

TALOUSARVIO 2025

TALOUSSUUNNITELMA 2025-2027

Pormestarin esitys 1.11.2024

Pormestarin katsaus



Raitiotien rakentaminen vauhdittaa Pirkkalan kasvua ja kehitystä

Pirkkalan ja Tampereen valtuustojen lokakuussa tekemä päätös Pirkkala-Linnainmaa raitiotien rakentamisesta vaiheittain Suupalle asti määrittää kuntamme kehitystä vuosikymmenien päähän. Kyse ei ole vain joukkoliikennejärjestelmästä, vaan kuntakehityshankkeesta.

Vaiheessa 1 raitiotie rakennetaan Sorin aukiolta Partolaan. Liikenne voisi alkaa elokuussa 2028. Raitiotieyhtiö voi tilata allianssilta vaiheen 2 osuuden Partola-Suuppa, kun valtion tuki ja edellytykset sen rakentamiseen ovat varmistuneet ja Pirkkalan kunnanhallitus on sen vahvistanut.

Pirkkalassa päätös on historiallinen. Se tarkoittaa sitä, että vaihdamme kunnan kehityksessä isomman vaihteen päälle. Raitiotie tekee Pirkkalasta entistäkin vetovoimaisemman, mikä näkyy positiivisena väestö-, työpaikka- ja talouskehityksenä. Maan arvo nousee, rakentamisen tahti kiihtyy ja kuntarakenne tiivistyy.

Tuoreen analyysin mukaan Pirkkalan elinvoima on indeksillä mitattuna Tampereen kaupunkiseudun vahvin ja koko maan kolmanneksi vahvin. Uskonkin, että ennakoinnilla, oikeilla ajoituksilla, huolellisella suunnittelulla ja tarkalla taloudella selviämme vauhdikkaan kehityksen vuosista.

Vuonna 2025 jatkamme myös muiden palveluiden kehittämistä vastaamaan voimakkaasti kasvavan kunnan tarpeisiin. Suunnittelupöydällä ovat muun muassa Loukonlahden monipuolinen liikuntapuisto, Kalliomäen palvelukiinteistö (koulu, päiväkotiki, sivukirjasto ja yhteiskäyttötiloja) sekä Partolan alueen ja kehätien eteläpuoleisen alueen kehittäminen. Lisäksi uimahallille laaditaan hankesuunnitelmaa yhteistyössä Tampereen kaupungin kanssa.

Julkiset työvoimapalvelut siirtyvät kunnille 1.1.2025. Pirkkala on osa Tampereen johtamaa työllisyysaluetta. TE-uudistuksen rahoitus luo osittain haasteita talouden suunnitteluun, sillä valtion myöntämä rahoitus ei riitä kattamaan uudistuksesta aiheutuvia kustannuksia. Myös päätös raitiotien rakentamisesta aiheuttaa osaltaan taloussuunnitteluun uusia haasteita seuraavien kymmenen vuoden aikana.

Talousarviovuonna 2025 järjestetään kunta- ja aluevaalit. Vaalien myötä osa päätöksentekijöistä vaihtuu, ja kesäkuussa aloittaa uusi valtuusto.

Talouden pitkän tähtäimen näkymät ovat edelleen utuiset. Maailmanpoliittinen tilanne on epävakaa, ja tilanteella on vaikutusta myös Pirkkalaan. Talousarvio on laadittu varovaisuusperiaatteella, ja suunnittelussa on tärkeitä varautua myös erilaisiin yllätyksiin. Kaiken kaikkiaan voimme kuitenkin suhtautua valoisasti tulevaisuuteen. Ennustamme vuoden 2025 tilikauden tuloksen olevan hieman alijäämäinen.

Marko Jarva
pormestari

Si s ä l l y s

Talousarvion ja taloussuunnitelman yleiset lähtökohdat	3
Taloussuunnittelun säännökset kuntalaissa	3
Yleinen taloudellinen tilanne	3
Kuntien toimintaympäristö ja kuntatalouden näkymät	5
Pirkkalan kunnan talouden lähtökohdat ja toimintaympäristö	5
Kuntastrategia	14
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen kunnassa	22
Konsernin tavoitteet	24
Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025–2027	26
Talousarvion sitovuus ja seuranta	26
Tilivelvollisuus	27
Talousarvion tulojen ja menojen muodostuminen	27
Talous toimielimittäin ja tulosalueittain	32
Tuloslaskelma	75
Investoinnit	76
Rahoituslaskelma	86
Vesihuoltolaitos	88
Liitteet	91

Talousarvio ja taloussuunnitelman yleiset lähtökohdat

Taloussuunnitelun säännökset kunnalla

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja veloitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnittelukausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laa-

dintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous-, tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Yleinen taloudellinen tilanne

Talouden suhdannenäkymät vuosille 2025–2026 näyttävät mennyttä aikaa valoisimmilta, koska Suomen bruttokansantuotteen ennakoitaan kasvavan keskimääräistä nopeampaa vauhtia. Matalasuhdanne on siis hellittämässä ja yritysten sekä kuluttajien luottamus talouteen on hiljalleen vahvistumassa. Tämän kehityksen arvioidaan Valtiovarainministeriön syksyn 2024 taloudellisessa katsauksessa voimistuvan vuonna 2025.

Suomen julkinen talous on yhä alijäämäinen ja valtion alijäämäisten talousarvioiden myötä niin sanottu kestävyysvaje, eli julkisyhteisöjen tulojen ja menojen epäsuhta on yhä merkittävä ongelma tulevina vuosina. Julkisen talouden alijäämien arvioidaan kuitenkin asteittain pienevän tulevina vuosina.

Valtiovarainministeriön ennusteissa bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan 1,7 prosenttia vuonna 2025 ja kasvun ennakoitaan yhä säilyvän hyvällä tasolla vuonna 2026 ollen vuositasolla noin 1,5 prosenttia. Ennusteissa

on vaihtelua ja esimerkiksi Suomen pankin syyskuun Suomen talouden väliennuste ennakoii bruttokansantuotteen kasvavan vuonna 2025 1,1 prosenttia ja vuonna 2026 kasvu olisi 1,8 prosenttia.

Venäjän Ukrainassa käymä hyökkäyssodan vaikutukset Suomen talouteen ovat olleen suuremmat kuin keskimäärin euroalueella, koska Venäjän kanssa käydyn kaupan merkitys Suomen taloudelle oli suurempi kuin Euroopassa keskimäärin. Venäjän hyökkäyssota on lisännyt Suomen varautumiseen liittyviä menoja, ja ne vaikuttavat tulevinakin vuosina julkistalouden alijäämään.

Korkotason voimakas nousu vuosina 2022-2023 kasvatti velanhoitokustannuksia, mikä osaltaan on kaventanut julkisen talouden liikkumavaraa, lisäsi inflaatiota ja pienensi kotitalouksien ostovoimaa. Vuosina 2024-2026 inflaation arvioidaan asettuvan aiempia vuosina selvästi alhaisemmalle noin 1-2 prosentin tasolle. Lisäksi vuoden

2024 aikana korot ovat laskeneet merkittävästi, mikä osaltaan tukee talouden kasvua ja kulutusta.

Tällä hetkellä inflaatiota ylläpitää enää omistusasuminen ja palvelut. Korkotason lasku heijastuu omistusasumisen kustannuksiin, joten lähitulevaisuudessa palvelujen hintojen nousu ylläpitää muutoin matalaa inflaatiotasoa. Energian hintainflaation vaikutus on ollut negatiivinen, mutta tilanteen ennakoivan lähiaikoina tasaantuvan, koska vuosien 2022-2023 hintapiikistä on vähitellen palaututtu.

Kuluttajien luottamus talouteen on vahvistunut vuonna 2024, vaikka se on yhä pitkän ajan keskiarvon alapuolella. Kestokulutushyödykkeiden, kuten autojen, ja lyhytikäisten tavaroiden, kuten elintarvikkeiden, kulutus on pysynyt vuonna 2024 heikolla tasolla, mutta kysynnän ennakoidaan kasvavan loppuvuodesta. Ostovoiman ennakoidaan kohentuvan vuonna 2024 inflaatiota enemmän kasvavan tulotason vuoksi. Kuluttajien reaalisen ansiotason ennakoidaan nousevan palkankorotusten ja työllisyyden parantumisen vuoksi vuosina 2025 ja 2026.

Työllisyyden arvioidaan parantuvan vuosina 2025-2026 vuoden 2024 tasoon nähden. Työttömyysaste on nous-

sut kahtena viime vuonna, mutta talouskasvun myötä käänne parempaan on odotettavissa. Työmarkkinoilla ollut epäsuhta avoimien työpaikkojen ja osaajien välillä on tasoittunut, koska avoimien työpaikkojen määrä on pienentynyt noin kolmannekseen huipustaan. Osaavasta työvoimasta on yhä puutetta tietyillä aloilla. Tämä tilanne haastaa tulevinakin vuosina Suomen taloutta varsinkin talouden kääntyessä selvään kasvuun.

Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset heijastuvat tuontiin pakotteiden, kaupan häiriöiden sekä pienentyneen viennin kautta. Pääsääntöisesti tuontituotteita on kyetty korvaamaan löytämällä vaihtoehtoisia toimituskanavia, mutta idänkaupan arvon korvaaminen muilta markkina-alueilta on vaikeampaa ja vie aikaa. Se heijastuu erityisesti tiettyjen yritysten liikevaihtoon ja näkymiin ja on pienentänyt Suomen bruttokansantuotetta. Esimerkiksi matkailu Suomeen on vähentynyt, mikä on välittynyt matkailualan liikevaihtoon.

Maailmantalouden kasvunäkymien arvioidaan olevan vuosina 2024-2025 noin kolmen prosentin tuntumassa. Talouden kehitys Suomen tärkeimmillä vientimarkkinoilla on ollut vaisua, mutta vientimarkkinoiden kysynnän arvioidaan kuitenkin vahvistuvan vuonna 2025.

Kuntien toimintaympäristö ja kuntatalouden näkymät

Valtiovarainministeriön taloudellisen katsauksen (syksy 2024) mukaan kuntahallinnon rahoitusaseman ennakoidaan pysyvän vuonna 2024 noin 0,5 prosentissa bruttokansantuotteesta. Alijäämän ennakoidaan syvenevän vuosina 2025-2028 noin 0,6-0,7 prosenttiin bruttokansantuotteesta.

Kuntien valtiolta saamat tulonsiirrot laskevat soteuudistuksen rahoitukseen liittyvien tarkistusten ja valtionosuuteen tehtävän indeksisäästön seurauksena, mutta kasvavat muun muassa TE-uudistuksen rahoituksen myötä. Kokonaisuus on Kuntaliiton arvion mukaan lähellä nolla tai kuntien kannalta hieman negatiivinen.

Kuntien palvelutehtävä muodostuu varhaiskasvatus-, opetus- ja yhdyskuntatekniikan sekä ympäristöterveyden palveluista. Alentunut syntyvyys on laskenut varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden palvelukysyntää, mutta varhaiskasvatuksessa vastaavasti kasvanut lasten osallistumisaste on viime vuosina kasvattanut palvelutarvetta, kun yhä useampi alle 3-vuotias lapsi on varhaiskasvatuspalveluiden piirissä.

TE-palveluiden järjestämisvastuu siirtyy valtiolta kunnille vuoden 2025 alussa. Uudistus kasvattaa kuntien rahoitusta, mutta rahoitus ei kata täysimääräisesti siirtyviä kustannuksia. Samaan aikaan työllisyysalueet aloittavat toimintansa ja Pirkkalan kunta on osa Tampereen seudun työllisyysaluetta.

Kunta-alan kesällä 2022 tehty palkkaratkaisu nostaa henkilöstökustannuksia vuonna 2025 noin 1,9 prosenttia vuodesta 2024, mutta luku ei sisällä toukokuussa 2025 alkavan uuden sopimuskauden mahdollisia palkkaratkaisuita. Talousarviossa on varauduttu, että uudesta sopi-

muksesta koituisi vajaan prosentin kustannusvaikutus vuodelle 2025. Työnantajan sairausvakuutusmaksun ennakoidaan kasvavan vuonna 2025 kuluvan vuoden tasosta, mutta työttömyysvakuutusmaksu olisi hieman alenemassa. Lisäksi kunnan tasausmaksu on kasvamassa.

Kuntien tuloveroprosentteihin ei ole tullut tulevalle vuodelle lainsäädännöstä aiheutuvia muutoksia kahdesta edellisestä vuodesta poiketen. Kunnallisveroprosentti tulee jatkossakin ilmoittaa kymmenyksen tarkkuudella.

Kunnallisverotuksen ansiotulovähennys poistuu, mikä kasvattaa kuntien saamaa kunnallisverotuloa. Vastaavasti valtionosuuteen aiemmin sisältyneet veromenetysten kompensatiot poistuvat, mikä alentaa valtionosuutta. Yhteisvaikutuksen pitäisi olla kuntatalouden kannalta neutraali.

Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan kuntien velkamäärän ennakoidaan kasvavan tulevina vuosina. Väestön muuttoliike, rakennuskannan ikä ja vihreä siirtymä näkyvät kunnan investointipaineissa ja osaltaan kasvattavat lainakantaa. Kuntatalouden yleinen heikentyminen ja talouden epävarmuus saattavat toisaalta siirtää investointien toteuttamista.

Voimakas hintojen nousu kasvatti kuntatalouden menoja erityisesti vuosina 2022 ja 2023, mutta inflaatio on alentunut selvästi vuonna 2024 ja hintojen nousun ennakoidaan säilyvän varsin maltillisena tulevinakin vuosina. Aiemmin energian hintaan ja saatavuuteen liittynyt epävarmuus on rauhoittunut, mutta erityisesti sähköverkon osalta, voi kulutuspiikkien aikaan sähkömarkkinoilla esiintyä korkeita tuntihintoja.

Pirkkalan kunnan talouden lähtökohdat ja toimintaympäristö

Yleisesti kuntataloudessa taloutta voidaan pitää tasapainoisena, kun vuosikate kattaa pysyvien vastaavien poisotot. Vuosikatteen tulisi pääsääntöisesti kattaa myös investoinnit, jotta kuntatalous olisi kokonaisuudessaan

hyvässä tasapainossa. Talouden analysointi on vaikeaa, koska keskeiset laskelmat, tuloslaskelma ja rahoituslaskelma, saattavat antaa erilaisen signaalin tilanteesta. Erityisesti kasvukunnissa tilanne on tämän suuntainen.

Tuloslaskelma voi olla tasapainossa (ylijäämäinen), mutta rahoituslaskelma taas osoittaa rahoitusvajetta, koska mittaviin investointeihin joudutaan ottamaan uutta lainaa.

Vähimmäistavoitteena kuntien taloudenhoidossa voidaan pitää positiivista vuosikatetta. Jos vuosikate on negatiivinen, joudutaan käyttömenoihin, kuten palkkoihin, käyttämään lainaa. Kasvun rahoittaminen velkarahalla on hyväksyttävää, mutta suhde muuhun rahoitukseen on oltava taloudellisesti kestävällä pohjalla.

Käyttötalousmenojen kasvu tulisi pitää hallittuna, jotta kunnan talous pysyy tasapainossa ja voimme varautua erityisesti tulo-rahoituksen määrään liittyvään epävarmuuteen. Lainakannan kasvua voidaan hillitä, jos vuosikate saadaan pidettyä korkeana. Riittävä vuosikate parantaa merkittävästi lainojen takaisinmaksukykyä ja vähentää uuden lainan tarvetta. Tehdyt investoinnit ja sitä kautta kasvanut poistomäärä näkyy suoraan tuloslaskelman tilikauden tuloksessa.

Pirkkalassa tasapainoinen talous edellyttää käyttötalousmenojen maltillista kasvua, verotulojen suotuisaa kehitystä ja investointien tarkkaa suunnittelua. Hallitusohjelmaan kirjattuun valtionosuusuudistukseen liittyvät epävarmuustekijät, Venäjän Ukrainaa vastaan jatkuva hyökkäyssota, väestön ikääntyminen sekä investointipaineet koskettavat myös Pirkkalan kuntaa monien kasvukuntien tapaan.

Talousarviovuodesta 2025 muodostuu tuloksellisesti lievästi alijäämäinen tilikausi. Suunnitelmavuodesta 2026 muodostuu arvion mukaan myös alijäämäinen, mutta kumpanakin vuonna maanmyyntitulojen toteutumisella on merkittävä vaikutus tulokseen ja niiden toteutumiseen liittyy epävarmuutta.

Talousarvio- ja suunnitelmavuodet osoittavat, että kertyneet ylijäämät säilyvät lähellä vuoden 2024 tasoa. Pirkkalan kunnan tase on vahva aiempien ylijäämäisten tilikausien johdosta. Talouden hallinnan lähivuosien haasteena on saada tilikauden tulos muodostumaan maltillisesti ylijäämäiseksi, joka vähentäisi vieraan pääoman tarvetta investointien rahoituksessa.

Pirkkalan kunnan tuloveroprosentti on vuonna 2024 ollut 7,9 ja vuonna 2025 se säilyy samalla tasolla. Hallituksen vuodelle 2026 valmisteleva kiinteistöverouudistus asettaisi todennäköisesti muutostarpeen nykyisille kiinteistöveroprosenteille, mikäli uudistus muuttaisi merkittävästi rakennusten ja maapohjan verotusarvoja tai niiden laskentatapaa. Kiinteistöverouudistukseen liittyvän hallituksen esityksen on tarkoitus valmistua vuoden 2024 lopulla, mutta esityksen julkistusajankohta on siirtynyt useaan otteeseen.

Hallitusohjelmaan sisältyvä valtionosuusuudistus muokkaa kuntien rahoituksellisia lähtökohtia kuluvan vuosikymmenen aikana. Sen vaikutuksia Pirkkalan talouteen on vaikea ennakoita, mutta tällä hetkellä kunnan peruspalveluiden valtionosuuteen sisältyy vuodelle 2025 noin 3,8 miljoonaa euroa hyvinvointialueuudistuksen vaikutusten tasaamiseen liittyvää muutosrajoitinta ja järjestelmämuutoksen tasausta sekä näihin eriin liittyvien jälkikiestarkistusten vaikutuksia. Muutoksella on todennäköisesti vaikutusta tähän kokonaisuuteen.

Kunnanhallituksen hyväksymä Pirkkalan kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan yleisohje on tullut voimaan 1.1.2022. Kunnan riskienhallintasuunnitelma on tehty vuosille 2024–2025. Suunnitelmassa kuvataan toimintaympäristö, riskienhallintaprosessin käytännön toteutus ja vastuut sekä määritellään käytettävät riskienhallintatoimenpiteet. Merkittävimmistä riskeistä laadittiin toimenpidesuunnitelmat ja määriteltiin vastuutahot.

Talousarvion laadintaprosessin yhteydessä syksyn kuluessa on päivitetty kunkin toimialan arviot riskeistä ja niiden hallintakeinoista. Kunnan tilivelvolliset nimetään vuosittain talousarvion käsittelyn yhteydessä

Pirkkalan kunnan talouden tunnusluvut ovat hieman parantuneet, mutta vuosittaiset vaihtelut ovat suuria. Talousarviovuonna 2025 kunnan lainakanta kasvaa. Vuoden 2023 alusta toteutuneen hyvinvointialueuudistuksen jälkeen aiempaa suurempi osa tuloista on muodostunut valtionosuuksista ja samoin kiinteistöverotulojen painoarvo on kasvanut. Puolestaan kunnallisverotuoton osuus kaikista tuloista on hieman pienentynyt. Viime vuosina

verotulot ovat kertyneet arvioitua suurempina, mutta Suomen ja maailmantalouteen liittyvä epävarmuus on jatkunut vuonna 2024 ja tilanne vaikeuttaa tulevan vuoden kehityksen arviointia.

Kunnan tuloista merkityksellinen osa on muodostunut maanmyyntituloista. Niillä on rahoitettu investointeja sekä käyttötalouden kasvupaineita. Maanmyyntitulojen arvioidaan asettuvan talousarvio- ja suunnitelmavuosilla noin 2-4 miljoonan euron vuotuiselle tasolle, mutta vallitseva markkinatilanne luo epävarmuutta näiden tulojen toteutumiselle. Lisäksi osa yritystonteista saatetaan vuokrata, mikä olisi pidemmällä aikavälillä myönteinen asia, mutta alentaisi kulloisenkin vuoden maanmyyntitulokertymää.

Asumisen tonteista saadut maanmyyntitulot ovat pienentyneet aiemmasta tasosta. Tämä johtuu siitä, että kunnan Asunto- ja maapoliittisessa ohjelmassa on linjattu, että vuokratonttien osuus luovutetuista kerros- ja

rivitalotonteista on noin 75 prosenttia. Tämä tulee nostamaan kunnan saamaa vuokratulokertymää, mikä parantaa kunnan taloudellista tilannetta keskipitkällä ja pitkällä aikavälillä tarkasteltuna. Kunnan asukaskohtainen lainamäärä tulee kasvamaan taloussuunnitelmakauden.

Vaikka Pirkkalan kunta velkaantuukin maltillisesti lähivuosina, kunnan suhteellinen asema kuntakentässä ja tulevaisuuden näkymät ovat vahvat. Pirkkalan kunta on vetovoimainen, elinvoimainen, kasvava ja aktiivinen kunta osana voimakkaasti kehittyvää Tampereen kaupunkiseutua. Raitiotien rakentamispäätös tukee kunnan määrätietoista kehittämistä ja elinvoiman vahvistumista tulevina vuosikymmeninä, mutta asettaa haasteita kunnan taloudelle 2030-luvulla.

Kunnan mittavilla investoinneilla toteutetaan ja luodaan kasvun edellytyksiä. Kunnan hallittu ja oikein mitoitettu kasvu takaa elinvoimaisuuden myös tulevaisuudessa.

Talouden tunnuslukuja 1000 €	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Asukasluku 31.12.	19 803	20 206	20 405	20 763	21 263	21 550
Kasvu %	0,9	2,0	1,0	1,8	2,4	1,3
Kasvu asukasta	180	403	199	358	500	287
Tuloveroprosentti	20,50	20,50	20,50	7,86	7,90	7,90
Kiinteistöveroprosentti						
yleinen maapohjan kiinteistövero					1,30	1,30
yleinen rakennuksen kiinteistövero	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05
vakituinen asuinrakennus	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55
muut asuinrakennukset	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05
yleishyödylliset yhteisöt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rakentamaton rakennuspaikka	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Verotulot	96 295	100 589	111 922	61 903	57 800	61 800
Valtionosuudet	21 282	17 049	19 545	16 176	15 550	16 170
Verorahoitus yhteensä	117 577	117 638	131 467	78 079	73 350	77 970
Muutos %	14,4	0,1	27,9	-33,6	-6,1	6,3
Toimintamenot						
ulkoiset	-136 980	-144 958	-154 167	-71 523	-77 388	-81 715
ulkoiset ja sisäiset	-154 366	-162 779	-172 648	-86 731	-93 258	-97 678
Muutos % (ulkoiset ja sisäiset)	2,9	5,5	15,1	-43,8	7,5	4,7
Muutos % (ulkoiset)	2,6	5,8	15,5	-47,8	8,2	5,6
Toimintakate	-103 006	-106 469	-116 720	-58 980	-65 295	-65 849
Muutos %	7,1	3,4	9,6	-49,5	10,7	0,8
€/asukas	-5 202	-5 269	-5 720	-2 841	-3 071	-3 056
Vuosikate	14 367	10 901	14 139	18 028	7 128	11 345
€/asukas	725	539	693	868	335	526
Vuosikate/poistot %	130,9	76,6	142,2	172,0	62,3	94,3
Suunnitelmanmukaiset poistot	-10 976	-14 239	-9 942	-10 482	-11 447	-12 034
Tilikauden tulos	3 392	-3 337	4 197	7 546	-4 319	-689
Investoinnit netto	-16 868	-17 144	-18 312	-17 411	-26 222	-18 095
€/asukas	-852	-848	-897	-839	-1 233	-840
Investointien tulorahoitus %	42,1	43,1	71,9	103,5	27,1	62,4
Kumulatiivinen ylijäämä	47 384	44 666	49 483	57 649	53 950	53 881
Lainat (lainakanta 31.12.)	63 125	72 825	71 275	70 425	82 941	89 641
€/asukas	3 188	3 604	3 493	3 392	3 901	4 160

Väestö

Pirkkalan asukasluku on viimeisen kymmenen vuoden aikana kasvanut lähes 3.000 asukkaalla. Viimeisen kolmen vuoden aikana (2021–2023) asukaslisäys on ollut 960 henkilöä (noin 5 %). Vuonna 2024 asukasluvun kasvuksi arvioidaan 500 asukasta, jolloin asukasmäärä olisi vuoden lopussa talousarviosta 2024 poiketen noin 21 260.

Taloussuunnitelmakauden väestöennuste perustuu tietojohdamisen arvioihin vuosittaisesta väestönkasvusta. Perustana on luovutettaviin tontteihin pohjautuva arvio väestön lisäyksestä. Talousarviovuoden 2025 kasvunuste on 287 asukasta (1,3 %). Vuodelle 2026 ja 2027 ennakoidaan 400 asukkaan lisäystä.

Väestö	TP 2020	TP2021	TP2022	TP 2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Asukasluku 31.12.	19 803	20 206	20 405	20 763	21 263	21 550	21 950	22 350
Kasvu henkilöä	180	403	199	358	500	287	400	400
Kasvu %	0,9	2,0	1,0	1,8	2,4	1,3	1,9	1,8

Työllisyys

Elokuun 2024 työllisyyskatsauksen mukaan koko Pirkanmaan työttömyysasteen muutos oli negatiivinen. Talouden muuttunut tilanne näyttää vaikuttavan melko selvästi Pirkanmaan työllisyyteen. Pirkanmaan työttömyysaste oli 10,6 %, koko maan työttömyysasteen ollessa 10,4 %. Pirkkalan työttömyysaste oli elokuun 2024 lopussa 7,9 % (elokuussa 2023: 6,6 %). Työttömiä työnhakijoita Pirkkalassa oli elokuun 2024 lopussa 831 henkilöä (elokuussa 2023: 671 henkilöä). Suurimmat suhteelliset muutokset negatiiviseen suuntaan olivat 15-19 vuotiaiden sekä 20-24 -vuotiaiden ikäluokissa.

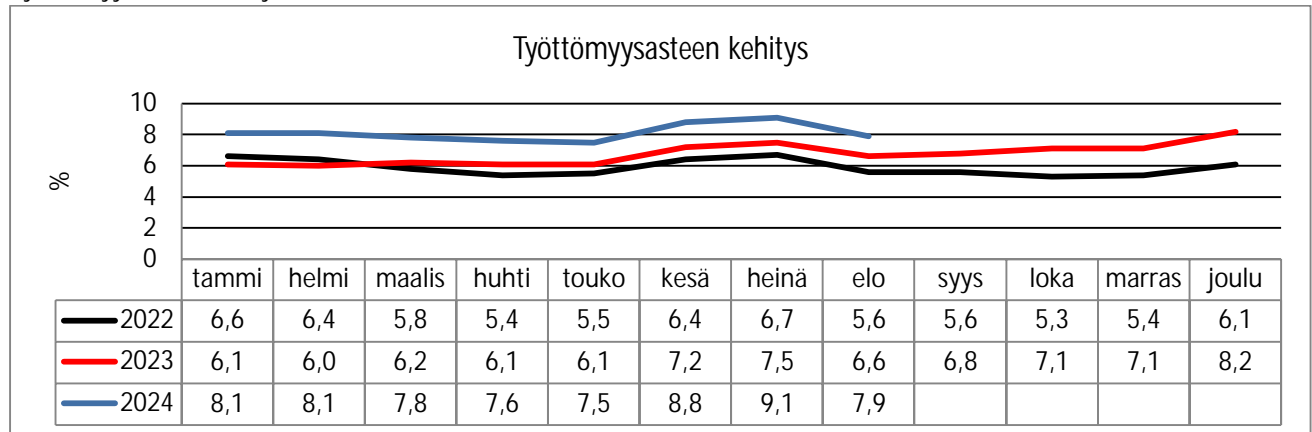
Yli vuoden työttömänä työnhakijana olleiden määrä nousi Pirkanmaalla edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta. Elokuussa 2024 yli vuoden työttömänä olleita henkilöitä oli Pirkanmaalla 8 920. Kasvua edelliseen vuoteen oli 1 833 henkilöä. Yli kaksi vuotta työttömänä olleita henkilöitä oli 813 henkilöä enemmän elokuussa 2024 kuin vuotta aiemmin eli yhteensä 4 221 henkilöä. Pirkanmaalla rakennetyttömiä oli 51,6 prosenttia kaikista työttömistä työnhakijoista, määrällisesti 14 098 henkilöä.

Alle 25-vuotiaita oli työttömänä vuoden 2024 elokuussa 3 536 henkilöä. Tämän ikäryhmän työttömien lukumäärä kasvoi 1 010 henkilöä eli 40 prosenttia.

Elokuussa 2024 uusia avoimia työpaikkoja oli noin 65 prosenttia vähemmän kuin vuoden 2023 elokuussa. Yhteensä työpaikkoja oli haussa 2 707 kpl.

