



# Talousarvio 2026

**TALOUSSUUNNITELMA**

**2027—2029**

# Sisällysluettelo

|                                                                                        |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Kunnanjohtajan katsaus.....                                                         | 1  |
| 2. Yleisperustelut.....                                                                | 8  |
| Talousarvion rakenne ja sitovuus.....                                                  | 8  |
| Tilivelvolliset.....                                                                   | 9  |
| Toiminnalliset tavoitteet vuoden 2026 talousarviossa.....                              | 9  |
| Hollolan kuntastrategia.....                                                           | 10 |
| Ilmasto- ja ympäristötavoitteet vuoden 2026 talousarviossa .....                       | 10 |
| Yleiset taloudelliset lähtökohdat.....                                                 | 10 |
| Hollolan kunnan talousarvion laadinnan perusteet.....                                  | 14 |
| Väestö ja työllisyys .....                                                             | 20 |
| Henkilöstö .....                                                                       | 24 |
| Osallistuva budjetointi.....                                                           | 26 |
| 3. Käyttötalousosa.....                                                                | 27 |
| Kunnanhallitus .....                                                                   | 28 |
| Konsernipalvelut .....                                                                 | 29 |
| Hollolan kunnan osuus ympäristöterveydenhuollon ja työllisyysalueen kustannuksiin..... | 33 |
| Strategian toteuttaminen.....                                                          | 34 |
| Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot .....                                        | 34 |
| Tarkastustoimi.....                                                                    | 35 |
| Ympäristöterveyslautakunta.....                                                        | 37 |
| Päijät-Hämeen ympäristöterveys.....                                                    | 37 |
| Työllisyyslautakunta.....                                                              | 44 |
| Päijät-Hämeen työllisyysalue.....                                                      | 44 |
| Sivistys- ja hyvinvointivaliokunta .....                                               | 51 |
| Sivistyksen- ja hyvinvoinnin palvelualue.....                                          | 51 |
| Elinvoimavaliokunta.....                                                               | 59 |
| Elinvoiman palvelualue.....                                                            | 59 |
| Vesihuoltolaitos .....                                                                 | 70 |
| 4. Investointiosa.....                                                                 | 73 |
| 5. Tuloslaskelmaosa.....                                                               | 76 |
| 6. Rahoitusosa .....                                                                   | 80 |
| 7. Hollolan kuntakonserni, konserniyhteisöille asetettavat tavoitteet.....             | 84 |
| 8. Hollolan kunnan strategiset riskit.....                                             | 85 |

## 1. Kunnanjohtajan katsaus

Vuoden 2025 tilinpäätöksen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti lähes 0,3 miljoonan euroa alijäämäisenä. Keskeisin selittävä tekijä on verovuoden kertymäärarvion heikkeneminen.

Vuoden 2026 talousarvio on tuloksen osalta 0 eli tasapainoinen. Veroja ei koroteta.

Seuraavaksi tarkastellaan tarkemmin vuoden 2026 talousarvion tuloja, menoja, investointeja ja toimintaa.

### Tulot

Verotulorahoitus on yhteensä noin 56,0 miljoonaa euroa, joka kasvaa kuluvan vuoden rahoitukseen nähden 2,4 miljoonaa euroa (4,5 prosenttia), joka johtuu pääosin kunnallisverotulon kasvusta.

Kunnallis- ja kiinteistöveroasteisiin ei esitetä muutoksia. Kunnallisveroaste on esityksessä 8,3 prosenttia.

Valtionosuudet ovat noin 17,7 miljoonaa euroa, missä vähennystä on 0,7 miljoonaa euroa (-3,9 prosenttia). Keskeisin selittävä tekijä on hallituksen päättämien kasvutoimien rahoitukseen liittyvä pysyvä vähennys.

Toimintatuotot ovat yhteensä noin 46,1 miljoonaa euroa, missä kasvua noin 1,1 miljoonaa euroa (2,4 prosenttia). Toimintatuottojen kasvu johtuu pääasiassa Vesihuoltolaitoksen hinnan korotuksista sekä kunnan sisäisen laskutuksen tuloista.

Myyntituotot ovat noin 28,7 miljoonaa euroa, missä kasvua lähes 1,4 miljoonaa euroa (5,2 prosenttia). Selittävänä tekijänä vesihuoltolaitoksen hinnan korotukset sekä kunnan sisäisen laskutuksen tulot.

Maksutuotot ovat 1,9 miljoonaa euroa, missä kasvua noin 0,2 miljoonaa euroa (14,4 prosenttia); selittävänä tekijänä muun muassa vuoden alussa avattavan uimahallin lipputulot.

Tuet ja avustukset ovat noin 1,0 miljoonaa euroa, jotka vähenevät noin 1,3 miljoonaa euroa (-56,4 prosenttia); selittävänä tekijänä on valtion vuonna 2025 työllisyysalueelle maksettu kertakorvaus vuoden 2024 valtion maksamattomista palkkatuista ja starttirahoista. Muut toimintatuotot kasvavat noin 0,7 miljoonaa euroa (5,1 prosenttia), mitä selittää muun muassa uimahallin sisäinen vuokratulo elinvoiman palvelualueelle.

Rahoitustuotot ja -kulut ovat noin 0,3 miljoonaa euroa. Nettorahoitustulojen kasvu selittyy osinkotuloilla sekä korkokulujen pienenemisellä, koska uutta pitkäaikaista lainaa ei ole nostettu.

### Menot

Toimintakulut ovat 112,5 miljoonaa euroa, jossa kasvua noin 2,9 miljoonaa euroa (2,7 prosenttia).

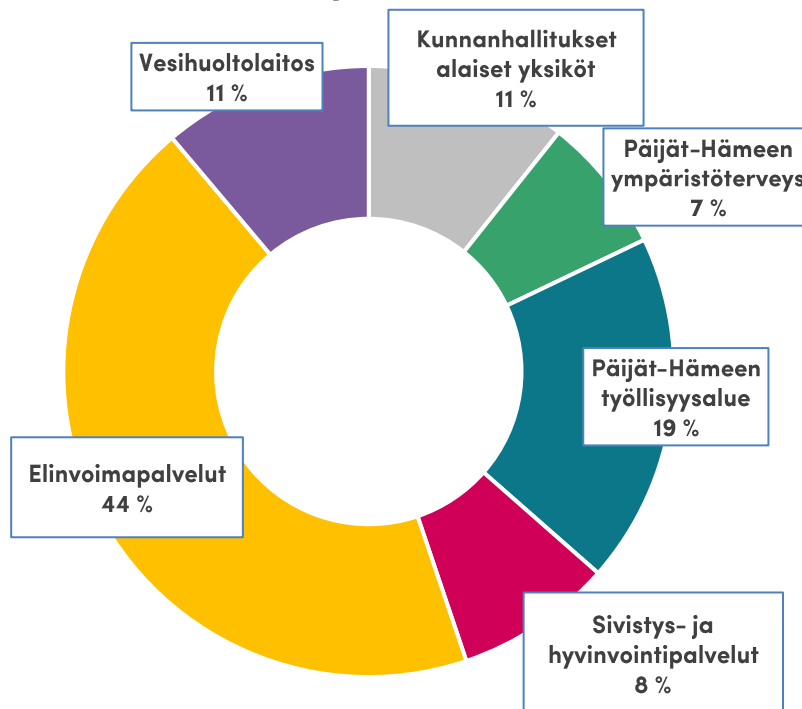
Henkilöstökulut ovat noin 47,1 miljoonaa euroa. Henkilöstökuluissa kasvua noin 2,4 miljoonaa euroa (5,4 prosenttia), mistä palkankorotusvaraus noin 3,18 prosenttia. Taustalla on joulukuussa 2024 hyväksytty KT:n ja ammattijärjestöjen sopimus; sopimuskaudella 2025–2028 korotusvaikutus on yhteensä 9,17 prosenttia.

Palvelujen ostot ovat noin 38,6 miljoonaa euroa, missä kasvua noin 0,6 miljoonaa euroa (1,5 prosenttia). Suurimmat selittävät tekijät kustannusten kasvulle on työterveyspalvelujen kustannusten kasvu sekä henkilöstö- ja taloushallinnon palvelukeskuksen kustannusten kasvu.

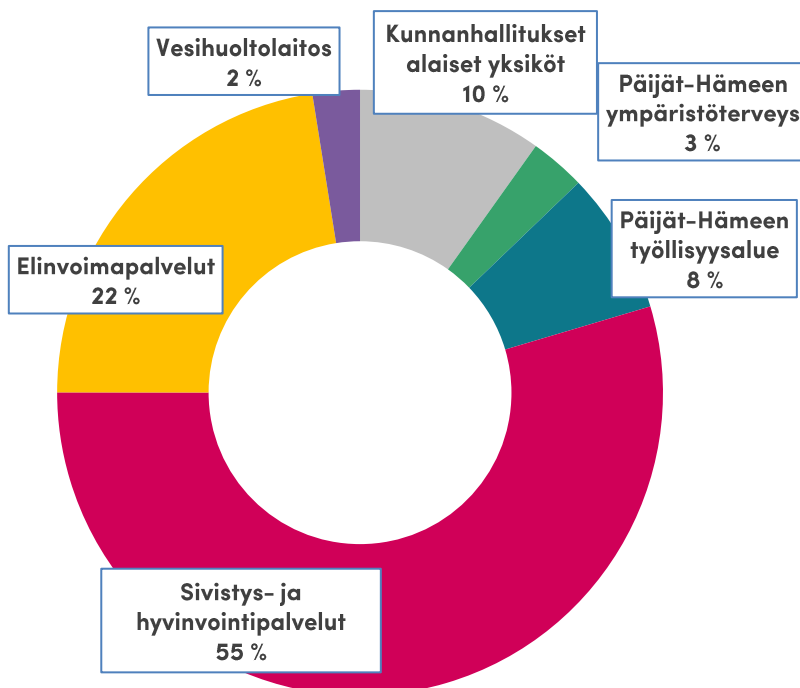
Kunnan toimintakulujen jakauma on: kunnanhallituksen alaisten yksiköiden menot 20,4 prosenttia, elinvoima- ja palvelujen osuus noin 25 prosenttia ja sivistys- ja hyvinvointipalvelujen osuus noin 54,6 prosenttia.

## Kunnan tulo- ja menorahoituksen jakautuminen palvelualueittain

### Toimintatuotot palvelualueittain



### Toimintakulut palvelualueittain





Kunnanhallituksen alaisten yksiköiden toimintakuluihin 22,9 miljoonaan euroon sisältyy muun muassa konsernipalvelujen palvelualue 8,2 miljoonaa euroa, Päijät-Hämeen ympäristöterveyspalvelut yhdeksälle kunnalle 3,3 miljoonaa euroa, Päijät-Hämeen työllisyyspalvelut yhdeksälle kunnalle 8,6 miljoonaa euroa, Hollolan kunnan osuus seudullisista ympäristöterveys- ja työllisyyspalveluista 2,3 miljoonaa euroa sekä 0,5 miljoonan euron strategisten ohjelmien rahoitus.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelujen toimintakulut ovat yhteensä 61,3 miljoonaa euroa, missä kasvua noin 3,4 miljoonaa euroa (5,9 prosenttia). Henkilöstökustannukset kasvavat 1,8 miljoonaa euroa (6,1 prosenttia). Palvelujen ostot kasvavat noin 1,3 miljoonaa euroa (8,6 prosenttia) sisäisten henkilöstö- ja talouspalvelujen sekä ICT-palvelujen kustannusten kasvun, uimahallin siivouskustannusten sekä harrastamisen Suomen mallin kuljetuskustannusten osalta.

Elinvoiman palvelualueen toimintamenot ovat yhteensä 28,0 miljoonaa euroa, missä kasvua noin 0,7 miljoonaa euroa (2,4 prosenttia). Henkilöstökulut kasvavat noin 0,1 miljoonaa euroa (1,4 prosenttia). Palvelujen ostot pienenevät 0,2 miljoonaa euroa (-1,6 prosenttia) johtuen muun muassa kiinteistöpalvelujen PTS kulujen vähennyksestä. Aineet, tarvikkeet ja tavaroissa kasvua lähes 0,3 miljoonaa euroa (9,0 prosenttia) johtuen elintarvikekustannusten kasvusta. Avustukset kasvavat lähes 0,1 miljoonaa euroa (3,6 prosenttia) johtuen työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvusta.

Muut toimintakulut kasvavat noin 0,4 miljoonaa euroa (16,3 prosenttia) johtuen muun muassa kiinteistöpalvelujen palvelumaksun sekä leasing vuokrien kasvusta.

## **Investoinnit**

Kunnan kiinteistöjen korjausvelka on kyetty painamaan ennätysellisen alas, alle 10 miljoonan euron, kun se vielä vuosikymmen sitten oli lähes kymmenkertainen. Painopiste on siirtynyt infran korjausvelkaan.

Vuoden 2026 bruttoinvestointien kokonaismäärä on noin 21,5 miljoonaa euroa, josta talonrakennukseen on varattu 11,5 miljoonaa euroa. Summasta 1,7 miljoonaa euroa on varattu peruskorjaushankkeisiin.

Hollola-talon suunnittelun ja rakentamisen investointi on vuosien 2026–2027 suurin investointi 8,0 miljoonaa euroa, josta vuoden 2026 osuus on 3,0 miljoonaa euroa. Hollola-talon investoinnin katteeksi on tarkoitus osoittaa sote-keskuksen myyntituottoja sekä uimahallin peruskorjauksesta vapautuvaa varausta. Kankaan koulun moduuliratkaisun investointi 6,7 miljoonaa euroa, toteutetaan elokuussa 2025 palaneen koulun tilalle.

Maa- ja vesirakennukseen on varattu yhteensä noin 9,3 miljoonaa euroa, josta kunnallistekniikan osuus on noin 6,2 miljoonaa euroa ja vesihuollon 2,0 miljoonaa euroa. Suurimmat varaukset koskevat ELY:n kanssa yhteistyössä toteutettava Rantatien kevyen liikenteen väylä välillä Pyhäniemi-Messilä, Laguksen ja Koskikaran siltojen uusiminen sekä Keskuskortteleihin liittyvän infran rakentaminen Keskuskadulle, joiden osuus investointikustannuksista on noin 3,8 miljoonaa euroa. Pukkomäentien toteutus siirtyi vuodelta 2025 vuodelle 2026 lisäselvitysten vuoksi.

Vuosikate 7,6 miljoonaa euroa kattaa poistoista 84 prosenttia ja nettoinvestoinneista 52,0 prosenttia. Uutta lainaa on suunniteltu nostettavan 10 miljoonaa euroa vuonna 2026.

## Toiminta

Hollolassa oli elokuun lopussa 22 762 asukasta, väkiluku on vähentynyt vuoden vaihteesta 93 henkilöä. Maakunnan kunnissa, Lahtea lukuun ottamatta, väestö vähenee. Väestönkasvu on nykyisessä toimintaympäristössä vieraskielisten asukkaiden kasvun varassa.

Elokuussa 2025 Hollolan työttömyysaste oli 9,0 prosenttia, Päijät-Hämeen keskiarvo oli 14,0 prosenttia ja valtakunnallinen 11,5 prosenttia. Talouskasvu perustuu pääosin kulutuksen lisääntymiseen, mutta viennin vaikeus, rakennusalan ongelmat, heikko kotimainen kysyntä ja heikko investointitaso sekä tästä heijastuva epävarmuus työmarkkinoilla ovat jarruttaneet kasvua. Päijät-Hämeen alueella näkymät ovat varovaisen optimistisia Fazerin investointipäätöksen ja data-keskushankkeiden ansiosta. Työllisyyden hoito on siirtynyt kuntien tehtäväksi ja Hollolan kunta vastuukuntana hoitaa yhdeksän päijät-hämläisen kunnan lakisääteisiä työllisyyspalveluja. Lisäksi kunta itse panostaa merkittävästi omaan, ei-lakisääteiseen työllisyyden hoitoon.

Työllisyyspalveluiden painopisteet on määritelty seuraavasti: työelämään suuntaavat palvelut, osaamisen kehittäminen, työkyvyn tukeminen ja nuorten ohjaus. Valmennuspalvelut kuten Kunnontiimi ja Osuma tarjoavat räätälöityjä polkuja työelämään. Hollolan työllisyyspalveluissa on käytössä Hollola-lisä, tarjotaan kesätyöseteleitä ja nuorten kesäyrittäjyysseteleitä. Ohjaamo tarjoaa monialaista yhteistyötä nuorten palvelutarpeisiin.

Tällä hallituskaudella Suomessa on siirrytty työvoimapolitiikkaan, joka korostaa nopeaa ja suoraviivaista työllistymistä. Paradigma-muutos on vahvimillaan silloin, kun työmarkkinoilla on kysyntää. Se ei kuitenkaan kykene vastaamaan pitkäkestoiseen ja pysähtyneeseen taloustilanteeseen, jossa töitä ei yksinkertaisesti ole riittävästi. Kunnan toimenpitein tilanteeseen ei pystytä vastaamaan, mikä tarkoittaa työllisyydenhoidon eli palvelujen kustannusten kasvua samaan aikaan kun sakkomaksut kasvavat.

Uusi kuntastrategia on hyväksymiskäsittelyssä syyskaudella 2025. Strategian hyväksymisen jälkeen siirrytään laatimaan kevätkaudella 2026 strategisia muutosohjelmia. Tavoitteena on keskittyä operatiivisen kehittämis-toiminnan sijaan selkeisiin ja resurssien mahdollistamiin rajattuihin muutoskohteisiin.

Talousarvioon on tehty varaus henkilöstön virike-etuuteen (174 tuhatta euroa). Henkilöstön perehdytyksen onnistumista vahvistetaan käyttöön hankittavan sovelluksen avulla ja nuori työntekijä- voi hyvin – hankkeen valmennukset jatkuvat toukokuulla ja sen jatkona käynnistyy mentorointi.

Kesällä 2025 käynnistetty varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palvelusuunnitelma tulee valmistuessaan linjaamaan valtuustokauden toimintaa suurimman palvelualueen osalta. Palvelusuunnitelman tarkoituksena on luoda valtuustokauden yli ulottuva (2030–2035) kokonaisvaltainen laadukkaiden palvelujen, investointien ja talouden yhteensovittava tarkastelu.

Avoin varhaiskasvatus, varhaiskasvatustyön kehittäminen, lasten monilukutaidon kehittäminen ja lasten leikkiympäristöjen rakentaminen ovat varhaiskasvatuksessa keskiössä. Kouluissa digitaalisuutta opetuksessa tuetaan tutortoiminnan ja teknologialainamon avulla, liikuntaan panostetaan vakinaistamalla koulun personal trainer-toiminta ja käynnistämällä liikunnan iloa Hollolassa-hanke. Myös hyvinvointitutor-toiminta vakinaistetaan. Toiminnan avulla on pystytty puuttumaan entistä varhaisemmassa vaiheessa oppilaiden erilaisiin haasteisiin kuten koulupudokkuuteen. Harrastamisen Suomen malli mahdollistetaan varatulla rahoituksella myös koulukyytioppilaille. Koulujen kerhotyötä kehitetään. Turvallinen koulupäivä -hanke keskittyy kiusaamisen kitkemiseen ja nuoria tuetaan vahvan koulunuorisotyön, Veturi- ja ohjaamotoiminnan kautta sekä avatun nuorisotilan toimintaa kehittämällä.

Valtuustokauden merkittävimpana kehittämistoimenpiteenä on Hollola-talon rakentamisen käynnistäminen kunnan omana hankkeena keväällä 2026. Rahoitus hankkeelle pyritään järjestämään sote-keskuksen myynnillä ja uimahallin peruskorjauksesta säästyvällä rahoituksella. Hankkeen käyntiin saattaminen on kuntakeskuksen elinvoiman lisäämisen näkökulmasta keskeistä. Toiveena on, että rakentaminen käynnistyy myös yksityisten omistamilla tonteilla. Hollola-talo tarjoaa asukkaille myös ravintolapalveluja, kokoustiloja ja kulttuuri-toimintaa.

Uimahallin toukokuusta 2024 käynnistynyt peruskorjaus saadaan päätökseen alkuvuodesta 2026 ja uimahalli avautuu yleisölle. Peruskorjaukseen vastuumuseon vaatimuksesta keskittynyt investointi ei laajenna palveluvalikoimaa uudisrakennusta vastaavalla tavalla, mutta kohentaa toimintaympäristöä, toiminnan edellytyksiä sekä edistää liikunnan harrastamista merkittävästi.

Elokuussa 2025 palaneen Kankaan koulun tilalle suunnitellaan nopeasti toteutettavaa moduulitilaratkaisua palaneen koulun paikalle vakuutuskorvausrahoituksella. Tavoitteena on saada uudet koulutilat käyttöön viimeistään syyslukukauden 2026 alusta, jolloin entisen Tiilikankaan koulun väliaikaisista väistötiloista voidaan luopua.

Yritysten investoinnit ovat vähitellen lähteneet kasvuun. Syksyllä 2025 kuntakeskuksen alueella tai sen välittömässä läheisyydessä on käynnissä yksityisten toimijoiden isoja investointihankkeita. Paassillan yritysalueen tontit ovat loppumassa. Kunnalla on tarve edistää uusien yritystonttien toteuttamista ja koko maakunnan osalta on huutava tarve suurille yritystonteille. Tulevaisuuteen suuntaavaa maakuntakaavaa käsitellään vuoden 2026 aikana.

Vuoden 2026 kaavoitusohjelmaan kuluu kaksi vireillä olevaa osayleiskaavahanketta, 12 vireillä olevaa asemakaavahanketta ja neljä vuonna 2026 käynnistävää asemakaavahanketta, joista kaksi on päivityshankkeita.

Nostavan-Tikkakallion ja Kierrätysalueen osayleiskaavahankkeet ovat MAL-sopimuksen mukaisia koko kaupunkiseudun kehityshankkeita, joilla tavoitellaan kiertotalousyritysklusteria ja uutta raide-rekkaterminaalia Nostavan yritysalueille. Kyseinen Nostavan alue on Salpakankaan kuntakeskuksen pääkasvusuunta. Nostavan-Tikkakallion osayleiskaavalla tavoitellaan myös uuden henkilöjunaliikennepaikan toteuttamista Hollolaa.

Vuoden 2026 aikana käynnistyvien uusien asemakaavojen tavoitteina on kaavoittaa kolme uutta kerrostalotonttia ja noin 20 uutta pientaloasuintonttia yhteensä noin 240 asukkaalle. Merkittävin alkava uusi asemakaavahanke vuonna 2026 on Yli-Kartanon kentän asemakaavamuuotos kerrostalokohteeksi Salpakankaalla.

Hollolan Tilapalvelu Oy on toteuttanut ennätysmäärän energiasäästötoimenpiteitä (vuosina 2020–2024 yhteensä 10750MWh) ja luopunut tai purkanut käytöstä poistettuja rakennuksia. Kunta on liittynyt ensimmäisenä uuteen energiasäästösopimukseen. Tavoitteena on vähentää energiakulutusta sopimuskaudella 2026–2035 vähintään 10 prosenttia.

## **Tulevaisuus**

Demografia iäkkäiden määrän nopeasta kasvusta, työikäisten määrän kutistumisesta ja syntyvyyden romahamisesta haastaa hyvinvointivaltion palvelut ja rahoituksen, työ- ja asuntomarkkinat sekä eläkejärjestelmän kantokyvyn. Suomi kaipaa näkymää tulevaisuuteen ja puoluerajat ylittävää yhteistä sitoutumista selviytymisreitin rakentamiseen. Se on myös yhteisen tulevaisuudenuskon ja luottamuksen rakentamiseksi keskeistä.

Kunnanjohtajan katsausta kirjoittaessa kaksi merkittävää lakimuutosta on vielä avoinna: hankintalaki ja valtionosuuslaki. Molemmilla laeilla on merkittäviä vaikutuksia kuntaan. Hankintalaki tulee edellyttämään uudelleenjärjestelyjä kuntaomisteisissa yhtiöissä ja mikäli niin sanotut sote-hännät leikataan osana valtionosuusuu-distusta, vaikutukset kunnan taloutta heikentäen voivat olla jopa kunnallisveron 1,5 prosenttiyksikön tuoton verran. Molemmat lakiesitykset on kirjattu hallitusohjelmaan. Alue- ja kuntaministeri on käynnistänyt tällä viikolla valtakunnallisen aluekierroksen, missä on kerrottu valtionosuusuu-distuksen tulevan lausunnolle syksyn aikana ja lakiesityksen etenevän käsittelyyn keväällä 2026. Toteutuessaan uudistus tulisi voimaan jo vuoden 2027 alusta. Uudistuksen eteneminen alkuvuoden laskelmien pohjalta olisi järkyttävä isku Päijät-Hämeelle; menetykset kokonaisuutena olisivat noin 40 miljoonaa euroa/vuosi.

Toimintaympäristön epävarmuuden kasvaminen, geopolitiittinen tilanne, sotilaallinen uhka, kyberriskit, hybridi-vaikuttaminen edellyttävät kunnilta entistä enemmän varautumista ja suunnittelua. Samaan aikaan kun panostustarpeet toisaalla kasvavat, tarvitsee kunta analyttistä tietoa kuntapalvelujen kustannuskehityksestä ja tekoälyn mahdollisuuksien hyödyntämisestä toimintojen johtamisen ja työn tuottavuuden lisäämiseksi, koska rahoitus ei lisäännä menokehitystä vastaavalla tasolla näköpiirissä olevina vuosina. Siitä pitää huolen valtion-talouden raskas velkaantumiskehitys.

Epävarmuus taloudessa on jatkunut jo koko 2020-luvun. Paikallisesti, alueellisesti ja myös valtakunnallisesti on kuitenkin selkeitä merkkejä siitä, että investointeja on liikkeellä tai lähdössä liikkeelle. Tämän positiivisen vireen vauhdittamiseen on myös kunnan tärkeä lähtee mukaan. Keskeinen elinvoimahanke on Hollola-talon rakentamisen käynnistäminen. Kunnan kaksi merkittävää osayleiskaavahanketta ovat osaltaan viitoittamassa tietä tulevaisuuteen; osaammeko hyödyntää alueelle tehtyjä tie- ja ratainvestointeja kasvun luomisessa pitkällä tähtäimellä? Maakuntakaavatyö on myös käynnissä. Siinä tehtävät linjaukset osoittavat osaltaan tietä tulevaisuuteen. Alue ja myös Hollola tarvitsee yritystonttivarantoa, jotta eri kokoisten tonttien kysyntään voidaan vastata nopealla aikataululla.

Hollolassa 17. lokakuuta 2025

Päivi Rahkonen

Kunnanjohtaja

# Tunnuslukuja talousarvio 2026

## Asukasluku ennuste

22 600

## Tulovero

8,30 %

|                       |                                       |                      |                                        |
|-----------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|
| <b>Vuosikate</b>      | <b>7,6 milj. €</b><br>336 €/asukas    | <b>Toimintatulot</b> | <b>46,1 milj. €</b><br>2 038 €/asukas  |
| <b>Verotulot</b>      | <b>56,0 milj. €</b><br>2 476 €/asukas | <b>Toimintamenot</b> | <b>112,5 milj. €</b><br>4 978 €/asukas |
| <b>Valtionosuudet</b> | <b>17,7 milj. €</b><br>785 €/asukas   | <b>Lainakanta</b>    | <b>25,4 milj. €</b><br>1 124 €/asukas  |

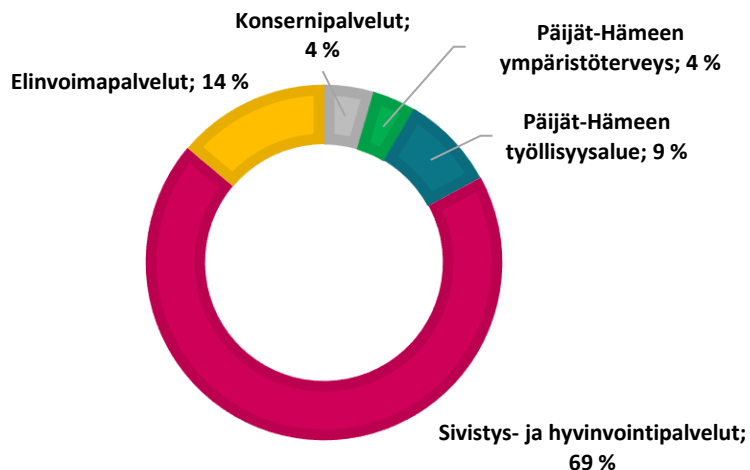
## Tilikauden yli-/alijäämä

0 €

## Henkilöstö

837

|                                  |              |
|----------------------------------|--------------|
| Konsernipalvelut                 | 38 henkilöä  |
| Päijät-Hämeen ympäristöterveys   | 33 henkilöä  |
| Päijät-Hämeen työllisyysalue     | 72 henkilöä  |
| Sivistys- ja hyvinvointipalvelut | 578 henkilöä |
| Elinvoimapalvelut                | 116 henkilöä |



## 2. Yleisperustelut

### Talousarvion rakenne ja sitovuus

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan talousarviossa tulee olla käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan talousarvio on laadittu kuntalaissa esitetyllä rakenteella.

*Yleisperusteluissa* esitetään muun muassa katsaus yleiseen taloudelliseen tilanteeseen sekä kunnallistalouden kehitykseen, kunnan strategia ja strategiset tavoitteet sekä palvelualueiden toiminnalliset tavoitteet.

*Käyttötalousosa* sisältää palvelualuekohtaiset talousarviot. Palvelualueiden suunnitelmat sisältävät myös toiminnan kuvauksen, toimintaympäristön muutokset ja toimintaa kuvaavat tunnusluvut.

*Tuloslaskelmaosassa* esitetään kunnan kokonaistalouden keskeiset erät, jotka ovat varsinaisen toiminnan menot ja tulot, verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot sekä suunnitelman mukaiset poistot.

*Investointiosassa* esitetään kunnan investointimenot ja -tulot, jotka talousarviovuoden osalta eritellään hankkekohtaisesti.

*Rahoitusosassa* esitetään tulo-rahoituksen riittävyyden lisäksi meno- ja tuloarviona pitkäaikaiseen rahoitukseen liittyvät menot ja tulot kuten antolainat, ottolainat ja niiden lyhennykset. Rahoitusosa sisältää rahoituslaskelman.

Käyttötalouden osalta sitovuustasoksi on kaikkien palvelualueiden osalta määritelty nettositovuus eli menojen ja tulojen erotus (=nettomeno). Investointien osalta on käytössä myös nettositovuus eli menojen ja tulojen erotus.

Sitovuustasot valtuustoon nähden on esitetty alla olevassa taulukossa

| KÄYTTÖTALOUSOSA                                                            | SITOVATASO                     |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Konsernipalvelut                                                           | toimintakate                   |
| Tarkastustoimi                                                             | toimintakate                   |
| Strategian toteuttaminen                                                   | toimintakate                   |
| Kunnan osuus ympäristöterveydenhuollon ja työliikennealueen kustannuksista | toimintakate                   |
| Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot                                  | ei sitova                      |
| Sivistyksen- ja hyvinvoinnin palvelualue                                   | toimintakate                   |
| Elinvoiman palvelualue                                                     | toimintakate                   |
| Vesihuoltolaitos                                                           | tilikauden ylijäämä (alijäämä) |
| Päijät-Hämeen ympäristöterveys                                             | tilikauden ylijäämä (alijäämä) |
| Päijät-Hämeen työllisyysalue                                               | tilikauden ylijäämä (alijäämä) |
| TULOSLASKELMAOSA                                                           | SITOVATASO                     |
| Korkotulot ja -menot                                                       | nettoarvio                     |
| Muut rahoitustulot ja -menot                                               | nettoarvio                     |
| Verotulot                                                                  | ei sitova                      |
| Valtionosuudet                                                             | ei sitova                      |
| RAHOITUSOSA                                                                | SITOVATASO                     |
| Antolainat                                                                 | nettoarvio                     |
| Lainanotto ja lyhennykset                                                  | nettoarvio                     |

## INVESTOINTIOSA

## SITOVATASO

### Valtuustoon nähden sitovat tasot

|                                            |                                    |
|--------------------------------------------|------------------------------------|
| Maa-alueet, hankinnat                      | Investointisuunnitelman loppusumma |
| Kadunrakennus ja muut yleiset alueet       | Investointisuunnitelman loppusumma |
| Elinkeinopoliittiset investoinnit          | Investointisuunnitelman loppusumma |
| Talonrakennus, perusparannukset            | Investointisuunnitelman loppusumma |
| Talonrakennus, korvaus- ja uusinvestoinnit | Investointisuunnitelman loppusumma |
| Arvopaperit ja osuudet                     | Investointisuunnitelman loppusumma |
| Vesihuoltolaitos                           | Investointisuunnitelman loppusumma |
| Päijät-Hämeen ympäristöterveys             | Investointisuunnitelman loppusumma |
| Päijät-Hämeen työllisyysalue               | Investointisuunnitelman loppusumma |
| Irtain omaisuus                            | Investointisuunnitelman loppusumma |

## Tilivelvolliset

Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastuskertomuksessa annetaan muun muassa lausunto sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan asianmukaisesta järjestämisestä sekä esitys vastuuvapauden myöntämisestä sekä mahdollisesta tilivelvolliseen kohdistuvasta muistutuksesta. Muistutuksen edellytyksenä on, että tilivelvollinen on toiminut vastoin lakia tai valtuuston päätöksiä eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen. Tilivelvollisella on henkilökohtainen vastuu johtamansa toiminnan riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan järjestämisestä ja niiden jatkuvasta ylläpidosta. Tilivelvollisuus merkitsee sitä, että tilivelvollisen toiminta tulee valtuuston arvioitavaksi, häneen voidaan kohdistaa tilintarkastuskertomuksessa muistutus ja häneltä voidaan evätä vastuuvapaus sekä omasta että alaisensa tekemisestä tai tekemättä jättämisestä. Vaikka henkilö ei olisikaan lain tarkoittama tilivelvollinen, hänen on luonnollisesti hoidettava tehtävänsä asianmukaisella huolellisuudella eikä tilivelvollisaseman puuttuminen vapauta esimiehiä toiminnan valvontavastuusta. Kuntalain tarkoittamia tilivelvollisia ovat muun muassa kunnan toimielimen jäsenet ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Tilivelvollisia voivat olla myös muut toiminnasta itsenäisesti vastaavat henkilöt. Viranhaltijan tilivelvollisuus on ratkaistava tapaus tapaukselta henkilön tosiasiallisten tehtävien ja aseman mukaan eikä niinkään muodollisen virka-aseman perusteella. Tilivelvollisuus ei tuo viranhaltijalle mitään sellaista vastuuta, joka ei kuuluisi hänelle hänen asemansa perusteella muutoinkin – esimiehenä, laskujen hyväksyjänä tai määrärahojen käytöstä päättävänä viranhaltijana.

## Toiminnalliset tavoitteet vuoden 2026 talousarviossa

Kuntalaki edellyttää kunnan toiminnalta tavoitteellisuutta ja suunnitelmallisuutta. Kuntalain 110 §:n mukaan talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Toiminnallisten tavoitteiden tarkoituksena on ohjata toimintaprosessia ja taloudellisten tavoitteiden puolestaan ohjata kunnan tulo- ja pääomarahoitusta sekä resurssien jakoa. Toiminnalliset tavoitteet esitetään ja niihin osoitetaan tarvittavat resurssit talousarvion ja -suunnitelman käyttötalous- ja investointiosissa.

Kuntakonsernin tytäryhteisöjen tulee toimia kunnan valtuuston strategian mukaisesti ja konserniohjetta noudattaen. Kuntakonsernin tytäryhteisöille asetetaan talousarviossa tavoitteet kuten kunnan omille toiminnoille. Tytäryhteisön tulee omassa tavoiteasetannassaan kuvata, miten yhtiö tukee toiminnallaan kunnan strategian toteutumista. Konserniyhtiöille asetetut tavoitteet esitetään luvussa 7.

Hollolan kuntastrategian ohjelmien toteutusta varten on varattu kunnanhallituksen alaisuuteen oma strategian ohjelmien toteutukseen kohdennettu määräraha. Kunnanhallitus ohjaa strategian toteutusta ja kohdentaa määrärahat eri ohjelmiin ja toimenpiteisiin käyttösuunnitelmassa.

## **Hollolan kuntastrategia**

Hollolan uuden kuntastrategian valmistelu on käynnissä syksyn 2025 aikana. Kuntastrategia tulee valtuuston hyväksyttäväksi marras-joulukuussa 2025.

## **Ilmasto- ja ympäristötavoitteet vuoden 2026 talousarviossa**

Talousarviossa 2026 kunta edistää valtuuston kokouksessaan 19.12.2024 § 75 hyväksymää Hollolan ilmasto-suunnitelmaa.

## **Yleiset taloudelliset lähtökohdat**

### **Yleinen taloudellinen kehitys**

Suomen talouden toipuminen on ollut hidasta, mutta merkkejä nopeammasta kasvusta on nähtävissä. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa sekä kotimaassa että vientimarkkinoilla. Talouden epävarmuus on kuitenkin ohjannut lisätuloja säästämiseen kulutuksen sijaan.

Investointien odotetaan kasvavan energiasiirtymän ja puolustushankkeiden myötä. Viime vuoden talouskasvu tarkentui tilastoissa: talous ei supistunutkaan, vaan kasvoi 0,4 prosenttia.

