 2024 ole käytettävissä, mutta opetuksen ja ohjauksen tukeminen edellyttää edelleen lisäpanostusta. Tukea tarvitaan erityisesti S2-opetuksessa, erityisopetuksessa ja opinto-ohjauksessa.

Tredun tilikauden tulos vuodelta 2023 osoittaa ylijäämää 3,4 milj. euroa. Aikaisempien tilikausien kumulatiivinen ylijäämä on yhteensä 4,8 milj. euroa. Lisärahoituksen loputtua on tarkoituksenmukaista käyttää kertynyttä ylijäämää opetuksen ja ohjauksen tukemiseen. Lisäpanostukseen esitetään käytettäväksi 1,5 milj. euroa.

Tämän muutosesityksen johdosta Tredun tilikauden tulos jäisi 1,5 milj. euroa alijäämäiseksi. Ammatillisen koulutuksen palveluryhmän osalta sitovaa on tilikauden tulos.

## Muutosesitys

Esitetään, että ammatillisen koulutuksen palveluryhmän talousarvioon tehdään seuraavat muutokset:

|  |                         |
|--|-------------------------|
| Toimintatuottojen lisäys, ammatillinen koulutus, vos-tulo                    | +2 549 000 euroa        |
| Toimintakulujen lisäys,<br>ammattillinen koulutus, vos-tuloa vastaavat menot | +2 549 000 euroa        |
| lisäpanostus opetuksen ja ohjauksen tukemiseen                               | +1 539 000 euroa        |
| <b>Tilikauden tulos</b>  | <b>-1 539 000 euroa</b> |

Kirsi Viskari  
Johtaja, ammatillinen koulutus

Konsernihallinto/yhteiset erät

## Tampereen historian V osan viimeisen maksuerän uudelleenbudjetointi vuodelle 2024

Johtaja Lauri Savisaari ja talousjohtaja Jukka Männikkö:

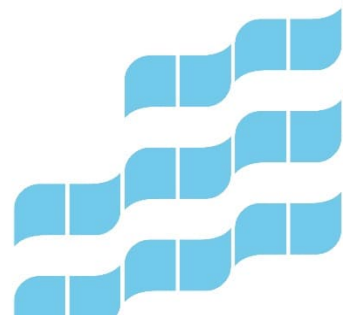
Kaupunginhallitus on päättänyt 11.6.2018 (päätös § 277) Tampereen historian V osan tilaamisesta Tampereen yliopistolta. Sopimuksen mukaan maksut on jaettu neljään erään vuosille 2019–2022 ja käsikirjoitus valmistuu tarkastettavaksi viimeistään 31.12.2022. Kustannus on budjetoitu ja toteuma kirjattu vuosittain konsernihallinnon yhteisten erien toimintamenoihin kustannuspaikalle 113000.

Käsikirjoituksen luovuttaminen on viivästynyt, eikä viimeistä maksuerää voitu maksaa vuonna 2022 ja se uudelleenbudjetoitiin maksettavaksi vuonna 2023.

Kaupunki on neuvotellut käsikirjoituksen luovutusajankohdan pidentämisestä Tampereen yliopiston kanssa ja Tampereen historian V osan toteuttamisen ohjausryhmä vahvisti 19.1.2023 kokouksessaan käsikirjoituksen päivitetyksi luovutusajankohdaksi 31.12.2024.

Viimeinen maksuerä 150 000 euroa (+alv) voidaan maksaa vasta käsikirjoituksen luovuttamisen jälkeen, käytännössä loppuvuodesta 2024.

Esitämme, että vuonna 2023 käyttämättä jäänyt määräraha 150 000 euroa uudelleenbudjetoidaan konsernihallinnon yhteisiin eriin vuodelle 2024 viimeisen maksuerän kattamiseksi.



Konsernihallinto/Yhteiset erät, Suur tapahtumat

Suur tapahtumiin varattujen tukien uudelleenbudjetointiesitys vuodelle 2024

Kahden vuosien 2024–2025 aikana järjestettävän kulttuuritapahtuman kustannuksiin oli varauduttu suur tapahtumien vuoden 2023 budjetissa yhteensä 300 000 eurolla. Tapahtumiin liittyviä kustannuksia oli suunniteltu tällä tavoin jaksotettavan tasaisesti usealle vuodelle. Päätöksenteon ja sopimusneuvottelujen viivästymisen sekä lainsäädännöllisten reunaehtojen vuoksi suunniteltuja maksuosuuksia ei kuitenkaan ole voitu maksaa vuoden 2023 aikana.

Vuonna 2023 kahdelle kulttuuritapahtumalle varatun summan (300 000 €) uudelleenbudjetointia esitetään suur tapahtumien budjetissa vuodelle 2024, jotta kustannusten kattamiseen voidaan osallistua aikaisemmin sovitulla tavalla.

Perttu Pesä,  
tapahtumajohtaja

Ilkka Sasi,  
apulaispormestari  
suur tapahtumatyöryhmän puheenjohtaja

Tampereen kaupunki  
Varhaiskasvatus ja esiopetus

Talousyksikkö

#### VARHAISKASVATUKSEN JA ESIOPETUKSEN INVESTOINTIEN BUDJETOINTIESITYS VUODELLE 2024

Päiväkotien ja esiopetustilojen ensikertaiseen kalustamiseen vuonna 2023 oli varattu 1.554.000 euroa. Ensikertaiseen kalustamiseen varattuja rahoja jäi käyttämättä 375.000 euroa kalustetoimitusten viivästymisten sekä rakennusaikataulujen muutosten ja joidenkin kohteiden valmistumisen siirtymisen vuoksi. Kohteiden käyttötaloushankintoihin oli varattu 1.386.000 euroa. Käyttämättä jäi 693.000 euroa.

Uudelleenbudjetointi koskee seuraavien päiväkotien ja esiopetustilojen ensikertaista kalustamista, joissa tilojen ensikertainen kalustaminen jatkuu tai käynnistyy vuonna 2024.

|                    | Investoinnit |
|--------------------|--------------|
| Etelä-Hervannan pk | 87 000       |
| Ikurin pk          | 42 000       |
| Messukylän pk      | 54 000       |
| Kisapuiston pk     | 115 000      |
| Yhteensä           | 298 000      |

Esitämme, että vuonna 2023 käyttämättä jäänyttä investointirahaa uudelleen budjetoidaan vuodelle 2024 yhteensä 298.000 euroa käytettäväksi päiväkotien ja esiopetustilojen ensikertaiseen kalustamiseen.

Talousyksikkö

PERUSOPETUKSEN INVESTOINTIEN UUELLEEN BUDJETOINTIESITYS VUODELLE 2024

Koulujen ensikertaiseen kalustamiseen vuonna 2023 oli varattu 4.554.000 euroa. Ensikertaiseen kalustamiseen varattuja rahoja jäi käyttämättä 1.246.000 euroa kalustetoimitusten viivästymisten sekä rakennusaikataulujen muutosten ja joidenkin kohteiden valmistumisen siirtymisen vuoksi. Kohteiden käyttötaloushankintoihin oli varattu 2.810.000 euroa. Käyttämättä jäi 1.436.000 euroa.