Elinkeinotonttien kysynnän arvioidaan vilkastuvat vuoden 2025 aikana. Kysyntään vaikuttavat yleisen taloustilanteen kehittyminen positiiviseen suuntaan ja korkomarkkinoiden vakiintuminen 2–3 % tasolle. Yritystonttikysynnän oletetaan pysyvän Pirkkalassa hyvänä johtuen koko seudun vahvan kasvun jatkumisesta ja tarjolla olevien elinkeinoalueiden sijainnista. Työpaikkojen määrä arvioidaan kasvavan edelleen uusien yritysten ja vanhojen laajenusinvestointien myötä. Uudella Ruutanakorven kaava-alueella 244 olevat yritystontit tulevat näillä näkymin luovutukseen kesällä 2025. Näistä tonteista arvioidaan myytävän/vuokrattavan noin puolet vuoden 2025 aikana. Lisäksi yksittäisillä kiinteistökehittäjillä ja rakennusyrityksillä on tarjolla tontteja, joiden uskotaan rakentuvan vuosien 2025–2026 aikana. Tavoitteena on myös, että Linnakorven kaava-alueen 263 kaupan ja toimitilarakennusten sekoittunut korttelialue on varattu tai vuokrattu/myyty vuoden 2025 loppuun mennessä. Pirkkalassa on kysyntää myös suurille yli 20 hehtaarin tonteille erityisesti logistiikan tarpeisiin. Näiden tarjontaa rajoittaa vielä pula isoista kaavoitetuista yritystonttialueista ainakin vuoteen 2027 saakka.

Työttömyysasteen kehitys Pirkkalassa vuosilta 2022–2024.

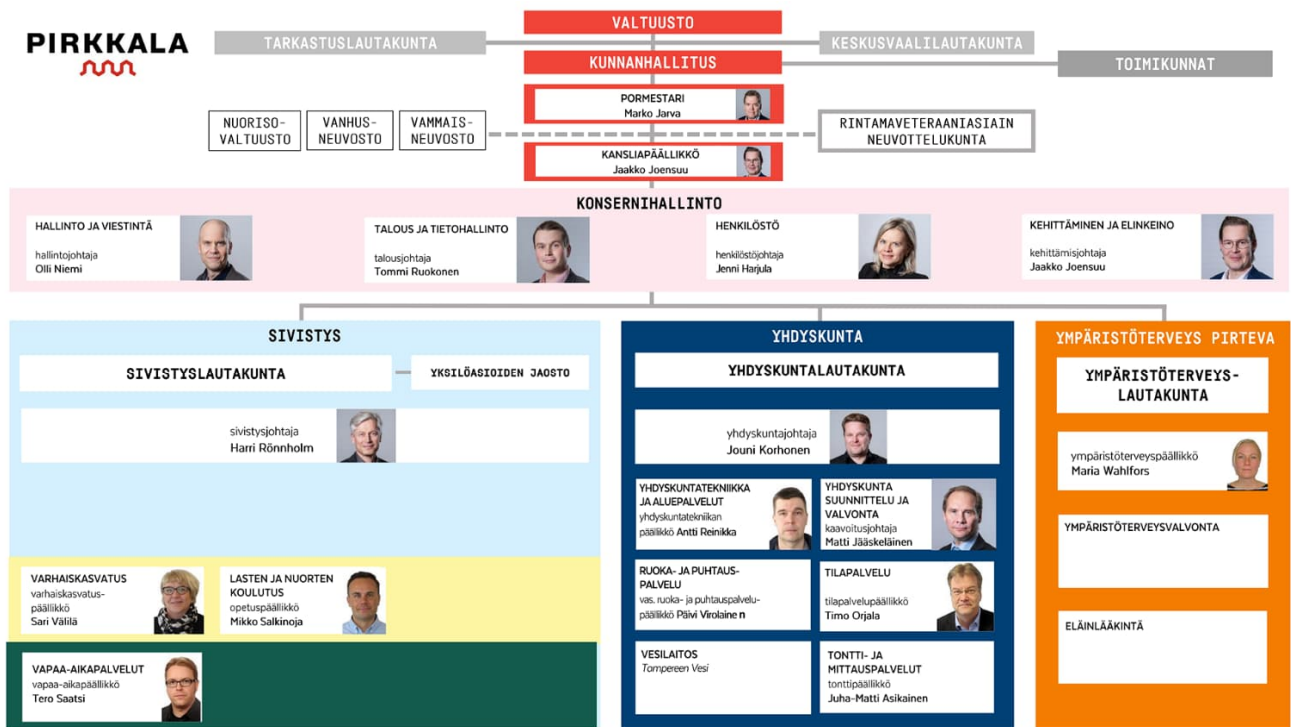


Organisaatio

Pirkkalan kunnassa on valtuuston, kunnanhallituksen ja lakisääteisten keskusvaalilautakunnan ja tarkastuslautakunnan lisäksi kolme lautakuntaa: sivistyslautakunta, yhdyskuntalautakunta ja ympäristöterveyslautakunta.

Lisäksi kunnanhallitus voi nimetä sisäistä työskentelyä varten valiokuntia, joiden rooli valmistelussa on ohjata ja seurata kuntayhteisön voimavarojen hyödyntämistä kunnan kokonaiskehittämisessä. Kuntalain velvoittamat vaikuttamistoimielimet eli nuorisovaltuusto, vammais- ja vanhusneuvosto sekä asiakasfoorumit muodostavat oman vaikuttamiskanavan.

Pirkkala toimii vastuukuntana ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueessa. Pirkkala on mukana kansalaisopistotoiminnan yhteistoiminta-alueessa, jossa vastuukuntana on Nokian kaupunki sekä Tampereen kaupungin vastaamissa ammatillisen koulutuksen, joukkoliikenteen ja jätehuollon yhteistoiminta-alueissa. Lisäksi Pirkkala on mukana maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueessa, jonka vastuukuntana on Lempäälän kunta sekä Kuntien hankintapalvelut KUHA Oy:n hallinnoimassa hankintayhteistyössä.



Henkilöstö

Pirkkalan kunnan keskeiset strategiset toimintaperiaatteet ovat kestävä kehitys, korkea laatu ja tahto uudistua. Pirkkalassa halutaan tehdä asiat hyvin ja tähdätä korkeaan laatuun. Pirkkalassa kehitetään rohkeasti toimintatapoja ja halutaan uudistua, jotta asiakkaiden tarpeisiin voidaan vastata jatkuvasti palvelun laatua kehittäen. Kaikessa kunnan toiminnassa huomioidaan kestävä kehityksen periaatteita ja tuetaan henkilöstöä kestävä kehityksen periaatteiden toteuttamisessa. Visiona on tehdä Pirkkalasta viiden tähden kunta. Visio antaa työlemme suunnan ja ohjaa päivittäistä toimintaamme.

Pirkkalan kunnan palveluksessa oli 31.8.2024 yhteensä 958 henkilöä. Luku sisältää sekä koko- että osa-aikaisen henkilöstön. Koko henkilöstöstä vakituksia oli 76,9 %. Kasvukuntana Pirkkalan tavoitteena on maltillinen henkilöstömäärän kehitys. Henkilöstömäärän kehitystä seurataan henkilötyövuosina. Vuonna 2023 henkilötyövuosia kertyi 863,9 (HTV2), kun tarkastellaan palkallisten palveluksessa oloapäivien määrää. Syyskuussa tehdyn ennusteen mukaan vuoden 2024 henkilötyövuosien määrä tulee olemaan 894 (HTV2) luokkaa. Vuoden 2024 ennusteeseen vaikuttaa muun muassa määräaikaisen henkilöstön määrän vaihtelut loppuvuoden aikana sekä mahdolliset loppuvuoteen kohdistuvat osa-aikaisuudet. Vuodelle 2025 talousarvioon on määritelty 907,1 henkilötyövuotta. Henkilötyövuosien määrä toimitelimitäin ja tulosalueittain vuosina 2024 ja 2025 ilmenee käyttötalousosasta.

Kevan eläköitymisennusteen mukaan Pirkkalan kunnan henkilöstöstä siirtyä vanhuuseläkkeelle vuoden 2025 aikana yhteensä 19 henkilöä. Tämä on 5 henkilöä enemmän kuin vuotta 2024 koskenut ennuste. Henkilöstösuunnittelussa huomioidaan eläkepoistuman tuomat mahdollisuudet muun muassa hallinnollisten tehtävien uudelleenjärjestelyyn. Valtaosa tehtävistä on kuitenkin peruspalvelutehtäviä, joissa palvelutarve edellyttää henkilöstöresurssien säilyttämistä. Tulevaisuuden suunnittelussa henkilöstöstrategisesti Pirkkalassa huomioidaan edelleen uuden teknologian hyödyntämisen mahdollisuudet osana palvelutuotantoa tukemassa henkilöstön työskentelyä tehtävissään.

Henkilöstön hyvinvoinnin mittarina toimii työhyvinvointi-indeksi, joka sisältää vuosittain toistettavia kyselymittareita sekä sairauspoissaolo mittarin. Tavoitteenamme on, että työhyvinvointi-indeksille asetettu tavoite saavutetaan toteutettujen työhyvinvointia tukevien toimenpiteiden myötä.

Vuonna 2025 henkilöstön strategisen henkilöstöjohtamisen tavoitteita ovat:

- Uuden strategiaa toteuttavan henkilöstöohjelman avulla varmistetaan henkilöstöjohtamisen tavoitteiden selkeys henkilöstön sekä esihenkilöiden suuntaan
- Työnantajamaineen kehittäminen jatkuu ja varmistamme hyvien hakijoiden saamisen, varmistamalla että rekrytointimarkkinointi on laadukasta kilpailutetun yhteistyökumppanin kanssa
- Työturvallisuusjohtamisen vaikuttavuutta varmistetaan sillä, että käytössä olevaa työturvallisuustyökalua käytetään mahdollisimman tehokkaasti ja vaikuttavasti
- Työkykyjohtamisen vaikuttavuutta varmistetaan hyödyntämällä tiedolla johtamista koko organisaation tasolla
- Hiilineutraalisuuden edistäminen mm. tukemalla työmatkaliikkumista julkisella joukkoliikenteellä sekä työmatkapyöräilyä

Vuonna 2025 aloitetaan työterveyspalveluiden kilpailutus.

Henkilöstömenot ovat vuoden 2025 talousarviossa 48,9 miljoonaa euroa, josta palkkojen osuus on 39,5 miljoonaa euroa ja henkilösivukulujen 9,4 miljoonaa euroa.

Kunta-alalla sovitut virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 30.4.2025 saakka. Kevään myötä selviää, käynnistyykö valtakunnallisesti palkkausjärjestelmän uudistus KVTES-sopimusalueella uuden sopimuskauden myötä.

Henkilötyövuodet

907,1

Henkilöstömenot

48,9 milj. €

Kuntastrategia

Valtuusto hyväksyi 23.5.2022 kuntastrategian vuosille 2022–2026. Kuntastrategiassa on viisi teemaa: työ, talous, ympäristö, sivistys ja asenne.

Tavoitteille on määritelty keinot, joiden avulla tavoitteet saavutetaan. Kuntastrategian viisi tavoitetta ohjaavat kohti visiota: viiden tähden kuntaa.



Mittarit ja toimenpiteet

Strategiaa toteuttavat toimenpiteet ja valtuustokauden mittarit esitetään talousarvioissa ja niiden seuranta tehdään tilinpäätöskäytännön yhteydessä. Strategian toteutumista arvioidaan Viiden tähden kunta -teeman mukaisesti, että tähtiluokitus syntyy strategian mittareiden pistekeskisarvojen perusteella.

Strategian mittarit

Strategian toteutumista seurataan mittaristolla, joka on laadittu Pirkkalan kuntastrategian seurantaan varten. Mittaristo on jaoteltu strategian tavoitteiden mukaisesti viiteen luokkaan ja kussakin luokassa on 3–5 mittaria.

Mittarit on pisteytetty asteikolla 0–5. Pisteytyksen taustalla on mittarikohtainen laskukaava, jossa on käytetty vertailukohtina muita kuntia tai hyödynnetty suoraan

Strategiaa toteuttavilla toimenpiteillä pyritään vaikuttamaan mittareiden tuloksiin ja edelleen tähtiluokituksen muodostumiseen strategiakauden aikana. Toimenpiteet on kytketty strategian tavoitteisiin ja keinoihin.

asukastutkimuksen tai muun vastavankaltaisen tutkimuksen tai indeksiluvun tuloksia. Kun kyse on vertailevasta mittarista, määräytyy Pirkkalan pisteluku sen perusteella, miten kunta sijoittuu muiden kuntien vaihteluvälillä tulokset huomioiden.

Jos mittarin tausta-aineistossa on ollut asukastutkimukseen tapaan käytössä jo valmiiksi pistearvosanat, on pisteasteikko mukautettu vastaamaan mittareiden asteikkoa 0–5.

Mittareilla on omat painoarvonsa ja niistä lasketaan tavoitekohtaiselle mittaristolle oma tähtiluokitus sekä koko strategian toteutumista kuvaavaa Viiden tähden kunta -tähtiluokitus. Tähtiluokituksen kehitystä seurataan tilikauden ja valtuustokauden tasolla.

Tähti luokitus

Talousarvion valmisteluhetkellä Viiden tähden kunta -tähtiluokitus on arvioitu seuraavaksi: 3,7/5 tähteä.



Työ ★★☆☆☆

Strategian mittari ja painoarvo	Lähtötilanne	TP 2022	TP 2023	Tavoite 2026
Työlliset työvoimasta 25 %	80,20 %	81,00 %	81,60 %	80,40 %
Yrittäjäkysely (asteikko 0-5) 15 % *	-	-	-	3,7
Työhyvinvointi-indeksi (asteikko 0-5) 20 %	3,1	2,6	2,2	3,3
Työttömien määrä 10 %	6,50 %	6,10 %	8,20 %	6,40 %
Työpaikkaomavaraisuus 30 %	92,50 %	99,10 %	101,20 %	98,00 %

* Yrittäjäkyselystä ei ole lähtötietoarvoa eikä tilinpäätös 2022 ja 2023 arvoa.

Talous ★★☆☆☆

Strategian mittari ja painoarvo	Lähtötilanne	TP 2022	TP 2023	Tavoite 2026
Verotulot € / asukas 25 %	4 863	4 978	2 982	2 700
Lainakanta € / asukas 25 %	3 312	3 742	3 220	3 900
Toiminnan ja investointien rahavirta (5v kertymä / asukas) 30 %	-788	-246	-1102	-917
Kunnallisveroprosentti 20 %	20,50 %	20,50 %	7,86 %	7,86 %

Ympäristö

Strategian mittari ja painoarvo	Lähtötilanne	TP 2022	TP 2023	Tavoite 2026
Joukkoliikennematkojen määrä / asukas 25 %	27	42	53	45
Väestönkasvu Turun, Tampereen, Oulun ja Kuuma*-seudun kehyskuntiin verrattuna 20 %	20 200	20 405	20 762	23 000**
Asukastutkimus - Kunta on viihtyisä paikka asua (asteikko 0–5) 30 %	4,5	4,4	4,5	4,5
CO2-päästöt asukasta kohden*** 25 %	4,4 t	4,4 t	4,3 t	4,0 t

* Kuuma-seudun kunnat: Hyvinkää, Järvenpää, Kerava, Kirkkonummi, Mäntsälä,

Nurmijärvi, Pornainen, Sipoo, Tuusula ja Vihti

** Kyse on ennusteesta, jossa huomioidaan epävarmuustekijät.

*** SYEn laskelmatiedot. TP 2023 tieto on vuoden 2022 tieto, TP 2022 tieto on vuoden 2021 tieto, lähtötilanne vuosi 2020.

Sivistys

Strategian mittari ja painoarvo	Lähtötilanne	TP 2022	TP 2023	Tavoite 2026
Asukastutkimus - Elämänlaatuni on hyvä asuessani Pirkkalassa (asteikko 0–5) 25 %	4,3	4,3	4,5	4,5
Hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman indeksiluku* (asteikko 0–5) 50 %	3,9	3,5	3,7	4,0
Hyte-kerroin 25 %	5,0	5,0	5,0	5,0

* Luku koostuu hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman keskeisimmistä mittareista.

Asenne

Strategian mittari ja painoarvo	Lähtötilanne	TP 2022	TP 2023	Tavoite 2026
Asukastutkimus - Tyytyväisyys kunnan palveluihin (asteikko 0–5) 25 %	3,9	3,8	3,9	4,0
Toimielintyön itsearviointin tulos (asteikko 0–5) 10 %	3,3	3,4	3,4	3,8
Asukastutkimus - Kunta on palvelumyönteinen (asteikko 0–5) 25 %	3,9	3,8	4,1	4,0
Äänestysaktiivisuus (Kaksi viimeisintä vaalia, asteikko 0–5) 15 %	4,4	4,4	5	4,5
Asukastutkimus - Tunnen itseni pirkkalalaiseksi (asteikko 0–5) 25 %	4,2	4,2	4,2	4,2

Strategi aa toteuttavat toimenpiteet

Toimenpiteiden toteutumista ja vaikuttavuutta mitataan strategian yleisillä mittareilla. Toimenpiteet on luokiteltu strategian tavoitteiden mukaisesti ryhmiin ja niille on

määritelty ensisijainen vastuutaho ja mitä strategian keinoa toimenpide ensisijaisesti toteuttaa.

Työ

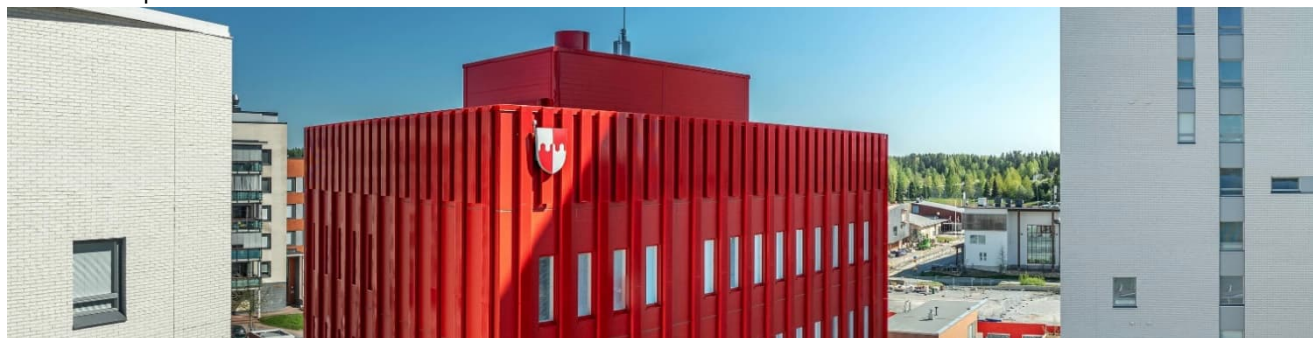
Tavoite Monipuoliset ja viihtyisät yritys- ja elinkeinomahdollisuudet



Toimenpide	Vastaava tulosalue	Keino	Suunnitellut toteutettavat asiat ja aikataulu
Yritystonttivarannon lisääminen	Yhdyskuntasuunnittelu ja valvonta	Yrityskeskittymien vahvistaminen	Kehätien eteläpuolen yleiskaavaehdotuksen hyväksyminen 2025.
Yritystonttivarannon lisääminen	Yhdyskuntasuunnittelu ja valvonta	Yrityskeskittymien vahvistaminen	Tuottotien jatkeen asemakaavoituksen käynnistäminen.
Yhteistyö alueen koulutuksen järjestäjien kanssa	Kehittäminen ja elinkeino	Työvoiman osaamisen kehittäminen muuntoviin tarpeisiin	Osallistutaan aktiivisesti koulutusyhteistyöhön, muun muassa kuntakierroksen ja yhteistyöryhmien välityksellä.
Tasalaatuisen esihenkilötyön varmistaminen	Henkilöstöpalvelut	Motivoivat työolosuhteet henkilöstölle	Henkilöstöohjelman jalkautuksen ja käyttöönoton on tarkoituksena tukea toimialoilla myös henkilöstöjohtamisen tavoitteiden toteuttamista tasalaatuisen esihenkilötyön muodossa.
Kunnan elinkeinotavoitteiden laadinta	Kehittäminen ja elinkeino	Yrityskeskittymien vahvistaminen	Laaditaan kunnalle vuosittain päivittyvät elinkeinotavoitteet.

Talous

Tavoite Tasapainoinen talous



Toimenpide	Vastaava tulosalue	Keino	Suunnitellut toteutettavat asiat ja aikataulu
------------	--------------------	-------	---

Ylläpidetään ajantasaista tilannekuvaa palvelutarpeen kehittymisestä suhteessa palveluverkkoon	Talous ja tietohallinto	Oikea-aikaiset investoinnit	Palveluverkon tilannekuvan ylläpito, säännöllinen päivittäminen ja tilannekuvan jakaminen organisaatiossa laaditun aikataulutuksen mukaisesti. Sisäisen vastuunjaon päivittäminen.
Päätöksenteon vaikutusten ennakoarviointi	Hallinto ja viestintä	Suunnitelmallinen kehitystyö vaihtoehtoiseen	Päätöksenteon vaikutusten ennakoarviointia koskevan ohjeistuksen hyväksyminen.
Tuottavuus- ja vaikuttavuusnäkökulmien huomioiminen talousarviovalmistelussa	Toimialat	Palvelujen vaikuttavuuden kehittäminen	Talousarviovalmistelun yhteydessä kootaan konkreettiset ehdotukset oman toiminnan vaikuttavuuden ja tuottavuuden parantamiseksi, joista valitaan toteutettavat toimenpiteet.
Tontinvuokrien kehityksen seuranta	Tontti- ja mittauspalvelut, talous ja tietohallinto	Suunnitelmallinen kehitystyö vaihtoehtoiseen	Laaditaan yhteenveto tontinvuokrien seurantaan.

Ympäristö

Tavoite Laadukas ja turvallinen elinympäristö



Toimenpide	Vastaava tulosalue	Keino	Suunnitellut toteutettavat asiat ja aikataulu
Taajamayleiskaavan päivitys	Yhdyskuntasuunnittelu ja valvonta	Kestävä ja laadukas yhdyskuntarakenne	Taajamayleiskaavan osallistumis- ja arviointisuunnitelman asettaminen (OAS).
Keskustan ja virkistysverkon kehittäminen	Yhdyskuntasuunnittelu ja valvonta	Kestävä ja laadukas yhdyskuntarakenne	Virkaniemen asemakaavalaajennuksen käynnistäminen.
Monipuolinen asuntotuotanto	Yhdyskuntasuunnittelu ja valvonta	Kestävä ja laadukas yhdyskuntarakenne	Korkeamäen alueen asemakaavan käynnistäminen.
Suojelu- ja viheraluekokonaisuuden kehittäminen	Yhdyskuntasuunnittelu ja valvonta	Luonnon monimuotoisuuden edistäminen	Uuden luonnonsuojelualueen hakemuksen jättäminen.
Kävelyn ja pyöräilyn edistämisenohjelman hankkeet	Yhdyskuntatekniikka ja aluepalvelut	Viisaan ja turvallisen liikunnan kehittämisen	Kävelyn ja pyöräilyn edistämishjelmasta toteutetaan suositeltujen turvallisten koulureittien viestintä, laaditaan infran suunnittelun tyyppiirustukset ja päivitetään talvikunnossapitoluokitus.
Maankäytön strategisen yleissuunnitelman toteutumisen seuranta	Tontti- ja mittauspalvelut, talous ja tietohallinto	Kestävä ja laadukas yhdyskuntarakenne	Kehitetään tietojohtamismallia siten, että se mahdollistaa maankäytön strategisen suunnitelman seurannan.

Sivistys

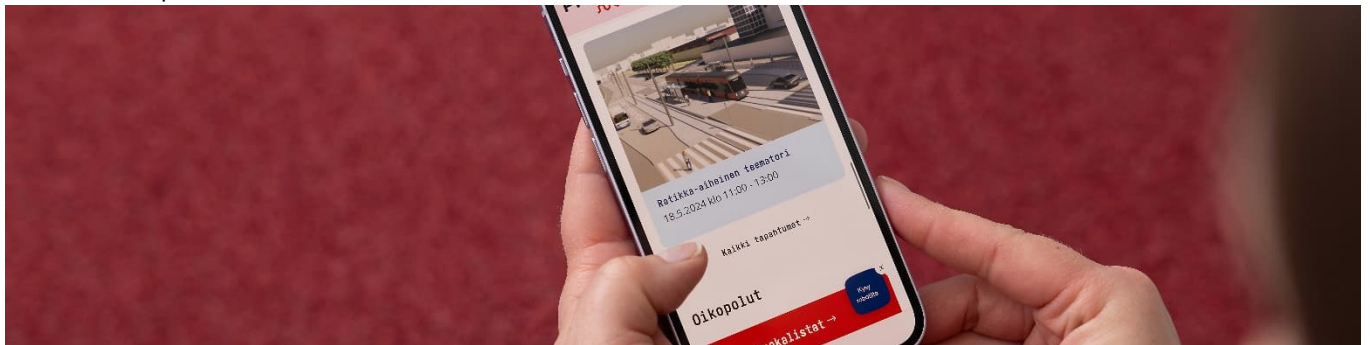
Tavoite Osaavat ja hyvinvoivat kuntalaiset



Toimenpide	Vastaava tulosalue	Keino	Suunnitellut toteutettavat asiat ja aikataulu
Palveluverkkosuunnitelman mukaisten hankkeiden käyttöönotto ja suunnittelu	Sivistystoimiala, yhdyskuntatoimiala	Yhtenäinen kasvun, opin ja hyvinvoinnin polku	Varhaiskasvatus aloittaa Vähäjärven yksikössä syksyllä ja yhtenäinen polku täydentyy loppuun. Kalliomäen yksikön kvr-urakkakilpailutus tehdään
Lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen	Varhaiskasvatus, lasten ja nuorten koulutus, vapaa-aikapalvelut	Yhtenäinen kasvun, opin ja hyvinvoinnin polku	Liikunnallisuuden lisääminen (ml. arkiliikunta, koulumatkat, Liikkuva koulu-hanke), kävelyn ja pyöräilyn kehittämisohjelma
Lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen	Varhaiskasvatus, lasten ja nuorten koulutus, vapaa-aikapalvelut	Yhtenäinen kasvun, opin ja hyvinvoinnin polku	Nepsy-lasten valmennustoiminta ja tuki, yhteisöllisen opiskeluhuollon kehittäminen, tunne- ja vuorovaikutuksen taitojen kehittäminen, oppimisen ja ohjauksen tuki
Mielekäs matalan kynnyksen harrastustoiminta	Vapaa-aikapalvelut, lasten ja nuorten koulutus	Mielekkään arjen ja vapaa-ajan harrastusten mahdollistaminen	Harrastava Pirkkala-toiminnan toteuttaminen. Toimintaperiaatteiden laadinta ja toiminnan vakiinnuttaminen
Teknologian ja digitaalisuuden mahdollisuuksien hyödyntäminen ja jatkuva kartoittaminen/seuraaminen	Sivistystoimiala	Elinikäinen oppiminen	Laitekannan kustannustehokas uusiminen, tietosuoja- ja tietoturvaosaamisen kehittäminen, uusien teknologioiden rohkea hyödyntäminen (keinoäly)

Asenne

Tavoite Parempi asiakaskokemus



Toimenpide	Vastaava tulosalue	Keino	Suunnitellut toteutettavat asiat ja aikataulu
Kunnan pysyvässäilyttävän aineiston digitoiminen vaiheittain	Hallinto ja viestintä	Nopea reagointi ja palvelujen jatkuva kehittäminen	Päätötodistusten digitointi, digitointihankinta
Digisuunnitelman toteuttaminen	Talous ja tietohallinto	Helpot palveluväylät asiakkaille	Digisuunnitelman toteuttaminen, asiakaspalveluratkaisun hankinta
Osallisuussuunnitelman laatiminen	Hallinto ja viestintä	Aktiivinen yhteistyö kuntalaisten ja sidosryhmien kanssa	Osallisuussuunnitelma tehty ja hyväksytty
Yhteisen palveluohjauksen kehittäminen sekä yhtenäisen kasvun ja opin polun toteuttaminen	Varhaiskasvatus, lasten ja nuorten koulutus	Helpot palveluväylät asiakkaille	Palveluohjaus- ja tiedonsiirtoprosessien päivittäminen

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen kunnassa

Kunnan on edistettävä asukkaidensa hyvinvointia ja terveyttä. Kunnalla on ensisijainen vastuu hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä siltä osin kuin tämä tehtävä kytkeytyy kunnan muihin lakisääteisiin tehtäviin. Kunnan on asetettava hyvinvoinnin ja terveyden edistämislle tavoitteet ja määriteltävä tavoitteita tukevat toimenpiteet.

Hyvinvoinnin edistämisen painopisteet on määritelty hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelmassa. Hyvinvointityötä tehdään poikkihallinnollisesti kaikilla kunnan toimialoilla.

Hyvinvoinnin edistämiseksi on määritelty mittaristo, jota seurataan vuosittain. Kunnassa toimiva lakisääteinen poikkihallinnollinen hyvinvointiryhmä kokoontuu säännöllisesti ja huolehtii siitä, että hyvinvointisuunnitelmasta ja hyte-kertoimen indikaattoreista johdettuja hyvinvoinnin edistämisen toimenpiteitä saadaan edistettyä ja toteutettua kunnassa mahdollisimman hyvin. Pirkkalan Hyte-kerroin on ollut kansallisessa vertailussa kärkipäässä ja tavoite on edelleen parantaa sitä.

Kunnassa toimii vanhus- ja vammaisneuvosto, nuorisovaltuusto sekä rintamaveteraaniain neuvottelukunta. Kunnanhallituksen määrärahoihin on varattu toimintaedellytykset kunnan vaikuttamistoimielinten toimintaan. Neuvostot ovat antaneet lausuntonsa talousarviossa ja lausunnot on pyritty huomioimaan eri toimialojen budjettikonaisuuksissa.

Osallistuvan budjetoinnin toimintatapa on otettu käyttöön kunnassa osana talousarvion laadintaa. Osallistuvaan budjettiin ei ole varattu erillistä määrärahaa, vaan erilaisia vaihtoehtoisia hyvinvoinnin edistämisen toimenpiteitä tuodaan kuntalaisten arvioitavaksi osana budjettisuunnittelua.

Hyvinvoinnin edistämistä tehdään vahvassa yhteistyössä muiden toimijoiden, kuten 3. sektorin sekä hyvinvointialueen kanssa. Kunta tukee järjestöjä yleisavustuksilla sekä projektituilla, joihin on varattu määrärahaa 120 000

euroa. Avustustoiminta on sovitettu yhteen hyvinvointialueen avustusten myöntämisperusteiden kanssa.

