

Tampereen seudun työllisyysalueen yhteisenä toimielimenä toimivan työllisyysjaoston talousarvioesitysluonnos 2025

1. Työllisyysjaoston tehtävät ja sopimus yhteisestä toimielimestä (yhteistoimintasopimus)

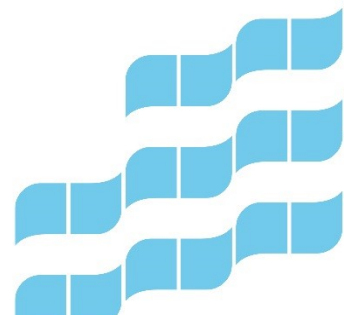
Elinvoima- ja osaamislautakunnan työllisyysjaosto on Tampereen kaupungin organisaatioon kuuluva toimielin, joka hoitaa muiden sopijakuntien puolesta yhteistoimintasopimuksessa (oheismateriaalina) tarkoitetut kunnan viranomaisen tehtävät.

Yhteistoimintasopimuksen mukaan elinvoima- ja osaamislautakunnan työllisyysjaoston erityistehtävät ja ratkaisuvälit yhteistoiminta-asioissa ovat muun muassa:

- järjestää työvoimapalveluiden järjestämisestä annetun lain nojalla kuntien hoidettavaksi siirrettävät tehtävät
- hyväksyy suunnitelman palvelujen järjestämisestä
- päättää palveluverkosta
- päättää kuntayhteistyötä koskevien sopimusten ja muiden merkittävien sopimusten hyväksymisestä
- päättää muista lainsäädännössä työllisyysalueen työvoimaviranomaiselle säädettyistä tehtävistä
- hyväksyy kuntalain 54 §:n mukaisen sopimuksen viranomaistehtävän hoitamisesta jaoston toimivaltaan kuuluvissa asioissa.
- järjestää muiden sopijakuntien kuin Valkeakosken kaupungin osalta kotoutumisen edistämistä annetun lain 2 luvussa kunnille säädetty tehtävät 18-64 vuotiaiden osalta lukuun ottamatta sanotun lain perheen kotoutumissuunnitelmaa.

Yhteistoimintasopimuksen mukaisesti yhteistoiminta-alueen talous on osa Tampereen kaupungin talousarviota, taloussuunnittelua ja kirjanpitoa. Työllisyysalueen toiminnasta muodostetaan kirjanpidollinen taseyksikkö, jolla yhteistoiminta-alueen piiriin kuuluvan toiminnan talous eriytetään kirjanpidossa. Taseyksikölle kohdistetaan työllisyysalueen välittömät ja välilliset kustannukset. Talousarvio on laadittava siten, että edellytykset yhteistoiminnan hoitamiseen turvataan.

Yhteistoimintasopimuksen mukaisesti työllisyysalueen kuntia on kuultava ennen, kun talousarvioesitys hyväksytään toimielimessä.



2. Kustannusten jakaminen

Yhteistoimintasopimuksessa on sovittu, että tilikauden kustannukset jaetaan sopijakuntien kesken toteutuneiden kustannusten perusteella. Toteutuneista kustannuksista 50 % kohdennetaan sopijakuntien 18-64-vuotiaiden suhteellisten osuuksien perusteella ja 50 % sopijakuntien työttömien (laaja käsite) määrän suhteellisten osuuksien perusteella. Sopijakuntien 18-64-vuotiaiden sekä työttömien suhteelliset osuudet määräytyvät yhteistoimintasopimuksen piiriin kuuluvien kuntien yhteenlasketusta kokonaismäärästä. Laskennassa käytettävät tilastot perustuvat valtiovarainministeriön viimeksi vahvistamiin kuntien peruspalveluiden valtionosuuden laskentatekijöihin.

Yllä mainitusta jakoperusteesta voidaan poiketa niiden kustannusten osalta, jotka on mahdollista laskuttaa kuntakohtaisesti toteutuneisiin kustannuksiin perustuen, esimerkiksi tuotteistuksen avulla. Mahdollinen poikkeaminen yllä mainitusta jakoperusteesta käsitellään lautakunnassa osana vuosittaista talousarvioprosessia. Kriteerit, joiden perusteella tällaiseen laskutukseen voitaisiin ryhtyä. 1) Laskutus on kohdennettavissa asiakkaan asuinkunnan tai sijaintikunnan perusteella. 2) Laskutusta varten on saatavissa riittävä ja luotettava tieto. 3) Kohdennus tukee kustannusten jakamista aiheuttamisen perusteella. 4) Kustannukset ovat osallistumiskustannuksiltaan merkittäviä eivätkä vaaranna palveluiden järjestämistä ja tuottamista. 5) Kustannusten jako ja laskutus on toteutettavissa kohtuullisin kustannuksin.

