

Tilinpäätös Valtori 2022

1.1.-31.12.2022

Sisällysluettelo

1	Toimintakertomus.....	3
1.1	Johdon katsaus	3
1.2	Tuloksellisuus.....	5
1.3	Vaikuttavuus.....	8
1.3.1	Toiminnan vaikuttavuus.....	8
1.3.2	Siirto- ja sijoitusmenojen vaikuttavuus.....	10
1.4	Toiminnallinen tehokkuus.....	10
1.4.1	Toiminnan tuottavuus	10
1.4.2	Toiminnan taloudellisuus.....	11
1.4.3	Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus	11
1.4.4	Yhteisrahoitteisen toiminnan kustannusvastaavuus.....	16
1.5	Tuotokset ja laadunhallinta	16
1.5.1	Suoritteiden määrät ja aikaansaadut julkishyödykkeet	16
1.5.2	Palvelukyky sekä suoritteiden ja julkishyödykkeiden laatu	16
1.6	Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen.....	18
1.7	Tilinpäätösanalyysi.....	23
1.7.1	Rahoituksen rakenne	23
1.7.2	Talousarvion toteutuminen.....	24
1.7.3	Tuotto- ja kululaskelma	25
1.7.4	Tase	26
1.7.5	Sisäisen valvonnan arviointi- ja vahvistuslausuma	26
1.8	Arviointien tulokset	28
1.9	Yhteenvedo havaituista väärinkäytöksistä	29
2	Talousarvion toteutumalaskelma	29
3	Tuotto- ja kululaskelma	31
4	Tase.....	32
5	Liitetiedot	33
6	Allekirjoitus	40

1 Toimintakertomus

1.1 Johdon katsaus

Vuosi 2022 oli Valtorin yhdeksäs toimintavuosi. Valtorin palvelujen käyttö laajeni edelleen digitalisaation ja uusien asiakkuuksien myötä. Valtorin kokonaisliikevaihto kasvoi, mutta kasvuvauhti aiempiin vuosiin verrattuna oli selvästi maltillisempaa.

Toteutimme uutta asiakaskeskeistä strategiaa

Vuosi 2022 oli ensimmäinen uuden strategiamme mukainen vuosi. Strategian pääta-voitteet ovat: tyytyväinen asiakas, merkityksellinen työ, erinomainen toimintakyky ja kustannustehokas toiminta. Visiomme mukaisesti olemme asiakkaiden onnistumisen mahdollistava ICT-kumppani.



Valtorin toiminnan tärkein painopiste oli, ja tulee jatkossakin olemaan, asiakasorganisaatioidemme toiminnan jatkuvuuden varmistaminen. Turvallisuusvaatimusten täyttyminen ja palveluiden vaatimustenmukaisuuden varmistaminen ovat lisäksi Valtorin toiminnan pysyviä periaatteita.

Vuonna 2022 toimintaympäristön muutokset, kuten Venäjän aloittama hyökkäyssota Ukrainassa, vaikuttivat kokonaisturvallisuuden kehittämisen painotuksiin. Jatkoimme tietoturvapalveluiden tuotteistuksia sekä valvonta- ja havainnointikyvykkyyden kehittämistä. Toiminnan tueksi Valtorille osoitettiin merkittävää monivuotista lisärahoitusta ja tietoturvapalveluiden kehitysohjelma ValSecin laajuutta muutettiin sekä yhdistettiin ohjaus valtiovarainministeriön PATO-ohjelmaan.

Korona-pandemian lieveneminen mahdollisti hallintatoimien hallitun alasajon, mutta Venäjän hyökkäyksen aiheuttamien toimintaympäristön muutosten (energian ja sähkönsyötön riittävyys, kiristynyt kyberuhkatilanne) hallinta edellytti valmiussuunnitelman mukaisen tilannejohtoryhmän toimintaa koko toimintakauden.

Dnro Valtori/288/03 00 02/2023

28.2.2023

Tietosuojanäkökulmasta tuimme palveluiden vaatimustenmukaisuutta toteuttamalla arviointeja henkilötietoa sisältäviin palveluihin sekä osallistumalla esimerkiksi kansallisiin pilvipalveluiden hyödyntämistä edistäviin hankkeisiin.

Arvioitsija suoritti tietoturvallisuuden hallintajärjestelmän ISO27001-sertifikaatin seuranta-arvioinnin marraskuussa 2022. Palaute oli positiivinen ja arvioinnissa tuotiin esiin yksi merkittävä havainto riskienhallinnan kehittämiseen liittyen. Havainnon pohjalta on laadittu kehityssuunnitelma, jota toteutamme toimintaa kehittääksemme.

Palveluiden häiriöttömyys on yksi Valtorin keskeisimmistä tavoitteista. Toimialariippumattomissa Tori-palveluissa tilanne oli erittäin hyvä ja saavutimme asetetut tavoitteet. Turvallisuusverkkopalveluiden (Tuve) osalta laajavaikutteisten häiriöiden määrä oli edelleen liian suuri, emmekä saavuttaneet asetettuja tavoitteita. Tämä vaikutti myös siihen, että Valtori ei kokonaisuutena saavuttanut vuodelle 2022 asetettua tavoitetta laajavaikutteisten häiriöiden vähentämisen osalta. Jatkamme määrätietoista työskentelyä tavoitteeseen pääsemiseksi.

Varmistaaksemme asiakaskeskeisyyden ja sitä kautta kykymme tuottaa yhä paremmin asiakastarpeita vastaavia palvelukokonaisuuksia, toteutimme keväällä laajan organisaatio- ja toimintamalliuudistuksen. Organisaatiomuutoksen toteutustapa ja kaikkien vaikutusten arviointi ja aikataulutukset eivät onnistuneet täysin optimaalisella tavalla ja vaati paljon työaikaa. Organisaatiomuutos näkyi loppukevästä laskevasti myös henkilöstökokemuksessa. Vuoden toisen puoliskon aikana henkilöstön tyytyväisyys palasi pääosin normaalille tasolle (VM Baro-kyselyn työtyytyväisyysindeksi 3,7/5).

Asiakastyytyväisyyden parantaminen oli tärkein strateginen tavoitteemme ja siinä onnistuimmekin erinomaisesti. Alkukesän mittaus antoi kuvan oikeasta suunnasta ja loppuvuonna toteutettu asiakastyytyväisyyskysely vahvisti, että asiakkaiden – niin loppukäyttäjien (4,0/5) kuin päättäjien ja ict-yhteyshenkilöiden (3,9/5) – tyytyväisyys on korkealla tasolla ja yli vuoden 2022 tavoitteiden. Uudistukset näkyvät myös asiakasyhteistyössä, jota olemme systemaattisesti uudistaneet ja johon asiakkaat ovat tyytyväisiä (3,6/5). Parannettavaa Valtorilla on edelleen mm. projektien toimitusvarmuudessa ja palveluiden vaatimustenmukaisuudessa.

Henkilöstön määrä kehittyi suunniteltua hitaammin johtuen työvoimamarkkinan vaikeasta rekrytointitilanteesta ja sisäisestä liikkuvuudesta. Henkilöstön määrä vuoden lopussa oli 1392. Valtorin toiminnan laajuutta kuvaavat kokonaiskustannukset kasvoivat noin 3,1 %. Kokonaiskustannukset kasvoivat aiempia vuosia hitaammin.

Vuonna 2022 strategiaa tuettiin Valtorin Muutosohjelman 2020–2022 tavoitteilla ja toimenpiteillä. Ohjelma päättyi alkuvuonna 2023 ja ohjelman tulosten ja vaikutusten analysointiin pureudutaan v. 2023. Muutosohjelman loppuraportti on viimeistelyssä.

Valtorin strategian päätavoitteiden mukaisesti kehitämme toimintaamme edelleen ja arvioimme myös vuoden 2022 organisaatiouudistuksen tilannetta. Olemme valmiita tekemään tarvittavia muutoksia, jotta Valtorin toimintakyky ja tehokkuus kehittyvät vaatimusten mukaisesti. Valtorin ylätasoon strategian toteuttamisessa panostamme erityisesti palveluvalikoiman kehittämiseen laadittavan palvelustrategian mukaisesti. Palvelustrategiaan kytkeytyy vahvasti myös kumppanistrategian selkiyttäminen. Myös henkilöstöstrategia ja osaamisen sekä resurssien hallinnan systemaattinen kehittäminen johtaminen mukaan luettuna ovat tärkeitä painopisteitä. Toimintaympäristön muutoksiin, kuten kustannuskehityksen ja turvallisuusympäristön muutokset, on kyettävä reagoimaan nopeasti.

1.2 Tuloksellisuus

Valtorin ja valtiovarainministeriön (VM) väliseen tulossopimukseen määriteltyjen keskeisten hankkeiden tavoitteet ja mittarit toteutuneen on esitetty alla. Muutosohjelman mittaritavoitteet on asetettu vuosille 2021–2022.

Hanke	Tavoite/ hyöty	Mittari / toteuma
Muutosohjelma 2020–2022	Tuotamme lisäarvoa ja tarjoamme valittuja yhteisiä palveluita (sis. esim. palveluportfolion, palveluiden kehittämisen mallin)	Tarjoaako Valtori organisaationi tarpeisiin sopivia ICT-peruspalveluita? / Toteuma 2022: 3,6 (2021: 2,7, tavoite 2022: 2,9) Tuotteistettujen palveluiden yksikköhintojen muutos keskimäärin / Toteuma 2022: -6 % (2021: -4,7 %, tavoite 2022: -6 %) Palveluiden järjestämiseen liittyvien tärkeimpien projektien toteuttaminen sovitulla aikataululla / Toteuma 2022: 38 % (2021: 30 %, tavoite 2022: 100 %) Palveluportfolion hallinnan mallin käyttöönoton jalkautusaste / Toteuma 2022: 45 % (2021: 45 %, tavoite 2022: 100 %) Miten hyvin Valtori on ottanut asiakkaat mukaan palveluiden kehittämiseen? / Toteuma 2022: 3,5 (2021: 2,7, tavoite 2022: 3,0)
	Kustannustehokkuus on parantunut (sis. esim. automatisoinnin ja Tori-liiketoiminnan yhtenäistämisen)	Aluepalveluiden kk-kustannus työasemaa kohti ja asiakkaiden vuosisäästö Tori / Toteuma 2022: 11,1 €/kk ja 1,9 M€ (2021: 13,55 €/kk ja 0,2 m€, tavoite 2022: 12 €/kk ja 1 M€) Aluepalveluiden kk-kustannus työasemaa kohti ja asiakkaiden vuosisäästö Tuve / Toteuma 2022: 14,3 €/kk ja 0,3 M€ (2021: 14,9 €/kk, tavoite 2022: 13,5 €/kk ja 0,5 M€) Valituilla automatisoinnilla saavutettu lisäsäästö vuodessa / Toteuma 2022: 0,6 M€ (2021: 0,2 m€, tavoite 2022: 1,1 M€)

