



Talousarvio 2023  
Taloussuunnitelma 2023-2025

Kuntajohtajakokous  
Seutuhallitus  
Yhtymäkokous

18.11.2022  
30.11.2022  
21.12.2022

## Sisältö

<b>YLEISPERUSTELUT</b> .....	<b>3</b>
Kuntayhtymän perustehtävä .....	3
Seutustrategia .....	3
Rakennesuunnitelma 2040 ja MAL-sopimus.....	4
<b>SEUTUYHTEISTYÖN TOIMINTAYMPÄRISTÖ</b> .....	<b>4</b>
Väestön kehitys kaupunkiseudulla .....	5
Elinkeinojen, talouden ja työllisyyden kehitys .....	5
Kuntatalouden kehitys.....	5
Kansallinen MAL-verkosto.....	5
<b>SEUTUYKSIKÖN TOIMINNALLISET TAVOITTEET</b> .....	<b>7</b>
Lumoava arki.....	7
Fiksu kasvu .....	7
Maailmalle auki .....	7
Seutuyhteistyön yleinen kehittäminen .....	8
<b>MUU SEUTUYHTEISTYÖ</b> .....	<b>8</b>
<b>KANSALLISEN MAL-VERKOSTON TAVOITTEET</b> .....	<b>10</b>
<b>TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA</b> .....	<b>11</b>
Talousarvion osat.....	11
Talousarvion tehtäväkokonaisuudet ja sitovuus .....	11
Taloudellisen ja toiminnallisen tuloksen seuranta .....	11
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b> .....	<b>12</b>
Seutuyksikkö .....	12
Kansallinen MAL-verkosto.....	13
<b>TULOSLASKELMAOSA</b> .....	<b>14</b>
<b>INVESTOINTIOSA</b> .....	<b>14</b>
<b>RAHOITUSOSA</b> .....	<b>15</b>
<b>TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025</b> .....	<b>16</b>

## YLEISPERUSTELUT

### Kuntayhtymän perustehtävä

Tampereen kaupunkiseudun kuntayhtymä toimii kuntayhteistyötä toteuttavana organisaationa. Jäsenkuntia ovat Kangasala, Lempäälä, Nokia, Orivesi, Pirkkala, Tampere, Vesilahti ja Ylöjärvi. Kuntayhtymän tehtävänä on edistää seutuyhteistyötä ja valmistella kunnille seudullisia ratkaisuehdotuksia yhteistyöhyötyjen konkretisoimiseksi.

Kuntayhtymä on perustettu huolehtimaan

- kuntayhteistyön yleisestä kehittämisestä
- kuntien välisen yhteistoiminnan kehittämisestä
- yhteisten suunnittelu- ja kehittämishankkeiden toteuttamisesta
- jäsenkuntien yhteisestä edunvalvonnasta
- aluepolitiikan toteuttamisesta osaltaan
- muista yhteisesti sovittavista seutuyhteistyöhön liittyvistä tehtävistä.

### Seutustrategia

Jäsenkunnat hyväksyivät elo-syyskuussa 2022 **Vehreä metropolimme** -seutustrategian ohjaamaan kestävästi yhteistyötä kaupunkiseudulla. Strategialle hyväksyttiin myös toteutusohjelma vuosille 2023-2026. Vuosittain toteutus konkretisoituu kuntayhtymän talousarvion toiminnallisissa tavoitteissa.

