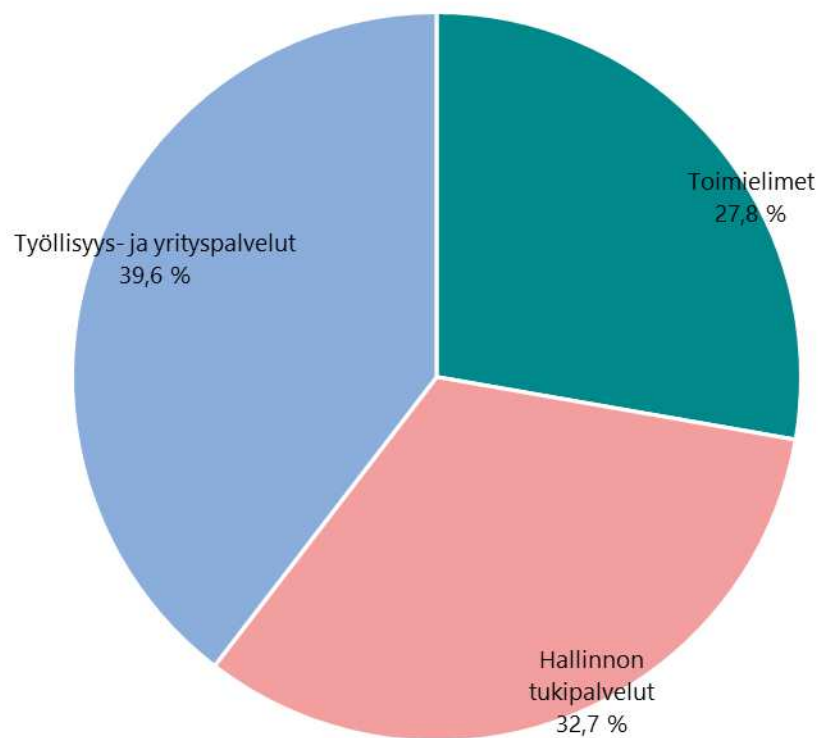


HALLINTOPALVELUJEN KÄYTTÖSUUNNITELMA 2026

Hallituksen alaiset vastuualueet:

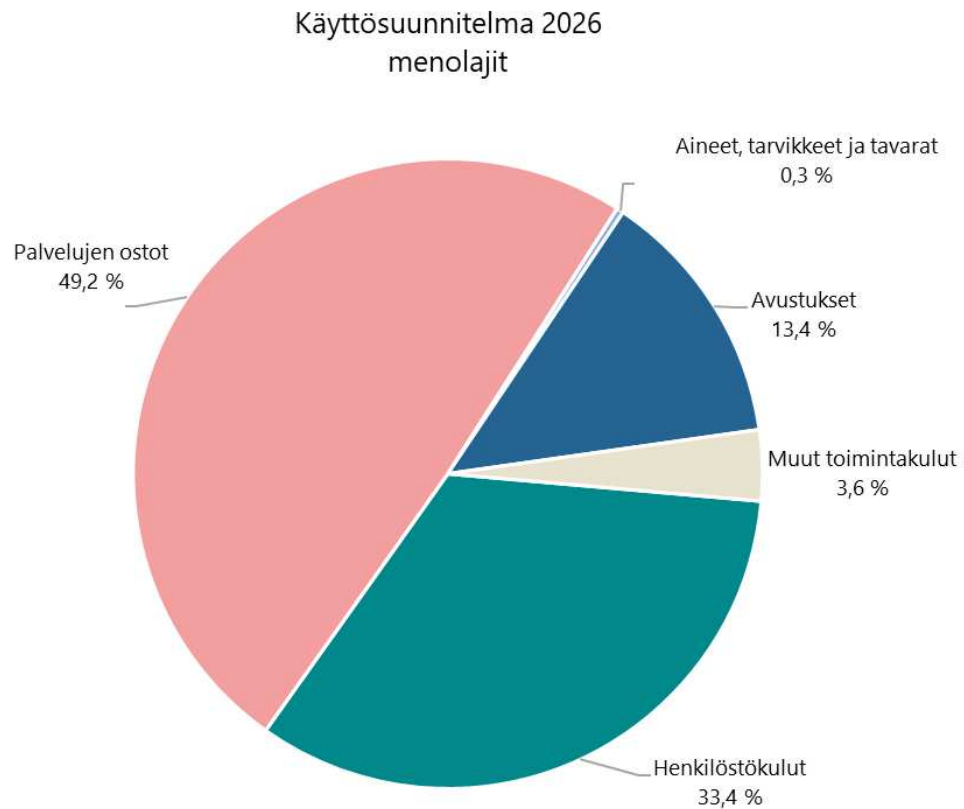
- . Toimielimet ja johto
- . Hallinnon asiantuntijapalvelut
- . Työllisyys- ja yrityspalvelut

