

2025
**VUOSI-
SUUNNITELMA**

Elinvoima- ja
osaamislautakunta

ELINVOIMA- JA OSAAMISLAUTAKUNTA

Vuosisuunnitelman raportointi tammi-huhtikuu 2025

Mikä on vuosisuunnitelma?

- Lautakunnan vuosisuunnitelma (vusu) on osa kaupungin strategista johtamisjärjestelmää, jolla tuetaan toiminnan strategian mukaista suunnittelua, kehittämistä ja johtamista.
- Vuosisuunnitelma valmistellaan osana vuosittaista toiminnan ja talouden suunnittelua. Se tarkoittaa ja toimeenpanee palvelusuunnitelmaa ja vuosittaista talousarviota.
- Vuosisuunnitelmaan kootaan lautakunnan alaisen toiminnan suunnittelua ohjaavat palvelusuunnitelmien toimenpidekokonaisuudet, vuosittaiset talousarviotavoitteet ja näitä toteuttavat toimenpiteet.
- Lisäksi vuosisuunnitelma sisältää kuvauksen palveluryhmien ja -yksiköiden toiminnasta ja taloudesta sekä riskiprofiilin ja keskeiset sisällöt henkilöstö- ja koulutussuunnitelmasta. Vuosisuunnitelmassa esitetään myös hankintasuunnitelma.



Vuosisuunnitelman raportointi: Toiminta

- Lautakunnalle raportoidaan vuosisuunnitelmiin sisältyvien **toimenpidekokonaisuuksien** toteumista sekä **toimenpiteisiin** liittyvistä keskeisistä onnistumista ja poikkeamista.
- Raportointi toteutetaan ao. lautakunnalle kolme kertaa vuodessa huhti- ja elokuun sekä vuoden lopun (tilinpäätös) tilanteista.
- Osavuosisraportoinnissa toimenpiteiden toteutumista arvioidaan suhteessa vuoden loppuun eli tuleeko toimenpide toteutumaan suunnitellusti vuoden loppuun mennessä. Vuoden lopussa esitetään lopullinen toteamus toimenpiteen toteutumisesta.
- Toimenpidekokonaisuuksien ja toimenpiteiden edistymisestä raportoidaan liikennevaloin:
 -  Ei aloitettu
 -  Toimenpide toteutui
 -  Toimenpide toteutui osittain
 -  Toimenpide ei toteutunut
 -  Toimenpiteen toteutumista ei voida arvioida
- Mikäli toimenpiteen arvioidaan toteutuvan vuoden loppuun mennessä, sanallista raportointia ei edellytetä. palvelualueet voivat kuitenkin halutessaan raportoida lautakunnille myös erityisistä onnistumisista.
- Mikäli toimenpiteen arvioidaan toteutuvan osittain, jäävän kokonaan toteutumatta tai toimenpiteen toteutumista ei voida arvioida, lautakunnalle on raportoitava, miksi toimenpide ei etene suunnitellusti. Raportoinnissa avataan myös mahdollisia korjaavia toimenpiteitä.
- Toimenpiteiden toteumiin voi tutustua kaikille avoimella [PowerBI-raportilla](#).

Vuosisuunnitelman raportointi: Talous ja riskit

- Toimenpidekokonaisuuksien ohella lautakunnalle raportoidaan kolmesti vuodessa talouden toteumasta sekä riskienhallinnan tilanteesta.
- Talouden osalta raportoinnissa esitetään käyttötalouden sekä investointien toteuma raportointikaudelta, tilinpäätösennuste sekä keskeiset poikkeamat suhteessa vuosisuunnitelmaan sekä lautakunta- että palveluryhmätasolla.
- Osana vuosisuunnittelua palvelualueet ja –ryhmät ovat tunnistaneet keskeiset toimintaan ja talouteen vaikuttavat riskit. Riskiprofiilia ylläpidetään ja päivitetään Granite-riskienhallintajärjestelmässä ja keskeisistä riskeistä sekä niiden hallintakeinoista raportoidaan lautakunnalle osana vuosisuunnitelman raportointia.

PAINOPISTE:
Hiilineutraaleja tekoja

Keskeiset onnistumiset

- Superbussikonseptin suunnitelma laadittu ja käsitelty lautakunnassa ja infran suunnittelu on käynnistymässä.
- Ilmastomuutoksen hillinnän ja sopeutumisen toimenpiteistä hulevesien hallinnan suunnittelu valituissa kohteissa sekä päästökompensaatiosuunnitelman laatiminen ovat edistyneet hyvin. Hiilineutraaleja tekoja –kehitysohjelman vaikutusten selvittäminen kohdealueilla on käynnistynyt ja valmistuu lokakuuhun mennessä.
- Myös rakennetun ympäristön luonnonvarojen käytön ja seurannan kehittäminen on käynnistynyt. Tampere liittyi 10.3.2025 kiertotalouden Green Dealin ja sen toimeenpano on aloitettu.
- Tampere osallistuu ennallistamisasetukseen liittyvän kansallisen taustaryhmän (C6) työhön, joka käynnistyi helmikuussa.
- Luonnon monimuotoisuus –ohjelman päivitystyö edistyy. Kaupungin yksiköt ja tytäryhtiöt ovat toimittaneet päivitetty toimenpiteensä LUMO-ohjelmaan kevään aikana ja tarkennuksia toimenpiteisiin ja vastuutahoihin työstetään parhaillaan.
- Ekologisen kompensaation toimintamallin valmistelu on aloitettu ja asemakaavoitukseen liittyvä luontohaitan laskenta Ojalassa on valmistunut. Luontohaitan perusteella voidaan seuraavaksi lähteä tarkastelemaan kompensaation hyvityskohteita. Toimintamallin valmistelu kohdistuu suunnitellun maankäytön vaikutuksiin.