Uudelleenbudjetointi koskee seuraavien koulujen ensikertaista kalustamista, joissa tilojen ensikertainen kalustaminen jatkuu tai käynnistyy vuonna 2024.

|                          | Investoinnit |
|--------------------------|--------------|
| Ikurin koulu             | 65 000       |
| Messukylän koulu         | 682 000      |
| Pyynikintie 2 väistötila | 77 000       |
| Etelä-Hervannan koulu    | 242 000      |
| Yhteensä                 | 1 066 000    |

Esitämme, että vuonna 2023 käyttämättä jäänyttä investointirahaa uudelleen budjetoidaan vuodelle 2024 yhteensä 1.066.000 euroa käytettäväksi koulujen ensikertaiseen kalustamiseen.

22.1.2024

Tampereen kaupunki  
Hallinto- ja talousryhmä / Talousyksikkö

### **Kulttuurin palveluryhmä**

#### **IO1370\_KULTT\_2023\_1\_3, DNA-näyttelyn rakentaminen, Vapriikki**

Vapriikkiin suunniteltu DNA-näyttely siirtyi vuodelle 2025 kiinteistössä tehtävien sisäilma- ja olosuhteremonttien sekä tilajärjestelyjen vuoksi. Näyttelyn rakentaminen ajoittuu näin ollen vuodelle 2024.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **101 000 euroa.**

#### **IO1370\_KULTT\_2023\_2\_12, Vapriikki kabinettitilan kalustaminen**

Vapriikin kabinettitilan remontti jatkuu vuonna 2024 ja remontista aiheutuva loppulasku saadaan vasta 2024.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **28 000 euroa.**

#### **IO1370\_KULTT\_2023\_3\_1, Historialliset esinekokoelmat**

Historiallisten esinekokoelmien hyllyhankinnan toimitus ei ehtinyt vuodelle 2023. Hankintapäätös tehtiin marraskuussa 2023

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **18 000 euroa.**

#### **IO1370\_KULTT\_2022\_1\_2, Rullan lisätty todellisuus -hanke**

Lastenkulttuurikeskus Rullan lisätty todellisuus -hankkeen valmistuminen siirtyi vuodelle 2024.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **18 000 euroa.**



### **IO1370\_KULTT\_2022\_1\_13, Treen työväenopisto flyygelin korjaus**

Tampereen työväenopistolle oli vuoden 2023 investointien budjetissa varattu rahaa flyygelin korjaukseen ja juhlasalin valopöytään. Nämä kuuluvat molemmat laajempaan Sampolan juhlasalin tekniikan ja laitteiston uusimiseen, joka jatkuu vuoden 2024 puolella.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **40 000 euroa**.

### **IO1370\_KULTT\_2022\_1\_9, Orkesterin soitinhankinnat**

Sellon hankintaprosessi on kesken. Arvokasta selloa on etsitty huolellisesti ja kansainvälisesti, testaten useita instrumenttiyksilöitä. Hankintaa ei voi kiirehtiä.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **300 000 euroa**.

Kulttuuripalvelujen vuodelta 2023 säästyneistä investointimäärärahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi vuodelle 2024 **yhteensä 505 000 euroa**.

Lauri Savisaari  
Johtaja  
Sivistyspalvelut

Tampereen kaupunki  
Sivistyspalvelut /  
Kulttuurin palveluryhmä  
Liikunnan ja nuorison palveluryhmä

22.1.2024

Tampereen kaupunki  
Hallinto- ja talousryhmä / Talousyksikkö

## **Liikunnan ja nuorison palveluryhmä**

### **IO1370\_2020\_2\_4, Pyynikin uimaranta esteettömät laiturit**

Esteetön uimaranta toteutettiin pääosin vuonna 2023. Huoltorakennus alueelle valmistui vuoden 2023 lopussa. Tästä johtuen esteettömän uimarannan viimeistely jäi kesälle 2024.

Vuodelta 2022 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **39 000 euroa**.

### **IO1370\_2023\_2\_7, Ahvenisjärven kenttä, tekojään ja kesätoimintojen rakentaminen vaihe 1**

Ahvenisjärven tekojään rakentaminen viivästyi muutamalla viikolla ja samalla aikaisin alkanut talvi keskeytti alueen rakennustöiden viimeistelyn. Tekojään ja alueen kesätoiminnot rakennetaan loppuun kesän 2024 aikana.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **258 000 euroa**.

### **IO1370\_2023\_2\_8, Lielahden kenttä, tekojään ja kesätoimintojen rakentaminen vaihe 1**

Lielahden tekojään kylmälaitteiden asentaminen viivästyi vuoden 2023 loppuun ja 2024 alkuun. Samalla alueiden viimeistely sekä kesätoimintojen rakentaminen keskeytyi aikaisin alkaneen talven takia ja jatkuu keväällä 2024.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **486 000 euroa**.

### **IO1370\_2023\_2\_3, Kaupin urheilupuiston kehittäminen IO1370\_2022\_1\_1, Kaupin urheilupuiston kehittäminen**

Kaupin urheilupuiston kehittäminen on viivästynyt osittain kaavavalituksen johdosta, jolloin muun muassa jalkapallostadionia päästään rakentamaan vasta 2024-2025. Myös pysäköintialueiden ja jalkapallostadionin alueiden tekeminen on viivästynyt samalla. Pesäpallostadionin rakentamisen jaksottaminen useammalle vuodelle on hidastanut muiden alueiden rakentamista. Myös latureittien ja lumetusjärjestelmän kehittäminen jatkuu. Näiden alueiden tekeminen jatkuu vuonna 2024.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **950 000 euroa.**

### **IO1370\_2022\_1\_3, Peltolampi ulkoilureitti peruskorjaus**

Peltolammin ulkoilureittiä päästiin rakentamaan vuonna 2023 vain osin, koska reitin kohdalle toteutettavan siirtoviemäriin rakentaminen on viivästynyt ja valmistuminen siirtynyt vuoden 2024 puolelle. Tämän takia reitin ja alueen viimeistely jää kesälle 2024.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **100 000 euroa.**

### **IO1370\_LIINU\_2022\_1\_5, Vuoreksen reittien rakentaminen vaihe 2 IO1370\_LIINU\_2023\_2\_5, Vuoreksen reittien rakentaminen vaihe 3**

Vuoreksen ulkoilureittien linjauksesta tehdystä lautakunnan päätöksestä on valittu hallinto-oikeuteen. Hallinto-oikeuden päätöksellä rakentamista ei voida aloittaa ennen heidän ratkaisuaan. Edellä mainitusta syystä rakentaminen on viivästynyt.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **851 000 euroa.**

### **IO1370\_2021\_2\_15, Kauppi pesäpallo- ja hiihtostadion ensikert.**

Kaupin pesäpallo- ja hiihtostadionin rakentaminen päätettiin toteuttaa useammassa osassa. Oheistilojen rakentaminen ajoittuu vuodelle 2023-2024 eikä investointeja kalustuksen osalta ole päästy toteuttamaan.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **100 000 euroa.**

### **IO1370\_LIINU\_2022\_3\_1, Investointiavustus Mustavuori kuntoport.**

Liikuntaportaat toteutetaan osana Mustavuoren alueen kokonaisuutta, josta rakennettu on tällä hetkellä jousiammuntarata ja suunnitteilla baseball/krikettikenttä. Aikataulusyistä kuntoportaiden rakentamista ei ehditty aloittaa vuoden 2023 aikana vaan rakentaminen siirtyy vuodelle 2024.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **100 000 euroa**.

