



Käyttösuunnitelma 2026

Kunnanhallituksen alaiset yksiköt

Sisällysluettelo

Kunnanhallitus.....	1
Konsernipalvelut	2
Hallintopalvelut.....	6
Talouspalvelut.....	9
Viestintä- ja kehittämisspalvelut.....	11
Henkilöstöpalvelut	13
Tietohallintopalvelut	16
Hollolan kunnan osuus P-H ympäristöterveydenhuollon ja P-H työllisyysalueen kustannuksiin ...	18
Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot.....	19
Strategian toteuttaminen.....	20
Konsernipalvelut palvelualueen investoinnit.....	21
Riskien hallinta Konsernipalvelut	22
Tarkastuslautakunta	24
Riskien hallinta Tarkastuslautakunta.....	26
Tositteiden hyväksyjät	27
Maksut ja taksat	29

Kunnanhallitus

Kunnanhallituksen alaiseen toimintaan kuuluvat konsernipalvelut, Hollolan kunnan osuus ympäristöterveydenhuollon sekä työllisyysalueen kustannuksista ja strategian toteuttamiseen varattu erillinen määrärahavaraus. Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot on esitetty arviona kunnanhallituksen alaisena määräraha- ja tuloarviovarauksena. Tarkastuslautakunnan talousarvio on sisällytetty omana sitovana määrärahakokonaisuutena kunnanhallituksen alaisten yksiköiden talousarvioesitykseen.

Kunnanhallitus	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	5 899 455	15 470 300	15 712 100	1,56 %
Maksutuotot	468 895	470 500	477 700	1,53 %
Tuet ja avustukset	408 994	1 423 214	300 000	-78,92 %
Muut toimintatuotot	528 366	2 079 600	314 500	-84,88 %
Toimintatuotot yhteensä	7 305 711	19 443 614	16 804 300	-13,57 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-5 260 596	-8 964 100	-9 484 300	5,80 %
Palkat ja palkkiot	-4 222 227	-7 158 000	-7 673 800	7,21 %
Henkilösivukulut	-1 038 369	-1 806 100	-1 810 500	0,24 %
Eläkekulut	-908 755	-1 584 300	-1 522 300	-3,91 %
Muut henkilösivukulut	-129 614	-221 800	-288 200	29,94 %
Palvelujen ostot	-4 999 655	-9 882 200	-9 420 100	-4,68 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-230 010	-90 300	-122 800	35,99 %
Avustukset	-116 138	-4 557 214	-3 101 700	-31,94 %
Muut toimintakulut	-463 340	-522 600	-761 800	45,77 %
Toimintakulut yhteensä	-11 069 737	-24 016 414	-22 890 700	-4,69 %
TOIMINTAKATE	-3 764 026	-4 572 800	-6 086 400	33,10 %
Rahoitustuotot ja -kulut	1 709	0	0	0,00 %
VUOSIKATE	-3 762 317	-4 572 800	-6 086 400	33,10 %
Poistot ja arvonalentumiset	-52 638	-607 800	-530 400	-12,73 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-3 814 955	-5 180 600	-6 616 800	27,72 %

Päijät-Hämeen ympäristöterveyden sekä Päijät-Hämeen työllisyysalueen kustannusten vaikutus Kunnanhallituksen alaisten yksiköiden vuoden 2026 tuloslaskelmassa:

Päijät-Hämeen ympäristöterveydenhuolto

Toimintatuotot	3 255 446	3 339 800	3 322 900	-0,51 %
Toimintakulut	-3 255 446	-3 339 800	-3 322 900	-0,51 %
Toimintakate	0	0	0	0,00 %

Päijät-Hämeen työllisyysalue

Toimintatuotot	0	9 556 914	8 556 200	-10,47 %
Toimintakulut	0	-9 556 914	-8 556 200	-10,47 %
Toimintakate	0	0	0	0,00 %

Konsernipalvelut

Vastuutaho: **Turkka Rantanen**, hallinto- ja talousjohtaja

Palvelualuejohtajan katsaus

Konsernipalvelut tuottavat palveluita sisäisille ja ulkoisille asiakkaille, yksikkökohtaisten palvelusuunnitelmien pohjalta. Konsernipalveluiden toiminnassa on pitkälle rasitteena ollut pitkäaikainen hallinnollinen korjausvelka, johon on kiinnitetty enemmän lisääntyvästi huomiota ja resurssiohjausta. Ollakseen osa ratkaisua, konsernipalvelut on kehittänyt yhteydenpitoa palvelualueajat ylittävään yhteistyöhön ja tätä työtä jatketaan. Kuntastrategian valmistelu valtuuston päätettäväksi ja siitä johdettavien strategisten ohjelmien laadinta ja täytäntöönpano vaikuttaa Konsernipalveluiden työskentelyyn keskeisesti 2026.

Konsernipalvelut toteuttavat palveluissaan kunnan arvoja: Tulevaisuustaitoisuus, Rohkeus, Arvostus ja Ketteryyys.

Palvelukuvaus

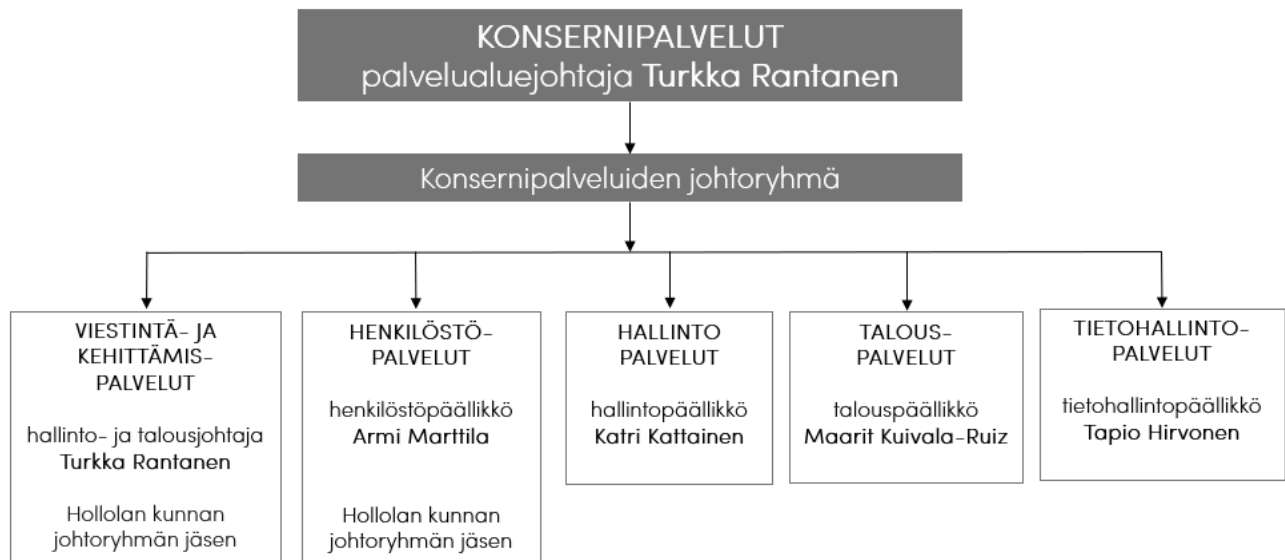
Konsernipalveluiden palvelualueen tehtävänä on tarjota keskitetysti talouspalveluiden, kehittämis- ja viestintäpalveluiden, henkilöstöpalveluiden, tietohallintopalveluiden sekä hallintopalveluiden tukipalveluja palvelualueiden johtamisen tueksi muille palvelualueille. Lisäksi konsernipalveluiden palvelualueen tehtäviin kuuluu tukea, ohjata, koordinoida ja seurata kunnan taloutta, hallintoa, henkilöstöpalveluita ja tietohallintoa keskitetysti. Konsernipalveluiden palvelualue huolehtii tietyistä koko kuntaa koskevista asiantuntijatehtävistä kuten vaalit, luottamushenkilöhallinto, kunnan talous, konserniohjaus, työnantajatehtävät, tietohallinnon kokonaisuus, laadunhallinta ja kehittäminen, markkinointi jne.

