

Tilinpäätös 2017

Kaupunginvaltuusto 4.6.2018



Sisällysluettelo

| | Sivu |
|--|------|
| Kaupunginjohtajan katsaus | 1 |
| Strategian toteutuminen | 5 |
| 1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa | |
| 1.1 Kaupunginhallitus ja siinä tapahtuneet muutokset | 14 |
| 1.2 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys | 18 |
| 1.3 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa | 21 |
| 1.4 Kaupungin henkilöstö | 22 |
| 1.5 Ympäristöasiat ja muut ei taloudelliset asiat | 24 |
| 1.6 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä | 24 |
| 1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista | 25 |
| 2. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä | 26 |
| 3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus | |
| 3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen | 28 |
| 3.2 Toiminnan rahoitus | 31 |
| 4. Rahoitusasema ja sen muutokset | 34 |
| 5. Kokonaistulot ja -menot | 36 |
| 6. Kuntakonsernin toiminta ja talous | |
| 6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä | 37 |
| 6.2 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat | 38 |
| 6.3 Arvio konsernin tulevasta kehityksestä | 39 |
| 6.4 Konsernin toiminnan ohjaus ja selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä | 39 |
| 6.5 Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut | 41 |
| 6.6 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut | 42 |
| 6.7 Konsernitase ja sen tunnusluvut | 43 |
| 7. Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä | 44 |
| 8. Talousarvion toteutuminen | |
| 8.1 Käyttötalouden toteutuminen | 47 |
| 8.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen | 97 |
| 8.3 Investointien toteutuminen | 99 |
| 8.4 Rahoitusosan toteutuminen | 105 |
| 8.5 Yhteenveto sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta | 106 |

| | Sivu |
|---|------|
| 9. Tilinpäätöslaskelmat | |
| 9.1 Ylöjärven kaupungin tuloslaskelma | 109 |
| 9.2 Ylöjärven kaupungin rahoituslaskelma | 110 |
| 9.3 Ylöjärven kaupungin tase | 111 |
| 9.4 Ylöjärven kaupungin konsernituloslaskelma | 112 |
| 9.5 Ylöjärven kaupungin konsernin rahoituslaskelma | 113 |
| 9.6 Ylöjärven kaupungin konsernitase | 114 |
| 10. Tilinpäätöksen liitetiedot | |
| 10.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot | 117 |
| 10.2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot | 118 |
| 10.3 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot | 118 |
| 11. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot | 120 |
| 12. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista | 121 |
| 13. Tasetta koskevat liitetiedot | |
| 13.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot | 124 |
| 13.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot | 126 |
| 14. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot | 129 |
| 15. Ympäristövastuut | 133 |
| 16. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot | 135 |
| Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista sekä tositelajeista | 136 |
| Tilinpäätöksen allekirjoitukset | 138 |

Kaupungin vuoden 2017 tulos oli vahva

Valtuusto hyväksyi vuodelle 2017 nollatulokseen tähdänneen talousarvion. Kuntatalouden toimintaympäristö oli talousarviota laadittaessa edelleen haastava. Vuoden 2017 talousarvion valmistelun lähtökohtana oli pitää kiinni kaupungin talouden keskipitkän aikavälin tasapainosta ja velkamäärän kasvun estäminen kaupunkistrategian tavoitteen mukaisesti. Menokasvulle asetetiinkin raamissa nollakasvutavoite. Toinen keskeinen talouden vakauttamisen keino oli investointitason pitämien maltillisena.

Suomen talous oli vuonna 2017 kuitenkin selvässä kasvussa. Verotulojen kasvu, vahva ja aktiivinen maanmyynti, työttömyyden lasku, alentuneet kuntatyönantajan eläkevakuutusmaksut, valtakunnallinen henkilöstökustannuksia alentanut kilpailukyky sopimus, tiukka menokuri ja useat satunnaiset kertaluontoiset erät vaikuttivat kuitenkin kaikki kaupungin taloutta vahvistavasti.



Vuoden 2017 aikana Ylöjärven kaupungin talous kehittyikin erittäin suotuisasti. Kaupungin tilikauden 2017 ylijäämäksi muodostui noin 9,5 miljoonaa euroa. Kaupunkistrategian mukaisesti velkaantuminen laski edelleen. Velkamäärä laski absoluuttisesti 96,0 milj. eurosta 92,6 milj. euroon ja lainamäärä laski 2815 euroon asukasta kohti.

Vuoden 2017 aikana päätettiin Viljakkalan alueella sijaitsevan Elokaaren palvelukeskuskiinteistön myynnistä ja tehtiin alueen asumispalveluihin tältä osin toimintatapamuutos. Valtuusto myös hyväksyi kevätkaudella 2017 kaupungille päivitetyn maapoliittisen ohjelman ja uuden Tampereen kaupunkiseudun strategian. Maakunta- ja soteuudistuksen valmistelu jatkui edelleen vuonna 2017. Uudistuksen tarkemmista vaikutuksista kaupungin talouteen ei vielä ole saatavissa yksityiskohtaista tietoa, mutta alustavat laskelmat maakuntauudistuksen kuntatalousvaikutuksista Ylöjärven osalta vaikuttavat suotuisilta. Kevään 2017 kuntavaaleissa valittiin myös kaupungille uudet luottamushenkilöpäättäjät 1.6.2017 alkaneelle kaudelle. Näin ollen vuonna 2017 toimittiin kahden eri valtuuston kaudella. Uuden valtuuston kanssa aloitettiin myös kaupunkistrategian laadinta.

Laadukkaan toiminnan varmistaminen ja samanaikainen taloudellisesta tasapainosta huolehtiminen on edellyttänyt kaikkien yhteistä sitoutumista. Haluankin erityisesti kiittää sekä luottamushenkilöitä että henkilökuntaa hyvin tehdystä työstä ja hyvästä yhteishengestä. Erityisenä kiitoksena kaupunki järjesti henkilöstölle vuonna 2017 yhteisen henkilöstöjuhlan koulutuskeskus Valossa. Kaupunki myös palkitsee henkilöstöä kertaluontoisesti vuoden 2017 hyvästä toiminnasta ja tuloksesta kevään 2018 aikana.

Työ elinvoimaisen Ylöjärven rakentamiseksi jatkuu myös vuonna 2018.

Jarkko Sorvanto
kaupunginjohtaja

Strategian toteutuminen 2017

Kaupunkistrategian toteutuminen

Strategian toteutuminen on raportoitu kunkin tavoitteen jälkeen kursivilla tekstillä.

Aktiivinen yhteistyö

Ylöjärven menestyminen on sidoksissa Tampereen kaupunkiseudun kasvuun ja kehitykseen.

Ylöjärvi on aktiivinen toimija Tampereen kaupunkiseudulla. Ylöjärvi suhteutuu yhteistyöhankkeisiin ja järjestelyihin lähtökohtaisesti myönteisesti ja on niiden käynnistämässä aloitteellinen. Yhteistyön tavoite on kaupunkiseudun etu, joka nähdään yhtä arvokkaana kuin laadukkaat paikalliset palvelut.

Itsenäinen Ylöjärven kaupunki edistää Tampereen yhteistyörakenteeseen pohjautuvan seutukaupungin syntymistä. Kuntarajat ylittävien palveluiden kehittymistä tuetaan kaikilla toiminnan tasoilla.

Valtuustokauden 2013 - 2016 erityisiä tavoitteita ja painopisteitä ovat:

- Merkittävä osa työllisyyspalveluista järjestetään seudullisesti
Toteutuminen:
Työvoima- ja yrityspalveluiden alueellinen kokeilu Pirkanmaalla alkoi 1.8.2017 Ylöjärvellä laajassa laki-sopimus pohjaisessa yhteistyössä Tampereen kaupunkiseudun ja Sastamalan sekä Punkalaitumen kanssa.
- Työnjakoa seudullisissa ja paikallisissa elinkeinopalveluissa selkeytetään
Toteutuminen:
Vuonna 2016 valmisteltiin seudullinen elinkeino-ohjelma osana seutu-strategiaa. Seudullisen elinkeino-ohjelman myötä ohjattiin myös Tredean toimintaa uudelleen ja uudistettiin seutuyhtiön organisaatiota. Seudullisessa elinkeino-ohjelmassa linjataan myös paikallisen ja seudullisen elinkeinopolitiikan työnjako aiempaa selkeämmin.
- Vesihuolto järjestetään seudullisesti
Toteutuminen:
Ylöjärvi osallistuu Tampereen seudun keskuspuhdistamohankkeeseen Ylöjärven Vesi Oy:n omistuksen kautta ja takaamalla keskuspuhdistamo-hankkeen lainat Ylöjärven Vesi Oy:n omistuksia vastaavalta osuudelta.
- Työterveyshuollon seudullisen yhteistyön vaihtoehdot selvitetään
Toteutuminen:
Työterveyshuollon palvelut päätettiin kilpailuttaa yhdessä Viisarin omistajakuntien kanssa. Toimijaksi valittiin Terveystalo Oy. Työterveysliikelaitos Viisarin toiminta päättyi 31.12.2016 ja 1.1.2017 lähtien Ylöjärvi on ostanut työterveyspalvelut kilpailutukseen perustuen Terveystalo Oy:ltä.
- Hankintatoimen seudullinen yhteistyö selvitetään
Toteutuminen:
Ei tehty välittömiä toimenpiteitä. Tilannetta arvioidaan tarkemmin maakuntahallintouudistuksen yhteydessä sekä Pirkanmaan sairaanhoi-

topiirin ja Tampereen kaupungin perustaman hankintaorganisaation toiminnan vakiintumisen jälkeen.

- o Lukiokoulutuksen seudullinen yhteistyö selvitetään
Toteutuminen:
Tavoite toteutui vain osittain. Vuonna 2016 seudun yhteistoiminta painottui opetussuunnitelmatyöhön. Kaupunkiseudun lukiot laativat yhteistyössä seudullisen opetussuunnitelman, joka otettiin käyttöön 1.8.2016.

Vuonna 2017 kaupunkiseudun hyvinvointipalvelujen työryhmä linjasi lukioyhteistyötä niin, että lukio- ja kampusyhteistyön kehittämissyöryhmän työtä jatkaa seudun rehtorikokous. Se laatii uuden lukio- ja kampusyhteistyön kehittämissuunnitelman vuosille 2018-2019.

- o Ylöjärvi kuuluu Väli-suomen sote-alueeseen
Toteutuminen:
Tavoite on vanhentunut. Nyt valmistellaan nykyisen lakiehdotuksen mukaisesti Pirkanmaan maakunta- ja sote-uudistusta.

Ylöjärveltä useat henkilöt osallistuivat vuoden 2017 aikana sote- ja maakuntauudistustyöskentelyyn valmistelun johtoryhmässä, poliittisessa ohjausryhmässä sekä eri työryhmien jäsenenä ja ryhmien puheenjohtajana.

- o Vaativassa erikoissairaanhoidossa tiivistetään Tampereen kehyskuntien yhteistyötä
Toteutuminen:
Kehyskuntien neuvottelukunnan tilausneuvottelut tapahtuivat lempääläläisen pääneuvottelijan johdolla. Jokainen kunta kuitenkin käy oman valmisteluprosessinsa ennen yhteisneuvottelua. Ylöjärvellä erikoissairaanhoidon tilausneuvotteluun valmistauduttiin ylilääkärien kesken. Vuodelle 2016 Ylöjärvi panosti itse erityisesti ikäihmisten kuntoutukseen ja avopsykiatriaan. Vuodelle 2017 Ylöjärvi panosti oman kotiutus tiimin toimintaan, avopsykiatriaan sekä eri erikoisalojen konsultaatio toiminnan saamiseen omaan terveyskeskukseen.

Hyvinvoiva ylöjärveläinen

Hyvinvointi koostuu fyysisestä, psyykkisestä ja sosiaalisesta hyvinvoinnista. Jokaisella kuntalaisella on oikeus hyvinvointiin ja arjessa pärjäämiseen. Kunnan tehtävänä on tukea kuntalaisten omaehtoisia pyrkimyksiä hyvään elämään ja toisaalta turvata niiden kuntalaisten elämää, joiden omat voimavarat eivät tähän riitä.

Terveysliikunnalla vaikutetaan kaikkiin hyvinvoinnin osatekijöihin ja sen mahdollisuuksia viedään eteenpäin määrätietoisesti koko kaupunkiorganisaatiossa.

Varhainen, tilanteeseen nähden riittävä apu ovat hyvinvointiin sekä sosiaalisen ja fyysisen turvallisuuteen tähtäävän toiminnan perusta. Tavoite on arjessaan hyvin pärjäävä kuntalainen. Tätä mahdollistetaan tukemalla mahdollisuuksia harrastaa liikuntaa ja osallistua kulttuuripalveluihin.

Matalan kynnyksen toimintamallit tuodaan osaksi palvelutoimintaa, näin tuetaan kuntalaisten arjen hallintaa ja ehkäistään kalliimpien ja raskaampien palvelujen tarvetta

Laadukkaita hyvinvointipalveluja järjestämällä Ylöjärven kaupunki ei palvele ainoastaan itseään vaan myös kaikkia niitä lukuisia yrityksiä ja yhteisöjä, joissa ylöjärveläiset päivittäin työskentelevät.

Valtuustokauden 2013 - 2016 erityisiä tavoitteita ja painopisteitä ovat:

- o Perusturvaosaston organisaatiomuutoksella varmistetaan varhaisen puutumisen mallien laajempi käyttöönotto

Toteutuminen:

Organisaatiomuutoksen myötä terveystietokioski siirrettiin ehkäisevien ja korjaavien palveluiden kokonaisuuteen ja vastaavanlainen toimintamalli, perhekioski, perustettiin perheiden palvelukanavaksi. Perhekioski tekee tiivistä yhteistyötä myös kolmannen sektorin ja yhdistysten kanssa.

Päihdepalveluiden prosessi kuvattiin ja palvelun saannin helpottamiseksi päätettiin päihdepalvelut liittää osaksi terveyskeskustoimintaa.

Ikäihmisten matalankynnyksen neuvontapiste toimii terveyskeskuksen tiloissa.

Matalankynnyksen toimintapisteet terveystietokioski ja perhekioski toimivat aktiivisesti ja niiden kautta tavoitettiin kuntalaisia ja toteutettiin tiivistä yhteistyötä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. 1.10.2017 Ylöjärvellä alkoi ikäpiste-toiminta lähitorimallilla ja otettiin käyttöön keskitetty neuvontapuhelin.

- o Laaja valtuustokauden kattava hyvinvointikertomus integroidaan osaksi toimintaa

Toteutuminen:

Laaja sähköinen hyvinvointikertomus vuosille 2017-2020 julkaistiin Ylöjärvellä Pirkanmaan kunnista ensimmäisenä. Vuoden 2017 hyvinvointitoiminta toteutui hyvin ja eri-ikäisille kuntalaisille oli tarjolla runsaasti niin kunnan järjestämää toimintaa kuin yhteistyössä vapaaehtoistoimijoiden kanssa toteutua toimintaa. Tarkemmin hyvinvointityö raportoidaan hyvinvointikertomuksessa. Sivistysosastolla laajan hyvinvointikertomuksen tavoitteiden mukainen toiminta on otettu mukaan osaksi tulospalkkiojärjestelmää.

- o Terveysliikuntaohjelma jalkautetaan kaupunkiorganisaatioon sekä ulkopuolisille toimijoille ja yhteisöille

Toteutuminen:

Ylöjärven kaupungin terveysliikuntasuunnitelma vuosille 2017-2020 työstettiin terveysliikuntatyöryhmän toimesta loppuvuonna 2016. Suunnitelma on tuotu paremmin esille kaupungin verkkosivuilla sekä henkilöstön sisäisillä sivustoilla ja siinä mainittuja tavoitteita on tuotu esille kaupungin suunnittelutyössä. Terveysliikuntaohjelma on toteutunut suunnitellusti.

- o Uusia matalan kynnyksen toimipisteiden avataan ja toimintamalleja otetaan käyttöön, tämä kompensoidaan vanhoista toimintamalleista luopumalla

Toteutuminen:

Toteutuu perhekioskitoiminnassa. Perhetyössä toteutui projekti, jossa lastensuojelun tukihenkilöinä toimivat omat perhetyön työntekijät. Näin toimimalla saavutettiin ostopalvelukustannuksissa merkittävä säästö ja yhteistyö lastensuojelun ja etsivän nuorisotyön kanssa tiivistyi merkittävästi.

Perustettiin uusia ikäihmisten porinapiirejä ja ikäpisteen toiminta jatkui suunnitellusti. Matalien toimintamallien uutena avauksena käynnistettiin koulu yhteisöohjaajien työskentely Yhtenäiskoululla. Arkeen Voimaa toimintamalli vakiinnutti asemansa ja Ylöjärvellä toteutui koulutettujen vertaisohjaajien vetämät ryhmät.

- o Laaditaan sisäisen ja ulkoisen turvallisuuden suunnitelmat

Toteutuminen:

Valtuusto hyväksyi Ylöjärven kaupungin turvallisuussuunnitelman 6.2.2017. Turvallisuudesta pidettiin avoin asukasilta 15.2.2017.

Kasvava elinvoima

Elinvoima koostuu vetovoimaisesta ympäristöstä, palveluista ja toimintaedellytyksistä, kilpailukykyisestä ja monipuolisesta yrityskannasta, osaavan työvoiman saatavuudesta, sosiaalisesta pääomasta ja yhteisöllisyydestä.

Elinvoiman kasvu saavutetaan edistämällä ja tukemalla elinkeinoelämän ja työllisyyden positiivista kehitystä ja kaupungin kasvua. Elinkeino- ja työllisyyspolitiikan yhteisenä tavoitteena on kasvattaa Ylöjärven työpaikkaomavaraisuutta.

Elinkeinopolitiikan tavoite toteutuu tarjoamalla vetovoimaista toimintaympäristöä, joka mahdollistaa yritysten sijoittumisen ja toimimisen kaupungissa. Kaupungin päätöksenteossa huomioidaan elinkeinoelämän tarpeet monipuolisesti. Kaupunki toteuttaa aktiivista elinkeinopolitiikkaa, riittävin resurssein ja sen operatiivisesta toiminnasta vastaa Ylöjärven Yrityspalvelu Oy. Ylöjärvi on seudun ketterin elinkeinopolitiikan toteuttaja.

Keskeisiä teemoja strategiakaudella ovat työpaikka-alueiden aktiivinen kehittäminen, kaupanalan kehittäminen, vahvan uusyrityserustannan turvaaminen, seudullisen elinkeinoyhteistyön kehittäminen sekä aktiivinen verkostoituminen ja sidosryhmäyhteistyö, joka osaltaan tukevat muiden tavoitteiden saavuttamista. Keskiössä ovat erityisesti pk- ja perheyrietykset.

Työllisyyspolitiikan tavoitteena on työttömyyden vähentäminen ja työvoimareservin pitäminen työkykyisenä ja ammattitaitoisena palveluiden ja koulutuksen avulla. Tämä edesauttaa elinvoiman kasvua, työvoiman saatavuutta ja kaupungin talouden tasapainossa pysymistä.

Valtuustokauden 2013 - 2016 erityisiä tavoitteita ja painopisteitä ovat:

- o Päivitetään työllisyydenhoidon toimintaohjelma vuosille 2016 - 2020 uudet veloitteet huomioiden

Toteutuminen:

Valtuusto hyväksyi päivitetyn toimintaohjelman 8.6.2015.

- o Päivitetään elinkeino-ohjelma vuosille 2015 - 2020
Toteutuminen:
Valtuusto hyväksyi päivitetyn elinkeino-ohjelman 8.6.2015.
- o Työllisyydenhoidon seutuyhteistyön konkreettiset toimintamallit
*Toteutuminen: Seutuyhteistyön konkreettiset toimintamallit muotoitui-
vat osana työvoima- ja yrityspalveluiden alueellista kokeilua.*
- o Kehitetään Kolmenkulman työpaikka-aluetta
Toteutuminen:
*Kolmenkulmantien ympäristön asemakaava hyväksyttiin valtuustossa
9.5.2016. Talousarviovalmistelussa ja MAPSTO päivytyksessä huomioitiin
lähivuosien liikenneväylä-investoinnit ja niihin liittyvät kaavoitushank-
keet. Kolmenkulman alueelta luovutettiin 4 yritystonttia vuonna 2017.
Käynnistettiin Tredean koordinoima Kolmenkulman kehittämishanke
"3kulma Eco-Industrial Park". Hankkeessa on mukana Ylöjärvi, Nokia ja
Tampere. Tutkittiin mahdollisen uuden raviradan sijoittumista Kolmen-
kulman alueelle.*
- o Varaudutaan työllisyydenhoidon laki- ja vastuumuutoksiin valtion ja kun-
tien välillä tarvittavilla resursseilla ja organisoimalla uudelleen paikalli-
sesti ja seudullisesti
Toteutuminen:
*Alueellisen kokeiluun osallistumisen lisäksi työllisyyden hoidon resurssit
ja kokonaisvastuu keskitettiin työllisyyspalveluihin. Tähän liittyen sosi-
aalityön vastualueella olevat määrärahat siirrettiin työllisyyspalvelui-
hin v.2017 alusta.*

Kehittyvä kaupunkiorganisaatio

Kaupungin organisaatiota ja palveluiden tuottamistapoja uudistetaan rohkeasti vastaa-
maan muuttuvia tarpeita ja tilanteita. Kynnys organisaatio- ja toimintatapamuutoksille ja
kokeilulle on matala. Organisaatioita kehitetään suuntaan, jossa asukkaan kokonaisvaltai-
nen palvelu ja hyvinvointi ovat keskipisteenä. Kuntalaisten osallistumista palveluiden ke-
hittämiseen vahvistetaan.

Johtaminen, esimiestyö sekä henkilöstön määrä ja osaaminen vastaavat muuttuviin tar-
peisiin. Kaupunkiorganisaation kehittymistä tuetaan hyödyntämällä tieto- ja viestintätek-
nologiaa sekä tiedolla johtamista, huolehtimalla henkilöstön työhyvinvoinnista sekä vah-
vistamalla kannusteita työntekijöille ja työyhteisöille. Tiedon keräämistä, käsittelyä ja
saatavuutta kehitetään valmistelun, johtamisen ja päätöksenteon tarpeisiin.

Toimintaa johdetaan kaikilla organisaation tasoilla kaupungin kokonaisu-
huomioon otta-
en. Johtamisosaamista parannetaan ja esimiesten johtamisvalmiuksia kehitetään. Esi-
miesten ja henkilöstön muutoskykyä tuetaan ja vahvistetaan muutuskoulutuksella sekä
henkilöstön osaamista kehittämällä.

Luottamushenkilöjohtoon roolia päätöksenteon johtamisessa vahvistetaan ja selkeytetään.

Valtuustokauden 2013 - 2016 erityisiä tavoitteita ja painopisteitä ovat:

- o Muutosten hallintaa vahvistetaan tukemalla esimiehiä muutosten toteuttamisessa johdon tuella ja koulutuksella. Henkilöstö otetaan mukaan muutosten suunnitteluun ja toteuttamiseen.

Toteutuminen:

Esimiehille järjestettiin vuoden 2017 aikana esimiesfoorumeita esimiestyön tukemiseksi ja kehittämiseksi. Vuonna 2017 käynnistettiin Yritysmuotoinen Ylöjärvi -valmennusohjelma. Kaupungin esimiehille järjestettiin vuoden 2017 aikana yhteensä kolme valmennusohjelmaan liittyvää yhteistilaisuutta, joista yksi yhteistyössä yrittäjäjärjestöjen kanssa Avant Tecno Oy:n vieraana toukokuussa 2017. Yritysmuotoisuus-teema oli henkilöstön tulospalkkaussopimuksen yksi yhteinen tavoite.

Sote-uudistukseen liittyen perusturvan koko henkilöstölle tarkoitettu messutapahtuma järjestettiin tammikuussa 2017 Valossa. Lisäksi vuoden aikana oli useampia info-tilaisuuksia, joissa mukana oli maakunnan projektivetäjiä.

Tekniikka- ja ympäristöosastolla järjestettiin lukuisia tiedotus- ja kuulemistilaisuuksia sekä henkilötason läpikäyntejä koko osaston toimintojen uudelleenjärjestelyjen läpikäyntien yhteydessä vuonna 2016

Koko henkilöstölle tehdään vuosittain työtyytyväisyyskysely. Kyselyn sisältämä väittämä "tavoitteet asetetaan yhdessä" saa arvosanaksi 3,85/5.00. Tätä voidaan pitää hyvänä tasona. Myös sairauspoissaolopäivien vähenemistä vuonna 2017 vuoteen 2016 verrattuna voidaan pitää positiivisena indikaattorina.

- o Tulospalkkausjärjestelmä uusitaan painottaen uudistumiskykyä

Toteutuminen:

Uusi tulospalkkausjärjestelmä otettiin käyttöön vuoden 2016 alusta. Uudistettu malli on perusrakenteeltaan yhteneväinen kaikille kaupungin yksiköille, se on selkeämpi ja helpommin arvioitava. Vuonna 2017 kaikille yksiköille yhteinen tulostavoite oli: " Tulospalkkioyksiköt suunnittelevat ja toteuttavat vuonna 2017 konkreettisia toimenpiteitä yritysmuotoisuuden ja sisäisen yrittäjyyden vahvistamiseksi osana Yritysmuotoinen Ylöjärvi - teemaa." . Tämän lisäksi osastopäälliköt asettivat kaksi tavoitetta ja kukin yksikkö suunnitteli yhden tavoitteen osastopäällikön hyväksyttäväksi.

- o Kuntalaisten tiedon saantia parannetaan ja heidän osallistumistaan talousarviovalmisteluun vahvistetaan erityisesti sähköisten kanavien kautta:

Toteutuminen:

Valtuustokauden aikana kokeiltiin eri tapoja osallistamisen vahvistamiseksi. Esimerkkeinä voidaan mainita verkkokysely talousarviosta, avoin asukasilta, sosiaalisen median kanavat tiedottamisessa ja viestinnässä. Myös Mapsto on ollut kommentoitavana kaupungin verkkosivuilla.

Otettiin käyttöön kuntalaisten Chat-palvelu.

- Kaupunginhallituksen ja sen puheenjohtajan roolia päätöksenteon johtamisessa vahvistetaan ja selkeytetään
*Toteutuminen:
Hallintosäännön päivitys koskien kaupunginhallituksen puheenjohtajan mahdollisuutta hoitaa tehtäväänsä osapäivätoimisesti on täytäntöön-pantu 12.2.2016*
- Henkilöstöstrategia päivitetään
*Toteutuminen:
Henkilöstösuunnitelma päivitetään vuonna 2018 uuden kaupunkistrategian pohjalta.*

Tasapainoinen talous

Strategiakaudella Ylöjärven kaupunkikonsernin velan kasvu pysäytetään. Tähän päästään pitkäjänteisellä, koko strategiakautta tarkastelevalla suunnittelulla kaikilla organisaation tasoilla. Kaupunki keskittää resurssinsa ydintoimintojensa turvaamiseen ja kehittämiseen. Talouden suunnittelu perustuu ensisijaisesti verotulojen ja toimintatuottojen varaan. Sijoituspääomaa ei käytetä käyttötalouden kattamiseen, vaan tarvittaessa strategisiin investointeihin. Korjausinvestoinnit pidetään tasolla, jolla korjausvelka on hallittavissa.

Valtuustokauden 2013 - 2016 erityisiä tavoitteita ja painopisteitä ovat:

- Valmistellaan ja päätetään talousarviot siten, että asukaskohtaisen velkamäärän kasvu pysäytetään vuonna 2017
*Toteutuminen:
Velkamäärän kasvu pysähtyi jo vuonna 2015. Vuonna 2016 ja vuonna 2017 velkamäärä per asukas pieneni selvästi.*
- Päätetään palveluohjelma, jossa määritetään palvelujen järjestämisen ja tuottamisen periaatteet tuleville vuosille
*Toteutuminen:
Palveluohjelma hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 3.10.2016*
- Vahvistetaan talousnäkökulmaa ja taloussuunnittelun pitkäjänteisyyttä osaamisen ja menetelmien kehittämisen kautta kaikilla organisaation tasoilla:
*Toteutuminen:
Taloussuunnittelun pohjaksi on laadittu kaupungin talouden useamman vuoden kokonaiskuvaa kuvaava talouskehikko, joka on linjannut talousarvion valmistelua.*

Uutena käytäntönä lanseerattiin vuositasolla laaditun budjetin pilkkominen kuukausitasolle. Tämä parantaa seurantaa ja helpottaa poikkeamien havainnointia.

Taluskoulutuksia on järjestetty säännöllisesti.

Perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon välistä työnjakoa on tarkennettu ja omaksi toiminnaksi otettu suunnitellusti tiettyjä osaluueita mm. psykiatriasta ja kuntoutuksesta, jolloin on saatu kustannushyötyä asiakaspalvelun laadun heikentymättä. Sairaanhoidopiiristä

hankittavan erikoissairaanhoidon osalta seuranta on tiivistetty ja erityiskustannusten osalta erikseen selvitetty.

- o Luovutaan kaupungin ydintoimintoihin liittymättömästä omaisuudesta
Toteutuminen:
Rakennusten salkutus päätettiin kaupunginvaltuustossa vuonna 2016. Vuonna 2017 salkutusta päivitettiin SOTE-rakennusten osalta ja sote-kiinteistöistä päätettiin myydä Elokaaren palvelukeskus. Salkutussuunnitelmaa toteutettiin muilta osin esimerkiksi myymällä Poikeluksen päiväkodin kiinteistö sekä asunto-osakeyhtiöiden osakkeita.
- o Päätetään hankintaohjelmasta, jossa määritetään hankintatoimen ohjausmalli, organisointi ja vastuusuhteet
Toteutuminen:
Maakuntauudistukseen liittyen hankintatoimen ohjausmallin selvitystyö on kaupunkiseudulla käynnissä.

Toimiva kaupunkirakenne

Toimivalla kaupunkirakenteella kanavoidaan asukasmäärän ja elinvoiman kasvua kestävä kehityksen periaatteiden mukaan. Kaupunki varautuu MAL-sopimuksen mukaiseen kasvuun.

Toimivassa kaupunkirakenteessa työpaikat, asunnot, palvelut ja virkistysalueet ovat joustavasti saavutettavissa joukkoliikenteelle, kävelen ja pyöräillen. Tämä edistää pitkällä tähtäimellä terveyttä ja säästää kustannuksia. Yhdyskuntarakenne on sekoittunut eli toiminnat ovat toistensa lomassa tarkoituksenmukaisessa suhteessa, mikä luo pohjan yritysten ja asukkaiden sijoittumiselle sekä hyvälle ja turvalliselle arjelle. Katuraitiotien toteutumista edistetään ja se huomioidaan suunnittelussa. Luonnonsuojelualueet ja kansallispuistot nähdään kehitettävänä voimavarana.

Toimivaa kaupunkirakennetta valmistellaan aktiivisesti ja tiiviisti seutu- ja maakuntatasolla tiiviissä yhteistyössä. Suunnittelun suunta on kaupunkirakenteen tiivistäminen perustuen kaupunkiseudun väestön kasvuennusteisiin. Kaupunki harjoittaa aktiivista maapolitiikka ja hankkii määrätietoisesti maata kasvusuunnista.

Pääkasvusuunnat strategiakaudella ovat ensisijaisesti keskusta ja sen tiivistäminen, Siltatien tiivis pientaloalue ja Metsäkylän pientaloalue. Haja-asutusalueella edistetään palvelujen säilymistä kylien ja taajamien suunnittelun kautta kaupunkimaisen asumisen vaihtoehdoksi. Työpaikka-alueina kehitetään ensisijaisesti Kolmenkulman, Teivo II:n, Siltatien ja Elovainion alueita. Alueiden suunnittelussa pyritään ensisijaisesti laatuun ja toimivuuteen.

Valtuustokauden 2013 - 2016 erityisiä tavoitteita ja painopisteitä ovat:

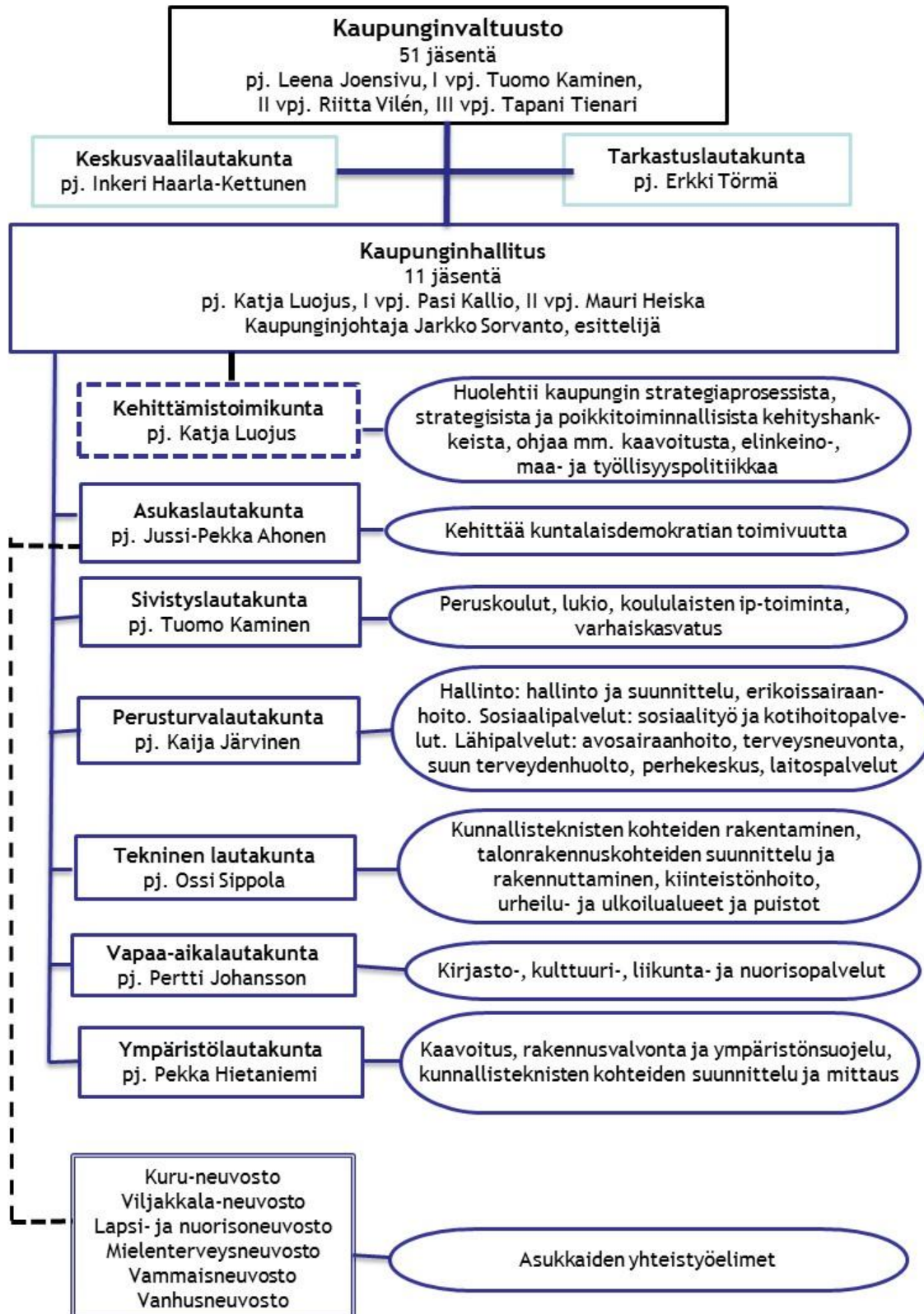
- o Kehitetään MAPSTO-prosessia; tavoitteena entistä tiiviimpi valmistelu-yhteistyö suunnittelun, palveluiden ja rakentamisen yhteensovittamiseksi
Toteutuminen:
MAPSTO-prosessia jämaköitettiin ja ehdotus saatiin valmiiksi jo syyskuussa ja päätös tehtiin tavoitellun mukaisesti marraskuun valtuustossa samassa kokouksessa talousarvion kanssa.

- Keskustan osayleiskaava valmistuu tukemaan toimivaa kaupunkirakennetta.
Toteutuminen:
Yleiskaava-hanketta valmisteltiin eteenpäin ja kaava on tarkoitus saada nähtäville keväällä 2018.
- Kehitetään joukkoliikennekäytäviä ja suositaan joukkoliikennettä
Toteutuminen:
MAL3 sopimukseen liittyen edistettiin Matkatien liityntäpysäköintialueen toteuttamista. Tampereen raitiotien toteuttamiseen on otettu kantaa kaupunginhallituksen toimesta ja edellytetty, että suunnitelussa tulisi mahdollistaa reitin jatkaminen Lielahdesta Ylöjärvelle. Joukkoliikenneuudistuksen myötä Ylöjärven joukkoliikenne siirtyi Tampereen joukkoliikenteen tilaaman Nysse-liikenteen piiriin. Samaan aikaan tuli voimaan myös seudullinen joukkoliikenteen lippu- ja maksujärjestelmä-uudistus, jonka myötä lipputuoteskaala laajeni ja lippujen hinnat halpenivat. Ylöjärvi teki päätöksen joukkoliikenteen lisäresursoinnista. Liikekeskuksen pysäkki saatiin halvimman tariffin alueeksi.
- Laaditaan vesihuoltoverkoston korjausvelka-analyysi ja käynnistetään toimenpiteet
Toteutuminen:
Yhtiöittämisselvityksen yhteydessä muodostettiin karkea kuva korjausvelkatilanteesta. Ylöjärven Vesi Oy:n tekemä korjausvelka-analyysin valmistui helmikuussa 2017 ja yhtiö on aloittanut toimenpiteet selvityksen mukaisesti.