#### **IO1370\_LIINU\_2023\_1\_2, Investointiavustus Maisansalon frisbeegolfrata**

Luontoarvojen selvitykset ja niiden maastokäynnit sekä alueesta tehty selvitys maakuntamuseolle on viivästyttänyt hanketta. Toteutus siirtynyt edellä mainituista syistä vuodelle 2024.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **50 000 euroa**.

#### **IO1370\_LIINU\_2023\_3\_15, Kiinteistötraktori iso**

Lielahden tekojään ison kiinteistötraktorin hankinta siirtyi vuodelle 2024. Kenttää hoidetaan vuoden 2023-2024 ajan vielä luonnonjäänä ja traktori tarvitaan kaudelle 2024-2025.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **125 000 euroa**.

#### **IO1370\_LIINU\_2023\_3\_11, Antaverkan leirikeskuksen keittiökalustuksen ja -koneiston uusiminen.**

Koko investointirahaa ei saatu käytettyä tänä vuonna, sillä hankinnat viivästyivät.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **11 000 euroa**.

#### **IO1370\_LIINU\_2023\_3\_17, Tammelan ensikertainen kalustaminen**

Tammelan stadionin valmistuminen ja käyttöönotto on siirtynyt osittain vuoden 2024 puolelle, eikä kaikkia hankintoja ole saatu toteutettua vuoden 2023 puolella.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **120 000 euroa**.

#### **IO1370\_LIINU\_2023\_3\_12, Monitoimitalo 13 kahvilan keittiökalustuksen ja -koneiston uusiminen**

Monitoimitalon keittiön remontti siirtyi vuodella eteenpäin.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **20 000 euroa**.

**IO1370\_LIINU\_2023\_3\_9, TESC luonnonnurmikenttien aidat**

Aitojen asennus oli tarkoitus toteuttaa vuoden 2023 lopussa. Aikaisin alkanut talvi siirsi asennuksen vuoden 2024 puolelle.

Vuodelta 2023 säästyneistä investointirahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi **70 000 euroa**.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen vuodelta 2023 säästyneistä investointimäärärahoista esitetään uudelleenbudjetoitavaksi liikunnan ja nuorison palveluryhmään vuodelle 2024 **yhteensä 3 280 000 euroa**.

Lauri Savisaari  
Johtaja  
Sivistyspalvelut

## Työväen Teatterin talosäätiön avustushakemus saneerauksen suunnitteluun

Kaupunginvaltuusto päätti vuoden 2024 talousarviota ja vuosien 2025-2027 taloussuunnitelmaa koskevassa päätöksessä, että Tampereen Työväen Teatterin perusparannuskustannuksiin vuosina 2026-2027 varaudutaan osallistumaan yhteensä 17 M€:n suuruisella summalla. Tampereen Työväen Teatterin talosäätiö on lähestynyt kaupunkia pyynnöllä osoittaa taloussuunnitelmassa hankkeelle varatusta summasta hankkeen suunnittelukustannuksiin vuosina 2024-2025 yhteensä 1 milj. euroa, joka jaettaisiin niin, että vuonna 2024 kaupunki tukisi hankkeen suunnittelua 400 000 eurolla ja 2025 600 000 eurolla.

Esitän, että Tampereen Työväen Teatterin talosäätiö sr:lle myönnetään vuonna 2024 400 000 euron investointiavustus. Määräraha ei sisälly vuoden 2024 talousarvioon, joten avustuksen myöntäminen edellyttää lisäystä kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan talousarvion investointimenoihin.

Kaupungin aiemman linjauksen mukaan vuosina 2026-2027 varaudutaan avustamaan Tampereen Työväen Teatterin perusparannushanketta enintään samalla summalla, mitä opetus- ja kulttuuriministeriö hanketta avustaa, enintään kuitenkin 17 milj. eurolla. Kaupungin osuutta ei nosteta, vaan vuosina 2024-2025 maksettavat avustukset pienentävät vastaavalla summalla myöhemmin vuosina 2026-2027 maksettavaa avustusta.

Lauri Savisaari

Johtaja

Sivistyspalvelujen palvelualue

Tampereen kaupunki  
Talousyksikkö

## LUKIOKOULUTUKSEN INVESTOINTIEN UDELLEENBUDJETOINTIESITYS VUODELLE 2024

Pyynikintie 2:ssa sijaitsevan rakennuksen ensikertaiseen kalustamiseen vuonna 2023 oli Lukiokoulutuksen palveluryhmässä varattu investointimäärärahaa 1.240.000 euroa projektille I1340\_2023\_LUKIO\_ENSIKER. Määrärahaa jäi käyttämättä 506.000 euroa, pääosin johtuen rakennusaikataulujen muutosten aiheuttamista kalustetoimitusten viivästymisestä.

Esitämme, että vuonna 2023 käyttämättä jäänyttä investointirahaa budjetoidaan uudelleen vuodelle 2024 yhteensä 506.000 euroa käytettäväksi Pyynikintie 2 ensikertaiseen kalustamiseen.

Mari Aalto  
Lukiokoulutuksen johtaja

Talousarviomuutokset ja investointien uudelleenbudjetointiesitykset vuoden 2024 talousarvioon

Asunto- ja kiinteistölautakunnan nettoinvestoinnit (pl. erikseen sitovat erät ja pl. talonrakennushankkeet) alitti vuoden 2023 vuosisuunnitelman noin 5,4 milj. eurolla. Alitukseen on syynä mm. eräiden hankkeiden aloituksen siirtyminen ja jatkuminen vuonna 2024, eikä näihin ole varauduttu vuoden 2024 talousarviossa. Uudelleenbudjetointia vaativat seuraavat investointihankkeet:

Ratina, Voimakatu, johtosiirrot

Voimakadun investointiin oli varattu vuoden 2023 määrärahoissa 1 000 000 euroa. Asemakaava on kesken, joten hanketta ei saatu aloitettua vuonna 2023. Vuodelle 2024 on hankkeelle varattu määrärahaa 50 000 euroa. Hankkeen kustannusarvio on pysynyt samana. 450 000 euroa tarvittavasta määrarahasta siirretään muilta hankkeilta, joiden kustannusarviot ovat pienentyneet tai jotka ovat siirtyneet eteenpäin tuleville vuosille. Esitetään, että käyttämättä jäänyttä määrärahaa siirretään 500 000 euroa vuodelle 2024.

