

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Tilinpäätös Valtori 2024

1.1.-31.12.2024

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

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.....	12
1.4	Toiminnallinen tuloksellisuus.....	13
1.4.1	Toiminnan tuottavuus.....	13
1.4.2	Toiminnan taloudellisuus.....	13
1.4.3	Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus.....	13
1.4.4	Yhteisrahoitteisen toiminnan kustannusvastaavuus	18
1.5	Tuotokset ja laadunhallinta	18
1.5.1	Suoritteiden määrät ja aikaansaadut julkishyödykkeet.....	18
1.5.2	Palvelukyky sekä suoritteiden ja julkishyödykkeiden laatu	18
1.6	Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen.....	19
1.7	Tilinpäätösanalyysi	22
1.7.1	Rahoituksen rakenne.....	22
1.7.2	Talousarvion toteutuminen.....	23
1.7.3	Tuotto- ja kululaskelma.....	23
1.7.4	Tase.....	24
1.8	Sisäisen valvonnan arviointi- ja vahvistuslausuma.....	25
1.9	Yhteenvedo havaituista väärinkäytöksistä	26
2	Talousarvion toteutumalaskelma	27
3	Tuotto- ja kululaskelma	29
4	Tase.....	30
5	Liitetiedot	32
6	Allekirjoitus	39

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

1 Toimintakertomus

1.1 Johdon katsaus

Valtorin toiminta ja taloudellinen tilanne toteutui v. 2024 pääosin suunnitelman mukaisesti. Liikevaihto kasvoi edelleen hieman ja kustannusvastaavuus toteutui erinomaisesti.

Valtorin strategiset painopistealueet tyytyväinen asiakas, erinomainen toimintakyky, merkityksellinen työ ja kustannustehokas toiminta ohjasivat toimintaa. Vuoden 2024 aikana Valtorissa käynnistyi v. 2023 laajassa asiakasyhteistyössä valmistellun palvelustrategian toimeenpano. Valtorin palvelustrategia koostuu neljästä strategisesta teemasta: palveluvalikoiman terävöittäminen, palvelutoiminnan tehostaminen, pilvisiirtymän toteuttaminen ja palvelukehityksen sujuvoittaminen. Palvelustrategian toimeenpano-ohjelma on edennyt pääosin suunnitellusti ja jatkuu myös tulevana vuosina. Valtorin tavoitteena on jatkuva strategiaprosessi, jolla varmistetaan palveluportfolion tavoitteiden mukainen tehokas hallinta, asiakasohjaus ja strategisten tavoitteiden mukainen palveluvalikoiman kehittyminen.

Valtorin strategiakokonaisuuteen ja sen toimintaa ohjaavaan vaikuttavuuteen on panostettu. Palvelustrategiatyön lisäksi käynnissä ovat myös kumppanistrategian ja osaamis-/henkilöstöstrategian valmistelu. Strategiaprosessissa huolehditaan laajasta asiakkaiden ja henkilöstön osallistamisesta.

Valtori käynnisti loppuvuodesta 2024 valtiovarainministeriön tilauksen mukaisesti valtion yhteisten tieto- ja viestintätekniisten palvelujen tavoitetila2030 ohjelman. Valtori koordinoi valtiovarainministeriön tilauksen mukaisesti valtion yhteisiä tieto- ja viestintätekniisiä palveluja koskevaa tulevaisuuden tavoitetilatyötä osana ministeriön käynnistämään lainsäädännön uudistamistarpeisiin liittyvää T2-hanketta. Valtorin vastuulla olevan ohjelman tulokset valmistuvat alkuvuodesta 2026. Tavoitetila 2030 työssä selvitetään mitkä ovat asiakkaiden tarpeet ja vaatimukset yhteisiä tieto- ja viestintätekniisiä palveluita kohtaan tulevaisuudessa.