## Vehreä metropolimme

Lumoava  
arki

Fiksu  
kasvu

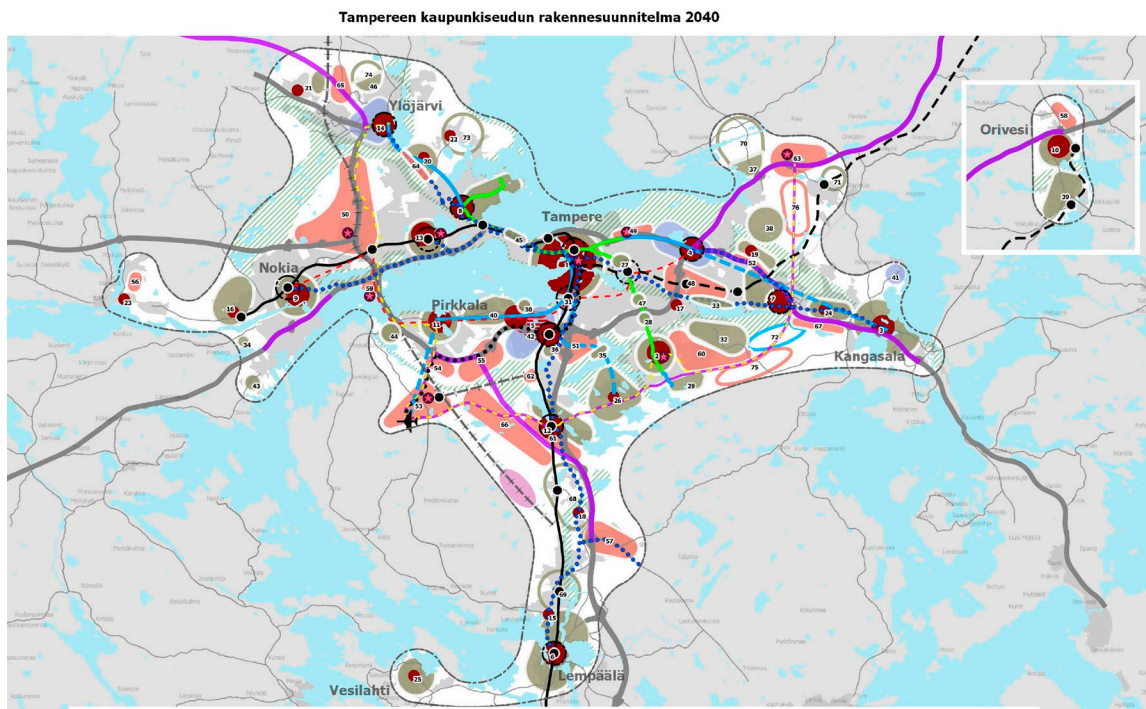
Maailmalle  
auki



Kangasala | Lempäälä | Nokia | Orivesi | Pirkkala | Tampere | Vesilahti | Ylöjärvi

## Rakennesuunnitelma 2040 ja MAL-sopimus

Seutuyhteistyötä ohjaa seutustrategian lisäksi kaupunkiseudun valtuustojen vuonna 2015 hyväksymä Rakennesuunnitelma 2040. Se kuvaa kaupunkiseudun tavoitteellisen yhdyskuntarakenteen ja jaksottaa toteuttamisen eri vuosikymmenille. Rakennesuunnitelma ohjaa kuntien ja niiden eri toimialojen toimenpiteet yhteisen rakennevision suuntaan. Lopputuloksena on lumoava, fiksusti kasvava ja avoin kaupunkiseutu. Rakennesuunnitelman kokonaisuudistus on käynnistynyt keväällä 2022 ja valmistuu työohjelman mukaan vuoden 2023 aikana.



MAL4-sopimuksella konkretisoidaan rakennesuunnitelman lähivuosien toimenpiteet. Sopimus on osa valtion ja suurten kaupunkiseutujen yhteistyömenettelyä. MAL-sopimus on myös kuntien keskinäinen sopimus yhteen sovitettavista asioista. MAL4-sopimus vuosille 2020-2023 hyväksyttiin kunnanvaltuustoissa syksyllä 2020. MAL5-sopimuksen neuvotteluihin varaudutaan syksyllä 2023.

## SEUTUYHTEISTYÖN TOIMINTAYMPÄRISTÖ

Talousarviovuosi 2023 on kuntayhtymän 17. toimintavuosi. Seutuyksikön perusrahoitus ja henkilöstöresurssit ovat olleet noin miljoonan euron tasolla viimeiset vuodet. Seutuyksikön vuoden 2023 talousarvioon on osoitettu jäsenkuntien tahdon mukainen maltillinen rahoituksen lisäys, jolla vastataan yleiseen kustannusten nousuun.

Merkittävä muutos jäsenkuntien toimintaympäristössä on itsehallinnollisten hyvinvointialueiden käynnistyminen vuoden 2023 alusta. Muutoksen kaikki vaikutukset näkyvät vasta tulevana vuosina.

## Väestön kehitys kaupunkiseudulla

Kuntien välinen nettomuutto pitää yllä kaupunkiseudun vahvaa väestönkasvua. Kaupunkiseudun väkiluku oli vuoden 2021 lopussa 403 504 henkilöä, jossa on kasvua 4997 asukasta (1,1 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Tampereen kasvu oli 3 214 (64,3 %) asukasta ja kehyskuntien 1782 (35,7 %) asukasta. Kasvun odotetaan jatkuvan voimakkaana myös tulevina vuosina.

## Työllisyyden kehitys

Työllisyys on kehittynyt kaupunkiseudulla suotuisasti. Syyskuussa 2021 kaupunkiseudun työttömyys oli 9,6 %, josta se on edelleen pudonnut 8,1 % syyskuussa 2022. Tampereen kaupunkiseudun työttömyys on saatu laskemaan alle muiden suurten kaupunkiseutujen. Markkinoiden aktiivisuudesta johtuen joillakin aloilla on kärsitty jo työvoimapulasta. Hyvän kehityksen yllä on kuitenkin uhkakuvia vuodelle 2023.

