



**Valtiovarainministeriön ja Valtion talous- ja  
henkilöstöhallinnon palvelukeskuksen  
välinen tulossopimus  
vuodelle 2017  
sekä  
ennakolliset tavoitteet  
vuosille 2018 – 2020**

450986 0.16

Valtiovarainministeriö  
Snellmaninkatu 1 A, Helsinki  
PL 28, 00023 Valtioneuvosto  
[www.vm.fi](http://www.vm.fi)

Puh 0295 16001 (vaihde)  
Faksi 09 160 33123  
[valtiovarainministerio@vm.fi](mailto:valtiovarainministerio@vm.fi)  
Y-tunnus 0245439-9



## Sisältö

1 STRATEGISET TAVOITTEET JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ	3
2 YHTEISKUNNALLINEN VAIKUTTAVUUS	4
3 TOIMINNALLINEN TULOKSELLISUUS	4
3.1 Toiminnallinen tehokkuus	4
3.1.1 Taloudellisuus	6
3.1.2 Tuottavuus	7
3.1.3 Kustannusvastaavuus	8
3.2 Tuotokset ja laadunhallinta	8
3.2.1 Suoritteet ja julkishyödykkeet	8
3.2.2 Palvelukyky ja laatu	9
4 HENKILÖSTÖVOIMAVAROJEN HALLINTA JA KEHITTÄMINEN	9
5 TAVOITTEIDEN SAAVUTTAMISEEN LIITTYVÄT HANKKEET	10
6 RAHOITUS	12
7 SOPIMUKSEN VOIMASSAOLO JA SEURANTA	14
8 ALLEKIRJOITUKSET	15
LIITE: MUUT SEURATTAVAT MITTARIT	16

## 1 Strategiset tavoitteet ja toimintaympäristö

Valtion talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskuksen strategiset tavoitteet jakautuvat neljälle osa-alueelle seuraavasti:

- Asiakkaat
  - o Hyvä asiakaskokemus ja asiakashyöty
  - o Asiakaskunnan hallittu muutos
- Palvelut ja prosessit
  - o Prosessien virtaviivaistaminen yhteiseksi toimintatavaksi
  - o Kustannustehokkaat digitaaliset palvelu- ja tuotantoratkaisut
  - o Kasvava vastuu talous- ja henkilöstöhallinnon prosesseissa, kehittämisessä ja tietojärjestelmissä
- Ihmiset ja osaaminen
  - o Kehittyvä organisaatio ja osaaminen
  - o Henkilöstön resurssit joustavasti käytössä
  - o Uudistuva, toimiva työnantajapolitiikka ja johtaminen
- Talous ja vaikuttavuus
  - o Tuottavuuden ja taloudellisuuden jatkuva kehittyminen
  - o Yksikkökustannusten aleneminen

Toiminnan painopisteet strategiakaudella ovat

- Tuottavuuskehityksen varmistaminen pienentyvissä volyymeissa, jatkuvan parantamisen, resurssiohjauksen ja digitalisaation avulla
- Organisaatiomuutoksen toimeenpano
- Järjestelmäomistajuuden siirto: toimeenpanon käynnistys ja asiantuntijuuden vahvistus
- Hallitusohjelman muutosten valmistelu (hanke/projekti)
  - o Kirjanpidon siirto Palkeisiin
  - o TPA-projekti
  - o Hankintojen digitalisointi
- Asiakaskokemuksen vahvistaminen ja palvelujen kehittäminen
  - o Asiakaspalvelun kehittäminen
  - o Palvelunhallintajärjestelmän uusiminen
  - o Uusi käyttöliittymä virkamiehille ja esimiehille, mobiilitoiminallisuudet
  - o Uudet palvelut: rekrytointipalvelu, palveluiden käytön tuki (koulutuspalvelut), analytiikkapalvelu
  - o Asiakkaat mukaan kattavammin palvelujen kehittämiseen
- Budjettitalouden ulkopuoliset uudet ensimmäiset asiakkuudet ja niiden palveluratkaisujen toteutus kannattavasti
- Organisaation ja henkilöstöresurssien kehittäminen vastaamaan liiketoimintatarpeita
- Organisaatiokulttuurin ja kyvykkyyksien vahvistaminen
- Talous- ja henkilöstöhallinnon laajemmat palvelukokonaisuudet
- Kiekun kehittäminen vaihe 2
  - o Järjestelmäratkaisut (KKP-uudistus, Kiekun tuki- ja ylläpitopalvelujen kilpailutus, mobiiliratkaisu, maksuliikejärjestelmän uudistaminen, hankintojen ja ostolaskujen kierrätyksen uusiminen)
  - o Järjestelmäomistajuuden järjestelyt

- Digitaalisuuden lisääminen, ohjelmarobotiikan hyödyntäminen
- Henkilöstöhallinnon laajemmat palveluratkaisut
- Kiekun laajemman kehittämisen linjaukset sovitaan jatkossa Kiekun hallintamallin mukaisesti

## 2 Yhteiskunnallinen vaikuttavuus

### *Julkisen hallinnon yleinen kehittäminen*

- Digitalisoinnin avulla toteutetaan tehokkaammat ja tuloksellisemmat toimintatavat
- Valtionhallinnon keskitettyjen palveluiden kustannukset alenevat ja tuottavuus paranee toimitilahallinnon, tietotekniikkapalveluiden sekä talous- ja henkilöstöhallintopalveluiden osalta.
- Kiekun siirto Valtiokonttorista Palkeisiin tapahtuu hallitusti siten, että hankkeen aikana syntynyt kriittinen osaaminen saadaan siirrettyä. Onnistunut siirto luo edellytyksiä Kiekun jatkokehittämiselle.

