



Valtiovarainministeriön ja Valtion talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskuksen välinen tulossopimus vuodelle 2023

sekä ennakkolliset tavoitteet vuosille 2024 - 2026

Sisältö

| | |
|--|-----------|
| 1. Palkeiden strategia ja toimintaympäristön muutokset..... | 3 |
| 2. Yhteiskunnallinen vaikuttavuus | 4 |
| 3. Toiminnallinen tuloksellisuus | 4 |
| 3.1. Toiminnallinen tehokkuus..... | 4 |
| 3.2. Tuotokset ja laadunhallinta..... | 6 |
| 4. Tavoitteiden saavuttamiseen liittyvät hankkeet..... | 7 |
| 5. Henkilöstövoimavarojen kehittäminen ja hallinta..... | 9 |
| 6. Rahoitus ja henkilötyövuodet..... | 10 |
| 7. Sopimuksen voimassaolo ja seuranta..... | 11 |
| 8. Allekirjoitukset..... | 12 |
| Liite 1: Seurattavat ja raportoitavat tiedot | 13 |

1. Palkeiden strategia ja toimintaympäristön muutokset

Palkeiden tehtävänä on tuottaa valtionhallinnon keskitettyjä taloushallintotehtäviä, talous- ja henkilöstöhallinnon palveluja sekä muita vastaavia hallinnon tuki- ja asiantuntijapalveluja. Strategisten painopisteiden avulla määritetään Palkeiden tulevaisuuden tavoitetilaa ja samalla niiden avulla on määritelty Palkeiden henkilöstölle konkreettisia tekemisiä, joiden avulla painopistealueisiin liittyvät tavoitteet on saavutettu.

Palkeiden strategiset painopisteet ovat:

- Yhdessä
- Asiakas keskiössä
- Digitalisaatiota edistämässä

Palkeet on osaava ja oppiva palvelukeskus sekä moderni ja arvostettu asiantuntijoiden yhteisö. Palkeet kehittää osaamistaan jatkuvasti vastaamaan niin nykyhetken kuin tulevaisuudenkin tarpeita. Palkeet parantaa yhdessä asiakkaidensa kanssa päästä-päähän -prosessien toimivuutta ja tehokkuutta, mihin haetaan tulossopimuskaudella pilottiasiakkaita. Palkeet toimii lähellä asiakasta ja toiminta on rakentunut vahvan asiakasymmärryksen ympärille. Asiakaspalvelu on erinomaista, siitä saadaan hyvää palautetta ja Palkeet on tunnettu hyvästä palvelusta. Asiakkaat kokevat Palkeiden tarjoamat järjestelmät käyttäjäystävällisiksi ja palvelut vastaavat asiakkaiden tarpeita.

Palvelujen tuottamisessa hyödynnetään nykyaikaisia ja yhä enemmän pilvipohjaisia palveluratkaisuja. Palkeet edistää talous- ja henkilöstöhallinnon tiedon yhteentoimivuutta ja reaaliaikaisuutta sekä taloushallinnon tietovarantojen avaamista asiakkaille.

Yhteiskunnan digitalisoituminen etenee ja sen vaikutus näkyy laajasti kaikilla sektoreilla. Digitalisaation edistyminen asettaa vaatimuksia myös Palkeiden toiminnalle, kun asiakkaiden odotukset sähköisten ja käyttäjäystävällisten palvelujen osalta kasvavat.

Ilmastonmuutoksen hillitsemisen merkitys vahvistuu koko Suomessa ja siten myös Palkeiden toiminnassa.

Vuosi 2023 on neljäs vuosi peräkkäin, jolloin viraston toimintaan vaikuttaa yhteiskunnallinen turvallisuuskriisi. Venäjän hyökkäys Ukrainaan, yhä jatkuva COVID-19 pandemia sekä turvallisuusympäristön muutoksesta johtuvat toimet kansainvälisen yhteistyön lisääntymisessä ovat edellyttäneet normaalin toiminnan lisäksi resurssien kohdentamista ja toiminnan uudelleen järjestelyjä. Turvallisuustilanteen nopeaa kehitystä parempaan suuntaa ei ole näkyvissä. Toiminnan jatkuvuuden turvaamiseen muutokset aiheuttavat vaikeasti ennakoitavia uhkia ja etenkin digitaalisen toimintaympäristön riskien monimutkaistumista.

Suomen julkisen talouden rahoitus on pitkällä aikavälillä epätasapainossa, minkä hallitsemiseksi toteutettavat menoleikkaukset voivat heikentää Palkeiden asiakkaiden rahoitustilannetta. Lisäksi taloudelliseen toimintaympäristöön vaikuttaa nopeasti kiihtynyt inflaatio, joka näkyy etenkin palkkakustannuksien, palveluostojen ja vuokrien kasvuna.

Etätö, paikkariippumattomuus ja yhteiskäyttöiset tilaratkaisut muuttavat Palkeissa pysyvästi työn tekemisen tapoja sekä vähentävät tilatarpeita tulevina vuosina.

