



TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2023

**Hollolan kunta
Tarkastuslautakunta 2021-2024**

Sisällys

1	Tarkastuslautakunnan katsaus	2
2	Tarkastuslautakunta	3
	2.1 Tarkastuslautakunnan tehtävät ja toimintamuodot	3
	2.2 Tarkastuslautakunnan kokoonpano	4
	2.3 Tarkastuslautakunnan toiminta	4
3	Tavoitteiden toteutumisen arviointi 2023	6
	3.1 Strategian toteutumisen mahdollistajat	6
	3.2 Kriisikuntakriteerit Hollolan kunnan tunnuslukujen näkökulmasta	20
	3.3 Väestö	21
	3.4 Arvio konsernipalveluiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta	21
	3.4 Ympäristöterveydenhuolto, Hollolan kunnan osuus	24
	3.5 Arvio Ympäristöterveyslautakunnan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta	26
	3.6 Arvio Hyvinvointivaliokunnan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta	29
	3.7 Arvio Elinvoimavaliokunnan palveluiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta	32
	3.8 Kuntakonserni ja konsernivalvonta	34
4	Henkilöstö	36
5	Kunnan taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	37
	5.1 Tulot	37
	5.2 Menot	37
6	Vuoden 2022 arviointikertomuksesta tarkastuslautakunnalle annetut vastineet	39
7	Yhteenveto	40
8	Tarkastuslautakunnan esitys valtuustolle	41

I Tarkastuslautakunnan katsaus

Tämä on valtuustokauden 2021-2024 kolmas arviointikertomus. Tarkastuslautakunta on haastatellut kunnan viranhaltijoita sekä luottamushenkilöitä ja tutkinut sitä, miten kunnan hallinto on toiminut vuonna 2023, ja miten kunnanvaltuuston asettamat tavoitteet ovat toteutuneet.

Arviointikertomus on laadittu edelleen ns. ”liikennevalomallilla”, ja olemme pyrkineet siihen, että asiakirja olisi selkeä ja helposti luettava. Henkilöstökertomus ei mahdollistanut henkilöstöä koskevien tavoitteiden toteutumisen arviointia liikennevalomallilla, koska selkeät tavoitteet puuttuvat edelleen.

Lautakunta toivoo, että niin kunnanvaltuutetut kuin viranhaltijatkin lukiessaan tätä arviointikertomusta vuodelta 2023 kiinnittävät erityistä huomiota kriittisiin huomioihin. Lautakunta toivoo jatkossa viranhaltijoilta selkeämpiä tavoitteita, parempaa mittarointia ja suunnitelluista aikatauluista kiinnipitämistä, jotta asioiden toteutuminen on helpompaa havaita. Meidän kaikkien yhteinen tavoitteemme tulisi olla kotikuntamme, Hollolan, kaikinpuolinen kehittäminen.

Lopuksi kiitämme viranhaltijoita annetuista vastauksista ja pyydetyistä lisäselvityksistä.

Tarkastuslautakunta

2 Tarkastuslautakunta

2.1 Tarkastuslautakunnan tehtävät ja toimintamuodot

Tarkastuslautakunnan tehtävistä on säädetty Kuntalain 14. luvussa ja kunnan hallintosäännössä. Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksen ja arvioinnin järjestämistä varten.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunnan on myös huolehdittava kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Tarkastuslautakunnan tehtävään kuuluu myös seurata tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista ja tehtävien suorittamista sekä sen on tehtävä tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi, huolehdittava siitä, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat ja tehtävä aloitteita ja esityksiä lautakunnan, tilintarkastajan ja sisäisen valvonnan tehtävien yhteensovittamisesta mahdollisimman tarkoituksenmukaisella tavalla.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, tarkastuslautakunnan on arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyttä.

Kuntalaissa asetettujen tehtävien lisäksi tarkastuslautakunnalla on tärkeä tehtävä toiminnan tulokellisuuden arvioinnissa. Lautakunnan tehtävänä on myös kiinnittää huomiota toiminnan, toimintatapojen sekä palvelujen järjestämisen tarkoituksenmukaisuuteen.

Tarkastuslautakunnan tehtävä on myös valvoa Kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi. Sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuus tuli voimaan 1.6.2017.

Keskeisimpänä tarkastuslautakunnan tehtävistä voidaan pitää valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointia. Tarkastuslautakunnan arviointityön järjestämistä varten on tarkastuslautakunta laatinut nelivuotiskauden kattavan arviointisuunnitelman, jota täsmennetään vuosittain. Tarkastuslautakunta on laatinut nelivuotiskauden suunnitelmaan pohjautuvan arvioinnin työohjelman vuodelle 2023. Vuosittaiseen arviointiin kuuluu aina myös taloudellisen tilanteen arviointi.

Valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arvioinnin lisäksi, tarkastuslautakunnan työnä on myös toiminnan tarkoituksenmukaisuuden arviointi, joka on pyrittävä huomioimaan myös vuoden 2023 arviointityössä.

Tarkastuslautakunnan arvioinnin tulokset on esitetty tässä arviointikertomuksessa. Arviointikertomuksessaan tarkastuslautakunta esittää arvionsa strategisten (2022-2035), toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä henkilöstöstä. Tarkastuslautakunta esittää havaintojaan ja arvioitaan myös muista toimintavuoden aikana esille tulleista keskeisistä asiakokonaisuuksista.

2.2 Tarkastuslautakunnan kokoonpano

Kunnanvaltuusto on 2023 valinnut toimikaudekseen 2021–2024 tarkastuslautakuntaan seitsemän jäsentä ja heille henkilökohtaiset varajäsenet.

Tarkastuslautakunnan kokoonpano vuoden 2023 arviointityössä:

Jäsen	Varajäsen
Erkki Arvila, puheenjohtaja	Toni Vehmola
Pasi Pasanen, varapuheenjohtaja	Anssi Ikävalko
Jyrki Joensuu 11.12.2023 asti	Leea Jokinen
Jasmin Kauko	Tapani Ihalainen
Marko Mikkola 11.12.2023 alkaen	Leea Jokinen
Juha Rehula	Hannu Heikkilä
Anne Suomäki	Sofia Rossi
Aada Söyriä	Päivi Pasanen

2.3 Tarkastuslautakunnan toiminta

Tarkastuslautakunta on kokoontunut vuoden 2023 toiminnan arviointiin liittyen 11 kertaa. Päätöksenteko on tapahtunut puheenjohtajan selostuksen pohjalta ja lautakunnan sihteerinä on toiminut tilintarkastaja HT, JHT Ville Valkonen Revisium Oy:stä.

Arvioinnin painopistealueena tilikauden 2023 osalta ovat arviointisuunnitelman 2021-2024 mukaisesti konsernipalvelut ja konserniohjaus, sekä konserniyhteisöjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen, sisäinen valvonta ja riskienhallinta, hyvinvoinnin palvelualueen hankinnat ja ostopalvelut (sopimukset ja niiden sisältö esim. laatumittarit ja niiden valvonta). Tarkastuslautakunta on vuoden 2023 arviointityötä toteuttaessaan käsitellyt taulukossa esitettyjä aiheita ja kuullut seuraavia viranhaltijoita niihin liittyen:

Kokous-aika	Arvioitavat/läpikäytävät asiat	Arviointimenetelmä
ke 6.9.2023	-Talouskatsaus ja konsernipalvelujen ajankohdattaiset asiat -Tilintarkastajan työohjelma -Tarkastuslautakunnan työohjelma 2023 ja aikataulukaus	Haastattelut: -Hallinto- ja talousjohtaja Turkka Rantanen -Tilintarkastaja
ke 11.10.2023	-Kunnanhallituksen alainen toiminta -Tytäryhtiöiden kuuleminen / Hollolan Tilapalvelut Oy ja Hollolan Asuntotalot Oy	Haastattelut -Kunnanhallituksen puheenjohtaja Mika Lampola - toimitusjohtaja Reijo Reponen
ke 15.11.2023		Haastattelut:

	<p>-Sivistystoimen ajankohtaiset asiat</p> <p>- Hyvinvoinnin palvelualueen ajankohtaiskatsaus, hankinnat ja ostopalvelut</p> <p>-Arviointikertomuksen vastineet</p>	<p>-Rehtori Anssi Vidman</p> <p>-Hyvinvointijohtaja Kim Strömmer</p>
ke 13.12.2023	<p>-Luottamusmiesten kuuleminen</p> <p>-Konsernipalvelut ja konserniohjaus, sisäinen valvonta ja riskienhallinta</p>	<p>Haastattelut:</p> <p>- Pääluottamusmiehet Hyvinvoinnin palvelualueelta Mari Kurisjärvi JHL Heli Pohjonen Juko</p> <p>-Kunnanjohtaja Päivi Rahkonen</p>
ke 17.1.2024	<p>-Tilintarkastuksen väliraportointi</p> <p>-Luottamusmiesten kuuleminen</p> <p>-Sidonnaisuudet</p>	<p>Haastattelut:</p> <p>- Tilintarkastaja</p> <p>-Sirpa Selonen, Jyty ja Pia Malkki, Tehy</p>
ke 28.2.2024	<p>-Elinkeinopäällikön esittäytyminen</p> <p>-Henkilöstöasiat</p>	<p>- Elinkeinopäällikkö Tiia Irri</p> <p>- Henkilöstöpäällikkö Armi Marttila</p>
ke 27.3.2024	<p>-Tilinpäätöksen esittely</p>	<p>Haastattelut:</p> <p>- Hallinto- ja talousjohtaja Turkka Rantanen</p>
ke 10.4.2024	<p>-Arviointikertomuksen valmistelu</p>	
ke 24.4.2024	<p>-Arviointikertomuksen valmistelu</p>	
ti 7.5.2024	<p>-Arviointikertomuksen valmistelu</p>	
ke 22.5.2024	<p>-Arviointikertomuksen valmistelu</p> <p>-Tilintarkastuskertomus ja loppuraportti</p>	<p>-Tilintarkastaja</p>

3 Tavoitteiden toteutumisen arviointi 2023

Talousarviossa, jonka kunnanvaltuusto on hyväksynyt vuodelle 2023, on asetettu Hollolan kunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio 2023 on perustunut kuntastrategian tavoitteisiin. Hollolan valtuusto hyväksyi 13.12.2021 kuntastrategian, joka ohjaa kunnan toimintaa ja päätöksentekoa vuoteen 2035 saakka. Strategia määrittää kunnan arvot sekä niiden pohjalta tehdyt visiot toiminnan kehittämiseen painopistealueista. Esitys strategisiksi ohjelmiksi on hyväksytty valtuustossa 20.6.2022. Strateginen ohjelma kertoo, miten kunta edistää vision saavuttamista kuluvalle valtuustokaudella.

Strategisista tavoitteista johdetut päämäärien saavuttamisen mahdollistajat ja näille asetettujen tavoitteiden toteutuminen on esitetty seuraavassa kappaleessa 3.1. Strategiset tavoitteet sisältävät myös tavoitteisiin liittyvät toimenpiteet, joihin tarkastuslautakunta on tarvittaessa ottanut kantaa samassa taulukossa strategisten tavoitteiden ja niiden toteutumisen yhteydessä.

3.1 Strategian toteutumisen mahdollistajat

Hollolan arvoina ovat ”Hirveen tulevaisuustaitoinen”, ”Hirveen rohkee”, ”Hirveen arvostava” ja ”Hirveen ketterä”.

Hollolan kaksiosaisena visiona on: ”Hirveen hyvä esimerkki” ja ”Hirveen haluttu”

Toiminnalliset tavoitteet johdetaan strategian ohjelmiin perustuen:

Hirveen hyvä esimerkki:




- Esimerkillinen toimintakulttuuri: Arvot tunnetaan ja niiden pohjalta toimintaan.
- Esimerkillisen hyvän johtamisjärjestelmä
- Esimerkillisen sujuva ja asiakaslähtöinen toiminta
- Esimerkillistä tiedolla johtamista
- Tasapainoisen talouden Hollola

Hirveen haluttu:

- Strategian toteutumisen tukeminen monikanavaisella aktiivisella viestinnällä ja markkinoinnilla ja mediatyöllä
- Pitkän aikavälin aluekehityksen suunnan määrittäminen
- Laadukkaan asumisen tarjonnan monipuolistaminen
- Yritys- ja työllisyyspalvelut palvelevat yritysten menestystä ja sijoittumista alueelle
- Kasvamme kestävästi kehityksen kuntana ja vahvistamme ympäristöä ja luontoa hyvinvoinnin lähteenä
- Edistämme kuntalaisten ja työntekijöiden terveyttä ja hyvinvointia kaikissa ikäryhmissä.