## Kuntatalouden ja kansantalouden kehitys

Kuntaliiton mukaan kuntatalous on syksyllä 2022 historiallisen suuren mullistuksen edessä, kun vuoden 2023 alussa hyvinvointialueet aloittavat toimintansa. Uudistus puolittaa kuntatalouden, mikä merkitsee kuntatalouden ennusteessa juoksevien menojen ja tulojen rajua pienentymistä vuonna 2023. Kuntatalouden vuosikate tai tilikauden tulos pysyvät painelaskelmatyypissä tarkastelussa kuitenkin varsin muuttumattomana.

Edelleen kuntaliiton mukaan julkinen talous rakentuu vaimeasti kehittyvälle talouskasvulle, ikääntyvälle väestölle ja laskevalle osaamistasolle. Pidemmällä aikavälillä julkisessa taloudessa ja myös kuntataloudessa tämä näyttäytyy kuluvaan vuotta huomattavasti matalampana verokehityksenä sekä muita sektoreita korkeampina kustannuksina.

Kansantalouden ennuste vuodelle 2023 on negatiivinen. Eri toimijoiden ennusteiden mukaan BKT:n kasvu olisi negatiivinen eli - 0,2 % vuodelle 2023. Riskit oletettua heikommasta talouskehityksestä vuoden 2023 aikana ovat suuret. Venäjän sodan vaikeutuminen tai laajeneminen, vakava energiakriisi Euroopassa ja inflaation jääminen odotettua korkeammalla myös vuonna 2023 loisivat uusia ongelmia.

Valtioneuvoston julkisen taloudensuunnitelmassa arvioidaan, että hintojen nousu on kiihtynyt vuoden 2022 aikana selvästi muun muassa raaka-aineiden globaalin kysynnän ja tarjonnan epäsuhdan, viime vuoden huonojen satojen sekä Venäjän Ukrainaa vastaan aloittaman sodan seurauksena. Hintojen nousu vuoden 2022 aikana olisi 4,0 %. Inflaatioennusteeseen liittyvät riskit ovat ylöspäin. OECD:n ennusteen mukaan Suomen inflaatio tulisi olemaan 3,8 % vuoden 2023 aikana.

## Kansallinen MAL-verkosto

Kuntayhtymän hallinnoi kansallista MAL-verkostoa, joka toimii kaupunkiseutujen ja ministeriöiden välisenä yhteistyöalustana. Verkoston toiminta perustuu kansalliseen kaupunkipolitiikkaan ja jäsenseutujen tarpeisiin. Mukana on 17 jäsenaluetta eri puolilta Suomea. Rahoittajina toimivat verkostoon kuuluvien jäsenalueiden lisäksi YM, Liikennevirasto, Traficom, Suomen Kuntaliitto ja ARA.

## SEUTUYKSIKÖN TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Jäsenkunnat hyväksyivät alkusyksystä 2022 Vihreä metropolimme -strategian ja sen toteutusohjelman, jotka ohjaavat tavoitteiden asettamista vuodelle 2023. Tavoitteissa on huomioitu myös rakennesuunnitelman 2040 ja MAL4- sopimuksen toteuttaminen. Toiminnalliset tavoitteet esitetään seutustrategian pääviestien mukaisesti. Lisäksi kuvataan seutuyhteistyön yleinen kehittäminen ja kansallisen MAL-verkoston painopisteet 2023.

### Lumoava arki

*Seutustrategia: Kaupunkiseudulla voi asua eurooppalaisittain urbaanisti tai maaseudun kylissä. Naapurustomme ovat turvallisia ja viihtyisiä. Asukkaille on tarjolla älykkäitä liikkumismahdollisuuksia ja elämyksiä vapaa-aikaan. Luonnon sinivihreys ihastuttaa arkeamme. Kuntien palvelut on viritetty tuottamaan asukkaille hyvinvointia ja elämänlaatua. Asukasosallisuus ja yhteenkuuluvuus vahvistavat ilmapiiriä. Kaupunkiseutu on kaikille läheinen.*

1. Uudistamme seudulliset palveluverkkoperiaatteet yhdyskuntarakenne, paikkariippumattomuus, seudullisuus ja hyvinvointialueiden käynnistyminen huomioiden.
2. Rakennamme seudullisen opinpolkuindeksin hyvinvointi-indeksin rinnalle ehkäisemään alueellista eriytymistä ja edistämään koulutuksellista tasa-arvoa.
3. Edistämme kävelyn ja pyöräliikenteen kehittämisohjelman toimeenpanoa.
4. Edistämme lähijunaliikenteestä, raitiotieliikenteestä ja muusta joukkoliikenteestä laadittujen seudullisten selvitysten toimeenpanoa.
5. Lisäämme seudullista asukasosallisuutta Seutupaneelia ja digitaalisuutta hyödyntäen.