### *Viraston tavoitteet*

- Palkeet edistää julkishallinnon toimivuutta tarjoamalla laadukkaita ja kustannustehokkaita hallinnon palveluja ja kehittää palvelujaan yhteistyössä asiakkaiden kanssa.

## 3 Toiminnallinen tuloksellisuus

### 3.1 Toiminnallinen tehokkuus

Palkeiden käytössä oleva tuottavuusindeksi perustuu Tilastokeskuksen mallin mukaisesti muutoksen laskennalle tuotoksen, henkilötyön ja kustannusten osalta. Muutoksen laskenta perustuu kahden vuoden vertailuun, jonka muutosprosenttien pohjalta lasketaan indeksi, joka kuvaa pidemmän aikavälin tuottavuuden kehittymistä.

Aikaisemmin tietojärjestelmäkustannuksia ei ole huomioitu kustannuksissa, koska ne eivät ole olleet aiemmin täysin Palkeiden vaikutettavissa. Mittari on esitetty tulossopimuksessa kuvina uudella sisällöllä, jossa tietojärjestelmäkustannukset on huomioitu, koska merkittävimmät järjestelmät (Kieku, Rondo) siirtyvät 2017 Palkeiden omistukseen. Perusvuotena on tällöin 2016 (indeksilukema 100). Alla on taulukko indeksien vertailusta.

Tuotoksen oletetaan vähenevän tasaisesti 1-1,5% vuosittain. Kehityksen taustalla on oletus valtion htv-määrän tasaisesta laskusta. Suurin merkitys on menotositteiden ja henkilöstöpalveluiden volyyymien kehityksellä, koska ne ovat työmääriltään isoimmat prosessit ja saavat tuotoksen muutoksessa isoimman painoarvon.

Työpanoksen muutos perustuu Palkeiden htv-kehukseen. Erityisesti vuodelle 2017 tavoitellaan tuottavuuden merkittävää paranemista joka näkyy työpanoksen pienenemisenä. Työpanoksen muutos aiheutuu erityisesti hankinnasta maksuun,

tilauksesta perintään ja henkilöstöpalvelut – prosesseista joiden osalta tavoitellaan merkittävää tuottavuuskehitystä vuoteen 2020 mennessä.

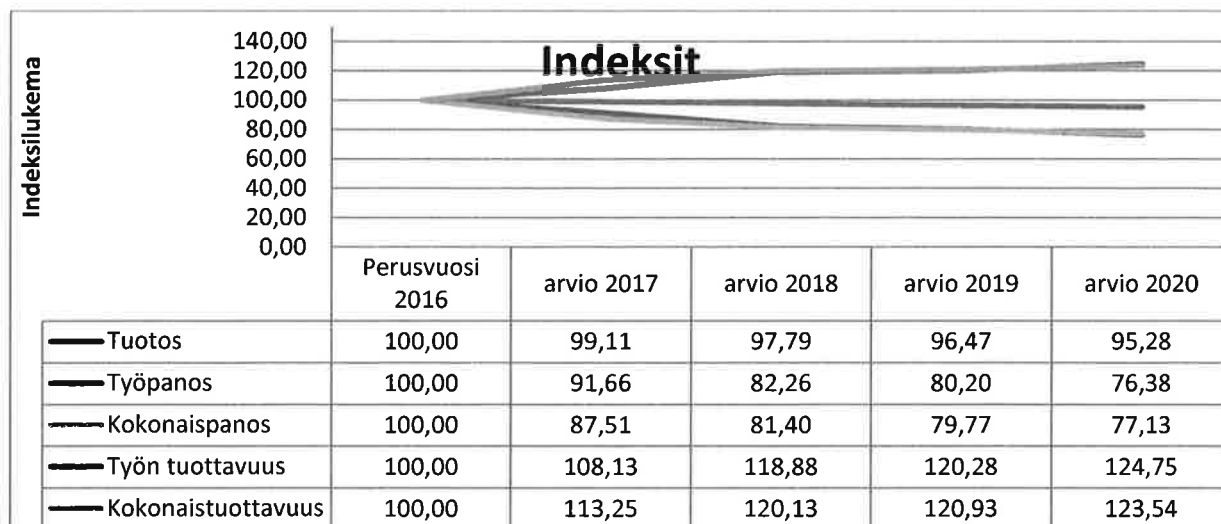
Kokonaispanoksen eli kustannusten muutoksen taustalla ovat ensinnäkin tuottavuustavoitteet jotka näkyvät htv-kehityksen pienentymisenä. Lisäksi kustannusten määrään vaikuttavat tietojärjestelmäkustannusten määrä joka on otettu malliin uutena tekijänä.

Vuodelle 2017 tavoitellaan olennaista tietojärjestelmäkustannusten pienentymistä. Erityisesti kustannuksia pienentävät vanhojen järjestelmien (Prima, Personec, Ade ja Raindance) kustannusten poisjääminen. Tietojärjestelmäkustannusten kehitys vaikuttaa myös suotuisasti kokonaistuottavuuden muutokseen.