28.2.2023

Hanke	Tavoite/ hyöty	Mittari / toteuma
		Taustatukiorganisaation ratkaisemat tukipyynnöt ja vuosisäästö / Toteuma 2022: 10 000 kpl (2021: 6 000 kpl, tavoite 2022: 16 000 kpl) ASKO-palveluiden määrä / Toteuma 2022: 231 (2021: 285, tavoite 2022: VM:n kanssa hyväksytyt palvelut jäljellä)
	Johdamme kumppaneitamme yhteisiin tavoitteisiin (sis. esim. portfolion hallinnan, strategiset hankinnat)	Hankintojen ja toimittajahallinnan kypsyyss (ulkoinen arvio) / Toteuma 2022: 3,3 (2021: 3,3, tavoite 2022: 3,7) Kilpailutusten ja hankintojen onnistumisen arviointi (sisäinen arvio, 1–5) / Toteuma 2022: 3,9 (2021: n/a, tavoite 2022: 4,0)
	Ennakoiva ja osallistava asiakkuuden johtaminen (sis. esim. asiakkuuden hoitomallin, yhteiset tavoitteet sekä Asiakasneuvottelukunnan roolin vahvistamisen)	Miten tyytyväinen olet Valtorin palveluihin? / Toteuma 2022: 3,5 (2021: 3,3, tavoite 2022: 3,1) Miten hyvin organisaationne ja Valtorin välinen yhteistyö toimii? / Toteuma 2022: 3,6 (2021: 3,0, tavoite 2022: 3,4) Meillä on Valtorin kanssa yhteinen näkemys tulevaisuuden tarpeista / Toteuma 2022: 3,4 (2021: 2,4, tavoite 2022: 3,3)
	Toiminta on tavoitteellista ja aktiivisella esimiestyöllä varmistamme tuloksellisuuden (sis. esim. virastotason tavoitteiden jalkauttamisen, suorituksen johtamisen)	VM:n arvio Valtorin tuloksellisuudesta ja tavoitteiden saavuttamisesta / Toteuma 2022: n/a (2021: n/a, tavoite 2022: 4,0) Henkilökohtaiset tavoitteeni ovat minulla tiedossa / Toteuma 2022: 58 % (2021: 96 %, tavoite 2022: 96 %) Keskustelen säännöllisesti esimieheni kanssa tavoitteista, poikkeamista ja korjaavista toimista / Toteuma 2022: 88 % (tavoite 2022: 90 %) Käydyt seurantakeskustelut (Tavoite-Vartit) / Toteuma 2022: 82 % (2021: 97 %, tavoite 2022: 90 %) Johdon raportoinnin kypsyytaso, sisäinen arvio / Toteuma 2022: 3,5 (2021: 3,5, tavoite 2022: 4)
	Osaaminen tukee tavoitteita (sis. esim. osaamisen ja yhteistyökulttuurin varmistamisen)	Toteutettujen osaamisen kehittämisen toimenpiteiden osuus sovitusta toimenpiteistä / Toteuma 2022: Ei seurattu 2022 (2021: 25%, tavoite 2022: 100 %) Innovaatiokyvykkyyssindeksi / Toteuma 2022: 3,8 (2021: 3,8, tavoite 2022: 4)

Hanke	Tavoite/ hyöty	Mittari / toteuma
		Työyhteisöindeksi / Toteuma 2022: 3,69 (2021: 4,1, tavoite 2022: 4,2)
	Laskutus ja Tuve-toimeksiantojen varmuus kuntoon	Automaattisesti muodostuvien myyntilaskujen osuus / Toteuma 2022 60 % (2021: 8 %, tavoite 2022: 60 %), Tuve-toimitusten ja -projektien toimitustäsmällisyys / Toteuma 2022 0 % (2021: n/a, tavoite 2022: 80 %)
TUVE NG (Next Generation), Tuve arkkitehtuurin uudistaminen	Parannetaan turvallisuusverkon varautumista ja turvallisuutta sekä uudistetaan turvallisuusverkon teknistä arkkitehtuuria vastaamaan paremmin Tuve-käyttäjien tarpeita. Luodaan arkkitehtuurin jatkuvan kehittämisen toimintamalli sekä arkkitehtuurin hallintamalli	Edistämme Tuve NG:nä aloitettu kokonaisuutta edelleen asiakkaidemme valitsemien palvelukehityskohteiden kautta. Lisäksi olemme ottaneet kokonaisuudessa luotuja ja sovittuja toimintamalleja suunnitellusti osaksi jokapäiväistä toimintaa.
Tietoturvan kehittämisohjelma / Palveluiden vaatimustenmuokkauksen todentaminen	Tavoitteena on viranomaisten ja turvallisuus-toimijoiden kriittisen viestinnän ja yhteistyön jatkuvuuden varmistaminen muuttuvassa kybertoimintaympäristössä sekä asiakastarpeisiin vastaavien palveluiden kehittäminen. Lisäksi ohjelman kautta varmistetaan julkisten pilvipalvelujen hyödyntäminen tietoturvan asettamissa raameissa.	Ohjelman tuotoksilla varmistimme asiakkaiden toiminnan jatkuvuutta ja turvallisuutta esim. kehittämällä Valtorin 24/7-valvonta ja havainnointikyvykkyksiä uhkatilanteisiin vastaamiseksi. Toiminnan tueksi Valtorille osoitettiin merkittävää monivuotista lisärahoitusta ja tietoturvapalveluiden kehitysohjelma ValSecin laajuutta muutettiin sekä yhdistettiin ohjaus valtiovarainministeriön PATO-ohjelmaan. Palvelujen vaatimusten mukaisuuden todentamisen osalta tavoitteita ei saavutettu. Mittaaminen koskee ulkopuolisten arviointilaitosten suorittamia todentamisia. Toteumat Tori 60 % ja Tuve 80 %.
Laadukas ja läpinäkyvä data	Valtori pyrkii dataperusteiseen johtamiseen ja päätöksentekoon järjestämällä datan turvallisen keruun ja	Olemme luoneet kokonaiskuvan palvelukyvyn ja laadun sekä tuottavuuden tavoitteista ja asioinnin nykytilasta. Olemme kuvanneet data-alustan osalta digitaalisen asiakaskokemuksen arkkitehtuurin sekä määrittäneet ja ottaneet

Hanke	Tavoite/ hyöty	Mittari / toteuma
	säilyttämisen sekä ammattimaisen edistyneen analytiikan käytön. Datanhallintaan ja analytiikkaan rakennettavat ratkaisut mahdollistavat tulevaisuuden reaaliaikaisen datajohtamisen.	käyttöön sen mukaiset järjestelmät, roolit ja toiminnan. Olemme määritelleet valitut ydintietoryhmät vastuineen ja luoneet ylätasoin tiedonhallinnan toimintamallin.
Valtorin hallintosääntö	Hankkeella varmistetaan Valtorin hallintoperiaatteet ja -käytännöt. Hanke tukee myös VM:n hallinnonalan yhteiskunnallisen vaikuttavuustavoitteen (hyvä hallinto) toteutumista Valtorissa.	Työjärjestys, hankintaohje ja taloussääntö on päivitetty tavoitteen mukaisesti.

1.3 Vaikuttavuus

1.3.1 Toiminnan vaikuttavuus

Yhteiskunnallinen vaikuttavuus

Tavoitteet vuoden 2022 talousarvioesityksessä Toimialan yhteiskunnalliset vaikuttavuustavoitteet indikaattoreineen	Yhteiskunnallisia vaikuttavuustavoitteita tukevat TAE:n lukutavoitteet	Toiminnallisen tuloksellisuuden mittarit ja alustavat tavoitteet TAE:n toimintamomentilla
<p>28. VM:n hallinnonala Valtionhallinto toimii hyvän hallinnon periaatteiden mukaisesti</p> <ul style="list-style-type: none"> - Valtionhallinto toimii kansalaislähtöisesti - Julkisen hallinnon digitalisatiokehitys ja hyvä tiedonhallinta tehostavat ja parantavat julkisia palveluita 	<p>20. Palvelut valtioyhteisölle</p> <p>Hallinnon palveluja tuotetaan laadukkaasti ja kustannustehokkaasti yhtenäisillä prosesseilla ja digitaalisilla palvelu- ja tuotantoratkaisuilla varmistaen hyvää asiakaskokemusta</p>	<p>09. Valtori</p> <p>Kokonaistytyväisyys Valtoriin / (päättäjät, yhteyshenkilöt) / Toteuma 3,6 (Tavoite 3,1, alustava tavoite TAE:ssä 3,3*)</p> <p>Tavoitteenmukaiset palvelut yhteensä, osuus laskutuksesta, tavoitteesta luovuttu tulossopimuksessa (alustava tavoite TAE:ssä 92 %)**</p> <p>Laajat häiriötilanteet / Toteuma 4,1 (Tavoite 3,0 kpl/kk, alustava tavoite TAE:ssä 3,5 kpl/kk)***</p> <p>Vakiopalveluiden yksikköhintojen kehitys / Toteuma 94% (2019 = 100) (Tavoite 94 %, alustava tavoite TAE:ssä 92 %)*****</p>

28.2.2023

* Jatkossa kokonaistyytyväisyys Valtorin palveluihin. Mittarin nykyarvo on 2,8 (ennustettua heikompi), joten TAE:ssa asetettu tavoite on epärealistinen.

** Tavoitteesta luovuttu tulossopimuksessa. Mittari ei ole enää relevantti huomioiden Valtorin elinkaaren.

*** Häiriötilanteiden osalta tavoitellaan TAE:ssa alustavasti asetettua tavoitetta haastavampaa tulosta.

**** Vuonna 2020 yksikköhintojen kehitystavoitteeksi sovittiin -11 % vuoden 2022 loppuun verrattuna vuoteen 2019. Tavoite on osa Muutosohjelmaa. Tavoite ei ole realistinen huomioiden olemassa olevat toteutus suunnitelmat.

Marraskuussa 2022 toteutettiin laaja asiakastyytyväisyyskysely. Kyselyyn osallistui 240 henkilöä asiakasvirastojen johdosta, ict-johdosta ja arjen yhteistyökumppaneista (vastausprosentti oli 31) sekä 1920 henkilöä loppukäyttäjien joukosta. Loppukäyttäjiksi valittiin satunnaisotoksella noin 10 % Valtorin palveluiden loppukäyttäjistä (vastausprosentti oli 20).

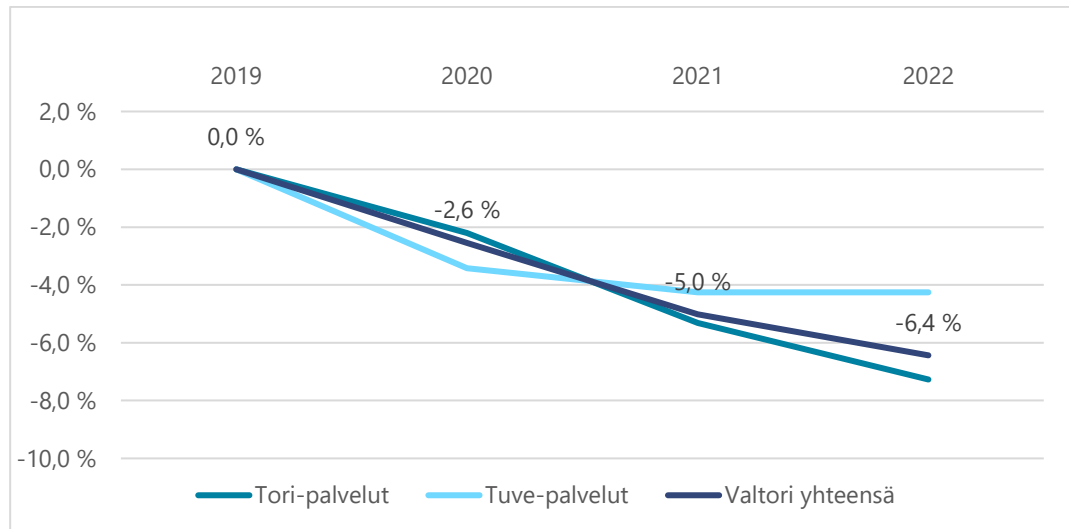
Asiakastyytyväisyyden tulokset olivat seuraavat:

- Asiakkaan tyytyväisyys yhteistyöhön Valtorin kanssa / Toteuma 3,6
- Ict-yhteyshenkilöiden tyytyväisyys käyttämiinsä palveluihin / Toteuma 3,9
- Loppukäyttäjien tyytyväisyys käyttämiinsä palveluihin / Toteuma 4,0

Lisäksi loppukäyttäjien tyytyväisyyttä yksittäisiin palvelutapahtumiin mitattiin ns. kohtaamiskyselyllä. Palautteita saatiin vuoden aikana yli 70 000 kpl. Vastausten keskiarvo jatkui erittäin korkeana: 9,4 asteikolla 1–10 mitattuna. Arvosanat ylittivät vertailuryhmän muiden asiakkaiden tulokset.

Palveluiden hintakehitys kuvaa Valtorin kustannustehokkuuden kehittymistä, sillä hinnoittelun periaate on palveluiden kustannusvastaavuus eli tuottojen ja kulujen yhtäsuuruus. Valtorin vakiopalveluiden yksikköhinnat laskivat keskimäärin -6,4 % vuodesta 2019 vuoteen 2022.

Vakioitujen yksikköhintojen kehitys 2019–2022



Vuonna 2022 yksikköhinnat laskivat Tori-toiminnassa etenkin käyttöpalveluissa, joissa TietoEvryn kanssa neuvoteltu sopimus tarjosi keskimäärin -10 % alennuksen palvelun hintaan. Lisäksi yksikköhinnat laskivat Esitystekniikkapalvelu AV:ssa, jossa vuonna 2020 neuvoteltu sopimus mahdollisti keskimäärin -6 % hinnanalennukset uusiin osto- ja palvelulaitteisiin, sekä Microsoft-lisensseissä, joiden hinnat laskivat keskimäärin -1 %.

