



# Talousarvio 2025

**TALOUSSUUNNITELMA**

**2026–2028**

Kunnanhallituksen alaiset yksiköt

## Sisällysluettelo

Kunnanhallitus.....	1
Konsernipalvelut .....	2
Hallintopalvelut.....	7
Talouspalvelut.....	10
Tietohallintopalvelut .....	12
Henkilöstöpalvelut.....	14
Kehittämispalvelut.....	16
Hollolan kunnan osuus P-H ympäristöterveydenhuollon ja P-H työllisyysalueen kustannuksiin ...	18
Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot.....	19
Strategian toteuttaminen.....	19
Konsernipalvelut palvelualueen investoinnit.....	20
Riskien hallinta Konsernipalvelut .....	21
Tarkastuslautakunta .....	23
Riskien hallinta Tarkastuslautakunta.....	26

# 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.

Merkittävä muutos kunnanhallituksen alaisten toimintojen kustannuksissa selittyy Päijät-Hämeen työllisyysalueen aloituksesta 1.1.2025. Päijät-Hämeen työllisyysalueen toiminta järjestetään vastuukuntamallilla (yhdeksän kuntaa), Hollolan kunta toimii vastuukuntana.

Kunnanhallitus	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos %	Talous- suunnitelma 2026	Talous- suunnitelma 2027	Talous- suunnitelma 2028
<b>Toimintatuotot</b>	<b>6 575 984</b>	<b>6 545 500</b>	<b>15 901 800</b>	<b>142,9 %</b>	<b>16 113 300</b>	<b>16 428 900</b>	<b>16 751 700</b>
Myyntituotot	5 396 561	5 667 900	14 920 300	163,2 %			
Maksutuotot	467 682	445 000	470 500	5,7 %			
Tuet ja avustukset	115 414	132 600	211 000	59,1 %			
Muut toimintatuotot	596 327	300 000	300 000	0,0 %			
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	4 267	0	0	0,0 %	0	0	0
<b>Toimintakulut</b>	<b>-9 719 925</b>	<b>-10 866 900</b>	<b>-22 230 800</b>	<b>104,6 %</b>	<b>-22 336 900</b>	<b>-22 763 300</b>	<b>-24 199 500</b>
Henkilöstökulut	-4 831 055	-4 990 300	-8 964 100	79,8 %			
Palvelujen ostot	-4 032 696	-5 165 200	-9 538 800	84,7 %			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-250 877	-78 200	-90 300	15,5 %			
Avustukset	-125 119	-115 400	-3 115 000	2 599,3 %			
Muut toimintakulut	-480 178	-517 800	-522 600	0,9 %			
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 139 673</b>	<b>-4 321 400</b>	<b>-6 329 000</b>	<b>46,5 %</b>	<b>-6 223 600</b>	<b>-6 334 400</b>	<b>-7 447 800</b>
Rahoitustuotot ja - kulut	1 235	0	0	0,0 %	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-3 138 438</b>	<b>-4 321 400</b>	<b>-6 329 000</b>	<b>46,5 %</b>	<b>-6 223 600</b>	<b>-6 334 400</b>	<b>-7 447 800</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-26 992	-258 000	-607 800	135,6 %	-736 900	-281 800	-327 300
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-3 165 430</b>	<b>-4 579 400</b>	<b>-6 936 800</b>	<b>51,5 %</b>	<b>-6 960 500</b>	<b>-6 616 200</b>	<b>-7 775 100</b>

Päijät-Hämeen ympäristöterveyden sekä Päijät-Hämeen työllisyysalueen kustannusten vaikutus Kunnanhallituksen alaisten yksiköiden vuoden 2025 tuloslaskelmassa:

## Päijät-Hämeen ympäristöterveydenhuolto

Toimintatuotot	3 339 800
Toimintakulut	-3 339 800
Toimintakate	0

## Päijät-Hämeen työllisyysalue

Toimintatuotot	8 344 700
Toimintakulut	-8 344 700
Toimintakate	0

# Konsernipalvelut

Vastuutaho: **Turkka Rantanen**, talous- ja hallintojohtaja

## Palvelualuejohtajan katsaus

Konsernipalvelut tuottavat palveluita sisäisille ja ulkoisille asiakkaille, yksikkökohtaisten palvelusuunnitelmien pohjalta. Konsernipalveluiden toiminnassa on pitkälle rasisiteena ollut pitkäaikainen korjausvelka, johon on kiinnitetty enemmän huomiota ja resurssiohjausta. Ollakseen osa ratkaisua, konsernipalvelut on avannut ja lisää yhteydenpitoa palvelualueajat ylittävään yhteistyöhön. Tässä on päästy pitkälle ja perinteiset siilot on murrettu. Strategisten hankkeiden edistäminen on keskiössä myös vuonna 2025, kuten myös kuntavallien jälkeisen uuden valtuuston toiminnan turvaaminen.

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 2025 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 2025

Konsernipalveluiden sisäistä työnjakoa on selvitetty 2023–2024 aikana ja täsmennykset on viety käytäntöön. Turvatakseen tulevaisuuden tehokkaat palvelut, konsernipalvelut käy palveluissa havaittujen korjausvelkakuormien kimppuun ja samanaikaisesti edistää tulevaisuuden ratkaisujen käyttöönottoa.