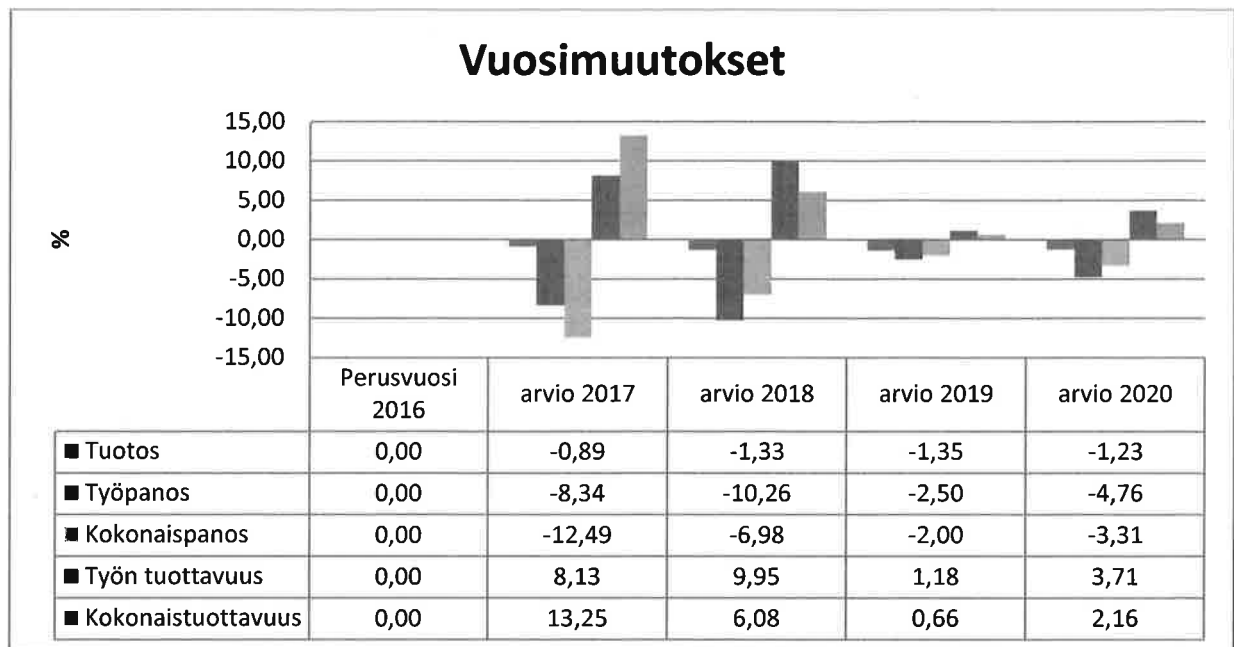
Työn tuottavuus ja kokonaistuottavuus (taloudellisuus) nousevat 2017-2020, kun otetaan huomioon sekä työpanoksen määrään vaikuttavat tuottavuustavoitteet sekä tietojärjestelmäkustannusten ennustettu alentuminen erityisesti v.2017.

Tuottavuusindeksien vertailu	Toteuma 2015	Arvio 2016	Tavoite 2017	Tavoite 2018	Tavoite 2019	Tavoite 2020
Kokonaistuottavuusindeksi vanha sisältö	105,56	109,77	117,27	126,69	127,56	130,98
Kokonaistuottavuusindeksi uusi sisältö		100	113,25	120,13	120,93	123,54

#### Kokonaistuottavuusmittari uudella sisällöllä



## Kokonaistuottavuusmittarin vuosimuutokset uudella sisällöllä



## Valtiovarainministeriön määräämät Valtiokonttorin ja Palkeiden yhteiset mittarit

Valtiokonttorin kanssa yhteiset mittarit		Toteuma 2015	Arvio 2016	Tavoite 2017	Tavoite 2018	Tavoite 2019	Tavoite 2020
Valtion tilinpäätöksen aikataulu (edellisen vuoden tilinpäätös valmis)	pv	1.4.	30.3.	22.3.	20.3.	15.3.	15.3
Valtion talous- ja henkilöstöhallintoon sitoutuvien henkilötyövuosien osuus (Palkeet htv/valtion htv)	%	1,01 %	0,97 %	0,94 %	0,93 %	0,93 %	0,93 %
Tilauksellisten laskujen osuus valtiolla	%	7,2 %	8 %	10 %	15 %	20 %	20 %
Sopimuksellisten laskujen osuus valtiolla	%	2,2 %	4,5 %	6 %	22 %	26 %	26 %
Tiliointikoodillisten laskujen osuus valtiolla	%	1,4 %	4 %	10 %	25 %	31 %	31 %

## 3.1.1 Taloudellisuus

Palkeet seuraa toimintansa taloudellisuutta ja työn tuottavuutta muutamien selkeästi määriteltävien volyymituotteidensa avulla. Palkeiden hinnoissa on huomioitu kaikki asiakkailta laskutettavat kustannukset (kulut ja poistot). Hinnat on ilmoitettu euroina/suorite ilman tuotannon tietojärjestelmäkustannuksia sekä tietojärjestelmäkustannukset lisättynä. Volyymituotteiden kokonaishinnassa tavoitellaan 25 - 42 % kustannusten alentumista vuodesta 2015 vuoteen 2020. Kiti-siirron vaikutusta ei ole vielä huomioitu.