Vastuualueiden osuus palvelualueen käyttösuunnitelmassa



Valmistuvan 2025 tilinpäätöksen tietojen perusteella mahdollistunee talousarviolukujen tarkistaminen alaspäin muutostalousarviossa.

	Käyttösuunnitelma 2026	Käyttösuunnitelma 2025	Tilinpäätös 2024
Hallintopalvelut			
Myyntituotot	151 000	99 300	58 400
Maksutuotot	516 000	392 700	535 300
Tuet ja avustukset	235 000	260 000	114 600
Muut toimintatuotot	104 000	4 000	33 600
TOIMINTATUOTOT	1 006 000	756 000	741 000
Henkilöstökulut	-2 767 300	-2 705 200	-1 709 800
Palvelujen ostot	-4 073 500	-3 092 300	-1 765 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-28 700	-44 700	-16 900
Avustukset	-1 105 000	-1 164 000	0
Muut toimintakulut	-300 400	-399 700	-86 700
TOIMINTAKULUT	-8 274 900	-7 405 800	-3 578 400
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-7 268 900	-6 649 800	-2 836 400
VUOSIKATE	-7 268 900	-6 649 800	-2 836 400
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-52 600
TILIKAUDEN TULOS	-7 268 900	-6 649 800	-2 889 000
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-7 268 900	-6 649 800	-2 889 000



TAVOITTEET

Strateginen päämäärä: Kestävyys- ja talousvastuun tiedostava kunta

Avaintavoite: Talouden tasapainottaminen sekä toimintaympäristön ja hyvän hallinnon kehittäminen
jatkuvat

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteutussuunnitelma
Henkilöstöbudjetoinnin tarkkuuden kehittäminen	Tavoitetaso: 98-102 % Mittari: Seuranta Accunan kautta 1 krt/kk, toteumaprosentti.	Henkilöstöpäällikkö ja controller	Seurataan toteumavertailua kuukausittain. Henkilöstöbudjetin toteuman arviointi ja talousarvion 2027 henkilöstöbudjetin ohjeistus alkusyksyllä esihenkilökokouksessa.
Vastaaminen työnantajien osaavan työvoiman tarpeeseen.	Tavoitetaso: hyvä yhteistyö yritysten rekryointitarpeissa Mittari: työnantajaesityiden määrä	Työllisyyspalveluiden päällikkö	Seurataan sekä työnantajaesityitä että työhön osoituksia.
Hallinnon ohjelmistojen pitäminen ajan tasalla ja digitaalisuuden täysimääräinen hyödyntäminen	Tavoitetaso: Uudistetun taloushallinto-ohjelman käyttöönoton onnistuminen Mittari: käyttöönotto sujuu niin, että siirtymävaiheesta ei tule isoja ongelmia	Laskentapäällikkö	Uudistettu ohjelma tuli käyttöön vuoden 2026 alusta. Alkuvuoden ajan vanhaa ohjelmaa ylläpidetään vielä tilinpäätöksen takia. Suunnitellaan ohjelmauudistuksen aiheuttamat muutokset hyvin ja tiedotetaan käyttäjät. Koulutetaan uudistetun ohjelman käyttöön.