Tuve-toiminnassa vakiopalveluiden hinnat pysyivät pääasiassa ennallaan, mutta toteumapohjaisesti laskutettavan henkilötyön tuntihinnat nousivat 5-10 €/t asiantuntijatyön vaativuudesta riippuen.

1.3.2 Siirto- ja sijoitusmenojen vaikuttavuus

Valtorilla ei ole siirto- tai sijoitusmenoja.

1.4 Toiminnallinen tehokkuus

Valtorin toiminnallista tehokkuutta kuvaavat tavoite- ja toteumatiedot esitetään neljässä alaluvussa.

1.4.1 Toiminnan tuottavuus

Tuottavuustavoitteet ja niiden saavuttaminen

Mittari	Toteuma 2020	Toteuma 2021	Tavoite 2022	Toteuma 2022
Laskutusaste (%) *	Tori: 72 Tuve: 89	73	75	72
Yksikköhintojen kehitys (vrt. 2019) (%)** (TAE)	97	95	96	94
Tori-yksikköhintojen kehitys (vrt. 2019) (%)	97	95	95	93
Tuue-yksikköhintojen kehitys (vrt. 2019) (%)	97	96	98	96

* Laskutusasteet Tori- ja Tuve-toiminnoissa eivät ole vertailukelpoisia vuonna 2020. Laskutusasteet yhdenmukaistettiin vuonna 2021, mistä alkaen tavoite on sama kummassakin toiminnassa ja samalla vertailukelpoinen ulkoisten verrokkien kanssa. Tämän johdosta Tuven laskutusasteet ovat alhaisemmalla tasolla kuin vuonna 2020 ja näin vaikuttaa alentavasti kokonaisarvoon. Laskutusasteeseen on sisällytetty vuodesta 2021 alkaen myös palvelukehitys, jotta saavutetaan vertailukelpoisuus muiden markkinatoimijoiden laskutusasteiden kanssa.

** Pääosa muodostuu vakioiduista palveluista. Laskennassa eivät ole mukana muun muassa lisenssit ja ict-muutot.

1.4.2 Toiminnan taloudellisuus

Taloudellisuustavoitteet ja niiden saavuttaminen

Mittari	Toteuma 2020	Toteuma 2021	Tavoite 2022	Toteuma 2022
Toiminnan kokonaiskustannukset (1000 eur)	384 728	406 464	421 000	419 078
Välillisten kustannusten osuus kokonaiskuluista (%) *	10,7	12,5	12,4	12,1

* Laskuttamattomien kulujen (vyörytettävät kulut ilman lomaa ja poissaoloja) osuus kokonaiskuluista.

1.4.3 Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus

Valtori on laatinut toiminnastaan maksullisen toiminnan kaavaa käyttäen kolme erillistä kustannusvastaavuuslaskelmaa. Yksi laskelma kuvaa Valtoria kokonaisuutena, toinen Valtorin Tori-toimintaa kokonaisuutena, ja kolmas Valtorin Tuve-toimintaa kokonaisuutena.

Laskelmat on laadittu Valtiokonttorin ohjeistuksen mukaisesti. Laskelmat on tehty samaa kaavaa ja laskentamallia noudattaen vuosilta 2020, 2021 ja 2022 ja ne ovat keskenään vertailukelpoisia. Laskelmissa on huomioitu lomapalkkavelan muutos, joka on sisällytetty laskelmiin Valtiokonttorin syksyllä 2020 antaman ohjeistuksen mukaisesti.

Lomapalkkavelan muutoksen huomioimisen vuoksi oheinen kustannusvastaavuuslaskelma poikkeaa Valtorin toimintamenomomentin mukaisesta tuloksesta, sillä lomapalkkavelan muutosta ei kirjata talousarviokirjanpidon tilille. Valtorin hinnoittelussa

28.2.2023

lomapalkkavelan muutosta ei kuitenkaan huomioida, sillä hinnoittelulla pyritään toimintamenomomentin tasapainottamiseen nollatuloksen saavuttamiseksi. Tiedostamme, että realisoituessaan kerralla maksuun lomapalkkavelka aiheuttaisi todennäköisesti alijäämätilanteen. Tällaisessa tilanteessa käyttäisimme alijäämän kattamiseen toimintamenomomentin määrärahaa.

Tori-toiminnassa on käytössä Valtiokonttorin luoma valtion yhteinen kustannuslaskennan malli, jonka avulla tukitoimintojen kustannukset ja muut välilliset kustannukset kohdistetaan laskutettaville palveluille. Tuve-toiminnassa ei käytetä Valtiokonttorin kustannuslaskennan mallia, mutta vastaava tukitoimintojen ja välillisten kulujen kohdistus laskutettaville palveluille toteutetaan omassa raportointijärjestelmässä. Oheinen maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma on muodostettu kummankin toiminnan osalta käytössä olevaa kustannuslaskennan mallia hyödyntäen siten, että erilliskustannuksina on esitetty laskutettavien palveluiden välittömät kustannukset ja yhteiskustannuksina välilliset kustannukset.

Laskelmista on eliminoitu Tori- ja Tuve-toimintojen sisäiset tuotto- ja kustannuserät.

Valtiokonttorin yleisohjeesta poiketen kustannusvastaavuuslaskelmassa on huomioitu hankintahintana ko. vuoden kuluna käyttömaisuuteen kirjatut hankinnat, jotka Valtori on laskuttanut asiakkailta kokonaisuudessaan kyseisen vuoden aikana. Nämä erät on eritelty laskelmassa omana rivinä *Toimintamenona huomioitu käyttömaisuus*. Näihin hankintoihin liittyviä poistoja ei vastaavasti ole otettu mukaan laskelmaan. Aiempien vuosien laskelmissa Valtori esitti näistä eristä laskelmassa Valtiokonttorin ohjeen mukaisesti kuluna vain poistojen osuuden, mutta tuottona koko hankintahintaa vastaavan summan sinä vuonna, kun hankinta tehtiin ja laskutettiin asiakkaalta. Kyseinen esitystapa ei anna oikeaa kuvaa Valtorin toiminnan kustannusvastaavuudesta vuositasolla, joten siitä on luovuttu. Laskelmassa esitetään nyt kustannuksena hankintahinta, koska se on tuottoa vastaava kustannus, toisin kuin hankinnasta syntynyt poisto.

Laskennassa on käytetty nimelliskorkoa, joka oli 0,0 % vuonna 2022.

Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma (1000 €)

Valtori

1.1.2022-31.12.2022

Osa-alueen nimi	2022 toteuma	2022 tavoite	2021 toteuma	2020 toteuma
TUOTOT				
Maksullisen toiminnan tuotot				
Maksullisen toiminnan myyntituotot	11 576 110	11 388 087	9 742 122	5 705 052
Maksullisen toiminnan muut tuotot	419 037 180	410 030 128	405 344 105	392 245 046
Tuotot yhteensä	430 613 290	421 418 215	415 086 228	397 950 098
KOKONAISKUSTANNUKSET				

28.2.2023

Osa-alueen nimi	2022 toteuma	2022 tavoite	2021 toteuma	2020 toteuma
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	14 833 675	14 653 144	14 264 945	13 918 715
Henkilöstökustannukset	51 177 314	50 338 146	49 884 285	51 335 160
Vuokrat	37 789 733	37 262 013	35 077 179	30 715 175
Palvelujen ostot	176 091 910	174 389 261	176 859 766	175 384 342
<u>Muut erilliskustannukset</u>	85 294 895	84 563 111	78 290 344	61 137 999
Toimintameno huomioitu käyttöomaisuus*	9 164 421	9 030 706	5 283 377	10 155 745
Erilliskustannukset yhteensä	374 351 949	370 236 382	359 659 896	342 647 136
Tukitoimintojen kustannukset	24 303 986	24 024 049	24 857 742	23 267 076
Poistot	330 351	328 459	773 126	1 335 910
Korot	0	0	0	0
<u>Muut yhteiskustannukset</u>	32 152 083	31 828 895	31 769 164	29 480 952
Osuus yhteiskustannuksista yhteensä	56 786 420	56 181 402	57 400 031	54 083 938
Kokonaiskustannukset yhteensä	431 138 369	426 417 784	417 059 927	396 731 073
KUSTANNUSVASTAAVUUS				
Tuotot-kustannukset, euroa	-525 079	-4 999 569	-1 973 700	1 219 025
Kustannusvastaavuus-%	99,9 %	98,8 %	99,5 %	100,3 %
Käytetty MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki				
KUSTANNUSVASTAAVUUS HINTATUEN JÄLKEEN				
Tuotot-kustannukset, euroa	-525 079	-4 999 569	-1 973 700	1 219 025
Kustannusvastaavuus-%	99,9 %	98,8 %	99,5 %	100,3 %
Käytettävissä ollut MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki				

Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma (1000 €)

Valtori, Tori-toiminta yhteensä

1.1.2022-31.12.2022

Osa-alueen nimi	2022 toteuma	2022 tavoite	2021 toteuma	2020 toteuma
TUOTOT				
Maksullisen toiminnan tuotot				
Maksullisen toiminnan myyntituotot	1 109 383	1 083 635	609 297	554 918

28.2.2023

Osa-alueen nimi	2022 toteuma	2022 tavoite	2021 toteuma	2020 toteuma
<u>Maksullisen toiminnan muut tuotot</u>	325 784 080	318 222 806	315 385 716	307 023 310
Tuotot yhteensä	326 893 463	319 306 441	315 995 014	307 578 228
KOKONAISKUSTANNUKSET				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	10 264 137	10 205 349	10 488 017	10 207 191
Henkilöstökustannukset	25 069 176	24 925 593	26 440 921	26 987 332
Vuokrat	22 906 602	22 775 405	21 638 360	20 766 295
Palvelujen ostot	142 905 728	142 087 241	143 031 191	143 573 000
<u>Muut erilliskustannukset</u>	73 663 974	73 242 066	69 989 128	57 593 419
Toimintamenona huomioitu käyttöomaisuus*	5 280 783	5 250 538	1 707 435	2 474 538
Erilliskustannukset yhteensä	280 090 400	278 486 193	273 295 053	261 601 775
Tukitoimintojen kustannukset	17 574 958	17 474 298	19 375 846	18 587 985
Poistot	330 351	328 459	773 126	1 335 910
Korot	0	0	0	0
<u>Muut yhteiskustannukset</u>	25 504 292	25 358 217	25 094 241	25 628 417
Osuus yhteiskustannuksista yhteensä	43 409 601	43 160 975	45 243 213	45 552 312
Kokonaiskustannukset yhteensä	323 500 001	321 647 167	318 538 266	307 154 087
KUSTANNUSVASTAAVUUS				
Tuotot-kustannukset, euroa	3 393 462	-2 340 727	-2 543 252	424 141
Kustannusvastaavuus-%	101 %	99 %	99,2 %	100,1 %
Käytetty MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki	0	0	0	0
KUSTANNUSVASTAAVUUS HINTATUEN JÄLKEEN				
Tuotot-kustannukset, euroa	3 393 462	-2 340 727	-2 543 252	424 141
Kustannusvastaavuus-%	101 %	99 %	99 %	100 %
Käytettävissä ollut MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki	0	0	0	0

Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma (1000 €)
Valtori, Tuve-toiminta yhteensä
1.1.2022-31.12.2022

28.2.2023

Osa-alueen nimi	2022 toteuma	2022 tavoite	2021 toteuma	2020 toteuma
TUOTOT				
Maksullisen toiminnan tuotot				
Maksullisen toiminnan myyntituotot	10 466 727	10 304 453	9 132 825	5 150 134
<u>Maksullisen toiminnan muut tuotot</u>	93 253 100	91 807 322	89 958 389	85 221 736
Tuotot yhteensä	103 719 827	102 111 775	99 091 214	90 371 870
KOKONAISKUSTANNUKSET				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	4 569 538	4 447 794	3 776 928	3 711 524
Henkilöstökustannukset	26 108 138	25 412 553	23 443 365	24 347 828
Vuokrat	14 883 132	14 486 608	13 438 819	9 948 880
Palvelujen ostot	33 186 181	32 302 020	33 828 574	31 811 342
<u>Muut erilliskustannukset</u>	11 630 921	11 321 045	8 301 216	3 544 581
Toimintamenona huomioitu käyttöomaisuus*	3 883 638	3 780 169	3 575 941	7 681 207
Erilliskustannukset yhteensä	94 261 549	91 750 189	86 364 843	81 045 361
Tukitoimintojen kustannukset	6 729 028	6 549 750	5 481 895	4 679 091
Poistot	0	0	0	0
Korot	0	0	0	0
<u>Muut yhteiskustannukset</u>	6 647 791	6 470 677	6 674 923	3 852 534
Osuus yhteiskustannuksista yhteensä	13 376 819	13 020 428	12 156 818	8 531 625
Kokonaiskustannukset yhteensä	107 638 368	104 770 617	98 521 662	89 576 986
KUSTANNUSVASTAAVUUS				
Tuotot-kustannukset, euroa	-3 918 541	-2 658 842	569 552	794 884
Kustannusvastaavuus-%	96,4 %	97,5 %	100,6 %	100,9 %
Käytetty MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki				
KUSTANNUSVASTAAVUUS HINTATUEN JÄLKEEN				
Tuotot-kustannukset, euroa	-3 918 541	-2 658 842	569 552	794 884
Kustannusvastaavuus-%	96,4 %	97,5 %	100,6 %	100,9 %
Käytettävissä ollut MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki				

1.4.4 Yhteisrahoitteisen toiminnan kustannusvastaavuus

Valtorilla ei ole ollut yhteisrahoitteista toimintaa tarkastelujakson aikana.