Konsernipalveluiden palvelualue sisältää 2026 seuraavat vastualueet: hallintopalvelut, talouspalvelut, kehittämis- ja viestintäpalvelut, henkilöstöpalvelut ja tietohallintopalvelut. Menoihin sisältyvät myös valtuuston ja keskusvaalilautakunnan alainen toiminta sekä maaseutupalvelut. Palvelualueetta johtaa hallinto- ja talousjohtaja.

Palvelusuunnitelma 2026

Turvataakseen tulevaisuuden tehokkaat palvelut, konsernipalvelut käy jatkossakin palveluissa havaittujen hallinnollisten korjausvelkakuormien kimppuun ja samanaikaisesti edistää tulevaisuuden ratkaisujen käyttöönottoa.

Konsernipalvelujen palvelualueen organisaatio



Toiminnalliset tavoitteet

Valtuustoa nähdessä sitovat tavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)
Uuden kuntastrategian mukaisten hankkeiden käynnistys ja tuki	Hankkeiden suunnitelman mukainen käynnistäminen

Vastuutaho: **Turkka Rantanen**, hallinto- ja talousjohtaja

Ilmasto- ja ympäristötavoitteet

Konsernipalvelujen palvelualue edistää valtuuston kokouksessaan 19.12.2024 § 75 hyväksymää ilmastosuunnitelmaa.

Henkilöstö

Konsernipalvelut	TP 2024	TA 2025	KS 2026	Muutos
Vakituiset	34	33	32	-1
Määräaikaiset	6	7	5	-2
Työllistetyt	1	1	1	0
Henkilöstömäärä yhteensä	41	41	38	-3

Konsernipalvelut

Tuloarviot ja määrärahat Sitova TOIMINTAKATE

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	3 112 761	4 256 300	4 310 700	1,28 %
Tuet ja avustukset	306 994	211 000	300 000	42,18 %
Muut toimintatuotot	6 950	0	14 500	0,00 %
Toimintatuotot yhteensä	3 426 706	4 467 300	4 625 200	3,53 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-2 569 858	-2 894 900	-2 905 300	0,36 %
Palkat ja palkkiot	-2 125 682	-2 347 700	-2 347 800	0,00 %
Henkilösivukulut	-444 176	-547 200	-557 500	1,88 %
Eläkekulut	-404 636	-480 500	-469 700	-2,25 %
Muut henkilösivukulut	-39 540	-66 700	-87 800	31,63 %
Palvelujen ostot	-3 313 261	-4 412 800	-4 715 700	6,86 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-186 066	-39 400	-48 700	23,60 %
Avustukset	-116 138	-115 000	-117 300	2,00 %
Muut toimintakulut	-151 658	-218 600	-428 300	95,93 %
Toimintakulut yhteensä	-6 336 980	-7 680 700	-8 215 300	6,96 %
TOIMINTAKATE	-2 910 274	-3 213 400	-3 590 100	11,72 %
Rahoitustuotot ja -kulut	1 672	0	0	0,00 %
VUOSIKATE	-2 908 603	-3 213 400	-3 590 100	11,72 %
Poistot ja arvonalentumiset	-52 638	-607 800	-490 400	-19,32 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 961 241	-3 821 200	-4 080 500	6,79 %

Erittely määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
Toimintatuotot	
Vaalit	-50
Sisäisten veloitusten muutos menojen mukaisesti	559
Työterveyden Kela korvausten muutos	90
Toimintakulut	
Henkilöstöetuudet	174
Työterveyspalvelujen kustannusten kasvu	300
Provincian kustannusten muutos	107
Osallistava budjetointi	60

Arvio vastuualuekohtaisesta määrärahan jakautumisesta

Hallintopalvelut

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot	131 180	55 100	5 200	-90,56 %
Toimintakulut	-2 323 082	-2 729 600	-2 915 600	6,81 %
TOIMINTAKATE	-2 191 902	-2 674 500	-2 910 400	8,82 %

Talousspalvelut

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot	695 810	1 110 800	1 110 900	0,01 %
Toimintakulut	-961 639	-1 110 800	-1 110 900	0,01 %
TOIMINTAKATE	-265 829	0	0	0,00 %

Viestintä- ja kehittämisspalvelut

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot	1 943	0	0	0,00 %
Toimintakulut	-454 485	-538 900	-679 700	26,13 %
TOIMINTAKATE	-452 543	-538 900	-679 700	26,13 %

Henkilöstöpalvelut

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot	1 371 123	1 972 700	2 094 200	6,16 %
Toimintakulut	-1 371 123	-1 972 700	-2 094 200	6,16 %
TOIMINTAKATE	0	0	0	0,00 %

Tietohallintopalvelut

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot	1 226 650	1 328 700	1 414 900	6,49 %
Toimintakulut	-1 226 650	-1 328 700	-1 414 900	6,49 %
TOIMINTAKATE	0	0	0	0,00 %

Hallintopalvelut

Vastuutaho: **Katri Kattainen**, hallintopäällikkö

Vastuualuepäällikön katsaus

Hallintopalveluiden tehtävänä on vastata kunnan tiedonhallintaan liittyvistä tehtävistä, mm. kirjaaminen, arkistointi, tietopalvelut, sopimushallinta, sähköiset tiedonhallintaprosessit sekä tietosuoja-asiat. Yksikkö vastaa lisäksi mm. luottamustoimielin hallintoon ja vaalien järjestämiseen liittyvistä tehtävistä, kunnan virallisesta viestinnästä sekä hankintojen koordinoinnista ja valmiusasioihin liittyvien tehtävien koordinoinnista. Hallintopalveluissa vastataan myös em. tehtäviin liittyvästä suunnittelusta, ohjeistuksesta ja koulutuksesta sekä kunnan palvelualueiden tukemisesta hallintoon liittyvissä tehtävissä.