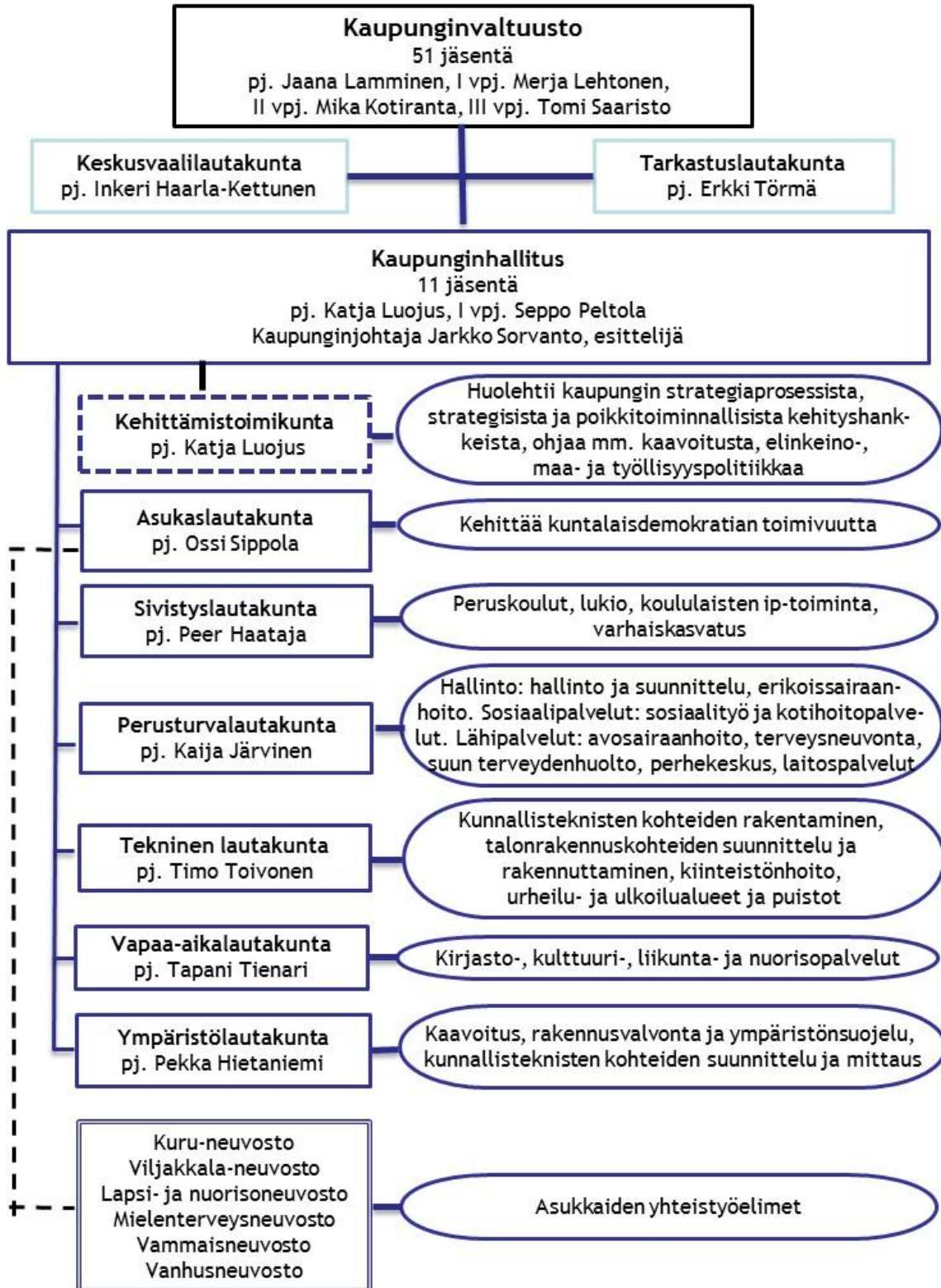
1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1 Kaupunginhallitus ja siinä tapahtuneet muutokset

Ylöjärven kaupungin toimielinorganisaatio 31.5.2017 asti



Ylöjärven kaupungin toimielinorganisaatio 1.6.2017 alkaen



Kaupunginvaltuusto 1.1. - 31.5.2017

| Nimi | Puolue | Nimi | Puolue |
|------------------------|----------------|---------------------------|---------------|
| Puheenjohtaja | | | |
| Joensivu Leena | SDP | Luojus Katja | KOK |
| I varapuheenjohtaja | | Mustakallio-Sorvari Minna | KOK |
| Kaminen Tuomo | PS | Mäki-Ventelä Markku | KESK |
| II varapuheenjohtaja | | Nevala Yrjö | SDP |
| Vilén Riitta | KOK | Niemi Jari | PS |
| III varapuheenjohtaja | | Ojares Juho | KOK |
| Tienari Tapani | KOK | Pelkonen Erja | KOK |
| Jäsenet | | Peltola Kari | SDP |
| Ahonen Jussi-Pekka | SDP | Peltola Seppo | SDP |
| Antila Veli-Matti | KD | Peltomäki Matti | SDP |
| Arola Esko | KESK | Ruuska Hannu | PS |
| Hakanen Teuvo | KESK | Saaristo Tomi | PS |
| Heiska Mauri | PS | Salakari Riikka | KOK |
| Hietaniemi Pekka | KESK | Sarvijärvi Minna | KESK |
| Johansson Pertti | Ylöjärvi 2001+ | Savela Panu | KOK |
| Järvinen Kaija | SDP | Savio Sami | PS |
| Kallio Pasi | SDP | Schali Liisa | VAS |
| Kesseli Rauno | VAS | Sippola Ossi | KOK |
| Kivimäki Johanna | KD | Sorsa Minna | VIHR |
| Kotiranta Mika | KOK | Tahlo Jarmo | KESK |
| Kytömäki Jussi | VIHR | Taipale Marko | KOK |
| Lammi Tiina | KOK | Teivaala Antti | KOK |
| Lamminen Jaana | SDP | Teräväinen Pentti | PS |
| Landgren-Mäkkylä Tiina | KOK | Toivonen Leena | VAS |
| Lehtonen Merja | VIHR | Toivonen Timo | VIHR |
| | | Törmä Erkki | SDP |
| | | Törmälä Leena | KESK |
| | | Uusikartano Arja | VAS |
| | | Virtanen Riitta | SDP |
| | | Ylitalo Matti | Ylöjärvi2001+ |

Kaupunginhallitus 1.1. - 31.5.2017

| Nimi | Puolue | Nimi | Puolue |
|----------------------|--------|---------------------------|--------|
| Puheenjohtaja | | Jäsenet | |
| Luojus Katja | KOK | Arola Esko | KESK |
| I varapuheenjohtaja | | Kesseli Rauno | VAS |
| Kallio Pasi | SDP | Mustakallio-Sorvari Minna | KOK |
| II varapuheenjohtaja | | Saaristo Tomi | PS |
| Heiska Mauri | PS | Sarvijärvi Minna | KESK |
| | | Sorsa Minna | VIHR |
| | | Teivaala Antti | KOK |
| | | Virtanen Riitta | SDP |

Puoluejakauma 31.5.2017

| | Valtuusto | Hallitus |
|------------|-----------|----------|
| KOK | 14 | 3 |
| SDP | 11 | 2 |
| PS | 7 | 2 |
| KESK | 7 | 2 |
| VAS | 4 | 1 |
| VIHR | 4 | 1 |
| KD | 2 | - |
| Ylöjärvi + | 2 | - |
| Yhteensä | 51 | 11 |

Kaupunginvaltuusto 1.6.2017 lähtien

| Nimi | Puolue | Nimi | Puolue |
|-----------------------|--------|---------------------------|--------|
| Puheenjohtaja | | Konttinen Risto | KESK |
| Lamminen Jaana | SDP | Koskinen Riitta | KESK |
| I varapuheenjohtaja | | Kytömäki Jussi | VIHR |
| Lehtonen Merja | VIHR | Kytömäki Outi | VIHR |
| II varapuheenjohtaja | | Landgren-Mäkkylä Tiina | KOK |
| Kotiranta Mika | KOK | Leppänen Aki | VAS |
| III varapuheenjohtaja | | Luoja Katja | KOK |
| Saaristo Tomi | PS | Mankkinen Leena | SDP |
| Jäsenet | | Mustakallio-Sorvari Minna | KOK |
| Alanen Nina | KD | Mäki-Ventelä Markku | KESK |
| Antila Veli-Matti | KD | Nevala Yrjö | SDP |
| Haataja Peer | KOK | Ojares Juho | KOK |
| Hakanen Teuvo | KESK | Pajunen Henrik | PS |
| Halttula Timo | VIHR | Pelkonen Erja | KOK |
| Heiska Mauri | PS | Peltola Seppo | SDP |
| Hietaniemi Pekka | KESK | Ruuska Hannu | PS |
| Itvola Terhi | VIHR | Salakari Riikka | KOK |
| Itäpää Auvo | SDP | Sarvijärvi Minna | KESK |
| Jukantupa Anna | VAS | Savio Sami | PS |
| Järvinen Kaija | SDP | Sippola Ossi | KOK |
| Kaasalainen Jouni | KD | Sorsa Minna | VIHR |
| Kesseli Rauno | VAS | Sorvanto Katariina | KOK |
| Kiiskinen Jenni | VIHR | Tahlo Jarmo | KESK |
| Kiviniemi Petra | VAS | Tienari Tapani | KOK |
| Koivisto Heidi | SDP | Tiura Jaana | SDP |
| Kolehmainen Toni | PS | Toivonen Timo | VIHR |
| | | Törmä Erkki | SDP |
| | | Uusikartano Arja | VAS |
| | | Vilén Riitta | KOK |
| | | Virtanen Riitta | SDP |

Kaupunginhallitus 1.6.2017 lähtien

| Nimi | Puolue | Nimi | Puolue |
|---------------------|--------|------------------------|--------|
| Puheenjohtaja | | Jäsenet | |
| Luojus Katja | KOK | Halttula Timo | VIHR |
| | | Heiska Mauri | PS |
| I varapuheenjohtaja | | Kesseli Rauno | VAS |
| Peltola Seppo | SDP | Landgren-Mäkkylä Tiina | KOK |
| | | Mäki-Ventelä Markku | KESK |
| | | Ojares Juho | KOK |
| | | Sarvijärvi Minna | KESK |
| | | Sorsa Minna | VIHR |
| | | Virtanen Riitta | SDP |

Puoluejakauma 31.12.2017

| | Valtuusto | Hallitus |
|----------|-----------|----------|
| KOK | 12 | 3 |
| SDP | 10 | 2 |
| VIHR | 8 | 2 |
| KESK | 7 | 2 |
| PS | 6 | 1 |
| VAS | 5 | 1 |
| KD | 3 | - |
| Yhteensä | 51 | 11 |

Johtavat viranhaltijat 2017

| | |
|-----------------------------|--|
| kaupunginjohtaja | Jarkko Sorvanto |
| elinvoimajohtaja | Pauli Piiparinen |
| kehityskehitysjohtaja | Riku Siren, virkavapaalla 1.2-31.7 ja 1.11-31.12.2017, viransijaisena talousjohtaja Juha Liinavuori |
| sivistysjohtaja | Matti Hursti |
| talousjohtaja | Juha Liinavuori |
| terveys- ja sosiaalijohtaja | Anne Santalahti |

1.2 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen taloudellinen tilanne

Taluskatsaus perustuu valtiovarainministeriön taloudelliseen katsaukseen 12/2017 sekä kuntaliiton analyysiin kuntien talousnäkymistä.

Vuonna 2017 Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 3,1 %. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu työllisyyden kohenemisen tukemana, asuntorakentamisen suhdannetilanteessa ei näy vielä rauhoittumista ja tuotannollisia investointeja on tehty runsaasti. Viennin nopeaan toipumiseen on vaikuttanut ennen kaikkea maailmankaupan kasvu ja myönteinen talouskehitys useimmissa Suomen tärkeimmistä vientimaista.

Työttömyysaste ei alentunut alkuvuonna juuri lainkaan, mutta on syksyllä kääntynyt jälleen laskuun. Työllisyys on parantunut selvästi talouskasvun kiihtyessä, vaikka työn tuottavuus on kohentunut huomattavasti. Inflaatio jää alhaiseksi, vaikka se kiihtyy loppuvuotta kohden energian hintojen vetämänä.

Maailmantalouden myönteiset näkymät ovat vahvistuneet kuluvan vuoden aikana. Erityisesti Euroopassa talouskehitys on ollut ennakoitua parempaa. Maailmantalouden kasvu on laaja-alaista. Useissa talouksissa sekä vienti että kotimainen kysyntä ovat elpyneet. Työttömyys on alentunut, mutta vaatimaton palkkakehitys ei vielä näy inflaation kiihtymisenä.

Yhdysvaltojen talouden kasvu on jatkunut nopeana kuluvan vuoden jälkipuoliskolla, ja ennakoivat indikaattorit viittaavat kasvun jatkumiseen. Erityisesti teollisuudenuudet tilaukset osoittavat vahvaa kasvua, joskin uusien vientitilausten suhteen odotukset ovat maltillisempia.

Euroalueen vahva kasvu jatkuu, luottamus on korkealla ja investoinnit ovat elpyneet lähelle kriisiä edeltävää tasoa. Työllisyystilanne on hyvä, mutta kuten Yhdysvalloissa, palkkakehitys on useissa maissa yhä maltillista, mikä heijastuu ostovoiman vaatimattomana kasvuna ja vaihtelevina inflaatio-odotuksina. Tästä huolimatta kuluttajien odotukset talouskehityksestä ovat useissa maissa myönteisiä.

Suomen valtiontalouden alijäämä jatkaa supistumistaan ennustejaksolla. Hyvä suhdannetilanne tukee verotulojen kasvua, mutta toisaalta verotulojen suotuisaa kasvua vaimentavat päätösperäiset verokevennykset v. 2017 ja 2018. Vuoden 2017 osalta verotuottoja kasvattava poikkeuksellinen suuri kertaluonteinen tekijä. Kansantalouden tilinpidon mukainen valtiontalouden alijäämä on huomattavan suuri vielä v. 2019. Valtion nimellinen velka kasvaa edelleen, joskin hidastuvaan tahtiin. Velka suhteessa BKT:hen alenee.

Valtion menoja supistavat ennustejaksolla hallitusohjelman mukaiset sopeutustoimet, kilpailukykysovimukseen liittyvät vuosityöajan pidennys ja tilapäiset lomarahojen leikkaukset sekä turvapaikanhakijoihin liittyvien kustannusten aleneminen. Valtion korkomenot pysyvät myös edelleen poikkeuksellisen alhaisina. Valtion menoja lisäävät toisaalta ennustejaksolla erityisesti hallituksen kärkihankkeet, perusväylänpito, maakuntien ICT-järjestelmien kehittäminen sekä puolustusvoimien hankinnat.

Paikallishallinnon rahoitusaseman viime vuosien vahvistuminen jatkui v. 2017. Paikallishallinnon kulutusmenoja ovat supistaneet kilpailukykysovimuksen toimenpiteet, kuntatyöntekijän eläkemaksujen alentuminen sekä hallituksen linjaamat sopeutustoimet. Lisäksi kunnat ja kuntayhtymät ovat jatkaneet toimintansa tehostamista ja taloutensa sopeuttamista hilliten menojen kasvua.

Paikallishallinnon tuloja kasvattaa verotulojen kasvun piristyminen. Etenkin yhteisöveron tuotto on osoittautumassa poikkeuksellisen hyväksi v. 2017. Paikallishallinnon alijäämä kasvaa hieman vuosina 2018 ja 2019, sillä kulutus- ja investointimenot kasvavat tuloja enemmän. Kulutusmenoja lisäävät mm. väestön ikääntymisestä johtuva hoito- ja hoivamenojen kasvu, ansiotason nousu kunta-alalla sekä varhaiskasvatusmaksujen alentaminen vuoden 2018 alusta.

Lisäksi paikallishallinnon investointitarpeet ja korjausvelka pysyvät mittavina. Sairaalarakentaminen jatkuu vilkkaana, sillä kuntien ja kuntayhtymien suuriin investointeihin on myönnetty poikkeuslupia merkittävä määrä. Paikallishallinnon velka jatkaa loivaa kasvuaan ennustevuosina.

Kuntien ja kuntayhtymien omat sopeutustoimet ovat viime vuosina painottuneet menojen kasvua hillitseviin toimiin. Kunnallisveron korotukset ovat olleet hyvin maltillisia. Vuonna 2018 keskimääräinen kunnallisveroprosentti jopa laskee 0,04 prosenttiyksiköllä 19,86 prosenttiin.

Lisäksi kiinteistöverojen tuotot ovat jäämässä aiemmin arvioitua pienemmiksi, sillä hallitus perui kiinteistöveron alarajoihin suunnittelemansa korotukset. Vuoden 2017 yhteisöveron poikkeuksellisen hyvän kasvun taustalla on kertaluonteisia tekijöitä, joiden vaikutus ei ulotu tuleville vuosille. Siksi yhteisöveron tuotto laskee v. 2018.

Seuraava taulukko sisältää kunnallistalouden kannalta keskeisiä kokonaistaloudellisia muuttujia.

| <i>Muuttuja</i> | 2014 | 2015 | 2016 | 2017* |
|--------------------------------------|------|------|------|-------|
| (%-muutos) | | | | |
| Bruttokansantuote markkinahintaan | -0,6 | 0,0 | 1,9 | 3,1 |
| Julkinen kulutus | -0,5 | 0,0 | 1,2 | 0,1 |
| Yksityinen kulutus | 0,8 | 1,7 | 1,8 | 1,8 |
| Inflaatio | 1,0 | -0,2 | 0,3 | 0,5 |
| Ansiotasoindeksi | 1,4 | 1,4 | 1,1 | 0,2 |
| <i>%-yksikköä</i> | | | | |
| Työttömyysaste (Tilastokeskus) | 8,7 | 9,4 | 8,8 | 8,6 |
| Veroaste BKT:sta | 43,9 | 44,0 | 44,1 | 43,1 |
| Julkisyhteisöjen menot BKT:sta | 58,1 | 56,9 | 55,8 | 53,9 |
| Julkisyhteisöjen bruttovelka BKT:sta | 60,2 | 63,6 | 63,1 | 61,1 |
| Euribor 3 kk, % | 0,2 | 0,0 | -0,3 | -0,3 |
| 10 vuoden korko, % | 1,5 | 0,7 | 0,4 | 0,5 |

*)ennuste, Valtiovarainministeriö taloudellinen katsaus 12/2017

Pirkanmaan talousalueen kehitys

Tampereella ja sen kehyskunnissa (Kangasala, Lempäälä, Nokia, Pirkkala, Vesilahti, Ylöjärvi) oli 31.12.2017 Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan 376 140 asukasta. Väestömäärä kasvoi 1,2 %. Lähivuosista poiketen väestönkasvu oli suurinta Tampereella, 1,6 % kun kehyskunnissa jäätiin maltilliselle tasolle. Ylöjärvellä kasvu oli 92 henkilöä eli 0,3 prosenttia. Koko maan väestönkasvu oli 0,2 prosenttia ja esimerkiksi pääkaupunkiseudun kuntien (Espoo, Helsinki, Kauniainen, Vantaa) 1,6 prosenttia.

Työttömien työnhakijoiden lukumäärä oli vuoden 2017 joulukuussa merkittävästi matalampi kuin vuoden 2016 joulukuussa. Avoimien työpaikkojen korkea määrä mahdollistaa positiivisen suunnan työttömyyden kehityksessä. Työttömiä työnhakijoita Pirkanmaalla oli vuoden 2017 joulukuussa 28 553 henkilöä, laskua vuositasolla 9 524 henkilöä eli kaksikymmentäviisi prosenttia. Työttömyysaste oli 11,7 prosenttia. Vastaavasti koko maassa työttömyysaste oli keskimäärin 11,2 prosenttia. Valtakunnallisesti verrattuna Pirkanmaan työttömyyden lasku oli valtakunnan kärkitasoa. Rakennetyöttömyys ja pitkäaikaistyöttömyys ovat edelleen haaste. Yleisesti ottaen avoimien työpaikkojen määrän kasvu kertoo yleisen talustilanteen kohentuneen.

Vuosi 2016 oli toinen perättäinen yritystoiminnan kasvun vuosi Tampereen seudulla. Kaikien toimialojen liikevaihto kohosi vielä maltilliset 3,1 %. Vuodenvaihteessa alkoi hyvin ripeä kasvu erityisesti teollisuudessa: vuoden 2017 ensimmäisellä puolivuotiskaudella teknologia-teollisuuden liikevaihto kasvoi 8,8 % ja vienti 11,3 %.

Pienten ja keskisuurten yritysten lähiajan suhdanneodotukset koko maassa ovat lähes viime syksyn tasolla. Alueen pk-yrityksistä suhdanteiden paranemista odottaa 46 prosenttia ja huononemista vain 8 prosenttia. Suhdanteiden ennallaan pysymistä ennakoiti hieman useampi kuin syksyllä.

Hyvät suhdannenäkymät näkyvät myös positiivisina työllisyysnäkyminä. Pirkanmaalla on hyvin kasvuhakuisia yrityksiä. Pirkanmaalla on eniten mahdollisuuksien mukaan kasvamaan pyrkiviä pk-yrityksiä (38 %). Yritystoiminnan loppumista alueella ennakoiti vain 2 prosenttia vastaajista. Seutukunnittain suhdannetilanne vaihtelee kuitenkin hyvinkin paljon. Parhaat näkymät ovat nyt Tampereen seudulla. Tiedot käyvät ilmi Suomen Yrittäjien, Finnveran ja työ- ja elinkeinoministeriön teettämästä *Pk-yritysbarometrasta*, joka julkaistiin 15. helmikuuta 2018. Pk-yritysbarometri julkaistaan kaksi kertaa vuodessa. Se kuvaa kattavasti pk-yritysten käsityksiä taloudellisen toimintaympäristön muutoksista sekä yritysten liiketoimintaan ja kehitysnäkyksiin vaikuttavista tekijöistä.

1.3. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Työllisyys

Ylöjärven kokonaistyöttömyys aleni vuoden 2017 aikana 524 työttömällä. Työttömyysprosentin oli 31.12.2017 8,2 % (1 239 työtöntä). Työttömyys laski suhteessa eniten nuorten alle 25-vuotiaiden kohdalla vähentyen 226:sta 149:ään. Kaupungin työmarkkinatukimaksuihin työttömyyden alenemisella ei ollut vaikutusta kuin aivan vuoden lopulla. Tähän vaikutti Ylöjärvelläkin aloitettu työvoima- ja yrityspalveluiden alueellinen kokeilu Pirkanmaalla, mistä poikkeuslaki astui voimaan 1.8.2017. Kokeilussa kuntien vastuulle siirrettiin ne työttömät, jotka eivät saa ansiosidonnaista työttömyysturvaa (1.8.2017 1071 työtöntä). Poikkeuslain mukaisesti kunnan määritellyillä virkamiehillä on samat päätöksenteko-oikeudet kuin kokeiluun siirretyillä TE-toimiston virkamiehillä palvella kohderyhmän työttömiä. Kokeilussa kuntien ja valtion työprosessit on yhdistetty niin, että kaikki kohderyhmän työttömät saavat tavoitteellista kasvokkain tapahtuvaa palvelua. Kokeilu jatkuu vuoden 2018 loppuun.

Työttömyyden kehitys Ylöjärvellä (ELY-keskus)

| | 31.12. 2013 | 31.12. 2014 | 31.12. 2015 | 31.12. 2016 | 31.12. 2017 | Muutos 2016/ 2017 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Työttömiä | 1 832 | 2 128 | 2 174 | 1 817 | 1 293 | -524 |
| Työttömyysaste, % | 12,1 | 13,8 | 14,0 | 11,5 | 8,2 | -3,3 |
| Alle 25-vuotiaat | 212 | 246 | 282 | 226 | 149 | -77 |
| Yli 50-vuotiaat | 713 | 819 | 839 | 744 | 535 | -209 |
| Pitkä-aikaistyöttömät | 561 | 536 | 631 | 587 | 405 | -182 |
| Pirkanmaa, työttömyysaste, % | 14,8 | 15,9 | 16,4 | 15,6 | 11,7 | -3,9 |
| Koko maa, työttömyysaste, % | 12,6 | 13,9 | 14,4 | 13,6 | 11,2 | -2,4 |

Toiminta ja talous

Kaupunkistrategian linjauksia työstetään parhaillaan. 1.6.2017 toimikautensa aloittanut kaupunginvaltuusto valmistelee uutta strategiaa siten, että se on tarkoitettu hyväksyä ennen kesää 2018.

Hallitusohjelmaan sisältynyt vuoden 2017 alusta voimaanastunut kilpailukyky sopimus vaikutti kuntien talouteen usealla tavalla. Ensimmäinen sopimus pienensi kuntien menoja työanta-

jamaksujen alennuksen, lomarahaleikkausten sekä ainakin laskennallisesti työajan pidentymisen kautta.

Toisaalta menosäästöjä vastaan leikattiin peruspalvelujen valtionosuutta sekä OKM:n valtionosuuksia. Myös kuntien verotulot pienenevät, koska palkansaajien sosiaalivakuutusmaksujen korotus kasvatti palkansaajien verovähennyksiä ja pienensi siten kuntien verotulot. Kaiken kaikkiaan Kuntaliitto on arvioinut, että kilpailukyky sopimuksen vaikutus oli kuntaloutta lievästi kiristävä. Kunnittain vaikutukset vaihtelivat paljon.

Toimeentulotuen myöntäminen ja maksaminen siirtyivät kunnilta Kelan hoidettavaksi tämän vuoden alussa. Sekä toimeentulotukituloja että avustusmenoja siirtyi kaupungilta pois, tuloja noin 1,2 milj. euroa ja menoja noin 2,4 milj. euroa. Erotus otettiin huomioon valtionosuusjärjestelmässä perustoiminnan valtionosuuksia vähentävänä eränä.

Vuonna 2016 Ylöjärven kaupungin liikelaitosten toiminta järjestettiin uudelleen ja muutokset astuivat voimaan vuoden 2017 alusta. Ylöjärven Vesi liikelaitos yhtiöitettiin liiketoimintakaupalla Ylöjärven Vesi Oy:ksi, jonka Ylöjärven kaupunki omistaa 100 prosenttisesti. Myös työterveysliikelaitos Viisarin toiminta päättyi vuoden vaihteessa. Työterveyshuollon palvelut kilpailutettiin yhdessä muiden Viisarin toimintakuntien kanssa. Muutokset on hyvä huomioida vertailtaessa vuoden 2017 ja 2016 tietoja.

Ylöjärven kaupungin talousarvio sitoo hallintokuntia toimitelimitäin. Kaikki toimitelimit ovat nettobudjetoituja, mikä merkitsee sitä, että toimitelimiä sitoo valtuustoon nähden toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus eli toimintakate. Valtuuston käsittelemän muutostaloustarvion jälkeisiä olennaisia poikkeamia ei ole tapahtunut ainakaan niin, että toimintakate olisi toteutunut taloustarvioita heikompana. Myöskään ei ole tiedossa tilikauden päättymisen jälkeen ennen tilinpäätöksen valmistumista tapahtuneita olennaisia toiminnan ja talouden muutoksia, joita ei ole otettu huomioon vuoden 2018 taloustarviossa.

1.4. Kaupungin henkilöstö

Kaupungin henkilöstön määrä 31.12.2017

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------------------|-------|-------|-------|
| Vakituisen henkilökunta | 1 688 | 1 666 | 1 615 |
| Sijaiset, määrä-aikaiset | 114 | 113 | 119 |
| Työllistetyt | 20 | 26 | 25 |
| Yhteensä | 1 822 | 1 805 | 1 759 |

Kaupungin kokonaishenkilökunnan määrä pieneni. Muutos selittyy pääasiassa liikelaitos Työterveyshuolto Viisarin toiminnan lopettamisesta.



Palkkoja ja palkkioita maksettiin 64 521 000 euroa vuonna 2017. Summa ei sisällä kokous- ja luottamustoimipalkkioita. Summa on laskenut selvästi vuodesta 2016. Taustalla tähän on liikelaitosten toiminnan loppuminen sekä kilpailukykysojimuksen sisältämä lomapalkkojen leikkaus.

Kaupungilla on käytössä tulospalkkausjärjestelmä. Tulospalkkausjärjestelmän tarkoituksena on tukea kaupunkistrategian sekä siihen perustuvien kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden ja osastojen tavoitteiden toteutumista. Sen perusteella maksetaan vuosikohtaista tulospalkkiota tavoitteiden toteutumiseen perustuen. Tulospalkkioita maksettiin yhteensä 285 000 euroa vuonna 2017.

Henkilöstön tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma on hyväksytty vuonna 2016. Osastojen ja yksiköiden johto vastaa tasa-arvon- ja yhdenvertaisuuden toteutumisesta toimintansa puitteissa. Osastoilta pyydetään vuosittain yhteenveto suunnitelman tavoitteiden toteutumisesta.

Yhteistyökomitea (YTK) on yhteistoimintaelin, joka käsittelee henkilöstöä laajasti tai yleisesti koskevia yhteistoimintamenettelyn piiriin kuuluvia asioita. Jäseninä on työntekijöiden ja työnantajan edustajia. Yhteistyökomitea toimii myös työsuojelutoimikuntana.

Henkilöstön työterveyspalveluista vastaa Suomen Terveystalo Oy. Työterveyshuollon toimintasuunnitelma tehdään vuosittain. Siinä kuvataan kaupungin keskeiset tavoitteet; terveyttä, työ- ja toimintakykyä edistävä ja ylläpitävä toiminta sekä työterveyspainotteinen sairaanhoidtoiminta ja palvelulaajuus.

Työsuojelun toimintaohjelma on toimenpideohjelma kaupungin työturvallisuuden ja työhyvinvoinnin toteuttamiseksi ja edistämiseksi. Vuosittain valmistellaan henkilöstön hyvinvointisuunnitelma, johon kirjataan toimenpiteitä hyvinvoinnin lisäämiseksi. Turvallisuustyön lähtökohdaksi on kiinteistö- ja toimialakohtainen turvallisuus- ja pelastussuunnitelma käyttöohjeineen.

Sairauspoissaolojen määrä oli 14,8 päivää/työntekijä. Määrä laski hieman viimevuodesta (15,0 päivää/työntekijä).

Henkilöstökertomus vuodelta 2017 laaditaan siten, että se käsitellään samassa kaupunginvaltuuston kokouksessa tilinpäätöksen kanssa.

1.5. Ympäristöasiat ja muut ei taloudelliset asiat

Ylöjärven kaupungin omistamalla alueella tiedetään olevan kolme aluetta, joilla maaperä on pilaantunut ja joiden puhdistamisesta aiheutuu kustannuksia kaupungille. Ne ovat teollisuuskiinteistö Metallin ja Nikro, vanha kaatopaikka-alue Tiura sekä entisen Haverin kaivoksen rikastushiekka-alue, joka on vain osin kaupungin omistuksessa. Kohteiden kunnostuksiin on mahdollista saada valtion avustusta/EU-rahaa. Alueiden puhdistamisesta aiheutuvia kustannuksia varten tehtiin varaukset vuoden 2016 tilinpäätöksessä.

Valtaosa Tampereen, Kangasalan, Lempäälän, Pirkkalan, Vesilahden ja Ylöjärven jätevesistä käsitellään nykyisin 1960- ja 1970-luvuilla rakennetuissa Tampereella sijaitsevilla Viinikanlahden ja Raholan jätevedenpuhdistamoissa sekä Lempäälän jätevedenpuhdistamossa. Niiden käsittelykapasiteettia ja puhdistustehoa on parannettu vuosien saatossa, mutta väestömäärän kasvun ja kiristyvien puhdistusvaatimusten vuoksi tarvitaan uusia kustannustehokkaita ratkaisuja puhdistamisen järjestämiseksi.

Edellä mainitut kunnat toteuttavat yhteistyönä keskuspuhdistamon kallion sisälle Tampereen Sulkavuoreen. Hanketta varten kunnat perustivat Tampereen Seudun Keskuspuhdistamo Oy:n. Ylöjärven osalta yhtiön osakkaana on Ylöjärven Vesi Oy. Kallion sisään louhitut puhdistamot ovat osoittautuneet olevan paitsi toimintavarmoja myös ympäristöystävällisiä. Hankeen kokonaisbudjetti on noin 300 milj. euroa. Sulkavuoren keskuspuhdistamon rakentaminen käynnistyy huhtikuussa 2018 ja valmistuu vuoteen 2024 mennessä.

Kaupungin toiminnassa tulee noudattaa hyvän hallinnon periaatteita. Niihin kuuluvat muun muassa hallinnon oikeusperiaatteet, jotka ohjaavat viranomaisen päätösharkintaa ja muuta asian käsittelyä. Periaatteita ovat esimerkiksi:

- yhdenvertaisuusperiaate, joka velvoittaa tasapuoliseen kohteluun, johdonmukaisuuteen ja syrjimättömyyteen ja
- tarkoitussidonnaisuuden periaate, jonka mukaan viranomaisella ei saa olla toiminnassaan vääriä vaikuttimia eikä harkintavaltaa saa käyttää väärin sekä
- objektiviteettiperiaate, joka edellyttää viranomaisilta asiallista ja puolueetonta toimintaa

Kaupunginhallituksen tietoon ei ole saatettu korruptioon, lahjontaan eikä ihmisoikeuksien rikkomiseen liittyviä asioita.

1.6. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Ylöjärven lähivuosien talousarvioiden lähtökohtana on ollut kaupunkistrategian mukaisesti talouden keskipitkän aikavälin tasapainottaminen ja voimakkaan velkaantumistahdin taittaminen. Talouden tasapainotilan hakeminen oli keskiössä vuoden 2018 talousarviossakin:

- maltillinen menokasvu
- harkitut uusinvestoinnit
- asukaskohtainen velkamäärä ei kasva
- toisaalta korjausvelan estäminen riittäväillä ylläpitävillä investoinneilla

Suomen talous on selvässä nousussa. BKT:n kasvu jatkuu myös seuraavina vuosina, tosin hiiven hidastuen. Hyvä talouskasvu ei kuitenkaan yksinään ratkaise julkisen talouden ongelmia. Työttömyydestä aiheutuneet kustannukset pysyvät rakenteellisten tekijöiden takia melko korkeana, minkä vuoksi kuntien osaltaan rahoittamat työmarkkinatukimenot laskevat hyvin hitaasti. Lisäksi väestön ikärakenteen muutos lisää hoito- ja hoivapalvelujen tarvetta ja siten kuntatalouden menopaineita Ylöjärvelläkin. Odotettavissa on että Ylöjärven väestömäärä kasvaa voimakkaasti tulevaisuudessa muutamasta maltillisesta viimevuoden kehityksestä huolimatta. Palvelutarve tulee jatkossakin tätä kautta kasvamaan. Uuden sopi-

muskauden mukaiset palkankorotukset tuovat kustannuspaineita henkilöstökuluihin varsinkin vuonna 2019.

Tampereen alueella on menossa tai suunnitteilla kokoluokaltaan merkittäviä yhteishankkeita, jotka tulevat vaikuttamaan tulevaisuudessa Ylöjärven kaupunkikonsernin talouteen huomattavasti. Esimerkiksi rakennettavan keskusjätevedenpuhdistamon kustannusarvio on noin 300 milj. euroa ja Ylöjärven Vesi Oy:n omistusosuuden mukainen osuus kustannuksista olisi noin 25 milj. euroa.

Talouden tasapainotilan ylläpitäminen vaatii jatkossakin pitkäjänteistä ja kokonaisvaltaista talouden suunnittelua ja suunnitelmien määrätietoista toteuttamista.

1.7. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Huolimatta kohentuneesta yleisestä talousnäköymästä tulevat kuntatalouden haasteet jatkumaan tulevaisuudessakin. Käyttötalousmenojen mitoittaminen verotuloihin, valtionosuuksiin sekä muihin tuloihin siten, että mahdollistetaan riittävä investointitaso ja että kaupungin lainamäärä pysyy hallinnassa, tulee olemaan haaste Ylöjärvelläkin.

Työllisyyden ja veropohjan kehitys on jatkossakin keskeinen taloudelliseen liikkumavaraan vaikuttava tekijä. Kiristyvän talouden lisäksi haasteita aiheutuu voimakkaasta väestönkasvusta sekä väestön ikääntymisestä, jotka aiheuttavat sekä lisääntyvää palvelutarvetta että uusia investointeja. Kaupungin tulorahoitukseen nähden liian voimakas investointien määrä on merkittävä riski kaupungin ylivelkaantumiselle.

Maakuntauudistus sisältää monia kuntatalouteen vaikuttavia tekijöitä, jotka valmistelun tässä vaiheessa ovat vielä kiteytymättä konkretiaksi. Tosin valtiovarainministeriön valmistelujen arviolaskelmien mukaan maakunta- ja sote-uudistuksen kuntatalousvaikutukset olisivat Ylöjärven osalta varovaisen positiiviset. Muutokseen tosin liittyy vielä huomattavan paljon vaikeasti rahaksi arvioitavia epävarmuustekijöitä, esimerkiksi kiinteistöomistuksen ja henkilökunnan siirtymiseen liittyen.

Kaupungin lainasalkun korkoriskin hallintaa on pyritty turvaamaan korkosuojaussopimuksilla. Vuoden 2017 lopun korkosuojattu taso on matalien korkojen markkinatilanteeseen sopivasti hyvin maltillinen noin 19 prosenttia. Korkojen nousuun on varauduttu nousevalla suojaustasolla. Vuonna 2022 suojattu lainakanta on noin 62 % nykyisen suuruudesta lainakannasta laskettuna.

Kaupungilla on toiminnan keskeytysvakuutus, joka on varsin kattava ja korvaa ylimääräiset kustannukset, jotka aiheutuvat siitä, että toiminta joudutaan jostain syystä esimerkiksi siirtämään toiseen kiinteistöön.

2. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Taustaa

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarkoituksena on varmistaa, että Ylöjärven kaupungin ja sen toimintayksikköjen toiminta on taloudellista ja tuloksellista. Tämä tarkoittaa käytännössä sitä, että sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan avulla varmistetaan päätettyjen toiminnallisten ja strategisten tavoitteiden saavuttaminen, päätösten perusteena olevan tiedon riittävyys ja luotettavuus ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten ja johdon päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Kaupunginhallitus ohjaa ja valvoo kaupungin ja sen toimintayksikköjen toimintaa. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaavat koko kaupungin ja kuntakonsernin osalta kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja, palvelualueen osalta lautakunta ja viranhaltijajohto ja toimintayksiköiden osalta yksikön johto ja työnjohto.

Parhaimmillaan sisäisen valvonnan menettelyt ovat kiinteä osa kaupunkikonsernin ja sen eri yksiköiden tavanomaisia suunnittelu-, päätöksenteko-, johtamis- ja toimintaprosesseja. Ylöjärvellä sisäisen valvonnan menettelyitä on sisällytetty talousarvion laadinta- ja seuranta-prosessiin. Strategiassa asetetut tavoitteet ovat osa talousarviokirjaa. Strategian tavoitteet on jalkautettu yksiköille toiminnallisiksi tavoitteiksi. Lisäksi talousarviossa ja tilinpäätöksessä esitetään keskeisiä toimialaa kuvaavia tunnuslukuja.

Talousarvion toteutumisesta raportoidaan hallitukselle neljännesvuosittain. Toiminnalliset tavoitteet sisältävä osavuosikatsaus raportoidaan hallitukselle ja valtuustolle elokuun lopun tilanteesta.

Kaupunginvaltuuston asettamien strategisten tavoitteiden toteutuminen on raportoitu tilinpäätöksen alussa. Yleiskuvana voidaan todeta, että tavoitteet ovat toteutuneet erinomaisesti. Strategiasta johdettujen lautakuntakohtaisten toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen ja vastualueiden määrärahojen käyttö on raportoitu yksityiskohtaisesti "Talousarvion toteutuminen"- osiossa.

Vastuualueiden esimiehiltä kartoitettiin kyselyllä arviota sisäisen valvonnan tilasta. Näkemyksiä kartoitettiin johtamisesta, sisäisen valvonnan järjestämisestä, taloudellisista tavoitteista ja niiden seuraamisesta, riskien hallinnasta sekä informaation ja kommunikaation toimivuudesta. Sisäisen valvonnan yleistilan koetaan olevan vähintään kohtuullisella tasolla, eikä olennaisia puutteita ole havaittu. Kyselyn mukaan eniten kehitettävää on tietojärjestelmien toimivuudessa sekä niiden hyödyntämisessä tiedolla johtamisen tukena. Myös sopimusehtojen seuranta, itsearviointien tekeminen, sisäisen tiedonkulun parantaminen ja riskienhallinnan raportointi nousivat esiin kehittämiskohteina. Kehittämiskohteiksi on vuosittain noussut samantyylliset asiat. Jatkossa tulee huolehtia painokkaammin siitä, että osastot raportoivat lautakuntia sisäisen valvonnan kehittämiskohteista ja tehdyistä kehittämistoimista.

Kaupunginhallituksen tiedossa ei ole olennaisia lakien ja säännösten sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi kaupungille korvausvaatimus tai oikeusseuraamus.

Tilikauden aikana omaisuuden hankinnassa, luovutuksessa ja käyttöarvoissa ei ole tapahtunut tiedossa olevia menetyksiä.

Sopimukset on arkistoitu sähköisesti asiakirjajärjestelmässä ja niille on nimetty seurannasta vastuussa oleva henkilö sopimuksittain. Tiedossa ei ole sopimustoimintaan liittyviä sellaisia negatiivisia seuraamuksia, joista aiheutuisi kaupungille taloudellista vahinkoa.

Toiminnan valvontajärjestelmään sisältyy sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja ulkoisen tilintarkastuksen lisäksi sisäisen tarkastuksen toimintaa. Vuoden 2017 sisäisen tarkastuksen suunnitelmaan valikoitui tarkastuskohteeksi sivistysosaston talousarvioprosessin arviointi. Sisäinen tarkastus suoritettiin toimeksiantona ulkopuolisen tarkastusyhteisön toimesta.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinnan perustan muodostaa asianmukainen toimintaympäristö. Kaupungin organisaatorakenne ja sisäinen tiedonkulku sekä tehtävien ja vastuiden jako osastoilla ja niiden välillä mahdollistaa toimivan lähtökohdan riskienhallinnalle. Myös strateginen ja operatiivinen suunnittelun toimivuus on tärkeää riskienhallinnan näkökulmasta.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistuksen. Ohje sisältää yksityiskohtaiset toimintaohjeet riskiarvioinnin tekemiseksi. Riskejä arvioidaan riskikartan avulla. Kartassa kaupungin toimintaa vaikuttavia riskitekijöitä on kuvattu laajasti esimerkein. Yksiköt tekivät yhdenmukaisen mallin mukaiset riskiarviot vuoden 2017 aikana. Lautakunnat käsittelivät toimialansa suunnitelmat. Riskienhallintasuunnitelmassa tuli riskiluvun avulla nostaa esiin keskeiset riskit, kuvata toimenpiteet riskin hallinnoimiseksi ja minimoimiseksi, nimetä vastuuhenkilöt ja aikataulut.

Riski vaihtelivat toimialoittain, mutta useasti toistuvia riskejä olivat tietojärjestelmiin, resurssien riittävyyteen, yleiseen talouskehitykseen ja ennakoitavuuteen liittyvät riskit. Myös maakuntaudistukseen liittyvät epävarmuustekijät nousivat selvästi esiin.

Riskisuunnitelmat päivitetään laajamittaisesti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteiden mukaisesti uuden valtuustokauden aluksi. Suunnitelmia ajanmukaisuus varmistetaan vuosittain talousarvion laadinnan yhteydessä. Jatkossa tulee kiinnittää entistä enemmän huomiota säännönmukaiseen riskien seurannan- ja raportoinnin toteuttamiseen.

3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden jaksettujen tulojen riittävyys jaksettuihin menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla. Kaupungilla on käytössä Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston edellyttämä kirjauskäytäntö, jonka mukaan kaupungin omana työnä tehtävästä investointimenosta aiheutuvat kulut kirjataan tuloslaskelmaan ja menot aktivoidaan taseeseen valmistus omaan käyttöön tilin kautta.

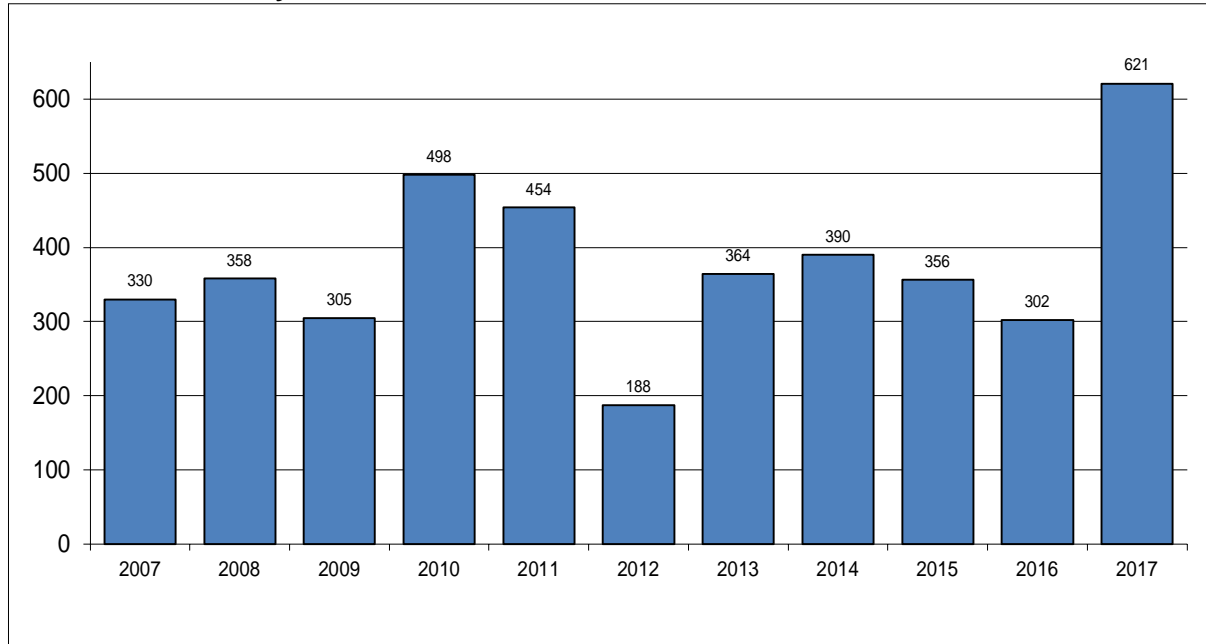
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------|----------|----------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Toimintatuotot | 23 903 | 34 500 |
| Valmistus omaan käyttöön | 5 502 | 3 001 |
| Toimintakulut | -180 012 | -193 880 |
| Toimintakate | -150 608 | -156 379 |
| Verotulot | 126 194 | 124 584 |
| Valtionosuudet | 41 221 | 42 155 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 492 | 10 |
| Muut rahoitustuotot | 4 207 | 1 144 |
| Korkokulut | -712 | -610 |
| Muut rahoituskulut | -373 | -1 002 |
| Vuosikate | 20 420 | 9 902 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -11 111 | -13 176 |
| Satunnaiset tuotot | 0 | 22 462 |
| Tilikauden tulos | 9 309 | 19 188 |
| Tilinpäätössiirrot | 339 | -13 521 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 9 648 | 5 667 |

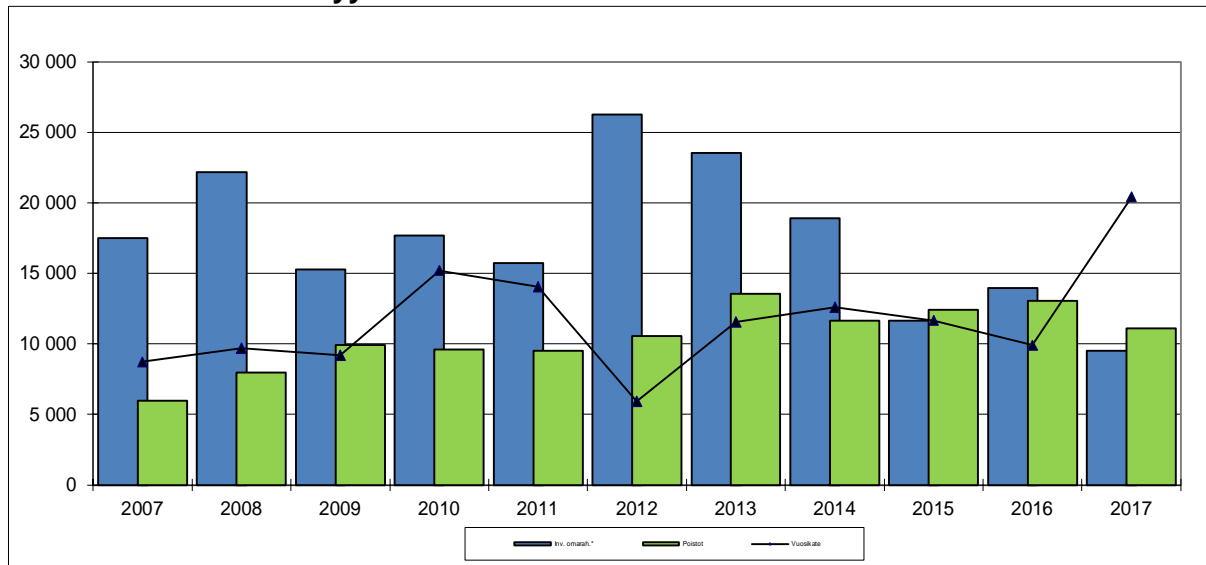
Tuloslaskelman tunnusluvut

| | 2017 | 2016 |
|--|--------|--------|
| Toimintatuotot /Toimintakulut, % | 13,7 | 18,1 |
| 100 x Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön) | | |
| Vuosikate/Poistot, % | 183,8 | 75,2 |
| 100 x Vuosikate / Poistot + Arvonalentumiset | | |
| Vuosikate euroa/asukas | 621 | 302 |
| Asukasmäärä | 32 891 | 32 806 |

Vuosikatteen kehitys 2007 - 2017 eur/as.