1.5 Tuotokset ja laadunhallinta

1.5.1 Suoritteiden määrät ja aikaansaadut julkishyödykkeet

Vuoden 2022 aikana asiakkaiden käyttämien palveluiden volyymit ovat edelleen kasvaneet tasaisesti mm. loppukäyttäjien osalta. Koronapandemian aikana tapahtunut äkillinen palveluiden käyttöasteen lisääminen on tasaantunut ja palveluiden käyttöaste jälleen paremmin ennustettavaa mm. kapasiteetin hallinnan näkökulmasta.

Asiakkaiden tarpeet tietotekniikkaratkaisujen osalta laajenevat edelleen, mikä näkyy Valtorille palveluiden laajentumisena sekä täysin uusien palveluiden tuottamistarpeena.

Mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Ennuste 2023
Työasemien lukumäärä	95 500	99 500	101 000
Mobiilipalvelun käyttäjiä	47 700	50 900	51 500
Valtorin hallinnoimiin ympäristöihin tehdyt muutokset	6 000	6 150	6 300
Vastaanotettujen tukipyyntöjen määrä, Tuve	322 000	306 000	310 000
Vastaanotettujen tukipyyntöjen määrä, Tori	567 000	580 000	585 000

1.5.2 Palvelukyky sekä suoritteiden ja julkishyödykkeiden laatu

Valtorin tärkein tavoite on asiakkaiden toiminnan jatkuvuuden varmistaminen. Olen- naisimmat vaikuttavuusmittarit ovat asiakastytyväisyys ja palvelutuotannon laatu. Eri- tyisesti asiakastytyväisyyden kehittyminen parempaan suuntaan useamman mittarin osalta vuoden 2022 on tärkeä asia.

Häiriöttömyyden lisäksi asiakkaat odottavat Valtorilta nopeaa reagointikykyä päivittäiseen palveluun liittyvissä tukitilanteissa. Miltei kaikkien alla olevien mittarien osalta on päästy tavoitteeseen. Näistä poikkeuksen muodostavat palveluiden vaatimustenmu- kaisuuden todentaminen, asiakas- ja palvelukehitysprojektien toimitustasällisyys, sekä laajavaikutteisten häiriöiden määrä. Näistä kahden viimeisen osalta tavoitteeseen päästiin Tori-toiminnassa, mutta ei Tuve-toiminnassa.

Mittari	Toteuma 2021	Tavoite 2022	Toteuma 2022
Asiakkaan tyytyväisyys Valtorin palveluihin (päättäjät ja yhteyshenkilöt) (1–5)	2,6	3,1	3,9

28.2.2023

Mittari	Toteuma 2021	Tavoite 2022	Toteuma 2022
Asiakkaan tyytyväisyys Valtorin palveluihin (käyttäjät) (1–5)	N/A	3,3	4,0
Asiakkaan tyytyväisyys asiakas- ja palvelukehitysprojekteihin (projektikohtainen arvio) (1–5)	3,6	3,7	3,7
Asiakas- ja palvelukehitysprojektien toimitustäsmällisyys (%)	N/A	80	69
- Tori-asiakas- ja palvelukehitysprojektien toimitustäsmällisyys (%)	N/A	80	81
- Tuve-asiakas- ja palvelukehitysprojektien toimitustäsmällisyys (%)	N/A	80	0
Asiakkaiden tyytyväisyys palvelukehitykseen (1–5)	2,7	3,1	3,5
Tukipyyntöjen SLA (%)	93,1	92	96,0
Tukipyyntöjen läpimenoaika (työpäivä)	1,8	2,3	1,3
Vastausaika puheluihin (s)	88,5	95	73
Laajavaikutteisten häiriöiden määrä (kpl/kk)	3,9	3	4,1
Laajavaikutteisten häiriöiden ratkaisuaika (h)	11	5	5,9
Tuotteistettujen palveluiden vaatimusten mukaisuus todennettu (%)****	53,5	85	63
- Tori-tuotteistettujen palveluiden vaatimusten mukaisuus todennettu (%)	40	75	53
- Tuve-tuotteistettujen palveluiden vaatimusten mukaisuus todennettu (%)	67	95	74
Automaattisten muodostettujen myyntilaskujen osuus (%) *****	8	60	60
Hyvityslaskujen osuus vuoden myyntilaskuista (%)	6,5	3	2,8

**** Keskiarvo Tori- ja Tuve-luvuista. Tuve-toiminnassa lähtötilanne huomattavasti korkeampi kuin Tori-liiketoiminnassa.

***** Laskutusprosessi on automatisoitu raakadatan käsittelystä lähtien ja laskutus tapahtuu joko kuukausi- tai kvartaalisyklillä asiakkaiden toiveiden mukaisesti.

1.6 Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen

Valtorin henkilöstöjohtaminen keskittyi vuonna 2022 monipaikkaisen työskentelyn käytäntöjen kokeiluihin, rekrytoinnin edistämiseen ja työtyytyväisyyden parantamiseen.

Pandemian jälkeinen toimistolle paluu on näkynyt jonkin verran lisääntyneinä sairauspoissaoloina. Sairauspoissaolojen syyt ovat enimmäkseen hengitystieinfektioita, pitkät poissaolot puolestaan tuki- ja liikuntaelinsairauksiin liittyviä.

Huhtikuussa 2022 toteutetun Pulssi-ilmapiirikyselyn tulos heikentyi organisaatiomuutoksen vuoksi merkittävästä vuodesta 2021, mutta suunta kääntyi syksyä kohti paremmaksi. Henkilöstötyytyväisyys pysyi VM Baro-tutkimuksessa keskimäärin samalla tasolla kuin edellisvuonna.

Korvasimme Valtorin etätyöohjeen marraskuussa 2021 Töissä Valtorissa -ohjeella, johon perustuen yksiköt ja ryhmät sopivat omista työskentelykäytännöissään (miten ja missä työskennellen työt saadaan parhaalla mahdollisella tavalla tehtyä). Yksiköiden ja ryhmien pelisäännöistä ja kokeiluista koottiin henkilöstä osallistamalla Monipaikkaisen työskentelyn pelikirja vuonna 2022. Kevään Pulssi-kyselyn perusteella 94 % valtorilaisista on tyytyväisiä etätyön sujumuuteen ja 84 % valtorilaisista tahtoi tehdä pääsääntöisesti etätöitä. Valtorissa koetaan epäreiluksi, ettei kaikissa tehtävissä voi tehdä etätyötä (Tuve-etähallinta) ja tämän on koettu vaikeuttavan myös noihin tehtäviin rekrytointia.

Helmikuussa 2022 otettiin käyttöön Palkeiden rekryointipalvelu tehostamaan rekrytointia. Markkinointi on lisäksi tehnyt rekrytointi-ilmoitusten kohdennusta sosiaalisessa mediassa. Organisaatiomuutos 1.3. aiheutti todella paljon rekryointitarpeita ja sisäistä liikkuvuutta valtorilaisten hakeuduttua uusiin tehtäviin. Tämä osaltaan hidasti rekrytointia, mutta lisäsi merkittävästi uralla etenemisen mahdollisuuksia.

Vuonna 2022 toteutimme neljännen työssä oppimisen Valtori Akatemia -ohjelman, jossa osaamisalueina olivat: pilviteknologiat, hallinnollinen tietoturva ja kyberturvallisuus. Vuoden 2022 Akatemiaan osallistui 12 harjoittelijaa. Lisäksi vuonna 2022 suunniteltiin iso, turvallisuusverkkoon ja turvallisuuteen keskittyvä Valtori Akatemia, johon haettiin noin 35 harjoittelijaa. Ohjelma käynnistyi tammikuussa 2023.

Valtorin johtamisen osalta jatkoimme säännöllisiä Vartti-keskusteluja, joita esihenkilöt käyvät jokaisen työntekijän kanssa vähintään kuukausittain. Vartti-keskustelujen yhteydessä neljästi vuodessa käytäviä tavoitekeskusteluita jatkettiin ja niiden dokumentoinnissa hyödynnetään Osaava-järjestelmää. Vuoden 2022 vuosittainen suoritusarviointia tehdään myös ensimmäistä kertaa Osaava-järjestelmässä alkuvuodesta 2023.

28.2.2023

Tyytyväisyys lähiesihenkilötyöhön pysyikin tyytyväisyysmittauksissa erinomaisella tasolla.

Osaamisen kehittämistä toteutui paitsi sisäisen rekrytoinnin kautta uralla edeten, Valtori Akatemia -harjoitteluohjelmalla (koulutuksiin osallistui myös valtorilaisia) ja erilaisilla koulutuksilla, joita toteutettiin 71 Valtori Akatemian 43 koulutuksen lisäksi. Vuonna 2022 työstimme Valtorin eOppiva-ympäristössä seitsemää uutta verkkokurssia, joista kaksi valmistui. Lisäksi viittä verkkokurssia päivitettiin ja yksi verkkokurssi poistui käytöstä. Vuonna 2022 järjestimme perehdytystä uusille esihenkilöille ja käynnistimme kolme kertaa vuodessa pidettävät Tervetuloa Valtoriin -tilaisuudet.

Osaava-järjestelmä on käytössä koko Valtorissa. Vuonna 2022 Osaavassa käsiteltiin tavoitteet, jatkuva keskustelu ja kehittämistavoitteet. Lisäksi joulukuussa mahdollistui suoritusarviointien tekeminen Osaavassa ja päätettiin koulutusten hallinnan osuuden käyttöönotosta vuonna 2023.

Palkat nousivat vuonna 2022 edelliseen vuoteen verrattuna 3,4 %. Yleiskorotus 1.6.2022 alkaen oli 2 %. Tehtävän vaativuuden muutoksia tehtiin 79 ja henkilökohtaisen palkanosan muutoksia 408.

Taulukko 11: Henkilöstötyytyväisyysmittauksen tulokset

Henkilöstötyytyväisyys (asteikko 1–5)	2018 toteuma	2019 toteuma	2020 toteuma	2021 toteuma	2022 toteuma
Johtaminen	3,48	3,39	3,44	3,37	3,3
Työn sisältö ja vaikuttamismahdollisuudet	3,95	3,92	4,01	4,06	4,0
Osaaminen, oppiminen ja uudistuminen	3,57	3,56	3,68	3,73	3,8
Oppimisen ja uudistumisen mahdollisuudet työssä	3,84	3,83	3,90	3,89	3,91
Työyhteisön toimintakulttuuri	3,98	3,99	4,05	4,13	4,1
Motivoituminen ja innostuminen työssä	3,82	3,75	3,81	3,85	3,84
Luottamus palvelussuhteen jatkuvuuteen	3,81	3,78	3,86	3,59	4,0
Ylimmän johdon toimiminen esimerkkinä	2,86	2,67	2,92	2,67	2,63
Työpaikan suosittelevuus	3,63	3,53	3,71	3,47	3,53
Sitoutuminen työnantajan tavoitteisiin	4,15	4,13	4,20	4,12	4,13

Tulossopimuksessa Valtorin henkisten voimavarojen hallinnalle ja kehittämiselle asetettiin seuraavat tavoitteet.

