



Elinvoima- ja osaamislautakunnan vuosisuunnitelmaraportti

Tammi-huhtikuu 2022

Vuosisuunnitelma

- Lautakunnan vuosisuunnitelma on osa kaupungin strategista johtamisjärjestelmää. Vuosisuunnitelmalla tarkennetaan ja toimeenpannaan palvelusuunnitelmaa sekä vuosittaista talousarviota. Vuosisuunnitelmalla toimeenpannaan myös pormestariohjelman sisältöjä.
- Vuosisuunnitelma sisältää kuvauksen kyseisenä vuonna toteutettavista toimenpiteistä, taloudesta, riskeistä, hankinnoista sekä henkilöstö- ja koulutussuunnitelmasta.
- Vuosisuunnitelma laaditaan syksyisin osana toiminnan ja talouden prosessia ja hyväksytään lautakunnassa vuoden loppuun mennessä.



Vuosisuunnitelman raportointi

Toimenpidekokonaisuudet ja riskienhallinta



Toimenpiteiden ja riskienhallinnan raportointi

- Vuosisuunnitelman seurantaraportissa raportoidaan tavallisesti kolme kertaa vuodessa lautakunnan alaiseen toimintaan liittyvät keskeiset toimenpiteet sekä riskienhallinta.
- Strategian laadinnan aikataulusta johtuen vuoden 2022 vuosisuunnitelmat hyväksyttiin lautakunnassa poikkeuksellisesti vasta kuluvan vuoden helmikuun kokouksessa. Tästä johtuen vuoden 2022 toimenpiteistä ja riskienhallinnasta raportoidaan ensimmäisen kerran vasta elokuun tilanteesta.
- Talouden osalta lautakunnan alaisen toiminnan toteutumien tammi-huhtikuulta on esitetty seuraavilla dioilla.

Vuosisuunnitelman raportointi

Talous 1-4 2022



Käyttötalouden toteuma 1-4 2022 ja TP-ennuste

	Tot. 2022 1-4	TP 2021	VS 2022	TP 2022 Enn.	Ero Enn. / VS TP 2022
	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR
▼ Toimintatuotot	35.545	106.837	111.375	109.911	-1.463
▪ Myyntituotot	32.733	95.517	98.002	98.195	192
▪ Maksutuotot	30	710	662	662	
▪ Tuet ja avustukset	2.584	9.915	12.280	10.599	-1.681
▪ Vuokratuotot	124	360	380	380	
▪ Muut toimintatuotot	74	335	50	75	25
▼ Toimintakulut	-64.027	-200.455	-212.637	-215.575	-2.938
▼ Henkilöstökulut	-33.663	-102.521	-110.843	-109.378	1.465
▪ Palkat ja palkkiot	-27.473	-83.338	-90.484	-89.238	1.247
▼ Henkilösivukulut	-6.190	-19.183	-20.359	-20.140	219
▪ Eläkekulut	-5.141	-15.982	-16.899	-16.718	180
▪ Muut henkilösivukulut	-1.049	-3.200	-3.460	-3.422	38
▪ Palvelujen ostot	-9.539	-31.176	-40.802	-39.530	1.273
▪ Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.797	-7.800	-6.576	-6.686	-110
▪ Avustukset	-9.975	-34.099	-28.090	-32.300	-4.210
▪ Vuokratulut	-8.835	-24.436	-25.692	-27.114	-1.422
▪ Muut toimintakulut	-219	-422	-633	-567	66
▼ TOIMINTAKATE	-28.482	-93.618	-101.262	-105.663	-4.401
▸ Rahoitustuotot ja -kulut	1	-14			
▼ VUOSIKATE	-28.482	-93.631	-101.262	-105.663	-4.401
▸ Poistot ja arvonalentumiset	-324	-1.062	-1.405	-1.467	-62
▪ TILIKAUDEN TULOS	-28.806	-94.694	-102.667	-107.130	-4.463