Valtorin sisäisten toimintamallien kehittämisen Valo-ohjelma käynnistettiin kesällä 2023 ja se jatkui vuoden 2024 marraskuuhun, jolloin ohjelma päätettiin hieman suunniteltua aikaisemmin. Valo-ohjelma sisälsi Valtorin johtamisjärjestelmään, hallinnollisiin menettelyihin, rekrytointeihin, yhteistoimintaan, talouteen ja laskutukseen, toimittajahallintaan sekä tiedonhallintaan liittyviä kehittämistoimia. Ohjelman tavoitteena oli parantaa Valtorin sisäistä yhteen toimivuutta ja varmistaa keskeisten IT-palvelutuotannon kannalta olennaisten prosessien ja toimintamallien toimivuus kokonaisuutena, vahvistaa johtamista ja varmistaa, että organisaatorakenne ja toimintakulttuuri mahdollistavat tavoitteiden toteutumisen. Valo-ohjelma saavutti keskeiset tavoitteet ja muodosti hyvän pohjan loppuvuodesta käynnistyneelle Valtorin toimintamallien ja organisoitumisen uudistukselle.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Valtorin tuottavuusprojekti käynnistyi vuoden 2024 alussa ja jatkuu vuoteen 2027. Tuottavuusprojektilla tuetaan valtionhallinnon tuottavuusohjelmaa tehostamalla valtion ICT- ja digitalisaatiopalveluja. Säästöjen kokonaistavoite on 50 miljoonaa € ja vertailuvuosi on 2023. Tuottavuusprojekti on kartoittanut ja jo toteuttanut tehostamismahdollisuuksia. Säästötoimenpidekokonaisuudet ovat yksikköhintojen alennukset, kustannustehokkaammat ratkaisut, volyymilaskut ja tuottavuusparannukset. Vuodelle 2024 asetettu säästötavoite 5 miljoonaa € saavutettiin, vuodelle 2025 asetettu tavoite 30 miljoonaa € on haasteellinen, vaikka hyvässä asiakasyhteistyössä säästöpotentiaaleja on löydetty paljon ja osittain saatu tehtyä jo päätöksiäkin.

Valtori on käynnistänyt ohjaavan ministeriön kanssa keskustelut viraston rahoitusmallin kehittämisestä. Valtorin toiminnan laajuus huomioiden viraston oma toimintamenomääräraha (5 milj. €) on liian alhainen, sen käyttö liian rajattua ja tilanne muodostaa riskin virastolle. Lisäksi valtiovarainministeriö päätti vuoden 2024 aikana lakkauttaa Valtorin investointimenomomentin. Vuoden 2024 loppuun asti käytettävissä ollut lainamäärärahatyyppinen investointimenomomentti on mahdollistanut palvelukehityshankkeita sekä palvelutuotannon korvaus- ja laajennusinvestointeja. Rahoitusmallin kehittäminen on välttämätön edellytys valtion yhteisten tieto- ja viestintätekniisten palvelujen tuottavuustoimille ja mm. asiakaskohtaisten palvelujen korvaamiselle yhteisillä palveluilla.

Turvallisuusvaatimusten täyttäminen ja toiminnan jatkuvuuden varmistaminen jatkuivat Valtorin toiminnan pysyvinä periaatteina. Toimintaympäristössä vaikuttivat edelleen kireänä jatkuneen kyberuhkatilanteen hallinta sekä varautumisen toimenpiteet. Kyberturvallisuuden parantamiseen liittyen valvonta- ja havainnointikyvykkyyden sekä yhteisten tietoturvapalveluiden kehittämistä jatkettiin osana PATO-ohjelmaa. Vaatimuksenmukaisuuden todentamisessa jäätin hieman tavoitteesta, mutta todentamista pystyttiin kuitenkin tehostamaan edellisvuoteen verrattuna. Todentamisen resurssointi on edelleen haasteena myös kansallisella tasolla.

Tietosuojatoiminnalla tuettiin palveluiden vaatimustenmukaisuutta toteuttamalla arviointeja henkilötietoa sisältäviin palveluihin.

Valtorin kokonaisturvallisuuden hallintajärjestelmän uudelleen ja laajennussertifiointiarviointi päivittyneisiin standardeihin (ISO27001 ja ISO27002) suoritettiin marraskuussa 2024. Palaute oli pääosin positiivinen eikä arvioinnissa havaittu merkittäviä poikkeamia. Sertifikaatti on voimassa vuoteen 2027 saakka. Jo aikaisemmin todetun riskienhallintaan liittyvän kehityskohteen osalta arviointi uusitaan keväällä 2025. Sertifikaatin kattavuusalueen laajentamista jatketaan seuraavien vuosien aikana. Tavoitteena on, että vuoteen 2026 mennessä kaikki Valtorin tuottamat palvelut olisivat kokonaisturvallisuuden hallintajärjestelmän kehittämisen mukaisesti sertifikaatin kattavuusalueen piirissä.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Palveluiden häiriöttömyys on yksi Valtorin keskeisimmistä tavoitteista. Laajavaikutteisten häiriöiden määrä pysyi edellisen vuoden tasolla, mutta ratkaisuaikat kasvoivat edellisestä vuodesta. Toimintaympäristön muutoksiin liittyen jatkossakin on varauduttava merkittäviin häiriötilanteisiin ja kehitettävä häiriöistä toipumista ja tiedottamista.