Tulorahoituksen riittävyys 2007 - 2017



| | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Inv. omarah.* | 15 903 | 17 498 | 22 154 | 15 271 | 17 669 | 15 719 | 26 264 | 23 543 | 18 932 | 11 653 | 13 946 | 9 493 |
| Poistot | 5 054 | 5 992 | 7 978 | 9 893 | 9 574 | 9 531 | 10 570 | 13 556 | 11 656 | 12 407 | 13 068 | 11 111 |
| Vuosikate | 5 537 | 8 715 | 9 676 | 9 190 | 15 206 | 14 042 | 5 913 | 11 558 | 12 597 | 11 659 | 9 902 | 20 420 |

* vuoden 2013 luku ilman Pirko-kiinteistöt Oy:n osakkeita

* vuoden 2016 luku ilman vesiliikelaitoksen liiketoimintakauppaan liittyviä eriä

Toimintatuotot olivat 23,9 milj. euroa ja ne pienivät 10,6 milj. euroa edellisvuoteen verrattuna eli 30,7 prosenttia. Muutos selittyy Ylöjärven Vesi ja työterveyshuolto Viisarin liikelaitosten toiminnan loppumisesta sekä toimeentulotuen siirtymisestä Kelan hoidettavaksi. Ilman näitä eriä tarkasteltuna toiminnantuotot kasvoivat 1,3 milj. euroa eli 5,8 prosenttia. Myyntituottoja kasvatti kunnallisteknisten palveluiden myynti Ylöjärven Vesi Oy:lle. Myös kotikuntakorvaukset kasvoivat hieman. Maksutuotot pysyivät vuoden 2016 tasolla. Tukia ja avustuksia pienensi selvästi edellä mainittu toimeentulotuki uudistus. Muuten nämä säilyivät

edellisvuoden tasolla. Muissa toiminnantuotoissa maanmyyntitulot olivat 2,4 miljoonaa eli noin 200 000 euroa edellisvuotta pienemmät.

Talousarvioon verrattuna toimintatuotot ylittivät budjetin 18,3 prosentilla. Suurin selittävä tekijä tähän on varovaisesti budjetoitu palveluluiden laskutus Ylöjärven Vesi Oy:ltä.

Toimintakulut pienenevät vuoteen 2016 verrattuna peräti 13,9 milj. euroa. Muutosta suuressa kuvassa selittää samat tekijät kun tulopuolella, eli liikelaitosten lopettaminen ja toimeentulotukimuutokset. Investointeihin omana työnä tehtävä osuus kasvoi. Tämä näkyy paitsi menoja lisäävänä, myös tulopuolen erän "valmistus omaan käyttöön" kasvuna. Näistä muutoksista johtuen menopuolen kehityksen vertaaminen sellaisenaan edelliseen vuoteen ei anna tilanteesta oikeaa kuva. Menokehitystä on kokonaisvaltaisemmin kuvattu jäljempänä vuosikatteen yhteydessä. Toimintakuluissa pysyttiin budjetoidussa, talousarvio jopa alitettiin 0,9 prosentilla.

Vertailtavuuden parantamiseksi alla esitetyissä toimintakuluvertailussa vertailuvuoden 2016 tiedot ovat ilman liikelaitosten menoja ja toimeentulotukea.

Henkilöstökulut pienenevät 0,7 prosentilla. Muutos selittyy etupäässä työnantajamaksujen alentumisena sekä lomarahaleikkauksesta.

Palveluiden ostot kasvoivat 4,2 miljoonaa euroa eli 6,0 prosenttia. Kasvusta valtaosan selittää lisääntynyt investointien oman työn osuus, kasvua 3,2 milj. euroa. Ilma tätä kasvu olisi maltillista. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta menokasvu oli peräti 16,6 %. Suurin selittävä tekijä kasvulle on lisääntyneet rakennusmateriaaliostot. Avustusmenot pysyivät kokonaisuutena vuoden 2016 tasolla ja muut toimintamenot laskivat.

Toimintatuottojen eli maksurahoituksen prosenttiosuus toimintakuluista oli 13,7 %. Edellisvuonna prosenttiosuus oli 18,1 %. Laskua selittää liikelaitosten loppumisen myötä laskeneet toimintatuotot.

Toimintakate on toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus joka osoittaa, paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verorahoituksella ja valtionosuuksilla. Toimintakate on kunnassa aina -merkkinen.

Ylöjärven kaupungin toimintakate vuodelta 2017 on -150,6 milj. euroa. Virallisen tuloslaskelman mukainen toimintakate parani edellisvuoteen verrattuna 5,8 milj. euroa eli 3,7 prosenttia. Mahdollisimman vertailukelpoisen kuvan saamiseksi kustannuskehityksestä on asianmukaisinta verrata toimintakatetta, siten että siitä on eliminoitu vuoden 2016 osalta liikelaitosmuutokset ja toimeentulotuen maksatusmuutos sekä 2016 tilikauden muita toimintakuluja lisäävät liiketoimintakauppaan liittyvät kertaluonteiset erät. Nämä huomioiden saadaan laskennalliseksi vertailukelpoiseksi nettomenojen kasvuksi hyvin maltillinen 0,6 prosenttia.

Koko organisaatio oli vuonna 2017 nettobudjetoinnissa eli valtuuston nähden sitovia eräiä olivat toimielinten netot. Toimintakate on näin ollen paras välitulos vertailla talousarvion toteutumista käyttötalouden osalta. Toimintakatteen toteutumisprosentti oli 97, eli talousarviotavoite toteutui huomattavasti positiivisempana.

Kaupungin kokonaisverotulot vuonna 2017 olivat n. 126,2 milj. euroa. Verotulot kasvoivat vuodesta 2016 1,6 milj. euroa eli 1,3 %. Kunnallisveron tuotto oli 112,6 milj. euroa ja kasvu edellisvuodesta 0,4 milj. euroa eli 0,4 %. Kertymä oli hyvä verrattuna vaisuihin talousarvion laadinnan aikaisiin ennusteisiin. Yhteisöveroa kertyi noin miljoona euroa enemmän kuin vuotta aiemmin. Kiinteistöverojen kertymä kasvoi 3,3 prosenttia.

Valtionosuuksia kertyi 41,2 milj. euroa eli noin miljoonaa euroa vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Valtionosuuksia pienensi kilpailukykyopimukseen liittyneet järjestelyt.

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kaupungin tulo-rahoitus on riittävä edellyttäen, että poistot vastaavat kaupungin keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Vuosikatteen riittävyttä tulee tarkastella yksittäisen kunnan lähtökohdista. Siihen vaikuttavat kunnan investointitarve, poistotaso ja korjausinvestointien määrä. Kasvukunnan vuosikate tulee olla merkittävästi korkeammalla tasolla kuin kunnan, jossa investointitarpeita ei ole.

Vuoden 2017 vuosikatteen muodostui 20,4 milj. euroa, joka on noin selvästi enemmän kuin vuonna 2016. Kasvua kertyi jopa 10,5 miljoonaa euroa. Vuosikate oli asukasta kohti 621 euroa ja se kasvoi 319 euroa/asukas.

Vuosikate riittää kattamaan poistot selkeästi. Vuosikate/poistot-tunnusluvaksi muodostui 183,3 %. Tunnusluku on erinomainen, sillä kasvavan kunnan tunnusluku olisi talouden tasapainotilaan pyrittäessä oltava lähtökohtaisesti noin 140 prosenttia.

Poistojen ja arvonalentumisten jälkeen tuloslaskelmassa esitetään satunnaiset tuotot ja -kulut. Näitä eriä ei ollut tilikaudella 2017. Tilikauden tulokseksi muodostui 9,3 milj. euroa. Tilinpäätössiirroissa esitettävän poistoeron muutoksen jälkeen muodostuu tilikauden ylijäämäksi 9,6 milj. euroa.

3.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä lasketta-
vien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulo-rahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kaupungin kassavarojen muutoksen tilikaudella.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

| | 2017 | 2016 |
|--|---------|---------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 20 420 | 9 902 |
| Satunnaiset erät | 0 | 22 462 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -2 231 | -17 046 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -10 387 | -28 227 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 894 | 0 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 2 889 | 51 375 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 11 585 | 38 466 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | | -31 132 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 557 | 263 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 13 000 | 14 000 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -14 867 | -15 046 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -1 500 | -2 000 |
| Oman pääoman muutokset | 0 | 481 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutok. | -9 | -91 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 2 | 2 |
| Saamisten muutos | -9 464 | 607 |
| Korottomien velkojen muutos | 3 835 | -4 789 |
| Rahoituksen rahavirta | -8 446 | -37 706 |
| Rahavarojen muutos | 3 138 | 759 |
| Rahavarat 31.12. | 23 383 | 20 245 |
| Rahavarat 1.1. | 20 245 | 19 486 |
| Rahoituslaskelman tunnusluvut | | |
| | 2017 | 2016 |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä | | |
| 5 vuodelta, 1 000 € | 31 818 | 757 |
| Investointien tulorahoitus, % | 215,1 | 35,1 |
| 100 x vuosikate / investointien omahankintameno | | |
| Lainanhoitokate | 1,4 | 0,7 |
| (vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + lainalyhennykset) | | |
| Kassan riittävyys, pv | 43 | 28 |
| 365 pv x rahavarat 31.12. / kassasta maksut tilikaudella | | |
| Asukasmäärä | 32 891 | 32 806 |

Rahoituslaskelma vuoden 2017 ja 2016 tietoja vertailtaessa tulee huomioida, että vuoden 2016 rahoituslaskelmaan vaikutti suuresti vesiliikelaitoksen liiketoimintakaupasta aiheutuneet kertaluonteiset erät.

Investoinnit

Kaupungin rahoituslaskelman mukaiset investointimenot olivat 10,4 milj. euroa. Rahoitusosuuksia investointeihin saatiin 900 000 euroa. Investointitaso pysyi suunnitelmien mukaisella matalahkolla tasolla.

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta on jo itsessään tunnusluku, jonka positiivinen määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Sen negatiivinen määrä ilmaisee, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Luku oli vuonna 2017 hyvällä tasolla.

Tunnusluvulla Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä. Tunnusluku oli vuonna 2017 poikkeuksellisen reilusti positiivinen johtuen viime vuosien maltillisesta investointitasosta, vuoden 2016 mittavista kertaluonteisista eristä sekä vuoden 2017 erinomaisesta vuosikatteesta.

Tunnusluku Investointien tulo-rahoitus -% kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta (investoinnit -rahoitusosuudet investointeihin) on rahoitettu tulo-rahoituksella. Tämäkin tunnusluku on tilikauden 2017 osalta poikkeuksellisen hyvä eli 215,1 %

Lainanhoito

Lainanhoitokate kertoo kaupungin tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulo-rahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluku on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kaupungin omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluku on yli 2, tyydyttävä, kun tunnusluku on 1-2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo jää alle yhden. Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla.

Vuonna 2017 tunnusluku oli 1,4, eli lainanhoitokyky on tyydyttävä.

Maksuvalmius

Maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyydellä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavarioihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kassan riittävyys oli 43 päivää. Sitä voidaan pitää hyvänä.

4. Rahoitusasema ja sen muutokset

Kaupungin rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Tase ja sen tunnusluvut

| VASTAAVAA | 2017 1000 € | 2016 1000 € | VASTATTAVAA | 2017 1000 € | 2016 1000 € |
|--|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
| A PYSYVÄT VASTAAVAT | 225 176 | 228 008 | A OMA PÄÄOMA | 114 591 | 104 611 |
| I Aineettomat hyödykkeet | 48 | 141 | I Peruspääoma | 65 787 | 65 787 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 42 | 113 | II Edellisten tilikausien ylijäämä | 39 155 | 33 157 |
| 2. Muut pitkävaikutteiset menot | 6 | 28 | III Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 9 648 | 5 667 |
| II Aineelliset hyödykkeet | 158 047 | 159 962 | B POISTOERO JA VAPAA- EHTOISET VARAUKSET | 21 314 | 21 653 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 37 281 | 37 484 | 1. Poistoero | 5 781 | 6 120 |
| 2. Rakennukset | 95 187 | 101 621 | 2. Vapaaehtoiset varaukset | 15 533 | 15 533 |
| 3. Kiinteät rakennukset ja laitteet | 18 322 | 17 139 | C PAKOLLISET VARAUKSET | 8 267 | 8 267 |
| 4. Koneet ja kalusto | 2 297 | 2 069 | 1. Muut pakolliset varaukset | 8 267 | 8 267 |
| 5. Muut aineelliset hyödykkeet | 68 | 68 | D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 596 | 575 |
| 6. Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat | 4 891 | 1 581 | 1. Valtion toimeksiannot | 79 | 24 |
| III Sijoitukset | 67 081 | 67 905 | 2. Lahjoitusrahastojen pääomat | 61 | 31 |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 35 906 | 35 905 | 3. Muut toimeksian. pääomat | 457 | 521 |
| 2. Osakkuusyhteisöosuudet | 27 | 296 | E VIERAS PÄÄOMA | 121 774 | 121 638 |
| 3. Muut lainasaamiset | 30 745 | 31 302 | I Pitkäaikainen | 75 377 | 73 124 |
| 4. Muut saamiset | 402 | 402 | 1. Lainat rah. ja vak.laitoksilta | 67 090 | 69 135 |
| B TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 137 | 106 | 2. Lainat julkisyhteisöiltä | 0 | 12 |
| 1. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 61 | 31 | 3. Saadut ennakot | 8 284 | 3 973 |
| 2. Muut toimeksiantojen varat | 76 | 76 | 4. Liittymismaksut ja muut velat | 3 | 5 |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT | 41 230 | 28 630 | II Lyhytaikainen | 46 398 | 48 515 |
| I Vaihto-omaisuus | 125 | 128 | 1. Joukkovelkakirjalainat | 10 500 | 12 000 |
| 1. Aineet ja tarvikkeet | 125 | 128 | 2. Lainat rah. ja vak.laitoksilta | 15 045 | 14 798 |
| II Saamiset | 17 721 | 8 257 | 3. Lainat julkisyhteisöiltä | 12 | 70 |
| Pitkäaikaiset saamiset | 7 727 | 1 019 | 4. Saadut ennakot | 1 233 | 597 |
| 1. Lainasaamiset | 895 | 964 | 5. Ostovelat | 5 858 | 6 229 |
| 2. Siirto saamiset | 6 832 | 55 | 6. Liittymismaksut ja muut velat | 1 828 | 1 994 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 9 994 | 7 238 | 7. Siirtovelat | 11 922 | 12 827 |
| 1. Myyntisaamiset | 4 059 | 3 405 | | <u>266 543</u> | <u>256 745</u> |
| 2. Lainasaamiset | 69 | 69 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | | |
| 3. Muut saamiset | 1 967 | 1 023 | Taseen tunnusluvut | | |
| 4. Siirto saamiset | 3 899 | 2 742 | Omavaraisuusaste, % | 52,9 | 50,1 |
| III Rahoitusarvopaperit | 15 992 | 15 444 | 100*(oma pääoma+poistoero ja vap. ehtoiset varaukset)/ (Koko pääoma- Saadut ennakot) | | |
| 1. Sijoitukset rahamarkkina instrumentteihin | 15 978 | 15 436 | Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 58,7 | 58,2 |
| 2. Muut arvopaperit | 14 | 7 | 100*(vieras pääoma- Saadut ennakot)/Käyttötulot | | |
| IV Rahat ja pankkisaamiset | 7 391 | 4 801 | Velat ja vastuut prosentteina käyttötuloista, % | 70,5 | 71,3 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | <u>266 543</u> | <u>256 745</u> | 100*(vieras pääoma- Saadut ennakot+Vuokravastuut)/Käyttötulot | | |
| | | | Kertynyt yli-/alijäämä, milj. € | 48,8 | 38,8 |
| | | | Kertynyt yli-/alijäämä, € /asukas | 1 484 | 1 183 |
| | | | Lainakanta 31.12., milj. € | 92,6 | 96,0 |
| | | | Lainakanta 31.12., € /asukas | 2 817 | 2 927 |
| | | | Lainasaamiset, milj. € | 30,7 | 31,3 |
| | | | Asukasmäärä | 32 891 | 32 806 |

Taseessa kaupungin varat eli vastaava esitetään siten, että vaikeimmin rahaksi muutettavista käyttöomaisuuseristä edetään likvideinä varoina oleviin eriin. Taseen pääomaerät eli vastattava esitetään edeten sidotuimmista oman pääoman eristä ensin maksettaviin lyhytaikaisen vieraan pääoman eriin.

Tase on lähivuosina kasvanut korkean investointitason vuoksi. Vuonna 2017 kaupungin taseen loppusummaa kasvatti lähinnä tilikauden ylijäämä.

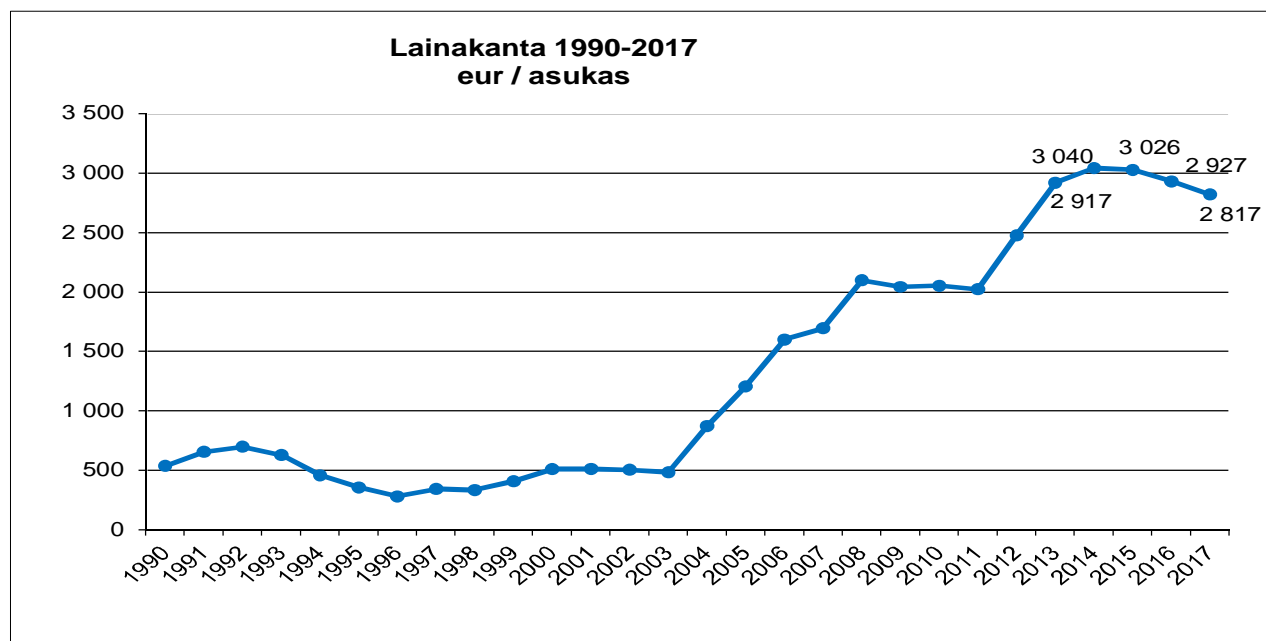
Taseen tunnusluku omavaraisuusaste -% mittaa kaupungin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 % tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Omavaraisuusaste -% vuonna 2017 on 52,9% ja se koheni edellisvuodesta selvästi. Tunnuslukua voidaan pitää kuitenkin edelleen heikkona.

Suhteellinen velkaantuneisuus -%, kertoo, kuinka paljon kaupungin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötuloihin luetaan toimintatuotot, käyttötalouden valtionosuudet ja verotulot. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus oli vuonna 2017 58,7 %. Tämäkin tunnusluku on kehittynyt oikeaan suuntaan.

Velat ja vastuut käyttötuloista kertoo, kuinka paljon kaupungin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut.

Taseeseen kertynyt ylijäämä osoittaa paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina. Ylijäämä oli vuoden 2017 lopussa 48,8 milj. euroa eli asukasta kohden laskien 1 484 euroa.

Kaupungin lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Lainakanta edellä kerrotulla tavalla laskettuna oli 31.12.2017 92,6 milj. euroa ja se pieneni edellisvuodesta 3,4 milj. euroa. Asukasta kohti laskettu lainamäärä pieneni 110 euroa 2 817 euroon.



5. Kokonaistulot ja -menot

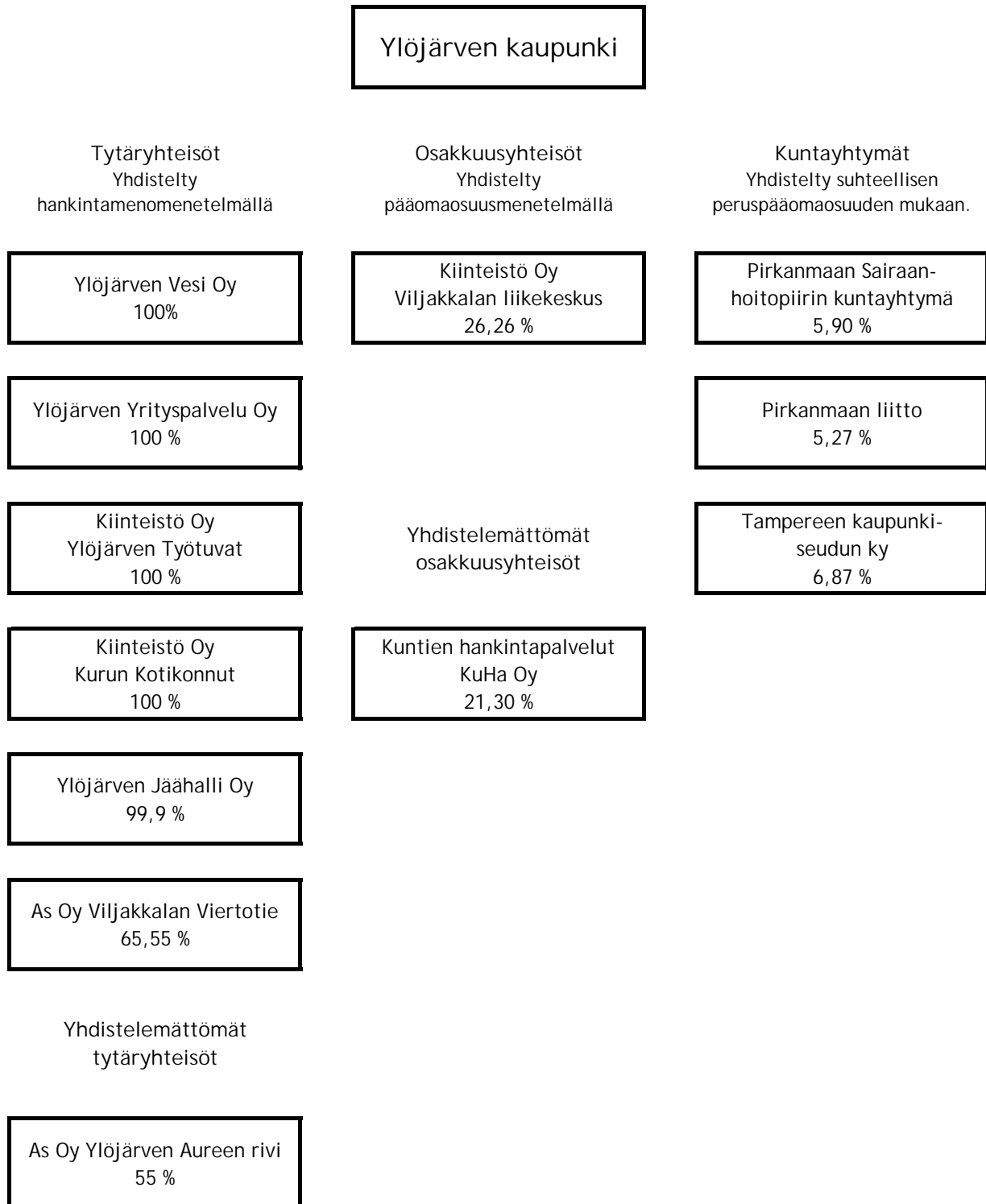
Seuraava laskelma, joka käsittää kaupungin kokonaistulot ja -menot, on laadittu tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta. Laskelma sisältää ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahumat.

| Tulot | Milj. € | % | Menot | Milj. € | % |
|---|---------|-------|---|---------|-------|
| Toiminta | | | Toiminta | | |
| Toimintatuotot | 23,9 | 11,3 | Toimintakulut | 180,0 | 89,0 |
| Verotulot | 126,2 | 59,8 | - Valmistus omaan käyttöön | -5,5 | -2,7 |
| Valtionosuudet | 41,2 | 19,5 | Korkokulut | 0,7 | 0,4 |
| Korkotuotot | 0,5 | 0,2 | Muut rahoituskulut | 0,4 | 0,2 |
| Muut rahoitustuotot | 4,2 | 2,0 | Satunnaiset kulut | 0,0 | 0,0 |
| Satunnaiset tuotot | 0,0 | 0,0 | Tulorahoituksen korjaukset | | |
| Tulorahoituksen korjaukset | | | +/- Pakollisten varausten muutos | | 0,0 |
| - Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | -2,4 | -1,1 | - Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappio | -0,2 | -0,1 |
| Investoinnit | | | Investoinnit | | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0,9 | 0,4 | Investointimenot | 10,4 | 5,1 |
| Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot | 2,9 | 1,4 | Rahoitustoiminta | | |
| Rahoitustoiminta | | | Antolainasaamisten lisäykset | 0,0 | 0,0 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0,6 | 0,3 | Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 14,9 | 7,4 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 13,0 | 6,2 | Lyhytaikaisten lainojen vähennys | 1,5 | 0,7 |
| Kokonaistulot yhteensä | 211,0 | 100,0 | Kokonaismenot yhteensä | 202,2 | 100,0 |

6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä

Konsernirakenteen kuvaus



6.2. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Tytäryhteisöt

Ylöjärven Vesi Oy aloitti toimintansa 31.12.2016. Ylöjärven kaupunki myi Ylöjärven Vesi Liikelaitoksen liiketoimintakaupalla perustetulle yhtiölle. Yhtiö on 100 % kaupungin omistama. Yhtiön tilikauden tappio vuodelta 2017 oli 686 642 euroa. Yhtiön osakepääoma on 1 002 500 euroa ja oma pääoma 10 815 857 euroa.

Yhtiön lainamäärä oli vuoden lopussa 32 680 798 euroa. Vieraasta pääomasta valtaosa on liiketoimintakaupassa syntynttä velkaa kaupungille.

Ylöjärven Yrityspalvelu Oy on Ylöjärven kaupungin 100-prosenttisesti omistama yhtiö. Yhtiön osakepääoma on 50 456 euroa. Ylöjärven kaupunki osti yhtiöltä elinkeinoelämän kehittämiseen liittyviä palveluja vuonna 2017 390 000 eurolla. Yhtiön tilikauden voitto oli 15 977 euroa. Yhtiön oma pääoma oli vuoden 2017 lopussa 204 992 euroa. Yhtiöllä ei ole lainaa.

Ylöjärven kaupunki omistaa Ylöjärven Jäähalli Oy:stä 99,9 prosenttia. Yhtiön osakepääoma oli vuoden 2017 lopussa 949 084 euroa ja oma pääoma 706 508 euroa. Yhtiön tilikauden tappio vuodelta 2017 oli 10 805 euroa. Yhtiön lainamäärä oli vuoden lopussa 429 000 euroa.

Kiinteistö Oy Kurun Kotikonnut on kaupungin 100 prosenttisesti omistama yhtiö. Yhtiö omistaa 85 vuokra-asuntoa Kurussa. Yhtiön teki tilikaudelta 2017 nollatuloksen. Yhtiön osakepääoma on 79 304 euroa ja oma pääoma 79 690 euroa. Yhtiön lainamäärä oli vuoden lopussa 833 321 euroa.

Ylöjärven kaupunki perusti vuonna 2004 Kiinteistö Oy Ylöjärven Työtuvat -nimisen osakeyhtiön omistamaan ja vuokraamaan Työ- ja Toimintakeskuksen käyttöön tulevia tiloja. Yhtiön osakepääoma on 88 000 euroa ja kaupunki omistaa sen 100-prosenttisesti. Yhtiön oma pääoma oli vuoden 2016 lopussa 44 111 euroa. Yhtiön tilikauden voitto vuodelta 2017 oli 6 587 euroa. Yhtiön lainamäärä oli vuoden lopussa 1 029 999 euroa.

Asunto Oy Ylöjärven Aureenrivi -nimisestä osakeyhtiöstä kaupunki omistaa 55 %. Yhtiön osakepääoma on 37 520 euroa. Yhtiön teki tilikaudelta nollatuloksen. Oma pääoma on 36 097 euroa. Yhtiöllä ei ole lainaa.

Asunto Oy Viljakkalan Viertotie nimisestä osakeyhtiöstä kaupunki omistaa 65,55 %. Yhtiön osakepääoma on 2 522 euroa ja muut rahastot 394 526 euroa. Yhtiön oma pääoma oli yhteensä 395 280 euroa. Yhtiön teki tilikaudelta nollatuloksen. Yhtiöllä ei ole lainaa.

Osakkuusyhteisöt

Kaupunki omistaa 26,26 % Kiinteistö Oy Viljakkalan liikekeskuksesta. Yhtiön osakepääoma on 2 522 euroa, rakennusrahasto 291 806 euroa ja omapääoma 286 997 euroa. Yhtiön tilikauden voitto vuodelta 2017 oli 1 741 euroa. Yhtiöllä ei ole lainaa.

Kaupunki myi As oy Viljakkalan Elorinteestä tilikauden aikana kaikki omistamansa osakkeet.

Kuntien hankintapalvelut Kuha Oy on Tampereen kehyskuntien omistama hankintaosakeyhtiö ja se aloitti toimintansa 1.4.2011. Konsernin omistusosuus yhtiöstä on 21,30 %. Yhtiön osakepääoma on 100 000 euroa ja oma pääoma 640 437 euroa. Yhtiön tilikauden voitto vuodelta 2017 oli 19 465 euroa

Kaupunki myi Asunto Oy Viljakkalan Männistönrivistä tilikauden aikana kaikki omistamansa osakkeet.

6.3. Arvio konsernin tulevasta kehityksestä

Ylöjärven Vesi Oy:n lähivuosien iso investointihanke tulee olemaan Tampereen seudun keskuspuhdistamon rakentamiseen osallistuminen. Yhtiön osuus hankkeen kustannuksista on noin 25 miljoonaa euroa. Hankkeen rahoittaminen ja sen vaikutukset yhtiön talouteen tulevat olemaan merkittävässä osassa yhtiön lähivuosien ja pidemmänkin ajan talouden suunnittelussa.

Suomen jäähalleissa nykyisin käytössä olevia kylmälaitteiden kemikaaleja tullaan Eulainsäädännön nojalla kieltämään lähivuosina. Jäähallit joutuvat uudistamaan järjestelmänsä. Myös Ylöjärven Jäähalli Oy valmistautuu uusimaan lähivuosina kylmäjärjestelmän. Tämä tarkoittaa jäähallin toimintavolyymiin nähden huomattavia investointeja.

Ylöjärven kaupunki on kaupunginvaltuuston päätöksellä salkuttanut kaupungin omistamia kiinteistöjä. Myytävät-kategoriaan on salkutettu konserniin kuuluvien kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöisen osakkeita, joten kaupunkikonserni tulee tiivistymään edelleen tältä osin.

6.4. Konsernin toiminnan ohjaus ja selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Ylöjärven kaupungin konsernivalvonnan tehtävänä on varmistaa, että konsernin toiminta on tuottavaa ja tuloksellista, että valtuuston asettamat tavoitteet saavutetaan, ja että kaupungin omaisuus ja voimavarat turvataan.

Kaupungin konserniohjeella luodaan puitteet kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle, toimialamäärittelylle, hyvälle hallintotavalle ja raportoinnille. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen, liikelaitosten ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa. Lisäksi tavoitteena on yhtenäistää konsernin yhtiöiden ja yhteisöjen johtamis- ja hallintokäytäntöjä ja siten varmistaa riittävää avoimuutta ja tiedonkulkua, tulostietojen oikeellisuutta, sisäisen ja ulkoisen valvonnan riittävyyttä ja toimivuutta, riskienhallintaa ja hyvää laskenta- ja kirjanpitoikäytäntöä sekä tilintarkastustapaa.

Ylöjärven kaupungin konserniohjeen mukaan konserniohjaus ja -johtaminen tapahtuu seuraavasti:

Kaupunginhallitus

- valitsee edustajat tytär- ja osakkuusyhteisöjen yhtiökokouksiin tai vastaaviin kokouksiin
- antaa ohjeet yhtiökokouksessa tai vastaavissa elimissä kaupunkia edustaville henkilöille kaupungin kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin, jollei ohjeiden antamista ole joutosäännöllä annettu kaupungin muulle viranomaiselle
- vastaa tytäryhteisöjen valvonnan järjestämisestä
- antaa tilinpäätöksen yhteydessä kaupunginvaltuustolle tiedot tytäryhteisöjen toiminnasta, taloudesta ja riskienhallinnasta
- seuraa kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen toimintaa ja tekee tarvittaessa toimenpite-ehdotukset havaitsemistaan epäkohdista

Kaupunginjohtaja ja johtoryhmä

Kaupunginjohtaja vastaa kuntakonsernin operatiivisesta johtamisesta kunnan osalta sekä seuraa johtoryhmän kanssa omistajapolitiikan toteutumista ja ilmoittaa havaitsemistaan epäkohdista kaupunginhallitukselle viipymättä.

Konserniohjaus on tapahtunut hallitusedustajia tapauskohtaisesti ohjeistamalla konserni-johdon toimesta.

Keskeisille konsernin tytäryhtiöille asetettiin toiminnalliset tavoitteet vuoden 2017 talous-arviossa. Ne toteutuivat seuraavasti:

Ylöjärven Vesi Oy

1. Ylöjärven Vesi Oy:n kokonaisinvestoinnit vuodelle 2017 ovat 4 208 000 euroa ja niistä yhteishankkeita kaupungin kanssa on 1 060 000 euron edestä.
Toteutuminen: *Yhtiö pysyi kokonaisinvestointiraamissa ja kaupungin edellyttämät yhteistyöhankkeet toteutettiin*
2. Yhtiö laatii korjausvelka-analyysin.
Toteutuminen: *Korjausvelka analyysi on laadittu.*

Ylöjärven Yrityspalvelu Oy

1. Tilikauden tulos on positiivinen.
Toteutuminen: *Tulos positiivinen*
2. Myytyjä yritystontteja vuonna 2017 vähintään 10.
Toteutuminen: *Tontteja myytiin 14 kappaletta*

Ylöjärven Jäähalli Oy

1. Tilikauden 2017 tulos on positiivinen.
Toteutuminen: *Tulos n. 10 000 euroa negatiivinen*
2. Yhtiö laatii keskipitkän aikavälin taloussuunnitelman investoinneista, toiminnan tuotoista ja menoista sekä toiminnan rahoituksesta.
Toteutuminen: *Taloussuunnitelma on laadittu.*

Kiinteistö Oy Ylöjärven Työtuvat

1. Tilikauden 2017 tulos on positiivinen.
Toteutuminen: *Tulos positiivinen*
2. Yhtiöllä on ajantasainen viiden vuoden suunnitelma peruskorjauksista.
Toteutuminen: *Suunnitelma on laadittu.*

Kiinteistö Oy Kurun Kotikonnut

1. Tilikauden 2017 tulos on positiivinen.
Toteutuminen: *Yhtiö teki nollatuloksen*
2. Yhtiöllä on ajantasainen viiden vuoden suunnitelma peruskorjauksista
Toteutuminen: *Suunnitelma on laadittu.*

Tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan tilinpäätöksen lisäksi tilikauden aikana osavuosi-katsauksessa.

Tytäryhtiöistä keskeisimmät eli Ylöjärven Vesi Oy, Ylöjärven Yrityspalvelut Oy, Ylöjärven Jäähalli Oy sekä Kiinteistö Oy Kurun Kotikonnut ja Kiinteistö Oy Työtuvat ovat yhtiöiden hallituksissa perehtyneet konserniohjeeseen ja hyväksyneet sen itseään sitovaksi. Yhtiöt ovat laatineet riskianalyysin sekä sisäisen valvonnan arvioinnin kaupungin ohjeistuksen mukaisesti. Sisäisen valvonnan katsottiin toimivan kohtuullisella tasolla ja riskiarvioissa nousi esiin toimialasta johtuen kiinteistö- ja laiteriskit.

Vuoden 2017 aikana ei ole havaittu konsernin toiminnassa olennaisia puutteita tai virheitä.

6.5 Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

| | 2017 | 2016 |
|---|----------|----------|
| | 1000 € | 1000 € |
| Toimintatuotot | 79 304 | 81 901 |
| Toimintakulut | -222 792 | -234 338 |
| Osuus osakkuusyht. voitosta (tappiosta) | 136 | 33 |
| | | |
| Toimintakate | -143 352 | -152 403 |
| | | |
| Verotulot | 126 169 | 124 557 |
| Valtionosuudet | 41 221 | 42 155 |
| Rahoitustuotot ja kulut | | |
| Korkotuotot | 15 | 9 |
| Muut rahoitustuotot | 4 169 | 1 154 |
| Korkokulut | -869 | -756 |
| Muut rahoituskulut | -603 | -1 243 |
| | | |
| Vuosikate | 26 749 | 13 472 |
| | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -15 458 | -15 567 |
| Omistuksen eliminointierot | -2 | 0 |
| Arvonalentumiset | 1 | 0 |
| Satunnaiset erät | 0 | 139 |
| | | |
| Tilikauden tulos | 11 290 | -1 955 |
| | | |
| Tilinpäätössiirrot | 1 | -182 |
| Tilikauden verot | -126 | -111 |
| Laskennalliset verot | -19 | -18 |
| Vähemmistöosuudet | -174 | -149 |
| | | |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 10 972 | -2 416 |
| | | |
| Konsernituloslaskelman tunnusluvut | | |
| | 2017 | 2016 |
| Toimintatuotot/Toimintakulut, % | 35,6 | 35,0 |
| Vuosikate/Poistot, % | 173,0 | 86,5 |
| Vuosikate, € /asukas | 813 | 411 |
| Asukasmäärä | 32 891 | 32 806 |

6.6 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

| | 2017 1 000 | 2016 1000 € |
|--|---------------|----------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 26 749 | 13 472 |
| Satunnaiset erät | 0 | 139 |
| Tilikauden verot | -126 | -111 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -2 104 | 5 492 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -20 840 | -22 080 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 994 | 11 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 3 360 | 2 943 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 8 034 | -134 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainan muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -8 | -160 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 19 | 263 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 14 811 | 18 950 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -15 610 | -14 791 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -1 516 | -2 298 |
| Oman pääoman muutokset | -926 | 461 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | -8 | -73 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | -54 | 65 |
| Saamisten muutokset | -10 498 | 1 866 |
| Korottomien velkojen muutokset | 5 381 | 527 |
| Rahoituksen rahavirta | -8 409 | 4 810 |
| Rahavarojen muutos | -375 | 4 675 |
| Rahavarat 31.12. | 27 750 | 28 125 |
| Rahavarat 1.1. | 28 125 | 23 450 |
| | -375 | 4 675 |
| Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä | | |
| 5 vuodelta, 1 000 € | -14 571 | -41 477 |
| Investointien tulorahoitus, % | 134,8 | 61,0 |
| Lainanhoitokate | 1,7 | 0,9 |
| Kassan riittävyys | 39 | 38 |
| Asukasluku | 32 891 | 32 806 |

6.7 Konsernitase ja sen tunnusluvut

| VASTAAVAA | 2017 | 2016 | VASTATTAVAA | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|--------------------------------------|----------------|----------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | | 1 000 € | 1 000 € |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 231 747 | 228 760 | OMA PÄÄOMA | 117 645 | 107 170 |
| Aineettomat hyödykkeet | 1 703 | 2 533 | Peruspääoma | 65 787 | 65 787 |
| Aineettomat oikeudet | 142 | 1 008 | Säätöiden ja yhdistysten peruspo | 13 | 13 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 1 562 | 1 525 | Arvonkorotusrahasto | 19 | 19 |
| Aineelliset hyödykkeet | 213 757 | 210 116 | Muut omat rahastot | 179 | 180 |
| Maa- ja vesialueet | 38 344 | 38 545 | Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 40 674 | 43 587 |
| Rakennukset | 112 770 | 119 874 | Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 10 972 | -2 416 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 42 787 | 40 533 | VÄHEMMISTÖOSUUDET | 799 | 719 |
| Koneet ja kalusto | 4 496 | 3 953 | PAKOLLISET VARAUKSET | 10 314 | 10 450 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 98 | 85 | Muut pakolliset varaukset | 10 314 | 10 450 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 15 262 | 7 126 | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 1 146 | 1 131 |
| Sijoitukset | 16 287 | 16 111 | VIERAS PÄÄOMA | 152 105 | 149 353 |
| Tytär-yhtiöosakkeet ja osuudet | 0 | 20 | Pitkäaikainen korollinen vieras po | 80 653 | 81 733 |
| Osakkuusyhteisöosuudet | 492 | 713 | Pitkäaikainen koroton vieras pääoma | 13 110 | 8 866 |
| Muut osakkeet ja osuudet | 14 940 | 14 532 | Lyhytaikainen korollinen vieras po | 26 274 | 27 509 |
| Muut lainasaamiset | 172 | 188 | Lyhytaikainen koroton vieras pääoma | 32 069 | 31 246 |
| Muut saamiset | 683 | 657 | | | |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 459 | 435 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | <u>282 010</u> | <u>268 823</u> |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 49 803 | 39 628 | | | |
| Vaihto-omaisuus | 752 | 698 | | | |
| Saamiset | | | | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 6 922 | 80 | | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 14 379 | 10 725 | | | |
| Rahoitusarvopaperit | 16 270 | 15 691 | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 11 481 | 12 434 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | <u>282 010</u> | <u>268 823</u> | | | |
| Konsernitaseen tunnusluvut | 2017 | 2016 | | | |
| Omavaraisuusaste | 43,5 | 40,8 | | | |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 57,8 | 58,2 | | | |
| Velat ja vastuut prosentteina käyttötuloista, % | 68,8 | 70,5 | | | |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), milj. € | 51,6 | 41,2 | | | |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/as. | 1 570 | 1 255 | | | |
| Konsernin lainakanta 31.12., milj. € | 106,9 | 109,2 | | | |
| Konsernin lainat. €/asukas | 3 251 | 3 330 | | | |
| Konsernin lainasaamiset 31.12., milj. | 0,2 | 0,2 | | | |
| Kaupungin asukasmäärä | 32 891 | 32 806 | | | |

7. Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kaupunginhallituksen tulee kuntalain 115 §:n mukaan tehdä toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan kaupungin tuloslaskelman tulosta ennen varauksia ja rahastosiirtoja.