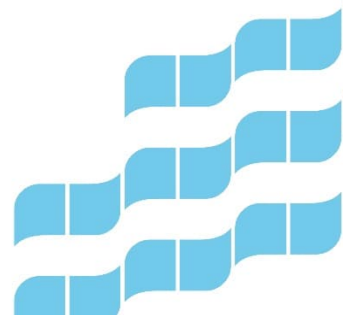
Päätösehdotus

Esitetään, että asunto- ja kiinteistölautakunnan vuodelta 2023 käyttämättä jäänyttä maaomaisuuden investointeihin kohdentuvaa määrärahaa uudelleen budjetoidaan vuodelle 2024 jatkuviin hankkeisiin:

- Ratina, Voimakatu, johtosiirrot, 500 000 euroa

Virpi Ekholm

Kiinteistöjohtaja





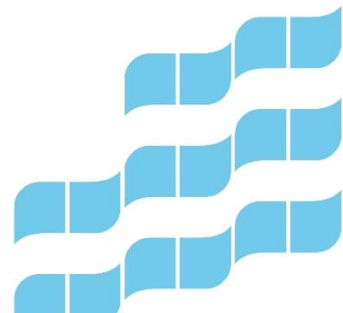
## Talonrakennusinvestointien muutosesitys vuoden 2024 talousarvioon

Aikaisemman käytännön mukaan vuonna 2024 jatkuvien rakennushankkeiden vuonna 2023 käyttämättä jääneet määrärahat joudutaan budjetoimaan uudelleen vuodeksi 2024, jotta hankkeet voidaan toteuttaa suunnitellusti. Uudelleen on budjetoitava myös vuonna 2023 valmistuneista hankkeista käyttämättä jääneet määrärahat, niiltä osin kuin kyseisten hankkeiden jälkitöiden suorittaminen vuonna 2024 edellyttää.

Uudelleenbudjetoinnin edellytyksenä on, että vuoden 2023 toteutuneet nettoinvestoinnit ovat talousarvion määrärahaa pienemmät. Talonrakennushankkeiden nettoinvestointien (pl. Hiedanranta) muutettu talousarvion määräraha vuodelle 2023 oli 124,1 milj. euroa ja niiden toteuma oli 98,9 milj. euroa. Toteutuneet sitovat nettoinvestoinnit (pl. Hiedanranta) olivat noin 25,2 milj. euroa talousarviota pienemmät. Vaikka sitovat nettoinvestoinnit toteutuivat talousarviota pienempinä, joidenkin hankkeiden määrärahat ylittivät hankekohtaisen vuoden 2023 määrärahan.

Seuraavat rakennushankkeet ja investoinnit jatkuvat vuonna 2024. Näistä jäivät käyttämättä määrärahat, jotka esitetään budjetoitavaksi uudelleen vuodeksi 2024:

|   |             |
|---|-------------|
| Etelä-Hervannan koulun, päiväkodin ja suun terveydenhuollon uudisrakennus | 1 172 000 € |
| Eteläpuiston päiväkotia ja koulu ja PMO sali                              | 245 000 €   |
| Hatanpään Jukolan perusparannus ja muutostyöt                             | 12 000 €    |
| Härmälän koulun ja kirjaston perusparannus                                | 3 847 000 € |
| Hyhkyn koulun perusparannus   | 80 000 €    |
| Ikurin päiväkotia ja koulu uudisrakennus                                  | 10 000 €    |
| Messukylän koulu perusparannus  | 427 000 €   |
| Messukylän päiväkotia uudisrakennus                                       | 300 000 €   |
| Pyynekintie 2 perusparannus   | 269 000 €   |
| Sammon koulun laajennus ja päiväkotia                                     | 120 000 €   |
| Tammelan koulun rakennus 2 uuden osan sisäilmaperustarannus               | 351 000 €   |
| Tasanteen uusi päiväkotia   | 2 478 000 € |
| Hervannan jäähallin oheistilojen perustarannus                            | 622 000 €   |
| Hervannan vapaa-aikakeskuksen perustarannus                               | 2 439 000 € |
| Kaupin pesäpallostadionin oheistilat                                      | 2 990 000 € |
| Nekalan koulun sisäilmakorjaus ja muutos kulttuurin tiloiksi              | 322 000 €   |
| Päiväkotien perustarannukset  | 1 179 000 € |
| Päiväkotien ja koulurakennusten pienet hankkeet                           | 368 000 €   |
| Lukioiden pienet hankkeet   | 70 000 €    |
| Kirjastot ja kansalaisopistoyksikkö pienet hankkeet                       | 219 000 €   |



|  |                     |
|--|---------------------|
|  | 2 (6)               |
| Liikuntapaikkojen ja nuorisotilojen perusparannukset / pienet hankkeet | 651 000 €           |
| Sosiaali- ja terveystilojen pienet hankkeet                            | 266 000 €           |
| Muiden rakennusten sekä kaupunkikuvallisten kohteiden investoinnit     | 1 195 000 €         |
| Sisäilmaolosuhdeinvestoinnit   | 504 000 €           |
| Valmistuneiden kohteiden jälkityöt                                     | 200 000 €           |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>20 336 000 €</b> |
| Hiedanrannan rakennusten perusparannus                                 | 1 416 000 €         |

Mainituista hankkeista määrärahan siirtoa edellyttävät seuraavat esiselvitys- tai toteutussuunnitteluvaiheessa olevat kohteet, joiden suunnittelu jatkuu vuonna 2024: Hatanpään Jukolan perusparannus ja muutostyöt, Tammelan koulun rakennus 2 uuden osa sisäilmaolosuhdeparannus sekä Nekalan koulun sisäilmakorjaus ja muutos kulttuurin tiloiksi.

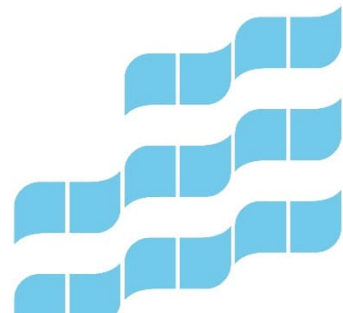
Hyhkyn koulun (rak. 1 ja 2) perusparannus, Etelä-Hervannan koulun, päiväkodin ja suun terveydenhuollon uudisrakennus, Ikurin päiväkoti ja koulu uudisrakennus, Messukylän päiväkoti uudisrakennus, Pyynikintie 2 perusparannus sekä Sammon koulun laajennus ja päiväkoti hankkeiden viimeisten maksuerien ja viimeistelytyöiden maksamiseksi esitetään määrärahan siirtoa vuodelle 2024.

Eteläpuiston päiväkoti ja koulu ja PMO Sali, Härmälän koulun ja kirjaston perusparannus, Messukylän koulun perusparannus, Tasanteen uusi päiväkoti, Hervannan jäähallin oheistilojen perusparannus, Hervannan vapaa-aikakeskuksen perusparannus ja Kaupin pesäpallostadionin oheistilat hankkeiden rakennustyöt jatkuvat tai pääsevät alkamaan viivästyneenä vuonna 2024, joten niiden käyttämättä jääneet määrarahat tulee siirtää.

Seuraavat rakennushankkeet ja investoinnit jatkuvat vuonna 2024 ja niille esitetään budjetoitavaksi lisämäärärahaa vuodeksi 2024:

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| Messukylän koulu perusparannus | 300 000 €          |
| Pyynikintie 2 perusparannus    | 250 000 €          |
| Tammelan stadion uudisrakennus | 2 677 000 €        |
| <b>Yhteensä</b>                | <b>3 227 000 €</b> |

Messukylän koulun perusparannukselle tarvitaan lisämääräraha, jotta kaikki tarvittavat korjaustyöt voidaan täydessä laajuudessa toteutettua ja koulutoimintaa voidaan turvallisesti rakennuksessa jatkaa. Kivikoulun yläpohjarakenteen lisäkorjaustarve todettiin vasta purkutöiden yhteydessä.