Keskeiset poikkeamat

- Tilan löytäminen raitiotien liityntäpysäköintiin Hatanpäältä on osoittautunut haastavaksi.
- Pysäköintinormien toimivuuden selvittäminen päästään aloittamaan vasta syksyllä

PAINOPISTE:
Tulevaisuuden edelläkävijyyttä

Keskeiset onnistumiset

- Asemakeskuksen kaavaluonnokset asetettiin nähtäville 22.5.2025. Viitesuunnitelmissa on lisätty kaupunkivihreää ja laadukkaita oleskelualueita.
- Toimenpiteet henkilöstön osaamisen, työntekijäkokemuksen ja hyvinvoinnin parantamiseksi ovat edistyneet hyvin.

Keskeiset poikkeamat

- Keskustan katujen peruskorjauksen toteutusohjelman laatiminen edellyttää, että kaupungin tavoitteet määrittävä keskustan liikennejärjestelmäsuunnitelma olisi hyväksytty, jotta sen perusteella voidaan eri toimijoiden (johtoyhtiöt) tarpeet yhteensovittaa yhteiseksi aikatauluksi. Vesihuollon korjaustarpeet on selvitetty mutta katujen muutostarpeet on ratkaisematta.
- Pysäköintidatan hyödyntämisen kehittäminen on käynnistynyt omana työnä, mutta laajemman tilannekuvan muodostaminen vielä alkuvaiheissa.

ELINVOIMA- JA OSAAMISLAUTAKUNNAN PALVELUSUUNNITELMA 2022-2025 – TOIMENPIDEKOKONAISUUKSIEN TOTEUMA 4/2025

Painopiste	Toimenpidetekonaisuus	Vastuutaho	2025/04
Hiilineutraaleja tekoja	Kestävän tulevaisuuden toimintakulttuuri	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
Rakenteelliset uudistukset ja niihin valmistautuminen	Kaupungin ja hyvinvointialueen välisten yhdyspintojen ja toimintamallien luominen	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
	TE2024-palvelumallin valmistelu ja järjestämisvastuuseen valmistautuminen	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
Rohkeasti uudistuva palvelualue	Asiakaskokemuksen ja palveluiden kehittäminen tiedolla johtamisen avulla	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
	Työntekijäkokemuksen parantaminen sekä henkilöstöresurssien ja osaamisen varmistaminen	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
Tekevät yhteisöt	Startup-yritysten toimintaedellytysten edistäminen	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
	Yrityspalveluiden kehittäminen	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
Tulevaisuuden edelläkävijyyttä	Kansainvälisyyden vahvistaminen	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
	Tulevaisuuden oppimisympäristöt	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
	Tulevaisuuden osaamistarpeet ja kohtaannon edistäminen	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
	Vaikuttava korkeakouluyhteistyö	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
Yhdenvertaiset yksilöt	Kotoutumisen kehittäminen	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
	Palvelujen saatavuuden turvaaminen rakenteellisissa uudistuksissa	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+
	Syrjäytymisen ehkäisy, opiskelijoiden hyvinvointi ja turvallisuuden tunteen vahvistaminen	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+/-
	Yhdenvertaiset opiskelumahdollisuudet ja työllistymiseen johtava koulutus	Elinvoima- ja osaamislautakunta	+

PAINOPISTE:

Yhdenvertaiset yksilöt

Keskeiset onnistumiset

- Tykasin digipalveluiden ja viranomaistyön tukena käytettävien tietojärjestelmien toimivuuden ja käytettävyyden turvaaminen etenee suunnitellusti. ICT-hallintamalli on kuvattu ja yhteiskehittäminen KEHA-keskuksen kanssa on edistynyt. Käyttövelvoitteiseen asiakastietojärjestelmään integroitava ajanvaraus- ja videoneuvotteluratkaisu on kilpailutettu ja käyttöönottoprojekti käynnissä.
- Kotoutumiseen liittyvien uusien lakisääteisten tehtävien käynnistämiseen ja nuorten työllistymisen tukemiseen (mm. nuorten työllisyysohjelman toimeenpano) tähtäävät toimenpiteet ovat edistyneet hyvin.
- Yhteisöllisyyttä on lisätty lukiokoulutuksessa ulkopuolisella rahoituksella ja toimintamallit on saatu juurrutettua lukioiden arkeen. Oppilaitosturvallisuushanke on käynnistymässä pian. Kummikoulutoiminta aloitetaan lukuvuonna 2025-2026.

Keskeiset poikkeamat

- Ei raportoitavaa

PAINOPISTE:

Tekevät yhteisöt

Keskeiset onnistumiset

- Startup-palveluiden uudistaminen etenee. Palveluhankinnan tarjouspyyntö on julkaistu tavoitellussa aikataulussa.
- Yrityspalveluiden kehittämiseen liittyvät toimenpiteet (Business Tampereen perussopimuksen päivittäminen vastaamaan elinkeinostrategian tavoitteita, digitaalisten elinvoimapalvelujen kehittäminen ja uusien kv-yrittäjien palvelutarveselvitys) etenevät suunnitellusti.