VASTUUALUEET

TOIMIELIMET JA JOHTO

Palvelupäällikkö: talous- ja hallintojohtaja Tiina Paloranta

	Käyttösuunnitelma	Käyttösuunnitelma	Tilinpäätös
Toimielimet ja johto	2026	2025	2024
Myyntituotot	0	20 000	58 400
Maksutuotot	0	0	3
Tuet ja avustukset	0	0	100
Muut toimintatuotot	100 000	0	32 500
TOIMINTATUOTOT	100 000	20 000	91 000
Henkilöstökulut	-412 600	-424 300	-412 800
Palvelujen ostot	-1 601 600	-819 500	-688 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 700	-9 800	-7 600
Muut toimintakulut	-98 400	-124 800	-36 300
TOIMINTAKULUT	-2 117 300	-1 378 400	-1 145 600
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 017 300	-1 358 400	-1 054 600
VUOSIKATE	-2 017 300	-1 358 400	-1 054 600
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-4 400
TILIKAUDEN TULOS	-2 017 300	-1 358 400	-1 059 000
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-2 017 300	-1 358 400	-1 059 000

Toimielimet ja johto -vastuualueen toiminta

- valtuusto
- hallitus ja sen jaosto
- vanhus- ja vammaisneuvosto
- vaalien järjestäminen
- tarkastuslautakunta
- kunnanjohtaja sekä talous- ja hallintojohtaja
- strateginen suunnittelu ja taloussuunnittelu

Henkilöstö: kunnanjohtaja, talous- ja hallintojohtaja

Vaalit Vuonna 2026 ei ole säännönmukaisia vaaleja.

Valtuuston menot ovat 86 000 euroa

- kokousohjelmaan on suunniteltu 6 kokousta,
 - o kokouspalkkiot, korvaukset ja muut palkkiot 40 000 euroa
 - o yhden kokouksen hinta kaikkine kuluineen on noin 7 500 euroa (sis. esityslistan tuottaminen, kokouskutsut, kahvitukset, kokouspalkkiot ja matkakulut sekä muut kokouksen järjestämisen kulut), tarvittaessa kokouksia pidetään enemmänkin
- valtuuston koulutukset ja iltakoulut 10 000 euroa, sisältää tarjoilut sekä mahdolliset luennoitsijat
- valtuuston ryhmäyttämisen- ja seminaarimatka 20 000 euroa
- koneiden vuokratulot 6 000 euroa

Tarkastustoimen käyttösuunnitelman hyväksyy tarkastuslautakunta. Tarkastuslautakunnan menoihin on varattu 31 000 euroa.

Hallituksen menoihin on varattu 707 000 euroa

- hallituksen kokousohjelmaan on suunniteltu 20 kokousta
- kokouspalkkiot ja erilliskorvaukset 76 600 euroa. Kokouspalkkiosumma sisältää myös henkilöstöjao-
oston, vanhusneuvoston sekä vammaisneuvoston kokouspalkkiot sekä työryhmien ja toimikuntien
kokouspalkkioita.
 - o yhden hallituksen kokouksen hinta kaikkine kuluineen on noin 2 900 euroa.
- määräaikainen kiinteistöveroselvityksen jälkitöiden tekijä 20 000 euroa, hänen työpaikkansa on
elinympäristöpalveluissa
- palveluiden ostot ja muut toimintakulut yhteensä 520 000 euroa
 - o koko kunnan yhteisen digitaalisen arkiston suunnittelu ja toteutus 300 000 euroa
 - o lakiasiapalvelut tai muut nopeasti tarvittavat asiantuntijapalvelut 50 000 euroa
 - o vakuutusten koko kuntaa koskeva osuus 12 000 euroa
 - o osbuvaraus 10 000 euroa
 - o strategiaprosessi 6 000 euroa
 - o mm. edustuskulut (tarjoilut, vierailut, seppeleet jne.)
 - o asiantuntijapalveluiden ostot
 - o vanhus- ja vammaisneuvoston käyttövarat, kummallakin 1 000 euroa