<b>TALOUDELLISUUS</b>	<b>Toteuma 2015</b>	<b>Arvio 2016</b>	<b>Tavoite 2017</b>	<b>Tavoite 2018</b>	<b>Tavoite 2019</b>	<b>Tavoite 2020</b>
Ostolaskut Palkeiden peruskustannus	5,11	4,50	4,20	3,40	2,90	2,60
+ tietojärjestelmäkustannukset	0,94	0,95	0,90	0,90	0,90	0,90
<b>Ostolaskun hinta yhteensä</b>	<b>6,05</b>	<b>5,45</b>	<b>5,10</b>	<b>4,30</b>	<b>3,80</b>	<b>3,50</b>
Myyntilaskut (kaikki toimintatavat), Palkeiden peruskustannus	3,09	2,50	2,15	2,10	2,00	1,90
+ tietojärjestelmäkustannukset	1,77	1,70	1,50	1,50	1,50	1,50
<b>Myyntilaskun hinta yhteensä</b>	<b>4,86</b>	<b>4,20</b>	<b>3,65</b>	<b>3,60</b>	<b>3,50</b>	<b>3,40</b>
Palkkalaskelmat, koko tuotanto Palkeiden peruskustannus	8,88	8,59	7,60	7,00	6,50	5,95
+ tietojärjestelmäkustannukset	4,02	4,00	3,90	3,70	3,70	3,70
<b>Palkkalaskelman hinta yhteensä</b>	<b>12,90</b>	<b>12,60</b>	<b>11,50</b>	<b>10,70</b>	<b>10,20</b>	<b>9,65</b>

### 3.1.2 Tuottavuus

Ostolaskujen tuottavuudessa tavoitellaan suunnittelukaudella merkittävää kehitystä. Tuottavuuden kasvun edellytyksenä on, että mm. Hankintojen digitalisointi prosessin päästä päähän näkökulmasta etenee Valtiokonttorin, Hanselin ja Palkeiden yhteistyön tuloksena. Lisäksi tuottavuuden kasvun edellytyksenä on automatiikan hyödyntäminen prosessin tehtävien hoidossa. Ostolaskujen osalta tavoitteena on, että verkkolaskujen osuus kaikista laskuista on vähintään 90 %. Sopimuskohdistustoiminnallisuuden käyttöasteen nostaminen virastotasolla on yksi hankinnasta maksuun -prosessin digitalisoinnin keskeisimmistä toimenpiteistä lähivuosina.

Myyntilaskutuksen tehokkuuden kasvun edellytys on, että myyntilaskutusvolyymi kasvaa arvioidulla tavalla. Lisäksi tuottavuutta lisätään prosessin sähköistämällä mm. ohjelmistorobotiikkaa hyödyntämällä ja verkkokaupparatkaisun kehittämällä.

Taloushallinnon tuottavuuteen vaikuttaa myös taloushallinnon työroolien uudelleen järjestelyt siten, että jatkossa voidaan henkilöstön resurssia ja osaamista käyttää laajempiin työkokonaisuuksiin. Taloushallinnon tuottavuuslaskelmissa ei ole vielä huomioitu Kirjanpidon siirto Palkeisiin tuomia henkilötyövuosia (n. 30 - 50 htv). Uudistuksen säästöpotentiaaliksi on arvioitu noin neljä miljoonaa euroa ja noin 60 henkilötyövuotta valtionhallintotasolla. Säästöt on kohdistettu vuosille 2016 – 2019.

Palkanlaskennan tuottavuus on kasvanut Kieku-ratkaisun käyttöönoton laajentumisen ja ratkaisuun liittyvän kehittämistoimenpiteiden tuloksena. Tulevina vuosina edistetään tuottavuuskehitystä vähentämällä prosessien manuaalisyön

määrää muun muassa ohjelmistorobotiikan avulla, portaalilomakkeiden jatkokehittämisellä ja resurssiohjauksella.

Palvelussuhteen hallinnan laajennetun peruspalvelun toimintamallin käyttöönoton tavoitteena on kokonaistuottavuuden kasvu palvelussuhteen hallinnassa.

Ostolaskujen tuottavuus vuodesta 2015 vuoteen 2020 lisääntyy yli sadalla prosentilla. Myyntilaskujen ja palkkalaskelmien tuottavuuden nousu on yli 60 %.

Tuottavuus kpl/kokonaishtv	Toteuma 2015	Arvio 2016	Tavoite 2017	Tavoite 2018	Tavoite 2019	Tavoite 2020
Ostolaskut, kpl/htv	12 471	14 000	15 500	19 000	23 000	26 000
Myyntilaskut (kaikki), kpl/htv	20 332	24 500	30 000	31 000	32 000	33 000
Palkkalaskelmat Kieku, kpl/htv	6 523	7 000	8 000	8 800	9 500	10 500

### 3.1.3 Kustannusvastaavuus

Palkeiden kustannusvastaavuus alenee tilapäisesti tulevina kolmena vuotena uusien erillistä määrärahaa vaativien hankkeiden vuoksi.

Kustannusvastaavuus	Toteuma 2015	Arvio 2016	Tavoite 2017	Tavoite 2018	Tavoite 2019	Tavoite 2020
Toiminnan tuotot	55 171	55 673	56 640	47 241	46 427	45 278
Kokonaiskustannukset	57 323	56 517	50 195	47 021	46 427	45 278
Kustannusvastaavuus	-2 152	-844	-6 445	-220	0	0
Kustannusvastaavuus %	96,2 %	98,5 %	88,6 %	99,5 %	100 %	100 %

Vuonna 2017 heikkenee huomattavasti erillismäärärahalla rahoitettavien hankintojen vuoksi.