Strateginen visio: Hirveen hyvä esimerkki

Toteutuneet toimenpiteet ja tunnusluvut

Tavoite ja menestystekijät	Mittari ja toimenpiteet	Toteuma	Arviointi ja suositus	
<p>Esimerkillinen toimintakulttuuri: Arvot tunnetaan ja niiden pohjalta toimintaan.</p> <p>Arvot tiedostetaan ja niiden pohjalte arvopohjainen arviointimenettely 2023 loppuun mennessä.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 0 euroa</p>	<p>Arvojen tunnettaisuus organisaation sisällä-mittaus suoritettu. Vertailupohjaksi tuleville vuosille.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Vuonna 2022 toteutettu 1. arvojen esitelykiertto ja pohdinta organisaatiossa.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Arvot kampanja henkilöstölle (sisäisyys/pohdinta) ja esitely kuntalaisille.</p> <p>Omistaja: Hallinto- ja talousjohtaja</p>	<p>Toteutus yhdistetty CAF-prosessiin 2024. CAF-prosessi käynnistetty helmikuussa 2024.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa</p>		
<p>Esimerkillisen hyvän johtamisjärjestelmän uudistuminen ja sujuvoittaminen.</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Esimerkillisen hyvän johtamisjärjestelmän uudistaminen ja sujuvoittaminen hyvinvointialueen ja ympäristöterveydenhoidon, sekä työllisyyspalveluiden muutosten pohjalta: Hyvinvointialueuudistus ja ympäristöterveyshuolto 2022 vuoden loppuun mennessä. TE24 vuoden 2023 loppuun mennessä.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 60.000 euroa</p>	<p>Vuoden 2024 toteutussuunnitelma valmis.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Alkuselvytys käynnissä.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Hallintolakimiehen rekrytointi. Hallintosäännön uudistus. Vuoden 2024 toteutusvaiheen suunnittelu.</p> <p>Omistaja: Hallinto- ja talousjohtaja</p>	<p>Hallintolakimies aloittanut maaliskuussa 2023. Hallintosääntöuudistuksen varsinainen valmistelu aloitettu ja valmistelu jatkuu 2023. Hyvä johtamisjärjestelmä (henkilöstöprosessien sujuvoittaminen) alitus 2023.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa</p>	<p>Hallintolakimies on palkattu kuntaan, mikä on lautakunnan mielestä myönteistä kehitystä. Työ on selvityksen perusteella muilta osin vielä kesken.</p>	
<p>Esimerkillisen osallistavat toimintamallit aktiivisessa käytössä.</p>	<p>Nykytilanteen kartoitus tehty.</p>	<p>Hyvinvointikehikkoa varten on kirjattu nykyisiä hyvinvointipalveluiden osallisuuden toimenpiteitä. Osallisuuskoordinaat-</p>		

<p>Malleja on valmiina kaikille kohderyhmille 100 %. Hyvinvoinnin jokaiseen palveluun ja jokaiselle kohderyhmälle valmistellaan kuuluksi tulemisen - malli.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 25.000 euroa</p>	<p>Lähtötilannekuvaus: Osallistavia toimintamalleja on palveluissa käytössä, mutta niitä ei ole jaettu kohderyhmäkohtaisesti.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Kohderyhmäkohtainen tarkastelu nykytilanteesta tehty.</p> <p>Omistaja: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja</p>	<p>tori aloitti 12.6.2023. Osallisuuden toimenpiteitä on karotettu kesän jälkeen kokon kunnan osalta sekä tehty verkostotyötä alueellisiin- ja sisäisiin toimijoihin.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa.</p>		
<p>Esimerkillisen osallistavat toimintamallit aktiivisessa käytössä.</p> <p>Ideoivan kulttuurin juurrutus.</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Järjestelmä kehittyä, otettu käyttöön ja osallisuus/vaikutus mitta-roitu.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 0 euroa</p>	<p>Kulttuurin muutosmittaus vuoden 2023 lopussa.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Aikaisemmista ideaprosesseista luovuttu, ilman korvaavaa järjestelyä.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Ideoiva kunta – kampanja toteutettu 2023 ja seurantajärjestelmä luotu.</p> <p>Omistaja: Hallinto- ja talousjohtaja</p>	<p>Ideoiva Hollola-suunnittelu- vaihe alkoi syyskuussa 2023. Ideaprosessin käyttöönotto vuodelle 2024.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa</p>		●
<p>Esimerkillisen sujuva ja asiakaslähtöinen toiminta on kehittynyt.</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Otetaan käyttöön sähköinen myyntipalvelu kartta-aineistoille ja rakennusvalvonnan arkistoaineistoille. Jatketaan arkistojen digitointia</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 60.000 euroa</p>	<p>Aineistojen myyntipalvelu avattuna asiakaskäyttöön. Rakennuslupa-aineistot digitoituina.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Myyntipalvelun sopimukset tehtyinä, arkistojen digitointi käynnissä.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Aineistojen myyntipalvelu avataan asiakaskäyttöön ja arkistojen digitoidaan loput rakennuslupa-aineistot.</p> <p>Omistaja: Kehityspäällikkö</p>	<p>Sähköinen myyntipalvelu avattiin asiakaskäyttöön 02/2023. Tavoite sen osalta toteutunut. Arkistojen digitointia tehtiin sekä kunnan omana työnä että palveluhankintana. Digitointipalvelun hankinnassa runsaasti haasteita, jotka vaikeuttavat etenemistä. Omana työnä toteutettu digitointi sujunut hyvin. Rakennusvalvonta-aineistojen digitointi jatkuu 2024.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 23.535,09 euroa.</p>		●
<p>Esimerkillisen sujuva ja asiakaslähtöinen toiminta on kehittynyt.</p>	<p>Tonttien varauspalvelu avattuna asiakaskäyttöön</p>	<p>Palvelu avattiin asiakaskäyttöön 02/2023, tavoite on toteutunut. Sisältöä täydennettiin vuoden aikana ja palvelussa on nyt tarjolla myös yritystontit.</p>		●

<p>Valtuustokauden tavoite: Otetaan käyttöön sähköinen tonttien varaupalvelu.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 25.000 euroa</p>	<p>Lähtötilannekuvaus: Varaupalvelun hankinnasta tehty sopimus</p> <p>Toimenpiteet 2023: Tonttien varaupalveluun julkaistava sisältö määritellään ja avataan palvelu asiakaskäyttöön.</p> <p>Omistaja: Kehityspäällikkö</p>	<p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 21.090,32 euroa.</p>		
<p>Esimerkillisen sujuva ja asiakaslähtöinen toiminta on kehittynyt.</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Kehitetään ympäristövalvonnan sähköisen asioinnin mahdollisuuksia.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 0 euroa</p>	<p>Selvitys asiointipalvelujen käyttöönottomahdollisuuksista ja suunnitelma jatko-toimenpiteistä valmistunut.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Ei ole käytössä sähköistä asiointipalvelua, asiointi tapahtuu sähköpostitse.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Servitetaan saatavilla olevat asiointipalvelut ja niiden käyttöönoton edellytykset.</p> <p>Omistaja: Kehityspäällikkö</p>	<p>Selvitys sähköisen asioinnin mahdollisuuksista tehty. Tavoite on toteutunut. Selvityksessä todettu, että jätään odottamaan sovellustoimittajien, sekä muiden kuntien kehitystyötä toimivien integraatioiden kehittämiseksi, ennen kuin edistetään asiaa Hollolassa.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa.</p>		●
<p>Esimerkillisen sujuva ja asiakaslähtöinen toiminta on kehittynyt.</p> <p>Reaaliaikainen idea- ja palautejärjestelmä</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Palautejärjestelmä kokonaisuudessaan käytössä 2024. Vaikuttavuus arviointi 2025.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 15.000 euroa</p>	<p>Suunnitelma laitettu täytäntöön.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Aikaisemmasta ideajärjestelmästä luovuttu, ilman korvaavaa järjestelmää. Palautejärjestelmä toimii, mutta vaatii kehittämistä</p> <p>Toimenpiteet 2023: Idea- ja palautejärjestelmän suunnittelu ja toteutus</p> <p>Omistaja: hallinto- ja talousjohtaja</p>	<p>Ideat- ja palautteet prosessin palvelumuotoilu alkoi syksyllä 2023. Toteutus siirtyy vuodelle 2024.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa.</p>		●
<p>Esimerkillistä tiedolla johtamista.</p>	<p>Digitiekartta</p>	<p>Tiedonhallintamallin laadinta aloitettu ja valmistuu keväällä</p>		●

<p>Valtuustokauden tavoite:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Tiedonhallintamallin luominen 2. Tiedollajohtamisen tiekartan laadinta 3. Tiedollajohtamisen rakenteiden rakentaminen ja koulutus <p>Määräraha vuodelle 2023: 100.000 euroa</p>	<p>Lähtötilannekuvaus: Vuonna 2022 suoritettu tietojohdamisen ympäristön nykytilakuvaus ja selvitys.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Tietoarkkitehtuurin kehityssuunnitelman luominen, tiedollajohtamisen tiekartan luominen.</p> <p>Omistaja: hallinto- ja talousjohtaja, tietohallintopäällikkö</p>	<p>2024. Tietoarkkitehtuurin kehityssuunnitelma 2024 ja tiedolla johtamisen tiekartta loppuvuonna 2024.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa</p>		
<p>Esimerkillinen yksilö- ja työyhteisötason osaamisen kehitys.</p> <p>Yksilötason osaamispolkujen tukeminen järjestelmäkehityksen ja prosessin systemaattisen kehittämisen kautta. Organisaatiotason osaamiskehittämisen systematisointi siten, että palaute tulee selkeäksi osaksi suunnittelua.</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Vuonna 2024 käyttöön otettavat järjestelmät tukevat osaamisen kehittämisen prosesseja.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 10.000 euroa</p>	<p>Suunnitelma laitettu täytäntöön.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Alustava kartoitus aloitettu</p> <p>Toimenpiteet 2023: Suunnitelma laaditaan ja henkilöstön perehdytys toteutettu</p> <p>Omistaja: Henkilöstöpäällikkö</p>	<p>Lähtötilanteen arviointi ja suunnitteluvaihe aloitettu syksyllä 2023. Järjestelmämuutos siirtynyt vuodelta 2024 vuodelle 2025, koska suunniteltua Populuksen kehitysversiota ei tule käyttöön, vaan järjestelmä vaihtuu PersonecF, ESS ja OSS-kokonaisuuteen. Suunnittelu käynnistetty siten, että määrittely alkaa maaliskuussa 2024 ja henkilöstön koulutus alkaa vaiheittain 2024.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa.</p>		●
<p>Esimerkillinen yksilö- ja työyhteisötason osaamisen kehitys.</p> <p>Organisaatiotason osaamiskehittämisen systematisointi</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 10.000 euroa</p>	<p>Suunnitelma laadittu ja täytäntöönpano aloitettu.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Alustava kartoitus aloitettu</p> <p>Toimenpiteet 2023: Suunnitelma laaditaan ja aloitetaan täytäntöönpano</p>	<p>Lähtötilanteen arviointi ja suunnitteluvaihe aloitettiin syksyllä 2023 strategisten osaamisten/kyvykkyyksien määrittelyllä. Osaamisten arviointi viedään osana kehitys- ja tavoitekeskusteluja käytäntöön vaiheittain vuodesta 2024 alkaen. Järjestelmämuutos siirtynyt vuodelta 2024 vuodelle 2025. Suunnittelu valmistuu 2024 ja henkilöstön koulutus alkaa 2024.</p>		●

	Omistaja: Henkilöstöpäällikkö	Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 4790,14 euroa.		
Tasapainoinen talous Valtuustokauden tavoite: Taloussuunnittelun kokonaisvaltainen kehittäminen raportoinnista ennakoivaan analysointiin: 1. Talousarvio muutettu toiminta- ja taloussuunnitelmaksi 2. Investointien talousvaikutusten arviointi selkiytetty 3. Korjausvelan seuranta otettu osaksi talouden kokonais-tarkastelua Määräraha vuodelle 2023: 50.000 euroa	Havaitut muutostarpeet tunnistettu ja toteutettu. Lähtötilannekuvaus: Taloussuunnittelija palkattu 2022, vuoden 2023 talousarviokirjaan otettu mukaan toiminnan kuvaukset. Toimenpiteet 2023: Talousraportoinnin muutos toiminnallisten kuvausten osalta ja TA-kirjan jatkokehitys. Korjausvelkaselvitys. Omistaja: hallinto- ja talousjohtaja, taluspäällikkö	Talousraportoinnin sisällön muutostyö aloitettu. Korjausvelkaselvityksen suunnittelu valmis 2023, toteutus alkoi tammikuussa 2024. Tilanneraportti odotetaan valmistuvan huhtikuussa 2024. Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa		●

Asetettujen tavoitteiden toimeenpanoon on syytä kiinnittää tarkempaa huomiota. Moni tavoite on jäänyt suunnittelun asteelle, eikä tavoitteet ole toteutuneet ajallaan. Tarkastuslautakunta suosittelee, että tavoitteiden toteumaa seurataan säännönmukaisesti pitkin vuotta, jotta voidaan varmistua tavoitteiden toteutumisesta nykyistä paremmin.