Kaupunginhallitus esittää tilikauden 9 309 236,79 tuloksen käsittelystä seuraavaa

- Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 339 065,89 euroa.
- Jätetään tilikauden ylijäämä 9 648 302,68 euroa taseen ylijäämä tilille.

Talousarvion toteutuminen

8. Talousarvion toteutuminen

8.1 Käyttötalouden toteutuminen

Keskusvaalilautakunta

Vaalit

Vastuuhenkilö hallinto- ja talousosaston hallintopäällikkö Antti Pieviläinen

Vastuualueen toiminnan kuvaus ja keskeiset tunnusluvut
Kuntavaalit toimitettiin 9.4.2017 (kotimaan ennakoäänestys 29.3.-4.3.2017). Vaalit järjestettiin edellisvuosien tapaan neljällä ennakoäänestyspaikalla ja yhdellätoista äänestyspaikalla varsinaisena vaalipäivänä. Lisäksi kirjastoauto toimi ennakoäänestyspaikkana yhtenä päivänä Pohjois-Kurussa, Kurun keskustassa ja Kyrönlahdessa.

Äänestysprosentit olivat kuntavaaleissa seuraavat:

| Äänestysaktiivisuus % | Ennakoäänestys | Vaalipäivänä äänestäneet | Yhteensä |
|-----------------------|----------------|--------------------------|----------|
| Ylöjärvi | 25,5 | 33,8 | 59,2 |
| Pirkanmaa | 28,4 | 31,7 | 60,1 |
| Koko maa | 26,6 | 32,2 | 58,9 |

Toimintaympäristön muutokset

Vaalilain muutokset aiempiin vaaleihin nähden edellyttivät huomiointia kuntavaalien toimittamisessa.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Toiminnan painopisteet toteutuivat asianmukaisella tavalla.

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Ei merkittäviä poikkeamia talousarvioon nähden. Talousarvion vähäinen ylittyminen selittyy hieman arvioitua suuremmilla henkilöstökuluilla.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-----------|------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintakulut | -84 535 | -84 535 | -85 119 | 584 | 100,7 |
| ulkoiset | -81 425 | -81 425 | -79 756 | -1 669 | 98,0 |
| sisäiset | -3 110 | -3 110 | -5 363 | 2 253 | 172,5 |
| Toimintakate | -84 535 | -84 535 | -85 119 | 584 | 100,7 |

Tarkastuslautakunta

Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet:

1. Tarkastuslautakunta kiinnittää arvioinnissaan huomiota toiminnan ja palvelujen järjestämisen tarkoituksenmukaisuuteen sekä arvioi kaupunkistrategian ja valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Toteutuminen: Tarkastuslautakunta on haastatellut eri vastuualueiden viranhaltijoita sekä kerännyt systemaattisesti tietoa toiminnasta ja palvelujen järjestämisestä. Tarkastuslautakunta on valinnut vuosittain seurattavat kohteet, joiden toteutumisesta se on tuottanut valtuustolle lisätietoa arviointikertomuksen muodossa.

2. Tarkastuslautakunta tuottaa arviointitietoa, jota voidaan hyödyntää kaupungin talouden ja toiminnan ohjauksessa.

Toteutuminen: Tarkastuslautakunta on nostanut arviointikertomuksessa esiin asioita, joilla on ollut vaikutusta talouden ja toiminnan ohjaamiseen.

Ulkoisen tarkastus

Vastuualueen toiminnan kuvaus ja keskeiset tunnusluvut

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan toimikaudekseen talouden ja hallinnon tarkastusta varten. Lautakunta valmistelelee valtuuston päätettäväksi talouden ja hallinnon tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista. Lisäksi lautakunta valvoo lakisääteisen tilintarkastuksen sopimuksenmukaista toteutumista.

Tarkastuslautakunta arvioi kaupungin toimielinten ja johtavien viranhaltijoiden toimintaa haastatteleamalla sekä tekemällä tutustumis- ja arviotikäyntejä kaupungin eri kohteisiin. Tarkastuslautakunta seuraa tilintarkastussuunnitelman toteutumista.

Tarkastuslautakunta jatkaa yhteistyötä Tampereen kaupunkiseudun muiden tarkastuslautakuntien kanssa. Vuonna 2018 Ylöjärvi toimii puheenjohtajakokousten isäntäkuntana.

Toimintaympäristön muutokset

Kaupunginvaltuusto on 5.6.2017 § 74 valinnut tarkastuslautakuntaan seitsemän jäsentä.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Tarkastuslautakunnan arviointityön painopistealueina vuonna 2017 olivat kaupunkistrategian toteutuminen, henkilöstöpolitiikan toimeenpano, työhyvinvointi- ja työsuojelu sekä tekniikka ja ympäristöosaston alaiset tehtäväalueet. Kokouksissa on ollut kuultavina talousjohtaja, kaupunginarkkitehti, rakennustarkastaja, ympäristöpäällikkö, henkilöstöpäällikkö, elinvoimajohtaja, yhdyskuntatekniikan päällikkö, kaupunginjohtaja, työsuojelupäällikkö sekä terveys- ja sosiaalijohtaja.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-----------|------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintakulut | -62 586 | -62 586 | -61 938 | -648 | 99,0 |
| ulkoiset | -62 348 | -62 348 | -60 741 | -1 607 | 97,4 |
| sisäiset | -238 | -238 | -1 197 | 959 | 502,7 |
| Toimintakate | -62 586 | -62 586 | -61 938 | -648 | 99,0 |

Kaupunginhallitus

Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet:

1. Uudistetaan kaupungin intranet nykyistä monipuolisemmaksi ja vuorovaikutteisemmaksi sisäisen viestinnän kanavaksi.

Toteutuminen: Kaupungin intranetin uudistusprojekti toteutettiin suunnitellusti syksyn 2017 aikana. Uusi intranet nivoutui osaksi Office 365 -palveluiden käyttöönottoa, jossa Ylöjärvi toimi yhtenä kaupunkiseudun pilottikuntana. Uusi nykyaikainen intranet otettiin täysimääräisesti käyttöön tammikuussa 2018.

2. Terävöitetään talousseuranta luomalla toimintatapa vuositason laaditun talousarvion pilkkomiseksi kuukausitasolle.

Toteutuminen: Budjetointijärjestelmään luotiin kk-budjetoinnin mahdollistava ominaisuus. Kaikki yksiköt laativat kuukausitason budjetit vuoden 2017 osalta.

3. Uusi henkilöstöohjelma jalkautetaan läpi kaupunkiorganisaation.

Toteutuminen: Tavoite ei toteutunut. Henkilöstöohjelma tullaan laatimaan uuden strategian pohjalta

4. Kaupungin toimintojen digitalisaatiotyön jatkaminen palvelupainotteisesti ja seudullista yhteistyötä hyödyntäen.

Toteutuminen: Toteutunut osittain, todentamien vaatii tulkintaa ja analyysiä. Tätä tehdään kevään 2018 aikana.

5. Työllisyyden hoidon seudullisiin muutoksiin ja kokeiluihin osallistuminen aktiivisesti Ylöjärven työllisyystilanteen parantamiseksi.

Toteutuminen: Toteutunut, seudullinen työllisyyden hoidon kokeilu käynnistyi 1.8.2017.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | 3 250 610 | 3 850 610 | 4 581 488 | -730 878 | 119,0 |
| ulkoiset | 2 668 743 | 3 268 743 | 4 011 641 | -742 898 | 122,7 |
| sisäiset | 581 867 | 581 867 | 569 847 | 12 020 | 97,9 |
| Toimintakulut | -15 160 352 | -15 359 536 | -15 411 252 | 51 716 | 100,3 |
| ulkoiset | -14 367 705 | -14 569 479 | -14 575 289 | 5 810 | 100,0 |
| sisäiset | -792 647 | -790 057 | -835 963 | 45 906 | 105,8 |
| Toimintakate | -11 909 742 | -11 508 926 | -10 829 764 | -679 162 | 94,1 |

Hallintopalvelut

Vastuhenkilö hallinto- ja talousosaston hallintopäällikkö Antti Pieviläinen

Vastuualueen toiminnan kuvaus ja keskeiset tunnusluvut

Vastuualue huolehtii muun muassa kaupunginvaltuuston ja -hallituksen toiminnasta, henkilöstön työhyvinvointipalveluista sekä kaupungin viestinnästä.

Toimintaympäristön muutokset

Merkittävä osa uuden kuntalain säännöksistä tuli sovellettavaksi 1.6.2017 lukien. Muutos aiheutti toimintatapamuutoksia kaupungin hallintoprosesseihin.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Huhtikuussa 2017 toimitetut kuntavaalit ja uuden valtuustokauden alku kesäkuussa 2017 olivat hallintopalveluiden toiminnassa vahvasti läsnä kevään ja alkukesän aikana. Kuntavaaleihin hallinnollisen tuen tarjoamisen lisäksi hallintopalvelut koordinoi uuden valtuuston perehtymisohjelmakokonaisuutta, joka toteutettiin neliosaisena huhti-toukokuun 2017 aikana.

Kesäkuun 2017 alusta lopuilta osin sovellettavaksi tullut uusi kuntalaki edellytti muutoksia kaupungin hallintoprosesseihin, joihin hallintopalvelut osaltaan tarjosi toimialoille tukea ja ohjeistusta. Hallintopalvelut järjesti kaupungin osastoille päätösvalmisteluun ja uuteen kuntalakiin liittyneen koulutuksen toukokuussa 2017. Kaupungin asiantuntijajärjestelmä päivitettiin keväällä 2017. Päivitys edesauttoi osaltaan siirtymistä uuden kuntalain aikaan.

Kaupungin intranetin uudistusprojekti toteutettiin suunnitellusti syksyn 2017 aikana. Uusi intranet nivoutui osaksi Office 365 -palveluiden käyttöönottoa, jossa Ylöjärvi toimi yhtenä kaupunkiseudun pilottikuntana. Uusi nykyaikainen intranet otettiin täysimääräisesti käyttöön tammikuussa 2018.

Henkilöstön työhyvinvointipalvelut oli vuonna 2017 keskeisesti mukana Yritysmuotteen Ylöjärvi -valmennusohjelman toteutuksessa. Kaupungin esimiehille järjestettiin yhteistyössä yrittäjäjärjestöjen kanssa keskustelu- ja valmennustilaisuus Avant Tecno Oy:n vieraana toukokuussa 2017. Yritysmuotteen Ylöjärvi -teema näkyi myös toukokuussa järjestetyillä henkilöstön virkistyspäivillä, joiden toteutuksessa yhteistyökumppaneina oli paikallisia yrittäjiä. Teema jatkui syksyllä järjestetyillä henkilöstökoulutuksilla, joiden aiheena oli yritysmuotteen ja asiakaskeskeisyyden edistäminen.

Ylöjärven kaupunki osallistui marraskuussa 2017 järjestettyyn maakunnalliseen Pirka17-valmiusharjoitukseen. Valmiusharjoituksen valmistauduttiin kevään ja syksyn 2017 aikana järjestettyjen yhteistilaisuuksien ja ennakkotehtävien muodossa. Varsinainen harjoituspäivä pidettiin 8.11.2017.

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Tulopuolella maanmyyntitulot toteutuivat noin 750 000 euroa suurempana alkuperäiseen talousarvioon nähden. Menopuolella ei merkittäviä poikkeamia talousarvioon nähden.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|------------|------------|-----------------------------------|-----------------|
| Toimintatulot | 1 683 367 | 2 283 367 | 2 501 509 | -218 142 | 109,6 |
| ulkoiset | 1 501 500 | 2 101 500 | 2 319 159 | -217 659 | 110,4 |
| sisäiset | 181 867 | 181 867 | 182 351 | -484 | 100,3 |
| Toimintakulut | -5 038 662 | -5 140 076 | -5 050 015 | -90 061 | 98,2 |
| ulkoiset | -4 648 491 | -4 751 052 | -4 617 882 | -133 170 | 97,2 |
| sisäiset | -390 171 | -389 024 | -432 133 | 43 109 | 111,1 |
| Toimintakate | -3 355 295 | -2 856 709 | -2 548 506 | -308 203 | 89,2 |

Henkilöstöhallinto

Vastuhenkilö henkilöstöpäällikkö Arja Järvinen

Vastualueen toiminnan kuvaus ja keskeiset tunnusluvut

Henkilöstöhallinnon vastualue kehittää ja tukee hallintokuntia henkilöstöön liittyvissä käytännön asioissa sekä hoitaa ja koordinoi Ylöjärven kaupungille työnantajana kuuluvia tehtäviä, joihin sisältyy mm. HR-tuki, palkanlaskentapalvelut, virka- ja työehtosopimusasiat sekä eläkeasiat.

Toimintaympäristön muutokset

Henkilöstöhallinto on osallistunut oman vastualueeseensa kuuluvien tehtävien osalta kaupungin organisaation uudistamiseen liittyvien muutosten valmisteluun. Näitä ovat mm. nuorisotoimen organisaatiouudistus, TS-sopimuksen alaisten työntekijöiden tehtäväkohtaisen palkan määrittämisen uudistaminen ja Elokaaren palvelukeskuksen henkilöstöön liittyvät järjestelyt. Kilpailukyky sopimuksen mukaiset virka- ja työehtosopimukset laitettiin täytäntöön 1.2.2017 lukien.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Kaupungin henkilöstön työterveyspalvelujen tuottaminen siirrettiin tehtyjen päätösten mukaisesti Terveystalolle 1.1.2017 lukien. Yhteistoiminnassa on ilmennyt useita ennakoimattomia ongelmia eri osa-alueilla, joiden saattaminen tehtyjen sopimusten mukaiseksi, on vaatinut useita neuvotteluja ja muita toimenpiteitä. Henkilöstöohjelman laadinta siirrettiin vuodelle 2018, jolloin valmistelussa voidaan huomioida uuden kaupunkistrategian antamat raamit ja suuntaviivat.

Palkkalaskelman tuotantokustannukseen on vaikuttanut ennen eläköitymistä pidettävät pitkät vuosilomat, joiden vuoksi palkkatoimistossa on palvelujen turvaamiseksi jouduttu käyttämään sijaisjärjestelyjä.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|
| Palkkalaskelman tuotantokustannus | 13,84 | 13,52 | 16,25 |
| Henkilöstön määrä | 8 | 8 | 8 |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Kevan varhaiseläkemenoperusteinen maksuosuus vuodelta 2017 ylittyi talousarvion alkuperäisestä varauksesta, joten siihen anottiin vuoden aikana lisätalousarviossa lisämäärärahaa n. 400 000 euroa. Muilta osin merkittäviä poikkeamia talousarvioon nähden ei ollut.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|------------|------------|-----------------------------------|-----------------|
| Toimintatulot | 855 000 | 855 000 | 841 378 | 13 622 | 98,4 |
| ulkoiset | 455 000 | 455 000 | 480 822 | -25 822 | 105,7 |
| sisäiset | 400 000 | 400 000 | 360 556 | 39 444 | 90,1 |
| Toimintakulut | -2 366 228 | -2 460 516 | -2 448 805 | -11 711 | 99,5 |
| ulkoiset | -2 312 439 | -2 406 840 | -2 392 030 | -14 810 | 99,4 |
| sisäiset | -53 789 | -53 676 | -56 775 | 3 099 | 105,8 |
| Toimintakate | -1 511 228 | -1 605 516 | -1 607 427 | 1 911 | 100,1 |

Talouspalvelut

Vastuuhenkilö talousjohtaja Juha Liinavuori

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Vastuualue huolehtii taloussuunnittelusta, kirjanpidosta, rahoituksesta ja maksuliikenteestä

Toimintaympäristön muutokset

Digitaalisuus leimaa vahvasti taloushallinnon kehittymistä lähivuosina. Tämä näkyy taloushallintojärjestelmien jatkuvana päivystarpeena sekä uusien toimintatapojen kehittymisenä. Maakuntaudistus toteutuessaan tulee muuttamaan kuntien taloushallinnon toimintakenttiä.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Pitkäjänteisellä taloussuunnittelulla ja suunnitelmien määrätietoisella toteuttamisella on kaupungin talouden kokonaiskuva saatu etenemään kohti tasapainotilaa. Tämä näkyy mm. asukaskohtaisen lainamäärän pienenemisenä.

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|---|--------|--------|--------|
| Sähköisten ostolaskujen osuus kaikista ostolaskuista, % | 72,2 | 76,0 | 80,1 |
| Sähköisten myyntilaskujen osuus kaikista myyntilaskuista, % | 22,5 | 24,2 | 23,9 |
| Henkilöstön lkm | 8 | 8 | 8 |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Toimintakate toteutui selkeästi budjetoitua parempana. Tulopuolelle kirjaantui kerta-luonteisesti työttömyysvakuutusmaksun oikaisut ja verohallinnolta haetut alv-palautukset. Menopuolen budjetoidun ylittävä toteuma selittyy Ylöjärven Vesi liikelaitoksen aikaisella myyntisaamisten luottotappiopoistolla sekä takautuvaan alv-palautukseen liittyvillä palvelumaksuilla.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|------------|------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | | | 207 090 | -207 090 | |
| ulkoiset | | | 205 194 | -205 194 | |
| sisäiset | | | 1 896 | -1 896 | |
| Toimintakulut | -2 216 587 | -2 218 183 | -2 340 768 | 122 585 | 105,5 |
| ulkoiset | -2 159 091 | -2 160 797 | -2 278 037 | 117 240 | 105,4 |
| sisäiset | -57 496 | -57 386 | -62 730 | 5 344 | 109,3 |
| Toimintakate | -2 216 587 | -2 218 183 | -2 133 678 | -84 505 | 96,2 |

Ylöjärven Yrityspalvelu Oy

Vastuuhenkilö kaupunginjohtaja Jarkko Sorvanto

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Elinkeinotoimen kautta perustetut uudet yritykset (kpl) | 61 | 55 | 70 |
| Yritystonttiluovutus (lkm) | 10 | 13 | 16 |
| Kaupungin asiantuntijapalveluiden osto Ylöjärven Yrityspalvelu Oy:ltä | 315 000 | 315 000 | 390 000 |
| Kaupungin osuus erilaisista seudullisista hankkeista | 302 505 | 372 912 | 359 816 |
| Uudet asiakkaat Ensimetrin toimipisteessä (asiakas lkm) | 110 | 92 | 124 |
| Yritysneuvonta (kontaktien lkm) | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| Henkilöstö, kokoaikaista | 2 | 2 | 3 |

Kehityspalvelut

Vastuuhenkilö vs. kehitysjohtaja Jussi Teronen

Vastuualueen toiminnan kuvaus ja keskeiset tunnusluvut

Vastuualue vastaa poikkitoimialallisesta ja strategisesta kehittämistoiminnasta, joukkoliikenteestä, tietohallinnosta, työllisyyspalveluista sekä yhteistyöhankkeiden koordinoinnista.

Toimintaympäristön muutokset

Työllisyyspalvelut aloitti Pirkanmaan alueellisen työvoima- ja yrityspalveluiden kokeilun. Tietohallinnossa seudullisten perustietotekniikka- sekä tietoverkko- ja kommunikaatiopalveluiden uusien sopimuksien myötä alkaneiden käyttöönotto- ja muutosprojektien myötä tietotekninen ympäristö on muuttunut vuoden aikana.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Ylöjärven toteutti yhdessä muiden kehyskuntien kanssa KaPa -hankkeen (kansallinen palveluarkkitehtuuri). Hankkeen yhteydessä otettiin käyttöön mm. palvelutietovaranto (PTV), johon kuvattiin kaupungin tuottamat palvelut esitettäväksi sähköisesti Suomi.fi-palvelussa. Joukkoliikenteen matkustajamäärät ovat jatkaneet kasvuaan verrattuna 2016 tasoon.

Keskeiset tunnusluvut

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|---|--------|--------|--------|
| Työllistämistoimenpiteiden henkilömäärä | 543 | 588 | 604 |
| Työttömyys -% | 14,0 | 11,5 | 8,2 |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Palveluiden tehostamisen myötä valtion maksamien tulojen määrä on kasvanut työllisyyspalveluissa ennakoitua enemmän. Seudullisen joukkoliikenteen kustannukset ovat tarkentuneet toiminnan vakiinnuttua vuoden 2016 uudistuksen jälkeen.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|------------|------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | 712 243 | 712 243 | 1 031 510 | -319 267 | 144,8 |
| ulkoiset | 712 243 | 712 243 | 1 006 466 | -294 223 | 141,3 |
| sisäiset | | | 25 044 | -25 044 | |
| Toimintakulut | -5 538 875 | -5 540 761 | -5 571 664 | 30 903 | 100,6 |
| ulkoiset | -5 247 684 | -5 250 790 | -5 287 340 | 36 550 | 100,7 |
| sisäiset | -291 191 | -289 971 | -284 324 | -5 647 | 98,1 |
| Toimintakate | -4 826 632 | -4 828 518 | -4 540 154 | -288 364 | 94,0 |

Asukaslautakunta

Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet:

1. Asiakastytyväisyyskyselyjen kokonaisuuden kartoittaminen ja niiden kehittäminen.

Toteutuminen: Kaupunkiorganisaation asiakastytyväisyyskyselyt ovat siirtyneet enenevässä määrin sähköisiin kanaviin. Kaupungin sähköistä palautejärjestelmää on kehitetty nopeammaksi ja selkeämmäksi vuosien 2016 ja 2017 aikana.

2. Kehitetään asukasilta-konseptia edelleen vuorovaikutteisemmaksi ja osallistavammaksi.

Toteutuminen: Kevään 2017 asukasillassa kokeiltiin suoraa videolähetystä kaupungin YouTube-kanavalla. Lisäksi tilaisuuksia on aktiivisesti mainostettu kaupungin sosiaalisen median kanavissa (Facebook, Twitter, Instagram).

Vuonna 2017 asukasilloja järjestettiin turvallisuus-teemaan liittyen siten, että keväällä järjestettiin asukasilta yleiseen turvallisuuteen ja kaupungin turvallisuussuunnitelmaan liittyen sekä syksyllä ikäihmisten turvallisuuteen liittyen. Asukasilloissa oli laaja edustus sekä kaupungin että muiden viranomaisten edustajia pitämässä esityksiä ja vastaamassa paikallaolleiden kysymyksiin. Lisäksi syksyllä järjestettiin asukasilta talousarviosta, MAPSTOsta ja kaupunkistrategiasta.

Asukaslautakunta

Vastuuhenkilö hallinto- ja talousosaston hallintopäällikkö Antti Pieviläinen

Vastuualueen toiminnan kuvaus ja keskeiset tunnusluvut

Asukaslautakunnan tavoitteena on edistää kuntalaisten vaikuttamis- ja osallistumismahdollisuuksia kaupungin hallintoon, päätöksentekoon ja palveluiden kehittämiseen. Lautakunta edistää myös kuntalaisdemokratian toimivuutta.

Toimintaympäristön muutokset

Kaupunginvaltuuston kesäkuussa 2017 valitsema uusia asukaslautakunta aloitti toimintansa kesäkuussa ja lautakunta nimesi uudet neuvostojen kokoonpanot toimikauteen syys-lokakuussa. Asukaslautakunnan ja neuvostojen yhteistapaaminen pidettiin marraskuussa.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Toiminnan painopisteet ovat toteutuneet suunnitellusti talousarvion ja lautakunnan toimintasuunnitelman mukaisesti.

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|--|--------|--------|--------|
| Talkoorahaa saaneiden hankkeiden määrä | 28 | 23 | 22 |
| Järjestettyjen asukasillojen määrä | 6 | 6 | 3 |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Ei merkittäviä poikkeamia talousarvioon nähden.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-----------|------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintakulut | -63 762 | -63 762 | -49 848 | -13 914 | 78,2 |
| ulkoiset | -63 636 | -63 636 | -48 483 | -15 153 | 76,2 |
| sisäiset | -126 | -126 | -1 365 | 1 239 | 1 083,7 |
| Toimintakate | -63 762 | -63 762 | -49 848 | -13 914 | 78,2 |

Perusturvalautakunta

Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet

1. Perusturvan hallinnon ja erikoissairaanhoidon vastuualueen keskeinen tavoite on vastata kaupungin sote-uudistukseen liittyvästä valmistelusta sekä sairaanhoitopiiristä hankitun erikoissairaanhoidon toteutumisesta suunnitellun mukaisena.

Toteutuminen: Maakunnan sote-uudistuksen valmistelussa oltiin mukana useassa työryhmässä ja mallinnettiin keväällä 2017 sote-palvelupaketit. Sairaanhoitopiiristä hankittu hoito toteutui kaikkineen määrärahavarausta pienempänä ja saatiin palautusta 624 000 €.

2. Uudistetaan työikäisten perussosiaalityön prosessi asiakaslähtöisesti ja verkostoituen erityisesti vakavissa talousvaikeuksissa olevien ja lapsiperheiden tueksi.

Toteutuminen: Tavoite on toteutunut osittain. Prosessin uudistaminen on aloitettu ja työtä jatketaan osana työikäisten sosiaalityön valtakunnallista kehittämishanketta edelleen v. 2018 aikana.

3. Investoidaan paljon palveluja käyttävien asiakkaiden hoitoon tavoitteena asiakaslähtöinen, laadukas ja kustannusvaikuttavampi hoito.

Toteutuminen: Tavoite toteutui osittain. Vuoden 2016 lopussa oli tilastojen mukaan 10 tai enemmän käyntiä olevia henkilöitä 261 ja vuoden 2017 lopussa 210. Vuoden aikana omahoitajat pyrkivät arvioimaan alueensa paljon palvelua käyttävien henkilöiden hoidon tarpeen ja tarvittaessa ottivat kontaktia potilaisiin sekä pyrkivät tekemään vastaanotolla ns. valmistelevan laajan vastaanottokäynnin. Näitä tehtiin vuoden aikana 199 henkilölle.

4. Mielenterveys- ja päihdepalveluiden palvelukokonaisuuden järjestäminen kuntalaisten tarpeita vastaavaksi kehittämällä ja vahvistamalla ylisektoriaalista yhteistyötä.

Toteutuminen: Tavoite on toteutunut osittain. Aikuisväestön mielenterveyspalveluita on kehitetty lisäämällä perusterveydenhuollon mielenterveystyötä nuorille aikuisille ja ikäihmisille sekä antamalla psykiatrasta intensiivihoidoa Avekissa. Päihdetyön kehittämiseksi on tehty yhteistyötä terveyskeskuksen päihdetyöryhmän kanssa. Terveyskioskilla ja perhetyössä on kehitetty uusia matalan kynnyksen toimintamuotoja ja verkostoiduttu erityisesti lastensuojelun kanssa lisäämällä ammatillista tukihenkilötoimintaa nuorille. Nuorten mielenterveyspalveluissa on kuitenkin ruuhkaantumista ja resurssivajetta eikä nuorisopsykiatria ole saatu palkattua. Nuorten mielenterveyspalveluiden tarve on lisääntynyt viimeisen kahden vuoden aikana ja jonotilanne on kasvanut kohtuuttomaksi.

5. Kotitiimi toimii koko kaupungin alueella ympärivuorokautisena palveluna. Työ perustuu vastuualueiden yhdessä määrittelemiin asiakastarpeisiin. Palvelun piirissä ovat hoidollisesti erityistä apua tarvitsevat asumispalvelujen ja kotihoidon, saattohoidon, mielenterveyspalvelujen sekä vammaispalvelujen piirissä olevat asiakkaat.

Toteutuminen: Tavoite toteutui osittain. Kotitiimin palvelujen piirissä oli hoidollisesti erityistä apua tarvitsevia kotihoidon ja asumispalvelujen sekä mielenterveys- ja

vammaispalvelujen asiakkaita. Saattohoitoasiakkaita pystyttiin palvelemaan myös enenevässä määrin koko kunnan alueellakin. Kotitiimin sairaanhoitajaresurssin vähyys ei kuitenkaan mahdollistanut kotitiimin toimintaa vielä koko kunnan alueella säännöllisenä ympärivuorokautisena ja enemmän sairaanhoidollisena toimintana.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | 9 177 090 | 9 072 090 | 9 805 868 | -733 778 | 108,1 |
| ulkoiset | 8 459 100 | 8 354 100 | 9 054 709 | -700 609 | 108,4 |
| sisäiset | 717 990 | 717 990 | 751 159 | -33 169 | 104,6 |
| Toimintakulut | -89 415 947 | -90 311 309 | -91 270 985 | 959 676 | 101,1 |
| ulkoiset | -82 310 173 | -83 266 740 | -84 144 056 | 877 316 | 101,1 |
| sisäiset | -7 105 774 | -7 044 569 | -7 126 929 | 82 360 | 101,2 |
| Toimintakate | -80 238 857 | -81 239 219 | -81 465 117 | 225 898 | 100,3 |

Hallinto ja erikoissairaanhoido

Vastuuhenkilö terveys- ja sosiaalijohtaja Anne Santalahti

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Vastuualue huolehtii perusturvan luottamusmiesshallinnosta sekä perusturvalautakunnan työskentelyyn liittyvistä asioista, perusturvaosaston keskitetystä hallinnosta sekä toimistopalveluista.

Koko hallinto panosti vuoden 2017 aikana merkittävästi maakunnan sote-uudistuksen valmisteluun, sillä johtoryhmän jäsenet osallistuivat useiden eri työryhmien työskentelyyn sekä käynnissä oleviin maakunnallisiin projekteihin. Henkilöstölle järjestettiin tammikuussa 2017 sote-messut Valossa ja vuoden aikana pidettiin useampia henkilöstöinfoja. Ylöjärvi lisäksi pilotoi maakunnan tiedolla johtamisen työryhmän pyynnöstä Sitran kehittämiä palvelupaketteja. Haluttiin selvittää nimenomaan perustason toiminnan analysointia palvelupaketteja hyväksikäyttäen. Työmäärä oli huomattava, koska niin sosiaali- kuin terveystalvissa jouduttiin tekemän käsityönä tarvittavien tietojen poimintaa ja yhdistämistä kustannustietoihin. Hyvinvointikoordinaattorina toimiva johtava ylihoitaja teki runsaasti erinomaista yhteistyötä hyvinvointiasioiden edistämiseksi kaupungin eri toimialojen, järjestöjen, vapaaehtoistoisten ja sairaanhoitopiirin alueellisen hyvinvointiryhmän kanssa.

Toimintaympäristön muutokset

Hallinnon tai erikoissairaanhoidon alueella ei tapahtunut merkittäviä toimintaympäristön muutoksia, paitsi terveyskeskuksen johtava ylilääkäri irtisanoutui toukokuun alusta alkaen ja tehtävää hoidettiin sijaisvoimin vuoden loppuun asti. DNA:n puhelinprojekti työllisti odotettua paljon enemmän koko vuoden ajan johtavaa ylihoitajaa, joka oli ohjausryhmän jäsen lokakuun loppuun asti.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Sairaanhoitopiiristä hankittu erikoissairaanhoido toteutui tilausta pienempänä. Tämän mahdollisti ennen muuta kehittynyt geriatrinen toimintamalli ja kuntoutus, akuutti-osaston ja kotiutustiimin toiminta sekä oman aikuispsykiatrian avohoitoyksikkö Avekin onnistunut toiminta. Kaikkiaan sairaanhoitopiiri palautti loppulaskussa 624 000 €.

Keskeiset tunnusluvut

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|--|--------|--------|--------|
| Sairaanhoitopiirin kustannukset €/asukas (sis. ensihoidon ja sairaankuljetuksen) | 949 | 940 | 923 |
| Henkilöstö | 25,5 | 25,5 | 25,5 |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Koko vastuualueen toimintamenot alittuivat nettona 1 372 000 € eli 4,1 %. Tämä johtuu pääosaltaan sairaanhoitopiirin menokohtaan tehdyn varauksen, joka sisältää laskennallisen kalliinhoidon maksun ja erityisvelvoitemaksun, alittumisella noin 1 200 000 €. Tämän lisäksi tulokertymä ylittyi suunnitellusta.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------|-----------------|
| Toimintatulot | 392 190 | 392 190 | 430 546 | -38 356 | 109,8 |
| ulkoiset | 24 200 | 24 200 | 54 661 | -30 461 | 225,9 |
| sisäiset | 367 990 | 367 990 | 375 885 | -7 895 | 102,1 |
| Toimintakulut | -34 483 424 | -34 026 352 | -32 692 708 | -1 333 644 | 96,1 |
| ulkoiset | -34 283 264 | -33 826 734 | -32 490 938 | -1 335 796 | 96,1 |
| sisäiset | -200 160 | -199 618 | -201 770 | 2 152 | 101,1 |
| Toimintakate | -34 091 234 | -33 634 162 | -32 262 162 | -1 372 000 | 95,9 |

Sosiaalityön palvelut

Vastuuhenkilö sosiaalityön johtaja Marketta Tiihala

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Sosiaalityön palvelujen vastuualue tuottaa ja järjestää sosiaalityön peruspalvelut sisältäen työikäisten sosiaalityön ja täydentävän sekä ehkäisevän toimeentulotuen, lasten ja perheiden sosiaalityön ja vammaispalvelujen tehtäväalueet. Vammaispalvelujen tehtäväalue on vastannut alle 30-vuotiaiden omaishoidon tuen palvelusta.

Palvelut ovat pääosin luonteeltaan viimesijaisia ja subjektiivisten oikeuksien perusteella järjestettäviä.

Toimintaympäristön muutokset

Perustoimeentulotuen myöntäminen ja maksatus siirtyivät Kelan vastuulle 1.1.2017 alkaen ja toimeentulotukeen liittyvät tehtävät vähenivät merkittävästi työikäisten palvelujen tehtäväalueella. Työntekijäresursseja (sosiaalityöntekijän ja ohjaajan vakanssit) kohdennettiin muutoksen seurauksen uudelleen vahvistaen lasten ja perheiden palveluja.

Päihdetyön palvelut ja henkilöstö (sosiaalityöntekijä) siirtyivät terveyskeskuspalvelujen vastuualueelle. Samoin työllisyyspalvelujen vastuulle siirtyivät kaikki kuntouttavaan työtoimintaan liittyvät tehtävät sekä määrärahavaraukset, myös työmarkkinatuen kuntaosuusmaksu.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Työikäisten sosiaalityössä perustoimeentulotuen tehtävien siirtyminen Kelalle aiheutti alkuvaiheessa lisääntynyttä asiakkaiden ohjauksen ja neuvonnan tarvetta. Palvelun sisällön kehittäminen eteni tilanteesta johtuen hankkeen (Prosos) kautta arvioitua hitaammin.

Lasten ja perheiden palveluja vahvistettiin toimeentulotukityöstä vapautuvilla vakansseilla, sosiaalityöntekijöiden rekrytoinnin vaikeuksista johtuen tehtäväalueelle palkattiin määräaikaista ylimääräinen sosiaaliohjaaja vastaamaan erityisesti jälkihuollon tehtävistä. Tehostetun perhetyön vahvistaminen toteutettiin lastensuojelun ostopalvelumäärärahoista.

Vammaispalveluissa tavoite pitkäaikaisen laitoshoidon vähentämisestä ei toteutunut suunnitelman mukaisesti. Kaikille omaishoidon tuen kriteerit täyttäneille hakijoille voitiin myöntää tukea.

Keskeiset tunnusluvut

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|---|--------|--------|--------|
| Täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen menot €/as | 9 | 9 | 5 |
| Kodin ulkopuolelle sijoitetut 0-17 vuotiaat, huostassa 31.12. | 60 | 53 | 53 |
| Kiireellisten sijoitusten määrä vuoden aikana | 36 | 52 | 47 |
| Omaishoidon tukea vuoden aikana saavat (alle 30-vuotiaat, toiminta eriytetty v. 2016) | | 27 | 33 |

| | | | |
|---|-----|-----|-----|
| Henkilökohtaisen avun asiakkaiden määrä vuoden aikana | 104 | 110 | 123 |
| Kehitysvammahuollon palveluasuminen, asiakkaita vuoden aikana | 50 | 54 | 53 |
| Henkilöstö | 61 | 61 | 62* |

sis. määräaikaisen sosiaaliohjaajan lasten ja perheiden palveluissa.

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Talousarvio toteutui koko vastuualueella palkkakustannusten osalta lähes talousarviovarauksen mukaisesti sen sijaan sivukulujen toteuma ylitti talousarviovarauksen n. 155 000 eurolla.

Palvelujen ostoissa lastensuojelun kokonaismenojen kasvu taittui ja vuoteen 2016 verrattuna ja kokonaismenot kääntyivät laskuun. Johtuen edelleen keskeneräisistä hallintoriitaprosesseista menot ylittivät kuitenkin talousarviovarauksen n. 1 milj. eurolla. Ennakoimattoman palvelutarpeen kasvun ja korkealla tasolla pysyneen kehitysvammaisten laitoshoidon tarpeen seurauksen vammaispalvelujen tehtäväalueen palvelujen ostojen menot ylittivät talousarviovarauksen n. 550 000 eurolla. Vammaispalveluissa ylitykset kohdistuivat kuljetuspalveluihin, palveluasumiseen ja henkilökohtaisen avun palveluihin.

Ostopalvelujen kustannuksia voitiin vastuualueella osittain kattaa avustuksista (mm. perustoimeentulotuen varaus) säästyneillä määrärahoilla.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | 1 913 400 | 1 808 400 | 2 012 937 | -204 537 | 111,3 |
| ulkoiset | 1 573 400 | 1 468 400 | 1 651 093 | -182 693 | 112,4 |
| sisäiset | 340 000 | 340 000 | 361 844 | -21 844 | 106,4 |
| Toimintakulut | -13 945 806 | -14 427 778 | -15 863 353 | 1 435 575 | 110,0 |
| ulkoiset | -12 757 284 | -13 241 837 | -14 647 362 | 1 405 525 | 110,6 |
| sisäiset | -1 188 522 | -1 185 941 | -1 215 991 | 30 050 | 102,5 |
| Toimintakate | -12 032 406 | -12 619 378 | -13 850 416 | 1 231 038 | 109,8 |

Terveyskeskuspalvelut

Vastuuhenkilö vt. johtava ylilääkäri Teija Lahti

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Terveyskeskuspalveluiden vastuualueeseen kuuluu avosairaanhoido (lääkäripalvelut, sairaanhoitajapalvelut, röntgenpalvelut, avofysioterapiapalvelut sekä tekstin käsittely), suun terveydenhuolto, neuvolapalvelut ja koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto, terveyskeskuksen akuuttiosasto sekä päihdepalvelut. Lisäksi vastuualueeseen kuuluu maksusitoumuksilla ja palvelusetelillä ostettavaa perustason erikoissairaanhoidoa sekä lääkinnällinen kuntoutus.

Toimintaympäristön muutokset

Vastuualue kasvoi vuoden 2017 alusta merkittävästi päihdepalvelujen ja akuuttiosaston liittymisen myötä. Tällä muutoksella valmistauduttiin maakuntaudistukseen, ja toimintaa tullaan kehittämään edelleen asetuksen mukaiseen Sote-keskuksen suuntaan sekä ennaltaehkäisevään toimintaan. Lisäksi yhteiskunnan muutoksen myötä näyttää siltä että päihdepalvelujen tarve oli tänä vuonna ja jatkossakin ennakoitua suurempi erityisesti asumispalveluiden sekä ns. raskaampien päihdekäyttäjien osalta. Turvallisuusuhkia on myös koettu aiempaa enemmän vuoden aikana. Lisäksi erikoissairaanhoidosta siirtyvän toiminnan kustannusvaikutukset on ollut huonosti arvioitavissa mm. lääke ja hoitotarvikkeiden osalta. Vuosi on ollut myös varsin aktiivinen muun kehittämisen osalta ja mm. sähköisiä palveluita on kartoitettu ja otettu käyttöön sekä erikoissairaanhoidon konsultaatioita aloitettiin lähipalveluna oman terveyskeskuksen tiloissa. Merkittävänä muutoksina vuoden aikana ovat olleet haasteet tietojärjestelmän sekä puhelinliikenteen vaihtumiseen liittyen sekä suun terveydenhuollon liittyminen Kantaan.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Vastaanotto toiminnan osalta suunniteltuihin tunnuslukuihin ei aivan päästy, mutta toisaalta toimintaa onkin kehitetty enemmän sähköisen asioinnin ja puhelintoiminnan suuntaan. Terveysneuvonnassa mm. tehtiin aiempaa enemmän kotikäyntejä sekä toiminnan muutoksia mm. moniammatillinen vastaanotto otettiin käyttöön ja pyrittiin asiakaslähtöisempään toimintaan. Myös suun terveydenhuolto sai pidettyä toiminnan ja jonotilanteen hyvällä tasolla. Akuuttiosaston keskimääräisen hoitojakson pituus 8.4 vrk:tta on merkittävä saavutus ja useamman vuoden kehittämisen tulos.