- Elinvoima- ja osaamislautakunnan toimintakate toteutui tammi-huhtikuussa 3,2 milj. euroa vuosisuunnitelmaa pienempänä. Toimintatuotot toteutuivat 1,8 milj. euroa suunniteltua pienempinä ja toimintakulut 5,0 milj. euroa alle kauden budjetin.
- Tilinpäätöksen mukaan lautakunnan toimintakate toteutuu 4,4 milj. euroa vuosisuunnitelmaa heikompana.
 - Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan 1,5 milj. euroa alle budjetoidun. Tuet ja avustukset koskien pääasiassa työllistämistukia ja ammatillisen koulutuksen projekteja ovat jäämässä 1,7 milj. euroa suunniteltua pienemmiksi.
 - Toimintakulujen ennustetaan ylittävän vuosisuunnitelmaa 2,9 milj. euroa. Keskeisin ylityshäiriö liittyy avustuksiin kirjattavaan työmarkkinatuen kuntaosuuteen, jonka arvioidaan toteutuvan 29 milj. euron suuruisena ja ylittävän budjetoitu taso 4,5 milj. eurolla.
 - Henkilöstökulujen ennuste on lautakuntatasolla 1,2 milj. euroa budjetoitua pienempi, mutta palveluryhmätasolla Ammatillisen koulutuksen osalta henkilöstömenot ovat ylittämässä budjetoitua 1,4 milj. euroa.
 - Vuokratulujen ennuste ylittää vuosisuunnitelman 1,4 milj. eurolla. Poikkeama kohdistuu Ammatillisen koulutuksen palveluryhmään.

Investoinnit tot. 1-4 2022 ja TP-ennuste

Investoinnit (1000 euroa)	Toteuma 1 -4 2022	TP2021	VS 2022	ENN 2022	Ero ENN 2022 / VS 2022
Investointimenot	-841	-1 615	-3 700	-3 700	0
Pysyvien vastaavien luovutustulot	9	67	0		0

- Elinvoima- ja osaamislautakunnan investoinnit koostuvat erikseen sitovista ammatillisen koulutuksen investoinneista. Vuosisuunnitelma 3,7 milj. euroa muodostuu ajoneuvojen, koneiden, laitteiden ja kalusteiden, raskaiden koneiden, tietokonelaitteiden sekä tietokoneohjelmistojen käyttöoikeuksien hankinnoista.
- Investointeja on tammi-huhtikuussa toteutunut 0,8 milj. euroa sisältäen Santalahdentien toimipisteeseen hiljaiset työtilat, 3 kpl (38 teur), Pirkkalan toimipisteeseen lentokoneasentajakoulutuksen kehittämistä mahdollistava lentokelpoinen lentokone (790 teur) sekä Sammonkadun toimipisteeseen tekstiili- ja muotialalle silytyskeskus (12 teur).
- Investointien tilinpäätösennuste on 3,7 milj. euroa, joka on vuosisuunnitelman mukainen

Talous palveluryhmittäin 1-4/2022

Ammatillinen koulutus

Ammatillinen koulutus, tuloslaskelma (1000 euroa)	Kauden		ERO ENN /VS	Suunniteltu palvelutuotanto (1000 eur)	VS 2022	TOT 1-4 2022
	toteuma (kum) TP 2021	VS 2022				
Toimintatuotot	33 718	98 499	101 669	101 269	-400	
Toimintakulut	-32 926	-99 632	-100 276	-103 416	-3 140	
TOIMINTAKATE	792	-1 133	1 393	-2 147	-3 540	
Rahoitustuotot ja -kulut	1	-11	0	0	0	
Poistot ja arvonalentumiset	-324	-1 050	-1 393	-1 455	-62	
TILIKAUDEN TULOS	469	-2 194	0	-3 602	-3 602	
				Ammatillinen koulutus, valtionosuudella rahoitettu toiminta	91 836	30 968
				Muulla valtionosuudella rahoitettu toiminta	1 431	477
				Muu toiminta	7 228	2 273
				Suunniteltu palvelutuotanto yhteensä	100 495	33 718

