

TOHOLAMMIN KUNTA
HALLINTO-OSASTO

TALOUSARVION KÄYTTÖSUUNNITELMA VUODELLE 2026

VHP / Hallintojohtaja 22.1.2026 § 3:n liite

Hallinto-osasto

Toimielin: Kunnanhallitus

Vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja, hallintojohtaja

Palvelualueen kuvaus:

Hallinto-osasto vastaa kunnanhallituksen asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä koko konsernin palvelutoiminnan sujuvuudesta. Hallinto-osasto edustaa Toholammin kuntaa työnantajana sekä kehittää ja koordinoi kunnan työnantajapolitiikkaa ja henkilöstöstrategiaa. Hallinto-osasto huolehtii myös tietohallintopalveluiden tuottamisesta.

Henkilöstöpalvelujen vastuualueen tehtävänä on johtaa ja kehittää henkilöstöhallintoa ja -palveluita. Henkilöstöpalvelut hoitavat omalta osaltaan lainsäädännön työnantajalle asettamia velvoitteita sekä toimivat näissä kunnan asiantuntijatahona. Henkilöstöpalvelut edistävät henkilöstön työhyvinvointia koordinoimalla koko kuntaa koskevia johtamisen, henkilöstön ja työyhteisötaitojen kehittämisen kokonaisuuksia, henkilöstöetuksia ja työterveyshuollon palveluita.

Taloushallintopalveluiden tehtävänä on johtaa ja valvoa kunnan ja tytäryhtiöiden taloushallintoa, suunnitella ja ohjata kunnan taloutta sekä huolehtia talousarvion, taloussuunnitelman ja tilinpäätöksen valmistelusta ja laadinnasta. Talouspalvelut huolehtivat kunnan maksuvalmiudesta, rahoituksesta ja konsernirahoituksesta ja viranomaisraportoinnista.

Työllisyydenhoidon ja kotoutumisen palveluista vastaa hallintosäännön mukaan kunnanhallitus. Kunnan järjestämien palvelujen toteutus, koordinointi, seuranta ja säännöllinen raportointi päätöksenteon tueksi kuuluvat hallinto-osaston tehtäviin.

Henkilöstöresurssit

Suoritteet ja tunnusluvut	TP2024	TA2025	TA2026
Vakinaiset viranhaltijat	3	2,5	2,8
Määräaikaiset viranhaltijat	1	0,5	0
Vakinaiset työsuhteiset	6	4,5	4,5
Määräaikaiset työsuhteiset	0	0	0
Muut tilapäiset	0	0	0
Yhteensä	10	7,5	7,3

Kunnanjohtaja, hallintojohtaja (0,8), taloussuunnittelija, toimistosihteeri, toimistosihteeri (0,5), palveluneuvoja, työpajakoordinaattori, työpajaohjaaja. Lisäksi osastolle kuuluvat työsuojelupäällikön 17 % ja viestinnän asiantuntijan 50 % työpanos sekä ostopalveluna Kaustisen seutukunnalta työllisyyspalvelujen asiantuntijan työpanos 50 %.

Strategiset tavoitteet

Tavoitteet		
Palveleva kunta		
Tavoite: Esihenkilötaitojen ja henkilöstöjohtamisen kehittäminen		
Toimenpiteet	Jatkuvat koulutukset ja valmennukset esihenkilöille ja johtajille Koulutuksiin osallistaminen, verkkokoulutusten lisääminen, käytössä mm. FCG:n sekä KT:n koulutukset.	
Mittarit	Lähtö	Tavoite
Työhyvinvointikyselyn tulokset: työn organisointi, työyhteisön johtaminen; indeksiarvo (vähintään vuoden 2025 tulostasolla)	8,0	8,0