Keskeiset poikkeamat

- Ei raportoitavaa

PAINOPISTE: Hiilineutraaleja tekoja

Keskeiset onnistumiset

- Kestävän ruokailun edistämiseksi Tredun opiskelijaravintoloissa kasvisruokavaihtoehto ensimmäisenä linjastolla ja Pirkanmaan Voimian kanssa aloitettu kehitystyö ruokailijamäärän ennakkoinnin parantamiseksi. Kaupungin hankintapalveluiden kanssa käynnistetty yhteistyö kestävien hankintojen edistämisestä ja tietoisuudesta.

Keskeiset poikkeamat

- Virtuaalista kansainvälisyyttä toteutetaan nyt jo joissakin lukioissa, mutta näissä on lisäämisen varaa vielä paljon. Lukioden kansainvälisyystyöryhmä on keskustellut vihreiden kansainvälisten liikkuvuuksien lisäämisestä ja lähialueelle matkustetaan jo nyt aina mahdollisuuksien mukaan maata pitkin.

PAINOPISTE: Tulevaisuuden edelläkävijyyttä

Keskeiset onnistumiset

- Tredussa selvitetty koulutusalojen suunnitelmia oppimisympäristöjen kehittämiseksi, verkkokurssien tarjonnan ja tekoälyn hyödyntämisen osalta. Nykytilan kuvaukset valmiit, toimintasuunnittelu meneillään.
- Siirtymää toiselta asteelta korkea-asteelle on kehitetty nivelvaiheyhteistyöllä AMK:jen kanssa mm. väyläopintojen yhteissuunnittelulla ja järjestämällä opinto-ohjaajille korkea-asteelle hakeutumisen infoja.
- Tredun ja tykasin yhteiset toimenpiteet tulevaisuuden osaamistarpeisiin vastaamiseksi ja kohtaannon parantamiseksi ovat edistyneet hyvin. Operatiivisen toiminnan yhteiskehittäminen on käynnistynyt pilottikuntien (Virrat, Orivesi, Nokia) kesken.

Keskeiset poikkeamat

- Englanninkielisen lukiokoulutuksen järjestämislupaa haetaan kesän aikana, joten toteutumista ei voida vielä arvioida.

PAINOPISTE:
Rakenteelliset
uudistukset ja niihin
valmistautuminen

Keskeiset onnistumiset

- Keskeiset järjestämisvastuun siirtoon liittyvät toimenpiteet työllisyysalueella ovat edistyneet suunnitellusti.
- Kaupungin ja hyvinvointialueen välisten yhdyspintojen ja toimintamallien luominen on edistynyt (tiivistä yhteistyötä tarvitsevien työnhakijoiden palvelut ja pakolaisten vastaanottoon liittyvä yhdyspintatyö)

Keskeiset poikkeamat

- Ei raportoitavaa.

PAINOPISTE:
Rohkeasti uudistuva
palvelualue

Keskeiset onnistumiset

- TYKAS:n tiedolla johtaminen etenee. Raportoinnin kahdeksan keskeistä tietotuoteteemaa on määritelty ja raportointikokonaisuuden ensimmäinen tietoikkunaversio valmistui maaliskuun 2025 lopussa. Tietotuotteita kehitetään jatkuvasti. Tilannekuvan raportoinnin vuosikello on otettu käyttöön. Ennakointiyhteistyö mm. Tredun kanssa käynnistetty. Erillisraportteja ja analyysseja tuotetaan.
- Palvelualueen yhteiset toimenpiteet (mm. kehittämisen johtamisen malli ja työntekijöiden hyvinvointia lisäävien keinojen kartoittaminen) edistyneet suunnitellusti.

Keskeiset poikkeamat

- Ei raportoitavaa

Talous

1-4/2025

Käyttötalous, toteuma 1-4 / 2025 & tilinpäätösennuste

	TP 2024	Tot. 2025 1-4	VS 2025	TP 2025 Enn.	Ero Enn. / VS TP 2025
	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR
▼ Toimintatuotot	119.030	64.758	191.801	192.703	902
▪ Myyntituotot	108.402	61.268	182.383	182.706	322
▪ Maksutuotot	149	28	167	167	
▪ Tuet ja avustukset	9.847	3.234	8.980	9.468	488
▪ Vuokratuotot	220	92	190	190	
▪ Muut toimintatuotot	413	136	81	173	92
▪ Valmistus omaan käyttöön	39	17	55	55	
▼ Toimintakulut	-208.358	-100.957	-335.557	-341.141	-5.585
▼ Henkilöstökulut	-109.918	-41.994	-135.756	-135.902	-146
▪ Palkat ja palkkiot	-89.099	-34.063	-110.261	-110.382	-122
▼ Henkilösivukulut	-20.819	-7.932	-25.495	-25.519	-24
▪ Eläkekulut	-18.361	-6.857	-22.093	-22.114	-21
▪ Muut henkilösivukulut	-2.458	-1.075	-3.402	-3.405	-3
▪ Palvelujen ostot	-30.245	-27.394	-94.781	-94.737	43
▪ Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7.164	-2.156	-8.787	-8.515	271
▪ Avustukset	-29.323	-18.815	-62.897	-68.211	-5.314
▪ Vuokrakulut	-30.645	-10.351	-32.564	-33.010	-446
▪ Muut toimintakulut	-1.064	-247	-773	-766	7
▼ TOIMINTAKATE	-89.288	-36.182	-143.701	-148.383	-4.682
▶ Rahoitustuotot ja -kulut	-4	-4		-4	-4
▼ VUOSIKATE	-89.292	-36.186	-143.701	-148.388	-4.687
▶ Poistot ja arvonalentumiset	-1.727	-615	-2.219	-2.219	
▪ TILIKAUDEN TULOS	-91.019	-36.802	-145.920	-150.607	-4.687
▪ TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-91.019	-36.802	-145.920	-150.607	-4.687