2. Yhteiskunnallinen vaikuttavuus

Taulukko 1. Tavoitteet vuoden 2023 talousarvioesityksessä.

| Toimialan yhteiskunnalliset vaikuttavuustavoitteet indikaattoreineen | Yhteiskunnallisia vaikuttavuustavoitteita tukevat TAE:n lukutavoitteet | Toiminnallisen tuloksellisuuden mittarit ja alustavat tavoitteet TAE:n toimintamomentilla |
|---|---|---|
| 28. VM:n hallinnonala | 20. Palvelut valtioyhteisölle | 07. Palkeet |
| Valtionhallinto toimii hyvän hallinnon periaatteiden mukaisesti - Valtionhallinto toimii kansalaislähtöisesti - Julkisen hallinnon digitalisaatiokehitys ja hyvä tiedonhallinta tehostavat ja parantavat julkisia palveluita | Hallinnon palveluja tuotetaan laadukkaasti ja kustannustehokkaasti yhtenäisillä prosesseilla ja digitaalisilla palvelu- ja tuotantoratkaisuilla varmistaen hyvä asiakaskokemus. | Asiakastytyväisyys 3,8 Ostolaskut, alustava TAE-tavoite 23 000 kpl/hvt, tulossopimustavoite 23 600 kpl/hvt Myyntilaskut, alustava TAE-tavoite 62 000 kpl/hvt, tulossopimustavoite 65 000 kpl/hvt Palkkalaskelmat, alustava TAE-tavoite 12 200 kpl/hvt, tulossopimustavoite 12 900 kpl/hvt Tarkastetut matka- ja kululaskut, 12 500 kpl/hvt Kokonaistuottavuusindeksi 100,9 (perusvuosi 2019 = 100) |

3. Toiminnallinen tuloksellisuus

Valtion konsernilinjausten mukaisesti Palkeet toimii seuraavien tavoitteiden mukaisesti:

- Edistämme vastuullisesti valtion kokonaisetua
- Varmistamme helpon ja häiriöttömän arjen
- Asiakastytyväisyytemme on korkealla tasolla
- Rakennamme kaikissa tilanteissa toimivaa ja turvallista yhteiskuntaa
- Hyödynnämme ja tarjoamme tietoa ennakoivasti ja monipuolisesti

3.1. Toiminnallinen tehokkuus

Tuottavuuden kehittymiseen vaikuttaa Palkeiden kasvava vastuu talous- ja henkilöstöhallinnon kokonaisprosessien ohjauksessa ja niihin liittyvien palvelujen ja keskitettyjen tietojärjestelmien sekä yhtenäisten tietorakenteiden kehittämisessä. Tuottavuuskehitystä on arvioitu nykyisten linjausten ja päätösten mukaisesti.

Tuottavuusindeksit perustuvat tuotoksen, henkilötöiden ja kustannusten muutoksen kahden vuoden vertailuun. Erillisrahoituksen panokset eivät ole mukana tuottavuuslaskennassa.

Taulukko 2. Tuottavuuden tunnusluvut

| Mittari | Toteuma 2021 | Tavoite 2022 | Ennuste 2022 | Tavoite 2023 | Tavoite 2024 | Tavoite 2025 | Tavoite 2026 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Valtion talous- ja henkilöstöhallintoon sitoutuvan htv:n osuus (Palkeet htv / valtion htv), % | 0,79 | 0,86 | 0,82 | 0,83 | 0,80 | 0,80 | 0,80 |
| Työn tuottavuusindeksi | 103,49 | 99,56 | 100,42 | 100,9 | 101,5 | 101,5 | 101,5 |
| Kokonaistuottavuusindeksi (TAE) | 103,46 | 100,95 | 101,63 | 100,9 | 101,5 | 101,5 | 101,5 |
| Ostolaskut yhteensä, kpl/htv (TAE) | 22 234 | 22 200 | 22 500 | 23 600 | 24 000 | 25 000 | 26 000 |
| Myyntilaskut, kpl/htv (TAE) | 60 887 | 65 000 | 63 600 | 65 000 | 65 500 | 66 000 | 66 500 |
| Palkkalaskelmat, kpl/htv (TAE) | 12 030 | 12 000 | 12 750 | 12 900 | 13 200 | 13 500 | 13 900 |
| Tarkastetut matka- ja kululaskut, kpl/htv (TAE) ¹ | 12 150 | 12 400 | 11 400 | 12 500 | 12 600 | 12 600 | 12 600 |

¹ Suoriteroryhmässä enemmän työllistävien matkalaskujen määrä kasvaa suhteessa vähemmän työllistävien kululaskujen määrään, mikä heikentää tuottavuuskehitystä.

Työn tuottavuus on kehittynyt hyvin vuoden 2022 aikana ja prosesseissa näkyy pitkän kehitystyön tulokset tuottavuuskasvuna. Matkustuksen tuottavuus palautuu aikaisemmalle tuottavuustasolle, kun koronan jälkeinen matkustaminen tasoittuu. Näin ollen suoritemäärien ennakoiminen sekä resurssointi helpottuu.

Kokonaistuottavuuden kehittymiseen vaikuttaa palkkakustannusten sekä tavaroiden ja palveluiden hintojen nousu. Palkeiden kasvava rooli ja epävakaa kansainvälinen tilanne lisäävät henkilöstötarvetta yhteisten talous- ja henkilöstöhallinnon prosessien ja tietojärjestelmien ohjauksessa ja ylläpidossa. Lisäksi talouspalveluiden henkilöstömäärää kasvattaa taloushallinnon SAP S/4HANA -transformaatio.

Ostolaskujen tuottavuustavoite on asetettu nykyisen prosessin mukaisesti, kehitykseen vaikuttavat merkittävästi toleransseihin liittyvät linjaukset.