Strateginen visio: Hirveen haluttu

Toteutuneet toimenpiteet ja tunnusluvut



Tavoite ja menestystekijät	Mittari ja toimenpiteet	Toteuma	Arviointi ja suositus	
Viestinnän vahvistus Monikanavaisen tiedotuksen, viestinnän ja markkinoinnin toteutus tavoitehakuisesti. Valtuustokauden tavoite: Kokonaisu-likuvatutkimus 2025: Kokonaisu-likuva (kaikki) 6,8, ja Hollola 8,2. Voisi ajatella muuttavansa 10 %	Vuoden 2023 viestintä- ja markkinointisuunnitelma toteutettu Toimenpiteet 2023: Markkinointistrategian luominen. Kunnanhallitukselle esitettävän viestintä- ja markkinointisuunnitelman toteutus. Omistaja: Hallinto- ja talousjohtaja	Markkinointistrategian valmistelu käynnistynyt ja sen lopputuotos esiteltiin kunnanhallitukselle toukokuussa 2023. Strategian pohjalta laadittu erillinen toimenpideohjelma syksyllä 2023. Päijät-Hämeen yhteismarkkinointiin määrärahat vuodelle 2023. Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 45.970 euroa.		● ● ●

Määräraha vuodelle 2023: 40.000 euroa				
<p>Pitkän aikavälin aluekehityksen suunnan määrittely</p> <p>Toteutetaan aktiivista maanhankintaa tulevaisuuden asunto- ja yritysalueiden toteutukseen. Toimintatapojen muuttaminen (ennakoiva kaavoitus versus rakentaminen).</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Maanhankinta kehityksen tueksi, 25 ha/vuosi</p> <p>Määräraha vuodelle 2023 50.000 euroa</p>	<p>Tavoite (mittari) 2023: Kaavoitusohjelman toteutuminen.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Strategisilla alueille kunnan kehittämistä varten tarvittavien maa-alueiden hankinta ei etene riittävän laajoina kokonaisuuksina vapaaehtoisilla kaupoilla. Kaavoitus ja infrarakentaminen on prosessina pitkäkestoisista.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Rekrytoidaan uusi kaavasuunnittelija, jotta kaavoituksen ja rakentamisen prosessien kestoa saadaan sujuvoitettua.</p> <p>Omistaja: Kehitys- ja kaavoituspäällikkö</p>	<p>Kaavasuunnittelija rekrytoitu ja aloittanut työtehtävissä; kaavahankkeina Vähäselänojan ja Hälvälän pientaloalueiden asemakaavoitukset ja Hämeenkosken keskustan osa-alueen asemakaavamuutos.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 43.074,04 euroa.</p>		●
<p>Laadukkaan asumisen tarjonnan monipuolistamien</p> <p>Keskustan kehittäminen asumisen ja palvelujen lisäämiseksi.</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Keskustakorttelin toteutus alkaa viimeistään 2026.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 350.000 euroa</p>	<p>Siirtyminen suunnittelu- ja kaavoitusvaiheeseen.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Vuoden 2022 syksyn aikana toteutetaan kehittämisvaihe sopimuskumppanin kanssa, valmis vuoden loppuun mennessä.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Alkuvuonna tehdään päätös siirtymisestä suunnittelu- ja kaavoitusvaiheeseen kehittämisvaiheen tulosten pohjalta.</p> <p>Omistaja: Elinvoimajohtaja</p>	<p>Päätös siirtymisestä kaavoitusvaiheeseen on tehty valtuustossa 24.4.2023. Päätös siirtymisestä talonsuunnitteluvaiheeseen tehtiin 25.9.2023. Asemakaavamuutoksen luonnos ollut nähtävillä loppuvuonna 2023 ja talosuunnittelu on aloitettu joulukuussa.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 315.925,43 euroa</p>		●
<p>Laadukkaan asumisen tarjonnan monipuolistamien</p>	<p>Kaavoitusohjelman toteutuminen. Linjaus HAT:n vuokratuotannosta. Lähtötilannekuvaus: Tällä hetkellä ok-</p>	<p>Keskustakortteleihin liittyen valtuustossa 24.4.2023 on linjattu, että Hollolan Asuntotalot Oy:llä on hankkeessa rooli ja vastuut kunnan lisäksi. Tällä tarkoitetaan vuokra-asuntojen toteutuksen</p>		●

<p>Valtuustokauden tavoite: Luodaan mahdollisuuksia uudisrakentamiselle huomioimalla kysyntä. HAT:n vuokra asuntotuo- tantomäärän linjaus. Yksityisten ratkaisujen mahdollistaminen: Huoneistojen valmistusmäärä/vuosi kasvaa nykyisestä, 50 huoneistoa /v -> 70 huoneistoa/v</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 30.000 euroa</p>	<p>tonttien tarjonta ei vastaa kysyntää sijainnillisesti/laadullisesti. Vuokra-asuntojen määrä/laatu ei vastaa kysyntää.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Luodaan mahdollisuuksia tonttituotantoon. Keskustelu HAT-linjauksesta vuokra-asuntojen suhteen.</p> <p>Omistaja: Kehitys- ja kaavoituspäällikkö, elinvoimajohtaja (HAT)</p>	<p>jatkotyöstöä Hollola-talon kerroksiin 5–10. Päätös siirtymisestä talonsuunnitteluvaiheeseen tehtiin valtuustossa 25.9.2023 ja HAT:n hallituksessa 26.9. Keskustassa oleville kahdelle kaavan mukaan rakentamattomalle tontille tavoitteena saada asumisrakennehankkeita toteutukseen. Tonttitarjontaa on suunnittelussa Salpakankaan koulun asemakaavamuutoksella. Tavoitteena on poistuvan rivitaloalueen korvaaminen kerrostalorakentamisen mahdollistavalla kaavalla sekä lisätään pientalotontteja. Hälvälään aloitettu pientaloalueen kaavoitus. Vesikansaan aloitettu Norolanpellon ja Vähäselänojan asemakaavoitukset. Tasatarhassa ja Hirvimäki I alueella on tontteja vapaana ja vuonna 2024 Hirvimäen tonttitarjonta laajenee Hirvimäki II alueelle.</p> <p>Määrärahan toteutumisen 31.12.2023: 0 euroa.</p>		
<p>Yritys- ja työllisyyspalvelut palvelevat yritysten menestystä ja sijoittumista alueelle.</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Vastataan Hollolan yritysten työvoimatarpeisiin</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 90.000 euroa</p>	<p>Avoimille työmarkkinoille työllistyminen - välitetty työhön tai työllistynyt muuten +5 % (2024 +10 %) nykytasoon verrattuna</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Kuntakokeilun kautta tavoitetaan nyt n 70 % Hollolan työttömistä työnhakijoista. Yrityspalvelut (työvoiman tarjonta) ei vielä aktiivisesti tarjolla työntantajille.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Työllisyysalueen rakentaminen, jatkuu 2024, johon luodaan yhteistä palvelumallia yrityksiä varten</p> <p>Omistaja: Työllisyyspäällikkö</p>	<p>Päijät-Hämeen työllisyysalue sai myönteisen päätöksen 11/2023. Päätös vahvistetaan 3/2024. Päätöstä varten valmisteltiin 9 kunnan yhteistyösopimus ja aiesopimus Lahden kaupungin kanssa. Valmistelurakenne eri työryhmiin vuodelle 2024 on valmis, samoin valmistelulle on valittu ohjausryhmä 9 kunnan kuntajohdajista. Kunnan edustajat ovat osallistuneet Mikko Kesän TE24 valmennuksiin. Erytisy-suunnitelma on aloitettu yritys- ja työnantajapalveluiden osalta. Loppuvuodesta kilpailutettiin strategian luomiseen ja toimijoiden työpajojen vetämiseen KPMG. Vuonna 2025 alkaa toimiminen työvoimaviranomaisena, jolloin kaikki 9 kunnan työttömät työnhakijat ovat työllisyysalueen asiakkaina, ja jonka jälkeen voidaan vaikuttaa kokonaistyöllistymisen kasvuun kaikkien työnhakijoiden osalta. Strategisen hankkeen valmistelun yhteydessä valitun mittarin toteutumisen seuranta voidaan aloittaa 2025, kun tietoja aletaan mitata. Hankkeen voidaan todeta onnistuneen, koska välitavoite on saavutettu ja Päijät-Hämeen työllisyysalue aloittaa toimintansa 1.1.2025.</p>		●


		Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 28.055,13 euroa.		
<p>Yritys- ja työllisyyspalvelut palvelevat yritysten menestystä ja sijoittumista alueelle.</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Hollolan kilpailukyyn ja tonttimyynnin vauhdittaminen: Konkreettiset tarjoukset /neuvottelut, määrän kasvu + 10 % / vuosi. Toteutuneet kaupat / vuokraukset, määrän kasvu > 1 kpl.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 12.000 euroa</p>	<p>Päätökset ja aikataulutukset sekä aloitukset mahdollisista toimenpiteistä. Ollaan valmiudessa vastaamaan markkinan tarpeisiin.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Runsaasti vapaata tonttivarantoa. Ei vastaa markkinan tarpeeseen ja liikaa haasteita ja kilpailukykyä heikentäviä asioita mm. liittyen kaavoitukseen, vesihuoltoon, energiaratkaisuihin, julkiseen liikenteeseen ym.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Kartoitetaan sisäisessä yhteistyössä mitä todetuille/havaituille haasteille voidaan tehdä ja aloitetaan mahdolliset toimenpiteet.</p> <p>Omistaja: Elinvoimajohtaja</p>	<p>Vetovoimaiset yritysalueet -toimenpidesuunnitelma hyväksyttiin elinvoimavaliokunta 2.5.2023. ja kunnanhallitus 8.5. Suunnitelman toimenpiteisiin on ryhdytty. Toteutuman seuranta tehdään suunnitelman mukaan.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 11.975,00 euroa.</p>	<p>Tarkastuslautakunnan näkemyksen mukaan vuodelle 2023 asetettu tavoite on ollut varsin maltillinen valtuustokauden tavoite huomioon ottaen.</p> <p>Jotta pitkän aikavälin tavoitteeseen voidaan päästä, tulisi vuosittaiset tavoitteet asettaa kunnianhimoisemmin.</p>	●
<p>Yritys- ja työllisyyspalvelut palvelevat yritysten menestystä ja sijoittumista alueelle.</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Elinkeinopalveluiden, Ladecin, Lahti Regionin ja yrittäjäjärjestön yhteistyö on vakiintunut ja tunnistettu osa elinkeinopalveluita: Kuntakokoukselle positiivinen kehitys: aktiivisten yritysten määrä, työpaikkojen määrä, uudet ja lopettaneet yritykset</p>	<p>Selkeämmän ja systemaattisemman toimintamallin perusteet luotu. Matkailun kehittämishanke käynnistetty.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Ladec tunnetaan, mutta ei osana Hollolan elinkeinopalveluja, ei uskalleta/osata käyttää kehittämispalveluja. Pieniltä matkailuyrityksiltä puuttuu tukiverkko.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Kehitetään viestintää, vuorovaikutusta</p>	<p>Yrityshaastatteluja tehty 223 kpl (yhteydenottoja noin x2), tietoja on välitetty hyödynnettäväksi. Toimintaa ohjaava suunnitelma on edelleen työnalla. Markkinoinnin ja viestinnän kehittämisen resurssit suunnattiin kotisivu-uudistukseen, muuta markkinointityötä ei ehditty resurssien puitteissa tehdä laajemmin. Tavoite on päätetty ottaa uudelleen arviotavaksi markkinoinnin suunnitelmallisuuden kehittämisen yhteydessä.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 39.386,19 euroa.</p>	<p>Tarkastuslautakunta pitää erittäin huolestuttavana sitä, että markkinointia ei olla saatu kehitettyä eikä siihen olla resursoitu tarpeeksi.</p> <p>Tarkastuslautakunta kysyy, mihin toimenpiteisiin ja tuloksiin yrityshaastattelut ovat johtaneet.</p>	●