## Palvelusuunnitelma 2026–2028

Konsernipalveluiden toiminnan keskiössä 2026–2028 ovat talous- ja henkilöstötoimintoihin kohdistuvat muutokset lainsäädännössä ja valtakunnallisissa sopimuksissa. Vuosittain toteutettavat vaalit, kuntakuvan vahvistaminen viestinnällisin keinoin ja uuden valtuustokauden kuntastrategia tulevat keskeisesti vaikuttamaan konsernipalveluiden työhön ja toimintaan. Yksikötason tiekarttojen edistäminen näkyy henkilöstön ja myös kuntalaisten arjessa.

## Toiminnalliset tavoitteet

### Valtuustoa nähden sitovat tavoitteet

Strategian ohjelma		Tasapainoinen talous
Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)	Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha *
Korjausvelan laskenta omaisuuslajeittain	Omaisuuslajeittain laskettu korjausvelka osana talousarviokirjaa.	80 000

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

Strategian ohjelma		Strategian toteutumisen tukeminen monikanavaisella aktiivisella viestinnällä ja markkinoinnilla sekä mediatyöllä.
Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)	Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha*
Kunnan tunnettavuuden edistäminen	Tiedotus-, viestintä- ja markkinointisuunnitelman vuoden 2025 toimenpiteet toteutettu.	50 000

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

Strategian ohjelma		Esimerkillisen osallistavat toimintamallit aktiivisessa käytössä.
Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)	Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha*
Palaute ja idea-järjestelmän kehittäminen	Palaute ja idea-järjestelmä uudistus kuntalaisten osalta toteutettu.	10 000

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

\* Toteuttamiseen tarvittavat määrärahat eivät sisälly konsernipalvelujen talousarvioesitykseen, vaan niihin ehdotetaan strategista rahoitusta.

## Ilmasto- ja ympäristötavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)
Hankinnoissa kestävän kehityksen edistäminen	Kunnan hankintaohjeisiin kirjattujen kestävän kehityksen linjausten huomioiminen mm. tarjouspyynnöissä sekä hiilijalanjäljen pienentäminen hankinnoissa
Vastuutaho: <b>Katri Kattainen</b> , hallintopäällikkö	
Sähköisten palvelualustojen kehittäminen ja tehokas hyödyntäminen	Virtuaalokokous- ja oppimisalustojen tehokas käyttäminen vähentää liikkumisen tarvetta
Vastuutaho: <b>Tapio Hirvonen</b> , tietohallintopäällikkö	
Kiertotalouden ja laitteiden elinkaaren maksimoinnin huomioiminen kilpailutuksissa	Elinkaarihallinnassa tulee huomioida kierrätyksellinen näkökulma
Vastuutaho: <b>Tapio Hirvonen</b> , tietohallintopäällikkö	
Digitaalisen hiilijalanjäljen pienentäminen	Tiedon- ja dokumenttien hallinnan selkeyttäminen.
Vastuutaho: <b>Tapio Hirvonen</b> , tietohallintopäällikkö	

## Konsernipalvelut

### Tuloarviot ja määrärahat Sitova TOIMINTAKATE

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos %	Talous- suunnitelma 2026	Talous- suunnitelma 2027	Talous- suunnitelma 2028
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 756 066</b>	<b>2 907 000</b>	<b>3 917 300</b>	<b>34,8 %</b>	<b>3 895 300</b>	<b>3 972 900</b>	<b>4 052 300</b>
Myyntituotot	2 642 163	2 774 400	3 706 300	33,6 %			
Tuet ja avustukset	115 414	132 600	211 000	59,1 %			
Muut toimintatuotot	-1 512	0	0	0,0 %			
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>4 267</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-5 472 601</b>	<b>-5 843 500</b>	<b>-7 107 300</b>	<b>21,6 %</b>	<b>-7 080 100</b>	<b>-7 221 900</b>	<b>-8 367 400</b>
Henkilöstökulut	-2 395 495	-2 661 300	-2 894 900	8,8 %			
Palvelujen ostot	-2 456 949	-2 722 200	-3 839 400	41,0 %			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-206 980	-44 300	-39 400	-11,1 %			
Avustukset	-125 119	-115 400	-115 000	-0,3 %			
Muut toimintakulut	-288 058	-300 300	-218 600	-27,2 %			
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 712 268</b>	<b>-2 936 500</b>	<b>-3 190 000</b>	<b>8,6 %</b>	<b>-3 184 800</b>	<b>-3 249 000</b>	<b>-4 315 100</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	1 248	0	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2 711 020</b>	<b>-2 936 500</b>	<b>-3 190 000</b>	<b>9,0 %</b>	<b>-3 184 800</b>	<b>-3 249 000</b>	<b>-4 315 100</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-26 992</b>	<b>-258 000</b>	<b>-607 800</b>	<b>135,6</b>	<b>-736 900</b>	<b>-281 800</b>	<b>-327 300</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-2 738 012</b>	<b>-3 194 500</b>	<b>-3 797 800</b>	<b>18,9</b>	<b>-3 921 700</b>	<b>-3 530 800</b>	<b>-4 642 400</b>

### Erittely määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
<b>Toimintatuotot</b>	
Vaalikorvaustulojen arvioitu muutos	-9
Sisäisten veloitusmenojen mukaisesti	681
Työterveyden Kela korvausten muutos	79
<b>Toimintakulut</b>	
Henkilöstömenot (ml sopimuskorotukset ja lisäresurssi)	234
Kuntavaalit ja aluevaalit 2025	120
Vuokramenot	-86
Kunnan osuus verotuskustannuksista siirretty rahoituseriin	-265
Kustannustaso	185
Työterveyspalvelujen kustannusten kasvu	267
Provincia henkilöstö- ja taloushallinnon kustannusten keskittäminen konsernipalveluihin	546