Taulukko 3. Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuus

| Mittari 1000 euroa | Toteuma 2021 | Tavoite 2022 | Ennuste 2022 | Tavoite 2023 | Tavoite 2024 | Tavoite 2025 | Tavoite 2026 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Toiminnan tuotot yhteensä | 58 943 | 57 665 | 58 501 | 60 191 | 61 014 | 61 543 | 62 032 |
| Kokonaiskustannukset | 55 773 | 60 716 | 58 415 | 62 191 | 61 014 | 61 543 | 62 032 |
| Kustannusvastaavuus | 3 170 | -3 051 | 86 | -2 000 | 0 | 0 | 0 |
| Kustannusvastaavuus, % | 105,7 | 95 | 100,1 | 96,8 | 100 | 100 | 100 |

Kustannusvastaavuuslaskelma sisältää Palkeiden toimintamomentin 28.20.07 tuotot ja kustannukset (ei sisällä investointimenoja).

3.2. Tuotokset ja laadunhallinta

Taulukko 4. Palvelukyky ja laatu

| Mittari | Toteuma 2021 | Tavoite 2022 | Ennuste 2022 | Tavoite 2023 | Tavoite 2024 | Tavoite 2025 | Tavoite 2026 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Automaattisesti käsiteltyjen valtion ostolaskujen osuus, % ¹ | 35 | 35 | 35 | 45 | 50 | 55 | 60 |
| Sähköisten myyntilaskujen (Kieku) osuus, % | | 57 | 63,2 | 60 | 62 | 62 | 65 |
| Tilauuskoodilla varustettujen valtion ostolaskujen %-osuus ² | 8 | 15 | 8,5 | 12 | 15 | 20 | 25 |
| Asiakastytyväisyys (TAE) | 3,7 | 3,8 | 3,8 | 3,8 | 3,8 | 3,8 | 3,8 |
| NPS-mittari | 91 | 89 | 91 | > 90 | > 90 | > 90 | > 90 |
| Järjestelmien käytettävyys virka-aikana, % | 99,5 | > 99 | > 99 | > 99 | > 99 | > 99 | > 99 |
| Toimitusaikojen toteuma, viive Pointti-palvelupyynnöissä, % | 9,8 | <10 | 9,8 | <10 | <10 | <10 | <10 |

1 Laskentatapa muuttunut: automaattisella käsittelyllä tarkoitetaan 100 % automaattisesti käsiteltyjä ostolaskuja, aiemmin tunnuslukuun on sisällytetty myös ns. automaattista tiliointiä tukevien tiliointikoodien käyttö. Nimittäjänä käytetään valtion ostolaskujen kokonaismäärää.

2 Nimittäjänä käytetään valtion ostolaskujen kokonaismäärää

Asiakastytyväisyyttä mitataan Palkeissa vuosittain keväällä tehtävällä kyselyllä. Asiakastytyväisyys on Palkeissa kehittynyt parempaan suuntaan, sillä järjestelmien ja palvelujen kehitystyötä on tehty viime vuosina asiakastarpeiden pohjalta. Kehitystyössä on mukana asiakkaat.

Asiointikokemusta yksittäisissä asiakaskohtaamisissa seurataan reaaliaikaisella NPS-luvulla, joka mittaa asiakkaiden suosittelemattomuutta. NPS-luku on erittäin hyvällä tasolla, mikä kertoo erinomaisesta ja ystävällisestä asiakaspalvelusta.

Järjestelmien käytettävyyttä seurataan järjestelmittäin ja erityisesti kriittisten järjestelmien osalta. Järjestelmän käytettävyyteen vaikuttaa käyttökatkot ja järjestelmähäiriöt. Käytettävyyttä seurataan häiriöttömän palvelutuotannon varmistamiseksi. Järjestelmien käytettävyys on ollut hyvällä tasolla vuonna 2022 ja hyvän käytettävyyden ennakoidaan säilyvän.

Oikea-aikaisesti tuotettua palvelua seurataan toimitusaikojen toteumalla. Toimitusaikojen toteuman ennakoidaan säilyvän nykyisellä tasolla.

Palkeet huolehtii toimintansa sekä vastuullaan olevan kriittisen infrastruktuurin jatkuvuuden turvaamisesta ja varautumisesta. Palkeet huolehtii yhteiskunnan turvallisuusstrategian mukaisten tehtävien mukaisesta varautumisesta ja tarvittavasta yhteistyöstä. Jatkuvuussuunnitelmat päivitetään säännöllisesti ja niissä otetaan huomioon myös mahdolliset sähkön saatavuuden häiriöt. Palkeet harjoittelee varautumista laaditun suunnitelman mukaisesti sisäisesti sekä asiakkaiden ja keskeisten toimittajien kanssa. Riskienhallinnan ja turvallisuuden käytäntöjen ja menettelyjen kehittämistä jatketaan päivitetyn strategian mukaisesti ja ottamalla käyttöön työkalu riskien kokonaisvaltaisempaan hallintaan. Osana strategista kehittämistä pilvipohjaisten palveluratkaisujen toimeenpano edellyttää turvallisuuden ja jatkuvuudenhallinnan huomioimista tulevissa järjestelmäratkaisuissa.

4. Tavoitteiden saavuttamiseen liittyvät hankkeet

Palkeet uudistuu rohkeasti valtion konsernilinjausten mukaisesti.

