

Kunnanhallituksen alaiset yksiköt

**Talousarvio 2027
Taloussuunnitelma 2028-2030**

Kunnanhallitus 26.10.2026



Kunnanhallituksen alaiset yksiköt

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.

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintatuotot	19 434 506	17 121 300	16 537 700	-3,4 %	16 881 800	17 333 500	17 553 100
Myyntituotot	14 526 177	15 712 100	15 528 200	-1,2 %	15 859 000	16 297 000	16 502 500
Maksutuotot	487 477	477 700	495 000	3,6 %	508 300	522 000	536 100
Tuet ja avustukset	1 408 114	400 000	200 000	-50,0 %	200 000	200 000	200 000
Muut toimintatuotot	3 012 739	531 500	314 500	-40,8 %	314 500	314 500	314 500
Toimintakulut	-22 289 976	-22 747 700	-22 261 400	-2,1 %	-22 732 000	-23 260 600	-23 614 600
Henkilöstökulut	-9 134 156	-9 586 400	-9 503 300	-0,9 %	-9 720 100	-10 016 400	-10 211 600
Palkat ja palkkiot	-7 355 351	-7 758 000	-7 681 900	-1,0 %	-7 858 600	-8 099 000	-8 256 300
Henkilösivukulut	-1 778 806	-1 828 400	-1 821 400	-0,4 %	-1 861 500	-1 917 400	-1 955 300
Eläkekulut	-1 535 945	-1 536 400	-1 533 000	-0,2 %	-1 567 300	-1 613 800	-1 646 100
Muut henkilösivukulut	-242 861	-292 000	-288 400	-1,2 %	-294 200	-303 600	-309 200
Palvelujen ostot	-8 502 979	-9 533 700	-8 518 700	-10,6 %	-8 702 100	-8 849 600	-8 921 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-119 601	-115 800	-120 000	3,6 %	-121 600	-123 500	-125 400
Avustukset	-4 096 631	-2 983 800	-3 091 300	3,6 %	-3 153 100	-3 216 100	-3 280 400
Muut toimintakulut	-436 609	-528 000	-1 028 100	94,7 %	-1 035 100	-1 055 000	-1 076 200
Toimintakate	-2 855 470	-5 626 400	-5 723 700	1,7 %	-5 850 200	-5 927 100	-6 061 500
Rahoitustuotot ja -kulut	234	0	0	0,0 %	0	0	0
Vuosikate	-2 855 235	-5 626 400	-5 723 700	1,7 %	-5 850 200	-5 927 100	-6 061 500
Poistot ja arvonalentumiset	-422 359	-530 400	-108 400	-79,6 %	-158 500	-263 500	-216 500
Suunnitelman mukaiset poistot	-422 359	-530 400	-108 400	-79,6 %	-158 500	-263 500	-216 500
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 277 594	-6 156 800	-5 832 100	-5,3 %	-6 008 700	-6 190 600	-6 278 000

**Päijät-Hämeen ympäristöterveyden sekä Päijät-Hämeen työllisyysalueen
kustannusten vaikutus Kunnanhallituksen alaisten yksiköiden vuoden 2027
tuloslaskelmassa:**

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Päijät-Hämeen ympäristöterveys							
Toimintatuotot	3 325 599	3 322 900	3 372 000	1,48 %	3 450 800	3 531 900	3 615 000
Toimintakulut	-3 325 892	-3 322 900	-3 372 000	1,48 %	-3 450 800	-3 531 900	-3 615 000
Toimintakate	-293	0	0	0,00 %	0	0	0
Päijät-Hämeen työllisyysalue							
Toimintatuotot	8 620 868	8 556 200	8 700 000	1,68 %	8 855 400	9 055 300	9 259 800
Toimintakulut	-8 620 868	-8 556 200	-8 700 000	1,68 %	-8 855 400	-9 055 300	-9 259 800
Toimintakate	0	0	0	0,00 %	0	0	0

Konsernipalvelut

Vastuutaho: Turkka Rantanen, hallinto- ja talousjohtaja

Palvelualuejohtajan katsaus

Konsernipalvelut tuottavat palveluita sisäisille ja ulkoisille asiakkaille, yksikkökohtaisten palvelusuunnitelmien pohjalta. Konsernipalveluiden toiminnassa on pitkälle rasitteena ollut pitkäaikainen hallinnollinen korjausvelka, johon on kiinnitetty enemmän lisääntyvästi huomiota ja resurssiohjausta. Ollakseen osa ratkaisua, konsernipalvelut on kehittänyt yhteydenpitoa palvelualueajat ylittävään yhteistyöhön ja tätä työtä jatketaan. Kuntastrategian valmistelu valtuuston päätettäväksi ja siitä johdettavien strategisten ohjelmien laadinta ja täytäntöönpano vaikuttaa Konsernipalveluiden työskentelyyn keskeisesti 2026. Strategisten hankkeiden edistäminen 2027 näyttäytyy erityisesti yksiköiden päälliköiden työmäärää kasvattavana. Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palvelusuunnitelman valmistelu on näyttäytynyt Konsernipalveluissa kasvaneena työmääränä ja sen odotetaan näyttäytyvän myös vuonna 2027 suunnitelman edistämisen tuomana määrällisesti ja sisällöllisesti tavanomaista laajempuna asiavirtana.

Konsernipalvelut toteuttavat palveluissaan kunnan arvoja: Tulevaisuustaitoisuus, Rohkeus, Arvostus ja Ketteryy

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, 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 jne.

Konsernipalveluiden palvelualue sisältää 2027 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 2027

Turvataksaan tulevaisuuden tehokkaat palvelut, konsernipalvelut käy jatkossakin palveluissa havaittujen hallinnollisten korjausvelkakuormien kimppuun ja samanaikaisesti edistää tulevaisuuden ratkaisujen käyttöönottoa. Vuoden 2027 aikana suunniteltu Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palvelusuunnitelman täytäntöönpano lisää tarvetta myös kuntalaisiin kohdennettavaan tiedottamiseen ja viestintään.

Palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille 2028-2030

Konsernipalveluiden toiminnan keskiössä 2027–2030 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	
Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet	
Tavoite: Uuden kuntastrategian mukaisten hankkeiden käynnistys ja tuki	
Mittarit	
Hankkeiden suunnitelman mukainen käynnistäminen	
Vastuu	Turkka Rantanen, hallinto- ja talousjohtaja
Tavoite: Seudullisen tiedolla johtamisen hankkeen esittäminen	
Mittarit	
Seudullisen tiedolla johtamisen pilotointi aloitettu.	
Vastuu	Turkka Rantanen, hallinto- ja talousjohtaja