Kunta ja hyvinvointialue tekevät laaja-alaista yhteistyötä hyvinvoinnin edistämiseksi. Yhteistyötä on hoidettu sopimuksin, yhteistyöryhmin sekä käytännön tasolla.

Kotoutumista edistetään kunnan peruspalveluissa, mutta maahanmuuttokoordinaattori ja kotoutumisen projekti-työntekijät tarjoavat ohjausta ja neuvontaa kaikille maahan muuttaneille. Pirkkala vastaanottaa vuosittain kiintiöpakolaisia. Määrärahoissa on varauduttu 12 kiintiöpakolaisen vuosittaiseen vastaanottoon. Suurin osa maahanmuuttotyöstä kohdistuu kotoutumista tukevaan toimintaan kaikille kotoutumisajalla oleville maahanmuuttajille.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on kuntien lakisääteinen tehtävä, joka perustuu kunta- ja terveydenhuoltolakiin. Valtuusto on hyväksynyt 6.6.2022 laajan hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman vuosille 2022-2026.

Hyvinvointisuunnitelman painopisteet vuosille 2022-2026 ovat hyvinvointia elintavoilla, terveellinen ja turvallinen elinympäristö, vaikuttavat palvelut hyvinvoinnin edistämiseksi sekä osallisuus ja vaikuttaminen. Painopisteet mukailevat Pirkanmaan alueellisen hyvinvointisuunnitelman painopisteitä.

Hyvinvointia elintavoilla painopisteen tavoitteena on liikunnalliseen elämäntapaan kannustaminen ja terveellisten elintapojen edistäminen. Vaikuttavat palvelut hyvinvoinnin edistämiseksi painopisteen tavoitteena on puolestaan tuen tarjoaminen oman hyvinvoinnin edistämiseksi sekä elämän- ja arjenhallinnan vahvistaminen. Terveellinen ja turvallinen elinympäristö painopisteen tavoitteiksi on asetettu vastuulliseen käyttäytymiseen kannustaminen sekä laadukkaan elinympäristön turvaaminen. Mahdollisuus osallistua ja vaikuttaa painopisteen tavoitteena on yhteisöllisyyden edistäminen.

Hyvinvointikertomuksessa toteutuneita toimenpiteitä tarkistellaan hyvinvointisuunnitelman mittareiden avulla. Myös oheissuunnitelmien, eli lasten ja nuorten hyvinvoin-

tisuunnitelman sekä ikääntyneen väestön hyvinvoinnin tukemiseksi tehdyn suunnitelman tavoitteita ja toimenpiteitä sekä mittareita seurataan osana hyvinvointikertomustyötä. Pirkkalan hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelmaan vuosille 2022–2026 on sisällytetty myös ehkäisevän päihdetyön suunnitelma ja ehkäisevän päihdetyön seurantaindikaattorit. Hyvinvointi- ja turvallisuussuunni-

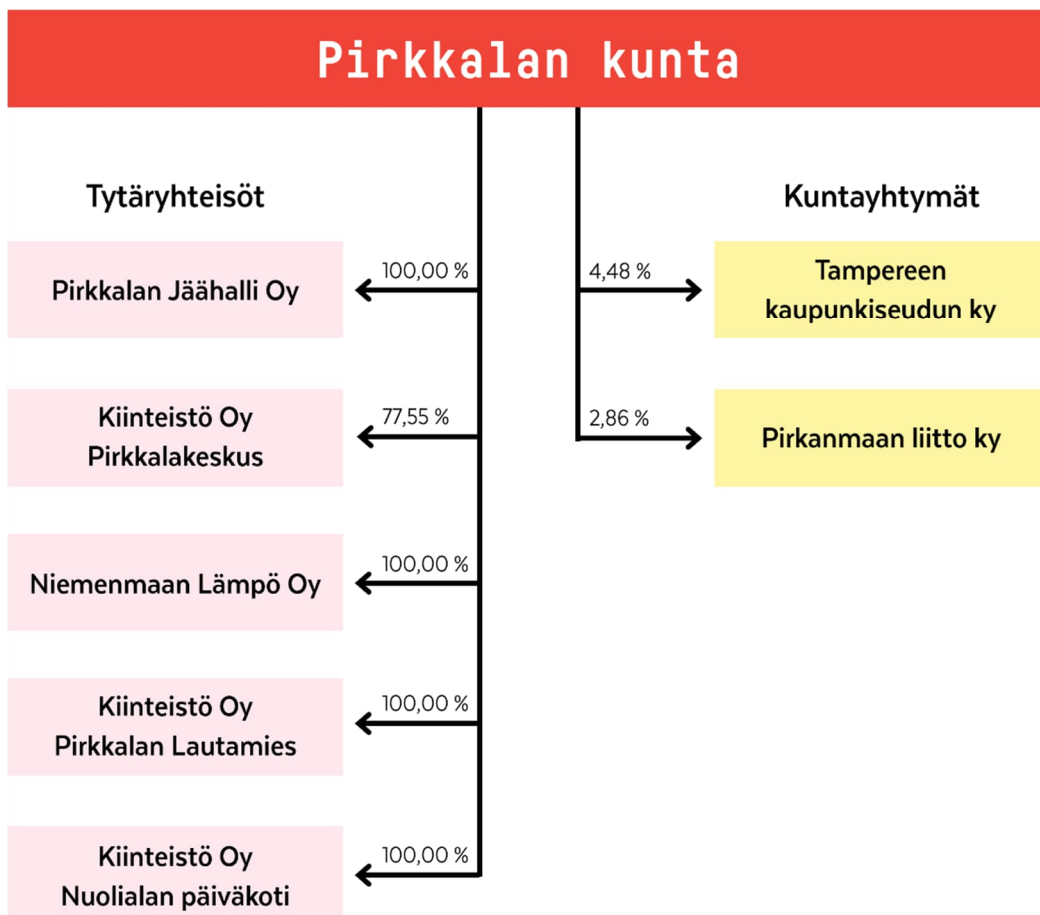
telman toteutumisesta raportoidaan vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä hyvinvointikertomuksen muodossa.

Hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman keskeisimmistä mittareista on koostettu hyvinvoinnin indeksiluku, jolle asetetaan tavoitetaso ja jota seurataan vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä.

Konsernin tavoitteet

Pirkkalan kunnan konserniin kuuluvat kunnan lisäksi kaksi kuntayhtymää ja viisi tytäryhteisöä: Pirkkalan Jäähalli Oy (100 %), Kiinteistö Oy Pirkkalakeskus (77,55 %), Niemen-

maan Lämpö Oy (100 %), Kiinteistö Oy Pirkkalan Lautamies (100 %) ja Kiinteistö Oy Nuolialan päiväkoti (100 %).



Omistajaohjauksella huolehditaan siitä, että kunnan tytäryhteisöjen toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Pirkkalan kunnan päivitetty konserniohje hyväksyttiin valtuustossa tammikuussa 2022.

Kunnan tytäryhteisön hallituksen kokoonpanossa huomioidaan yhteisön toiminnan edellyttämä asiantuntemus. Tytäryhteisön hallitus vastaa asianmukaisen taloudenhoiton järjestämisestä. Tytäryhteisöjen hallitusten tulee toimittaa kuntaan tiedot tytäryhteisöjen investointisuunnitelmista sekä yhteisöjen toimintaan liittyvistä olennaisista riskeistä ja epävarmuustekijöistä.

Pirkkalan Jäähalli Oy luo edellytykset jääurheilun harrastamiselle Pirkkalassa. Yhtiön tavoitteena on tuottaa jääliskuntapalveluita kustannus- ja energiatehokkaasti. Yhtiölle asetetaan tavoitteeksi joustokaukalon hankinta.

Kiinteistö Oy Pirkkalakeskus tarjoaa kirjaston toimitilat sekä toimisto- ja muita toimitiloja. Kiinteistö Oy Pirkkalakeskuksen tavoitteena on tuottaa turvalliset ja nykyaikaiset tilat kohtuuhintaisesti.

Niemenmaan Lämpö Oy:n osalta on käynnistetty yhtiön purkuprosessi.

Kiinteistö Oy Pirkkalan Lautamies tarjoaa asiointi- ja toimistotiloja Tiima-talossa. Yhtiön tavoitteena on tarjota nykyaikaiset toimistotilat kohtuuhintaisesti.

Kiinteistö Oy Nuolialan päiväkotihallinnoinnissa tiloissa

sijaitsee Nuolialan päiväkotihallinnoinnissa ja kunnan tuotantokeittiö. Kunnan tavoitteena on purkaa kiinteistöosakeyhtiö vuoden 2025 aikana ja sulauttaa se osaksi kunnan muuta suoraan omistamaansa kiinteistöosaketta.

Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025–2027

Talousarvion sitovuus ja seuranta

Talousarvio ja -suunnitelma on kunnan toiminnan ja talouden ohjausväline. Toiminnan ohjaus tapahtuu toimielimille osoitettujen resurssien kautta käyttötalousosassa ja investointiosassa. Talouden ohjaus puolestaan toteutuu tarkastelemalla tuloslaskelmaa ja rahoituslaskelmaa, jotka kokoavat kaikki resurssitarpeet ja niistä voidaan päätellä kunnan tulojen riittävyys koko toiminnan ylläpitämiseksi.

Sitovuus

Käyttötalous

Talousarvion käyttötalousosassa sitovia eräiä ovat toimielimen toimintatulot ja toimintamenot, jotka käsittävät sekä sisäiset että ulkoiset erät. Tulosalueiden välillä tehtävistä muutoksista päättää asianomainen toimielin, kun muutoksilla ei ole talousarvion kokonaismenoja lisäävää vaikutusta. Toimielinten välisistä määrärahasiirroista päättää kunnanhallitus, kun muutoksilla ei ole talousarvion kokonaismenoja lisäävää vaikutusta. Määrärahalisäyksistä päättää aina valtuusto.

Investoinnit

Talousarvion investointiosassa sitovat erät ovat seuraavat:

1. Maa-alueet ja arvopaperit

- Kunnanhallitus

2. Irtain omaisuus

- Kunnanhallitus
- Sivistyslautakunta
- Yhdyskuntalautakunta
- Ympäristöterveyslautakunta

3. Talonrakennuksen ja yhdyskuntatekniikan investoinnit

- Yhdyskuntalautakunta

Toimielimen sisällä tehtävistä määrärahasiirroista päättää asianomainen toimielin, kun muutoksilla ei ole talousarvion kokonaismenoja lisäävää vaikutusta. Toimielinten välisistä määrärahasiirroista päättää kunnanhallitus, kun muutoksilla ei ole talousarvion kokonaismenoja lisäävää vaikutusta. Määrärahalisäyksistä päättää aina valtuusto. Valtuuston talousarviokirjassa päättämät investointihankkeet ovat sitovia.

Käyttösuunnitelma

Kunnanhallitus ja lautakunnat hyväksyvät talousarvion perustuvan käyttösuunnitelmansa. Toimielin voi siirtää käyttösuunnitelman hyväksymistä koskevaa toimivaltaa alaiselleen viranhaltijalle.

Seuranta ja muutokset

Talousarvion toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle ja lautakunnille kuukausittain ja valtuustolle puolivuosittein. Raportoinnissa annetaan selvitys merkittäviä poikkeamista tuloarvioiden toteutumisessa ja määrärahojen käytössä. Puolivuotisraportti sisältää tarkemman selvityksen talousarvion toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta.

Muutostarpeista tulee tehdä ilmoitus kunnanhallitukselle välittömästi, kun on arvioitavissa, että kustannukset kohtavat yli varatun määrärahan tai havaitaan poikkeama hyväksytyistä tavoitteista. Talousarviomuutokset kootaan valtuuston käsiteltäväksi pääsääntöisesti muutostalousarvion yhteydessä. Toimialojen tulee toimia siten, että poikkeamiin toiminnan tavoitteissa tai määrärahojen käytössä tartutaan välittömästi, kun siihen aihetta ilmenee.

Kunnanhallitus voi talousarvion perusteella hyväksyä erilliset talousarvion täytäntöönpano-ohjeet.

Tilivelvollisuus

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Hallituksen esityksessä kuntalaiksi on todettu, että asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavia viranhaltijoita ovat toimielimen esittelijät ja itsenäisestä tehtäväkokonaisuudesta vastaavat viranhaltijat ainakin silloin, kun he ovat suoraan toimielimen alaisia. Sinänsä tilivelvolliseksi määrittely ei tuo viranhaltijalle mitään sellaista vastuuta, joka ei hänelle kuulu jo asemansa perusteella esimiehenä, laskujen hyväksyjänä tai määrärahojen käytöstä päättävänä viranhaltijana.

Tilivelvollisuus merkitsee sitä, että toiminta tulee valtuuston arvioitavaksi, viranhaltijaan voidaan kohdistaa muistutus tilintarkastajan antamassa tilintarkastuskertomuksessa ja viranhaltijalle voidaan myöntää tai olla myöntämättä vastuuvapaus. Tilivelvollinen vastaa toiminnan ja talouden osalta sekä omasta että alaistensa tekemisestä ja siitä, mitä jää hoitamatta.

Talousarvio on tulojen ja menojen muodostuminen

Kunnan käyttötalous muodostuu toimintatuloista ja toimintamenoista. Talousarviossa niihin sisältyy sekä ulkoisia että sisäisiä eriä. Ulkoisilla menoilla tarkoitetaan eriä, joita kunta saa kunnan ulkopuolisilta tahoilta tai maksaa kunnan ulkopuolisille tahoille. Sisäiset erät ovat kunnan eri yksiköiden välisiä tuloja ja menoja. Talousarviossa budjetoidaan sisäisinä erinä rakennusten ja huoneistojen vuokrat sekä ruoka- ja puhtauspalvelut.

Toimintatulot ja -menot

Toimintatulot muodostuvat myyntituloista, maksutuloista, tuista ja avustuksista ja muista toimintatuloista.

Myyntituloja ovat tulot tavaroiden ja palvelujen myynnistä, jotka on tarkoitettu myytäväksi tuotantokustannukset kattavaan hintaan sekä liiketoiminnan suoritteista perittävät korvaukset. Maksutulot ovat asiakasmaksuja sekä maksuja tavaroista ja palveluista, joiden hinnoittelun tarkoitus ei ole kattaa kokonaan tuotantokustannuksia tai

Tilivelvollisella on henkilökohtainen vastuu sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä ja jatkuvasta ylläpidosta johtamansa toiminnan osalta. Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastajan on tilintarkastuskertomuksessa esitettävä, voidaanko tilivelvolliselle myöntää vastuuvapaus. Tilintarkastuskertomuksessa on tehtävä tilivelvolliseen kohdistuva muistutus, mikäli tilintarkastaja havaitsee, että kunnan hallintoa ja taloutta on hoidettu vastoin lakia tai valtuuston päätöksiä, eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen.

Luettelo tilivelvollisista on tämän talousarvion liitteenä. Tätä määritelmää sovelletaan ottaen huomioon, että viime kädessä kunnan vastuunalainen JHT-tilintarkastaja määrittelee tilivelvollisen ja hän voi tilintarkastuskertomuksessaan kohdistaa muistutuksen muullekin kuin edellä olevan määritelmän piiriin kuuluvalla viranhaltijalla ja esittää vastuuvapauden epäämistä. Tilivelvollisuuden puuttuminen ei vapauta esimiestä valvontavastuusta.

joiden hinnat määritellään asiakkaan maksukyvyn mukaan. Maksujen perusteet määritellään usein laissa tai asetuksessa. Tuet ja avustukset ovat tulonsiirtoja, jotka eivät ole korvausta suoritteen myynnistä. Muita toimintatuloja ovat muun muassa vuokratulot ja olennaiset pysyvien vastaavien myyntivoitot.

Toimintamenot jakautuvat henkilöstömenoihin, palvelujen ostoihin, aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin, avustuksiin ja muihin toimintamenoihin. Henkilöstömenoja ovat palkat ja palkkiot sivukuluineen. Palvelujen ostot ovat joko kunnan muilta palveluntuottajilta kuntalaisille ostamia lopputuotepalveluja tai palveluja, joita kunta käyttää osana omaa tuotantoaan. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat tilikauden aikaisia, tuotantoa ja palvelua varten ostettuja hyödykkeitä. Avustuksiin sisältyvät kotitalouksille ja yhteisöille maksetut tuet ja avustukset. Muita toimintamenoja ovat esimerkiksi vuokramenot.

Toimintatulot ja -menot muodostavat toimintakatteen, joka kertoo, paljonko toiminnasta jää katettavaksi verotuloilla, valtionosuuksilla ja rahoitustuloilla.

Pirkkalan kunnan toimintatulot (ulkoiset ja sisäiset) ovat 31,8 milj. euroa ja ne ovat 13,8 % suuremmat kuin muutetussa talousarviossa 2024. Toimintatuloihin sisältyy 4,4 milj. euroa kertaluonteisia maanmyyntivoittoja (pysyvien vastaavien myyntivoitot). Ulkoiset toimintatulot ovat 15,9 milj. euroa ja ne kasvavat 31,2 %. Ulkoiset ja sisäiset toimintamenot ovat 97,7 milj. euroa ja ne kasvavat 4,7 % vuodesta 2024. Ulkoiset toimintamenot ovat 81,7 milj. euroa. Ne kasvavat vuoteen 2024 verrattuna 5,6 %.

Verotulot

Kunnilla on verotusoikeus ja verotulot ovat kuntien tulo-rahoituksen keskeinen lähde. Verotulot muodostuvat

kunnallisverosta, yhteisöverosta ja kiinteistöverosta. Kuntalain mukaan valtuuston on päätettävä kunnan tuloveroprosentista, kiinteistöveroprosenteista sekä muiden verojen perusteista. Kiinteistöveroprosenttien ala- ja ylärajat on määritelty kiinteistöverolaissa. Yhteisöverotuksessa ei vahvisteta kuntakohtaisesti kunnallisverotuksessa verotettavaa tuloa, vaan yhteisöjen suorittamasta verosta erotetaan verontilityslaisissa säädetty prosenttiosuus kuntien ja seurakuntien yhteisövero-osuudeksi.

Vuonna 2025 Pirkkalan kunnan veroprosentti on 7,90 %. Arvioitu kunnallisveron tuotto on 49,0 miljoonaa euroa. Kiinteistöveroprosentit ilmenevät seuraavalla sivulla olevasta taulukosta. Kiinteistöveron tuotoksi arvioidaan 7,3 miljoonaa euroa ja yhteisöveron tuotoksi 5,5 miljoonaa euroa.

Verorahoitus	Toimintamenot	Vuosikate	Tilikauden alijäämä
6,3 %	4,7 %	11,3 milj. €	-68 797 €

Veroprosentit	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Tuloveroprosentti	20,50	20,50	20,50	7,86	7,90	7,90
Kiinteistöveroprosentti						
Yleinen maapohjan kiinteistövero					1,30	1,30
Yleinen rakennusten kiinteistövero	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05
Vakituiset asuinrakennukset	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55
Muut kuin vakituiset asuinrakennukset	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05
Yleishyödylliset yhteisöt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rakentamaton rakennuspaikka	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

Kiinteistöveroprosentit 2024	KiinteistöveroL	Pirkkala
Yleinen maapohjan kiinteistövero	1,30–2,00	1,30
Yleinen rakennusten kiinteistövero	0,93–2,00	1,05
Vakituiset asuinrakennukset	0,41–1,00	0,55
Muut kuin vakituiset asuinrakennukset	0,93–2,00	1,05
Yleishyödylliset yhteisöt	0,00–2,00	0,00
Voimalaitokset	0,93–3,10	ei määrätty
Rakentamaton rakennuspaikka	2,00–6,00	3,00

Yhteenveto verotuloista 1 000 €	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Verolaji								
Kunnallisvero	86 590	87 754	97 223	48 351	45 000	49 000	54 000	59 000
Muutos %	7,0	1,3	10,8	-50,3	-6,9	8,9	10,2	9,3
Kiinteistövero	5 213	5 873	5 996	6 931	7 000	7 300	7 300	7 300
Muutos %	-2,0	12,7	2,1	15,6	1,0	4,3	0,0	0,0
Yhteisöveron tuotto	4 492	6 962	8 703	6 621	5 800	5 500	5 800	6 100
Muutos %	11,6	55,0	25,0	-23,9	-12,4	-5,2	5,5	5,2
VEROTULOT	96 295	100 589	111 922	61 903	57 800	61 800	67 100	72 400
Muutos %	6,7	4,5	11,3	-44,7	-6,6	6,9	8,6	7,9

Valtionosuudet

Valtio osallistuu kunnallisten palvelujen rahoitukseen valtionosuusjärjestelmän kautta. Sen tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Valtionosuudet ovat laskennallisia. Laskentaperusteena ovat asukasmäärän ja ikärakenteen lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Kuntien tulopohjaa tasaataan myös verotulojen perusteella.

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta

kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö. Valtionosuusjärjestelmässä on myös eritelty veromenetysten kompensatiot.

Valtionosuudet on arvioitu Kuntaliiton laskelmien mukaisina. Pirkkalan kunnan valtionosuusarvio vuonna 2025 on 16,2 miljoonaa euroa.

Yhteenveto valtionosuuksista 1 000 €	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Valtionosuuslaji								
Kunnan peruspalv. valtionos.	17 447	13 542	15 085	16 536	16 050	18 000	18 000	18 000
Muutos %	25,8	-22,4	11,4	9,6	-2,9	12,1	0,0	0,0
Opet.-ja kultt. muut valt.os.	-2 183	-2 208	-2 420	-2 496	-2 650	-2 800	-2 800	-2 800
Muutos %	1,5	1,1	9,6	3,1	6,2	5,7	0,0	0,0
Verotulomenet. korvaus ja lykkäyskompens.	6 018	5 715	6 880	2 136	2 150	970	970	970
Muutos %	625,1	-5,0	20,4	-69,0	0,7	-54,9	0,0	0,0
VALTIONOSUUDET	21 282	17 049	19 545	16 176	15 550	16 170	16 170	16 170
Muutos %	69,6	-19,9	14,6	-17,2	-3,9	4,0	0,0	0,0

Rahoitustulot ja -menot

Korot 1 000 €	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TS2025	TS2026	TS2027
Tulot	0	0	0	13	0	0	0	0
Menot	-658	-622	-927	-1 510	-1 250	-1 100	-1 290	-1 430
Nettomenot	-658	-622	-927	-1 497	-1 250	-1 100	-1 290	-1 430

Muu rahoitus 1 000 €	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TS2025	TS2026	TS2027
Tulot	530	509	494	512	408	408	408	408
Menot	-73	-155	-176	-86	-84	-84	-84	-84
Nettotulot	457	354	319	426	324	324	324	324

Rahoituslaskelmassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirta. Siinä osoitetaan vähennyslaskukaavan muodossa, miten menot rahoitetaan eli mikä on toiminnan ja investointien rahavirta sekä rahoituksen

rahavirta. Näiden tuloksena saadaan vaikutus kunnan maksuvalmiuteen. Rahoituslaskelmassa osoitetaan lainakannan muutokset. Pirkkalan kunnan lainojen kehitys on esitetty alla.

Lainat 1 000 €	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
Lainojen lisäys	17 150	19 000	9 500	10 000	25 000	25 000	15 000	15 000
Lainojen vähennys	8 800	9 300	11 050	10 850	12 484	18 300	13 850	14 950
Nettolainanotto	8 350	9 700	-1 550	-850	12 516	6 700	1 150	50
Lainakanta 31.12.	63 125	72 825	71 275	70 425	82 941	89 641	90 791	90 841
Lainat EUR/asukas	3 188	3 604	3 493	3 392	3 901	4 160	4 136	4 064
Asukasluku	19 803	20 206	20 405	20 763	21 263	21 550	21 950	22 350

Talous toimielimittäin ja tulosalueittain

Keskusvaalilautakunta

Vastuuhenkilö suunnittelija Aino Laukkanen

Tehtävä

Kunnan keskusvaalilautakunta vastaa vaalien järjestämisestä kunnassa. Sen päätehtävänä on valtiollisissa vaaleissa suorittaa vaalien toimittamiseksi tarpeelliset valmistelutoimenpiteet, järjestää ennakoäänestys ja siihen tarvittava henkilökunta, tarkastaa ennakoäänestysasiakirjat, suorittaa vaalilautakuntien ja vaalitoimitsijoiden koulutus ja järjestää alustavan äänten laskennan tiedottaminen.

Kuntavaaleissa keskusvaalilautakunnan tehtävänä on edellä mainittujen lisäksi ehdokashakemusten käsittely, ehdokaslistojen yhdistelmän laadinta, vaalien tuloslaskennan suorittaminen ja vaalien tuloksen vahvistaminen.

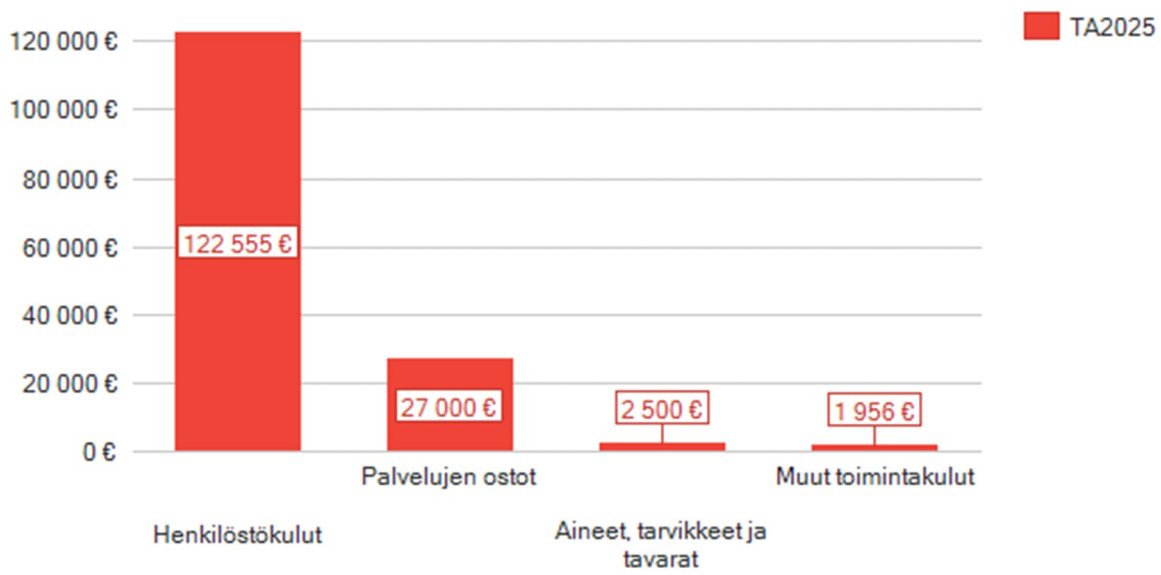
Aluevaalit toimitetaan kunnissa pääpiirteissään samalla tavalla kuin kuntavaalit, kuitenkin siten, että ehdokasasetteluun liittyvistä tehtävistä ja vaalien tuloksen vahvistamisesta huolehtii kunnan keskusvaalilautakunnan sijasta uusi viranomainen, aluevaalilautakunta. Aluevaalilautakunnan asettaa aluevaltuusto.

Keskusvaalilautakunta määrää valtuuston varavaltuutetut niiden lukumäärän mahdollisesti jäädessä vajaaksi.

Taloussuunnitelmavuonna 2025 toimitetaan alue- ja kuntavaalit samanaikaisesti. Vuonna 2026 ei ole säännömukaisia vaaleja. Vuonna 2027 toimitetaan eduskuntavaalit.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	36 888	116 000	42 000	0	32 000
Toimintakulut	-77 015	-208 531	-154 011	-3 210	-63 210
TOIMINTAKATE	-40 127	-92 531	-112 011	-3 210	-31 210
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Sisäinen					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	36 888	92 500	42 000	0	32 000
Toimintakulut	-77 015	-260 565	-154 011	-3 210	-63 210
TOIMINTAKATE	-40 127	-168 065	-112 011	-3 210	-31 210
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0



Tarkastuslautakunta

Vastuuhenkilö riskienhallintasuunnittelija Jaakko Uusimaa

Tehtävä

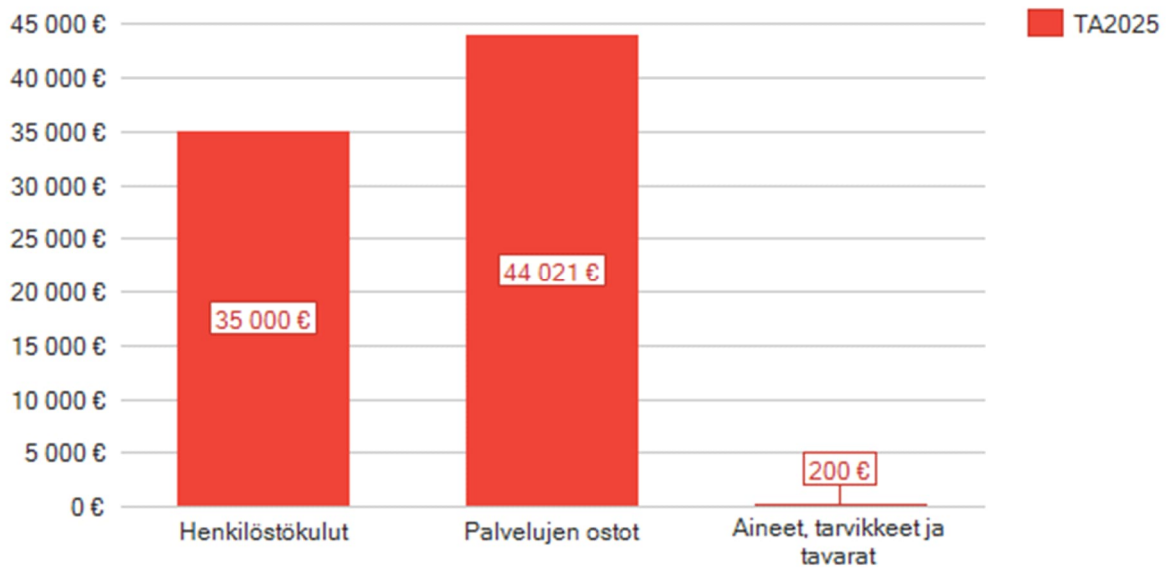
Tarkastuslautakunta on lakisääteinen lautakunta ja sen tehtävät on määritelty kuntalain 121 §:ssä ja Pirkkalan kunnan hallintosäännössä. Kuntalain mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on

- valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat
- arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla
- arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää
- huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteen sovittamisesta
- valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Lautakunta valvoo myös lakisääteisen tilintarkastuksen sopimuksenmukaista toteutumista. Tilintarkastajan tehtävistä on säädetty kuntalain 123 §:ssä

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-57 792	-75 242	-79 221	-82 300	-85 100
TOIMINTAKATE	-57 792	-75 242	-79 221	-82 300	-85 100
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Sisäinen					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-57 792	-75 242	-79 221	-82 300	-85 100
TOIMINTAKATE	-57 792	-75 242	-79 221	-82 300	-85 100
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0



Kunnanhallitus

Vastuhenkilö pormestari Marko Jarva

Tehtävä

Kunnanhallitus vastaa mm. strategisesta suunnittelusta, kuntaympäristön kehittämisen ohjaamisesta, kunnan taloudesta, henkilöstöpolitiikan johtamisesta, hallinnon, organisaation ja johtamisen kehittämisestä, edunvalvonnasta, sidosryhmistä, tiedottamisesta, seudullisesta yhteistyöstä ja kansainvälistymisestä, asunto-, elinkeino- ja maankäyttöpolitiikasta ja sen ohjaamisesta, kaavoituksesta, palvelutoimintojen kehittämisestä ja yhteensovittamisesta, riskienhallinnasta, sisäisestä valvonnasta, maaseutuasioista, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen ohjaamisesta, kotouttamisen edistämisestä sekä työllisyyden hoidosta.