Taulukko 5. Projekti ja hankkeet vuonna 2023

| Hanke | Selite | Mihin tulossopimuksen tavoitteeseen liittyy |
|--|--|---|
| Hankintatoimen kehittäminen | <ul style="list-style-type: none"> Handi-palveluratkaisun jatkokehittäminen: sopimushallinta, Herkkä-arkiston konversiot Yrityksen digitalous-hankeeseen liittyvä järjestelmä-kehittäminen: hankintasanomat | Tuottavuus Taloudellisuus Palvelukyky ja laatu |
| Taloushallinnon kehittäminen | <ul style="list-style-type: none"> Kieku: SAP S4/HANA taloushallinto (toteutus- ja käyttöönottovaihe) VM:n omistaman Valtion tilinpäätöksen laajentaminen -hanke, järjestelmä-kehittäminen: suunnittelu ja määrittely esiselvityksen pohjalta ja hankintavaihe | Tuottavuus Taloudellisuus Palvelukyky ja laatu Jatkuvuuden turvaaminen |
| Henkilöstöhallinnon kehittäminen | <ul style="list-style-type: none"> Rekrytointipalvelualueen uudistaminen (toteutus ja käyttöönotto) CGI-sovellusten laajempi jatkokehittäminen (toteutus) Osaavan kehittäminen: koulutusten hallinnan käyttöönotot SAP S/4 HANA, Henkilöstöhallinto Vaihe 1. Analyysi- ja valmistautumisvaihe v. 2023 - 2024 | Tuottavuus Palvelukyky ja laatu Jatkuvuuden turvaaminen |
| Tietojohtamisen kehittäminen | <ul style="list-style-type: none"> Tahti-työnantajatiedot Kiekun palvelualueelle (päätyövaihe) Kiekun raportoinnin modernisointi: henkilöstöhallinnon raportit (käyttöönotto- ja päätyövaihe) Henkilöstötutkimuksen uudistaminen (hankinta, toteutus ja vaiheittainen käyttöönotto) Johdon raportoinnin jatkokehittäminen | Palvelukyky ja laatu |
| Yhteisen alustan vaatima teknologia-uudistus | <ul style="list-style-type: none"> Pääsyn- ja valtuushallinnan uudistaminen: suunnittelu ja mahdollinen järjestelmähankinta API-hallinnan ja -rajapintojen käyttöönotto: suunnittelu ja määrittely esiselvityksen pohjalta ja järjestelmän hankinta Käyttöliittymäkehittämisen tavoitetilan suunnittelu Valtion yhteisten talous- ja henkilöstöhallinnon ratkaisujen pilvitransformaation suunnittelu v. 2023 – 2024 | Palvelukyky ja laatu Jatkuvuuden turvaaminen Turvallisuus |
| PV:n palvelujen laajennus | <ul style="list-style-type: none"> PV CGI-palkat toteutusprojektiin osallistuminen, osaamisen siirto | Palvelukyky ja laatu Jatkuvuuden turvaaminen Turvallisuus |
| Valtion yhteinen kehittäminen | <ul style="list-style-type: none"> Valtion toimitilastrategian toimeenpano Matkustusstrategian toimeenpano Hankinta-Suomi strategian toimeenpano | Taloudellisuus Palvelukyky ja laatu |

Vuosille 2021–2026 tehty valtion talous- ja henkilöstöhallinnon yhteisten ratkaisujen kehittämisen tiekartta määrittää palveluiden ja yhteisten ratkaisujen kehittämisen suunnan. Tehtyjä suuntaviivoja tarkastellaan vuosittain ja niihin tehdään tarvittavat priorisoinnit ja päivitykset. Tiekartassa huomioidaan valtion yhteisten prosessien strategiset linjaukset, joiden toimeenpanoa tiekartta on tuke-
massa. Tiekartan sisältö on syntynyt yhteistyössä valtionhallinnon eri toimijoiden ja keskeisten järjestelmätoimittajien kanssa.

Tiekartan toimeenpano tapahtuu projektien ja jatkuvan kehittämisen kautta. Toimeenpano tarkentuu vuosittain, kun eri teema-alueiden toimeenpanon sisältö määritetään kehityssalkkuihin. Kehittämisen toimeenpanossa on käytössä valtionhallinnon yhteinen hankesalkkuratkaisu.

Taulukko 6. Erillisrahoitetut projektit vuonna 2023.