Tuloarviot ja määrärahat

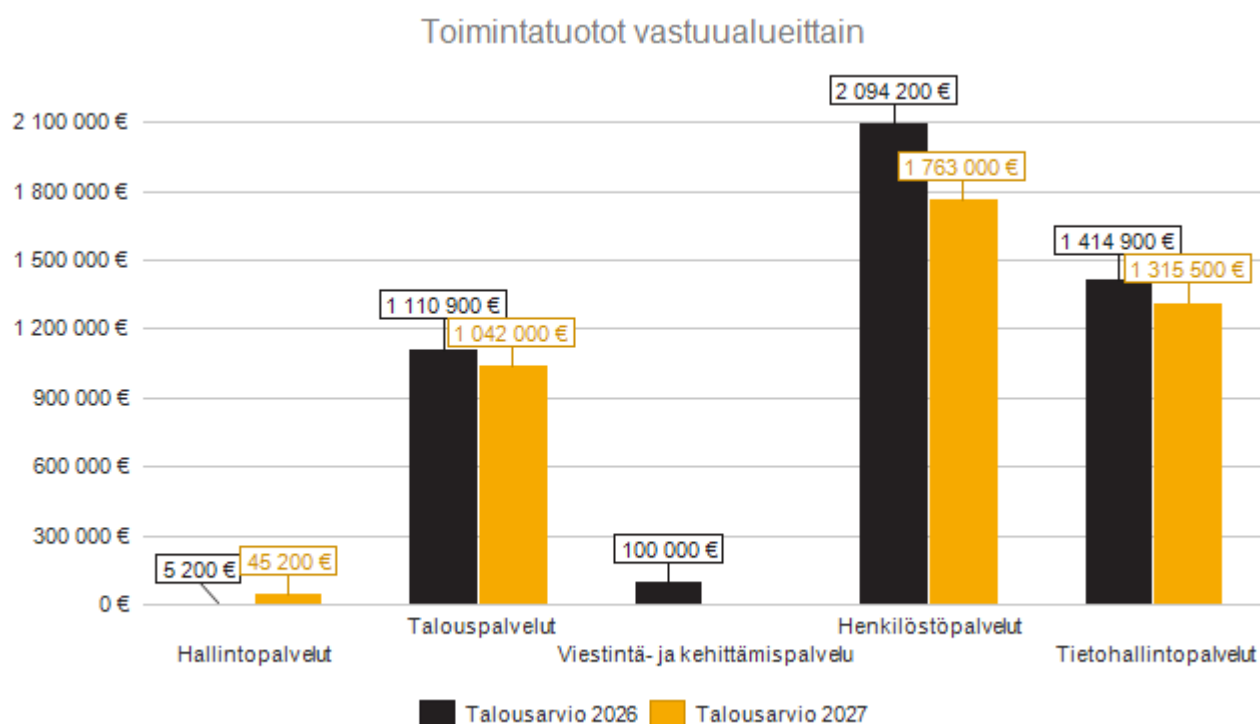
Sitova TOIMINTAKATE

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintatuotot	4 572 193	4 725 200	4 165 700	-11,8 %	4 275 600	4 446 300	4 378 300
Myyntituotot	4 344 359	4 310 700	3 951 200	-8,3 %	4 061 100	4 231 800	4 163 800
Tuet ja avustukset	175 900	400 000	200 000	-50,0 %	200 000	200 000	200 000
Muut toimintatuotot	51 934	14 500	14 500	0,0 %	14 500	14 500	14 500
Toimintakulut	-7 704 002	-8 072 300	-7 379 900	-8,6 %	-7 582 200	-7 825 400	-7 836 000
Henkilöstökulut	-2 624 110	-2 905 300	-2 818 200	-3,0 %	-2 868 300	-2 993 400	-3 013 400
Palkat ja palkkiot	-2 160 988	-2 347 800	-2 275 800	-3,1 %	-2 317 300	-2 419 100	-2 434 400
Henkilösivukulut	-463 121	-557 500	-542 400	-2,7 %	-551 000	-574 300	-579 000
Eläkekulut	-398 500	-469 700	-457 000	-2,7 %	-464 500	-483 600	-487 800
Muut henkilösivukulut	-64 621	-87 800	-85 400	-2,7 %	-86 500	-90 700	-91 200
Palvelujen ostot	-4 508 708	-4 772 700	-3 765 800	-21,1 %	-3 916 200	-4 019 400	-3 993 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-60 867	-48 700	-49 900	2,5 %	-50 400	-51 100	-51 800
Avustukset	-364 156	-117 300	-20 400	-82,6 %	-20 800	-21 200	-21 600
Muut toimintakulut	-146 162	-228 300	-725 600	217,8 %	-726 500	-740 300	-755 300
Toimintakate	-3 131 809	-3 347 100	-3 214 200	-4,0 %	-3 306 600	-3 379 100	-3 457 700
Rahoitustuotot ja -kulut	-58	0	0	0,0 %	0	0	0
Vuosikate	-3 131 867	-3 347 100	-3 214 200	-4,0 %	-3 306 600	-3 379 100	-3 457 700
Poistot ja arvonalentumiset	-422 359	-490 400	-68 400	-86,1 %	-158 500	-263 500	-216 500
Suunnitelman mukaiset poistot	-422 359	-490 400	-68 400	-86,1 %	-158 500	-263 500	-216 500
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 554 226	-3 837 500	-3 282 600	-14,5 %	-3 465 100	-3 642 600	-3 674 200

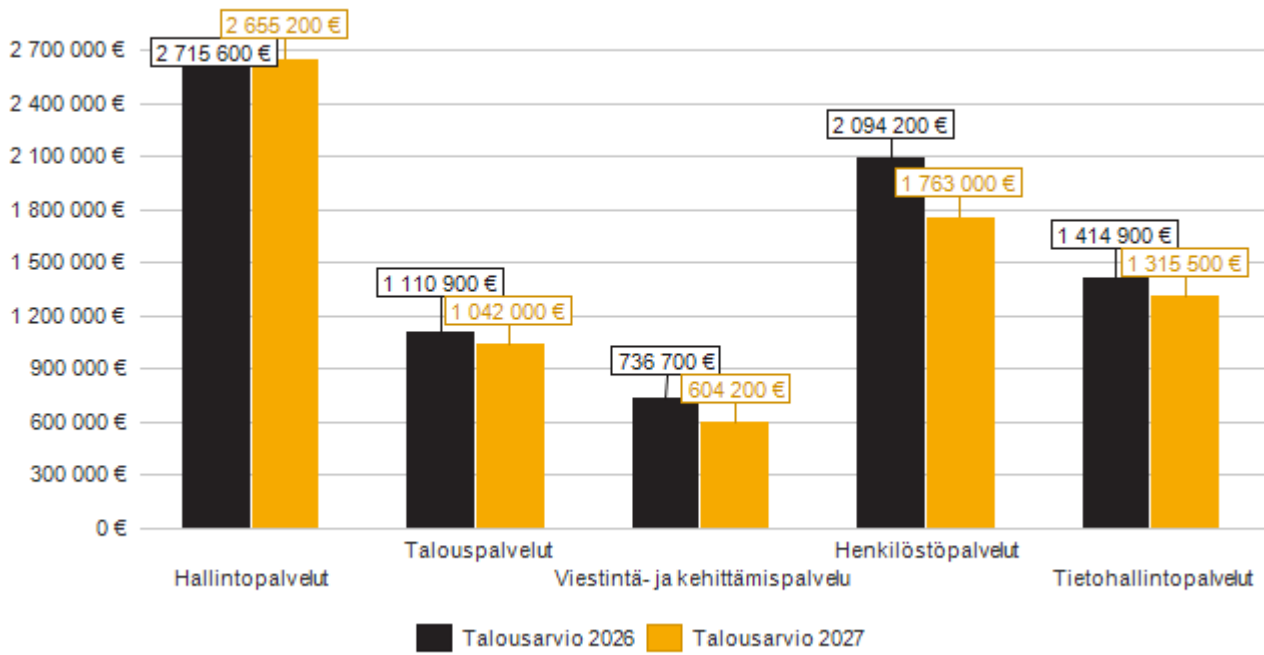
Erittely määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
Toimintatuotot	
Vaalikorvaustulojen muutos	40
Sisäisten veloitusten muutos menojen mukaisesti	-116
Toimintakulut	
Henkilöstökulut	-33
Työterveyspalvelujen kustannusten kasvu	-300
Konsernipalvelujen sisäiset veloitukset	-107

Arvio vastuualuekohtaisesta määrärahan jakautumisesta



Toimintakulut vastuualueittain



Hallintopalvelut

Vastuutaho: Turkka Rantanen, hallinto- ja talousjohtaja

Vastuualuepäällikön katsaus

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

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

Hallintopalvelujen talousarvioon sisältyy varsinaisen yksikön toiminnan lisäksi kaikkien kunnan toimielinten kustannukset sekä yhteistoimintaosuudet, joista suurimpina erinä elinkeinopalvelut Lahden seutu Ladec Oy sekä Päijät - Hämeen liiton maksuosuus.