Hallintopalveluissa työskentelee kahdeksan vakituista henkilöä: hallintopäällikkö, hankinta-asiantuntija, tietopalvelusihteeri, kaksi hallintosihteeriä ja kolme toimistosihteeriä. Lisäksi yksikössä on määräaikainen työntekijä sähköisen arkistoinnin projektissa sekä yksi arkistoinnissa.

Hallintopalvelujen talousarvioon sisältyy varsinaisen yksikön toiminnan lisäksi kaikkien kunnan toimielinten kustannukset sekä yhteistoimintaosuudet, joista suurimpina erinä elinkeinopalvelut/Ladec ja Lahti Region sekä Päijät-Hämeen liiton maksuosuus.

Vastuualueen palvelusuunnitelma vuodelle 2026

Keskeisenä jatkuvana projektina hallintopalveluissa on sähköisen arkistoinnin edistäminen eli mm. vanhojen asiakirja-aineistojen digitalisointi (paperi- sekä sähköinen aineisto). Projekti on aloitettu v. 2020 ja se jatkuu vielä suunnitelmavuosiinakin. Tämä projekti linkittyy tiiviisti strategisissa ohjelmissa olevaan tiedolla johtamisen kokonaisuuteen, jossa hallintopalveluilla on keskeinen rooli. Arkistotoiminta jatkuu v.2026 varikolla sijaitsevassa väistötilassa.

Tiedonhallintalaki tuli voimaan vuoden 2020 alussa. Ilmoittajansuojelulaki tuli voimaan vuonna 2023. Lakien mukanaan tuomia velvoittavia tehtäviä on tehty ja näiden mukaisia uusia toimintamalleja on arvioitu ja jatketaan päivittämistä v. 2026. Tiedonhallintaan liittyviä tehtäviä edistetään ja kehitetään yleisesti tiedonhallintaa. Hankintalaki uudistuu 1.1.2026 alkaen ja kunnassa uudistetaan toimintamalleja sen mukaisesti.

Hankinnoissa edistetään kunnan kestävän kehitykseen liittyviä tavoitteita pyrkimällä mm. kunnan ilmastosuunnitelman tavoitteiden toteutumiseen.

Toiminnalliset tavoitteet

Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)	Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha
Sähköisen arkistoinnin projektin jatkaminen	Integraatio tai migraatio sähköiseen arkistoon tehty sekä aineistojen digitointia jatketaan	Määräaikainen resurssi varattu henkilöstömenoihin digitointiin.

Vastuutaho: **Katri Kattainen**, hallintopäällikkö

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	131 071	55 100	5 200	-90,56 %
Muut toimintatuotot	109	0	0	0,00 %
Toimintatuotot yhteensä	131 180	55 100	5 200	-90,56 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-1 041 815	-1 133 600	-1 015 500	-10,42 %
Palkat ja palkkiot	-857 077	-922 600	-817 700	-11,37 %
Henkilösivukulut	-184 739	-211 000	-197 800	-6,26 %
Eläkekulut	-163 274	-184 800	-167 200	-9,52 %
Muut henkilösivukulut	-21 465	-26 200	-30 600	16,79 %
Palvelujen ostot	-1 076 624	-1 333 800	-1 431 000	7,29 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 950	-8 200	-5 800	-29,27 %
Avustukset	-116 138	-115 000	-117 300	2,00 %
Muut toimintakulut	-75 555	-139 000	-346 000	148,92 %
Toimintakulut yhteensä	-2 323 082	-2 729 600	-2 915 600	6,81 %
TOIMINTAKATE	-2 191 902	-2 674 500	-2 910 400	8,82 %

Arvio määrärahan jakautumisesta palveluittain

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimielimet	-317 266	-454 200	-754 700	22,10 %
Vaalit	21 908	-72 800	-13 100	-82,01 %
Hallintopalvelut	-1 896 545	-2 147 500	-2 142 600	-0,23 %
Yhteensä	-2 191 903	-2 674 500	-2 910 400	8,82 %

Erittely vastuualueen määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
Toimintatuotot	
Vaalit	-50
Toimintakulut	
Henkilöstömenot (henkilöresurssin vähennys sekä määräaikaisten henkilöstömenojen siirto viestintä- ja kehittämisspalveluihin)	-124
Vaalit	-23
Sisäisten erien muutos	85
Osallistava budjetointi	60

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	KS 2026
Hallintopalvelut			
Avattujen asiakorttien määrä CaseMissa	953	1300	1100
Kunnanhallituksen kokousten määrä	19	20	20
Kunnanhallituksessa käsiteltyjen asioiden määrä	336	350	350
Valtuuston kokousten määrä	5	6	6
Valtuustossa käsiteltyjen asioiden määrä	80	90	80
Viranhaltijapäätösten määrä CaseMissa	1304	1400	1400
Valtuustoseminaarien määrä	2	2	2
Valtuustoaloitteiden määrä	13	15	10
Kuntalaisaloitteiden määrä	5	10	10
Kilpailutusten määrä Cloudiassa, sis. Tilapalvelun	21	20	20
Tietopalvelujen määrä / laskutetut	25	25	25
Arkistosta hävitettyjen asiakirjojen määrä kg	4000	4000	4000

Talouspalvelut

Vastuutaho: **Maarit Kuivala-Ruiz**, talouspäällikkö

Vastuualuepäällikön katsaus

Talouspalveluiden tehtävänä on vastata kunnan talouden suunnittelusta ja seurannasta, laskutuksesta, kirjanpidosta ja tilinpäätöksestä sekä talouteen liittyvistä ohjeistuksista sekä talouteen liittyvistä viranomaisraportoinnista. Varsinainen kirjanpito hoidetaan Provincia Oy:ssä ja talouspalvelut toimii palvelun tilaajana. Talouspalveluiden tehtävänä on lisäksi huolehtia kassanhallinnasta, rahaliikenteestä ja maksamisen erilaista ratkaisuista. Talouspalveluiden tehtävänä on ennen kaikkea tukea palvelualueiden operatiivista toimintaa. Talouspalveluissa työskentelee yhteensä kahdeksan henkilöä, talouspäällikkö, neljä taloussuunnittelijaa ja kolme talousassistenttia. Talouspalvelut on tukipalveluyksikkö, jonka toimintakustannukset kohdennetaan palvelualueille sisäisin veloituksin.

Vastuualueen palvelusuunnitelma vuodelle 2026

Talouspalvelut on vahvasti mukana toteuttamassa talouden tasapaino-ohjelmaan liittyviä toimenpiteitä. Korjausvelan selvittäminen kunnan koko omaisuusmassan osalta sekä korjausvelan mukaan tuominen osaksi talouden suunnittelua on pitkän tähtäimen tavoite kestäväälle investointien suunnittelulle. Uudistetut taloushallinnon ja talouden suunnittelun työvälineet tulee luomaan uutta perustaa talouden suunnittelulle, seurannalle ja tiedolla johtamiselle.