## Arvio vastuualuekohtaisesta määrärahan jakautumisesta

### Hallintopalvelut

	TP 2023	TA 2024	TA2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	41 426	90 100	55 100	5 200	5 300	5 400
Toimintakulut	-2 319 115	-2 497 200	-2 706 200	-2 640 300	-2 693 700	-3 748 600
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 277 689</b>	<b>-2 407 100</b>	<b>-2 651 100</b>	<b>-2 635 100</b>	<b>-2 688 400</b>	<b>-3 743 200</b>

### Viestintä- ja kehittämisspalvelut

	TP 2023	TA 2024	TA2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 253	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	4 267	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-440 099	-529 400	-538 900	-549 700	-560 600	-571 900
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-434 578</b>	<b>-529 400</b>	<b>-538 900</b>	<b>-549 700</b>	<b>-560 600</b>	<b>-571 900</b>

### Talouspalvelut

	TP 2023	TA 2024	TA2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	687 434	776 000	1 110 800	1 083 900	1 105 700	1 127 900
Toimintakulut	-687 435	-776 000	-1 110 800	-1 083 900	-1 105 700	-1 127 900
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Henkilöstöpalvelut

	TP 2023	TA 2024	TA2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	971 292	865 900	1 422 700	1 451 100	1 480 100	1 509 700
Toimintakulut	-971 292	-865 900	-1 422 700	-1 451 100	-1 480 100	-1 509 700
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Tietohallintopalvelut

	TP 2023	TA 2024	TA2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 054 660	1 175 000	1 328 700	1 355 100	1 381 800	1 409 300
Toimintakulut	-1 054 660	-1 175 000	-1 328 700	-1 355 100	-1 381 800	-1 409 300
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# 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 työskenteli vuoden 2024 alussa seitsemän vakituista henkilöä: hallintolakimies, tietopalvelusihteeri, kaksi hallintosihteeriä ja kolme toimistosihteeriä. Lisäksi yksikössä on määräaikaista työntekijöitä sähköisen arkistoinnin projektissa ja yksi robotti tukemassa palkkionmaksatusta. Yksikön päällikkönä toimi hallintolakimies 4.8.2024 asti. 5.8.2024 alkaen yksikön päällikkönä toimii hallintopäällikkö. Vuoden aikana hallintopalveluissa aloitti hankinta-asiantuntija sekä hallintopäällikkö eli vuoden päättyessä hallintopalveluissa työskentelee yhdeksän vakituista henkilöä.

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 2025

Keskeisenä jatkuvana projektina hallintopalveluissa on sähköisen arkistoinnin edistäminen eli mm. vanhojen asiakirja-aineistojen digitalisointi ja operatiivisten järjestelmien integrointi arkistojärjestelmä XArchiveen. Projekti on aloitettu v. 2020 ja se jatkuu vielä suunnitelmavuosinakin. Tämä projekti linkittyy tiiviisti strategisissa ohjelmissa olevaan tiedolla johtamisen kokonaisuuteen, jossa hallintopalveluilla on keskeinen rooli. Arkistotoiminta jatkuu v.2025 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. 2025. Mm. tiedonhallintaan liittyviä tehtäviä edistetään ja kehitetään yleisesti tiedonhallintaa. Viimeisin katsaus kunnanhallitukselle annettu 16.9.2024. Tietosuoja-asioissa on erityisenä painopistealueena tiedottamisintressin ja tarveharkinnan tasapainon tarkastelu ja tähän liittyvät linjaukset.

Hankinnoissa edistetään kunnan kestävän kehitykseen liittyviä tavoitteita pyrkimällä mm. kunnan ilmastosuunnitelman tavoitteiden toteutumiseen. Lisäksi selvitetään hankintojen elinkeinopoliittisia vaikutuksia yhdessä Ladecin kanssa.

Vuonna 2025 on alue- ja kuntavaalit. Äänestysalueita on seitsemän.

Erilaiset organisaatiomuutokset, kuten työllisyyspalveluihin liittyvät muutokset, aiheuttavat myös hallintopalveluissa osallistumista muutosten järjestelyihin.

## Vastualueen palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille

Tiedolla johtamisen ohjelmaan liittyvät tehtävät ovat edelleen keskeisessä roolissa myös suunnitelmavuosina. Mm. sähköisen arkistoinnin projektin jatkaminen, tiedonhallintalain mukanaan tuomat tehtävät sekä tietosuojatehtävät ovat osa-alueita, joihin tullaan panostamaan.

### Toiminnalliset tavoitteet

#### Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)	Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha
Sähköisen arkistoinnin projektin jatkaminen	Yksi integraatio tai migraatio sähköiseen arkistoon (Visma) tehty sekä aineistojen digitointia jatketaan	Sähköisen arkistoinnin uusiin rajapintoihin on varattu investoinneissa 15 tuhatta euroa. Määräaikainen resurssi varattu henkilöstömenoihin digitointiin.