Keskeiset tunnusluvut

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|---|--------|--------|--------|
| Terveyskeskuspalvelujen peittävyys (%) | 62 | 60 | 58 |
| Käynnit terveydenhoitajan vastaanotolla | 32 702 | 28 356 | 27 332 |
| Akuuttiosaston keskimääräinen hoitojakson pituus | 13,2 | 10,8 | 8,4 |
| Suun terveydenhuollon asiakaskäyntien peittävyys väestöstä viimeisen 3 vuoden aikana. | 66 | 66 | 66 |

| | | | |
|---|-----|-----|-----|
| Päihdehuollon asiakkaita palveluasumisen piirissä | 24 | 17 | 18 |
| Henkilöstö | 136 | 178 | 178 |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Talouden toteuma näytti vielä lokakuun arviossa myönteiseltä. Tuottoja saatiin odotettua enemmän lisääntyneen valinnanvapauden toteutumisen myötä. Menojen osalta kuitenkin loppuvuoden laskutuksen osalta tuli ennakoimattomia suuria tasauslaskuja tehostuneen ja muuttuneen toiminnan seurauksena. Päihdehuollon ostopalveluiden osalta muuttoliikkeen seurauksena päihdeasiakkaiden määrän kasvu yllätti. Lisäksi uuden päihdetiimin avulla ohjattiin asiakkaita eteenpäin laitospaikoille herkemmin paremman tavoitettavuuden ansiosta. Asiakkaiden huume/vieroitushoitosten osuus lisääntyi ennakoimattoman selvästi loppuvuoden aikana. Lähes puolet (17) katkaisuhoidon ohjatuista (37) on hoidettu pidemmän jaksolla, joka tarkoittaa käytännössä vieroitushoitoa. Lisäksi aiempina vuosina kalliin korvaushoidon piirissä on ollut 2-3 henkilöä ja tämä määrä nousi yllättäen vuoden aikana 8 henkilöön ja laskutus toteutui vasta viimeisen kolmanneksen aikana. Kokonaisuudessa päihdepalveluiden ylitys koostuikin palveluiden oston ylittymisellä (188 148 €).

Toinen suuri ennakoimaton loppuvuoden ylitys syntyi kaikissa yksiköissä hoitotarvikkeiden ja lääkkeiden kustannuksissa. Akuuttiosaston hoitotarvikkeiden ja lääkkeiden suuren kulutustarpeen sai aikaan tehostettu toiminta. Loppuvuoden aikana tehostettiin yhteistyötä ns. Oma järjestelmän avulla ja täten hoitamalla kehyskuntien potilaita sekä aktiivisella otteella saatiin hoitajakson pituus tavoitteeseen <9. Lisäksi kotitiimi tehosti toimintaansa ja vaikka se kuuluu hoito- ja kuntoutumispalveluihin, niin tarvikkeet on kuitenkin sisällytetty akuuttisairaanhoidon budjettiin ja ennakoimaton toiminnan lisääntyminen niin akuuttiosastolla kuin kotitiimissä toi yllättävän lisälaskun akuuttiosaston lääke ja hoitotarvikkekustannuksiin (117 795 €). Osastolla potilaiden ollessa raskaammin hoidettavia henkilöstökulut ylittyivät ennakoitua enemmän. Avosairaanhoidon osalta merkittävin ylitys tuli myös lääke- ja hoitotarvikkeista nimenomaan loppuvuoden osalta kun markkinoille tullut kallis diabetespotilaiden sokerinmittauslaite otettiin mukaan sairaanhoitopiirissä hoitosuositukseen ja tämän seurauksena hoitotarvikkeisiin tuli lähes 100 000 € lisäkustannus.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | 2 633 500 | 2 633 500 | 2 842 634 | -209 134 | 107,9 |
| ulkoiset | 2 623 500 | 2 623 500 | 2 829 211 | -205 711 | 107,8 |
| sisäiset | 10 000 | 10 000 | 13 422 | -3 422 | 134,2 |
| Toimintakulut | -17 632 501 | -17 633 608 | -18 442 874 | 809 266 | 104,6 |
| ulkoiset | -15 440 712 | -15 468 135 | -16 247 300 | 779 165 | 105,0 |
| sisäiset | -2 191 789 | -2 165 473 | -2 195 574 | 30 101 | 101,4 |
| Toimintakate | -14 999 001 | -15 000 108 | -15 600 241 | 600 133 | 104,0 |

Ehkäisevät ja korjaavat hyvinvointipalvelut

Vastuuhenkilö ehkäisevien ja korjaavien hyvinvointipalvelujen johtaja
Paula Pasanen-Aro

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Palveluvalikoima muodostaa ennaltaehkäisevien, terveys- ja hyvinvointieroja kaventavien ja korjaavien, varhaisen puuttumisen, kuntalaisten omatoimisuutta tukevien ja asiakkaan valinnanvapautta lisäävien palvelujen kokonaisuuden. Vastuualue sisältää mielenterveyskeskuksen, perhekeskuksen, perhetyön ja terveystietokeskuksen toiminnot.

Toimintaympäristön muutokset

Puhelinoperaattorin vaihdos aiheutti yhteydensaanti ongelmia ja kuormitti sekä asiakkaita että työntekijöitä koko loppuvuoden ajan.

SOTE-uudistuksen pitkittyminen on aiheuttanut henkilöstössä epävarmuutta ja huolta, mikä on lisännyt tiedottamisen ja henkilöstön tukemisen tarvetta. Lape-hankkeeseen on palkattu projektikoordinaattori Ylöjärvelle. Aikuisten mielenterveys- ja päihdetyön suunnittelutyössä on oltu aktiivisesti mukana.

Henkilökunnassa on ollut aiempia vuosia enemmän vaihtuvuutta eläköitymisten ja pitkien sairauslomien takia, mikä on vaikuttanut erityisesti perheneuvolan, perhetyön ja mielenterveystoimiston toimintaan. Uusien työntekijöiden rekrytoimiseen on jouduttu panostamaan myös aiempaa enemmän.

Perhetyön työaikajärjestely ja eri työryhmien resurssointi on tarpeen arvioida uudelleen, jotta lakisääteiset perhetyön palvelut pystytään edelleen tarjoamaan sujuvasti. Päihdeongelmat lieveilmiöineen näyttävät lisääntyvän ja vaikeutuvan jatkuvasti, mikä on nostanut lisätarvetta terveys- ja perhekeskuksen turvallisuustoimien kohentamiseksi, mutta hälytysjärjestelmän ajanmukaistaminen on viivästynyt ja tarve vartijavahtimestarin palkkaukseen on noussut ajankohtaiseksi sekä potilaiden että henkilökunnan turvallisuuden kohentamiseksi.

Nuorten mielenterveyspalveluiden tarve on lisääntynyt voimakkaasti viimeisen 2 vuoden aikana eikä tarpeeseen ole pystytty vastaamaan riittävästi, mikä näkyy nuorisopsykiatrisen erikoissairaanhoidon käytön suurena ylityksenä.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Tavoitteena on ollut kehittää eri-ikäisille kuntalaisille matalan kynnyksen palveluita verkostoitumalla moniammatillisesti.

Mielenterveyskeskuksen toiminta on tehostunut intensiiviyksikkö Avekin aloitettua toimintansa elokuussa 2016, ja potilaita oli hoidossa 117 vuonna 2017. Avohoidon tehostuminen on vähentänyt PSHP:n sairaalahoidon tarvetta tavoitteen mukaisesti ja akuuttipsykiatrian tilauksesta jäi käyttämättä yli 300 000 €. Potilaiden hoidon parantamiseksi kehitettiin kotiin jalkautuvaa työtä ja ryhmätoimintaa. Tehostetun asumisen kustannuksiin Avekin intensiivihoido tuo vähenemistä vasta pidemmällä aikavälillä.

Nuorten syrjäytymistä ehkäisevänä toimenpiteenä palkattiin ammatillista tukihenkilötoimintaa varten 2 perheohjaajaa lastensuojelun kumppaniksi ja monimuotoista perheiden ja vanhempien tukea jatkettiin edelleen perhekioskilla.

Ikäihmisten matalan kynnyksen mielenterveystyöhön palkattiin 50 % psykiatrisen sairaanhoitaja, jonka vastaanottokäyntejä on ollut maaliskuun jälkeen 230 (osa kotikäyntejä).

Perhetyön monipuolistaminen on ollut yhtenä kehittämisaikana ja nuorten tukemiseksi käynnistettiin ammatillisten tukihenkilöiden käyttö.

Erilaisen palveluohjauksen, neuvonnan ja etuohjauksen tarpeeseen on vastattu nuorisotiimin sosiaalityöntekijän työpanoksella ja perhetyöstä tukea saaneiden perheiden määrä on lisääntynyt huomattavasti. Hyvinvointipalvelut ovat olleet edelleen mukana useissa tutkimus- ja kehittämishankkeissa.

Keskeiset tunnusluvut

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|--|---------|---------|---------|
| Perusterveydenhuollon mielenterveystyöryhmän asiakkaat (aloitettu v. 2016) | | 355 | 384 |
| Avohoidon psykiatrisen intensiiviyksikkö Avekin hoidossa olleet potilaat (aloitettu v. 2016) | | 42 | 117 |
| Perheneuvolan keskim. jonoaika (työpäiviä) | 42 | 18 | 41 |
| Perhetyö Asiakasperheiden määrä | 309 | 433 | 490 |
| Terveysneuvonta asiakkaita | 8 697 | 7 889 | 8 650 |
| Henkilöstö joista osa-aikaisia | 44 2 | 48 2 | 54 2 |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Suurin poikkeama on ostopalvelumenoissa, jotka on ylitetty 214 000 eurolla. Ylitys johtuu suurimmalta osin mielenterveyskeskuksen potilaiden asumispalveluista. Terveysneuvonnan ostopalvelumenoja lisäävät vuodelta 2016 siirtyneet työttömien terveystarkastuksiin liittyvät jatkotutkimusten kustannukset Terveystalossa, joihin ei v. 2017 enää budjetoitu rahaa terveystarkastuksen puolelle.

Tulot ylittyivät kaikissa työyksiköissä erilaisten hankkeiden tuottojen, toimenpidemaksujen, perhetyön maksujen ja STM:n valtionosuuksien takia, minkä vuoksi kokonaisyli-tys menoissa jäi n. 86 000 €:n ja kokonaistoteuma on yhteensä 101,9 %.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|------------|------------|-----------------------------------|-----------------|
| Toimintatulot | 210 100 | 210 100 | 274 893 | -64 793 | 130,8 |
| ulkoiset | 210 100 | 210 100 | 274 885 | -64 785 | 130,8 |
| sisäiset | | | 8 | -8 | |
| Toimintakulut | -4 481 098 | -4 737 535 | -4 888 367 | 150 832 | 103,2 |
| ulkoiset | -4 153 745 | -4 412 420 | -4 562 948 | 150 528 | 103,4 |
| sisäiset | -327 353 | -325 115 | -325 419 | 304 | 100,1 |
| Toimintakate | -4 270 998 | -4 527 435 | -4 613 475 | 86 040 | 101,9 |

Hoito- ja kuntoutumispalvelut

Vastuuhenkilö vs. hoito- ja kuntoutumispalvelujen johtaja Sirpa Ellala

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Hoito ja kuntoutumispalveluiden vastuualueella toteutetaan geriatrian poliklinikka- ja avotiimitoimintaa, muistisairaiden hoitoa ja kuntoutusta, sairaalahoitoa, vanhainkoti-, tehostettua ja tavallista palveluasumista, ikäihmisten päivätoimintaa ja lyhytaikaishoitoa, kotihoitoa ja siihen liittyviä tukipalveluja, omaishoidon palveluja sekä perhehoitoa ja yhteisöasumista. Vastuualueen toiminnan tavoitteena on edistää oman terveydenhuollon ja sosiaalihuollon perustason ja erikoisosaamisen yhteistyöllä kotona asumista ja auttaa ennaltaehkäisevillä toimilla ja muilla palveluilla kotona asuvien pitkäaikaissairaiden ja ikääntyneiden kuntalaisten toimintakykyä ja elämänlaatua.

Toimintaympäristön muutokset

SOTE-lainsäädännön puitteissa koko vanhuspalvelujen järjestelmä tuotantotapoineen tulee arvioitavaksi uudelleen vuosina 2017-2019. Perusturvaosasto on mukana SOTEn valmisteluryhmissä sekä hoito- ja kuntoutumispalvelut osallistuu KAAPO-Ikäneuvo hankkeen kehittämistyöhön ja kokeiluihin. STM:n Ikäneuvo-hankkeen tärkeimpiin tavoitteisiin kuuluu ikäihmisten tukeminen kotona asumisessa, arjessa selviytymisessä ja kuntoutumisessa. Myös digitalisaatio ja teknologiset ratkaisut ovat laajentuneet kotihoitoon ja hoivan palveluissa mm. etäyhteyksien käyttömahdollisuuksien kokeiluina. Asumispalveluissa tuottajien ja tarjonnan määrä on kasvanut. Palvelujen kilpailutukset ja markkinoiden muutokset edellyttävät omien ja ostettujen asumispalvelujen tuotantosuhteiden arviointia, kun valmistaudutaan SOTE -muutokseen. Elokaaren palvelukeskuksen kiinteistön myynnin valmistelun yhteydessä tehtiin kiinteistön myynnin ja siitä seuraavan palvelujen tuotantotavan muutokseen liittyvä vaikutusten arviointi, Eväarviointi. Palvelutuotannon käytännön muutosten suunnittelutyö tehtiin yhteistyössä asiakkaiden/heidän edustajiensa ja henkilöstön kanssa.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Hoito- ja kuntoutumispalvelujen vastuualueen keskeisenä painopistealueena vuonna 2017 on ollut kotitiimin toiminta eri vastuualueiden yhteisenä kehittämistyönä. Tavoitte toteutui osittain. Kotitiimin palvelujen piirissä oli hoidollisesti erityistä apua tarvitsevia kotihoitoon ja asumispalvelujen sekä mielenterveys- ja vammaispalvelujen asiakkaita. Saattohoitoasiakkaita pystyttiin palvelemaan myös enenevässä määrin koko kunnan alueellakin. Kotitiimin sairaanhoitajaresurssin vähyys ei kuitenkaan mahdollistanut kotitiimin toimintaa vielä koko kunnan alueella säännöllisenä ympärivuorokautisena ja enemmän sairaanhoidollisena toimintana.

Kotihoitoon ja asumispalvelujen piirissä olevien asiakkaiden lääkäripalveluja kehitettiin yhteistyössä geriatrian poliklinikan kanssa asiakkaiden tarpeen mukaan. Koko vastuualueella panostettiin asiakkaan palveluketjujen toimivuuteen tekemällä palvelujen prosessikuvauksia ja tarkistamalla niitä tarpeen mukaan. Koko vastuualueen henkilöstö osallistui kinestetiikan koulutukseen. Menetelmä on asukkaan tukemista ja ohjaamista hänen omassa liikkumisessaan ja sen avulla voidaan vähentää myös henkilöstön tekemän työn kuormittavuutta ja lisätä työn luovuutta ja mielekkyyttä.

Omaishoidon tukea myönnettiin kaikille kriteerit täyttävälle. Vuoden aikana omaishoidossa olleiden asiakkaiden määrä kasvoi edellisen vuoden 130 asiakkaasta 160 asiakkaaseen. Perhehoitoa kehitettiin maakunnallisessa yhteistyössä mm. järjestämällä

uusien perhehoitajien koulutuksia.

Lokakuussa 2017 alkoivat Ikäneuvo-hankkeen kokeilut, yhteinen puhelinneuvonta, lähitoritoiminta ja asiakasohjaus. Puhelinneuvonnassa asiakas saa yhdestä numerosta neuvontaa ja ohjausta palveluluista koulutetuilta neuvojilta. Matalan kynnyksen paikallinen neuvontapiste, Ylöjärven Lähitori aloitti toimintansa Soppeensydämen ikäihmisten toimintatilassa. Lähitoritoiminta jalkautui myös kaupungin muille alueille, Kuruun, Viljakkalaan ja Siivikkalaan eri matalan kynnyksen toimintoina kuten lähitorin neuvontana (ikäpiste) ja porinapiireinä. Asiakasohjauskokeilu alkoi neljän asiakasohjaajan panostuksella. Hankkeessa aloitettiin myös kuntoutuksen hyvät käytännöt mallinnustyö. Omaishoidon tukimallissa toteutettiin omaishoitajille kysely, jonka pohjalta omaishoitajien etätukimallin kokeilut (VideoVisit) alkoivat. Suunnittelu etäyhteyksien käyttömahdollisuuksien kokeilusta asiakasohjaajien ja geriatrian poliklinikan moniammatillisen tiimin työvälineenä aloitettiin viime vuoden aikana.

Keskeiset tunnusluvut

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Kotona asuvat 75-v. täyttäneet % (N) (Valtakunnallinen tavoite 91-92 %) | 91,8 % (1 875) | 92,0 % (1 955) | 92,6 % (2018) |
| Säännöllisessä kotihoidossa 75-v. täyttäneet %(N) (Valtakunnallinen tavoite 13-14 %) | 8,5 % (173) | 8,4 % (178) | 8,8 % (191) |
| Tehost. palveluasumisessa 75-v. täyttäneet % (N) (Valtakunnallinen tavoite 6-7 %) | 6,6 % (134) | 6,6 % (140) | 6,2, % (135) |
| Ostetun palveluasumisen asiakasmäärä: | | | |
| tehostettu | 58 | 65 | 65 |
| tavallinen | 38 | 32 | 33 |
| Omaishoidon tuen saajien määrä vuoden aikana | 120 | 130 | 160 |
| Henkilöstö | 259 | 250 | 245 |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Toimintatuottoja kertyi arvioitua enemmän n. 200 000 euroa. Palvelujen ostot jäivät alle arvioidun n. 100 000 euroa loppuvuonna tehdyn ostojen määrän vähennyksen johdosta.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------|-----------------|
| Toimintatulot | 4 027 900 | 4 027 900 | 4 244 860 | -216 960 | 105,4 |
| ulkoiset | 4 027 900 | 4 027 900 | 4 244 860 | -216 960 | 105,4 |
| Toimintakulut | -18 873 118 | -19 486 036 | -19 383 682 | -102 354 | 99,5 |
| ulkoiset | -15 675 168 | -16 317 614 | -16 195 507 | -122 107 | 99,3 |
| sisäiset | -3 197 950 | -3 168 422 | -3 188 175 | 19 753 | 100,6 |
| Toimintakate | -14 845 218 | -15 458 136 | -15 138 823 | -319 313 | 97,9 |

Sivistyslautakunta

Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet

1. Käynnistetään ja toteutetaan erityisopetusta koskeva auditointi. Selvitys ja toimenpide-ehdotukset valmistuvat 30.4.2017 mennessä.

Toteutuminen: Erityisopetuksen auditointi käynnistettiin, mutta sitä jatketaan vielä vuonna 2018, sillä auditointiin liitettiin seudullisena hankkeena toteutettu ulkopuolisen suorittama arviointi erityisopetuksen tilasta.

2. Kaikki peruskoulut toteuttavat Liikkuva koulu -periaatetta. Seurantakeinona käytetään syksyn 2017 koulujen lukuvuosisuunnitelmia. Hankkeeseen haetaan myös valtionavustusta.

Toteutuminen: Tämä tavoite on toteutunut. Liikkuva koulu -hankkeeseen saatiin myös valtionavustusta.

3. Haetaan lukiolle erityislukiostatusta Opetus- ja kulttuuriministeriöltä (tavoite siirretty vuodelta 2016).

Toteutuminen: Ylöjärven lukiolle on myönnetty 1.8.2018 alkaen yrittäjyyden erityistehtävä. Opiskelijamäärän sisäänoton maksimi on vuosittain 40 opiskelijaa yrittäjyyslinjalle.

4. Toiminnan tehostamiseksi koulunkäynnin ja iltapäivätoiminnan yhdistelmätyötä lisätään. Ao. työntekijöiden toimenkuvat päivitetään 31.5.2017 mennessä.

Toteutuminen: Yhdistelmätyötä on lisätty siten, että yhden koulun iltapäivätoiminta on syksystä lukien toiminut täysin yhdistelmätyöntekijöiden hoitamina. Toimenkuvien päivittäminen on siirtynyt vuodelle 2018.

5. Laaditaan ja otetaan käyttöön varhaiskasvatussuunnitelma 1.8.2017 lukien.

Ylöjärven varhaiskasvatussuunnitelma hyväksyttiin sivistyslautakunnassa (16.5.2017 § 39) ja se otettiin käyttöön 1.8.2017.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | 4 718 800 | 4 718 800 | 5 176 811 | -458 011 | 109,7 |
| ulkoiset | 4 648 800 | 4 648 800 | 5 109 605 | -460 805 | 109,9 |
| sisäiset | 70 000 | 70 000 | 67 206 | 2 794 | 96,0 |
| Toimintakulut | -65 857 687 | -65 872 762 | -64 530 120 | -1 342 642 | 98,0 |
| ulkoiset | -48 526 308 | -48 668 259 | -47 176 180 | -1 492 079 | 96,9 |
| sisäiset | -17 331 379 | -17 204 503 | -17 353 940 | 149 437 | 100,9 |
| Toimintakate | -61 138 887 | -61 153 962 | -59 353 309 | -1 800 653 | 97,1 |

Yhteispalvelut

Vastuuhenkilö sivistysjohtaja Matti Hursti

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Yhteispalvelut-vastuualue tuottaa sivistysosaston hallinto- ja opiskeluhuollon palveluja, maastouttaa kaupunkistrategiaa sekä vastaa toimialansa kehittämishankkeista ja seutuyhteistyöstä.

Toimintaympäristön muutokset

Vuotta 2017 sävytti käyttötalouden tiukka menoraami. Tämän takia mm. perusopetukseen kohdistettiin vaikutukseltaan n. 500 000 € menoleikkaukset. Varhaiskasvatuksen säädösmuutosten takia lapsiryhmien koot kasvoivat ja oikeutta subjektiiviseen päivähoidon rajattiin. Toisaalta lapsi- ja oppilasmäärän kasvu oli viime vuosia alhaisempi, joka vähensi uusi palvelujen tuottamisen tarvetta. Tämä näkyi erityisesti varhaiskasvatuksessa.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Toiminnalliset painopisteet näkyvät kunkin vastuualueen raporteissa. Yhteispalveluissa käytettiin paljon työaikaa sivistysosaston talousarvion toteutumisen seurantaan. Osaston kaikki vastuualueet pysyivät alkuperäisissä talousarvioissaan ilman muutoksia.

Keskeiset tunnusluvut

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|---|-----------|-----------|----------|
| Toiminnan laajuus: kehittämishankkeet *yli 50 000 € ja **alle 50 000 € hankkeet, joissa ulkopuolinen rahoitus | *5 ja **9 | 2* ja 8** | 4* ja 3* |
| Henkilöstö | 5 | 5 | 5 |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Tulot ylittyivät 118 000 € (vuodelta 2016 siirtyneitä tasa-arvohankerahoja). Tämän takia henkilöstömenot ylittyivät 48 000 €. Kokonaisuutena vastuualueen käyttömenot kuitenkin alittuivat nettona 92 000 €.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-----------|------------|-----------------------------------|-----------------|
| Toimintatulot | | | 134 616 | -134 616 | |
| ulkoiset | | | 134 616 | -134 616 | |
| Toimintakulut | -780 223 | -781 912 | -824 180 | 42 268 | 105,4 |
| ulkoiset | -752 502 | -754 266 | -796 342 | 42 076 | 105,6 |
| sisäiset | -27 721 | -27 646 | -27 837 | 191 | 100,7 |
| Toimintakate | -780 223 | -781 912 | -689 563 | -92 349 | 88,2 |

Peruskoulutus

Vastuuhenkilö opetuspäällikkö Tarja Suhonen

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Perusopetuksessa järjestetään vuosiluokkien 1-10 opetus perusopetuslain mukaisesti. Perusopetuksen tehtävänä on tarjota yksilöille mahdollisuus hankkia yleissivistystä ja suorittaa oppivelvollisuus, antaa yhteiskunnalle väline kehittää sivistyksellistä pää-omaa sekä lisätä yhteisöllisyyttä ja tasa-arvoa.

Perusopetus tukee oppilaan kasvua, oppimista ja terveen itsetunnon kehittymistä, jotta oppilas voi hankkia elämässä tarvitsemiaan tietoja ja taitoja, saada valmiudet jatko-opintoihin sekä osallistua aktiivisena kansalaisena demokraattisen yhteiskunnan kehittämiseen.

Toimintaympäristön muutokset

Veittijärven ja Moision koulut yhdistyivät hallinnollisesti yhdeksi kouluksi, ja koulun nimeksi tuli Kauraslammien koulu. Samoin Vuorentaustan koulu ja Soppeenharjun koulu yhdistyivät, ja koulun nimeksi tuli Vuorentaustan koulu.

Metsäkylän Yhtenäiskoulussa aloittivat 8.-luokkalaiset ensimmäistä kertaa opintonsa elokuussa 2017. Nyt Metsäkylässä opiskelee vuosiluokat 1-8.

Alueellisten pienluokkien opetus siirrettiin vuosiluokkien 6-9 osalta Kauraslammien koululle.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Toiminnalliset tavoitteet toteutuivat Liikkuva koulu -periaatteen osalta. Samoin erityisopetuksen auditointi käynnistettiin. Auditointia jatketaan vielä vuonna 2018, sillä auditointiin liitettiin seudullisena hankkeena toteutettu ulkopuolisen suorittama arviointi erityisopetuksen tilasta.

Keskeiset tunnusluvut

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|---|--------|--------|--------|
| Peruskoulun päättäneistä jatkopaikan saaneet: | 99,4 % | 98,4 % | 98,8 % |
| Käyttömenot € /oppilas | 8029 | 7802 | 7 675 |
| Toiminnan laajuus/ oppilasmäärät | | | |
| Alakoulut | 2 913 | 2 983 | 2 948 |
| Yläkoulut | 1 346 | 1 400 | 1 455 |
| Henkilöstö tehtäväalueittain | | | |
| Rehtorit ja opettajat | 335 | 339 | 327 |
| Kuraattorit | 6 | 6 | 6 |
| Toimistohenkilöstö | 10 | 10 | 9 |
| Koulunkäynninohjaajat | 62 | 79* | 86 |

*sisältää myös muilta kunnilta laskutettavat ohjaajat

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Peruskoulutuksen tulot ja menot ylittyivät hankkeiden vuoksi. Lisäksi kotikuntakorvaukset olivat arvioitua suuremmat.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------|-----------------|
| Toimintatulot | 829 000 | 829 000 | 1 261 846 | -432 846 | 152,2 |
| ulkoiset | 829 000 | 829 000 | 1 255 112 | -426 112 | 151,4 |
| sisäiset | | | 6 734 | -6 734 | |
| Toimintakulut | -34 845 084 | -34 841 673 | -35 057 025 | 215 352 | 100,6 |
| ulkoiset | -24 209 896 | -24 284 896 | -24 378 749 | 93 853 | 100,4 |
| sisäiset | -10 635 188 | -10 556 777 | -10 678 276 | 121 499 | 101,2 |
| Toimintakate | -34 016 084 | -34 012 673 | -33 795 178 | -217 495 | 99,4 |

Lukiokoulutus

Vastuuhenkilö rehtori Jarkko Tuomennoro

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Lukiokoulutuksen tehtävä on antaa opiskelijalle laaja yleissivistys, jatko-opintokelpoisuus ja tulevassa työelämässä tarvittavia tietoja ja taitoja. Koulutuksen tulee tukea opiskelijan edellytyksiä elinikäisen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen.

Toimintaympäristön muutokset

Ylöjärven lukiolle on myönnetty 1.8.2018 alkaen Yrittäjyyden erityistehtävä. Tehtävän hoitaminen lisää menoja niin palkkauksen kuin muiden toimintamenojenkin osalta. Erityistehtävän linjalla opiskelevat opiskelijat saavat korotettua valtionosuutta. Opiskelijamäärä nousee erityistehtävän myötä 165 opiskelijaan. Kaksoistutkinnon opiskelijoiden aloitusmäärä on vakiintunut 25-30 opiskelijaan.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Lukiokoulutukselle asetetut tavoitteet vuodelle 2017 saavutettiin.

Keskeiset tunnusluvut

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|--|---------|----------|------------------|
| Suoritetavoitteet | | | |
| Ylioppilaiden määrä/hylätyt kaksoistutkinto | 125/4 % | 125/<4 % | 131/<4% 24 yo |
| Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet | | | |
| Opetuksen käyttömenot/opiskelija € | 7 819 | 7 017 | 6 730 |
| Toiminnan laajuus | | | |
| Lukiolaisten määrä kaksoistutkinto | 400 | 425 | 434 58 |
| Henkilöstö | | | |
| -kokoaikaiset | 24 | 26 | 26 |
| -osa-aikaiset | 7 | 5 | 3 |

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|------------|------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | 223 900 | 223 900 | 249 318 | -25 418 | 111,4 |
| ulkoiset | 223 900 | 223 900 | 249 088 | -25 188 | 111,2 |
| sisäiset | | | 230 | -230 | |
| Toimintakulut | -3 217 725 | -3 222 713 | -3 170 314 | -52 399 | 98,4 |
| ulkoiset | -2 354 674 | -2 359 662 | -2 309 808 | -49 854 | 97,9 |
| sisäiset | -863 051 | -863 051 | -860 506 | -2 545 | 99,7 |
| Toimintakate | -2 993 825 | -2 998 813 | -2 920 996 | -77 817 | 97,4 |

Koululaisten iltapäivätoiminta

Vastuhenkilö iltapäivätoiminnan koordinaattori Birgitta Korkala

Vastualueen toiminnan kuvaus

Koululaisten iltapäivätoiminnan järjestäminen koulupäivien jälkeen 1.- ja 2. luokan oppilaille sekä erityisen tuen oppilaille pääsääntöisesti 3. luokkaan saakka.

Toimintaympäristön muutokset

Yhteistyö aloitettiin varhaiskasvatuksen kanssa Viljakkalassa. Metsäkylän iltapäivätoimintaryhmissä tapahtui reilu oppilasmäärän kasvu.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Yhdistelmätyötä on lisätty siten, että Siivikkalan iltapäivätoiminta on syksystä lukien toiminut täysin yhdistelmätyöntekijöiden hoitamana.

Keskeiset tunnusluvut

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|--|--------|--------|--------|
| Suoritettavat | | | |
| Toiminnassa olevien lasten määrä | | | |
| - kaupunki | 250 | 226 | 253 |
| - seurakunta | 140 | 148 | 130 |
| - Danny's Bollywood Dance Crew | | 50 | 43 |
| Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet | | | |
| Kustannukset vuodessa /oppilas € | 1 404 | 1 455 | 1 515 |
| Henkilöstö | | | |
| - kokoaikainen | 1 | 1 | 1 |
| - osa-aikainen | 16 | 16 | 17 |

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-----------|------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | 285 900 | 285 900 | 293 039 | -7 139 | 102,5 |
| ulkoiset | 215 900 | 215 900 | 235 973 | -20 073 | 109,3 |
| sisäiset | 70 000 | 70 000 | 57 066 | 12 934 | 81,5 |
| Toimintakulut | -995 612 | -995 445 | -938 307 | -57 138 | 94,3 |
| ulkoiset | -749 679 | -751 516 | -700 551 | -50 965 | 93,2 |
| sisäiset | -245 933 | -243 929 | -237 756 | -6 173 | 97,5 |
| Toimintakate | -709 712 | -709 545 | -645 268 | -64 277 | 90,9 |

Varhaiskasvatus

Vastuuhenkilö varhaiskasvatuksen johtaja Marjo Vesa

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Varhaiskasvatuksen vastuualue järjestää koko- ja osa-aikaista varhaiskasvatusta päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa sekä vastaa esiopetuksen järjestämisestä. Lisäksi järjestetään avointa varhaiskasvatusta ja toteutetaan varhaiskasvatuksen palveluohjausta. Varhaiskasvatus vastaa yksityisen varhaiskasvatuksen ohjauksesta ja valvonnasta sekä palvelusetelivarhaiskasvatuksen, lasten kotihoidon tuen, yksityisen hoidon tuen sekä siihen liittyvän kuntalisän ja osittaisen/joustavan hoitorahan kustannuksista.

Toimintaympäristön muutokset

Vuoden 2017 alussa toimintaansa laajensi Touhula Oy:n SatuVekaran päiväkoti, uusia paikkoja tuli 80. Syksyllä toimintansa aloitti yksityisen hoidon tuella myös Koulutuskontti Ky:n päiväkoti Harjun Kontti. Omassa tuotannossa luovuttiin syksyllä 2017 Yhteinäiskoulun esiopetustiloista.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulaki tuli voimaan 1.3.2017.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Ylöjärven sivistyslautakunta hyväksyi Ylöjärven varhaiskasvatussuunnitelman 16.5.2017 (§ 39) ja se otettiin käyttöön 1.8.2017. Varhaiskasvatussuunnitelma laadittiin seudullisena yhteistyönä Tampereen kaupunkiseudulla.

Varhaiskasvatuksen johtamiskokonaisuuksien uudelleen arviointia jatkettiin ja jatketaan edelleen. Varhaiserityisopetuksen auditointi toteutettiin vuonna 2017 ja varhaiserityisopetusta lähdetään kehittämään auditoinnin tulosten pohjalta.

Keskeiset tunnusluvut

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|--|--------|--------|--------|
| 0-6 v lapset % asukkaista | 10,5 | 10,2 | 9,8 |
| Suoritetavoitteet (lasten lukumäärä) | | | |
| Päiväkodit | 1 785 | 1 747 | 1 776 |
| Perhepäivähoito | 137 | 113 | 97 |
| Avoin varhaiskasvatus | 278 | 148 | 110 |
| Ostopalvelut | 22 | 22 | 18 |
| Palveluseteli | 194 | 251 | 232 |
| Lasten kotihoidontuki | 646 | 641 | 545 |
| Yksityisen hoidon tuki | 93 | 80 | 79 |
| Osittainen hoitoraha/ Joustava hoitoraha | 139 | 139 | 142 |
| Tehokkuustavoitteet/ taloudellisuustavoitteet | | | |
| Käyttöaste | | | |
| Päiväkodit | 92 | 90 | 88 |
| Perhepäivähoito | 85 | 83 | 82 |

| | | | |
|----------------|-----|-----|-----|
| Henkilöstö | | | |
| - kokoaikainen | 401 | 397 | 397 |
| - osa-aikainen | 1 | | |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Vuonna 2017 varhaiskasvatuksen tulot alittuivat, koska talousarviossa ei ollut huomioitu 1.3.2017 voimaan tulleen lain vaikutuksia. Tulot alittuivat myös siitä syystä, että tuloissa ei ole huomioitu yksityisen palvelutuotannon lisääntymistä aikaisempina vuosina.

Varhaiskasvatuksen palvelusetelimenot alittuivat, koska palvelusetelipäiväkodeissa oli noin sata paikkaa vapaana vuoden aikana. Kaupungin omassa tuotannossa ei tapahtunut kasvua ja henkilöstöresurssien käyttö oli kustannustietoista.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | 3 380 000 | 3 380 000 | 3 237 991 | 142 009 | 95,8 |
| ulkoiset | 3 380 000 | 3 380 000 | 3 234 815 | 145 185 | 95,7 |
| sisäiset | | | 3 176 | -3 176 | |
| Toimintakulut | -26 019 043 | -26 031 019 | -24 540 294 | -1 490 725 | 94,3 |
| ulkoiset | -20 459 557 | -20 517 919 | -18 990 729 | -1 527 190 | 92,6 |
| sisäiset | -5 559 486 | -5 513 100 | -5 549 565 | 36 465 | 100,7 |
| Toimintakate | -22 639 043 | -22 651 019 | -21 302 303 | -1 348 716 | 94,0 |

Vapaa-aikalautakunta

Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet

1. Pääkirjasto Leija on auki sunnuntaisin 7 kuukauden ajan

Toteutuminen: Toteutunut suunnitellusti, aikavälillä 15.1.-30.4. yhteensä 15 sunnuntaina ja välillä 3.9.-26.11. yhteensä 13 sunnuntaina (klo 11-15).

2. Kulttuuripalvelut toteuttaa ja koordinoi Suomi 100 juhlallisuuksia ja tapahtumia

Toteutuminen: Kulttuuripalvelut on toteuttanut, edesauttanut ja koordinoinut vuoden aikana n. 125 erilaista Suomi 100 -tapahtumaa.

3. Urheilutalon toimintamallin mahdollinen muutos valmistellaan valtuustoon päätettäväksi

Toteutuminen: Toimintamallien vaihtoehdot on kartoitettu, mutta asiassa ei ole edetty toistaiseksi Vapaa-aikapalveluista riippumattomista syistä.

4. Nuorisopalvelujen kehittämistoimet käynnistetään toimintojen ulkoista auditointia koskevan valtuuston päätöksen mukaisesti.

Toteutuminen: Toteutunut suunnitellusti, mm. Vuorentaustan nuorisotilan tila-toiminta on yhdistetty nuorisokeskus Olkaan, henkilöstön vastualueet on määritelty uudelleen ja nopean toiminnan hankeraha otettu käyttöön.

Vapaa-aikapalvelut

Vastuuhenkilö vapaa-aikajohtaja Sami Ylipihlaja

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Vapaa-aikapalveluilla tuetaan kuntalaisten psyykkistä ja fyysistä hyvinvointia monin eri toimintamuodoin.

Toimintaympäristön muutokset

Palveluverkko on muuttunut joulukuussa Vuorentaustan nuorisotila Zopperon avoimen tilatoiminnan päättymisen johdosta. Seudullinen ajatus nuorten ohjaamotoiminnasta ei ole edennyt, asian edistäminen on jatkossa kuntakohtaista. Tampereen kaupungin hallintorakenteen muutokset vaikuttavat työväenopistotoiminnan ja musiikkikoulutuksen ohjausmekanismeihin.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Toteutunut toiminta- ja kehittämissuunnitelmien mukaisesti.

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Ei ole.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|------------|------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | 790 700 | 790 700 | 906 775 | -116 075 | 114,7 |
| ulkoiset | 790 700 | 790 700 | 845 088 | -54 388 | 106,9 |
| sisäiset | | | 61 686 | -61 686 | |
| Toimintakulut | -5 601 172 | -5 606 626 | -5 511 611 | -95 015 | 98,3 |
| ulkoiset | -3 447 612 | -3 467 211 | -3 358 278 | -108 933 | 96,9 |
| sisäiset | -2 153 560 | -2 139 415 | -2 153 333 | 13 918 | 100,7 |
| Toimintakate | -4 810 472 | -4 815 926 | -4 604 836 | -211 090 | 95,6 |

Kulttuuritoimi

Kulttuuripalvelut luo edellytyksiä sekä tuottaa itse mahdollisuuksia monipuoliseen kulttuurin harrastamiseen Ylöjärvellä. Vuonna 2017 painopisteenä oli Suomi 100 - vuotta. Kulttuuripalvelut järjestää vuosittain lukuisia tapahtumia yksin ja yhdessä kaupungin muiden hallintokuntien ja paikallisten kulttuuritoimijoiden kanssa. Kulttuuripalvelut hallinnoi kulttuurihistoriallisesti arvokkaita museorakennuksia sekä kaupungin taidekokoelmaa.

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|
| Taiteen perusopetuksen oppilaspaikat | 269 | 260 | 190 |
| Tapahtumat ja näyttelyt, kpl | 229 | 210 | 219 |
| €/asukas (ulkoiset) | 9,54 | 9,01 | 9,32 |

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|-------------------------------|--------|--------|--------|
| Henkilöstö / vakanssien määrä | | | |
| kokoaikaiset | 3 | 3 | 3 |
| osa-aikaiset | 8 | 7 | 7 |

Kirjastotoimi

Kirjasto on kaupungin peruspalvelu, joka edistää ihmisen yhtäläisiä mahdollisuuksia elämyksiin, tietojen ja taitojen hankkimiseen sekä elinikäiseen oppimiseen. Kirjaston tehtävä on jäsentää tietoa luotettavasti ja tarjota asukkaisen käytettäväksi kokoelmat, ajanmukaiset tiedonhakumenetelmät ja kirjastotilat, verkkopalvelut sekä henkilökunnan asiantuntijapalvelut.

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|-------------------------------|---------|---------|---------|
| Kokonaislainaus | 676 929 | 677 888 | 659 428 |
| Kävijämäärä/hlöä | 296 312 | 301 635 | 307 845 |
| € /asukas | 50,75 | 50,66 | 49,87 |
| Henkilöstö / vakanssien määrä | | | |
| kokoaikaiset | 21 | 21 | 21 |
| osa-aikaiset | 1 | 1 | 1 |

Liikuntatoimi

Liikuntapalvelujen tehtävänä on huolehtia kuntalaisten mahdollisuuksista harrastaa omaehtoista liikuntaa sekä tuottaa ohjattua liikuntaa. Liikuntapalvelut koordinoi kaupungissa tapahtuvaa liikuntatoimintaa ja vastaa merkittävien liikuntalaitosten (mm. Urheilutalo) toiminnasta. Vuonna 2017 uutena painopisteenä oli lasten ja nuorten soveltavan liikunnan kehittäminen, jota varten saatiin valtionavustusta.

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|----------------------------------|------------|------------|------------|
| Ohjausryhmien määrä/käyntikerrat | 152/36 605 | 141/23 565 | 142/22 927 |
| Uimahallin kävijämäärä | 112 684 | 112 711 | 112 792 |
| € / asukas | 40,08 | 39,26 | 38,26 |
| Henkilöstö / vakanssien määrä | | | |
| -kokoaikaiset | 9 | 9 | 10 |
| -osa-aikaiset | 5 | 5 | 5 |

Nuorisotyö

Nuorisotyö tuottaa ja järjestää palveluja nuorten kasvun ja elämänhallinnan tukemiseksi sekä osallisuuden lisäämiseksi.