Yhdysvaltojen tullit hidastavat talouskasvua, mutta EU:n vastatoimet ovat jääneet vähäisiksi. Tullisopimukset vähentävät epävarmuutta. Euroopan puolustus- ja infrastruktuuripanostukset tukevat vientikysyntää.

Vuonna 2025 bruttokansantuote (BKT) kasvaa 1,0 prosenttia, 1,4 prosenttia vuonna 2026 ja 1,7 prosenttia vuonna 2027.

### **Talouden kehitysnäkymät Suomessa**

Inflaation hidastuminen ja palkankorotukset ovat kääntäneet reaaliensiot kasvuun. Tänä vuonna kasvua rajoittavat heikko työllisyystilanne, sosiaalietuuksien leikkaukset ja kulutusverojen korotukset. Ensi vuonna reaalityulojen kasvu nopeutuu työllisyyden parantuessa ja ansiotuloverotuksen keventyessä.

Kulutus ei ole vielä lähtenyt kasvuun, sillä epävarmuus ja heikko luottamus talouteen ovat lisänneet säästämistä. Ennusteen mukaan kulutus kasvaa tulevana vuosina tuloja nopeammin, mikä laskee säästämisastetta kohti pitkän aikavälin keskiarvoa.

Investoinnit kasvavat selvästi kahden laskuvuoden jälkeen. Rakentamisen tilanne on edelleen heikko, erityisesti asuntorakentamisessa, vaikka kauppamäärät ovat nousseet. Asuntoja rakennetaan selvästi alle pitkän aikavälin tarpeen, mikä luo kasvupotentiaalia tuleville vuosille.

Energiasiirtymään ja teknologian käyttöönottoon liittyvät investoinnit kasvavat nopeasti. Puolustushankinnat, kuten hävittäjähankinnat, nostavat investointitasoa merkittävästi.



Työllisyystilanne ei ole vielä kääntynyt kasvuun, mutta tuotannon kasvu tukee työllisyyden paranemista ensi vuodesta alkaen. Vuositasolla työllisiä on tänä vuonna hieman viimevuotista vähemmän ja työttömiä selvästi enemmän, noin 9,4 prosenttia työvoimasta. Ensi vuonna työllisten määrä kasvaa ja työttömyys laskee 9,0 prosenttiin. Myös vuonna 2027 työllisyyden kasvu jatkuu ja työllisyysaste (20–64-vuotiaat) nousee 77,3 prosenttiin.

Työvoiman määrä on kasvanut, mutta vaisu kysyntä on lisännyt työttömyyttä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto tukevat työvoiman kasvua.

Suomen potentiaalisen tuotannon arvioidaan kasvavan keskimäärin 1 prosenttia vuosittain vuosina 2025–2029. Kasvu on hidasta erityisesti heikon tuottavuuskehityksen vuoksi. Ennustejaksolla talous kasvaa kuitenkin potentiaalia nopeammin, kun se toipuu taantumasta. Investoinnit ja puolustusmenot tukevat kasvua.

## **Julkisen talouden näkymät**

Talouden toipuminen antaa odottaa itseään ja verotulot kehittyvät heikosti tänä vuonna. Menojen kasvu maltillistuu hidastuvan inflaation ja sopeutustoimien ansiosta, joskin korkomenot ja puolustusmenot kasvavat edelleen voimakkaasti. Julkisyhteisöjen alijäämä on tänä vuonna 4,3 prosenttia suhteessa BKT:hen. Talouden heikko suhdanne osuu kaikkein kipeimmin valtionhallintoon ja sen alijäämä on 4,2 prosenttia suhteessa BKT:hen. Valtio kantaa myös puolustusmenojen ja velanhoitomenojen kasvusta aiheutuvan rasituksen.

Kevään 2025 kehysriihessä sekä syksyn 2025 budjettiriihessä päätettiin joukosta sopeutustoimia, joiden vaikutukset alkavat näkyä vuosien 2026 ja 2027 aikana. Lisäksi Työllisyysrahasto ilmoitti elokuun lopussa työttömyysvakuutusmaksujen korotuksesta vuodesta 2026 alkaen. Myös talouskasvun odotetaan kiihtyvän, mikä voimistaa verotulojen kasvua ja hillitsee sosiaaliturvamenojen kasvua. Kaiken tämän seurauksena alijäämä pienenee 3,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuonna 2026 ja asettuu n. 3,1 prosenttiin vuonna 2029.

Velkasuhde ottaa tänä vuonna aiemmin ennakoitua suuremman harppauksen ylöspäin lähes 87 prosenttiin syvien alijäämien ja alijäämästä riippumattomien syiden, kuten arvioitujen valtion kassan muutosten, takia. Kuluvan vuoden jälkeen velkasuhteen nopeimman nousun pitäisi olla takana. Hallituksen jo aiemmin sekä syksyn 2025 budjettiriihessä päättämien sopeutustoimien ansiosta velkasuhde vakiintuu vuonna 2027, minkä jälkeen se kääntyy uudelleen maltilliseen kasvuun. Vuonna 2029 julkinen velkasuhde ylittää 90 prosenttia.

## **Kuntatalouden kehitysarvio**

Kuntahallinnon rahoitusasema oli viime vuonna noin 900 miljoonaa alijäämäinen, pienentyen hieman edellisvuodesta. Valtionosuudet vähenivät muun muassa sote-siirtolaskelman tarkistuksen ja indeksisäästöjen vuoksi, mutta erityisesti verotulojen vahva kehitys ja kulutusmenojen kasvun hidastuminen tukivat samanaikaisesti kuntien taloutta. Kuntahallinnon rahoitusjäämä suhteessa BKT:hen heikkenee kuitenkin -0,6 prosenttiin vuonna 2025.

Kuntahallinnon ennustetaan pysyvän 0,5–0,6 prosenttia alijäämäisenä suhteessa BKT:hen myös vuosina 2026–2027. Kuntatalouden tilanteeseen vaikuttaa merkittävästi kulutusmenojen kasvu sekä valtionapuihin tehtävät leikkaukset. Kulutusmenot kasvavat ennustejaksolla pääasiassa hintojen nousun vuoksi. Sovitut palkkaratkaisut nostavat työvoimakustannuksia 2,8 prosenttia vuonna 2025, 3,2 prosenttia vuonna 2026 ja 3,9 prosenttia vuonna 2027. Kunta-alan ansiokehityksen ennakoidaan ylittävän yleisen ansiokehityksen erityisesti vuosina 2027–2028.

Hintojen kasvun lisäksi myös kulutusmenojen volyymi kasvaa vuonna 2025, sillä alkuvuodesta voimaan tullut TE-palvelu-uudistus siirsi kuntien vastuulle työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisen ja laajensi kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista. Uudistuksen seurauksena kuntahallinto on aiempaa suhdanneherkempi, sillä

nyt tulojen lisäksi myös menot reagoivat työllisyyskehitykseen. Kuntien työttömyysetuuksien rahoitusmenoja on nostettu ennusteessa vuoden alkupuoliskon kertymien perusteella.

TE-palvelu-uudistuksesta huolimatta kuntien peruspalvelutuotannon painopiste säilyy koulutus- ja sivistyssektorilla, jonka kokonaispalvelutarve on laskeva syntyvyyden laskun vuoksi. Ennustejaksolla palvelutarpeen laskua on kuitenkin hieman loivennettu, sillä palveluiden järjestämisen kustannukset eivät alene samassa suhteessa. Lisäksi varhaiskasvatuksen osallistumisaste sekä erityisen tuen tarve ovat lisääntyneet viime vuosina.

Investoinnit pysyvät korkealla tasolla, erityisesti kasvukeskuksissa. Painopiste on perusinfrastruktuurissa ja vihreän siirtymän hankkeissa.

Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde, ja ne koostuvat kunnallis-, kiinteistö-, yhteisö- ja kaivosmineraaliverosta. Vuonna 2025 kuntien kokonaisverotulot kasvavat vain 0,7 prosenttia erityisesti kunnalliseron heikon kehityksen ja yhteisöverotuottojen supistumisen takia. Kokonaisverotulojen kasvu kuitenkin kiihtyy 5,8 prosenttiin vuonna 2026 ja on keskimäärin 3,8 prosenttia vuosina 2027–2029.

Tulonsiirrot valtiolta kunnille kasvavat kuluvana vuonna TE-palvelu-uudistuksen myötä kuntien tehtävien ja rahoitusvastuun laajentuessa. Valtionosuuksien kasvu jää kuitenkin siirtyneiden tehtävien kustannusten kasvua pienemmäksi, sillä valtionosuuksiin tehdään samanaikaisesti leikkauksia. Vuonna 2026 valtion tulonsiirrot kuntahallinnolle laskevat ennen kaikkea hallituksen peruspalveluiden valtionosuuksiin kohdentamien vähennysten vuoksi. Kun valtionosuuksiin jo aiemmin kohdennetut määräaikaikaiset leikkaukset päättyvät vuoden 2027 jälkeen, nousevat valtion tulonsiirrot kuntahallinnolle. Verorahoitus ei kuitenkaan riitä kattamaan kuntahallinnon tulojen ja menojen välistä epätasapainoa, vaikka kuntahallinnon alijäämän arvioidaan supistuvan ennustejakson lopulla 0,4 prosenttiin.

Tulojen ja menojen epätasapaino merkitsee kuntataloudessa veronkorotuksia ja tiukkoja säästötoimia tulevina vuosina, sillä palvelut ja palveluverkko on sopeutettava käytettävissä oleviin tuloihin. Kuntahallinnon alijäämät kasvattavat kuntahallinnon velkaa ja velkasuhde jatkaa kasvuaan tarkasteluvuosina.

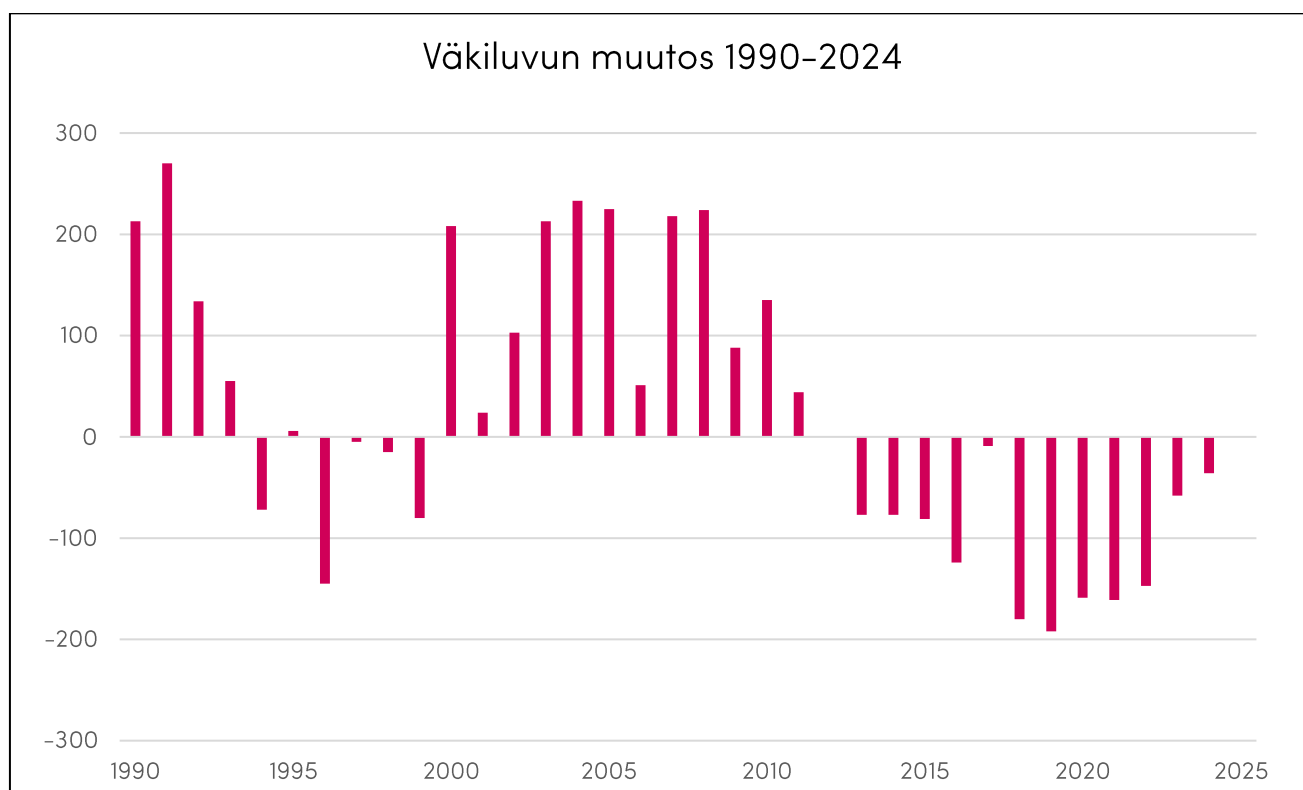
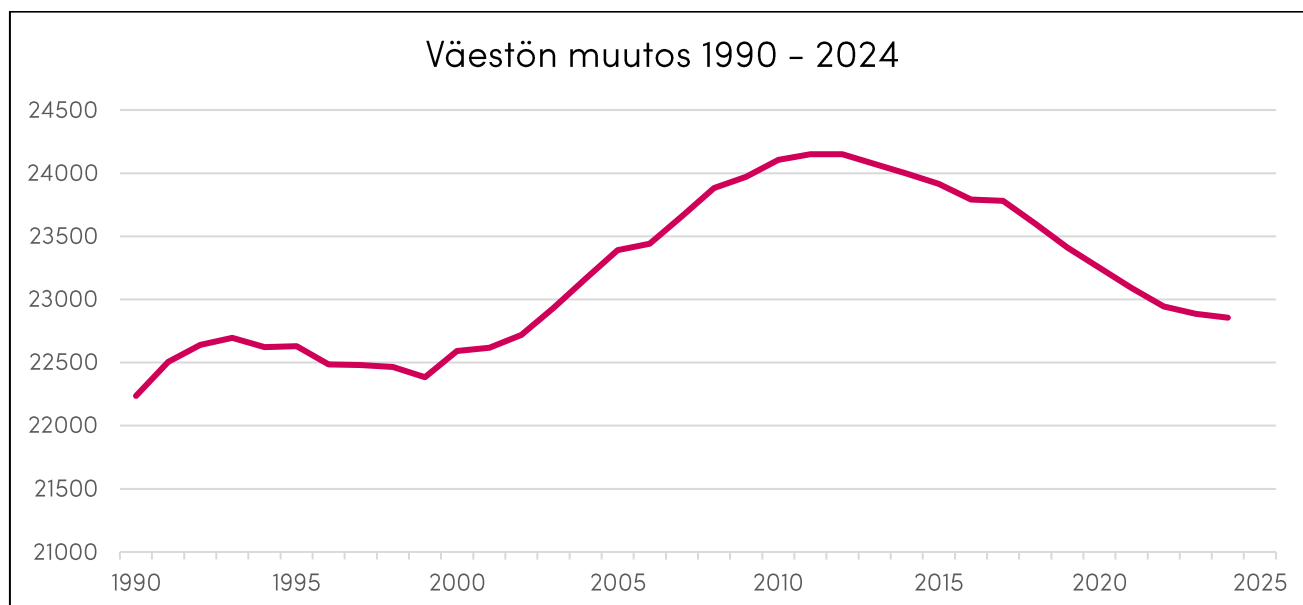
## **Työttömyyden kehitys**

Kuntien työllisyyspalveluissa oli elokuun lopussa yhteensä 311 100 työtöntä työnhakijaa, mikä on 31 500 enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 11,5 prosenttia eli 1,1 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuosi sitten.

Hämeen ELY-keskusalueen kuntien työllisyyspalveluissa oli elokuun lopussa 21 331 työtöntä työnhakijaa, mikä on 2 656 henkilöä enemmän (14 prosenttia) kuin vuotta aikaisemmin, mutta 1 676 henkilöä vähemmän (-7 prosenttia) kuin edellisvuonna. Työttömistä työnhakijoista oli kokoaikaisesti lomautettuna 1 035 henkilöä. Lomautettujen määrä on vähentynyt vuodentakaisesta 171 henkilöllä (-14 prosenttia). Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Hämeessä elokuun lopussa 12,4 prosenttia, mikä on 1,5 prosenttiyksikköä enemmän kuin vuotta aikaisemmin.

Päijät-Hämeen kuntien työllisyyspalveluissa oli elokuussa 13 024 työtöntä työnhakijaa, mikä on 1 660 henkilöä enemmän (15 prosenttia) kuin vuotta aikaisemmin, mutta 914 henkilöä vähemmän (-7 prosenttia) kuin edellisvuonna. Päijät-Hämeessä työttömyys kasvoi vuodentakaisesta suhteellisesti eniten Hollolassa (26 prosenttia) ja Kärkölässä (21 prosenttia). Kokoaikaisesti lomautettujen määrä väheni Päijät-Hämeessä sekä edellisvuodesta (vähennystä 47 henkilöä) että edellisvuodesta (vähennystä 147 henkilöä). Päijät-Hämeessä työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 14,0 prosenttia. Suhteellisesti eniten työttömiä oli Lahdessa (15,8 prosenttia), Heinolassa (15,1 prosenttia) sekä Padasjoella (13,1 prosenttia).

## Väestönkehitys Hollolassa



Vuoden 2024 aikana Hollolassa 65 vuotta täyttäneiden asukkaiden määrä kasvoi, kun alle 65-vuotiaiden määrä vastaavasti laski.

## Hollolan kunnan talousarvion laadinnan perusteet

### Päätökset ja asiakirjat talousarvion laadinnan pohjana

Talousarvion laadinnan pohjana on Hollolan valtuuston hyväksymä kuntastrategia, talousarvion laadintaohjeet sekä talouden tasapaino-ohjelman linjaukset. Talousarvion tavoitteena on mahdollistaa strategisten linjausten toteutuminen pitkällä aikavälillä talouden tasapaino säilyttäen.

Talousarvion laadinnan pohjana on lisäksi huomioitu Suomen Kuntaliiton ja Valtionvarainministeriön kansantalouden ja kuntatalouden kehitysennusteet, verotuloennusteet ja valtionosuuslaskelmat sekä tiedossa olevin osin myös valtion talousarviopäätökset ja niiden vaikutukset kuntatalouteen.

### Käyttötalous

Hollolan kunnan toimintamenot vuonna 2026 ovat yhteensä 112,5 miljoonaa euroa. Toimintakulut kasvavat yhteensä 2,7 prosenttia, eli noin 2,9 miljoonaa euroa. Henkilöstömenot kasvavat noin 5,4 prosenttia eli noin 2,4 miljoonaa euroa. Palkankorotuksiin on varattu 3,18 prosenttia.

Toimintatulojen arvioidaan olevan noin 46,1 miljoonaa euroa, missä kasvua noin 1,0 miljoonaa euroa (2,4 prosenttia). Tuet ja avustukset arvioidaan vähenevän 56,4 prosenttia, joka aiheutuu muun muassa valtion vuonna 2025 työllisyysalueelle maksetusta kertakorvauksesta vuoden 2024 valtion maksamattomista palkkatuista ja starttirahoista.

Toimintakate heikkenee kustannusten nousun seurauksena yhteensä noin 2,8 prosenttia kuluvan vuoden ennusteeseen nähden.

### Verotulot

Verotulot koostuvat kunnallisverosta, yhteisöverosta ja kiinteistöverosta. Verotulojen arvioinnissa on käytetty Kuntaliiton kuntakohtaista veroennustekehikkoa.

| Verotulojen erittely, 1000 euroa | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos-%<br>TA 26/TA 25 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| Kunnallisvero                    | 43 459              | 44 278              | 46 601              | 5,2 %                   |
| Kiinteistövero                   | 6 465               | 6 877               | 6 832               | -0,7 %                  |
| Yhteisövero                      | 2 599               | 2 378               | 2 530               | 6,4 %                   |
| <b>Yhteensä</b>                  | <b>52 523</b>       | <b>53 533</b>       | <b>55 963</b>       | <b>4,5 %</b>            |

### Kunnallisvero

Kunnan tuloveroprosentista päättää vuosittain kunnan valtuusto. Vuodelle 2026 ja taloussuunnitelmavuosille kunnallisvero on laskettu voimassa olevan 8,3 tuloveroprosentin mukaan. Kunnallisveron tuotoksi vuodelle 2026 on arvioitu 46,6 miljoonaa euroa, joka on 2,3 miljoonaa euroa (5,2 prosenttia) suurempi kuin vuoden 2025 veroennuste. Kunnallisveron tuottoon vaikuttavat kehyskaudella veropohjan kehitys sekä hallituksen tekemät päätökset.

## Yhteisövero

Hollolan kunnan yhteisöveron tuotoksi vuonna 2026 on arvioitu 2,5 miljoonaa euroa, joka on noin 0,2 miljoonaa euroa (6,4 prosenttia) suurempi kuluvaan vuoteen nähden. Maksettavan yhteisöveron kehitys vuosina 2026–2029 on VM:n syksyn taloudellisen katsauksen mukainen. Hollolan kunnan yhteisöverolaskelma perustuu Kuntaliiton veroennustekehikon avulla laskettuihin arvioihin Hollolan yhteisöveron kehityksestä.

## Kiinteistövero

Kiinteistövero on vuosittain maksettava, kiinteistön omistukseen perustuva vero, joka koskee sekä maata että rakennuksia. Kiinteistöverotuksessa kiinteistön omistaja on verovelvollinen. Kiinteistöverolaskelmat vuodelle 2026 perustuvat vuonna 2025 voimassa oleviin kiinteistöveroasteisiin.

Kiinteistöveron tuottoarvio vuodelle 2026 on noin 6,8 miljoonaa euroa, jota vahvistaa aikaisempina vuosina tehdyn kiinteistöveroprojektin tilitykset. Kiinteistöveron tuottoarvio perustuu seuraaviin kiinteistöveroprosentteihin.

### Kiinteistöveroprosentit verotuskohteittain eriteltynä:

|                                       | Hollola 2026 | Raja-arvot 2026 |
|---------------------------------------|--------------|-----------------|
| Yleinen kiinteistöveroprosentti       | 1,15         | 0,93–2,00       |
| Maa-alueet                            | 1,30         | 1,30–2,00       |
| Vakituinen asuinrakennus              | 0,55         | 0,41–1,00       |
| Muut kuin vakituiset asuinrakennukset | 1,10         | 0,93–2,00       |
| Rakentamaton rakennuspaikka           | 3,00         | 2,00–6,00       |
| Yleishyödyllinen yhteisö              | 0,00         | 0,00–2,00       |
| Voimalaitos                           | *)           | enintään 3,10   |

\*) Jos veroprosenttia ei ole määrätty, kiinteistövero asuntotarkoitukseen kaavoitetusta rakentamattomasta rakennuspaikasta sekä voimalaitoksista maksuunpannaan yleisen kiinteistöveroprosentin mukaan.

## Valtionosuudet vuonna 2026

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta: kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta. Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palveluiden saatavuuden varmistaminen koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Vuonna 2020 kuntien peruspalvelujen valtionosuudesta erotettiin verokompensaatiot omaksi kokonaisuudeksi.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus on vuonna 2026 noin 3,55 miljardia euroa. Tästä enintään 10 miljoonaa euroa varataan valtionosuuden harkinnanvaraiseen korotuksen maksamiseen. Valtionosuus kasvaa vuoden 2025 varsinaiseen talousarvioon verrattuna noin 185,5 miljoonaa euroa.

Nettomääräisesti tehtävämuutokset kasvattavat valtionosuuden tasoa 69 miljoonaa euroa vuonna 2026. Suurimmat vaikutukset ovat oppimisen ja koulunkäynnin tuen uudistuksella 53,5 miljoonaa euroa ja perusopetuksen kolmen vuosiviikkotunnin lisäämisellä 12,0 miljoonaa euroa. Lisäksi yksityisten opetuksen järjestäjien kotikuntakorvausten nosto 100 prosenttiin kasvattaa valtionosuuden tasoa 6,4 miljoonaa euroa ja kotihoidontuen Norjan mallin käyttöönotto 1,2 miljoonaa euroa.

Valtionosuuden tasossa on huomioitu tehtävien ja velvoitteiden vähennyksenä kuntien työllistämisvelvoitteen kumoaminen 57 vuotta täyttäneiden työttömien työnhakijoiden osalta, 2,2 miljoonaa euroa, ja työnhakijan palveluprosessin keventäminen 0,7 miljoonaa euroa. Lisäksi esi- ja perusopetuksen tuen asiakirjojen

vähentäminen ja työttömyysturvaan liittyvän muistutusvelvoitteen kumoaminen laskevat valtionosuuden tasoa yhteensä hieman alle yhden miljoonan euron verran.

Peruspalvelujen valtionosuudessa otetaan vuonna 2026 huomioon noin 21,8 euron määräaikainen vähennys kuntien velvoitteiden ja tehtävien purkamiseen liittyen. Valtionosuuden tasossa otetaan huomioon myös noin 167 miljoonan euron määräaikainen vähennys liittyen kunnilta hyvinvointialueille siirtyneiden tulojen ja kustannusten tasaukseen vuoden 2023 osalta. Lisäksi valtionosuuden tasossa otetaan huomioon vuodelle 2024 tehdyn 192 miljoonan euron määräaikaisen lisäyksen takaisinperintään liittyvä 64 miljoonan euron määräaikainen vähennys. Valtionosuuden tasossa huomioidaan vuodesta 2026 alkaen myös hallituksen päättämien kasvutoimien rahoitukseen liittyvä 75 miljoonan euron pysyvä valtionosuuden vähennys.

Vuonna 2026 peruspalvelujen valtionosuuden indeksikorotus on 3,5 prosenttia ja siitä aiheutuva valtionosuuden lisäys noin 111,1 miljoonaa euroa. Hallitusohjelman mukaisesti peruspalvelujen valtionosuuden indeksikorotukseen tehdään kuitenkin yhtä prosenttiyksikköä vastaava vähennys vuosina 2024–2027. Vuonna 2026 vähennys pienentää valtionosuutta 31,6 miljoonaa euroa.

Valtion ja kuntien välisen kustannustenjaon tarkistuksen valtionosuusvaikutus vuodelle 2026 on noin 127,5 miljoonaa euroa valtionosuutta lisäävä, kun huomioidaan sote-siirtolaskelman yhteydessä kunnilta hyvinvointialueille siirretyt kustannukset ja tulot.

Valtionosuuden tasossa on edellä mainittujen muutosten lisäksi huomioitu vuodelle 2026 teknisinä lakisäätöisinä muutoksina valtionosuuden laskentaan vaikuttavina tekijöitä nettomääräisesti yhteensä -13,4 miljoonaa euroa. Merkittävin valtionosuuden tasoa nostava tekijä on asukasluvun ja laskentatekijöiden muutos, yhteensä 12,8 miljoonaa euroa. Eniten valtionosuuden tasoa laskee perustoimeentulotuen kuntien rahoitusosuuden muutos 17,6 miljoonaa euroa.

Vuoden 2026 peruspalvelujen valtionosuuden laskennalliset kustannukset ovat 11,7 miljardia euroa. Tästä ikärakenteen perusteella jaettavan rahoituksen osuus on noin 9,2 miljardia euroa ja muiden laskennallisten kustannusten osuus on 2,5 miljardia euroa. Kuntien omarahoitusosuus on noin 8,7 miljardia euroa eli 1 549 euroa asukasta kohden. Omarahoitusosuuden jälkeen peruspalvelujen valtionosuus on 3,0 miljardia euroa. Lisäksi kunnille myönnetään valtionosuuden lisäosia yhteensä 314 miljoonaa euroa. Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus on noin 786 miljoonaa euroa. Tasauslisät ovat yhteensä noin 885 miljoonaa euroa ja tasausvähennykset noin 98 miljoonaa euroa.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti on 25,73 vuonna 2026.

Vuonna 2026 verotulomenetysten korvaukset ovat yhteensä 534 miljoonaa euroa. Valtion vuoden 2025 varsinaiseen talousarvioon verrattuna korvausten määrä laskee yhteensä 6,5 miljoonalla eurolla. Korvauksia kasvattavat useat veroperustemuutokset, joista euromääräisesti merkittävin on ansiotuloveroperusteiden indeksitarkistus, joka lisää korvauksia 37 miljoonaa euroa. Työmarkkinajärjestöjen jäsenmaksujen verovähennyskepoisuuden poistaminen henkilöverotuksessa puolestaan lisää kuntien verotuloja ja vähentää veromenetysten korvauksia 35 miljoonaa euroa.

Hollolan kunnan vuoden 2026 valtionosuuksiksi on arvioitu 17,7 miljoonaa euroa. Valtionosuusarvio perustuu kuntaliiton 23.9 julkaisemaan kuntakohtaiseen ennusteeseen. Lopulliset laskelmat ja päätökset saadaan vasta vuoden 2025 lopussa. Valtionosuudet sisältävät vuosina 2026–2027 sote-siirtoon liittyvät takautuvasti perittävät valtionosuudet, vuodesta 2026 alkaen hallituksen päättämien kasvutoimien rahoitukseen pysyvä valtionosuuden vähennys sekä hallitusohjelman mukainen indeksikorotuksen yksi prosenttiyksikköä vastaava vähennys. Valtionosuudet vähenee yhteensä 0,7 miljoonaa euroa (-3,9 prosenttia).

Kuntien ja kuntayhtymien käyttötalouden valtionosuudet ja -avustukset, miljoonaa euroa.

|                                                                                              | 2024<br>TA + LTA:t | 2025 TA     | 2026 TAE    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|
| <b>Laskennalliset valtionosuudet</b>                                                         | <b>3733</b>        | <b>4668</b> | <b>4864</b> |
| VM                                                                                           | 2501               | 3367        | 3552        |
| OKM                                                                                          | 1232               | 1302        | 1312        |
| - josta kuntayhtymät                                                                         | 1112               | 1084        | 1128        |
| <b>Valtion korvaus kunnille veroperustemuutoksista aiheutuvista verotulojen menetyksistä</b> | <b>848</b>         | <b>541</b>  | <b>534</b>  |
| <b>Valtionavustukset:</b>                                                                    | <b>628</b>         | <b>496</b>  | <b>475</b>  |
| OM                                                                                           | 32                 | 0           | 0           |
| VM                                                                                           | 0                  | 11          | 11          |
| OKM                                                                                          | 253                | 208         | 191         |
| MMM                                                                                          | 4                  | 4           | 9           |
| LVM                                                                                          | 31                 | 30          | 31          |
| TEM                                                                                          | 223                | 193         | 190         |
| STM                                                                                          | 57                 | 32          | 27          |
| YM                                                                                           | 27                 | 17          | 17          |
| <b>Valtionavut yhteensä</b>                                                                  | <b>5209</b>        | <b>5705</b> | <b>5874</b> |

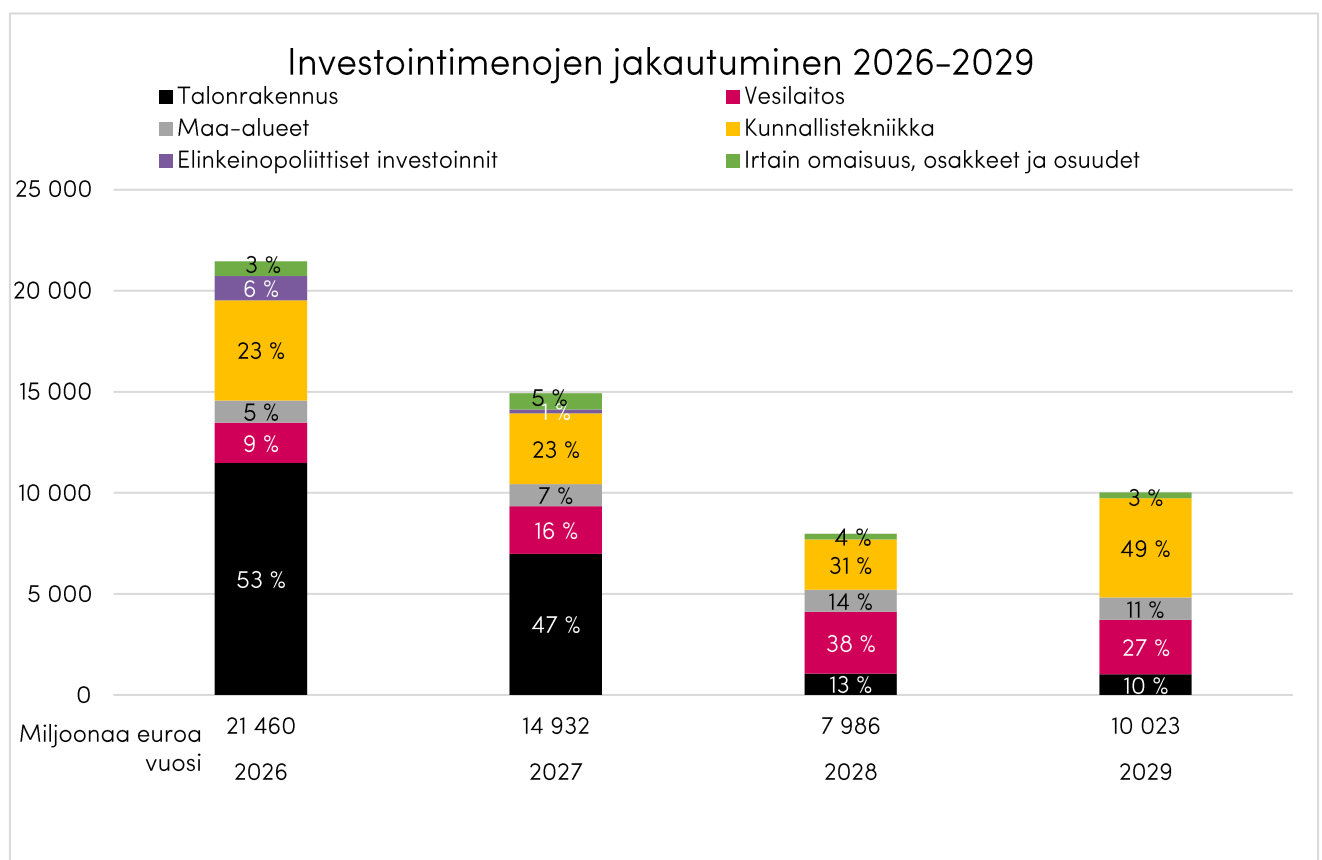
Lähde: Kuntatalousohjelma vuodelle 2026, syksy 2025

## Investoinnit

Taloussuunnitelmakauden 2026–2029 bruttoinvestoinnit ovat yhteensä 54,4 miljoonaa euroa. Talonrakennus-investoinnit suunnitelmakaudella ovat 20,5 miljoonaa euroa, joista merkittävin Hollola-talon rakentaminen sekä Kankaan koulun moduuliratkaisu. Kunnallistekniikan, vesilaitoksen ja maa-alueiden osalta investointien arvioidaan olevan 31,8 miljoonaa euroa sisältäen 1,4 miljoonaa euroa elinkeinopoliittisia investointeja.

Talousarviovuoden bruttoinvestoinnit ovat yhteensä 21,5 miljoonaa euroa, josta vesihuoltolaitoksen investointien osuus on 2,0 miljoonaa euroa, kiinteistöinvestointien osuus 11,5 miljoonaa euroa ja kuntatekniikan investointien osuus noin 6,2 miljoonaa euroa. Maa-alueiden hankintaan varaudutaan 1,1 miljoonan euron määrärahalla. Irtaimen omaisuuden investointeihin on lisäksi varattu 0,7 miljoonaa euroa.

Investoinnit on esitetty tarkemmin investointiosassa ja liitteenä olevassa investointiohjelmassa.