<p>Määräraha vuodelle 2023: 43.000 euroa</p>	<p>ja yhteistyötä -> kehitystä. Yrityshaastattelujen tuloksien kautta tehoa työvoiman saatavuuteen, oppilaitosyhteistyöhön, kehittämisspalveluihin sekä yritysten ilmastotyöhön. Matkailun kehittämishankkeen rahoituksen haku.</p> <p>Omistaja: Elinkeino-pääliikkö</p>			
<p>Ennaltaehkäisevän toimintamallin vahvistumisen</p> <p>Valtuustokauden tavoite: 1. Työurien monimuotoisuuden kartoitus suoritettu 2. monimuotoisen tuen ohjelman laadinta suoritettu 3. toiminnallistaminen käynnissä</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 10.000 euroa</p>	<p>Työurien monimuotoisuuden kartoitus suoritettu.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Vuonna 2022 suoritettu esivalmistelua ja selvitystyötä.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Työurien monimuotoisuuden kartoitus.</p> <p>Omistaja: Henkilöstöpääliikkö</p>	<p>Lähtötilanteen arviointi toteutettu. Suunnittelu aloitettu ja toteutettu syksyllä 2023. Järjestelmämuutos siirtynyt vuodelta 2024 vuodelle 2025. Monimuotoisen tuen ohjelma luotu ja henkilöstökoulutukset aloitetaan 2024 (esihenkilöiden valmennusohjelma helmikuu 2024 - syksy 2025). Perehdyttämisen kehittäminen ja työurien ääripäiden tarkastelu 2024 aikana.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa.</p>		●
<p>Kuntalaisten ja työntekijöiden terveyden ja hyvinvoinnin lisääntyminen kaikissa ikäryhmissä.</p> <p>Rakennamme hyvinvoinnin moninaisten tavoitteiden ja hankkeiden viidakkosta, yksinkertaisesti ja sujuvoitettuna tavoitekehikon.</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Kirkas hyvinvointisuunnitelma malli valmis.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 30.000 euroa</p>	<p>Toteutuneet työpajat.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Maakunnalliset- ja kunnan omat suunnitelmat on hyväksytty valtuustossa 2021.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Hyväksytyjen suunnitelmien, hankkeiden ja tavoitteiden tarkastelu. Teema-kohtaiset työpajat.</p> <p>Omistaja: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja</p>	<p>Hyvinvoinnin ohjelmien etenemisestä on pidetty hyvinvoinnin esihenkilöiden työpaja 18.4.2023. Työpajan jälkeen on valmistelu hyvinvoinnin kehikkoa asiakasryhmien perusteella. Hyvinvoinnin kehikosta on tarkoitus rakentaa uusi hyvinvointisuunnitelmapohja. Uusi hyvinvointipalveluiden esihenkilöiden työpaja toteutetaan keväällä 2024.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 28.747,58 euroa.</p>		●

<p>Kuntalaisten ja työntekijöiden terveyden ja hyvinvoinnin lisääntyminen kaikissa ikäryhmissä.</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Toteutetaan ennakoivaan hyvinvointiin tähtäävä hanke, joka sisältää niin liikkumisen, ruuan, mielen ja päihteet. Painopisteet etenevät paloittain. Sovellus eri kohderyhmille:</p> <p>Teemoista on suunnitelmat kohderyhmittäin.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 30.000 euroa</p>	<p>Kiusaamisen- ja päihteiden ehkäisyn suunnitelmat ovat valmiita.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Ennakoivaa hyvinvointityötä on osa tehtävää hyvinvoinnin edistämistyötä hyvinvointipalveluissa. Ohjelmassa valitut teemat ovat liikunta, ruoka, mieli ja päihteet. Tehdään suunnitelma jokaiselle kohderyhmälle.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Kiusaamisen ehkäisemisen- ja päihdetyön suunnitelmat valmiiksi. Loma-aikojen ohjatun toiminnan kehittäminen ja aamupalakokeilu.</p> <p>Omistaja: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja</p>	<p>Kiusaamisen vastaisen suunnitelman työryhmä on perustettu ja suunnitelma on valmistunut kevään aikana. Kiusaamisen vastaiseen toimintaan on tullut lisäksi someturva-ohjelma 1.8.2023 lähtien. Ohjelman käyttöönottoa ja koulutuksia tehty elokuun aikana. Suunnittelija on aloittanut 1.8.2023 hyvinvointipalveluissa ja hänen yhtenä työtehtävänä on koordinoida ohjelman jalkauttamista.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 48.611,83 euroa.</p>	<p>Kiusaamisen ehkäisyn tavoitteet ovat toteutuneet, mutta päihteiden ehkäisystä ei mainintaa toteuman osalta.</p>	
<p>Kuntalaisten ja työntekijöiden terveyden ja hyvinvoinnin lisääntyminen kaikissa ikäryhmissä.</p> <p>Perhekeskustyön kehittämisen jatkaminen</p> <p>Valtuustokauden tavoite:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Manuaali yhteistyömallista, käytössä 2. Virtuaalinen kohtaamispaikka, jossa ohjeet ja manuaali saatavilla ja käytössä. 3. Käytäntöjen ja toimintatapojen juurruttaminen, käytössä. <p>Määräraha vuodelle 2023: 30.000 euroa</p>	<p>Perhekeskusmanuaali valmistuu ja on jalkautettu kaikille perhekeskustoimijoille. Manuaalin ylläpitosuunnitelma on valmis. Lapsiperheiden kohtaamispaikkatoiminta on osa perhekeskustoiminnan perus- ja varhaisen tuen palveluiden kokonaisuutta ja toimii osallisuuden, yhteistyön ja yhteisjohtajuuden periaatteella. Kohtaamispaikka toimintaan on luotu joustava yhdessä sovittu selkeä rakenne.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Tehty valmistelutyötä ja luotu palvelukartta.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Perhekeskustoiminnan kehittäminen</p>	<p>Perhekeskusmanuaali on valmistunut ja jalkautettu. Kohtaamispaikkatoiminnan kehittämistä jatkettu yhteistyössä kolmannen sektorin ja Hyvinvointialueen kanssa. Avointa varhaiskasvatus-toimintaa toteutetaan Hollolan kunnan toimesta kolmessa paikassa (Salpakangas, Kalliola, Hämeenkoski). Fyysisen perhekeskuksen tarpeellisuus korostuu kohtaamispaikkatoiminnan kehityksessä. MLL osoittanut kiinnostusta yhteistyölle fyysisen perhekeskustoiminnan edelleen kehittämiseksi.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 40.352,08 euroa.</p>		

	<p>osana SOTE-keskusta - Asiakaslähtöiset matalan-kynnyksen moniammatilliset lapsiperhepalvelut kaikkien saavutettavissa. Perhekeskusmanuaalin laatiminen ja jalkauttaminen. Lapsiperheiden kohtaamispaikkatoiminnan kehittäminen.</p> <p>Omistaja: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja</p>			
<p>Kuntalaisten ja työntekijöiden terveyden ja hyvinvoinnin lisääntyminen kaikissa ikäryhmissä.</p> <p>Hirveen harrastava</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Kuntalaisten harrastusmahdollisuudet lisääntyvät. Mittari: kpl. Harrastuneisuuden vahvistus näkyy hyvinvoinnin mittareissa. Mittari: muutos-%.</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 30.000 euroa</p>	<p>Kouluikäisille järjestetyt harrastetunnit viikossa. Tavoite on 80 h/vko. Lasten ja nuorten harrastamiskysely on toteutettu.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt kunnille erityisavustusta lukuvuodelle 2022–2023. Tavoitteena juurruttaa harrastamisen Suomen malli pysyväksi toimintamalliksi kunnissa. Kunnassa harrastuneisuutta tuetaan maksuttomilla tiloilla ja avustuksilla kaikissa kohderyhmissä.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Harrastamisen Suomen mallin toiminnan kehittäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Toteutetaan harrastamiskysely lapsille ja nuorille.</p> <p>Omistaja: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja</p>	<p>Harrastustoiminnan kehittämistä jatkettu ja valmistelussa mallin laajentaminen eri ikäryhmiin. Hollolan kunnan oma harrastuskysely toteutettu 24.5.2023.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 26.567,29 euroa.</p>	<p>Miten harrastetuntien lukumääräinen tavoite (80 h/vko) on toteutunut ja mitkä toimijat ovat tässä mukana?</p>	
<p>Kasvamme kestävän kehityksen kuntana. Vahvistamme ympäristöä ja luontoa</p>	<p>Hyväksytään Monta luontoa, monta mahdollisuutta –kehityssuunnitelma.</p>	<p>Monta luontoa, monta mahdollisuutta -kehityssuunnitelma on hyväksytty kunnanhallituksessa 18.9.2023.</p>		●

<p>monipuolisesti sekä arvos-tamme luontoa hyvinvoinnin läh-teenä.</p> <p>Valtuustokauden ta-voite: Laadittu ke-hittämishjelma, joka kokoaa yhteen kehittämistarpeet, eri asioiden edistä-misen priorisoinnin, toimenpiteiden ai-kataulutuksen ja re-sursoinnin</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 10.000 euroa</p>	<p>Lähtötilannekuvaus: Luonnon ja ympäris-tön hyödyntäminen matkailutoiminnassa on kunnassa vä-häistä. Tähän hae-taan kokonaisval-taista koordinoitua ja asioiden hoita-mista suunnitelmalli-sesti. Samalla ediste-tään myös asukkai-den liikkumista.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Tehdään Monta luontoa, monta mahdollisuutta –ke-hityssuunnitelma.</p> <p>Omistaja: Elinvoima-johtaja</p>	<p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa.</p>		
<p>Kasvamme kes-tävän kehityksen kuntana. Vahvis-tamme ympäris-töä ja luontoa monipuolisesti sekä arvos-tamme luontoa hyvinvoinnin läh-teenä.</p> <p>Valtuustokauden ta-voite: Kestävän elinvoiman Hollola. MAL-sopimuksen toimenpiteiden suunnittelu ja prio-risointi kaudelle 2025–2029. HINKU päästötavoitetta to-teuttavien toimen-piteiden priorisointi resurssien kohden-tamiseksi oikein: 1) 2025-2029 MAL sopimus hyväksytty 2) CO2-vähenee 2007-->2025–50 %</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 70.000 euroa</p>	<p>Tavoite (mittari) 2023: MAL-sopimuksen valmis-telu mukana olevien kuntien kanssa (so-pimus 2024). HINKU-päästötavoitteita to-teuttavien toimenpi-teiden priorisointi.</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Hollola on mukana Lahden kaupunki-seudun MAL-sopimuksessa. Val-tuusto on päättänyt, että olemme HINKU-kunta. Kun-nan ilmasto-ohjelma on hyväksytty. Kier-totalouden toimin-taa on Hollolassa hajautetusti eri pai-koissa</p> <p>Toimenpiteet 2023: MAL-sopimuksen (24–27) valmistelu MAL-kuntien kanssa sovittavan aikatau-lun mukaan. HINKU-tavoitteiden arviointi ja priori-sointi.</p> <p>Omistaja: Elinvoima-johtaja</p>	<p>Ilmasto-ohjelman hankeavustus saatu. Ilmastosuunnitelman to-teutumisen myötä arvioidaan HINKU-tavoitteet ja priorisoi-daan ne. Työ toteutetaan 2023 avustusrahoituksella. Vuoden 2024 arvio tehdään myöhemmin. Kauden 2024–2027 MAL-neuvottelut on aloitettu. Sopi-muksen allekirjoitus arvioidaan toteutuvan ennen kesää 2024.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa.</p>		●

<p>Kasvamme kestävän kehityksen kuntana. Vahvistamme ympäristöä ja luontoa monipuolisesti sekä arvostamme luontoa hyvinvoinnin lähteenä.</p> <p>Monta luonto-opintokokonaisuus</p> <p>Valtuustokauden tavoite: Monta luontoa opintokokonaisuus syvenee ja jatkuu varhaiskasvatuksesta perusopetukseen ja laajenee muihin ikäryhmiin. Luontopassi/luontopas: Monta luontoa suunnitelma ja opas valmis 100 %</p> <p>Määräraha vuodelle 2023: 0 euroa</p>	<p>Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen opintokokonaisuus käytössä 1.8.2023 alkaen</p> <p>Lähtötilannekuvaus: Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa toteutettava ympäristökasvatus vahvistaa lasten luontosuhdetta ja vastuullista toimimista ympäristössä sekä ohjaa heitä kohti kestävää elämäntapaa. Ympäristökasvatus sisältää kolme ulottuvuutta: oppiminen ympäristössä, oppiminen ympäristöstä sekä toimiminen ympäristön puolesta.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen opintokokonaisuuden runko on valmis.</p> <p>Omistaja: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja</p>	<p>Perustettu työryhmä on valmistellut varhaiskasvatuksen - ja perusopetuksen suunnitelmaa. Varhaiskasvatuksen mallin velvoittavat toimenpiteet valmistelussa. Soramäen luontoryhmä toimintaa kehitetty ja kartoitettu toiminnan laajentamista. Varhaiskasvatuksen monta luontoa-opintokokonaisuus on valmistunut vuonna 2023.</p> <p>Määrärahan toteutuminen 31.12.2023: 0 euroa.</p>	
---	--	--	---

Yhteenvedon todetaan, että toteutuneiden tavoitteiden kohdalla tavoitetaso ei ole ollut kovin korkealla. Kesken jääneiden hankkeiden osalta on syytä pohtia resursointia, aikataulutusta sekä suunnittelua, jotta tavoitteet eivät jäisi näin laajasti kesken. Hankkeiden loppuunsaattaminen edellyttää määrätietoista johtamista.