Vastuutaho: **Katri Kattainen**, hallintopäällikkö

### Tuloslaskelma

	TP 2023	TA 2024	TA2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>41 426</b>	<b>90 100</b>	<b>55 100</b>
Myyntituotot	48 997	90 100	55 100
Muut toimintatuotot	-7 571	0	0
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 319 115</b>	<b>-2 497 200</b>	<b>-2 706 200</b>
Henkilöstökulut	-827 966	-918 700	-1 133 600
Palvelujen ostot	-1 147 433	-1 236 000	-1 310 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 973	-9 500	-8 200
Avustukset	-125 119	-115 400	-115 000
Muut toimintakulut	-204 625	-217 600	-139 000
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 277 689</b>	<b>-2 407 100</b>	<b>-2 651 100</b>

### Arvio määrärahan jakautumisesta palveluittain

	TP 2023	TA 2024	TA2025
Toimielimet	-452 411	-498 900	-454 200
Vaalit	3 327	0	-72 800
Hallintopalvelut	-1 826 997	-1 913 300	-2 129 200
<b>Yhteensä</b>	<b>-2 143 200</b>	<b>-2 143 200</b>	<b>-2 651 100</b>

## Erityy vastualueen määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
<b>Toimintatuotot</b>	
Vaalikorvaustulojen arvioitu muutos	-9
<b>Toimintakulut</b>	
Henkilöstömenot (ml sopimuskorotukset ja lisäresurssi)	200
Kuntavaalit ja aluevaalit 2025	120
Vuokramenot	-86

### Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TA2025
Hallintopalvelut			
Avattujen asiakorttien määrä CaseMissa	993	900	1300
Kunnanhallituksen kokousten määrä	19	20	20
Kunnanhallituksessa käsiteltyjen asioiden määrä	326	350	350
Valtuuston kokousten määrä	6	6	6
Valtuustossa käsiteltyjen asioiden määrä	80	80	90
Viranhaltijapäätösten määrä CaseMissa	1 200	1 300	1400
Valtuustoseminaarien määrä	2	2	2
Valtuustoaloitteiden määrä	14	10	15
Kuntalaisaloitteiden määrä	11	10	10
Kilpailutusten määrä Cloudiassa, sis. Tilapalvelun	24	20	20
Tietopalvelujen määrä / laskutetut	23	20	25
Arkistosta hävitettyjen asiakirjojen määrä kg	4 340	5 000	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 toimistosihteeriä sekä yksi määräaikainen toimistosihteeri. Talouspalvelut on tukipalveluyksikkö, jonka toimintakustannukset kohdennetaan palvelualueille sisäisin veloituksin. Hollolan kunnan osuus verotuskustannuksista on siirretty talousarviossa 2025 talouspalvelujen vastuualueelta kunnan rahoituseriin.

## Vastuualueen palvelusuunnitelma vuodelle 2025

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.

Talouspalveluissa keskitytään vuonna 2025 uusittujen taloushallinnon järjestelmien haltuunottoon ja edellisen taloushallintojärjestelmän alasajoon yhdessä Provincia Oy:n kanssa. Taloushallinnon järjestelmä SAP vaihtuu Raindance3 järjestelmäksi 1.1.2025 alkaen. Uusi taloushallinnon järjestelmä otetaan käyttöön siten, että taloussuunnitteluosio on otettu käyttöön jo 1.6.2024 alkaen ja muut taloushallinnon osiot 1.1.2025 alkaen. Järjestelmämuutoksen myötä talouspalveluihin on palkattu määräaikainen toimistosihteeri järjestelmämuutoksen toteutuksen varmistamiseksi sekä turvaamaan päivittäisten juoksevien tehtävien sujuminen. Palvelukeskus Provincia Oy:n ja talouspalveluiden toiminnan välisiä rajapintoja tarkastellaan myös uusien järjestelmien käyttöönottojen yhteydessä.

Päijät-Hämeen työllisyysalueen toiminnan aloittaminen 1.1.2025 tulee haastamaan myös talouspalveluita, jonka tehtävänä on tukea työllisyysalueen toimintaa talouden toimintojen ja prosessien osalta.

## Vastuualueen palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille

Talouspalveluiden toimintaa on tarkoitus suunnitelmavuosina ohjata yhä enemmän asiantuntijaorganisaation rooliin, jotta se pystyy paremmin tukemaan palvelualueita tulevien muutosten yhteydessä. Digitalisaatiota hyödynnetään vahvasti myös suunnitelmavuosina ja toimintojen automatisointia jatketaan.

## Toiminnalliset tavoitteet

### Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)	Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha
Taloushallinnon järjestelmä uudistuksen käyttöönotto	Uuden järjestelmän tuotantokäyttöönotto aloitettu 1.1.2025 alkaen. Koulutukset ja ohjeistukset järjestetty loppukäyttäjille alkuvuodesta 2025.	Järjestelmä uudistukseen varattu 2024 investointimääräraha. Tuotantokäyttöön liittyvät kustannukset käyttötaloudessa vastuualueen määrärahoissa.