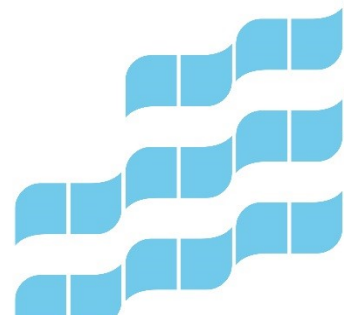
Vuoden 2025 talousarvion osalta kuntakohtaisesti toteutuneisiin kustannuksiin perustuva kustannusten jako ei ole mahdollista mm. valtion käyttövelvoitteenpiirissä olevien asiakastietojärjestelmien puutteiden johdosta. Lisäksi aiheuttamisperiaatteen mukainen kustannusten jako edellyttää työllisyysalueen palvelujen tuotteistusta, mikä on mahdollista vasta vuoden 2025 jälkeen. Työllisyysalueen tavoitteena on kuitenkin edistää mm. järjestelmämuutoksia niin, että aiheuttamisperiaatteen edellyttämä tuotteistus voidaan rakentaa tulevina vuosina ja siten siirtyä vaiheittain kohti aiheuttamisperiaatteen mukaista kustannustenjakoa.

3. Talousarviovalmistelun keskeiset lähtökohdat ja toteutus

Työllisyysjaoston ensimmäisen toimintavuoden talousarviota on valmisteltu Työsi-projektin ja vastuukunnan henkilöstön yhteistyönä. Valmisteluprosessin aikana yhteistoiminta-alueen kuntia on osallistettu sekä valmistelun tukena olevan kuntatyöryhkin että kuntien työllisyysvastaavien ja talousjohdon yhteisissä verkkotapaamisissa 11.1.2024, 16.4.2024, 2.5.2024 ja 29.4.2024 sekä kuntatyöryhkin käsittelyssä 16.4., 2.5., 28.5., 11.6. ja 18.6. Talousarvion valmistelutilanne on ollut käsittelyssä Tampereen seudun työllisyysalueen kuntajohtajien kokouksessa 8.5.2024. Lisäksi 20.6. järjestettiin kuntajohdolle, kuntien talous- ja työllisyysjohdolle suunnattu tilaisuus (teams), jossa käytiin Mikko Kesän laatiman tarkastelun avulla läpi TE-uudistuksen vaikutuksia kuntien taloussuunnitteluun, sekä palvelujen rahoituksen ja yhteistoiminnan kustannusten suhdetta.

Talousarviota on valmisteltu TE-palvelustrategian ja järjestämissuunnitelman linjausten pohjalta sekä yhteistoimintasopimuksen kirjausten mukaisesti.

3.1 Toimintamenot



Työllisyysalueen taseyksiköstä rahoitettavat palvelut pitävät sisällään kaikki TE-uudistuksessa kuntiin siirtyvät lakisääteiset tehtävät sekä yhteistoimintasopimuksessa sovitut kotoutumisen palvelut (pl. Valkeakoski, joka järjestää itse ne kotolain mukaiset tehtävät, jotka eivät kuulu työvoimaviranomaiselle.)

Työllisyysalueen budjetista rahoitettavaksi eivät kuulu kunnille kohdistuvat työttömyysturvamaksujen kuntaosuudet, vaan nämä kuuluvat jatkossakin kullekin kunnalle itselleen.

Työllisyysalueen talousarvion suurimman erän muodostavat henkilöstömenot 33,6 milj. euroa. Henkilöstömenoihin sisältyy pääerinä valtiolta siirtyvä henkilöstö, työllisyysalueen lakisääteisten tehtävien hoitamiseen kunnista vastuukunta Tampereen palvelukseen siirtyvä henkilöstö, sekä vastuukunnan henkilöstön työllisyysalueen tehtäviin kohdistuva työpanos ml. tukipalvelut.

Muita keskeisiä menoeriä ovat:

- Valtiolta siirtyvät työnantaja- ja henkilöstöasiakkaille kohdistuvat lakisääteiset tuet (avustukset) 20,3 milj. euroa (mm. starttiraha, palkkatuki, työolosuhteiden järjestelytuki, harkinnanvarainen kulukorvaus sekä matka- ja yöpymiskustannusten korvaus).
- Lakisääteiset TE-ostopalvelut (mm. valmennukset, ammatillinen työvoimakoulutus, yhteishankintakoulutukset, asiantuntijakonsultaatiot ym.), kotokoulutukset, sekä ostettavat tukipalvelut, yhteensä 19,9 milj. euroa.
- Työllisyysalueen toimitilat ja muut vuokratulot 4,5 milj. euroa.