VM:n hallinnonalan yhteiset henkilöstövoimavarojen mittarit

Mittari	Toteuma 2020	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Tavoite 2022	Tavoite 2023	Tavoite 2024	Tavoite 2025
Henkilötyövuodet*	1381	1389	1368	1 390	1 380	1 370	1360

28.2.2023

Mittari	Toteuma 2020	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Tavoite 2022	Tavoite 2023	Tavoite 2024	Tavoite 2025
Työtyytyväisyys (VM Baron kokonaisindeksi Y, asteikko 1–5)	3,68	3,68	3,69	3,8	3,8	3,85	3,85
Sairauspoissaolot (työpäivää / htv)	6,6	6,6	9,4	6,5	6	6	6
Johtajuusindeksi (VM Baro, JO)	3,6	3,68	3,64	3,5	3,55	3,55	3,6
Suoraan toimitusjohtajan alaisten johtajien johtamissopimusten osuus (%)	0	0	0	100	100	100	100
Monipaikkaisesti rekrytoidun henkilöstön osuus kaikista rekrytoidusta vuoden aikana (%) (seurantamittari)	x	x	x	seuranta	seuranta	seuranta	seuranta
Yhdenvertaisuuden toteutuminen työyhteisössä (VM Baro 5.5.)	4,06	4,12	4,23	4,1	4,15	4,2	4,2

* 100%:na työaikana

** Sopimukset vuoden 2022 osalta.

*** Monipaikkaisesti rekrytoidulla henkilöstöllä tarkoitetaan sitä, että rekrytoitaville henkilöille annetaan mahdollisuus valita virkapaikkansa kahdesta tai useammasta työnantajan määrittelemästä vaihtoehdosta. Mittari raportoidaan prosenttimääräisenä toteutmana. Mittarin toteuma vuodelta 2021 on selvityksessä.

Valtion yhteisten HR-tavoitteiden mittarit

Mittari	Toteuma 2020	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Tavoite 2022	Tavoite 2023	Tavoite 2024	Tavoite 2025
Osaamisen kehittäminen							
Strateginen henkilöstösuunnittelu (1–5) *	x	x	x	3	3	4	4
Kokemus oppimisesta ja uudistumisesta (VM Baro 4.1)	3,90	3,89	3,91	3,9	4	4	4,1
Liikkuvuuden edistäminen							
Henkilökierrossa olleiden määrä, osuus henkilöstöstä (%)	x	x	x	0,1	0,2	0,2	0,2
Työnantajakuva							
Työnantajakuva ja arvot (keskiarvo VM Baron kohdista 8.2-8.4)	3,91	3,83	3,86	3,85	3,85	3,9	4

* 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

Tulossopimuksen muut tavoitteet henkilöstövoimavarojen hallintaan ja kehittämiseen

Tavoite	2019 toteuma	2020 tavoite	2020 toteuma	2021 toteuma	2022 toteuma
Yhteiset mittarit:					
Henkilötyövuodet	1357	1437	1381	1389	1368
Työtyytyväisyys (VM Baron kokonaisindeksi)	3,55	3,70	3,73	3,68	3,69
Sairauspoissaolot (työpäivää/htv)	7,6	6,8	6,6	6,6	9,4
Johtajuusindeksi	3,36	3,50	3,60	3,68	3,64
Muut mittarit:					
Lyhyet (1–3) pv sairauspoissaolot (pv/htv)		2,2	1,94	1,09	N/A
Varsinaisten määräaikaisten osuus	7,3	7,5	4,1	2,0	1,1
Koulutuspäiviä/ htv	0,2	1,0	0,2	0,2	3,5
Innovointikyvykkyyssindeksi	3,70	3,80	3,77	3,76	3,8
Johdon toiminta esimerkinä ja suunnan- näyttäjänä (VM Baro 1.6)	2,67	3,1	2,92	2,67	2,63
Viestinnän avoimuus, oikea-aikaisuus ja vuorovaikutteisuus (VM Baro 7.2)	3,26	3,4	3,45	3,46	3,49
Työyhteisöindeksi	3,91	4,00	4,02	4,10	3,8
Kehityskeskustelut työn ja osaamisen ke- hittämisen tukena (VM Baro 4.4)	3,02	3,1	3,35	3,65	3,67
Johdon onnistuminen töiden organisoin- nissa (VM Baro 1.5)	2,71	3,0	2,99	2,87	2,83
Sairauspoissaolojen väheneminen, työ- päivää/ htv	+0,3	-0,3	1,0	0,0	2,8

Henkilöstövoimavarat

**VALTIOVARAINMINISTERIÖN HALLINNONALA
HENKILÖSTÖVOIMAVARAT**

	2019	2020	2021	2022	vertailu edelli- seen vuoteen (%)
1. HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ, RAKENNE JA KULUT					
henkilötyövuodet (sisältää ulkopuolisella rahoituksella palkatut)	1357	1381	1389	1368	-1,5
henkilöstömäärä	1402	1408	1419	1395	-1,7
naiset	391	390	380	359	-5,5
miehet	1011	1018	1039	1036	-0,3
vakinaiset	1299	1350	1391	1379	-0,9

VALTIOVARAINMINISTERIÖN HALLINNONALA					
HENKILÖSTÖVOIMAVARAT					
	2019	2020	2021	2022	vertailu edelliseen vuoteen (%)
naiset	373	378	372	351	-5,6
miehet	926	972	1019	1028	-0,9
määräaikaiset	103	58	28	16	-42,9
naiset	18	12	8	8	0
miehet	85	46	20	8	-60
kokoaikaiset	1360	1369	1374	1352	-16,6
naiset	374	373	359	338	-5,8
miehet	986	996	1015	1014	-0,1
osa-aikaiset	42	39	45	43	-4,4
naiset	17	17	21	21	0
miehet	25	22	24	22	-8,3
keski-ikä	45,2	45,9	46,1	46,2	0,3
naiset	47,9	48,5	48,8	48,9	0,2
miehet	44,2	44,9	45,1	45,3	0,5
tehdyn työajan osuus säännöllisestä vuosityöajasta %	84,1	84,4	83,6	81,3	-2,8
kokonaistyövoimakustannukset €/vuosi	78 540 413	85 226 760	89 707 838	92724005	3,4
tehdyn työajan palkat ja niiden % osuus palkkasummasta	54 017 553	57 321 409	58 837 871	565192 03	-3,9
välilliset työvoimakustannukset	24 518 097	27 896 652	30 869 967	362048 02	17,3
ja niiden % osuus tehdyn työajan palkoista	45,4	48,7	52,5	64,1	22,1
2. TYÖHYVINVOINTI					
työtyytyväisyysindeksi	3,55	3,73	3,68	3,69	
lähtövaihtuvuus % *	4,6	N/A	N/A	N/A	
tulovaihtuvuus % **	14,5	8,1	2,7		
työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyminen % henkilöstöstä	0,0	0,0	0,0	0,0	
sairauspoissaolot työpäivää/htv	7,6	6,6	6,6	9,4	41,6
työterveyshuolto €/htv	386,9	564	576	574	-0,4
työkunnan ja työtyytyväisyyden edistäminen €/htv	70,9	138	N/A	692	-
3. OSAAMINEN					
koulutustasoindeksi	4,9	5,1	5,1	5,1	
naiset					0,1
					-0,6

VALTIOVARAINMINISTERIÖN HALLINNONALA					
HENKILÖSTÖVOIMAVARAT					
	2019	2020	2021	2022	vertailu edelliseen vuoteen (%)
	5,2	5,4	5,4	5,4	
miehet	4,7	4,9	4,9	5	0,2
koulutus ja kehittäminen €/htv	68,7	80,5	81,1	2078,5	2464
koulutuspanostus työpäivää/htv	4,5	0,2	0,2	3,5	1655
	1 083 900	1 122 000	1 141 9	112848	
henkilöstön arvo €	523	324	46 854	5145	

Tehdyn työajan osuus säännöllisestä työajasta 81,3 %. Se on laskenut edellisistä vuosista, jolloin 2021 tehdyn työajan osuus oli 83,6 % ja 2020 84,4 %.

1.7 Tilinpäätösanalyysi

1.7.1 Rahoituksen rakenne

Valtorin toiminta rahoitettiin pääasiassa asiakkailta perittävillä palvelu- ja projektisopimusmaksuilla, jotka olivat yhteensä 431,994 milj. euroa. Toiminnan kustannusvastaus oli 99,9 %.

Laskutusvolyymiltaan viisi suurinta Valtorin asiakasta olivat Oikeusrekisterikeskus (10,62 %), Valtioneuvoston kanslia (9,33 %), Poliisihallitus (9,14 %), Verohallinto (7,97 %) ja Puolustusvoimien logistiikkalaitos (7,64 %).

Valtorin Tori-toiminnan suurimmat asiakkaat laskutusvolyymin perusteella olivat Oikeusrekisterikeskus (14,02 %), Valtioneuvoston kanslia (11,79 %), Verohallinto (10,52 %), Tulli (7,81 %) sekä ELY-keskukset ja TE-toimistot (7,26 %). Valtorin Tuve-toiminnan suurimmat laskutusasiakkaat olivat Poliisihallitus (36,03 %), Puolustusvoimien logistiikkalaitos (21,08 %), Rajavartiolaitos (9,14 %), Maahanmuuttovirasto (4,38 %) sekä Hätäkeskuslaitos (2,80 %).

Valtorin toimintamenomomentilla 28.20.09 oli käytettävissä vuoden 2022 määrärahaa 5,0 milj. euroa ja edelliseltä vuodelta siirtynyttä määrärahaa 5,0 milj. euroa eli yhteensä 10,0 milj. euroa.

Valtorin investointimenomomentilla 28.20.10 oli käytettävissä vuoden 2022 määrärahaa 15,0 milj. euroa ja edelliseltä vuodelta siirtynyttä määrärahaa yhteensä 13,539 milj. euroa eli yhteensä 28,539 milj. euroa.

Hallinnon palveluiden digitalisoinnin tuki -momentilla 28.70.22 oli käytettävissä 0,181 milj. euroa.

Liikenne- ja viestintäministeriön hallinnonalan momentilla 31.01.01.4 Kyberturvallisuusohjelman toimeenpano oli käytettävissä 0,950 milj. euroa.

Arviomäärärahaa käytettiin momentilta 28.01.29 Valtiovarainministeriön hallinnonalan arvonlisäverot sekä momentilta 31.01.29 Liikenne- ja viestintäministeriön hallinnonalan arvonlisäverot.

1.7.2 Talousarvion toteutuminen

Valtori on nettobudjetoitu virasto, jonka toiminnan kulut katettiin pääsääntöisesti asiakkailta perittävillä tuloilla vuonna 2022. Valtorin toimintamenomomentille kirjatut menot olivat 419,078 milj. euroa. Asiakkailta perittäviä palvelumaksuja ja muita tuloja tuloutettiin toimintamenomomentille yhteensä 418,806 milj. euroa.

Valtorin toimintamenomomentin nettokäyttö (ml. siirtomääräraha) oli 0,272 milj. euroa ja määrärahaa siirtyi vuodelle 2023 yhteensä 5,0 milj. euroa. Vuodelta 2021 siirtynyttä siirtomäärärahaa peruuntui 4,262 milj. euroa. Palvelujen ostojen osuus toimintamenoista oli 47,01 %, henkilöstökulujen 21,31 % ja investointien 2,19 %.

Tori-toiminnassa palvelujen ostojen osuus toimintamenoista oli 51,62 %, henkilöstökulujen 17,72 % ja investointien osuus yhteensä 1,69 %. Tuve-toiminnassa palvelujen ostojen osuus toimintamenoista oli 33,66 %, henkilöstökulujen 31,72 % ja investointien 3,62 %.

Valtorin investointimenomomentin käyttö oli yhteensä 6,167 milj. euroa ml. vuoden 2021 siirtomääräraha. Määrärahaa siirtyi vuodelle 2023 yhteensä 9,483 milj. euroa. Investointimenomomentilta peruuntui vuodelta 2021 siirtynyttä määrärahaa 12,889 milj. euroa.