| Kehittämishanke | Selite | Aikataulu | Mom. 28.70.02 siirtyvän erän käyttö | Mom. 28.70.02 lisärahoitus-tarve |
|---|--|-----------|-------------------------------------|----------------------------------|
| Hankintatoimen kehittäminen | Handin jatkokehittäminen | 2023 | | X |
| | Yrityksen digitaloushankkeeseen liittyvä Handi-ratkaisun kehittäminen | 2022–2023 | | X |
| Taloushallinnon kehittäminen | SAP S/4 HanaFico: taloushallinnon kehittämishanke | 2020–2023 | x | |
| | Esiselvitykset ja tiekartan laajemman kehittämisen valmistelut: maksuliike, valtion laajennettu tilinpäätös, taloushallinnon tietojohdaminen ja suunnittelu, keskuskirjanpidon uudistus (KKP). | 2022–2024 | x | |
| | VM/Valtion tilinpäätöksen laajentaminen, järjestelmäkehitys vaihe 1 | 2023–2025 | | X |
| Henkilöstöhallinnon kehittäminen | Kiekun CGI-sovellusten laajempi jatkokehittäminen: | 2021–2023 | x | |
| | Rekryointipalvelualueen uudistaminen | 2021–2024 | x | |
| | Osaava: koulutustenhallinta | 2022–2024 | x | X |
| | SAP S/4 HANA, henkilöstöhallinto, vaihe 1 | 2023–2027 | | X |
| Tietojohdamisen kehittäminen | Tahti-työnantajätiedot Kiekuun | 2020–2023 | x | |
| | Kiekun raportoinnin modernisointi: henkilöstöhallinnon raportit | 2019–2023 | x | |
| | Henkilöstötutkimuksen uudistaminen | 2021–2023 | x | |
| Yhteisen alustan vaatima teknologiauudistus | Selvitykset: Käyttöliittymäkehittämisen tavoitetilan suunnittelu, API-hallinnan ja –rajapintojen esiselvitys | 2022–2023 | x | |
| | Pääsyn- ja valtuushallinnan uudistaminen (suunnittelu, hankinta) | 2021–2022 | x | |
| | API-hallinnan ja –rajapintojen käyttöönotto (suunnittelu, hankinta) | 2021–2023 | | X |
| | Valtion yhteisten talous- ja henkilöstöhallinnon pilvitransformaation suunnittelu | 2022–2023 | | X |
| PV:n palvelujen laajennus | PVERP-suunnitteluun osallistuminen, valtion yhteiset ratkaisut | 2020–2026 | x | |
| | PV CGI-palkat toteutusprojektiin osallistuminen, osaamisen siirto v. 2023 - 2024. | | | X |

5. Henkilöstövoimavarojen kehittäminen ja hallinta

Valtion konsernilinjausten mukaisesti Palkeet huolehtii, että sillä on käytettävissään sellaiset henkilöstövoimavarat ja oikeat osaamiset, joiden avulla toiminnalle asetetut tavoitteet ovat saavutettavissa. Osaamisen kehittämisessä panostetaan muun muassa digitalisaation ja pilvitransformaation vaatimiin taitoihin, ketterään toimintatapaan sekä osaamisiin, joita edellytetään hyvässä asiakaskokemuksessa. Palkeet edistää aktiivisesti osaamisen laajentamista ja henkilökiertoa valtionhallinnossa ja pyrkii lähettämään ja vastaanottamaan henkilöitä henkilökiertoon. Myös Palkeiden sisäinen henkilökierto on aktiivista ja henkilöitä kannustetaan siihen osallistumaan. Strateginen henkilöstösuunnittelu on edelleen keskiössä.

Henkilöstön työhyvinvointia ja työtyytyväisyyttä seurataan ja kehitetään jatkossakin tiiviisti yhteistyössä työterveyshuollon kanssa tavoitteena, että Palkeissa on kaikkien hyvä työskennellä ja Palkeiden arvot toteutuvat arjentyössä.

Palkeet laajentaa Osaavan käyttöä koulutustenhallinta -moduulilla vuoden 2023 aikana.

Jatkamme halutun ja kiinnostavan työpaikan rakentamista päivitetyn strategian mukaisesti. Palkeet edistää monipaikkaista työskentelyä mahdollistamalla rekrytoinnin kaikille sen toimipaikoille ellei tehtävä erityisesti edellytä sijoittamista tietyille paikkakunnalle. Palkeissa on laaja etätömahdollisuus ellei työn luonteesta muuta johdu. Lisäksi Palkeet edistää valmentavaa työtettä sekä luottamukseen ja avoimuuteen perustuvaa työ- ja keskustelukulttuuria.

Henkilöstön tasa-arvoinen ja yhdenvertainen kohtelu on lähtökohta kaikessa Palkeiden toiminnassa.

Taulukko 7. VM:n hallinnonalan yhteiset henkilöstövoimavarojen mittarit

| Mittari | Toteuma 2021 | Tavoite 2022 | Ennuste 2022 | Tavoite 2023 | Tavoite 2024 | Tavoite 2025 | Tavoite 2026 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Työtyytyväisyys (VMBaron kokonaisindeksi Y, asteikko 1-5) | 3,76 | 3,76 | 3,85 | 3,8 | 3,8 | 3,8 | 3,8 |
| Sairauspoissaolot (työpäivää / htv) | 7,7 | 8,5 | 10,5 | 8,0 | <8 | <8 | <8 |
| Johtajuusindeksi, (VMBaro, JO) | 3,64 | 3,65 | 3,65 | 3,65 | 3,7 | 3,7 | 3,7 |
| Yhdenvertaisuuden toteutuminen työyhteisössä (VMBaro 5.5.) | 3,91 | 3,91 | 3,91 | 3,9 | 3,95 | 3,95 | 3,95 |

Taulukko 8. Valtion yhteiset HR-tavoitteet: osaamisen kehittäminen, liikkuvuuden edistäminen, työnantajakuva

| Mittari | Toteuma 2021 | Tavoite 2022 | Ennuste 2022 | Tavoite 2023 | Tavoite 2024 | Tavoite 2025 | Tavoite 2026 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Strateginen henkilöstösuunnittelu * | 3 | 4 | 3 | 4 | 5 | 5 | 5 |
| Kokemus oppimisesta ja uudistumisesta (VMBaro 4.1) | 4,03 | 4,0 | 4,0 | 4,05 | 4,1 | 4,1 | 4,1 |
| Työnantajakuva ja arvot (keskiarvo VMBaron kohdista 8.2-8.4) | 4,08 | 4,05 | 4,05 | 4,08 | 4,1 | 4,1 | 4,1 |