Asiakaslähtöisyys on toteutunut Valtorissa pääosin tavoitteiden mukaisesti ja asiakastyytyväisyysmittausten tulokset ovat hyvällä tasolla niin päättäjien ja ICT-yhdyshenkilöiden (3,8/5) kuin loppukäyttäjienkin (4,2/5) osalta. Asiakkaiden tyytyväisyys Valtorin palvelukehitykseen ja projekteissa onnistumiseen olivat edellisen vuoden tasolla ja nämä ovat keskeisiä kehityskohteita jatkossakin.

Henkilöstötyytyväisyys pysyi hyvällä tasolla Valtorissa, vaikka loppuvuodesta aloitettiin toiminnan uudelleen järjestely ja siihen liittyen käynnistettiin YT-neuvottelut.

Valtorin toiminnan laajuutta kuvaavat kokonaiskustannukset kasvoivat noin 4,1 %. Kokonaiskustannusten kasvu aleni merkittävästi edellisvuodesta yleisen hintatason kasvun tasaannuttua. Kustannuksia nostivat toiminnan laajeneminen volyymikasvun, erillisympäristöjen kasvun ja uusien asiakkuuksien myötä sekä yleisen hintatason ja palkkatason nousu.

Valtorissa kestävyys on osa strategiaa ja yhteisiä arvoja. Valtori julkaisee vuosittain kestävyysraportin. Kestävän kehityksen edistäminen pyritään huomioimaan päätöksenteossa, palveluiden kehittämisessä ja tuottamisessa, taloudessa sekä henkilöstöjohtamisessa eli arjen valinnoissa.

1.2

Tuloksellisuus

Valtorin ja valtiovarainministeriön väliseen tulossopimukseen määriteltyjen keskeisten hankkeiden tavoitteet ja mittarit toteutuneena on esitetty alla.