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Määrärahat mahdollistavat noin 10 valtuuston ja 30 kunnanhallituksen kokousta sekä tarpeellisen määrän vaikuttamistoimielimien kokouksia. Kunnanhallituksen tulosalueesta maksetaan yhteisöjen yleisavustukset sekä jäsen- ja vastikemaksut, joista pääosan muodostavat Pirkanmaan liitto, Suomen kuntaliitto, Kunnallinen työmarkkinalaitos, Tampereen Raitiotie Oy, Business Tampere Oy ja Tampereen kaupunkiseudun kuntayhtymä sekä maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alue.

Valtuustokausi vaihtuu vuonna 2025 ja siihen liittyen on varauduttu koulutuksiin, luottamushenkilöiden perehdytyksiin ja tarvittaviin järjestelmäpäivityksiin. Kuntastrategian valmistelu käynnistyy valtuusto-ohjelman pohjalta.

Strategian päivittämisen yhteydessä on tarkoitus kehittää kunnan brändiä siten, että pääsemme hyödyntämään paremmin kunnan viime vuosina saamaa myönteistä julkisuutta. Pirkkala on tutkimusten perusteella sekä Suomen onnellisin että elinvoimaisin kunta. Brändityön tuloksena laaditaan brändikirja. Visit Pirkkala -verkkosivut julkaistaan keväällä.

Kunnanhallituksen alainen konsernihallinto sisältää mm. valtuuston, kunnanhallituksen, pormestarin, kansliapäällikön, yhteisöjäsenyydet, suhdetoiminnan, avustamisen, ystävyysskuntatoiminnan, toimikuntien, maaseutuasioiden sekä elinkeinojen kehittämisrahan kustannukset. Toimielimeen sisältyvät myös hallinnon ja viestinnän, talouden ja tietohallinnon, henkilöstön sekä kehittämisen ja elinkeinon tulosalueet, jotka kunnanhallituksen ja pormestarin apuna tukevat ja luovat edellytyksiä kunnan muiden tulosalueiden tulokselliselle toiminnalle.

Sisäisen valvonnan päivitetty toimintamalli otetaan käyttöön vuonna 2025. Tarkoitus on ohjata panosta kunnan prosessien ja toiminnan kehittämiseen.

TE-palveluiden järjestämisvastuu siirtyy valtiolta kunnille vuoden 2025 alussa, jolloin niistä tulee kuntien lakisäateisiä tehtäviä ja peruspalveluja. Uudistuksen myötä Suomeen muodostuu työllisyysalueita, jotka ovat vastuussa työvoimapalveluiden hallinnollisesta järjestämisestä. Pirkkala on osa Tampereen seudun työllisyysaluetta, joka aloittaa toimintansa 1.1.2025.

Elinkeinopalveluiden painopiste on yrittäjäyhteistyön kehittämisessä sekä hyvän toimintaympäristön mahdollistamisessa yhdessä kumppaniverkoston kanssa. Business Pirkkalan kumppanuusverkostoon kuuluu Pirkkalan Yrittäjät, Yrityskummit, Tredu, 4H ry, Tampereen seudun työllisyysalue ja Business Tampere. Tavoitteena on tukea yrittäjyyttä sen elinkaaren eri vaiheissa aloittavasta yrittäjästä aina kansainväliseen kasvajaan saakka.

Yritystonttien lähiajan riittävyttä turvataan nyt esirakennusvaiheessa olevalla Linnakallion yritysalueella. Tontti-

kysyntä erityisesti logistiikkaa, teknologiateollisuutta ja näitä tukevien toimintojen osalta on edelleen suuri. Näin ollen kehätien eteläpuolisten elinkeinoalueiden yleis- ja asemakaavoitus on erityisen tärkeää elinkeinoelämän kehittämisen kannalta. Lentokentän alueen strategista kehittämistä ja siellä toimivien toimijoiden toimintaedellytyksiä vahvistetaan edelleen.

Uuden henkilöstöohjelman tavoitteiden eteenpäinvieminen alkaa alkuvuodesta. Henkilöstöohjelman tavoitteena on linjata pidemmän aikavälin tavoitteet henkilöstöjohtamiselle sekä varmistaa tasalaatuinen esihenkilötyökentely organisaation sisällä.

Työnantajamaineen kehittäminen jatkuu vuoden 2025 aikana rekrytointimarkkinointiin panostamalla. Samaan aikaan tavoitteena on vahvistaa työnantajan pitovoimaa nykyisen henkilöstön osalta.

Työkykyjohtamisen osalta tavoitteena on tuoda tiedolla johtaminen osaksi esihenkilön työkykyjohtamista niin, että työkykyä uhkaaviin haasteisiin reagoidaan riittävän varhaisessa vaiheessa.

Työturvallisuusjohtamisen osalta tavoitteena on varmistaa, että työturvallisuusjärjestelmän käyttö on mahdollisimman vaikuttavaa. Lisäksi työturvallisuusjohtamista tukevia ohjeistuksia päivitetään sekä laaditaan uusia sekä varmistetaan esihenkilöiden osaaminen työturvallisuusjohtamisen näkökulmasta.

Työterveyspalveluiden kilpailutus käynnistyy kuluvana vuonna. Lisäksi valmistaudutaan kuntapuolella mahdollisesti käyttöön otettavaan uuteen palkkausjärjestelmään.

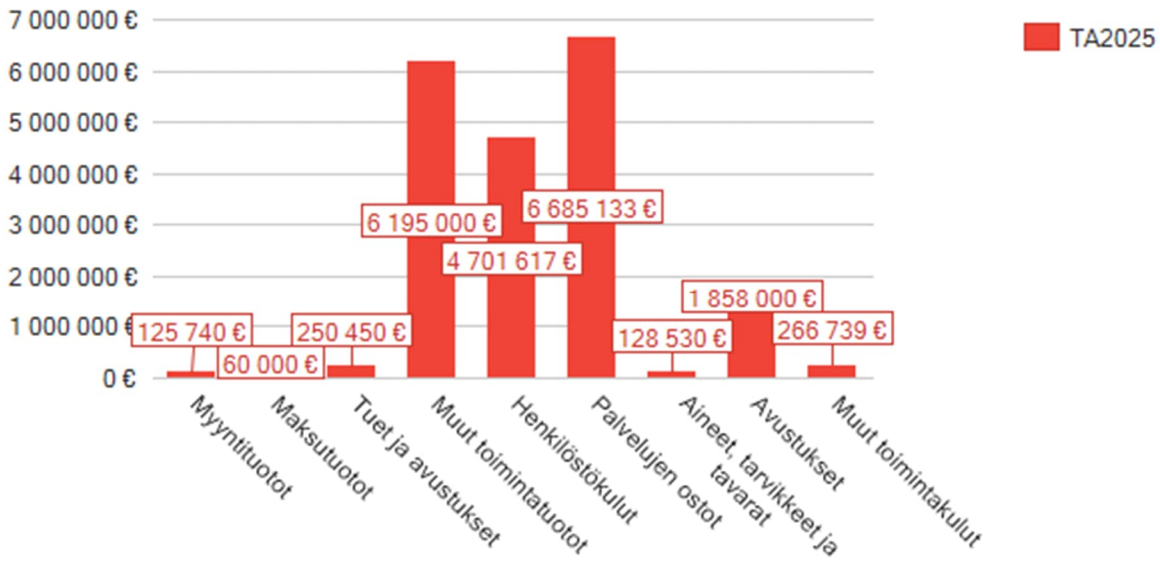
Uuden tietojärjestelmän käyttöönotto saatetaan loppuun ja siihen liittyen talouden toimintaprosesseja virtaviivaistetaan.

Seudun perustietotekniikkapalveluiden kilpailutus saadaan päätökseen vuonna 2025 ja uuden palvelun käyttöönotto alkaa koko seudun laajuisesti.

Tietojohtamismallia kehitetään erityisesti maankäytön seurantatietojen osalta tukemaan raitiotiehankkeen tavoitteiden toteutumisen seurantaa, minkä lisäksi uusia tietotuotteita luodaan johtamisen tueksi.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	2 649 577	3 211 750	6 631 190	4 226 585	6 336 630
Toimintakulut	-9 073 894	-11 126 775	-13 640 019	-14 279 831	-14 731 080
TOIMINTAKATE	-6 424 318	-7 915 025	-7 008 829	-10 053 246	-8 394 450
Poistot ja arvonalentumiset	-94 064	-90 845	-65 669	-13 475	-6 720
Sisäinen					
Toimintatuotot	18 749	0	0	0	0
Toimintakulut	-245 211	-229 426	-239 241	-250 487	-262 010
TOIMINTAKATE	-226 462	-229 426	-239 241	-250 487	-262 010
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	2 668 326	3 211 750	6 631 190	4 226 585	6 336 630
Toimintakulut	-9 319 106	-11 356 201	-13 879 260	-14 530 318	-14 993 090
TOIMINTAKATE	-6 650 780	-8 144 451	-7 248 070	-10 303 733	-8 656 460
Poistot ja arvonalentumiset	-94 064	-90 845	-65 669	-13 475	-6 720



Investoinnit	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Tulot	11 040	100 000	100 000	100 000	100 000
Menot	-4 959 247	-5 250 000	-1 980 000	-1 550 000	-1 550 000

Henkilöstö	TP 2023	TA2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	61,1	68,2	56,5
Uudet vakanssit palvelussuhdeasiantuntija			1

Informatiiviset tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Taloudellisuus			
Maanhankintamenot, €	4 959 247	1 500 000	1 500 000
Maanmyyntitulot, €	11 040	770 000	4 500 000
Maanvuokraustulot, €	1124 433	1 572 000	1 795 000

Sivistyslautakunta

Vastuhenkilö sivistysjohtaja Harri Rönholm

Tehtävä

Sivistyslautakunta vastaa varhaiskasvatus-, esi- ja perusopetus-, lukiokoulutus- ja vapaa-ajan palveluiden järjestämisestä. Sen toiminta-alueelle kuuluvat muut toisen asteen koulutuksen palvelut.

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Sivistyslautakunnan tavoitteena on kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen ja osaamisen vahvistaminen sivistyspalvelujen toimintojen kautta. Toimintaa ohjaavat kuntastrategian mukaiset sivistysteeman painopisteet: yhtenäinen kasvun, opin ja hyvinvoinnin polku, elinikäinen oppiminen ja mielekkään arjen sekä vapaa-ajan harrastusten mahdollistaminen.

Keskeisinä kehittämisen painoituksina ovat ennaltaehkäisevät osaamista ja hyvinvointia edistävät toimintamallit, yhteistyömuodot hyvinvointialueen kanssa, kunnan kasvuun ja kasvavaan palvelutarpeeseen vastaaminen sekä digitaalisuutta ja teknologiaa hyödyntävät toimintatavat.

Tavoitteiden toteutumista edistetään kehittämishankkeiden kautta. Tampereen kaupunkiseudun kanssa tehtävää yhteistyötä muun muassa kasvatus- ja opetusalan henkilöstön koulutuksessa, digitaalisuuden suunnitelmallisessa edistämisessä sekä kehittämishankkeiden ja kulttuurihyvinvointisuunnitelman toteutuksessa jatketaan. Huomioimme toiminnassa varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja vapaa-aikapalvelujen seudulliset tiekartat. Mahdollisia valtion erityisavustuksia haetaan hakukriteerien täyttyessä.

Sivistyslautakunta vastaa lisäksi vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen palveluiden hankinnasta Pirkan opistolta ja muilta toimijoilta.

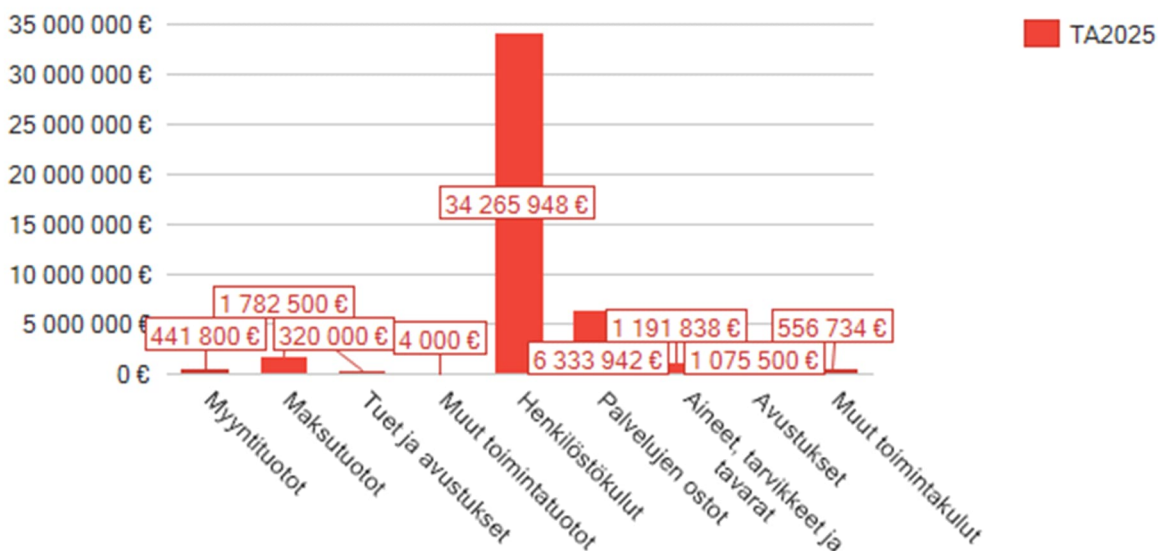
Sivistyspalvelujen vuoteen 2030 saakka ulottuva palveluverkkoselvitys ohjaa palveluverkon kehittämistä yhdyskuntarakenteen kasvu- ja kehityssuunnat sekä väestönkasvun tarpeet huomioon ottaen. Palvelutarpeen ennakoinnissa ja hankesuunnittelussa hyödynnetään kunnan tietojohtamismallia. Palveluverkon kehittämisen ohjaavana periaatteena on yhtenäinen kasvun, opin ja hyvinvoinnin polku. Erityishuomiota kiinnitetään oppimisympäristöjen monipuolisuuteen sekä liikuntaolosuhteiden kehittämiseen.

Palveluverkkoselvityksen mukaisista kohteista Vähäjärven päiväkotia otetaan käyttöön. Pakkalankulmaan rakentuvan Kalliomäen palveluyksikön sekä Loukonlahden liikunta- ja vapaa-aikakeskuksen vanhemman osan muutostyöt jatkuvat. Tavoitteena on uusittujen tilojen käyttöönotto kokonaisuudessaan vuoden 2025 aikana.

Lasten ja nuorten hyvinvointia edistetään kehittämällä koulunuorisotyötä, yhteisöllistä opiskeluhoitoa ja oppimisen tukea sekä toteuttamalla valtakunnalliset opetussuunnitelman muutokset. Näillä toimenpiteillä pyritään vahvistamaan oppimisen perustaitoja ja ennaltaehkäisemään pudokkuutta. Liikkumista edistetään muun muassa Harrastava Pirkkala -toiminnan ja Liikkuva koulu -hankkeen kautta.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	3 378 829	2 508 700	2 548 300	2 639 118	2 766 406
Toimintakulut	-39 440 456	-41 667 225	-43 423 962	-45 858 135	-48 165 959
TOIMINTAKATE	-36 061 627	-39 158 525	-40 875 662	-43 219 017	-45 399 553
Poistot ja arvonalentumiset	-238 925	-1 243 819	-2 579 715	-2 708 550	-2 680 000
Sisäinen					
Toimintatuotot	2 071	0	0	0	0
Toimintakulut	-13 972 686	-14 532 952	-14 435 147	-15 113 596	-15 808 820
TOIMINTAKATE	-13 970 614	-14 532 952	-14 435 147	-15 113 596	-15 808 820
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	3 380 900	2 508 700	2 548 300	2 639 118	2 766 406
Toimintakulut	-53 413 141	-56 200 177	-57 859 109	-60 971 731	-63 974 779
TOIMINTAKATE	-50 032 241	-53 691 477	-55 310 809	-58 332 613	-61 208 373
Poistot ja arvonalentumiset	-238 925	-1 243 819	-2 579 715	-2 708 550	-2 680 000



Investoinnit	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-1 337 422	-5 317 000	-520 000	-95 000	-1 360 000

Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	628,0	628,4	647,9
Uudet vakanssit	7	19	9

Sivistyslautakunnan johto

Vastuuhenkilö sivistysjohtaja Harri Rönholm

Tehtävä

Tulosalue käsittää sivistyslautakunnan toiminnan ja johtamisen. Sivistyslautakunnan johdon tehtävänä on ohjata

päätösaasioiden valmistelua ja koordinoida sekä tukea sivistystoimialan tulosalueiden toimintaa.

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

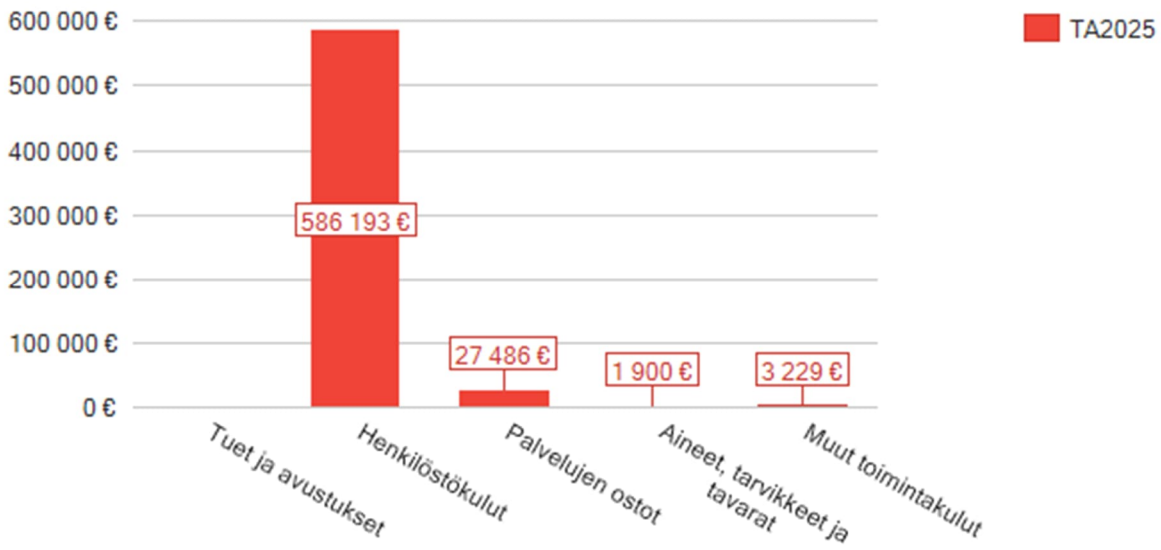
Sivistyslautakunnan johdon tulosalue tuottaa keskitettyjä toimistotukipalveluja sekä hallinnoi yhteisiä suunnittelun ja kehittämisen määrärahojen käyttöä. Kehittämisessä painottuvat hyvinvointialueen yhdyspintatoiminta, seudullinen yhteistyö, palveluverkon ja tietojohdantamallin kehittäminen, kustannuskehityksen ennakointi ja hallintakeinot sekä toimintaprosessien ja toimialan tietojärjestelmien kehittäminen kunnan yhteisten linjausten mukai-

sesti.

Palvelusihteerien osalta painopisteenä on toimintojen sujuvoittaminen ja osaamisen sekä tehtävä- ja työjärjestelyjen kehittäminen palveluverkon muutoksissa. Erityishuomiota kiinnitetään palveluohjauksen sujuvuuteen ja verkkotiedon ajantasaisuuteen.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	412	0	0	0	0
Toimintakulut	-572 908	-606 654	-618 808	-650 451	-680 827
TOIMINTAKATE	-572 496	-606 654	-618 808	-650 451	-680 827
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Sisäinen					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-9 949	-8 960	-9 510	-9 957	-10 415
TOIMINTAKATE	-9 949	-8 960	-9 510	-9 957	-10 415
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	412	0	0	0	0
Toimintakulut	-582 857	-615 614	-628 318	-660 408	-691 242
TOIMINTAKATE	-582 445	-615 614	-628 318	-660 408	-691 242
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0



Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	10,2	10,3	10,3

Varhaiskasvatus

Vastuuhenkilö varhaiskasvatuspäällikkö Sari Vällilä

Tehtävä

Varhaiskasvatuksen tulosalueeseen kuuluvat kunnallinen päiväkotitoiminta, perhepäivähoito ja avoin varhaiskasvatus sekä tulosidonnainen palveluseteli päiväkotitoimintaan ja kerhotoiminnan palveluseteli.

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Kunnassa toimii 11 kunnallista päiväkotia, avoimen varhaiskasvatuksen toimipiste sekä seitsemän kunnallista perhepäivähoitajaa. 1.8.2025 aukeaa Vähäjärven varhaiskasvatusyksikkö ja päiväkotia Puuhkalakki ja avoinvarhaiskasvatus toiminta siirtyvät Vähäjärven yksikköön. Kunnan alueella toimii kaksi palvelusetelipäiväkotia sekä keskimäärin kaksi yksityistä perhepäivähoitajaa.

Tampereen kaupunkiseudun kuntien välillä on voimassa seutusopimus palveluiden ostosta ja myynnistä. Seudulla tehdään yhteistyötä varhaiskasvatussuunnitelmien ja laadun arvioinnissa, sekä osaamisen kehittämisessä muun muassa Osake-koulutustarjonnan ja hankkeiden muodossa. Seutuyhteistyötä tehdään myös yksityisen varhaiskasvatuksen ohjauksessa ja valvonnassa. Varhaiskasvatuksen seudullisen tiekartan avainalueita ovat osaa-va henkilöstö, eheä hyvinvoinnin, kasvun ja oppimisen polku sekä tulevaisuuden osaaminen. Uusi eVaka-asiakastietojärjestelmä on otettu käyttöön kaikissa Tampereen seutukunnan kunnissa ja sitä kehitetään yhdessä edelleen. Tavoitteena on parantaa asiakaskokemusta ja parantaa ja tehostaa varhaiskasvatuksen prosesseja.

Varhaiskasvatuksen laatu- ja arviointityötä jatketaan Kansallisen koulutuksen arviointikeskuksen (Karvi) ohjeistuksen mukaisesti. Arviointityötä toteutetaan kaikissa yksiköissä digitaalisella Valssi-järjestelmällä 1–2 kertaa vuodessa.

Toiminta- ja oppimisympäristön kehittämisessä huomioidaan inklusiivinen ajattelu, osallisuus ja lapsen edun ensisijaisuus. Varhaiskasvatuksessa hyödynnetään entistä paremmin aktiiviseen liikkumiseen mahdollistavat pihat

Keskeisin toimintoja säätelevä laki on varhaiskasvatuslaki. Kunta maksaa lakisääteistä kotihoitoa tukea sekä yksityisen hoidon tukea ja siihen kuntalisää. Toimintaa säätelee laki lasten kotihoitoa ja yksityisen hoidon tuesta.

ja liikuntapaikat. Oppimiseen ja liikkumiseen käytetään myös luonnon tarjoamia monimuotoisia oppimisympäristöjä. Digitalisaation myötä on tärkeää luoda turvallinen digitaalinen oppimisympäristö myös pienille lapsille. Leikin arvostuksen lisääminen on edelleen keskeinen teema 2025 vuoden aikana varhaiskasvatuksessa. Leikki liittyy olennaisena osana myös alle kolmevuotiaiden pedagogiikkaan ja on siten kehittämisen keskiössä.

Alle kolmevuotiaiden osallistumisasteen kehittymistä varhaiskasvatuspalveluissa seurataan ja resurssointiin reagoidaan tarpeen mukaan.

Kolmitasoinen tuki jatkuu varhaiskasvatuksessa, mutta valtakunnallista oppimisen tuen lainsäädäntöä lasten ja nuorten opetus toimialalla ollaan uudistamassa. Tuen jatkumo nähdään yhtenä yhteisen hyvinvoinnin, kasvun ja opinpolun mahdollistajana ja syksyllä 2025 on lain aiheuttamia muutoksia tarkasteltava opetuksen ja varhaiskasvatuksen yhteistyössä.

Varhaiskasvatuksen teemana jatkuu tunne- ja vuorovaikutuskasvatus sekä kaveritaitojen huomioiminen. Varhaiskasvatuksen perheohjauksella autetaan vanhempia löytämään omia voimavaroja ja tarjotaan perheille tukea vanhemmuuteen, kasvatukseen, vuorovaikutukseen ja arjen eri tilanteisiin. Nepsy-toimintaa (neuropsykiatrisen kuntoutus) toteutetaan edelleen yhteistyössä lasten ja nuorten koulutuksen tulosalueen kanssa. Varhaiskasvatuksen henkilöstön tietoisuutta ja menetelmäosaamista kehitetään valmentajien avulla ja koulutuksilla. Nepsy-infopisteen toiminta pääkirjastolla jatkuu.

Palveluverkkoselvitystä hyödynnetään palveluohjauksen kehittämisessä. Varhaiskasvatus on mukana Kalliomäen yksikön hankesuunnittelussa. Varhaiskasvatuksen paikka-tarpeen kehitystä ja mitoitusta arvioidaan osana palvelu-verkkoselvitystä tietojohdantamallia hyödyntäen.

Palveluohjauksen kehittämisellä pyritään systemaattisesti ohjaamaan perheitä alueittain lähipalveluihin, jotta yhte-näinen kasvun, opin ja hyvinvoinnin polku toteutuisi mahdollisimman hyvin. Tätä mallia kehitetään edelleen huomioiden lähitulevaisuuden mahdollisia muutoksia muun muassa esiopetuksen järjestämisessä. Kaksivuoti-sen esiopetuksen valtakunnallisen kokeilun tuloksia saa-daan 2025 vuoden aikana.

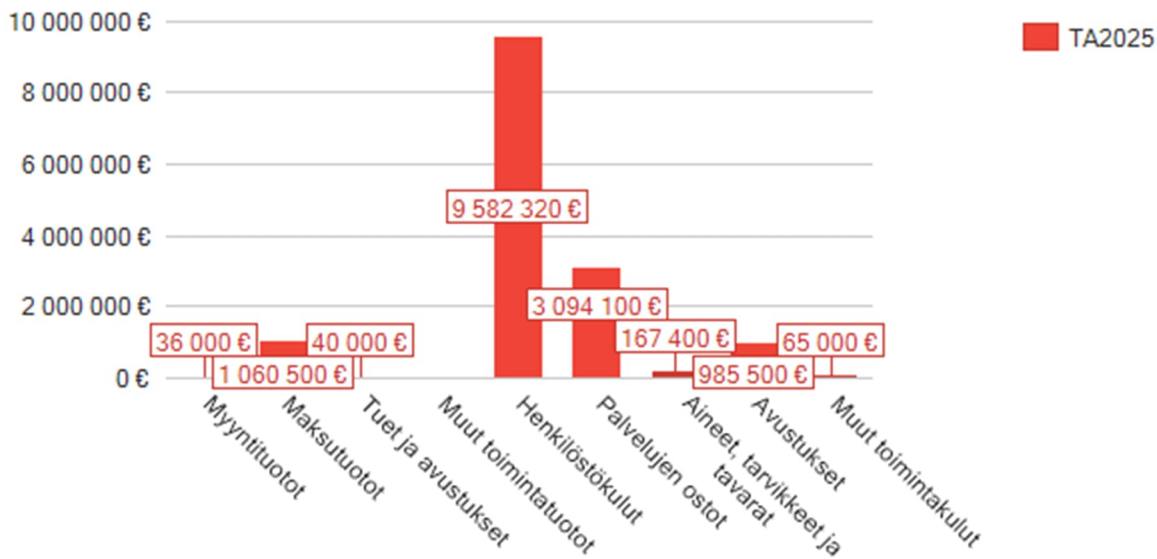
Asiakasmaksujen kertymistä sekä palvelusetelikulujen nousun vaikutuksia käyttötalouteen seurataan talousar-viovuoden aikana. Palvelusetelikuluja kasvattavat asiak-

kaiden omavastuuosuuden pieneneminen asiakasmaksu-
jen alenemisen seurauksena sekä palvelusetelihinnoitte-
luun mahdollisesti tehtävät korotukset ja tarkistukset
(indeksitarkistus, kertoimet).