### Fiksu kasvu

*Seutustrategia: Toimimme ekologisesti kestävästi ja kuntarajattomasti. Kasvun selkärangana on eheä ja vahva yhdyskuntarakenne. Seudullinen elinkeinopolitiikka vauhdittaa yritystoiminnan kestävää siirtymää ja panostaa valittuihin kärkiin. Kaupunkiseudun työpaikat lisääntyvät, koulutus ja osaaminen kohtaa työpaikkojen tarpeet. Yritysten sijoittumisessa ei katso ta kuntarajoja.*

6. Valmistelemme Rakennesuunnitelman 2040+ päivityksen hyväksyttäväksi kunnissa.
7. Huolehdimme MAL-5 sopimuksen valmistelusta.
8. Päivitämme seudullisen hiilineutraalisuus (Hinku) -ohjelman ja seuraamme seudullisen hiilineutraalisuustavoitteen saavuttamista

9. Yhtenäistämme MAL-seurannan aineistoja, kehitämme mittareita ja prosessien automatisointia.

## Maailmalle auki

*Seutustrategia: Teemme kaupunkiseutua maailmalla tunnetuksi ja parannamme yhteyksiä. Tänne on helppo saapua. Tuemme monikulttuurisuutta ja -kielisyyttä sekä arjen kansainvälis-tymistä. Tänne on mukava juurtua. Seudun työmarkkinat ja koulutusympäristöt houkuttelevat kansainvälisiä osaajia ja oppijoita. Täällä on hyvä kehittyä.*

## Seutuyhteistyön yleinen kehittäminen

*Seutustrategia: Yhteistyön ydin on kuntien välinen luottamus. Kunnat kertovat avoimesti yhteistyöhön vaikuttavat tavoitteensa ja aikeensa. Yhteistyö näkyy kuntien puheissa, teoissa ja toisensa arvostamisessa sekä seutuymmärryksen vahvistumisena. Kaikki kunnat hyötyvät yhteistyöstä. Suuret hyödyt syntyvät pitkäaikaisesta sitoutumisesta yhteisiin tavoitteisiin. Lyhyellä aikavälillä pienetkin onnistumiset ovat tärkeitä. Seutuyhteistyön hankkeisiin osallistuvat kaikki kuntayhtymän jäsenkunnat. Kunnat varmistavat seudullisten prosessien etene-misen organisaatioissaan. Tampereen kaupunkiseudun kuntayhtymä toimii jäsenkuntien yhteisenä kehittämisorganisaationa. Yhteistyö voi laajeta sopimus pohjaisesti muihin Pirkanmaan kuntiin kaupunkiseudun rajat ylittävissä yksittäisissä teemoissa. Kunnat ja kaupunki-seutu toimivat yhteistyössä alueen muiden toimijoiden kanssa.*

10. Tuotamme ja jaamme ennakointitietoa kaupunkiseudun tulevaisuuden ilmiöistä.

11. Ideoimme, konseptoimme ja tuemme kestävän siirtymän ketteriä kehitysprojekteja.

Seutuhallituksen asettamat toiminnalliset tavoitteet **priorisoidaan** kuntayhtymän resurssien kohdentamisessa. Niiden toteutumiseen panostetaan erityisesti ja niiden toteutumista seurataan kuntajohtajakokouksessa ja seutuhallituksessa. Em. tavoitteiden lisäksi kuntayhtymä voi huolehtia resurssien puitteissa myös muusta kuntien välisen yhteistoiminnan kehittämisestä sekä yhteisten suunnittelu- ja kehittämishankkeiden toteuttamisesta.

## MUU SEUTUYHTEISTYÖ

Seudullisesti edistetään joukkoliikenteen ja tietohallinnon toimintaa, elinkeinojen kilpailukykyä sekä seudun edunvalvontaa. Operatiivisina kumppaneina ovat Tampereen kaupungin seudullinen joukkoliikenne yksikkö ja -lautakunta, seudullinen tietohallinnon johtoryhmä ja Business Tampere Oy sekä edunvalvontakumppanit Pirkanmaan liitto, Tampereen kauppakamari ja Pirkanmaan yrittäjät.