3.2 Kriisikuntakriteerit Hollolan kunnan tunnuslukujen näkökulmasta

Kuntalain 118 §:n mukaisesti erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely voidaan jatkossa käynnistää:

- jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää kuntalain 110 §:n 3 momentissa säädettyssä (TP:n vahvistamisvuosi +4 vuotta) määräajassa.
 - Ei täyty Hollolan kunnan osalta (ei kertynyttä alijäämää)

TAI

- jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa
 - Ei täyty Hollolan kunnan osalta
 - TP2023: ylijäämää 2.919€/asukas
 - TP2022: ylijäämää 2.468€/asukas

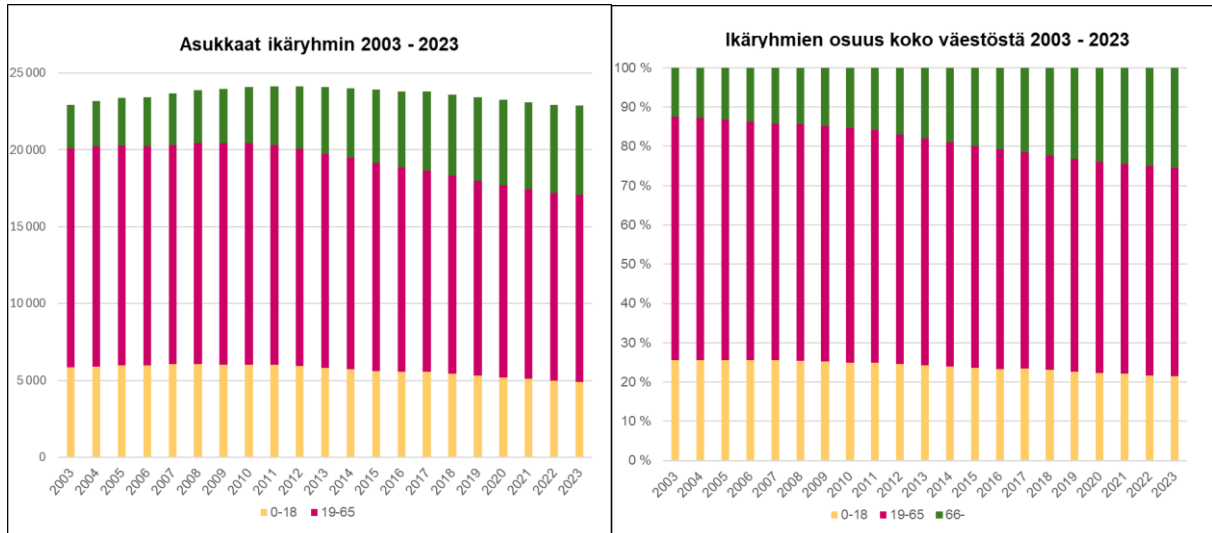
TAI

jos rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki seuraavat raja-arvot

Kriteeri	Tilanne Hollolan kunnassa	Toteutuu/ei toteudu
1) kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia	<ul style="list-style-type: none"> ➤ TP2023: 191,9 % ➤ TP2022: 163,0 % 	ei toteudu
2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 2023: 8,36 % (ka. 7,38 %) ➤ 2022: 21 % (ka.20,00 %) 	ei toteudu
3) asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla	<ul style="list-style-type: none"> ➤ TP2023: 2.957 €/asukas ➤ TP2022: 3.462 €/asukas Kaikki kunnat: <ul style="list-style-type: none"> ➤ TP2022: 9.390 e/asukas ➤ TP2021: 9.083 e/asukas kuntakonsernien TP2023 tilastoja ei ole arviointikertomusta laadittaessa vielä saatavilla	ei toteudu
4) konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8	<ul style="list-style-type: none"> ➤ TP2023: 4,4 ➤ TP2022: 2,5 	ei toteudu

3.3 Väestö

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Hollolan kunnan asukasmäärä oli 22 887, eli se laski viime vuoden aikana yhteensä 56 henkilöllä (-147 vuonna 2022). Vuodesta 2016 alkaen kuolleisuus on ollut syntyvyyttä suurempaa.



Kunnanvaltuuston hyväksymä strateginen tavoite väestömäärän osalta lähtee olettamasta, että väkimäärää saadaan kasvatettua n. 3.000 asukkaalla vuoteen 2050 mennessä. **Tarkastuslautakunta kysyy, mitkä ovat ne toimenpiteet, joilla tavoitteeseen Hollolassa päästään.**

3.4 Arvio konsernipalveluiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta

Arvioidessa eri toimialueiden tavoitteiden toteutumista on huomattava, että kunnan toimialojen sitovuustaso on kaikilla palvelualueilla tulojen ja menojen netto (pl. Vesihuoltolaitos, yli-/alijäämä). Tilivelvollisia ovat johtavien viranhaltijoiden lisäksi kunnan toimielinten jäsenet ja tulosalueiden johtavat viranhaltijat.

Konsernipalveluiden palvelualue sisältää seuraavat vastualueet: hallintopalvelut, talouspalvelut, kehittämis- ja viestintäpalvelut, henkilöstöpalvelut ja tietohallintopalvelut. Menoihin sisältyvät myös valtuuston, tarkastuslautakunnan ja keskusvaalilautakunnan alainen toiminta sekä maaseutupalvelut. Palvelualueetta johtaa hallinto- ja talousjohtaja. Konsernipalveluiden palvelualueen tehtävänä on tarjota keskitetysti talouspalveluiden, kehittämispalveluiden, henkilöstöpalveluiden, tietohallintopalveluiden sekä hallinto- ja viestintäpalveluiden tukipalveluja palvelualueiden johtamisen tueksi muille palvelualueille. Lisäksi konsernipalveluiden palvelualueen tehtäviin kuuluu tukea, ohjata, koordinoita 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.

Toteutuneet toimenpiteet ja tunnusluvut

Konsernipalvelut

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2022	ALKUP. TA 2023	MUUTOKSE T 2023	VOIMASSA OLEVA TALOUS- ARVIO 2023	TILINPÄÄ- TÖS 2023	TOT-%	POIKKEAMA
TOIMINTA- TUOTOT	2 469 334	2 695 500	0	2 695 500	2 756 066	102,2 %	-60 566
TOIMINTA- KULUT	-5 316 912	-5 740 000	0	-5 740 000	-5 718 078	99,6 %	-21 922
TOIMINTA- KATE	-2 847 577	-3 044 500	0	-3 044 500	-2 957 746	97,2 %	-86 754

Konsernipalvelut eivät ole pystyneet toteuttamaan suurinta osaa asetetutuista tavoitteista. **Tarkastuslautakunta kysyy, onko konsernipalveluiden osalta laadittu kehittämissuunnitelmaa, jonka avulla tavoitteisiin voitaisiin päästä.** Tulokset ovat olleet useana vuonna heikolla tasolla.

Yritys- ja asuintonttien myynti on merkittävä tekijä Hollolan kunnan kehityksen kannalta ja tämän eteen tulee tehdä aktiivisesti töitä. Yritysten sijoittumisessa tulee keskittyä myös muihin kuin perinteisiin teollisiin tai teknisiin aloihin.

Tarkastuslautakunnan näkemyksen mukaan tontinmyyntiä ja markkinointia tulee monipuolistaa kaikin mahdollisin keinoin.



Tarkastuslautakunta kysyy, onko Työterveys Wellamo Oy:n osalta selvitetty, onko kunnalle koitumassa jälkikäteen taloudellisia seuraamuksia yhtiön päättämisen jälkeen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Strategian ohjelma: *Tasapainoinen talous*

Strategian toteutumisen tukeminen monikanavaisella aktiivisella viestinnällä ja markkinoinnilla sekä mediatyöllä

Esimerkillisen osallistavat toimintamallit aktiivisessa käytössä.

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari ja toimenpiteet	Toteuma	Arviointi ja suositus	
Tasapainoinen talous	Selvitys laadittu 9/2023 mennessä	Sovittu konsulttien kanssa aloituspalaveri tammikuulle 2024 ja etenemissuunnitelma keväälle 2024.		
Korjausvelan laskenta omaisuuslajeittain	Vastuutaho: Talouspäällikkö			

<p>Strategian toteutumisen tukeminen monikanavaisella aktiivisella viestinnällä ja markkinoinnilla sekä mediatyöllä.</p> <p>Kunnan tunnetavuuden edistäminen</p>	<p>Tammikuussa kunnanhallitukselle esitettävän tiedotus-, viestintä- ja markkinointisuunnitelman toimenpiteet toteutettu.</p> <p>Vastuutaho: Hallinto- ja talousjohtaja</p>	<p>Markkinoinnin yleissuunnitelma esitettiin kunnanhallitukselle 22.5.2023. Toteutusohjelma valmistui syksyllä 2023.</p>		●
<p>Esimerkillisen osallistavat toimintamallit aktiivisessa käytössä.</p> <p>Palaute ja ideajärjestelmän kehittäminen</p>	<p>Suunnitelma laadittu 2023</p> <p>Vastuutaho: Hallinto- ja talousjohtaja</p>	<p>Suunnitelman laadinta aloitettu syksyllä 2023.</p>		●

Ilmasto- ja ympäristötavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari ja toimenpiteet	Toteuma	Arviointi ja suositus	
Etätöiden käytäntöjen kehittäminen Hybridityöllä hyvinvointia -hankkeen avulla	<p>Hankkeessa laaditut yhteiset hybridityön mallit ja Hybridillä hyvinvointia -hankkeen saattaminen loppuvaiheeseen.</p> <p>Vastuutaho: Henkilöstöpäällikkö</p>	<p>Hybridityöllä hyvinvointia- hanke päättyi 31.5.2023 Toteutettu johtoryhmän sparraus, esihenkilöiden ja tiimien workshopit sekä kunnan ohjeistus. Hankkeen loppuraportti on valmis.</p>		● ● ●
Hankinnoissa kestävä kehityksen edistäminen	<p>Kunnan hankintaohjeisiin kirjattujen kestävä kehityksen linjausten huomioiminen mm. tarjouspyynnöissä sekä hiilijalanjalan pienentäminen hankinnoissa</p> <p>Vastuutaho: Hallintolakimies</p>	<p>Hanketta edistetään 2024, uuden hankinnan asiantuntija perehdytys vaiheen jälkeen.</p>		●
Sähköisten palvelu- alustojen kehittäminen ja tehokas hyödyntäminen	<p>Virtuaalikonferenssi- ja oppimisalustojen tehokas käyttäminen vähentää liikkumisen tarvetta</p> <p>Vastuutaho: Tietohallintopäällikkö</p>	<p>Henkilöstön osaamisen kehittymistä tuetaan laajalla koulutustarjonnalla koulutuskumppanimme avulla (Eduhouse).</p>	<p>Tarkastuslautakunta kysyy, kuinka aktiivisesti koulutustarjontaa on hyödynnetty vuoden 2023 aikana.</p>	●

Kiertotalouden ja laitteiden elinkaaren maksimoinnin huomioiminen kilpailutuksessa	Elinkaarihallinnassa tulee huomioida kierrätyksellinen näkökulma Vastuutaho: Tietohallintopäällikkö	Elinkaari- ja rahoitus-palvelusopimus on (Hansel DPS kilpailutus) uudistettu vuoden 2023 alkuosiossa.	Tarkastuslautakunta toteaa, että kierrätyksellinen näkökulma jää toimeasta avoimeksi.	-
Digitaalisen hiilijalanjäljen pienentäminen	Tiedon- ja dokumenttien hallinnan selkeyttäminen. Tietostrategian luominen. Vastuutaho: Tietohallintopäällikkö	Voimassa olevaa ohjeistusta on päivitetty vuoden 2023 alkuosiossa tiedon hallinnan osalta. Huomioiden myös tietosuojaan liittyvät asiat.		●