- Elinvoima- ja osaamislautakunnan toimintakate toteutui tammi-huhtikuussa 9,1 milj. euroa ajankohdan vuosisuunnitelmaa parempana. Toimintatuotot toteutuivat 0,8 milj. euroa suunniteltua suurempina ja toimintakulut 8,3 milj. euroa budjetoitua pienempinä. Toimintatuotoissa myyntituotot ovat toteutuneet 0,4 milj. euroa suunniteltua suurempina. Toimintakulujen osalta suurimmat poikkeamat kohdistuvat etenkin henkilöstömenoihin, avustuksiin ja palvelujen ostoihin. Henkilöstökulut ovat toteutuneet 1,0 milj. euroa, palvelujen ostot 4,3 milj. euroa ja avustukset 2,2 milj. euroa ajankohdan vuosisuunnitelmaa pienempänä. Toimintakulujen poikkeamaa selittää Tampereen Seudun työllisyysalueen toiminnan käynnistymiseen liittyvä viive palvelujen ostojen kirjauksissa sekä valtiolta siirtynyt vuoden 2024 palveluvelka, mikä näkyy oikaisuna avustusten toteumassa. Henkilöstökulut ovat alittuneet, koska työllisyysalueen palkkaharmonisoinnin vaikutus kohdistuu vasta loppuvuoteen ja kaikkia avoimia tehtäviä ei ole täytetty muutosneuvotteluista johtuen.
- Tilinpäätösennusteen mukaan lautakunnan toimintakate toteutuu 4,7 milj. euroa vuosisuunnitelmaa heikompana. Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan 0,9 milj. euroa budjetoitua suurempina työllisyys- ja kasvupalvelujen myyntituottojen ja työllistämistukien takia. Toimintakulujen ennuste ylittää vuosisuunnitelman 5,6 milj. eurolla. Avustusten ennuste on 5,3 milj. euroa vuosisuunnitelmaa heikompi, mikä johtuu kunnan rahoitusosuudesta työttömyystuista. Työttömyysturvaetuuksien ennusteeseen sisältyy paljon epävarmuutta, mikä johtuu TE-uudistuksen kannustinmallista sekä epävarmasta työllisyystilanteesta. Vuokrakulujen ennuste ylittää budjetin 0,4 milj. euroa ja henkilöstökulujen 0,1 milj. euroa, jotka aiheutuvat pääosin Ammatillisen koulutuksen ylityksistä. Aineet, tarvikkeet ja tavarat tiliryhmän ennustettu 0,3 milj. euroa säästö aiheutuu lukiokoulutuksen oppimateriaalihankinnoista.

Investoinnit, toteuma 1-4 / 2025 ja tilinpäätösennuste

1 000 euroa	Tot 1-4 / 2025	TP 2024	Muutettu TA 2025	TP Enn 2025	TP Enn 25 / Muutettu TA 25
Elinvoima- ja osaamislautakunta (pl. erikseen sitovat erät)					
Bruttoinvestoinnit	-99	-2 161	-3 567	-3 567	0
Ammatillinen koulutus	-56	-1 697	-2 000	-2 000	0
Muut Bruttoinvestoinnit	-43	-464	-1 567	-1 567	0
Pysyvien vastaavien luovutustulot	92	102		92	92

- Elinvoima- ja osaamislautakunnan muutettuun talousarvioon sisältyy nettoinvestointeja yhteensä 3,6 milj. euroa. Investoinnit koostuvat erikseen sitovista ammatillisen koulutuksen investoinneista sekä lukiokoulutuksen ensikertaisesta kalustamisesta.
- Investointeja on tammi-huhtikuussa toteutettu 0,1 milj. eurolla kohdistuen suurimmalta osin Ammatillisen koulutuksen palveluryhmään. Ammatillisen koulutuksen investointisuunnitelma sisältää 2,0 milj. euron kone- ja laitehankinnat.
- Lukiokoulutuksen suunnitellut investoinnit 1,5 milj. euroa liittyvät Pyynikintie 2:n remontoitujen tilojen ensikertaiseen kalustamiseen ja Klassillisen lukion kuntosalin kalustukseen sekä Sammon keskuslukion auditorion investointi.
- Investointien tilinpäätösennuste on 3,6 milj. euroa, mikä on budjetoidun mukainen.