Tavoite: Työhyvinvoinnin kehittäminen		
Toimenpiteet	Esihenkilöt huolehtivat kehityskeskusteluiden pitämisestä. Kehityskeskusteluista saadun palautteen hyödyntäminen / jatkotoimenpiteet. Kevan Pulssi-työkalun käyttöönotto ja säännöllinen lyhytkysely koko henkilöstölle Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen Työterveyshuollon kanssa tehtävän yhteistyön kehittäminen ja menojen seuranta.	
Mittarit	Lähtö	Tavoite
Kehityskeskustelujen käyminen kaikissa työyksiköissä (%)	0	100
Työterveyshuollon menot (enintään vuoden 2025 tasolla; 0 = ei, 1 = kyllä)		1
Työhyvinvointikyselyn tulokset, indeksiarvo (vähintään vuoden 2025 tasolla)	8,3	8,3
Työhyvinvoinnin vastausaktiivisuus (parempi kuin vuonna 2025, %)	20,7	25,0

Palveleva kunta - Asiakslähtöinen neuvova, joustava ja ystävällinen palveluasenne		
Tavoite: Poikkipohjallisen järjestöyhteistyön kehittäminen		
Toimenpiteet	Pidetään yhteyttä paikallisten yhdistysten ja muiden kolmannen sektorin toimijoiden kanssa ja tunnustetaan yhdessä tekemisen mahdollisuuksia kuntalaisten hyvinvoinnin ja Toholammin elinvoiman edistämiseksi.	
Mittarit (lukumäärä)	Lähtö	Tavoite
Järjestö-kunta-tapaamisten määrä: vähintään kaksi ns. pyöreän pöydän ideointitapaamista		2

Palveleva kunta - Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö		
Tavoite: Henkilöstön työn ja ammattitaidon kehittäminen		
Toimenpiteet	Koulutussuunnitelman päivittäminen ja -suunnitelman toteuttaminen.	
Mittarit (0 = ei toteutunut, 1 = kesken, 2 = toteutunut)	Lähtö	Tavoite
Koulutussuunnitelma päivitetty		2
Toteutuneiden koulutuspäivien seuranta		2

Palveleva kunta - Tahtotilana jatkuva parantaminen innovatiivisia ja sähköisiä ratkaisuja hyödyntäen		
Tavoite: Toimivat palkka- ja taloushallinnon palvelut		

Toimenpiteet	Säännölliset viikkopalaverit sekä kuukausittaiset ohjausryhmät, välitön raportointi mahdollisista laatupoikkeamista.		
Mittarit (0 = ei toteutunut, 1 = kesken, 2 = toteutunut)	Lähtö	Tavoite	
Toiminnan sujuvuus ja luotettavuus Kuntien Hetapalvelut Oy:n kanssa		2	

Tavoite: Digitalisaation ja asiakaspalvelun kehittäminen (0 = ei toteutunut, 1 = toteutunut)			
Toimenpiteet	Digi- ja järjestelmäkoulutuksia henkilöstölle.		
	Sähköisten lomakkeiden käyttöönotto ja kehittäminen		
	Tekoälyn soveltuva käyttöönotto ja hyödyntäminen toiminnan tukena ja työkaluna sekä teemaa koskevat koulutukset.		
Mittarit (0 = ei toteutunut, 1 = kesken, 2 = toteutunut)	Lähtö	Tavoite	
Vähintään yksi uusi automatisaatio-, digitalisaatio- / tekoälypilotti		2	
Säännölliset koulutukset yleisesti ja osastoittain		2	

Tasapainoinen talous - Ennalta ehkäisevä työ tuottaa säästöjä myös lyhyellä aikavälillä.			
Tavoite: Tasapainoinen kuntatalous			
Toimenpiteet	Talouden analyysien laadinta ja säännöllinen seuranta johtoryhmässä sekä raportointi päätöksentekoon		
	Varauduttava mahdollisiin sopeuttamistoimiin taloustilanteen muuttuessa		
Mittarit (0 = ei toteutunut, 1 = toteutunut / eurototeuma)	Lähtö	Tavoite	
Vuosikate > nettoinvestoinnit	0	1	
Kunnan lainamäärä / 1000 € (pienempi kuin edellisessä tilinpäätöksessä)	9 439	8 691	
Kunnan lainamäärä euroa/asukas (pienempi kuin edellisessä tilinpäätöksessä)	3 372	3 214	