3.4 Ympäristöterveydenhuolto, Hollolan kunnan osuus

Hollolan kunnan osuus ympäristöterveydenhuollon kustannuksista

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2022	ALKUP. TA 2023	MUUTOKSET 2023	VOIMASSA OLEVA TALOUSARVIO 2023	TILINPÄÄTÖS 2023	TOT-%	POIKKEAMA
TOIMINTA-TUOTOT	155 281	0	0	0	13 071	-	-13 071
TOIMINTA-KULUT	-80 242 840	-332 100	0	-332 100	-332 303	100,1 %	203
TOIMINTAKATE	-80 087 559	-332 100	0	-332 100	-319 232	96,1 %	-12 868

Strategian toteuttaminen

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2022	ALKUP. TA 2023	MUUTOKSET 2023	VOIMASSA OLEVA TALOUSARVIO 2023	TILINPÄÄTÖS 2023	TOT-%	POIKKEAMA
TOIMINTA-TUOTOT	0	0	0	0	0	-	0
TOIMINTA-KULUT	-63 611	-1 300 000	0	-1 300 000	-660 988	50,8 %	-639 012
TOIMINTAKATE	-63 611	-1 300 000	0	-1 300 000	-660 988	50,8 %	-639 012

Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot


Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2022	ALKUP. TA 2023	MUUTOKS ET 2023	VOIMASSA OLEVA TALOUS- ARVIO 2023	TILINPÄÄ- TÖS 2023	TOT-%	POIKKEA- MA
TOIMINTA- TUOTOT	384 820	300 000	0	300 000	586 813	195,6 %	-286 813
TOIMINTA- KULUT	-12 000	0	0	0	0	-	0
TOIMIN- TAKATE	372 820	300 000	0	300 000	586 813	195,6 %	-286 813

Tarkastustoimi

	TP 2022	ALKUP. TA 2023	MUUTOKS ET 2023	VOIMASSA OLEVA TALOUS- ARVIO 2023	TILINPÄÄ- TÖS 2023	TOT-%	POIKKEA- MA
TOIMINTA- TUOTOT	0	0	0	0	0	-	0
TOIMINTA- KULUT	-27 604	-42 700	0	-42 700	-34 019	79,7 %	-8 681
TOIMIN- TAKATE	-27 604	-42 700	0	-42 700	-34 019	79,7 %	-8 681

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari ja toimenpiteet	Toteuma	Arviointi ja suositus	
Lakisääteiset tehtävät kuntalain mukaisesti. Tavoitteen toteutumiseen tarvittava määräraha: 42 700 euroa	Täytetään lakisääteiset vaatimukset, säännölliset kuulemiset ja ajallaan tehty arviointikertomus. Vastuutaho: Puheenjohtaja	Arvioinnit suoritettu suunnitelman mukaisesti.	Arvioinnin tarkastuslautakunnan suoriutumisesta antaa kunnanvaltuusto.	

Ilmasto- ja ympäristötavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari ja toimenpiteet	Toteuma	Arviointi ja suositus	
Mahdollistetaan sähköinen osallistuminen kokouksissa	Sähköisten kokousten määrä 100% (tavoite) Vastuutaho: Puheenjohtaja	Mahdollistettu kattavasti.	Arvioinnin tarkastuslautakunnan suoriutumisesta antaa kunnanvaltuusto.	

3.5 Arvio Ympäristöterveyslautakunnan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2022	ALKUP. TA 2023	MUUTOKSET 2023	VOIMASSA OLEVA TALOUSARVIO 2023	TILINPÄÄTÖS 2023	TOT-%	POIKKEAMA
TOIMINTA-TUOTOT	-	3 053 700	0	3 053 700	3 220 035	105,4 %	-166 335
TOIMINTA-KULUT	-	-3 053 700	0	-3 053 700	-3 220 014	105,4 %	166 314
TOIMINTAKATE	-	0	0	0	21	-	-21

Strategian ohjelma: *Esimerkillinen toimintakulttuuri, arvot tunnetaan ja niiden pohjalta toimitaan*
Esimerkillisen hyvän johtamisjärjestelmän uudistaminen ja sujuvoittaminen
Strategian toteutumisen tukeminen monikanavaisella aktiivisella viestinnällä ja markkinoinnilla ja mediatyöllä.
Ennaltaehkäisevän toimintamallin vahvistaminen

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari ja toimenpiteet	Toteuma	Arviointi ja suositus	
Esimerkillinen toimintakulttuuri, arvot tunnetaan ja niiden pohjalta toimitaan Arvojen jalkauttaminen ympäristöterveydenhuollossa kaikki kunnat huomioiden	Arvojen läpikäynti yksiköissä Vastuutaho: Ympäristöterveysjohtaja	Keskustelut tiimeissä on käyty ja ne sisältyvät valmistuneeseen laatukäsikirjaan.		

<p>Esimerkillisen hyvän johtamisjärjestelmän uudistaminen ja sujuvoittaminen</p> <p>Ympäristöterveyslautakunnan toiminnan vakiinnuttaminen</p>	<p>Lautakunnan toiminta on suunnitelmallista ja aikataulutettua.</p> <p>Vastuutaho: Ympäristöterveysjohtaja</p>	<p>Kokoukset aikataulutettiin puolivuositain. Kokouskäytännöt kehittyivät vuoden kuluessa.</p>		●
<p>Strategian toteutumisen tukeminen monikanavaisella aktiivisella viestinnällä ja markkinoinnilla ja mediatyöllä</p> <p>Suunnitellaan seudullisen ympäristöterveydenhuollon viestinnän ja tiedotuksen tavat</p>	<p>Suunnitelma laadittu.</p> <p>Vastuutaho: Ympäristöterveysjohtaja, Eläinlääkintähuollon päällikkö</p>	<p>Suunnittelu on käynnistynyt. Omat internet-sivut ovat käytössä.</p>		●
<p>Ennaltaehkäisevän toimintamallin vahvistaminen</p> <p>Osallistutaan aktiivisesti alueen hyteyöhön muiden toimijoiden mukana</p>	<p>Hyte-yhteistyöhön osallistuminen.</p> <p>Vastuutaho: Ympäristöterveysjohtaja</p>	<p>Ympäristöterveydenhuolto on mukana ehkäisevän päihdetyön verkostoissa. Muilta osin ei olla mukana hyte-yhteistyössä.</p>		●

Ilmasto- ja ympäristötavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari ja toimenpiteet	Toteuma	Arviointi ja suositus	● ● ●
Sähköinen osallistumismahdollisuus eläinlääkintähuollon vastualueen kokouksiin	<p>100 % kokouksista (lähtötaso ei tiedossa)</p> <p>Vastuutaho: Eläinlääkintähuollon päällikkö</p>	<p>Kaikkiin kokouksiin on ollut mahdollista osallistua etäyhteydellä.</p>		●
Potilasasiakirjojen toimittaminen eläinten omistajille sähköisesti	<p>90 % potilasasiakirjoista (lähtötaso ei tiedossa)</p> <p>Vastuutaho: Eläinlääkintähuollon päällikkö</p>	<p>Lähtötaso on kartoitettu. Tavoite toteutui tilakäyntien osalta.</p>		●
Etätarkastusten käyttömahdollisuuksien selvittäminen	<p>Keskustelut vastualueilla ja tiimeissä käyty, ohje toimintatavoista tehty</p>	<p>Keskustelut tiimeissä on käyty ja ohje on valmistunut.</p>		●

	Vastuutaho: Ympäristöterveysjohtaja			
--	-------------------------------------	--	--	--

3.6 Arvio Hyvinvointivaliokunnan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta

Hyvinvoinnin palvelualueen toiminta on pääosin lakisääteistä tai lailla ohjattua. Hyvinvoinnin palvelualue muodostuu varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja vapaa-aikapalveluiden vastuualueista. Vapaa-aikapalveluiden vastuualue pitää sisällään nuoriso-, kirjasto-, kulttuuri- ja liikuntapalveluiden sekä pakolais- ja maahanmuuttoasioiden kokonaisuudet. Hyvinvoinnin palvelualue vastaa kyseessä olevien vastuualueiden toiminnan järjestämisestä, kehittämisestä, päätösten valmistelusta, toimeenpanosta ja seurannasta. Hyvinvoinnin palvelualueen toiminnan painopiste on huolehtia kuntalaisten hyvinvoinnista, oppimisesta ja sivistyksestä sekä mahdollistaa kuntalaisten omia toimintamahdollisuuksia.

Tuloarviot ja määrärahat







	TP 2022	ALKUP. TA 2023	MUUTOKSET 2023	VOIMASSA OLEVA TALOUSARVIO 2023	TILINPÄÄTÖS 2023	TOT-%	POIKKEAMA
TOIMINTA-TUOTOT	4 648 451	3 909 700	0	3 909 700	4 385 895	112 %	-476 195
TOIMINTA-KULUT	-53 306 330	-55 152 400	-1 050 000	-56 202 400	-57 169 424	102 %	967 024
TOIMINTAKATE	-48 657 879	-51 242 700	-1 050 000	-52 292 700	-52 783 530	101 %	490 830

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Mittari ja toimenpiteet	Toteuma	Arviointi ja suositus	
<p>Digikompetenssin vahvistaminen</p> <ul style="list-style-type: none"> •osaamisen hankkimista ja kehittämistä (henkilöstö, lapset ja nuoret) •uusia kykyjä, valmiuksia, keinoja ja tapoja toimia ja toteuttaa toimintaa sekä asiakaspalvelu •kyvykkyyks toimia tavoitteellisesti digitaalisissa ympäristöissä vahvistuu. <p>Tavoitteen toteutumiseen varattu määräraha: Laittevuokrat 3–4 luokkalaisten ja 7–8</p>	<p>Syntyy uusia käytänteitä, malleja, toimintatapoja, työn/palvelun tekemisen/toteuttamisen tapoja</p> <p>Hyödynnetään uusia digitaalisia areenoja vuorovaikutussuhteiden luomisessa</p> <p>Varhaiskasvatuksessa 1 digilaitte/7 lasta</p> <ul style="list-style-type: none"> •lähtötaso 70 prosenttia <p>Henkilökohtainen digilaitte käytössä kaikilla 3–4 ja 7–8 luokkalaisilla</p> <ul style="list-style-type: none"> •lähtötaso 3- ja 7-luokkalaisilla digilaitte <p>Vastuutaho: Hyvinvoinnin palvelualueen johtoryhmä</p>	<p>Hanketyöntekijäjohtoisesti digitaaliset taidot nostettiin sekä digipedagogiikan juurruttaminen ja tasa-arvon luominen digiosaamisessa hankkeet on saatu päätökseen hankesuunnitelmien mukaisesti. Toimintaa pyritään kehittämään hankkeen kokemusten ja esitettyjen johtopäätösten pohjalta.</p>	<p>Tarkastuslautakunta kysyy, onko kaikilla luokka-asteilla 3. luokkalaisista ylöspäin digilaitteet käytössä (myös 5-6 luokkalaisilla).</p>	<p>● ● ● ●</p>

luokkalaisten digilaitteet Digihankkeiden omarahoitussuudet: •Esi- ja perusopetus 24 080 euroa •Varhaiskasvatus 10 770 euroa				
---	--	--	--	--

Ilmasto- ja ympäristötavoitteet

Tavoite	Mittari ja toimenpiteet	Toteuma	Arviointi ja suositus	  
Energian ja vedenkulutuksen seuranta	Tilapalveluiden indikaattoritietoa ja järjestelmiä hyödyntäen pyritään löytämään ratkaisut energian ja vedenkulutuksen käytön tehostamiseen. Vastuutaho: Hallinto ja toimintayksiköt yhdessä tilapalveluiden kanssa.	Toimintayksiköissä on toteutettu kehittämistoimia sähkön ja vedenkulutuksen käytön tehostamiseksi yhdessä tilapalveluiden kanssa.		
Kierrätyksen ja lajittelun tehostaminen	Lajittelumahdollisuuksien lisääminen yksiköissä, lajittelu osaksi kasvatustyötä. Vastuutaho: Toimintayksiköt lähiesiemiesten johdolla yhteistyössä elinvoiman ja tilapalveluiden kanssa.	Valmisteilla on yhdessä elinvoiman palvelualueen ja tilapalveluiden kanssa kuntatasoista toimintamallia jätteen lajitteluun ja kierrätykseen, huomioiden uuden jätelain muutokset.		
Lähiluontomahdollisuudet oppimisympäristönä	Lähiympäristön (luonnonkoulun, pihakoulun) mahdollisuuksien hyödyntäminen opetuksessa ja oppimisessa sekä leikkiympäristönä. Vastuutaho: Toimintayksiköt lähiesiemiesten johdolla ja vastualueiden ympäristökoordinaattoreiden tuella.	Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa hyödynnetään lähiympäristön ja luonnon tarjoamat mahdollisuudet opetuksessa ja toiminta-/leikkiympäristönä. Päiväkodit ja koulut ovat sijoittuneena Hollolassa maantieteellisesti niin, että lähiympäristöä on ketterää hyödyntää. Lähiluonto sekä rakennettu ympäristö ovat sekä oppimisen kohteita että oppimisympäristöjä. Geopark ja Opinpolku- toiminta tukevat lähiympäristön hyödyntämistä oppimisympäristönä.		