* Strateginen henkilöstösuunnittelu, itsearviointi:

5 = strateginen henkilöstösuunnittelu on virastossa säännöllistä ja ajantasaista sekä osa johtamisprosesseja toimien johdon käytännön työkaluna toiminnan suunnittelussa

4 = strateginen henkilöstösuunnittelu on virastossa säännöllistä ja ajantasaista

3 = viraston henkilöstösuunnittelu on strategista

2 = virastolla on henkilöstösuunnitelma

1 = virastolla ei ole henkilöstösuunnitelmaa

6. Rahoitus ja henkilötyövuodet

Taulukko 9. Toimintamenojen rahoitus

| 28.20.07 Palkeiden toimintamenot, 1000 euroa | Toteuma 2021 | Tavoite 2022 | Arvio 2022 | Arvio 2023 | Arvio 2024 | Arvio 2025 | Arvio 2026 |
|--|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Bruttomenot | 55 699 | 60 795 | 58 447 | 62 032 | 60 911 | 61 466 | 61 956 |
| Bruttotulot | 58 957 | 57 665 | 58 501 | 60 191 | 61 014 | 61 543 | 62 032 |
| Nettokäyttö/-käyttöarvio | -3 259 | 3 130 | -53 | 1 841 | -103 | -77 | -76 |
| Siirtynyt/siirtyy | 3 831 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 2 000 | 2 000 |
| Tilinpäätös/TA/TAE/kehys | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Käytettävissä yhteensä | 5 831 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 4 000 | 4 000 |
| Peruutettu/peruutetaan | 1 831 | 0 | 2 000 | 159 | 4 000 | 2 000 | 2 000 |
| Siirtyy seuraavalle vuodelle | 4 000 | 2 870 | 4 000 | 4 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |

Taulukko 10. Kehittämistoiminnan rahoitus

| 28.70.02 Valtion talous-, henkilöstö- ja toimintalahallinnon tietojärjestelmät, 1000 euroa | Toteuma 2021 | Tavoite 2022 | Arvio 2022 | Arvio 2023 | Arvio 2024 | Arvio 2025 | Arvio 2026 |
|--|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettokäyttö/-käyttöarvio | 2 675 | - | 6 387 | 11 039 | 6 433 | 3 300 | 8 200 |
| Siirtynyt/siirtyy | 3 116 | - | 4 146 | 9 739 | 2 620 | 2 287 | 6 087 |
| Tilinpäätös/TA/TAE/kehys | 3 705 | - | 11 980 | 3 920 | 6 100 | 7 100 | 7 200 |
| Käytettävissä yhteensä | 6 821 | - | 16 126 | 13 659 | 8 720 | 9 387 | 13 287 |
| Peruutettu/peruutetaan | 0 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Siirtyy seuraavalle vuodelle | 4 146 | - | 9 739 | 2 620 | 2 287 | 6 087 | 5 087 |

Taulukko 11. EU-matkakustannusten rahoitus

| 28.92.20 Euroopan unionin osallistuminen matkamenojen korvauksiin, 1000 euroa | Toteuma 2021 | Tavoite 2022 | Arvio 2022 | Arvio 2023 | Arvio 2024 | Arvio 2025 | Arvio 2026 |
|---|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettokäyttö/-käyttöarvio *) | 1 436 | 1 500 | 1 050 | 1 500 | 1 600 | 1 700 | 1 800 |
| Siirtynyt/siirtyy | 1 625 | 2 500 | 2 500 | 1 800 | 1 000 | 400 | 200 |
| Tilinpäätös/TA/TAE/kehys | 2 500 | 1 800 | 1 800 | 1 000 | 1 000 | 1 500 | 1 800 |
| Käytettävissä yhteensä | 4 125 | 4 300 | 4 300 | 2 800 | 2 000 | 1 900 | 2 000 |
| Peruutettu/peruutetaan | 189 | 1 000 | 1 450 | 300 | 0 | 0 | 0 |
| Siirtyy seuraavalle vuodelle | 2 500 | 1 800 | 1 800 | 1 000 | 400 | 200 | 200 |

* Vastaavat tulot on huomioitu momentilla 12.28.93 EU:lta saatavat tulot matkamenojen korvaamiseen

Taulukko 12. Huoltovarmuuspankki

| 28.20.03 Huoltovarmuuspankin palvelumaksu (arviomääräraha), 1000 euroa | Toteuma 2021 | Tavoite 2022 | Arvio 2022 | Arvio 2023 | Arvio 2024 | Arvio 2025 | Arvio 2026 |
|--|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettokäyttö/-käyttöarvio | 59 | 87 | 73 | 87 | 87 | 87 | 87 |
| Siirtynyt/siirtyy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilinpäätös/TA/TAE/kehys | 60 | 87 | 87 | 87 | 87 | 87 | 87 |
| Käytettävissä yhteensä | 60 | 87 | 87 | 87 | 87 | 87 | 87 |
| Siirtyy seuraavalle vuodelle | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Taulukko 13. Tulorahoitus ja henkilötövuodet