Vuositavoitteensa kukin toimija hyväksyy itse. Huomiota kiinnitetään siihen, miten toimijoiden tavoitteet toteuttavat myös seutu strategiaa. Vuoden 2023 yhdistäviä teemoja ovat mm. seudullisen joukkoliikenteen kehityskuva, tietohallinto-ohjelman uudistaminen ja kehittyvä edunvalvontayhteistyö.

Teemoja käsitellään vuosittain seutuhallituksessa ja kuntajohtajakokouksessa.

## KANSALLISEN MAL-VERKOSTON TAVOITTEET

Tampereen kaupunkiseudun kuntayhtymä hallinnoi kansallista MAL-verkostoa. Työllä tuetaan jäsenyhteisöjen strategista MAL-työn integraatiota, ilmiöpohjaista yhdyskuntarakenteen suunnittelua ja tietopohjaista maankäytön ja liikenteen yhteensovittamistyötä ja monipuolista asuntopolitiikkaa. Rovaniemen kaupunki liittyi mukaan verkostoon. Vuonna 2022 verkostossa oli yhteensä 18 jäsenkaupunkia tai -seutua, YM, TEM, VM, LVM, Traficom ja Väylä, ARA, Kuntaliitto sekä kumppaneina Aalto-yliopisto, Tampereen yliopisto (Teemaverkostohankkeet) sekä Suomen ympäristökeskus SYKE (Teemaverkostohankkeet sekä valtioneuvoston tutkimushankkeet).

Toimintaa ohjaa ministeriöedustajista, Kuntaliitosta, Livistä, Arasta, Aallosta ja seitsemästä kaupunkiseutuedustajasta koottu ohjausryhmä. Koordinaatiossa seutuyksikössä työskentelee 2 henkilöä sekä hankkeissa ajoittain lyhytaikaisempia työntekijöitä. Verkoston koordinaattorit osallistuvat kaupunkiseudun asiantuntijatyöryhmien työskentelyyn.

### **MAL-verkoston asiasisällöt painottuvat 2023 seuraaviin pääteemoihin:**

- ❖ Asemanseutujen ja kestävien liikennemuotojen solmupisteiden kehitystyön edistäminen toimijoiden yhteistyönä
- ❖ Asumisen monimuotoistumisen ja kestävyys edistäminen urbaanissa ympäristössä
- ❖ Kestävän liikkumisen ja liikennejärjestelmäsuunnittelun yhteistyön edistäminen valtion ja seutujen kesken
- ❖ Alue- ja yhdyskuntarakenteen suunnittelumenetelmien ja osallistavien välineiden kehittäminen ja laajentaminen sektoreilta toiselle.
- ❖ Läpäisevinä teemoina ovat seudullisuus, kestävyys ja vähähiilisyys, luontoympäristön huomioiminen ja kansainvälinen oppiva yhteistyö.

### **Toiminta jakaantuu vuonna 2023 kolmeen kehittämiskokonaisuuteen:**

#### **Verkoston perustoiminta:**

Ympäristöhallinnon ja liikennehallinnon yhteistyöhankkeet, kaupunkiseutujen ja Kuntaliiton aloitteet sekä tutkimushankkeet. Osion rahoitus koostuu jäsenmaksuista, valtioneuvostuksista ja tutkimushankerahoituksesta.

#### **Elinvoimaiset kaupunkiseudut -teemaverkoston hankekokonaisuus:**

Osallistuminen Aalto-konsortion hankkeeseen, jossa tutkitaan kaupungistumista ja kehitetään työkaluja yhdyskuntasuunnitteluun ja MALPE-kokonaisuuden integrointiin. Osion rahoitus koostuu TEM:n ja valtioneuvoston rahoituksesta, yhteistyöorganisaatioiden omarahoituksesta.

#### **Seuraavan nelivuotiskauden strategisten painotusten ja yhteistyösopimusten valmistelu:**

Seuraavien vuosien strategiset suuntaviivojen laadinta sekä tarkempi toimintasuunnitelma ja aie- tai yhteistyösopimus jäsenyhteisöjen kesken.

## TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA

### Talousarvion osat

Kuntayhtymän talousarviosta ja -suunnitelmasta, niiden rakenteesta, sisällöstä ja laadinnasta säädetään kuntalaissa. Tampereen kaupunkiseudun kuntayhtymän talousarviossa ovat yleisperustelut, toiminnalliset tavoitteet, käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Käyttötalousosassa yhtymäkokous hyväksyy kuntayhtymän eri tehtäväkokonaisuuksille meno- ja tuloarviot.