- Ammatillisen koulutuksen tammi-huhtikuun tulos toteutui 0,5 milj. euronä, joka on 0,8 milj. euroa kauden vuosisuunnitelmaa ja edellisvuotta heikompi. Henkilöstömenot ovat toteutuneet 0,6 milj. euroa suunniteltua korkeampina ja tilojen vuokratulot 0,3 milj. euroa budjetoitua korkeampina. Tilavuokrien toteumaa nostavat takautuvasti laskutetut ylläpitovuokrat vuosilta 2020-2021.
- Tilikauden tuloksen ennustetaan toteutuvan 3,6 milj. euroa vuosisuunnitelmaa huonompana. Toimintatuotot alittavat vuosisuunnitelman 0,4 milj. euroa, koska projektien tuet ja avustukset ovat toteutumassa 0,6 milj. euroa budjetoitua pienempinä. Valtionosuustulojen arvioidaan toteutuvan 0,3 milj. euroa korkeampina oppisopimuskoulutuksen koulutuskorvausudistukseen myönnetyn lisärahoituksen johdosta. Vuoden 2021 tilinpäätös oli 2,2 milj. euroa alijäämäinen ja opiskelijavuosia toteutui 8956, mikä oli 341 enemmän kuin rahoituksen perustana oleva tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä.
- Vuonna 2022 opiskelijavuosien arvioidaan ylittävän jälleen tavoitteellisen määrän noin 300 opiskelijavuodella, mikä nostaa erityisesti henkilöstömenoja, joiden ennustetaan ylittävän vuosisuunnitelma 1,4 milj. euroa. Lisäksi vuokratulujen ennustetaan ylittävän 1,4 milj. euroa. Uuden Silta-kampuksen vuokratulot eivät ole riittävällä tasolla huomioitu budjetissa, ja lisäksi ennuste sisältää aiemmilta vuosilta aiheutunutta takautuvaa laskutusta 0,3 milj. euroa, jota ei ole huomioitu budjetissa.

Lukiokoulutus

Lukiokoulutus (1000 euroa)	Kauden toteuma (kum)	TP 2021	VS 2022	Suunniteltu palvelutuotanto (1000 eur)		VS 2022	TOT 1-4 2022
				ENN 2022	ERO ENN /VS		
Toimintatuotot	291	1 107	1 225	1 225	0	31 365	9 251
Toimintakulut	-9 934	-30 901	-33 743	-33 759	-16	2 354	671
TOIMINTAKATE	-9 643	-29 795	-32 518	-32 534	-16	33 755	9 933

- Lukiokoulutuksen toteutunut toimintakate alitti tammi-huhtikuussa kauden vuosisuunnitelman 0,6 milj. eurolla.
- Tilinpäätösennusteessa toimintakatteen arvioidaan toteutuvan olennaisesti vuosisuunnitelman mukaisena.
- Opiskelijahuollon osalta ennusteessa on huomioitu yksityisen koulutuksenjärjestäjän sopimuksen irtisanominen avustukseen perustuneesta psykologiapalveluiden järjestämisestä, minkä vuoksi korvaavat palvelut järjestetään 1.8.-31.12.2022 Tampereen kaupungin toimesta. Opiskelijahuolto kokonaisuudessaan siirtyy hyvinvointialueelle 1.1.2023. Edelliseen vuoteen nähden lukiokoulutuksen toimintakate kasvaa suunnitellun mukaisesti 2,7 milj. euroa oppivelvollisuuden laajenemisen seurauksena.