Vastuualueen palvelusuunnitelma 2027

Keskeisenä jatkuvana projektina hallintopalveluissa on sähköisen arkistoinnin edistäminen eli mm. vanhojen asiakirja - aineistojen digitalisointi (paperi - sekä sähköinen aineisto). Projekti on aloitettu v. 2020 ja se jatkuu vielä suunnitelmavuosinakin. Tämä projekti linkittyy tiiviisti tiedolla johtamisen kokonaisuuteen, jossa hallintopalveluilla on keskeinen rooli. Arkistotoiminta jatkuu v. 2027 varikolla sijaitsevassa väistötilassa.

Eduskuntavaalit 2027 näkyy hallintopalveluissa aktiivisena valmisteluna ja toteutuksena.

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. 2027. Tiedonhallintaan liittyviä tehtäviä edistetään ja kehitetään yleisesti tiedonhallintaa. Hankintalaki uudistui 1.1.2026 alkaen ja kunnassa uudistetaan toimintamalleja sen mukaisesti.

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

Vastuualueen palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille 2028-2030

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 tulla an jatkossakin panostamaan. Hankintaprosessin kehittämistyö jatkuu myös suunnitelmavuosina. Vuonna 2029 järjestettävät kuntavaalit sisältyvät toimintasuunnitelmaan suunnitelmavuonna.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	
Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet	
Tavoite: Sähköisen arkistoinnin projektin jatkaminen	
Mittarit	
Integraatio tai migraatio sähköiseen arkistoon tehty sekä aineistojen digitointia jatketaan	
Vastuu	Katri Kattainen, hallintopäällikkö
Tavoite: Eduskuntavaalit 2027	
Mittarit	
Vaalijärjestelyihin ja jälkityöhön liittyvät tehtävät saatettu päätökseen	
Vastuu	Katri Kattainen, hallintopäällikkö
Tavoite: CaseM asianhallintajärjestelmän uudistettavan version käyttöönotto	
Vastuu	Turkka Rantanen, hallinto- ja talousjohtaja

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintatuotot	27 553	5 200	45 200	769,2 %	5 200	125 200	5 200
Myyntituotot	27 352	5 200	45 200	769,2 %	5 200	125 200	5 200
Muut toimintatuotot	201	0	0	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-2 677 025	-2 715 600	-2 655 200	-2,2 %	-2 693 800	-2 872 100	-2 816 300
Henkilöstökulut	-952 328	-1 015 500	-1 020 900	0,5 %	-1 026 900	-1 106 000	-1 078 800
Palkat ja palkkiot	-802 250	-817 700	-824 200	0,8 %	-830 000	-894 700	-871 900
Henkilösivukulut	-150 078	-197 800	-196 700	-0,6 %	-196 900	-211 300	-206 900
Eläkekulut	-129 064	-167 200	-165 700	-0,9 %	-166 000	-177 700	-174 300
Muut henkilösivukulut	-21 014	-30 600	-31 000	1,3 %	-30 900	-33 600	-32 600
Palvelujen ostot	-1 278 104	-1 431 000	-972 000	-32,1 %	-991 600	-1 078 400	-1 036 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 767	-5 800	-6 300	8,6 %	-6 100	-6 100	-6 100
Avustukset	-364 156	-117 300	-20 400	-82,6 %	-20 800	-21 200	-21 600
Muut toimintakulut	-78 671	-146 000	-635 600	335,3 %	-648 400	-660 400	-673 600
Toimintakate	-2 649 472	-2 710 400	-2 610 000	-3,7 %	-2 688 600	-2 746 900	-2 811 100
Vuosikate	-2 649 472	-2 710 400	-2 610 000	-3,7 %	-2 688 600	-2 746 900	-2 811 100
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 649 472	-2 710 400	-2 610 000	-3,7 %	-2 688 600	-2 746 900	-2 811 100

Erittely määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
Toimintatuotot	
Vaalit	40
Toimintakulut	
Henkilöstökulut	12
Vaalit	40
Sisäisten erien muutos	-91

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut	TP2025	TA2026	TA2027
Hallintopalvelut			
Avattujen asiakorttien määrä CaseMissa	1 015	1 100	1 200
Kunnanhallituksen kokousten määrä	20	20	20
Kunnanhallituksessa käsiteltyjen asioiden määrä	366	350	380
Valtuuston kokousten määrä	6	6	6
Valtuustossa käsiteltyjen asioiden määrä	101	80	80
Viranhaltijapäätösten määrä CaseMissa	1 209	1 400	1 400
Valtuustoseminaarien määrä	5	2	3
Valtuustoaloitteiden määrä	15	10	15
Kuntalaisaloitteiden määrä	8	10	10
Kilpailutusten määrä Cloudiassa, sis. Tilapalvelun	26	20	25
Tietopalvelujen määrä / laskutetut	25	25	25
Arkistosta hävitettyjen asiakirjojen määrä kg	2 140	4 000	2 000

Arvio määrärahan jakautumisesta palveluittain

Toimielimet

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintakulut	-430 371	-554 700	-522 600	-5,8 %	-549 200	-561 500	-573 600
Toimintakate	-430 371	-554 700	-522 600	-5,8 %	-549 200	-561 500	-573 600

Vaalit

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintatuotot	25 662	0	40 000	0,0 %	0	120 000	0
Toimintakulut	-53 864	-13 100	-53 300	306,9 %	-6 400	-124 800	-5 700
Toimintakate	-28 202	-13 100	-13 300	1,5 %	-6 400	-4 800	-5 700

Hallintopalvelut

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintatuotot	1 891	5 200	5 200	0,0 %	5 200	5 200	5 200
Toimintakulut	-2 192 791	-2 147 800	-2 079 300	-3,2 %	-2 138 200	-2 185 800	-2 237 000
Toimintakate	-2 190 900	-2 142 600	-2 074 100	-3,2 %	-2 133 000	-2 180 600	-2 231 800

Talouspalvelut

Vastuutaho:

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 ratkaisusta. Talouspalveluiden tehtävänä on ennen kaikkea tukea palvelualueiden operatiivista toimintaa. Talouspalveluissa työskentelee yhteensä seitsemän henkilöä, talouspäällikkö, kolme taloussuunnittelijaa ja kolme talousassistenttia. Talouspalvelut on tukipalveluyksikkö, jonka toiminta kustannukset kohdennetaan palvelualueille sisäisin veloituksin.

Vastuualueen palvelusuunnitelma 2027

Talouspalvelut on vahvasti mukana toteuttamassa talouden tasapaino - ohjelmaan liittyviä toimenpiteitä. Tasapainoinen talous edellyttää tarkkasisältöistä, jatkuvampaa ja toimintayksikkökohtaista operatiivista laskentaa, jotta päätöksenteossa voidaan arvioida resurssien käyttöä, kustannusten muodostumista ja palvelutuotannon tuottavuutta yhdenmukaisella tavalla. Korjausvelan selvittäminen kunnan koko omaisuusmassan osalta sekä korjausvelan mukaan tuominen osaksi talouden suunnittelua on pitkän tähtäimen tavoite kestäväälle investointien suunnittelulle. Uudistetut taloushallinnon ja taloudensuunnittelun työvälineet tulee luomaan uutta perustaa talouden suunnittelulle, seurannalle ja tiedolla johtamiselle.