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan, kuinka kuntayhtymän tilikauden tulorahoitus riittää käyttömenoihin, rahoitusmenoihin ja omaisuuden kulumista kuvaaviin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Investointiosassa sisältää kuntayhtymän investointisuunnitelmat talousarvio- ja taloussuunnitelmavuosille.

Rahoitusosassa esitetään kuntayhtymän käyttötalous-, tuloslaskelma- ja investointiosan tulojen ja menojen aiheuttama kassavirta, eli varsinaisen toiminnan kassavirta. Rahoitusosaan merkitään myös antolainauksen, lainakannan ja oman pääoman muutokset sekä arvioidaan talousarvion vaikutusta maksuvalmiuteen.

### Talousarvion tehtäväkokonaisuudet ja sitovuus

Tampereen kaupunkiseudun kuntayhtymällä on kaksi tehtäväkokonaisuutta: seutuyksikkö ja kansallinen MAL-verkosto. Näiden nettobudjetoidun talousarvion toimintakate on yhtymäkokoukseen nähden sitova.

Talousarviossa esitetään talousarviovuodelle toiminnalliset tavoitteet, jotka ovat yhtymäkokoukseen nähden sitovia.

### Taloudellisen ja toiminnallisen tuloksen seuranta

Talousarvion toteutumisesta seurataan kuntayhtymän tasolla toteutettavalla raportoinnilla. Raportoinnilla seurataan sekä taloudellisen tuloksen että toiminnallisten tavoitteiden toteutumista. Taloudellisen tuloksen ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan yhtymäkokoukselle kerran talousarviovuoden aikana.

Tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan seutuhallitukselle kerran talousarviovuoden aikana ajanjaksolta 1-8. Talouden toteutumisesta seutuhallitukselle toimitetaan talousarviovuodelta raportit ajanjaksoilta 1-4 ja 1-8. Koko vuoden raportointi tapahtuu tilinpäätöksessä.

## KÄYTTÖTALOUSOSA

### Seutuyksikkö

Seutuyksikön henkilöstömenot muodostuvat 8 henkilön palkka- ja henkilösivukuluista. Henkilöstön osaamisen kehittämiseen varaudutaan vuosittain. Seutuyksikköön on budjetoitu myös seutuhallituksen, yhtymäkokouksen ja tarkastuslautakunnan kokouspalkkiot ja ansiomenetykskorvaukset. Vuosittain varaudutaan 1-2 korkeakouluharjoittelijan palkkaamiseen. Palkkojen sopimuskorotusten nousuun on varattu 2,0 %. Kuntayhtymä varautuu myös palkkakannustimen käyttöönottoon vuonna 2023.

Palvelujen ostot muodostuvat ICT-palveluista, posti- ja telepalveluista, kirjanpidon, maksuliikenteen ja palkanlaskennan palveluista, sekä painatuksiin, ilmoituksiin ja viestintään liittyvistä palveluista. Palvelujen ostoissa ovat mukana myös seutuyksikön henkilöstön matkustukseen ja koulutukseen liittyvät kulut sekä erilaisten tapahtumien, mm. seutufoorumien ja seutupäivän, järjestämiseen liittyvät kulut. Ostopalvelujen kustannustennousuun on varattu 3,5 %. Palvelujen ostoihin on budjetoitu n. 180 000 euron sitomaton hankeraha, joka on sama summa kuin 2022 vuonna. Kustannusten noustessa hankkeisiin käytettävä raha supistuu reaalisesti. Rahalla hankitaan mm. konsulttitukea seutuyhteistyöhön. Seutujohtaja hyväksyy käyttösuunnitelman.

Aine-, tarvike-, tavara-, ja muut menot muodostuvat seutuyksikön tarvitsemista käyttökulutavaroista. Toimitilavuokra on budjetoitu käytettyjen neliöiden mukaan. Vuokrien nousuvaraus on yleisen kustannustason mukainen 3,5 %.

Seutuyksikön toimintatuotot muodostuvat jäsenkuntien asukasmäärän suhteessa laskutettavista maksuosuuksista. Vuoden 2023 talousarvio on seutuyksikön osalta laadittu siten, että maksuosuuksissa on 3,5 % korotus (40 000 euroa) kustannusten nousun kattamiseksi.