Varhaiskasvatuslaissa (540/2018) määritelty henkilöstön kelpoisuus muutos tulee voimaan siirtymäsäännöksineen 1.1.2030. Päiväkodin kasvatus-, opetus- ja hoitotehtävissä toimivasta mitoitukseen laskettavasta henkilökunnasta kahdella kolmasosalla tulee olla varhaiskasvatuksen opet-tajan tai sosionomin kelpoisuus. Muilla tulee olla vähin-tään varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuus. Hen-kilöstösuunnittelulla varaudutaan henkilöstörakenteen muutokseen sekä koulutetun henkilöstön saatavuuteen siirtymäajan puitteissa (2030) muun muassa vakanssi-muutoksilla. Varhaiskasvatuksen varahenkilö- ja johta-misrakennetta kehitetään johtamisen laatuhankkeesta saaduilla kokemuksilla ja tiedolla.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	1 390 603	1 086 000	1 136 500	1 209 596	1 247 136
Toimintakulut	-12 888 339	-13 652 367	-13 894 320	-15 041 308	-15 777 526
TOIMINTAKATE	-11 497 736	-12 566 367	-12 757 820	-13 831 712	-14 530 390
Poistot ja arvonalentumiset	-65 816	-34 470	-3 957	-20 000	-40 000
Sisäinen					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-3 577 541	-3 696 678	-3 746 799	-3 922 898	-4 103 350
TOIMINTAKATE	-3 577 541	-3 696 678	-3 746 799	-3 922 898	-4 103 350
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	1 390 603	1 086 000	1 136 500	1 209 596	1 247 136
Toimintakulut	-16 465 880	-17 349 045	-17 641 119	-18 964 206	-19 880 876
TOIMINTAKATE	-15 075 277	-16 263 045	-16 504 619	-17 754 610	-18 633 740
Poistot ja arvonalentumiset	-65 816	-34 470	-3 957	-20 000	-40 000



Investoinnit	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2025	TS 2026
Menot	-7 934	-52 000	-60 000	-60 000	-60 000

Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	211,8	213,9	215,0

Informatiiviset tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Taloudellisuus			
Isojen päiväkotien käyttö % väh. 3 osastoa, ei tilarajoitteita)	77	88	85
Toiminnalliset tunnusluvut			
0–5 vuotiaat lapset 31.12.§	1 041	1 162	1 022
Käytössä olevat paikat 31.12. (laskennallinen kapasiteetti)			
Päiväkodit	973	973	994
Perhepäivähoito	28	28	28
Ostopalvelut (seutusopimus ja muut)	6	10	10
Yksityisen hoidon tuki ja kuntalisä, lapsia keskimäärin/kk	7	8	7
Palveluseteli, kokoaikainen varhaiskasvatus	200	200	200
Kotihoidon tuki, lapsia keskimäärin/kk	165	180	130

Asukastutkimuksen tavoitetaso	TP 2023	TOT 2024	TA 2025
Lasten päivähoito	8,5	9,0	9,0
Avoin varhaiskasvatus	8,3	8,8	9,0

Lasten ja nuorten koulutus

Vastuuhenkilö opetuspäällikkö Mikko Salkinoja

Tehtävä

Tulosalue vastaa esi- ja perusopetuksen, aamu- ja iltapäivätoiminnan sekä lukiokoulutuksen toteutuksesta Pirkkalassa. Keskeisimmät toimintoja säätelevät lait ovat

perusopetuslaki ja lukiolaki sekä oppilas- ja opiskelija-huoltolaki.

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Esi- ja perusopetusta sekä aamu- ja iltapäivätoimintaa tarjotaan kuudessa koulussa: neljässä alakoulussa ja kahdessa yhtenäiskoulussa. Lukiokoulutusta järjestetään Pirkkalan yhteislukiossa.

Pirkkalan kouluissa keskeisenä teemana on "Kohtaaminen", jonka tavoitteena on vahvistaa oppilaiden sitoutumista koulu yhteisöön, luoda turvallinen ja kannustava ympäristö sekä parantaa osallisuuden tunnetta. Tämä toteutetaan opiskeluhuollon suunnitelmien mukaisesti. Yhteisöllisen opiskeluhuollon kehittämisessä korostetaan henkilöstön osaamista erityisesti osallisuudessa, kouluun kiinnittymisessä sekä turvallisen ja hyvinvoivan koulu yhteisön luomisessa. Kaikissa Pirkkalan kouluissa noudatetaan yhdenmukaista toimintamallia väkivallan, kiusaamisen ja häirinnän ennaltaehkäisyyn sekä niihin puuttumiseen.

Oppilaiden ja nuorten hyvinvointia edistetään monipuolisesti tarjoamalla yhteistyössä vapaa-aikapalveluiden kanssa monipuolista harrastustoimintaa (Harrastava Pirkkala), käsittelemällä mielenterveyteen liittyviä teemoja ikä- ja kehitystaso huomioiden sekä tarjoamalla turvallinen, positiivinen ja kannustava oppimisympäristö. Kunnassa on koulutettu varhaiskasvatuksen ja opetuksen henkilöstöä nepsy-valmentajiksi (neuropsykiatriset haasteet), ja valmennustyö jatkuu edelleen. Vapaa-aikapalveluissa toimivat koulunuorityöntekijät tukevat yläkoulujen oppilaita matalalla kynnyksellä ja tekevät koulu yhteisössä ennaltaehkäisevää työtä.

Yksilöllisiin koulunkäynnin haasteisiin vastataan tarjoamalla erityisopetusta eri muodoissa. Oppilaan tarpeiden

mukaan on mahdollista saada joko osa-aikaista tai luokkamuotoista erityisopetusta. Osa-aikainen erityisopetus toteutuu esimerkiksi samanaikaisopetuksen ja joustavien ryhmittelyjen avulla. Pienryhmäopetus puolestaan mahdollistaa vahvimmat oppimisen ja koulunkäynnin tuen muodot.

Tulosalueella tehdään seudullista yhteistyötä kaikkien Tampereen seudun kuntien ja kaupunkien välillä. Seutuosopimuksen myötä oppilaat voivat hakeutua joustavasti Tampereen alueen kouluihin. Opetuspalveluiden seudullista kehittämistä ohjaa yhteinen tiekartta, joka painottaa kasvun ja oppimisen tukea, kouluun kiinnittymistä sekä henkilöstön hyvinvointia ja osaamisen kehittämistä. Seudullinen Osake-toimintamalli tarjoaa laadukasta täydennyskoulutusta, yhteistyöhankkeita ja tukea kuntien kehittämistyöhön. Kasvatus- ja opetustoiminnan laadun arviointi perustuu seudulliseen vertailudataan, kouluterveyskyselyn tuloksiin ja koulujen vuosittaisiin hyvinvointiprofiileihin.

Valtakunnallista oppimisen tuen lainsäädäntöä ollaan uudistamassa, ja syksyllä 2025 voimaan astuvan lain toimeenpanoon tarjotaan koulutusta valtakunnallisesti ja seudullisesti. Perustaitojen vahvistamiseen suunnattua tuntijakomuutosta valmistellaan, ja uusi tuntijako otetaan käyttöön lukuvuoden 2025–2026 alussa.

Pirkkalan koulujen kehittämistä edistetään myös erilaisten hankkeiden kautta. Kunta osallistuu muun muassa Lukuinto Lentoon-, Yhteisöllisen opiskelu huollon kehittäminen-, Liikkuva koulu- sekä Kerhotoiminnan kehittäminen -hankkeisiin. Digitaalisen osaamisen kehittämistä

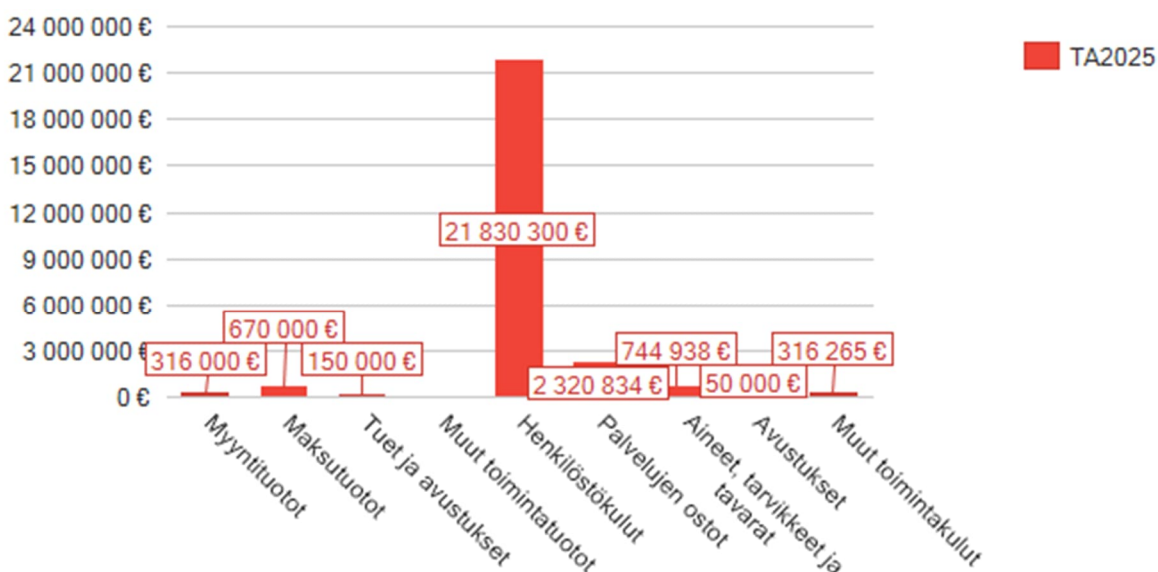
ohjaa Tampereen kaupunkiseudun digitaalisen osaamisen suunnitelma.

Kunnan kasvun, oppimisen ja hyvinvoinnin palveluverkkoa pidetään ajan tasalla tietojohdantamallin avulla. Tietojohdantamalli kuvaa tulevia kehityssuuntia ja ohjaa Kalliomäen yksikön jatkosuunnittelua. Myös asiakkaiden ohjausta kehitetään yhdessä varhaiskasvatuksen kanssa, ja perheitä pyritään ohjaamaan alueellisiin lähipalveluihin mahdollisimman yhtenäisen opin ja kasvun polun varmistamiseksi.

Oppivelvollisuuslakiin sisältyvään toisen asteen maksuttomuuteen ei valtakunnan tasolta tule rajoituksia. Pirkkalan lukion kaikki opiskelijat kuuluvat jatkossa laajennetun oppivelvollisuuden ja maksuttomuuden piiriin, eikä kustannuslisäystä enää vuonna 2025 aiheudu. Opiskelijoiden hyvinvointiin kiinnitetään huomiota myös lukiossa pannotamalla riittävästi opiskelijahuoltoon, opiskelijoiden tukeen ja ohjaukseen.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	1 751 116	1 114 000	1 136 000	1 140 085	1 215 034
Toimintakulut	-23 441 700	-24 178 080	-25 262 337	-26 278 005	-27 556 326
TOIMINTAKATE	-21 690 585	-23 064 080	-24 126 337	-25 137 920	-26 341 292
Poistot ja arvonalentumiset	-154 242	-1 117 261	-2 427 872	-2 426 700	-2 400 000
Sisäinen					
Toimintatuotot	500	0	0	0	0
Toimintakulut	-9 401 474	-9 681 366	-9 163 886	-9 594 586	-10 035 938
TOIMINTAKATE	-9 400 974	-9 681 366	-9 163 886	-9 594 586	-10 035 938
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	1 751 616	1 114 000	1 136 000	1 140 085	1 215 034
Toimintakulut	-32 843 175	-33 859 446	-34 426 223	-35 872 591	-37 592 264
TOIMINTAKATE	-31 091 559	-32 745 446	-33 290 223	-34 732 506	-36 377 230
Poistot ja arvonalentumiset	-154 242	-1 117 261	-2 427 872	-2 426 700	-2 400 000



Investoinnit	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-1 200 472	-4 800 000	-115 000	-35 000	-1 300 000

Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	366,1	360,2	374,6
Uudet vakanssit	5	12	9
koulunkäynninohjaaja			4
erityisluokanopettaja			2
perusopetuksen lehtori			1
päätoiminen tuntiopettaja			2

Informatiiviset tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Taloudellisuus			
Esi- ja perusopetus ja aamu- ja iltapäivätoiminnan nettomenot, €/oppilas	9 889	9 189*	9 720
Lukion nettomenot, €/oppilas	7 317	8 730	8 719
Toiminnalliset tunnusluvut			
Oppilasmäärä			
Esiopetus	266	267	210
Perusopetus	2 594	2 609	2 528
Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta	471	455	440
Esikoululaisten aamu- ja iltapäivähoito	254	250	205
Lukio	265	256	258
Perusopetuksen jälkeen jatkokoulutuspaikan saaneet, määrä %	100	100	100

*luku korjattu

Asukastutkimuksen tavoitetaso	TP 2023	TOT 2024	TA 2025
Esiopetus	9,3	9,0	9,2
Perusopetus, 1–6 luokat	8,8	9,0	9,0
Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta	8,6	8,5	9,0
Perusopetus, 7–9 luokat	8,4	8,4	8,8
Lukio	8,6	9,0	9,0

Vapaa-aikapalvelut

Vastuuhenkilö vapaa-aikapäällikkö Tero Saatsi

Tehtävä

Vapaa-aikapalvelut muodostuvat liikunta-, nuoriso-, kirjasto- ja kulttuuripalveluista sekä vapaasta sivistystyöstä ja taiteen perusopetuksesta.

Liikuntapalvelut vastaa liikuntapaikkojen käytöstä ja vuoroista sekä järjestää ohjaus- ja koulutustoimintaa, antaa liikuntaneuvontaa, suunnittelee ja järjestää liikuntatapahtumia ja retkiä kuntalaisille sekä tukee urheiluseurojen toimintaa. Liikuntapalvelut vastaa kunnan kuntosalista ja järjestää opastuksia eri ikäisille kuntalaisille. Toimintaa ohjaa liikuntalaki.

Nuorisopalvelut luo edellytyksiä ohjatulle ja valvotulle nuoristoiminnalle, tukee syrjäytymisen ehkäisyä ja nuorten kasvua sekä järjestää erilaista yksilö- ja ryhmätoimintaa. Nuorten osallisuutta edistävä toiminta ja nuorisolain mukainen nuorten harrastustoiminta on osa nuorisopalveluja. Toimintaa ohjaa nuorisolaki.

Kirjastopalvelut järjestää kuntalaisten tieto- ja kirjastopalvelut osana koko Pirkanmaan kattavaa yhteistyöjärjestelmää. Kirjastopalvelut tarjoaa uudistuvat ja monipuoliset kokoelmat ja tiloja oppimiseen ja työskentelyyn kaikille kuntalaisille. Kirjastotoimintaa ohjaa laki yleisistä kirjastoista.

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Verso-rakennuksen valmistumisen myötä nuorisopalveluille on valmistunut uusi nuorisotila Nuppu. Verson tiloihin on valmistunut myös monenlaisen kulttuuritoiminnan mahdollistava Pirkkala-sali. Tämä mahdollistaa kulttuurisen nuorisotyön kehittämisen, jonka tarkoituksena on tuoda kulttuuri ja taide osaksi nuorten arkea, heitä kuunnellen ja osallistaen. Toiminnan tavoitteena on mahdollistaa osallistuminen matalalla kynnyksellä muun muassa tarjoamalla tiloja nuorille oman kulttuurin luomiseen,

Kulttuuripalvelut koordinoi ja järjestää kulttuuri- ja vapaa-ajan tapahtumia, koordinoi Pirkkala-salin toimintaa, vastaa museo- ja taidenäyttelytoiminnasta ja matkailupalveluista, sekä tukee kuntalaisten kulttuuritoimintaa. Kulttuuripalvelut koordinoi kunnan julkista taidehankintaa sekä vastaa kunnan taidekokoelmista. Toimintaa ohjaa laki kuntien kulttuuritoiminnasta.

Vapaan sivistystyön tarkoituksena on järjestää elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta yhteiskunnan eheyttä, tasa-arvoa ja aktiivista kansalaisuutta tukevaa koulutusta. Vapaassa sivistystyössä korostuu omaehtoinen oppiminen, yhteisöllisyys ja osallisuus. Toiminta perustuu lakiin vapaasta sivistystyöstä.

Taiteen perusopetus on tavoitteellista tasolta toiselle etenevää, ensisijaisesti lapsille ja nuorille järjestettävää eri taiteenalojen opetusta, joka samalla antaa oppilaalle valmiuksia ilmaista itseään ja hakeutua asianomaisen taiteenalan ammatilliseen ja korkea-asteen koulutukseen. Taiteen perusopetuksen yhteydessä voidaan järjestää myös muuta taiteen edistämiseen liittyvää toimintaa. Toiminta perustuu lakiin taiteen perusopetuksesta.

luoda mahdollisuuksia esiintymiselle ja oman taiteen esiin tuomiselle.

Sähköisen nuorisokortin kehittämistä jatketaan pyrkien lisäämään nuorisotilojen turvallisuutta ja tiedonkulkua myös nuorten huoltajille. Koulunuorisotyötä tehdään yhdessä koulujen kanssa ja toimintamalleja kehitetään.

Vuoden 2025 aikana kehitetään uutena toimintamuotona kansainvälistä nuorisotyötä ja sateenkaarityötä. Kansainvälistä nuorisotyötä kehitetään yhteistyössä Marttisen nuorisokeskuksen ja Erasmus + -hankkeiden kanssa. Kansainvälinen nuorisotyö luo nuorille mahdollisuuksia kansainvälisiin kohtaamisiin, uusiin kokemuksiin ja uuden oppimiseen. Nuorisopalveluiden sateenkaarityön tavoitteena on edistää yhdenvertaisuutta, suvaitsevaisuutta ja tasa-arvoa sekä tavoittaa nuoria ja luoda sensitiivistä keskustelukulttuuria.

Etsivien nuorisotyöntekijöiden kohderyhmä on 18–29-vuotiaat nuoret ja toiminta keskittyy erityisesti koulupudokkaihin ja elämänhallinnan tukea tarvitseviin nuoriin. Tavoitteena on kehittää etsivää nuorisotyötä myös ennaltaehkäisevän työn näkökulmasta, johon kuuluvat muun muassa elämänhallintaa tukevien ryhmien perustaminen, välituntitoiminnan laajentaminen 2. asteen kouluihin, sekä yhteistyön kehittäminen opetuspalvelujen kanssa.

Harrastamisen Suomen mallin toiminta toteutetaan nimellä Harrastava Pirkkala ja sen tavoitteena on tukea lasten ja nuorten hyvinvointia mahdollistamalla jokaiselle perusopetusikäiselle lapselle ja nuorelle mieluista ja maksuton harrastus koulupäivän yhteydessä. Harrastusvalikoimaa ja tarjontaa järjestetään lasten ja nuorten toiveita kuunnellen.

Kestävän kehityksen edistämiseksi jatketaan kokeilua, jossa kirjastoaineiston muovittamista vähennetään erityisesti sellaisessa aineistossa, jossa sitä ei välttämättä tarvita tai jonka käyttöikä aineiston kierrossa on muutoinkin lyhyempi.

Lukutaidon edistämistä ja tukemista jatketaan varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa ja toisen asteen koulutuksessa yhteistyösuunnitelmien mukaisesti tarjoten sisältöjen avaamista ja opastusta jokaiselle ikäluokalle. Yhteistyötä on tarkoitus kehittää ja tiivistää erityisesti Tampereen seudun ammattiopiston kanssa.

Kirjastopalveluissa toteutetaan Pirkanmaan kirjastojen uutta strategiaa ja toimintasuunnitelmaa yhteisesti sovitujen tavoitteiden mukaisesti. Valtakunnallisen e-kirjaston käyttöä ja kokoelman kehittämistä seurataan tarkasti

kuntatasolla. Kirjastoissa annetaan myös digitukea ja opastusta. Kirjasto-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut ovat mukana uuden Kalliomäen yksikön suunnittelussa.

Vapaa-aikakeskuksen vanhempi osa remontoidaan kahdessa osassa, joista toinen ajoittuu huhti-lokakuulle 2025. Remontti vaikuttaa liikunta- ja asiakaspalveluihin. Asiakaspalvelu toimii supistetusti vapaa-aikakeskuksella väistötiloissa remontin ajan.

Vapaa-aikakeskuksen vanhan ja uuden laajennuksen yhteensovittaminen ja mm. omatoimikäytön mahdollistaminen myös vanhalla puolella on keskeinen tavoite vuoden 2025 aikana. Lisäksi kehitetään tilavarausjärjestelmän käyttöä muun muassa käyttövuorojen hakuprosesseissa.

Liikuntapalvelut lisää ulkokuntosali-alueiden ja laitteiden opastamista, käyttöä ja markkinointia vapaa-aikakeskuksen remontin aikana, jolloin kuntosali on suljettuna. Liikuntaolosuhteita ja -välineistöä kehitetään eri ikä- ja erityisryhmät huomioon ottaen.

Liikuntapalvelut tarjoaa liikuntaneuvontapalvelua myös lähetekäytännöllä yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa. Vuonna 2025 tavoitteena on käytäntöjen ja palveluketjujen yhtenäistäminen koko Pirkanmaan alueella.

Kulttuuripalveluissa toteutetaan suunnitelmallista kulttuurihyvinvoinnin kokonaisuutta yhdessä kunnan muiden palveluiden ja hyvinvointialueen kanssa. Kulttuuripalvelut koordinoi kokonaisuutta ja työn pohjana toimii Pirkkalan kulttuurihyvinvointisuunnitelma. Kaikukortin (kohdennettu matalan kynnyksen palvelu) käyttöönoton suunnittelu ja pilotointi aloitetaan.

Verson uuden kulttuuritilan, Pirkkala-salin käyttöönotto etenee ja salin toiminnan myötä kunnan kulttuuritapahtumatoimintaa kehitetään. Pirkkala on mukana Pirkanmaan kuntien alueellisessa kulttuuriyhteistyössä. Kulttuuriohjelman laatiminen kuntaan jatkuu.

Pirkkalan julkisen taiteen periaatteet otetaan käyttöön ja prosenttiperaatteiden toteuttamista jatketaan julkisissa taidehankinnoissa rakentamishankkeiden yhteydessä. Tämän kaltaisia julkisen taiteen hankkeita vuonna 2025 edistetään muun muassa Kalliomäessä ja Loukonlahden

liikuntapuistossa. Veistospuiston kunnostuksen suunnittelua toteutetaan yhteistyössä yhdyskuntatoimialan kanssa.

Taide- ja museokokoelmien kokoelmaohjelmien laatiminen jatkuu seudullisessa yhteistyössä. Kokoelmien varaintoimintamahdollisuuksia soveltuvampiin olosuhteisiin selvitetään yhdessä Tampereen alueellisten museopalveluiden kanssa. Museotoimintaa kehitetään maakunnallisessa yhteistyössä. Pirkkalan muinaishistoria ja Bircala 1017 -näyttelyaineisto pääsevät esille Kirkonkylän puukouluun sijoitetussa Tursiannotko - 1000-vuotinen kylä -näyttelyssä. Tiloissa otetaan käyttöön uusi vaihtuvien näyttelyiden tila, jossa on esillä kuntalaisten, yhdistysten ja muiden toimijoiden näyttelyitä.

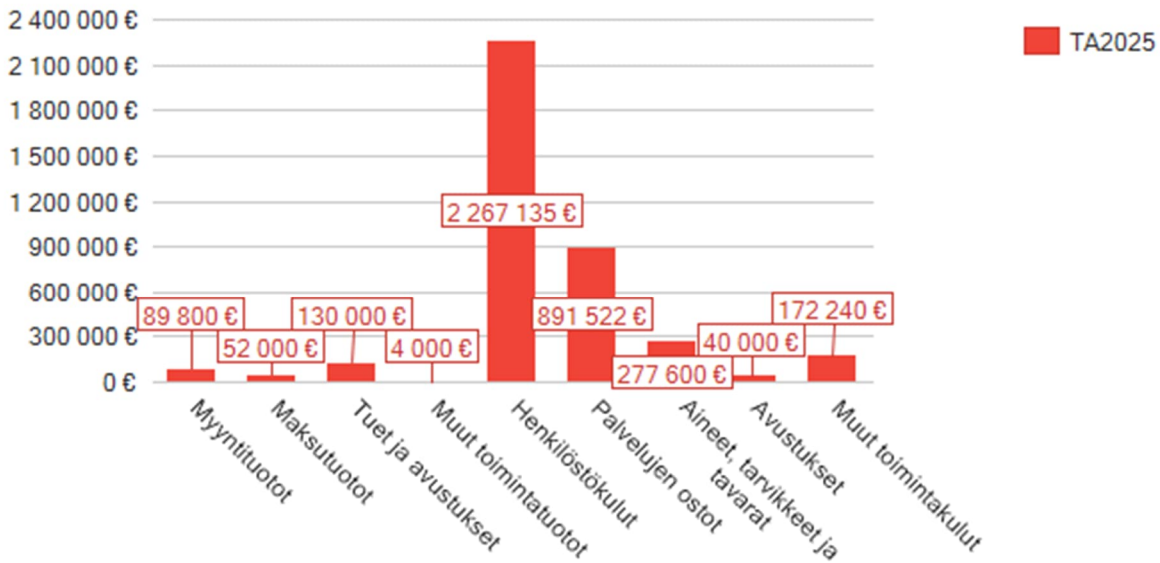
Matkailupalveluita kehitetään Visit Pirkkala -brändin alla ja pirkkalalaisia matkailukohteita ja -palveluita esittelevä Visit Pirkkala -sivusto avataan.

Pirkan opiston toiminnassa painottuvat kehittämissohjelman 2022–2026 kokonaisuudet. Hallitusohjelman mukaiset valtionosuusleikkaukset vaikuttavat Pirkan opiston toimintaan ja opetustuntien määrään. Muutokset on huomioitu kurssisuunnittelussa.

Tampereen kaupunkiseudun kanssa tehtävää yhteistyötä jatketaan vapaa-aikapalveluiden seudullisen tiekartan tavoitteita ja toimenpiteitä toteuttaen.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	236 699	308 700	275 800	289 437	304 236
Toimintakulut	-2 537 509	-3 230 124	-3 648 497	-3 888 371	-4 151 280
TOIMINTAKATE	-2 300 810	-2 921 424	-3 372 697	-3 598 934	-3 847 044
Poistot ja arvonalentumiset	-18 868	-92 088	-147 886	-261 850	-240 000
Sisäinen					
Toimintatuotot	1 571	0	0	0	0
Toimintakulut	-983 721	-1 145 948	-1 514 952	-1 586 155	-1 659 117
TOIMINTAKATE	-982 150	-1 145 948	-1 514 952	-1 586 155	-1 659 117
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	238 270	308 700	275 800	289 437	304 236
Toimintakulut	-3 521 230	-4 376 072	-5 163 449	-5 474 526	-5 810 397
TOIMINTAKATE	-3 282 960	-4 067 372	-4 887 649	-5 185 089	-5 506 161
Poistot ja arvonalentumiset	-18 868	-92 088	-147 886	-261 850	-240 000



Investoinnit	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-125 906	-465 000	-345 000		

Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	39,5	43,2	48,0
Uudet vakanssit	2	7	0

Informatiiviset tunnusluvut	TP 2023	TA 2024*	TA 2025
Taloudellisuus			
Kunnan rahoitusosuus Pirkan opistosta, €/opetustunti*	11	16	17
Nuorisopalveluiden nettomenot, €/asukas	28	37	39
Kulttuuripalveluiden nettomenot, €/asukas	21	27	31
Liikuntapalveluiden nettomenot, €/asukas	42	53	66
Kirjastopalveluiden nettomenot, €/asukas	56	59	62
Toiminnalliset tunnusluvut			
Opiskelijamäärä Pirkkalassa	3 246	3 300	3 250
Opetustunnit/vuosi Pirkkalassa	13 171	13 800	13 185
Kirjaston lainat kpl/vuosi	418 223	375 000	390 000
Kirjaston aineiston hankinta kpl/vuosi	8 435	7 500	7 500

* Nuoriso-, kulttuuri- ja liikuntapalvelujen TA 2024 tunnuslukuja korjattu.

Asukastutkimuksen tavoitetaso	TP 2023	TOT 2024	TA 2025
Kirjastopalvelut	9,1	8,9	9,2
Liikuntapalvelut	8,7	8,6	9,0
Nuorisopalvelut	8,3	8,5	8,8
Kulttuuripalvelut	8,3	8,2	8,5
Vapaa-aikakeskus	8,6	8,5	8,5
Pirkan opisto	8,6	8,6	8,6

Yhdyskuntalautakunta

Vastuuhenkilö yhdyskuntajohtaja Jouni Korhonen

Tehtävä

Yhdyskuntalautakunnan alaista toimintaa on yhdyskuntalautakunnan johto, ruoka- ja puhtauspalvelu, tilapalvelu, yhdyskuntatekniikka ja aluepalvelut, vesihuoltolaitos ja yhdyskuntasuunnittelu ja valvonta.

Yhdyskuntatoimiala huolehtii rakennetulle ja muulle ympäristölle asetettujen tavoitteiden kehittämisestä ja valvonnasta. Toimialalla tuotetaan lisäksi kunnalliseen rakentamiseen ja tekniseen huoltoon liittyvien toimintojen suunnittelua, toteuttamista ja ylläpitoa.