Tarkastuslautakunnan arvio:

Tarkastuslautakunta toteaa, että hyvinvoinnin palvelualueen tavoitteet ovat toteutuneet varsin hyvin. Tavoiteasetannassa voisi olla kuitenkin enemmän määrällisiä, mitattavissa olevia tavoitteita.

3.7 Arvio Elinvoimavaliokunnan palveluiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta

Elinvoiman palvelualue edesauttaa monipuolisen asumismahdollisuuksien syntymistä ja huolehtii yritysten toimintaedellytysten kehittämistä. Palvelualue tuottaa elinkeinoelämän tarvitsemat maankäytön ja kuntatekniikan palvelut, huolehtii osaltaan joukkoliikenteen suunnittelusta ja asuntotoimen viranomaistehtäväjärjestelyistä sekä vastaa rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluviranomaisen palveluiden järjestämisestä. Lisäksi palvelualue huolehtii työllisyysasioista sekä päiväkotien ja koulujen ruoka- ja siivouspalveluista.

Palvelualue koostuu seitsemästä vastuualueesta: kehitys- ja kaavoituspalvelut (kaavoitus, maanomaisuuden hallinta ja paikkatieto), kuntatekniikka, rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu, vesi- huoltolaitos, ruoka- ja siivouspalvelut, työllisyyspalvelut sekä elinvoiman hallinto. Suoraa elinvoimajohtajan alaisuudessa sijaitsee asiantuntijaorganisaatio, joka koostuu elinkeino-, työllisyys- ja joukkoliikennepalveluista. Lisäksi vastuualueen käyttötaloudessa on varattu budjetti kunnan kiinteistöasioiden hoitoon (pl. investoinnit, jotka tilataan erikseen). Työt tilataan Hollolan Tilapalvelut Oy:ltä.

Tuloarviot ja määrärahat



Elinvoiman palvelualue, (sis. VHL)

	TP 2022	ALKUP. TA 2023	MUUTOKSET 2023	VOIMASSA OLEVA TALOUSARVIO 2023	TILINPÄÄTÖS 2023	TOT-%	POIKKEAMA
TOIMINTA-TUOTOT	24 410 184	25 262 800	0	25 262 800	25 443 204	101 %	-180 404
TOIMINTA-KULUT	-26 763 249	-26 020 100	0	-26 020 100	-25 603 306	98 %	-416 794
TOIMINTA-KATE	-2 279 722	-707 300	0	-707 300	-103 515	15 %	-603 785
TILIK. YLI-/ALIJÄÄMÄ	-12 577 052	-10 510 600	0	-10 510 600	-10 437 806	99 %	-72 794



Elinvoiman palvelualue, (ilman VHL)

	TP 2022	ALKUP. TA 2023	MUUTOKSET 2023	VOIMASSA OLEVA TALOUSARVIO 2023	TILINPÄÄTÖS 2023	TOT-%	POIKKEAMA
TOIMINTA-TUOTOT	19 736 029	20 410 300	0	20 410 300	21 021 048	103 %	-610 748
TOIMINTA-KULUT	-24 262 441	-23 260 600	0	-23 260 600	-23 032 826	99 %	-227 774
TOIMINTA-KATE	-4 453 069	-2 800 300	0	-2 800 300	-1 955 191	70 %	-845 109
TILIK. YLI-/ALIJÄÄMÄ	-12 521 474	-10 510 600	0	-10 510 600	-10 221 374	97 %	-289 226

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Mittari ja toimenpiteet	Toteuma	Arviointi ja suositus	
<p>Rakennustietojen selvitysprojekti. Kiinteistöverotuksen perusteena käytettävien rakennustietojen selvittäminen ja korjaaminen.</p> <p>Tavoitteen toteutumiseen varattu määräraha: Sisältyy talousarvioon. Vuodelle 2023 varattu 85 000 euroa palveluhankinnan maksuerien mukaisesti.</p>	<p>Koko kunnan alueen rakennustietojen selvitystyö palveluhankintana 2022–2023. Tavoitetasona kaikille 2017–2023 ajalla tehdyille selvityksille yhteensä 10 % / 400 000 euroa pysyvä lisäys kiinteistö-verokertymään verrattuna 2017 vuoden tilanteeseen ensimmäisten selvitystöiden alkaessa.</p> <p>Vastuutaho: Kehityspäällikkö</p>	<p>Toteutunut projektisuunnitelman ja sopimuksen mukaisesti.</p> <p>Tietojen selvittämisen osuus valmistunut 2023. Rakennustietojen välittäminen rekistereihin kunnan omana työnä on käynnissä ja valmistuu 2024 aikana.</p> <p>Arvioitu kokonaisvaikutus kiinteistöverotuloihin noin 660 000 euroa/vuosi, pysyvä vuotuinen lisäys. (FCG:n laskema arvio nykyisten verotuskäytäntöjen ja arvostamis-perusteiden mukaisesti.)</p>		

Ilmasto- ja ympäristötavoitteet

Tavoite	Mittari ja toimenpiteet	Toteuma	Arviointi ja suositus	
<p>Toteutetaan Hollolan Tilapalvelu Oy:n energiansäästösuunnitelmat (päätös elinvoimavaliokunta 4.10.2022, kh 17.10.2022)</p>	<p>Energiansäästötoimenpiteistä on pitkä lista, jotka kohdistuvat kaikki rakennuksiin.</p> <p>Vastuutaho: Reijo Reponen</p>	<p>Satulinnan päiväkodin energiatehokkuushanke valmistui helmikuussa. Kukkilan päiväkodin energiatehokkuus-hanke valmistui elokuussa.</p>		

Tarkastuslautakunnan arvio:

Tarkastuslautakunta pitää hyvänä kehityksenä sitä, että raakamaata on pystytty hankkimaan tavoitetta enemmän. Hollolan kunnan kehittäminen edellyttää aktiivista maanhankintaa myös jatkossa.

3.8 Kuntakonserni ja konsernivalvonta

Hollolan kuntakonserni muodostui vuonna 2023 peruskunnasta ja kolmesta tytäryhtiöstä: Hollolan Asuntotalot Oy, Hollolan Tilapalvelut Oy ja Asunto Oy Tervasmiiu. Kuntakonserniin on lisäksi yhdistelty omistusosuuden mukainen osuus viidestä kuntayhtymästä. Konsernitilinpäätös on laadittu Kilan kuntajaoston ohjeiden mukaan täydellisenä konsernitilinpäätöksenä.

Konserniyhteisöjen toimintaa ohjataan konserniohjeistuksella, jonka mukaan tytäryhtiöiden on raportoitava toiminnasta ja taloudestaan säännöllisesti kunnanhallitukselle.

Talousarviossa on hyväksytty konserniyhtiöille seuraavat yleiset ja yhtiökohtaiset tavoitteet:

Yleiset tytäryhteisöjä koskevat tavoitteet

- Tytäryhtiöiden tulee toimia kunnanvaltuuston hyväksymän strategian mukaisesti ja konserniohjetta noudattaen
- Sisäisen valvonta ja riskienhallinta tulee järjestää konserniohjeiden mukaisesti ja niistä raportoitaessa noudatetaan konserniohjetta
- Kaikilta yhtiöiltä edellytetään tervettä pitkäjänteistä taloudenpitoa ja kannattavuutta
- Tytäryhteisöjen tulee mahdollisuuksien mukaan hyödyntää tukityöllistäminen
- Konsernin sisäiset palveluostot on keskitettävä tarkoituksenmukaisesti koko konsernin etu huomioiden

Talouteen liittyvä tavoite:

- Käyttökateprosentin pysyminen vähintään vuoden 2022 tilinpäätöksen tasolla tai parantaminen
- Kunnan korjausvelkaselvitykseen osallistuminen

Tarkastuslautakunta on arvioinut alla kolmen merkittävimmän tytäryhtiön tavoitteiden toteumat.

Toteutuneet toimenpiteet ja tunnusluvut, Hollolan Asuntotalot Oy ja Koy Tervasmiiu

Strategian tavoite: *Tarjoamme monipuolisia ja kehittyviä asumisen muotoja lähellä luontoa. Tuotamme laadukasta palvelua ja hyvinvointia kuntalaisille.*

Tavoite	Mittari	Toteuma	Arviointi ja suositus	
Asukkaiden pysyvyys	Asukkaiden vaihtuvuus alle 3,5 %/kk. Lähtötaso 4 %.	Asukasvaihtuvuus oli 2,4 %/kk (2,3 %/kk vuonna 2022)		
Asiakkaiden tyytyväisyys	Asiakaspalautteet vähintään edellisen vuoden tasolla. Lähtötaso 4,0.	Asiakas tyytyväisyys oli 4,0.		
Kuntastrategian mukaisten hankkeiden edistäminen konserniohjauksen, sekä kuntayhteistyön kautta	Asumisen PTS-suunnitelma osana strategisia ohjelmia laadittu.	Investointisuunnitelma hyväksytty yhtiön hallituksessa 26.9.2023.		

Toteutuneet toimenpiteet ja tunnusluvut, Hollolan Tilapalvelut Oy

Strategian tavoite: *Tuotamme laadukasta palvelua ja hyvinvointia kuntalaisille.*

Tavoite	Mittari	Toteuma	Arviointi ja suositus	
Kiinteistöjen korjausvelan pitäminen kohtuullisella tasolla	Vuonna 2023 pitkän ajan korjausvelkavoite määritetty.	Korjausvelkaa koskevat määritellyt tehdään alkuvuodesta 2024.		● ● ●
Kunnan energiasäästöohjelman laadintaan ja täytäntöönpanoon osallistuminen.	Vuodelle 2023 osoitetut Tilapalveluiden toimenpiteet suoritettu.	Kukkilan päiväkodin, Satulinnan päiväkodin ja Vesikansan varikon energiatehokkuushankkeet on tehty, LED-valoja asennettu Salpakankaankoulun A ja C-osaan, Pyhäniemen kouluun, sekä Soramäen päiväkotiin. EC- puhaltimia asennettu kirjastoon, Nostavan kouluun ja jäähalliin. Vesivirtaamat säädetty Herralan-, Pyhäniemen-, ja Nostavan kouluissa. Aurinkopaneelit asennettu Kukkilan päiväkotiin ja Salpakankaan koulun B-osaan syksyn aikana. Kunnanhallituksen 17.10.2022 ja astetta alemmas kampanjan asetetut tavoitteet on saavutettu.		●

Yhteenvetona voidaan todeta, että tytäryhteisöille asetetut tavoitteet on saavutettu pääasiassa hyvin.

4 Henkilöstö

Hollolan kunnan henkilöstöpolitiikan ja henkilöstötyön linjaukset on kuvattu uudessa henkilöstöohjelmassa, joka pohjautuu kunnanvaltuuston 13.12.2021 hyväksymään strategiaan vuosille 2022–2035. Osana kuntastrategiatyötä on valmisteltu valtuustotasolla seurattavia strategisia tavoitteita ja ohjelmia, jotka kunnanvaltuusto hyväksyi 20.6.2022.

Henkilöstöohjelman valtuustotasolla seurattavat strategiset tavoitteet ovat esimerkillinen yksilö- ja työyhteisötason osaamisen kehitys sekä edistää kuntalaisten työntekijöiden terveyttä ja hyvinvointia kaikissa ikäryhmissä (henkilöstönäkökulma).

Tarkastuslautakunta toteaa, että henkilöstökertomuksen esittämistavassa tapahtuneet muutokset eivät mahdollista kattavaa arviointia henkilöstöä koskevien tavoitteiden toteutumisen arvioimiseksi. Henkilöstökertomuksesta tulisi käydä ilmi henkilöstöä koskevat keskeiset tavoitteet, mittarit ja toteumat.