#### Tuloslaskelma seutuyksikkö TA 2023

SEUTUYKSIKKÖ	TA 2022	TAE 2023	Muutos €	Muutos %
Myyntitulot/kunnat	1 135 100,00	1 175 100,00	40 000,00	3,52
Muut tuet ja avust.	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Tulot yht.</b>	<b>1 135 100,00</b>	<b>1 175 100,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>3,52</b>
Palkat ja palkkiot	585 000,00	597 500,00	12 500,00	2,14
Sivukulut	107 500,00	109 700,00	2 200,00	2,05
<b>Henk.kulut yht.</b>	<b>692 500,00</b>	<b>707 200,00</b>	<b>14 700,00</b>	<b>2,12</b>
Palvelujen ostot	393 300,00	400 300,00	7 000,00	1,78
Vuokrat	54 400,00	55 400,00	1 000,00	1,84
Tarv., yms.	9 000,00	9 200,00	200,00	2,22
Kaluston hankinta	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
<b>Menot yht.</b>	<b>1 135 100,00</b>	<b>1 175 100,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>3,52</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

## Kansallinen MAL-verkosto

Kansallinen MAL-verkosto tukee seutujen yhdyskuntarakenteen suunnittelua kehittämällä MALPE-ohjauskeinoja, suunnitteluprosesseja ja toteutuksen välineitä sekä levittämällä hyviä käytäntöjä. Toimintatapoina ovat työpajat, asiantuntijaseminaarit ja kehityshankkeet. Kuntayhtymä on verkoston isäntäorganisaatio, mutta verkoston rahoitus perustuu kokonaisuudessaan jäsenalueiden maksuihin ja muiden organisaatioiden, mm. miniteriöt, maksamiin avustuksiin. MAL-verkostolla ei ole vaikutusta kuntayhtymän tuloksen muodostumiseen.

MAL-verkoston henkilöstömenot muodostuvat kahden henkilön palkka- ja henkilösivukulusta. Palvelujen ostot muodostuvat mm. ict-palveluista, posti- ja telepalveluista, kirjanpidon, maksuliikenteen ja palkanlaskennan palveluista, sekä painatuksiin, ilmoituksiin ja viestintään liittyvistä palveluista. Palvelujen ostoissa ovat mukana myös henkilöstön matkustus- ja koulutuskulut sekä erilaisten tapahtumien järjestämiseen liittyvät kulut ja konsulttipalkkiot. Aine-, tarvike-, tavara- ja muut menot muodostuvat käyttökulutustavaroista. Toimitilavuokra on budjetoitu käytettyjen neliöiden mukaisessa suhteessa.

### Tuloslaskelma MAL-verkosto TA 2023

MAL-VERKOSTO	TA 2022	TAE 2023	Muutos €	Muutos %
Myyntitulot/alueet	197 600,00	201 400,00	3 800,00	1,92
Muut tuet ja avust.	139 100,00	108 400,00	-30700,00	0,00
<b>Tulot yht.</b>	<b>336 700,00</b>	<b>309 800,00</b>	-26 900,00	-7,99
Palkat ja palkkiot	116 700,00	122 000,00	5 300,00	4,54
Sivukulut	21 500,00	24 200,00	2 700,00	12,56
Henk.kulut yht.	<b>138 200,00</b>	<b>146 200,00</b>	8 000,00	5,79
Palvelujen ostot	184 800,00	149 400,00	-35 400,00	-19,16
Vuokrat	11 700,00	12 100,00	400,00	3,42
Tarv., yms.	2 000,00	2 100,00	100,00	5,00
Kaluston hankinta	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Menot yht.</b>	<b>336 700,00</b>	<b>309 800,00</b>	<b>-26 900,00</b>	<b>-7,99</b>
<b>Toimintakate</b>	0,00	0,00		

## TULOSLASKELMAOSA

Kuntayhtymän yhdistetystä tuloslaskelmasta käy ilmi, että vuoden 2023 talousarvio on menojen ja tulojen osalta tasapainossa. Talousarviolla ei ole vaikutusta kuntayhtymän taloudelliseen asemaan.

Tuloslaskelma kuntayhtymä yhteensä TA 2022

YHTEENSÄ	TA 2022	TAE 2023	Muutos €	Muutos %
Myyntitulot	1 332 700,00	1 376 500,00	43 800,00	3,29
Muut tuet ja avust.	139 100,00	108 400,00	-30 700,00	0,00
<b>Tulot yht.</b>	<b>1 471 800,00</b>	<b>1 484 900,00</b>	13 100,00	0,89
Palkat ja palkkiot	701 700,00	719 500,00	17 800,00	2,54
Sivukulut	129 000,00	133 900,00	4 900,00	3,80
Henk.kulut yht.	830 700,00	853 400,00	22 700,00	2,73
Palvelujen ostot	578 100,00	549 700,00	-28 400,00	-4,91
Vuokrat	66 100,00	67 500,00	1 400,00	2,12
Tarv., yms.	11 000,00	11 300,00	300,00	2,73
Kaluston hankinta	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
<b>Menot yht.</b>	<b>1 471 800,00</b>	<b>1 484 900,00</b>	13 100,00	0,89
<b>Toimintakate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

## INVESTOINTIOSA

Kuntayhtymällä ei ole investointeja vuosina 2023-2025.