Ammatillinen koulutus

Tuloslaskelman toteuma (1000 €)										
Taso9Tilinumero_ja_nimi	Tot. kausi 2024	VS kausi 2025	Tot. kausi 2025	Kauden ero	Tot. muutos ed. vuoteen	TP 2024	VS 2025	TP Enn. 2025	Ennusteen ero	Enn. muutos ed. vuoteen
▲										
□ TREKT4 Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	2 026	1 104	1 215	111	-811	2 157	-222	-592	-370	-2 749
□ TREKT3 Tilikauden tulos	2 026	1 104	1 215	111	-811	2 157	-222	-592	-370	-2 749
□ TREKT2 Vuosikate	2 495	1 638	1 712	75	-783	3 608	1 378	1 008	-370	-2 600
□ TREKT1 Toimintakate	2 494	1 638	1 715	78	-778	3 609	1 378	1 012	-366	-2 597
▣ TREKT11 Toimintatuotot	36 141	35 534	35 270	-264	-871	109 464	106 497	106 575	78	-2 889
▣ TREKT13 Toimintakulut	-33 647	-33 896	-33 555	341	92	-105 855	-105 119	-105 563	-444	292
▣ TREKT23 Rahoitustuotot ja -kulut	1		-3	-3	-4	-2		-4	-4	-3
▣ TREKT31 Poistot ja arvonalentumiset	-469	-533	-497	36	-28	-1 451	-1 600	-1 600	7E-13	-149
Yhteensä	2 026	1 104	1 215	111	-811	2 157	-222	-592	-370	-2 749

- Ammatillisen koulutuksen tammi-huhtikuun toteutunut tilikauden tulos oli 1,2 milj. euroa, joka on 0,1 milj. euroa ajankohdan vuosisuunnitelmaa parempi. Tuottojen alitus aiheutui pääosin tukien ja avustusten toteumasta. Toimintakulujen budjetoitua pienempi toteuma aiheutui mm. vuokratulujen, palvelujen ostojen ja tarvikehankintojen toteumasta.
- Tilinpäätösennuste on 0,4 milj. euroa muutettua talousarviota heikompi, painottuen vuokratustannuksiin ja henkilöstömenoihin.

Lukiot

Tuloslaskelman toteuma (1000 €)										
Taso9Tilinumero_ja_nimi	Tot. kausi 2024	VS kausi 2025	Tot. kausi 2025	Kauden ero	Tot. muutos ed. vuoteen	TP 2024	VS 2025	TP Enn. 2025	Ennusteen ero	Enn. muutos ed. vuoteen
☐ TREKT4 Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-10 974	-12 772	-12 104	668	-1 130	-36 286	-40 953	-40 779	174	-4 494
☐ TREKT3 Tilikauden tulos	-10 974	-12 772	-12 104	668	-1 130	-36 286	-40 953	-40 779	174	-4 494
☐ TREKT2 Vuosikate	-10 893	-12 566	-11 986	580	-1 093	-36 009	-40 334	-40 160	174	-4 151
☐ TREKT1 Toimintakate	-10 893	-12 566	-11 985	580	-1 092	-36 008	-40 334	-40 160	174	-4 152
☐ TREKT11 Toimintatuotot	702	511	390	-121	-311	1 788	1 534	1 534	0	-254
☐ TREKT13 Toimintakulut	-11 595	-13 077	-12 376	701	-781	-37 797	-41 868	-41 695	174	-3 898
☐ TREKT23 Rahoitustuotot ja -kulut	0		0	0	0	-1				1
☐ TREKT31 Poistot ja arvonalentumiset	-81	-206	-118	88	-37	-277	-619	-619	-1E-13	-342
Yhteensä	-10 974	-12 772	-12 104	668	-1 130	-36 286	-40 953	-40 779	174	-4 494

- Lukiokoulutuksen toimintakatteen toteuma tammi-huhtikuussa oli -12,0 milj. euroa, mikä on 0,6 milj. euroa ajankohdan vuosisuunnitelmaa parempi. Toimintatuotot toteutuivat 0,1 milj. euroa budjetoitua pienempinä tukien ja avustusten toteuman takia. Toimintakulujen toteuma oli 0,7 milj. euroa vuosisuunnitelmaa pienempi. Henkilöstökulut toteutuvat 0,3 milj. euroa suunniteltua pienempinä mm. projektien ja verkkokurssien palkkakustannusten toteumasta sekä palkanosien maksujen toteutuessa myöhempinä kausina. Aineet, tarvikkeet ja tavarat -tiliryhmän toteuma oli 0,2 milj. euroa suunniteltua pienempi. Suurin osa johtuu oppivelvollisten materiaalihankintojen toteutumisesta epätasaisesti vuoden aikana.
- Toimintakatteen ennuste on 0,2 milj. euroa budjetoitua parempi, mikä johtuu materiaalihankinnoista.