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Vuoden 2025 keskeisenä teemana on lähitulevaisuuden elinkeinoelämän kehitys- ja kasvutavoitteet sekä luonto- ja virkistysaluevaraukset. Kehätien eteläpuolisen yleiskaavan valmistelussa pyritään vastaamaan näihin asetettuihin tavoitteisiin. Tavoitteena on yleiskaavan hyväksyminen vuoden 2025 aikana. Asemakaavoituksessa pyritään monipuoliseen kaavatuotantoon asumisen, elinkeinoelämän- ja palvelutuotannon sekä urheilu- ja virkistyspalveluiden tarpeiden mukaisesti. Asemakaavoitusta esitetään käynnistettäväksi Korkeamäen alueella, jolla voidaan vastata asuntotuotannon tavoitteisiin joukkoliikennereitin välittömässä yhteydessä yhdyskuntarakenteellisesti keskeisellä sijainnilla. Lisäksi tavoitteena on jatkaa kuntastrategian mukaista keskustan ja virkistysverkon kehittämistä Virkaniemen alueen asemakaavalaajennuksen käynnistämällä. Elinkeinoelämän tarpeisiin vastataan Tuotto-tien jatkeen asemakaavalaajennuksella, jolla voidaan myös mahdollistaa tarpeellinen kehätien rinnakkaisyhteys ja erikoiskuljetusreitti.

Kunta pyrkii luovuttamaan tontteja kunnan laatiman tontinluovutusohjelman mukaisesti. Keskeisimpinä luovutuksen kohteina ovat vuoden 2025 aikana Turrin toisen vaiheen asuinkerrostalokorttelin 121 tonttien luovuttaminen sekä Kyöstintien korttelin 746 townhouse-tonttien

Ruokapalvelut tuottavat palveluja sivistystoimialalle sekä järjestävät kunnan käytössä olevien rakennusten puhtaanapitopalveluja. Toimialan palveluja, tuotteita ja tehokkaita toteuttamistapoja pyritään kehittämään ja tehostamaan jatkuvasti. Pirkkala luo kasvavana kuntana edellytykset sekä mahdollisuudet innovatiiviseen toimintaan. Palveluiden kehittämisessä valmiudet uudistuviin ratkaisuihin ovat keskeisiä pyrittäessä toiminnan tehostamiseen ja uudistamiseen.

luovuttaminen ja korttelin 527 asuinkerrostalon luovuttaminen laatuvarusteisesti.

Raitiotiehankkeen Suuppa-Linnainmaa kehitysvaihe valmistui syyskuun 2024 aikana. Kehitysvaiheen tavoitteena oli tuottaa tarvittava aineisto rakentamispäätöksen tueksi. Toimialalla on varauduttu raitiotien rakentamisen käynnistymiseen valtuuston lokakuussa 2024 tekemän rakentamispäätöksen mukaisesti.

Yhdyskuntatekniikan investointien osalta Linnakallion asemakaavalaajennuksen nro 244 maarakennusurakka sekä Pirkkala-kampuksen väli- ja pysäköintialueiden maarakennusurakka jatkuvat vuoden 2025 aikana. Vuonna 2025 on myös tavoitteena käynnistää Pakkalankulman asemakaavan nro 269 katujen ja kunnallistekniikan rakentaminen. Uusilla asuinalueilla Soljassa ja Soukonlahdessa katujen ja puistoalueiden viimeistely- ja rakentamistöitä jatketaan. Suunnitteluhankkeena käynnistetään Loukonlahden asemakaavaan nro 260 liittyvä katujen ja kunnallistekniikan suunnittelu. Suunnitteluhankkeina jatkuvat muun muassa Loukonlahden liikuntapuiston tarkempi suunnittelu.

Sivistyspalvelujen palveluverkkosuunnitelman toteutta-

mista jatketaan. Uuden Kalliomäkeen sijoittuvan yksikön hankesuunnittelu on valmistunut. Tavoitteena on tehdä kohteen kvr-kilpailutus ja aloittaa rakentaminen vuoden 2025 aikana.

Pirkkalan kestävyysohjelman seuranta kehitetään (Ympäristövahti). Vuoden 2025 aikana jatketaan luontokohdeiden rauhoitusesitysten valmistelua ja liikennemelun torjuntamahdollisuuksien selvittämistä.

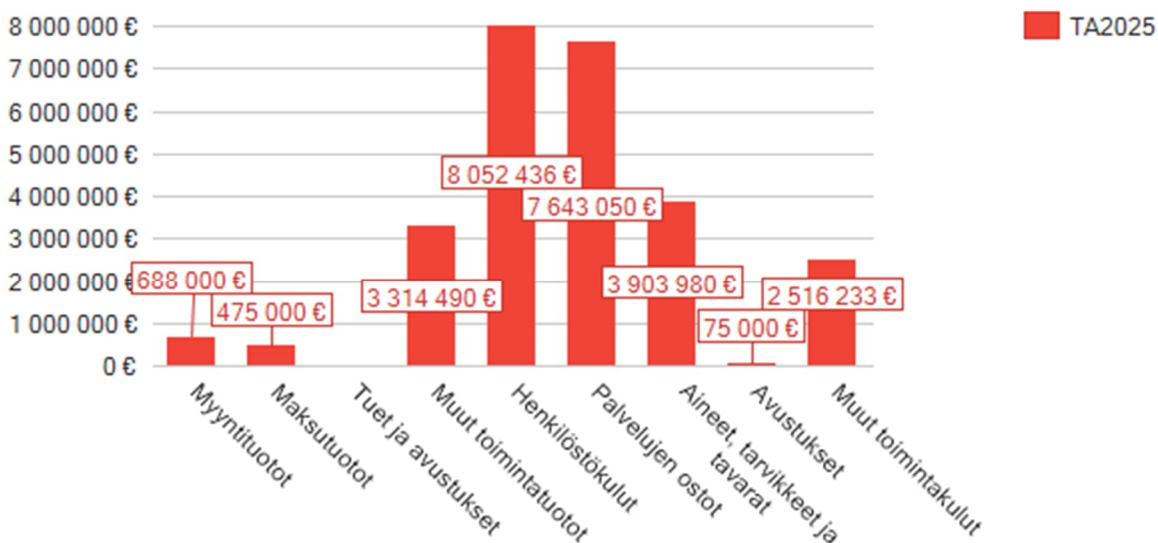
Liikenneturvallisuustyön kehittämistä jatketaan liikenne-

turvallisuusohjelman rakentamiskohteiden sekä viisaan liikkumisen suunnittelu- ja toteuttamishankkeiden osalta. Kävelyn ja pyöräilyn kehittämissuunnitelman kautta tulevia toteuttamiskohteita sisällytetään viisaan liikkumisen investointeihin.

Kunta osallistuu aktiivisesti kaupunkiseudun seutuyhteistyöhön ja MAL5-sopimuksen linjattuja tavoitteita edistään sopimuksen mukaisesti.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	4 620 743	4 151 720	4 477 490	4 587 520	4 751 727
Toimintakulut	-20 970 078	-22 182 257	-22 190 699	-23 931 592	-25 211 466
TOIMINTAKATE	-16 349 335	-18 030 537	-17 713 209	-19 344 072	-20 459 739
Poistot ja arvonalentumiset	-10 149 026	-10 112 664	-9 388 351	-9 796 386	-10 160 917
Sisäinen					
Toimintatuotot	15 171 556	15 869 969	15 962 911	16 713 169	17 481 975
Toimintakulut	-812 018	-910 376	-1 092 758	-1 144 120	-1 196 750
TOIMINTAKATE	14 359 538	14 959 593	14 870 153	15 569 049	16 285 225
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	19 792 298	20 021 689	20 440 401	21 300 689	22 233 702
Toimintakulut	-21 782 096	-23 092 633	-23 283 457	-25 075 712	-26 408 216
TOIMINTAKATE	-1 989 798	-3 070 944	-2 843 056	-3 775 023	-4 174 514
Poistot ja arvonalentumiset	-10 149 026	-10 112 664	-9 388 351	-9 796 386	-10 160 917



Investoinnit	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Tulot	884 487	525 000			
Menot	-11 973 123	-16 280 000	-15 695 000	-14 130 000	-12 865 000

Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	153,6	171,5	177,3
Uudet vakanssit	5	3	3

Yhdyskuntalautakunnan johto

Vastuuhenkilö yhdyskuntajohtaja Jouni Korhonen

Tehtävä

Yhdyskuntalautakunnan johtoon kuuluu operatiivisen toiminnan johtaminen sekä yhdyskuntatoimialan keskitetyt toimisto- ja paikkatietopalvelut.

Tehtävänä on huolehtia lautakuntavalmistelusta sekä toiminnan kehittämisestä.

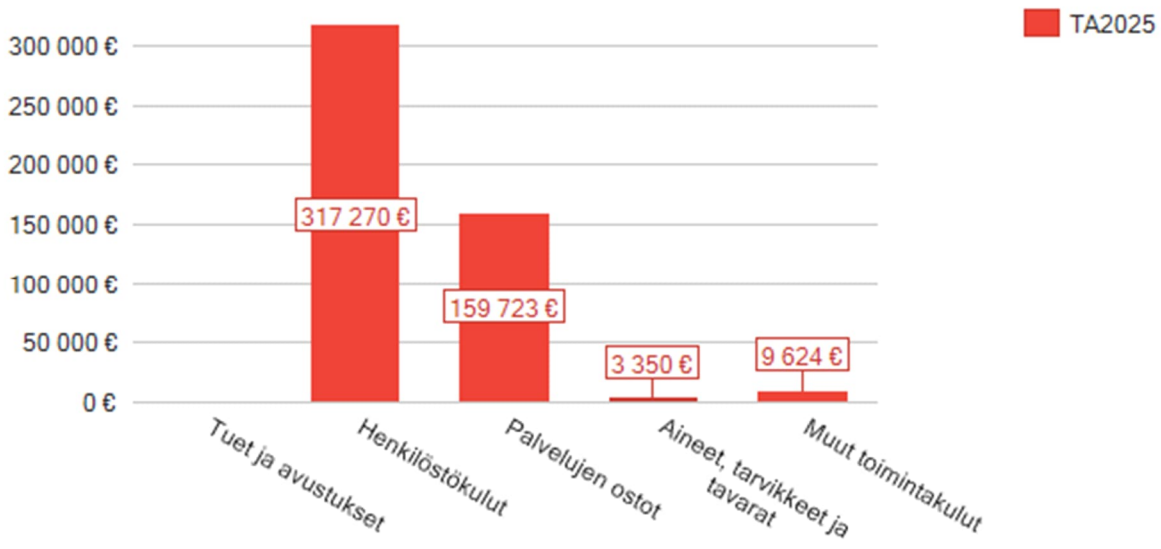
Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Tulosalueen keskeisimpinä tehtävinä on johtaa, koordinoita ja tukea toimialan tulosalueiden toimintaa, tuottaa keskitettyjä asiantuntijapalveluja sekä koordinoita toimialan yhteistä kehittämissuunnittelua, jonka tavoitteena

on varmistaa prosessien yhteensovittaminen sekä niiden toimivuuden, taloudellisuuden ja laadun varmistaminen. Toimialalla on varauduttu raitiotien rakentamisen käynnistymiseen valtuuston lokakuussa 2024 tekemän rakentamispäätöksen mukaisesti.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	118	0	0	0	0
Toimintakulut	-478 331	-887 910	-489 967	-511 032	-530 862
TOIMINTAKATE	-478 213	-887 910	-489 967	-511 032	-530 862
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Sisäinen					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-9 963	-7 387	-12 492	-13 080	-13 682
TOIMINTAKATE	-9 963	-7 387	-12 492	-13 080	-13 682
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	118	0	0	0	0
Toimintakulut	-488 294	-895 297	-502 459	-524 112	-544 544
TOIMINTAKATE	-488 176	-895 297	-502 459	-524 112	-544 544
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0



Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	3,8	5,4	5,0
Uudet vakanssit	1	1	0

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Vastuuhenkilö vs. ruoka- ja puhtauspalvelupäällikkö Päivi Virolainen

Tehtävä

Ruoka- ja puhtauspalvelun tulosalue tuottaa ja järjestää koulujen ja päiväkotien sekä eri toimipisteiden tarvitse-

mat ruoka- ja puhtauspalvelut.

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Palveluja tuotetaan kuntatyönä sekä puhtauspalveluja osittain myös ostopalveluna. Lisäksi puhtauspalveluita tuotetaan myös Pirkanmaan hyvinvointialueelle. Ruoka-palveluiden tuotekehitystä tehdään tiiviisti yhdessä ympäristökuntien kanssa.

Talousarviovuoden aikana puhtauspalveluissa siirrytään digimuotoiseen siivousten kirjaamiseen. Tätä varten on hankittu ohjelmisto, jonka avulla päivitetään kunkin siivottavan kohteen siivoukseen tarvittava aika- ja henkilöstöresurssi.

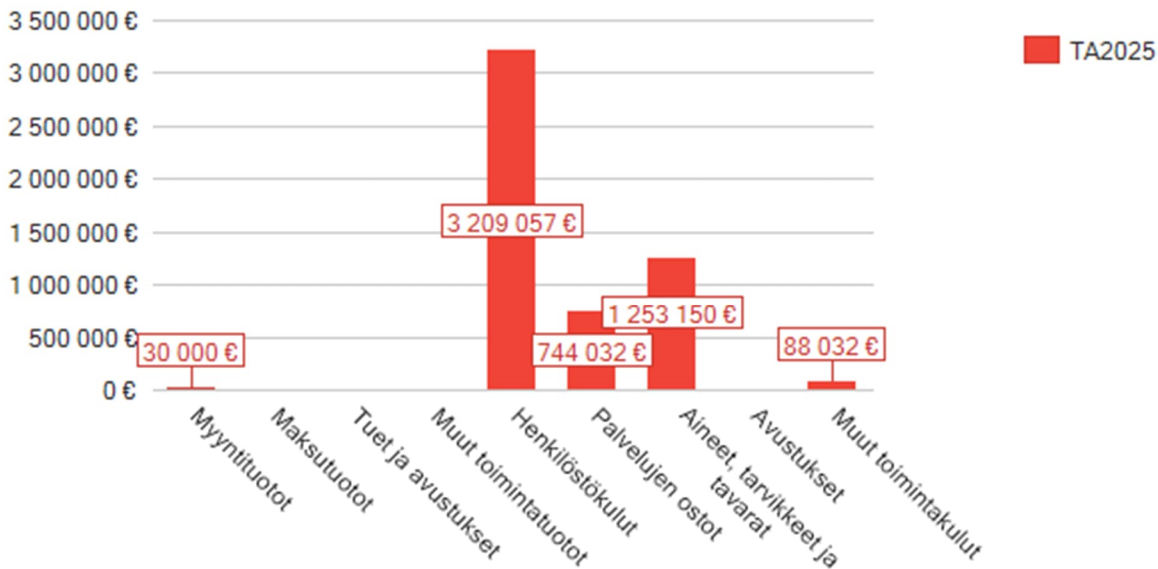
Verso-kampuksen toiminnan vakiinnuttaminen on yksi talousarviovuoden tehtäviä. Kalliomäen hankkeen suunnittelu etenee talousarviovuonna ja ruoka- ja puhtauspal-

velut ovat tiiviisti mukana suunnittelussa. Kalliomäen sisäisessä suunnittelussa tulee tarkastella toimintojen käyttöä.

Toimintaympäristön muuttuessa jatketaan tulevaisuuden toimintatapojen suunnittelua tehokkaan ja tuottavan toiminnan varmistamiseksi. Talousarviovuonna tullaan aloittamaan kolmas, vakituksille työntekijöille suunnattu monipalvelutyöntekijän tutkintoon johtava oppisopimus-koulutus. Lisäksi on useita omaehtoisia oppisopimus-koulutusta käyviä työntekijöitä, joista saamme tulevaisuudessa vakituksia työntekijöitä. Myös esihenkilöiden koulutukseen ja osaamiseen syventämiseen on tarkoitus panostaa.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	91 183	82 600	30 000	31 408	32 844
Toimintakulut	-4 669 840	-4 917 567	-5 294 271	-5 445 497	-5 872 957
TOIMINTAKATE	-4 578 657	-4 834 967	-5 264 271	-5 414 089	-5 840 113
Poistot ja arvonalentumiset	-15 722	-9 127	-29 292	-72 211	-43 000
Sisäinen					
Toimintatuotot	5 190 773	5 235 637	5 668 496	5 934 916	6 207 922
Toimintakulut	-406 088	-426 449	-411 135	-430 458	-450 260
TOIMINTAKATE	4 784 685	4 809 188	5 257 361	5 504 458	5 757 662
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	5 281 956	5 318 237	5 698 496	5 966 324	6 240 766
Toimintakulut	-5 075 928	-5 344 016	-5 705 406	-5 875 955	-6 323 217
TOIMINTAKATE	206 028	-25 779	-6 910	90 369	-82 451
Poistot ja arvonalentumiset	-15 722	-9 127	-29 292	-72 211	-43 000



Investoinnit	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-87 878	-100 000	-30 000		

Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	73,8	80,7	85,1

Informatiiviset tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Taloudellisuus			
Siivouksen keskihinta € / h	24,3	23,56	26,15
Aterian keskiarvohinta	3,8	3,45	3,78
Toiminnalliset tunnusluvut			
Aterioiden määrä, kpl	954 086	947 105	923 221
Siivous omana työnä, m ²	37 964	49 074	46 283
Siivous ostopalveluna, m ²	14 428	14 682	17 467

Tilapalvelut

Vastuuhenkilö tilapalvelupäällikkö Timo Orjala

Tehtävä

Tilapalvelu huolehtii kunnan omistamien kiinteistöjen rakennuttamisesta, kunnossapidosta ja ylläpidosta. Tilapalvelu huolehtii lisäksi kunnalle hankituista osake- ja vuokrahuoneistoista.

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Kunnan toimitiloja koskevan, valtuuston vuonna 2020 hyväksymän toimitilastrategian mukaisia toimenpiteitä viedään eteenpäin. Toimitilastrategian päivitystyö on aloitettu vuoden 2024 aikana.

Toimitilastrategialla tarkoitetaan suunnitelmaa ja linjauksia siitä, miten kunnan toimintojen vaatimat tilat ovat taloudellisinta ja tarkoituksenmukaisinta järjestää. Toimenpiteinä ovat muun muassa kiinteistöjen kehittäminen, myyminen, vuokrasopimusten jatkaminen ja päättäminen sekä rakennusten purkaminen.

Pirkkala-kampus on otettu vaiheittain kokonaisuudessaan käyttöön vuoden 2024 aikana. Rakentaminen kampusalueella jatkuu käyttöönoton jälkeen kesään 2025 jatkuvien pihatöiden osalta. Pirkkala-kampukseen (Verso) sijoittuvat muun muassa Vähäjärven koulu ja päiväkoti, nuorisotila Nuppu sekä Pirkkala-sali ja monitoimitiloja.

Vapaa-aikakeskuksen laajennushankeen kvr-urakka (kokonaisvastuurakentaminen) on valmistunut elokuussa 2024. Laajennuksen valmistuttua tehdään nykyisessä vapaa-aikakeskuksessa tilamuutoksista sekä kunnossapitotarpeista johtuvia korjaustöitä.

Vastuuyksikköjä ovat kunnossapito, kiinteistönhoito ja rakennuttaminen.

Sivistyspalvelujen uuden Kalliomäkeen sijoittuvan yksikön hankesuunnittelu on valmistunut. Tavoitteena on tehdä kohteen kvr-kilpailutus ja aloittaa rakentaminen vuoden 2025 aikana.

Tilapalvelu osallistuu vuosina 2017–2025 valtakunnalliseen energiatehokkuusohjelmaan. Tavoitteena on saavuttaa sopimuskaudella yhteensä 7,5 % säästö. Lisäksi osallistutaan Hinku-kehittämiseen (hiilineutraali kunta).

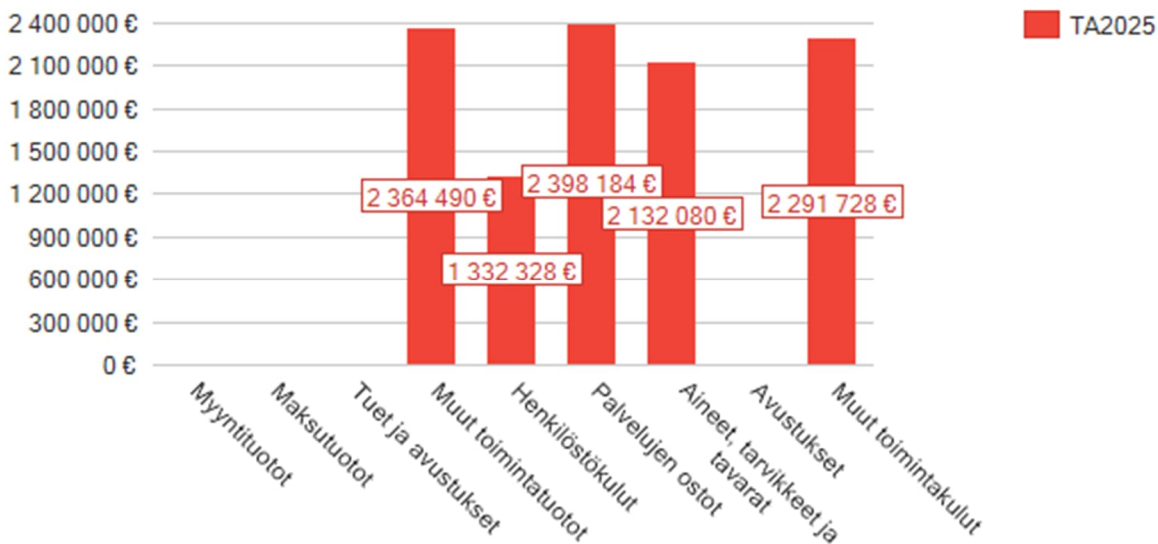
Rakennusten tarkastusten ja korjausten kiinteistökohtaista seurantaa jatketaan toiminnanohjausjärjestelmässä.

Uimahallin tarve- ja hankesuunnittelu on aloitettu yhdessä Tampereen kaupungin kanssa. Esiselvitysvaiheen suunnitelman on tavoitteena valmistua alkuvuonna 2025.

Turvallisuuden osalta jatketaan rakennusten ja yleisten alueiden kameravalvontajärjestelmän päivitystä ja uusimista.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	2 487 339	2 183 120	2 364 490	2 475 477	2 588 646
Toimintakulut	-8 661 156	-9 068 173	-8 154 320	-9 296 041	-9 695 969
TOIMINTAKATE	-6 173 817	-6 885 053	-5 789 830	-6 820 564	-7 107 323
Poistot ja arvonalentumiset	-5 269 367	-5 394 756	-4 382 331	-4 588 301	-4 799 363
Sisäinen					
Toimintatuotot	9 948 703	10 634 332	10 294 415	10 778 253	11 274 053
Toimintakulut	-116 134	-236 802	-360 604	-377 553	-394 921
TOIMINTAKATE	9 832 569	10 397 530	9 933 811	10 400 700	10 879 132
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	12 436 042	12 817 452	12 658 905	13 253 730	13 862 699
Toimintakulut	-8 777 290	-9 304 975	-8 514 924	-9 673 594	-10 090 890
TOIMINTAKATE	3 658 752	3 512 477	4 143 981	3 580 136	3 771 809
Poistot ja arvonalentumiset	-5 269 367	-5 394 756	-4 382 331	-4 588 301	-4 799 363



Investoinnit	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Tulot	225 000	525 000			
Menot	-6 723 166	-6 750 000	-4 105 000	-3 080 000	-2 270 000

Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	22,6	27,3	27,0
Uudet vakanssit			1
tekninen isännöitsijä			1

Informatiiviset tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Taloudellisuus			
Kiinteistöjen ylläpito yhteensä €/hsto-m2/kk	5,93	6,02	6,41
Hallinto	0,24	0,43	0,50
Hoito ja huolto	1,23	1,08	1,08
Energia ja vesi	2,58	2,28	2,37
Kunnossapito	1,60	1,94	2,16
Muut ylläpitokustannukset	0,29	0,30	0,30
Toiminnalliset tunnusluvut			
Kunnossapidettävät rakennukset 1.1. omat	58	59	56
Kunnossapidettävät osakkeet ja vuokratilat	19	14	14
Huoneistoala m2	63 134	72 081	71 660
Tilavuus m3	315 670	360 405	358 300

Yhdyskuntatekniikka ja aluepalvelut

Vastuuhenkilö yhdyskuntatekniikan päällikkö Antti Reinikka

Tehtävä

Yhdyskuntatekniikka ja aluepalvelut vastaa yleisten alueiden suunnittelusta, rakentamisesta, ylläpidosta ja hallinnoinnista. Yleisiä alueita ovat mm. kadut, viheralueet, leikkipuistot, uimarannat ja liikuntapaikat. Tulosalue vastaa vesihuollosta kokonaisuutena. Tampereen vesi Oy

hoitaa sopimusperusteisesti asiakaspalveluun, laskutukseen ja liittymissopimukseen liittyvät tehtävät. Tulosalue toteuttaa vesihuollon suunnitteluun, saneeraukseen ja rakentamiseen liittyvät tehtävät. Tulosalueen tehtäviin kuuluvat myös mm. joukkoliikenne ja talousmetsät.

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Yhdyskuntatekniikka ja aluepalveluissa jatkuu kiertotalouden ja kestävään kehitykseen liittyvä kehitystyö. Kiertotalouspuiston toiminnan kehittäminen painottuu alueen käytön seurantaan ja raportoinnin kehittämiseen.

Investointien osalta Soljassa ja Soukonlahdessa katujen ja puistoalueiden viimeistely- ja rakentamistöitä jatketaan. Linnakallion asemakaavalaajennuksen nro 244 maarakennusurakka sekä Pirkkala-kampuksen väli- ja pysäköintialueiden maarakennusurakka jatkuvat vuoden 2025 aikana. Katujen ja vesihuollon saneeraus jatkuu Killossa Killontien saneeraamisella ja Haikassa Vanhatiellä sekä Pyhäjärvenkadulla.

Uusista investointikohteista käynnistyy Kyöstintiellä kunnallistekniikan rakentamistyöt liittyen asemakaavaan 247.

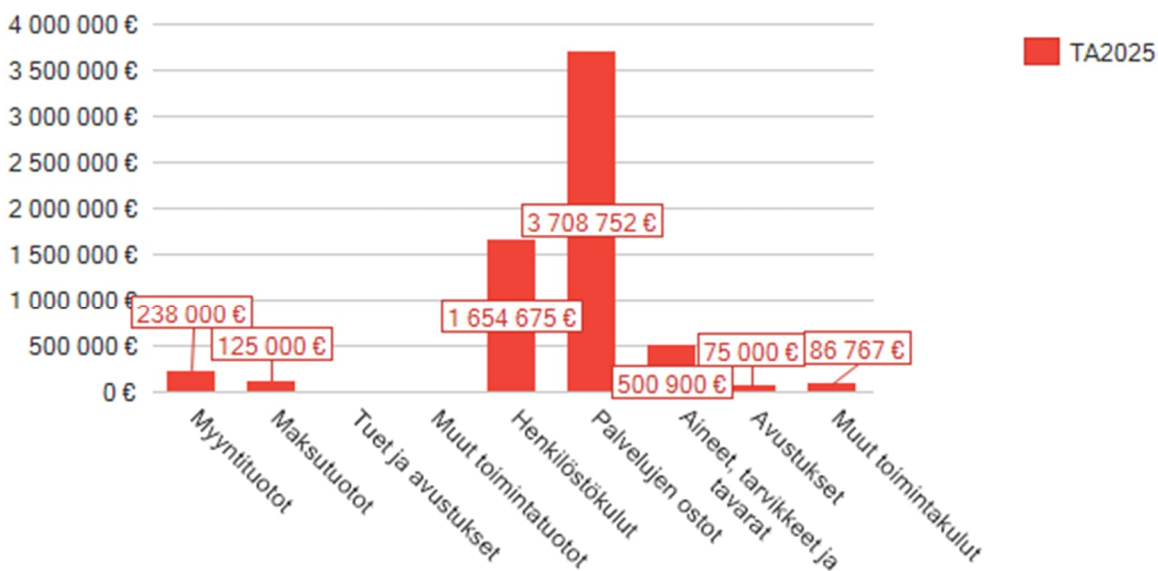
Suunnitteluhankkeina käynnistetään Loukonlahden asemakaavaan liittyvä katujen ja kunnallistekniikan suunnittelu. Suunnitteluhankkeina jatkuvat Loukonlahden liikuntapuiston tarkempi suunnittelu.

Energiansäästötoimenpiteenä edistetään yleisten alueiden valaistuksen uudistamista sekä kehitetään katuvalaistuksen saneeraussuunnittelua ja omaisuudenhallintaa.