Työllisyys- ja kasvupalvelut

Työllisyys- ja kasvupalvelut, tuloslaskelma (1000 euroa)	Kauden toteuma (kum)	TP 2021	VS 2022	ERO ENN ENN 2022 /VS	
Toimintatuotot	1 508	6 109	7 746	6 682	-1 064
Toimintakulut	-17 797	-56 867	-62 748	-62 529	219
TOIMINTAKATE	-16 289	-50 758	-55 002	-55 847	-845

Suunniteltu palvelutuotanto (1 000 euroa)

	VS 2022	TOT 1-4 2022
Kuntoutuspalvelut	-7 039	-1 993
Kansainväliset palvelut	-4 750	-1 057
Tuet ja avustukset	-10 694	-1 902
Henkilöasiakaspalvelut	-10 122	-2 509
Muu työllisyydenhoito	-25 976	-9 507
Kasvupalvelut	-4 297	-829
Yhteensä	-62 876	-17 797

- Työllisyys- ja kasvupalveluiden tammi-huhtikuun toimintakate toteutui 1,8 milj. euroa kauden vuosisuunnitelmaa pienempänä. Toimintatuotot jäivät 1,3 milj. euroa suunnitellusta ja toimintamenot alittivat vuosisuunnitelman 3,1 milj. euroa. Henkilöstökulut alittuivat 1,7 milj. euroa johtuen palkkatukityöllistämisen pienenemisestä. Tammi-huhtikuun toteutunut työmarkkinatuen kuntaosuus 9,1 milj. euroa on 1,0 milj. euroa suurempi kuin kauden vuosisuunnitelma.
- Työllisyys- ja kasvupalveluiden toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 0,8 milj. euroa vuosisuunnitelmaa heikompana. Toimintatuotot ovat toteutumassa 1,1 milj. euroa pienempinä. Toimintakulujen ennuste alittaa vuosisuunnitelman 0,2 milj. eurolla. Henkilöstökulujen ennustetaan toteutuvan vuosisuunnitelmaan nähden 2,9 milj. euroa pienempinä johtuen palkkatukityöllistamisestä. Palkkatukityöllistämässä koronavaikutukset heijastuvat edelleen vuodelle 2022. Viime vuonna ei saatu täysimääräisesti uusia jaksoja alkamaan (jakson pituus 6 kk). Rekrytointeja hidastaa lisäksi osavan henkilöstön saatavuusongelma. Palvelujen ostojen ennustetaan toteutuvan vuosisuunnitelmaan nähden 1,6 milj. euroa pienempinä. Koronasta johtuen osa suunnitelluista hankinnoista on viivästynyt ja käynnissä on keskeneräisiä hankintoja, jotka eivät ole toteutuneet suunnitellusti. Lisäksi painotetaan valtion työllisyysmäärärahojen avulla tehtyjä hankintoja. Avustukset tulevat ennusteen mukaan toteutumaan 4,2 milj. euroa vuosisuunnitelmaa suurempina. Työmarkkinatukimenojen osalta koko vuoden ennuste on 29,0 milj. euroa (TP2021: 31 milj. euroa), joka on 4,5 milj. euroa budjetoitua enemmän.

Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalvelut, tuloslaskelma, (1000 euroa), sis. Älykaupunki kaupunkilaisille kehitysohjelma	Kauden toteuma (kum)			ENN 2022	ERO ENN /VS
		TP 2021	VS 2022		
Toimintatuotot	0	44	12	12	0
Toimintakulut	-1 123	-5 226	-4 814	-4 814	0
TOIMINTAKATE	-1 122	-5 183	-4 802	-4 802	0

Suunniteltu palvelutuotanto (1000 eur)	VS 2022	TOT 1-4 2022
Elinkeinopalvelut	-4 418	-1 004
Business Tampere Oy:n perustilaus	-2 273	-771
Älykaupunki kaupunkilaisille - kehitysohjelma	-1 279	-42
Startup-ekosysteemiohjelma	-300	0
AV-alan ekosysteemiohjelma	-150	0
Yrityspalveluiden ja elinkeinojen kehittäminen	-109	0
Leader strategian toteuttaminen	-30	-24
Itämeri-instituutin palvelutilaus	-170	-57
Muut palvelut	-307	-110
Maaseutupalvelut	-36	0
Avustukset	-160	-119
Suunniteltu palvelutuotanto yhteensä	-4 814	-1 123