## 3.2 Tuotokset ja laadunhallinta

Kieku-toimintamallin mukana Palkeiden palveluvalikoima on yhtenäistetty vastaamaan valtion talous- ja henkilöstöhallinnon prosessikuvauksien jaottelua. Kiekua käyttävillä asiakkailta on käytössä neljä peruspalvelua taloushallintonsa tueksi ja kaksi peruspalvelua henkilöstöhallintoonsa. Kiekun käyttöönoton myötä asiakkaille on tullut pääsääntöisesti käyttöön kaikki peruspalvelut. Palkeet ei kuitenkaan tavoittele kaikilta osin sataa prosenttia, koska eräillä asiakkailta on laskutuksessaan käytössä erittäin tehokkaita substanssijärjestelmiä, joita ei kannata korvata nykyisillä myyntireskontrajärjestelmillä.

### 3.2.1 Suoritteet ja julkishyödykkeet

Ostolaskujen lukumäärän arvioidaan vähenevän kolmen prosentin verran vuosittain. Samoin palkkalaskelmien lukumäärien arvioidaan vähenevän



valtionhallinnon htv-määrien pienentyessä. Myyntilaskuissa on arvioitu tulevan lisäystä vielä vuodelle 2017, mutta siitä eteenpäin myyntilaskuvolyymien kehittymistä on kuitenkin hankala arvioida.

Suoritteet	Toteuma 2015	Arvio 2016	Tavoite 2017	Tavoite 2018	Tavoite 2019	Tavoite 2020
ostolaskut, 1000 kpl	1 245	1 170	1 150	1 120	1 090	1 060
myyntilaskut, 1000 kpl	573	580	630	630	630	630
palkkalaskelmat, 1000 kpl	1 145	1130	1 120	1 100	1 070	1 050

### 3.2.2 Palvelukyky ja laatu

Palkeet aloitti Kieku-toimintamallilla tuotettujen palvelujen asiakastyytyväisyyden seurannan keväällä 2015 uudella vuosittain tehtävällä tutkimussarjalla. Tulokset on käsitelty asiakkaiden kanssa syksyllä 2015 ja kehittämiskohteet huomioitiin vuoden 2016 toiminnan suunnittelussa.

Asiakaskokemus (asteikko 1-5)	Toteuma 2015	Toteuma 2016	Tavoite 2017	Tavoite 2018	Tavoite 2019	Tavoite 2020
Asiakastyytyväisyys talouspalvelut	4	3,9	3,8	3,9	3,9	3,9
Asiakastyytyväisyys henkilöstöpalvelut	3,8	3,8	3,9	3,9	3,9	3,9
Asiakastyytyväisyys, asiakaspalvelu	4	3,9	4	4	4	4
Tyytyväisten asiakkaiden osuus talouspalvelut (arvosana > 3,5)	78 %	76 %	75 %	80 %	80 %	80 %
Tyytyväisten asiakkaiden osuus henkilöstöpalvelut (arvosana > 3,5)	74 %	72 %	75 %	80 %	80 %	80 %

Palkeiden toiminnan vaikutukset asiakkaiden taloushallinnon prosesseissa

Tuotokset ja laadunhallinta		Toteuma 2015	Arvio 2016	Tavoite 2017	Tavoite 2018	Tavoite 2019	Tavoite 2020
Taloudellisuustiedot kirjanpitoyksiköiden tilinpäätöksissä oikeita ja riittäviä	%	92	92	>92	>93	>94	>94

## 4 Henkilöstövoimavarojen hallinta ja kehittäminen

Osaamista, johtamista ja organisointia kehitetään niin, että ne vastaavat uusien toimintamallien ja kokonaisuuden hallinnan tarpeisiin. Lähivuosien painopisteenä on kyvykkyyksien ylläpitäminen ja kehittäminen tulevaisuuden tarpeiden ja

ennakoivuuden näkökulmasta sekä koulutus- ja konsultointiasiantuntijuuden lisääminen.