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

### Erittely vastuualueen määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
<b>Toimintatuotot</b>	
Sisäisten veloitusmuutosten mukaisesti	335
<b>Toimintamenot</b>	
Kunnan osuus verotuskustannuksista siirretty rahoituseriin	-265
Henkilöstökustannusten muutos	38
Provincian kustannusten keskittäminen talouspalveluihin	288

## Tuloslaskelma

	TP 2023	TA 2024	TA2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>687 434</b>	<b>776 000</b>	<b>1 110 800</b>
Myyntituotot	687 434	776 000	1 110 800
<b>Toimintakulut</b>	<b>-687 435</b>	<b>-776 000</b>	<b>-1 110 800</b>
Henkilöstökulut	-473 325	-504 200	-542 300
Palvelujen ostot	-186 586	-243 000	-542 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 812	-3 400	-3 400
Muut toimintakulut	-25 712	-25 400	-22 300
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TA2025
Ostolaskut (kpl)	10 655	11 000	11 500
Myyntilaskut (kpl)	7 209	10 000	8 000

Laskujen määrä arvioitu kasvavan vuonna 2025 tilinpäätökseen 2023 verrattuna Päijät-Hämeen työllisyysalueen toiminnan siirtymisen yhteydessä.

# 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 tietoturvaluuteen liittyvistä asioista kuten tietoturvaratkaisut, ohjeistukset sekä tieto- ja kyberturvallisuuden kehittäminen. Tietohallintopalveluissa työskentelee yhteensä kahdeksan henkilöä: tietohallintopäällikkö, tietohallintosuunnittelija, järjestelmäsuunnittelija, 2 järjestelmäasiantuntijaa, järjestelmätukihenkilö, asiantuntija (HYVA) ja tietoturvasiantuntija. Tietohallintopalvelut on tukipalveluyksikkö, jonka toimintakustannukset kohdennetaan palvelualueille sisäisin veloituksin.

## Vastuualueen palvelusuunnitelma vuodelle 2025

Suunnitelmakauden aikana tietohallintopalveluissa tuetaan ja kehitetään uusia mahdollisuuksia tietotekniikan, tietojärjestelmien ja muiden palveluratkaisujen kehittymisen myötä. Kehittäminen toteutetaan yhteistoiminnassa eri palvelualueiden sekä substanssiosaajien kanssa. Lisäksi tietohallintopalveluiden tavoitteena on parantaa tietoteknisten palveluiden laatua sekä kustannustehokkuutta.

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 tietosuojaan vaatimukset. Ohjeistuksissa ja palveluiden saatavuudessa huomioidaan saavutettavuus. Palvelumuotoilu huomioidaan osana digitalisaatiota ja palveluita. Lisäksi tarkastellaan tekoälyn (AI) ja automatiikan tuomia mahdollisuuksia työn tueksi.

## Vastuualueen palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille

Taloussuunnitelmavuosina jatkamme konesalimme uudistusta. Vahvistamme omassa hallinnassamme olevien laitteistojen ja niihin liittyvien ohjelmistojen kykyä vastata tietotekniikan ohjelmistojen datan määrän kasvuun. Siirrämme yksi kerrallaan valittuja ohjelmistoja pilvipalveluksi (SaaS), jolloin konesalin kapasiteettia voi vähentää. Konesaliimme jää kuitenkin edelleen palvelimia sekä muuta kalustoa.

Suunnitelmallisella kokonaisarkkitehtuurityöllä tuetaan Hollolan tarpeiden mukaisen infrastruktuurin kehittämistä. Tiedolla johtamisen kyvykkyysien lisääminen tuo päättäjille tukea päätöksentekoon.

Sivistyksen- ja hyvinvoinninpalvelualueella perusopetuksessa oppilaiden laitemäärät kasvavat vielä toistaiseksi, joten verkkoinfrastruktuuriin tullaan panostamaan suunnitelmavuosina.

Tietoturvaluuteen liittyen Identiteetti- ja pääsynhallintaratkaisuiden sekä valvontakyvykkyysien kehittäminen on keskiössä. Verkonvalvontatyökalujen ja menettelyjen päivitys tulee olemaan suunnitelmavuosien merkittävin tietoturvaluuteen kysymys. Tähän löydetään ratkaisumallit sekä ohjelmistojen että prosessien osalta.

## 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: <b>Tapio Hirvonen</b> , tietohallintopäällikkö		
Langattoman tietoliikenneverkon uusinta	Uusi langaton tietoliikenneverkko on käytössä vuonna 2026	Investointiosassa on varattu yhteensä 100 000 euroa

Vastuutaho: **Tapio Hirvonen**, tietohallintopäällikkö

### Erittely vastuualueen määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
<b>Toimintatuotot</b>	
Sisäisten veloitusten muutos menojen mukaisesti	150
<b>Toimintamenot</b>	
Kustannustaso (tietojärjestelmät, tietoliikenne, infrapalvelut sekä työasemat ja IT-tuki)	185

### Tuloslaskelma

	TP 2023	TA 2024	TA2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 054 660</b>	<b>1 175 000</b>	<b>1 328 700</b>
Myyntituotot	1 054 660	1 175 000	1 328 700
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 054 660</b>	<b>-1 175 000</b>	<b>-1 328 700</b>
Henkilöstökulut	-426 343	-529 400	-505 100
Palvelujen ostot	-574 149	-605 500	-790 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23 538	-6 600	-2 600
Muut toimintakulut	-30 631	-33 500	-30 500
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TA2025
Työasemat (kpl)	2 900	2 800	2 800
Tukipyynnöt (kpl)	2 000	1 300	1 300

# 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 toteuttamisesta ja tuesta kunnassa. Varsinainen palkanlaskenta hoidetaan Provincia Oy:ssä ja henkilöstöpalvelut toimii ko. palvelun tilaajana. Provincia on myös käytössä olevien HR-järjestelmien omistaja. Henkilöstöpalveluissa työskentelee toistaiseksi voimassa olevassa palvelussuhteessa neljä henkilöä, henkilöstöpäällikkö, HR-asiantuntija ja kaksi HR-koordinaattoria sekä määräaikainen HR-asiantuntija ja HR-sihtööri.