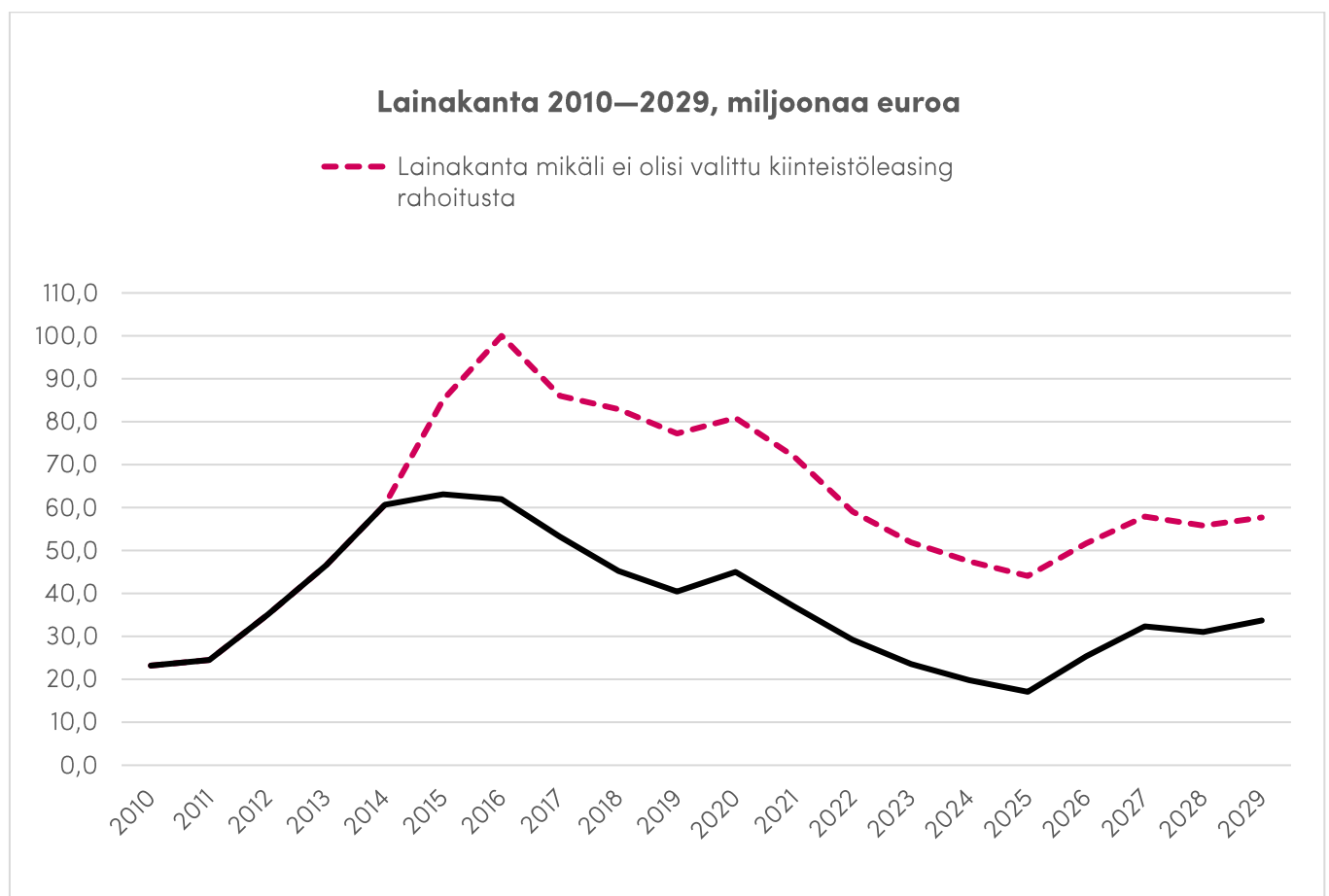
## Rahoitus

### Lainanotto

Vuonna 2026 pitkäaikaisia lainoja lyhennetään noin 1,7 miljoonaa euroa. Vuoden 2026 rahoitustarvetta kate-  
taan ottamalla pitkäaikaista lainaa 10,0 miljoonaa euroa. Suunnitelmakauden 2026–2029 aikana pitkäaikaisia  
lainoja otetaan yhteensä 28 miljoonaa euroa ja lyhennetään 12,0 miljoonaa euroa.

Vuonna 2026 lainakannan arvioidaan kasvavan ollen noin 1 124 euroa asukasta kohden. Leasingkohteet mu-  
kaan lukien 2 288 euroa asukasta kohden.

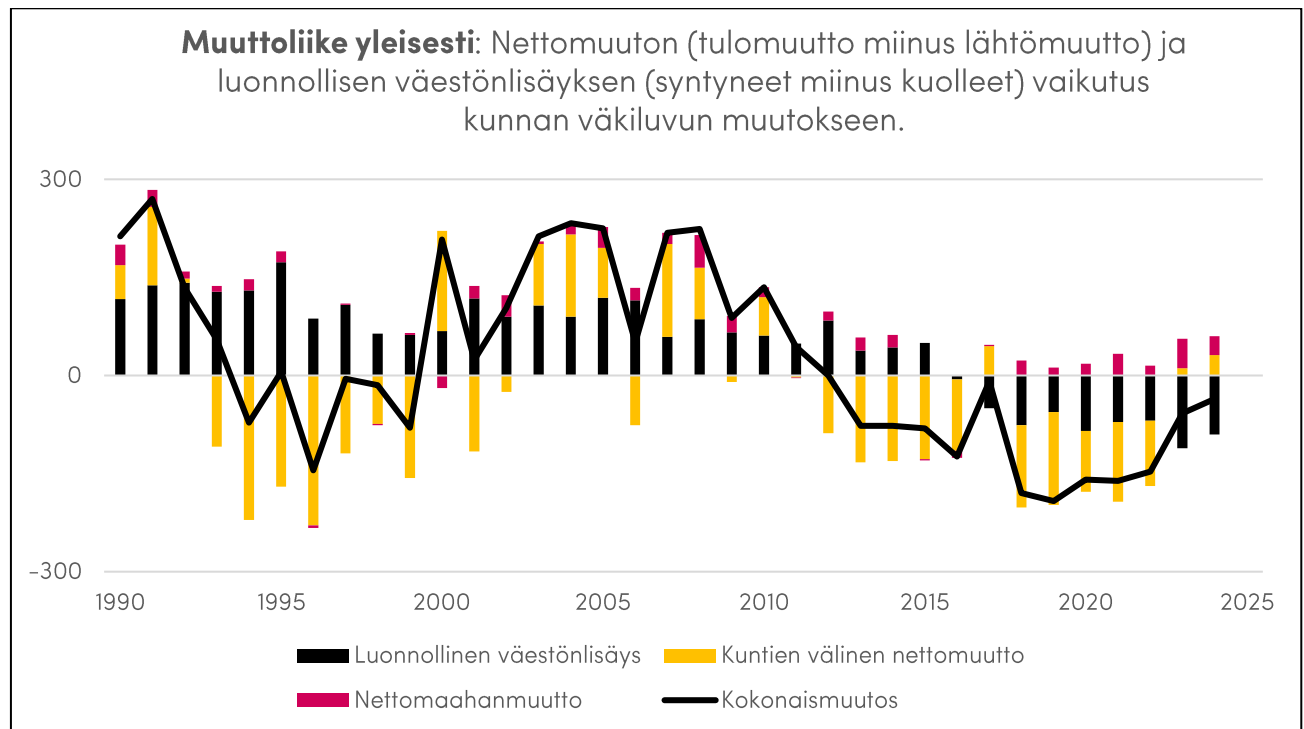
Taloussuunnitelmakauden lopussa lainakannan arvioidaan kasvavan ollen lähes 1 510 euroa asukasta kohden  
ilman leasingkohteita.



## Väestö ja työllisyys

### Väestön kehitys

Hollolassa oli elokuun lopussa 22 762 asukasta, väkiluku on vähentynyt vuoden vaihteesta 93 henkilöllä. Vuonna 2024 väkiluku pieneni 30 henkilöä edellisestä vuodesta. Väestön määrän kehityksen trendi on ollut laskeva vuodesta 2012 alkaen, jolloin Hollolassa asui 24 150 henkilöä. Kuolleisuus on ollut syntyvyyttä suurempaa vuoden 2016 syksystä alkaen. Vuoden 2025 elokuun loppuun mennessä kuntien välinen muuttoliike on heikentänyt väkilukua 59 henkilöllä. Luonnollinen väestön muutos on heikentänyt väkilukua kuudella henkilöllä. Nettomaahanmuutto on kasvattanut väkilukua neljällä henkilöllä.



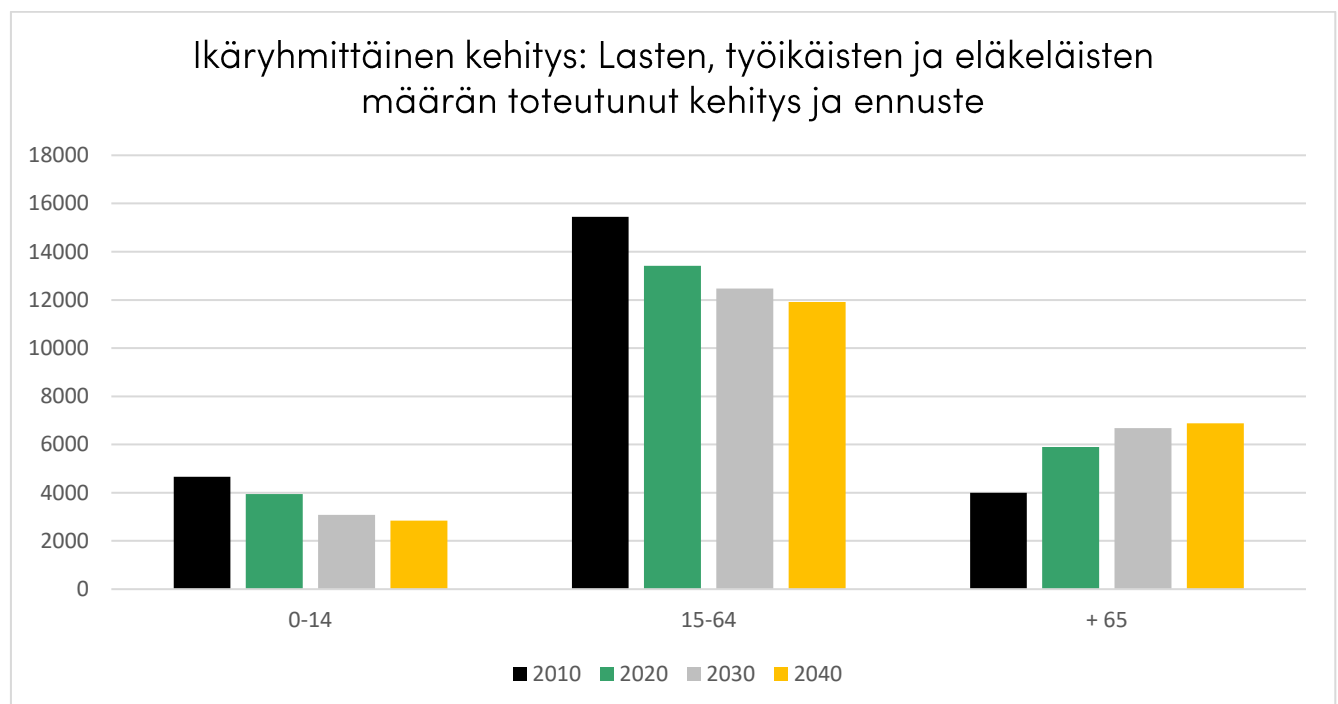
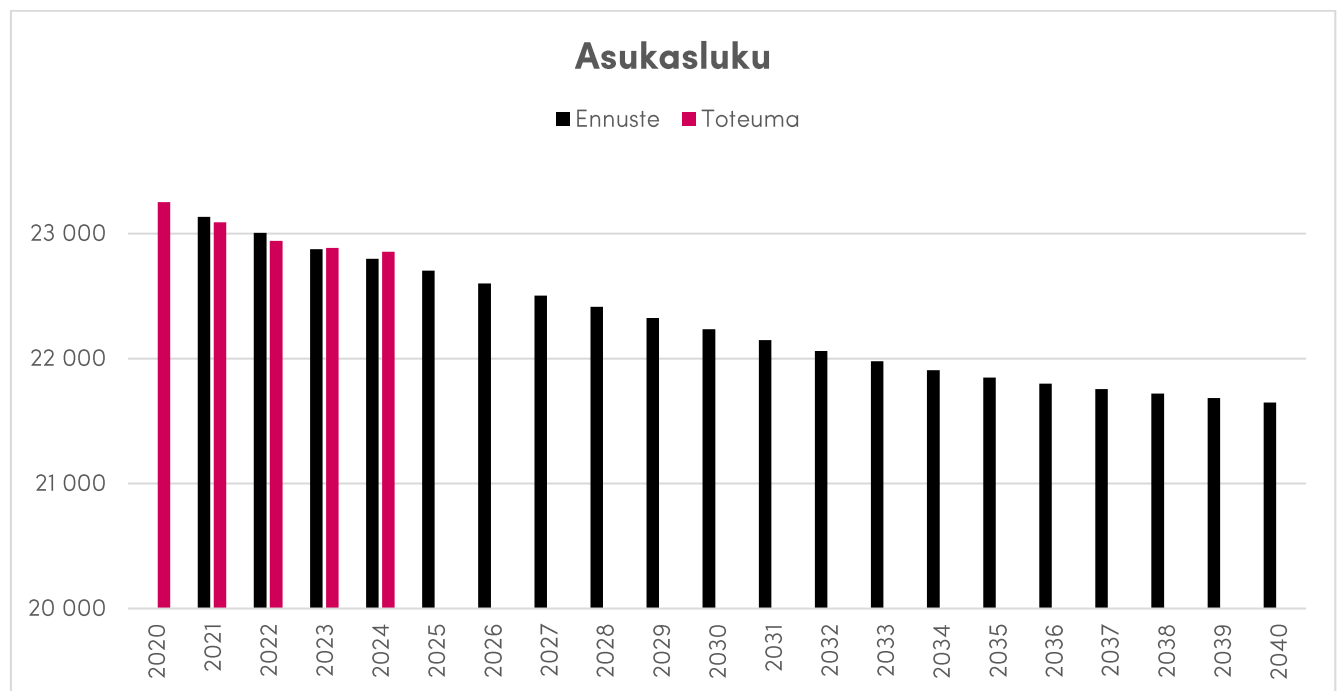
### Väestöennuste 2040

Tilastokeskuksen tuorein väestöennuste on vuodelta 2024. Väestöennusteen mukaan Vuoteen 2060 mennessä Suomessa kuolisi noin 700 000 ihmistä enemmän kuin syntyy, mikäli syntyvyys pysyy nyt havaitulla tasolla. 2060-luvulla syntyisi enää noin 42 000 lasta vuodessa, mikä on merkittävästi vähemmän kuin nykyisin. Pitkällä aikavälillä syntyvyys ei ole ikärakenteen kannalta kestävällä tasolla.

Ennusteen mukaan alle 15-vuotiaiden määrä olisi vuoden 2060 lopussa lähes 200 000 nykyistä pienempi. Työikäisen väestön määrässä pitkittyvä matala syntyvyys näkyisi 2040-luvulta eteenpäin ja heijastuisi myös väestölliseen huoltosuhteeseen.

Väestöennusteen mukaan Hollolan väkiluku heikkenee vuosittain keskimäärin 0,6 prosenttia. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan kunnassa on ensi vuonna 22 600 asukasta. Talousarvion ja taloussuunnitelman asukasmääräarvioissa ja siten tunnuslukujen laskennoissa on käytetty tilastokeskuksen väestöennustetta suunnitelma-vuosille.

Tilastokeskuksen ennusteen mukaan Hollolan kunnassa on vuonna 2040 asukkaita 21 649. Ennusteen mukaan lasten määrä heikkenee ja eläkeikäisten määrä kasvaa entisestään. Samanaikaisesti työikäisten määrä vähenee, mikä heikentää huoltosuhdetta ja tulee vaikuttamaan kunnan verotuloihin negatiivisesti. Seuraavissa graafeissa on kuvattu asukasluvun kehitystä kokonaisuutena vuoteen 2040 sekä väestön ikäryhmittäistä kehitystä.



## Työllisyys

Vuoden 2025 alusta työvoimaviranomaisen vastuu siirtyi valtiolta kunnille/työllisyysalueille. Hollola toimii vastuukuntana yhdeksän Päijät-Hämeen kunnan työllisyysalueen kokonaisuudessa ja muutoksen myötä kuntaan rakentui toiminnaltaan uudenaikaiset, kunnan elinvoimaa ja työvoimaviranomaisen työtä tukevat työllisyys- ja kotoutumispalvelut.

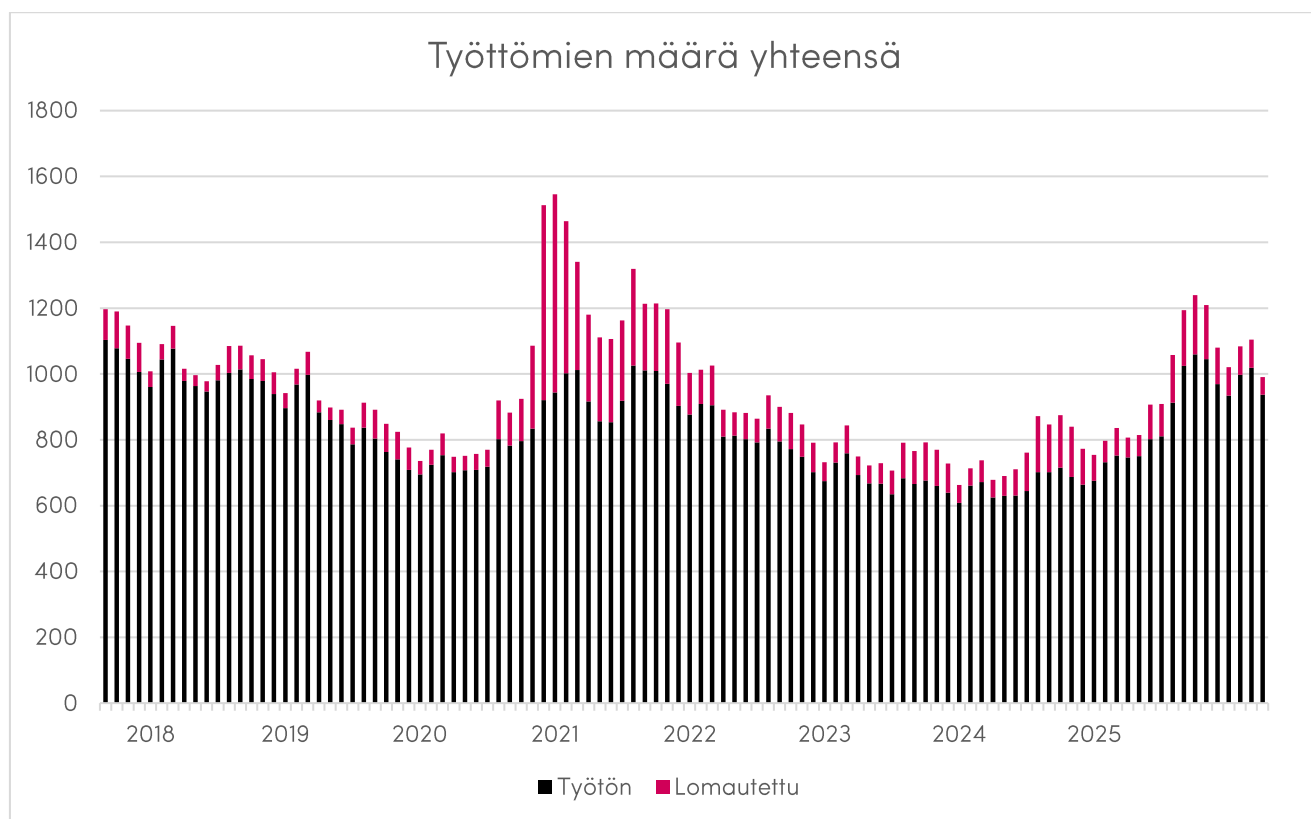
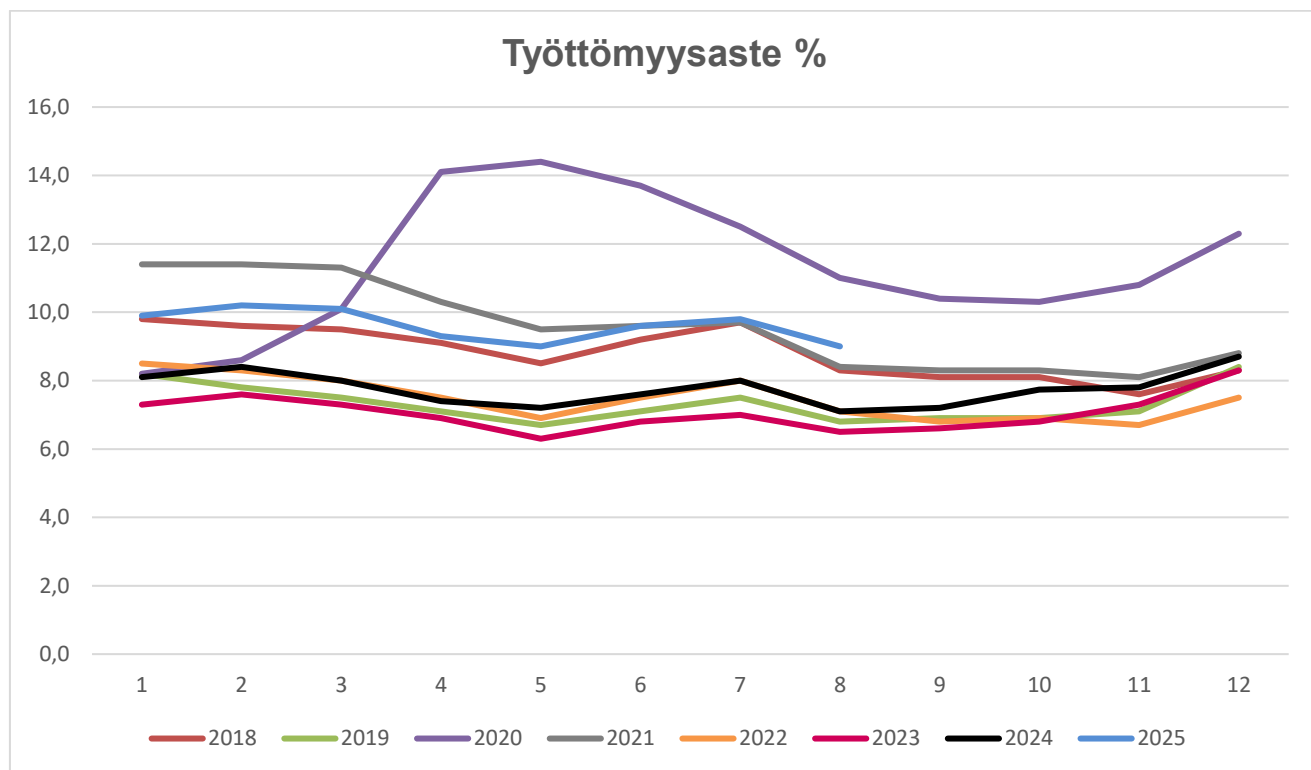
Työllisyyden kehitys on muutaman vuoden ajan ollut haasteellisempaa, jonka vuoksi pitkäaikais- ja rakenneyöttömyys on kasvanut. Suurin tekijä on ollut taloustilanteen laskusuhdanne. Korona-ajan ja Ukrainan sodan tuomat poikkeustilanteet herättivät entistä vahvemman tarpeen ennakointiin, tiedolla johtamiseen ja varautumiseen. Hollolan kunnassa työllisyystilanne on myötäillyt valtakunnallista tilannetta, tosin poikkeusaikojen vaikutukset näkyvät työllisyyspalveluissa usein viiveellä. Palkkatukimuutoksen myötä, rakenteellisen työttömyyden kasvu voi nopeutua, johon tulevaisuudessa kannattaa panostaa yhä enemmän työllisyyttä tukevilla toimilla.

Hollolan työllisyyspalveluissa on tuotettu 2025 ajan valmennuspalveluita, otettu käyttöön työllisyyden kuntalaisä (Hollola-lisä), sekä tarjottu työllisyyttä sekä yrittäjyyttä edistäviä tukia kuten kesätyöseteli ja nuorten kesäyrittäjyysseteliä, jotka tukivat nuorten työllisyyttä ja osallisuutta. Nuorille suunnattu monialaista palvelua tarjoava Ohjaamo aukesi syyskuussa 2025, jonka toiminta vastaa Nuorisolain vaatimuksia: Lain mukaan nuorilla tarkoitetaan alle 29-vuotiaita. Kunnilla on velvollisuus järjestää nuorisotyötä ja -toimintaa, ja niiden tulee tehdä monialaista yhteistyötä muiden nuorten palveluja tuottavien tahojen kanssa. Vieraskielisten palvelua on tehostettu ja yhteistyötä IHL ja IWL kanssa lisätty. Irtautuminen kotokoordinaattorin ostopalvelusopimuksesta vuodesta 2026 eteenpäin lisää kunnan omaa vastuuta toiminnan tuottamisesta. Toimintavuosi 2025 sisälsi myös hankkeita, jotka voivat vaikuttaa positiivisesti vuoden 2026 talousarvioon. Työvoima- ja kotoutumispalvelut on aloittanut yhteistyön elinkeinopäällikön kanssa, esimerkiksi yrityspalveluita tehostamalla.

Hollolan kunnassa työllisyystilanne on myötäillyt valtakunnallista tilannetta, tosin poikkeusaikojen vaikutukset näkyvät työllisyyspalveluissa usein viiveellä. Pitkäaikais- ja nuoriso työttömyys on kasvanut kunnassa.

Hämeen ELY-keskusalueella oli elokuun lopussa 21 331 työtöntä työnhakijaa, mikä on 2 656 enemmän (14 prosenttia) kuin vuotta aikaisemmin. Päijät-Hämeen alueella näistä oli 13 024 työtöntä työnhakijaa, eli 1 660 enemmän (15 prosenttia) kuin vuotta aiemmin. Hollolan osuus on 937 henkilöä, joka on 26 prosenttia enemmän edellisvuoteen verrattuna. Elokuussa 2025 Hollolan työttömyysaste oli 9,0 prosenttia, Päijät-Hämeen keskiarvo oli 14,0 prosenttia, mikä on 1,8 prosenttiyksikköä edellisvuotta korkeampi. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli valtakunnallisesti 11,5 prosenttia, eli 1,1 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuosi sitten.

Päijät-Hämeessä työttömyys kasvoi vuodentakaisesta suhteellisesti eniten Hollolassa (26 prosenttia) ja Kärkölässä (21 prosenttia). Kokoaikaisesti lomautettujen määrä väheni Päijät-Hämeessä sekä edellisvuodesta (vähennystä 47 henkilöä) että edelliskuusta (vähennystä 147 henkilöä). Päijät-Hämeessä työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 14,0 prosenttia. Suhteellisesti eniten työttömiä oli Lahdessa (15,8 prosenttia), Heinolassa (15,1 prosenttia) sekä Padasjoella (13,1 prosenttia).



## Henkilöstö

Hollolan kunnan organisaatio jakaantuu kolmeen eri palvelualueeseen: konsernipalvelujen palvelualue, siviis-tyksen ja hyvinvoinnin palvelualue sekä elinvoiman palvelualue. Palvelualueet jakautuvat edelleen vastuualu-eisiin ja toimintayksiköihin.

Palvelualueiden välisestä tehtäväjaosta päättää kunnanhallitus. Palvelualueen sisäisten vastuualueiden ja toimintayksiköiden tehtäväjaosta ja työvoiman käytöstä päättää palvelualuejohtaja. Palvelualueiden väli- sestä työvoiman käytöstä päättää kunnanjohtaja.

Henkilöstömäärä elokuun 2025 lopussa oli yhteensä 849, josta vakinaisia oli 729.

Henkilöstöohjelmaa ei ole vielä suunnitelmaa laadittaessa päivitetty, koska uuden valtuustokauden strategia- työ on kesken. Suunnitelmaan on lisätty edellisen henkilöstöohjelman 2022–2025 tavoitteiden toteutuminen.

Henkilöstöohjelman 2022–2025 mukaiset strategiset tavoitteet ja aikataulus:

### 1. Esimerkillinen yksilö- ja työyhteisötason osaamisen kehitys

- Palaute selkeäksi osaksi suunnittelua.
- Osaamiskartoitus kehitystyön työvälineeksi.
- Strategisten osaamisten tunnistaminen, ennakoiva rekrytointi.
- Panostaminen osaamisen ja osaamisen johtamisen kehittämiseen.

Strategiset osaamiset on määritelty 2023 ja niitä on pilotoitu 2024. Osaamisia käsitellään osana kehitys- ja tavoitekeskusteluja. HR-järjestelmä on vaihtunut 1.1.2025 Personec ESS:iin ja samassa yhteydessä käyttöön otettiin Personec OSS osaamisen hallinta sekä M2 matka- ja kululaskujärjestelmä.

### 2. Työntekijöiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen kaikissa ikäryhmissä

- Lisää työkaluja ihmisen työuran eri vaiheiden tukemiseen (monimuotoisuus).
- Työuran hallinta ja motivaation vahvistaminen koko työuran elinkaaren ajan.
- Työyhteisötaitojen toiminnallistaminen vuosina 2021–2022 toteutetun koko henkilöstöä koskeneen val- mennuksen pohjalta.

Monimuotoisen tuen ohjelma on käynnistynyt esihenkilövalmennuksella helmikuussa 2024 ja jatkuu huhtikuulle 2025. valmennuksessa muodostettiin Hollolan kunnan johtamisen standardit. Työurien tukemiseen käynnistet- tiin Kevan osarahoittama Nuori työntekijä – voi hyvin -hanke, jonka valmennukset alle 30-vuotiaille käynnis- tettiin vuoden 2025 alussa ja jatkuvat kevääseen 2026. Kunnan olemassa olevat työn joustoihin liittyvät keinot on koottu yhteen ja perehdytysmalli päivitetty. Perehdyttämisen tueksi on kilpailutettu sovellus, jonka käyttöön- otto ajoittuu vuoden 2026 alkupuolelle.

Tasa-arvo ja yhdenvertaisuuskysely uudistetaan henkilöstöohjelman voimassaoloaikana 2022–2025. Kysely on yhdistetty vuonna 2024 osaksi uudistunutta, vuosittain tehtävää henkilöstön työhyvinvointia mittaavaa henki- löstökyselyä.

Henkilöstökysely toteutetaan kerran vuodessa sisältäen myös tasa-arvo- ja yhdenvertaisuusosion. Kysely uu- distettiin keväällä 2024 ja tehdään vuosittain joka kevät. Henkilöstökyselyn kokonaiskeskiarvon tavoitetaso on > 3,17 (asteikko 1–4) ja vastausprosentti vähintään 70. Kevään 2025 vastausprosentti oli 75 ja kokonaiskeskiarvo 3,26. Tavoitteet on suhteutettu vuodelle 2025 vastaamaan uudistuneen kyselyn 2024 uudistuksen yhteydessä muuttunutta asteikkoa.

Keväisen henkilöstökyselyn lisäksi syksyisin järjestetään lyhyempi pulssikysely henkilöstölle, jolla voidaan seurata henkilöstökyselyssä olleiden osa-alueiden kehittymistä tai kysyä muuta ajankohtaista asiaa esimerkiksi strategiaan liittyen. Ensimmäinen pulssikysely toteutetaan syksyllä 2025.

| Henkilöstömäärä 31.12. | TP 2024    | TA 2025    | 31.8.2025  | TA 2026    |
|------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Vakinaiset             | 628        | 763        | 729        | 799        |
| Määräaikaiset          | 176        | 102        | 120        | 38         |
| <b>Kaikki</b>          | <b>804</b> | <b>865</b> | <b>849</b> | <b>837</b> |

| Henkilöstömäärä 31.12.                     | TP 2024    | TA 2025    | 31.8.2025  | TA 2026    |
|--------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Konsernipalvelujen palvelualue             | 40         | 40         | 39         | 37         |
| Hyvinvoinnin palvelualue                   | 589        | 605        | 581        | 578        |
| Elinvoiman palvelualue                     | 125        | 115        | 126        | 116        |
| Päijät-Hämeen ympäristöterveys             | 34         | 31         | 32         | 33         |
| Päijät-Hämeen työllisyysalue               | 0          | 73         | 70         | 72         |
| <b>Yhteensä</b>                            | <b>788</b> | <b>864</b> | <b>848</b> | <b>836</b> |
| Työllistetyt                               | 16         | 1          | 1          | 1          |
| <b>Yhteensä mukaan lukien työllistetyt</b> | <b>804</b> | <b>865</b> | <b>849</b> | <b>837</b> |

## Osallistuva budjetointi

Kuntalain 22 §:n mukaan kunnan asukkailla ja palvelujen käyttäjillä on oikeus osallistua ja vaikuttaa kunnan toimintaan. Valtuuston on pidettävä huolta monipuolisista ja vaikuttavista osallistumisen mahdollisuuksista. Yksi keino osallistaa kuntalaisia on osallistava budjetointi, joka on toimintatapa, jossa asukkaat otetaan mukaan yhteisiä verovarvoja koskevaan keskusteluun, suunnitteluun ja päätöksentekoon. Osallistuva budjetointi menetelmänä liittyy vahvasti kunnan uuteen yhteisö- ja osallisuusrooliin.

Osallistuvaan budjetointiin ei ole yhtä ainoaa oikeaa menetelmää, vaan sitä voidaan toteuttaa monin eri tavoin.

Vuoden 2026 talousarvion ja käyttösuunnitelman laadinnassa palvelualueet kartoittavat kohteita, joissa voidaan ottaa kuntalaiset paremmin huomioon ja osallistamaan päätöksen tekoon ja toteutukseen. Kohteista päätetään lopullisesti vuoden 2026 käyttösuunnitelman yhteydessä kunnanhallituksen ja valiokuntien päätösten perusteella.

### 👍 Anna palautetta, jaa kokemuksia ja löydä tietoa

- palautepalvelu
- kuntalaiskyselyt
- asiointipiste Piipahlus
- seniorityö
- digisovellukset ja verkkoympäristö
- sosiaalinen media
- Hollola.fi – osallistu ja vaikuta

### 🐱 Vaikuta kehityskohteisiin ja tuota tapahtumia

- yhdistykset, järjestöt, seurat ja yhteisöt talkootavustukset
- vapaaehtoistoiminta
- kulttuurinen työ
- Hollola.fi / harrasta ja järjestä
- Hollola.fi / tilavaraukset

## Osallisuuden tavat Hollolassa

### 🗨️ Vaikuta päätöksen tekoon ja ota kantaa

- kuntalaisaloite
- äänestäminen vaaleissa
- kuntalain mukaiset toimielimet
- vaikuttamistoimielimet – nuorisovaltuusto & vanhus- ja vammaisneuvosto
- osallistuva budjetointi
- asukasfoorumit ja kyselyt
- päätösten ennakkovaikutusten arviointi
- vaikuttamispäivät
- lapsiparlamentti

### ➡ Suunnittele Hollolaa ja sen palveluita

- yhteiskehittäminen ja osallistava suunnittelu
- kokemusasiantuntijat
- raadit
- kävelykierrokset
- asukasillat
- työpajat ja kyselyt
- yritys- ja yhdistysyhteistyö
- paikalliset ja alueelliset verkostot



### 3. Käyttötalousosa

#### Toimintamenot

|                                                                        |            |
|------------------------------------------------------------------------|------------|
| Kunnanhallitus ja ympäristöterveyslautakunta sekä työllisyyslautakunta | 22 890 700 |
| - josta seudullinen ympäristöterveydenhuolto                           | 3 322 900  |
| - josta seudullinen työllisyysalue                                     | 8 516 200  |
| Sivistys- ja hyvinvointivaliokunta                                     | 61 307 300 |
| Elinvoimavaliokunta                                                    | 28 047 600 |

#### Toimintatulot

|                                                                        |            |
|------------------------------------------------------------------------|------------|
| Kunnanhallitus ja ympäristöterveyslautakunta sekä työllisyyslautakunta | 16 804 300 |
| - josta seudullinen ympäristöterveydenhuolto                           | 3 322 900  |
| - josta seudullinen työllisyysalue                                     | 8 556 200  |
| Sivistys- ja hyvinvointivaliokunta                                     | 3 846 200  |
| Elinvoimavaliokunta                                                    | 25 418 500 |

## 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 tuolarviovarauksena. Tarkastuslautakunnan talousarvio on sisällytetty omana sitovana määrärahakokonaisuutena kunnanhallituksen alaisten yksiköiden talousarvioesitykseen.