Hanke	Tavoite	Toteuma
Hanke 1. Tuve- palvelukehityssuunnitelman mukaisten projektien sekä Valtorin asiakasprojektien toimeenpano	Vaikuttavuustavoite 2: Valtori kirkastaa palvelustrategiatyön avulla pidemmälle tähtäävän, läpileikkaavan suunnitelman palveluvalikoiman ja -toiminnan kehittämiselle. (Tavoitteet koskevat 1.1.2023 alkaen käynnistettyjä projekteja)	Vuonna 2024 määritetyistä projekteista 88 % valmistui aikataulussa. Asiakasprojektien osalta tilanne on kehittynyt selkeästi parempaan suuntaan edellisestä vuodesta.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Hanke	Tavoite	Toteuma
	Ko. vuonna valmistuvaksi määritetyistä projekteista 70 % valmistuu aikataulussa	
Hanke 2. PATO-ohjelma	Vaikuttavuustavoite 3: Valtorin rooli hallitusohjelmatavoitteiden mukaisessa kyberturvallisuuden kehittämisessä ja yhteiskunnan kriisinkestävyyden varmistamisessa vahvistuu - Asiakkaiden luottamus Valtorin tarjoamiin tietoturvapalveluihin ja kybersuojauksen kehittämiseen sekä Valtorin kykyyn suojata asiakkaiden tietoa on kasvanut. Kasvaneen suorituskyvyn myötä uhkavektorien ja kyberhyökkäysten rajapintaa valtionhallinnossa on pienennetty merkittävästi. Kasvanutta suorituskykyä osoitetaan esimerkiksi tilannekuvaraportoinnilla. - Viraston ja palveluiden jatkuvuudenhallinnan toimintaa on kehitetty vastaamaan muuttunutta tilannetta. Tilannejohtokyky on varmistettu kaikissa olosuhteissa. - Valtorissa on toimeenpantu omien vastuualueiden sekä Valtorin oman sisäisen varautumisen osalta valtiovarainministeriön hallinnonalan johtamisen varautumisharjoituksessa vuonna 2022 todetut kehittämistavoitteet (VM:n	Ohjelman toteutus on jatkunut suunnitelman mukaisesti budjetissa ja kaikkien tehtävien edistymisprosentin keskiarvo on 91 %. Ohjelman tuotosten myötä palveluympäristön suojaustoimenpiteiden suorituskykyä on vahvistettu edelleen. Merkittävämpänä poikkeamana tilannekuvatuotteen käyttöönotto siirtyy vuodelle 2025. Tilannejohtovalmiutta on ylläpidetty valmiussuunnitelman mukaisesti ja palveluiden jatkuvuudenhallinnan edelleen kehittämiseksi on laadittu suunnitelma. Valtiovarainministeriön hallinnonalan johtamisen varautumisharjoituksessa vuonna 2022 todetut kehittämistavoitteet on toimeenpantu tai suunniteltu viraston oman sisäisen varautumisen osalta.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Hanke	Tavoite	Toteuma
	kertomus VN/21300/2020-VM-8 liitteinen).	
Hanke 3. EU-R hyväksyntä VM:n ja Valtorin yhdessä määrittelemälle Tuve-palveluympäristölle	Vaikuttavuustavoite 3: Valtorin rooli hallitusohjelmatavoitteiden mukaisessa kyberturvallisuuden kehittämisessä ja yhteiskunnan kriisinkestävyyden varmistamisessa vahvistuu - EU-R tiedonkäsittely on mahdollistettu turvallisuusverkon palveluilla määritellyille käyttötapauksille valtiokonsernin kannalta kustannustehokkaasti ja vaatimustenmukaisella tavalla. - Palveluiden vaatimustenmukaisuuden todentaminen on toteutettu EU-R tiedonkäsittelyä vastaavalla tasolla. Todentamisessa tehdyt merkittävät havainnot on korjattu tai niille on määritetty riittävät kompensoivat toimenpiteet.	Kansainvälisen EU-R tiedon käsittelyn edellytyksiä on selvitetty laajasti viranomaisyhteistyössä. Toimintakauden aikana osa alun perin suunnitelluista käyttötapauksista vaihtui ja tarve tarkentui EU-lainsäädännön kehityksen myötä. Palveluiden todentaminen EU-R tiedonkäsittelyä vastaavalla tasolla ei toteutunut. Edellä mainituista ja eräistä teknisistä syistä alkuperäistä tavoitetta ei saavutettu. Toimintakauden aikana kyettiin luomaan vaihtoehtoinen etenemispolku tavoitteen saavuttamiseksi.
Hanke 4. Yhteisen tietojenkäsittelyratkaisun toteuttaminen	Vaikuttavuustavoite 3: Valtorin rooli hallitusohjelmatavoitteiden mukaisessa kyberturvallisuuden kehittämisessä ja yhteiskunnan kriisinkestävyyden varmistamisessa vahvistuu. Valtorin vastuulla oleva osuus yhteisen tietojenkäsittelyratkaisun toteuttamisesta aloitettu ja kriittisimmät hankinnat käynnistetty	Hankkeen ohjausryhmässä on päätetty luopua osuudesta, joka Valtorin oli tarkoitus toteuttaa. Valtori osallistuu jatkossa tiedoksi saajan roolissa.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Hanke	Tavoite	Toteuma
Hanke 5. Valtorin toimintamallin kehittäminen	- Valtorin johtamisjärjestelmä on kuvattu ja otettu käyttöön - Rekrytointikäytännöt uudistettu ja otettu käyttöön - YT-menettelyt kunnossa ja strateginen henkilöstösuunnitelma laadittu - Laskutusprosessi uudistettu ja taloussääntö tarkistettu - Hyvä hallintotapa Valtorissa kuvattu ja otettu käyttöön - IT-palvelutuotannon keskeiset prosessit ja toimintamallit kuvattu Valtori-tasoisesti ja käyttöönotto aloitettu	Valo-ohjelman päätettiin etuajassa. Johtamisjärjestelmä on kuvattu ja kytketty strategiaprosessiin. Rekrytointikäytännöt uudistettu ja otettu käyttöön. Taloussääntö on päivitetty. Johtamisen tueksi tärkeimpien tunnuslukujen ja mittareiden näkymä "Dashboard" toteutettiin osin ja kehittämistä jatketaan linjatyönä. Varmistettu hallintolain mukainen hyvä ja vastuullinen toiminta (koulutukset, ohjeet, politiikkakokoelma). Keskeiset toimintaa ohjaavat prosessit (VMO, SMO, PMO, Tietohallinto ja tiedonhallinta, kokonaisarkkitehtuuri) ovat toiminnassa.