Tarkemmat laskentaperiaatteet ovat oheismateriaalina. Laskentaperiaatteet on päivitetty olennaisin osin ja toimitettu kunnille kuntatyönrkin 18.6. muistion liitteenä. Tarkemman tason päivitykset tehdään työllisyysjaoston talousarviokäsittelyyn mennessä.

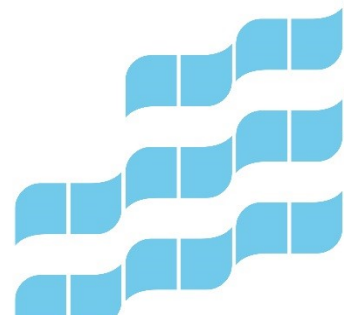
Talousarvion pohjatiedot ovat päivittyneet talousarvion valmistelun viime metreille saakka. Seuraavaan taulukkoon on koottu viimeisimmät työllisyysalueen talousarvioon tehdyt muutokset. Muutokset on käsitelty kuntatyönrkin kokouksessa 18.6.2024 sekä kuntajohdon ja Tampereen kaupungin yhteisessä tilaisuudessa talousarvioon liittyen (teams) 20.6.2024.

Tampereen seudun työllisyysalueen talousarvioesitys 2025, arvioidut kustannukset (18.6.2024)

M€

-81,10	Lähtötilanne, työllisyysalueen arvioidut toimintakulut ennen muutoksia
5,40	palkkatuki kunnille poistettu
-0,45	valtiolta liikkeenluovutuksella siirtyvän henkilöstömäärän tarkennukset
-0,64	Arvioidut KVTES:n palkankorotukset ja muut palkkojen tarkistukset
-0,06	Työllisyysalueen yhteinen kehittämispäivä
-0,50	Keha-keskuksen arvioon perustuva asiakaspostituksen tietojärjestelmäkustannus
-0,25	Yhteisten kulujen muutokset perustuen päivitettyyn henkilöstömäärään
-1,00	Tulkkaukset
-78,6	Työllisyysalueen arvioidut toimintakulut muutosten jälkeen /18.6.2024

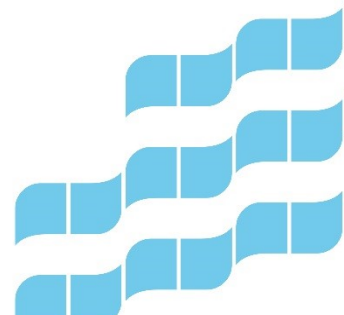
Taulukko 1. Työllisyysalueen kustannusarvion 29.5. jälkeen tehdyt muutokset



Kuntien talousarviovalmistelussa tulee huomioida, että työllisyysalueen kustannusarvio tarkentuu edelleen syksyllä. Talousarvioon tullaan tekemään liikkeenluovutukseen liittyvät pakolliset muutokset, kuten esimerkiksi siirtyvän henkilöstöön liittyvät menojen tarkennukset (palkkamenot ja sivukulut, tilavuokrat, työterveyshuollon kustannukset, tukipalvelut). Muutoksista informoidaan työllisyysjaostoa ja sopijakuntia, ja ne huomioidaan Tampereen kaupunginvaltuuston talousarviopäätöksessä marraskuussa 2024.

3.2 Toimintatulot

Työllisyysalueen taseyksikön toimintatulot muodostuvat myyntituotoista (74,6 milj. euroa) eli kuntien maksuosuuksista, jotka muodostuvat yhteistoimintasopimuksen kustannustenjakoperiaatteen mukaisesti sekä työterveyshuollon korvauksista (0,2 milj.).