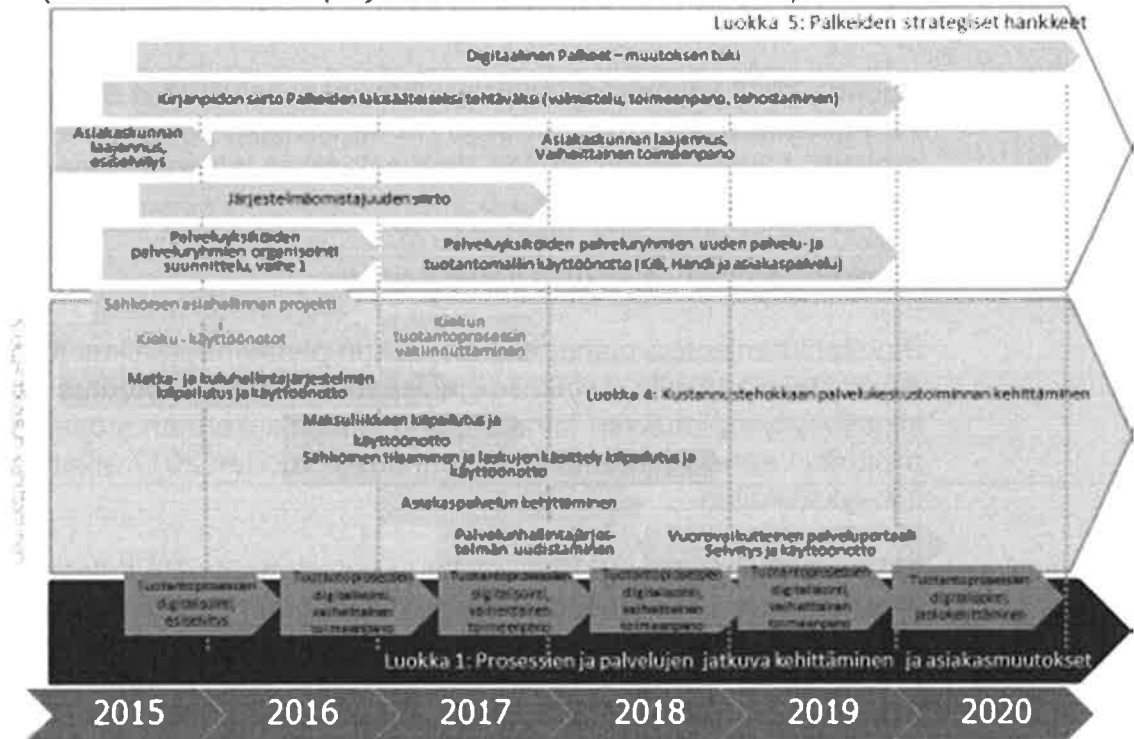
Henkilöstö	Toteuma 2015	Arvio 2016	Tavoite 2017	Tavoite 2018	Tavoite 2019	Tavoite 2020
<i>Henkilötyövuodet</i>						
<b>28.20.07</b>						
28.20.07	705	651	617	525	498	474
VK:sta siirtyvät			15	15	15	15
Kirjanpidon siirto			8	30	44	42
Aluehallintouudistus					-45	-45
<b>28.20.07 yhteensä</b>	<b>705</b>	<b>651</b>	<b>640</b>	<b>570</b>	<b>512</b>	<b>486</b>
<b>28.20.08</b>	<b>33</b>	<b>31</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.15.28.70.02</b>		<b>9</b>				
<b>Henkilötyövuodet yhteensä</b>	<b>738</b>	<b>691</b>	<b>650</b>	<b>570</b>	<b>512</b>	<b>486</b>
Sairauspoissaolot (työpäivää / htv )	11,2	10,5	10	9,5	9	8,5
Lyhyet 1 – 3 pv sairauspoissaolot (tapaus/htv)	3,4	3,4	3,3	3,2	3,1	3,0
Työtyytyväisyys (VMBaron kokonaisindeksi, asteikko 1-5)	3,37	3,42	3,45	3,50	3,55	3,55
Johtajuusindeksi, VMBaro	3,36	3,29	3,45	3,50	3,55	3,55
Innovointikyvykkyyksindeksi, VMBaro	-	3,49	3,50	3,50	3,55	3,55
Työyhteisöindeksi, VMBaro	-	3,66	3,70	3,70	3,70	3,70
Varsinaisten määräaikaisten %-osuus (hlöt, joilla ei taustavirkaa)	18,1	16	14	12	10	10
Koulutuspäiviä / htv	3,6	3,7	4	4	4	4

## 5 Tavoitteiden saavuttamiseen liittyvät hankkeet

Vuonna 2017 kasvava vastuu tietojärjestelmien omistajuudesta ja jatkuvasta kehittämisestä varmistetaan hyvällä toimeenpanokyvyllä ja aktiivisella yhteistyöllä asiakkaiden ja sidosryhmien kanssa. Kehittäminen vaatii Palkeilta uuden asiantuntijaroolin ottamista.

Kehittämistä tehdään lukuisten hankkeiden ja projektien kautta, jotka hallitaan hankesalkkuratkaisun avulla. Palkeiden tavoitteiden saavuttamiseksi toteutettavat keskeiset hankkeet näkyvät seuraavasta kuvasta.

## Palkeiden kehityssalkku 2015 – 2020, pääteemat (Palkeiden omistamat projektit hankeluokittelun mukaisesti)



### Valtionhallinnon tasoiset strategiset projektit

Kirjanpidon ja siihen liittyvien taloushallintotehtävien siirto Palkeisiin -projektin tehtävänä on VM:n hankkeen päätösten täytäntöönpano Palkeissa (palvelutuotannossa noudatettavat toimintatavat, henkilöstöä koskeva organisointi sekä tarvittavat toimitila- ja laitehankinnat). Tavoitteena on varmistaa Palkeiden asiakkaiden, henkilöstön, palvelujen ja palvelutuotannon näkökulmasta hankkeen tehtävien ja hallitusohjelman mukaisten tavoitteiden toimeenpano palvelukeskuksessa ja asiakaskunnassa. Projektin kesto on 12.1.2016 - 31.12.2019. Projektissa tehtävien siirtovaihe ajoittuu vuodelle 2017 ja toiminnan tehostamisvaihe sijoittuu vuosille 2018 - 19.

Tuotantoprosessien automatisointi (TPA) on valtion talous- ja henkilöstöhallinnon tuottavuuskehitystä tukeva kehitysprojekti, joka sisältää vuonna 2017 RPA-välineiden vaiheittaisen käyttöönoton, prosessien monitoroinnin ja analysoinnin (POC) sekä tietotyön muutoksen toimeenpanon.