1.3 Vaikuttavuus

1.3.1 Toiminnan vaikuttavuus

Valtiovarainministeriön toimialan yhteiskunnallisen vaikuttavuuden tavoitteet, näitä tukevat toiminnalliset tavoitteet talousarvion lukuperusteluissa sekä viraston toimintamenomomentilla

Pääluokan 28 vaikuttavuustavoitteet	Luvun 28.20. tavoitteet	Momentin 28.20.09 tavoitteet
Valtionhallinto toimii hyvän hallinnon periaatteiden mukaisesti	Hallinnon palveluja tuotetaan laadukkaasti ja kustannustehokkaasti yhtenäisillä prosesseilla ja digitaalisilla palvelu- ja tuotantoratkaisuilla varmistaen hyvä asiakaskokemus	Tuottavuusindeksi, alustava TAE-tavoite (työpanos per suorite) 93, tulossopimustavoite (suorite per työpanos) 103 Asiakkaan tyytyväisyys Valtorin palveluihin, päättäjät ja yhteyshenkilöt (asteikko 1-5) alustava TAE-tavoite 3,6, tulossopimustavoite 3,5

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

		Asiakastyytyväisyys, käyttäjät -asteikko 1-5) 3,5 Kehitykseen käytetty osuus kokonaiskustannuksista, alustava TAE-tavoite 4,5 %, tulossopimustavoite 3,5 % Laajavaikutteisten häiriöiden määrä 3,3 kpl/kk Laajavaikutteisten häiriöiden keskimääräinen ratkaisuaika 4,3 h			
Vaikuttavuus, numeeriset mittarit		Toteuma 2022	Toteuma 2023	Tavoite 2024	Toteuma 2024
Valtori tuottaa palvelustrategiatyön avulla pitkäntähtäimen kattavan suunnitelman palveluvalikoiman ja -toiminnan kehittämiseksi.					
Kehitykseen käytetty osuus kokonaiskustannuksista (%)		2,6	3,0	3,5	2,4
Kehitykseen käytetty osuus kokonais-HTV-määrästä (%) 1		4,0	3,7	4,3	4,9
Valtorin rooli hallitusohjelmatavoitteiden mukaisessa kyberturvallisuuden kehittämisessä ja yhteiskunnan kriisinkestävyyden varmistamisessa vahvistuu.					
Käytössä olevien ja tulossopimusvuoden aikana käyttöönotettujen tuotteistettujen palveluiden vaatimustenmukaisuus todennettu %.		Ks. 1.5.2 Palvelukyky sekä suoritteiden ja julkishyödykkeiden laadun mittarit			
Valtorin itsearvioinnin sekä ANK:n antaman arvion keskiarvo (asteikko 1-5)		Uusi mittari	Uusi mittari	3,0	N/A *

* Kyberturvallisuuden kehittämistä ja yhteiskunnan kriisinkestävyydestä on raportoitu säännönmukaisesti asiakasneuvottelukunnan kokouksissa, mutta varsinaista mittausta ei ole tehty. Asiakastyytyväisyyskyselyssä kysymykseen "Vastaavatko Valtorin tietoturvaan tekemät panostukset nykyistä tarvetta" ovat asiakkaat antaneet arvosanaksi 3,6/5.

Muut tulossopimuksessa sovitut vaikuttavuustavoitteet.