- Elinkeinopalvelut -palveluryhmän tammi-huhtikuun toteutunut toimintakate on noin 0,5 milj. euroa suunniteltua parempi.
- Ero vuosisuunnitelmaan nähden johtuu pääosin palvelujen ostojen toteutumisesta alkuvuonna ennakoitua pienempinä. Nämä ostot koskevat palveluryhmään sisältyvän Älykaupunki kaupunkilaisille -kehitysohjelman hankintoja.
- Palveluryhmän tilinpäätösennusteen mukaan toimintakate tulee toteutumaan vuosisuunnitelman mukaisena. Olemassa olevat sopimukset, hankinnat ja käynnistynyt toiminta huomioiden myös Älykaupunki kaupunkilaisille -kehitysohjelma tulee toteutumaan budjetin mukaisesti.

Vetovoima ja edunvalvonta

Vetovoima ja edunvalvonta, (1000 euroa), sis. Vetovoimainen elämiskaupunki kehitysohjelma	Kauden toteuma (kum)	TP 2021	VS 2022	ENN	ERO ENN
				2022	/VS
Toimintatuotot	26	470	500	500	0
Toimintakulut	-1 116	-4 361	-5 796	-5 796	0
TOIMINTAKATE	-1 072	-4 203	-3510	-5296	0

- Vetovoima ja edunvalvonta -palveluryhmän tammi-huhtikuun toteutunut toimintakate on n. 0,68 milj. euroa suunniteltua parempi. Ero vuosisuunnitelmaan johtuu palvelujen ostojen, henkilöstökulujen, avustusten ja toimintatuottojen ennakoitua pienemmästä toteumasta alkuvuoden aikana. Vuositasolla toimintakatteen ennustetaan kuitenkin toteutuvan vuosisuunnitelman mukaisesti. Myös palveluryhmään sisältyvän Elämystalouden kehitysohjelman osalta toimintakatteen ennuste on vuosisuunnitelman mukainen.

Suunniteltu palvelutuotanto (1000 eur)	VS 2022	TOT 1-4 2022
Matkailu- ja tapahtumapalvelut	-4 285	-777
Visit Tampere Oy:n tilaus	-1 675	-532
Tapahtumapalvelut	-1 600	-187
Elämystalouden kehitysohjelma	-930	-58
Vetovoimainen elämiskaupunki	-80	0
Edunvalvonta	-628	-209
Edunvalvonta Bryssel	-330	-102
Edunvalvonta Tampere	-218	-81
Korkeakouluyhteistyö	-80	-26
Avustukset	-883	-130
Tutkimus ja korkeakouluopetuksen kehittäminen	-163	-80
Muut avustukset	-220	0
AV-alan tuotantokannustin	-500	-50
Suunniteltu palvelutuotanto yhteensä	-5 796	-1 116

Kehitysohjelmat

Kehitysohjelmat palveluryhmä	Kauden toteuma (kum)	TP 2021	VS 2022	ENN 2022	ERO ENN	
					/VS	
Toimintatuotot	1	608	222	222		0
Toimintakulut	-1 132	-3 467	-5 259	-5 259		0
TOIMINTAKATE	-1 131	-2 859	-5 037	-5 037		0

- Kehitysohjelmat -palveluryhmän kokonaisuus muodostuu Viiden tähden keskustan ja Hiedanrannan kehitysohjelmien elinvoima- ja osaamislautakunnan alaisesta toiminnasta.
- Palveluryhmän toimintakate on toteutunut tammi-huhtikuussa 0,5 milj. euroa kauden vuosisuunnitelmaa pienempänä. Koko vuotta koskeva tilinpäätösennuste on vuosisuunnitelman mukainen