Toiminta- ja talousraportoinnin kehittämistä jatketaan suunnittelun seurannan ja tiedolla johtamisen osalta, jatkuvan kehittämisen mallilla.

Toiminnalliset tavoitteet

Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)
Tiedolla johtamisen kokonaisuuden edistäminen	Johdon työpöydän pilottivaihe valmis

Vastuutaho: **Maarit Kuivala-Ruiz**, talouspäällikkö

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	690 580	1 110 800	1 110 900	0,01 %
Muut toimintatuotot	5 230	0	0	0,00 %
Toimintatuotot yhteensä	695 810	1 110 800	1 110 900	0,01 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-443 244	-542 300	-502 200	-7,39 %
Palkat ja palkkiot	-356 363	-439 600	-405 000	-7,87 %
Henkilösivukulut	-86 881	-102 700	-97 200	-5,36 %
Eläkekulut	-77 010	-90 200	-82 000	-9,09 %
Muut henkilösivukulut	-9 871	-12 500	-15 200	21,60 %
Palvelujen ostot	-495 590	-542 800	-583 000	7,41 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 300	-3 400	-3 400	0,00 %
Muut toimintakulut	-20 505	-22 300	-22 300	0,00 %
Toimintakulut yhteensä	-961 639	-1 110 800	-1 110 900	0,01 %
TOIMINTAKATE	-265 829	0	0	0,00 %
Rahoitustuotot ja -kulut	1 689	0		0,00 %
VUOSIKATE	-264 140	0	0	0,00 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	-219 000	-262 000	19,63 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-264 140	-219 000	-262 000	19,63 %

Erittely vastuualueen määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
Toimintamenot	
Henkilöstökustannusten muutos (määräaikaisten henkilöstömenojen siirto viestintä- ja kehittämispalveluihin)	-40
Provincian kustannusten muutos	37

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	KS 2026
Ostolaskut (kpl)	11 621	11 500	14 500
Myyntilaskut (kpl)	6 996	8 000	7 500

Laskujen määrä arvioitu kasvavan vuonna 2026 tilinpäätökseen 2024 verrattuna Päijät-Hämeen työllisyysalueen toiminnan siirtymisen yhteydessä 1.1.2025 alkaen.

Viestintä- ja kehittämispalvelut

Vastuutaho: **Turkka Rantanen**, hallinto- ja talousjohtaja

Vastuualuepäällikön katsaus

Viestinnällisenä tavoitteena on kuntakuvan kirkastamisen jatkaminen, kunnalle laadittuun markkinointiohjelmaan tukeutuen. Tiedotuksellisesti pyritään laajempaan näkyvyyteen erityisesti sisällönlaadun kautta ja sisäisen koordinoinnin jatkuvaan kehittämiseen. Kyläturvallisuushanke on 2026 aika hankeen toteutusvaiheessa. Kehittämispalvelut tukee kunnan kehittämisprojekteja asiantuntijatukea kohdentamalla. Henkilötyövuosissa on huomioitu kolme vakituista ja puolitoista määräaikaista vakanssia.

Vastuualueen palvelusuunnitelma vuodelle 2026

"Hollola on totta"-kuntakuvan terävöittäminen on viestinällisenä keihäänkärkenä 2026. Teeman ympärillä vahvistetaan kuntakuvaa, esimerkiksi asumisen ja työnantajakuva osalta. Kunta osallistuu oman tai yhteisönsä kautta lukuisiin tapahtumiin, kuten Matkamessut, Raksa-messut tai Duuni-Expo. Tiedotuksen osalta haetaan sisäistä yhteensovittamista, laajemman kohdeyleisön tavoittamiseksi ja eri tapahtumien sekä hankkeiden tukemiseksi. Kehittämishankkeiden sisäisen tuen vahvistaminen ja raportoinnin kehittäminen ovat kehittämistoimien ytimessä. Kyläturvallisuushankkeen aktiivisin vaihe on 2026 aikana.

Toiminnalliset tavoitteet

Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)	Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha
Kunnan tiedotus-, viestintä- ja markkinointitoimien suunnitelmallisuus	Vuosisuunnitelma toteutettu	Vuotuisen markkinointimäärärahan (55 000 euroa) puitteissa

Vastuutaho: **Turkka Rantanen**, hallinto ja talousjohtaja

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 943	0	0	0,00 %
Toimintatuotot yhteensä	1 943	0	0	0,00 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-253 919	-316 900	-412 700	30,23 %
Palkat ja palkkiot	-213 197	-256 500	-335 600	30,84 %
Henkilösivukulut	-40 722	-60 400	-77 100	27,65 %
Eläkekulut	-34 917	-53 000	-64 500	21,70 %
Muut henkilösivukulut	-5 805	-7 400	-12 600	70,27 %
Palvelujen ostot	-181 965	-206 900	-256 000	23,73 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 519	-1 500	-1 500	0,00 %
Muut toimintakulut	-16 083	-13 600	-9 500	-30,15 %
Toimintakulut yhteensä	-454 485	-538 900	-679 700	26,13 %
TOIMINTAKATE	-452 542	-538 900	-679 700	26,13 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-15	0		0,00 %
VUOSIKATE	-452 558	-538 900	-679 700	26,13 %
Poistot ja arvonalentumiset	-40 281	-16 900	-16 800	-0,59 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-492 839	-555 800	-696 500	25,31 %

Erittely vastualueen määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
Toimintamenot	
Henkilöstökustannusten muutos (määräaikaisten henkilöstömenojen siirto viestintä- ja kehittämispalveluihin)	110

Henkilöstöpalvelut

Vastuutaho: **Armi Marttila**, henkilöstöpäällikkö

Vastuualuepäällikön katsaus

Henkilöstöpalvelujen tehtävänä on vastata kunnan henkilöstöhallinnon ja -palveluiden toiminnasta sekä henkilöstöprosesseista, toimia HR- järjestelmien pääkäyttäjänä sekä oheistaa, kouluttaa ja tukea HR-asioissa. Henkilöstöpalvelut vastaa henkilöstön saatavuuteen, perehdyttämiseen, palkkaukseen ja palvelussuhteen elinkaareen, osaamisen johtamiseen, työhyvinvointiin, työkykyyn ja työturvallisuuteen liittyvien asioiden, linjausten, ohjelmien ja ohjeistuksen valmistelusta. Henkilöstöpalvelut vastaa myös henkilöstöön liittyvän yhteistoiminnan järjestämisestä ja tuesta kunnassa. Varsinainen palkanlaskenta hoidetaan Provincia Oy:ssä ja henkilöstöpalvelut toimii ko. palvelun tilaajana. Provincia on myös käytössä olevien Personec HR-järjestelmien omistaja. Henkilöstöpalveluissa työskentelee toistaiseksi voimassa olevassa palvelussuhteessa viisi henkilötyövuotta.