Henkilöstön osaamisen ja työhyvinvoinnin kehittämiseksi on käynnistetty paljon erilaisia hankkeita ja ohjelmia. **Tarkastuslautakunta kysyy, miten hankkeiden ja ohjelmien tavoitteiden toteumaa on seurattu kunnassa.** Henkilöstöasioiden vertailtavuutta tulee parantaa niin, että henkilöstöasioiden kehitystrendit ja muutokset ovat selkeästi nähtävissä.

Tarkastuslautakunnan arvio:

Tarkastuslautakunta toteaa, että sairauspoissaolot ovat hieman laskeneet edellisvuodesta.

Pitkäaikaisten sairauspoissaolojen määrä on edelleen huolestuttavan korkea. Työterveyshuollon tulee kiinnittää erityistä huomiota työperäisten sairauspoissaolojen todellisiin syihin ja ennaltaehkäisemiseen. Korvaavaa työtä teki ainoastaan neljä henkilöä. Tarkastuslautakunnan näkemyksen mukaan tätä tulisi hyödyntää paljon nykyistä enemmän. Tällä olisi mahdollista vähentää sairauspoissaolopäivien lukumäärää.

Johdon tulee kiinnittää myös jatkuvasti huomiota siihen, että Hollolan kunta on kilpailukykyinen ja houkutteleva työnantaja myös tulevaisuudessa.

5 Kunnan taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Hollolan kunnan vuoden 2023 tilinpäätöksen mukainen tilikauden tulos oli 10,7 milj. euroa (7,6 milj. euroa) ylijäämäinen. Alkuperäinen talousarvio laadittiin 5,8 milj. euroa ylijäämäiseksi ja valtuuston hyväksymien talousarviomuutosten jälkeen talousarvio oli n. 8,4 milj. euroa ylijäämäinen. Poikkeuksellisen vahva tulos oli seurausta kertaluonteisista verotuloeristä.

Tilinpäätös mahdollisti yhteensä 10,6 miljoonan euron investointivarausten kirjaukset, jotka kohdennettiin kuntatekniikan investointihankkeille. Investointivarausten ja poistoeron muutosten jälkeen tulos on 0,3 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

5.1 Tulot

Kunnan tulot (verotulot, valtionosuudet ja toimintatuotot yhteensä) olivat yhteensä noin 95 milj. euroa, vähennyistä edellisvuoteen oli yhteensä 72 milj. euroa (-76,5 %).

Verotulot olivat yhteensä 56,1 milj. euroa, verotulot vähenivät 47,4 milj. euroa (-45,9 %) sote-muutoksen johdosta. Kunnallisveroja kertyi 46,4 milj. euroa eli noin 45,6 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Kiinteistöveroja kertyi 6,2 milj. euroa eli noin 0,1 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2022. Yhteisöveroja kertyi 3,5 milj. euroa eli 2,0 milj. euroa vähemmän kuin vuonna 2022.

Valtionosuudet olivat noin 20,8 milj. euroa ja vähenivät 27,0 milj. euroa (-56,6 %).

Toimintatuotot olivat 17,7 milj. euroa ja ne kasvoivat 2,2 milj. euroa (14,3 %) vuodesta 2022. Myyntitulot kasvoivat vuodesta 2022 noin 2,2 milj. euroa. Tätä selittää pääosin Päijät-Hämeen ympäristöterveyshuolto taseyksikön toiminnan aloitus vuoden 2023 tammikuusta alkaen. Maksutuotot kasvoivat noin 0,5 milj. euroa edellisvuoden tasolta. Tuet ja avustukset kasvoivat noin 0,1 milj. euroa vuodesta 2022. Ulkoiset vuokratuotot vähenivät noin 0,7 milj. euroa, joka johtui Pelastusaseman myynnistä Päijät-Hämeen Hyvinvointialueelle tammikuussa 2023.

5.2 Menot

Toimintakulut olivat 74,0 milj. euroa. Toimintakulut pienenevät yhteensä 75,1 milj. euroa (-50,4 %) vuodesta 2022, kun sote kustannukset siirtyivät hyvinvointialueille vuoden 2023 alusta lähtien.

Hyvinvoinnin palvelualueen toimintakulut olivat 57,2 milj. euroa, missä kasvua on 3,9 milj. euroa eli 7,2 %. Toimintatuotot olivat 4,4 milj. euroa, jotka olivat noin 0,3 milj. euroa eli 5,6 % vähemmän kuin edellisenä vuonna. Kustannuksia aiheutui uuden määräaikaisen päiväkodin perustamisesta, (0,4 milj. euroa sekä varhaiskasvatuksen käyttöasteen, sijaistarpeen ja kolmiportaisen tuen lakimuutokset (yhteensä 0,6 milj. euroa).

Elinvoiman palvelualueen (ml. vesihuoltolaitos) toimintakulut olivat 25,6 milj. euroa, joka oli 1,2 milj. euroa (-4,3 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna. Toimintatuotot olivat 25,4 milj. euroa, missä kasvua edellisvuoteen oli 1,0 milj. euroa (4,2 %). Liikennepalvelujen nettoylitystä (0,4 milj. euroa) kompensoi työllisyyspalvelujen työmarkkinatukimenojen alitus ja tulojen ylitys, yhteensä noin 0,4 milj. euroa.

Henkilöstökulut 39,7 milj. euroa kasvoivat 12 % vuoteen 2022 verrattuna. Varsinaiset palkat ja palkkiot kasvoivat 14 % ja henkilösivukulut 4 %. Henkilöstökulut ovat nousseet vuoden 2023 ai-

kana merkittävästi, johtuen osittain henkilöstölisäyksistä sekä kunta-alan virka- ja työehtosopimukseen kohdentuneista palkankorotuksista ja niihin tulleesta vientialojen niin sanotusta perälautavaikutuksesta. Kunnan palveluksessa oli 31.12.2023 yhteensä 813 henkilöä eli 45 henkilöä enemmän kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana. Vakinaisen henkilöstön määrä kasvoi 47 henkilöllä vuoteen 2022 verrattuna. Keskeisin henkilöstön määrää selittävä tekijä on Päijät-Hämeen ympäristöterveydenhuolto, maakunnan kunnat Lahtea lukuun ottamatta antoivat 1.1.2023 alkaen järjestämisvastuun Hollolan kunnalle.

Henkilöstöä siirtyi 35 liikkeenluovutuksella Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymästä. Tämän lisäksi 21 (v.2022: 26) henkilöä on joko irtisanoutunut tai irtisanottu ja eläkkeelle on jäänyt 16 (v.2022: 19) henkilöä. **Tarkastuslautakunta toteaa kehitysehdotuksena, että henkilöstökertomuksessa seurattaisiin työuran kestoa poislähteneiden osalta.**

Investointien osalta toteutuneiden investointikustannusten loppusumma oli 8,2 milj. euroa ja siitä vesihuoltolaitoksen osuus n. 1,8 milj. euroa. Käyttö oli n. 5,5 milj. euroa talousarviovarausta pienempi. Investointikustannuksista talonrakennuksen osuus oli n. 2,4 milj. euroa. Kuntatekniikan investoinnit olivat 2,4 milj. euroa.

Maa-alueiden hankintaan varatusta 2,0 milj. eurosta käyttämättä jäi noin 0,8 milj. euroa. Arvopaarit ja osuudet investointimääräraha 1,5 milj. euroa jäi käyttämättä vuodelta 2023, investointi siirtyi vuodelle 2024.

Lainaa oli 31.12.2023 kunnan taseessa 1.043 euroa/asukas. Lainakanta pieneni vuodesta 2022. Uutta pitkäaikaista lainaa ei nostettu lainkaan vuoden aikana ja vanhoja lainoja lyhennettiin 5,7 milj. eurolla.

6 Vuoden 2022 arviointikertomuksesta tarkastuslautakunnalle annetut vastineet

Hollolan kunnan valtuusto on käsitellyt kokouksessaan 12.6.2023 vuodelta 2022 laaditun arviointikertomuksen, valtuusto on päättänyt pyytää arviointikertomuksessa esitetyistä havainnoista toimialojen ja hallituksen selvitykset. Selvitykset on tullut toimittaa niin, että ne on voitu käsitellä syyskuun loppuun mennessä pidettävässä valtuuston kokouksessa ja toimittaa tämän jälkeen myös tarkastuslautakunnalle.

Kunnanhallitus on käsitellyt arviointikertomukseen annetut havainnot kokouksessaan 18.9.2023. Kunnanhallitus on päättänyt merkitä tiedoksi toimialojen ja kunnanhallituksen selvitykset, vastaukset ja toimenpiteet arviointikertomuksessa 2022 esitettyihin havaintoihin. Kunnanvaltuusto on käsitellyt toimialojen vastineita 25.9.2023 kokouksessaan.

Tarkastuslautakunnan arvio:

Tarkastuslautakunta on käsitellyt kunnanhallitukselta saamansa vastineet vuoden 2022 arviointikertomukseen ja toteaa, että tarkastuslautakunnan kysymyksiin on vastattu pääasiassa kattavasti.

Tarkastuslautakunta ilmaisee edelleen huolensa sairauspoissaolojen määrästä, kuntamarkkinoinnin ja tonttimyynnin kehityksestä sekä konsernipalveluiden resursoinnista ja tavoitteiden toteutumisesta.

7 Yhteenveto

Tarkastuslautakunta toteaa, että tavoitteiden mittaamiseen ja raportointiin on saatu jonkin verran parannusta aiempiin vuosiin verrattuna, mutta joiltakin osin tavoitteiden asettaminen ja aikataulutus vaatii edelleen ponnisteluja. Tavoitetta asettaessa tulee huomioida se, että tavoite on mitattavissa ja toteuma selkeästi raportoitavissa.

Tarkastuslautakunta toteaa, että sairauspoissaoloja ei ole juuri saatu laskemaan edellisvuodesta. Pitkäaikaisten sairauspoissaolojen määrä on edelleen huolestuttavan korkea. Työterveyshuollon tulee kiinnittää erityistä huomiota työperäisten sairauspoissaolojen todellisiin syihin ja ennaltaehkäisemiseen.

Johdon tulee edelleen kiinnittää huomiota siihen, että Hollolan kunta on kilpailukykyinen ja houkutteleva työnantaja tulevaisuudessa.

Yritys- ja asuintonttien myynti on merkittävä tekijä Hollolan kunnan kehityksen kannalta ja tämän eteen tulee tehdä aktiivisesti töitä. Yritysten sijoittumisessa tulee keskittyä myös muihin kuin perinteisiin teollisiin tai teknisiin aloihin.

Tarkastuslautakunnan näkemyksen mukaan tontinmyyntiä ja yritysten sijoittumispalveluita tulee helpottaa ja yksinkertaistaa potentiaalisten yritysten näkökulmasta. Samoin kunnan yleisen houkuttelevuuden ja kiinnostavuuden lisäämiseen tulisi panostaa. Kunnan markkinoinnille tulee laatia nykyistä tavoitteellisempi suunnitelma, jota tarkastellaan, arvioidaan ja päivitetään säännöllisesti vuoden aikana.

Hollolan uusi kuntastrategia on otettu käyttöön vuoden 2023 alusta. Strategian toteutumista tulee mittaroida selkeästi, jotta strategian toteutumisen seuranta on mahdollista ja että strategia ohjaa toimintaa oikeaan suuntaan.

8 Tarkastuslautakunnan esitys valtuustolle

Tarkastuslautakunta jättää arviointikertomuksen vuodelta 2023 kunnanvaltuuston käsiteltäväksi ja esittää, että valtuusto pyytää arviointikertomuksessa esitetyistä havainnoista toimialojen ja hallituksen selvitykset. Selvitykset tulee toimittaa niin, että ne voidaan käsitellä syyskuun loppuun mennessä pidettävässä valtuuston kokouksessa. Selvitykset on toimitettava myös tarkastuslautakunnalle.

Tarkastuslautakunta kiittää asianosaisia hyvästä yhteistyöstä ja toivoo, että yhteistyö tarkastuslautakunnan kanssa on myös jatkossa toimivaa ja arviointityötä tukevaa.

Hollolassa 22. päivänä toukokuuta 2024

Hollolan kunnan tarkastuslautakunta 2021-2024

Erkki Arvila, puheenjohtaja

Pasi Pasanen, varapuheenjohtaja

Marko Mikkola, jäsen

Aada Söyriä, jäsen

Tapani Ihalainen, varajäsen

Anne Suomäki, jäsen

Hannu Heikkilä, jäsen