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|-------------------------------|--------|--------|--------|
| Nuorisotilat | 7 | 7 | 7 |
| Kokonaiskävijämäärä | | | 15363 |
| € /asukas | 26,92 | 26,07 | 24,10 |
| Henkilöstön /vakanssien määrä | | | |
| -kokoaikaiset | 8 | 9 | 9 |
| -osa-aikaiset | 10 | 10 | 10 |
| -lasten- ja nuorten ohjaajat | 2 | 2 | 1 |

Musiikkiopetus

Vastuualue sisältää Pirkanmaan musiikkiopiston ostopalvelusopimuksen kustannukset. Pirkanmaan Musiikkiopisto on lakisääteistä taiteen perusopetusta antava oppilaitos, jossa annetaan taiteen laajan oppimäärän mukaista opetusta musiikissa. Tanssin opetus siirtyi Balettikoulu Hannele Suomalaiselle.

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|-----------------------|--------|--------|--------|
| Päätötodistukset | 16 | 10 | 21 |
| Oppilasmäärä yhteensä | 368 | 390 | 314 |
| € / asukas | 5,86 | 7,43 | 7,04 |

Vapaa sivistystyö

Tehtäväalue sisältää Tampereen seudun työväenopiston ostopalvelusopimuksen kustannukset sekä Tampereen kesäyliopiston jäsenmaksun.

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|------------------------------|--------|--------|--------|
| Toteutuneiden kurssien määrä | 389 | 401 | 424 |
| Oppilasmäärä yhteensä | 5 191 | 5 408 | 5 824 |
| € / asukas | 5,92 | 6,96 | 6,28 |

Tekninen lautakunta

Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet 2017:

1. Tekniikka- ja ympäristöosastolla toteutettujen organisaatiouudistusten vakiinnuttaminen käytäntöön
 - osaston henkilöiden toimenkuvien viimeistely ja vakiinnuttaminen
 - osaston johtoryhmän strategisen työskentelyn kehittäminen

Toteutuma: organisaatioon ei ole tehty rakenteellisia merkittäviä uudistuksia kuluvan vuoden aikana ja toimenkuvat on viimeistely ja vakiinnutettu ajan tasalle. Johtoryhmätyöskentelyssä on otettu käyttöön talousarvio- ja toimintasuunnitelma-valmistelussa järjestelmällinen työskentelytapa (mm. kehittämispäivät keväällä ja loppusyksystä).

2. Toimitilajärjestelyissä onnistuminen
 - teknisen virastotalon toimintojen väistötilajärjestelyjen suunnittelu ja toteutus, mahdollinen siirtyminen väistötiloihin

Toteutuma: Räikänhelman hankkeeseen liittyvät neuvottelut saatiin päätökseen ja väistötiloihin liittyvät suunnitelmat valmiiksi. Väistötiloihin siirtyminen tapahtui sovitusti tammikuussa 2018.

3. Kaupungintalon yhteyteen palaamisen valmistelun käynnistäminen (pitkäaikaiset toimitilajärjestelyt huomioiden työtapojen kehittäminen)

Toteutuma: Keskushallinnon kanssa on sovittu, että palaamiseen liittyvä suunnittelu käynnistetään tarkemmin, kun väistötiloihin väistyminen on tehty. Väistötiloihin siirtyminen tapahtui tammikuussa 2018. Kaupungin käyttöön on sovittu vuokrattavaksi toimitiloja teknisen viraston vanhan sijaintipaikan kohdalle rakennettavien kerrostalojen liiketiloista.

4. Yhtiötetyn vesilaitos-yhteistyön varmistaminen

Toteutuma: Vesilaitoksen yhtiöittäminen viimeistelytoimet ovat sujuneet suunnitellulla tavalla. Ajoneuvoihin, esimiespäivystykseen ja asiakaspalvelu/hallinnollisten tukitoimintojen järjestelyihin liittyvät toimet saatiin viimeistelyä vuoden loppuun mennessä.

5. Toimitilojen ja muun infran korjausvelkaselvitysten toteuttaminen

Toteutuma: korjausvelkaselvitykset liikenneväylistä, rakennuksista sekä yleisten alueiden infrasta saatiin tehtyä vuoden loppuun mennessä. Toimielinkäsittelyt teknisessä lautakunnassa ovat loppuvuonna 2017 ja alkuvuonna 2018.

6. Palveluohjelman mukaisten toimintaa tehostavien selvitysten ja toimenpiteiden toimeenpano

Toteutuma: siivouksen osalta kehittämistoimikunnassa huhtikuussa 2017 linjattiin, että selvitetään tulevaisuuden järjestelyjä maakuntauudistuksen yhteydessä. Tähän päädyttiin, kun alkuvuonna 2017 saatiin uutta tietoa maakuntauudistuksen kiinteistöjen tukitoimintoihin liittyvistä selvityksistä.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------|-----------------|
| Toimintatulot | 32 604 684 | 32 396 684 | 33 117 970 | -721 286 | 102,2 |
| ulkoiset | 2 698 400 | 2 698 400 | 3 254 229 | -555 829 | 120,6 |
| sisäiset | 29 906 284 | 29 698 284 | 29 863 741 | -165 457 | 100,6 |
| Toimintakulut | -26 543 227 | -26 584 422 | -25 648 505 | -935 917 | 96,5 |
| ulkoiset | -22 826 675 | -22 870 640 | -22 021 954 | -848 686 | 96,3 |
| sisäiset | -3 716 552 | -3 713 782 | -3 626 550 | -87 232 | 97,7 |
| Toimintakate | 6 061 457 | 5 812 262 | 7 469 465 | -1 657 203 | 128,5 |

Hallinto ja kehittäminen

Vastuuhenkilö: Elinvoimajohtaja Pauli Piiparinen

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Vastuualue käsittää tekniikka- ja ympäristöosaston yhteiset hallinto-, talous- ja henkilöstötoiminnot sekä yleiset kehittämistehtävät. Vuoden aikana tehtiin selvitysten jälkeen myös päätös kaupunkiorganisaation vahvistamisesta ensivaiheessa määräaikaisella keskustan kehittämisen hankepäälliköllä ja toimen sijoittamisesta tekniikka- ja ympäristöosaston hallinto- ja kehittäminen-vastuualueelle.

Hallintopalvelut sisältävät osaston yhteisten henkilöstöasioiden koordinoinnin ja hallinnon kehittämisen sekä teknisen virastotalon asiakaspalvelutehtävät. Asiakaspalveluita myytiin vuonna 2017 n. 1,6 henkilötyövuoden verran myös Ylöjärven Vesi Oy:lle.

Talouspalvelut sisältävät osaston talousasioiden koordinoinnin, mukaan lukien talousseurannan ja -raportoinnin kehittäminen. Talouspalveluita myydään Ylöjärven Vesi Oy:lle tarpeen mukaan.

Toimintaympäristön muutokset

Vuonna 2017 selvitysten jälkeen päätettiin siirtää pääasiassa Ylöjärven Vesi Oy:lle asiakaspalveluita tekevät kaksi palvelusihteeriä vesiyhtiölle. Vuoden aikana tehtiin selvitysten jälkeen myös päätös kaupunkiorganisaation vahvistamisesta ensivaiheessa määräaikaisella keskustan kehittämisen hankepäälliköllä ja toimen sijoittamisesta tekniikka- ja ympäristöosaston hallinto- ja kehittäminen-vastuualueelle.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Toimintasuunnitelmissa olleet henkilöstön perustietojen ja toiminnan tunnuslukujen päivitykset sekä teknisten sopimuksen työnvaativuus-arviointijärjestelmän uudistaminen yhteistyössä henkilöstöjärjestöjen kanssa saatiin toteutettua suunnitelmien mukaisesti.

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Vastuualueen toimintakate oli positiivinen lähinnä menokurin ansiosta. Toimintatuotot jäivät hieman arvioidusta. Vedelle ei myyty niin paljon toimistopalveluita kuin oli alun perin arvioitu (sisältää muutakin kuin asiakaspalvelutyöt). Kuluissa säästettiin reilut 70 000 euroa. Suurin osa tästä muodostui siitä, että kiinteistöjen tukipalveluiden selvitystä ei tehty kaupungin osalta vaan se tehdään vuoden 2018 aikana seudullisesti. Toimintakate on arvioitua positiivisempi noin 61 000 euroa.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-----------|------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | 73 900 | 73 900 | 63 661 | 10 239 | 86,1 |
| ulkoiset | 73 900 | 73 900 | 63 661 | 10 239 | 86,1 |
| Toimintakulut | -619 717 | -623 116 | -551 735 | -71 381 | 88,5 |
| ulkoiset | -609 502 | -612 911 | -545 454 | -67 457 | 89,0 |
| sisäiset | -10 215 | -10 205 | -6 281 | -3 924 | 61,5 |
| Toimintakate | -545 817 | -549 216 | -488 074 | -61 142 | 88,9 |

Yhdyskuntatekniset palvelut

Vastuuhenkilö Yhdyskuntatekniikan päällikkö Mirko Harjula

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Yhdyskuntatekniset palvelut kattavat ulkoilu- ja urheilualueiden, asemakaava-alueiden liikenneväylien ja muun infran, puistojen ja yleisten alueiden rakentamisen, yllä- ja kunnossapidon, kaupungin maa- ja metsätilojen hoitotoimenpiteet sekä talousmetsien puukaupan.

Vastuualue huolehtii jätehuollon osalta Metsäkylän vanhan kaatopaikan sekä maan otto- ja maankaatopaikkojen jälkihoitotoista, mahdollisten pilaantuneiden alueiden saaneerauksista sekä romuajoneuvoihin, öljyntorjuntaan ja katulupiin liittyvistä viranomaistoimenpiteistä.

Vastuualue pitää sisällään myös Ylöjärven kaupungin varasto- ja varikkotoiminnot sekä huolehtii kaupungin konekalustosta.

Toimintaympäristön muutokset

Vuoden 2017 osalta ei toimintaympäristössä tapahtunut merkittäviä ulkoisia muutoksia. Sisäisten muutosten osalta Ylöjärven Vesi Oy:n ja vastuualueen välisiä toimintatapoja ja sopimuksellisia asioita on kehitetty.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Liikenneväylät:

Uusia kaavateitä on toteutettu voimassa olevan talousarvion ja MAPSTO:ssa esitettyjen kohteiden mukaisesti.

Uusia kaavateitä rakennettiin pääasiassa Siltatien alueella, Viljakkalassa Särkänmäen alueella, Asuntilassa Mansikkatien alueella sekä Kolmenkulman ja Heinikon teollisuusalueilla.

Kaavateiden kunnossapitokorjauksia tehtiin suunnitellusti ja teiden peruskorjauksia tehtiin investointiohjelman mukaisesti.

Hulevesijärjestelmien inventointi tehtiin katualueilla. Hulevesiverkoston linjakuvauksia suoritettiin Vuorentaustan alueella. Hulevesikasettien suunnittelua ja asentamista on tehty Vuorentaustan ja Metsäkylän alueilla. Ojitusten kunnostamista ja peruskorjausta on tehty eri puolilla kaupunkia

Yleiset alueet

Ulkoilu- ja urheilualueet:

Räikän kentän peruskorjaus saatettiin suunnitellusti loppuun vuonna 2017.

Siltatien alueella toteutettiin Haaviston ulkoilureittimuutoksia siltatien asemakaava-alueen rakentamisesta johtuen.

Puistot ja muut yleiset alueet:

Katuviheralueet ovat lisääntyneet asemakaavoitettujen teiden rakentamisen yhteydessä.

Leikkikenttien kunnostamista toteutettiin määrärahojen puitteissa. Leikkikenttien määrä lisääntyi yhdellä (Oravapuisto).

Viheralueiden kunnossapitoa sekä leikkikenttien kunnostusta on suoritettu voimassa olevan hoitoluokituksen mukaisesti. Hoitoluokituksia on joillakin alueilla pudotettu kunnossapitotoiminnan mahdollistamiseksi.

Maa- ja metsätilat:

Puuta myytiin pääasiassa Kurun, Viljakkalan, Elovainion ja Metsäkylän sekä Kolmenkulman alueilta. Suurin osa puun myynnistä liittyy kaupungin laajenemisalueiden hakuksiin.

Kolmannen sektorin koordinointi:

Kolmannen sektorin koordinointi saatiin käyntiin vuoden 2017 aikana ja toimintaa kehitetään edelleen.

Jätehuolto:

Metsäkylän vanhan kaatopaikan viimeistelytyöt saatettiin loppuun ja alue on siirtynyt tarkkailu- ja kunnossapitovaiheeseen.

Jätehuoltotoiminnoissa toimitaan tiiviissä yhteistyössä asiaa valvovien viranomaisten kanssa sekä Pirkanmaan Jätehuolto Oy:n kanssa.

Haverin vanhan jätealueen kunnostamistyöt on aloitettu vuonna 2017 ja toiminta jatkuu aktiivisesti vuonna 2018. Vuonna 2017 on toteutettu alueen pintamaiden suojaus ja peittotoimenpiteitä sekä aloitettu alueen kokoojaojan eroosiosuojaustoimenpiteet.

Nikron alueella on käynnistetty ELY:n johdolla toteutettava pohjaveden kunnostukseen tähtäävä suunnittelu ja kunnostustyön toteutus. Toiminta jatkuu 2018.

Varikko- ja varastotoiminnot (sisäiset tekniset palvelut):

Sisäiset tekniset palvelut kattavat varikon ja varaston varastotoiminnot ja materiaali hankintoja sekä käyttötalous- että investointikohteisiin ja niiden varastoinnin. Toimintaan kuuluu konekeskuksen pienkoneiden ja ajoneuvo- ja konekaluston hankinnat, huoltotoimenpiteet sekä kaluston kaupungin sisäinen vuokraaminen.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Yhdyskuntatekniikan, tilakeskuksen ja Ylöjärven Vesi Oy:n eri sisäiset toimintojen tehtäväalueet käyttävät aiempaa enemmän varaston hankinta ja varastointipalveluita. Palveluiden keskittyminen on lisännyt varaston toimintaa ja ajoneuvokaluston keskitäminen konekeskuksen toimintaa ja töitä.

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Suoritetavoitteet | | | |
| -uusien liikenneväylien (tiet/klvt) hoidon lisäys /km | 2,0/0,9 | 1,4/1,2 | 3,0/3,0 |
| -teiden peruskorjaus /km | 2,5 | 0,8 | 1,2 |
| -hoidettavien puisto- ja viheralueiden lisäys /ha | 0,5 | - | 15,3 |
| -leikkikenttien peruskorjaus / kpl | 2 | 2 | - |
| -uusien leikkikenttien rakentaminen/kpl | - | - | 1 |
| -uusien urheilu- ja vapaa-alueiden rakentaminen / kpl | 1,7 km | | 2 |
| uusien katuviheralueiden hoito /ha | 1,2 | 1,2 | 1,8 |

| Tunnusluvut | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|---|--------|--------|--------|
| Tehokkuustavoitteet | | | |
| /taloudellisuustavoitteet | | | |
| -kaavateiden hoito € / km | 9 837 | 7 669 | 8 661 |
| -yksityisteiden hoito € /km | 4 593 | 400 | 427 |
| (2017 keskim. avustus/avustettu tie-km) | | | |
| -metsänmyyntitulot 1 000 € | 816 | 800 | 427 |
| Toiminnan laajuus | | | |
| Liikenneväylät | | | |
| -kaavateitä /km | 178,2 | 223,6 | 226,6 |
| -kevyen liikenteen väyliä /km | 60,1 | 88,6 | 91,6 |
| lukumäärä tarkennettu 2016 | | | |
| Yleiset alueet | | | |
| -talousmetsiä /ha | 1 150 | 1 150 | 1 150 |
| -leikattavia puistoja / ha | 24 | 25 | 25 |
| -katuviheralueita / ha | 17,2 | 18,4 | 20,2 |
| -kaava-alue puistometsiä / ha | 469,5 | 469,5 | 484,8 |
| -torit | 2 | 2 | 2 |
| -leikkikentät / kpl | 39 | 39 | 41 |
| -luistinratoja | 21 | 21 | 22 |
| -urheilukeskuksia | 2 | 2 | 2 |
| -pallokenttiä | 21 | 21 | 21 |
| -monitoimikenttiä | - | - | 4 |
| -EU-uimarantoja | 5 | 5 | 5 |
| - muita uimarantoja | 5 | 5 | 5 |
| -matonpesupaikkoja | 9 | 10 | 10 |
| -venerantoja | 7 | 7 | 8 |
| -hiihtolatuja/retkeilyreittejä / km | 130 | 130 | 130 |
| -valaistuja kuntoratoja / km | 32 | 34 | 34 |
| -moottorikelkkareittejä / km | 60 | 60 | 60 |
| Henkilöstö tehtäväalueittain | | | |
| Yleiset alueet | | | |
| -kokoaikainen | 19 | 19 | 19 |
| -osa-aikainen | 5 | 5 | 5,5 |
| Liikenneväylät | | | |
| -kokoaikainen | 11 | 3,4 | 3,4 |
| Konekeskus | 2 | 10,3 | 10,3 |
| Varikko | 1 | 1,3 | 1,3 |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Ei merkittäviä poikkeamia talousarviosta vastuualuetasoisessa mielessä. Tarvittavat muutokset on toteutettu muutostalousarvion sisällä, ilman lisämäärärahan tarvetta.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|------------|------------|-----------------------------------|-----------------|
| Toimintatulot | 2 756 100 | 2 756 100 | 3 126 310 | -370 210 | 113,4 |
| ulkoiset | 1 616 500 | 1 616 500 | 2 050 158 | -433 658 | 126,8 |
| sisäiset | 1 139 600 | 1 139 600 | 1 076 151 | 63 449 | 94,4 |
| Toimintakulut | -5 649 343 | -5 654 155 | -5 833 495 | 179 340 | 103,2 |
| ulkoiset | -4 519 356 | -4 525 143 | -4 827 939 | 302 796 | 106,7 |
| sisäiset | -1 129 987 | -1 129 012 | -1 005 557 | -123 455 | 89,1 |
| Toimintakate | -2 893 243 | -2 898 055 | -2 707 186 | -190 869 | 93,4 |

Toimitilat

Vastuuhenkilö rakennuspäällikkö Jukka Nurmi

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Toimitilat vastuualueella vastataan Ylöjärven kaupungin kiinteistöomaisuudesta ja omistajuudesta. Toimitilat vastaavat talonrakennuksen investointien rakennuttamisesta ja valvonnasta sekä kaupungin omistamien kiinteistöjen kunnossapidosta, hoidosta ja ylläpidosta, siivouksesta ja ruokahuollosta tehokkaasti ja taloudellisesti.

Toimintaympäristön muutokset

Metsäkylän koulun vaiheen 2 saneerausosa on otettu käyttöön kesällä 2017. Moision koulun tilamuutokset on otettu käyttöön elokuussa 2017. Ylöjärven kaupunki on liittynyt Kets- energiatehokkuussopimukseen vuosiksi 2017- 2025. Kurun yhtenäiskoululla ja Kurun urheilutalolla on tehty energiatehokkuutta parantavia toimia v.2017 aikana.

Elokaaren palvelukeskus ja Poikeluksen päiväkotia on myyty. Toiminnassa varaudutaan Sote- kiinteistöjen vuokraamiseen maakunnalle.

Ruokapalveluissa on hyödynnetty seudullista volyymiä ja kesällä 2016 voimaan tullut uusi elintarvikkeiden toimitussopimus on tullut arvioita edullisemmaksi. Vuoden 2017 talousarviota laadittaessa ei ollut vielä vertailutietoja käytössä.

Siivouspalvelut on pystynyt tehostamaan toimintaansa niin, että sijaisia on käytetty selkeästi aiempaa vähemmän.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Rakennuttamisen ja kunnossapidon tehtäväalueella käyttötaloudessa rakennusten kunnossapidon määrärahat ylittyivät, mutta menot vastuualueella pysyivät budjetissa ja tulot ylittyivät. Investointikohteen valmistuivat laadittujen aikataulujen ja budjetin mukaisesti pois lukien Metsäkylän koulu vaihe 2. Kohde on joulukuussa 2017 ollut laajennuksen osalta noin kolme viikkoa myöhässä vaikeasta alkutalvesta johtuen. Aikatauluviive saadaan kurottua kiinni ennen kohteen vastaanottoa.

Ammattikeittiöiden tuotannonohjauksjärjestelmä Jamix-ohjelman käytön vakiintuminen keittiöissä.

Siivouspalveluiden tuottaminen toteutui suunnitelmien mukaan. Toimintaa on tehostettu vuoden aikana uudelleenmitoittamalla kohteita.

Keskeiset tunnusluvut

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|------------------------------|---------|---------|---------|
| Kiinteistökanta | | | |
| Rakennusten tilavuus m3 | 576 800 | 586 800 | 573 200 |
| Huoneistojen tilat m3 | 47 600 | 47 600 | 46 800 |
| Kaikkien tilojen m3 | 624 400 | 634 400 | 620 000 |
| Lämmön kulutus MWh | 19 600 | 19 000 | 19 200 |
| Sähkön kulutus MWh | 12 000 | 12 100 | 13 000 |
| Veden kulutus | 75 400 | 73 100 | 73 500 |
| Henkilöstö tehtäväalueittain | | | |
| Kokoaikaiset | 203 | 203 | 203 |

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Ruokapalvelut | | | |
| Ateriamäärä vuodessa, milj. kpl | 1,8 | 1,75 | 1,79 |
| Palvelukeittiössä suoritetta/ työntekijä/työtunti | 13 | 12,5 | 13 |
| Valmistuskeittiössä suoritetta/ työntekijä/työtunti | 25 | 27 | 27,5 |
| Siivouspalvelut | | | |
| Siivousteho keskimäärin: | | | |
| koulut, kirjastot, virastot ja päiväkodit, m ² /h | 192,5 | 186 | 193 |
| Siivouspinta-ala, m ² | 105 000 | 109 000 | 110 600 |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Metsäkylän koulun vaiheen 2 talonrakennus investoinnin määräraharavauksesta v. 2017 jäi käyttämättä 326 700 €. Vastaava määrärahan lisäystarve kohdistuu vuodelle 2018. Rakennuttamisen ja kunnossapidon tehtäväalueen rakennusten kunnossapidon määrärahat ylittyivät pienestä talonrakennuksen investointibudjetista ja voimakkaasta rakennusten kunnostustarpeesta johtuen. Toimitilat vastuualueen menot kokonaisuudessaan pysyivät budjetissa ja tulot ylittyivät.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------|-----------------|
| Toimintatulot | 29 774 684 | 29 566 684 | 29 927 999 | -361 315 | 101,2 |
| ulkoiset | 1 008 000 | 1 008 000 | 1 140 409 | -132 409 | 113,1 |
| sisäiset | 28 766 684 | 28 558 684 | 28 787 590 | -228 906 | 100,8 |
| Toimintakulut | -20 274 167 | -20 307 151 | -19 263 275 | -1 043 876 | 94,9 |
| ulkoiset | -17 697 817 | -17 732 586 | -16 648 562 | -1 084 024 | 93,9 |
| sisäiset | -2 576 350 | -2 574 565 | -2 614 713 | 40 148 | 101,6 |
| Toimintakate | 9 500 517 | 9 259 533 | 10 664 725 | -1 405 192 | 115,2 |

Ympäristölautakunta

Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet 2017:

1. Tekniikka- ja ympäristöosastolla toteutettujen organisaatiouudistusten vakiinnuttaminen käytäntöön
 - osaston henkilöiden toimenkuvien viimeistely ja vakiinnuttaminen
 - osaston johtoryhmän strategisen työskentelyn kehittäminen
 - yhtiötetyn vesilaitosyhteistyön varmistaminen

Toteutuma: organisaatioon ei ole tehty rakenteellisia merkittäviä uudistuksia kuluvan vuoden aikana ja toimenkuvat on viimeistely ja vakiinnutettu ajan tasalle. Johtoryhmätyöskentelyssä on otettu käyttöön talousarvio- ja toimintasuunnitelma-valmistelussa järjestelmällinen työskentelytapa (mm. kehittämispäivät keväällä ja loppusyksystä).

2. MAPSTO-prosessia kehitetään edelleen kaupungin kasvun ja optimaalisen palveluverkon järjestämiseksi

Toteutuma: Valmistelua on jämäköitetty ja MAPSTO on saatiin luonnosvaiheeseen jo syyskuussa ja asia käsittelyyn tavoitellusti talousarviokäsittelyn yhteydessä marraskuussa.

3. Asema- ja yleiskaavojen valmistelu Mapston kaavoitusohjelman mukaisesti asemakaavavarannon kolmen vuoden tason säilyttämiseksi asuin- ja yritystonteilla.

Toteutuma: Vuonna 2017 saatiin päätöksentekovaiheeseen Elovainion kauppakeskuksen asemakaavamuutos. Metsäkylän työlajärven 1-vaiheen asemakaava saatiin kaavaehdotusvaiheeseen. Antaverkka-Mutalan ja Ylöjärven ydinkeskustan osayleiskaavatyöt saatiin lähes kaavaehdotusvaiheeseen.

4. Sähköisten lupamenettelyjen ja paikkatietojärjestelmien hyötykäytön kehittäminen
 - sähköisen rakennusluvan käyttöönotto

Toteutuma: Sähköinen rakennuslupa on otettu käyttöön ja sähköisiä lupamenettelyjä laajennetaan asteittain. Latukartta ja yritystonttien karttapalvelu on julkaistu

5. Maapoliittisen ohjelman päivityksen valmistelu ja jalkauttaminen

Toteutuma: Maapoliittinen ohjelma on päivitetty ja otettu käyttöön.

Maankäyttö- ja ympäristöpalvelut

Vastuuhenkilö kaupunginarkkitehti Timo Rysä

Vastuualueen toiminnan kuvaus

Vastuualue vastaa maankäytön suunnittelusta, maankäytöstä ja maaomaisuuden hallinnasta, paikkatiedon tuottamisesta ja hallinnasta, rakennusvalvonnasta, ympäristönsuojelusta ja -valvonnasta, ympäristöterveydenhuollosta ja eläinlääkintähuollosta.

Toimintaympäristön muutokset

Ulkoisen toimintaympäristön keskeiset muutokset ovat liittyneet kaupunkiseudun jatkuneeseen kasvuun, mikä on lisännyt ylikunnallisen suunnitteluyhteistyön tarvetta etenkin kaupunkirakenteellisesti kehittyvillä kuntarajoilla ja seudullisiin infrahankkeisiin liittyen. Maankäyttö- ja rakennuslain uudistuminen ja maankäyttöä valvovien viranomaisten (mm. ELY-keskus) toiminnassa ja rooleissa tapahtuneet muutokset ovat edellyttäneet aktiivista ylikunnallista tiedonvaihtoa, edunvalvontaa ja toimintatapojen sopeuttamista muutoksiin.

Sisäisen toimintaympäristön keskeiset muutokset ovat liittyneet sähköisen tiedonhallinnan kehittämiseen (mm. Lupapiste.fi, asemakaavayhdistelmä), henkilöresursseissa tapahtuneiden muutosten hallintaan, sekä yleisten toimintatapojen vakiinnuttamiseen.

Toiminnan painopistealueiden toteutuminen

Vastuualueella on kehitetty ja nopeutettu MAPSTO-valmistelua, päivitetty maapoliittinen ohjelma, otettu käyttöön päivitetty rakennusjärjestys, valmisteltu sähköisen lupakäsittelyn arkistoinnin ja lisäominaisuuksien käyttöönottoa ja kehitetty yritysmuotoista ajattelutapaa ja yritystoimintaa edistäviä yhteistyömuotoja yhteistyössä paikallisten yrittäjäyhdistysten ja Ylöjärven yrityspalvelut Oy:n kanssa.

Kaavoituksen henkilöresursseja on kohdennettu keskeisimpiin hankkeisiin priorisoinnin mukaisesti, elinympäristön ja kaupungin elinvoiman kehittämiseksi. Poikkeuksellisen laajojen yleiskaavojen ja kaupungin kehityksen kannalta keskeisten hankkeiden (mm. jalkapallohallin ja raviradan sijaintipaikkatarkastelut, Elokaaren palvelukeskuksen myynti, teknisen viraston väistötilajärjestelyt) valmistelu on edellyttänyt henkilöresurssien ennakoitua suurempaa kohdistamista ko. hankkeisiin ja osaltaan viivästyttänyt muiden vireillä olevien kaavahankkeiden läpivientiä. Toiminnan tehokkuuden seuranta on parannettu tunnuslukujen koontia systematisoimalla. Vastuualue on osallistunut aktiivisesti teknisen viraston väistötilajärjestelyjen edellyttämään esivalmisteluun ja läpivientiin. Seudulliseen ja muuhun ylikunnalliseen yhteistyöhön liittyvät tavoitteet on saavutettu aktiivisella osallistumisella ylikunnallisiin työryhmiin.

Keskeiset tunnusluvut

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|---|--------|--------|--------|
| Rakennuslupien määrä | 305 | 307 | 253 |
| Rakennuslupien kerrosalat (m ²) | 36 363 | 45 299 | 51 217 |
| Ympäristötarkastukset | 145 | 152 | 145 |

| | TP2015 | TP2016 | TP2017 |
|------------------------------------|--------|--------|--------|
| Asemakaavavaranto | | | |
| -kerrostalotonttien kerrosala (m2) | 24 800 | 39 293 | 40 243 |
| -rivitalotonttien kerrosala (m2) | 34 200 | 37 304 | 34 584 |
| -omakotitonttien lukumäärä | 190 | 401 | 376 |
| -yritystonttien lukumäärä | 150 | 175 | 174 |

Merkittävät poikkeamat talousarviosta

Merkittävimmät poikkeamat talousarviosta liittyvät ennakoitua pienempinä toteutuneisiin henkilöstökuluihin ja palveluiden ostoihin, joihin ovat vaikuttaneet mm. auki olleet vakanssit, sekä kaava- ja suunnitteluhankkeiden ennakoitua pienempänä toteutuneet palvelujen ostotarpeet.

Talous

| | Talousarvio | Ta+muutos | Toteutunut | Poikkeama muutoksen jälkeen | Toteutunut % |
|---------------|-------------|------------|------------|-----------------------------|--------------|
| Toimintatulot | 655 400 | 655 400 | 691 734 | -36 334 | 105,5 |
| ulkoiset | 655 400 | 655 400 | 689 380 | -33 980 | 105,2 |
| sisäiset | | | 2 355 | -2 355 | |
| Toimintakulut | -2 737 366 | -2 740 096 | -2 319 108 | -420 988 | 84,6 |
| ulkoiset | -2 564 611 | -2 567 755 | -2 142 727 | -425 028 | 83,4 |
| sisäiset | -172 755 | -172 341 | -176 381 | 4 040 | 102,3 |
| Toimintakate | -2 081 966 | -2 084 696 | -1 627 373 | -457 323 | 78,1 |

8.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

| | Alkuper. TA | TA:n muutokset | TA muut:n jälkeen | Toteu- tuma | Poik- keama |
|--|----------------|-------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Myyntitulot | 16 560 | -208 | 16 352 | 19 014 | -2 662 |
| Maksutulot | 11 239 | 0 | 11 239 | 10 931 | 308 |
| Tuet ja avustukset | 1 002 | -105 | 897 | 1 706 | -808 |
| Muut toimintatulot | 22 182 | 600 | 22 782 | 23 568 | -787 |
| Valmistus omaan käyttöön | 6 287 | 0 | 6 287 | 5 502 | 786 |
| Toimintamenot | | | | | |
| Henkilöstömenot | -82 057 | -755 | -82 812 | -82 160 | -652 |
| Palvelujen ostot | -87 472 | -254 | -87 726 | -86 574 | -1 152 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -9 779 | 0 | -9 779 | -11 671 | 1 893 |
| Avustukset | -9 838 | -110 | -9 948 | -8 467 | -1 482 |
| Muut toimintamenot | -22 454 | -40 | -22 494 | -22 456 | -38 |
| Toimintakate | -154 329 | -872 | -155 201 | -150 608 | -4 594 |
| Verotulot | 122 300 | 3 200 | 125 500 | 126 194 | -694 |
| Valtionosuudet | 41 500 | -300 | 41 200 | 41 221 | -21 |
| Rahoitustulot ja -menot | | | | | |
| Korkotulot muilta | 410 | 0 | 410 | 492 | -82 |
| Muut rahoitustulot muilta | 970 | 885 | 1 855 | 4 207 | -2 352 |
| Korkomenot | -610 | 0 | -610 | -712 | 102 |
| Muut rahoitusmenot | -602 | 0 | -602 | -373 | -229 |
| Vuosikate | 9 638 | 2 913 | 12 551 | 20 420 | -7 869 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -9 982 | 0 | -9 982 | -11 111 | 1 129 |
| Tilikauden tulos | -344 | 2 913 | 2 569 | 9 309 | -6 740 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 339 | 0 | 339 | 339 | 0 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -5 | 2 913 | 2 908 | 9 648 | -6 740 |

Verotulojen erittely (1 000 €)

| | Alkuper. TA | TA:n muutokset | TA muut:n jälkeen | Toteu- tuma | Poik- keama |
|-----------------------------|----------------|-------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Verotulot | | | | | |
| Kunnan tulovero | 109 500 | 3 000 | 112 500 | 112 635 | -135 |
| Kiinteistövero | 7 800 | -300 | 7 500 | 7 521 | -21 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 5 000 | 500 | 5 500 | 6 037 | -537 |
| Verotulot yhteensä | 122 300 | 3 200 | 125 500 | 126 194 | -694 |

Tuloveron määräytymisen perusteet 2011-2017

| | Tulovero- prosentti | Verotettavat tulot milj. € | Verotettavien tulojen muutos -% |
|----------------|------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| Verovuosi 2011 | 19,75 | 496,8 | |
| Verovuosi 2012 | 19,75 | 515,5 | 3,8 |
| Verovuosi 2013 | 19,75 | 535,8 | 3,9 |
| Verovuosi 2014 | 20,50 | 540,9 | 1,0 |
| Verovuosi 2015 | 20,50 | 558,3 | 3,2 |
| Verovuosi 2016 | 20,50 | 576,9 | 3,3 |
| Verovuosi 2017 | 20,50 | | |

Kiinteistövero vuonna 2017

| | |
|--|--------|
| - yleinen kiinteistövero | 0,93 % |
| - vakituiset asunnot | 0,48 % |
| - muut asuinrakennukset | 1,00 % |
| - rakentamattomat tontit | 3,00 % |
| - yleishyöd. yhteisöjen kiinteistövero | 0,90 % |

Valtionosuuksien erittely (1 000 €)

| | Alkuper. TA | TA:n muutokset | TA muut:n jälkeen | Toteu- tuma | Poik- keama |
|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Valtionosuudet | | | | | |
| Kunnan peruspalveluiden valtionosuus | 41 500 | -300 | 41 200 | 51 737 | -10 537 |
| Verotul. perustuva valtionos. taseaus | | | | -6 574 | 6 574 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut | | | | -3 942 | 3 942 |
| Valtionosuudet yhteensä | 41 500 | -300 | 41 200 | 41 221 | 21 |

8.3 Investointien toteutuminen

| Talorakennusinvestoinnit 2017 | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------------------------|------------------------------|----------------|----------------|----------------------------|--|--|
| | Kustannusarvio ja sen muutokset | Ed. vuosien käyttö | Alkuperäinen talousarvio 2017 | Talousarvio + muutokset 2017 | Toteutuma 2017 | Poikkeama 2017 | Kustannusarviosta käytetty | Selvitykset | |
| 8349 | 70 000 | 0 | 0 | 70 000 | 69 364 | 636 | 69 364 | Pihan leikkivälineiden uusimistyö on tehty 7-8/2017 päätösten ja suunnitelman mukaisesti. | |
| Tähtäskun päiväkot | | | | | | | | | |
| 8378 | 50 000 | 0 | 50 000 | 50 000 | 47 599 | 2 401 | 47 599 | Kurun päiväkodin hankesuunnittelu ja pohjatutkimukset on toteutettu v.2017 aikana. Samassa yhteydessä on selvitetty Kurun yhtenäiskoulun tontin liikennejärjestelyitä. | |
| Kurun päiväkot | | | | | | | | | |
| 8456 | 100 000 | 0 | 100 000 | 85 000 | 75 437 | 9 563 | 75 437 | Vanhan osan hankesuunnittelu, elinkaari-laskenta ja kohteen arki-tehtämissuunnittelu on tehty v.2017 aikana. Kohteen Aha -kartoitus on myös tehty. | |
| Metsäkylän koulun vanha osa | | | | | | | | | |
| 8461 | 2 155 000 | 2 771 211 | 0 | 155 000 | 153 377 | 1 623 | 2 924 588 | Sovitut tilaamutokset on tehty 6-8/ 2017 välisenä aikana. | |
| Moision koulu | | | | | | | | | |
| 8472 | 2 900 000 | 226 858 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 272 720 | 327 280 | 2 499 578 | Vaiheen 2 saneerausosa on otettu käyttöön 8/2017. Laajennusosalla työt jatkuvat 5/2018 saakka. Projektille varattuja määrärahoja jäi käyttämättä v.2017 326.735€. Kohteen aikatauluviive johtui ankarasta alkutaivasta runko- ja vesikattovaiheen rakentamisen aikana. Vastaava määrärahaylitys kohdistuu vuodelle 2018. | |
| Metsäkylän koulu laajennus 2 | | | | | | | | | |
| 8475 | 200 000 | 124 221 | 0 | 75 000 | 74 962 | 38 | 199 183 | Kurun yhtenäiskoululla sovitut energiatehok- kuustoimet on saatu valmiiksi kesän 2017 aikana. | |
| Kurun yhtenäiskoulu | | | | | | | | | |
| 8491 | 25 000 | 0 | 0 | 25 000 | 24 058 | 942 | 24 058 | Uima-altaiden led -valaisimet saatiin vaihdettua 12/2017. | |
| Urheilutalo | | | | | | | | | |
| 8492 | 90 000 | 0 | 0 | 90 000 | 90 645 | -645 | 90 645 | Sovitut lattian ja seinien korjaustyöt on saatu tehtyä 10/2017 mennessä. Työt jatkuvat mahdollisesti kesällä 2018. Pieni määrärahaylitys johtui alottua suuremmasta lattian avaustarpeesta. | |
| Kurun urheilutalon lattian korjaus | | | | | | | | | |
| 8632 | 35 000 | 0 | 0 | 35 000 | 34 973 | 27 | 34 973 | Kohteen hankesuunnittelu, kuntotutkimus, rakenneavaukset ja Aha- kartoitus on saatu tehtyä v.2017 aikana. Projektin arkkitehtisuunnittelu on myös käynnistetty syksyllä 2017. | |
| Vanhan Räikän korjaus | | | | | | | | | |
| 8631 | | | 450 000 | 15 000 | 0 | 15 000 | | Määräraha on käytetty eri kohteisiin teknisen lautakunnan päätöksillä. | |
| Talorakennus kohdentamattomat mrah. | | | | | | | | | |
| | 5 625 000 | | 3 200 000 | 3 200 000 | 2 843 134 | 356 866 | 5 965 425 | | |

| | Ta | Ta+muutos | Toteutunut | Ta- | TA-% |
|---|----------|-----------|------------|---------|-------|
| Liikenneväylät | | | | | |
| 9018 Räikäntien ympäristö | | | | | |
| Kulut | -300 000 | -414 000 | -414 829 | 829 | 100,2 |
| Netto | -300 000 | -414 000 | -414 829 | 829 | 100,2 |
| 9030 Linjana II hanke | | | | | |
| Kulut | 0 | -50 000 | -48 630 | -1 370 | 97,3 |
| Netto | 0 | -50 000 | -48 630 | -1 370 | 97,3 |
| 9032 Kivilähteen alue | | | | | |
| Kulut | -210 000 | -110 000 | -152 375 | 42 375 | 138,5 |
| Netto | -210 000 | -110 000 | -152 375 | 42 375 | 138,5 |
| 9039 Vaasantie-Pallotie yksisuuntal | | | | | |
| Kulut | -100 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| Netto | -100 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 9040 Kesäniemen alue | | | | | |
| Kulut | -50 000 | -36 000 | -35 035 | -965 | 97,3 |
| Netto | -50 000 | -36 000 | -35 035 | -965 | 97,3 |
| 9041 Laadun ranta-al.kunnostus | | | | | |
| Kulut | 0 | -15 000 | -10 276 | -4 724 | 68,5 |
| Netto | 0 | -15 000 | -10 276 | -4 724 | 68,5 |
| 9100 Niittylän alue, itäpuoli | | | | | |
| Kulut | -100 000 | -76 000 | -63 729 | -12 271 | 83,9 |
| Netto | -100 000 | -76 000 | -63 729 | -12 271 | 83,9 |
| 9103 Idäntien kaava-al./Mansiikatie | | | | | |
| Kulut | -250 000 | -274 000 | -266 115 | -7 885 | 97,1 |
| Netto | -250 000 | -274 000 | -266 115 | -7 885 | 97,1 |
| 9151 Siivikkalantien viimeistely | | | | | |
| Kulut | -160 000 | -120 000 | -119 383 | -617 | 99,5 |
| Netto | -160 000 | -120 000 | -119 383 | -617 | 99,5 |
| 9153 Tuiskutie | | | | | |
| Kulut | 0 | -15 000 | -13 014 | -1 986 | 86,8 |
| Netto | 0 | -15 000 | -13 014 | -1 986 | 86,8 |
| 9205 Palstatien peruskorjaus | | | | | |
| Kulut | -200 000 | -220 000 | -221 259 | 1 259 | 100,6 |
| Netto | -200 000 | -220 000 | -221 259 | 1 259 | 100,6 |
| 9206 Rantajätkäntien p-al. laajennus | | | | | |
| Kulut | -20 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| Netto | -20 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 9207 Kolmenkulman teollisuusalue | | | | | |
| Kulut | -300 000 | -300 000 | -353 398 | 53 398 | 117,8 |
| Netto | -300 000 | -300 000 | -353 398 | 53 398 | 117,8 |