Työllisyys- ja kasvupalvelut

Tuloslaskelman toteuma (1000 €)										
Taso9Tilinumero_ja_nimi	Tot. kausi 2024	VS kausi 2025	Tot. kausi 2025	Kauden ero	Tot. muutos ed. vuoteen	TP 2024	VS 2025	TP Enn. 2025	Ennusteen ero	Enn. muutos ed. vuoteen
☐ TREKT4 Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-18 472	-34 908	-34 930	-22	-16 458	-56 891	-104 745	-109 235	-4 490	-52 345
☐ TREKT3 Tilikauden tulos	-18 472	-34 908	-34 930	-22	-16 458	-56 891	-104 745	-109 235	-4 490	-52 345
☐ TREKT2 Vuosikate	-18 472	-34 908	-34 930	-22	-16 458	-56 891	-104 745	-109 235	-4 490	-52 345
☐ TREKT1 Toimintakate	-18 471	-34 908	-34 928	-21	-16 457	-56 889	-104 745	-109 235	-4 490	-52 346
☐ TREKT11 Toimintatuotot	2 770	1 553	2 727	1 174	-42	7 778	4 659	5 483	824	-2 295
☐ TREKT12 Valmistus omaan käyttöön	4	18	17	-1	13	39	55	55	-7E-15	16
☐ TREKT13 Toimintakulut	-21 246	-36 479	-37 673	-1 194	-16 428	-64 707	-109 459	-114 774	-5 314	-50 067
☐ TREKT23 Rahoitustuotot ja -kulut	0		-2	-2	-1	-1				1
Yhteensä	-18 472	-34 908	-34 930	-22	-16 458	-56 891	-104 745	-109 235	-4 490	-52 345

- Työllisyys- ja kasvupalveluiden tammi-huhtikuun toimintakate oli -34,9 milj. euroa, mikä oli ajankohdan vuosisuunnitelman mukainen. Toimintatuotot toteutuivat 1,2 milj. euroa suunniteltua suurempana, josta tuet ja avustukset ovat 0,8 milj. euroa ja myyntituotot 0,4 milj. euroa. Toimintakulut toteutuivat 1,2 milj. euroa suunniteltua suurempina. Henkilöstökulut toteutuivat 0,3 milj. euroa suunniteltua suurempina. Palvelujen ostot toteutuivat 0,9 milj. euroa suunniteltua pienempinä. Avustukset toteutuivat 1,9 milj. euroa suunniteltua suurempana työmarkkinatuen kuntaosuuden ylityksen takia. Kasvava työttömyys vaikuttaa työmarkkinatuen kuntaosuuteen.
- Työllisyys- ja kasvupalveluiden toimintakatteen ennuste on 4,5 milj. euroa muutettua talousarviota heikompi. Toimintatuottojen ennuste on 0,8 milj. euroa budjetoitua parempi myyntituottojen ja työllistämistukien takia. Toimintakulujen ylitysen ennuste on 5,3 milj. euroa, mikä johtuu kunnan rahoitusosuudesta työttömyystuista. Työttömyysturvaetuuksien ennuste on tällä hetkellä 45,0 milj. euroa, mutta ennuste sisältää paljon epävarmuutta, mikä johtuu TE-uudistuksen kannustinmallista sekä epävarmasta työllisyystilanteesta.

Tampereen seudun työllisyysalue

Tuloslaskelman toteuma (1000 €)										
Taso9Tilinumero_ja_nimi	Tot. kausi 2024	VS kausi 2025	Tot. kausi 2025	Kauden ero	Tot. muutos ed. vuoteen	TP 2024	VS 2025	TP Enn. 2025	Ennusteen ero	Enn. muutos ed. vuoteen
☐ TREKT4 Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	0	592	9 016	8 424	9 016	3E-17	0	0	0	-3E-17
☐ TREKT3 Tilikauden tulos	0	592	9 016	8 424	9 016	3E-17	0	0	0	-3E-17
☐ TREKT2 Vuosikate	0	592	9 016	8 424	9 016	3E-17	0	0	0	-3E-17
☐ TREKT1 Toimintakate	0	592	9 016	8 425	9 016	0	0	0	0	0
☐ TREKT11 Toimintatuotot	0	26 370	26 370	0	26 370	0	79 110	79 110	0	79 110
☐ TREKT13 Toimintakulut	0	-25 778	-17 354	8 425	-17 354	0	-79 110	-79 110	0	-79 110
☐ TREKT23 Rahoitustuotot ja -kulut	0		0	0	0	3E-17				-3E-17
Yhteensä	0	592	9 016	8 424	9 016	3E-17	0	0	0	-3E-17

- Tampereen Seudun työllisyysalueen tammi-huhtikuun toimintakate oli 9,0 milj. euroa, mikä on 8,4 milj. euroa ajankohdan vuosisuunnitelmaa parempi. Toimintakulut olivat 8,4 milj. euroa alle suunnitelman. Palvelujen ostot alittuivat 3,2 milj. euroa, mikä johtui TE-ostolaskutuksessa olevista viiveistä. Avustusten kustannukset ovat alittaneet 4,0 milj. euroa johtuen oikaisusta, joilla on siirretty edelliselle vuodelle kuuluvat tukien ja avustusten toteumat (4,8 milj. euroa) taseen muihin saamisiin kirjanpitolausunnan hyvinvointialueen ja kuntajaoston lausunnon mukaisesti. Henkilöstökulut toteutuivat 0,9 milj. euroa kauden vuosisuunnitelmaa pienempinä. Vuosisuunnitelmaan sisältyi palkkaharmonisointiin liittyviä eriä, jotka eivät vielä ole realisoituneet. Lisäksi kaikkia avoimia tehtäviä ei ole täytetty muutosneuvotteluista johtuen. Palkkaharmonisointi toteutuu myöhemmässä vaiheessa muutosneuvotteluiden päättyttyä ja tasopalkkauudistuksen edetessä.
- Tilinpäätösennuste on vuosisuunnitelman mukainen. Vuoden 2024 palveluvelasta huolimatta tukien ja avustusten odotetaan toteutuvan suunnitellusti vuonna 2025. Tämän vuoksi liiketoiminnan muiden kulujen ennuste pysyy vuosisuunnitelman mukaisena. Palvelujen ostot kattavat asiakkaiden palvelut ja ostettavat tukipalvelut. Asiakkaiden palveluihin kuuluvat työvoimakoulutukset (mukaan lukien kotokoulutukset), valmennukset ja asiantuntija-arvioinnit. Palvelujen ostojen ennustetaan toteutuvan vuosisuunnitelman mukaisesti. Asiakkaiden palvelutarpeisiin vaikuttavat talouden kehityksen suunta ja työttömyystilanteen muutokset. Näiden vaikutuksia palvelujen ostoihin voidaan arvioida tarkemmin myöhemmin. Tästä syystä palvelujen ostojen odotetaan toteutuvan suunnitellusti.