### Tuloslaskelma

| Tuloslaskelma                             | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos –<br>%  | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                     |                     |                     |                     |                |                                |                                |                                |
| Myyntituotot                              | 5 899 455           | 14 920 300          | 15 712 100          | 5,3 %          | 16 136 700                     | 16 441 500                     | 16 928 300                     |
| Maksutuotot                               | 468 895             | 470 500             | 477 700             | 1,5 %          | 487 300                        | 497 100                        | 507 000                        |
| Tuet ja avustukset                        | 408 994             | 1 423 214           | 300 000             | -78,9 %        | 306 000                        | 312 100                        | 318 300                        |
| Muut toimintatuotot                       | 528 366             | 300 000             | 314 500             | 4,8 %          | 314 800                        | 315 100                        | 315 400                        |
| <b>Toimintatuotot</b>                     | <b>7 305 711</b>    | <b>17 114 014</b>   | <b>16 804 300</b>   | <b>-1,8 %</b>  | <b>17 244 800</b>              | <b>17 565 800</b>              | <b>18 069 000</b>              |
| <b>Toimintakulut</b>                      |                     |                     |                     |                |                                |                                |                                |
| Henkilöstökulut                           | -5 260 595          | -8 964 100          | -9 484 300          | 5,8 %          | -9 851 400                     | -10 097 500                    | -10 335 900                    |
| Palkat ja palkkiot                        | -4 222 227          | -7 158 000          | -7 673 800          | 7,2 %          | -7 970 800                     | -8 170 000                     | -8 362 900                     |
| Henkilösivukulut                          | -1 038 368          | -1 806 100          | -1 810 500          | 0,2 %          | -1 880 600                     | -1 927 500                     | -1 973 000                     |
| Eläkekulut                                | -908 755            | -1 584 300          | -1 522 300          | -3,9 %         | -1 581 200                     | -1 620 900                     | -1 659 300                     |
| Muut henkilösivukulut                     | -129 614            | -221 800            | -288 200            | 29,9 %         | -299 400                       | -306 600                       | -313 700                       |
| Palvelujen ostot                          | -4 999 655          | -9 858 800          | -9 420 100          | -4,4 %         | -10 094 700                    | -10 276 700                    | -10 596 500                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat             | -230 010            | -90 300             | -122 800            | 36,0 %         | -124 700                       | -126 600                       | -128 600                       |
| Avustukset                                | -116 138            | -4 557 214          | -3 101 700          | -31,9 %        | -3 163 700                     | -3 227 000                     | -3 291 500                     |
| Muut toimintakulut                        | -463 340            | -522 600            | -761 800            | 45,8 %         | -573 000                       | -570 900                       | -582 500                       |
| <b>Toimintakulut</b>                      | <b>-11 069 737</b>  | <b>-23 993 014</b>  | <b>-22 890 700</b>  | <b>-4,6 %</b>  | <b>-23 807 500</b>             | <b>-24 298 700</b>             | <b>-24 935 000</b>             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                       | <b>-3 764 026</b>   | <b>-6 879 000</b>   | <b>-6 086 400</b>   | <b>-11,5 %</b> | <b>-6 562 700</b>              | <b>-6 732 900</b>              | <b>-6 866 000</b>              |
| Rahoitustuotot ja -kulut                  | 1 709               | 0                   | 0                   | —              | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>VUOSIKATE</b>                          | <b>-3 762 317</b>   | <b>-6 879 000</b>   | <b>-6 086 400</b>   | <b>-11,5 %</b> | <b>-6 562 700</b>              | <b>-6 732 900</b>              | <b>-6 866 000</b>              |
| Poistot ja arvonalentumiset               | -52 638             | -607 800            | -530 400            | -12,7 %        | -320 200                       | -230 200                       | -156 700                       |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ<br/>(ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>-3 814 955</b>   | <b>-7 486 800</b>   | <b>-6 616 800</b>   | <b>-11,6 %</b> | <b>-6 882 900</b>              | <b>-6 963 100</b>              | <b>-7 022 700</b>              |

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

|                                       |            |            |               |          |               |            |            |
|---------------------------------------|------------|------------|---------------|----------|---------------|------------|------------|
| <b>Päijät-Hämeen ympäristöterveys</b> |            |            |               |          |               |            |            |
| Toimintatuotot                        | 3 255 446  | 3 339 800  | 3 322 900     | -0,5 %   | 3 432 100     | 3 512 600  | 3 595 000  |
| Toimintakulut                         | -3 255 477 | -3 339 800 | -3 322 900    | -0,5 %   | -3 432 100    | -3 512 600 | -3 595 000 |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-30</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>      | <b>—</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>Päijät-Hämeen työllisyysalue</b>   |            |            |               |          |               |            |            |
| Toimintatuotot                        | -          | 9 556 914  | 8 556 200     | -10,5 %  | 8 795 800     | 8 989 300  | 9 187 100  |
| Toimintakulut                         | -          | -9 556 914 | -8 516 200    | -10,9 %  | -8 755 800    | -8 989 300 | -9 187 100 |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-</b>   | <b>0</b>   | <b>40 000</b> | <b>—</b> | <b>40 000</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

## Konsernipalvelut

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

### Palvelualuejohtajan katsaus

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

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

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

### Palvelusuunnitelma 2026

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

### Palvelusuunnitelma 2027–2029

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 nähdén sitovat tavoitteet

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

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

## Konsernipalvelut

### Tuloarviot ja määrärahat

#### Sitova TOIMINTAKATE

| Tuloslaskelma                             | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos –<br>% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                     |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Myyntituotot                              | 3 112 761           | 3 706 300           | 4 310 700           | 16,3 %        | 4 396 100                      | 4 436 700                      | 4 653 200                      |
| Tuet ja avustukset                        | 306 994             | 211 000             | 300 000             | 42,2 %        | 306 000                        | 312 100                        | 318 300                        |
| Muut toimintatuotot                       | 6 950               | 0                   | 14 500              | —             | 14 800                         | 15 100                         | 15 400                         |
| <b>Toimintatuotot</b>                     | <b>3 426 706</b>    | <b>3 917 300</b>    | <b>4 625 200</b>    | <b>18,1 %</b> | <b>4 716 900</b>               | <b>4 763 900</b>               | <b>4 986 900</b>               |
| <b>Toimintakulut</b>                      |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Henkilöstökulut                           | -2 569 858          | -2 894 900          | -2 905 300          | 0,4 %         | -3 018 500                     | -3 093 500                     | -3 171 100                     |
| Palkat ja palkkiot                        | -2 125 682          | -2 347 700          | -2 347 800          | 0,0 %         | -2 439 100                     | -2 499 900                     | -2 562 200                     |
| Henkilösivukulut                          | -444 176            | -547 200            | -557 500            | 1,9 %         | -579 400                       | -593 600                       | -608 900                       |
| Eläkekulut                                | -404 636            | -480 500            | -469 700            | -2,2 %        | -487 900                       | -500 200                       | -512 800                       |
| Muut henkilösivukulut                     | -39 540             | -66 700             | -87 800             | 31,6 %        | -91 500                        | -93 400                        | -96 100                        |
| Palvelujen ostot                          | -3 313 261          | -4 389 400          | -4 715 700          | 7,4 %         | -4 780 800                     | -4 835 400                     | -5 051 500                     |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat             | -186 066            | -39 400             | -48 700             | 23,6 %        | -49 400                        | -50 100                        | -50 800                        |
| Avustukset                                | -116 138            | -115 000            | -117 300            | 2,0 %         | -119 600                       | -122 000                       | -124 400                       |
| Muut toimintakulut                        | -151 658            | -218 600            | -428 300            | 95,9 %        | -232 700                       | -223 700                       | -228 400                       |
| <b>Toimintakulut</b>                      | <b>-6 336 980</b>   | <b>-7 657 300</b>   | <b>-8 215 300</b>   | <b>7,3 %</b>  | <b>-8 201 000</b>              | <b>-8 324 700</b>              | <b>-8 626 200</b>              |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                       | <b>-2 910 274</b>   | <b>-3 740 000</b>   | <b>-3 590 100</b>   | <b>-4,0 %</b> | <b>-3 484 100</b>              | <b>-3 560 800</b>              | <b>-3 639 300</b>              |
| Rahoitustuotot ja -kulut                  | 1 672               | 0                   | 0                   | —             | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>VUOSIKATE</b>                          | <b>-2 908 602</b>   | <b>-3 740 000</b>   | <b>-3 590 100</b>   | <b>-4,0 %</b> | <b>-3 484 100</b>              | <b>-3 560 800</b>              | <b>-3 639 300</b>              |
| Poistot ja arvonalentumiset               | -52 638             | -607 800            | -490 400            | -19,3 %       | -280 200                       | -230 200                       | -156 700                       |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ<br/>(ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>-2 961 240</b>   | <b>-4 347 800</b>   | <b>-4 080 500</b>   | <b>-6,1 %</b> | <b>-3 764 300</b>              | <b>-3 791 000</b>              | <b>-3 796 000</b>              |

## Erittely määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

| Muutos                                                       | 1 000 euroa |
|--------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                                        |             |
| Vaalikorvaustulojen muutos                                   | -50         |
| Sisäisten veloitusten muutos menojen mukaisesti              | 559         |
| Työterveyden Kela korvausten muutos                          | 90          |
| <b>Toimintakulut</b>                                         |             |
| Henkilöstöetuudet                                            | 174         |
| Työterveyspalvelujen kustannusten kasvu                      | 300         |
| Provincia henkilöstö- ja taloushallinnon kustannusten muutos | 107         |
| Osallistava budjetointi                                      | 60          |

## Arvio vastuualuekohtaisesta määrärahan jakautumisesta

|                                          | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos -<br>%   | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Hallintopalvelut</b>                  |                     |                     |                     |                 |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                           | 131 180             | 55 100              | 5 200               | -90,6 %         | 45 300                         | 5 400                          | 125 500                        |
| Toimintakulut                            | -2 323 082          | -2 706 200          | -2 915 600          | 7,7 %           | -2 780 000                     | -2 799 700                     | -2 980 600                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>-2 191 902</b>   | <b>-2 651 100</b>   | <b>-2 910 400</b>   | <b>9,8 %</b>    | <b>-2 734 700</b>              | <b>-2 794 300</b>              | <b>-2 855 100</b>              |
| <b>Talousspalvelut</b>                   |                     |                     |                     |                 |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                           | 695 810             | 1 110 800           | 1 110 900           | 0,0 %           | 1 142 700                      | 1 168 000                      | 1 193 800                      |
| Toimintakulut                            | -961 639            | -1 110 800          | -1 110 900          | 0,0 %           | -1 142 700                     | -1 168 000                     | -1 193 800                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>-265 829</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>—</b>        | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>Viestintä- ja kehittämisspalvelut</b> |                     |                     |                     |                 |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                           | 1 943               | 0                   | 0                   | —               | 0                              | 0                              | 0                              |
| Toimintakulut                            | -454 485            | -538 900            | -679 700            | 26,1 %          | -749 400                       | -766 500                       | -784 200                       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>-452 543</b>     | <b>-538 900</b>     | <b>-679 700</b>     | <b>26,1 %</b>   | <b>-749 400</b>                | <b>-766 500</b>                | <b>-784 200</b>                |
| <b>Henkilöstöpalvelut</b>                |                     |                     |                     |                 |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                           | 1 371 124           | 1 422 700           | 2 094 200           | 47,2 %          | 2 076 300                      | 2 120 000                      | 2 164 800                      |
| Toimintakulut                            | -1 371 123          | -1 972 700          | -2 094 200          | 6,2 %           | -2 076 300                     | -2 120 000                     | -2 164 800                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>0</b>            | <b>-550 000</b>     | <b>0</b>            | <b>-100,0 %</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>Tietohallintopalvelut</b>             |                     |                     |                     |                 |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                           | 1 226 650           | 1 328 700           | 1 414 900           | 6,5 %           | 1 452 600                      | 1 470 500                      | 1 502 800                      |
| Toimintakulut                            | -1 226 650          | -1 328 700          | -1 414 900          | 6,5 %           | -1 452 600                     | -1 470 500                     | -1 502 800                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>—</b>        | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |

## Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

|                                                    | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 |
|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Hallintopalvelut</b>                            |                     |                     |                     |
| Avattujen asiakorttien määrä CaseMissa             | 953                 | 1 300               | 1 100               |
| Kunnanhallituksen kokousten määrä                  | 19                  | 20                  | 20                  |
| Kunnanhallituksessa käsiteltyjen asioiden määrä    | 336                 | 350                 | 350                 |
| Valtuuston kokousten määrä                         | 5                   | 6                   | 6                   |
| Valtuustossa käsiteltyjen asioiden määrä           | 80                  | 90                  | 80                  |
| Viranhaltijapäätösten määrä CaseMissa              | 1 304               | 1 400               | 1 400               |
| Valtuustoseminaarien määrä                         | 2                   | 2                   | 2                   |
| Valtuustoaloitteiden määrä                         | 13                  | 15                  | 10                  |
| Kuntalaisaloitteiden määrä                         | 5                   | 10                  | 10                  |
| Kilpailutusten määrä Cloudiassa, sis. Tilapalvelun | 21                  | 20                  | 20                  |
| Tietopalvelujen määrä / laskutetut                 | 25                  | 25                  | 25                  |
| Arkistosta hävitettyjen asiakirjojen määrä kg      | 4 000               | 4 000               | 4 000               |
| <b>Talouspalvelut</b>                              |                     |                     |                     |
| Ostolaskut (kpl)                                   | 11 621              | 11 500              | 14 500              |
| Myyntilaskut (kpl)                                 | 6 996               | 8 000               | 7 500               |
| <b>Tietohallintopalvelut</b>                       |                     |                     |                     |
| Työasemat (kpl)                                    | 2 526               | 2 800               | 2 900               |
| Tukipyynnöt (kpl)                                  | 1 448               | 1 300               | 1 100               |
| <b>Henkilöstöpalvelut</b>                          |                     |                     |                     |
| Henkilöstömäärä                                    | 804                 | 865                 | 837                 |

# Hollolan kunnan osuus ympäristöterveydenhuollon ja työllisyysalueen kustannuksiin

Vastuutaho: **Päivi Rahkonen**, kunnanjohtaja

## Palvelukuvaus

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

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

## Tuloarviot ja määrärahat

Sitova TOIMINTAKATE

|                     | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos -<br>% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Toimintatuotot      | 0                   | 0                   | 0                   | —             | 0                              | 0                              | 0                              |
| Toimintakulut       | -305 341            | -2 238 200          | -2 295 100          | 2,5 %         | -2 361 100                     | -2 413 400                     | -2 466 800                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-305 341</b>     | <b>-2 238 200</b>   | <b>-2 295 100</b>   | <b>2,5 %</b>  | <b>-2 361 100</b>              | <b>-2 413 400</b>              | <b>-2 466 800</b>              |

## Vastuualuekohtainen määrärahan jakautuminen

### Hollolan kunnan osuus ympäristöterveyden kustannuksista

|                     | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos<br>%  | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Toimintatuotot      | 0                   | 0                   | 0                   | 0,0 %        | 0                              | 0                              | 0                              |
| Toimintakulut       | -305 341            | -328 800            | -338 000            | 2,8 %        | -349 200                       | -357 200                       | -365 400                       |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-305 341</b>     | <b>-328 800</b>     | <b>-338 000</b>     | <b>2,8 %</b> | <b>-349 200</b>                | <b>-357 200</b>                | <b>-365 400</b>                |

### Hollolan kunnan osuus työllisyysalueen kustannuksista

|                     | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos<br>%  | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Toimintatuotot      | 0                   | 0                   | 0                   | 0,0 %        | 0                              | 0                              | 0                              |
| Toimintakulut       | 0                   | -1 909 400          | -1 957 100          | 2,5 %        | -2 011 900                     | -2 056 200                     | -2 101 400                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>0</b>            | <b>-1 909 400</b>   | <b>-1 957 100</b>   | <b>2,5 %</b> | <b>-2 011 900</b>              | <b>-2 056 200</b>              | <b>-2 101 400</b>              |

**Muutos** **1 000 euroa**

### Toimintamenot

|                                                         |    |
|---------------------------------------------------------|----|
| Hollolan kunnan osuus ympäristöterveyden kustannuksista | 9  |
| Hollolan kunnan osuus työllisyysalueen kustannuksista   | 48 |

## Strategian toteuttaminen

Vastuutaho: **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<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos -<br>% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Toimintatuotot | 102 000             | 0                   | 0                   | —             | 0                              | 0                              | 0                              |
| Toimintakulut  | -1 126 410          | -1 145 800          | -485 000            | -57,7 %       | -1 000 000                     | -1 000 000                     | -1 000 000                     |
| TOIMINTAKATE   | -1 024 410          | -1 145 800          | -485 000            | -57,7 %       | -1 000 000                     | -1 000 000                     | -1 000 000                     |

### Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot

Vastuutaho: **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

##### Ei sitova

|                | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos -<br>% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Toimintatuotot | 521 559             | 300 000             | 300 000             | 0,0 %         | 300 000                        | 300 000                        | 300 000                        |
| Toimintakulut  | 0                   | 0                   | 0                   | —             | 0                              | 0                              | 0                              |
| TOIMINTAKATE   | 521 559             | 300 000             | 300 000             | 0,0 %         | 300 000                        | 300 000                        | 300 000                        |



## Tarkastustoimi

Vastuutaho: **Aada Söyrilä**, puheenjohtaja

### Palvelukuvaus

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan

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

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

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

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

### Palvelusuunnitelma 2026

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

### Palvelusuunnitelma 2027–2029

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

## Toiminnalliset tavoitteet (valtuuston nähden sitovat tavoitteet)

| Talousarvioon sisältyvä ta-<br>voite/toimenpide | Mittari<br>(tavoitetaso ja lähtötaso)                                                             | Tavoitteen toteuttamiseen tarvit-<br>tava määräraha |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Lakisääteiset tehtävät kuntalain mukaisesti.    | Täytetään lakisääteiset vaatimukset, säännölliset kuulemiset ja ajallaan tehty arviointikertomus. | 56 200 euroa                                        |

Vastuutaho: **Aada Söyrlä**, puheenjohtaja

## Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

|                                                                   | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Asiantuntijakuulemiset / kpl                                      | 13                  | 10                  | 10                  |
| Tarkastustyöhön käytettyjen tuntien määrä (tilintarkastusyhteisö) | 227                 | 187                 | 187                 |
| Arviointityöhön käytettyjen tuntien määrä                         | 38                  | 40                  | 40                  |

## Tuloarviot ja määrärahat

### Sitova TOIMINTAKATE

|                     | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos -<br>% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Toimintatuotot      | 0                   | 0                   | 0                   | —             | 0                              | 0                              | 0                              |
| Toimintakulut       | -45 530             | -55 000             | -56 200             | 2,2 %         | -57 500                        | -58 700                        | -59 900                        |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-45 530</b>      | <b>-55 000</b>      | <b>-56 200</b>      | <b>2,2 %</b>  | <b>-57 500</b>                 | <b>-58 700</b>                 | <b>-59 900</b>                 |

# Ympäristöterveyslautakunta

## Päijät-Hämeen ympäristöterveys

Vastuutaho: **Silja Mäkelä**, ympäristöterveysjohtaja

## Ympäristöterveysjohtajan katsaus

Seudullinen ympäristöterveydenhuolto, Päijät-Hämeen ympäristöterveys, tuottaa kuntien vastuulla olevat lakisääteiset ympäristöterveydenhuollon tehtävät Asikkalan, Hartolan, Hollolan, Iitin, Kärkölan, Padasjoen ja Sysmän kunnille sekä Heinolan ja Orimattilan kaupungeille. Vastuukuntana toimii Hollola. Tavoitteena on ympäristöterveydenhuollon valvonnan ja palveluiden toteuttaminen suunnitellusti ja yhdenvertaisesti koko toiminta-alueella.

Uusi eläinlääkintähuoltolaki tulee voimaan vuoden 2026 alusta. Uudella lailla täsmennetään kuntien velvoitteita eläinlääkäripalvelujen järjestämisessä. Järjestämisvastuu kattaa laissa yksilöivät palvelut, joiden riittävä saatavuus on eläinten terveyden ja hyvinvoinnin sekä kansanterveyden turvaamiseksi välttämätöntä varmistaa koko maassa. Muutoksella pyritään myös poistamaan niitä tulkintaepäselvyyksiä ja ristiriitoja, joita liittyy julkisen ja yksityisen sektorin väliseen kilpailuneutraliteettiin. Palvelujen järjestämisvastuun laajuus määräytyy alueellisten tarpeiden perusteella. Alueellisen palvelutarpeen kartoittamiseksi yksityisille eläinlääkintäpalvelun tuottajille on tehty keväällä 2025 kysely palveluiden saatavuudesta ja hinnoittelusta. Sen perusteella ja huomioiden eläinlääkintähuollon tehtäväkonaisuuden hoitamisen edellytykset, ympäristöterveyslautakunta on 27.5.2025 päättänyt missä laajuudessa kunnaneläinlääkäripalveluja tuotetaan Päijät-Hämeen ympäristöterveyden toiminta-alueella 1.1.2026 alkaen. Tehdyn päätöksen perusteella eläinlääkintähuollon toiminta jatkuu pääpiirteissään entisen kaltaisena. Sen sijaan laki rajaa palveluiden ulkopuolelle ne lemmikit, joiden kotikunta ei ole järjestäjän toiminta-alueella. Tämä koskee muun muassa kuntien kesäasukkaita, joiden lemmikit tulee ensisijaisesti viedä hoidettaviksi kotikuntansa alueelle.

Uusi eläinlääkintähuoltolaki turvaa myös Helsingin yliopiston aseman julkisten eläinlääkäripalvelujen tuottajana nykyisellä toiminta-alueellaan. Yliopiston eläinsairaala jatkaa palvelun tuottamista Orimattilan kaupungin alueella ympäristöterveyslautakunnan päätöksen mukaisessa laajuudessa. Neuvottelut yliopistolle maksettavan korvauksen suuruudesta ovat talousarvion valmistuessa vielä käynnissä. Korvaus ei kuitenkaan saa olla suurempi kuin mitä palvelun tuottaminen kustantaisi järjestäjän omana toimintana.

Lain toimeenpanosta johtuen eläinlääkintähuollon toimintatuottoihin liittyy jonkin verran epävarmuutta. Niin sanotun täydentävien eläinlääkäripalvelujen hinnoittelu, joka on tehtävä markkinaperusteisesti, on talousarvion valmistuessa vielä tekemättä. Samoin kesäasukkaiden lemmikkien hoitamisen ja uuden päivystysjärjestelmän vaikutukset eläinlääkintähuollon klinikkamaksuihin perustuvat arvioon.

Kunnaneläinlääkäripäivystys järjestetään Päijät-Hämeessä maakunnallisena ja päivystyksen järjestämisestä 1.1.2026 alkaen tehdään sopimus Lahden kaupungin ympäristöterveydenhuollon kanssa. Osana päivystysjärjestelmää toimineesta, ulkopuolisen palveluntarjoajan tuottamasta eriytetystä pieneläinpäivystyksestä luovutaan. Jatkossa Päijät-Hämeen ympäristöterveys vastaa päivystyksestä pitopaikassa hoidettavien eläinten osalta ja Lahden kaupunki vastaanotolla hoidettavien eläinten osalta. Orimattilan kaupungin osalta päivystyksestä vastaa edelleen Helsingin yliopiston tuotantoeläinsairaala tuotantoeläinten osalta ja osin myös lemmikkieläinten osalta. Päivystyksessä luovutaan samalla aikaisemmasta kahden päivystäjän mallista ja käyttöön otetaan hälytysraha, joka maksetaan päivystäjän apuun hälyttämälle eläinlääkärille. Uusi päivystysjärjestelmä vähentää merkittävästi päivystyksestä aiheutuvaa kuormitusta päivystäville kunnaneläinlääkäreille. Kustannusten osalta se pienentää klinikkamaksutuottoja mutta toisaalta myös päivystäjille maksettavien korvausten määrä pienenee, kun luovutaan kahden päivystäjän mallista.

Eläinlääkintähuolto sopimuskuntien alueella toteutuu Ruokaviraston valtakunnallisen eläinlääkintähuollon ohjelman edellyttämällä tavalla ja henkilöstöresurssi on riittävä lukuun ottamatta valvontatehtäviä. Eläinlääkintähuollon palvelujärjestelmän ylläpitäminen edellyttää riittävää resurssia. Kunnaneläinlääkäreiden työsidonnaisuus on suuri. Työssä jaksamista, työturvallisuutta ja työtyytyväisyyttä on systemaattisesti kehitetty muun muassa muokkaamalla päivystysjärjestelyjä ja palkkaamalla kaksi eläintenhoitajaa. Myös valvontaeläinlääkäreiden työssäjaksamista tuetaan muun muassa työohjauksen avulla.

Ympäristöterveydenhuollon talousarvio pitää sisällään määräaikaisen valvontaeläinlääkärin virkasuhteen jatkamisen vuodelle 2026. Hollolan kunnanhallitus on perustanut määräaikaisen valvontaeläinlääkärin viran vuodelle 2025 valvonnan työruuhkan purkamiseksi. Vuosi 2025 on ollut henkilöstön osalta varsin rikkonainen, eikä valvontatehtävien ruuhkaa ole pystytty juurikaan vähentämään, vaikka valvontaan on osoitettu myös kunnaneläinlääkäreiden työpanosta. Henkilöstön jaksamisen kannalta on tärkeää osoittaa valvontatehtävien hoitamiseen edelleen lisäresursseja.

Vuodelta 1994 olevan terveydensuojelulain kokonaisuudistus on työn alla. Sosiaali- ja terveysministeriön mukaan uuden lain tavoitteena on saavuttaa voimaan 1.1.2027. Lakiin otetaan tavoitteena on selvittää, miten terveydensuojelun toimintaympäristö on muuttunut ja millainen viranomaisvalvonta soveltuu parhaiten tämän päivän tarpeisiin. Uusi laki tuo todennäköisesti muutoksia valvontakäytäntöihin ja sillä saattaa olla vaikutusta myös terveydensuojelun toimintatuottojen kertymiseen.

Terveydensuojelun vastuualueen henkilöstöresurssi on riittävä nykyisten tehtävien hoitamiseen ja valvontasuunnitelman mukaiset tavoitteet pystytään normaalitilanteessa toteuttamaan. Myös mahdollisten häiriötilanteiden hoitamiseen varaudutaan ja niitä esiintyy vuosittain jonkun verran. Vastuualueella on tiedossa henkilöstön eläköitymisestä taloussuunnitelmavuosina. Osaavan henkilöstön rekrytointi myös terveysvalvontaan on haastavaa ja uuden henkilöstön perehdyttämiseen joudutaan kohdistamaan enemmän resursseja.

Vuonna 2024 toteutetun asiakaskyselyn perusteella sopimuskuntien viranhaltijat toivovat terveydensuojelun viranhaltijoiden parempaa näkyvyyttä kunnissa. Vuonna 2025 pilotoidaan kuntakohtaisia tapaamisia viranhaltijoiden kesken. Saadun palautteen perusteella kuntatapaamisia on tarkoitus jatkaa. Tavoitteena on järjestää kuntatapaaminen jokaisen kunnan kanssa joka toinen vuosi. Tapaamisilla pyritään edistämään tietämystä kunnissa vireillä olevista asioista ja tarvittaessa keskustelemaan yhteisistä linjauksista valvonta-asioiden hoitamisessa.

## Palvelukuvaus

Ympäristöterveydenhuollon tarkoituksena on ehkäistä ennakolta elinympäristöstä ihmiseen kohdistuvia terveysvaaroja ja -haittoja, poistaa olemassa olevia terveyshaittoja sekä edistää eläinten terveyttä ja hyvinvointia. Elinympäristön terveellisyys koetaan merkittävänä arvona, samoin lähellä tuotettu puhdas ruoka. Osana toimintaa tehdään kiinteää yhteistyötä muiden viranomaisten ja sidosryhmien kanssa ja tuodaan aktiivisesti ympäristöterveydenhuollon näkökulma toimialueen kaavoitus-, ympäristölupa- ja rakennuslupaprosesseihin päätöksenteon pohjaksi. Keskeiset toimintaperiaatteet ovat joustavuus, tehokkuus sekä asiakkaiden ja kuntien yhdenvertaisuus.

Terveydensuojelulla on toimipisteet Hollolassa ja Heinolassa. Viranomaisvalvontaa tehdään vuosille 2025–2028 laaditun valvontasuunnitelman mukaisesti. Suunnitelmaan tehdään vuosittain tarvittavat päivitykset. Valvonnan lisäksi varataan riittävästi resursseja niin sanottuun ennaltaehkäisevään ympäristöterveydenhuoltoon. Tällä tarkoitetaan kuntalaisten ja toimijoiden neuvomista ja ohjaamista sekä asiantuntijana ja lausunnonantajana toimimista sopimuskunnille ja muille yhteistyökumppaneille.

Kunnaneläinlääkäripalvelut tuotetaan lähipalveluna seitsemällä vastaanotolla. Valvontaeläinlääkäreillä on toimipiste Orimattilan vastaanoton yhteydessä. Eläinlääkäripäivystys on järjestetty maakunnallisesti yhdessä Lahden kaupungin kanssa siten, että Päijät-Hämeen ympäristöterveys vastaa päivystyksestä pitopaikassa hoidettavien eläinten osalta ja Lahden kaupunki vastaanotolla hoidettavien eläinten osalta. Päivystyksen ruuhkatilanteita varten Päijät-Hämeen ympäristöterveydessä on käytössä hälytysraha, joka maksetaan päivystäjän avuksi hälytettävälle eläinlääkärille. Helsingin yliopiston tuotantoeläinsairaala vastaa Orimattilan länsiosien tuotantoeläinpraktiikasta sekä päivystyksestä koko Orimattilan kaupungin alueella.

Ympäristöterveydenhuolto varautuu mahdollisten häiriötilanteiden hoitamiseen ja häiriötilannetoiminnan osallistamista ylläpidetään jatkuvasti.

Seudullisen ympäristöterveydenhuollon visiona on olla hirveen haluttu yhteistyökumppani alueen kunnille, toimijoille sekä kuntalaisille. Lisäksi ympäristöterveydenhuolto pyrkii olemaan hirveen hyvä esimerkki muuttuvassa

toimintaympäristössä toimivasta ympäristöterveydenhuollon yksiköstä. Laadukkaat palvelut ovat helposti saavutettavissa toimintakentässä tapahtuvista muutoksista huolimatta ja henkilöstöllä on vahva osaaminen vastuualueellaan.

## **Palvelusuunnitelma 2026**

Terveydensuojelun vastuualueella valtakunnallinen valvontaohjelmakausi kattaa vuodet 2025–2028. Päijät-Hämeen ympäristöterveyden valvontasuunnitelma on laadittu valvontaohjelmakaudelle ja siihen tehdään vuosittain tarvittavat päivitykset. Valvontaa toteutetaan valvontasuunnitelman mukaisesti. Lisäksi varataan resursseja akuuttien valvontatapausten hoitamiseen ja valvontaa tukevaan työhön, kuten neuvontaan ja ohjaukseen sekä sidosryhmätyöskentelyyn. Tiedottamista toiminnasta ja elinympäristöterveydestä toteutetaan aktiivisesti käyttäen monipuolisesti eri tiedotuskanavia.

Eläinlääkintähuollosta eläinlääkäripalvelut ja eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta pyritään toteuttamaan lainsäädännön vaatimalla ja valtakunnallisen eläinlääkintähuollon ohjelman mukaisella tavalla. Eläinlääkintähuoltolain toimeenpanoon on valmistauduttu mahdollisimman hyvin mutta lainsäädännön toimeenpanoon liittyy edelleen jonkin verran epävarmuutta. Siihen liittyvää viranomaisohjeistusta ja viranomaisten välistä viestintää eri kanavissa seurataan ja tarvittaessa mukautetaan toimintaa säädöksiä vastaavaksi.

Ympäristöterveydenhuollon palveluverkkoa ei ole tarkoitus talousarviovuonna muuttaa. Kunnaneläinlääkäreiden saatavuuden varmistamiseksi käytetään mahdollisuuksien mukaan erilaisia työajan joustoja, joilla voidaan lisätä työn houkuttelevuutta ja tukea työssä jaksamista. Terveydensuojelun vastuualueella on hybridityön tekeminen laajasti käytössä.

Kuntien maksuosuuksien perusteena käytettävistä suoritteista on tehty kuntakohtaiset suoritearviot. Arviot perustuvat historiatietoon kuntien palvelutarpeesta sekä arvioon mahdollisten toimintaympäristön muutosten vaikutuksesta palvelutarpeeseen. Palvelutarpeessa voi vuoden aikana kuitenkin tulla odottamattomia muutoksia esim. häiriölanteissa. Lopulliset kuntien maksosuudet määräytyvät vuoden aikana toteutuneiden suoritteiden perusteella.

## **Palvelusuunnitelma 2027–2029**

Talousarviota laadittaessa palveluiden järjestämiseen ei ole tiedossa merkittäviä muutoksia. Ympäristöterveydenhuollon toimipisteverkko pyritään säilyttämään nykyisellään. Mikäli kunnaneläinlääkäreiden rekrytoinnissa on vaikeuksia, on mahdollista, että kunnaneläinlääkäreiden toimipisteitä joudutaan yhdistämään yhteisvastaanotoiksi. Mikäli jäsenkuntien perimät vuokra- ja puhtaanapitokustannukset kasvavat merkittävästi on mahdollista, että toimipisteverkostoa joudutaan karsimaan kustannusten kasvun hillitsemiseksi.

Eläinlääkintähuoltolain palvelut toteutetaan ympäristöterveyslautakunnan päättämän palvelutason mukaisesti. Terveydensuojelulain kokonaisuudistuksen vaikutukset toimintaan arvioidaan ennen lain voimaantuloa. Ympäristöterveydenhuollon resurssitarvetta arvioidaan jatkossa suhteessa tehtäväkentän muutoksiin Kunnaneläinlääkäripäivystyksen järjestäminen edellyttää nykyisen henkilöresurssin säilyttämistä, eikä henkilöstökuluista karsiminen ole mahdollista. Resurssin lisäämistä valvontatehtäviin arvioidaan uudelleen vuoden 2026 lopussa valvonnan työtilanteen pohjalta.

Terveydensuojelun vastuualueella palvelut toteutetaan lainsäädännön ja valvontasuunnitelman mukaisesti. Terveydensuojelussa on riittävät resurssit tehtävien hoitamiseen ja erikoistumiseen valvonnan eri sektoreihin. Resurssia ei ole syytä vähentää.

Sosiaali- ja terveysministeriö sekä Maa- ja metsätalousministeriö ovat eri tilaisuuksissa nostaneet esille valtakunnallisen tarpeen kasvattaa valvontayksiköiden kokoa. Nämä vaikutukset toimintaan arvioidaan siinä vaiheessa, kun ohjaava lainsäädäntö on valmisteltu.