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

Vastuualueen palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille 2028-2030

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	
Tavoite: Tiedolla johtamisen kokonaisuuden edistäminen	
Mittarit	
Operatiivisen laskennan perusteiden laatiminen osana strategista hanketta	
Vastuu	Maarit Kuivala-Ruiz, talouspäällikkö

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintatuotot	1 052 913	1 110 900	1 042 000	-6,2 %	1 064 700	1 087 800	1 111 700
Myyntituotot	1 052 913	1 110 900	1 042 000	-6,2 %	1 064 700	1 087 800	1 111 700
Toimintakulut	-1 052 913	-1 110 900	-1 042 000	-6,2 %	-1 064 700	-1 087 800	-1 111 700
Henkilöstökulut	-479 039	-502 200	-447 600	-10,9 %	-458 700	-470 100	-482 000
Palkat ja palkkiot	-388 491	-405 000	-360 900	-10,9 %	-369 900	-379 100	-388 600
Henkilösivukulut	-90 548	-97 200	-86 700	-10,8 %	-88 800	-91 000	-93 400
Eläkekulut	-77 526	-82 000	-73 100	-10,9 %	-75 000	-76 800	-78 800
Muut henkilösivukulut	-13 022	-15 200	-13 600	-10,5 %	-13 800	-14 200	-14 600
Palvelujen ostot	-554 841	-583 000	-568 300	-2,5 %	-579 500	-590 800	-602 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 019	-3 400	-3 400	0,0 %	-3 400	-3 400	-3 400
Muut toimintakulut	-17 014	-22 300	-22 700	1,8 %	-23 100	-23 500	-23 900
Poistot ja arvonalentumiset	-212 700	-262 700	0	-100,0 %	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-212 700	-262 700	0	-100,0 %	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-212 700	-262 700	0	-100,0 %	0	0	0

Erittely määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
Toimintatuotot	
Sisäisten erien muutos	-69
Muutos	1 000 euroa
Toimintamenot	
Henkilöstökulut	-55
Sisäisten erien muutos	-3
Palvelujen ostot, ICT, koulutuspalvelut	-10

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut	TP2025	TA2026	TA2027
Talouspalvelut			
Ostolaskut (kpl)	14 260	14 500	13 000
Myyntilaskut (kpl)	8 787	7 500	8 800

Viestintä- ja kehittämispalvelu

Vastuutaho: Turkka Rantanen, hallinto - ja talousjohtaja

Vastuualuepäällikön katsaus

Viestinnällisenä tavoitteena on kuntakuvan kirkastaminen, kunnalle laadittuun markkinointiohjelmaan tukeutuen. Tiedotuksellisesti pyritään laajempaan näkyvyyteen erityisesti sisällönlaadun kautta ja sisäisen koordinoinnin jatkuvaan kehittämiseen. Henkilötyövuosissa on huomioitu kolme vakituista.

Vastuualueen palvelusuunnitelma 2027

Markkinointi ja viestintäsuunnitelman kautta vahvistetaan kuntakuvaa, esimerkiksi asumisen ja työnantajakuvan osalta. Kunta osallistuu oman tai yhteisosaston kautta lukuisiin tapahtumiin, kuten Matkamessut, Raksa - messut tai Duuni - Expo. Tiedotuksen osalta haetaan sisäistä yhteensovittamista, laajemman kohdeyleisön tavoittamiseksi ja eri tapahtumien sekä hankkeiden tukemiseksi. Kehittämishankkeiden keskiössä on strategisten hankkeiden suunnittelu- ja valmisteluvaiheen loppuun saattaminen.

Vastuualueen palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille 2028-2030

Kunnan tehokas yleismarkkinointi, laajemman näkyvyyden kautta. Markkinointi- ja viestintätoimien suunnitelmallinen edistäminen, sekä strategisten hankkeiden tukeminen.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	
Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet	
Tavoite: Kunnan tiedotus-, viestintä - ja markkinointitoimien suunnitelmallisuus	
Mittarit	
Vuosisuunnitelma toteutettu	
Vastuu	Turkka Rantanen, hallinto- ja talousjohtaja
Tavoite: Kunnan strategisten hankkeiden suunnittelu- ja valmisteluvaiheiden työskentelyn tukeminen	
Mittarit	
Kaikki strategiset hankkeet tuettu hankekohtaiseen tavoitteeseen 2027.	
Vastuu	Turkka Rantanen, hallinto- ja talousjohtaja

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintatuotot	38 294	100 000	0	-100,0 %	0	0	0
Myyntituotot	866	0	0	0,0 %	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	100 000	0	-100,0 %	0	0	0
Muut toimintatuotot	37 428	0	0	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-520 631	-736 700	-604 200	-18,0 %	-618 000	-632 200	-646 600
Henkilöstökulut	-292 967	-412 700	-362 000	-12,3 %	-370 900	-380 200	-389 700
Palkat ja palkkiot	-237 718	-335 600	-291 700	-13,1 %	-299 000	-306 500	-314 200
Henkilösivukulut	-55 249	-77 100	-70 300	-8,8 %	-71 900	-73 700	-75 500
Eläkekulut	-47 301	-64 500	-59 300	-8,1 %	-60 700	-62 200	-63 700
Muut henkilösivukulut	-7 948	-12 600	-11 000	-12,7 %	-11 200	-11 500	-11 800
Palvelujen ostot	-198 468	-313 000	-231 300	-26,1 %	-236 000	-240 700	-245 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 098	-1 500	-1 500	0,0 %	-1 500	-1 500	-1 500
Muut toimintakulut	-13 098	-9 500	-9 400	-1,1 %	-9 600	-9 800	-10 000
Toimintakate	-482 337	-636 700	-604 200	-5,1 %	-618 000	-632 200	-646 600
Vuosikate	-482 337	-636 700	-604 200	-5,1 %	-618 000	-632 200	-646 600
Poistot ja arvonalentumiset	-51 174	-16 800	0	-100,0 %	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-51 174	-16 800	0	-100,0 %	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-533 511	-653 500	-604 200	-7,5 %	-618 000	-632 200	-646 600

Erittely määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
Toimintatuotot	
Tuet ja avustukset, turvalliset kylät hanke	-100

Muutos	1 000 euroa
Toimintamenot	
Henkilöstökulut	-51
Sisäisten kustannusten muutos	-33
Turvalliset kylät hanke kulut	-57

Henkilöstöpalvelut

Vastuutaho: Armi Marttila, henkilöstöpäällikkö

Vastuualuepäällikön katsaus

Henkilöstöpalvelujen tehtävänä on vastata kunnan henkilöstöhallinnon ja - palveluiden toiminnasta sekä henkilöstöprosesseista, toimia HR - järjestelmien pääkäyttäjänä sekä oheistaa, kouluttaa ja tukea HR - asioissa. Henkilöstöpalvelut vastaa henkilöstön saatavuuteen, perehdyttämiseen, palkkaukseen ja palvelussuhteen elinkaareen, osaamisen johtamiseen, työhyvinvointiin, työkykyyn ja työturvallisuuteen liittyvien asioiden, linjausten, ohjelmien ja ohjeistuksen valmistelusta. Henkilöstöpalvelut vastaa myös henkilöstöön liittyvän yhteistoiminnan järjestämisestä ja tuesta kunnassa. Varsinainen palkanlaskenta hoidetaan Provincia Oy:ssä ja henkilöstöpalvelut toimii ko. palvelun tilaajana. Provincia on myös käytössä olevien Personec HR - järjestelmien omistaja. Henkilöstöpalveluissa työskentelee toistaiseksi voimassa olevassa palvelussuhteessa viisi henkilötyövuotta sekä yksi sijainen 06/2027 asti.