Pyynikintie 2 perusparannukselle tarvitaan lisämääräraha, jotta vuodelle 2024 jääneet viimeistelytyöt voidaan suorittaa loppuun. Töiden valmistuminen on siirtynyt pääurakoitsijan konkurssin takia ja korjaustöiden laajuusmuutokset ovat lisänneet toteutuskustannuksia.

Tammelan stadion uudisrakennus hankkeen kustannukset ylittivät vuodelle 2023 varatun määrärahan 2 241 000 eurolla ja kustannuksia on kertynyt vuoden 2023 loppuun mennessä yhteensä 41 723 000 euroa. Hankkeelle ei ole vuoden 2024 talousarviossa varattu määrärahaa. Kokonaiskustannusennuste on 44 400 000 euroa, joten vuodelle 2024 tarvitaan 2 677 000 euron lisämääräraha hankkeen loppuunsaattamiseksi.

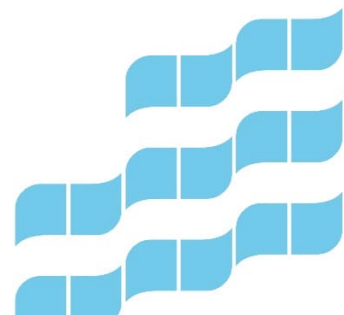
Syynä kustannusten nousuun on rakentamisen aikainen poikkeuksellinen markkinatilanne ja suunnitelmien toteutuksenaikaisesta täsmentymisestä seuranneet hankintapakettien laajuusmuutokset. Osa hankkeen kuluessa toteutuneista suunnitelmien täsmentymisestä aiheutuneista hankintapakettien muutosten kustannuksista realisoituu hankkeen valmistumisvaiheessa hankintapakettien taloudellisten loppuselvitysten myötä. Tammelan stadionin allianssihankeeseen kustannukset ovat kasvaneet niin suuriksi, että palveluntuottajien sanktio peritään täysimääräisenä. Allianssin rakentajaosapuoli on jo sanktio-osuutensa maksanut ja suunnitteluosapuolen kanssa sanktion maksaminen on käynnissä sovitun maksuerätaulukon mukaisesti. Mahdolliset lisäkustannukset tästä eteenpäin jäävät tilaajan maksettavaksi. Koko hankkeen taloudellinen loppuselvitys valmistuu keväällä 2024.

#### Päiväkotien perusparannus

Päiväkotien perusparannusrahalla toteutetaan pidemmän aikavälin suunnitelman mukaisesti pienempien päiväkotien perusparannuksia. Määrärahan kalenterivuositainen käyttö täysimääräisesti on haastavaa, koska perusparannus hankkeet etenevät toteutusaikataulujen mukaisesti ja jaottuvat usein vähintään kahdelle vuodelle.

Raholan päiväkodin perusparannus on aloitettu vuonna 2023 ja hanke jatkuu vuonna 2024. Vuosille 2024–2027 on suunnitelmassa Turtolan-, Helapuiston- ja Maijalanpuiston päiväkotien perusparannukset. Näiden hankkeiden arvioidut kustannukset ovat n. 16 milj. euroa. Helapuiston- ja Maijalanpuiston päiväkodit ovat osakehuoneistoissa olevia päiväkoteja ja niiden perusparannuksen ajankohdasta ja rahoitustavasta päättävät kiinteistöosakeyhtiöt yhtiöjärjestyksensä mukaisesti. Kaupunki osallistuu yhtiön yhteisiin kustannuksiin yleensä rahoitusvastikkeen muodossa. Osakeomistukseensa perustuen kaupunki vastaa myös osakkaan vastuulle kuuluvien korjausten suorista kustannuksista, jotka rahoitetaan tästä määrärahasta.

Päiväkotien perusparannusohjelman suunnitelmallisen noudattamisen mahdollistamiseksi esitetään 2023 käyttämättä jääneiden määrärahojen uudelleen budjetointia kokonaisuudessaan vuodelle 2024.



#### Päiväkotien ja koulurakennusten pienet hankkeet

Peltolammin koulun lisäväistötilojen rakentamisen aloitus jäi myöhään syksyille johtuen rakennusluvan saamisen pitkittymisestä. Rakentaminen jatkuu vuonna 2024. Terälahden koulun hissien uusimishanke jatkuu vuonna 2024 hissitoimituksen pitkän keston vuoksi.

Keskeneräisten hankkeiden valmiiksi saattamiseksi, esitetään vuoden 2023 käyttämättä jääneiden määrärahojen uudelleen budjetointia vuodelle 2024.

#### Lukioiden pienet hankkeet

Sampola-kampuksen pyöräkatoksen siirtohankkeen asfalttityöt ja muut viimeistely- ja ennallistamistyöt siirtyivät keväeseen 2024 aikaisen talven takia. Klassillisen lukion ulkoisten kuivatusrakenteiden saneeraushankkeen osalta toteutus jatkuu vuonna 2024. Sammon keskuskulkiolla pihan toiminnallisuuden parantamisen toteutussuunnittelu on käynnissä ja hanke toteutetaan vuonna 2024.

Keskeneräisten hankkeiden valmiiksi saattamiseksi esitetään, että 2023 käyttämättä jääneet määrärahat uudelleen budjetoidaan vuodelle 2024 täysimääräisesti.

#### Kirjasto- ja kansalaisopistoyksikkö pienet hankkeet

Sampolan kirjaston tilajärjestelyt ovat kesken vaiheen 2 osalta. Myös pääkirjasto Metson nuorten alueen työt ja parvikerroksen akustointityöt -hankkeessa akustointiosuus on siirretty aikataulusyistä vuodelle 2024.

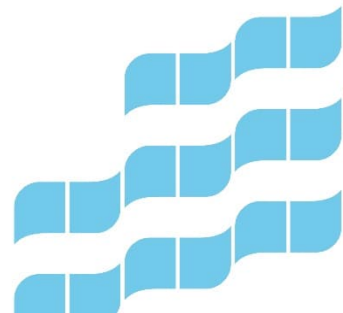
Esitetään käyttämättä jääneiden määrärahojen uudelleen budjetointia vuodelle 2024, keskeneräisten hankkeiden valmiiksi saattamiseksi.

#### Liikuntapaikkojen perusparannukset ja nuorisotilojen pienet hankkeet

Määrärahassa Hervannan keskusurheilukentän varaston, Lentävänniemen urheilukentän huoltorakennuksen ja Lamminpään urheilukentän varastojen toteutusaikataulu viivästyi ja valmistuminen siirtyi vuodelle 2024. Myös Satakunnankadun monitoimitalon keittiöremontin suunnitteluvaihe kesti odotettua pidempään ja hankkeen toteutus siirtyy vuodelle 2024.

Edellä mainittujen hankkeiden loppuun saattamiseksi esitetään käyttämättä jääneiden määrärahojen uudelleen budjetointia vuodelle 2024.

#### Sosiaali- ja terveystalorakennusten pienet hankkeet



Määrärahalta aloitettiin useita rakennusautomaatiosuunnitteluhankkeita, muun muassa Hatanpään kantasairaalassa, Tipotien sosiaali- ja terveysasemalla ja Koukkuniemessä, jotka ovat lähes kaikki vielä osittain kesken. Myös Koukkuniemen ravintokeskuksen keittiön lattiasaneerauksen toteutus siirtyi vuoden 2024 puolelle.