| | Ta | Ta+muutos | Toteutunut | Ta- | TA-% |
|--|----------|-----------|------------|----------|--------|
| 9208 Kuruntien reunakivien asennus | | | | | |
| Kulut | 0 | -33 000 | 0 | -33 000 | 0,0 |
| Netto | 0 | -33 000 | 0 | -33 000 | 0,0 |
| 9209 Kolmenkulman kev.liikent. väylä | | | | | |
| Kulut | -600 000 | -410 000 | -415 668 | 5 668 | 101,4 |
| Netto | -600 000 | -410 000 | -415 668 | 5 668 | 101,4 |
| 9210 Yrjöntien kev.liikent.väylä | | | | | |
| Kulut | -400 000 | -450 000 | -418 811 | -31 189 | 93,1 |
| Netto | -400 000 | -450 000 | -418 811 | -31 189 | 93,1 |
| 9211 Täihongantien kunnostus | | | | | |
| Kulut | 0 | -15 000 | -9 000 | -6 000 | 60,0 |
| Netto | 0 | -15 000 | -9 000 | -6 000 | 60,0 |
| 9212 Rinnetien peruskorjaus | | | | | |
| Kulut | -240 000 | -210 000 | -200 035 | -9 965 | 95,3 |
| Netto | -240 000 | -210 000 | -200 035 | -9 965 | 95,3 |
| 9248 Mestarintie/Koreentie | | | | | |
| Kulut | 0 | -35 000 | 0 | -35 000 | 0,0 |
| Netto | 0 | -35 000 | 0 | -35 000 | 0,0 |
| 9255 Työlänojan 2. vaihe | | | | | |
| Tuotot | 150 000 | 150 000 | 0 | 150 000 | 0,0 |
| Kulut | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| Netto | 150 000 | 150 000 | 0 | 150 000 | 0,0 |
| 9256 Työlänojan 3. vaihe | | | | | |
| Tuotot | 0 | 0 | 230 000 | -230 000 | ***** |
| Kulut | -50 000 | -80 000 | -87 306 | 7 306 | 109,1 |
| Netto | -50 000 | -80 000 | 142 694 | -222 694 | -178,4 |
| 9257 Siltatie 1. vaihe | | | | | |
| Kulut | -600 000 | -992 000 | -1 186 509 | 194 509 | 119,6 |
| Netto | -600 000 | -992 000 | -1 186 509 | 194 509 | 119,6 |
| 9402 Särkätien alue | | | | | |
| Kulut | -200 000 | -180 000 | -222 156 | 42 156 | 123,4 |
| Netto | -200 000 | -180 000 | -222 156 | 42 156 | 123,4 |
| 9403 Vilpee-Viljakkala kev.liiken.väylä | | | | | |
| Tuotot | 0 | 500 000 | 500 000 | 0 | 100,0 |
| Kulut | 0 | -500 000 | -674 291 | 174 291 | 134,9 |
| Netto | 0 | 0 | -174 291 | 174 291 | ***** |
| 9701 Liikenneturvallisuus hankkeet | | | | | |
| Kulut | 0 | -55 000 | -31 681 | -23 319 | 57,6 |
| Netto | 0 | -55 000 | -31 681 | -23 319 | 57,6 |
| 9703 Kevyenliikenteenväylät | | | | | |
| Kulut | 0 | -50 000 | -49 826 | -174 | 99,7 |
| Netto | 0 | -50 000 | -49 826 | -174 | 99,7 |

| | Ta | Ta+muutos | Toteutunut | Ta- | TA-% |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| 9704 Kohdentamattomat määrärahat | | | | | |
| Kulut | -800 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| Netto | -800 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 9705 Katuval.pkorj urakoitu | | | | | |
| Kulut | 0 | -100 000 | -94 668 | -5 332 | 94,7 |
| Netto | 0 | -100 000 | -94 668 | -5 332 | 94,7 |
| 9706 Liikennev. päällystykset | | | | | |
| Kulut | 0 | -340 000 | -349 413 | 9 413 | 102,8 |
| Netto | 0 | -340 000 | -349 413 | 9 413 | 102,8 |
| Liikenneväylät yhteensä | | | | | |
| Tuotot | 150 000 | 650 000 | 730 000 | -80 000 | 112,3 |
| Kulut | -4 580 000 | -5 080 000 | -5 437 407 | 357 407 | 107,0 |
| Netto | -4 430 000 | -4 430 000 | -4 707 407 | 277 407 | 106,3 |
| Yleiset alueet | | | | | |
| 9716 Haaviston ulkoilureitin siirto | | | | | |
| Kulut | -65 000 | -110 000 | -112 698 | 2 698 | 102,5 |
| Netto | -65 000 | -110 000 | -112 698 | 2 698 | 102,5 |
| 9718 Maankaaatopaikan rakentaminen | | | | | |
| Kulut | -25 000 | -25 000 | 0 | -25 000 | 0,0 |
| Netto | -25 000 | -25 000 | 0 | -25 000 | 0,0 |
| 9721 Haverin alueen pienparannukset | | | | | |
| Kulut | -15 000 | -15 000 | -30 296 | 15 296 | 202,0 |
| Netto | -15 000 | -15 000 | -30 296 | 15 296 | 202,0 |
| 9732 Räikän kenttä | | | | | |
| Tuotot | 0 | 0 | 140 000 | -140 000 | ***** |
| Kulut | -350 000 | -350 000 | -441 246 | 91 246 | 126,1 |
| Netto | -350 000 | -350 000 | -301 246 | -48 754 | 86,1 |
| 9738 Räikän puisto 4.vaihe | | | | | |
| Kulut | -50 000 | -50 000 | -48 612 | -1 388 | 97,2 |
| Netto | -50 000 | -50 000 | -48 612 | -1 388 | 97,2 |
| 9739 Asuntilan keskustan monitoimik. | | | | | |
| Kulut | -50 000 | -50 000 | -52 946 | 2 946 | 105,9 |
| Netto | -50 000 | -50 000 | -52 946 | 2 946 | 105,9 |
| 9740 Veittijärven ulkoilureitti | | | | | |
| Kulut | -50 000 | -5 000 | -4 766 | -234 | 95,3 |
| Netto | -50 000 | -5 000 | -4 766 | -234 | 95,3 |
| 9741 Oravapuiston monit.kauk ja lei | | | | | |
| Tuotot | 0 | 0 | 24 000 | -24 000 | ***** |
| Kulut | -80 000 | -80 000 | -111 468 | 31 468 | 139,3 |
| Netto | -80 000 | -80 000 | -87 468 | 7 468 | 109,3 |

| | Ta | Ta+muutos | Toteutunut | Ta- | TA-% |
|--|---------|-----------|------------|---------|-------|
| 9743 Mutalan kenttä | | | | | |
| Kulut | -50 000 | -50 000 | -52 610 | 2 610 | 105,2 |
| Netto | -50 000 | -50 000 | -52 610 | 2 610 | 105,2 |
| 9744 Kurun yhtenäiskoul. monitoimik | | | | | |
| Kulut | -50 000 | -50 000 | -49 994 | -6 | 100,0 |
| Netto | -50 000 | -50 000 | -49 994 | -6 | 100,0 |
| 9745 Ansomäen kentän peruskorjaus | | | | | |
| Kulut | -60 000 | -60 000 | -41 434 | -18 566 | 69,1 |
| Netto | -60 000 | -60 000 | -41 434 | -18 566 | 69,1 |

| | | | | | |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| Yleiset alueet yhteensä | | | | | |
| Tuotot | 0 | 0 | 164 000 | -164 000 | |
| Kulut | -845 000 | -845 000 | -946 070 | 101 070 | 112,0 |
| Netto | -845 000 | -845 000 | -782 070 | -62 930 | 92,6 |

Kalusto

8810 Perusturvaosasto/kalusto

| | | | | | |
|-------|----------|----------|----------|---------|------|
| Kulut | -272 000 | -272 000 | -237 200 | -34 800 | 87,2 |
| Netto | -272 000 | -272 000 | -237 200 | -34 800 | 87,2 |

8820 Sivistysosasto/kalusto

| | | | | | |
|-------|----------|----------|----------|---------|------|
| Kulut | -268 000 | -268 000 | -254 559 | -13 441 | 95,0 |
| Netto | -268 000 | -268 000 | -254 559 | -13 441 | 95,0 |

8850 Kuorma-auto

| | | | | | |
|-------|----------|----------|----------|------|------|
| Kulut | -191 000 | -191 000 | -190 495 | -505 | 99,7 |
| Netto | -191 000 | -191 000 | -190 495 | -505 | 99,7 |

8851 Latukone ja lavetti

| | | | | | |
|-------|----------|----------|----------|------|------|
| Kulut | -200 000 | -200 000 | -199 600 | -400 | 99,8 |
| Netto | -200 000 | -200 000 | -199 600 | -400 | 99,8 |

8852 Kentänhoitokone

| | | | | | |
|-------|---------|---------|---------|-----|-------|
| Kulut | -20 000 | -20 000 | -20 181 | 181 | 100,9 |
| Netto | -20 000 | -20 000 | -20 181 | 181 | 100,9 |

8853 Suolasirotin

| | | | | | |
|-------|---------|---------|---------|--------|------|
| Kulut | -30 000 | -30 000 | -23 686 | -6 314 | 79,0 |
| Netto | -30 000 | -30 000 | -23 686 | -6 314 | 79,0 |

8855 Tekn.ltk/Mönkijä

| | | | | | |
|-------|---------|---------|---------|-------|-------|
| Kulut | -11 000 | -11 000 | -12 984 | 1 984 | 118,0 |
| Netto | -11 000 | -11 000 | -12 984 | 1 984 | 118,0 |

8856 Kartoitus mittalaitteisto

| | | | | | |
|-------|---------|---------|---------|---|-------|
| Kulut | -35 000 | -35 000 | -35 000 | 0 | 100,0 |
| Netto | -35 000 | -35 000 | -35 000 | 0 | 100,0 |

8857 Kerääväharja

| | | | | | |
|-------|---------|---------|---------|------|------|
| Kulut | -18 000 | -18 000 | -17 600 | -400 | 97,8 |
| Netto | -18 000 | -18 000 | -17 600 | -400 | 97,8 |

Ta Ta+muutos Toteutunut Ta- TA-%

| | | | | | |
|-------------------------|------------|------------|----------|---------|------|
| Kalusto yhteensä | | | | | |
| Tuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Kulut | -1 045 000 | -1 045 000 | -991 305 | -53 695 | 94,9 |
| Netto | -1 045 000 | -1 045 000 | -991 305 | -53 695 | 94,9 |

| | | | | | |
|--------------------------------|----------|----------|----------|------------|-------|
| 8160 Maa- ja vesialueet | | | | | |
| Tuotot | | | 361 708 | -361 708 | |
| Kulut | -900 000 | -900 000 | -159 449 | -740 551 | 17,7 |
| Netto | -900 000 | -900 000 | 202 259 | -1 102 259 | -22,5 |

| | | | | | |
|---|---|--------|---------|----------|---------|
| 8860 Osakkeiden ostot ja myynnit | | | | | |
| Tuotot | 0 | 0 | 198 274 | -198 274 | ***** |
| Kulut | 0 | -6 564 | -10 056 | 3 492 | 153,2 |
| Netto | 0 | -6 564 | 188 218 | -194 782 | -2867,4 |

| | | | | | |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------|-------|
| Investoinnit yhteensä | | | | | |
| Tuotot | 150 000 | 650 000 | 1 453 982 | 796 018 | 223,7 |
| Kulut | -10 570 000 | -11 076 564 | -10 387 421 | -689 143 | 93,8 |
| Netto | -10 420 000 | -10 426 564 | -8 933 439 | 106 875 | 85,7 |

8.4 Rahoitusosan toteutuminen

| | Alkuper. TA | TA:n muutokset | TA muut:n jälkeen | Toteu- tuma | Poik- keama |
|--|----------------|-------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Toiminta ja investoinnit | | | | | |
| Toiminnan rahavirta | | | | | |
| Vuosikate | 9 638 | 2 913 | 12 551 | 20 420 | -7 869 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -1 500 | -600 | -2 100 | -2 231 | 131 |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Investointimenot | -10 570 | -507 | -11 077 | -10 387 | -689 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 150 | 500 | 650 | 894 | -244 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 1 600 | 0 | 1 600 | 2 889 | -1 289 |
| Toiminta ja investoinnit, netto | -682 | 2 306 | 1 625 | 11 585 | -9 960 |
| Rahoitustoiminta | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | |
| Antolainasaamisten vähennys | | | | 557 | -557 |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 15 300 | -2 906 | 12 394 | 13 000 | -606 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -14 500 | 0 | -14 500 | -14 867 | 367 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | | | | -1 500 | 1 500 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | | |
| Toimeksiantojen varojen ja po muutokset | | | | -9 | 9 |
| Vaihto-omaisuuden muutokset | | | | 2 | -2 |
| Saamisten muutos | | | | -9 464 | 9 464 |
| Korottomien velkojen muutos | | | | 3 835 | -3 835 |
| Rahoituksen rahavirta | 800 | -2 906 | -2 106 | -8 446 | 6 340 |
| Rahavarojen muutos | 118 | -600 | -482 | 3 138 | -3 620 |

8.5 Yhteenveto sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

| | Toimintakate | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------|-------------------|--------------|---------------|
| | 1 000 € | Alkuper. TA | TA:n muutokset | TA muut:n jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
| KÄYTTÖTALOUSOSA | | | | | | |
| Keskusvaalilautakunta | -85 | 0 | -85 | -85 | -85 | 1 |
| Tarkastuslautakunta | -63 | 0 | -63 | -62 | -62 | -1 |
| Kaupunginhallitus | -11 910 | 401 | -11 509 | -10 830 | -10 830 | -679 |
| Asukaslautakunta | -64 | 0 | -64 | -50 | -50 | -14 |
| Perusturvalautakunta | -80 239 | -1 000 | -81 239 | -81 465 | -81 465 | 226 |
| Sivistyslautakunta | -61 139 | -15 | -61 154 | -59 353 | -59 353 | -1 801 |
| Vapaa-aikalautakunta | -4 810 | -5 | -4 816 | -4 605 | -4 605 | -211 |
| Tekninen lautakunta | 6 061 | -249 | 5 812 | 7 469 | 7 469 | -1 657 |
| Ympäristölautakunta | -2 082 | -3 | -2 085 | -1 627 | -1 627 | -457 |
| TULOSLASKELMAOSA | | | | | | |
| Verotulot | 122 300 | 3 200 | 125 500 | 126 194 | 126 194 | -694 |
| Valtionosuudet | 41 500 | -300 | 41 200 | 41 221 | 41 221 | -21 |
| Korkotuotot | 410 | 0 | 410 | 492 | 492 | -82 |
| Muut rahoitustulot | 970 | 885 | 1 855 | 4 207 | 4 207 | -2 352 |
| Korkomenot | -610 | 0 | -610 | -712 | -712 | 102 |
| Muut rahoitusmenot | -602 | 0 | -602 | -373 | -373 | -229 |
| INVESTOINTIOSA | | | | | | |
| Osuudet ja osuudet | | | | | | |
| Kaupunginhallitus | | | | | | |
| Osakkeiden ostot ja myynnit | 0 | -7 | -7 | 188 | 188 | -195 |
| Maa- ja vesialueet | | | | | | |
| Maa-alueet | -900 | 0 | -900 | 202 | 202 | -1 102 |
| Muut rakennukset | | | | | | |
| Rakennukset | -3 200 | 0 | -3 200 | -2 843 | -2 843 | -357 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | | | | | |
| Liikenneväylät | -4 430 | 0 | -4 430 | -4 707 | -4 707 | 277 |
| Yleiset alueet | -845 | 0 | -845 | -782 | -782 | -63 |
| Koneet ja kalusto | | | | | | |
| Perusturvalautakunta | -272 | 0 | -272 | -237 | -237 | -35 |
| Sivistysosasto | -268 | 0 | -268 | -255 | -255 | -13 |
| Tekninen osasto | -505 | 0 | -505 | -500 | -500 | -5 |
| RAHOITUSOSA | | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | | |
| Antolainasaamisten vähennykset | | | | 557 | 557 | -557 |
| Lainakannan muutokset | | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 15 300 | -2 906 | 12 394 | 13 000 | 13 000 | -606 |
| Pitkäaikaisten lainojen väh. | -14 500 | 0 | -14 500 | -14 867 | -14 867 | 367 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | | | | -1 500 | -1 500 | 1 500 |
| Vaikutus maksuvalmiuteen | | | | -5 655 | -5 655 | 5 655 |
| Yhteensä | 18 | 0 | 18 | 3 021 | 3 021 | -3 003 |

Tilinpäätöslaskelmat

9. Tilinpäätöslaskelmat

9.1 Ylöjärven kaupungin tuloslaskelma 2017 (ulkoiset)

| | 2017 | | 2016 | |
|--|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 6 178 706,73 | | 15 320 691,31 | |
| Maksutuotot | 10 836 476,99 | | 10 870 634,45 | |
| Tuet ja avustukset | 1 705 650,89 | | 2 942 462,04 | |
| Muut toimintatuotot | 5 182 149,47 | 23 902 984,08 | 5 365 911,84 | 34 499 699,64 |
| Valmistus omaan käyttöön | | 5 501 667,66 | | 3 001 014,92 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -65 029 711,18 | -65 029 711,18 | -66 969 535,70 | -66 969 535,70 |
| Henkilösivukulut | | | | |
| Eläkekulut | -13 979 274,52 | | -14 600 452,37 | |
| Muut henkilösivukulut | -3 151 109,22 | -17 130 383,74 | -4 413 424,50 | -19 013 876,87 |
| Palvelujen ostot | -73 771 489,09 | | -73 265 433,62 | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -11 542 797,93 | | -10 751 605,55 | |
| Avustukset | -8 461 855,45 | | -11 014 095,30 | |
| Muut toimintakulut | -4 076 252,12 | -180 012 489,51 | -12 865 232,09 | -193 879 779,13 |
| Toimintakate | | -150 607 837,77 | | -156 379 064,57 |
| Verotulot | | 126 193 907,79 | | 124 584 094,85 |
| Valtionosuudet | | 41 221 031,00 | | 42 155 199,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korkotuotot | 491 661,14 | | 9 618,08 | |
| Muut rahoitustuotot | 4 207 032,83 | | 1 144 151,63 | |
| Korkokulut | -712 254,87 | | -609 576,28 | |
| Muut rahoituskulut | -373 347,38 | 3 613 091,72 | -1 002 321,28 | -458 127,85 |
| Vuosikate | | 20 420 192,74 | | 9 902 101,43 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -11 110 955,95 | | -13 068 423,94 | |
| Arvonalentumiset | | -11 110 955,95 | -107 467,62 | -13 175 891,56 |
| Satunnaiset erät | | | | |
| Satunnaiset tuotot | | | | 22 461 740,40 |
| Tilikauden tulos | | 9 309 236,79 | | 19 187 950,27 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | | 339 065,89 | | 363 245,98 |
| Varausten lisäys (-) tai vähennys (+) | | | | -13 884 120,00 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | | 9 648 302,68 | | 5 667 076,25 |

9.2 Ylöjärven kaupungin rahoituslaskelma

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 20 420 192,74 | 9 902 101,43 |
| Satunnaiset erät | 0,00 | 22 461 740,40 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -2 230 892,74 | -17 046 005,85 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -10 387 420,93 | -28 227 284,66 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 894 000,00 | |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 2 888 630,16 | 51 375 075,20 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 11 584 509,23 | 38 465 626,52 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäys | | -31 131 934,17 |
| Antolainasaamisten vähennys | 556 918,40 | 262 529,33 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 13 000 000,00 | 14 000 000,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -14 867 064,19 | -15 046 243,60 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -1 500 000,00 | -2 000 000,00 |
| Oman pääoman muutokset | 0,00 | 480 710,19 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutok. | -9 284,48 | -91 495,68 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 2 488,60 | 1 623,52 |
| Saamisten muutos | -9 464 016,34 | 607 026,92 |
| Korottomien velkojen muutos | 3 834 514,48 | -4 788 538,33 |
| Rahoituksen rahavirta | -8 446 443,53 | -37 706 321,82 |
| Rahavarojen muutos | 3 138 065,70 | 759 304,70 |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | 23 382 978,30 | 20 244 912,60 |
| Rahavarat 1.1. | 20 244 912,60 | 19 485 607,90 |
| | 3 138 065,70 | 759 304,70 |

9.3 Ylöjärven kaupungin tase

| VASTAAVAA | 2017 | 2016 | VASTATTAVAA | 2017 | 2016 |
|--|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| A PYSYVÄT VASTAAVAT | 225 175 902,51 | 228 008 093,35 | A OMA PÄÄOMA | 114 591 053,50 | 104 611 296,65 |
| I Aineettomat hyödykkeet | 47 797,30 | 141 097,65 | I Peruspääoma | 65 787 440,52 | 65 787 440,52 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 42 173,07 | 112 852,43 | II Edellisten tilikaudien ylijäämä | 39 155 310,30 | 33 156 779,88 |
| 2. Muut pitkävaikutteiset menot | 5 624,23 | 28 245,22 | III Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 9 648 302,68 | 5 667 076,25 |
| II Aineelliset hyödykkeet | 158 047 314,93 | 159 962 337,67 | B POISTOERO JA VAPAA- EHTOISET VARAUKSET | 21 314 396,77 | 21 653 462,66 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 37 281 424,19 | 37 483 683,20 | 1. Poistoero | 5 781 396,77 | 6 120 462,66 |
| 2. Rakennukset | 95 187 463,54 | 101 621 429,32 | 2. Vapaaehtoiset varaukset | 15 533 000,00 | 15 533 000,00 |
| 3. Kiinteät rakennukset ja laitteet | 18 322 395,44 | 17 139 484,77 | C PAKOLLISET VARAUKSET | 8 266 582,25 | 8 266 582,25 |
| 4. Koneet ja kalusto | 2 297 012,11 | 2 068 564,74 | 1. Muut pakolliset varaukset | 8 266 582,25 | 8 266 582,25 |
| 5. Muut aineelliset hyödykkeet | 68 221,79 | 68 221,79 | D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 596 053,78 | 574 982,25 |
| 6. Ennakomaksut ja kesken- eräiset hankinnat | 4 890 797,86 | 1 580 953,85 | 1. Valtion toimeksiannot | 78 628,53 | 23 563,89 |
| III Sijoitukset | 67 080 790,28 | 67 904 658,03 | 2. Lahjoitusrahastojen pääomat | 60 811,99 | 30 811,99 |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 35 906 392,43 | 35 905 100,83 | 3. Muut toimeksiant. pääomat | 456 613,26 | 520 606,37 |
| 2. Osakkuusyhteisöosuudet | 27 291,69 | 295 532,64 | E VIERAS PÄÄOMA | 121 774 431,50 | 121 638 435,38 |
| 3. Muut lainasaamiset | 30 744 681,16 | 31 301 599,56 | I Pitkäaikainen | 75 376 727,02 | 73 123 802,49 |
| 4. Muut saamiset | 402 425,00 | 402 425,00 | 1. Lainat rah. ja vak. laitoksilta | 67 090 000,00 | 69 135 000,00 |
| B TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 136 781,07 | 106 425,06 | 2. Lainat julkisyhteisöiltä | 0,00 | 11 500,00 |
| 1. Lahjoitusrahastojen erityiskatte- | 60 811,99 | 30 811,99 | 3. Saadut ennakot | 8 283 958,35 | 3 972 651,35 |
| 2. Muut toimeksiantojen varat | 75 969,08 | 75 613,07 | 4. Liittymismaksut ja muut velat | 2 768,67 | 4 651,14 |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT | 41 229 834,22 | 28 630 240,78 | 5. Siirtovelat | | |
| I Vaihto-omaisuus | 125 377,96 | 127 866,56 | II Lyhytaikainen | 46 397 704,48 | 48 514 632,89 |
| 1. Aineet ja tarvikkeet | 125 377,96 | 127 866,56 | 1. Joukkovelkakirjalainat | 10 500 000,00 | 12 000 000,00 |
| II Saamiset | 17 721 477,96 | 8 257 461,62 | 2. Lainat rah. ja vak. laitoksilta | 15 045 000,00 | 14 797 500,00 |
| Pitkäaikaiset saamiset | 7 727 087,33 | 1 019 022,67 | 3. Lainat julkisyhteisöiltä | 11 500,00 | 69 564,19 |
| 1. Lainasaamiset | 894 755,33 | 963 582,67 | 4. Saadut ennakot | 1 232 872,66 | 596 894,17 |
| 2. Siirtosaamiset | 6 832 332,00 | 55 440,00 | 5. Ostovelat | 5 858 314,25 | 6 229 398,01 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 9 994 390,63 | 7 238 438,95 | 6. Liittymismaksut ja muut velat | 1 828 330,92 | 1 994 042,66 |
| 1. Myyntisaamiset | 4 059 011,54 | 3 404 842,30 | 7. Siirtovelat | 11 921 686,65 | 12 827 233,86 |
| 2. Lainasaamiset | 68 827,34 | 68 827,33 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | <u>266 542 517,80</u> | <u>256 744 759,19</u> |
| 3. Muut saamiset | 1 967 435,46 | 1 022 728,37 | | | |
| 4. Siirtosaamiset | 3 899 116,29 | 2 742 040,95 | | | |
| III Rahoitusarvopaperit | 15 992 130,87 | 15 443 645,16 | | | |
| 1. Sijoitukset rahamarkkina- instrumentteihin | 15 977 922,68 | 15 436 466,27 | | | |
| 2. Muut arvopaperit | 14 208,19 | 7 178,89 | | | |
| IV Rahat ja pankkisaamiset | 7 390 847,43 | 4 801 267,44 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | <u>266 542 517,80</u> | <u>256 744 759,19</u> | | | |

9.4 Ylöjärven kaupungin konsernituloslaskelma

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot | 79 303 848,87 | 81 901 223,93 |
| Toimintakulut | -222 792 113,57 | -234 337 923,66 |
| Osuus osakkuusyht. voitosta (tappiosta) | 136 318,96 | 33 326,25 |
| Toimintakate | -143 351 945,74 | -152 403 373,48 |
| Verotulot | 126 168 540,86 | 124 556 960,04 |
| Valtionosuudet | 41 221 031,00 | 42 155 199,00 |
| Rahoitustuotot ja kulut | | |
| Korkotuotot | 14 533,90 | 8 713,66 |
| Muut rahoitustuotot | 4 169 051,84 | 1 153 835,63 |
| Korkokulut | -869 199,51 | -755 856,44 |
| Muut rahoituskulut | -602 814,70 | -1 243 298,19 |
| Vuosikate | 26 749 197,65 | 13 472 180,22 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -15 458 483,64 | -15 566 529,51 |
| Omistuksen eliminointierot | -1 880,91 | |
| Arvonalentumiset | 922,44 | |
| Satunnaiset erät | | 138 968,99 |
| Tilikauden tulos | 11 289 755,54 | -1 955 380,30 |
| Tilinpäätössiirrot | 1 404,47 | -181 954,62 |
| Tilikauden verot | -125 841,78 | -111 298,88 |
| Laskennalliset verot | -18 642,19 | -18 274,98 |
| Vähemmistöosuudet | -174 197,25 | -149 333,86 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 10 972 478,79 | -2 416 242,64 |

9.5 Ylöjärven kaupungin konsernin rahoituslaskelma

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------------|----------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 26 749 197,65 | 13 472 180,22 |
| Satunnaiset erät | 0,00 | 138 968,99 |
| Tilikauden verot | -125 841,78 | -111 298,88 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -2 103 581,90 | 5 491 785,36 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -20 839 732,27 | -22 079 576,79 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 994 000,00 | 10 988,13 |
| Pysyvien vastaavien hyödyk. luovutustulot | 3 360 439,88 | 2 942 501,68 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | <u>8 034 481,59</u> | <u>-134 451,28</u> |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainan muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäys | -8 289,50 | -159 616,93 |
| Antolainasaamisten vähennys | 18 714,59 | 262 529,33 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 14 810 636,00 | 18 950 000,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -15 609 567,87 | -14 791 134,42 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -1 516 437,55 | -2 297 729,98 |
| Oman pääoman muutokset | -926 230,48 | 461 045,13 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutok. | -7 962,14 | -73 138,93 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | -53 606,17 | 65 298,32 |
| Saamisten muutokset | -10 497 586,26 | 1 865 836,74 |
| Korottomien velkojen muutokset | 5 381 021,80 | 526 520,12 |
| Rahoituksen rahavirta | <u>-8 409 307,60</u> | <u>4 809 609,38</u> |
| Rahavarojen muutos | -374 826,01 | 4 675 158,10 |
| Rahavarat 31.12. | 27 750 360,62 | 28 125 186,64 |
| Rahavarat 1.1. | <u>28 125 186,64</u> | <u>23 450 028,54</u> |
| | -374 826,01 | 4 675 158,10 |

9.6 Ylöjärven kaupungin konsernitase (lyhennetty)

| VASTAAVAA | 2017 | 2016 | VASTATTAVAA | 2017 | 2016 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 231 747 398,14 | 228 759 635,01 | OMA PÄÄOMA | 117 645 251,90 | 107 170 282,62 |
| Aineettomat hyödykkeet | 1 703 320,15 | 2 532 608,57 | Peruspääoma | 65 787 440,52 | 65 787 440,52 |
| Aineettomat oikeudet | 141 665,92 | 1 007 853,67 | Säätiöiden ja yhdistysten peruspo | 13 135,82 | 13 135,82 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 1 561 654,22 | 1 524 754,90 | Arvonkorotusrahaso | 19 306,92 | 19 306,92 |
| | | | Muut omat rahastot | 178 628,45 | 180 030,33 |
| Aineelliset hyödykkeet | 213 757 101,29 | 210 116 320,54 | Edellisten tilikausien ylijäämä | 40 674 261,41 | 43 586 611,65 |
| Maa- ja vesialueet | 38 344 356,85 | 38 544 613,83 | Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 10 972 478,79 | -2 416 242,62 |
| Rakennukset | 112 770 458,15 | 119 874 045,59 | VÄHEMMISTÖOSUUDET | 798 755,25 | 719 104,76 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 42 787 131,28 | 40 533 197,16 | | | |
| Koneet ja kalusto | 4 496 095,04 | 3 953 192,85 | PAKOLLISET VARAUKSET | 10 314 089,93 | 10 449 649,22 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 97 525,26 | 85 026,06 | Muut pakolliset varaukset | 10 314 089,93 | 10 449 649,22 |
| Ennakkomaksut ja keskenkäisöt | 15 261 534,72 | 7 126 245,06 | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 1 146 389,21 | 1 130 594,66 |
| Sijoitukset | 16 286 976,70 | 16 110 705,90 | | | |
| Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet | 0,00 | 20 159,99 | VIERAS PÄÄOMA | 152 105 322,48 | 149 353 354,09 |
| Osakkuusyhteisöosuudet | 491 920,78 | 713 431,27 | Pitkäaikainen korollinen vieras po | 80 652 621,67 | 81 732 768,69 |
| Muut osakkeet ja osuudet | 14 940 303,01 | 14 531 966,67 | Pitkäaikainen koroton vieras pääoma | 13 109 805,53 | 8 865 666,17 |
| Muut lainasaamiset | 171 661,69 | 187 692,19 | Lyhytaikainen korollinen vieras po | 26 273 921,94 | 27 509 144,35 |
| Muut saamiset | 683 091,21 | 657 455,79 | Lyhytaikainen koroton vieras pääoma | 32 068 973,34 | 31 245 774,89 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 458 954,96 | 435 198,26 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | <u>282 009 808,76</u> | <u>268 822 985,35</u> |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 49 803 455,66 | 39 628 152,07 | | | |
| Vaihto-omaisuus | 751 506,66 | 697 900,49 | | | |
| Saamiset | | | | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 6 922 344,88 | 79 586,79 | | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 14 379 243,51 | 10 725 478,16 | | | |
| Rahoitusarvopaperit | 16 269 595,68 | 15 691 048,99 | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 11 480 764,93 | 12 434 137,64 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | <u>282 009 808,76</u> | <u>268 822 985,35</u> | | | |

Tilinpäätöksen liitetiedot

10. Tilinpäätöksen liitetiedot

10.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät.

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt poistosuunnitelman muutoksen 11.10.2012 92 § 1.1.2013 alkaen. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen keskihintamenetelmällä, eli merkitty vaihto-omaisuuden hankintamenoiksi toteutuneiden hankintamäärillä painotettujen hankintamenojen keskiarvo.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Sopimukset on tehty suojaamaan joko yksittäisen lainan tai lainasalkun korkoriskiä. Kunnalla on jatkuva lainojen uudelleenrahoitustarve sekä uudelleenrahoitukseen sisältyvä korkoriski, jota koronvaihtosopimuksella suojataan.

Osa sopimuksista sisältää ennenaikaista purkamisoikeutta koskeva erityisehdon. Kyseessä on erityisehto, joka antaa molemmille sopijapuolille oikeuden purkaa johdannaissopimus ennenaikaisesti markkina-arvoonsa. Johdannaissopimus, joka sisältää ennenaikaista purkamisoikeutta koskevan erityisehdon, solmitaan lähtötilanteessa aina niin, että sopimuksen on tarkoitus olla voimassa koko sovitun sopimusajan. Erityisehto ei siten vaikuta suojauksen tehokkuuteen.

Ennenaikaista purkamisoikeutta koskevan erityisehdon sisällyttäminen sopimusehtoihin on kansallisesti ja kansainvälisesti markkinakäytäntö, ja vastaavia sopimuksellisia erityisehtoja käytetään myös muissa pitkissä sopimusvastuissa kuten mm. luotonannossa ja vuokrasopimuksissa. Erityisehdon mahdollistaman oikeuden käyttämisen arviointi, ei välttämättä johda johdannaisopimuksen purkamiseen, koska sopijapuolet voivat neuvotella johdannaisopimuksen uudelleen hinnoittelusta tai muuttamisesta muulla tavalla niin, että siitä ei välttämättä seuraa ennenaikaista kassavirtavaikutusta kummallekaan sopijapuolelle.

Todennäköisyyttä sille, että pankki käyttäisi erityisehdon mahdollistamaa oikeutta, ei voida pitää normaalitilanteessa merkittävänä.

Sopimuskohtaiset tiedot johdannaisopimuksista löytyvät liitteestä 41 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenon vähennykseksi.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikauden tietojen vertailussa edelliseen tilikauteen tulee ottaa huomioon, että liikelaitosten toiminta loppui 2016 loppuun (Ylöjärven Vesi liikelaitos ja Työterveyshuollon liikelaitos Viisari). Myös Vesi liikelaitoksen yhtiöittämiseen liittyvät, suuruudeltaan huomattavat erät, jotka ovat sekä tulosvaikutteisia (satunnaiset tuotot) sekä rahoituslaskelma ja tase vaikutteisia (mm. investointimenot, pysyvien vastaavien luovutustulot, antosaamisten lisäykset, pysyvien vastaavien vähennykset) vaikuttivat olennaisesti vuoden 2016 tietoihin

10.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat virheiden korjaukset

Tasetili 2597 Työnantajan tapaturmavakuutusmaksut ovat jääneet aikaisemmilta tilikausilta täsmäämättä. Vuoden 2017 tilinpäätös sisältää 331 454,17 euron korjauksen edellisten tilikausien yli- alijäämään tilin osalta.

10.3. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty viisi kaupunkikonsernin tytäryhteisöä ja kaksi osakkuusyhteisöä. Kaikki kuntayhtymät, joissa kaupunki on jäsenenä, yhdisteltiin jäsenosuuden mukaisessa suhteessa.

Kaupungin omistama tytär As Oy Ylöjärven Aureenrivi, on jätetty yhdistelemättä konserniin, koska sen merkitys on vähäinen ja kaupungin tarkoitus on myydä asunto-osakkeet. Kaupungin omistamista osakkuusyhteisöistä jätettiin yhdistelemättä Kuntien Hankintapalvelut Kuha. Osakkuusyhtiöt voidaan jättää yhdistelemättä konserniin, jos yhdistely ei ole tarpeen oikean ja riittävän kuvan antamiseksi konsernin toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty konsernituloslaskelmaa ja konsernitasetta laadittaessa. Samoin konserniyhteisöjen ja kaupungin omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty hankintamenomenetelmällä.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kuntakonsernin sisällä käytetyt erilaiset poistosuunnitelmat on jätetty yhdenmukaistamatta, mikäli tytäryhteisö kirjaa omassa kirjanpidossaan hyödykkeen hankintamenon vaikutusaikanaan poistoina kuluksi ennalta vahvistetun suunnitelman mukaan.

Mikäli kiinteistötytäryhtiö ei ole tehnyt suunnitelman mukaisia poistoja on aineellisten hyödykkeiden poistot oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotuserusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan tytäryhteisöillä sekä niiden muutos konsernituloslaskelmassa tilikauden tuloon.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistetty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Konsernirakenteen muutosten käsittely

Konsernista on myyty tilikaudella As Oy Viljakkalan Elorinne, joka on aiempina vuosina yhdistelty konsernitilinpäätökseen pääomaosuusmenetelmällä sekä As Oy Viljakkalan Männistönrivi, joka aiempina vuosina on ollut yhdistelemätön osakkuusyhteisö.

11. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

| 6) Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset) | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Yleishallinto | 4 181 752,38 | 4 161 445,03 | 4 011 640,61 | 3 926 185,03 |
| Sosiaali- ja terveyspalvelut | 57 062 667,63 | 56 498 062,82 | 9 054 709,25 | 10 299 421,41 |
| Opetus- ja kulttuuripalvelut | 5 997 750,68 | 6 385 432,93 | 5 954 693,78 | 5 945 501,73 |
| Yhdyskuntapalvelut | 12 061 678,18 | 4 092 674,03 | 4 881 940,44 | 3 564 982,35 |
| Ylöjärven Vesi liikelaitos | 0,00 | 7 318 567,07 | 0,00 | 7 318 567,07 |
| Viisari työterveyshuollon liikelaitos | 0,00 | 3 445 042,05 | 0,00 | 3 445 042,05 |
| Kunnan toimintatuotot yhteensä | 79 303 848,87 | 81 901 223,93 | 23 902 984,08 | 34 499 699,64 |

| 7) Verotulojen erittely | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| | 2017 | 2016 |
| Kunnan tulovero | 112 635 236,78 | 112 242 729,18 |
| Kiinteistövero | 7 521 215,88 | 7 279 769,88 |
| Osuus yhteisöverotuotosta | 6 037 455,13 | 5 061 595,79 |
| Verotulot yhteensä | 126 193 907,79 | 124 584 094,85 |

| 8) Valtionosuuksien erittely | | |
|--|---------------|---------------|
| | 2017 | 2016 |
| Kunnan peruspalv. valtionosuus (ilman tasauksia) | 51 737 316,00 | 53 704 980,00 |
| Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus | -6 574 068,00 | -6 532 164,00 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus | -3 942 217,00 | -5 017 617,00 |
| Valtionosuudet yhteensä | 41 221 031,00 | 42 155 199,00 |

| 9) Palvelujen ostojen erittely | | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| | 2017 | 2016 |
| Asiakaspalvelujen ostot | 48 675 323,79 | 48 665 449,70 |
| Muiden palvelujen ostot | 25 096 165,30 | 24 599 983,92 |
| Kunnan palvelujen ostot yhteensä | 73 771 489,09 | 73 265 433,62 |

12) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

| | Poistomenetelmä | Poisto aika | Poisto % |
|--|-------------------|-------------|----------|
| Aineettomat hyödykkeet | | | |
| Aineettomat oikeudet | tasapoisto | 5 | |
| Tietokoneohjelmistot | tasapoisto | 2 | |
| Muut pitkävaikutteiset menot | | | |
| Tutkimus- ja kehittämismenot | tasapoisto | 2 | |
| Liiketarve | tasapoisto | 2 | |
| Muut | tasapoisto | 2 | |
| Aineelliset hyödykkeet | | | |
| Rakennukset | | | |
| Asuinrakennukset | tasapoisto | 30 | |
| Hallinto- ja laitosrakennukset | tasapoisto | 20-30 | |
| Tehdas- ja tuotantorakennukset | tasapoisto | 20 | |
| Muut rakennukset /talousrakennukset | tasapoisto | 10 | |
| Rakennusten peruskorjaukset | tasapoisto | * | |
| Vanhana ostetut rakennukset | tasapoisto | * | |
| Kiinteät rakennukset ja laitteet | | | |
| Maa- ja vesirakenteet | | | |
| Kadut, tiet, torit, puistot | menojäännöspoisto | | 15-20 |
| Sillat, laiturit, uimalat | menojäännöspoisto | | 15-25 |
| Muut maa- ja vesirakenteet | menojäännöspoisto | | 20 |
| Johtoverkostot ja laitteet | | | |
| Kaukolämpöverkko | menojäännöspoisto | | 15 |
| Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet | menojäännöspoisto | | 20 |
| Puhelin- ja tietoliikenneverkko, keskusasema ja alakeskukset | menojäännöspoisto | | 22 |
| Maakaasuverkko | menojäännöspoisto | | 15 |
| Muut putki- ja kaapeliverkot | menojäännöspoisto | | 20 |

| | Poistomenetelmä | Poistoaika | Poisto % |
|---|-----------------|------------|----------|
| Muut kiinteät rakenteet ja laitteet | | | |
| Sähkö-, vesi- ja lämpölaitosten laitteet | tasapoisto | 10-20 | |
| Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet | tasapoisto | 15 | |
| Liikenteen ohjauslaitteet | tasapoisto | 10 | |
| Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet | tasapoisto | 10 | |
| Koneet ja kalusto | | | |
| Kuljetusvälineet | | | |
| Rautaiset alukset | tasapoisto | 15 | |
| Puiset alukset ja uivat työkoneet | tasapoisto | 8 | |
| Muut kuljetusvälineet | tasapoisto | 4 | |
| Muut liikkuvat työkoneet | tasapoisto | 5 | |
| Muut raskaat koneet /kuorma-autot | tasapoisto | 10 | |
| Muut kevyet koneet | tasapoisto | 5 | |
| Laitoskoneet ja laitteet | | | |
| Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet | tasapoisto | 5 | |
| Mittauslaitteet ja optiset instrumentit | tasapoisto | 3 | |
| Atk-laitteet | tasapoisto | 3 | |
| Muut laitteet ja kalusteet | tasapoisto | 3-5 | |
| Muut aineelliset hyödykkeet | | | |
| Luonnonvarat | käytön mukaan | | |

Investointiraja 10 000 €.

Ensikertaisen kalustamisen osalta ei noudateta rakennusten poistoaikaa vaan kaluston.