Riskienhallinta

1-4/2025

Vuoden 2025 kehittämistarpeiden arviointi

- Kehittämiskohteiden toteutumisen arviointi:
 - Riskienhallinnan prosessin kehitys palvelualue- ja -ryhmätasolla jatkuu. Tavoitteena riskien hallintakeinojen lisääminen.
 - Palvelualueitasoisen valmiussuunnitelman päivitys on aikataulussa.
 - Digiturvallisuuden näkökulma on esillä kaupunkitasoisesti, toimenpiteiden jalkauttaminen mm. henkilötiedon elinkaaren hallinnan osalta käynnistymässä.

Palvelualueetasoisia kehittämiskohteita vuodelle 2025:

- Riskienhallinnan prosessin laadun kasvattaminen elinvoiman palvelualueen uuden riskienhallinnan toimintamallin mukaisesti.
- Palvelualueitasoinen varautumissuunnitelman päivittäminen.
- Henkilöstön osaamisen kehittäminen erityisesti digitalisaatioon liittyviin riskeihin ja mahdollisuuksiin liittyen.
- Resurssien kohdistaminen riskienhallinnan integroimiseksi perustyöhön ja suunnitteluun.

Riskin lähde	Riski	Riskitaso ↓	Nykyinen hallinta	Omistaja	Riskin tila	↑↓
Johtaminen	Ammatillisen koulutuksen talouden ja toiminnan kehittämisen lyhytjänteisyys ja ennakoimattomuus	16	Riittävä	Viskari Kirsi	Seurannassa	
Kasvatavat hyvinvointierot ja palvelutarpeet	Opiskelijoiden hyvinvoinnin haasteet	16	Riittävä	Viskari Kirsi	Seurannassa	
Budjetointi ja ennustaminen	Ammatillisen koulutuksen rahoitusmallin ja rahoituksen muutokset	16	Kehitettävää	Viskari Kirsi	Seurannassa	
Resurssien kohdentaminen	Kyky vastata Tredun opiskelijoiden lisääntyvään tuen tarpeeseen	12	Kehitettävää	Viskari Kirsi	Seurannassa	

Merkittävimpien riskien hallinta, keskeiset nostot

Ammatillisen koulutuksen -palveluryhmän riskiprofiilia on päivitetty keväällä 2025. Suurimmat riskit liittyvät ammatillisen koulutuksen talouden ja toiminnan kehittämisen lyhytjänteisyyteen ja ennakoimattomuuteen, opiskelijoiden hyvinvoinnin haasteisiin, ammatillisen koulutuksen rahoitusmuutoksiin ja Tredun kykyyn vastata lisääntyvään opiskelijoiden tuen tarpeeseen. Keskeiset riskien hallintakeinot ovat seuraavat:

1. Ammatillisen koulutuksen talouden ja toiminnan kehittämisen lyhytjänteisyys ja ennakoimattomuus: Edunvalvontatyö Tredun rahoituksen turvaamiseksi ja sisäinen suunnittelu perustehtävän varmistamiseksi.
2. Opiskelijoiden hyvinvoinnin haasteet: Opiskelijoiden osallisuuden ja yhteisöllisyyden kehittäminen, mielen hyvinvoinnin tukeminen sekä syrjäytymisvaarassa tai opinnoista putoamisvaarassa olevien tunnistaminen ja ohjaus palveluihin.
3. Ammatillisen koulutuksen rahoitusmallin ja rahoituksen muutokset: Kokonaissuunnittelumallin hyödyntäminen koulutustarjonnan kohdentamiseksi, rahoituksen ja kulurakenteen simulointi sekä lukuvuosisuunnittelun ja henkilöstöresurssien suunnittelun kehittäminen.
4. Kyky vastata Tredun opiskelijoiden lisääntyvään tuen tarpeeseen: Opiskelijoiden eriyttäminen ryhmien sisällä niin, että se mahdollistaa hyvin etenevien jatkaa opintojaan vaihtoehtoisilla oppimismalleilla, jolloin opettajilla on enemmän aikaa tukea tarvitseville. Nivelvaiheen tiiviimpi yhteistyö perusopetuksen kanssa opiskelijan siirtyessä toisen asteen koulutukseen. Valmistaudutaan oppimisen tukea koskevan lakiuudistuksen toimeenpanoon vuonna 2026.