## Vastuualueen palvelusuunnitelma vuodelle 2025

Suunnitelmakauden aikana henkilöstöpalveluissa jatketaan henkilöstöhallinnon perustehtäviin kuuluvaa tukipalvelua ja kehittämistyötä. Kauden aikana edistämme strategisten ohjelmiin liittyviä tavoitteita. Monimuotoisen tuen ohjelmassa luodaan uusia toimintamalleja henkilöstön työurien tukemiseen ja vahvistetaan lähijohtamisosaamista esihenkilö valmennuksella, joka jatkuu syksyyn 2025 asti. Osaamisen johtamisen systematisoimiseksi on määritelty kunnan strategiset kyvykkyydet (osaamiset), kehitetään tavoite- ja kehityskeskustelumallia, koulutushallintaa ja otetaan niitä tukevia sähköisiä välineitä käyttöön. Kunnan käytössä oleva HR-järjestelmä vaihtuu Populuksesta Personec ESS:iin 1.1.2025. Järjestelmän käyttöönottokoulutukset aloitetaan loppuvuonna 2024, ja niitä jatketaan osana käyttöönottotukea 2025 ensimmäisellä vuosipuolikkaalla. Työterveyspalvelujen uuden yhteistyökumppanin kanssa valmistellaan työterveyden toimintasuunnitelma toimintakaudelle 2025–2028 (?) ja käynnistetään työkykyjohtamisen ohjausryhmätoiminta. Henkilöstöpalvelut-yksikkö tukee Elinvoiman palvelualueetta 1.1.2025 alussa toteutuvan TE2024 muutoksen henkilöstövaikutuksiin liittyvän valmistelun, yhteistoiminnan sekä liikkeenluovutuksen henkilöstömuutosten toteutuksessa.

Kunnallisen alan viiden Hollolan kunnassa sovellettavan virka- ja työehtosopimuksen sopimuskausi päättyy huhtikuun lopussa 2025. Nyt meneillään olevaan sopimuskauteen 2022–2025 sisältävien erien jakaminen saatetaan loppuun. Kunta-alalle valmistellaan myös kokonaisvaltaista palkkausjärjestelmän muutosta, jonka myötä nykyisestä tehtävän vaatavuuden arviointimallista siirryttäisiin tasopalkkamalliin.

## Vastuualueen palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille

Uuden henkilöstöjärjestelmän käyttöönotto 2025 alkaen avaa mahdollisuudet henkilöstöprosessien kehittämiseksi ja systemaattiselle henkilötiedolla johtamiselle. Strategiaohjelmien mukaisesti kehittämistavoitteena ovat osaamisen johtaminen ja kehittäminen sekä työurien systemaattinen tukeminen monimuotoisen tuen ohjelman avulla mahdollistavat tulevana vuosina osaltaan kunnan työnantajakuvan parantamisen ja lisäävät henkilöstön veto- ja pitovoimaa kilpailuilla työmarkkinoilla. Strateginen osaaminen ja kunnan toiminnan kannalta keskeiset kyvykkyydet ovat osaamisen kehittämisen keskiössä. Positiivinen lähijohtaminen sekä oman työn ja työyhteisön kehittäminen ovat keskeinen motivaatiotekijä työelämässä. Henkilöstöpalvelut tukee näiden edistämistä ja kehittää henkilöstöpalvelujen toimintaa ja prosesseja.



## Toiminnalliset tavoitteet

### Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)	Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha
Henkilöstöjärjestelmän vaihdoksen valmistelu ja toteutus	Suunnitelma laadittu, määrittely ja testaus toteutettu, koulutus ja ohjeistus henkilöstölle suoritettu ja käyttöönotto tehty.	Investointiosaan on talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelmäuudistukseen varattu 730 000 euroa.

Vastuutaho: **Armi Marttila**, henkilöstöpäällikkö

### Erittely vastuualueen määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
<b>Toimintatuotot</b>	
Sisäisten veloitusten muutos menojen mukaisesti	346
Työterveyden Kela korvausten muutos	79
<b>Toimintamenot</b>	
Työterveyspalvelujen kustannusten kasvu	267
Provincian kustannusten keskittäminen konsernipalveluihin	258

## Tuloslaskelma

	TP 2023	TA 2024	TA2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>971 292</b>	<b>865 900</b>	<b>1 422 700</b>
Myyntituotot	849 819	733 300	1 211 700
Tuet ja avustukset	115 414	132 600	211 000
Muut toimintatuotot	6 059	0	0
<b>Toimintakulut</b>	<b>-971 292</b>	<b>-865 900</b>	<b>-1 422 700</b>
Henkilöstökulut	-388 712	-401 700	-397 000
Palvelujen ostot	-413 620	-428 200	-988 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-155 164	-23 300	-23 700
Muut toimintakulut	-13 796	-12 700	-13 200
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TA2025
Henkilöstömäärä	813	858	865

# Kehittämispalvelut

Vastuutaho: **Turkka Rantanen**, talous- ja hallintojohtaja

## Vastuualuepäällikön katsaus

Viestinnällisenä tavoitteena on kuntakuvan kirkastaminen, kunnalle laadittuun markkinointiohjelmaan tukeutuen. Tiedotuksellisesti pyritään laajempaan näkyvyyteen ja sisäisen koordinoinnin jatkuvaan kehittämiseen. Kehittämispalvelut tukee kunnan kehittämisprojekteja asiantuntijatukea kohdentamalla.