Liikenneturvallisuustyön kehittämistä jatketaan liikenneturvallisuusohjelman rakentamiskohteiden sekä viisaan liikkumisen suunnittelu- ja toteuttamishankkeiden osalta. Kävelyn ja pyöräilyn kehittämissuunnitelman kautta tulevia toteuttamiskohteita sisällytetään viisaan liikkumisen investointeihin.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	563 211	363 000	363 000	380 039	397 413
Toimintakulut	-5 369 194	-5 516 575	-6 026 094	-6 352 258	-6 689 080
TOIMINTAKATE	-4 805 983	-5 153 575	-5 663 094	-5 972 219	-6 291 667
Poistot ja arvonalentumiset	-4 043 597	-3 895 569	-4 121 842	-4 315 570	-4 514 086
Sisäinen					
Toimintatuotot	24 380	0	0	0	0
Toimintakulut	-212 842	-183 494	-234 497	-245 519	-256 811
TOIMINTAKATE	-188 462	-183 494	-234 497	-245 519	-256 811
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	587 590	363 000	363 000	380 039	397 413
Toimintakulut	-5 582 036	-5 700 069	-6 260 591	-6 597 777	-6 945 891
TOIMINTAKATE	-4 994 446	-5 337 069	-5 897 591	-6 217 738	-6 548 478
Poistot ja arvonalentumiset	-4 043 597	-3 895 569	-4 121 842	-4 315 570	-4 514 086



Investoinnit	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Tulot	659 487				
Menot	-5 162 079	-9 430 000	-11 560 000	-11 050 000	-10 595 000

Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	34,6	38,6	36,4
Uudet vakanssit puutarhuri	3	1	1

Informatiiviset tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Taloudellisuus			
Joukkoliikenne €/asukas	73,65	52,82	82,13
Katujen talvihoito, €/m ²	0,48	0,61	0,61
Katujen talvihoito, €/talvi (kevättalvi+alkutalvi)	408 577	525 000	525 000
Uimarantojen ylläpito, €/kpl	6 994	7 500	7 600
Kenttien talvi- ja kesähoito, €/kpl	21 974	17 965	20 286
Hiihtolatujen ja ulkoilureittien ylläpito, €/km	3 044	4 072	5 143

Toiminnalliset tunnusluvut

Kunnan ylläpidossa olevat kadut ja kevytväylät, m ²	853 000	853 000	853 000
Kunnan ylläpidossa olevat kadut ja kevytväylät, km	174	174	174
Rakennetut viheralueet, ha	48	48	48
Kunnan ylläpidossa olevat leikkipaikat, kpl	31	31	31
Kunnan ylläpidossa olevat uimarannat, kpl	5	5	5
Jääkiekkokaukalot ja jääkentät, kpl	19	19	19
Kunnan ylläpidossa olevat palloilukentät, kpl	19	19	19
Kunnan ylläpidossa olevat hiihtoladut ja ulkoilureitit, km	30	30	30

Asukastutkimuksen tavoitetaso	TP 2023	TOT 2024	TA 2025
Ulkoilureitit	8,6	8,6	8,8
Ulkoliikuntapaikat	8,6	8,6	8,8
Puistot ja lähimetsät	8,6	8,5	8,8
Nurmi- ja tekonurmikentät	8,3	8,5	8,8
Uimarannat	8,3	8,3	8,5
Leikkipuistot	8,3	8,3	8,8
Urheilukentät ja jääkentät	7,8	8,0	8,5

Yhdyskuntasuunnittelu ja valvonta

Vastuuhenkilö kaavoitusjohtaja Matti Jääskeläinen

Tehtävä

Yhdyskuntasuunnittelun ja valvonnan tulosalue sisältää maankäytön, rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun tulosityksiköt. Tulosalue huolehtii lainsäädännössä rakennetulle ympäristölle asetettujen tavoitteiden, kuten hyvän kuntakuvan, turvallisuuden, terveellisyyden ja tarkoituksenmukaisuuden vaatimusten huomioimisesta.

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Kunnan asunto- ja maapolitiikan toteuttamisella, strategisella maankäytön suunnitelmalla sekä yleiskaavoilla linjataan ja varmistetaan kunnan asettamat pitkän tähtäimen kehitys- ja kasvumahdollisuudet. Riittäväillä yleis- ja asemakaava varannoilla luodaan mahdollisuudet haluttaessa myös nykyistä kasvatavoitetta suurempaan kasvuun tulevaisuudessa. Kaavoitusta kohdennetaan yhdyskuntarakennetta eheyttäviin ja kustannustehokkaisiin kaavoituskohteisiin

Maankäytön keskeinen painopiste on luoda edellytykset kunnan voimakkaammalle kasvulle ja kehitykselle. Kasvatavoitteisiin pystytään vastaamaan taajamayleiskaavan 2020 päivityksellä, jota esitetään käynnistettäväksi. Elinkeinoelämän kehitys- ja kasvatavoitteet sekä luonto- ja virkistysalue varaukset varmistetaan vireillä olevan kehätien eteläpuolisen yleiskaavan valmistelun yhteydessä. Tavoitteena on kehätien yleiskaavan hyväksyminen vuoden 2025 aikana.

Asemakaavoitusta esitetään käynnistettäväksi Korkeamäen alueella. Keskustan ja virkistysverkon kehittämistä jatketaan Virkaniemen alueen asemakaavalaajennuksen käynnistämällä. Elinkeinoelämän tarpeisiin vastataan Tuottotien jatkeen asemakaavalaajennuksella, jolla voidaan myös mahdollistaa tarpeellinen kehätien rinnakkaisyhteys ja erikoiskuljetusreitti. Asemakaavoituksessa huomioidaan hyvinvointisuunnitelman sekä palveluverkon tavoitteet. Kunta- ja seutuyhteistyöhön keskeisiä teemoja ovat sini-viherstrategian jatkuminen sekä seudulliset yritysalueet.

Tähän kuuluvat maapolitiikan toteuttaminen, kaavoituksen, rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun edistäminen, kehittäminen ja valvonta sekä monimuotoisen ja ekologisesti kestävä luonnonympäristön säilyttäminen.

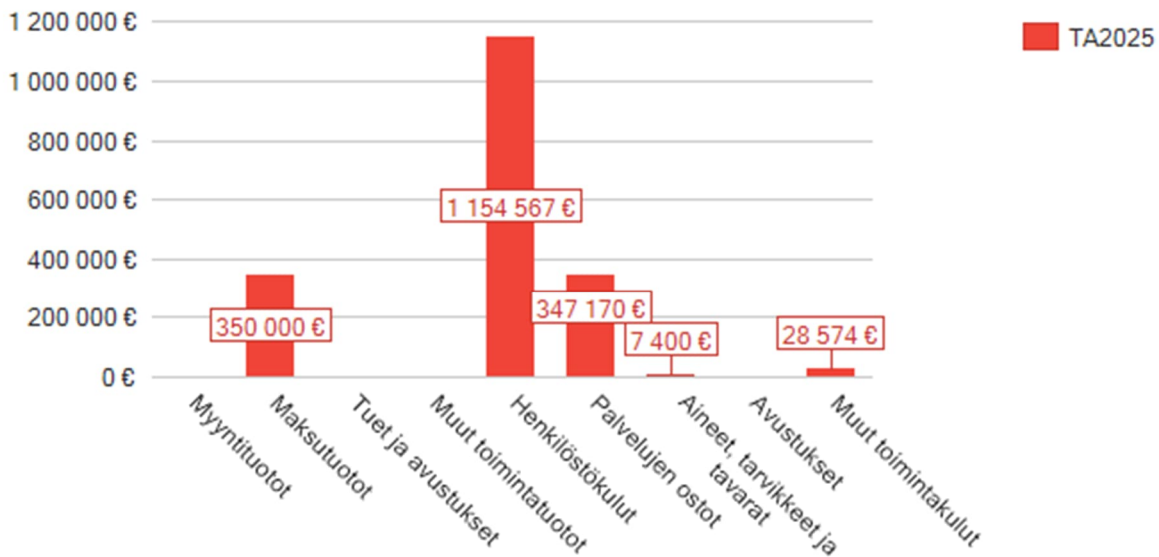
Uusi rakentamislaki tulee voimaan 1.1.2025 ja lakimuutos aiheuttaa rakennusvalvonnan toiminnassa merkittäviä muutoksia. Lakimuutos edellyttää muun muassa rakennusjärjestyksen uusimisen, hallintosäännön ja rakennusvalvontataksan päivittämisen sekä toimintamallien ja tietojärjestelmien yhteensovittamisen uuden lain vaatimusten mukaisiksi. Tavoitteena on saada rakennusvalvonnan toiminnot sovitettua uuden lain vaatimuksiin vuoden 2025 aikana. Rakennusvalvonnan toiminnallisena tavoitteena on tehokkaan lupakäsittelyprosessin ja valvontatehtävien toteuttaminen. Rakennusvalvonta osallistuu Tampereen kaupunkiseudun kuntien rakennusvalvontayhteistyöhön, jonka tavoitteena on muun muassa luoda yhtenäisiä rakennusvalvontakäytäntöjä kaupunkiseudun kuntiin. Rakennusvalvonta käynnistää kiinteistörekisterin ajantasaistamiseen tähtäävän projektin.

Ympäristönsuojelun osalta valvontaa tehdään valvontasuunnitelman ja -ohjelman mukaisesti. Lupa- ja ilmoitusasiat käsitellään kohtuullisessa ajassa. Yhtenä valvonnan painopistealueena on työmaavedet, joiden käsittelyyn tehdään ohjeistus. Vuoden 2025 aikana päivitetään Pirkkalan ympäristönsuojelumääräykset.

Pirkkalan kestävyysohjelman seuranta kehitetään (Ympäristövahti). Vuoden 2025 aikana jatketaan luontokohteiden rauhoitusesitysten valmistelua ja liikennemelun torjuntamahdollisuuksien selvittämistä. Myös kunnallisen ekosysteemitilinpidon kehittämistä jatketaan SYKEN johtamassa projektissa.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	425 748	353 000	350 000	359 414	367 511
Toimintakulut	-1 519 217	-1 672 032	-1 537 711	-1 607 945	-1 674 588
TOIMINTAKATE	-1 093 469	-1 319 032	-1 187 711	-1 248 531	-1 307 077
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Sisäinen					
Toimintatuotot	7 700	0	0	0	0
Toimintakulut	-66 991	-56 244	-46 844	-49 046	-51 303
TOIMINTAKATE	-59 291	-56 244	-46 844	-49 046	-51 303
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	433 448	353 000	350 000	359 414	367 511
Toimintakulut	-1 586 208	-1 728 276	-1 584 555	-1 656 991	-1 725 891
TOIMINTAKATE	-1 152 760	-1 375 276	-1 234 555	-1 297 577	-1 358 380
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0



Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	18,7	19,5	16,8
Uudet vakanssit	1	1	1
tarkastusinsinööri			1

Informatiiviset tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Toiminnalliset tunnusluvut			
Kaavoitettu kerrosala m2 (asuminen)	1 400	40 000	30 000
Kaavoitettu kerrosala m2 (yleiset alueet, liike- ja teollisuust.)	0	10 000	30 000
Myönnetyt rakennus-, toimenpide- ja purkuluvat	160	130	130
Rakennuslupien mukainen krs-m2	46 059	40 000	40 000
Ympäristönsuojelun antamat kirjalliset lausunnot	23	25	25
Ympäristönsuojelun tarkastukset (tarkastuspöytäkirja)	37	25	25

Tontti- ja mittauspalvelut

Vastuhenkilö tonttipäällikkö Juha-Matti Asikainen

Tehtävä

Tontti- ja mittauspalveluiden tulosalueen tehtävänä on huolehtia kunnan maaomaisuuden hallinnasta, raakamaan hankinnan valmistelusta yleis- ja asemakaavoituksen tarpeisiin kunnan strategisen maankäytön mukaisesti, tonttien luovuttamisesta, kiinteistöjen muodostamisesta

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Raakamaan hankinnan valmisteluja toteutetaan kunnan strategisen maankäytön suunnitelman 2024 mukaisesti. Maata hankitaan ensisijaisesti vapaaehtoisin kaupoin. Aluehankinnoissa painotetaan keskustan, kehätien varren sekä kehätien eteläpuolisia alueita. Keskustan ja Naisenmatkantien joukkoliikennekäytävän läheisyydessä voidaan myös tavoitella kiinteistökauppoja kunnan strategisten tavoitteiden toteuttamiseksi. Maahankinnoilla pyritään edistämään tulevien asumisen, elinkeinoalueiden kehittämistä ja keskustan kehittämistä.

Tontteja pyritään luovuttamaan kunnan laatiman tontinluovutusohjelman mukaisesti. Keskeisimpinä luovutuksen kohteina ovat vuoden 2025 aikana Turrin toisen vaiheen asuinkerrostalokorttelin 121 tonttien luovuttaminen sekä Kyöstintien korttelin 746 townhouse-tonttien luovuttaminen ja korttelin 527 asuinkerrostalon luovuttaminen laatuperusteisesti.

ja muista kiinteistörekisterimerkinnoistä, kaavan pohjakartan ylläpitämisestä, viranomaismittauksista rakentamisen yhteydessä ja muista lakisääteisistä maastomittauksista.

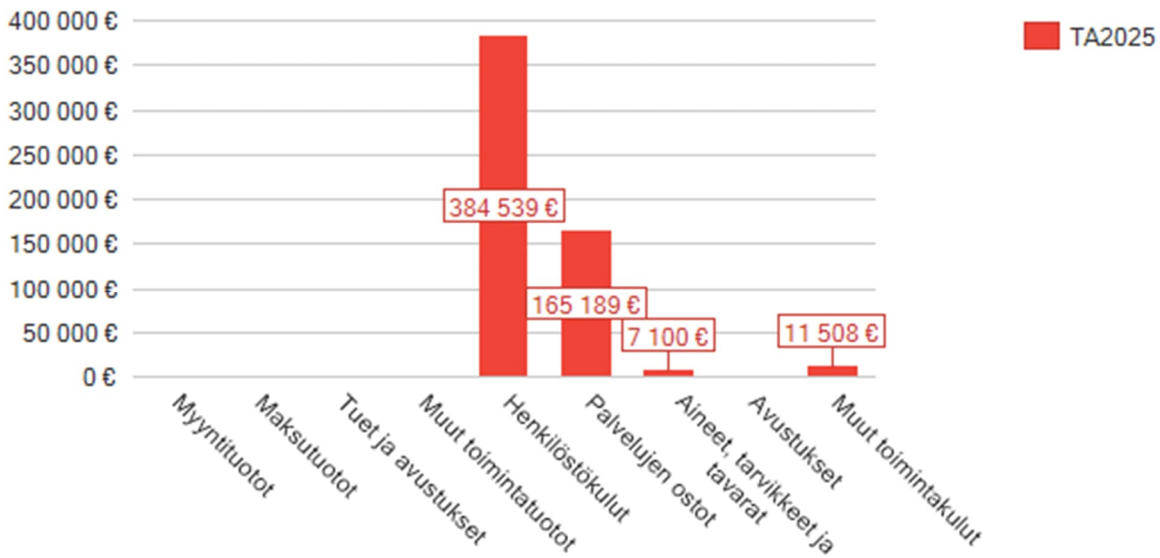
Elinkeinotonttien neuvotteluita jatketaan teollisuuden- ja kaupanalan toimijoiden kanssa ensisijaisesti Linnakallion KT-1 korttelista 3009 ja Linnakorven KM/TY korttelista 2903. Tontteja varataan ja luovutetaan sitä mukaan kuin sopivia toimijoita alueille löytyy.

Pirkkalan kunta on mukana Tampereen kaupunkiseudun ilmakeuhkaus- ja laserkeilauksen yhteishankinnassa, jossa tarkoituksena on kuvata kunnan taajama-alueelta korkealaatuinen ortoilmakuva sekä samalla mitata luokiteltu laserkeilausaineisto.

Maanvuokrasopimusten ja maakauppojen lainsäädännön mukaista sähköisen allekirjoituspalvelun hankintaa edistetään kartoittamalla palvelua tuottavia yrityksiä. Sähköinen kaupankäynti sujuvoittaa kunnan ja asiakkaan välistä kanssakäymistä. Sähköinen allekirjoituspalvelu pyritään ottamaan käyttöön vuoden 2025 aikana.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	-568 336	-593 186	-616 634
TOIMINTAKATE	0	0	-568 336	-593 186	-616 634
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Sisäinen					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	-27 186	-28 464	-29 773
TOIMINTAKATE	0	0	-27 186	-28 464	-29 773
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	-595 522	-621 650	-646 407
TOIMINTAKATE	0	0	-595 522	-621 650	-646 407
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0



Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet			7,0

Informatiiviset tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Taloudellisuus			
Maanhankinta, ha	62	15	15

Ympäristöterveyslautakunta

Vastuuhenkilö ympäristöterveyspäällikkö Maria Wahlfors

Tehtävä

Ympäristöterveys Pirteva tuottaa ympäristöterveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon lakisääteiset palvelut Hämeenkyrön, Lempäälän, Pirkkalan ja Vesilahden kunnille sekä Nokian ja Ylöjärven kaupungeille. Pirkkalan kunta toimii isäntäkuntana. Ympäristöterveys Pirtevan toimialueella on noin 128 000 asukasta.

Ympäristöterveydenhuolto on ympäristöperäisten ter-

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Ympäristöterveyden uuden valvontasuunnitelmakauden 2025–2028 yleisenä teemana on vaikuttava valvonta ja ydintehtävät. Ympäristöterveyden valvontasuunnitelma laaditaan pohjautuen lainsäädännön ohella ohjaavien keskusvirastojen eli Ruokaviraston ja Valviran laatimiin valtakunnallisiin valvontaohjelmiin. Näitä ovat ympäristöterveyden yhteinen valtakunnallinen valvontaohjelma, terveydensuojeluvalvonnan ja tupakkalain valtakunnalliset valvontaohjelmat sekä elintarvikeketjun monivuotinen kansallinen valvontasuunnitelma, joka käsittää elintarvikevalvonnan ja eläinlääkintähuollon ohjelmat. Valtakunnallisesti nimetyt tavoitteet ohjelmakauden teeman edistämiseksi ovat tietoperusteinen valvonta, osaaminen ja varautuminen. Lisäksi toimialakohtaisissa valvontasuunnitelmissa kuvataan toimialakohtaisia painopisteitä eri vuosille.

Kertyneen valvontatiedon perusteella ja ohjaavien suunnitelmien mukaisesti valvontaa kohdistetaan erityyppisiin kohteisiin ja toimintaan riskiperusteisella tiheydellä. Riskinarviossa hyödynnetään sekä yleistä, että kohdekohtaista tietoa.

Ympäristöterveyteen liittyviin häiriötilanteisiin ja poikkeusoloihin varautumista ja siihen liittyvää osaamista pyritään aktiivisesti ylläpitämään, lisäämään ja päivittämään nykyisen toimintaympäristön ja tilannekuvan mukaiseksi esimerkiksi kouluttautumalla ja osallistumalla järjestettäviin valmiusharjoituksiin.

veysriskien vähentämiseen, poistamiseen ja ehkäisemiseen tähtävää toimintaa.

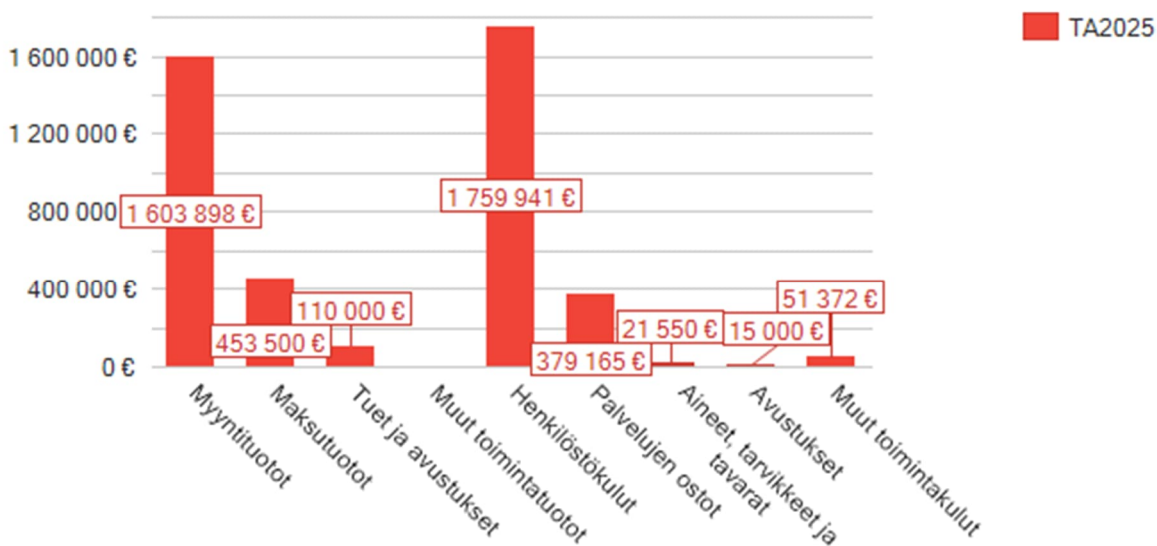
Se on osa ennaltaehkäisevää perusterveydenhuoltoa, jossa riskit huomioon ottaen valvotaan kuntalaisten terveyteen vaikuttavaa elinympäristöä. Ympäristöterveydenhuoltoon kuuluvat terveydensuojelun, elintarvikkeiden, tupakkalain ja eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta sekä ympärivuorokautinen eläinlääkäripalvelu.

Ympäristöterveyden ydintehtävien hoitamisessa tarvitaan monenlaista osaamista. Henkilöstön osaamista kehitetään ja ylläpidetään suunnitelmallisesti yksikötason tarve- ja tilannekartoituksen pohjalta. Vuonna 2025 on suunniteltu toteutettavaksi myös pieniä käytännön valvontatyön kehittämistoimenpiteitä, kuten sähköisten työvälineiden käytön lisäämistä tarkastustyössä. Näillä toimilla pyritään edistämään ydintehtävien hoitamisen tehokkuutta ja nopeutta.

Kunnallinen eläinlääkäripalvelu pohjautuu eläinlääkintähuoltolakiin, jonka uudistaminen on meneillään. Uusi eläinlääkintähuoltolaki on hyväksytty eduskunnassa ja tulee voimaan vuoden 2026 alussa. Kunnan velvollisuus ympärivuorokautisen eläinlääkäripalvelun järjestämiseen kaikille eläimille säilyy muutoksessa ennallaan, mutta esimerkiksi lakisäätöisen palvelun sisällön määrittely tarkentuu uuden lain myötä. Vuoden 2025 aikana valmistaudutaan lakimuutokseen toiminnallisesti sekä suunnittelemaan tulevaa toimintaa ja palvelun laajuutta muun muassa alueellisen markkinointikartoituksen perusteella. Eläinlääkäripalvelut, eläintauti- ja eläinten hyvinvoinnin valvonta ovat osa ympäristöterveyden ydintehtäviä. Keskeytyksettömän toiminnan ylläpitäminen kaikissa tilanteissa edellyttää riittävää ja osaavaa henkilöresurssia. Toiminnallisten muutosten suunnittelussa pyritään siksi huolehtimaan myös esimerkiksi työn mielekkyyden säilymisestä.

Talous	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Ulkoinen					
Toimintatuotot	1 857 354	2 104 560	2 167 398	2 259 452	2 362 745
Toimintakulut	-1 904 190	-2 128 126	-2 227 028	-2 377 625	-2 535 694
TOIMINTAKATE	-46 837	-23 566	-59 630	-118 173	-172 949
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Sisäinen					
Toimintatuotot	15 110	0	0	0	0
Toimintakulut	-177 571	-197 215	-195 765	-204 966	-214 395
TOIMINTAKATE	-162 461	-197 215	-195 765	-204 966	-214 395
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0

Talous, ulkoiset ja sisäiset yhteensä	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	1 872 464	2 104 560	2 167 398	2 259 452	2 362 745
Toimintakulut	-2 081 761	-2 325 341	-2 422 793	-2 582 591	-2 750 089
TOIMINTAKATE	-209 298	-220 781	-255 395	-323 139	-387 344
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0



Henkilöstö	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilötyövuodet	21,7	25,9	25,5

Informatiiviset tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Taloudellisuus			
Maksutuotot, €	493 575	423 500	453 500
Valvontasuunnitelman toteutumisaste, %	71	85	85
Toiminnalliset tunnusluvut			
Tavoitetaso käsittelyaikojen ylityksille %			
Hakemusten käsittelyaika 60 vrk	0	0	0
Epäkohtailmoitukseen reagoiminen 7vrk (ruokamyrkytys, muu elintarvikevalitus, terveyshaitta, eläinsuojelu)	36,9	0	0
Oiva-tarkastuspöytäkirja asiakkaalle 10 arkipäivää (Ruokaviraston ohje)	9,1	0	0
Muu tarkastuspöytäkirja asiakkaalle 14 vrk	14,2	0	0
Ilmoitusten käsittely 14 vrk (toiminnan aloitus, muuttaminen, lopetus)	3,6	0	0
Tavoitetaso tavoitteiden toteumalle			
Asiakastyytyväisyys keskiarvo (1-5)	4,4	4,7	4,7
Tarkastusten lkm/vuosi/hlö ryhmäkohtainen ka (elintarvike- ja eläinsuojelu) 100 kpl, %	76	100	100
Tarkastusten ja näytteenoton lkm/vuosi/hlö ryhmäkohtainen ka (terveydensuojelu) 100 kpl, %	84	100	100

Tul osl askel ma

Ulkoiset ja sisäiset erät	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatulot	27 750 876	27 962 699	31 829 289	30 425 844	33 731 483
Myyntitulot	8 264 695	7 972 347	8 569 934	8 833 224	9 267 953
Maksutulot	3 348 837	2 656 000	2 771 000	2 875 344	3 012 952
Tuet ja avustukset	1 560 552	1 219 900	680 450	704 410	727 982
Muut toimintatulot	14 576 791	16 114 452	19 807 905	18 012 866	20 722 596
Toimintamenot	-86 730 911	-93 258 125	-97 677 851	-103 245 862	-108 274 484
Henkilöstömenot	-43 779 925	-46 472 803	-48 937 497	-51 647 972	-54 742 547
Palvelujen ostot	-20 885 014	-23 361 531	-26 780 807	-27 635 385	-28 671 496
Aineet, tarv. ja tavarat	-5 001 047	-5 362 081	-5 248 598	-5 251 691	-5 523 599
Avustukset	-2 181 816	-2 315 500	-3 023 500	-3 143 977	-3 227 306
Muut toimintamenot	-14 883 108	-15 746 210	-13 687 449	-15 566 837	-16 109 536
Toimintakate	-58 980 035	-65 295 426	-65 848 562	-72 820 018	-74 543 001
Verotulot	61 903 103	57 800 000	61 800 000	67 100 000	72 400 000
Valtionosuudet	16 175 627	15 550 000	16 170 000	16 170 000	16 170 000
Rahoitustulot ja -menot	-1 070 962	-926 500	-776 500	-966 500	-1 106 500
Korkotuotot	13 320				
Muut rahoitustulot	511 862	407 500	407 500	407 500	407 500
Korkomenot	-1 510 357	-1 250 000	-1 100 000	-1 290 000	-1 430 000
Muut rahoitusmenot	-85 787	-84 000	-84 000	-84 000	-84 000
Vuosikate	18 027 732	7 128 074	11 344 938	9 483 482	12 920 499
Poistot ja arvonalentumiset	-10 482 015	-11 447 328	-12 033 735	-12 518 411	-12 847 637
Suun. muk. poistot	-10 482 015	-11 447 328	-12 033 735	-12 518 411	-12 847 637
Arvonalentumiset					
Tilikauden tulos	7 545 717	-4 319 254	-688 797	-3 034 929	72 862
Poistoeron muutos	620 000	620 000	620 000	620 000	620 000
Tilikauden yli-/alijäämä	8 165 717	-3 699 254	-68 797	-2 414 929	692 862
Toimintatulot/toimintamenot %	32,0	30	33	29	31
Vuosikate/poistot %	172	62,3	94	76	101
Vuosikate €/asukas	868	335	526	432	578
Kertynyt ylijäämä €	57 649 005	53 949 751	53 880 954	51 466 025	52 158 887
Asukasmäärä 31.12.	20 763	21 263	21 550	21 950	22 350
Asukaslisäys	358	500	287	400	400
Asukaslisäys-%	1,8	2,4	1,3	1,9	1,8

Investoinnit

	Toteutus- vuodet	Kokonais- kustannus arvio	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Valmistuneen hankkeen käyttö- kustannukset/v	Valmistuneen hankkeen poistot/v
Kunnanhallitus					-1 880 000	-1 450 000	-1 450 000		
1001	Maa-alueet tulot (sitova)		11 040	100 000	100 000	100 000	100 000		
	Maa-alueiden myynnit kh:n päätösten mukaisesti.								
1001	Maa-alueet menot (sitova)		-4 959 247	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000		
	Maa-alueiden ostot kh:n päätösten mukaisesti.								
1007	Arvopaperit (sitova)		-5 945	-3 750 000	-450 000	-50 000	-50 000		
	TA2025: Raitiotie Oy:n oman pääoman ehtoinen sijoitus 0,4 me plus muu varaus 50k								
1005	Irtain omaisuus konserni (sitova)		-30 693		-30 000				
	Kalusteita.								
Sivistyslautakunta Irtain omaisuus (sitova)					-520 000	-95 000	-1 360 000		
1030	Irtain omaisuus varhaiskasvatus	2023–2024	-83 000	-7 934	-52 000	-60 000	-60 000	-60 000	
	Varhaiskasvatusyksiköiden täydentävät av- ja kalustohankinnat. iPad- ja muiden AV-laitteiden uusiminen eri yksiköissä 2024–2026, 10 000 €.								
	2025–2027 Killon, Pakkalanlyhdyn ja Pereen yksiköiden kaappisänkyjen uusiminen, turvallisuus.								
1030	Irtain omaisuus lasten ja nuorten koulutus		-1 200 472	-4 800 000	-115 000	-35 000	-1 300 000		
	TA25: Vähäjärven koulun ulkoliikuntavälineiden hankinta ja täydentävät kalustohankinnat (60 000 €), täydentävät kalustohankinnat Kirkonkylä, Solja ja Kurikankulma (35 000€), Toivion teknisen työn luokan kalustuksen päivitys (20 000€). TA25-27: AV-laitteiden investointisuunnitelma yksiköissä, Kalliomäen kalustus, Nuolialan tilamuuotosten kalustaminen.								