| | Toteuma 2021 | Tavoite 2022 | Ennuste 2022 | Tavoite 2023 | Arvio 2024 | Arvio 2025 | Arvio 2026 |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Peruspalvelut ¹ , 1000 euroa | 31 636 | 32 286 | 33 200 | 31 810 | 33 307 | 33 708 | 33 935 |
| Lisäpalvelut ² , 1000 euroa | 7 308 | 7 444 | 6 951 | 6 959 | 7 177 | 7 314 | 7 644 |
| Tuotot palveluista yht. 1000 euroa ³ | 38 944 | 39 730 | 40 151 | 38 769 | 40 485 | 41 022 | 41 578 |
| Lisäpalvelujen osuus palvelujen tuotoista, % | 18,8 | 18,7 | 17,3 | 17,9 | 17,7 | 17,8 | 18,4 |
| Aiempien vuosien yli/alijäämät | 626 | -1 897 | -1 897 | | | | |
| Laskutus yhteensä, 1000 euroa ⁴ | 39 570 | 37 833 | 38 253 | 38 769 | 40 485 | 41 022 | 41 578 |
| Lisäpalvelujen osuus laskutuksesta, % | 18,5 | 19,7 | 18,2 | 17,9 | 17,7 | 17,8 | 18,4 |
| Laskutusaste, % | 55,7 | 57 | 55,3 | 55,7 | 56,3 | 56,8 | 57,3 |
| HTV peruspalvelut | 409 | 428 | 430 | 439 | 433 | 434 | 433 |
| HTV lisäpalvelut | 87 | 94 | 90 | 90 | 93 | 94 | 97 |
| HTV erillisrahoitus | 14 | 33 | 22 | 32 | 13 | 13 | 18 |
| HTV muut | 107 | 110 | 110 | 110 | 103 | 103 | 101 |
| HTV Palkeet yhteensä | 617 | 665 | 652 | 671 | 642 | 644 | 649 |
| Lisäpalvelujen osuus koko HTV:sta, % | 14 | 14 | 14 | 14 | 15 | 15 | 15 |
| Välittömän työajan osuus kokonaistyöajasta, % | 65,7 | 66,5 | 64,5 | 66,5 | 66,8 | 67 | 67,2 |

1 Peruspalvelut = kaikille asiakkaille yhdenmukaiset palvelut.

2 Lisäpalvelut = Palvelun hankinta asiakkaille valinnainen

3 Palvelujen tuotot ilman yli/alijäämiä

4 Palvelujen laskutus sisältäen palvelujen yli/alijäämät

7. Sopimuksen voimassaolo ja seuranta

Sopimus on voimassa vuoden 2023 loppuun. Sopimusta voidaan tarkistaa, jos olosuhteiden muutoksista aiheutuu tarkistustarpeita, joita ei tätä sopimusta tehtäessä ole voitu ottaa huomioon.

Palkeet toimittaa vuosittain toteumaraportin ensimmäiseltä vuosipuoliskolta valtiovarainministeriölle elokuun loppuun mennessä. Koko vuoden raporttina toimiva tilinpäätösasiakirja, joka sisältää toimintakertomuksen, toimitetaan valtiovarainministeriölle välittömästi sen valmistuttua. Tilinpäätöksen tulee valmistua helmikuun loppuun mennessä.

Tavoitteiden toteutumista tarkastellaan erikseen sovittavissa tulosohjauskokouksissa, jotka pidetään kaksi kertaa vuodessa ministeriön koolle kutsumina hallinnonalan suunnittelun ja seurannan aikataulujen mukaisesti.

Palkeet vie tulossopimuksen suunnittelun ja seurannan nettisivulleen Valtiokonttorin antaman määräyksen mukaisesti.

8. Allekirjoitukset

Helsingissä 13. päivänä joulukuuta 2022

Valtiovarainministeriö



Sirpa Paatero
Kuntaministeri



Susanna Huovinen
Alivaltiosihteeri

Valtion talous- ja henkilöstöhallinnon palvelu-
keskus

Kuivalainen
Tuija
91219195N

Digitaalinen
allekirjoittaja:
Kuivalainen Tuija
91219195N
Päiväys: 2022.12.05
16:12:05 +02'00'

Tuija Kuivalainen
Toimitusjohtaja

Karhusaari
Birgitt
911333737

Digitaalinen
allekirjoittaja: Karhusaari
Birgitt 911333737
Päiväys: 2022.12.05
15:59:14 +02'00'