LIITE 1 Toiminnan tavoitteet 2025 ja tuloslaskelma / työllisyysjaosto

Työllisyysjaoston alustava toiminnan tavoite vuodelle 2025

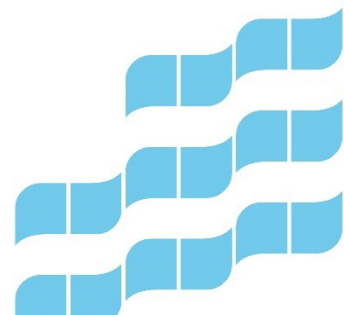
1. TE-uudistus on toteutettu onnistuneesti (Työllisyysjaosto)

- Katkeamattomat palveluketjut, mittari/toteutumisen arvioinnin kriteerit
 - *Työsi-projekti toteutetaan projektille asetettujen hyötytavoitteiden mukaisesti*
 - *Uusien lakisääteisten koto-palvelujen käynnistäminen onnistuneesti*
- Palveluiden* saatavuuden turvaaminen (*lakisääteiset henkilö- ja työnantajapalvelut, lakisääteiset tuet ja avustukset sekä ostopalvelut), mittari/toteutumisen arvioinnin kriteeri
 - *Lakisääteisten palvelujen saatavuus toteutuu TE-palvelustrategian ja talousarvion mukaisesti*

Syksyn 2024 aikana käynnistyy tulevien vuosien työllisyysstrategian valmistelu

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma	Kehys25
Toimintatuotot	78 600
- Myyntituotot	78 400
- Maksutuotot	
- Tuet ja avustukset	200
- Vuokratuotot	
- Muut toimintatuotot	
Valmistus omaan käyttöön	
Toimintakulut	- 78 600
- Henkilöstökulut	- 33 600
-- Palkat ja palkkiot	- 28 000
--Henkilösivukulut	
--- Eläkemaksut	- 4 600
--- Muut henkilösivukulut	- 1 000
- Palvelujen ostot	- 19 900
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 300
- Avustukset	- 20 300
- Vuokratulut	- 4 500
- Muut toimintakulut	
TOIMINTAKATE	-



LIITE 2 Kuntien maksuosuudet 2025, arvio

	Ei sis. Työvoiman ulkopuolisten kotopalveluja.			Työvoiman ulkopuolisten kotopalvelut					
Kunta	50% laskutus/ Väestö, 18-64-vuotiaat (2023)/työlläiset lkm	50% laskutus/ *Työttömät ja palveluissa olevat (2023)/laaja työttömyys lkm	MAKSU- OSUUS YHTEENSÄ	50% laskutus/ Väestö, 18-64-vuotiaat (2023)/työlläiset lkm2	50% laskutus/ *Työttömät ja palveluissa olevat (2023)/laaja työttömyys lkm3	MAKSU- OSUUS YHTEENSÄ2	TE-VOS 4/2024, pl siirtymäajan rahoitus	MAKSU- OSUUDET YHTEENSÄ	Prosentti- osuudet/ maksuosuus
Akaa	1 202 417	1 223 820	2 426 238	12 392	12 671	25 063	1 619 271	2 451 301	3,1 %
Juupajoki	113 159	99 196	212 356	1 166	1 027	2 193	140 073	214 549	0,3 %
Kangasala	2 535 434	1 775 974	4 311 408	26 130	18 388	44 518	2 851 430	4 355 926	5,6 %
Kuhmoinen	121 014	124 294	245 308	1 247	1 287	2 534	163 792	247 842	0,3 %
Lempäälä	1 879 909	1 368 432	3 248 341	19 374	14 168	33 543	2 147 294	3 281 884	4,2 %
Nokia	2 732 731	2 383 104	5 115 834	28 164	24 673	52 837	3 408 725	5 168 671	6,6 %
Orivesi	596 949	547 373	1 144 321	6 152	5 667	11 819	758 792	1 156 141	1,5 %
Pirkkala	1 624 968	1 187 966	2 812 934	16 747	12 300	29 047	1 876 771	2 841 981	3,6 %
Päikkäne	439 457	348 980	788 438	4 529	3 613	8 142	526 441	796 580	1,0 %
Ruovesi	254 675	313 126	567 801	2 625	3 242	5 867	382 063	573 668	0,7 %
Tampere	22 314 216	24 954 465	47 268 681	229 972	258 366	488 338	32 673 188	47 757 019	60,9 %
Urjala	302 468	402 761	705 229	3 117	4 170	7 287	475 597	712 517	0,9 %
Valkeakoski	1 469 740	1 640 923	3 110 663	-	-	-	2 108 629	3 110 663	4,0 %
Vesilahti	339 744	234 247	573 991	3 501	2 425	5 927	375 500	579 918	0,7 %
Virrat	393 395	376 468	769 863	4 054	3 898	7 952	516 009	777 815	1,0 %
Ylöjärvi	2 506 146	1 845 292	4 351 438	25 828	19 105	44 934	2 877 121	4 396 371	5,6 %
Yhteensä	38 826 422	38 826 422	77 652 845	385 000	385 000	770 000	52 900 695	78 422 845	100 %