## RAHOITUSOSA

Seutuyksikön tulorahoitus kertyy jäsenkuntien maksuosuuksista. Tulorahoituksella katetaan kaikki käyttömenot. Seutuyksikön vuosikate on nolla. Kuntayhtymän kokonaisvuosikate on myös nolla, sillä MAL-verkostolla ei ole vaikutusta kuntayhtymän tuloksen määräytymiseen. Tehtäväkokonaisuuden vuosikate on nolla.

Jäsenkuntien maksuosuudet:

Väestö 31.12.2021			TA 2022	TAE 2023	Muutos	Muutos
	%		Yhteensä	Yhteensä	€	%
<b>Yhteensä</b>	403 054	100	1 135 100	1 175 100	40 000	3,5
Kangasala	32 622	8,1	91 861	95 110,00	3 249	3,5
Lempäälä	24 164	6,0	67 948	70 450,00	2 502	3,7
Nokia	34 884	8,7	98 312	101 700,00	3 388	3,4
Orivesi	8 978	2,2	25 687	26 180,00	493	1,9
Pirkkala	20 206	5,0	56 470	58 910,00	2 440	4,3
Tampere	244 223	60,6	687 262	712 030,00	24 768	3,6
Vesilahti	4 444	1,1	12 453	12 960,00	507	4,1
Ylöjärvi	33 533	8,3	95 107	97 770,00	2 663	2,8

Kuntayhtymän kokonaistalous ja vuoden 2023 rahoitus on suunniteltu niin, että sillä ei ole vaikutusta kuntayhtymän maksuvalmiuteen eikä kokonaistaloudelliseen tilanteeseen. Kokonaistaloudessa on lisäksi MAL-verkoston tehtäväkokonaisuus, jonka kaikki käyttömenot kate- taan omarahoituksella. Tehtäväkokonaisuuden vuosikate on nolla.

Rahoituslaskelma vuosille 2023–2025

	TA 2022	TA 2023	TASU 2024	TASU 2025
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>				
tulorahoituksen vuosikate	0	0	0	0
investoinnit	0	0	0	0
<b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>				
lainakannan muutokset	0	0	0	0
omanpääoman muutokset	0	0	0	0
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025

Tampereen kaupunkiseudun kuntayhtymän vakiintuneen toimintavolyymin mukaisesti on laadittu taloussuunnitelma kaudelle 2023–2025. Mikäli seutuyhteistyön vakiintuneeseen toimintatapaan tai kuntayhtymän hallinnoimiin hankkeisiin arvioidaan tarvittavan muutoksia, huomioidaan ne erikseen tulevissa budjeteissa. Kuntayhtymällä ei ole taloussuunnitelmakaudella investointeja, varauksia, lainoja eikä rahastoja.

MAL-verkoston talous on arvioitu taloussuunnitelmaan vakiintuneen tasoisena. Mahdolliset hankkeet huomioidaan vuosisuunnittelussa ja tarvittaessa muutostalousarvioissa.

KUNTAYHTYMÄ	TALOUSSUUNNITELMA 2023-2025			
	TA 2022	TAE 2023	TASU 2024	TASU 2025
Myyntitulot	1 332 700,00	1 376 500,00	1 404 000,00	1 420 800,00
Muut tuet ja avust.	0,00	108 400,00	0,00	0,00
<b>Tulot yht.</b>	<b>1 332 700,00</b>	<b>1 484 900,00</b>	<b>1 404 000,00</b>	<b>1 420 800,00</b>
Palkat ja palkkiot	682 900,00	719 500,00	733 900,00	742 700,00
Sivukulut	130 700,00	133 900,00	136 600,00	138 200,00
Henk.kulut yht.	813 600,00	853 400,00	870 500,00	880 900,00
Palvelujen ostot	439 000,00	549 700,00	560 700,00	567 400,00
Vuokrat	66 100,00	67 500,00	68 900,00	69 700,00
Tarv., yms	11 000,00	11 300,00	11 500,00	11 600,00
Kalusto	3 000,00	3 000,00	3 100,00	3 100,00
<b>Menot yht.</b>	<b>1 332 700,00</b>	<b>1 484 900,00</b>	<b>1 514 700,00</b>	<b>1 532 700,00</b>
<b>Toimintakate</b>	0	0	0	0
<b>Vuosikate</b>	0	0	0	0

Taloussuunnitelma ei muuta kuntayhtymän taloudelliseen asemaa.