Vastuualueen palvelusuunnitelma 2027

Suunnitelmakauden aikana henkilöstöpalveluissa jatketaan henkilöstöhallinnon perustehtäviin kuuluvaa ylläpito-, tuki- ja kehittämistyötä. Kauden aikana valmistelemme *Tavoitteellinen henkilöstöjohtaminen* strategista ohjelmaa, jonka myötä määritellään keskeiset henkilöstön tilaa kuvaavat mittarit ja asetetaan niille tavoitteet sekä liitetään ne osaksi kunnan henkilöstötiedolla johtamista. Edellisellä strategiakaudella Monimuotoisen tuen ohjelmassa osana nuorten työntekijöiden hanketta luotu uusi Mentorointimalli käynnistetään ja perehdyttämisohjelmaa ja sovelluksen käyttöä vakiinnutetaan.

Kunnallisen alan virka - ja työehtosopimuksen (TES) sopimuskausi 2025 – 2028 käynnistyi 1.5.2025 ja päättyy 28.2.2028. TES - kausi sisältää useita merkittäviä, työnantajaa sitovia muutoksia, joita Henkilöstöpalvelut toteuttaa yhteistoiminnassa henkilöstön edustajien kanssa: Sopimuskauteen sisältyy mm. palkkausjärjestelmämuutosten toimeenpano (KVTES, OVTES G ja tuleva TATES). Tasopalkkajärjestelmän kehittäminen jatkuu toimintakaudella ja siihen kohdennetaan paikallisesti neuvoteltavia eriä. Valmistaudumme myös Teknisten ja tuntipalkkaisten työ - ja virkaehtosopimusten yhdistämiseen (TATES) pääsopijajärjestöjen neuvottelujen edetessä ja toteutamme siihen liittyvät palkkausjärjestelmään ja muihin ehtoihin liittyvät muutokset paikallisella tasolla yhteistyössä palvelualueen, henkilöstön edustajien ja Provincian kanssa. Lakimuutoksista henkilöstöhallintoon vaikuttaa erityisesti palkka-avoimuuteen liittyvän EU-direktiivin voimaantulo ja soveltaminen.

Esihenkilöiden osaamista vahvistetaan työkyky - ja lähijohtamisessa, palkkaus- ja palvelussuhdeasioissa sekä haastavien työyhteisö - ja henkilöstötilanteiden käsittelyssä. Johdon työpöydän henkilöstötunnuslukujen avulla aktivoidaan henkilötiedolla johtamista. Tavoitteena on käynnistää työkykyjohtamisen tueksi Elinvoiman sekä Sivistyksen ja hyvinvoinnin palvelualueilla työkykyjohtamista tukeva ohjausryhmätoiminta yhteistyössä työterveyspalvelujen kanssa. Perehdyttämisohjelman mukaisen toiminnan vakiinnuttamista ja kaikkien ammattiryhmien siirtämistä työvuorosuunnittelu- ja työajanseurantajärjestelmien piiriin jatketaan. Tekoälyä pyritään hyödyntämään ottamalla käyttöön esihenkilöiden ja henkilöstön henkilöstöasioiden tietotarpeen tueksi HR-agentti. Henkilöstötyytyväisyyskysely sekä tavoite- ja kehityskeskustelut toteutetaan vuosittain.

17.6.2026 käynnistyneen YT-menettelyn toimeenpanoon liittyviä muutostoimenpiteitä jatketaan arvion mukaan vaihteittain vuosina 2027-2028.

Vastuualueen palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille 2028-2030

Valtakunnalliset virka - ja työehtosopimukset ja niissä tapahtuvat merkittävät muutokset ja TES - kauden vaihtumiseen 1.3.2028 liittyvät epävarmuustekijät vaikuttavat koko strategiakaudella merkittävästi henkilöstötyöhön. Henkilöstöpalvelut osallistuu osaltaan kuntatalouden haasteisiin liittyvien toimenpiteiden suunnitteluun, prosessien tehostamiseen sekä tukee palvelualueita henkilöstösuunnittelussa ja henkilöstöön liittyvissä toimenpiteissä.

Strategisiin tavoitteisiin määritellyssä Tavoitteellinen henkilöstöjohtaminen -ohjelmassa määritellään keskeiset henkilöstön tilaa kuvaavat mittarit ja tahtotila, jonka myötä HR-tunnuslukujen käyttöönotto 1.1.2029 alkaen jännevöittää henkilötiedolla johtamista. Se antaa työvälineitä johtamiseen kaikilla organisaatiotasoilla ja avaa

uusia mahdollisuuksia henkilöstöprosessien kehittämiseksi.

Edellisen kauden strategiaohjelmien kehittämistavoitteena olleet osaamisen johtaminen ja kehittäminen ja sitä tukevien työvälineiden käyttöönotto sekä työntekijöiden tukeminen hyvällä lähijohtamisella työurien eri vaiheissa ja työkykyjohtamisen vahvistamisen mahdollistavat tulevina vuosina osaltaan kunnan työnantajakuva parantamisen ja lisäävät henkilöstön veto - ja pitovoimaa kilpailuilla työmarkkinoilla.

Strateginen osaaminen ja kunnan toiminnan kannalta keskeiset kyvykkyydet ovat osaamisen kehittämisen keskiössä. Henkilöstöpalvelut tukee näiden edistämistä ja kehittää henkilöstöpalvelujen toimintaa ja prosesseja mm. tekoälyä hyödyntämällä.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Tavoite: Tuloksellinen henkilöstöjohtaminen strategisen ohjelman tavoitteen määrittely

Vastuu Armi Marttila, henkilöstöpäällikkö

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintatuotot	2 056 037	2 094 200	1 763 000	-15,8 %	1 873 000	1 869 200	1 865 300
Myyntituotot	1 865 832	1 779 700	1 548 500	-13,0 %	1 658 500	1 654 700	1 650 800
Tuet ja avustukset	175 900	300 000	200 000	-33,3 %	200 000	200 000	200 000
Muut toimintatuotot	14 305	14 500	14 500	0,0 %	14 500	14 500	14 500
Toimintakulut	-2 056 037	-2 094 200	-1 763 000	-15,8 %	-1 873 000	-1 869 200	-1 865 300
Henkilöstökulut	-414 916	-466 300	-484 800	4,0 %	-496 200	-508 600	-521 200
Palkat ja palkkiot	-340 153	-378 400	-392 400	3,7 %	-401 600	-411 600	-421 800
Henkilösivukulut	-74 762	-87 900	-92 400	5,1 %	-94 600	-97 000	-99 400
Eläkekulut	-65 312	-73 800	-77 800	5,4 %	-79 600	-81 600	-83 600
Muut henkilösivukulut	-9 450	-14 100	-14 600	3,5 %	-15 000	-15 400	-15 800
Palvelujen ostot	-1 618 598	-1 590 500	-1 240 100	-22,0 %	-1 338 000	-1 321 100	-1 303 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 061	-24 100	-24 500	1,7 %	-24 900	-25 300	-25 700
Muut toimintakulut	-14 462	-13 300	-13 600	2,3 %	-13 900	-14 200	-14 500
Toimintakate	0	0	0	0,0 %	0	0	0
Vuosikate	0	0	0	0,0 %	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-114 089	-149 100	0	-100,0 %	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-114 089	-149 100	0	-100,0 %	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-114 089	-149 100	0	-100,0 %	0	0	0