Esitetään käyttämättä jääneiden määrärahojen uudelleen budjetointia vuodelle 2024 keskeneräisten hankkeiden viimeistelemiseksi.

Muiden rakennusten kiinteistö- ja laiteinvestoinnit sekä kaupunkikuvallisten kohteiden investoinnit

Pajasaaren teräsrakenteisen kulkusillan perusparannus viivästy, kun sillan todellinen kunto paljastui vanhan sillan hiekkapuhalluksen yhteydessä syksyllä 2023. Silta on uusittava kokonaisuudessaan. Hanke on käynnissä ja valmistuu keväällä 2024. Osmonpuiston laululavan rakentamisen aloitus viivästy suunnitteluvaiheen pituuden takia ja töitä ei päästy aloittamaan syksyllä 2023. Hanke toteutetaan vuoden 2024 aikana.

Raatihuoneen rakennusautomaatio- ja jäähdytysjärjestelmän perusparannuksen tarjosten korkea hintataso keskeytti hankkeen keväällä 2023. Hankkeen suunnittelua tarkennettiin ja toteutus siirtyi keväälle 2024. Karosen koulun ja Sampolan rakennusautomaatiohankkeiden valmistuminen siirtyy vuodelle 2024 johtuen toteutuksen aloituksen viivästyisestä. Myös Hervannan kalliosuoja A toisen hissien uusimisen toteutus siirtyi vuodelle 2024.

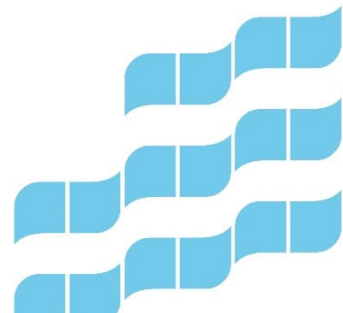
Edellä mainittujen hankkeiden loppuun saattamiseksi esitetään käyttämättä jääneiden määrärahojen uudelleen budjetointia vuodelle 2024.

Sisäilmaolosuhde investoinnit

Rollikkahallin korjaukset jouduttiin jakamaan kahteen osaan, jotta tiloja voitiin käyttää porrastetusti korjausten aikana. Tämän seurauksena korjausaika pitkittyi vuodelle 2024. Tampereen Taidemuseon sisäilmahankkeen aikataulussa on jouduttu ottamaan huomioon museon näyttelyt, jonka seurauksena hankeajaksi jatkuu vuodelle 2024.

Kokoelmakeskuksen välttämättömät korjaukset ovat osoittautuneet ennakoitua laajemmiksi. Työt jatkuvat vuoden 2024 puolella. Pyynikin näkötornin hanketta on jouduttu siirtämään käyttäjän toiminnan huomioimiseksi mahdollisimman suotuisaan ajankohtaan. Työt jatkuvat vuonna 2024.

Keskeneräisten hankkeiden valmiiksi saattamiseksi, esitetään vuonna 2023 käyttämättä jääneiden määrärahojen uudelleen budjetointia vuodelle 2024.



## Valmistuneiden kohteiden jälkityöt

Haukiluoman päiväkodin jälkityöhanke jaettiin kahdelle vuodelle, jotta piha-alue säilyisi turvallisesti päiväkodin käytössä rakentamisen aikana. Valmistuneiden kohteiden määrä on ollut suuri vuosina 2020-2023.

Esitetään käyttämättä jääneestä määrärahasta 200 000 euron uudelleen budjetointia keskeneräisen hankkeen loppuun saattamiseksi ja varautumiseksi isosta valmistuneiden hankkeiden määrästä johtuviin mahdollisiin tuleviin tarpeisiin.

## Hiedanrannan rakennusten perusparannus

Hiedanrannan suunnittelukonttorin perusparannuksen toteutuksen aloitus viivästyi päätöskäsittelyn vaatimien lisäselvitysten vuoksi ja toteutus alkoi loppuvuodesta 2023.

Käynnissä olevan perusparannuksen loppuun saattamiseksi, esitetään käyttämättä jääneiden määrärahojen uudelleen budjetointia vuodelle 2024.

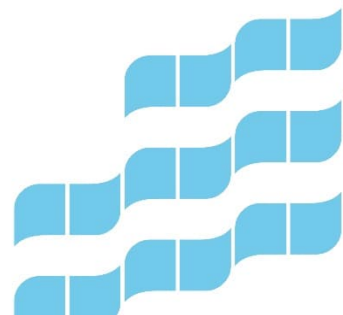
## Päätösehdotus

Vuoden 2023 talonrakennushankkeiden sitova nettoinvestoinnit pl. Hiedanranta määräraha alitti talousarvion 25,2 milj. euroa. Esitetään että asunto- ja kiinteistölautakunnan vuoden 2024 talousarvioon tehdään seuraavat muutokset:

Talonrakennushankkeet, nettoinvestoinnit (pl. Hiedanranta):

- Uudelleenbudjetoinnit yhteensä 20 336 000 euroa
- Lisämäärärahat yhteensä 3 227 000 euroa
- Yhteensä 23 563 000 euroa.

Talonrakennushankkeet, Hiedanranta 1 416 000 euroa.



Elinvoiman ja kilpailukyvyn palvelualue  
Strateginen hankekehitys -palveluryhmä  
Viiden tähden keskusta ja Hiedanranta

KEHITYSOHJELMIEN VIIDEN TÄHDEN KESKUSTA JA HIEDANRANTA VUODEN 2023 TALOUSARVION UUELLEEN-  
BUDJETOINTIESITYS VUODELLE 2024

Strateginen hankekehitys -palveluryhmä esittää uudelleenbudjetoitaviksi vuonna 2023 käyttämättä jäänyttä kaupunginvaltuustoon nähden sitovien erien määrärahaa seuraavasti:

INVESTOINNIT (1.000 €)

Elinvoiman ja kilpailukyvyn palvelualue  
Asunto- ja kiinteistölautakunta

|                        |                   |         |
|------------------------|-------------------|---------|
| Viiden tähden keskusta | Nettoinvestoinnit | - 1.900 |
| Hiedanranta            | Nettoinvestoinnit | - 2.000 |

Kaupunkiympäristön palvelualue  
Yhdyskuntalautakunta

|                        |                   |         |
|------------------------|-------------------|---------|
| Viiden tähden keskusta | Nettoinvestoinnit | - 1.700 |
|------------------------|-------------------|---------|

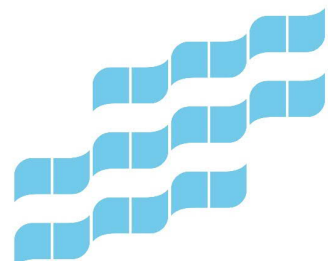
Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma, perustelut

Viiden tähden keskusta kehitysohjelman nettoinvestoinnit ovat talousarviossa kaupunginvaltuustoon nähden lautakunnittain kehitysohjelmaa sitovissa erissä.

Investoinnit, Asunto- ja kiinteistölautakunta

Kehitysohjelmalta jäi vuonna 2023 asunto- ja kiinteistölautakunnan investointimäärärahaa käyttämättä 2,5 milj. euroa, josta esitetään uudelleenbudjetoitavaksi 1,9 milj. euroa.