Johto kustannuspaikan menoihin on varattu 369 000 euroa

- henkilöstökulut 280 000 euroa
- toimintakulut 25 000 euroa

Yhteistoiminnan menoihin on varattu 824 000 euroa

- Pirteva, ympäristöterveydenhuolto 330 000 euroa
- Sastamala, ympäristönsuojelun viranomaistehtävät 71 000 euroa
- Kuntaliiton jäsenmaksu 26 000 euroa ja Pirkanmaan liiton jäsenmaksu 76 000 euroa
- maaseutuelinkeinoviranomaistehtävien hoito, sopimus Sastamalan kaupungin kanssa 50 000 euroa
- osuus Joutsenten Reittiin 35 000 euroa
- osuus verotuskustannuksiin 120 000 euroa
- yleinen joukkoliikenne sekä Hämeenkyrölippu 50 000 euroa
- löytöeläimet 10 000 euroa
- kesäyliopisto 3 000 euroa

HALLINNON ASiantuntijapalvelut

Palvelupäällikkö: henkilöstöpäällikkö Jyri Lammela

	Käyttösuunnitelma	Käyttösuunnitelma	Tilinpäätös
Hallinnon asiantuntijapalvelut	2026	2025	2024
Maksutuotot	516 000	392 700	535 300
Tuet ja avustukset	120 000	131 000	114 600
Muut toimintatuotot	0	0	1 100
TOIMINTATUOTOT	636 000	523 700	651 000
Henkilöstökulut	-1 304 300	-1 303 600	-1 297 100
Palvelujen ostot	-1 580 200	-1 338 700	-1 076 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 400	-10 600	-9 200
Muut toimintakulut	-115 800	-103 500	-50 300
TOIMINTAKULUT	-3 011 700	-2 756 400	-2 432 800
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 375 700	-2 232 700	-1 781 800
VUOSIKATE	-2 375 700	-2 232 700	-1 781 800
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-48 200
TILIKAUDEN TULOS	-2 375 700	-2 232 700	-1 830 000
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-2 375 700	-2 232 700	-1 830 000

Hallinnon asiantuntijapalvelujen vastuualueelle kuuluvat osavastuualueet

- hallintopalvelut
- laskentapalvelut
- tietohallinto
- henkilöstöpalvelut

Hallintopalvelujen osavastuualueen menot 366 000 euroa

- henkilöstökulut 123 000 euroa
 - o korkeakouluharjoittelija 15 000 euroa
- ict-palvelut ja asiantuntijapalvelut 190 000 euroa
 - o asianhallintajärjestelmä CaseM, ylläpito ja kehittäminen (ohjelmanpäivitys, pysyvä arkisto, sähköinen allekirjoitus, suomi.fi-valmius sähköiseen tiedoksiintoon) 65 000 euroa, tarkat kohteet päätetään vuoden aikana
 - o sähköinen arkisto Therefore, ylläpito ja kehittäminen 20 000 euroa
 - o sähköinen allekirjoituspalvelu 6 000 euroa
 - o nettisivujen uudistuksen aloitus
 - o graafisen ilmeen päivitys
- sisäiset vuokrat 10 600 euroa
- henkilöstö: hallintosunnittelija ja hallintopalvelusihteeri

Laskentapalvelujen osavastuualueen menot 599 000 euroa

- henkilöstökulut 307 000 euroa
- taloushallinnon ohjelmien menot 219 000 euroa, joka sisältää pilvipalvelut ja ylläpidot, taloushallinto-ohjelman, ostolaskujen kierrätysohjelman, maksuliikenneohjelman, talousraportointi- ja budjetointiohjelman, käyttöomaisuusohjelman, konsernilaskennan ohjelman ja varauksen ohjelmien ajantasallapitoon.
 - o Vuodenvaihteessa on otettu käyttöön taloushallinto-ohjelman päivitetty uusi kanta. Vanhalla taloushallinto-ohjelmalla tehdään vielä tilinpäätös sekä siihen liittyvät tehtävät, mistä syystä varaudutaan osittain päällekkäisiin kustannuksiin syyskuuhun saakka.
- rahoitus- ja pankkipalvelut 10 000 euroa
- henkilöstö: laskentapäällikkö, kirjanpitäjä, maksuliikennesihteerit, laskentasihteerit ja controller

Tietohallinnon menot ovat 624 000 euroa. Kunnan muut palveluyksiköt maksavat IT-yksikön menot hallintoverkossa olevien koneiden suhteessa. Menot jaetaan sisäisinä menoina yksiköille täysimääräisesti.