Erittely määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
Toimintatuotot	
Sisäisten erien muutos	-164
Työterveyden Kela korvausten muutos	-100
Toimintamenot	
Työterveyspalvelujen kustannusten muutos	-300
Henkilöstön virkistystoiminta	-53
Sisäisten erien muutos	-18

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut	TP2025	TA2026	TA2027
Henkilöstöpalvelut			
Henkilöstömäärä	842	837	804

Tietohallintopalvelut

Vastuutaho: Tapio Hirvonen, tietohallintopäällikkö

Vastuualuepäällikön katsaus

Tietohallintopalvelut toimii Hollolan kunnan yhteisenä tukipalveluna varmistaen tietoteknisten laitteiden, järjestelmien, palvelujen ja infrastruktuurin toimintavarmuuden, saatavuuden ja turvallisuuden. Vastuualue tukee palvelutuotantoa, päätöksentekoa ja toimintatapojen uudistamista koordinoimalla tietojärjestelmiin, tietoliikenteeseen, tietoturvaan, tiedonhallintaan ja digitalisaatioon liittyvissä kokonaisuuksissa yhteistyössä palvelualueiden ja substanssiosajien kanssa. Tehtäviin kuuluvat myös tietotekniset linjaukset, kokonaisarkkitehtuurin ja järjestelmäkokonaisuuden hallinta sekä laitteiden, järjestelmien ja palvelujen hankinnan tukeminen.

Vuoden 2027 toiminnassa painottuvat palvelujen jatkuvuuden turvaaminen, tietoturvan ja kyberturvallisuuden vahvistaminen sekä digitalisaation hallittu kehittäminen. Tietohallintopalvelut vastaa kunnan tietoturvaratkaisuista, ohjeistuksista, tieto- ja kyberturvallisuuden kehittämisestä sekä tekoälyn käytön edistämisestä turvallisesti ja tarkoituksenmukaisesti. Kehittämisessä huomioidaan palvelujen laatu, kustannustehokkuus, talouden reunaehdot, tietosuoja, toiminnan jatkuvuus sekä palvelualueiden tarpeet.

Tietohallintopalveluissa työskentelee yhteensä yhdeksän henkilöä: tietohallintopäällikkö, tietohallintosuunnittelija, järjestelmäsuunnittelija, kaksi järjestelmäasiantuntijaa, kaksi järjestelmätukihenkilöä, sovellusasiantuntija ja tietoturva-asiantuntija. Lisäksi tehtävien toteuttamiseen voidaan käyttää tarpeen mukaan määräaikaista työvoimaa tai ulkopuolisia asiantuntijapalveluja. Vastuualueen kustannukset kohdennetaan palvelualueille sisäisin veloituksin, joten toiminnan suunnittelussa painottuvat läpinäkyvä kustannusten hallinta, palvelujen priorisointi ja kunnan yhteisten ratkaisujen tehokas hyödyntäminen.

Vastuualueen palvelusuunnitelma 2027

Suunnitelmavuonna tietohallintopalvelujen keskeisenä painopisteenä on kunnan järjestelmäkokonaisuuden, kokonaisarkkitehtuurin ja digitaalisten palvelujen hallittu kehittäminen. Tavoitteena on tunnistaa päällekkäisiä ratkaisuja, vahvistaa järjestelmien yhteentoimivuutta sekä varmistaa, että hankinnat, järjestelmä uudistukset ja uudet digitaaliset palvelut tukevat kunnan toiminnan kokonaisuutta, palvelualueiden tarpeita ja talouden suunnittelua. Erityistä huomiota kiinnitetään pääkäyttäjyyksien ja tukimallien selkeyttämiseen sekä järjestelmämuutosten vaikutusten arviointiin osana tiedonhallintaa, tietosuojaa ja kokonaisarkkitehtuuria.

Tietoliikenne-, verkko- ja infrastruktuuripalvelujen kehittämisellä turvataan palvelujen saatavuus, suorituskyky ja häiriönsietokyky. Tieto- ja kyberturvallisuuden, tekoälyn, automaation, tiedolla johtamisen ja sähköisen asioinnin kehittäminen etenee hallitusti osana kunnan digitalisaatiota. Kehittämisessä painotetaan identiteetin- ja pääsynhallintaa, valvontakyvykkyksiä, uhkien havaitsemista, riskienhallintaa, jatkuvuudenhallintaa sekä henkilöstön osaamisen vahvistamista. Tekoälyä ja automaatiota hyödynnetään tehtävissä, joissa saavutetaan selkeitä prosessi-, laatu- tai päätöksenteon tukemisen hyötyjä, ja Suomi.fi-viestien käyttöönottoa edistetään järjestelmätoimittajien valmiuksien mukaisesti. Palvelusuunnitelman toteutumista seurataan toiminnallisilla tavoitteilla ja mittareilla, kuten koulutusten suoritusasteella, kriittisten järjestelmä- ja infrastruktuurimuutosten etenemisellä, palvelupyyntöjen käsittelyllä sekä tietoturva- ja tiedolla johtamisen kyvykkyysien käyttöönotolla.

Vastuualueen palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille 2028-2030

Taloussuunnitelmakaudella 2028–2030 tietohallintopalvelujen kehittämisen lähtökohtana on varmistaa, että Hollolan kunnan digitaaliset palvelut, tietotekniset järjestelmät ja infrastruktuuri tukevat palvelutuotannon jatkuvuutta, talouden hallintaa ja toimintatapojen uudistamista. Kehittämisessä siirrytään yksittäisistä järjestelmä- ja teknologiaratkaisuista entistä vahvemmin kokonaisuuden johtamiseen: järjestelmien elinkaaren, kustannusten, tietovirtojen, tietoturvan, integraatioiden ja käyttäjäkokemuksen hallintaan. Suunnitelmakaudella jatketaan tietojärjestelmäkokonaisuuden uudistamista, päällekkäisten ratkaisujen karsimista, kokonaisarkkitehtuurityön vahvistamista sekä pääkäyttäjä- ja tukimallien selkeyttämistä, jotta uudet hankinnat ja järjestelmämuutokset tukevat kunnan yhteisiä tavoitteita ja palvelualueiden tarpeita.

Teknisen infrastruktuurin osalta kaudella 2028–2030 korostuvat verkkoratkaisujen, langattoman verkon, valvonnan, kapasiteetin ja jatkuvuudenhallinnan kehittäminen. Oman konesaliympäristön, pilvipalvelujen ja

SaaS-ratkaisujen työnjakoa arvioidaan säännöllisesti siten, että ratkaisut ovat taloudellisesti perusteltuja, skaalautuvia ja tietoturvallisia. Seudullisen kytkentäydinratkaisun poistumisen jälkeen kunnan omien yhteyksien, internet-reitityksen ja verkkoturvallisuuden hallinta korostuu. Samalla tieto- ja kyberturvallisuutta kehitetään osana kunnan riskienhallintaa, hankintoja, sopimuksia, palvelutuotantoa ja johtamista vahvistamalla valvonta- ja torjuntakyvykkyyksiä, identiteetin- ja pääsynhallintaa, verkon segmentointia, lokienhallintaa, varautumista, jatkuvuussuunnittelua sekä henkilöstön osaamista.