Hakametsä Sport Campus -hankkeen johtosiirtourakka siirrettiin vuodelle 2024 lukuun ottamatta tilaajan putkitarvikehankintaa, joka toteutettiin v. 2023. Särkänniemi, Mustalahti, Onkinniemi – hankkeelle ei kaavatilanteen vuoksi kohdistettu talousarviossa määrärahaa, mutta uudessa tilanteessa hanke voi käynnistyä uudelleenbudjetoinnin määrärahalla, hankkeen kannalta välttämättömillä johtosiirroilla. Uudelleenbudjetointi kohdistetaan kehitysohjelman sisällä edellä sanotuille johtosiirtourakoille. Urakat ovat kilpailutusvaiheessa ehdollisena määrärahan hyväksymiselle.



#### Investoinnit, Yhdyskuntalautakunta

Kehitysohjelmalta jäi vuonna 2023 yhdyskuntalautakunnan investointimäärärahaa käyttämättä saadut rahoitusosuudet huomioiden 5,8 milj. euroa, josta esitetään uudelleenbudjetoitavaksi 1,7 milj. euroa.

Uudelleenbudjetointi kohdistetaan kehitysohjelman sisällä Ranta-Tampellan viimeistelytoihin, Särkäsillan investointisuunnitteluun sekä Särkänniemi, Mustalahti, Onkiniemi -hankkeen toteutuksen käynnistämiseen muun muassa perusparantamalla satamarakenteita.

#### Hiedanranta -kehitysohjelma, perustelut

Hiedanranta -kehitysohjelman nettoinvestoinnit ovat talousarviossa kaupunginvaltuustoon nähden lautakunnittain kehitysohjelmaa sitovissa erissä.

#### Investoinnit, Asunto- ja kiinteistölautakunta

Kehitysohjelmalta jäi vuonna 2023 asunto- ja kiinteistölautakunnan investointimäärärahaa käyttämättä 3,5 milj. euroa, josta esitetään uudelleenbudjetoitavaksi 2,0 milj. euroa.

Uudelleenbudjetointi kohdistetaan pilaantuneen maan puhdistamiseen Hiedanrannassa sekä Näsisaaren vesistötyttöön kuuluviin jatkotoihin, kuten pumppausjärjestelyihin.

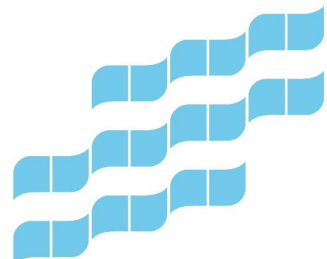
Lisäksi Hiedanrannan rakennusten (Hiedanrannan suunnittelukonttori) peruskorjauksen osalta uudelleenbudjetointiesitys (1,416 milj. euroa) sisältyy Kiinteistöt, tilat ja asuntopolitiikka -palveluryhmän esitykseen.

#### Investoinnit, Yhdyskuntalautakunta

Kehitysohjelmalta jäi vuonna 2023 yhdyskuntalautakunnan investointimäärärahaa käyttämättä 0,8 milj. euroa, jota ei esitetä uudelleenbudjetoitavaksi.

Tero Tenhunen

Hankejohtaja, Kehitysohjelmat Viiden tähden keskusta ja Hiedanranta  
Strateginen hankekehitys -palveluryhmän johtaja





# VUODEN 2023 ICT-KEHITTÄMISRAHOJEN UUDELLEENBUDJETOINTI

ICT-kehittämismäärärahaa käsitellään vuoden 2023 talousarviossa kokonaisuutena ja sen sitovuustaso oli toimintakate + nettoinvestoinnit. ICT-kehittämismääräraha ei ole hanketasolla sitovaa. ICT-kehittämistä toteutetaan projekteissa ja jatkuvuuden turvaavia pienempiä kehittämistoteutuksia pienkehittämisessä. Kehittämistä voidaan myös valmistella ja tukea erillisillä selvityksillä. Kaupungin salkkumallin mukaisesti toteutettavista projekteista sovitaan konsernisalkuissa, joissa on laaja edustus toimialoilta ja konsernihallinnosta mukaan lukien tietohallinto. Yksittäisten projektien ohjaamisesta vastaavat erikseen nimettävät ohjausryhmät. Myös pienkehittämisen allokointi ICT-palveluille päätetään konsernisalkuissa. Pienkehittämisessä toteuttavat yksittäiset toimenpiteet sovitaan ICT-palveluiden koordinoitiryhmissä.

ICT-kehittämiseen oli varattu määrärahaa vuoden 2023 vuosisuunnitelmaan 13,2 milj. euroa, joka sisälsi vuodelta 2022 uudelleenbudjetoitua määrärahaa 4,4 milj. euroa. ICT-kehittämiseen myönnettyä määrärahaa käytettiin sitovuussäännön mukaisesti sekä investoinneissa että käyttötaloudessa yhteensä noin 9,5 milj. euroa sisältäen saadut rahoitusosuudet 0,3 milj. euroa. Rahoitusosuudet kohdistuivat pääasiassa käyttötalouteen. ICT-kehittämiseen varattua määrärahaa jää näin ollen käyttämättä 3,7 milj. euroa.

## ICT-kehittäminen vuonna 2023 konsernisalkuittain

### Elinvoima ja kilpailukyky

Salkulle oli allokoitu kehittämismäärärahaa yhteensä 1,09 milj. euroa, josta salkku oli allokoinut 0,82 milj. euroa projekteille (sisältäen selvitykset) ja 0,03 milj. euroa ICT-palveluiden pienkehittämiseen. Määrärahaa jäi allokoimatta projekteille ja pienkehittämiseen 0,2 milj. euroa johtuen siitä, että projekteilta siirrettiin vuoden aikana ennusteiden perusteella määrärahaa salkulle käytettäväksi muiden projektien edistämiseen. Kaikkea siirrettyä määrärahaa ei saatu enää loppuvuonna hyödynnettyä

Projektit alittivat vuosisuunnitelman 0,29 milj. euroa ja pienkehittäminen 0,01 milj. euroa.

Useiden projektien käynnistäminen on viivästynyt tai projekti on keskeytynyt. Projektien suunnitelmat olivat osittain liian optimistisia eikä kaikkia asioita osattu huomioida. Lisäksi kumppaniyhteistyössä on ollut haasteita. Tämän vuoksi projektien budjetit on pienennetty kesken vuoden ja Eki-salkkuun on palautettu projekteista määrärahaa. Digitaalinen tapahtumakaupunki-projektin osalta hankinta on viivästynyt ulkoisten kumppanien ja aikataulujen yhteensovittamisen haasteiden vuoksi. Oppimispalveluiden asiakaslähtöisyyden lisäämisprojektissa sähköisen opintotoimiston hankinnasta ei syntynyt kustannuksia suunnitellusti ja verkkokaupahankinta keskeytyi toimittajan alustapäivitysten vuoksi.

Pienkehittämisen osalta toteuma on lähes budjetoidun suuruinen.

Salkun toteuma alitti vuosisuunnitelman edellä mainittujen syiden takia 0,50 milj. euroa.