Vastuualueen palvelusuunnitelma vuodelle 2026

Suunnitelmakauden aikana henkilöstöpalveluissa jatketaan henkilöstöhallinnon perustehtäviin kuuluvaa tukipalvelua ja kehittämistyötä. Kauden aikana edistämme strategisten ohjelmien liittyviä tavoitteita. Edellisen strategiakaudella käynnistyneen Monimuotoisen tuen ohjelmassa on luotu uusia toimintamalleja henkilöstön työurien ja hyvinvoinnin tukemiseen sekä kehitetään henkilöstön perehdyttämistä ottamalla käyttöön perehdyttämisohjelma. Esihenkilöiden osaamista vahvistetaan mm. työkyky- ja lähijohtamisessa sekä haastavien työ- ja asiakastilanteiden käsittelyssä. Osaamisen johtamisen systematisoimiseksi on määritelty kunnan strategiset kyvykkyydet (osaamiset), joka nivotaan entistä tiiviimmin osaksi tavoite- ja kehityskeskustelumallia ja osaamisen kehittämisen ja koulutustenhallintaa. 1.1.2025 käyttöön otettujen HR-järjestelmien prosesseja jatkokehitetään.

Kunnallisen alan virka- ja työehtosopimuksen (TES) uusi sopimuskausi 2025–2028 käynnistyi 1.5.2025 ja päättyy helmikuun lopussa 2028. Uusi TES-kausi sisältää useita merkittäviä, työnantajaa sitovia muutoksia, joita Henkilöstöpalvelut toteuttaa yhteistoiminnassa henkilöstön edustajien kanssa: Sopimuskauteen sisältyy mm. palkkausjärjestelmämuutoksen toimeenpano (Tasopalkkajärjestelmä ja palkkojen yhteensovittaminen 2025–2027 aikana), teknisten ja pääsopijajärjestöjen neuvottelujen edetessä tuntipalkkaisten työ- ja virkaehtosopimusten yhdistäminen ja siihen liittyvät palkkausjärjestelmän muutokset sekä paikallisesti neuvoteltavien palkkaerien ja palvelussuhdemuutosten toimeenpano ja ohjeistus. Myös kunnan opetusalan OVTES TVA-palkkausjärjestelmää kehitetään.

Toiminnalliset tavoitteet

Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)	Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha
Työterveyspalvelujen toimintamallin täsmäntäminen	Täsmennetty toimintamalli käsitelty kunnanhallituksessa.	

Vastuutaho: **Armi Marttila**, henkilöstöpäällikkö

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 062 518	1 761 700	1 779 700	1,02 %
Tuet ja avustukset	306 994	211 000	300 000	42,18 %
Muut toimintatuotot	1 611	0	14 500	0,00 %
Toimintatuotot yhteensä	1 371 124	1 972 700	2 094 200	6,16 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-414 850	-397 000	-466 300	17,46 %
Palkat ja palkkiot	-349 804	-321 000	-378 400	17,88 %
Henkilösivukulut	-65 046	-76 000	-87 900	15,66 %
Eläkekulut	-72 210	-66 900	-73 800	10,31 %
Muut henkilösivukulut	7 164	-9 100	-14 100	54,95 %
Palvelujen ostot	-816 085	-1 538 800	-1 590 500	3,36 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-125 664	-23 700	-24 100	1,69 %
Muut toimintakulut	-14 525	-13 200	-13 300	0,76 %
Toimintakulut yhteensä	-1 371 123	-1 972 700	-2 094 200	6,16 %
TOIMINTAKATE	0	0	0	0,00 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0		0,00 %
VUOSIKATE	0	0	0	0,00 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	-146 000	-149 100	2,12 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0	-146 000	-149 100	2,12 %

Erittely vastuualueen määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
Toimintatuotot	
Sisäisten veloitusten muutos menojen mukaisesti	590
Työterveyden Kela korvausten muutos	90
Toimintamenot	
Henkilöstökustannusten muutos	69
Henkilöstöetuudet	174
Työterveyspalvelujen kustannusten kasvu	300
Provincian kustannusten muutos	70

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	KS 2026
Henkilöstömäärä	804	865	837

Tietohallintopalvelut

Vastuutaho: **Tapio Hirvonen**, tietohallintopäällikkö

Vastuualuepäällikön katsaus

Tietohallintopalveluiden tehtävänä on vastata kunnan tietoteknisten laitteiden, järjestelmien ja palveluiden toiminnasta sekä saatavuudesta. Tietohallintopalvelut vastaa tarkemmin tietoteknisistä linjauksista, arkkitehtuurista, tietoteknisestä infrastruktuurista sekä siihen liittyvistä laitteiden, järjestelmien ja palveluiden hankinnasta. Lisäksi tietohallintopalvelut vastaa kunnan tietoturvallisuuteen liittyvistä asioista kuten tietoturvaratkaisut, tekoälyn käytön kehittäminen, ohjeistukset sekä tieto- ja kyberturvallisuuden kehittäminen. Tietohallintopalveluissa työskentelee yhteensä yhdeksän henkilöä: tietohallintopäällikkö, tietohallintasuunnittelija, järjestelmäsuunnittelija, 2 järjestelmäasiantuntijaa, 2 järjestelmätukihenkilöä, sovellusasiantuntija ja tietoturva-asiantuntija. Näiden lisäksi tehtävien toteuttamiseen käytetään tarpeen mukaan määräaikaista työntekijöitä. Tietohallintopalvelut on tukipalveluyksikkö, jonka toimintakustannukset kohdennetaan palvelualueille sisäisin veloituksin.

Vastuualueen palvelusuunnitelma vuodelle 2026

Suunnitelmakauden aikana tietohallintopalveluissa tuetaan ja kehitetään uusia mahdollisuuksia tietotekniikan, tietojärjestelmien ja muiden palveluratkaisujen kehittymisen myötä. Kehittäminen toteutetaan yhteistoiminnassa eri palvelualueiden sekä substanssiosastojen kanssa. Erityisenä painopisteenä suunnitelmakaudella on sivistyksen ja hyvinvoinnin palvelualueen tietojärjestelmät. Lisäksi tietohallintopalveluiden tavoitteena on parantaa tietoteknisten palveluiden laatua sekä kustannustehokkuutta. Tekoäly tulee suunnitelmakaudella täysimääräiseen käyttöön henkilöryhmille, joiden tehtäväkohtainen hyöty tekoälyn käyttömahdollisuuksista tuo merkittäviä sisällöllisiä tai prosessietuja.

Seudullinen yhteistyö ja vuoropuhelu muiden kuntien sekä kaupunkien toimialan edustajien kanssa tukee kokonaisvaltaisesti yhteistä päämäärää palveluiden laadun ja tehokkuuden parantamiseksi. Toimialan strategisessa suunnittelussa huomioidaan teknologian kehittyminen ja kunnan toimintaa tukevat ratkaisut. Arkkitehtuurisissa ratkaisuissa huomioidaan tieto- ja kyberturvallisuus sekä tietosuojan vaatimukset. Ohjeistuksissa ja palveluiden saatavuudessa huomioidaan saavutettavuus. Palvelumuotoilu huomioidaan osana digitalisaatiota ja palveluita.