Tietohallinnon menot

- henkilöstökulut 121 000 euroa
- it-palveluiden ostot 466 000 euroa
 - o ostot koostuvat keskitetysti kehyskuntien ja Tampereen hankkimista palveluista sekä kehyskuntien yhteisistä palveluista, näihin liittyvistä kehityskuluista sekä kunnan itse hankkimista palveluista
 - o perustietotekniikan palvelutarjoajan vaihtuu ja muutosprosessi alkoi alkuvuonna
 - Vivictan exit-projektiin liittyvä asiantuntijatyö
 - Fujitsun projektin aikana tilattavat lisätyöt
 - tietoliikenteeseen liittyvät asiantuntijatyöt
 - tietoliikenteen siirtotyöt
 - muiden toimittajien asiantuntijatyöt
 - jatkuvat palvelut siirtymävaiheen päällekkäinen laskutus
 - o kunnan nettisivujen ylläpidon kulut
 - o kunnan intranetin ylläpito
- henkilöstö: tietohallintopäällikkö ja tietohallintosuunnittelija

Hallintoverkossa on 172 työasemaa. Yhden hallintoverkossa olevan koneen sisäinen kustannus on 3 000 euroa.

Henkilöstöhallinnon menot ovat 1 377 000 euroa ja tulot 120 000 euroa, tulo on Kelan korvaus työterveyshuollosta

- henkilöstökulut 723 000 euroa , josta eläkemenojen tasausmaksu 546 000 euroa
 - o varaus määräaikaiseen tehtävään 20 000 euroa
- palvelujen ostot 625 000 euroa mm.
 - o työterveyshuoltoon 290 000 euroa
 - o ulkoistettu palkanlaskenta 150 000 euroa
 - o henkilöstöhallinnon ohjelmien ylläpito ja kehittäminen sekä käyttömaksut 40 000 euroa (palkkahallinnon Populus, työajanseurannan Promid, työvuorosuunnittelun Titania, Kuntarekry)
 - o kehyskuntien yhteinen Tahe (talous ja henkilöstöhallinto) -projekti 10 000 euroa, Hämeenkyrö on mukana henkilöstöhallinnon osalta
 - o koko kunnan ePassi-menot ovat yhteensä 60 000 euroa
 - o koko henkilöstöä koskevat koulutukset
- henkilöstö: henkilöstöpäällikkö ja henkilöstösuunnittelija

Pääluottamusmiestoiminnan menot ovat 37 000

- henkilöstökulut 25 000 euroa
- palvelujen ostot 11 300 euroa

Työsuojelun menot ovat 9 000 euroa

- henkilöstökulut 5 000 euroa
- palvelujen ostot 3 000 euroa

TYÖLLISYYS- JA YRITYSPALVELUT

Palvelupäällikkö: työllisyyspalveluiden päällikkö Hanna Rajakoski

	Käyttösuunnitelma 2026	Käyttösuunnitelma 2025	Tilinpäätös 2024
Myyntituotot	151 000	79 300	95 800
Maksutuotot	0	0	600
Tuet ja avustukset	115 000	129 000	252 800
Muut toimintatuotot	4 000	4 000	6 800
TOIMINTATUOTOT	270 000	212 200	355 900
Henkilöstökulut	-1 050 500	-977 300	-882 400
Palvelujen ostot	-891 700	-934 100	-241 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 600	-24 300	-19 900
Avustukset	-1 105 000	-1 164 000	-575 100
Muut toimintakulut	-86 100	-171 300	-70 100
TOIMINTAKULUT	-3 145 900	-3 271 100	-1 789 300
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 875 900	-3 058 800	-1 433 400
VUOSIKATE	-2 875 900	-3 058 800	-1 433 400
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-5 400
TILIKAUDEN TULOS	-2 875 900	-3 058 800	-1 438 800
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-2 875 900	-3 058 800	-1 438 800

Vastuualueen nimi muuttui vuoden alusta työllisyys- ja yrityspalveluiksi. Vastuualueen toiminnot

- työvoima- ja työnantajapalvelut työvoimapalveluiden järjestämislain mukaisesti (8,10 htv)
- tuki yrityksille koko niiden elinkaaren ajan. Yritysten koulutus- ja verkostoitumistilaisuudet (1,25 htv)
- kotoutumisen tieto-, neuvonta-, ja ohjauspalvelut 0,20 (htv)
- nuorten matalankynnyksen työpajavalmennus eli starttipaja (2,1 htv)
- etsivä nuorisotyö (2,1 htv)
- kierrätyskeskus Helmi (1,1 htv)

Työllisyyspalveluiden toimintakulut ovat 3 021 639 euroa ja yrityspalveluiden 124 277 euroa.