Aktiivinen elinkeinotoiminta - Vetovoimainen, yrittäjä- ja asukasystävällinen kunta, jossa on alueelle luonnollisesti kuuluvien toimialojen yrityksiä, jotka toimivat kestävän kehityksen periaatteella.			
Tavoite: Aktiivinen yhteydenpito yrittäjien kanssa ja yritysmuutosten vahvistaminen			
Toimenpiteet	Aktiivinen ja ratkaisukeskeinen palveluasenne paikkakunnalla jo toimivia yrityksiä ja elinkeinonharjoittajia kohtaan sekä uusyrityshankinnassa.		
	Kunnanhallituksen yritysvierailut.		
	Säännölliset tapaamiset yrittäjäyhdistyksen sekä paikallisten elinkeinonharjoittajien kanssa.		
Mittarit	Lähtö	Tavoite	
Yrittäjätapauksien määrä (vähintään v. 2025 tasolla)	10	10	
Yritysvierailujen määrä (vähintään v. 2025 tasolla)	3	4	

Viihtyisä asuminen - Vetovoimainen ympäristö: hyvät luonto-, virkistys- ja liikuntareitit sekä ympäristöstä huolehtiminen.			
Tavoite: Vaikuttava kuntamarkkinointi			
Toimenpiteet	Brändiuudistuksen toteuttaminen ja visuaalisen ohjeistuksen päivittäminen		
	Erityisesti sosiaalisen median kanaviin kohdennettu kuntamarkkinointikampanja, jossa tuodaan esiin Toholammin etuja asuin- ja yrittäjyyspaikkakuntana. Aktiivisen ja monikanavaisen kuntaviestinnän jatkaminen.		
	Henkilöstön innostaminen "matalan kynnyksen kuntamarkkinointiin"		
	Kuntamarkkinoinnin vuosisuunnitelman laatiminen ja toteuttaminen.		

Mittarit (0 = ei toteutunut, 1 = kesken, 2 = toteutunut)	Lähtö	Tavoite
Kuntamarkkinoinnin vuosisuunnitelma hyväksytty ja käytössä		2
Brändiuudistus toteutettu, visuaalinen ohjeistus päivitetty		2
Nettomuuton volyymi parempi kuin vuonna 2025		2
Myönteinen näkyvyys mediassa, kampanjatoimenpiteiden aktiivinen ja jatkuva toteutus		2

Työllisyydenhoito

Palvelualue: Hallinto-osasto

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja, nimetty asiantuntija

Toiminnan kuvaus:

Työllisyydenhoidon ja kotoutumisen palveluista vastaa hallintosäännön mukaan kunnanhallitus. Kunnan järjestämien palvelujen toteutus, koordinointi, seuranta ja säännöllinen raportointi päätöksenteon tueksi kuuluvat hallinto-osaston tehtäviin.

Käyttötalous (Ulk. ja Sis.)	TP2024	MTA2025	TA2026
Toimintatuotot	6 432	32 500	2 000
Toimintakulut	-33 746	-613 141	-611 804
Toimintakate	-27 314	-580 641	-609 804

Talousarvion 2026 ja suunnitelmavuosien 2027–2030 perustelut

Työllisyyspalvelujen kehittäminen jatkuu. Paikallinen työllisyydenhoidon ekosysteemi Toholammilla muodostuu kunnan ja seutukunnan toimintojen lisäksi mm. työllisyysalueen työvoimapalveluista, alueen yrityksistä ja muista työnantajista, koulutusorganisaatioista, kolmannen sektorin toimijoista, hyvinvointialueesta ja Kelasta sekä yrityspalveluista ja elinkeinoyhtiöistä.