Toiminnalliset tavoitteet

Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)	Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha
Tietoturva- ja tietosuojaverkkokoulutuksen suorittaminen	Tavoitetasossa henkilöstöstä 95 % on suorittanut koulutuksen.	Vuotuisen käyttötalouden puitteissa.

Vastuutaho: **Tapio Hirvonen**, tietohallintopäällikkö

Langattoman tietoliikenneverkon uusinta	Uusi langaton tietoliikenneverkko on käytössä vuonna 2026	Investointiosassa on varattu yhteensä 100 000 euroa
---	---	---

Vastuutaho: **Tapio Hirvonen**, tietohallintopäällikkö

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 226 650	1 328 700	1 414 900	6,49 %
Toimintatuotot yhteensä	1 226 650	1 328 700	1 414 900	6,49 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-416 029	-505 100	-508 600	0,69 %
Palkat ja palkkiot	-349 241	-408 000	-411 100	0,76 %
Henkilösivukulut	-66 788	-97 100	-97 500	0,41 %
Eläkekulut	-57 226	-85 600	-82 200	-3,97 %
Muut henkilösivukulut	-9 562	-11 500	-15 300	33,04 %
Palvelujen ostot	-742 997	-790 500	-855 200	8,18 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-42 633	-2 600	-13 900	434,62 %
Muut toimintakulut	-24 990	-30 500	-37 200	21,97 %
Toimintakulut yhteensä	-1 226 650	-1 328 700	-1 414 900	6,49 %
TOIMINTAKATE	0	0	0	0,00 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-2	0		0,00 %
VUOSIKATE	-2	0	0	0,00 %
Poistot ja arvonalentumiset	-12 357	-225 900	-61 800	-72,64 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-12 359	-225 900	-61 800	-72,64 %

Erittely vastualueen määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
Toimintatuotot	
Myyntituottojen muutos	86
Toimintamenot	
Kustannustaso (tietojärjestelmät, tietoliikenne, infrapalvelut sekä työasemat ja IT-tuki)	86

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	KS 2026
Työasemat (kpl)	2 526	2 800	2 900
Tukipyynnöt (kpl)	1 448	1 300	1 100

Hollolan kunnan osuus P-H ympäristöterveydenhuollon ja P-H työllisyysalueen kustannuksiin

Vastuutaho: **Päivi Rahkonen**, kunnanjohtaja

Palvelukuvaus

Kunnanhallituksen alaisiin määrärahoihin kuuluu Hollolan kunnan osuus seudullisen ympäristöterveydenhuollon kustannuksista sekä vuoden 2025 alusta alkaen myös Hollolan kunnan osuus Päijät-Hämeen työllisyysalueen kustannuksista.

Talousarvioletukseen on täten varattu omana sitovana määrärahana Hollolan kunnan osuudet seudullisen ympäristöterveydenhuollon ja lakisääteisten työllisyyspalvelujen kustannuksista.

Tuloarviot ja määrärahat

Sitova TOIMINTAKATE

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot	0	0	0	0,00 %
Toimintakulut	-305 341	-2 238 200	-2 295 100	2,54 %
TOIMINTAKATE	-305 341	-2 238 200	-2 295 100	2,54 %

Vastuualuekohtainen määrärahan jakautuminen

Hollolan kunnan osuus ympäristöterveydenhuollon kustannuksista

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot	0	0	0	0,00 %
Toimintakulut	-305 341	-328 800	-338 000	2,80 %
TOIMINTAKATE	-305 341	-328 800	-338 000	2,80 %

1320 Hollolan kunnan osuus työllisyysalueen kustannuksista

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot	0	0	0	0,00 %
Toimintakulut	0	-1 909 400	-1 957 100	2,50 %
TOIMINTAKATE	0	-1 909 400	-1 957 100	2,50 %

Muutos	1 000 euroa
Toimintamenot	
Hollolan kunnan osuus ympäristöterveydenhuollon kustannuksista	9
Hollolan kunnan osuus työllisyysalueen kustannuksista	48

Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot

Vastuutaho: **Turkka Rantanen**, hallinto- ja talousjohtaja

Tuloarviot ja määrärahat

Ei sitova

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot	0	0	0	0,00 %
Toimintakulut	521 559	2 079 600	300 000	-83,14 %
TOIMINTAKATE	521 559	2 079 600	300 000	-83,14 %

Palvelukuvaus

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden eli käyttöomaisuuden myynneistä ja luovutuksista syntyvät voitot ja tappiot on budjetoitu erillään muusta palvelutuotannosta. Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot vaihtelevat vuosittain suuresti, minkä johdosta on perusteltua esittää ne omana ei valtuustoon nähden sitovana määräraha- ja tuloarviovarauksena talousarviossa.

Strategian toteuttaminen

Vastuutaho: **Päivi Rahkonen**, kunnanjohtaja

Tuloarviot ja määrärahat

Sitova TOIMINTAKATE

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintatuotot	0	0	0	0,00 %
Toimintakulut	-1 024 411	-1 145 800	-485 000	-57,67 %
TOIMINTAKATE	-1 024 411	-1 145 800	-485 000	-57,67 %

Palvelukuvaus

Vastuualueelle on budjetoitu määräraha kuntastrategian mukaisten toimenpiteiden ja ohjelmien toteuttamiseen sekä strategian jalkauttamiseen. Määrärahan hankekohtainen jako määritellään kunnanhallituksessa, kuntastrategian 2026–2029 käyttösuunnitelman kautta.

Konsernipalvelut palvelualueen investoinnit

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
IRTAIN OMAISUUS				
Menot	528 260	502 000	290 000	-42,23 %
Netto	-528 260	-502 000	-290 000	-42,23 %
Hankekohtainen erittely				
Tietoallas			10 000	
Älykkään asioinnin ratkaisut			10 000	
On Premise palvelinsalin muutokset			10 000	
Data-analytiikkaa ja tekoäly (AI)			15 000	
Integraatiorajapintojen rakentaminen			25 000	
Langattoman verkon uusiminen			60 000	
Irrottautuminen seudullisesta kytkentäytimeistä			35 000	
Tietoliikenneyhteyksien rakentaminen			40 000	
Infotaulujärjestelmän uusinta			5 000	
Nimeämättömät kohteet			50 000	
Tietojärjestelmähankkeet yhteensä			260 000	
Kalusto ja muu irtain omaisuus			30 000	