- Työvoima- ja työnantajapalveluiden henkilöstökulut ovat 511 957 euroa.
- Starttivalmennuksen ja etsivän nuorisotyön sekä kotoutumisen tieto-, neuvonta-, ja ohjauspalveluiden henkilöstökulut ovat 221 484 euroa.
- Etsivän nuorisotyön OKM:n avustukseksi on arvioitu 55 000 euroa ja starttivalmennuksen 60 000 euroa.
- Kierrätyskeskuksen henkilöstökuluihin on varattu vain kierrätyskeskuksen hoitajan puolen vuoden palkka 25 000 euroa, koska talousarvion valmisteluvaiheessa kierrätyskeskus oltiin sulke-massa.
- Yrityspalveluiden henkilöstökulut ovat 61 725 euroa.
- Yrityspalveluiden markkinointimateriaaleihin on varattu 15 000 euroa.
- Työvoima - ja työnantajapalveluiden osalta keskitettyjen palveluiden määrärahavaraus vastuu-kunta Sastamalaan on 752 000 euroa. Vuoden 2025 osalta keskitettyjen palveluiden määrära-havaraus oli 956 200 euroa.
- Työttömyysetuuskuluihin on varattu 1 100 000 euroa.

- Yrityspalvelut on mukana kesällä 2026 alkavassa ilmastoverkostohankkeessa. Hanke maksaa 0,3 - 0,5 euroa per asukas. Elinympäristöpalvelut on maksanut alkuvuoden 2026.
- Yhdeksännen luokan päättävien nuorten kesätyöhön kunnalla on varattu 25 000 euroa.
- Yritysten kesätyötukeen 5 000 euroa.

Koko kunnan yhteiset tavoitteet on otettu tähän hallintopalveluiden käyttösuunnitelmaan

Strateginen päämäärä: Hyvä kasvun ja oppimisen ympäristö

Avaintavoite: Hyvinvointityön tarpeiden tiivis seuranta hyvinvointialueen kanssa

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteutuminen
Kaikkia palvelualueita koskeva yhdyspintatyö Pirhan kanssa sujuu	Tavoitetaso: Tiedetään, ketkä mitäkin asiaa hoitavat ja keihin otetaan yhteyttä Mittari: Sanallinen arvio	Johtoryhmä ja hyvinvointikoordinaattori	Yhdyspintatyö on esillä johtoryhmässä säännöllisesti ja aina tarvittaessa. Hyvinvoinnin johtoryhmä yhdyspintatyötä käsitellään joka kerta.
Hyvinvointityön raportoinnin kehittäminen	Tavoitetaso: Vuosiraportti lyhyempi ja ytimekkäämpi. Mittari: Johtoryhmän arvio ja luottamushenkilöpalaute.	Johtoryhmä, hyvinvointikoordinaattori	Hyvinvointiraportti on kehittynyt vuosien myötä lyhyemmäksi ja ytimekkäämmäksi. Kehittämistyötä jatketaan vielä.

Strateginen päämäärä: Toimiva ympäristö elämiselle

Avaintavoite: Monimuotoisen yrittäjyyden toimintaedellytysten tukeminen yrittämisen eri vaiheissa

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteutuminen
Toteutetaan elinkeino-ohjelman tavoitteita	Tavoitetaso: Elinkeino-poliittinen työryhmä (elpo) seuraa ja raportoi elinkeino-ohjelman tavoitteiden toteutumisen Mittari: On laadittu selkeä suunnitelma, miten raportointi tapahtuu	Johtoryhmä	Elpolle valmistellaan raportointimalli ja se otetaan käyttöön.