## Vastuualueen palvelusuunnitelma vuodelle 2025

"Hollola on totta"-kuntakuvan terävöittäminen on viestinnällisenä keihäänkärkenä 2025. Tiedotuksen osalta haetaan sisäistä yhteensovittamista, laajemman kohdeyleisön tavoittamiseksi ja eri tapahtumien ja hankkeiden tukemiseksi. Kehittämishankkeiden sisäisen tuen vahvistaminen ja raportoinnin kehittäminen ovat kehittämistoimien ytimessä.

## Vastuualueen palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille

Kunnan tehokas yleismarkkinointi, laajemman näkyvyyden kautta. "Hollola on totta" teeman jatkaminen ja uuden kuntastrategian viestinnällinen edistäminen seuraavalla valtuustokaudella.

### 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

## Erittely vastuualueen määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetuista muutoksista

<b>Muutos</b>	<b>1 000 euroa</b>
<b>Toimintamenot</b>	
Henkilöstömenot (ml sopimuskorotukset)	9

## Tuloslaskelma

	TP 2023	TA 2024	TA2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Myyntituotot	1 253	0	0
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>4 267</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-440 099</b>	<b>-529 400</b>	<b>-538 900</b>
Henkilöstökulut	-279 149	-307 300	-316 900
Palvelujen ostot	-135 162	-209 500	-206 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 494	-1 500	-1 500
Muut toimintakulut	-13 294	-11 100	-13 600
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-434 578</b>	<b>-529 400</b>	<b>-538 900</b>

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

Vastuutaho: **Päivi Rahkonen**, kunnanjohtaja

## Tuloarviot ja määrärahat

Sitova TOIMINTAKATE

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Toimintatuotot	13 071	0	0	—
Toimintakulut	-332 303	-340 800	-2 238 200	556,7 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-319 232</b>	<b>-340 800</b>	<b>-2 238 200</b>	<b>556,7 %</b>

## Palvelukuvaus

Kunnanhallituksen alaisiin määrärahoihin on aiemmin kuulunut Hollolan kunnan osuus seudullisen ympäristöterveydenhuollon kustannuksista. Vuoden 2025 alusta alkaen määrärahakokonaisuuteen on sisällytetty myös Hollolan kunnan osuus Päijät-Hämeen työllisyysalueen kustannuksista.

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

Muutos	1 000 euroa
<b>Toimintamenot</b>	
Hollolan kunnan osuus ympäristöterveydenhuollon kustannuksista	-12
Hollolan kunnan osuus työllisyysalueen kustannuksista	1 909

## Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot

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

### Tuloarviot ja määrärahat

Ei sitova

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Toimintatuotot	586 813	300 000	300 000	0,0 %
Toimintakulut	0	0	0	—
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>586 813</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>0,0 %</b>

### 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 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Toimintatuotot	0	0	0	—
Toimintakulut	-660 988	-1 300 000	-1 145 800	-11,9 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-660 988</b>	<b>-1 300 000</b>	<b>-1 145 800</b>	<b>-11,9 %</b>

### Palvelukuvaus

Vastuualueelle on budjetoitu määräraha kuntastrategian mukaisten toimenpiteiden ja ohjelmien toteuttamiseen sekä strategian jalkauttamiseen. Määrärahan käytöstä ja hankekohtaisesta jaosta päättää kunnanhallitus, osana toimintavuoden käyttösunnitelmaa.

## Konsernipalvelut palvelualueen investoinnit

	TP 2023	TA 2024	TA2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>IRTAIN OMAISUUS</b>						
Menot	244	1 005	502	295	185	100
<b>Netto</b>	<b>244</b>	<b>1 005</b>	<b>502</b>	295	185	100

### Hankekohtainen erittely

	TA2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>Tietojärjestelmähankkeet</b>				
Identiteetti- ja käyttövaltuushallinta (IAM)	72 000			
Tietoallas	20 000	10 000		
Älykkään asioinnin ratkaisut	10 000	10 000		
On Premise palvelimien muutos SAAS/PAAS-palveluksi (pilvipalvelut)	5 000	50 000	50 000	20 000
Data-analytiikkaa ja tekoäly (AI)	15 000	15 000		
INTRAN kehittäminen + sisäiset ratkaisut	50 000			
Integraatorajapintojen rakentaminen	25 000	25 000	25 000	
Langattoman verkon uusiminen	60 000	60 000		
Irrottautuminen seudullisesta kytkentäytimestä	35 000			
Tietoliikenneyhteyksien rakentaminen	60 000	40 000		
Talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelmien käyttöönotto	70 000			
Nimeämättömät kohteet	50 000	50 000	50 000	50 000
Infotaulujärjestelmän uusinta		5 000	30 000	
<b>Tietojärjestelmähankkeet yhteensä</b>	<b>472 000</b>	<b>265 000</b>	<b>155 000</b>	<b>70 000</b>
<b>Kalusto ja muu irtain omaisuus</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>