Riskien hallinta Konsernipalvelut

Riski	Ilmeneminen (miten näkyy käytännössä, eri yksityiskohdissa)	Todennäköisyys *	Riskin merkittävyys **	Hallintatoimenpiteet	Tavoite/ toteutus-aikataulu
Sopimushallintaan ja hankintoihin liittyvät riskit	sopimuksia ei laadittu, niiden hallinnointi on puutteellista, hankintapäätösten valmistelu puutteellista	2	2	Sopimusosaamisen lisääminen, sähköinen arkistointi ja keskitetty säilytys, myös hankintarajojen määrittely sekä sopimuksia koskevien ohjeiden päivittäminen	jatkuva
Vastuutaho: Katri Kattainen , hallintopäällikkö; Turkka Rantanen , hallinto- ja talousjohtaja					
Osaamisvajeet (mm. talous- ja palvelussuhdeosaaminen) toiminnassa	puutteita ja virheitä sekä epäselvyyksiä toimintatavoissa	2	2	Koulutus, ohjeiden päivitys, tiedottaminen	jatkuva
Vastuutaho: Turkka Rantanen , hallinto- ja talousjohtaja; Armi Marttila , henkilöstöpäällikkö					
Rahoitusriskit	korkokustannusten kasvu	2	3	lainasalkkupalvelu, suojannaisinstrumentit, leasing-rahoitusta koskevat linjaukset	jatkuva
Vastuutaho: Turkka Rantanen , hallinto- ja talousjohtaja; Maarit Kuivala-Ruiz , talouspäällikkö					
Tietosuojariskit	Tiedon luottamuksellisuus, eheys ja saatavuus vaarantuu; tapahtuu henkilötietojen tietovuotoja	2	3	Tietosuoja-asetuksen mukainen toiminta, tietosuojavastaava nimetty, koulutukset	jatkuva
Vastuutaho: Katri Kattainen , hallintopäällikkö					

* 1= epätodennäköinen, 2= todennäköinen, 3= erittäin todennäköinen

** 1= riski on pieni, 2= riski on suuri, 3= riski on erittäin suuri

Riski	Ilmeneminen (miten näkyy käytännössä, eri yksityiskohdissa)	Toden- näköisyys *	Riskin merkittävyys **	Hallintatoimenpiteet	Tavoite/ toteutus- aikataulu
Tietojärjestelmiin liittyvät riskit	järjestelmät eivät toimi ja eivät palvele toimintaa tai järjestelmään kohdistuu ulkoinen uhka	1	2	yhteensovittaminen ja koordinaatio, jatkuva osaamisen kehittäminen. Tietojärjestelmämuutosten yhteydessä toteutetaan muutosvaikutusten arviointi.	jatkuva

Vastuutaho: **Tapio Hirvonen**, tietohallintopäällikkö

Avainhenkilöriskit	organisaation haavoittuvuus (vähäinen henkilöstöresurssi)	2	2	osaamisen ennakointi ja kehittäminen, ennakoiva rekrytointi	jatkuva
---------------------------	--	----------	----------	--	----------------

Vastuutaho: **Turkka Rantanen**, hallinto- ja talousjohtaja; **Armi Marttila**, henkilöstöpäällikkö

Teknologian valinnan riskit	ei huomioida teknologia valinnoissa olemassa olevaa järjestelmäarkkitehtuuria. Ratkaisut eivät integroidu olemassa olevaan ympäristöön tai ei tue tulevaa kehitystä	1	2	Projektien läpinäkyvyys, yhteensovittaminen ja koordinointi. Muutosvaikutusten arviointi lakisääteisenä vaatimuksena, jolloin riskin todennäköisyys vähenee.	jatkuva
-----------------------------	---	---	---	--	---------

Vastuutaho: **Tapio Hirvonen**, tietohallintopäällikkö

* 1= epätodennäköinen, 2= todennäköinen, 3= erittäin todennäköinen

** 1= riski on pieni, 2= riski on suuri, 3= riski on erittäin suuri

Tarkastuslautakunta

Tuloslaskelma suunnitelmavuosiin

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2026	Muutos %
Toimintakulut	-45 530	-55 000	-56 300	2,36 %
Henkilöstökulut	-14062	-17 700	-18 300	3,39 %
Palvelujen ostot	-31468	-37 800	-38 000	0,53 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0,00 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKATE	-45 530	-55 000	-56 300	2,36 %

Palvelukuvaus

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan

- 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 yhteensovittamisesta
- valvoa sidonnaisuusrekisterin rekisterinpitäjänä 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi vähintään kerran vuodessa
- valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi

Kuntalain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdystä muistutuksesta asianomaisen selitys sekä kunnanhallituksen lausunto.

Sen lisäksi mitä kuntalain 121 ja 125 §:ssä säädetään, tarkastuslautakunnan on

- seurattava tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista sekä muutoinkin seurattava tilintarkastajan tehtävien suorittamista ja tehtävä tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi
- huolehdittava, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa sekä
- tehtävä aloitteita ja esityksiä tarkastuslautakunnan, tilintarkastajan ja sisäisen tarkastuksen tehtävien yhteensovittamisesta mahdollisimman tarkoituksenmukaisella tavalla
- kilpailutettava tilintarkastusyhteisön valinta ja tehdä valtuustolle ehdotus valittavasta tilintarkastusyhteisöstä
- valvottava tilintarkastussopimuksen noudattamista.

Palvelusuunnitelma 2026

Uusi kuntastrategia päätettiin vuonna 2021 ja strategiset ohjelmat kesällä 2022. Uutta strategiaa sovellettiin ensimmäisen kerran täysimääräisesti vuoden 2023 talousarvion laadinnassa ja siten myös seurannassa. Strategisten tavoitteiden arviointia jatketaan tarkastelemalla vuoden 2025 tilinpäätöksestä tehtävän arviointikertomuksen yhteydessä keväällä 2026. Tarkastuslautakunnan arviointiprosessia edistetään erillisen arviointisuunnitelman pohjalta.

Toiminnalliset tavoitteet (valtuuston nähden sitovat tavoitteet)

Strategian ohjelma		
Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)	Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha
Lakisääteiset tehtävät kuntalain mukaisesti.	Täytetään lakisääteiset vaatimukset, säännölliset kuulemiset ja ajallaan tehty arviointikertomus.	56 300 euroa
Vastuutaho: Aada Söyrlä, puheenjohtaja		

Ilmasto- ja ympäristötavoitteet

Tarkastuslautakunta edistää valtuuston kokouksessaan 19.12.2024 § 75 hyväksymää ilmastosuunnitelmaa.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	KS 2026
Asiantuntijakuulemiset / kpl	13	10	10
Tarkastustyöhön käytettyjen tuntien määrä (tilintarkastusyhteisö)	227	187	187
Arviointityöhön käytettyjen tuntien määrä	38	40	40

Investoinnit

Tarkastuslautakunnalle ei esitetä investointeja vuosille 2026–2029.