Olennaiset poikkeamat edelliseen vuoteen nähden

Toholammilla suurin osa työttömistä työnhakijoista on yli 50-vuotiaita. Myös merkittävä osa työnhakijoista on pitkäaikaistyöttömiä. On tärkeää löytää keinoja työllistää sekä nuoria, maahanmuuttajia sekä yli 50-vuotiaita. Vaikka tällä hetkellä työttömyys on normaalia korkeammalla tasolla ja työvoimasta on ylitarjontaa, eläköitymisten ja alueelle kohdistuvien investointien myötä tulevaisuudessa tullaan kohtaamaan haasteita osaavan työvoiman saatavuudessa. Työllisyyden hoidon paikallisia ratkaisuja ja vaikuttavuutta kehittämällä varaudutaan myös näihin tulevaisuuden haasteisiin.

Strategiset tavoitteet

Tavoitteet	
Palveleva kunta - Asiakaslähtöinen neuvova, joustava ja ystävällinen palveluasenne	
Tavoite: Työllisyydenhoidon kehittäminen	
Toimenpiteet	Kustannusten ja vaikuttavuuden jatkuva seuranta.

Sujuva yhteistyö työllisyysalueen kanssa.		
Mittarit (0 = ei toteutunut, 1 = toteutunut)	Lähtö	Tavoite
Työmarkkinatuen kuntaosuus, pienempi kuin 2025		1
Pitkäaikaistyöttömien osuus, pienempi kuin 2025		1
Nuorisotyöttömien osuus, pienempi kuin 2025		1
Työttömyysprosentti, pienempi kuin 2025		1

Työllisyyden edistämisen tavoitteiden saavuttamiseen vaikuttavat kunnan omien palvelujen ohella mm. seutukunnallinen ja työllisyysalueen toiminta sekä yleiset taloussuhdanteet ja elinkeinoelämän työllistämisvalmius. Yhteistyön onnistuminen on avainasemassa.

Käyttötalous, eurot

	TA2025	TA2026	KS2026
100 Hallinto			
30 TOIMINTATUOTOT	253 726	220 671	220 671
40 HENKILÖSTÖKULUT	-456 818	-384 889	-384 889
41 HENKILÖSIVUKULUT	-88 155	-82 057	-82 057
43 PALVELUJEN OSTOT	-793 974	-769 402	-769 402
45 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-35 814	-10 664	-10 664
47 AVUSTUKSET	-239 387	-274 000	-274 000
48 MUUT TOIMINTAKULUT	-59 466	-58 327	-58 327
* Yhteensä	-1 419 888	-1 358 668	-1 358 668
110 Projektit			
43 PALVELUJEN OSTOT	-208 089	-225 879	-225 879
* Yhteensä	-208 089	-225 879	-225 879
113 Elinkeinot			
43 PALVELUJEN OSTOT	-60 294	-60 294	-60 294
48 MUUT TOIMINTAKULUT	0	-2 167	-2 167
* Yhteensä	-60 294	-62 461	-62 461
117 Kiinteistöt ja metsätilat			
30 TOIMINTATUOTOT	64 500	12 000	12000
43 PALVELUJEN OSTOT	-10 364	-5 121	-5121
48 MUUT TOIMINTAKULUT	-500	0	0
* Yhteensä	53 636	6 879	6 879

120 Yhteispalvelut

30	TOIMINTATUOTOT	384 838	409 311	409311
40	HENKILÖSTÖKULUT	-94 048	-92 964	-92964
41	HENKILÖSIVUKULUT	-19 793	-18 788	-18788
43	PALVELUJEN OSTOT	-265 910	-256 071	-256071
45	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-8 050	-8 900	-8900
48	MUUT TOIMINTAKULUT	-33 842	-35 392	-35392
*	Yhteensä	-36 805	-2 804	-2 804

Hallinto yhteensä

30	TOIMINTATUOTOT	703 064	641 982	641 982
40	HENKILÖSTÖKULUT	-550 866	-477 853	-477 853
41	HENKILÖSIVUKULUT	-107 948	-100 845	-100 845
43	PALVELUJEN OSTOT	-1 338 631	-1 316 767	-1 316 767
45	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-43 864	-19 564	-19 564
47	AVUSTUKSET	-239 387	-274 000	-274 000
48	MUUT TOIMINTAKULUT	-93 808	-95 886	-95 886
*	Yhteensä	-1 671 440	-1 642 933	-1 642 933