Lukiokoulutus

Riskialue	Riski	Riskitaso	↓	Nykyinen hallinta	Omistaja	Riskin tila	↕
2.1.1. Strategiset riskit	Lukiokoulutuksen saavutettavuuden varmistaminen	9		Riittävä	Aalto Mari	Seurannassa	📈
2.1.1. Strategiset riskit	Opiskelijahuoltopalveluiden saatavuudessa ongelmia	9		Riittävä	Aalto Mari	Seurannassa	📈
2.2.1. Operatiiviset riskit	Häiriöt päivittäisessä tukipalvelutoiminnassa	9		Riittävä	Aalto Mari	Seurannassa	📈

Merkittävimpien riskien hallinta, keskeiset nostot

Lukiokoulutus -palveluryhmän riskiprofiilia on tarkastettu ja päivitetty kevään 2025 aikana. Kaupungin väestömäärän kasvu luo tarvetta jatkuvalle lukiokoulutuksen opiskelupaikkojen lisäämiselle. Lukioiden päivittäiseen toimintaan vaikuttavien tukipalveluiden siirtyminen ulkoisille palvelutuottajille vaatii yhä enemmän aktiivista palveluiden laadun seuraamista ja palautteen antamista.

Lukiokoulutuksen saavutettavuuden varmistaminen

Tampereen kaupungissa asukkaana olevien nuorten osuus lukioiden opiskelupaikoista on turvattava tarkastelemalla palveluverkon toimivuutta ja lisäämällä tarvittaessa opiskelupaikkojen määriä. Hallintakeinot: palveluverkkoselvityksen ajantasaisuuden ylläpitäminen ja sen jatkuva kehittäminen

Opiskelijahuoltopalveluiden saatavuuden varmistaminen

Opiskelijahuoltopalveluiden siirtyminen hyvinvointialueen vastuulle vaatii jatkuvaa seuraamista. Erityisesti opiskelijaterveydenhuollon resursoinnissa on havaittu puutteita. Hallintakeinot: Yhteistyön kehittäminen Pirhan kanssa sekä lukiokoulutuksen oman organisaation kehittäminen opiskelijahuollon toiminnan varmistamiseksi.



Työllisyys- ja kasvupalvelut

Riskin lähde	Riski	Riskitaso ↓	Nykyinen hallinta	Omistaja	Riskin tila	↑
Taloustilanne	Heikko taloustilanne ja työttömyyden kasvu sekä edellä mainitun tilanteen vaikutus kaupungin työttömyysturvamenojen kasvuun	20	Kehitettävää	Saari Regina	Seurannassa	📉
Palvelukehitys	Palvelujen yhteensovittamista Pirhan kanssa tarvitsevat asiakkaat jäävät vaille monialaista palvelua ja riski syrjäytyä työelämästä pysyvästi lisääntyy. Työllisyyspalvelut ja kotoutumispalvelut eivät pysty tekemään omaa osuuttaan asiakasprosessista ilman hyvinvointialuetta.	16	Kehitettävää	Saari Regina	Seurannassa	📈
Kustannukset	Hyvinvointialueen yhdyspinnan vaikutus kaupungin työttömyysturvamaksuihin	16	Kehitettävää	Eskonen Tommi Saari Regina Taverne Mari	Seurannassa	📈
Kasvatavat hyvinvointierot ja palvelutarpeet	Laajamittainen maahantulo	15	Kehitettävää	Salmi Pekka Saari Regina Taverne Mari	Seurannassa	📈

Merkittävimpien riskien hallinta, keskeiset nostot

Merkittävimmät riskit liittyvät heikkoon taloustilanteeseen, työttömyyden kasvuun, syrjäytymisriskeihin ja niiden vaikutuksena työttömyysturvamenojen kasvuun, hyvinvointialueen yhdyspintaan sekä turvallisuustilanteen ja globaaleiden häiriötilanteiden kasvattamaan laajamittaisen maahantulon uhkaan.

Heikon taloustilanteen ja työttömyyden kasvun vaikutuksiin sekä toisaalta osaavan työvoiman saatavuuden edistämiseen vastataan valmistelussa olevalla työllisyysstrategialla, kansainvälisen osaamisen saatavuuden tiekartalla sekä välityömarkkinaohjelmalla toimenpiteineen, tiedolla johtamisella, ennakkoinnin vahvistamisella sekä yhteistyöllä yksityisen ja 3. sektorin toimijoiden ja koulutuksen järjestäjien kanssa.

Hyvinvointialueen yhdyspintojen toimivuus on olennaista työllisyys- ja kotoutumispalvelujen toimintaedellytysten, asiakkaiden palvelutarpeen mukaisten palvelujen saatavuuden, työllisyysasteen kehityksen sekä kaupungin työttömyysturvamenojen kannalta. HVA-yhdyspintaan liittyviä riskejä hallitaan strategisella yhteistyöprosessilla Pirhan kanssa koko työllisyysalue huomioiden sekä yhdyspintatyön keventämistä edistäviin lainsäädäntömuutoksiin tähtäävällä yhteisellä edunvalvontatyöllä Pirhan kanssa. Monialaisen yhteistoimintamallin sopimukset on laadittu hyvinvointialueen kanssa.

Laajamittaisen maahantulon uhka-arviota seurataan viranomaisyhteistyössä ja laaja-mittaisen maahantulon valmiussuunnittelua päivitetään. Tehdään yhteistä konsernitaseista suunnittelua turvallisuuteen ja varautumiseen liittyen.