	Toteutus- vuodet	Kokonais- kustannus arvio	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Valmistuneen hankkeen käyttö- kustannukset/v	Valmistuneen hankkeen poistot/v
1030	Irtain omaisuus vapaa-aikapalvelut		-129 016	-465 000	-45 000				
	Toivion kirjaston omatoimilaitteiston ja asiakaspalvelualueen uusiminen. Pääkirjaston istuinten uusiminen 15 000 €.								
1030	Irtain omaisuus vapaa-aikapalvelut				-250 000				
	Vapaa-aikakeskuksen vanhan osan remontin irtaimisto, välineistö ja kalusteet.								
1030	Irtain omaisuus vapaa-aikapalvelut				-50 000				
	Veistospuiston teosten huolto ja valaistussuunnittelu 20 000 €, Julkinen taide: Kalliomäen taidekilpailutus + luonnospalkkiot 15 000 €, Loukonlahden liikuntapuiston taidekilpailutus + luonnospalkkiot 15 000 €. TA26-27: Kalliomäen julkinen taidehankinta. Summa tarkentuu kilpailutuksen jälkeen.								
Yhdyskuntalautakunta irtain omaisuus (sitova)					-80 000				
1101	Irtain omaisuus ruoka- ja puhtauspalvelu			-100 000	-30 000				
	Koulukampus, ensihankinnat 2024. Koulukampus ensihankinnat varhaiskasvatus 2025.								
1101	Irtain omaisuus tilapalvelu				-50 000				
	Pakettiauton vaihto, sähköauto.								
Talonrakennus kulut (sitova)			-6 233 512	-6 525 000	-4 055 000	-3 080 000	-2 270 000		
Uusinvestoinnit									
4616	Uimahalli			-100 000					
	Laaditaan uimahallin hankesuunnitelma yhdessä Tampereen kaupungin kanssa tai vaihtoehtoisesti yksin.								

		Toteutus- vuodet	Kokonais- kustannus arvio	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Valmistuneen hankkeen käyttö- kustannukset/v	Valmistuneen hankkeen poistot/v
Laajennusinvestoinnit										
4772	Kirkonkylän koulu Rakennusurakan viimeinen maksuerä.	2019–2023	-13 400 000	-1 611 873	-130 000	-50 000				726 000
4715	Vapaa-aikakeskus (kulut) Laajennus; KVR-urakka, toteutusv. 2023–2024. Vuonna 2025 urakan loppuerä sekä tilaajalle kohdistuvat urakan jälkeiset työt.	2022–2024	-8 400 000	-3 689 363	-4 600 000	-80 000				60 000
Korvausinvestoinnit										
4810	Pirkkalakeskus Tilamuutosvaraus.			-361		-50 000				
4812	Työpajakeskus Kuntoarvion mukaisia korjauksia.				-35 000		-20 000			
4821	Terveyskeskus * Vuosina 2025–2027 talotekniikan peruskorjausta: suunnittelu v. 2025, toteutus v. 2026–2027. Tasakatto osuuden peruskorjaus v. 2026, 50 000 €. Aurinkovoimala v. 2026, 50 000 €.			-164 402	-80 000	-50 000	-650 000	-550 000		80 000
4823	Pirkankoivu * Tilamuutostarpeet ja peruskorjausta, suunnittelu v. 2025 200 000 €, toteutus v. 2026–2027, 1 M€/v. Vuonna 2025 Kanervakodin uusi iv-kone, 80 000 €. Aurinkovoimala vuonna 2026, 50 000 €.			-113 891	-50 000	-280 000	-1 050 000	-1 000 000		
4840	Pereen päiväkotiki Vuonna 2025 seurakuntatilojen muutostyöt päiväkotikäyttöön, 110 000 €. Lukituksen ja lämmönjakohuoneen saneeraus 60 000 € vuonna 2028.			-59 196	-100 000	-110 000				
4841	Killon päiväkotiki Vuonna 2027 kosteiden tilojen peruskorjaus. Vuonna 2028 vesikatteen uusiminen.							-60 000		

		Toteutus- vuodet	Kokonais- kustannus arvio	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Valmistuneen hankkeen käyttö- kustannukset/v	Valmistuneen hankkeen poistot/v
4847	Pakkalanlyhdyn päiväkot Vuosina 2025–2027 märkätilojen ja eteisten peruskorjaus osasto kerrallaan 30 000 €/vuosi. Vuonna 2027 ulko-ovien uusiminen 30 000 € ja vesikatteen uusiminen 80 000 €. Aurinkovoimala v. 2028.			-10 810	-75 000	-30 000	-30 000	-140 000		
4848	Kurikanpirtin päiväkot Vuonna 2025 vesikatteen uusiminen 50 000 €, osaston peruskorjaus 50 000 €, ilmanvaihtokoneen uusiminen 30 000 €. Vuonna 2026 pihavarusteita 50 000 € ja aurinkovoimala 50 000 €.		-110 000	-12 332	-110 000	-130 000	-100 000			
4853	Nuolialan päiväkot Vuonna 2025 aurinkovoimala 50 000 € Vuonna 2027 pihan peruskorjaus 70 000 €.				-45 000	-50 000		-70 000		
4855	Kurikanhelmen päiväkot Ilmalämpöpumput.		-100 000	-65 368	-50 000	-50 000				
4856	Toivion päiväkot Rakennusautomaation uusiminen.					-15 000				
4858	Soljan lastentalo Pihan pallosuoja.				-20 000	-30 000				
4871	Kirkonkylän puukoulut Puukoulun muutostöiden loppuunsaattaminen.		-460 000	-202 523	-210 000	-70 000				
4872	Kirkonkylän koulu Etupiha-alueen kehittäminen: vanhan kirjastorakennuksen ja koulun välisen pihakorkeuden tasaaminen.					-60 000				
4876	Nuolialan koulu Vuonna 2025 kuntoarvion mukaisia talotekniikan korjauksia 30 000 €. Peliareenan tekonurmen vaihto 30 000 €. Vuonna 2026 nyk. kirjastotilan ym. käyttötarkoituksen muutokset, suunnittelu, toteutus vuonna 2027.			-134 203	-65 000	-160 000	-80 000	-150 000		

		Toteutus- vuodet	Kokonais- kustannus arvio	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Valmistuneen hankkeen käyttö- kustannukset/v	Valmistuneen hankkeen poistot/v
4877	Nuolialan puukoulut Vuonna 2025 valaisinten uusiminen led-valaisimiksi. Vuonna 2027–2028 2-kerrosrakennuksen peruskorjaus, suunnittelu ja toteutus.				-80 000	-30 000		-50 000		
4878	Toivion koulu Vuonna 2025 valaisinmuutokset. Vuonna 2026 aurinkovoimala 50 000 €. Vuonna 2027 tilamuutokset suunnittelu, 2028 toteutus.			-17 028	-350 000	-30 000	-50 000	-100 000		
4880	Kurikankulman koulu-päiväkoti Vuonna 2025 pysäköintialuejärjestelyt, suunnittelu. Ilmalämpöpumput. Vuonna 2026 pysäköintijärjestelyiden toteutus.				-40 000	-100 000	-100 000			
4885	Vähäjärven koulu LPA-alueelle sijoittuva pyörätalli ja välinevarasto, suunnittelu ja toteutus. Urakan jälkeiset työt.				0	-250 000				
4915	Vapaa-aikakeskus Tilamuutosten ja peruskorjauksen toteutus kahdessa vaiheessa vuosina 2024–2025.		-800 000	-51 023	-350 000	-1 100 000				-40 000
4918	Reipin sauna Tilaohjelma ja mahdollinen varaus rakennussuunnittelulle.				-20 000	-100 000				-57 500
4920	Kenttärakennukset Suupan uuden huoltorakennuksen suunnittelu ja toteutus -25 ja -26, kustannusarvio 1,5 M€. Loukonlahden uuden kenttärakennuksen suunnittelun aloitus 2025, 300 000 €.				-100 000	-1 000 000	-800 000			
4935	Työ- ja varastokeskus Lämmitystapamuutos öljystä kaukolämpöön.					-80 000				
4939	Talonrakennus nimeämättömät kohteet Nimeämättömät kohteet.			-51 636	-50 000	-150 000	-150 000	-150 000		

		Toteutus- vuodet	Kokonais- kustannus arvio	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Valmistuneen hankkeen käyttö- kustannukset/v	Valmistuneen hankkeen poistot/v
4967	Rantaniitty Inva-luiskan toteutus.			-49 503			-50 000			
Yhdyskuntatekniikka kulut (sitova)				-4 490 168	-9 035 000	-11 560 000	-11 050 000	-10 595 000		
Alueellinen yhdyskuntatekniikka										
5201	Turri, kaava 241 (Soukonlahden asuinalue) Vuonna 2025 väliaikaiset katurakenteet ja pintaukset, kevyenliikenteenväylän puuttuvat yhteydet Naistenmatkantielle. LIVA-urakan lopputyöt. Vuodelle 2026 vihertyöurakka alueen puistojen viimeistelyyn. Vuonna 2027 katualueiden viimeistelytyötä.		-3 750 000	-465 169	-350 000	-150 000	-350 000	-300 000		125 000
5202	Niemenmaa, kaava 207 (Soljan asuinalue) Vuonna 2025 Kauppiaankadun jkpp-rakenteet, Räätilinkujan kevyenliikenteenväylän rakenteet.	2016–2025	-4 500 000	-326 249	-300 000	-250 000	-400 000	-300 000		300 000
5204	Lepomoisio-Huovi, kaava 238 (Vasamatien asuinalue) 2026–2027 katu- ja puistoalueiden viimeistelytyöt. Katujen toinen asfalttikerros, katualueiden vihertyöt.	2020–2022	-1 330 000	-28 575	-80 000		-100 000	-100 000	21 000	44 333
5205	Naistenmatka, kaava 240 (koulukeskusalue) 2022–2025 Koulukampusalueen väli- ja parkkialueet suunnittelu- ja rakentamistyöt.			-122 137	-1 900 000	-2 300 000				
5206	Naistenmatka, kaava 232 (keskustakorttelin alue) 2026: koulutie pintarakennetöiden kokonaisurakka 200 000, keskuskorttelin maksuerät 303 000, 2027: pyhäöjanpuisto ja silta.	2020–2025	-1 750 000	-214 620			-500 000	-400 000		-116 667

		Toteutus- vuodet	Kokonais- kustannus arvio	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Valmistuneen hankkeen käyttö- kustannukset/v	Valmistuneen hankkeen poistot/v
5213	Linnakallio, kaava 231 (Jasperintie ja Jasperinkujan teollisuusalue) 2025 Ruutanakorventien kevyenliikenteenväylien pintarakenteet ja alueen hulevesiratkaisut. 2026 toinen asfalttikerros Jasperinkuja ja Ruutanakorventie.	2019–2020	-2 450 000		-150 000	-120 000	-60 000		-19 000	-163 333
5215	Partola, kaava 70 (Karhumäenpuisto) Härmälänojan puistorakentaminen.						-100 000	-100 000		
5217	Vähä-Vaihti ja Linnakallio, kaava 244 (Kurikkakalliontien teollisuusalue) Alueen kunnallistekniikan ja katujen rakentamistyöt. Kokonaiskustannusarvio pitää sisällään alueen pohjoisosan rakentamisen valmiiksi kaikki tilaajakustannukset huomioiden.	2020–2024	-3 200 000	-122 798	-2 600 000	-750 000		-150 000		-266 667
5218	Killo, kaava 251 (Killonvainiontie) 2025 vesihuoltotyöt Killonvainiontien pohjoisosa 1, Pohjanvahvistustyöt Killonvainiontie eteläosa (Rasontiestä etelään). 2026 Vesihuoltotyöt eteläosa, katurakenteet. Kiertoliittymän maanrakennusurakka. Katusuunnitelmavaiheen kustannusarvio tarkentuu rakennussuunnitelmien laadinnan yhteydessä.		-3 800 000	-27 070	-50 000	-850 000	-750 000	-1 000 000		
5225	Pere, kaava 262 (Korkokuja) 2025 Aitarakenteet kevyenliikenteenväylällä ja tukimuurirakenteisiin.			-692 090	-100 000	-50 000		-100 000		
5226	Kurikka, kaava 261 (Kurikan asemakaavan laajennus) 2026: Kunnallistekniikan ja katujen suunnittelutyö. 2027: Alueen vesihuollon ja katujen rakentamisen aloitus.				-120 000		-120 000	-500 000		
5227	Pakkalankulma, kaava 269 (Asemakaavan muutos ja laajennus) Alustava kustannusarvio 2 400 000 €, joka tarkentuu suunnittelun edetessä. 2025 Alueen vesihuollon ja katujen rakennusurakka. 2026 parkkialueisiin ja tukimuurin liittyvät työt. 2027 Pakkalantien ja Naistenmatkantien risteysalue.		-2 400 000			-1 500 000	-300 000	-300 000		

		Toteutus- vuodet	Kokonais- kustannus arvio	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Valmistuneen hankkeen käyttö- kustannukset/v	Valmistuneen hankkeen poistot/v
5228	Loukonlahti, kaava 260 (Asemakaavan muutos ja laajennus) 2025: Kunnallistekniikan ja katujen suunnittelutyö. alustavan yleissuunnitelmatason kustannusarvio katujen ja vesihuollon osalta on 11,42 m€, joka tarkentuu katusuunnittelun yhteydessä.		-11 400 000			-350 000	-3 000 000	-3 000 000		
5229	Kyösti, kaava 247 (Asemakaavan muutos) 2025: vesihuolto ja kunnallistekniikka tonttien luovutusta varten, liittyen kaava 247-tontteihin. 2026: LPA-alueet. 2027: Kyöstintien saneeraus ja pintarakenteet.					-450 000	-200 000	-700 000		
Yhdyskuntatekniikan saneeraushankkeet										
5501	Katujen ja vesihuollon saneeraus Vanhatien saneeraus- ja viimeistelytyöt, Killontien saneeraus, Pyhäjärvenkadun saneerausurakka. Vesihuollon saneerauksen suunnittelutyö ja pienkohteet.			-1 436 426	-1 600 000	-1 600 000	-1 600 000	-1 600 000		-53 333
5502	Viheralueiden, uimarantojen ja leikkipaikkojen peruskorjaus Kirstin leikkipuiston ja alueen puistokäytävien saneeraus ja valaistuksen rakentaminen.			-28 521	-100 000	-80 000	-80 000	-80 000		-6 667
5503	Valaistuksen saneeraus Valaistuksen saneeraustyöt, katuvalaistuksen uusiminen.			-18 048	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000		-6 667
5504	Ulkoliikuntapaikkojen peruskorjaus Vähäjärven kuntopisteen siirto ja saneeraus			-85 356		-100 000	-70 000	-70 000		-5 667
Laajat yhdyskuntatekniikan investointihankkeet										
5601	Ulkoliikuntapaikat Loukonlahden talviuintipaikka.				-120 000	-60 000	-50 000			

		Toteutus- vuodet	Kokonais- kustannus arvio	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Valmistuneen hankkeen käyttö- kustannukset/v	Valmistuneen hankkeen pois- tot/v
5602	Ulkoilureittien rakentaminen Vähäjärvi-sienimetsäntien väylän levennys.				-90 000		-90 000	-75 000	-2 000	
5604	Venerantojen ja ranta-alueiden kehittäminen Reipin uimarannan ruoppaus			-55 609	-80 000	-20 000	-20 000	-20 000		-2 667
5605	Liikenneturvallisuusjärjestelyt Liikenneturvallisuusohjelman mukaiset hankkeet.			-36 446	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000		-3 333
5606	Viisaan liikkumisen investoinnit Viisaan liikkumisen suunnitelmien laatiminen ja KÄPY-hankkeen toimenpiteet.			-1 951	-20 000	-50 000	-50 000	-50 000		-1 333
5610	Vähä-Vaitti - Keskisentie yhdysvesijohto Yhdysvesijohdon rakentaminen välillä Vähä-Vaitti - Keskisentie.		-350 000	-8 575	-350 000	-130 000				
5613	Satamakadun jätevesipumppaamo Satamakadun rantajätevesipumppaamon saneeraustyö.		-1 900 000	-820 528	-600 000	-450 000				
5614	Pereentien kevyenliikenteenväylä Pereentien kevyenliikenteenväylän suunnittelutyö 2024 ja toteutus 2025.				-70 000	-70 000	-350 000			
5616	Loukonlahden liikuntapaikka Liikuntapaikkojen puisto- ja rakennussuunnittelu.				-150 000	-100 000				
5617	Sorkkalantien kevyenliikenteenväylä Sorkkalantien kevyenliikenteenväylän tiesuunnittelu, rakennussuunnitelman laatiminen. MAL-hanke. Suunnittelutyö yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa.				-75 000	-40 000				
5618	Raitiotiehanke, liittyvät hankkeet Raitiotiehankkeen vaiheen 1 Partola-Niihama liittyvät hankkeet ja muut tilaajahankinnat.		-4 280 000			-1 530 000	-1 930 000	-820 000		

	Toteutus- vuodet	Kokonais- kustannus arvio	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Valmistuneen hankkeen käyttö- kustannukset/v	Valmistuneen hankkeen pois- tot/v
5619	Turkkirata Satamakatu, paineviemäri				-90 000	-600 000	-600 000		
	Painejäteviemäriinjan suunnittelu- ja rakentamistyö välille Turkkirata-Satamakatu. Alustava kustannusarvio välille Turkkirata - Satamakatu on 3,7 M€, joka tarkentuu suunnittelutyön yhteydessä.								
5700	Yhdyskuntatekniikka nimeämättömät kohteet				-120 000	-80 000	-80 000		
	v. 2025 Pirkkala-kirjaimet 40 000 €.								

* Alustava suunnitelma (terveyskeskus ja pirkankoivu)

Investoinnit yhteensä

Tulot	895 527	625 000	100 000	100 000	100 000
Menot	-18 306 430	-26 847 000	-18 195 000	-15 775 000	-15 775 000
Netto	-17 410 903	-26 222 000	-18 095 000	-15 675 000	-15 675 000

Uusinvestointi: kokonaan uuden yksikön perustaminen

Laajennusinvestointi: olemassa olevan rakennuksen ja toiminnan laajentaminen

Korvausinvestointi: olemassa olevan rakennuksen peruskorjaus

Rahoi tust askel ma

RAHOITUSLASKELMA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toiminnan rahavirta	18 022 732	6 358 074	6 944 938	7 428 542	9 120 499
Vuosikate	18 027 732	7 128 074	11 344 938	9 483 482	12 920 499
Satunnaiset erät, netto					
Tulorahoituksen korjauserät	-5 000	-770 000	-4 400 000	-2 054 940	-3 800 000
Investointien rahavirta	-17 405 902	-25 452 000	-13 695 000	-13 620 060	-11 875 000
Investointimenot	-18 306 429	-26 847 000	-18 195 000	-15 775 000	-15 775 000
Rahoitusosuudet					
investointimenoihin	884 487	525 000			
Pysyvien vastaavien					
hyödykkeiden luovutustulot	16 040	870 000	4 500 000	2 154 940	3 900 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	616 830	-19 093 926	-6 750 062	-6 191 518	-2 754 501
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten					
lainojen lisäys	10 000 000	25 000 000	25 000 000	15 000 000	15 000 000
Pitkäaikaisten					
lainojen vähennys	-10 850 000	-12 484 000	-18 300 000	-13 850 000	-14 950 000
Pitkäaikaisten					
lainojen nettolisäys	-850 000	12 516 000	6 700 000	1 150 000	50 000
Lyhytaikaisten lainojen muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 655 040				
Rahoituksen rahavirta	-4 505 040	12 516 000	6 700 000	1 150 000	50 000
Vaikutus maksuvalmiuteen	-3 888 210	-6 577 926	-50 062	-5 041 518	-2 704 501
Rahavarat 31.12.	3 951 769	-2 626 157	-2 676 219	-7 717 737	-10 422 238
Rahavarat 1.1.	7 839 979	3 951 769	-2 626 157	-2 676 219	-7 717 737
Tunnusluvut					
Investointien tulorahoitus%	103	27,1	62	60	82
Lainanhoitokate	1,7	0,6	0,6	0,7	0,9
Lainakanta 31.12. milj. €	70 425	82 941	89 641	90 791	90 841
Lainat €/asukas	3 392	3 901	4 160	4 136	4 064
Asukasluku	20 763	21 263	21 550	21 950	22 350
Asukasluvun kasvu hlöä	358	500	287	400	400
Asukasluvun kasvu %	1,8	2,4	1,3	1,9	1,8

Yhteenveto sitovista eristä

Yhteenveto sitovista eristä		
ulkoiset ja sisäiset erät 1 000 €	Tuloarviot	Määrärahat
KÄYTTÖTALOUSOSA		
Keskusvaalilautakunta	42	-154
Tarkastuslautakunta		-79
Kunnanhallitus	6 631	-13 879
Sivistyslautakunta	2 548	-57 859
Yhdyskuntalautakunta	20 440	-23 283
Ympäristöterveyslautakunta	2 167	-2 423
TULOSLASKELMAOSA		
Verotulot	61 800	
Valtionosuudet	16 170	
Muut rahoitustuotot	408	
Korkokulut		-1 100
Muut rahoituskulut		-84
INVESTOINTIOSA		
Maa-alueet	100	-1 500
Arvopaperit		-450
Irtain omaisuus		
Kunnanhallitus		-30
Sivistyslautakunta		-520
Yhdyskuntalautakunta		-80
Talonrakennus		-4 055
Yhdyskuntatekniikka		-11 560
RAHOITUSOSA		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	25 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-18 300

Vesi huol to l ai tos

Tehtävä

Pirkkalan kunnan vesihuoltolaitoksen tehtävänä on hoitaa kunnan vesi- ja viemärlaitostoimintaa lakien ja viranomaismääräysten mukaisesti. Kunnan keskeisenä tehtä-

vänä on vesihuollon kehittäminen tulevaisuuden tarpeet ja toimintavarmuus huomioiden.

Toimintaympäristö ja kehittämistoimenpiteet

Pirkkalan kunnalla ja Tampereen Vesi Oy:llä on vuosiksi 2011–2041 yhteistyösopimus veden jakelusta ja puhdistamisesta sekä verkoston ylläpidosta. Vuoden 2023 aikana sopimus on päivitetty vastaamaan tilannetta, jossa jätevesien puhdistus on siirtynyt Keskuspuhdistamo Oy:lle. Uusi sopimus tulee voimaan Keskuspuhdistamon toiminnan käynnistyessä.

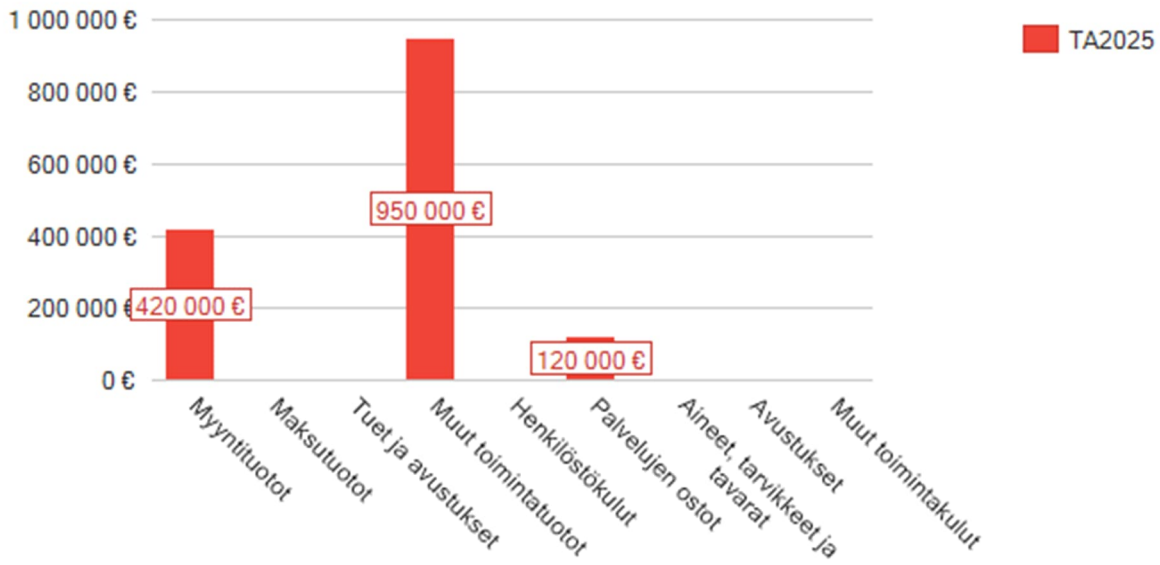
Tampereen Vesi vastaa asiakaspalvelusta, kuten vesihuollon liittymissopimuksista, laskutuksesta, liitoslausunnoista ja karttapalvelusta. Pirkkalan kunnan vesihuoltolaitos vastaa olemassa olevan vesihuoltoverkoston saneerauksesta ja uuden vesihuoltoverkoston rakentamisesta.

Pirkkalan kunta omistaa vesihuoltolaitoksen vesihuoltoverkostoineen. Tampereen Vesi maksaa käyttöoikeusvuokraa verkostoista ja niihin liittyvistä laitteistoista.

Vuokran määrä tarkastetaan vuosittain käyttöomaisuuden tasearvon muutosten mukaisesti. Vesihuollon käyttömaksu on sidottu kertoimella 1,2 Tampereen Veden maksuihin. Pirkkalan kunta määrittelee vesihuollon liittymismaksut ja saa niistä tulevat tulot. Liittymismaksujen yksikköhinta ja tonttiliittymien rakentamiskorvaukset on sidottu maarakennusindeksiin kokonaisindeksiin edellisen vuoden syyskuun indeksiin perusteella. Maksujen ja korvausten tarkastamisajankohta on vuoden vaihde.

Tavoitteena on saneeraussuunnitelmassa vuodelle 2025 määriteltyjen hankkeiden toteuttaminen. Satamakadun pumpaamon saneeraustyö on pääosin valmis ja se on varusteltu toimimaan tilanteessa, jossa jätevedet johdetaan Keskuspuhdistamo Oy:n siirtolinjaan. Uuden Sulka-vuorossa sijaitsevan keskuspuhdistamon käyttöönotto on tavoitteena aloittaa 2025 loppupuolella.

Tuloslaskelma ulkoiset ja sisäiset	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Toimintatuotot	1 053 144	1 170 000	1 370 000	1 341 182	1 365 313
Toimintakulut	-272 339	-120 000	-120 000	-125 633	-131 376
TOIMINTAKATE	780 804	1 050 000	1 250 000	1 215 549	1 233 937
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-74 000	-74 000	-74 000	-74 000
Muun taseyks.korv.perusp.kunn, vesilaitos (sisäinen)	0	-74 000	-74 000	-74 000	-74 000
Poistot ja arvonalentumiset	-820 338	-813 212	-854 886	-820 304	-804 465
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-39 534	162 788	321 114	321 245	355 469



Informatiiviset tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Taloudellisuus			
Taksat (alv 0 %)			
Puhdas vesi, €/m ³	1,48	1,48	
Jätevesi, €/m ³	2,47	2,47	

INVESTOINNIT		TA 2025	TS 2026	TS 2027
Alueellinen yhdyskuntatekniikka				
5201	Turri, kaava 241 (Soukonlahden asuinalue)	75 000	175 000	150 000
5217	Vähä-Vaitti ja Linnakallio kaava 244	375 000	0	100 000
5218	Killon kaava, 251 (Killonvainio)	425 000	375 000	500 000
5225	Pereen asemakaavan muutos 262	20 000	0	40 000
5226	Kurikka, kaava 261	0	60 000	250 000
5227	Pakkalankulma, kaava 269	750 000	150 000	150 000
5228	Loukonlahden kaava 260	175 000	1 500 000	1 500 000
5229	Kyöstin kaava 247	225 000	100 000	350 000
Laajat yhdyskuntatekniikan investointihankkeet				
5610	Vähä-Vaitti-Keskisentie yhdysväylä	130 000		
5613	Satamakadun jätevesipumppaamo	450 000		
5618	Raitiotie -hanke	1 020 000	1 286 666	546 666
5619	Tukkirata Satamakatu, paineviemäri	90 000	600 000	600 000
5700	Yhdysk.tekn.nimeämättömät koht	80 000	80 000	80 000
Yhteensä		3 815 000	4 326 666	4 266 666

RAHOITUSLASKELMA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toiminnan rahavirta	707 281	976 000	1 176 000	1 141 549	1 159 937
Vuosikate	707 281	976 000	1 176 000	1 141 549	1 159 937
Investointien rahavirta	-1 785 246	-3 973 001	-3 815 000	-4 326 666	-4 266 666
Pysyvien vastaavien investoinnit	-1 785 246	-3 973 001	-3 815 000	-4 326 666	-4 266 666
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 077 966	-2 997 001	-2 639 000	-3 185 117	-3 106 729
Muut maksuvalmiuden muutokset	183 438	200 000	400 000	371 182	395 313
Rahoituksen rahavirta	183 438	200 000	400 000	371 182	395 313
Vaikutus maksuvalmiuteen	-894 528	-2 797 001	-2 239 000	-2 813 935	-2 711 416

Liitteet

LISTA TILIVELVOLLISISTA

Luottamushenkilötoimielimet ja pormestari

Pormestari

Kunnanhallitus

Lautakunnat

Yksilöasioiden jaosto

Viranhaltijat

Kunnanhallitus

kansliapäällikkö

kehittämisjohtaja

hallintojohtaja

talousjohtaja

henkilöstöjohtaja

elinkeinojohtaja

riskienhallintasuunnittelija

suunnittelija

Sivistyslautakunta

sivistysjohtaja

varhaiskasvatuspäällikkö

opetuspäällikkö

vapaa-aikapäällikkö

Yhdyskuntalautakunta

yhdyskuntajohtaja

yhdyskuntatekniikan päällikkö

ruoka- ja puhtauspalvelupäällikkö

tilapalvelupäällikkö

kaavoitusjohtaja

rakennustarkastaja

ympäristöpäällikkö

tonttipäällikkö

Ympäristöterveyslautakunta

ympäristöterveyspäällikkö

Muut tilivelvolliset

Hallintosäännön I osan 3. luvun 1 §:n perusteella määrätyt tulosalueiden ja tulosyksiköiden esihenkilöt ja heidän sijaisensa.