Tekoälyn, automaation, tiedolla johtamisen ja sähköisen asioinnin hyödyntäminen laajenee suunnitelmakaudella vaiheittain. Tavoitteena on tunnistaa tehtäviä ja prosesseja, joissa tekoäly, ohjelmistorobotiikka, analytiikka tai automatisoitu tiedon käsittely tuottavat mitattavaa hyötyä palvelujen laadulle, valmistelutyölle, asiakaspalvelulle tai päätöksenteon tuelle. Hollolan kunnan tietohallinto seuraa aktiivisesti julkishallinnon digitalisaation trendejä ja lähtee mukaan erityisesti sellaisiin kehityssuuntiin, jotka tukevat palvelujen saatavuutta, sujuvaa asiointia, tietoturvallista pilvipalvelujen hyödyntämistä, datan parempaa käyttöä, yhteentoimivuutta, automaatiota ja henkilöstön työn tehostamista. Suunnitelmakauden lopussa valmistaudumme lohkokejuteknologian- sekä digitaalisten muutosten toteuttamiseen. Kehittämistä ohjataan vaikutusten arvioinnilla ja mittareilla, jotta investoinnit kohdistuvat kunnan toiminnan kannalta vaikuttaviin ratkaisuihin.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	
Hallitukseen nähden sitovat tavoitteet	
Tavoite: Tietoturva - ja tietosuojaverkkokoulutuksen suorittaminen	
Mittarit	
Tavoitetasossa henkilöstöstä 95 % on suorittanut koulutuksen.	
Vastuu	Tapio Hirvonen, tietohallintopäällikkö
Tavoite: Toimiva, tietoturvallinen ja suorituskykyinen tietoliikenneverkko	
Mittarit	
Kytkeydydinuudistuksen toteutus	
Sisäisten tietoliikennekytkinten elinkaaripäivitykset	
Verkkojen kahdennus	
Vastuu	Tapio Hirvonen, tietohallintopäällikkö

Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintatuotot	1 397 396	1 414 900	1 315 500	-7,0 %	1 332 700	1 364 100	1 396 100
Myyntituotot	1 397 396	1 414 900	1 315 500	-7,0 %	1 332 700	1 364 100	1 396 100
Toimintakulut	-1 397 396	-1 414 900	-1 315 500	-7,0 %	-1 332 700	-1 364 100	-1 396 100
Henkilöstökulut	-484 860	-508 600	-502 900	-1,1 %	-515 600	-528 500	-541 700
Palkat ja palkkiot	-392 375	-411 100	-406 600	-1,1 %	-416 800	-427 200	-437 900
Henkilösivukulut	-92 485	-97 500	-96 300	-1,2 %	-98 800	-101 300	-103 800
Eläkekulut	-79 298	-82 200	-81 100	-1,3 %	-83 200	-85 300	-87 400
Muut henkilösivukulut	-13 187	-15 300	-15 200	-0,7 %	-15 600	-16 000	-16 400
Palvelujen ostot	-858 696	-855 200	-754 100	-11,8 %	-771 100	-788 400	-806 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 922	-13 900	-14 200	2,2 %	-14 500	-14 800	-15 100
Muut toimintakulut	-22 918	-37 200	-44 300	19,1 %	-31 500	-32 400	-33 300
Toimintakate	0	0	0	0,0 %	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-58	0	0	0,0 %	0	0	0
Vuosikate	-58	0	0	0,0 %	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-44 396	-61 800	-68 400	10,7 %	-158 500	-263 500	-216 500
Suunnitelman mukaiset poistot	-44 396	-61 800	-68 400	10,7 %	-158 500	-263 500	-216 500
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-44 455	-61 800	-68 400	10,7 %	-158 500	-263 500	-216 500

Erittely määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

Muutos	1 000 euroa
Toimintatuotot	
Ulkoisten tuottojen muutos	-16
Sisäisten erien muutos	-83
Toimintamenot	
Sisäisten erien muutos	-16
Tietoliikennepalvelut	-100

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut	TP2025	TA2026	TA2027
Tietohallintopalvelut			
Työasemat (kpl)	3 839	2 900	3 900
Tukipyynnöt (kpl)	1 722	1 100	1 500

Riskien hallinta

Riskit		
Riski		Todennäköisyys (1-4)
Osaamisvajeet (mm. johtamis-, talous - ja palvelussuhdeosaaminen) toiminnassa		2
Strateginen riski	Puutteita ja virheitä sekä epäselvyyksiä toimintatavoissa johtamisosaamisen vaje	
Hallintatoimenpiteet	Koulutus. Ohjeiden päivitys. Tiedottaminen. Tekoälyagenttien käyttöönotto osaamisen tukemiseksi	
Vaikutus	Puutteita ja virheitä sekä epäselvyyksiä toimintatavoissa johtajuuden puute heijastuu toimintaan	
Vastuutaho	Armi Marttila, henkilöstöpäällikkö Turkka Rantanen, hallinto- ja talousjohtaja	
Riski		Todennäköisyys (1-4)
Sopimushallintaan ja hankintoihin liittyvät riskit		2
Strateginen riski	Sopimuksia ei laadittu, niiden hallinnointi on puutteellista, hankintapäätösten valmistelu puutteellista	
Hallintatoimenpiteet	Sopimusosaamisen lisääminen. Sähköinen arkistointi ja keskitetty säilytys. Hankintarajojen määrittely sekä sopimuksia koskevien ohjeiden päivittäminen. Hankinta-asiantuntijan palvelut palvelualueille	
Vaikutus	Sopimuksia ei laadita, hallinnointi on puutteellista ja hankintapäätökset on valmisteltu puutteellisesti	
Vastuutaho	Katri Kattainen, hallintopäällikkö Turkka Rantanen, hallinto- ja talousjohtaja	
Riski		Todennäköisyys (1-4)
Tietosuojariskit		3
Strateginen riski	Tiedon luottamuksellisuus, eheys ja saatavuus vaarantuu; tapahtuu henkilötietojen tietovuotoja	
Hallintatoimenpiteet	Tietosuoja - asetuksen mukainen toiminta. Tietosuojavastaava nimetty. Koulutukset	
Vaikutus	Tiedon luottamuksellisuus, eheys ja saatavuus vaarantuu; tapahtuu henkilötietojen tietovuotoja	
Vastuutaho	Katri Kattainen, hallintopäällikkö	
Riski		Todennäköisyys (1-4)
Tietojärjestelmiin liittyvät riskit		2
Strateginen riski	järjestelmät eivät toimi ja eivät palvele toimintaa tai järjestelmään kohdistuu ulkoinen uhka	
Hallintatoimenpiteet	Yhteensovittaminen ja koordinaatio, jatkuva osaamisen kehittäminen. Tietojärjestelmämuutosten yhteydessä toteutetaan muutosvaikutusten arviointi.	
Vaikutus	Järjestelmät eivät toimi ja eivät palvele toimintaa tai järjestelmään kohdistuu ulkoinen uhka	
Vastuutaho	Tapio Hirvonen, tietohallintapäällikkö	

Riski		Vaikutus (1-4)	Todennäköisyys (1-4)
Teknologian valinnan riskit		2	1
Strateginen riski	Ei huomioida teknologia valinnoissa olemassa olevaa järjestelmäarkkitehtuuria. Ratkaisut eivät integroidu olemassa olevaan ympäristöön tai ei tue tulevaa kehitystä		
Hallintatoimenpiteet	Projektien läpinäkyvyys, yhteensovittaminen ja koordinointi. Muutosvaikutusten arviointi lakisääteisenä vaatimuksena, jolloin riskin todennäköisyys vähenee.		
Vaikutus	Ei huomioida teknologia valinnoissa olemassa olevaa järjestelmäarkkitehtuuria. Ratkaisut eivät integroidu olemassa olevaan ympäristöön tai ei tue tulevaa kehitystä		
Vastuutaho	Tapio Hirvonen, tietohallintopäällikkö		
Riski		Vaikutus (1-4)	Todennäköisyys (1-4)
Rahoitusriskit		3	3
Strateginen riski	Korkokustannusten kasvu		
Hallintatoimenpiteet	Lainasalkkupalvelu. Korkojohdannaiset Leasing -rahoitusta koskevat linjaukset		
Vaikutus	Korkokustannukset kasvavat		
Vastuutaho	Turkka Rantanen, hallinto- ja talousjohtaja Maarit Kuivala-Ruiz, talouspäällikkö		
Riski		Vaikutus (1-4)	Todennäköisyys (1-4)
Avainhenkilöriskit		2	3
Strateginen riski	Organisaation haavoittuvuus (vähäinen henkilöstöresurssi) Avainhenkilöiden poistuma (eläköitymisennuste)		
Hallintatoimenpiteet	Osaamisen ennakointi ja kehittäminen. Ennakoiva rekrytointi.		
Vaikutus	Organisaation haavoittuvuus Osaamispääoman ja hiljaisen tiedon katoaminen		
Vastuutaho	Turkka Rantanen, hallinto- ja talousjohtaja Armi Marttila, henkilöstöpäällikkö		