## Toiminnalliset tavoitteet

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

| Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide                                 | Esimerkillinen toimintakulttuuri, arvot tunnistetaan ja niiden pohjalta toimitaan                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ympäristöterveydenhuollon laatukäsikirja käytössä                          | Laatutiimi koordinoi laadun jatkuvaa kehittämistä laatumittareiden sekä ulkoisten ja sisäisten auditointien havaintojen perusteella. Raportti laadun toteutumisesta valmistellaan vuosittain. |
| Valvontatyön ja raportoinnin tekeminen keskusviranomaisten ohjeiden mukaan | Valvontatyön raportoinnissa noudatetaan VATI-ohjeita. Keskusviranomaisten AJO-raporteissa ei merkittäviä puutteita.                                                                           |

Vastuutaho: **Silja Mäkelä**, ympäristöterveysjohtaja, **Hanna Lindholm**, eläinlääkintähuollon päällikkö

| Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide | Esimerkillisen hyvän johtamisjärjestelmän uudistaminen ja sujuvoittaminen                   |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Esimerkillinen toimintakulttuuri           | Hollolan kunnan toimintakulttuurin noudattaminen ja ohjeiden soveltaminen omaan toimintaan. |

Vastuutaho: **Silja Mäkelä**, ympäristöterveysjohtaja; **Hanna Lindholm**, eläinlääkintähuollon päällikkö

| Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide | Strategian toteutumisen tukeminen monikanavaisella aktiivisella viestinnällä ja mediatyöllä                        |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Säännöllinen viestintä                     | Suunnitelmallista (viestinnän vuosikello) ja ajankohtaista (some-kanavat) viestintää kuntalaisille ja toimijoille. |

Vastuutaho: **Silja Mäkelä**, ympäristöterveysjohtaja, **Hanna Lindholm**, eläinlääkintähuollon päällikkö

| Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide   | Ennaltaehkäisevän toimintamallin vahvistaminen                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Varautuminen                                 | Oman varautumisen kehittäminen ja ylläpito varautumistiimin laatiman harjoitussuunnitelman mukaisesti: mm. varautumisen päivä sekä varautumiskoulutukset. Alueellisiin työryhmiin osallistuminen. |
| Sujuva yhteistyö muiden viranomaisten kanssa | Kuntatapaamiset viranomaisyhteistyön kehittämiseksi ja tiedon välittämiseksi sekä yhteistyö lähialueen muiden valvontayksiköiden kanssa.                                                          |

Vastuutaho: **Silja Mäkelä**, ympäristöterveysjohtaja, **Hanna Lindholm**, eläinlääkintähuollon päällikkö

## Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

|                                              | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Vastuualue: Eläinlääkintä</b>             |                     |                     |                     |
| Tilakäynnit                                  | 3431                | 3400                | 2790                |
| Vastaanottokäynnit                           | 14094               | 13940               | 11025               |
| Tarkastukset                                 | 29                  | 76                  | 40                  |
| <b>Vastuualue: Terveystieteiden tutkimus</b> |                     |                     |                     |
| Tarkastukset                                 | 1000                | 820                 | 828                 |
| Päätökset                                    | 262                 | 225                 | 222                 |
| Yhteydenotot                                 | 2789                | 2770                | 2685                |
| Konsultaatiot                                | 298                 | 280                 | 282                 |
| Lausunnot                                    | 173                 | 110                 | 115                 |
| Näytteenotto                                 | 1114                | 900                 | 938                 |

## Päijät-Hämeen ympäristöterveys

Tuloarviot ja määrärahat

Tuloslaskelma

Sitova TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)

|                                       | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos<br>% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Liikevaihto                           | 3 255 423           | 3 339 800           | 3 322 900           | -0,5 %      | 3 432 100                      | 3 512 600                      | 3 595 000                      |
| Liiketoiminnan muut tuotot            | 23                  | 0                   | 0                   | —           | 0                              | 0                              | 0                              |
| Materiaalit ja palvelut               | -870 540            | -845 200            | -819 100            | -3,1 %      | -837 400                       | -854 100                       | -871 700                       |
| Aineet tarvikkeet ja tavarat          | -37 172             | -35 900             | -46 800             | 30,4 %      | -47 500                        | -48 200                        | -49 000                        |
| Palvelujen ostot                      | -833 368            | -809 300            | -772 300            | -4,6 %      | -789 900                       | -805 900                       | -822 700                       |
| Henkilöstökulut                       | -2 164 314          | -2 275 100          | -2 275 900          | 0,0 %       | -2 362 200                     | -2 421 300                     | -2 481 400                     |
| Palkat ja palkkiot                    | -1 653 490          | -1 744 200          | -1 837 300          | 5,3 %       | -1 907 100                     | -1 954 800                     | -2 003 600                     |
| Henkilösivukulut                      | -510 824            | -530 900            | -438 600            | -17,4 %     | -455 100                       | -466 500                       | -477 800                       |
| Eläkekulut                            | -432 946            | -461 700            | -369 100            | -20,1 %     | -383 100                       | -392 700                       | -402 500                       |
| Muut henkilösivukulut                 | -77 878             | -69 200             | -69 500             | 0,4 %       | -72 000                        | -73 800                        | -75 300                        |
| Liiketoiminnan muut kulut             | -220 622            | -219 500            | -227 900            | 3,8 %       | -232 500                       | -237 200                       | -241 900                       |
| LIIKKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)            | -30                 | 0                   | 0                   | —           | 0                              | 0                              | 0                              |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | 30                  | 0                   | 0                   | —           | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>—</b>    | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |

## Erittely määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

| Muutos                                                                                                                                           | 1 000 euroa |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                                                                                                                            |             |
| Tulot pienenevät toimintakulujen suhteessa mm. klinikkamaksutuotot, valvontakorvaukset, päivystyspuhelin tuotot ja terveydensuojelun maksutuotot | -17         |
| Hallinnon sisäinen laskutus menojen mukaisesti                                                                                                   | 25          |
| <b>Toimintakulut</b>                                                                                                                             |             |
| Hallinnon kulujen sisäinen veloitus vastuualueilta                                                                                               | 26          |
| Konsernipalveluiden sisäiset kustannukset                                                                                                        | 28          |

## Arvio vastuualuekohtaisesta määrärahan jakautumisesta

|                               | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos -<br>% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Hallinto ja lautakunta</b> |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                | 314 475             | 298 100             | 324 700             | 8,9 %         | 336 100                        | 344 200                        | 352 500                        |
| Toimintakulut                 | -314 475            | -298 100            | -324 700            | 8,9 %         | -336 100                       | -344 200                       | -352 500                       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>—</b>      | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>Terveydensuojelu</b>       |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                | 1 083 027           | 1 166 900           | 1 284 400           | 10,1 %        | 1 322 300                      | 1 352 200                      | 1 382 700                      |
| Toimintakulut                 | -1 083 038          | -1 166 900          | -1 284 400          | 10,1 %        | -1 322 300                     | -1 352 200                     | -1 382 700                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-12</b>          | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>—</b>      | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>Eläinlääkintä</b>          |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                | 1 857 945           | 1 874 800           | 1 713 800           | -8,6 %        | 1 773 700                      | 1 816 200                      | 1 859 800                      |
| Toimintakulut                 | -1 857 963          | -1 874 800          | -1 713 800          | -8,6 %        | -1 773 700                     | -1 816 200                     | -1 859 800                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-19</b>          | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>—</b>      | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |



## Arvio maksuosuuksista kunnittain

| Kunta           |                     | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos<br>%    | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Asikkala        | Terveystensuojelu   | 80 521              | 83 400              | 107 000             | 28,3 %         | 110 700                        | 113 400                        | 116 100                        |
|                 | Eläinlääkintähuolto | 171 608             | 149 700             | 147 100             | -1,7 %         | 152 200                        | 155 900                        | 159 600                        |
|                 | <b>Yhteensä</b>     | <b>252 129</b>      | <b>233 100</b>      | <b>254 100</b>      | <b>9,0 %</b>   | <b>262 900</b>                 | <b>269 300</b>                 | <b>275 700</b>                 |
| Hartola         | Terveystensuojelu   | 39 194              | 27 600              | 33 700              | 22,1 %         | 34 900                         | 35 700                         | 36 600                         |
|                 | Eläinlääkintähuolto | 51 154              | 69 600              | 56 100              | -19,4 %        | 58 100                         | 59 500                         | 60 900                         |
|                 | <b>Yhteensä</b>     | <b>90 348</b>       | <b>97 200</b>       | <b>89 800</b>       | <b>-7,6 %</b>  | <b>93 000</b>                  | <b>95 200</b>                  | <b>97 500</b>                  |
| Heinola         | Terveystensuojelu   | 138 469             | 166 700             | 194 200             | 16,5 %         | 201 000                        | 205 800                        | 210 800                        |
|                 | Eläinlääkintähuolto | 232 808             | 221 200             | 191 500             | -13,4 %        | 198 200                        | 203 000                        | 207 800                        |
|                 | <b>Yhteensä</b>     | <b>371 277</b>      | <b>387 900</b>      | <b>385 700</b>      | <b>-0,6 %</b>  | <b>399 200</b>                 | <b>408 800</b>                 | <b>418 600</b>                 |
| Hollola         | Terveystensuojelu   | 113 538             | 143 700             | 159 500             | 11,0 %         | 165 100                        | 169 000                        | 173 100                        |
|                 | Eläinlääkintähuolto | 192 305             | 185 100             | 173 800             | -6,1 %         | 179 900                        | 184 200                        | 188 600                        |
|                 | <b>Yhteensä</b>     | <b>305 843</b>      | <b>328 800</b>      | <b>333 300</b>      | <b>1,4 %</b>   | <b>345 000</b>                 | <b>353 200</b>                 | <b>361 700</b>                 |
| Iitti           | Terveystensuojelu   | 36 789              | 54 000              | 63 900              | 18,3 %         | 66 100                         | 67 700                         | 69 300                         |
|                 | Eläinlääkintähuolto | 137 675             | 116 600             | 121 900             | 4,5 %          | 126 200                        | 129 200                        | 132 300                        |
|                 | <b>Yhteensä</b>     | <b>174 464</b>      | <b>170 600</b>      | <b>185 800</b>      | <b>8,9 %</b>   | <b>192 300</b>                 | <b>196 900</b>                 | <b>201 600</b>                 |
| Kärkölä         | Terveystensuojelu   | 23 550              | 29 500              | 33 200              | 12,5 %         | 34 400                         | 35 200                         | 36 000                         |
|                 | Eläinlääkintähuolto | 82 333              | 96 000              | 107 900             | 12,4 %         | 111 700                        | 114 400                        | 117 100                        |
|                 | <b>Yhteensä</b>     | <b>105 883</b>      | <b>125 500</b>      | <b>141 100</b>      | <b>12,4 %</b>  | <b>146 100</b>                 | <b>149 600</b>                 | <b>153 100</b>                 |
| Orimattila      | Terveystensuojelu   | 82 745              | 104 100             | 119 500             | 14,8 %         | 123 700                        | 126 700                        | 129 700                        |
|                 | Eläinlääkintähuolto | 379 394             | 391 800             | 369 400             | -5,7 %         | 382 300                        | 391 500                        | 400 900                        |
|                 | <b>Yhteensä</b>     | <b>462 139</b>      | <b>495 900</b>      | <b>488 900</b>      | <b>-1,4 %</b>  | <b>506 000</b>                 | <b>518 200</b>                 | <b>530 600</b>                 |
| Padasjoki       | Terveystensuojelu   | 49 009              | 39 000              | 45 700              | 17,2 %         | 47 300                         | 48 400                         | 49 600                         |
|                 | Eläinlääkintähuolto | 23 506              | 31 700              | 28 900              | -8,8 %         | 29 900                         | 30 600                         | 31 400                         |
|                 | <b>Yhteensä</b>     | <b>72 515</b>       | <b>70 700</b>       | <b>74 600</b>       | <b>5,5 %</b>   | <b>77 200</b>                  | <b>79 000</b>                  | <b>81 000</b>                  |
| Sysmä           | Terveystensuojelu   | 33 589              | 48 400              | 50 100              | 3,5 %          | 51 900                         | 53 100                         | 54 400                         |
|                 | Eläinlääkintähuolto | 143 845             | 181 600             | 144 800             | -20,3 %        | 149 900                        | 153 500                        | 157 100                        |
|                 | <b>Yhteensä</b>     | <b>177 434</b>      | <b>230 000</b>      | <b>194 900</b>      | <b>-15,3 %</b> | <b>201 800</b>                 | <b>206 600</b>                 | <b>211 500</b>                 |
| <b>Yhteensä</b> | Terveystensuojelu   | 597 404             | 696 400             | 806 800             | 15,9 %         | 835 100                        | 855 000                        | 875 600                        |
|                 | Eläinlääkintähuolto | 1 414 628           | 1 443 300           | 1 341 400           | -7,1 %         | 1 388 400                      | 1 421 800                      | 1 455 700                      |
|                 | <b>Yhteensä</b>     | <b>2 012 032</b>    | <b>2 139 700</b>    | <b>2 148 200</b>    | <b>0,4 %</b>   | <b>2 223 500</b>               | <b>2 276 800</b>               | <b>2 331 300</b>               |

# Työllisyyslautakunta

## Päijät-Hämeen työllisyysalue

Vastuutaho: **Anne Tapaila**, työllisyysaluejohtaja

### Työllisyysjohtajan katsaus

Päijät-Hämeen työllisyysalue on uutena työvoimaviranomaisena tuottanut työvoimapalveluja yhdeksän kunnan alueella nyt kahdeksan kuukauden ajan, kun jo suunnitellaan talousarviota toiselle toimintavuodelle. Näin ollen tulevan suunnittelu joudutaan tekemään ilman kokemusta kokonaisesta toimintavuodesta, ja osin talousarviota joudutaan tekemään ennustepohjaisesti, ei toteuman perusteella. Toimintavuosi 2025 käynnistyi myös poikkeustilanteessa, sillä työvoimaviranomaisen toiminnan siirtyessä valtiolta kunnille, osa avustuksista (palkkatuet) oli sidottu edellisen vuoden aikana valtion toimesta ulottuen osin jopa vuodelle 2026.

Ensimmäinen toimintavuosi on kulunut toiminnan sopeuttamisessa ja vakauttamisessa kuntakenttään niin henkilöstön kuin asiakastoiminnan osalta. Aluetoimistomallia ja vastuuta aluetoimiston henkilöstöstä on tarkennettu kesäkuun alussa. Aluetoimistopäällikkö toimii jatkossa esihenkilönä koko aluetoimiston henkilöstölle, pois lukien Hollolan aluetoimisto, jossa koko alueen yhteisten palveluiden henkilöstö on kehityspäällikön alaisuudessa. Elokuun alussa aloittivat myös koordinoivat asiantuntijat (kaksi henkilöä), jotka kehittävät ja koordinoivat henkilöasiakas- ja yrityspalvelujen prosesseja ja toimintaa tukien näin aluetoimistopäällikköjen työtä.

Kuntayhteistyö on käynnistynyt kuntien palvelujen tuottamisen osalta, perustuen kuntakohtaisiin palvelusopimuksiin. Asiakasohjaus yksittäisen kunnan palveluihin on aloitettu ja vakiinnutetaan syksyn 2025 aikana. Valtion ELY-keskusten kehittämis- ja hallintokeskus (KEHA-keskus) vastaa työvoimaviranomaisten asiakastietojärjestelmästä (A-TMT), johon työvoimaviranomainen kirjaa asiakkaan työnhakusuunnitelman, ja siihen liittyvät toimenpiteet lausuntoineen. Työvoimaviranomaisella on A-TMT-järjestelmän käyttöoikeus virkatehtävän perusteella. Kuntien työntekijät Päijät-Hämeen työllisyysalueella ovat saamassa asteittain käyttäjätunnuksia asiakastyön tekemisen tukemiseksi. Tunnuksia myönnetään Hollolan kunnan ja Orimattilan kaupungin kanssa tehtävien pilottien kokemuksen pohjalta asteittain. Järjestelmän käyttäjätunnuksilla voi olla suppeat tai laajat käyttöoikeudet, työntekijän tehtäväkuvan mukaan. Päijät-Hämeen työllisyysalueen vastuukunta Hollola on vastuussa käyttöoikeuksien jakamisesta, ja niiden tietosuojaan pohjautuvasta käytöstä. Tämän takia järjestelmän käyttöönotto ensin pilotoidaan, ja otetaan asteittain käyttöön käyttäjätunnusten saajia perehdyttäen.

Yrityksiin suuntautuvaa yhteistyötä on rakennettu elinvoimayhtiö Ladecin kanssa, jonka toimintaan on liittynyt vuoden 2025 alusta viimeiset kolme Päijät-Hämeen kuntaa. Päijät-Hämeen työllisyysalueen työnantaja- ja yrityspalveluista on ilmoitettu kuntayhteishenkilöt Ladecin toimijoille, ja yhteiset säännölliset tapaamiset ovat aloitettu kolmi-kantana työvoimaviranomaisen, kunnan ja Ladecin yhteyshenkilöiden kesken, hieman eri taajuudella eri kunnissa. Vastuukunta Hollola on antanut Ladecille tehtäväksi syksylle 2025 rakentaa työllisyyttä edistävä yrityslähtöinen toimintamalli, jossa on konkretisoitu ja roolitettu yhteinen formaatti selkeän, vaikuttavan ja yhdenmukaisen toimintamallin luomiseksi. Yhteistoiminnan on edistettävä yritysten toimintaedellytyksiä ja kasvatettava kuntien elinvoimaa niin, että yritystä kontaktoidaan ja tuotetaan yritykselle sen tarvitsemaa palvelua verkostona. Elinvoimayhtiön ja työvoimaviranomaisten yhteistoiminnalle on myös tärkeää luoda tavoitteet, ja niille mittarit, joilla voidaan tehdä näkyväksi toiminnan onnistuminen. Mittariasetantaa tehdään yhteistyössä Lahden kaupungin työllisyyspalvelujen kanssa, joiden kanssa Päijät-Hämeen työllisyysalueella on yhteistyösopimus yritys- ja työnantajapalveluista. Yritysyhteistyön tukemisessa on myös oleellista pitää mukana alueen ammatillisen koulutuksen päätoimija Koulutuskeskus Salpaus, jonka asiakkaita maakunnassa toimivat yritykset myös usein ovat.

## Palvelukuvaus

Päijät-Hämeen työllisyysalue toimii Asikkalan, Hartolan, Heinolan, Hollolan, Iitin, Kärkölän, Orimattilan, Padasjoen ja Sysmän kuntien edustajista koostuvan työllisyyslautakunnan ohjauksessa tuottaen lakisääteisiä työvoimapalveluja yhdeksän kunnan työnhakija-asiakkaille ja yritysasiakkaille. Työvoimapalvelujen henkilöstö on keskitetty kolmeen aluetoimistoon; Heinola, Hollola ja Orimattila. Aluetoimistoista käsin tuodaan asiakaspalvelut kaikkiin kuntiin, tarjoten asiakaspalvelua myös kasvokkain.

Kuntakohtaiset palvelusopimukset tukevat viranomaispalveluja tuottaen asiakkaan työllistymistä edistäviä tekijöitä ja/tai työllistymisen esteitä.

## Palvelusuunnitelma 2026

Tavoitteena on rakentaa jo syksyn 2025 aikana selkeä ja tehokas palvelumalli, joka tukee asiakkaiden nopeaa työllistymistä ja varmistaa, että palvelut kohdentuvat oikein. Palvelumalli on käytössä kokonaisuudessa vuonna 2026. Asiakkaat jaetaan kahteen pääsegmenttiin: suoraan työmarkkinoille meneviin sekä työllistymisen tukea tarvitseviin. Molemmissa segmenteissä keskeisenä periaatteena on asiakkaan työllistymisen näkymän arviointi. Erityisesti niiden asiakkaiden kohdalla, joilla ei ole selkeää työllistymisen näkymää, korostetaan sosiaali- ja terveydenhuollon verkostotyötä ja myös kuntien palveluita.

Suoraan työmarkkinoille menevät ovat asiakkaita, joilla on valmius työllistyä heti tai vähäisellä tuella. Heille tarjotaan laadukas ja yhtenäinen alkukartoitus, jonka tavoitteena on kerätä työnhakijien kannalta olennaiset tiedot kuten työkokemus, osaaminen, koulutus, taidot ja pätevyudet sekä myös oma motivaatio ja ajatukset työllistymisestä sekä sen vaihtoehtoista. Näitä tietoja pidetään aktiivisesti ajan tasalla, jotta työnhakijien voi toimia tehokkaasti. Asiakkaiden työllistymistä tuetaan vahvoilla työnantajapalveluilla sekä osaamisen kehittämisen palveluilla, jotka vastaavat alueellisiin tarpeisiin. Tämän segmentin tavoitteena on kehittää toimivia ja vahvoja prosesseja työnantajien ja työnhakijoiden välille, tuottaa ajankohtaista työmarkkinatietoa ja varmistaa osaamisen kehittämispalveluiden kohdentuminen oikein. Yhteistyötä kuntien ja elinvoimayhtiön kanssa vahvistetaan ja monipuolistetaan, jotta voidaan luoda nopeita toimintamalleja sekä negatiivisiin että positiivisiin muutoksiin. Negatiivisissa muutoksissa painopiste on nopeissa uudelleentyöllistymisen malleissa (muutosturva) ja työllistävien toimialojen kartoittamisessa, kun taas positiivisissa muutoksissa varmistetaan, että osaavaa työvoimaa on saatavilla vastaamaan kasvavaan tarpeeseen (sijoittumispalvelut).

Työllistymisen tukea tarvitsevat asiakkaat ovat niitä, joilla ei ole selkeää näkymää työmarkkinoille tai jotka tarvitsevat merkittävää tukea ennen työllistymistä. Tämän segmentin palveluissa painotetaan sosiaali- ja terveydenhuollon verkostotyötä. Asiakkaille tehdään työllistymisen näkymän arviointi ja heidän työkykyään sekä työllistymisvalmiuksiaan vahvistetaan tukipalveluiden avulla. Näin varmistetaan, että heille syntyy realistinen ja toimiva polku työmarkkinoille.

Kaikkien asiakkaiden palvelupolku käynnistyy Vahva alku -tiimissä, joka tarjoaa alkupalvelut. Näihin sisältyvät työtömyysturvan tarkistus, tietojen ajantasaistaminen, alkuhaastattelu valmiin rungon mukaisesti sekä ensiohjaus tarpeen mukaan työnhakijalle, palveluihin, sosiaali- ja terveystieteisiin tai tarkempaan palvelutarpeen arviointiin esimerkiksi TYM-palvelussa (Lakisääteinen työllistymistä edistävä monialaisen tuen yhteistoimintamalli). Lopuksi asiakas segmentoidaan. Suoraan työmarkkinoille menevät jatkavat Vahva alku -tiimin asiakkuudessa ja etenevät alueellisiin työnhakijien ja osaamisen kehittämisen palveluihin, kun taas työllistymisen tukea tarvitsevat ohjautuvat verkostotyön ja tukipalveluiden piiriin.

Toimintamallin vaikutukset ovat monitasoisia. Asiakkaiden näkökulmasta palvelupolku on selkeä, tiedot pidetään ajantasaisina ja ohjautuminen oikeaan palveluun tapahtuu nopeasti. Työnantajien näkökulmasta vahvat työnantajapalvelut, ajankohtainen työmarkkinatieto ja osaavan työvoiman saatavuus vahvistavat alueellista kilpailukykyä. Yhteistyön näkökulmasta toimintamalli perustuu tiiviiseen yhteistyöhön kuntien, elinvoimayhtiön ja sosiaali- ja

terveydenhuollon verkoston kanssa. Tämä mahdollistaa nopeat reagoinnit sekä negatiivisiin että positiivisiin työmarkkinamuutoksiin.

Osaamisen kehittämiseksi asiakkailla on käytössä työllisyyspoliittisina koulutuksina omaehtoinen koulutus työttömyystuella, oppilaitoksille valtionosuusrahoitteinen ammatillinen tutkintotavoitteinen koulutus ja lisä- ja täydennyskoulutus hankintoina. Koulutusten suuntaamispäätökset ja opiskelijavalinnat suunnataan työmarkkinoiden mukaisesti. Työssäkäyntialue ja työvoiman kysyntä ylittää kuntarajat, joten päätöksiä ja organisointia tehdään yhteistyössä Lahden työllisyyspalveluiden kanssa yhteistyösopimuksen mukaisesti. Rekrytointikoulutusta voidaan järjestää työnantajan tarpeeseen, ja ensisijaisesti tulosperusteisena. Koulutuspalveluiden toteuttamisessa Salpaus on vahva kumppani.

## Palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille 2027–2029

Työvoimapaalveluiden taloussuunnitelmavuosina ylläpidetään talousarvion mukaista palvelutuotantoa ja kehitetään palveluja entistä ketterämmäksi vuosien 2025 ja 2026 toimintavuosien jälkeen. Toiminnan vakiintumisen jälkeen on mahdollista rakentaa palveluja entistä kuntakohtaisemmiksi, vastaten yksittäisen kunnan työttömyyden aiheuttamaan tilanteeseen.

Toiminnan vakiinnuttamisen kannalta on tärkeää kiinnittää huomiota resurssien pysyvyyteen ja kyvykkyyteen, jotta palvelutuotantoa on mahdollista jatkaa ja kehittää toiminnan käynnistämisen jälkeen. Tämä edellyttää riittävää resurssointia, osaavan henkilöstön saatavuutta ja jatkuvaa koulutusta, jotta palvelut voivat kehittyä ja vastata tulevaisuuden haasteisiin.

## Toiminnalliset tavoitteet

### Valtuustoa nähden sitovat tavoitteet

| Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide                               | Mittari<br>(tavoitetaso ja lähtötaso)   |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Päijät-Hämeen työllisyysalueen toiminta toteutetaan talousarvion mukaan. | Työllisyysalueen tulos päättyy nollaan. |

Vastuutaho: **Anne Tapaila**, työllisyysaluejohtaja

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Vastuualue: Työllisyysaluepalvelut

Työllisyystilastot päivittyvät aina noin reilun kuukauden jäljessä. Työvoimatiedot vahvistetaan kerran vuodessa 31.12., ja ovat saatavilla alkuvuodesta seuraavana vuonna

| TILASTOJA                                         | Talousarvio | Tilanne  | Talousarvio |
|---------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|
|                                                   | 2025        | 1.6.2025 | 2026        |
| Työnhakijoiden määrä                              | 6 585       | 6 599    | 6400        |
| Työttömien määrä työllisyysalueella               | 4 061       | 4 269    | 4 100       |
| Laajan työttömyyden määrä työllisyysalueella      | 5 476       | 5 312    | 5 200       |
| Työvoiman määrä työllisyysalueella                | 36 348      | 36 114   | 36 000      |
| Vieraskielisen työvoiman määrä työllisyysalueella | 1 075       | 1 075    | 1 200       |
| Työttömyysaste % alueella keskiarvo               | 11,2        | 11,6     | 11,4        |

Oletukseksi on laitettu talousarviovuodelle 2026 nyt ennustettu tilanne 31.12.2026 (TA2026). Työnhakijoiden ja työttömien määrä on kääntymässä laskuun ennustetun suhdanteen nousun vuoksi. Lähtötaso on kuitenkin korkeampi 31.12.2025, kuin vuodelle talousarvio 2025 on ollut 31.12.2024 tilanteen tieto.

Päijät-Hämeen työllisyysalue

Tuloarviot ja määrärahat

Tuloslaskelma  
Sitova TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)

|                                | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos-<br>% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Liikevaihto                    | 0                   | 8 344 700           | 8 556 200           | 2,5 %        | 8 795 800                      | 8 989 300                      | 9 187 100                      |
| Muut tuet ja avustukset        | 0                   | 1 212 214           | 0                   | -100,0 %     | 0                              | 0                              | 0                              |
| Materiaalit ja palvelut        | 0                   | -1 253 800          | -1 141 300          | -9,0 %       | -1 152 000                     | -1 210 900                     | -1 244 100                     |
| Aineet tarvikkeet ja tavarat   | 0                   | -15 000             | -27 300             | 82,0 %       | -27 800                        | -28 300                        | -28 800                        |
| Palvelujen ostot               | 0                   | -1 238 800          | -1 114 000          | -10,1 %      | -1 124 200                     | -1 182 600                     | -1 215 300                     |
| Henkilöstökulut                | 0                   | -3 776 400          | -4 284 900          | 13,5 %       | -4 451 900                     | -4 563 400                     | -4 663 700                     |
| Palkat ja palkkiot             | 0                   | -3 051 400          | -3 473 600          | 13,8 %       | -3 609 000                     | -3 699 300                     | -3 780 700                     |
| Henkilösivukulut               | 0                   | -725 000            | -811 300            | 11,9 %       | -842 900                       | -864 100                       | -883 000                       |
| Eläkekulut                     | 0                   | -639 600            | -681 000            | 6,5 %        | -707 600                       | -725 300                       | -741 300                       |
| Muut henkilösivukulut          | 0                   | -85 400             | -130 300            | 52,6 %       | -135 300                       | -138 800                       | -141 700                       |
| Poistot ja arvonalentumiset    | 0                   | 0                   | -40 000             | —            | -40 000                        | 0                              | 0                              |
| Liiketoiminnan muut kulut      | 0                   | -4 526 714          | -3 090 000          | -31,7 %      | -3 151 900                     | -3 215 000                     | -3 279 300                     |
| LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)     | 0                   | 0                   | 0                   | —            | 0                              | 0                              | 0                              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | 0                   | 0                   | 0                   | —            | 0                              | 0                              | 0                              |
| Vyörytyserät                   | 0                   | 0                   | 0                   | —            | 0                              | 0                              | 0                              |
| Vyörytyserämenot               | 0                   | -783 000            | -390 000            | -50,2 %      | -402 100                       | -411 300                       | -419 900                       |
| Vyörytyserätulot               | 0                   | 783 000             | 390 000             | -50,2 %      | 402 100                        | 411 300                        | 419 900                        |

## Arvio vastuualuekohtaisesta määrärahan jakautumisesta

|                               | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos -<br>% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Hallinto ja lautakunta</b> |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                | -                   | -                   | 0                   | —             | 0                              | 0                              | 0                              |
| Toimintakulut                 | -                   | -783 000            | -390 000            | -50,2 %       | -402 100                       | -411 300                       | -419 900                       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | -                   | <b>-783 000</b>     | <b>-390 000</b>     | -50,2 %       | <b>-402 100</b>                | <b>-411 300</b>                | <b>-419 900</b>                |
| <b>Työllisyysaluepalvelut</b> |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                | -                   | 9 556 914           | 8 556 200           | -10,5 %       | 8 795 800                      | 8 989 300                      | 9 187 100                      |
| Toimintakulut                 | -                   | -8 773 914          | -8 126 200          | -7,4 %        | -8 353 700                     | -8 578 000                     | -8 767 200                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>0</b>            | <b>783 000</b>      | <b>430 000</b>      | -45,1 %       | <b>442 100</b>                 | <b>411 300</b>                 | <b>419 900</b>                 |
| Poistot ja arvonalentumiset   | -                   | -                   | -40 000             | —             | -40 000                        | -                              | -                              |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>       | <b>0</b>            | <b>783 000</b>      | <b>390 000</b>      | -50,2 %       | <b>402 100</b>                 | <b>411 300</b>                 | <b>419 900</b>                 |

Arvio maksuosuuksista kunnittain

Maksuosuudet 2026

|                                                  | Asikkala | Hartola | Heinola   | Hollola   | litti   | Kärkölä | Orimattila | Padasjoki | Sysmä   | Yhteensä  |
|--------------------------------------------------|----------|---------|-----------|-----------|---------|---------|------------|-----------|---------|-----------|
| Maksuosuus laaja työttömyys toimintamenot * 75 % | 554 600  | 203 300 | 1 700 800 | 1 351 700 | 480 100 | 360 300 | 1 333 600  | 206 300   | 226 500 | 6 417 200 |
| Maksuosuus 18–64–vuotiaat toimintamenot * 20 %   | 153 600  | 44 500  | 354 700   | 489 000   | 128 800 | 90 800  | 340 100    | 47 900    | 61 600  | 1 711 000 |
| Maksuosuus vieraskieliset toimintamenot * 5 %    | 34 300   | 11 200  | 122 100   | 99 100    | 19 500  | 27 700  | 89 900     | 9 900     | 14 300  | 428 000   |
| Yhteensä                                         | 742 500  | 259 000 | 2 177 600 | 1 939 800 | 628 400 | 478 800 | 1 763 600  | 264 100   | 302 400 | 8 556 200 |

|                             |         |         |           |           |         |         |           |         |         |           |
|-----------------------------|---------|---------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|---------|---------|-----------|
| Maksuosuus 2025             | 709 700 | 259 200 | 2 129 800 | 1 909 400 | 609 600 | 468 400 | 1 682 800 | 261 600 | 314 200 | 8 344 700 |
| Muutos TA 2026/TA 2025, eur | 32 800  | -200    | 47 800    | 30 400    | 18 800  | 10 400  | 80 800    | 2 500   | -11 800 | 211 500   |
| Muutos TA 2026/TA 2025, %   | 4,60 %  | -0,10 % | 2,20 %    | 1,60 %    | 3,10 %  | 2,20 %  | 4,80 %    | 1,00 %  | -3,80 % | 2,50 %    |

Maksuosuudet 2027

|                                                  | Asikkala | Hartola | Heinola   | Hollola   | litti   | Kärkölä | Orimattila | Padasjoki | Sysmä   | Yhteensä  |
|--------------------------------------------------|----------|---------|-----------|-----------|---------|---------|------------|-----------|---------|-----------|
| Maksuosuus laaja työttömyys toimintamenot * 75 % | 570 100  | 209 000 | 1 748 500 | 1 389 500 | 493 500 | 370 400 | 1 370 900  | 212 100   | 232 800 | 6 596 800 |
| Maksuosuus 18–64–vuotiaat toimintamenot * 20 %   | 157 900  | 45 800  | 364 700   | 502 700   | 132 400 | 93 300  | 349 600    | 49 400    | 63 300  | 1 759 100 |
| Maksuosuus vieraskieliset toimintamenot * 5 %    | 35 300   | 11 600  | 125 500   | 101 900   | 20 100  | 28 400  | 92 200     | 10 200    | 14 700  | 439 900   |
| Yhteensä                                         | 763 300  | 266 400 | 2 238 700 | 1 994 100 | 646 000 | 492 100 | 1 812 700  | 271 700   | 310 800 | 8 795 800 |

Maksuosuudet 2028

|                                                  | Asikkala | Hartola | Heinola   | Hollola   | litti   | Kärkölä | Orimattila | Padasjoki | Sysmä   | Yhteensä  |
|--------------------------------------------------|----------|---------|-----------|-----------|---------|---------|------------|-----------|---------|-----------|
| Maksuosuus laaja työttömyys toimintamenot * 75 % | 582 600  | 213 600 | 1 786 900 | 1 420 100 | 504 400 | 378 500 | 1 401 100  | 216 800   | 237 900 | 6 741 900 |
| Maksuosuus 18–64–vuotiaat toimintamenot * 20 %   | 161 400  | 46 800  | 372 700   | 513 700   | 135 400 | 95 400  | 357 300    | 50 500    | 64 700  | 1 797 900 |
| Maksuosuus vieraskieliset toimintamenot * 5 %    | 36 100   | 11 800  | 128 200   | 104 100   | 20 500  | 29 100  | 94 200     | 10 400    | 15 100  | 449 500   |
| Yhteensä                                         | 780 100  | 272 200 | 2 287 800 | 2 037 900 | 660 300 | 503 000 | 1 852 600  | 277 700   | 317 700 | 8 989 300 |

**Maksuosuudet 2029**

|                                                  | Asikkala       | Hartola        | Heinola          | Hollola          | Iitti          | Kärkölä        | Orimattila       | Padasjoki      | Sysmä          | Yhteensä         |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Maksuosuus laaja työttömyys toimintamenot * 75 % | 595 400        | 218 300        | 1 826 200        | 1 451 300        | 515 500        | 386 900        | 1 431 900        | 221 500        | 243 200        | 6 890 200        |
| Maksuosuus 18–64-vuotiaat toimintamenot * 20 %   | 165 000        | 47 800         | 380 800          | 525 100          | 138 300        | 97 500         | 365 200          | 51 600         | 66 100         | 1 837 400        |
| Maksuosuus vieraskieliset toimintamenot * 5 %    | 36 900         | 12 100         | 131 100          | 106 400          | 21 000         | 29 700         | 96 300           | 10 600         | 15 400         | 459 500          |
| <b>Yhteensä</b>                                  | <b>797 300</b> | <b>278 200</b> | <b>2 338 100</b> | <b>2 082 800</b> | <b>674 800</b> | <b>514 100</b> | <b>1 893 400</b> | <b>283 700</b> | <b>324 700</b> | <b>9 187 100</b> |

Kuntien maksuosuudet lasketaan yhteistoimintasopimuksessa sovitun kaavan mukaan ja ne tarkistetaan vuosittain (Yhteistoimintasopimus Päijät-Hämeen työllisyysalueen muodostamisesta ja lakisääteisten palveluiden järjestämisestä ja tuottamisesta).

**Yhteiset kustannukset**

Kustannuksista 75 % jaetaan kunnittain työttömien ja palvelujen piirissä olevien suhteessa (laaja työttömyys).

Kustannuksista 20 % jaetaan kuntien 18–64-vuotiaiden asukasmäärän suhteessa.

Kustannuksista 5 % jaetaan kunnittain vieraskielisten lukumäärän suhteessa.

Laajan työttömyyden kohdalla lukuna käytetään 12 kuukauden keskiarvoa (1.1.–31.12.)

Kahden viimeisen jakotavan kohdalla lukuina käytetään kyseisten määritelmien (18–64-vuotiaat, vieraskieliset) tilastokeskuksen viimeisintä arviota (31.12.).

**Asiakkaisiin suoraan kohdentuvat kustannukset (palvelut, tuet) laskutetaan aiheuttamisperiaatteella kyseiseen kuntaan.**



# Sivistys- ja hyvinvointivaliokunta

## Sivistyksen- ja hyvinvoinnin palvelualue

Vastuutaho: **Kim Strömmer**, sivistys- ja hyvinvointijohtaja

### Palvelualuejohtajan katsaus

Sivistyksen- ja hyvinvoinnin palvelualueen tehtävänä on omalla työllään, yhdessä muiden toimijoiden kanssa, pyrkiä varmistamaan kokonaisvaltainen ja monialainen hyvinvointityö ja huomioida maakunta- ja SOTE-uudistuksen vaikutukset toimintaympäristöön. Muutoksessa sivistyksen- ja hyvinvoinnin palvelualueen keskeinen tehtävä on toiminnallisuuden varmistaminen, jotta kuntaan jäävät peruspalvelut vastaavat mahdollisimman hyvin kuntalaisten tarpeisiin.

Aikaisemmat strategisten ohjelmien tavoitteet ovat palvelualueen kehittämistyön pohjana nyt ja tulevana vuosina. Uutta toteutukseen tuo se, että toimenpiteet avataan eri ikäryhmien osalta erikseen. Lasten ja nuorten osalta on jo paljon toimintamalleja, mutta työikäisten ja ikäihmisten toimintamalleja kehitetään lisää. Ennakoivaan hyvinvointiin pureudutaan liikunnan, ruoan, mielen ja päihdetyön kautta. Yhtenä osa-alueena kiusaamisen ehkäisemisen- ja päihdetyön suunnitelma. Sosiaalisessa mediassa tapahtuvaan kiusaamiseen puututaan someturva-ohjelman avulla kaikilla kouluilla. Perhekeskustöön kehittämistä jatketaan ja tässä on elintärkeä yhteistyö uuden hyvinvointialueen kanssa. Kuntalaisten harrastustoiminnan kehittäminen ja mahdollistaminen eri tavoin jatkuu vuoden 2026 aikana.

Varhaiskasvatuksessa toimintaa kehitetään ja sopeutetaan joustavasti vastaamaan hoidontarvetta. Osallistumistasen nousu on myös mahdollinen vuoden 2026 aikana, jolla voi olla vaikutusta paikkojen saatavuuteen. Varhaiskasvatuksen palvelutarpeeseen vaikuttaa paljon asiakkaiden valinnat, joten sen ennustettavuus on usein vaikeaa. Perusopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa vuoden 2025 palveluverkkomuutos muokkasi palveluverkkoa. Tiilikankaan yksikön oppilaat ja henkilökunta sijoitettiin uusiin tiloihin 1.8.2025. Vuoden 2025 aikana on tehty koulupiiri- ja oppilasennusteiden tarkastelua tulevien vuosien oppilasvirtojen ohjausta varten.

Lukuvuonna 2024–2025 perusopetuksessa 2 380 oppilasta. Lukuvuonna 2025–2026 oppilaita 2 251 elokuun 15. päivää. Edelliseen lukuvuoteen verrattuna vähennystä 129 oppilasta. Oppilaiden tuen tarve ja koulupudokkuus on asioita, joihin etsimme ratkaisuja sekä toimintamalleja myös tulevana vuonna. Palvelun uudet toimintamallit esimerkiksi koulupudokkuuden ehkäisyä varten perustetut ryhmät ovat olleet hyvä lisätukimuoto palvelun sisällä.

Kankaan koulun rakennus tuhoutui 10.8.2025 tulipalossa. Kankaan koulun palon vaikutuksia 2025 talousarvioon selvitetään syksyn aikana ja tapahtumaan liittyvät talousarviomuutokset tuodaan valtuuston päätettäväksi.