Riskien hallinta Tarkastuslautakunta

Riski	Ilmeneminen (miten näkyy käytännössä, eri yksityiskohdissa)	Toden- näköisyys *	Riskin merkittävyys **	Hallintatoimenpiteet	Tavoite/ toteutus- aikataulu
Hankintoihin liittyvät riskit	Kilpailutusten valmistelu puutteellista	2	2	Riittävä asiantuntijaresurssin käyttö kilpailutuksissa.	jatkuva
Vastuutaho: Aada Söyriä , puheenjohtaja					
Osaamisvajeet	Puutteita ja virheitä sekä epäselvyyksiä toimintatavoissa	2	2	Koulutus, ohjeiden päivitys, tiedottaminen	jatkuva
Vastuutaho: Aada Söyriä , puheenjohtaja					
Aikatauluriskit	Aikataulut venyvät, toiminta ei suunnitelmallista	2	2	Vuosikellon ja aikataulujen laadinta	jatkuva
Vastuutaho: Aada Söyriä , puheenjohtaja					

* 1= epätodennäköinen, 2= todennäköinen, 3= erittäin todennäköinen

** 1= riski on pieni, 2= riski on suuri, 3= riski on erittäin suuri

Tositteiden hyväksyjät

Vastuualue	Kustannuspaikka	Vastuuhenkilö/ tositteiden hyväksyjä	Varahenkilö/ tositteiden hyväksyjä	Tositteiden tarkastaja
1010 Hallintopalvelut	1012 Valtuusto 1013 Kunnanhallitus 1014 Toimikunnat 1020 Vaalit 1031 Hallintopalvelut 1032 Muu yleishallinto 1040 Kunnanjohto	Hallintopäällikkö	Taluspäällikkö	Toimistosihteeri
1060 Talouspalvelut	- 1060 Talouspalvelut	Taluspäällikkö	Henkilöstöpäällikkö	Toimistosihteeri, taloussuunnittelija
1080 Viestintä- ja kehittämispalvelut	1081 Kehittämispalvelut 1082 Kuntamarkkinointi	Hallinto- ja talousjohtaja	Taluspäällikkö	Tiedottaja, viestinnän asiantuntija
1100 Henkilöstöpalvelut	1101 Henkilöstöpalvelut	Henkilöstöpäällikkö	Taluspäällikkö	HR-asiantuntija
1200 Tietohallintopalvelut	1200 Tietohallintopalvelut	Tietohallintopäällikkö	Taluspäällikkö	Järjestelmäsuunnittelija, järjestelmäasiantuntija
1310 Hollolan kunnan osuus ympäristöterveydenhuollon kustannuksista	1311 Hollolan kunnan osuus ympäristöterveydenhuollon kustannuksista	Hallinto- ja talousjohtaja	Taluspäällikkö	Taloussuunnittelija
1320 Hollolan kunnan osuus työllisyysalueen kustannuksista	1320 Hollolan kunnan osuus työllisyysalueen kustannuksista	Hallinto- ja talousjohtaja	Taluspäällikkö	Taloussuunnittelija
1400 Strategian toteuttaminen	1401 Strategian toteuttaminen	Hallinto- ja talousjohtaja	Taluspäällikkö	Kukin toimiala tarkastaa omansa
1500 Pysyvien vastaavien myyntivoitot- ja tappiot	1501 Pysyvien vastaavien myyntivoitot- ja tappiot	Hallinto- ja talousjohtaja	Taluspäällikkö	Taluspäällikkö
1600 Tarkastustoimi	1601 Tarkastustoimi	Hallintopäällikkö	Taluspäällikkö	Toimistosihteeri
9000 Rahoituserät Verotulot, Valtionosuudet, Rahoituserät		Hallinto- ja talousjohtaja	Taluspäällikkö	Taluspäällikkö

Vastuualue	Kustannuspaikka	Vastuuhenkilö/ tositteiden hyväksyjä	Varahenkilö/ tositteiden hyväksyjä	Tositteiden tarkastaja
Investoinnit hyväksyy ko kustannuspaikan hyväksyjä				Taluspäällikkö
Sisäiset veloitukset: Toistuvaissopimukset hyväksyy sopimusosapuolet.				
Koko kuntaa koskevat sähköiset muistiotositteet (oikaisu, jaksotus, kirjaus ym.) sekä yksittäiset kunnan sisäiset veloitukset hyväksyy taluspäällikkö, elinvoima palvelualueen sekä konsernipalvelujen taloussuunnittelijat tai hallinto- ja talousjohtaja.				
Antolainat, lainojen lyhennykset, lainojen otto, pankkitapahtumat ja muut yritystasolle kirjattavat tapahtumat hyväksyy hallinto- ja talousjohtaja tai taluspäällikkö.				
Provincia Oy:n kirjanpidon ja palkkahallinnon hyväksymisoikeudet omaaville vastuuhenkilöille myönnetään oikeus hyväksyä Hollolan kunnan palkkoihin liittyviä tilityksiä, kuten JuEL- ja ay-tilitykset, ulosotot, maksumääräyksellä maksetut palkat sekä kauden vaihteen muistiotositteet.				
Raindance asiakasmaksujen palautukset hyväksyy taluspäällikkö, elinvoima palvelualueen sekä konsernipalvelujen taloussuunnittelijat tai hallinto- ja talousjohtaja.				

Maksut ja taksat

Kunnanhallitus, yleishallinto: Hallintopalvelut

Hyväksytty:

kunnanhallitus 23.1.2023 § 12

Voimassa:

Toistaiseksi

Maksun laji	Alv%	Yksikkö	euroa € veroton	verollinen
-------------	------	---------	--------------------	------------

Tavanomaisesta tiedon antamisesta perittävät maksut

Pöytäkirjanote, kopio, tuloste:					
mustavalkoinen	25,50 %	A4/kpl	0,4	0,5	euroa/sivu
väri	25,50 %	A4/kpl	0,8	1	euroa/sivu

Erityistoimenpiteitä vaativa tiedon antaminen

normaali tiedonhaku (työaika alle 2 h)	25,50 %		19,92	25	euroa
vaativa tiedonhaku (työaika 2 - 5 h)	25,50 %		47,81	60	euroa
hyvin vaativa tiedonhaku (työmäärä > 5 h - enintään työpäivä) enintään 1 työpäivä ja ylimenevältä ajalta 10 € / h	25,50 %		79,68	100	euroa
Perusmaksun lisäksi peritään kultakin sivulta:					
mustavalkoinen	25,50 %	A4/kpl	0,4	0,5	euroa/sivu
väri	25,50 %	A4/kpl	0,8	1	euroa/sivu

Lähtetämisestä peritään todelliset postikulut.

Arvonlisäverottomiin hintoihin lisätään aina voimassa oleva arvonlisävero

Edellä mainitulla tavalla porrastettua kiinteää perusmaksua sovelletaan myös tiedonhaun erityistoimenpiteitä vaativan tiedon antamiseen asiakirjasta suullisesti, kun asiakirja annetaan viranomaisen luona luettavaksi tai kun tieto lähetetään sähköpostilla.



Hollolan kunta
PL 66, 15870 Hollola
Puh. (03) 880 111
Fax (03) 880 3474
kirjaamo@hollola.fi
sähköposti: etunimi.sukunimi@hollola.fi

www.hollola.fi
<https://twitter.com/HollolanKunta>
<https://www.facebook.com/hollolankunta/>