Hallinnon palveluiden digitalisoinnin tuki -momentin käyttö oli 0,073 milj. euroa. Momentilta peruuntui määrärahaa 0,108 milj. euroa.

Kyberturvallisuusohjelman toimeenpano -momentin käyttö oli 0,945 milj. euroa. Momentilta peruuntui määrärahaa 0,005 milj. euroa.

Valtorin eräät tulot momentilta 12.28.20 tuloutettiin 13,188 milj. euroa tuloutettavia poistoja. Summa vastaa investointimenomomentilta tehtyjen käyttöomaisuushankintojen poistoja vuonna 2022.

Valtiovarainministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenomomenttia käytettiin yhteensä 79,063 milj. euroa. Liikenne- ja viestintäministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenomomenttia käytettiin 0,227 milj. euroa.

1.7.3 Tuotto- ja kululaskelma

Toiminnan kulut olivat 8,7 milj. euroa edellisvuotta suuremmat. Nousua selittää erityisesti laite-leasing-sopimusten kasvu sekä volyymikasvuun perustuva laite- ja ohjelmistolisenssihankintojen kasvu.

Kulut aineista ja tarvikkeista kasvoivat 1,395 milj. euroa vuonna 2022 vuoteen 2021 verrattuna.

Henkilöstökulut olivat 0,356 milj. euroa suuremmat kuin edellisenä tilikautena. Henkilöstökuluja kasvatti palkkatason nousu ja laski htv-määrän alenema.

Vuokrakulut olivat 2,693 milj. euroa suuremmat kuin edellisenä vuonna. Muutos johtuu pitkälti laite-leasing-sopimusten kasvusta.

Palveluiden ostot olivat -1,673 milj. euroa alemmat kuin vuonna 2021. Lasku johtuu yksikköhintojen alenemisesta tietyissä suurivolyymisissä palveluissa, kuten kapasiteetti- ja tietoliikennepalvelut, siirtymisestä edullisempiin Pilvi-palveluihin sekä kulujen karsimisesta.

Muut kulut olivat 4,204 milj. euroa suuremmat kuin edellisenä vuonna. Muita kuluja kasvatti erityisesti volyymikasvun ja ohjelmistopäivitysten vaatimat uudet lisenssit sekä Tuve-toiminnan ohjelmistopohjaisen kapasiteetin hankinta. Lisäksi matkakulut nousivat edellisvuodesta koronapandemian aiheuttamien rajoitusten purkamisen jälkeen.

Valmistus omaan käyttöön oli 0,418 milj. euroa pienempi kuin edellisellä tarkastelujaksolla. Muutos johtuu Valtorin oman henkilöstön palkkakustannusten aktivointien vähenemisestä.

Rahoituskulut kasvoivat 7 288 euroa edelliseen tilikauteen verrattuna. Muutos johtuu viivästyskorkojen määrän kasvusta.

Toiminnan tuotot olivat 16,117 milj. euroa suuremmat kuin vuonna 2021. Kasvusta pääosa perustui jatkuvien palveluiden käytön laajenemiseen erityisesti tietoturva-, pääte-laite-, käyttö- ja viestintäteknisissä palveluissa. Lisäksi kasvua oli Tuve-toiminnan tietoliikennettä ja laite-leasing-sopimuksia koskevissa välitystuotteissa.

Perityt arvonlisäverot olivat 0,098 milj. euroa pienemmät kuin vuonna 2021. Kasvu johtuu arvonlisäverollisen laskutuksen vähenemisestä.

Suoritettuja arvonlisäveroja oli 2,392 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2021. Muutos johtuu aineiden ja tarvikkeiden, vuokrakulujen ja muiden kulujen kasvusta.

1.7.4 Tase

Taseen loppusumma on 11,652 milj. euroa suurempi edelliseen vuoteen verrattuna.

Lyhytaikaiset saamiset kasvoivat 17,685 milj. euroa. Lyhytaikaisissa saamisissa on vuodelle 2022 kirjattuja myyntilaskuja.

Käyttöomaisuus ja muut pitkäaikaiset sijoitukset alenivat 6,033 milj. euroa. Aineelliset hyödykkeet kasvoivat 1,103 milj. euroa ja aineettomat hyödykkeet vähenivät 7,136 milj. euroa. Aineellisia hyödykkeitä nostaa käyttöomaisuuteen kirjattujen laitehankintojen määrän kasvu. Aineettomat hyödykkeet laskivat pääasiassa aktivoitavien asiakasprojektien ja palvelukehityshankkeiden vähenemisen takia.

1.7.5 Sisäisen valvonnan arviointi- ja vahvistuslausuma

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen johto on valtion talousarviosta annetun lain 24 b §:ään perustuen ja Valtorin työjärjestyksen ja taloussäännön mukaisesti vastuussa palvelukeskuksen sisäisen valvonnan järjestämisestä sekä sisäisen valvonnan asianmukaisuudesta ja riittävydestä.

Valtorin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa on arvioitu käyttäen soveltuvin osin COSO ERM -viitekehystä. Sisäisen valvonnan arviointi – ja vahvistuslausuman on valmistellut Valtorin sisäinen tarkastaja.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilan arvioinnissa on käytetty apuna Valtorin johdolle suunnattuja kysymyksiä. Kysymyksiin ovat vastanneet Valtorin operatiiviseen johtoon ja riskienhallintaan kuuluvat henkilöt. Kysymyksiä laadittaessa on käytetty apuna Valtiovarainministeriön controller -toiminnon sisäisen valvonnan arviointikehikon kysymyksiä.

Arvioinnin perusteella Valtorin sisäinen valvonta ja siihen liittyvä riskienhallinta täyttää kokonaisuutena melko hyvin (asteikolla heikosti, kohtuullisesti, melko hyvin, hyvin ja järjestelmällisesti) valtion talousarviosta annetun asetuksen 69 §:ssä säädetyt vaatimukset.

Valtorin kuluneen toimintavuoden ja edeltäneiden toimintavuosien sisäisen valvonnan arviointi- ja vahvistuslausuman valmistelun aikana on tuotu esille seuraavat puutteet/kehityskohteet;

- asiakirjanhallinnon kehittäminen
- toimittajahallinnan, hankintojen ja hankintasopimusten seurantamenettelyiden määrittäminen ja kehittäminen

Dnro Valtori/288/03 00 02/2023

28.2.2023

- prosessien ja prosesseihin liittyvien valvontatoimenpiteiden määrittäminen ja kuvaaminen
- riskienhallinnan kehittäminen mm. riskien tunnistamisen ja dokumentoinnin kehittäminen

Kyseiset puutteet ja kehityskohteet ovat kohdistuneet osittain molemmille palvelualueille. Kaikki edellisen taloudenhoitovuoden vuoden sisäisen valvonnan lausunnossa esitetyt kehitystoimenpiteet eivät ole toteutuneet halutulla tavalla. Tähän on vaikuttanut taloudenhoitovuoden 2022 aikana toteutettu organisaatiomuutos. Osa kehittämissuunnitelmista on myös viivästynyt organisaatiomuutoksen vaikutuksesta.

Seuraavassa esitetään kehittämiskohteiden ja havaittujen puutteiden osalta niiden tilanne vuoden 2022 lopulla sekä toimenpiteet, jotka on suunniteltu toteutettavaksi vuoden 2023 aikana.

Valtorin tiedonhallintamalli sisältää yltason kuvauksen Valtorin käsittelemistä ja säilyttämistä tiedoista. Viranomaisen asiakirjojen käsittelyä ohjataan tiedonohjaussuunnitelmalla (TOS). Valtorissa molemmilla toiminta-alueilla on oma suunnitelma. Tuve-palvelualueen tiedonohjaussuunnitelma on Kansallisarkiston hyväksymä ja sillä ohjataan asiakirjojen käsittelyä ACTA-asianhallintajärjestelmässä. Tori-palvelualueen tiedonohjaussuunnitelma ohjaa asiakirjojen käsittelyä VirastoVahva-asianhallintajärjestelmässä. Tori-palvelualueen tiedonohjaussuunnitelma on toimitettu Kansallisarkiston hyväksyttäväksi kesäkuussa 2022 osana Valtorin seulontaesitystä. Kansallisarkiston seulontapäätöksen arvioitu valmistumisaika on tammi-helmikuussa 2023. Valtorin tietojen käsittelyä ohjataan lukuisilla ohjeilla. Tietojenkäsittelyohjeiden jalkautuksessa käytetään mm. eOppivan tietoturva- ja tiedonhallintakoulutuksia. Kyseiset koulutukset ovat osa Valtorin perehdytysuunnitelmaa.

Toimittajahallinnan, hankintojen ja sopimushallinnan osalta vuoden 2022 aikana tehtyihin toimenpiteisiin on vaikuttanut vuoden aikana tehty organisaatiouudistus sekä maailmantilanne. Venäjä pakotteiden vaikutuksesta kiinnitettiin huomio tarjous- ja sopimusasiakirjojen täsmennykseen. Lisäksi Valtorin alihankkijoiden toiminnan pakotteiden mukaisuus selvitettiin yhteistyössä Hansel Oy:n ja Suomen Asiakastieto Oy:n kanssa. Kilpailutusprosessi on kuvattu toimintakäsikirjaan Tori-palveluille. Tuve-palveluiden osalta odotetaan vastauksia lausuntokierrokselta. Sopimuksen seurannan osalta on yhdessä Palkeiden kanssa kehitetty Handi-järjestelmää siten, että sopimusten arvon seuranta helpottuu. Seuranta voidaan Palkeilta saadun tiedon mukaan hyödyntää huhtikuusta 2023 lähtien. Toimittajahallinnan mallia 2.0 on täsmennetty, mutta joidenkin uuden organisaatorakenteen mukaisten roolien kuvaaminen on vielä kesken. Tuve-toimintoihin on palkattu uusia kumppanipäälliköitä.

Vuoden 2022 organisaatiomuutoksen yhteydessä Valtorin prosessikehityksen viitekehityksen, hallintamallin ja prosessikarttojen ylläpito on siirretty Suorituskyky ja laatu – yksikön Toimintamallit-ryhmään. Organisaatiomuutoksesta ja siihen liittyneistä henkilömuutoksista johtuen on joidenkin prosessien omistajuudet ja vastuuhenkilöt vielä

nimeämättä. Keskeisten ITIL-prossien kehittäminen (mm. palvelupyyntöjen hallinta ja häiriönhallinta) on ollut systemaattista. Loppukäyttäjiin liittyvien prosessien (ns. tike-tointiprosessi) tilanne on hyvä. Sitä vastoin asiakasorganisaatioihin liittyvät prosessit (esim. palveluiden tilaaminen) ja organisaation johtamiseen ja hallintoon liittyvät prosessit vaativat vielä jatkokehittämistä. Vuoden 2022 aikana on Valtorissa kehitetty prosessijohtamisen mallia, jonka avulla pyritään prosessitoiminnan yhtenäistämiseen ja tätä kautta tehokkuuden lisäämiseen Valtorissa. Malli on tarkoitus ottaa käyttöön vuoden 2023 alkupuolella.

Edellisen taloudenhoitovuoden sisäisen valvonnan lausunnossa esitettyjen riskienhallinnan kehittämiskohteiden osalta voidaan todeta, että Tuve-toiminnan Varma-järjestelmän käyttöönottoprojekti on käynnissä ja sen tavoiteaikataulu on kevään 2023 aikana. Projektipäällikön nimeämisessä oli merkittäviä viiveitä henkilöressurssien saataavuuden johdosta ja projektipäällikkö nimettiin syksyllä 2022. Talouden suunnitteluun liittyvän riskienhallinnan osalta on päädytty toistaiseksi pitäytymään käytössä olevissa malleissa. Uusia työkaluja olla toistaiseksi ottamassa käyttöön. Tuve-palvelualueella on perustettu riskien arviointiryhmä, joka käsittelee liityntä- ja poikkeamapäätösesityksissä sekä pienhankinnoissa toteutettavat riskiarvioinnit. Sama malli tullaan ottamaan käyttöön Valtorin laajuisesti vuoden 2023 aikana.

1.8 Arviointien tulokset

Valtorissa on käytössä määrämuotoinen toimintamalli tietoturvallisuuden todentamiselle. Mallia voidaan soveltaa Valtorin molemmilla palvelualueilla.