Ratkaisulla on vaikutusta, jos ratkaisuna esimerkiksi moduuli -ratkaisu. Kunnanhallitus päätti 18.8.2025 käynnistää Hollolan varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palvelusuunnitelmatyön. Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palvelusuunnitelman tavoitteena on toteuttaa varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen kokonaistarkastelu siten, että siinä tarkastellaan ja yhteensovitetään paitsi valtuuston toivomusponnen ja valtuustoaloitteen sisältämiä kysymyksiä, myös valtuustokaudella 2021–2025 sivistys- ja hyvinvointivaliokunnan erillisarviointeja ja -päätöksiä (muun muassa 5–6 luokkien palauttamista kyläkouluihin, lukiokoulusta ja oppilaaksiottoalueita, Salpakankaan ja Heinsuon koulujen oppilasohjausta), palveluverkkoa sekä elinkaarikoulujen Heinsuon ja Kalliolan sekä Kankaan koulun tulevaisuutta osana kokonaisuutta. Keskeistä suunnitelmassa on yhteensovittaa myös oppilaiden tuen palveluja, palvelualueen lasten ja nuorten palveluja sekä elinvoiman palvelualueen siivous- ja ruokahuollon ja joukkoliikenteen palveluja.

Palvelusuunnitelman tarkoituksena on luoda valtuustokauden yli ulottuva (2030–2035) kokonaisvaltainen laadukkaiden palvelujen, investointien ja talouden yhteensovittava tarkastelu. Suunnitelma sisältää myös esitettävät poliittiset tavoitteet ja linjaukset. Tähän liittyen Hollolan varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen

palvelusuunnitelmaa varten on perusteltua nimetä poliittinen ohjausryhmä, jonka tehtävänä on ylläpitää ryhmien tietoisuutta ja sitoutumista laaja-alaiseen valmisteluun.

Palvelusuunnitelman keskeinen osa on palvelutarpeen arviointi. Pohjatyö on tarkoituksenmukaista tehdä laaja-alaisesti ja ammatillisesti hyödyntäen valtakunnallisten vastaavien selvitysten toteuttamismalleja analyysin luotettavuuden ja vertailtavuuden lisäämiseksi. Suunnitelman toteuttaa FCG Oy (Finnish Consulting Group Oy).

Oppimisen tuen uudistukseen liittyen Opetushallitus on antanut 13.2.2025 määräyksen perusopetuksen järjestäjille. Sivistys- ja hyvinvointivaliokunta on 20.8.2025 hyväksynyt tarvittavat muutokset opetussuunnitelmaan. Jatkossa perusopetuslaissa säädetään nykyisten tuen tasojen sijaan konkreettisista oppimisen ja koulunkäynnin tukitoimista, joiden lähtökohtana on oppilaiden tuen tarpeet.

Uudistuksen tarkoituksena on, että oppilas saa tuen oppimiseensa mahdollisimman aikaisessa vaiheessa ja matalalla kynnyksellä. Riittävästi ja oikea-aikaisesti oppilaita auttavilla palveluilla on arvioitu voitavan vähentää vahvempien tukitoimien tarvetta pitkällä aikavälillä. Oppilaiden tukemisen vahvistaminen perustuu myös koulun opetus- ja kasvatushenkilöstön väliseen entistä suunnitelmallisempaan yhteistyöhön. Uudistuksessa oppimisen ja koulunkäynnin tukeen kuuluvat ryhmämuotoiset tukimuodot, oppilaskohtaiset tukitoimet sekä perusopetuksen oppimäärää ja opetussuunnitelman tavoitteita rajaavat viimesijaiset toimet.

Vapaa-aikapalveluiden osalta vuoden 2026 suurin muutos palvelurakenteeseen on oman uimahallin peruskorjauksen valmistuminen. Samalla vuonna 2025 kuntakeskukseen avattavan nuorisotila tuo varmasti hyvän pysyvän ratkaisun kunnan nuoristiloihin. Tilasta on tehty toistaiseksi voimassa oleva vuokrasopimus, joka astui voimaan 1.8.2025. Tilaa käytetään Hollolan kunnan vapaa-aikapalveluiden toimintoihin ja ensisijainen käyttötarkoitus on avoin nuorisotilatoiminta.

Palvelualueen valmiussuunnitelma hyväksyttiin syksyllä 2024 sivistys- ja hyvinvointivaliokunnassa. Valmiussuunnitelman liitteiden päivittämistä jatketaan ja lisäämme toimintakortteja. Hyväksytty valmiussuunnitelma vaatii myös päivittämistä vuoden 2026 aikana.

## Palvelukuvaus

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

Sivistyksen- ja hyvinvoinnin palvelualueen palvelulupaukset

Varhaiskasvatus

Tarjoamme lapsiystävällistä palvelua ja meille mahtuu hirveen monta luontoa.

- Kohtaamme jokaisen lapsen
- Kuuntelemme ja kasvatamme yhdessä
- Toimimme luotettavasti ja teemme turvallista arkea
- Teemme saumatonta yhteistyötä eri ammattilaisten kanssa

## Perusopetus

Osallistumme ja opimme yhdessä uusissa ympäristöissä tulevaisuutta varten.

- Huomioimme opetuksessa oppilaiden yksilölliset tiedot ja taidot
- Varmistamme oikea-aikaisen kasvun ja oppimisen tuen
- Hyödynnämme kaikkien osaamista ja vahvuuksia
- Tuemme vanhemmuutta

## Vapaa-aikapalvelut

Mahdollistamme kuntalaisille omanlaista, onnellista ja yhteisöllistä arjen hyvinvointia.

- Edistämme kuntalaisten vapaa-ajan toimintaa ja harrastamista
- Kehitämme yhdessä ja monialaisesti hyvinvointia tukevia rakenteita
- Tuemme kuntalaisten aktiivista ja turvallista elämää

## Palvelusuunnitelma 2026

Hollolan varhaiskasvatuksessa edistetään lapsen kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhdessä lapselle tärkeiden aikuisten kanssa. Lapsi aloittaa kotoisan polkunsu ympärillään luotettavat ja turvalliset varhaiskasvatuksen aikuiset.

Varhaiskasvatukseen mahtuu monta luontoa – moniammatillinen henkilöstö huomioi jokaisen lapsen yksilönä mahdollistaen lapsen hyvän päivän toteutumisen. Varhaiskasvatus tarjoaa perheystävällistä palvelua eloisissa ja kotoisissa oppimisympäristöissä, vehreän luonnon juurella.

Kouluissa oppiminen perustuu aktiiviseen toimintaan ja yhdessä tekemiseen lapsia ja perheitä osallistamalla. Oppimisella on monta luontoa. Koulut ja lähiympäristö on tehty toimintaa varten. Nykyaikaiset opetuskokonaisuudet murtavat rajoja. Oppilaat kohdataan yksilöinä heidän koulupolullaan.

Hollolan vapaa-aikapalveluiden toiminnan keskiössä on hyvinvoiva kuntalainen. Tarjolla on kaikille toimivat ja laaja-alaiset, aikaan ja ilmiöihin reagoivat palvelut, joista löytyy jokaiselle jotakin. Vapaa-aikapalveluiden tärkein tehtävä on mahdollistaa kuntalaisille moninaiset mahdollisuudet omanlaiseen vapaa-ajan viettoon ja hyvinvoinnin tukeen. Tähän pääsemme tekemällä asioita yhdessä kuntalaisten, yhdistysten ja järjestöjen kanssa.

## Palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille 2027–2029

Palvelualueen toiminnassa painottuvat kehittämismyönteisyys, tulevaisuusorientaatio, ennakkointi ja yhdessä tekeminen. Tulevien vuosien osalta asiakasmäärien muutokset ja niiden vaikutukset. Henkilöstömäärää seurataan ja suhteutetaan vastamaan asiakastarvetta. Asiakaskohtaamiset ja -kokemus on ollut aikaisempina vuosina keskiössä ja niiden kehittämistä jatketaan yhdessä palvelualueen esihenkilöiden kanssa. Palvelualueen strategista ohjelmista syntyy jatkumo tulevien vuosien hyvinvointityölle.

## Toiminnalliset tavoitteet

### Valtuustoon nähten sitovat tavoitteet

| Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Digikompetenssin vahvistaminen</b><br><br>Kehitetään uusia ja vanhoja käytänteitä, malleja, toimintatapoja, työn/palvelun tekemisen/toteuttamisen tapoja.<br><br>Hyödynnetään uusia digitaalisia areenoja toiminnan toteuttamisessa.<br><br><ul style="list-style-type: none"> <li>osaamisen hankkiminen ja kehittäminen (henkilöstö, lapset ja nuoret)</li> <li>uudet kyvyt, valmiudet, keinot ja tavat toimia ja toteuttaa toimintaa sekä asiakaspalvelua</li> <li>kyvykkyys toimia tavoitteellisesti digitaalisissa ympäristöissä vahvistuu.</li> </ul> | Varhaiskasvatuksessa<br>1 digilaite/7 lasta<br><ul style="list-style-type: none"> <li>lähtötaso 90 %</li> <li>tavoitetaso 100 %</li> </ul> Henkilökohtainen digilaite käytössä kaikilla 3–6 - ja 7–9 -luokkalaisilla<br><ul style="list-style-type: none"> <li>lähtötaso 3–5 ja 7–8 luokkalaisilla digilaite</li> </ul> Perusopetuksen opetushenkilöstöllä henkilökohtainen työpuhelin<br><ul style="list-style-type: none"> <li>lähtötaso 85 %, tavoitetaso 2026 100 %</li> </ul> Varhaiskasvatuksella ryhmäkohtainen puhelin käytössä<br><ul style="list-style-type: none"> <li>Lähtötaso 70 %, tavoitetaso 100 %</li> </ul> | Digilaitteiden vuokrat 3–6-luokkalaiset ja 7–9 luokkalaiset sekä varhaiskasvatus.<br><br>Opetushenkilöstön puhelin hankinnat. |

Vastuutaho: **Sivistyksen- ja hyvinvoinnin palvelualueen johtoryhmä**

**Tuloarviot ja määrärahat**  
**Sitova TOIMINTAKATE**

| Tuloslaskelma                         | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos<br>-% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                 |                     |                     |                     |              |                                |                                |                                |
| Myyntituotot                          | 2 391 141           | 1 931 900           | 2 059 800           | 6,6 %        | 2 062 300                      | 2 064 900                      | 2 067 500                      |
| Maksutuotot                           | 907 913             | 900 000             | 1 159 600           | 28,8 %       | 1 159 600                      | 1 159 600                      | 1 159 600                      |
| Tuet ja avustukset                    | 673 873             | 618 500             | 468 500             | -24,3 %      | 468 500                        | 468 500                        | 468 500                        |
| Muut toimintatuotot                   | 180 096             | 66 300              | 158 300             | 138,8 %      | 158 300                        | 158 300                        | 158 300                        |
| <b>Toimintatuotot</b>                 | <b>4 153 023</b>    | <b>3 516 700</b>    | <b>3 846 200</b>    | <b>9,4 %</b> | <b>3 848 700</b>               | <b>3 851 300</b>               | <b>3 853 900</b>               |
| <b>Toimintakulut</b>                  |                     |                     |                     |              |                                |                                |                                |
| Henkilöstökulut                       | -29 207 689         | -29 628 400         | -31 432 900         | 6,1 %        | -32 644 100                    | -33 459 400                    | -34 295 300                    |
| Palkat ja palkkiot                    | -23 620 329         | -23 982 100         | -25 440 100         | 6,1 %        | -26 419 300                    | -27 079 500                    | -27 756 000                    |
| Henkilösivukulut                      | -5 587 361          | -5 646 300          | -5 992 800          | 6,1 %        | -6 224 800                     | -6 379 900                     | -6 539 300                     |
| Eläkekulut                            | -4 921 463          | -4 963 800          | -5 039 600          | 1,5 %        | -5 233 500                     | -5 364 200                     | -5 497 700                     |
| Muut henkilösivukulut                 | -665 898            | -682 500            | -953 200            | 39,7 %       | -991 300                       | -1 015 700                     | -1 041 600                     |
| Palvelujen ostot                      | -15 290 534         | -14 753 700         | -16 029 000         | 8,6 %        | -16 223 000                    | -16 546 300                    | -16 875 700                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -1 072 615          | -1 126 100          | -1 126 100          | 0,0 %        | -1 147 500                     | -1 169 100                     | -1 191 000                     |
| Avustukset                            | -1 385 506          | -1 487 500          | -1 404 400          | -5,6 %       | -1 432 400                     | -1 461 000                     | -1 490 100                     |
| Muut toimintakulut                    | -10 896 420         | -10 913 900         | -11 314 900         | 3,7 %        | -11 540 200                    | -11 770 300                    | -12 004 800                    |
| <b>Toimintakulut</b>                  | <b>-57 852 764</b>  | <b>-57 909 600</b>  | <b>-61 307 300</b>  | <b>5,9 %</b> | <b>-62 987 200</b>             | <b>-64 406 100</b>             | <b>-65 856 900</b>             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-53 699 741</b>  | <b>-54 392 900</b>  | <b>-57 461 100</b>  | <b>5,6 %</b> | <b>-59 138 500</b>             | <b>-60 554 800</b>             | <b>-62 003 000</b>             |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | -1 200              | 0                   | 0                   | —            | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>-53 700 941</b>  | <b>-54 392 900</b>  | <b>-57 461 100</b>  | <b>5,6 %</b> | <b>-59 138 500</b>             | <b>-60 554 800</b>             | <b>-62 003 000</b>             |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -32 431             | -49 000             | -41 500             | -15,3 %      | -70 100                        | -100 500                       | -100 400                       |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>-53 733 372</b>  | <b>-54 441 900</b>  | <b>-57 502 600</b>  | <b>5,6 %</b> | <b>-59 208 600</b>             | <b>-60 655 300</b>             | <b>-62 103 400</b>             |

## Erittely määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

### Toimintatuotot

|                                  |      |
|----------------------------------|------|
| Hanketulojen muutokset           | -154 |
| Hoitopäivämaksujen vähennys      | -140 |
| Kotikuntakorvaustulojen lisäys   | 132  |
| Uimahallin lipputulot            | 400  |
| Uimahallin kahvilamyynti         | 40   |
| Uimahallin tilojen vuokraustulot | 16   |

### Toimintakulut

|                                                                                                              |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Piipahluksen sisäinen laskutus                                                                               | -8    |
| vuokrakustannusten muutos                                                                                    | -678  |
| Hankemenojen muutokset                                                                                       | -21   |
| Sisäisten ICT-palvelujen kustannusnousu                                                                      | 211   |
| Sisäisten henkilöstö- ja talouspalveluiden kustannusnousu                                                    | 774   |
| Järjestelmäasiantuntijan palkka                                                                              | 49    |
| Siivouskustannusten vähennys                                                                                 | -113  |
| Ateriakustannusten kasvu                                                                                     | 17    |
| Palveluseleiden lisäys                                                                                       | 131   |
| Lasten kotihoidon ja yksityisen hoidon tuen sekä yksityisen hoidon tuen kuntalisän vähennys                  | -109  |
| IT-laitteiden vuokrakustannusten kasvu                                                                       | 30    |
| Kotikuntakorvausmenojen kasvu                                                                                | 77    |
| Uimahallikuljetuksien vähentyminen                                                                           | -43   |
| Uimahallin vuokran lisäys                                                                                    | 1 094 |
| Uimahallin kahvion elintarvike- ja henkilöstökustannusten lisäys                                             | 111   |
| Uimahallin siivouskustannus                                                                                  | 171   |
| Palkkakustannusten kasvu, henkilöstökustannusten siirto strategisista määrärahoista yksiköiden kustannuksiin | 153   |
| Harrastamisen Suomen mallin kuljetuskustannukset                                                             | 200   |

## Arvio vastuualuekohtaisesta määrärahan jakautumisesta

|                                              | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos –<br>% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Sivistyksen- ja hyvinvoinnin hallinto</b> |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                               | 539 137             | 607 700             | 454 000             | -25,3 %       | 454 000                        | 454 000                        | 454 000                        |
| Toimintakulut                                | -1 924 901          | -1 975 100          | -2 029 800          | 2,8 %         | -2 092 400                     | -2 140 400                     | -2 189 200                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                          | <b>-1 385 764</b>   | <b>-1 367 400</b>   | <b>-1 575 800</b>   | 15,2 %        | <b>-1 638 400</b>              | <b>-1 686 400</b>              | <b>-1 735 200</b>              |
| <b>Varhaiskasvatuspalvelut</b>               |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                               | 869 339             | 961 000             | 838 900             | -12,7 %       | 838 900                        | 838 900                        | 838 900                        |
| Toimintakulut                                | -18 359 287         | -18 613 000         | -19 294 700         | 3,7 %         | -19 892 200                    | -20 347 200                    | -20 813 600                    |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                          | <b>-17 489 948</b>  | <b>-17 652 000</b>  | <b>-18 455 800</b>  | 4,6 %         | <b>-19 053 300</b>             | <b>-19 508 300</b>             | <b>-19 974 700</b>             |
| <b>Perusopetuspalvelut</b>                   |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                               | 2 182 405           | 1 658 500           | 1 737 700           | 4,8 %         | 1 737 700                      | 1 737 700                      | 1 737 700                      |
| Toimintakulut                                | -33 536 977         | -33 692 800         | -34 419 000         | 2,2 %         | -35 294 700                    | -36 087 100                    | -36 897 000                    |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                          | <b>-31 354 572</b>  | <b>-32 034 300</b>  | <b>-32 681 300</b>  | 2,0 %         | <b>-33 557 000</b>             | <b>-34 349 400</b>             | <b>-35 159 300</b>             |
| <b>Vapaa-aikapalvelut</b>                    |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                               | 562 142             | 289 500             | 815 600             | 181,7 %       | 818 100                        | 820 700                        | 823 300                        |
| Toimintakulut                                | -4 031 599          | -3 628 700          | -5 563 800          | 53,3 %        | -5 707 900                     | -5 831 400                     | -5 957 100                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                          | <b>-3 469 457</b>   | <b>-3 339 200</b>   | <b>-4 748 200</b>   | 42,2 %        | <b>-4 889 800</b>              | <b>-5 010 700</b>              | <b>-5 133 800</b>              |

## Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

|                                                                                                                   | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Varhaiskasvatus</b>                                                                                            |                     |                     |                     |
| 0–6 vuoden ikäluokka yhteensä31.12                                                                                | 1 311               | 1 350               | 1 300               |
| Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen osallistumisaste %                                                             |                     |                     | 81 %                |
| - joista kunnan tuottamassa päiväkotihoidossa                                                                     | 608                 | 620                 | 600                 |
| - joista kunnan tuottamassa perhepäivähoidossa                                                                    | 19                  | 24                  | 20                  |
| - joista kunnan tukemassa yksityisessä päivähoidossa                                                              | 161                 | 159                 | 143                 |
| - palvelusetelillä                                                                                                | 104                 | 100                 | 90                  |
| - yksityisen hoidon tuella                                                                                        | 54                  | 55                  | 50                  |
| - ostopalveluna (ruotsinkielinen)                                                                                 | 3                   | 4                   | 3                   |
| - joista esiopetuksessa                                                                                           | 209                 | 210                 | 201                 |
| - ostopalveluna (ruotsinkielinen)                                                                                 |                     |                     | -                   |
| - joista esiopetuksen lisäksi päivähoidossa                                                                       | 176                 | 175                 | 170                 |
| - ostopalveluna (ruotsinkielinen)                                                                                 |                     |                     | -                   |
| Kotihoidon tuki                                                                                                   |                     |                     |                     |
| - Tuen saajia, keskimäärin / vuosi                                                                                | 185                 | 195                 | 180                 |
| - Lapsia tuen piirissä, keskimäärin / vuosi                                                                       | 234                 | 250                 | 225                 |
| - Kotihoidon tuki / tuensaaja / vuosi                                                                             | 4 270               | 4 254               | 3 970               |
| <b>Perusopetus</b>                                                                                                |                     |                     |                     |
| Lapsia perusopetuksessa                                                                                           | 2 349               | 2 360               | 2 260               |
| Lapsia koululaisten iltapäivätoiminnassa                                                                          | 190                 | 209                 | 180                 |
| Pidennettyjen oppivelvollisten määrä                                                                              | 35                  | 32                  | 33                  |
| Oppilaskohtaista tukea saavien oppilasmäärä                                                                       |                     |                     | 500                 |
| Oppilaiden poissaolojen määrä                                                                                     |                     |                     | alle 115 000 tuntia |
| Vaille jatko-opintopaikkaa jääneiden määrä                                                                        |                     |                     | -                   |
| Oppilaiden määrä, jotka kokevat terveydentilansa keskinkertaiseksi tai huonoksi, osuus 8. ja 9. luokan oppilaista |                     |                     | 22 %                |
| <b>Kirjastopalvelut</b>                                                                                           |                     |                     |                     |
| Lainausten määrä                                                                                                  | 282 683             | 280 000             | 280 000             |
| Kävijöiden määrä                                                                                                  | 209 265             | 215 000             | 215 000             |
| Kirjastojen aukioloaika eriteltynä 2021 alkaen:                                                                   |                     |                     |                     |
| - omatoimiaika (tuntia/viikko)                                                                                    | 132                 | 132                 | 132                 |
| - kirjastoauto (tuntia/vuosi/keskimäärin), 60 pysäkkiä                                                            | 678                 | 850                 | 513                 |
| - palveluaika (tuntia/viikko)                                                                                     | 76                  | 76                  | 76                  |
| <b>Nuorisopalvelut</b>                                                                                            |                     |                     |                     |
| Nuorisotyön piiriin kuuluvien ikäluokka (0–28-vuotiaat) / lukumäärä                                               | 6 153               | 6 280               | 6 132               |
| <b>Liikuntapalvelut</b>                                                                                           |                     |                     |                     |
| Uimahallin kävijämäärä (käyntikertojen lukumäärä)                                                                 | 29 951              | -                   | 80 000              |
| Uimakoulutoimintaan osallistuvien lukumäärä                                                                       | 174/700             | 150                 | 150/700             |
| Kunnan järjestämien ryhmäliikuntatuntien määrä                                                                    |                     |                     | 960                 |
| <b>Muut</b>                                                                                                       |                     |                     |                     |
| Wellamo-opisto, opetustunteja                                                                                     | 9 377               | 9 974               | 9 974               |



## Elinvoimavaliokunta

### Elinvoiman palvelualue

Vastuutaho: **Heli Randell**, elinvoimajohtaja

### Palvelualuejohtajan katsaus

#### Lakiin perustuvat muutokset siirryttäessä vuoteen 2026

Sosiaali- ja terveysministeriössä on lakimuutoksen valmistelu käynnissä liittyen kuntouttavasta työtoiminnasta annetun lain muuttamisesta, jotta kuntouttavan työtoiminnan järjestämisvastuu siirtyisi kunnille. Lain on tarkoitus tulla voimaan 1.1.2026, mutta palveluiden järjestämisvastuu siirtyisi kunnille vuoden 2027 alusta.

Jatkuvat lainsäädäntömuutokset määrittävät viranomaistoiminnan muutoksia. Vuoden 2026 aikana odotetaan myös varmistuvan, miten rakennusvalvontauudistus sekä alueidenkäyttölain (AKL) ja vesihuoltolain uudistukset etenevät. Lakimuutosten voimaantulon ajankohdan ja mahdollisten siirtymäsäännösten odotetaan varmistuvan 2026 aikana. Lakimuutosten etenemisen myötä on tehtävä tarpeelliset muutokset toiminnan järjestämiseen ja hallintosäätöön.

#### Toiminnalliset muutokset

Työllisyyspalveluiden toiminnassa nousee entistä vahvempaan elinkeinopalveluiden kanssa tehtävä yhteistyö ja yrityksille tarjottavien palveluiden ratkaisut. Ratkaisuja yrityksille käydään esittelemässä yrityksille yhdessä työllisyys- ja elinvoimapalveluiden kanssa sekä hyödynnetään Ladecin tarjoamia palveluita. Tämän lisäksi nuorten palveluissa Ohjaamo-toimintaa ja nuorisopalveluiden kanssa tehtävää yhteistyötä tiivistetään sekä huomioidaan kotoutumislain muutos ja sitä kautta vastuiden kasvaminen kuntasektorilla. Kunnan työllisyyspalvelut tuottavat hollolalaisille työnhakijoille valmennuksia, jotka keskittyvät ihmisten työllistämiseen ja työkykyarvioihin. Näihin palveluihin ohjataan asiakkaat

Vesihuoltolaitoksen tulot riippuvat vedenkulutuksesta sekä liittymismaksuista, jotka vaihtelevat vuosittain myös maailmanlaajuisista kriiseistä ja taloustilanteesta johtuen. Talouden tasapainossa pitämiseksi sekä kiihtyviin saneerausinvestointeihin varautuen joudutaan jatkossakin arvioimaan vesihuoltolaitoksen asiakasmaksuja.

Puunmyyntitulot ovat vaihdelleet vuosittain. Jatkossa vuosittaiset myyntitulot pyritään pitämään tasaisena toteuttamalla metsäsuunnitelmaa. Toisaalta seurataan energiapuumarkkinan korkeasuhdannetta ja pyritään hyödyntämään sitä.

Suomessa kuituoperaattorit ovat aloittaneet vahvan laajentumisen vuoden 2024 aikana. Asiakaspalautteiden perusteella tämä on näkynyt asukkaiden arjessa negatiivisella tavalla. Töiden valvontaan ja valmistumisen seurantaan kiinnitetään yhä enemmän huomiota.

Katualueiden ja yleisten alueiden hoidon kilpailutus järjestettiin vuonna 2025, uusi toimija aloittaa 1.10.2025. Kausi kestää viisi vuotta (+ kahden vuoden optio). Ennenaikaisella hankinnalla tavoitellaan kunnossapitolaadun toteutumista tavoitellun laatutason mukaan, joka näkyyne asiakaskyselytulosten paranemista.

## Kärkitoimintojen edistäminen

Hollola-talon edistäminen on edennyt siten, että kohteen rakentaminen on sijoitettu vuoden 2026–2027 investointiohjelmaan (ohjelma hyväksytään valtuustossa 10.11.2025). Syyskuun lopussa 2025 tavoitteena on, että rakentaminen aloitetaan viimeistään syyskuussa 2026.

Maanhankinta on kunnan pitkäaikaisen kehittymisen edellytys. Resurssien kohdistaminen maanhankintaan ja sen priorisointi on edelleen keskiössä.

Yritysten sijoittuminen kuntaan on erittäin tärkeää kunnan elinvoimaisuuden kannalta. Yritystonttien myynnin ja uusien yritysten sijoittumisen eteen työskennellään aktiivisesti. Tätä työtä tehdään yhteistyössä Ladecin kanssa.

## Palvelualueen talous

Vuosi 2025 oli viimeinen investointivuosi, joka toteutetaan syksyllä 2024 hyväksytyn investointitason mukaan. Uusien linjausten mukaisesti tarkastelut investoinnit tulevat huomioimaan tuleville vuosille asetetut poistotavoitteet.

Käyttösuunnitelmatalous on tasapainossa. Talouden liikkumavara etenkin työmarkkinatuen kuntaosuuksien kustannuksissa on kriittinen, tilannetta seurataan aktiivisesti.

## **Palvelukuvaus**

Elinvoiman palvelualue edesauttaa monipuolisten asumismahdollisuuksien syntymistä ja huolehtii yritysten toimintaedellytysten kehittämisestä. Palvelualue tuottaa asumisen ja elinkeinoelämän tarvitsemat maankäytön ja kuntatekniikan palvelut ja vastaa rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluviranomaisen palveluiden järjestämisestä. Lisäksi palvelualue huolehtii työllisyysasioista (kuntapalvelut, ei lakisääteiset palvelut), elinkeinotoimen tehtävistä, joukkoliikennepalveluista (LSL) sekä päiväkotien ja koulujen ruoka- ja siivouspalveluista.

Yhtenä osakokonaisuutena vastuualueen käyttötaloudessa on varattu budjetti kunnan kiinteistöasioiden hoitoon (pois lukien investoinnit, jotka tilataan erikseen). Työt tilataan Hollolan Tilapalvelut Oy:ltä.

Palvelualue toimii elinvoimavaliokunnan ohjauksessa tuottaen tehokkaita, taloudellisia ja asiakaslähtöisiä palveluita kuntalaisille ja yrityksille. Elinvoimavaliokunnan alaisuudessa toimii seitsemän vastuualuetta: kehitys- ja kaavoituspalvelut, kuntatekniikka, rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu, vesihuoltolaitos, ruoka- ja siivouspalvelut, työllisyys- ja kotoutumispalvelut sekä elinvoiman hallinto (sisältää elinkeinopalvelut, joukkoliikenne ja hankkeet).

Palvelualueen organisaatioon kuuluu Päijät-Hämeen ympäristöterveydenhuollon taseyksikkö. Ympäristöterveydenhuolto toimii ympäristöterveyslautakunnan alaisuudessa, joka hyväksyy taseyksikön talousarvion. Ympäristöterveyslautakunnan alaiset vastuualueet ovat: eläinlääkintähuolto, terveydensuojelu sekä ympäristöterveydenhuollon hallinto ja lautakunta. Ympäristöterveydenhuolto palveleeseudullisesti yhdeksän kunnan tarpeita.

Toinen yhdeksää kuntaa palveleva kokonaisuus on Päijät-Hämeen työllisyysalue, joka tuottaa sopimuskunnilleen lakisääteiset työvoimapalvelut. Työllisyysalue toimii työllisyyslautakunnan alaisuudessa, joka hyväksyy taseyksikön talousarvion.

## Palvelusuunnitelma 2026

Palvelualue jatkaa normaalia toimintaansa. Vastuualuekohtaisissa palvelusuunnitelmissa on esitetty muutokset vuoteen 2025 verrattuna sekä pääpiirteiset palvelusuunnitelmat vuosille 2027–2029. Uuden valtuuston kuntastrategia työ on käynnistynyt elokuussa 2025. Työssä päivitetään kuntastrategia ja sovitaan uusista strategisista muutosohjelmista valtuustokaudelle 2025–2029. Kuntastrategia muutosohjelmiseen valmistuu loppuvuodesta 2025.

Edellisen valtuustokauden aikana määriteltiin strategiset ohjelman ja niiden hankkeet. Elinvoiman palvelualueella suurin osa hankkeista valmistui ja niiden toimintamallit ja –suunnitelmat ovat kirkastaneet perustehtäviä ja sisältö on integroitu osaksi perustehtäviä.

Kunnan kehityksen ja tulevaisuuden kannalta tärkeimmät tehtävät ovat maanhankinnassa onnistuminen ja kuntakeskustan kehittäminen. Maanhankinnan pohjalta toteutetaan asumisen ja yrittämisen alueita strategisen yleiskaavan ohjaamana. Keskustan kehittämisen tavoitteena on parantaa kuntakeskuksen vetovoimaa, luoda kuntakeskuksesta hollolalaisten yhteinen asioinnin ja oleskelun paikka sekä houkutella alueelle lisää palveluja.

Jatkossa joudutaan arvioimaan sitä, miten kunta saa hankittua maanomistusta kaavoittaakseen asumiselle ja yrittämiselle uusia avauksia. Tämän hetken arvion mukaan uusien alueiden toteutusmahdollisuudet tyrehtyvät ennen vuosikymmenen loppua, jos maanhankinnassa ei päästä eteenpäin. Oletus on, että maapoliittisen ohjelman mukaisesti arvioidaan kaikkien maanhankintakeinojen käyttöä, maanlunastus huomioiden. 1.8.2025 asti voimaan uudistettu lunastuslaki. Sen keskeisiä uudistuksia ovat korvausperusteen muuttuminen markkina-arvoon, 25 prosentin kiinteän lisäkorotuksen lisääminen kohteen- ja haitankorvaukseen sekä asemakaavoituksen aiheuttaman arvonnousun leikkaamista koskevien säännösten poistaminen. Muutoksen seurauksen maan hinta nousee ja sen vaikutus kuntatalouteen nähdään tulevina vuosina.

Kuntakeskuksen kokonaiskehittäminen viivästyy aiotuista tavoitteista, kun keskustan kehittämisen kumppanuussopimus päätettiin vuoden 2024 lopussa. Viivästymiseen vaikuttaa myös yleinen taloustilanne vaikkakin positiivista virettä on odotettavissa. Vanhan viraston purkaminen valmistui elokuussa 2025. Hollola-talon suunnittelussa on edetty ohjausryhmän päätöksen myötä siten, että kunta rakentaa talon itse. Hankinnan kilpailutus alkaa vuoden vaihteessa ja urakoitsijasta päätetään alkuvuonna. Töiden odotetaan käynnistyvän kesälomien jälkeen.

MAL-sopimus kaudelle 2024–2027 kuntien ja valtion välillä on tehty joulukuussa 2024. Hollolan kuntaa tulevalle kaudella kiinnostavat eniten Rantatien kevytväylän rakentaminen välillä Pyhäniementie – Messilä ja Valtatie 24 parantaminen, Kalliolan liittymässä ja välillä Paimelantie – Rajaharjuntie Oivantien kevytväylän osuudella. Alustavan tiedon mukaan valtion tavoitteena on aloittaa hankintojen kilpailutukset loppusyksyn 2025 aikana, jolloin rakentaminen molemmissa kohteissa saataisiin käynnistettyä vuoden 2026 aikana. Kunta on varautunut hankkeisiin alustavassa investointiohjelmassaan.

Ilmasto-ohjelman hyväksyntä on valtuustossa joulukuussa 2024. Tämän jälkeen ohjelma siirtyy toteutukseen. Tavoitteena on, että ohjelma on tavoitehakuinen, ja sillä on vaikutusta siihen, miten kunta toimii, ja miten työntekijät tekevät työtään.

Investointiohjelman toteutuksella vastataan sekä kuntatekniikan, vesihuollon, palvelujen (kiinteistöt) ja väestön ja elinkeinoelämän tarpeisiin.

### Varautumisen harjoittelu

Vuoden 2025 aikana palvelualueen valmiussuunnitelmaa arvioitiin ja edistettiin muun muassa koulutus- ja harjoitussuunnitelman toteuttamisella. Vuoden 2026 harjoitusohjelman päivitys on kesken. Palvelualueella toteutetaan kriittisen infran ja datan arvioinnin yhteydessä kirjattuja toimenpiteitä.

### Työssä onnistuminen

Toiminnan jatkuvuuden ja tehokkaan työskentelyn varmistamiseksi on edelleen tarpeellista kiinnittää huomiota nykyisten resurssien pysyvyyteen ja kyvykkyyteen. Resurssit ovat edelleen tiukoilla ja huoli työntekijöiden jaksamisesta on suuri. Tämä näkyy myös työhyvinvointikyselyn tuloksissa. Tulosten perusteella vastuualueet ovat tehneet kehittämissuunnitelmat, joiden toteutumista seurataan.

Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma on laadittu. Koulutussuunnitelmalla edistetään osaamisen kehittymistä ja suoriutumista. Työllisyyspalveluiden toiminnoissa tulee tehtävänkuvamuutoksia, jos lakiesitys kuntouttavan työtoiminnan siirtämisestä kuntiin toteutuu. Muutostilanne onnistuu yhdessä tekemällä ja haasteisiin heti tarttumalla.

## **Palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille 2027–2029**

Taloussuunnitelmavuosina ylläpidetään talousarvion mukaista palvelutuotantoa ja toteutetaan investointiohjelmaa. Oletettavasti kuntastrategian päivitys ja uudet strategiset hankkeet suuntaavat fokusta uusiin kohteisiin. Vuoden 2026 alusta alkaen uusien linjausten mukaisesti tarkastellut investoinnit tulevat huomioimaan tuleville vuosille asetetut poistotavoitteet.

Uusi valtuusto aloitti toimintansa vuonna 2025. Uusi kuntastrategia ja uudet strategiset hankkeet määrittävät vuoden 2025 aikana. Aiempaan verrattuna on tärkeää priorisoida kunnan kehittymisen kannalta kaikista oleelliset hankkeet, elinvoiman palvelualueella tämä tarkoittaa maanhankinnan tavoitteiden toteutumista asuminen ja yrittämisen edistämiseksi.

Henkilöstön resilienssiin ja toiminnan tuottavuuteen kiinnitetään huomiota. Ihanteellinen tilanne olisi, jos uusia tehtäviä ei laskeutuisi palvelualueelle ilman, että olemassa olevaa työkuormaa vähennetään. Työhyvinvoinnin seuraaminen on erittäin tärkeässä roolissa ja erityisesti esihenkilöiden vastuulla unohtamatta jokaisen työntekijän omaa vastuuta hyvinvointinsa perustana.