### Kaupunkiympäristö

Salkulle oli allokoitu kehittämismäärärahaa yhteensä 2,21 milj. euroa, josta salkku oli allokoinut 1,51 milj. euroa projekteille (sisältäen selvitykset ja asiantuntijapalvelut) ja 0,61 milj. euroa ICT-palveluiden pienkehittämiseen. Määrärahaa jäi allokoimatta projekteille ja pienkehittämiseen 0,08 milj. euroa johtuen siitä, että projekteilta siirrettiin vuoden aikana ennusteiden perusteella määrärahaa salkulle käytettäväksi muiden projektien edistämiseen. Kaikkea siirrettyä määrärahaa ei saatu enää loppuvuonna hyödynnettyä

Projektit alittivat vuosisuunnitelman 0,18 milj. euroa ja pienkehittäminen toteutui suunnitellusti.

Pääosa projekteista eteni suunnitellusti ja osaa projekteista voitiin edistää suunniteltua enemmän. RYTJ- ja rakentamislain muutokset eivät edenneet ennakoidusti, ja sen vuoksi niiden myötä tehtävät kehittämistoimenpiteet

siirrettiin vuodelle 2024. Toiminnanohjaushankkeen, joukkoliikenteen tunniste pohjaisen taustajärjestelmän, rakennusvalvonnan lupa-asiakirjojen myyntipalvelun ja sähkötekniisten järjestelmien asiakashallinnan uudistamisen projekteissa osa toteutuksista siirrettiin vuodelle 2024.

Salkun toteuma alitti vuosisuunnitelman 0,26 milj. euroa.

#### Sivistyspalvelut

Salkulle oli allokoitu kehittämismäärärahaa yhteensä 2,34 milj. euroa, josta salkku oli allokoanut 1,71 milj. euroa projekteille (sisältäen selvitykset ja asiantuntijapalvelut) sekä 0,62 milj. euroa ICT-palveluiden pienkehittämiseen. Määrärahaa jäi allokoimatta projekteille ja pienkehittämiseen 0,01 milj. euroa johtuen siitä, että projekteilta siirrettiin vuoden aikana ennusteiden perusteella määrärahaa salkulle käytettäväksi muiden projektien edistämiseen. Kaikkea siirrettyä määrärahaa ei saatu enää loppuvuonna hyödynnettyä.

Projektit alittivat vuosisuunnitelman 0,13 milj. euroa ja pienkehittäminen toteutui suunnitellusti.

DigiOne-hanke kattaa yli puolet Sipa-salkun budjetista. Hankkeen etenemisen vaikeudet ja aikataulun venyminen aiheuttivat suurimmat poikkeamat. Kehitystyön viivästyminen takia suunniteltu pilottikoulun tuotantokäyttöön otto siirtyi viimeisimmän suunnitelman mukaisesti tapahtuvaksi aikaisintaan vuonna 2025. Kehitysvaiheen hitaus on vaikuttanut myös integraatioiden toteutukseen, ja kustannukset jäivät suunniteltua pienemmäksi.

Muut projektit ja pienkehitys ovat toteutuneet suunnitellusti.

Salkun toteuma alitti vuosisuunnitelman edellä mainituista syistä johtuen 0,15 milj. euroa.

#### Kaupunkisalkku

Salkulle oli allokoitu kehittämismäärärahaa yhteensä 6,25 milj. euroa, josta salkku oli allokoanut 2,95 milj. euroa projekteille (sisältäen selvitykset ja asiantuntijapalvelut) ja 2,04 milj. euroa ICT-palveluiden pienkehittämiseen. Määrärahaa jäi allokoimatta projekteille ja pienkehittämiseen 1,26 milj. euroa johtuen siitä, että projekteilta siirrettiin vuoden aikana ennusteiden perusteella määrärahaa salkulle käytettäväksi muiden projektien edistämiseen. Kaikkea siirrettyä määrärahaa ei saatu enää loppuvuonna hyödynnettyä.

Projektit alittivat vuosisuunnitelman 0,65 milj. euroa ja pienkehittäminen 0,26 milj. euroa.

Kaupunkisalkku on kehittämissalkuista suurin ja myös sen osalta poikkeama suunniteltuun on suurin. Useassa projektissa oli haasteita ja suunnitellussa aikataulussa ei pysytty.

Kaupunkisalkun budjettipoikkeamat johtuvat pitkälti kahdesta tekijästä. Osassa projekteista oletettiin tehtäviä asioita olevan enemmän kuin lopulta oli. Erityisesti tämä koskee ICMT-toimintojen ja sopimusten siirto (hyvinvointialue) -projektiä, jossa varauduttiin merkittävästi suurempaan työmäärään ja kustannuksiin kuin toteutui. Osa suunnitelluista tehtävistä siirtyi tässäkin projektissa tehtäväksi myöhemmin, kun hyvinvointialue saa toimintansa paremmin käyntiin. Suurin syy taloudellisiin poikkeamiin on useiden projektien viivästyminen. Syitä on useita optimisista suunnitelmista haasteisiin toimittajien kanssa tehtävään yhteistyöhön. Merkittäviä poikkeamia oli muun muassa HR-projektissa, jossa edellytettiin toimittajalta parannuksia suunnitelmiin, Arkisto 2.0-projektissa jossa oli eriäviä näkemyksiä toteutuksista toimittajan kanssa. Myös hankintajärjestelmä-projektissa oli vastaavanlaisia haasteita toimittajan kanssa. Projekteissa katsottiin tarkoituksenmukaiseksi viivästyttää mieluummin aikataulua kuin hyväksyä epäedullisia toteutuksia.

Näiden lisäksi pienkehittämisen puolella on poikkeamia johtuen siitä, että suunniteltuja asioita on edistetty projektien puitteissa ja osittain tekemistä siirtyi vuodelle 2024.

Salkun toteuma alitti vuosisuunnitelman edellä mainittujen syiden takia 2,17 milj. euroa.

#### Tietohallintoyksikön salkku

Tietohallintoyksikön salkkuun on budjetoitu jonkin verran määrärahaa (0,35 milj. euroa) Tampereen kaupungin tietohallintotoiminnan kehittämiseen ja merkittävämpi summa (0,75 milj. euroa) henkilöresursseille koostuen kehittämisen yhteisistä henkilöstöresursseista, ja varauksesta henkilöstösuunnitelman mukaisille kehittämisen

resursseille, joita ei ole vielä kohdistettu projekteille. Lisäksi tietohallinnon salkku sisältää teknisesti vuodelle 2023 uudelleenbudjetoidusta kehittämismäärärahasta palvelualuealkuille kohdentamatta ja näin ollen käyttämättä jääneen 0,21 milj. euroa.

Osa suunnitelluista henkilöstöresursseista jäi täyttämättä. Salkun toteuma alitti vuosisuunnitelman edellä mainituista syistä johtuen 0,63 milj. euroa.

#### Eesitys

Edellä kuvatun perusteella esitetään, että vuonna 2023 käyttämättä jääneestä ICT-kehittämismäärärahasta siirretään uudelleenbudjetoitavaksi 3,5 milj. euroa. Summa perustuu käyttämättä jääneeseen määrärahaan.

Uudelleenbudjetointi kohdistuu investointimenoihin. Tietohallinto valmistelee esityksen uudelleenbudjetoidun määrärahan allokoinnista konsernihallinnon johtoryhmän päätettäväksi siten, että vuodelle 2024 suunniteltu ICT kehittäminen saadaan kokonaisuutena sujuvasti eteenpäin.