Tori-palvelualueella todentamisia tehdään tuotteistetuille palveluille. Uusien palveluiden osalta todentaminen on osa palveluiden käyttöönottopäätöstä. Vuonna 2022 tuotteistettujen palveluiden todentamisprosentti oli 60 %. Todentamisissa havaittujen mahdollisten poikkeamien osalta on suoritettu tarpeellisia riskejä pienentäviä toimia ja/tai toteutettu riittäviä kompensoivia turvamekanismeja.

Tuve-palvelualueella on vuoden 2022 aikana toteutettu tietoturvallisuuden todentamisia valtiovarainministeriön Tuve-palveluiden käyttöönottopäätöksiä varten. Vuonna 2022 tuotteistettuja palveluiden todentamisprosentti oli 80 %. Valtiovarainministeriö on tehnyt todennuksien perusteella Tuve-palveluiden käyttöönottopäätöksiä. Käyttöönottopäätökset vaihtelevat todennustavan mukaisesti määräaikaisesta päätöksestä lopulliseen käyttöönottopäätökseen. Todentamisissa havaittujen mahdollisten poikkeamien osalta on suoritettu tarpeellisia riskejä pienentäviä toimia ja/tai toteutettu riittäviä kompensoivia turvamekanismeja.

Kokonaisturvallisuuden hallintajärjestelmän sertifiointin seuranta-arvioija vaihtui vuoden 2022 aikana. Uutena arvioijana aloitti KPMG IT Sertifiointi Oy. Sertifiointi kattaa Tuve-palvelualueen tuottamat viestintätekniset- ja päätelaitepalvelut sekä Valtorin tuottamat tietoturvapalvelut tietoturvallisuuden hallinnan kannalta oleellisine tukitoimintoina. Seuranta-arviointi on osa Valtorin, ISO27001-standardin mukaisen

kokonaisuusturvallisuuden hallintajärjestelmän sertifiointiin edellyttämää vuosiarviointia. KPMG IT Sertifiointi Oy:n laatiman raportin mukaan arvioinnissa on havaittu poikkeamia. Valtori on toimittanut poikkeamiin korjaustoimenpiteet, jotka on KPMG:n toimesta todennut riittäviksi. Sertifioija on todennut, että määritellyssä laajuudessa Valtorin tietoturvallisuuden hallintajärjestelmä on ISO/IEC 27001:2013-standardin vaatimusten mukainen.

Vuoden 2022 aikana Valtorissa toteutettiin fyysisen turvallisuuden katselmointeja kolmeen toimitilaan. Katselmoinneissa ei tullut esille vakavia puutteita, lievien puutteiden korjaussuunnitelmat tuodaan esille raporteissa, jotka valmistuvat vuoden 2023 alussa.

1.9 Yhteenveto havaituista väärinkäytöksistä

Vuoden 2022 aikana on tullut esille yksi väärinkäytösepäily.

2 Talousarvion toteutumalaskelma

Osaston, momentin ja tilijaottelun numero ja nimi	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022 (TA + LTA:t)	Tilinpäätös 2022	Vertailu Tilinpäätös - Talousarvio	Toteuma %
11. Verot ja veronluonteiset tulot	1 681 824,70	1 583 688	1 583 687,61	0,00	100
11.04.01. Arvonlisävero	1 681 824,70	1 583 688	1 583 687,61	0,00	100
12. Sekalaiset tulot	14 413 061,42	31 106 183	30 452 310,84	-653 872,42	98
12.28.20. Valtion tieto- ja viestintäteknikkakeskuksen eräät tulot	10 942 463,48	13 842 000	13 188 127,58	-653 872,42	95
12.39.04. Siirrettyjen määrärahojen peruutukset	3 470 597,94	17 264 183	17 264 183,26	0,00	100
Tuloarviotilit yhteensä	16 094 886,12	32 689 871	32 035 998,45	-653 872,42	98

28.2.2023

Pääluokan, momentin ja tilijaoittelun numero, nimi ja määrärahalaji	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022 (TA + LTA:t)	Talousarvion 2022 määrärahojen		Tilinpäätös 2022	Vertailu - Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot			
			käyttö 2022	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytetty vuonna 2022 (pl. peruutukset)	Käytetty vuonna 2022	Siirretty seuraavalle vuodelle
28. Valtiovarainministeriön hallinnonala	96 898 497,52	99 063 342	84 114 596,14	14 483 289,08	98 597 885,22	465 456,59	18 719 643,18	38 719 643,18	6 511 334,25	14 483 289,08
28.01.29. Valtiovarainministeriön hallinnonalan avonlisäerämenot (A)	76 898 497,52	79 063 342	79 063 341,81		79 063 341,81	0,00				
28.20.09. Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen toimintameno (S2)	5 000 000,00	5 000 000	-465 456,59	5 000 000,00	4 534 543,41	465 456,59	5 000 000,00	10 000 000,00	272 089,55	5 000 000,00
28.20.10. Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen investointimeno (S2)	15 000 000,00	15 000 000	5 516 710,92	9 483 289,08	15 000 000,00	0,00	13 538 535,81	28 538 535,81	6 166 553,39	9 483 289,08
28.70.22. Hallinnon palveluiden digitalisoinnin tuki (S3)							181 107,37	181 107,37	72 691,31	0,00
31. Liikenne- ja viestintäministeriön hallinnonala		226 891	226 891,20		226 891,20	0,00	950 000,00	950 000,00	945 380,00	0,00
31.01.01. Liikenne- ja viestintäministeriön toimintameno (S2)							950 000,00	950 000,00	945 380,00	0,00
31.01.01.4. Kyberturvallisuusohjelman toimeenpano							950 000,00	950 000,00	945 380,00	0,00
31.01.29. Liikenne- ja viestintäministeriön hallinnonalan avonlisäerämenot (A)		226 891	226 891,20		226 891,20	0,00				
Määrärahojen yhteensä	96 898 497,52	99 290 233	84 341 487,34	14 483 289,08	98 824 776,42	465 456,59	19 669 643,18	39 669 643,18	7 456 714,25	14 483 289,08

3 Tuotto- ja kululaskelma

	1.1.2022-31.12.2022		1.1.2021-31.12.2021	
TOIMINNAN TUOTOT				
Maksullisen toiminnan tuotot	11 576 109,71		9 742 122,10	
Vuokrat ja käyttökorvaukset	79 800,00		79 800,00	
Muut toiminnan tuotot	<u>420 338 028,30</u>	431 993 938,01	<u>406 054 905,98</u>	415 876 828,08
TOIMINNAN KULUT				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	16 103 082,38		14 707 999,78	
Henkilöstökulut	89 553 920,24		89 198 000,18	
Vuokrat	42 173 951,24		39 481 147,82	
Palvelujen ostot	197 369 942,23		199 043 237,86	
Muut kulut	65 975 986,75		61 772 206,58	
Valmistus omaan käyttöön (-)	-7 977,95		-426 290,63	
Poistot	<u>21 363 779,92</u>	<u>-432 532 684,81</u>	<u>20 040 129,52</u>	<u>-423 816 431,11</u>
JÄÄMÄ I		-538 746,80		-7 939 603,03
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
Rahoitustuotot	5,00		0,00	
Rahoituskulut	<u>-15 644,65</u>	-15 639,65	<u>-8 356,52</u>	-8 356,52
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT				
Satunnaiset tuotot	0,00		314 450,00	
Satunnaiset kulut	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-10 242,93</u>	<u>304 207,07</u>
JÄÄMÄ II		-554 386,45		-7 643 752,48
JÄÄMÄ III		-554 386,45		-7 643 752,48
TUOTOT VEROISTA JA PAKOLLISISTA MAKSUISTA				
Perityt arvonlisäverot	1 583 687,61		1 681 824,70	
Suoritetut arvonlisäverot	<u>-79 290 233,01</u>	<u>-77 706 545,40</u>	<u>-76 898 497,52</u>	<u>-75 216 672,82</u>
TILIKAUDEN TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ		<u>-78 260 931,85</u>		<u>-82 860 425,30</u>

4 Tase

	31.12.2022		31.12.2021	
VASTAAVAA				
KÄYTTÖMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIJOITUKSET				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Aineettomat oikeudet	1 500 957,77		2 916 519,69	
Muut pitkävaikutteiset menot	6 613 848,62		7 983 600,35	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>1 372 950,85</u>	9 487 757,24	<u>5 723 638,67</u>	16 623 758,71
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
Koneet ja laitteet	20 634 023,35		19 247 831,37	
Kalusteet	0,00		3 670,32	
Muut aineelliset hyödykkeet	0,00		2 224,00	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>558 702,67</u>	<u>21 192 726,02</u>	<u>835 803,98</u>	<u>20 089 529,67</u>
KÄYTTÖMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIJOITUKSET YHTEENSÄ		30 680 483,26		36 713 288,38
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS				
LYHYTAIKAISET SAAMISET				
Myyntisaamiset	101 079 055,40		86 167 710,71	
Siirtosaamiset	24 052 818,50		21 278 341,79	
Muut lyhytaikaiset saamiset	53 214,29		54 818,50	
Ennakkomaksut	<u>350,00</u>	125 185 438,19	<u>0,00</u>	107 500 871,00
RAHAT, PANKKISAAMISET JA MUUT RAHOITUSVARAT				
Kirjanpitoyksikön menotilit	<u>-283,63</u>	<u>-283,63</u>	<u>-278,49</u>	<u>-278,49</u>
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS YHTEENSÄ		125 185 154,56		107 500 592,51
VASTAAVAA YHTEENSÄ		<u>155 865 637,82</u>		<u>144 213 880,89</u>

28.2.2023

	31.12.2022		31.12.2021	
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
VALTION PÄÄOMA				
Valtion pääoma 1.1.1998	3 937 661,02		3 937 661,02	
Edellisten tilikausien pääoman muutos	74 609 425,18		77 766 377,55	
Pääoman siirrot	83 764 372,93		79 703 472,93	
Tilikauden tuotto-/kulujäämä	<u>-78 260 931,85</u>	84 050 527,28	<u>-82 860 425,30</u>	78 547 086,20
VIERAS PÄÄOMA				
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA				
Ostovelat	46 196 552,40		40 192 827,09	
Kirjanpitoyksiköiden väliset tilitykset	1 744 192,43		1 906 172,50	
Edelleen tilittävät erät	1 817 072,54		1 769 841,98	
Siirtovelat	<u>22 057 293,17</u>	<u>71 815 110,54</u>	<u>21 797 953,12</u>	<u>65 666 794,69</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		71 815 110,54		65 666 794,69
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		<u>155 865 637,82</u>		<u>144 213 880,89</u>

5 Liitetiedot

Liite 1 Selvitys tilinpäätöksen laatimisperiaatteista ja vertailtavuudesta

Liite 2 Nettoutetut tulot ja menot

Liite 3 Arviomäärärahojen ylitykset

Liite 4 Peruutetut siirretyt määrärahat

Liite 5 Henkilöstökulujen erittely

Liite 6 Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset

Liite 7 Kansallis- ja käyttöomaisuuden sekä muiden pitkävaikutteisten menojen poistot

Liite 8 Rahoitustuotot ja -kulut

Liite 9 Talousarviotaloudesta annetut lainat

Liite 10 Arvopaperit ja oman pääoman ehtoiset sijoitukset

Liite 11 Taseen rahoituserät ja velat

Liite 12 Valtion takaukset ja -takuut sekä muut monivuotiset vastuut

Liite 13 Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Liite 14 Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Liite 15 Velan muutokset

Liite 16 Velan maturiteettijakauma ja duraatio
 Liite 17 Oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi tarvittavat muut täydentävät tiedot
 Liite 18 Kilpailullisen toiminnan tuloslaskelma sekä kuvaus kustannuslaskennan periaatteista

Liite 1 Selvitys tilinpäätöksen laatimisperiaatteista ja vertailtavuudesta

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät ja niissä tapahtuneiden muutosten vaikutukset tilikauden tuotto- ja kulujäämään

Kirjanpitoyksikön tilinpäätös on laadittu noudattaen talousarviolakia ja -asetusta sekä valtiovarainministeriön ja Valtiokonttorin määräyksiä ja ohjeita. Tilinpäätöksessä käytetyt arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät ovat talousarvioasetuksen 66a §:n mukaisia.