1=vähäinen, 2=kohtalainen, 3=vakava, 4=erittäin vakava

Konsernipalvelut palvelualueen investoinnit

Konsernipalvelut yhteensä

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Konsernipalvelut						
Menot	-337 336 €	-290 000 €	-267 000 €	-270 000 €	-173 000 €	-160 000 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-337 336 €	-290 000 €	-267 000 €	-270 000 €	-173 000 €	-160 000 €

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

Vastuuhenkilö: Päivi Rahkonen, kunnanjohtaja

Palvelukuvaus

Kunnanhallituksen alaisiin määrärahoihin kuuluu Hollolan kunnan osuus seudullisen ympäristöterveydenhuollon kustannuksista sekä Päijät-Hämeen työllisyysalueen kustannuksista.

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

Tuloarviot ja määrärahat Sitova TOIMINTAKATE

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintakulut	-1 979 263	-2 295 100	-2 291 300	-0,2 %	-2 334 200	-2 387 300	-2 441 800
Toimintakate	-1 979 263	-2 295 100	-2 291 300	-0,2 %	-2 334 200	-2 387 300	-2 441 800

Hollolan osuus P-H ympäristöterveyden kustannuksiin

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintakulut	-308 075	-338 000	-319 000	-5,6 %	-326 600	-334 400	-342 600
Toimintakate	-308 075	-338 000	-319 000	-5,6 %	-326 600	-334 400	-342 600

Hollolan osuus P-H työllisyysalueen kustannuksiin

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintakulut	-1 671 188	-1 957 100	-1 972 300	0,8 %	-2 007 600	-2 052 900	-2 099 200
Toimintakate	-1 671 188	-1 957 100	-1 972 300	0,8 %	-2 007 600	-2 052 900	-2 099 200

Strategian toteuttaminen

Vastuuhenkilö: Päivi Rahkonen, kunnanjohtaja

Palvelukuvaus

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

Tuloarviot ja määrärahat

Sitova TOIMINTAKATE

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintatuotot	20 000	0	0	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-593 491	-485 000	-500 000	3,1 %	-450 000	-400 000	-400 000
Toimintakate	-573 491	-485 000	-500 000	3,1 %	-450 000	-400 000	-400 000

Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot

Vastuuhenkilö: Turkka Rantanen, hallinto- ja talousjohtaja

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.

Tuloarviot ja määrärahat

Sitova TOIMINTAKATE

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintatuotot	2 895 846	517 000	300 000	-42,0 %	300 000	300 000	300 000
Toimintakate	2 895 846	517 000	300 000	-42,0 %	300 000	300 000	300 000

Tarkastuslautakunta

Vastuutaho: Aada Söyrilä, puheenjohtaja

Puheenjohtajan katsaus

Palvelukuvaus

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan

- valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat
- arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnot 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 2027

Uusi kuntastrategia päätettiin vuonna 2025 ja strategiset ohjelmat kesällä 2026. Uutta strategiaa sovelletaan ensimmäisen kerran täysimääräisesti vuoden 2026 talousarvion laadinnassa ja siten myös seurannassa. Strategisten tavoitteiden arviointia jatketaan tarkastelemalla vuoden 2026 tilinpäätöksestä tehtävän arviointikertomuksen yhteydessä keväällä 2027. Tarkastuslautakunnan arviointiprosessia edistetään erillisen arviointisuunnitelman pohjalta.

Palvelusuunnitelma 2028-2030

Tarkastuslautakunta laatii arvioinnin työohjelman vuosittain. Taloussuunnitelmavuosille osuu kuntavaalit vuonna 2029. Uusi tarkastuslautakunta tulee täten aloittamaan toimintansa taloussuunnitelmakaudella.

Tuloarviot ja määrärahat

Sitova TOIMINTAKATE

	Tilinpäätös 2025	Talousarvio 2026	Talousarvio 2027	Muutos %	Talous- suunnitelma 2028	Talous- suunnitelma 2029	Talous- suunnitelma 2030
Toimintakulut	-66 459	-56 200	-58 200	3,6 %	-59 400	-60 700	-62 000
Henkilöstökulut	-14 876	-18 200	-18 900	3,8 %	-19 300	-19 800	-20 300
Palkat ja palkkiot	-14 477	-15 100	-15 600	3,3 %	-16 000	-16 400	-16 800
Henkilösivukulut	-398	-3 100	-3 300	6,5 %	-3 300	-3 400	-3 500
Eläkekulut	-354	-2 500	-2 700	8,0 %	-2 700	-2 800	-2 900
Muut henkilösivukulut	-45	-600	-600	0,0 %	-600	-600	-600
Palvelujen ostot	-51 584	-38 000	-39 300	3,4 %	-40 100	-40 900	-41 700
Toimintakate	-66 459	-56 200	-58 200	3,6 %	-59 400	-60 700	-62 000
Vuosikate	-66 459	-56 200	-58 200	3,6 %	-59 400	-60 700	-62 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-66 459	-56 200	-58 200	3,6 %	-59 400	-60 700	-62 000

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut	TP2025	TA2026	TA2027
Tarkastuslautakunta			
Asiantuntijakuulemiset / kpl	17	10	10
Tarkastustyöhön käytettyjen tuntien määrä (tilintarkastusyhteisö)	347,25	187	187
Arviointityöhön käytettyjen tuntien määrä	85,7	40	40

Riskien hallinta

Riskit		
Riski		Todennäköisyys (1-4)
Hankintoihin liittyvät riskit		2
Strateginen riski	Kilpailutusten valmistelu puutteellista	
Hallintatoimenpiteet	Riittävä asiantuntijaresurssin käyttö kilpailutuksissa.	
Vaikutus	Kilpailutusten valmistelu puutteellista	
Vastuutaho	Aada Söyrlä, puheenjohtaja	
Riski		Todennäköisyys (1-4)
Osaamisvajeet		2
Strateginen riski	Puutteita ja virheitä sekä epäselvyyksiä toimintatavoissa	
Hallintatoimenpiteet	Koulutus Ohjeiden päivitys Tiedottaminen	
Vaikutus	Puutteita ja virheitä sekä epäselvyyksiä toimintatavoissa	
Vastuutaho	Aada Söyrlä, puheenjohtaja	
Riski		Todennäköisyys (1-4)
Aikatauluriskit		2
Strateginen riski	Aikataulut venyvät, toiminta ei suunnitelmallista	
Hallintatoimenpiteet	Vuosikellon ja aikataulujen laadinta	
Vaikutus	Aikataulut venyvät, toiminta ei suunnitelmallista	
Vastuutaho	Aada Söyrlä, puheenjohtaja	

1=vähäinen, 2=kohtalainen, 3=vakava, 4=erittäin vakava