Birgitt Karhusaari
Johtaja, Talous, sisäinen valvonta ja tarkastus

Liite 1: Seurattavat ja raportoitavat tiedot

| Mittari | Toteuma 2021 | Tavoite 2022 | Ennuste 2022 | Arvio 2023 | Arvio 2024 | Arvio 2025 | Arvio 2026 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Tuottavuus | | | | | | | |
| Palkeiden henkilöstön ratio ¹ | 1:126 | 1:117 | 1:122 | 1:120 | 1:124 | 1:125 | 1:126 |
| Palkeiden talouspalveluiden ratio ¹ | 1:263 | 1:250 | 1:264 | 1:250 | 1:264 | 1:265 | 1:267 |
| Palkeiden henkilöstöpalveluiden ratio ¹ | 1:243 | 1:219 | 1:228 | 1:232 | 1:235 | 1:235 | 1:236 |
| Ostolaskut, kpl/htv, pl. PV | | 23 500 | 24 000 | 25 500 | 26 000 | 26 500 | 27 100 |
| Ostolaskut, kpl/htv, PV | | 15 500 | 16 500 | 16 500 | 16 500 | 16 500 | 16 500 |
| Taloudellisuus | | | | | | | |
| Ostolaskut, muut | 4,49 | 4,46 | 4,43 | 4,41 | 4,39 | 4,37 | 4,35 |
| Ostolaskut, PV | 6,00 | 6,05 | 6,05 | 6,05 | 6,05 | 6,05 | 6,05 |
| Ostolaskut yhteensä | 4,72 | 4,75 | 4,64 | 4,64 | 4,64 | 4,64 | 4,64 |
| Myyntilaskut | 2,75 | 2,69 | 2,71 | 2,71 | 2,72 | 2,73 | 2,74 |
| Palkkalaskelmat | 9,12 | 9,06 | 9,03 | 8,98 | 8,98 | 8,97 | 8,97 |
| Matka- ja kululaskut | 6,62 | 6,00 | 6,86 | 6,61 | 6,62 | 6,63 | 6,64 |
| Kustannusvastaavuus | | | | | | | |
| Palvelujen tuotot, virastot | 38 038 | 38 925 | 39 147 | 37 574 | 39 214 | 39 559 | 39 892 |
| -Yli/+alijäämät | 626 | -1 855 | -1 897 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Palvelujen tuotot, kilpailullinen toiminta | 906 | 763 | 1 004 | 1 195 | 1 271 | 1 462 | 1 686 |
| Palvelujen laskutus | 39 570 | 37 833 | 38 253 | 38 769 | 40 485 | 41 022 | 41 578 |
| Tietojärjestelmien tuotot, virastot | 19 523 | 19 561 | 19 915 | 20 208 | 19 315 | 19 328 | 19 261 |
| -Yli/+alijäämät | -1 051 | -816 | -816 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tietojärjestelmien tuotot, kilpailullinen toiminta | 901 | 1 086 | 1 148 | 1 214 | 1 214 | 1 193 | 1 193 |
| Tietojärjestelmien laskutus | 19 373 | 19 832 | 20 247 | 21 422 | 20 529 | 20 521 | 20 454 |
| Kilpailullisen toiminnan tuotot | | 1 849 | 2 151 | 2 408 | 2 484 | 2 655 | 2 879 |
| Toiminnan tuotot yhteensä | 58 943 | 57 665 | 58 501 | 60 191 | 61 014 | 61 543 | 62 032 |
| Kokonaiskustannukset | 55 773 | 60 716 | 58 415 | 62 191 | 61 014 | 61 543 | 62 032 |
| Kustannusvastaavuus | 3 170 | -3 051 | 86 | -2 000 | 0 | 0 | 0 |
| Erillisrahoitetut kehittämiskustannukset | 2 675 | | 6 387 | 11 039 | 6 433 | 3 300 | 8 200 |
| Tuotokset | | | | | | | |
| Ostolaskut ja menotositteet | 1 163 | 1 167 | 1 180 | 1 180 | 1 180 | 1 180 | 1 180 |
| Myyntilaskut | 601 | 580 | 590 | 570 | 560 | 560 | 560 |
| Palkkalaskelmat | 1 164 | 1 125 | 1 160 | 1 160 | 1 160 | 1 160 | 1 160 |
| Tarkastetut matka- ja kululaskut | 193 | 350 | 290 | 290 | 290 | 290 | 290 |
| Palvelukyky ja laatu | | | | | | | |
| Reklamaatiot ja selvityspyynnöt, kpl | 9 | 12 | 10 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| Kirjanpitoaineiston toimitus keskuskirjanpitoon valtion tilinpäätöstä varten | | 31.1. | 31.1. | 31.1. | 31.1. | 31.1. | 31.1. |
| KKP-korjaukset, kirjausrivit, kpl ² | 92 | <100 | <100 | <100 | <100 | <100 | <100 |
| Viiivästysseuraamukset, euroa | 58 300 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| Rahoitus, 28.20.07 Palkeiden toimintamenot, 1000 euroa | | | | | | | |
| Henkilöstömenot | 29 963 | 32 272 | 31 236 | 32 555 | 32 788 | 33 418 | 33 941 |
| Toimitilavuokrat | 2 125 | 2 050 | 2 060 | 2 063 | 2 102 | 2 140 | 2 194 |
| Palvelujen ostot | 23 100 | 25 324 | 24 419 | 26 924 | 25 492 | 25 329 | 25 292 |
| Muut menot | 465 | 849 | 560 | 490 | 529 | 579 | 529 |
| Investoinnit | 46 | 300 | 172 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Yhteensä | 55 699 | 60 795 | 58 447 | 62 032 | 60 911 | 61 466 | 61 956 |

1 Palkeiden henkilötyövuosien ja valtionhallinnon henkilötyövuosien suhde eli kuinka monelle valtionhallinnon henkilölle yksi Palkeiden henkilö tuottaa palvelua (yhteensä, talouspalvelut ja henkilöstöpalvelut). Sisältää myös erillisrahoitusresurssit.

2 KKP-korjauksia tehdään käytännössä enää tilinpäätösten yhteydessä. Mittarin osalta voidaan seurata kirjausrivejä (joita tulee aina vähintään 2 jokaisesta virheestä) tai korjaustositteita.