## Toiminnalliset tavoitteet

### Valtuustoa nähdessä sitovat tavoitteet

| Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide                                                                          | Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)                                                      | Tavoitteen toteuttamiseen tarvittava määräraha         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Hollola-talon rakentaminen, toteutusvaihe                                                                           | Urakoitsija valittuna ja rakennustyöt aloitettuna 9/2026 mennessä                       | Investoinnin määrärahat esitetty investointiohjelmassa |
| Vastuutaho: <b>Pekka Laitinen</b> , kehityspäällikkö; <b>Heli Randell</b> , elinvoimajohtaja                        |                                                                                         |                                                        |
| Työllisyyttä- ja kotoutumista edistävien palvelujen tehostaminen sekä elinkeinoelämän tukeminen työllisyystoimilla. | Asiakasmäärät, työllistymis-/eteenpäin ohjautuneiden määrä, yrityskontaktit             | Sisältyy talousarvioon.                                |
| Vastuutaho: <b>Eemeli Salomäki</b> , Työllisyys- ja kotoutumispalveluiden päällikkö                                 |                                                                                         |                                                        |
| Yritysvaikutusten arvioinnin mallin arviointi ja rakentaminen                                                       | Sidosryhmien kanssa arvioitu ja rakennettu toimintamalli yritysvaikutusten arviointiin. | Sisältyy talousarvioon.                                |
| Vastuutaho: <b>Tiia Irri</b> , elinkeinopäällikkö                                                                   |                                                                                         |                                                        |
| Maanhankinnan edistäminen                                                                                           | Maanhankinta 25 ha/vuosi.                                                               | Sisältyy talousarvioon.                                |
| Vastuutaho: <b>Ilkka Korhonen</b> , kaavoitus- ja maankäyttöpäällikkö                                               |                                                                                         |                                                        |

**Tuloarviot ja määrärahat**  
**Tuloslaskelma (sis. Vesihuoltolaitos)**

| Tuloslaskelma                             | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos<br>-%   | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                     |                     |                     |                     |                |                                |                                |                                |
| Myyntituotot                              | 10 277 111          | 10 373 500          | 10 881 700          | 4,9 %          | 11 032 200                     | 11 159 500                     | 11 320 900                     |
| Maksutuotot                               | 281 988             | 296 000             | 269 000             | -9,1 %         | 269 000                        | 269 000                        | 269 000                        |
| Tuet ja avustukset                        | 877 460             | 250 000             | 230 000             | -8,0 %         | 230 000                        | 230 000                        | 230 000                        |
| Muut toimintatuotot                       | 14 194 834          | 13 444 300          | 14 037 800          | 4,4 %          | 14 432 400                     | 14 705 400                     | 14 984 100                     |
| <b>Toimintatuotot</b>                     | <b>25 631 393</b>   | <b>24 363 800</b>   | <b>25 418 500</b>   | <b>4,3 %</b>   | <b>25 963 600</b>              | <b>26 363 900</b>              | <b>26 804 000</b>              |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>           | <b>93 175</b>       | <b>50 000</b>       | <b>50 000</b>       | <b>0,0 %</b>   | <b>50 000</b>                  | <b>50 000</b>                  | <b>50 000</b>                  |
| <b>Toimintakulut</b>                      |                     |                     |                     |                |                                |                                |                                |
| Henkilöstökulut                           | -6 274 207          | -6 110 800          | -6 197 400          | 1,4 %          | -6 407 400                     | -6 547 300                     | -6 691 700                     |
| Palkat ja palkkiot                        | -5 090 711          | -4 944 500          | -5 010 100          | 1,3 %          | -5 183 500                     | -5 300 200                     | -5 419 700                     |
| Henkilösivukulut                          | -1 183 496          | -1 166 300          | -1 187 300          | 1,8 %          | -1 223 900                     | -1 247 100                     | -1 272 000                     |
| Eläkekulut                                | -1 041 647          | -1 025 900          | -999 800            | -2,5 %         | -1 029 200                     | -1 048 300                     | -1 068 600                     |
| Muut henkilösivukulut                     | -141 849            | -140 400            | -187 500            | 33,5 %         | -194 700                       | -198 800                       | -203 400                       |
| Palvelujen ostot                          | -12 473 159         | -13 099 200         | -12 884 800         | -1,6 %         | -13 196 900                    | -12 914 500                    | -13 240 500                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat             | -3 601 609          | -3 608 300          | -3 932 200          | 9,0 %          | -4 071 900                     | -4 210 400                     | -4 355 200                     |
| Avustukset                                | -1 412 135          | -2 284 000          | -2 366 000          | 3,6 %          | -2 366 000                     | -2 366 000                     | -2 366 000                     |
| Muut toimintakulut                        | -2 783 015          | -2 293 900          | -2 667 200          | 16,3 %         | -2 821 200                     | -2 923 500                     | -2 965 600                     |
| <b>Toimintakulut</b>                      | <b>-26 544 126</b>  | <b>-27 396 200</b>  | <b>-28 047 600</b>  | <b>2,4 %</b>   | <b>-28 863 400</b>             | <b>-28 961 700</b>             | <b>-29 619 000</b>             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                       | <b>-819 557</b>     | <b>-2 982 400</b>   | <b>-2 579 100</b>   | <b>-13,5 %</b> | <b>-2 849 800</b>              | <b>-2 547 800</b>              | <b>-2 765 000</b>              |
| Rahoitustuotot ja -kulut                  | -304 488            | -304 700            | -304 700            | 0,0 %          | -304 700                       | -304 700                       | -304 700                       |
| <b>VUOSIKATE</b>                          | <b>-1 124 045</b>   | <b>-3 287 100</b>   | <b>-2 883 800</b>   | <b>-12,3 %</b> | <b>-3 154 500</b>              | <b>-2 852 500</b>              | <b>-3 069 700</b>              |
| Poistot ja arvonalentumiset               | -8 105 742          | -8 297 300          | -8 481 100          | 2,2 %          | -9 027 600                     | -9 697 400                     | -9 824 600                     |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ<br/>(ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>-9 229 787</b>   | <b>-11 584 400</b>  | <b>-11 364 900</b>  | <b>-1,9 %</b>  | <b>-12 182 100</b>             | <b>-12 549 900</b>             | <b>-12 894 300</b>             |

## Elinvoiman palvelualue (ilman Vesihuoltolaitosta)

### Sitova TOIMINTAKATE

| Tuloslaskelma                             | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos -<br>% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                     |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Myyntituotot                              | 5 577 887           | 5 748 500           | 5 747 700           | 0,0 %         | 5 859 600                      | 5 943 100                      | 6 028 800                      |
| Maksutuotot                               | 281 988             | 296 000             | 269 000             | -9,1 %        | 269 000                        | 269 000                        | 269 000                        |
| Tuet ja avustukset                        | 863 388             | 250 000             | 230 000             | -8,0 %        | 230 000                        | 230 000                        | 230 000                        |
| Muut toimintatuotot                       | 14 194 834          | 13 444 300          | 14 037 800          | 4,4 %         | 14 432 400                     | 14 705 400                     | 14 984 100                     |
| <b>Toimintatuotot</b>                     | <b>20 918 097</b>   | <b>19 738 800</b>   | <b>20 284 500</b>   | <b>2,8 %</b>  | <b>20 791 000</b>              | <b>21 147 500</b>              | <b>21 511 900</b>              |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>           | <b>93 175</b>       | <b>50 000</b>       | <b>50 000</b>       | <b>0,0 %</b>  | <b>50 000</b>                  | <b>50 000</b>                  | <b>50 000</b>                  |
| <b>Toimintakulut</b>                      |                     |                     |                     |               |                                |                                |                                |
| Henkilöstökulut                           | -6 192 312          | -6 038 600          | -6 114 100          | 1,3 %         | -6 320 900                     | -6 458 700                     | -6 600 800                     |
| Palkat ja palkkiot                        | -5 026 150          | -4 886 100          | -4 942 500          | 1,2 %         | -5 113 300                     | -5 228 200                     | -5 345 900                     |
| Henkilösivukulut                          | -1 166 162          | -1 152 500          | -1 171 600          | 1,7 %         | -1 207 600                     | -1 230 500                     | -1 254 900                     |
| Eläkekulut                                | -1 026 075          | -1 013 700          | -986 600            | -2,7 %        | -1 015 500                     | -1 034 300                     | -1 054 300                     |
| Muut henkilösivukulut                     | -140 087            | -138 800            | -185 000            | 33,3 %        | -192 100                       | -196 200                       | -200 600                       |
| Palvelujen ostot                          | -10 183 847         | -10 758 200         | -10 347 200         | -3,8 %        | -10 658 600                    | -10 374 100                    | -10 698 500                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat             | -3 471 616          | -3 458 000          | -3 731 900          | 7,9 %         | -3 871 600                     | -4 010 100                     | -4 154 900                     |
| Avustukset                                | -1 412 135          | -2 284 000          | -2 366 000          | 3,6 %         | -2 366 000                     | -2 366 000                     | -2 366 000                     |
| Muut toimintakulut                        | -2 774 609          | -2 285 700          | -2 659 000          | 16,3 %        | -2 813 000                     | -2 915 300                     | -2 957 400                     |
| <b>Toimintakulut</b>                      | <b>-24 034 519</b>  | <b>-24 824 500</b>  | <b>-25 218 200</b>  | <b>1,6 %</b>  | <b>-26 030 100</b>             | <b>-26 124 200</b>             | <b>-26 777 600</b>             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                       | <b>-3 023 246</b>   | <b>-5 035 700</b>   | <b>-4 883 700</b>   | <b>-3,0 %</b> | <b>-5 189 100</b>              | <b>-4 926 700</b>              | <b>-5 215 700</b>              |
| Rahoitustuotot ja -kulut                  | 383                 | 0                   | 0                   | —             | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>VUOSIKATE</b>                          | <b>-3 022 863</b>   | <b>-5 035 700</b>   | <b>-4 883 700</b>   | <b>-3,0 %</b> | <b>-5 189 100</b>              | <b>-4 926 700</b>              | <b>-5 215 700</b>              |
| Poistot ja arvonalentumiset               | -6 265 368          | -6 398 700          | -6 481 200          | 1,3 %         | -6 993 000                     | -7 623 200                     | -7 678 600                     |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ<br/>(ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>-9 288 231</b>   | <b>-11 434 400</b>  | <b>-11 364 900</b>  | <b>-0,6 %</b> | <b>-12 182 100</b>             | <b>-12 549 900</b>             | <b>-12 894 300</b>             |

## Erittely määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetutuista muutoksista

| Muutos                                                                                                                                                                                        | 1000 euroa |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                                                                                                                                                                         |            |
| Liikennepalvelut valtion avustuksen vähennys                                                                                                                                                  | -10        |
| Kiinteistöpalvelut tulojen lisäys: lisäys uimahalli ja vähennys Tiilikankaan koulu                                                                                                            | 474        |
| Maanvuokratulojen lisäys                                                                                                                                                                      | 42         |
| Puunmyyntitulojen vähennys                                                                                                                                                                    | -80        |
| Rakennusvalvonnan lupamaksutulojen arvion tarkistaminen 2025 toteuman perusteella                                                                                                             | 50         |
| Ruoka- ja siivouspalvelun tulojen kasvu menojen suhteessa                                                                                                                                     | 69         |
| <b>Toimintakulut</b>                                                                                                                                                                          |            |
| Liikennepalvelut kulujen lisäys joukkoliikenteen kuljetukset ja muut yhteistoimintaosuudet                                                                                                    | 48         |
| Elinvoiman hallinnon kulujen lisäys                                                                                                                                                           | 9          |
| Elinkeinopalvelun kulujen lisäys                                                                                                                                                              | 6          |
| Kiinteistöpalvelut, kulujen lisäys mm. lämmitys, sähkö, vesi                                                                                                                                  | 251        |
| Kiinteistöpalvelut, leasing vuokrien lisäys                                                                                                                                                   | 346        |
| Kiinteistöpalvelut, mm. palvelumaksun lisäys                                                                                                                                                  | 247        |
| Kiinteistöpalvelut, PTS kulujen vähennys                                                                                                                                                      | -603       |
| Kaavoituksen palvelunostojen vähennys                                                                                                                                                         | -33        |
| Maaomaisuuden hallinta toimintakulujen lisäys                                                                                                                                                 | 8          |
| Metsätalous toimintakulujen vähennys                                                                                                                                                          | -71        |
| Kuntatekniikan kulujen vähennys mm. koneiden ja laitteiden vuokrat                                                                                                                            | -15        |
| Palvelu- ja henkilöstökustannusten kasvu yhteensä (yleisen kustannustason, sisäisten kulujen ja ICT-kustannusten kasvu, strategisista hankkeista perustoiminnaksi siirtyvät ICT-kustannukset) | 71         |
| Toimintakulujen lisäys mm. työmarkkinatuen kuntaosuus                                                                                                                                         | 57         |
| Siivouspalvelun henkilöstökulujen nousu                                                                                                                                                       | 56         |
| Ruokapalvelun elintarvikekustannusten nousu                                                                                                                                                   | 16         |



## Arvio vastualuekohtaisesta määrärahan jakautumisesta

|                                          | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos<br>-%   | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Elinvoiman hallinto</b>               |                     |                     |                     |                |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                           | 1 248 141           | 1 150 000           | 1 140 000           | -0,9 %         | 1 140 000                      | 1 140 000                      | 1 140 000                      |
| Toimintakulut                            | -3 411 703          | -3 281 000          | -3 344 300          | 1,9 %          | -3 409 300                     | -3 419 700                     | -3 430 600                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>-2 163 562</b>   | <b>-2 131 000</b>   | <b>-2 204 300</b>   | <b>3,4 %</b>   | <b>-2 269 300</b>              | <b>-2 279 700</b>              | <b>-2 290 600</b>              |
| <b>Kiinteistöpalvelut</b>                |                     |                     |                     |                |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                           | 12 263 951          | 12 243 800          | 12 718 300          | 3,9 %          | 13 112 900                     | 13 385 900                     | 13 664 600                     |
| Toimintakulut                            | -8 011 930          | -8 243 500          | -8 485 300          | 2,9 %          | -9 009 500                     | -8 934 400                     | -9 413 600                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>4 252 021</b>    | <b>4 000 300</b>    | <b>4 233 000</b>    | <b>5,8 %</b>   | <b>4 103 400</b>               | <b>4 451 500</b>               | <b>4 251 000</b>               |
| <b>Kuntatekniikka</b>                    |                     |                     |                     |                |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                           | 805 635             | 362 500             | 362 500             | 0,0 %          | 362 500                        | 362 500                        | 362 500                        |
| Valmistus omaan käyttöön                 | 93 175              | 50 000              | 50 000              | 0,0 %          | 50 000                         | 50 000                         | 50 000                         |
| Toimintakulut                            | -2 698 302          | -2 745 200          | -2 729 900          | -0,6 %         | -2 759 500                     | -2 779 500                     | -2 800 100                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>-1 799 492</b>   | <b>-2 332 700</b>   | <b>-2 317 400</b>   | <b>-0,7 %</b>  | <b>-2 347 000</b>              | <b>-2 367 000</b>              | <b>-2 387 600</b>              |
| <b>Rakennus- ja ympäristövalvonta</b>    |                     |                     |                     |                |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                           | 283 825             | 205 000             | 255 000             | 24,4 %         | 255 000                        | 255 000                        | 255 000                        |
| Toimintakulut                            | -842 006            | -768 900            | -839 800            | 9,2 %          | -860 400                       | -874 200                       | -888 500                       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>-558 181</b>     | <b>-563 900</b>     | <b>-584 800</b>     | <b>3,7 %</b>   | <b>-605 400</b>                | <b>-619 200</b>                | <b>-633 500</b>                |
| <b>Kaavoitus- ja maankäyttöpalvelut</b>  |                     |                     |                     |                |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                           | 1 421 505           | 1 434 000           | 1 396 000           | -2,6 %         | 1 396 000                      | 1 396 000                      | 1 396 000                      |
| Toimintakulut                            | -1 766 530          | -2 053 800          | -1 958 300          | -4,6 %         | -1 992 200                     | -2 015 600                     | -2 039 600                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>-345 025</b>     | <b>-619 800</b>     | <b>-562 300</b>     | <b>-9,3 %</b>  | <b>-596 200</b>                | <b>-619 600</b>                | <b>-643 600</b>                |
| <b>Työllisyys- ja kotoutumispalvelut</b> |                     |                     |                     |                |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                           | 828 201             | 50 000              | 50 000              | 0,0 %          | 50 000                         | 50 000                         | 50 000                         |
| Toimintakulut                            | -3 232 874          | -3 454 000          | -3 511 000          | 1,7 %          | -3 537 700                     | -3 555 800                     | -3 574 500                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>-2 404 673</b>   | <b>-3 404 000</b>   | <b>-3 461 000</b>   | <b>1,7 %</b>   | <b>-3 487 700</b>              | <b>-3 505 800</b>              | <b>-3 524 500</b>              |
| <b>Ruoka- ja siivouspalvelut</b>         |                     |                     |                     |                |                                |                                |                                |
| Toimintatuotot                           | 4 066 839           | 4 293 500           | 4 362 700           | 1,6 %          | 4 474 600                      | 4 558 100                      | 4 643 800                      |
| Toimintakulut                            | -4 071 173          | -4 278 100          | -4 349 600          | 1,7 %          | -4 461 500                     | -4 545 000                     | -4 630 700                     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>-4 334</b>       | <b>15 400</b>       | <b>13 100</b>       | <b>-14,9 %</b> | <b>13 100</b>                  | <b>13 100</b>                  | <b>13 100</b>                  |

## Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

|                                                                              | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Liikennepalvelut</b>                                                      |                     |                     |                     |
| Kuljetusoppilaiden määrä/käyttöaste linjaliikenteessä (%)                    | 44,3                | 60                  | 60                  |
| Matkustaja/Nousijamäärät kpl/vuosi (linjaliikenne), sis. koululaiset         | -                   | 350 000             | 350 000             |
| Nettokustannukset euro/nousu                                                 | -                   | 3                   | 3                   |
| Palveluliikenne (HOPPA) matkustajamäärät/vuosi                               | 2 704               | 2 700               | 2 700               |
| <b>Elinkeinopalvelut</b>                                                     |                     |                     |                     |
| Yrityskäynnit                                                                | -                   | 50                  | 50                  |
| Yrityksille järjestetyt tapahtumat                                           | -                   | 20                  | 20                  |
| Käynnistyneet sijoittumisneuvottelut                                         | -                   | 20                  | 10                  |
| Myytyjä tai vuokrattuja yritystontteja                                       | -                   | 2                   | 2                   |
| <b>Kiinteistöpalvelut</b>                                                    |                     |                     |                     |
| Kiinteistöjen korjausvelka (ylläpidettävät ja ylläpidettävät), (M€)          | 4,3                 | 3                   | 1,45                |
| Energiatehokkuus, sähkö (kW/m3)                                              | 13,5                | 14,3                | 14                  |
| Energiatehokkuus, lämpö (kW/m3)                                              | 23,5                | 24,3                | 24,6                |
| <b>Kaavoitus</b>                                                             |                     |                     |                     |
| Uusia kaavoitettuja tontteja (Erillispientalo), kpl                          | 0                   | 125                 | 125                 |
| Uutta rakennusoikeutta (Asuinpientalo, Rivitalo), k-m <sup>2</sup>           | 0                   | 20 000              | 20 000              |
| Uutta rakennusoikeutta (Kerrostalo, sis. liikehuoneistoja), k-m <sup>2</sup> | 6800                | 19 000              | 0                   |
| <b>Maanomaisuuden hallinta ja paikkatieto</b>                                |                     |                     |                     |
| Raakamaan hankinta, hehtaaria                                                | 37,7                | 50                  | 25                  |
| Tonttireserviä (Erillispientalo) yht. kpl                                    | 318                 | 450                 | 470                 |
| Tonttireserviä (Asuinpientalo, Rivitalo), yht. k-m <sup>2</sup>              | 42 797              | 65 000              | 63 000              |
| Tonttireserviä (Kerrostalo, Asuin- ja liikehuoneisto) yht. k-m <sup>2</sup>  | 28 860              | 42 000              | 28 860              |
| Tonttireserviä (Teollisuus- ja varastorak.) yht. ha                          | 38,6                | 41                  | 32                  |
| Tonttireserviä (Liike- ja toimistorak.) yht. ha                              | 15                  | 15                  | 14                  |
| Tonttireserviä (Tavaraliikenneterminaali) yht. ha                            | 65                  | 65                  | 65                  |
| Tonttireserviä (Palvelurak.) yht. ha                                         | 1,1                 | 1                   | 1                   |
| Uusia erillispientalotontteja annettu luovutukseen                           | 12                  | 30                  | 20                  |
| Myyty tai vuokrattu (Erillispientalo), kpl                                   | 12                  | 30                  | 20                  |
| Myyty tai vuokrattu (Asuinpientalo, Rivitalo), k-m <sup>2</sup>              | 622                 | 3 000               | 2 000               |
| Myyty tai vuokrattu (Kerrostalo, Liikehuoneisto), k-m <sup>2</sup>           | 0                   | 7 700               | 2400                |
| <b>Kuntatekniikka</b>                                                        |                     |                     |                     |
| Katujen rakentaminen ja perusparantaminen, km                                | 0,9                 | 1,8                 | 0,8                 |
| Kevyen liikenteen väylien rakentaminen ja perusparantaminen, km              | 0,0                 | 0,9                 | 0,7                 |
| Leikkipaikkojen rakentaminen ja perusparantaminen, kpl                       | 2                   | 2                   | 2                   |
| Liikuntapaikkojen ja -alueiden hoitokustannukset, t€ (netto)                 | 568                 | 590                 | 585                 |
| <b>Rakennusvalvonta</b>                                                      |                     |                     |                     |
| Lupahakemusten määrä yhteensä, kpl                                           | 260                 | 200                 | 150                 |
| Valmistuneet asunnot, kpl                                                    | 34                  | 40                  | 40                  |
| Asuinrakennukset myönnettyissä luvissa, k-m <sup>2</sup>                     | 5 128               | 6 000               | 6 000               |
| Vapaa-ajan rakennukset myönnettyissä luvissa, k-m <sup>2</sup>               | 415                 | 800                 | 800                 |
| Palvelu- ja liikerakennukset myönnettyissä luvissa, k-m <sup>2</sup>         | 5 274               | 2 000               | 2 000               |
| Teollisuus- ja varastorakennukset myönnettyissä luvissa, k-m <sup>2</sup>    | 969                 | 2 000               | 2 000               |

|                                                                           | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Ympäristönsuojelu</b>                                                  |                     |                     |                     |
| Ympäristönsuojelulain mukaiset lupa- tai ilmoitusasiat, kpl               | 6                   | 3                   | 3                   |
| Maa-aineslain mukaiset lupa-asiat, kpl                                    | 2                   | 1                   | 1                   |
| Valvontaohjelman mukaiset ympäristö- ja maa-aineslupien tarkastukset, kpl | 33                  | 30                  | 30                  |
| Vireillä olevat hallintovireillepanot, kpl                                | 11                  | 20                  | 15                  |
| <b>Työllisyyspalvelut</b>                                                 |                     |                     |                     |
| Valmennukselliset/työkyky (asiakasmäärä/vuosi)                            | -                   | 120                 | 440                 |
| <b>Ruoka- ja siivouspalvelu</b>                                           |                     |                     |                     |
| Siivouksen kokonaiskustannukset €/siiv.m <sup>2</sup> /pv                 | 0,11                | 0,13                | 0,13                |
| Ruokapalvelu, kouluaterian keskihinta/€                                   | 3,21                | 3,33                | 3,41                |

## Vesihuoltolaitos

Vastuutaho: **Riikka Johansson**, vesihuoltopäällikkö

### Vesihuoltopäällikön katsaus

Hollolan vesihuoltolaitos vastaa kunnan yleisen vesihuollon huolehtimisesta vesihuoltolain ja muun lainsäädännön mukaisesti. Hollolan kunta on sopinut vesihuoltopalvelujen tuottamisesta Lahti Aqua Oy:n kanssa konsessiosopimukseen perustuen vuodesta 2008 alkaen. Sopimusta tarkastellaan ja päivitetään tarpeen mukaan viiden vuoden välein niin, että uusi sopimuskausi alkaa 1.1.2026. Hollolan vesihuoltolaitos omistaa vedenottamot, talousvesi-, jätevesi- ja hulevesiverkostot sekä Hämeenkosken jätevedenpuhdistamon ja vastaa investointien suunnittelusta, toteutuksesta ja rahoituksesta.

### Vastuualueen palvelusuunnitelma vuodelle 2026

Vesihuoltolaitos huolehtii vedenhankinnasta ja jakelusta sekä viemäröinnistä kunnan hyväksymällä toiminta-alueella, jota tulee päivittää tarvittaessa vastaamaan toteutunutta ja suunniteltua yhdyskuntakehitystä.

Vesihuoltolain muutos on valmisteilla ja sen odotetaan tulevan voimaan vuoden 2026 alusta alkaen. Lakimuu-tosehdotuksen mukaisesti tulisi jatkossa laatia kunnan vesihuoltosuunnitelma ja vesihuoltolaitoksen omaisuus-hallintasuunnitelma korjausvelan kasvun hillitsemiseksi. Myös varautumissuunnitteluvaihtoehtoja tarkenne-taan ja vesihuollon toiminta-alueella on päivitettävä säännöllisesti. Vuoden 2026 aikana käynnistetään lain edellyttämät toimenpiteet.

Vesihuoltolain periaatteiden mukaisesti asiakkailta perittävien maksujen tulee kattaa vesihuoltotoiminta ja uus-investointien lisäksi myös saneeraukset pitkällä aikavälillä. Hollolan vesihuoltolaitoksen pitkän tähtäimen ta-loussuunnitelman tavoitteena on, että tulevina vuosina tilinpäätös olisi ylijäämäinen niin, että kerätään varoja tulevaisuudessa kiihtyviin saneerausinvestointeihin. Tämä edellyttää, että asiakkailta perittäviä vesihuoltomak-suja nostetaan vaiheittain tulevina vuosina. Seuraava hintojen korotus tulee voimaan 1.1.2026 alkaen. Vuoden 2026 aikana on tavoitteena tarkentaa myös vesihuoltomaksujen periaatteita.

Lahti Aqua Oy:n perimät palvelumaksut perustuvat vedenkulutukseen, jätevesimääriin, verkostopituuksiin sekä Lahden jätevedenkäsittelyn käyttö- ja investointikustannuksiin. Palvelumaksujen yksikköhinnat on sidottu kulut-tajaindeksiin. Jäteveden virtaamaasuuksiin vaikuttaa myös Kärkölästä Lahteen käsiteltäväksi johdettavien jä-tevesien määrä. Lahti Aqua Oy:n palvelumaksujen muodostumista, ennusteita ja toteutumista seurataan yh-teistyryhmän kokouksissa.

Tulevan kauden suurimpia investointikohteita ovat vesihuoltoverkostojen saneeraukset Salpakankaan Ystä-vyysskuntaraitilla ja Terveystiellä. Kuntoilijankujan vesihuollon saneeraukseen vaikuttaa käytettävissä olevat re-surssit ja yhteensovittaminen mahdollisen Hollola-talon kanssa. Jätevedenpumppaamoita pyritään saneeraa-maan vähintään neljä kappaletta. Lisäksi entisen Salpakankaan jätevedenpuhdistamon altaiden purkutöitä edistetään ja niiden ohitusviemärointi uusitaan.

Vesihuollon verkostoinvestoinnit rakennutetaan yhteistyössä kuntatekniikan kanssa tai ostopalveluna. Laitosin-vestointien rakennuttamisessa hyödynnetään Lahti Aqua Oy:n erityisosaamista.

Hollola sisältyy Lahti Aqua Oy:n vuosittain teettämään asiakaskyselytutkimukseen, minkä lisäksi vesihuoltopal-velut sisältyvät kunnan yhdyskuntateknisten palveluiden asukaskyselyyn. Kyselyiden tuloksia seurataan ja nii-den perusteella kohdennetaan tarvittaessa toimenpiteitä.

Vesihuoltolaitos osallistuu aktiivisesti kunnan sisäiseen suunnitteluun mm. maankäyttöön, kaavoitukseen, kun-tatekniikkaan ja ympäristönsuojeluun liittyen sekä hulevesimaksun käyttöönoton selvitystyöhön.

## Vastuualueen palvelusuunnitelma taloussuunnitelmavuosille 2027–2029

Vesihuoltolain muutos edellyttää aiempaa enemmän pitkäjänteistä vesihuollon suunnittelutyötä, mikä aiheuttaa toimenpiteitä ja resurssitarpeita taloussuunnitelmavuosille 2027–2029.

Vesihuoltolaitoksen tulot riippuvat vedenkulutuksesta sekä liittymismaksuista, jotka vaihtelevat vuosittain myös maailmanlaajuisista kriiseistä ja taloustilanteesta johtuen. Vettä runsaasti kuluttavan teollisuuden saaminen (esimerkiksi vesipullottamo) kuntaan parantaisi vesihuoltolaitoksen tuloja. Nämä eivät kuitenkaan ratkaise kiihtyvien saneeraustarpeiden rahoitusta, jolloin tulevana vuosina on kerättävä varoja asiakkailta perittäviä vesihuoltomaksuja nostamalla.

Lahti Aqua Oy:n palvelumaksujen muodostumista, ennusteita ja toteutumista seurataan yhteistyöryhmän kokouksissa, mutta palvelumaksujen ennustaminen on haasteellista. Maksut perustuvat pääosin vedenkulutukseen ja jätevesimääriin, jotka voivat vaihdella vuosittain muun muassa sääolosuhteista johtuen. Myös kuluttajaindeksin muutokset vaikuttavat palvelumaksuihin. Jätevedenkäsittelyn palvelumaksuihin vaikuttaa Lahden puhdistamoiden mahdolliset laajennus- ja saneeraustarpeet, joita voi laukaista mahdollisten isompien elintarvikeyritysten sijoittuminen alueelle sekä lainsäädäntömuutokset käsittelyvaatimusten kiristämisestä. Yhdyskuntajätevesidirektiivin uusiminen ja kansallinen toimeenpano lainsäädäntöön mahdollisesti vuonna 2027 tulee todennäköisesti edellyttämään Lahden jätevedenpuhdistamoille tehostamistoimenpiteitä.

Vesihuolto on kriittinen peruspalvelu, jonka investointeihin vaikuttavat useat eri tekijät. Hollolan vesihuoltolaitokselle kohdistuu suuria investointitarpeita uusien asemakaava-alueiden rakentamisesta ja etenkin vanhenevan verkoston saneeraustarpeista, jotta nykyinen hyvä toimintavarmuus voidaan turvata. Lisäksi suunnitelma-kaudella puretaan pitkään pois käytöstä olleita laitoksia. Rankkasateiden lisääntyessä aiheutuu yhä enemmän hulevesitulvia, joiden hallitsemiseksi tulee varautua myös lisäinvestointeihin.

Vesihuoltolaitoksen taloutta seurataan tulojen ja menojen sekä investointitarpeiden perusteella. Suunnitelma-kaudella tehtävä omaisuudenhallintasuunnitelma tulee sisältämään myös pitkän aikavälin taloussuunnitelman.

## Tuloslaskelma

### Sitova TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)

|                                           | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Muutos<br>-% | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Liikevaihto</b>                        | <b>4 713 296</b>    | <b>4 625 000</b>    | <b>5 134 000</b>    | 11,0 %       | <b>5 172 600</b>               | <b>5 216 400</b>               | <b>5 292 100</b>               |
| <b>Materiaalit ja palvelut</b>            | <b>-2 419 305</b>   | <b>-2 491 300</b>   | <b>-2 737 900</b>   | 9,9 %        | <b>-2 738 600</b>              | <b>-2 740 700</b>              | <b>-2 742 300</b>              |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat             | -129 993            | -150 300            | -200 300            | 33,3 %       | -200 300                       | -200 300                       | -200 300                       |
| Palvelujen ostot                          | -2 289 312          | -2 341 000          | -2 537 600          | 8,4 %        | -2 538 300                     | -2 540 400                     | -2 542 000                     |
| <b>Henkilöstökulut</b>                    | <b>-81 895</b>      | <b>-72 200</b>      | <b>-83 300</b>      | 15,4 %       | <b>-86 500</b>                 | <b>-88 600</b>                 | <b>-90 900</b>                 |
| Palkat ja palkkiot                        | -64 561             | -58 400             | -67 600             | 15,8 %       | -70 200                        | -72 000                        | -73 800                        |
| Henkilösivukulut                          | -17 334             | -13 800             | -15 700             | 13,8 %       | -16 300                        | -16 600                        | -17 100                        |
| Eläkekulut                                | -15 572             | -12 200             | -13 200             | 8,2 %        | -13 700                        | -14 000                        | -14 300                        |
| Muut henkilösivukulut                     | -1 762              | -1 600              | -2 500              | 56,3 %       | -2 600                         | -2 600                         | -2 800                         |
| Poistot ja arvonalentumiset               | -1 840 375          | -1 898 600          | -1 999 900          | 5,3 %        | -2 034 600                     | -2 074 200                     | -2 146 000                     |
| Liiketoiminnan muut kulut                 | -8 406              | -8 200              | -8 200              | 0,0 %        | -8 200                         | -8 200                         | -8 200                         |
| <b>Liikelylijäämä</b>                     | <b>363 315</b>      | <b>154 700</b>      | <b>304 700</b>      | 97,0 %       | <b>304 700</b>                 | <b>304 700</b>                 | <b>304 700</b>                 |
| Rahoitustuotot ja -kulut                  | -304 871            | -304 700            | -304 700            | 0,0 %        | -304 700                       | -304 700                       | -304 700                       |
| <b>Tilikauden ylijäämä/ali-<br/>jäämä</b> | <b>58 444</b>       | <b>-150 000</b>     | <b>0</b>            | -100,0 %     | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |

### Erittely vastualueen määrärahoissa ja tuloarvioissa huomioon otetuista muutoksista

| Muutos                                                     | 1 000 euroa |
|------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                                      |             |
| Tulojen lisäys                                             | 509         |
| <b>Toimintakulut</b>                                       |             |
| Hollolan-Lahden Vesilaitos Kuntayhtymän vesimaksun korotus | 50          |
| Palveluiden ostot lisäys                                   | 346         |
| Henkilöstökulujen lisäys                                   | 11          |
| Poistojen lisäys                                           | 101         |

### Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

| Vesihuoltolaitos                                | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 |
|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Laskutettava vesimäärä, 1000 m <sup>3</sup>     | 799                 | 750                 | 780                 |
| Laskutettava jätevesimäärä, 1000 m <sup>3</sup> | 768                 | 720                 | 750                 |
| Liittyjäkiinteistöjen määrä, kpl                | 4 703               | 4 700               | 4 750               |
| Vesimaksu, €/m <sup>3</sup> (alv. 0 %)          | 1,57                | 1,57                | 1,57                |
| Investoinnit/liikevaihto (%)                    | 65                  | 50                  | 50                  |

## 4. Investointiosa

### Investoinnit yhteensä (1 000 euroa)

Sitova Investointisuunnitelman loppusumma

|                                    | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>TALONRAKENNUS</b>               |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot                              | -6 943              | -8 735              | -11 475             | -6 985                         | -1 060                         | -1 020                         |
| Pysyvien vastaavien luovutustulot* | 0                   | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Rahoitusosuudet                    | 265                 | 891                 | 6 700               | 0                              | 0                              | 0                              |
| Netto                              | -6 678              | -7 844              | -4 775              | -6 985                         | -1 060                         | -1 020                         |
| <b>MAA- JA VESIRAKENTAMINEN</b>    |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot                              | -8 591              | -10 245             | -9 255              | -7 147                         | -6 633                         | -8 720                         |
| Rahoitusosuudet                    | 112,7               | 316                 | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Netto                              | -8 478              | -9 929              | -9 255              | -7 147                         | -6 633                         | -8 720                         |
| <b>MAA-ALUEIDEN MYYNIT</b>         |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Pysyvien vastaavien luovutustulot* | 583                 | 180                 | 180                 | 180                            | 180                            | 180                            |
| <b>IRTAIN OMAISUUS</b>             |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot                              | -643                | -822                | -730                | -800                           | -293                           | -283                           |
| Pysyvien vastaavien luovutustulot* | 0                   | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Netto                              | -643                | -822                | -730                | -800                           | -293                           | -283                           |
| <b>ARVOPAPERIT JA OSUUDET</b>      |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot                              | -1 500              | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Pysyvien vastaavien luovutustulot* | 0                   | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Netto                              | -1 500              | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>YHTEENSÄ</b>                    |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot                              | -17 677             | -19 802             | -21 460             | -14 932                        | -7 986                         | -10 023                        |
| Rahoitusosuudet                    | 378                 | 1 207               | 6 700               | 0                              | 0                              | 0                              |
| Pysyvien vastaavien luovutustulot  | 583                 | 180                 | 180                 | 180                            | 180                            | 180                            |
| Netto                              | -16 716             | -18 415             | -14 580             | -14 752                        | -7 806                         | -9 843                         |

\* Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuloissa esitetty luovutusarvo

|                   | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>MAA-ALUEET</b> |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot             | -917                | -1 100              | -1 100              | -1 100                         | -1 100                         | -1 100                         |

Määräraha on varattu maa-alueiden hankintaan.

|                            | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>MAA-ALUEIDEN MYYNIT</b> |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Luovutusarvo               | 583                 | 180                 | 180                 | 180                            | 180                            | 180                            |

Maa-alueiden myynneistä luovutustuloissa esitetty luovutusarvo.

|                                             | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>KADUNRAKENNUS JA MUUT YLEISET ALUEET</b> |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot                                       | -4 626              | -4 765              | -4 955              | -3 497                         | -2 483                         | -4 920                         |
| Rahoitusosuudet                             | 113                 | 316                 | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Netto                                       | -4 513              | -4 449              | -4 955              | -3 497                         | -2 483                         | -4 920                         |

Määräraha on varattu kadunrakennus ja muiden yleisten alueiden investointeihin.