Hankintojen digitalisointi -hankkeessa Palkeilla on vastuuta sähköisen tilaamisen ja laskujen kierron sekä maksuliikejärjestelmäratkaisun uudistamisesta. Sähköisen tilaamisen ja laskujen kierron uudistamisen osalta toteutetaan vuoden 2017 aikana kilpailutus. Maksuliikejärjestelmän kilpailutuksen tavoitteena on turvata maksuliikkeen palvelutuotanto tunnistettujen muutostarpeiden mukaan, purkaa päällekkäisiä järjestelmiä sekä mahdollistaa maksuliikkeen palvelutuotannon laajentaminen asiakaskunnassa. Maksuliikejärjestelmän käyttöönotto ajoittuu vuodelle 2017.

Uusina palveluratkaisuina vuonna 2017 tarjotaan asiakkaille esim. rekryointipalveluja ja palvelujen käytön tukea (koulutuspalvelua).

Vuonna 2017 käynnistetään projektit asiakaspalvelun ja analytiikkapalvelun kehittämiseksi sekä mahdollisesti HR-selvityksen perusteella käynnistyvät projektit. Lisäksi käynnistetään asiakaskunnan laajentamiseen liittyviä asiakasprojekteja.

#### Pienkehittäminen ja jatkuva kehittäminen

Pienkehittämisessä painopiste on Kiekun pienkehityssalkun toteutus vuonna 2016 suunnittelulla tavalla, asiakasorganisaatiomuutosten toteutus sekä kilpailukykysovimuksen toimeenpano palkanlaskennan prosessissa. Vuonna 2016 piloitoitu Lean-toimintamallia laajennetaan vuoden 2017 aikana Palkeiden kaikkiin tulosityksikköihin.

Kieku- ja Rondo-järjestelmäomistajuuden siirron myötä tullaan arvioimaan ja kilpailuttamaan Kiekun tuki ja ylläpito. Arvioinnin ja mahdollisen kilpailutuksen tavoitteena on kustannussäästöt ja nykyistä ketterämpi toimeenpano.

Valmistellaan yhteistyössä Valtiokonttorin kanssa Tilha- ja [www.valtiolle.fi](http://www.valtiolle.fi) – järjestelmien omistajuuden siirto Palkeisiin vuoden 2017 loppuun mennessä. Tämän jälkeen Palkeilla on vastuu kaikista keskeisistä talous- ja henkilöstöhallinnon yhteisistä tietojärjestelmäratkaisuista.

Matka- ja kuluhallintajärjestelmän käyttöönoton jälkeen uudistetaan matkustuksen toimintamalli ja päivitetään M2Blue-versio.

Kaikille asiakasvirastoille otetaan käyttöön vuoden 2017 aikana SAPCATS-työajankohdentamisratkaisu.

## 6 Rahoitus

Palkeet rahoittaa toimintansa pääosin asiakkailta perittävillä palvelumaksuilla. Uusien järjestelmien käyttöönottoon tarvitaan kuitenkin lisärahoitusta, josta osa on jo myönnetty.

<b>28.20.07 Valtion talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskuksen toimintamenot (3 v)</b>	<b>Toteuma 2015</b>	<b>Arvio 2016</b>	<b>Tavoite 2017</b>	<b>Tavoite 2018</b>	<b>Tavoite 2019</b>	<b>Tavoite 2020</b>
t€						
Siirtynyt edelliseltä vuodelta	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Talousarvio ja lisätalousarviot	2 000	2 000				
/ kehyspäättös *			2 000	2 000	2 000	2 000
Käytettävissä oleva rahoitus	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Menot	54 232	53 382	49 979	47 021	46 427	45 278
Tulot	55 184	55 619	50 195	47 021	46 427	45 278

Nettomenot	-952	-2 237	-216	0	0	0
Siirtyy seuraavalle vuodelle	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000

\* vuosien n+1, n+2 ja n+3 osalta voimassa oleva kehyspäättös  
Kieku- ja Rondo-järjestelmien poistoja ei ole huomioitu.

<b>28.20.08 Valtion talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskuksen kehittäminen (3 v)</b>	<b>Toteuma 2015</b>	<b>Arvio 2016</b>	<b>Tavoite 2017</b>	<b>Tavoite 2018</b>	<b>Tavoite 2019</b>	<b>Tavoite 2020</b>
€						
Siirtynyt edelliseltä vuodelta	422	1 741	2 468	1 425	0	0
Talousarvio ja lisätalousarviot	4 241	2 862				
/ kehyspäättös *			0	0	0	0
Käytettävissä oleva rahoitus	4 663	4 603	2 468	1 425	0	0
Menot	2 922	2 135	1 043	1 425	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Nettomenot	2 922	2 135	1 043	1 425	0	0
Siirtyy seuraavalle vuodelle	1 741	2 468	1 425	0	0	0
<b>28.70.02 Valtion talous-, henkilöstö- ja toimitilahallinnon tietojärjestelmät (3 v)</b>	<b>Toteuma 2015</b>	<b>Arvio 2016</b>	<b>Tavoite 2017</b>	<b>Tavoite 2018</b>	<b>Tavoite 2019</b>	<b>Tavoite 2020</b>
€						
Siirtynyt edelliseltä vuodelta	0	2 978	2 618	0	0	0
Talousarvio ja lisätalousarviot	2 978	640	0	0	0	0
/ kehyspäättös *						
Käytettävissä oleva rahoitus	2 978	3 618	2 618	0	0	0
Menot	0	1 000	1 618	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Nettomenot	0	1 000	1 618	0	0	0
Siirtyy seuraavalle vuodelle	2 978	2 618	1 000			

Vuonna 2017 M2-käyttöönottojen määrärahasta säästyvän noin 1 miljoonan euron lisäksi tarvitaan lisärahoitusta 3 miljoonaa euroa. Suunnitellut hankinnat ovat sähköinen tilaaminen ja laskujen käsittely sekä maksuliikejärjestelmän hankinta ja käyttöönotto (1,8 miljoonaa euroa), keskuskirjanpidon uusiminen (0,7 miljoonaa euroa) ja Kiegun kehittäminen (1,5 miljoonaa euroa). Rahoitusta ei ole vielä haettu.