Strateginen päämäärä: Kestävyys- ja talousvastuun tiedostava kunta

Avaintavoite: Talouden tasapainottaminen sekä toimintaympäristön ja hyvän hallinnon kehittäminen
jatkuvat

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteuttaminen
Uuden konserniyhtiön Hämeenkyrön Vuokratilat Oy hyvä aloitus	Tavoitetaso: Autetaan uusi yhtiö hyvään alkuun Yhtiön kommentti	Johtoryhmä. Valmisteluvastuu talous- ja hallintojohtaja ja elin ympäristöjohtaja	Uudelle yhtiölle annetaan kunnasta alkuunlähtöön kaikki tarvittavat tiedot ja tuetaan isännöitsijää ja hallitusta alkuunlähdössä.
Hallintosäännön uusiminen	Tavoitetaso: Vuoden aikana valmistellaan hyväksyttäväksi uusi hallintosääntö Mittari: Sääntö on valmis ja tulee voimaan vuoden 2027 alusta.	Johtoryhmä. Valmisteluvastuu talous- ja hallintojohtaja	Hallintosäännön valmistelu alkaa syyskuudella. Ensin on päätettävä organisaatiomalli ennen kuin hallintosäännön päätöksentekosäätö voi tehdä valmiiksi.
Kuntastrategian uudistaminen	Tavoitetaso: Vuoden aikana valmistellaan uusi kuntastrategia Mittari: Kuntastrategia on hyväksyttävänä ennen talousarviokäsittelyä	Johtoryhmä. Valmisteluvastuu kunnanjohtaja	Kuntastrategian valmistelu alkaa vuoden alussa. Strategian teko osallistetaan kuntalaisia ja luottamushenkilöitä monin keinoin.
Organisaatiomuutoksen valmistelu	Tavoitetaso: Vuoden aikana valmistellaan organisaatiomuutos Mittari: Uudistettu organisaatio toimii vuoden 2027 alusta alkaen	Johtoryhmä. Valmisteluvastuu kunnanjohtaja	Organisaation uudistuksen valmistelu alkaa vuoden alussa. Luottamushenkilöille järjestetään iltakoulu asiasta.

Strateginen päämäärä: Kestävyys- ja talousvastuun tiedostava kunta

Avaintavoite: Alueen kestävyystavoitteet edistyvät käytännön osana elinvoiman vahvistamista

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteuttaminen
Kestävä talous suunnitelmakaudella eli suunnitelmakauden jälkeen ei kertynyttä alijäämää	Tavoitetaso: Vakauttamisen kaikki keinot on saatu otettua käyttöön Mittari: Vuoden 2027-2029 taloussuunnitelma on tasapainossa	Johtoryhmä	Taloussuunnitelman laatiminen aloitetaan keväällä. Tuodaan päätettäväksi kaikki vakauttamisen keino-ohjelmassa olevat asiat niin aikaisin, että ne ehtivät mukaan talousarvion laadintaan.
Työllisyyden hoidon kuntaekosysteemin hyödyntäminen työllisyyden vahvistamisessa	Tavoitetaso: Löytää yhteisiä keinoja työllisyyden hoidon parantamiseksi Mittari: Löydettyjen keinojen määrä	Johtoryhmä, työllisyyspalveluiden päällikkö	Yhteisiä keinoja käydään läpi johtoryhmässä säännöllisesti. Palvelualueita muistutetaan yhteistyön tärkeydestä.

INVESTOINNIT

Hanke	2026	lisätiedot
Kiinteistöjen hankinta	150 000	Hallitus tekee aina erillisen päätöksen maanhankinnasta. Kunnan maapolitiikka määrittelee ostojen kohdentamisen.
Konsernin lisäpanostus	1 000 000	Konserniyhtiöiden lisärahoitustarpeet. Jäähalliyhtiön SVOP-rahoitus viimeinen erä (100 000) 2026. Tarkka päätös tehdään vuoden aikana. Varaus jonkin toisen konserniyhtiön pääomittamiseen.
Hallintopalvelut	30 000	Hallinnon ohjelmien kehittäminen ja ajan tasalla pitäminen.