* Hyödykkeen perusparannusmeno lisätään hyödykkeen poistamattomaan hankintamenuun ja poistetaan jäljellä olevan poistoajan kuluessa, jollei erilliseen poistosuunnitelmaan ole erityistä syytä. Perusparannusmenon poikkeavaa poistoaikaa koskeva määrittely tehdään perusparannushankkeen taloudelliseen merkitykseen perustuen hankesuunnitelman yhteydessä.

| 12) Pakollisten varausten muutokset | | | | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1 | 170 000,00 | 170 000,00 | 170 000,00 | 170 000,00 |
| Lisäykset tilikaudella | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikaudella | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12 | 170 000,00 | 170 000,00 | 170 000,00 | 170 000,00 |
| Maaperän puhdistamisvaraus 1.1 | 8 096 582,25 | 96 582,25 | 8 096 582,25 | 96 582,25 |
| Lisäykset tilikaudella | 0,00 | 8 000 000,00 | 0,00 | 8 000 000,00 |
| Vähennykset tilikaudella | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maaperän puhdistamisvaraus 31.12 | 8 096 582,25 | 8 096 582,25 | 8 096 582,25 | 8 096 582,25 |
| Muut pakolliset varaukset 1.1. | 98 574,73 | 34 650,77 | | |
| Lisäykset tilikaudella | 0,00 | 70 175,07 | | |
| Vähennykset tilikaudella | 73 185,67 | 6 251,11 | | |
| Muut pakolliset varaukset 31.12. | 25 389,06 | 98 574,73 | | |
| Potilasvahinkovastuuvaraus 1.1. | 2 084 492,24 | 2 056 819,12 | | |
| Lisäykset tilikaudella | 70 175,07 | 27 673,12 | | |
| Vähennykset tilikaudella | 132 548,69 | 0,00 | | |
| Potilasvahinkovastuuvaraus 31.12 | 2 022 118,62 | 2 084 492,24 | | |

| 13) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Muut toimintatuotot | | | | |
| Maa- ja vesialueiden myyntivoitot | 2 233 524,58 | 2 569 165,45 | 2 233 524,58 | 2 569 165,45 |
| Kuljetusvälineiden myyntivoitot | 90 175,94 | 0,00 | 90 175,94 | 0,00 |
| Osakkeiden myyntivoitot | 66 015,08 | 0,00 | 66 015,08 | 0,00 |
| Muut myyntivoitot | 199 027,85 | 58 669,53 | 0,00 | 15 100,00 |
| Luovutusvoitot yhteensä | 2 588 743,45 | 2 627 834,98 | 2 389 715,60 | 2 584 265,45 |
| Muut toimintakulut | | | | |
| Maa- ja vesialueiden myyntitappiot | 14 076,00 | 0,00 | 14 076,00 | 0,00 |
| Osakkeiden myyntitappiot | 144 746,86 | 0,00 | 144 746,86 | 0,00 |
| Muut myyntitappiot | 567 334,45 | 46 796,13 | 0,00 | 0,00 |
| Luovutustappiot yhteensä | 726 157,31 | 46 796,13 | 158 822,86 | 0,00 |

| 14) Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely | | | | |
|--|----------|------------|-------|---------------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Satunnaiset tuotot | | | | |
| Ylöjärven Vesi liikelaitoksen yhtiöittäminen | | | 0,00 | 22 461 740,40 |
| Pirkanmaan sairaanhoitopiirin ky | 0,00 | 138 968,99 | | |
| Satunnaiset tuotot yhteensä | 0,00 | 138 968,99 | 0,00 | 22 461 740,40 |

| 15) Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely | | |
|---|------------|------------|
| | 2017 | 2016 |
| Osinkotuotot muista yhteisöistä | 187 060,05 | 93 011,74 |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä | 223 236,35 | 223 236,35 |
| Yhteensä | 410 296,40 | 316 248,09 |

| 16) Erittely poistoeron muutoksista | | |
|--|------------|------------|
| | 2017 | 2016 |
| Investoinvaraukseen liittyvä poistoeron muutos | 339 065,89 | 363 245,98 |
| Poistoeron muutokset yhteensä | 339 065,89 | 363 245,98 |

13. Tasetta koskevat liitetiedot

13.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

| 19) Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet | Aineettomat hyödykkeet | | | | Aineelliset hyödykkeet | | | | | | |
|---|------------------------|-----------------------------|---------------|------------|------------------------|----------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|
| | Aineettomat olkeudet | Muut pitkävaikuttiset menot | Ennakkomaksut | Yhteensä | Maa- ja vesialueet | Rakennukset | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto | Muut aineelliset hyödykkeet | Ennakkomaksut ja kesk.er.h. | Yhteensä |
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 112 852,43 | 28 245,22 | | 141 097,65 | 37 483 683,20 | 101 621 429,32 | 17 139 484,77 | 2 068 564,74 | 68 221,79 | 1 580 953,85 | 159 962 337,67 |
| Lisäykset tilikauden aikana | | | | 0,00 | 159 449,00 | 412 405,96 | 3 790 879,72 | 991 304,72 | | 5 023 325,53 | 10 377 364,93 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | | | | | | | -394 000,00 | | | -500 000,00 | -894 000,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | | | | 0,00 | -361 708,01 | | | -19 024,06 | | -1 213 481,52 | -380 732,07 |
| Siirrot erien välillä | | | | | | 52 075,74 | 1 161 405,78 | | | | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -70 679,36 | -22 620,99 | | -93 300,35 | -6 898 447,48 | -6 898 447,48 | -3 375 374,83 | -743 833,29 | | -11 017 655,60 | 0,00 |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset | | | | | | | | | | | |
| Aktivoidut korkomenot | | | | | | | | | | | |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 42 173,07 | 5 624,23 | | 47 797,30 | 37 281 424,19 | 95 187 463,54 | 18 322 395,44 | 2 297 012,11 | 68 221,79 | 4 890 797,86 | 158 047 314,93 |
| Arvonkorotukset | | | | | | | | | | | |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 42 173,07 | 5 624,23 | | 47 797,30 | 37 281 424,19 | 95 187 463,54 | 18 322 395,44 | 2 297 012,11 | 68 221,79 | 4 890 797,86 | 158 047 314,93 |
| Olennaiset lisäpoistot | | | | | | | | | | | |
| Erittely olennaisista lisäpoistoista | | | | | | | | | | | |

| 19) Pysyvien vastaavien sijoitukset | Osakkeet ja osuudet | | | | Jvk-, muut laina- ja muut saamiset | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| | Osakkeet konserni-yhtiöt | Osakkeet omistusyht. yhteisöt | Kuntayhtymä-osuudet | Muut osakkeet ja osuudet | Jvk-laina-saamiset | Saamiset kunta-yhtymät | Saamiset muut yhteisöt | Yhteensä |
| Hankintameno 1.1. | 13 469 074,35 | 295 532,64 | 8 969 474,76 | 13 466 551,72 | | | | 31 704 024,56 |
| Lisäykset | | | | 10 056,00 | | | | 0,00 |
| Vähennykset | | -268 240,95 | | -8 764,40 | | | | -556 918,40 |
| Siirrot erien välillä | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| Hankintameno 31.12. | 13 469 074,35 | 27 291,69 | 8 969 474,76 | 13 467 843,32 | | | | 31 147 106,16 |
| Arvonlennukset | | | | | | | | |
| Arvonkorotukset | | | | 0,00 | | | | |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 13 469 074,35 | 27 291,69 | 8 969 474,76 | 13 467 843,32 | | | | 31 147 106,16 |

| 19) Maa- ja vesialueet erittely | | | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Maa- ja vesialueet | | | | |
| Kiinteistöjen liittymismaksut | 337 190,59 | 305 128,73 | 141 488,58 | 141 488,58 |
| Muut maa- ja vesialueet | 38 007 166,26 | 38 239 485,10 | 37 139 935,61 | 37 342 194,62 |
| Maa- ja vesialueet yhteensä | 38 344 356,85 | 38 544 613,83 | 37 281 424,19 | 37 483 683,20 |

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

| 20-22) Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt | | | | | | |
|--|------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------------|
| Nimi | Kotipaikka | Kunnan omistus- osuus % | Konsernin omistus- osuus % | Kuntakonsernin osuus (1000 €) | | |
| | | | | Omasta pääomasta | Vieraasta pääomasta | Tilikauden voitosta / tappiosta |
| Tytäryhteisöt | | | | | | |
| Ylöjärven Yrityspalvelu Oy | Ylöjärvi | 100 | 100 | -222 | 67 | -361 |
| Kiinteistö Oy Ylöjärven Työtuvat | Ylöjärvi | 100 | 100 | -175 | 1 037 | -125 |
| Asunto Oy Viljakkalan Viertotie | Ylöjärvi | 65,55 | 65,55 | -77 | 0 | -12 |
| Kiinteistö Oy Kurun Kotikonnut | Ylöjärvi | 100 | 100 | 446 | 832 | 135 |
| Ylöjärven Jäähalli Oy | Ylöjärvi | 99,90 | 99,90 | -288 | 487 | -57 |
| Ylöjärven Vesi Oy | Ylöjärvi | 100 | 100 | 1 263 | 6 083 | 1 263 |
| Yhdistelemättömät tytäryhteisöt | | | | | | |
| Asunto Oy Ylöjärven Aureenrivi | Ylöjärvi | 55 | 55 | 20 | 0 | 0 |
| Kuntayhtymät | | | | | | |
| Pirkanmaan sairaanhoitopiirin ky | Tampere | 5,90 | 5,90 | 1 741 | 21 839 | -1 228 |
| Pirkanmaan liitto | Tampere | 5,27 | 5,27 | 37 | 151 | -2 |
| Tampereen kaupunkiseudun ky | Tampere | 6,87 | 6,87 | 22 | 25 | 0 |
| Osakkuusyhteisöt | | | | | | |
| Kiinteistö Oy Viljakkalan Liikekeskus | Ylöjärvi | 26,26 | 26,26 | 18 | 0 | 0 |
| Yhdistelemättömät Osakkuusyhteisöt | | | | | | |
| Kuntien Hankintapalvelut KuHa Oy | Pirkkala | 21,30 | 21,30 | 160 | 18 | 15 |

| 23) Saamisten erittely | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2017 | | 2016 | |
| | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset |
| Saamiset tytäryhteisöiltä | | | | |
| Myyntisaamiset | 0,00 | 572 832,00 | 0,00 | 9 514,74 |
| Lainasaamiset | 894 755,33 | 68 827,34 | 963 582,67 | 68 827,33 |
| Muut saamiset | 0,00 | 1 269 757,08 | 0,00 | 0,00 |
| Yhteensä | 894 755,33 | 1 911 416,42 | 963 582,67 | 78 342,07 |
| Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä | | | | |
| Myyntisaamiset | 0,00 | 5 012,25 | 0,00 | 28 816,60 |
| Siirtosaamiset | 0,00 | 847 262,66 | 0,00 | 223 236,35 |
| Yhteensä | 0,00 | 852 274,91 | 0,00 | 252 052,95 |
| Saamiset yhteensä | 894 755,33 | 2 763 691,33 | 963 582,67 | 330 395,02 |

| 24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Pitkäaikaiset siirtosaamiset | | | | |
| Koronvaihtosopimukset | 6 832 332,00 | 55 440,00 | 6 832 332,00 | 55 440,00 |
| Muut siirtosaamiset | 60 301,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä | 6 892 633,45 | 55 440,00 | 6 832 332,00 | 55 440,00 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset | | | | |
| Tulojäämät | | | | |
| Siirtyvät korot | 210 065,41 | 210 065,41 | 223 236,35 | 223 236,35 |
| Kelan korvaus työterveyshuollosta | 507 894,93 | 559 079,69 | 400 000,00 | 400 000,00 |
| Muut siirtosaamiset muilta | 1 107 704,12 | 789 797,61 | 618 067,06 | 462 101,89 |
| Muut siirtosaamiset jäsenkuntayhtymiltä | 587 208,76 | 0,00 | 624 026,31 | 0,00 |
| Siirtosaamiset kunnilta | 245 124,82 | 169 718,22 | 245 124,82 | 169 718,22 |
| Tuet ja avustukset valtiolta | 677 495,52 | 324 859,93 | 663 190,37 | 284 810,42 |
| Tulojäämät yhteensä | 3 335 493,57 | 2 053 520,86 | 2 773 644,91 | 1 539 866,88 |
| Menoennakot | 1 125 574,18 | 1 202 174,07 | 1 125 471,38 | 1 202 174,07 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä | 4 461 067,75 | 3 255 694,93 | 3 899 116,29 | 2 742 040,95 |

13.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

| 25) Oman pääoman erittely | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Peruspääoma 1.1. | 65 787 440,52 | 65 787 440,52 | 65 787 440,52 | 65 787 440,52 |
| Lisäykset | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Peruspääoma 31.12. | 65 787 440,52 | 65 787 440,52 | 65 787 440,52 | 65 787 440,52 |
| Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 1.1. | 13 135,82 | 10 185,82 | | |
| Lisäykset | 0,00 | 2 950,00 | | |
| Vähennykset | 0,00 | 0,00 | | |
| Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 31.12. | 13 135,82 | 13 135,82 | | |
| Arvonkorotusrahassto 1.1. | 19 306,92 | 19 306,92 | | |
| Lisäykset | 0,00 | 0,00 | | |
| Vähennykset | 0,00 | 0,00 | | |
| Arvonkorotusrahassto 31.12. | 19 306,92 | 19 306,92 | | |
| Muut omat rahastot 1.1. | 180 030,33 | 193 180,22 | | |
| Siirrot rahastosta | -1 401,88 | -13 149,89 | | |

| | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Muut omat rahastot 31.12. | 178 628,45 | 180 030,33 | | |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1. | 41 170 369,03 | 42 913 296,46 | 38 823 856,13 | 32 480 974,53 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä muutos | -827 561,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset | 331 454,17 | 673 315,19 | 331 454,17 | 675 805,35 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12. | 40 674 261,41 | 43 586 611,65 | 39 155 310,30 | 33 156 779,88 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 10 972 478,79 | -2 416 242,62 | 9 648 302,68 | 5 667 076,25 |
| Oma pääoma yhteensä | 117 645 251,90 | 107 170 282,61 | 114 591 053,50 | 104 611 296,65 |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| 26) Erittely poistoerosta | | |
| | 2017 | 2016 |
| Investointivaraukseen liittyvä poistoero | 5 781 396,77 | 6 120 462,66 |
| Poistoero yhteensä | 5 781 396,77 | 6 120 462,66 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| 27) Pitkäaikaiset velat | | |
| | 2017 | 2016 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 22 030 000,00 | 23 970 000,00 |
| Saadut ennakot | 5 965 480,35 | 932 323,35 |
| Pitkäaikaiset velat yhteensä | 27 995 480,35 | 24 902 323,35 |

Velat, jotka erääntyvät 1.1.2023 tai sen jälkeen.

| | | |
|--|---------------|---------------|
| 28) Joukkovelkakirjalainat | | |
| | 2017 | 2016 |
| Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistusslainat | 10 500 000,00 | 12 000 000,00 |
| korko 0,00 % | 0,00 | -570,03 |
| erääntyy 27.2.2018 | 10 500 000,00 | 12 000 000,00 |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 29) Pakolliset varaukset | | | | |
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Muut pakolliset varaukset | | | | |
| Metsäkylän kaatopaikan jälkihoito | 170 000,00 | 170 000,00 | 170 000,00 | 170 000,00 |
| KOY Nikron alueen maaperän puhdistaminen | 2 496 582,25 | 2 496 582,25 | 2 496 582,25 | 2 496 582,25 |
| Haverin alueen maaperän puhdistaminen | 5 600 000,00 | 5 600 000,00 | 5 600 000,00 | 5 600 000,00 |
| Muut pakolliset varaukset | 25 389,05 | 98 574,72 | 0,00 | 0,00 |
| Potilasvahinkovastuuvaraus | 2 022 118,62 | 2 084 492,25 | 0,00 | 0,00 |
| Muut pakolliset varaukset yhteensä | 10 314 089,93 | 10 449 649,22 | 8 266 582,25 | 8 266 582,25 |

| 30) Vieras pääoma | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2017 | | 2016 | |
| | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset |
| Velat tytäryhteisöille | | | | |
| Ostovelat | 0,00 | 181 522,84 | 0,00 | 8 827,39 |
| Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä | | | | |
| Ostovelat | 0,00 | 229 234,00 | 0,00 | 247 064,28 |
| Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille | | | | |
| Ostovelat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61,05 |
| Vieras pääoma yhteensä | 0,00 | 410 756,84 | 0,00 | 255 952,72 |

| 31) Maksuliiketililimiitti | | |
|--|--------------|--------------|
| | 2017 | 2016 |
| Luottollisen maksuliiketilin limiitti 31.12. | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 |
| - siitä käyttämättä | 0,00 | 0,00 |

| 32) Muiden velkojen erittely | | | | |
|------------------------------|--------------|--------------|----------|----------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Muut velat | | | | |
| Liittymismaksut | 4 453 019,20 | 4 459 019,20 | 0,00 | 0,00 |
| Muut velat | 348 525,89 | 408 990,35 | 2 768,67 | 4 651,14 |
| Muut velat yhteensä | 4 801 545,09 | 4 868 009,55 | 2 768,67 | 4 651,14 |

| 33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat | | | | |
| Menojäämät | | | | |
| Lomapalkkavelan ja henkilöstösivukulujen jaksot | 13 852 564,55 | 14 094 814,58 | 9 933 900,11 | 10 164 051,25 |
| Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset | 1 548 013,61 | 1 998 279,51 | 1 124 529,86 | 1 706 148,17 |
| Tulospalkkiovaraus | 358 554,00 | 349 840,00 | 358 554,00 | 349 840,00 |
| Korkojaksotukset | 94 583,65 | 126 097,70 | 64 380,63 | 98 616,02 |
| Potilasvahinkovakuutus seur.vuoden lyhennys | 210 913,20 | 244 571,52 | 0,00 | 0,00 |
| Jaksotetut tuet ja avustukset | 740 185,61 | 907 177,89 | 211 601,58 | 448 750,48 |
| Muut siirtovelat | 909 674,78 | 1 220 908,69 | 228 720,47 | 59 827,94 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä | 17 714 489,40 | 18 941 689,89 | 11 921 686,65 | 12 827 233,86 |
| Siirtovelat yhteensä | 17 714 489,40 | 18 941 689,89 | 11 921 686,65 | 12 827 233,86 |

* Korjattu vertailuvuoden 2016 lukua, Jaksotetut tuet ja avustukset sekä muut siirtovelat

14. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

| 34) Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä | | | | |
|---|--------------|--------------|-------|------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 708 335,43 | 1 110 213,73 | | |
| Vakuudeksi annetut kiinteistökiinnitykset | 2 550 917,63 | 0,00 | | |
| Vakuudeksi annetut yritysikiinnitykset | 944 000,00 | 0,00 | | |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 464 327,92 | 2 433 063,20 | | |
| Vakuudeksi annetut kiinteistökiinnitykset | 2 433 063,20 | 0,00 | | |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä | 5 927 980,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 37) Vakuudet | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Omasta puolesta annetut vakuudet | | | | |
| Pankkitakauksen vastasitoumus | | | | |
| Valuuttatermiini-, valuuttaoptio-, koronvaihto-, korko-optio-, hyödyketermiini- ja hyödykkeen vaihtosopimukset | 33 500 000,00 | 33 500 000,00 | 33 500 000,00 | 33 500 000,00 |
| Kiinteistö- ja yritysikiinnitykset | 88 500,00 | 2 360 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vakuudet yhteensä | 33 588 500,00 | 35 860 000,00 | 33 500 000,00 | 33 500 000,00 |

| 38) Vuokravastuut | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Vuokravastuut | | | | |
| Vuokravastuut yhteensä | 23 099 413,29 | 25 659 063,97 | 18 877 667,00 | 22 640 068,00 |
| - seuraavalle tilikaudelle maksettava osuus | 2 528 372,94 | 1 096 636,84 | 1 361 592,00 | 1 045 372,00 |
| Leasingvastuut yhteensä | 4 209 893,48 | 4 840 025,84 | 3 702 421,75 | 3 799 530,19 |
| - seuraavalle tilikaudelle maksettava osuus | 1 355 556,95 | 1 538 006,86 | 1 151 152,61 | 1 257 092,78 |
| - kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasing vastuut | 1 417 549,87 | 1 624 986,97 | 994 013,67 | 1 169 989,27 |
| - muu käyttöomaisuus vuokravastuut | 2 711 799,70 | 0,00 | 2 708 408,08 | 0,00 |
| Yhteensä | 27 309 306,77 | 30 499 089,81 | 22 580 088,75 | 26 439 598,19 |

* Korjattu vertailuvuoden 2016 lukuja, vuokravastuut.

| 39) Vastuusitoumukset | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta | | | | |
| Alkuperäinen pääoma | | | 3 550 000,00 | 2 550 000,00 |
| Jäljellä oleva pääoma | | | 1 827 499,04 | 1 518 167,60 |
| Takaukset muiden puolesta | | | | |
| Alkuperäinen pääoma | 13 945 947,84 | 14 044 631,06 | 13 911 792,39 | 14 010 475,61 |
| Jäljellä oleva pääoma | 9 935 775,29 | 10 559 662,58 | 9 935 656,25 | 10 557 324,01 |
| Muut vastuu sitoumukset | | | | |
| Hankintasopimusvastuu | 29 500,00 | 0,00 | | |
| Vuokratkaussopimus | 2 030,45 | 0,00 | | |
| Yhteensä | 9 967 305,74 | 10 559 662,58 | 11 763 155,29 | 12 075 491,61 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| 40) Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista | | |
| | 2017 | 2016 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12. | 183 614 046,00 | 157 861 900,00 |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 121 353,19 | 117 833,43 |

| | | | | |
|---|--------------|--------------|-------|------|
| 41) Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt | | | | |
| Järjestelyjen tarkoitus | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Sopimusvastuut | | | | |
| Sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet | 923 802,14 | 927 937,91 | | |
| Potilasvakuutusvastuu | 477 447,88 | 469 103,80 | | |
| Sopimusvastuut yhteensä | 1 401 250,03 | 1 397 041,71 | | |
| Arvonlisäveron palautusvastuut | 10 682,60 | 3 526,12 | | |

| | | | | |
|--|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 41) Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt | | | | |
| Järjestelyjen tarkoitus | Konserni | | Kunta | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Johdannaissopimukset | | | | |
| Koronvaihtosopimukset, Koronvaihtosopimukset on tehty yksittäisten lainojen korkoriskin suojaamiseksi. Koron- vaihtosopimuksilla muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainojen ja koronvaihtosopimusten pääomat, eräpäivät sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Lainojen alkusaldot yhteensä ovat 34 250 000,00 euroa. | | | | |
| 1) Sopimus erääntyy 19.11.2018 | | | | |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo on | 800 000,00 | 1 600 000,00 | 800 000,00 | 1 600 000,00 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) | -15 796,60 | -54 621,00 | -15 796,60 | -54 621,00 |
| 2) Sopimus erääntyy 12.11.2019 | | | | |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo on | 2 000 000,00 | 3 000 000,00 | 2 000 000,00 | 3 000 000,00 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) | -69 801,01 | -148 211,00 | -69 801,01 | -148 211,00 |
| 3) Sopimus erääntyy 29.6.2020 | | | | |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo on | 1 250 000,00 | 1 750 000,00 | 1 250 000,00 | 1 750 000,00 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) | -58 125,32 | -107 510,00 | -58 125,32 | -107 510,00 |
| 4) Sopimus erääntyy 16.11.2022 | | | | |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo on | 7 500 000,00 | 9 000 000,00 | 7 500 000,00 | 9 000 000,00 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) | -220 373,25 | -359 370,00 | -220 373,25 | -359 370,00 |
| Swaptiosopimus, Swaptiosopimus purettu 27.9.2017 Alkuperäisen sopimuksen voimassaoloaika oli 27.4.2018 - 24.4.2043 ja laskennallinen pää- oma 30.000.000,00 euroa. | | | | |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) | 0,00 | -9 503 682,46 | 0,00 | -9 503 682,46 |
| Sopimukseen liittyvä preemio on tuloutettu 2017 | 0,00 | 2 225 000,00 | 0,00 | 2 225 000,00 |
| OTC koronvaihtosopimus, OTC koronvaihtosopimus purettu 27.9.2017 Alkuperäisellä sopimuksella suojattiin koko lainasalkkua, laskennallinen pääoma oli 5.000.000,00 euroa. Sopimus olisi eräännytynyt 4.1.2021. | | | | |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) | 0,00 | -141 594,28 | 0,00 | -141 594,28 |

| | | | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Kynnyksellinen koronvaihtosopimus, Koronvaihtosopimuksella suojataan koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksella on sopijapuolilla vaihtuva korko. Sopimus tulee voimaan 4.1.2021 ja sopimus erääntyy 4.1.2049. Laskennallinen pääoma 25 000 000,00 euroa Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) | -5 884 576,22 | -7 680 703,34 | -5 884 576,22 | -7 680 703,34 |
| Koronvaihtosopimus korkolattialla, Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan kiinteän koron muuttamiseksi vaihtuva korkoiseksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 7.12.2026. Lainan alkusaldo 14 000 000,00 euroa. Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo on laskennallinen pääoma 12 600 000,00 euroa Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) | 12 600 000,00 -11 211,20 | 14 000 000,00 16 673,84 | 12 600 000,00 -11 211,20 | 14 000 000,00 16 673,84 |
| OTC jatko-oikeudellinen koronvaihtosopimus, Jatko-oikeudellisella koronvaihtosopimuksella suojataan koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi ajalle 24.4.2018 - 24.4.2033. Sopimuksella on erityisehto pankin yksipuoliselle optiolle ajalle 25.4.2033 - 24.4.2043. Laskennallinen pääoma 30 000 000,00 euroa Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) | -8 242 348,85 | 0,00 | -8 242 348,85 | 0,00 |
| Koronvaihtosopimukset, konserni ky Sopimukset erääntyy 23.8.2021 - 1.11.2037 Sopimusten nimellisarvo 31.12. Käypä arvo | 4 071 737,58 -251 198,65 | 4 179 100,33 -340 555,57 | | |
| Koronvaihtosopimukset, konserni ky myöhemmin alkavat sopimukset Sopimusten nimellisarvo 31.12. Käypä arvo | 1 153 777,78 61 708,19 | 1 153 777,80 45 880,35 | | |
| Koronvaihtosopimukset, konserni ky OTC Cap sopimukset, korkokatolla Sopimusten nimellisarvo 31.12. Käypä arvo | 0,00 0,00 | 1 557 113,49 -237,71 | | |
| Mutalan koulu / Ylöjärven seurakunnan huonetila | | | | |
| Ylöjärven kaupunki ja Ylöjärven seurakunta ovat 11.4.2005 sopineet, että seurakunta voi luopua vuokratun tilan hallinnasta ennen 20 vuoden pituisen määräaikaisen sopimuksen päättymistä. Tällöin Ylöjärven kaupunki palauttaa ko. tiloihin pääomavuokrana tehdyn investoinnin jäännösarvon Ylöjärven seurakunnalle. Palautettava jäännösarvo on 7 000 euroa kokonaista kalenterivuotta kohden. | 53 083,35 | 60 083,35 | 53 083,35 | 60 083,35 |

| | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Takamaan koulu / Ylöjärven seurakunnan huonetila | | | | |
| Ylöjärven kaupunki ja Ylöjärven seurakunta ovat 2.6.2009 sopineet, että seurakunta voi luopua vuokratun tilan hallinnasta ennen 20 vuoden pituisen määräaikaisen sopimuksen päättymistä. Tällöin Ylöjärven kaupunki palauttaa ko. tiloihin pääomavuokrana tehdyn investoinnin jäännösarvon Ylöjärven seurakunnalle. Palautettava jäännösarvo on 9 800 euroa kokonaista kalenterivuotta kohden. | 112 700,00 | 122 500,00 | 112 700,00 | 122 500,00 |

15. Ympäristövastuut

| Ympäristötuotot ja -kulut | | |
|---|-------------|-------------|
| | 2017 | 2016 |
| Ympäristötuotot | | |
| Viranomaistoiminnan tuotot | 60 847,09 | 42 319,00 |
| Muut ympäristötuotot | 51 288,53 | 65 543,23 |
| Siitä: ympäristönsuojeluun saadut avustukset | | 0,00 |
| Ympäristökulut | | |
| Viranomaistoiminnan kulut | -147 006,28 | -158 956,57 |
| Siitä: ympäristönsuojeluun annetut avustukset | -3 600,00 | -3 600,00 |
| Muut ympäristökulut: | | |
| Nikron alueen kunnostus | -314 857,57 | -276 030,23 |
| Metsäkylän kaatopaikan kunnostus | -152 435,11 | -56 810,54 |
| Ympäristökulut, netto | -502 163,34 | -383 935,11 |

Ylöjärven kaupungin omistamalla alueella tiedetään olevan kolme aluetta, joilla maaperä on pilaantunut ja joiden puhdistamisesta voi aiheutua kustannuksia kaupungille. Ne ovat teollisuuskiinteistö Metallin ja Nikron, vanha kaatopaikka-alue Tiura sekä entisen Haverin kaivoksen rikastushiekka-alue, joka on vain osin kaupungin omistuksessa. Kohteiden kunnostuksiin on mahdollista saada valtion avustusta/EU-rahaa.

Kaupungilla on maankaatopaikka, jonka ympäristövaikutuksia tarkkaillaan vesinäyttein. Vesistö tarkkailua suoritetaan lisäksi kolmen suljetun kaatopaikan ympäristövaikutusten seuraamiseksi. Lisäksi Pehkusuon vanhaa kaatopaikka-aluetta pidetään kunnossa kaatopaikan sulkemissuunnitelman mukaisesti.

Kiinteistöt Metallin ja Nikron

Ylöjärven kaupungin omistamilla kiinteistöillä Metallin RN:o 1:266 ja Nikron RN:o 1:115 Mäkkylän kylässä on todettu maaperän pilaantuminen, mistä on aiheutunut myös pohjaveden pilaantumista. Maaperässä on todettu raskasmetalleja, öljyä ja liuottimia. Pohjavedessä on todettu suuria pitoisuuksia liuottimia ja niitä on todettu myös läheisellä Saurion vedenottamolla pieniä määriä. Maaperän pilaantuminen on aiheutunut kiinteistöillä harjoitetusta vanhasta teollisesta toiminnasta.

Maaperän kunnostustyöt (metallit ja öljyinen maa) on tehty pääosin massanvaihdoilla, joka saatiin suoritettua vuoden 2013 aikana. Vuodesta 2015 alkaen kunnostustyötä on jatkettu huokosilmakunnostuksella ja kemiallisella puhdistuksella. Kiinteistöjen Metallin ja Nikron kunnostustöiden kustannukset olivat vuonna 2017 lähes 315 000 €.

Pohjaveden suojaus on aloitettu vuoden 2007 keväällä turvaamaan Saurion vedenottamon veden laatua ja suojaus jatkuu edelleen. Vuosittaiset kustannukset ovat olleet lähes 130 000 euroa.

Maaperän ja pohjaveden kunnostustyön loppuun saattamiseksi alueella on tehty lisätutkimuksia ja Nikron alueen kunnostus on hyväksytty ELY:ssä pilaantuneiden maa-alueiden kärkihankkeena kunnostus- ja kokeiluhankkeeksi. Kohteen pääasiallisena kunnostusmenetelmänä ja vedenottamon pohjaveden oton suojaustoimenpiteenä toteutetaan alueella 2018 on ns. reaktiivisen seinämä, sekä itse Nikron kiin-

teistöllä vielä toteuttaa erillinen maaperän kunnostus kaivamattomin menetelmin. Aktiiviset kunnostustoimet on tarkoitus saada päätökseen vuonna 2018, jonka jälkeen toiminnassa siirrytään kunnostustöiden jälkitarkkailuvaiheeseen. Kunnostustoimien jälkeen on mm alueen nykyisen kaltaisen suojapumppauksen ja siihen liittyvän aktiivihiihipuhdistuksen tarpeellisuutta tarkastella uusiksi. Jälkitarkkailua tullaan alueella veden ja maaperän kunnostustoimien onnistumisen osalta muutama vuoden ajan. Vuoden 2016 tilinpäätöksessä on tehty Nikron alueen kunnostukseen 2,4 miljoonan euron varaus. Kunnostuksen on arvioitu maksavan aktiivisine kunnostustöinen ja seurantavaiheen toineen enintään varautua vastaavasti.

Tiura

Ylöjärven kaupungin alueella ja kaupungin omistuksessa oleva vanha kaatopaikka Kuusiston kylässä kiinteistöllä Tiura RN:o 2:288 kunnostettiin vuoden 2012 aikana ja alue maisemoitiin vuoden 2013 aikana. Puhdistustöiden yhteydessä todettuja liuottimia ei saatu puhdistettua maaperästä kokonaan ja niiden osalta maaperän puhdistamisesta päätetään meneillään olevan seurannan tulosten ja riskinarvion perusteella. Mahdollisista lisäkunnostustarpeista tai -kustannuksista ei ole toistaiseksi tietoa.

Haverin kaivoksen jätealue

Haverin entisen kaivoksen rikastushiekka-alue sijoittuu Viljakkalanselän Kirkkojärven rantaan. Alue sijoittuu Inkulan kylään osin kaupungin omistamalle kiinteistölle RN:o 11:0 ja osin alueen kalastus- ja vesiosakaskuntien alueelle. Alustavien selvitysten mukaan alueelta pääsee ympäristöön siinä määrin epäpuhtauksia, että alueen kunnostamiseksi tulee ryhtyä toimenpiteisiin. Tehdyn kunnostussuunnitelman mukaan jätealueen kunnostus maksaisi 2,8 - 5,6 milj. euroa, alueella tehtävien toimenpiteiden laajuuden mukaan. Toimenpiteiden osalta on kunnostamisesta oltu yhteydessä Pirkanmaan ELY-keskukseen vuoden 2017 lopulla, toimenpide-esityksen muodossa. Tekninen lautakunta käsittelee toimenpide-esityksen keväällä 2018, jonka jälkeen toimintaa alueella tarkennetaan. Kiireellisimmät työt ovat vanhan rikkoutuneen padon kunnostustyöt ja kasvittoman alueen peitto. Alueen kunnostus on aloitettu 2017 ajamalla alueelle Kyröskoskentie kevyenliikenteen väylän rakentamisalueeltatietyömaalta tulleita pintamaita pilaantuneiden maiden päälle, suunnitelman mukaisesti. Kevään 2018 aikana on tarkoitus jatkaa pintojen suojauksia sekä eroosiosuojata alueen päälaskuojia ja aloittaa suunnitelma-asiakirjojen mukaisen uuden padon toteutuksen valmistelu. Kirjanpitovaraus kunnostukseen tehtiin kustannusarvion tarkentumisen myötä vuoden 2016 tilinpäätöksestä, yhteensä 5,6 miljoonaa euroa. Haverin Kaivosmäen alueella on niin ikään pilaantunutta maata, mutta sen osalta ei ole tehty kunnostussuunnitelmaa eikä kustannuksista ole vielä tietoa.

16. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot

| 42) Henkilöstön lukumäärä 31.12. | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| | 2017 | 2016 |
| Yleishallinto | 78 | 81 |
| Sosiaali- ja terveystoimi | 502 | 505 |
| Opetus- ja kulttuuritoimi | 895 | 901 |
| Yhdyskuntapalvelut | 284 | 280 |
| Liiketoiminta | 0 | 38 |
| Yhteensä | 1 759 | 1 805 |

| 43) Henkilöstökulut | | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 2017 | 2016 |
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 82 160 094,92 | 85 983 412,57 |
| *) Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin | 526 643,77 | 387 839,80 |
| Henkilöstökulut yhteensä | 81 633 451,15 | 85 595 572,77 |

*) Investointien henkilöstökulut on kirjattu käyttötalouteen, josta ne siirretään investointeihin Valmistus omaan käyttöön -tilin kautta.

| 44) Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitettyt luottamushenkilömaksut | | |
|--|---------------|---------------|
| | 2017 | 2016 |
| Kristillisdemokraatit | 3 286 | 1 130 |
| Suomen Keskusta | 5 245 | 3 894 |
| Kokoomus | 15 068 | 11 308 |
| Peussuomalaiset | 4 557 | 4 351 |
| Sosiaalidemokraatit | 10 527 | 9 483 |
| Vasemmistoliitto | 6 057 | 4 033 |
| Vihreät | 9 454 | 3 743 |
| Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä | 54 194 | 37 942 |

| 45) Tilintarkastajien palkkiot | | |
|---|------------------|------------------|
| | 2017 | 2016 |
| BDO Auditor Oy | | |
| Tilintarkastuspalkkiot | 34 748,12 | 25 410,20 |
| Tilintarkastajien lausunnot | 1 192,50 | 2 517,00 |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät | 5 043,80 | 5 860,50 |
| Muut palkkiot | 2 872,25 | 0,00 |
| Palkkiot yhteensä | 43 856,67 | 33 787,70 |

46) Liitetiedot kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista

Ylöjärven kaupunki ja Ylöjärven Vesi Oy ovat sopineet yhteistyöperiaatteista. Sopimuksen mukaan kahdenvälisissä palveluissa ja tuotteissa, joita ei ole kokonaistaloudellisesti järkevää hankkia kolmannelta osapuolelta noudatetaan kaupungin sisäistä tavanomaista hinnoittelua kuitenkin siten, että hinnoittelu noudattaa omakustannuseriaa. Tällaisia toimintoja ovat muun muassa: kunnallistekninen rakentaminen yhteishankkeissa, kunnallistekniset suunnittelutyöt, varikko- ja varasto-toiminnot sekä yhteiset asiakaspalvelutoiminnot.

Ylöjärven kaupunki on myynyt toimisto- ja talouspalveluita, tilapalveluita sekä palkanlaskentapalveluita Ylöjärven Vesi Oy:lle. Ylöjärven kaupunki on myynyt tila- ja palkanlaskentapalveluita Ylöjärven Yrityspalvelut Oy:lle.

Kaupunginjohtajan kanssa on solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 12 kuukauden palkkaa vastaavasta korvauksesta irtisanomismenettelytilanteissa.

Konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

Luettelo käytetyistä kirjanpitoKirjoista sekä tositelajeista

Pääkirja
Päiväkirja
Tasekirja
Talousarvion toteutusvertailu

Pysyvästi säilytettävät
Tasekirja
Talousarvion toteutusvertailu
Tilintarkastuskertomus ja arviointikertomus
Toimintakertomus
Tililuettelo

10 vuotta säilytettävät
Pääkirja
Tase-erittelyt
Päiväkirjat
Tilikauden tositteet *)

*) ESR:n rahoittamien kohteiden tositteet 10 vuotta viimeisestä maksatuksesta ohjelmakauden päättymisestä laskien.

| Tosite | Nimitys | Numerosarja |
|--------|-------------------------------|---|
| ALKUSA | Alkusaldot | 1001 - 1015 |
| BUD | Talousarvio | 2001 - 2067 |
| BUDL | Lisätalousarvio | 3001 - 3044 |
| MUIST1 | Muistiotositteet ulkoiset | 10001 - 12186 |
| MUIST2 | Rahastokirjaukset | 14001 - 14054 |
| MUISIS | Muistiotositteet sisäiset | 20001 - 20203 |
| KOMTOS | Käyttöomaisuustositteet | 34001 - 34224 |
| SISROP | Sisäiset laskut Rondo | 40001 - 41009 |
| KOMMUI | Käyttöomaisuus | 48000 - 48040 |
| HAAHTE | Sisäiset vuokrat Haahtela | 50001 - 53726 |
| BUD | Budjetoititositteet | 96000 - 96082 |
| PALKAT | Palkkatositteet | 100001 - 100400 |
| VARAST | Varasto Sonet | 117001 - 117038 |
| PANKKI | Pankkien tiliotteet | 101001 - 101001 |
| EFFSOS | Effica sosiaalitoimi | 115001 - 115438 |
| KONE2 | Kone ja kuljetus tositteet | 116001 - 116012 |
| OSTOT | Ostolaskut | 8000001 - 8043084 |
| OMAKSU | Ostomaksut | 8990001 - 8990303 |
| LTT | Liitetietotositteet | 6 -9, 11 -16, 23 -33, 38 - 45 |
| YMRMAN | MR Manuaalisuoritukset | 5110001 - 5112598 |
| YMRVII | MR Viitesuoritukset | 5210001 - 5210303 |
| YMRHYV | MR hyvityslaskut, kuittaukset | 5310001 - 5311649 |
| YMRK | MR Tileistä poisto | 5410001 - 5412927 |
| YMR10 | MR Laskulaji 10 | Vuokrat 10000001 - 10000499 |
| YMR12 | MR Laskulaji 12 | Maanvuokrat 12000001 - 12000474 |
| YMR13 | MR Laskulaji 13 | Yleislaskut 13000001 - 13005322 |
| YMR14 | MR Laskulaji 14 | Työllisyyspalvelut 14000001 - 14000353 |
| YMR15 | MR Laskulaji 15 | Timmi tilavuokrat 15000001 - 15000523 |

| | | | |
|-------|-----------------|--------------------------|---------------------|
| YMR19 | MR Laskulaji 19 | Hammashoito | 19000001 - 19019304 |
| YMR30 | MR Laskulaji 30 | Fysioterapia | 30000001 - 30001755 |
| YMR31 | MR Laskulaji 31 | Röntgen | 31000001 - 31000815 |
| YMR32 | MR Laskulaji 32 | Ehta palvelut | 32000001 - 32001726 |
| YMR33 | MR Laskulaji 33 | Poliklinikka | 33000001 - 33030377 |
| YMR34 | MR Laskulaji 34 | Viisari | 34000001 - 34000011 |
| YMR35 | MR Laskulaji 35 | Terveyskeskus/akuuttios. | 35000001 - 35001847 |
| YMR36 | MR Laskulaji 36 | Kehitysvammahuolto | 36000001 - 36000626 |
| YMR37 | MR Laskulaji 37 | Geriatrian pkl ja Kumuke | 37000001 - 37001328 |
| YMR53 | MR Laskulaji 53 | Päivähoito | 53000001 - 53015020 |
| YMR54 | MR Laskulaji 54 | Laitoshoidto | 54000001 - 54003680 |
| YMR58 | MR Laskulaji 58 | Kotipalvelumaksut | 58000001 - 58005437 |
| YMR64 | MR Laskulaji 63 | Hulevesilaskutus | 63000001 - 63005120 |
| YMR73 | MR Laskulaji 73 | Rakennusvalvonta | 73000001 - 73000673 |

MR = Myyntireskontra

Aditro CPM kuntakonserni

- tositteet
- pääkirja
- päiväkirja
- konserniyhteenveto

Datwin, lainahallinta

Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä

Ylöjärven kaupunki

Tilinpäätös tilikaudelta 1.1.-31.12.2017

Ylöjärvellä 26.3.2018

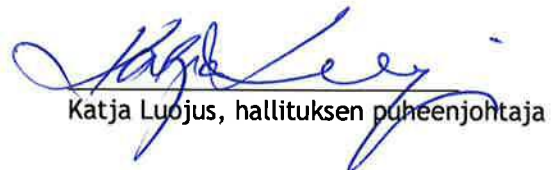
Ylöjärven kaupunginhallitus




Jarkko Sorvanto, kaupunginjohtaja



Timo Halttula



Katja Luojus, hallituksen puheenjohtaja



Mauri Heiska




Rauno Kesseli



Tiina Landgren-Mäkkylä



Markku Mäki-Ventelä



Tiina Lammi



Seppo Peltola




Juho Ojares




Minna Sarvijärvi



Minna Sorsa



Riitta Virtanen



Leena Mankkinen

Tilintarkastajan tilinpäätösmerkintä

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen.

Ylöjärvellä . .2018

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Minna Ainasvuori
tilintarkastaja, JHT, HT