## 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: <b>Katri Kattainen</b> , hallintopäällikkö; <b>Turkka Rantanen</b> , hallinto- ja talousjohtaja					
Osaamisvajeet (mm. talous- ja palvelussuhdeosaaminen) toiminnassa	puutteita ja virheitä sekä epäselvyyksiä toimintatavoissa	2	2	Koulutus, ohjeiden päivitys, tiedottaminen	jatkuva
Vastuutaho: <b>Turkka Rantanen</b> , hallinto- ja talousjohtaja; <b>Armi Marttila</b> , henkilöstöpäällikkö					
Rahoitusriskit	korkokustannusten kasvu	2	3	lainasalkkupalvelu, suojannaisinstrumentit, leasing-rahoitusta koskevat linjaukset	jatkuva
Vastuutaho: <b>Turkka Rantanen</b> , hallinto- ja talousjohtaja; <b>Maarit Kuivala-Ruiz</b> , taluspäällikkö					
Tietosuojariskit	Tiedon luottamuksellisuus, eheys ja saatavuus vaarantuu; tapahtuu henkilötietojen tietovuotoja	2	3	Tietosuoja-asetuksen mukainen toiminta, tietosuojavastaava nimetty, koulutukset	jatkuva
Vastuutaho: <b>Katri Kattainen</b> , 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)	Todennäköisyys *	Riskin merkittävyys **	Hallintatoimenpiteet	Tavoite/ toteutus-aikataulu
Tietojärjestelmiin liittyvät riskit	järjestelmät eivät toimi ja eivät palvele toimintaa tai järjestelmään kohdistuu ulkoinen uhka	2	2	yhteensovittaminen ja koordinaatio, jatkuva osaamisen kehittäminen	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	2	2	Projektien läpinäkyvyys, yhteensovittaminen ja koordinointi.	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

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>Toimintakulut</b>	<b>-34 019</b>	<b>-44 100</b>	<b>-55 000</b>	<b>-55 800</b>	<b>-56 700</b>	<b>-57 500</b>
Henkilöstökulut	-12 562	-17 300	-17 700	-18 000	-18 400	-18 700
Palvelujen ostot	-20 808	-26 800	-37 300	-37 800	-38 300	-38 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-630	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-20	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-34 019</b>	<b>-44 100</b>	<b>-55 000</b>	<b>-55 800</b>	<b>-56 700</b>	<b>-57 500</b>

## 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 2025

Uusi kuntastrategia päätettiin vuonna 2021 ja strategiset ohjelmat kesällä 2022. Uutta strategiaa sovellettiin ensimmäisen kerran täysimääräisesti vuoden 2023 talousarvion laadinnassa ja siten myös seurannassa. Uusien strategisten tavoitteiden arviointia jatketaan tarkastelemalla vuoden 2024 tilinpäätöksestä tehtävän arviointikertomuksen yhteydessä keväällä 2025. Tarkastuslautakunnan arviointiprosessia edistetään erillisen arviointisuunnitelman pohjalta.

## Palvelusuunnitelma 2026–2028

Taloussuunnitelmavuosille osuus kuntavaalit vuonna 2025. Uusi tarkastuslautakunta tulee täten aloittamaan toimintansa taloussuunnitelmakaudella.

### 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.	55 000 euroa

Vastuutaho: **Erkki Arvila**, puheenjohtaja

### Ilmasto- ja ympäristötavoitteet

Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide	Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)
Mahdollistetaan sähköinen osallistuminen kokouksissa	Sähköisten kokousten määrä 100 % (tavoite)

## Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Asiantuntijakuulemiset / kpl	13	10	10
Tarkastustyöhön käytettyjen tuntien määrä (tilintarkastusyhteisö)	194	187	187
Arviointityöhön käytettyjen tuntien määrä	59	40	40

## Tuloarviot ja määrärahat

Sitova TOIMINTAKATE

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Toimintatuotot	0	0	0	—
Toimintakulut	34 019	-44 100	-55 000	24,7 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-34 019</b>	<b>-44 100</b>	<b>-55 000</b>	<b>24,7 %</b>

## Investoinnit

Tarkastuslautakunnalle ei esitetä investointeja vuosille 2025–2028.

## Riskien hallinta Tarkastuslautakunta

Riski	Ilmeneminen (miten näkyy käytännössä, eri yksityiskohtissa)	Todennäköisyys *	Riskin merkittävyys **	Hallintatoimenpiteet	Tavoite/ toteutus-aikataulu
Hankintoihin liittyvät riskit	Kilpailutusten valmistelu puutteellista	2	2	Riittävä asiantuntijaresurssin käyttö kilpailutuksissa.	jatkuva
Vastuutaho: <b>Erkki Arvila</b> , puheenjohtaja					
Osaamisvajeet	puutteita ja virheitä sekä epäselvyyksiä toimintatavoissa	2	2	Koulutus, ohjeiden päivitys, tiedottaminen	jatkuva
Vastuutaho: <b>Erkki Arvila</b> , puheenjohtaja					
Aikatauluriskit	Aikataulut venyvät, toiminta ei suunnitelmallista	2	2	Vuosikellon ja aikataulujen laadinta	jatkuva
Vastuutaho: <b>Erkki Arvila</b> , puheenjohtaja; <b>Kirsi Sova</b> , sihteeri					

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

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



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

[www.hollola.fi](http://www.hollola.fi)

<https://twitter.com/HollolanKunta>

<https://www.facebook.com/hollolankunta/>