<b>28.92.20 Euroopan unionin osallistuminen matkamenojen korvauksiin (2 v)</b>	<b>Toteuma 2015</b>	<b>Arvio 2016</b>	<b>Tavoite 2017</b>	<b>Tavoite 2018</b>	<b>Tavoite 2019</b>	<b>Tavoite 2020</b>
€						
Siirtynyt edelliseltä vuodelta	2 500	2 900	1 500	1 100	900	700
Talousarvio ja lisätalousarviot	2 900	1 500				
/ kehyspäättös			1 500	1 700	1 700	1 700

Käytettävissä oleva rahoitus	5 400	4 400	3 000	2 800	2 600	2 400
Menot	1 883	1 900	1 900	1 900	1 900	1 900
Tulot	0	0	0	0	0	
Nettomenot	1 883	1 900	1 900	1 900	1 900	1 900
Peruutettu/peruutetaan	617	1 000	0	0	0	0
Siirtyy seuraavalle vuodelle	2 900	1 500	1 100	900	700	500

## 7 Sopimuksen voimassaolo ja seuranta

Sopimus on voimassa vuoden 2017 loppuun. Sopimusta voidaan tarkistaa, jos olosuhteiden muutoksista aiheutuu tarkistustarpeita, joita ei tätä sopimusta tehtäessä ole voitu ottaa huomioon.

Virasto toimittaa vuosittain toteumaraportin ensimmäiseltä vuosipuoliskolta valtiovarainministeriölle elokuun loppuun mennessä. Koko vuoden raporttina toimiva tilinpäätösasiakirja, joka sisältää toimintakertomuksen, toimitetaan valtiovarainministeriölle välittömästi sen valmistuttua. Tilinpäätösten tulee valmistua viimeistään 28.2.

Tavoitteiden toteutumista tarkastellaan erikseen sovittavissa tulohjaukokouksissa eli ministeriön ja viraston välisissä neuvotteluissa, jotka pidetään kaksi kertaa vuodessa ministeriön koolle kutsumina hallinnonalan suunnittelun ja seurannan aikataulujen mukaisesti.

Virasto vie tulostavoite- ja toteumatiedot valtion raportointipalvelu Netraan. Tavoitteiden toteutumista pitää arvioida Netran asteikon 1-5 mukaisesti.

## 8 Allekirjoitukset

Helsingissä 19 päivänä joulukuuta 2016

VALTIOVARAINMINISTERIÖ



Anu Vehviläinen  
Kunta- ja uudistusministeri



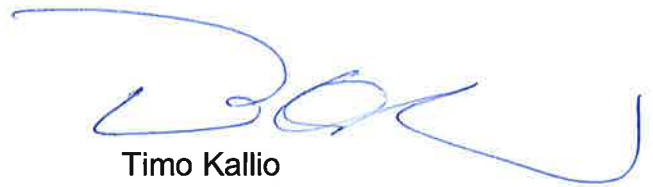
Martti Hetemäki  
Valtiosihteeri kansliapäällikkönä

Joensuussa 19.12.2016

Valtion talous- ja henkilöstö-  
hallinnon palvelukeskus Palkeet



Pirjo Pöyhä  
Toimitusjohtaja



Timo Kallio  
Hallintojohtaja

**LIITE: Muut seurattavat mittarit**

<b>MUITA TALOUDELLISUUSMITTAREITA</b>	<b>Toteuma 2015</b>	<b>Arvio 2016</b>	<b>Tavoite 2017</b>	<b>Tavoite 2018</b>	<b>Tavoite 2019</b>	<b>Tavoite 2020</b>
28.20.07 Palkeiden toimintamenot, ilman tuotannon tietojärjestelmiä 1000 €/htv	55	56	59	59	60	60
28.20.07 Palkeiden toimintamenot						
* henkilöstö	55 %	54 %	56 %	54 %	53 %	52 %
* ICT	28 %	31 %	25 %	28 %	29 %	29 %
* muut menot	17 %	15 %	19 %	18 %	17 %	19 %
28.20.07 Palkeiden toimintamenot, tuotannon tietojärjestelmä 1000 €/vuosi (ei sisällä poistoja)						
*Kieku	6 662	11 026	9 547	9 547	9 547	9 547
*M2	690	579	468	468	468	468
*Rondo	2 011	1 676	1 314	1 314	1 314	1 314
*muut tuotannon tietojärj.	5 816	3 289	1 065	682	682	682
Yhteensä	15 179	16 570	12 395	12 012	12 012	12 012
28.20.07 Palkeiden toimintamenot, ilman tuotannon tietojärjestelmiä, 1000 €	39 223	36 812	37 584	33 771	33 771	32 280
Muutos, prosenttia	-1,50 %	-5,73 %	2,10 %	-10,15 %	-1,76 %	-3,46