Kirjanpitoyksiköllä ei ole ulkomaanrahan määräisiä saamia. Ulkomaanrahan määräiset velat eivät ole olennaisia, joten niitä ei ole muutettu tilinpäätöspäivän kurssiin. Velat on muutettu euromääräisiksi tapahtuman syntymispäivän kurssin mukaisesti ja syntyvät kurssierot käsitellään maksuperusteisesti.

Päättynyt tilikausi 2022 on pääosin vertailukelpoinen edelliseen tilikauteen 2021. Edelliseen tilikauteen verrattuna toimintaa kasvatti Tuve-toimintaan asiakasvirastoista siirtyneet laite-leasing-sopimukset ja Tuve-toiminnan uudet asiakkuudet. Tori-toiminnan vertailukelpoisuudessa puolestaan on huomioitavaa 2,9 milj. euron suunnitelmasta poikkeavat, tuloutettavat poistot aktivoiduista projekteista. Näistä asiakasprojektien osuus oli 2,0 milj. euroa ja palvelukehityksen 0,9 milj. euroa. Suunnitelmista poikkeavat poistot johtuivat Valtiokonttorin ohjeistuksesta päättää asiakasprojektien aktiivointi vuoden 2022 loppuun sekä kehityshankkeiden osalta tuotto-odotusten alenemasta. Lisäksi vuoden 2022 toimintaa kasvatti 3,1 milj. euron lisäpanostukset turvallisuuteen.

Liite 2 Nettoutetut tulot ja menot

Momentin numero ja nimi	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022 (TA + LTA:t)	Talousarvion 2022 määrärahojen		Tilinpäätös 2022	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot				
			käyttö vuonna 2022	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet määrärahat	Käytettävissä vuonna 2022	Käyttö vuonna 2022 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle	
28.20.09. Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen toimintamenot (Siirtomääräraha 2 v)	Bruttomenot 409 605 710,70	405 435 000	418 340 358,84		423 340 358,84				419 077 904,98		
	Bruttotulot 404 605 710,70	400 435 000	418 805 815,43		418 805 815,43				418 805 815,43		
	Nettomenot 5 000 000,00	5 000 000	-465 456,59	5 000 000,00	4 534 543,41	465 456,59	5 000 000,00	10 000 000,00	272 089,55	5 000 000,00	
31.01.01. Liikenne- ja viestintäministeriön toimintamenot (Siirtomääräraha 2 v)	Bruttomenot								945 380,00		
	Bruttotulot								0,00		
	Nettomenot						950 000,00	950 000,00	945 380,00	0,00	

Liite 3 Arviomäärärahojen ylitykset

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää liitteellä 3.

Liite 4 Peruutetut siirretyt määrärahat

Pääloukan ja tilijaottelun numero ja nimi	Peruutettu	
	Tilijaottelu	Yhteensä
28. Valtiovarainministeriön hallinnonala		17 259 563,26
Vuosi 2020		108 416,06
28.70.22. Hallinnon palveluiden digitalisoinnin tuki	108 416,06	
Vuosi 2021		17 151 147,20
28.20.09. Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen toimintamenot	4 262 453,86	
28.20.10. Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen investointimenot	12 888 693,34	
31. Liikenne- ja viestintäministeriön hallinnonala		4 620,00
Vuosi 2021		4 620,00
31.01.01.4. Kyberturvallisuusohjelman toimeenpano	4 620,00	
Pääloukat yhteensä		17 264 183,26
Vuosi 2020		108 416,06
Vuosi 2021		17 155 767,20

Liite 5 Henkilöstökulujen erittely

	2022	2021
Henkilöstökulut	75 528 785,50	75 618 880,08
Palkat ja palkkiot	75 369 204,20	75 231 421,29
Tulosperusteiset erät	0,00	0,00
Lomapalkkavelan muutos	159 581,30	387 458,79
Henkilösivukulut	14 025 134,74	13 579 120,10
Eläkekulut	12 839 718,26	12 223 837,37
Muut henkilösivukulut	1 185 416,48	1 355 282,73
Yhteensä	89 553 920,24	89 198 000,18
Johdon palkat ja palkkiot, josta	1 916 374,19	2 010 066,42
- tulosperusteiset erät	0,00	0,00
Luontoisedut ja muut taloudelliset etuudet	26 949,51	31 220,00
Johto	3 284,85	3 840,00

28.2.2023

	2022	2021
Muu henkilöstö	23 664,66	27 380,00

Liite 6 Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu kirjanpitoyksikössä yhdenmukaisin periaattein käyttöomaisuushyödykkeiden taloudellisen pitoajan mukaisina tasapoistoina alkuperäisestä hankintamenusta. Varainhoitovuoden aikana ei ole tehty muutoksia poistosuunnitelmaan.

Suunnitelman mukaiset poistoajat ovat:

Omaisuusryhmä	Poistomenetelmä	Poistoaika vuotta	Vuotuinen poisto %	Jäännösarvo € tai %
Aineettomat hyödykkeet				
112 Aineettomat oikeudet	tasapoisto	3-5 vuotta	20-33,3	0
114 Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto	3-5 vuotta	20-33,3	0
119 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoa			
Aineelliset hyödykkeet				
125 - 126 Koneet ja laitteet	tasapoisto	3-5 vuotta	20-33,3	0
127 Kalusteet	tasapoisto	5 vuotta	20	0
128 Taide-esineet	ei poistoa			
129 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoa			

Liite 7 Kansallis- ja käyttöomaisuuden sekä muiden pitkävaikutteisten menojen poistot

	Aineettomat hyödykkeet			Yhteensä
	112 Aineettomat oikeudet	114 Muut pitkävaikutteiset menot	119 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	
Hankintameno 1.1.2022	6 409 180,90	15 108 555,18	5 723 638,67	27 241 374,75
Lisäykset	442 292,85	7 080 221,67	1 295 664,75	8 818 179,27
Vähennykset	-178 289,18	-1 515 538,98	-5 646 352,57	-7 340 180,73
Hankintameno 31.12.2022	6 673 184,57	20 673 237,87	1 372 950,85	28 719 373,29
Kertyneet poistot 1.1.2022	-3 492 661,21	-7 124 954,83	0,00	-10 617 616,04
Vähennysten kertyneet poistot	178 289,18	1 515 538,98	0,00	1 693 828,16
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	-1 766 514,36	-6 348 226,95	0,00	-8 114 741,31
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	-91 340,41	-2 101 746,45	0,00	-2 193 086,86

28.2.2023

	Aineettomat hyödykkeet			Yhteensä
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2022	-5 172 226,80	-14 059 389,25	0,00	-19 231 616,05
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	1 500 957,77	6 613 848,62	1 372 950,85	9 487 757,24

	Aineelliset hyödykkeet				Yhteensä
	125-126 Koneet ja laitteet	127 Kalusteet	128 Muut aineelliset hyödykkeet	129 Muut ennakkomaksut	
Hankintameno 1.1.2022	34 435 433,36	44 043,88	2 224,00	835 803,98	35 317 505,22
Lisäykset	12 436 249,41	0,00	0,00	1 794 978,72	14 231 228,13
Vähennykset	-2 010 184,37	0,00	-2 224,00	-2 072 080,03	-4 084 488,40
Hankintameno 31.12.2022	44 861 498,40	44 043,88	0,00	558 702,67	45 464 244,95
Kertyneet poistot 1.1.2022	-15 187 601,99	-40 373,56	0,00	0,00	-15 227 975,55
Vähennysten kertyneet poistot	2 010 184,37	0,00	2 224,00	0,00	2 012 408,37
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	-10 366 743,59	-3 670,32	0,00	0,00	-10 370 413,91
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	-683 313,84	0,00	-2 224,00	0,00	-685 537,84
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2022	-24 227 475,05	-44 043,88	0,00	0,00	-24 271 518,93
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	20 634 023,35	0,00	0,00	558 702,67	21 192 726,02

Liite 8 Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot	Muutos		
	2022	2021	2022-2021
Korot euromääräisistä saamisista	5,00	0,00	5,00
Rahoitustuotot yhteensä	5,00	0,00	5,00
Rahoituskulut	Muutos		
	2022	2021	2022-2021
Korot euromääräisistä veloista	15 644,65	8 356,52	7 288,13
Rahoituskulut yhteensä	15 644,65	8 356,52	7 288,13
Netto	-15 639,65	-8 356,52	-7 283,13

Liite 9 Talousarviotaloudesta annetut lainat

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää liitteellä 9.

Liite 10 Arvopaperit ja oman pääoman ehtoiset sijoitukset

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää liitteellä 10.

Liite 11 Taseen rahoituserät ja velat

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää liitteellä 11.

Liite 12 Valtion takaukset ja -takuut sekä muut monivuotiset vastuut

Valtorilla ei ole ilmoitettavaa kohtiin Myönnetty takaukset ja takuut, Myönnetty takaukset ja takuut valuutoittain.

Muut monivuotiset vastuut

Valtion talousarvion yksityiskohtaisten perustelujen yleisten määräysten kohdan Toimintamenomäärärahat perusteella tehdyt tavanomaiset sopimukset ja sitoumukset

€	Talousarviomenot 2022	Määrärahatarve 2023	Määrärahatarve 2024	Määrärahatarve 2025	Määräraha- tarve myöhemmin	Määräraha- tarve yhteensä
Valtori TORI-yksikkö yhteensä	208 986 275,36	142 417 289,15	57 432 000,58	42 731 568,70	33 019 497,48	275 600 355,91
Valtori TUVE-yksikkö yhteensä	26 014 432,50	19 004 067,06	17 437 736,93	11 503 679,07	13 011 420,50	60 956 903,56
Tavanomaiset sopimukset ja sitoumukset yhteensä	235 000 707,86	161 421 356,21	74 869 737,51	54 235 247,77	46 030 917,98	336 557 259,47
Muut monivuotiset vastuut yhteensä	235 000 707,86	161 421 356,21	74 869 737,51	54 235 247,77	46 030 917,98	336 557 259,47

Liite 13 Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää liitteellä 13.

Liite 14 Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää liitteellä 14.

Liite 15 Velan muutokset

Valtion tieto- ja viestintäteknikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää liitteellä 15.

Liite 16 Velan maturiteettijakauma ja duraatio

Valtion tieto- ja viestintäteknikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää liitteellä 16.

Liite 17 Oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi tarvittavat muut täydentävät tiedot

Valtion tieto- ja viestintäteknikkakeskus Valtorilla ei ole täydennettävää vuoden 2022 tilinpäätöksen tietoihin.

Liite 18 Kilpailullisen toiminnan tuloslaskelma sekä kuvaus kustannuslaskennan periaatteista

TUOTOT	
Kilpailullisen toiminnan myyntituotot	844 891
Kilpailullisen toiminnan muut tuotot	0
Tuotot yhteensä	844 891
KOKONAISKUSTANNUKSET	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0
Henkilöstökustannukset	36 493
Vuokrat	0
Palvelujen ostot	449 238
Muut erilliskustannukset	213 335
Erilliskustannukset yhteensä	699 066
Tukitoimintojen kustannukset	27 901
Poistot	413
Korot	0
Muut yhteiskustannukset	24 597
Osuus yhteiskustannuksista yhteensä	52 911
Kokonaiskustannukset yhteensä	751 977
TULOS	92 914
Käytetty MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki	
TULOS HINTATUEN JÄLKEEN	92 914

28.2.2023

Käytettävissä ollut MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki

Kilpailullisen toiminnan kustannuslaskenta on laadittu samoin periaattein kuin Valtorin muut maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelmat. Kustannuslaskennan periaatteet on kuvattu yksityiskohtaisesti Valtorin toimintakertomuksessa kustannusvastaavuuslaskelmien yhteydessä luvussa 1.5.3 Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus.

Erona vuosien 2020 ja 2021 laskelmiin "Muut erilliskustannukset" -tili sisältää vuonna 2022 myös sisäiset ydintoimintojen väliset kohdistukset Valtorin omista järjestelmistä.

6 Allekirjoitus

Tilinpäätös on hyväksytty Helsingissä 28.2.2023

Marja Rantala
toimitusjohtaja

Valtiontalouden tarkastusvirasto on tarkastanut tämän tilinpäätöksen ja tarkastuksesta on annettu tilintarkastuskertomus.

Helsingissä . 2023

Mika Halme
Johtava tilintarkastaja, JHT