Tarkemmat erittelyt kohteista liitteenä olevassa investointiohjelmassa.

|                         | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>VESIHUOLTOLAITOS</b> |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot                   | -3 047              | -2 880              | -2 000              | -2 350                         | -3 050                         | -2 700                         |
| Rahoitusosuudet         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Netto                   | -3 047              | -2 880              | -2 000              | -2 350                         | -3 050                         | -2 700                         |

Määräraha on varattu vesihuoltolaitoksen investointeihin. Tarkemmat erittelyt kohteista liitteenä olevassa investointiohjelmassa.

|                         | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>PERUSPARANNUKSET</b> |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot                   | -1 460              | -1 735              | -1 725              | -1 985                         | -1 060                         | -1 020                         |
| Rahoitusosuudet         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Netto                   | -1 460              | -1 735              | -1 725              | -1 985                         | -1 060                         | -1 020                         |

Määräraha on varattu kiinteistöjen perusparannushankkeisiin. Tarkemmat erittelyt kohteista liitteenä olevassa investointiohjelmassa.



|                                 | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>KORVAUS-/UUSINVESTOINNIT</b> |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot                           | -5 483              | -7 000              | -9 750              | -5 000                         | 0                              | 0                              |
| Rahoitusosuudet                 | 265                 | 891                 | 6 700               | 0                              | 0                              | 0                              |
| Netto                           | -5 218              | -6 109              | -3 050              | -5 000                         | 0                              | 0                              |

Määräraha on varattu kiinteistöjen korvaus- ja uusinvestointeihin. Tarkemmat erittelyt kohteista liitteenä olevassa investointiohjelmassa.

|                                          | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>ELINKEINOPOLIITTISET INVESTOINNIT</b> |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot                                    | 0                   | -1 500              | -1 200              | -200                           | 0                              | 0                              |
| Rahoitusosuudet                          | 0                   | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Netto                                    | 0                   | -1 500              | -1 200              | -200                           | 0                              | 0                              |

Määräraha on varattu elinkeinopoliittisiin investointeihin. Tarkempi hankekohtainen erittely liitteenä olevassa investointiohjelmassa.

|                        | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>IRTAIN OMAISUUS</b> |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot                  | -643                | -822                | -730                | -800                           | -293                           | -283                           |
| Rahoitusosuudet        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Netto                  | -643                | -822                | -730                | -800                           | -293                           | -283                           |

Määräraha on varattu palvelualueiden irtaimen omaisuuden investointeihin.

### Palvelualuekohtainen hanke-erittely:

#### Hankekohtainen erittely

|                                   |      |
|-----------------------------------|------|
| Uimahallin kalustaminen           | -300 |
| Keittiölaitteet ja kalusteet      | -40  |
| Tietojärjestelmähankkeet          | -260 |
| Hyvinvoinnin palvelualueen irtain | -100 |
| Kalusto ja muu irtain omaisuus    | -30  |

|                               | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>ARVOPAPERIT JA OSUUDET</b> |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Menot                         | -1 500              | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |

Määräraha on varattu osakkeiden hankintoihin. Vuonna 2026 ei arvioida tarvittavan määrärahaa osakkeiden hankintaan.

## 5. Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma osoittaa, miten tulorahoitus kattaa kunnan palvelujen tuottamisesta aiheutuvat menot. Tulorahoituksen riittävyyttä arvioidaan toiminta- ja vuosikatteen sekä tilikauden tuloksen avulla.

**Toimintakate** on toimintatulojen ja -menojen erotus. Se osoittaa, paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verotuloilla, käyttötalouden valtionosuuksilla ja rahoitustuloilla. Vuoden 2026 talousarviossa toimintakate heikenee vuoden 2025 ennusteeseen nähden 2,8 prosenttia.

**Vuosikate** ilmoittaa, paljonko talousarviovuoden tulorahoituksesta jää investointien ja muiden pitkävaikutteisten menojen kattamiseen. Talouden tasapainoa arvioitaessa vuosikatteen riittävyyttä tulisi verrata poistoihin ja nettoinvestointeihin. Vuoden 2026 talousarvion vuosikate kattaa suunnitelman mukaisista poistoista 84 prosenttia. Nettoinvestoinneista vuosikate kattaa noin 52,0 prosenttia, joka johtuu poikkeuksellisen suuresta investointitasosta.

**Tilikauden tulos** kertoo tilikauden tulojen ja menojen erotuksen. Vuoden 2026 talousarvion tulos on noin 1,5 miljoonaa euroa alijäämäinen. Tilikauden tulosta voidaan vielä käsitellä rahastojen/tai varausten muutoksilla eli niin sanotuilla tuloksen käsittelyerillä.

Tuloslaskelman viimeinen rivi osoittaa tilikauden yli-/alijäämän, joka vuonna 2026 on 400 euroa ylijäämäinen.

### Verotulot

Verotulot koostuvat kunnallisverosta, yhteisöverosta ja kiinteistöverosta. Kunnallisveroksi vuodelle 2026 on arvioitu 46,6 miljoonaa euroa. Kiinteistöveroa talousarviovuodelle 2026 arvioidaan kertyvän noin 6,8 miljoonaa euroa ja yhteisöveron kertymän arvioidaan olevan noin 2,5 miljoonaa euroa.

### Valtionosuudet

Vuonna 2026 Hollolan valtionosuuksien arvioidaan olevan noin 17,7 miljoonaa euroa. Valtionosuudet vähenevät vuoden 2025 ennusteeseen verrattuna noin 0,7 miljoonaa euroa. Valtionosuuden laskua selittää hallituksen päättämien kasvutoimien rahoitukseen liittyvä pysyvä valtionosuuden vähennys sekä hallitusohjelman mukaisen indeksikorotuksen yksi prosenttiyksikköä vastaava vähennys. Valtionosuusarvio sisältää myös sote-siirtolaskelmien takaisinperinnän. Arvio perustuu Kuntaliiton ja valtiovarainministeriön alustaviin laskelmiin.

### Rahoitustulot ja -menot

Rahoitustulot ja -menot sisältävät mm. pitkäaikaisten lainojen korot, verotilitysten korot, antolainojen korot, vesihuoltolaitoksen tuloutuksen, viivästyskorot ja osinkotulot. Rahoituserät ovat arviolta noin 0,3 miljoonaa euroa. Osinkotuottoja arvioidaan kertyvän noin 0,4 miljoonaa euroa.

Korkokulut ovat arviolta noin 0,2 miljoonaa euroa talousarviovuodella ja taloussuunnitelmavuosilla korkokulut tulevat nousemaan huomattavasti.

### Poistot

Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkävaikutteisista menoista yhteensä noin 9,1 miljoonaa euroa (vuoden 2025 ennuste noin 9,0 miljoonaa euroa).

## Tuloslaskelma

| Tuloslaskelma (sis. Taseyksiköt)      | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Ennuste 2025        | Talousarvio<br>2026 | Muutos -%       |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                 |                     |                     |                     |                     |                 |
| Myyntituotot                          | 18 567 707          | 27 225 700          | 27 225 700          | 28 653 600          | 5,2 %           |
| Maksutuotot                           | 1 658 797           | 1 666 500           | 1 666 500           | 1 906 300           | 14,4 %          |
| Tuet ja avustukset                    | 1 960 328           | 2 291 714           | 2 291 714           | 998 500             | -56,4 %         |
| Muut toimintatuotot                   | 14 903 296          | 13 810 600          | 13 810 600          | 14 510 600          | 5,1 %           |
| <b>Toimintatuotot</b>                 | <b>37 090 127</b>   | <b>44 994 514</b>   | <b>44 994 514</b>   | <b>46 069 000</b>   | <b>2,4 %</b>    |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>       | <b>93 175</b>       | <b>50 000</b>       | <b>50 000</b>       | <b>50 000</b>       | <b>0,0 %</b>    |
| <b>Toimintakulut</b>                  |                     |                     |                     |                     |                 |
| Henkilöstökulut                       | -40 742 492         | -44 703 300         | -44 703 300         | -47 114 600         | 5,4 %           |
| Palkat ja palkkiot                    | -32 933 266         | -36 084 600         | -36 084 600         | -38 124 000         | 5,7 %           |
| Henkilösivukulut                      | -7 809 226          | -8 618 700          | -8 618 700          | -8 990 600          | 4,3 %           |
| Eläkekulut                            | -6 871 865          | -7 574 000          | -7 574 000          | -7 561 700          | -0,2 %          |
| Muut henkilösivukulut                 | -937 361            | -1 044 700          | -1 044 700          | -1 428 900          | 36,8 %          |
| Palvelujen ostot                      | -32 763 131         | -37 990 200         | -37 990 200         | -38 573 900         | 1,5 %           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -4 904 234          | -4 824 700          | -4 824 700          | -5 181 100          | 7,4 %           |
| Avustukset                            | -2 913 778          | -8 328 714          | -8 328 714          | -6 872 100          | -17,5 %         |
| Muut toimintakulut                    | -14 142 831         | -13 730 400         | -13 730 400         | -14 743 900         | 7,4 %           |
| <b>Toimintakulut</b>                  | <b>-95 466 466</b>  | <b>-109 577 314</b> | <b>-109 577 314</b> | <b>-112 485 600</b> | <b>2,7 %</b>    |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-58 283 164</b>  | <b>-64 532 800</b>  | <b>-64 532 800</b>  | <b>-66 366 600</b>  | <b>2,8 %</b>    |
| Verotulot                             | 52 522 962          | 53 533 000          | 53 533 000          | 55 963 000          | 4,5 %           |
| Kunnan tulovero                       | 43 459 404          | 44 278 000          | 44 278 000          | 46 601 000          | 5,2 %           |
| Kiinteistövero                        | 6 464 695           | 6 877 000           | 6 877 000           | 6 832 000           | -0,7 %          |
| Osuus yhteisöveron tuotosta           | 2 598 863           | 2 378 000           | 2 378 000           | 2 530 000           | 6,4 %           |
| Valtionosuudet                        | 17 362 273          | 18 460 400          | 18 460 400          | 17 743 000          | -3,9 %          |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | 621 791             | 608 800             | 608 800             | 255 000             | -58,1 %         |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>12 223 862</b>   | <b>8 069 400</b>    | <b>8 069 400</b>    | <b>7 594 400</b>    | <b>-5,9 %</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -8 190 811          | -8 954 100          | -8 954 100          | -9 053 000          | 1,1 %           |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>4 033 051</b>    | <b>-884 700</b>     | <b>-884 700</b>     | <b>-1 458 600</b>   | <b>64,9 %</b>   |
| Poistoeron muutos                     | 250 000             | 621 700             | 621 700             | 1 459 000           | 134,7 %         |
| Varausten muutos                      | -3 735 344          | 0                   | 0                   | 0                   | —               |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>547 707</b>      | <b>-263 000</b>     | <b>-263 000</b>     | <b>400</b>          | <b>-100,2 %</b> |

### Tunnusluvut

|                                 |        |        |        |        |
|---------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Asukasmäärä                     | 22 855 | 22 703 | 22 703 | 22 600 |
| Toimintatuotot/Toimintakulut, % | -39 %  | -41 %  | -41 %  | -41 %  |
| Vuosikate/Poistot, %            | -149 % | -90 %  | -90 %  | -84 %  |
| Vuosikate/asukas, euroa         | 535    | 355    | 355    | 336    |

## Tuloslaskelma suunnitelmavuosiin (sisältää taseyksiköt)

| Tuloslaskelma (sisältää Taseyk-<br>sivät)   | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                       |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Myyntituotot                                | 18 567 707          | 27 225 700          | 28 653 600          | 29 231 200                     | 29 665 900                     | 30 316 700                     |
| Maksutuotot                                 | 1 658 797           | 1 666 500           | 1 906 300           | 1 915 900                      | 1 925 700                      | 1 935 600                      |
| Tuet ja avustukset                          | 1 960 328           | 2 291 714           | 998 500             | 1 004 500                      | 1 010 600                      | 1 016 800                      |
| Muut toimintatuotot                         | 14 903 296          | 13 810 600          | 14 510 600          | 14 905 500                     | 15 178 800                     | 15 457 800                     |
| <b>Toimintatuotot</b>                       | <b>37 090 127</b>   | <b>44 994 514</b>   | <b>46 069 000</b>   | <b>47 057 100</b>              | <b>47 781 000</b>              | <b>48 726 900</b>              |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>             | <b>93 175</b>       | <b>50 000</b>       | <b>50 000</b>       | <b>50 000</b>                  | <b>50 000</b>                  | <b>50 000</b>                  |
| <b>Toimintakulut</b>                        |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Henkilöstökulut                             | -40 742 492         | -44 703 300         | -47 114 600         | -48 902 900                    | -50 104 200                    | -51 322 900                    |
| Palkat ja palkkiot                          | -32 933 266         | -36 084 600         | -38 124 000         | -39 573 600                    | -40 549 700                    | -41 538 600                    |
| Henkilösivukulut                            | -7 809 226          | -8 618 700          | -8 990 600          | -9 329 300                     | -9 554 500                     | -9 784 300                     |
| Eläkekulut                                  | -6 871 865          | -7 574 000          | -7 561 700          | -7 843 900                     | -8 033 400                     | -8 225 600                     |
| Muut henkilösivukulut                       | -937 361            | -1 044 700          | -1 428 900          | -1 485 400                     | -1 521 100                     | -1 558 700                     |
| Palvelujen ostot                            | -32 763 131         | -37 990 200         | -38 573 900         | -39 764 600                    | -39 987 500                    | -40 962 700                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat               | -4 904 234          | -4 824 700          | -5 181 100          | -5 344 100                     | -5 506 100                     | -5 674 800                     |
| Avustukset                                  | -2 913 778          | -8 328 714          | -6 872 100          | -6 962 100                     | -7 054 000                     | -7 147 600                     |
| Muut toimintakulut                          | -14 142 831         | -13 730 400         | -14 743 900         | -14 934 400                    | -15 264 700                    | -15 552 900                    |
| <b>Toimintakulut</b>                        | <b>-95 466 466</b>  | <b>-109 577 314</b> | <b>-112 485 600</b> | <b>-115 908 100</b>            | <b>-117 916 500</b>            | <b>-120 660 900</b>            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                         | <b>-58 283 164</b>  | <b>-64 532 800</b>  | <b>-66 366 600</b>  | <b>-68 801 000</b>             | <b>-70 085 500</b>             | <b>-71 884 000</b>             |
| Verotulot                                   | 52 522 962          | 53 533 000          | 55 963 000          | 57 143 000                     | 58 933 000                     | 58 933 000                     |
| Kunnan tulovero                             | 43 459 404          | 44 278 000          | 46 601 000          | 47 633 000                     | 49 423 000                     | 49 423 000                     |
| Kiinteistövero                              | 6 464 695           | 6 877 000           | 6 832 000           | 6 832 000                      | 6 832 000                      | 6 832 000                      |
| Osuus yhteisöveron tuotosta                 | 2 598 863           | 2 378 000           | 2 530 000           | 2 678 000                      | 2 678 000                      | 2 678 000                      |
| Valtionosuudet                              | 17 362 273          | 18 460 400          | 17 743 000          | 19 503 000                     | 20 723 000                     | 21 193 000                     |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | 621 791             | 608 800             | 255 000             | -8 000                         | -156 000                       | -302 000                       |
| <b>VUOSIKATE</b>                            | <b>12 223 862</b>   | <b>8 069 400</b>    | <b>7 594 400</b>    | <b>7 837 000</b>               | <b>9 414 500</b>               | <b>7 940 000</b>               |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | -8 190 811          | -8 954 100          | -9 053 000          | -9 417 900                     | -10 028 100                    | -10 081 700                    |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                     | <b>4 033 051</b>    | <b>-884 700</b>     | <b>-1 458 600</b>   | <b>-1 580 900</b>              | <b>-613 600</b>                | <b>-2 141 700</b>              |
| Poistoeron muutos                           | 250 000             | 621 700             | 1 459 000           | 1 332 000                      | 1 455 300                      | 1 548 700                      |
| Varausten muutos                            | -3 735 344          | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALI-<br/>JÄÄMÄ)</b> | <b>547 707</b>      | <b>-263 000</b>     | <b>400</b>          | <b>-248 900</b>                | <b>841 700</b>                 | <b>-593 000</b>                |

## Kokonaistarkastelu

Taseyksiköiden vaikutukset koko kunnan laskelmaan

|                                       | Kunta              | Vesihuoltolaitos  | Päijät-Hämeen<br>ympäristö-<br>terveys | Päijät-Hämeen<br>työllisyysalue | Talousarvio<br>2026 |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                 |                    |                   |                                        |                                 |                     |
| Myyntituotot                          | 12 118 200         | 5 134 000         | 2 845 200                              | 8 556 200                       | 28 653 600          |
| Maksutuotot                           | 1 428 600          | 0                 | 477 700                                | 0                               | 1 906 300           |
| Tuet ja avustukset                    | 998 500            | 0                 | 0                                      | 0                               | 998 500             |
| Muut toimintatuotot                   | 14 510 600         | 0                 | 0                                      | 0                               | 14 510 600          |
| <b>Toimintatuotot</b>                 | <b>29 055 900</b>  | <b>5 134 000</b>  | <b>3 322 900</b>                       | <b>8 556 200</b>                | <b>46 069 000</b>   |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>       | <b>50 000</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>                               | <b>0</b>                        | <b>50 000</b>       |
| <b>Toimintakulut</b>                  |                    |                   |                                        |                                 |                     |
| Henkilöstökulut                       | -40 470 500        | -83 300           | -2 275 900                             | -4 284 900                      | -47 114 600         |
| Palkat ja palkkiot                    | -32 745 500        | -67 600           | -1 837 300                             | -3 473 600                      | -38 124 000         |
| Henkilösivukulut                      | -7 725 000         | -15 700           | -438 600                               | -811 300                        | -8 990 600          |
| Eläkekulut                            | -6 498 400         | -13 200           | -369 100                               | -681 000                        | -7 561 700          |
| Muut henkilösivukulut                 | -1 226 600         | -2 500            | -69 500                                | -130 300                        | -1 428 900          |
| Palvelujen ostot                      | -34 150 000        | -253 760          | -772 300                               | -1 114 000                      | -38 573 900         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -4 906 700         | -200 300          | -46 800                                | -27 300                         | -5 181 100          |
| Avustukset                            | -3 887 700         | 0                 | 0                                      | -2 984 400                      | -6 872 100          |
| Muut toimintakulut                    | -14 402 200        | -8 200            | -227 900                               | -105 600                        | -14 743 900         |
| <b>Toimintakulut</b>                  | <b>-97 817 100</b> | <b>-2 829 400</b> | <b>-3 322 900</b>                      | <b>-8 516 200</b>               | <b>-112 485 600</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-68 711 200</b> | <b>2 304 600</b>  | <b>0</b>                               | <b>40 000</b>                   | <b>-66 366 600</b>  |
| Verotulot                             | 55 963 000         | 0                 | 0                                      | 0                               | 55 963 000          |
| Valtionosuudet                        | 17 743 000         | 0                 | 0                                      | 0                               | 17 743 000          |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | 559 700            | -304 700          | 0                                      | 0                               | 255 000             |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>5 554 500</b>   | <b>1 999 900</b>  | <b>0</b>                               | <b>40 000</b>                   | <b>7 594 400</b>    |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -7 013 100         | -1 999 900        | 0                                      | -40 000                         | -9 053 000          |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>-1 458 600</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>                               | <b>0</b>                        | <b>-1 458 600</b>   |
| Poistoeron muutos                     | 1 459 000          | 0                 | 0                                      | 0                               | 1 459 000           |
| Varausten muutos                      | 0                  | 0                 | 0                                      | 0                               | 0                   |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>400</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                               | <b>0</b>                        | <b>400</b>          |

## 6. Rahoitusosa

Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kunnan varsinaisen toiminnan ja sen investointien nettokassavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen.

Rahoitustoiminnan kassavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen nettokassavirta on rahoituksellisesti katettu tai, miten ylijäämä on käytetty rahoitusaseman muuttamiseen.

Talousarvion rahoitusosaan siirretään tuloslaskelmasta vuosikate ja investointiosasta investointien määrä ja niiden rahoitusosuudet.

|                                                | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Vuosikate                                      | 12 223 863          | 8 069 400           | 7 594 400           | 7 837 000                      | 9 414 500                      | 7 940 000                      |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -521 393            | -300 000            | -300 000            | -300 000                       | -300 000                       | -300 000                       |
|                                                | <b>11 702 470</b>   | <b>7 769 400</b>    | <b>7 294 400</b>    | <b>7 537 000</b>               | <b>9 114 500</b>               | <b>7 640 000</b>               |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Investointimenot                               | -17 676 735         | -19 802 000         | -21 460 000         | -14 932 000                    | -7 986 000                     | -10 023 000                    |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 377 706             | 1 207 000           | 6 700 000           | 0                              | 0                              | 0                              |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 582 963             | 480 000             | 480 000             | 480 000                        | 480 000                        | 480 000                        |
|                                                | <b>-16 716 066</b>  | <b>-18 115 000</b>  | <b>-14 280 000</b>  | <b>-14 452 000</b>             | <b>-7 506 000</b>              | <b>-9 543 000</b>              |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>-5 013 596</b>   | <b>-10 345 600</b>  | <b>-6 985 600</b>   | <b>-6 915 000</b>              | <b>1 608 500</b>               | <b>-1 903 000</b>              |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Antolainauksen muutokset                       |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Antolainasaamisten lisäys                      | -135 000            | -200 000            | -200 000            | -200 000                       | -200 000                       | -200 000                       |
| Antolainasaamisten vähennys                    | 220 000             | 100 000             | 100 000             | 100 000                        | 100 000                        | 100 000                        |
|                                                | <b>85 000</b>       | <b>-100 000</b>     | <b>-100 000</b>     | <b>-100 000</b>                | <b>-100 000</b>                | <b>-100 000</b>                |
| Lainakannan muutokset                          |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 0                   | 10 000 000          | 10 000 000          | 10 000 000                     | 2 000 000                      | 6 000 000                      |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -4 008 333          | -2 708 300          | -1 708 300          | -2 708 300                     | -3 708 300                     | -3 908 300                     |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 1 693 711           | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
|                                                | <b>-2 314 622</b>   | <b>7 291 700</b>    | <b>8 291 700</b>    | <b>7 291 700</b>               | <b>-1 708 300</b>              | <b>2 091 700</b>               |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | -59 719             | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Saamisten muutos muilta                        | -2 331 355          | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Korottomien velkojen muutos muilta             | 803 836             | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
|                                                | <b>-1 587 239</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>-3 816 861</b>   | <b>7 191 700</b>    | <b>8 191 700</b>    | <b>7 191 700</b>               | <b>-1 808 300</b>              | <b>1 991 700</b>               |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                      | <b>-8 830 457</b>   | <b>-3 153 900</b>   | <b>1 206 100</b>    | <b>276 700</b>                 | <b>-199 800</b>                | <b>88 700</b>                  |
| <b>Tunnusluvut</b>                             |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Investointien tulorahoitus, %                  | 67,7                | 38,4                | 27,0                | 52,5                           | 117,9                          | 79,2                           |
| Lainanhoitokate                                | 2,9                 | 2,7                 | 4,0                 | 2,4                            | 2,1                            | 1,6                            |

## Hollolan Vesi- ja viemärihuoltolaitos

|                                             | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Taloussuun-<br>nitelma<br>2027 | Taloussuun-<br>nitelma<br>2028 | Taloussuun-<br>nitelma<br>2029 |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Liiketoimintajäämä (alijäämä)               | 363 314             | 154 700             | 304 700             | 304 700                        | 304 700                        | 304 700                        |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | 1 840 375           | 1 898 600           | 1 999 900           | 2 034 600                      | 2 074 200                      | 2 146 000                      |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | -304 871            | -304 700            | -304 700            | -304 700                       | -304 700                       | -304 700                       |
|                                             | <b>1 898 818</b>    | <b>1 748 600</b>    | <b>1 999 900</b>    | <b>2 034 600</b>               | <b>2 074 200</b>               | <b>2 146 000</b>               |
| <b>Investointien rahavirta</b>              |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Investointimenot                            | -3 047 299          | -2 880 000          | -2 000 000          | -2 350 000                     | -3 050 000                     | -2 700 000                     |
|                                             | <b>-3 047 299</b>   | <b>-2 880 000</b>   | <b>-2 000 000</b>   | <b>-2 350 000</b>              | <b>-3 050 000</b>              | <b>-2 700 000</b>              |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> | <b>-1 148 481</b>   | <b>-1 131 400</b>   | <b>-100</b>         | <b>-315 400</b>                | <b>-975 800</b>                | <b>-554 000</b>                |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Lainakannan muutokset                       |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta       | 0                   | 0                   | 0                   | 4 000 000                      | 0                              | 0                              |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta     | -325 000            | -325 000            | -325 000            | -325 000                       | -725 000                       | -725 000                       |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta     | 1 693 711           | 1 306 400           | 325 100             | -3 359 600                     | 1 700 800                      | 1 279 000                      |
|                                             | <b>1 368 711</b>    | <b>981 400</b>      | <b>100</b>          | <b>315 400</b>                 | <b>975 800</b>                 | <b>554 000</b>                 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Saamisten muutos muilta                     | -189 323            | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta        | -34 547             |                     |                     |                                |                                |                                |
| Korottomien velkojen muutos muilta          | 3 641               | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
|                                             | <b>-220 230</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                | <b>1 148 481</b>    | <b>981 400</b>      | <b>100</b>          | <b>315 400</b>                 | <b>975 800</b>                 | <b>554 000</b>                 |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   | <b>0</b>            | <b>-150 000</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |

## Päijät-Hämeen ympäristöterveys

| Rahoitusosa                                 | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Liikeliijäämä (alijäämä)                    | -30                 | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | 30                  | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| Rahoituksen rahavirta                       |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Saamisten muutos kunnalta                   | -259 796            | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Saamisten muutos muilta                     | 137 569             | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta        | 9 913               | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Korottomien velkojen muutos muilta          | 112 314             | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |

## Päijät-Hämeen työllisyysalue

| Rahoitusosa                                 | Tilinpäätös<br>2024 | Talousarvio<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | Talous-<br>suunnitelma<br>2027 | Talous-<br>suunnitelma<br>2028 | Talous-<br>suunnitelma<br>2029 |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Liikeliijäämä (alijäämä)                    | 0                   | 0                   | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| Poistot ja arvonalennukset                  | 0                   | 0                   | 40 000              | 40 000                         | 0                              | 0                              |
| <b>Investointien rahavirta</b>              |                     |                     |                     |                                |                                |                                |
| Investointimenot                            | 0                   | -80 000             | 0                   | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> | <b>0</b>            | <b>-80 000</b>      | <b>40 000</b>       | <b>40 000</b>                  | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   | <b>0</b>            | <b>-80 000</b>      | <b>40 000</b>       | <b>40 000</b>                  | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |



## Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten vähennykset sisältävät antolainojen lyhennykset. Kunta ei harjoita antolainautoimintaa muutoin kuin erikseen myönnettävän hankkeisiin kohdistuvan välirahoituksen osalta. Välirahoitusten osalta on talousarviossa varauduttu 0,2 miljoonan euron lisäykseen. Antolainasaamisiin kirjataan myös liittymismaksut siltä osin kuin ne ovat palautuskelpoisia. Liittymismaksuja varten ei kuitenkaan budjetoida erikseen määrärahaa.

## Lainakannan muutokset

Vuonna 2026 investointien rahoituksen osalta tullaan turvautumaan vieraaseen pääomaan.

Vuonna 2026 lainoja lyhennetään noin 1,7 miljoonaa euroa. Uutta pitkäaikaista lainaa suunnitellaan nostettavan 10 miljoonaa euroa. Lainakannan arvioidaan kasvavan, ollen noin 1 124 euroa asukasta kohden. Leasingkohteet mukaan lukien 2 288 euroa asukasta kohden.

Taloussuunnitelmakauden lopussa lainakannan arvioidaan kasvavan noin 1 510 euroa asukasta kohden ilman leasingkohteita.

Vesihuollon taseyksikölle on budjetoitu vuodelle 2026 lainaa kunnalta 0,3 miljoonaa euroa, joka tullaan maksamaan pois vuonna 2027 nostettavalla lainalla.

## Kokonaistarkastelu

|                                         | Kunta            | Vesihuoltolaitos | Päijät-Hämeen<br>ympäristö-<br>terveys | Päijät-Hämeen<br>työllisyysalue | Talousarvio<br>2026 |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>            |                  |                  |                                        |                                 |                     |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>         |                  |                  |                                        |                                 |                     |
| Antolainasaamisten lisäykset            | -200 000         | 0                | 0                                      | 0                               | -200 000            |
| Antolainasaamisten vähennykset          | 100 000          | 0                | 0                                      | 0                               | 100 000             |
|                                         | <b>-100 000</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>                               | <b>0</b>                        | <b>-100 000</b>     |
| <b>Lainakannan muutokset</b>            |                  |                  |                                        |                                 |                     |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys          | 10 000 000       | 0                | 0                                      | 0                               | 10 000 000          |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys        | -1 383 300       | -325 000         | 0                                      | 0                               | -1 708 300          |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta | -325 100         | 325 100          | 0                                      | 0                               | 0                   |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos          | 0                | 0                | 0                                      | 0                               | 0                   |
|                                         | <b>8 291 600</b> | <b>100</b>       | <b>0</b>                               | <b>0</b>                        | <b>8 291 700</b>    |

## 7. Hollolan kuntakonserni, konserniyhteisöille asetettavat tavoitteet

### Yleiset tytäryhteisöjä koskevat tavoitteet

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

### Talouteen liittyvä tavoite:

- Käyttökateprosentin pysyminen vähintään vuoden 2025 tilinpäätöksen tasolla tai parantaminen
- Kunnan korjausvelkaselvitykseen osallistuminen

### Konserniyhtiö

### Hollolan Asuntotalot Oy ja Koy Tervasmiilu

#### Tarjoamme monipuolisia ja kehittyviä asumisen muotoja lähellä luontoa.

| Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide                                                                                                    | Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Asukkaiden pysyvyys                                                                                                                           | Asukkaiden vaihtuvuus alle 3,5 %/kk. Lähtötaso 4 %. Vuonna 2024 keskimäärin 1,3 %.<br>Käyttöaste yli 95 %, lähtötaso 93,5 %. Vuonna 2024 käyttöaste 95,5 %. |
| Pitkän tähtäimen korjaus- ja kehityssuunnitelman toteuttaminen kestävän kehityksen ratkaisut huomioiden (esim. aurinkoenergian hyödyntäminen) | Suunnitelman toteutuminen.                                                                                                                                  |

#### Tuotamme laadukasta palvelua ja hyvinvointia kuntalaisille.

| Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide                                                      | Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Asiakkaiden tyytyväisyys                                                                        | Asiakaspalautteet vähintään edellisen vuoden tasolla. Lähtötaso 4,0. Vuonna 2024 asiakastyytyväisyys 4,0 %. |
| Kuntastrategian mukaisten hankkeiden edistäminen konserniohjauksen, sekä kuntayhteistyön kautta | Asumisen PTS-suunnitelma osana strategisia ohjelmia laadittu.                                               |

### Konserniyhtiö

### Hollolan Tilapalvelu Oy

#### Tuotamme laadukasta palvelua ja hyvinvointia kuntalaisille.

| Talousarvioon sisältyvä tavoite/toimenpide                                  | Mittari (tavoitetaso ja lähtötaso)                               |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Kiinteistöjen korjausvelan pitäminen kohtuullisella tasolla                 | Vuonna 2026 pitkän ajan korjausvelkatavoite määritetty.          |
| Kunnan energiasäästöohjelman laadintaan ja täytäntöönpanoon osallistuminen. | Vuodelle 2026 osoitetut Tilapalveluiden toimenpiteet suoritettu. |

## 8. Hollolan kunnan strategiset riskit

| Riski                                                                           | Ilmeneminen (miten näkyy käytännössä, eri yksityiskohdissa)                                                          | Todennäköisyys * | Riskin merkittävyys ** | Hallintatoimenpiteet                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Vaikutus                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sosiaalisten ongelmien kasvu kuten syrjäytyminen ja työttömyys                  | Yksinäisyyden kokemusten kasvu, syrjäytymisen ja pitkäaikaistyöttömyyden kasvu                                       | 2                | 2                      | Yksinäisyyttä, syrjäytymistä ja työttömyyttä vähentävien toimenpiteiden lisääminen ja osallisuuden edistäminen.                                                                                                                                                                                                                    | Palveluiden tarve kasvaa, kustannukset kasvavat                                                                              |
| Vastuutaho: työllisyysvastaava, vapaa-aikapäällikkö, hallinto- ja talousjohtaja |                                                                                                                      |                  |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                              |
| Henkilöstön saatavuus                                                           | Avainhenkilöiden ja tiettyjen henkilöstöryhmien vaihtuvuus ja saataavuus, joita ei pystytä korvaamaan ostopalveluin. | 2                | 2                      | Johtamisjärjestelmän ja työn johtamisen työkalujen uudistaminen. Aktiivinen rekrytointi, optimaaliset kelpoisuusehdot, työyhteisötaitojen kehittäminen, rekrytointiprosessin kehittäminen                                                                                                                                          | Palvelutuotanto vaarantuu, kustannukset nousevat                                                                             |
| Vastuutaho: Koko johtoryhmä /kaikki palvelualueet, henkilöstöpäällikkö          |                                                                                                                      |                  |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                              |
| Kunnan vetovoima ja pito-voima heikkenee                                        | Yritysten määrän lasku, muuttotappion kasvu.                                                                         | 2                | 3                      | Markkinointi ja viestintä – positiivisen kuntakuvan edistämiseksi, tarpeiden mukaiset palvelut, keskustan elävöittämiseksi tehtävät toimet, yritysmarkkinointiin panostaminen. Kysynnän ja tarjonnan synkronointi perustelu: jos näin ei tehdä ennakkoivasti, käytettävää rahoitusta vetovoiman edistämiseen vähemmän ja vähemmän. | Vaikuttavat palvelurakenteeseen kustannuksia nostavasti ja heikentävät palvelutasoa. Kunta näivetty. Verorahoitus heikkenee. |
| Vastuutaho: Koko johtoryhmä /kaikki palvelualueet                               |                                                                                                                      |                  |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                              |

| Riski                                                                | Ilmeneminen (miten näkyy käytännössä, eri yksityiskohdissa)                                                                                                                                                                   | Todennäköisyys * | Riskin merkittävyys ** | Hallintatoimenpiteet                                                                                                                                     | Vaikutus                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tulorahoituksen heikkeneminen                                        | Kustannustason merkittävät nousut. Investointitaso. Lainamäärä kasvu, jonka johdosta rahoitusriskit kasvavat. Kertynyt ylijäämä pienenee.                                                                                     | 2                | 3                      | Perustehtävien sekä investointien priorisointi ja mahdollinen karsinta, palveluverkon tarkastelu, rahoitusriskeiltä suojautumisen välineiden käyttäminen | Palveluiden taso heikkenee. Investoinnit lykkääntyvät ja korjausvelka kasvaa.                                                           |
| Vastuutaho: Koko johtoryhmä /kaikki palvelualueet                    |                                                                                                                                                                                                                               |                  |                        |                                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |
| Toimintaympäristön ennakoinnattomuus                                 | Ennakoitavuus muuttuu nopeasti, äkillisten tilanteiden vaatimien resurssien rajallisuus, kunnille uusia velvoitteita yllättäen ilman lisärahoitusta, lainsäädännön muutokset, kuntien roolin muuttuminen, poikkeusjärjestelyt | 2                | 3                      | Sopeutuminen, toimintamallien muuttaminen toimintaympäristön muutokseen vastaamiseksi                                                                    | Palvelutuotantorakenne ei vastaa riittävän nopeasti muutokseen tai odotuksiin, eriarvoistuminen lisääntyy, talouden tasapaino heikkenee |
| Vastuutaho: Koko johtoryhmä /kaikki palvelualueet                    |                                                                                                                                                                                                                               |                  |                        |                                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |
| Laajoihin kansanjoukkoihin kohdistuvat uhat ja hybridi-vaikuttaminen | pandemiat, turvallisuusuhat, pitkäkestoiset valmiustilat, valeuutiset                                                                                                                                                         | 3                | 3                      | Valmiussuunnitelmien ajantasaisuus, harjoitukset, poikkeustilaohjeet, tietoturvallisuudesta ja viestinnästä huolehtiminen                                | palveluverkkoa koskevat rajoitukset tai käytön estyminen, turvattomuuden ja epävarmuuden kasvu, kustannusten nousu                      |
| Vastuutaho: Koko johtoryhmä /kaikki palvelualueet                    |                                                                                                                                                                                                                               |                  |                        |                                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |
| Tietojärjestelmäriskit                                               | ongelmat tietoverkossa, kyberrikollisuus                                                                                                                                                                                      | 3                | 2                      | Tietoturvariskitietoisuus ja -taidot, tietohallinnon tiekartta kehittämisessä                                                                            | Palvelutuotannon hidastuminen / laimautuminen, tiedonkulun ongelmat                                                                     |
| Vastuutaho: Konsernipalvelut/tietohallinto                           |                                                                                                                                                                                                                               |                  |                        |                                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |
| Palveluinfraan kohdistuvat onnettomuudet                             | Tulipalo, rakennuksen käyttökielto                                                                                                                                                                                            | 2                | 3                      | Valmiussuunnitelmien ajantasaisuus, harjoitukset, poikkeustilaohjeet, viestinnästä huolehtiminen                                                         | Palvelutuotantorakenne ei vastaa riittävän nopeasti muutokseen, kustannusten nousu                                                      |
| Vastuutaho: Koko johtoryhmä /kaikki palvelualueet                    |                                                                                                                                                                                                                               |                  |                        |                                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |

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

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



Hollolan kunta  
PL 66, (Tiilijärventie 7 F), 15870 Hollola  
Puh. (03) 880 111  
Fax (03) 880 3474  
[kirjamo@hollola.fi](mailto:kirjamo@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/>