	Tavoite	Toteuma
Valtorin rooli valtiokonsernin IT-palvelujen tuottajana ja strategisten ICT-linjausten toteuttajana vahvistuu. Palvelukeskus edistää ja tukee omalta osaltaan hallitusohjelman	- Valtori tuottaa asiakkaille, ANK:lle ja Tuve Asrylle vuosikellon mukaisesti selkeän palveluvalikoiman kehittämissuunnitelman - Valtori tuottaa asiakkaille, ANK ja Tuve Asry alaisiin Tori- ja Tuve-kehitysryhmiin vuosikellon mukaisesti	- Käsittelyt palveluvalikoiman kehittämissuunnitelmasta sekä ANK- että Asry kokouksessa (4/4). - Käsitelty ANK ja Tuve Asry alaisissa Tori- ja Tuve-kehitysryhmissä vuosikellon mukaisesti selkeät palveluiden kehittämissuunnitelmat (4/4)

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

	Tavoite	Toteuma
Valtionhallinnon tuottavuusohjelman tuottavuustavoitteiden toteutumista.	selkeät palveluiden kehittämissuunnitelmat ja tarjoaa asiakkailleen mahdollisuuden osallistua kehittämissuunnitelmissa tunnistettuihin tuotteistamis-/palvelukehitysprojekteihin Valtori asettaa yhteistyössä kussakin asiakkuudessa vuosittain keskeiset yhteistyöntavoitteet, jotka sisältävät mm. kustannustehokkuuden parantamistoimenpiteitä, yhteistyömallia kehittävät toimenpiteet, merkittävien kehittämishankkeiden priorisoimisen. Näiden tilannekuvaa ja edistymistä katselmoidaan säännöllisesti Valtorin ja asiakkaiden johdon välisissä strategisissa kokouksissa	ja asiakkaille on tarjottu mahdollisuus osallistua kehittämissuunnitelmissa tunnistettuihin tuotteistamis-/palvelukehitysprojekteihin. Valtori on asettanut yhteistyössä keskeisten asiakkaiden kanssa vuosittaiset keskeiset yhteistyötavoitteet.
Valtori tuottaa palvelustrategiatyön avulla pitkántähtäimen kattavan suunnitelman palveluvalikoiman ja -toiminnan kehittämiseksi	- Palvelustrategian toimeenpanemiseksi luodaan priorisoitu tiekartta asiakkaita sekä ohjaajia osallistaen, jossa määritellään tarkemmat toimenpiteet tavoitteineen sekä niiden sijoittuminen aikajanelle (K/E) - Palvelustrategian toimeenpanemiseksi luodun tiekartan toimenpiteiden eteneminen (%) - Palvelustrategiaprosessista suunnitellaan jatkuva strategiaprosessi, jolla varmistetaan palveluportfolion tavoitteiden mukainen tehokas hallinta, asiakasohjaus ja aidosti strategisesti ohjattu	- Q2 aikana Tori-kehryssä on esitelty palvelustrategian mukaiset palvelukehityskohteet sekä raportoitu Tori-/Tuve-selvitystyön eteneminen. Asiakkaita on osallistettu pilvisiirtymän sekä käyttö- ja kapasiteettipalveluiden tavoitetilojen valmisteluun haastatteluin. - Palvelustrategian toimeenpanon tiekartan mukaiset toimenpiteet etenevät. Alkuvuoden resurssipula saatiin korjattua. Viivettä ei saada täysin kurottua umpeen, mutta työt etenevät nyt kaikilla osa-alueilla. - Palvelustrategiaprosessista suunnitellaan jatkuva strategiaprosessi, jolla

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

	Tavoite	Toteuma
	palveluvalikoiman jatkuva kehittyminen. (K/E)	varmistetaan palveluportfolion tavoitteiden mukainen tehokas hallinta, asiakasohjaus ja aidosti strategisesti ohjattu palveluvalikoiman jatkuva kehittyminen – työ etenee, mutta hieman alkuperäistä suunnitelmaa hitaammin resurssipulasta johtuen.

Marraskuussa 2023 toteutettiin laaja asiakastyytyväisyyskysely. Kyselyyn osallistui 234 henkilöä asiakasvirastojen johdosta, ict-johdosta ja arjen yhteistyökumppaneista (vastausprosentti oli 29) sekä 1596 henkilöä loppukäyttäjien joukosta. Loppukäyttäjiksi valittiin satunnaisotoksella noin 10 % Valtorin palveluiden loppukäyttäjistä (vastausprosentti oli 16).

Asiakastyytyväisyyden tulokset olivat seuraavat:

- Asiakkaan tyytyväisyys yhteistyöhön Valtorin kanssa / Toteuma 4,0
- ICT-yhteyshenkilöiden tyytyväisyys käyttämiinsä palveluihin / Toteuma 3,8
- Loppukäyttäjien tyytyväisyys käyttämiinsä palveluihin / Toteuma 4,2

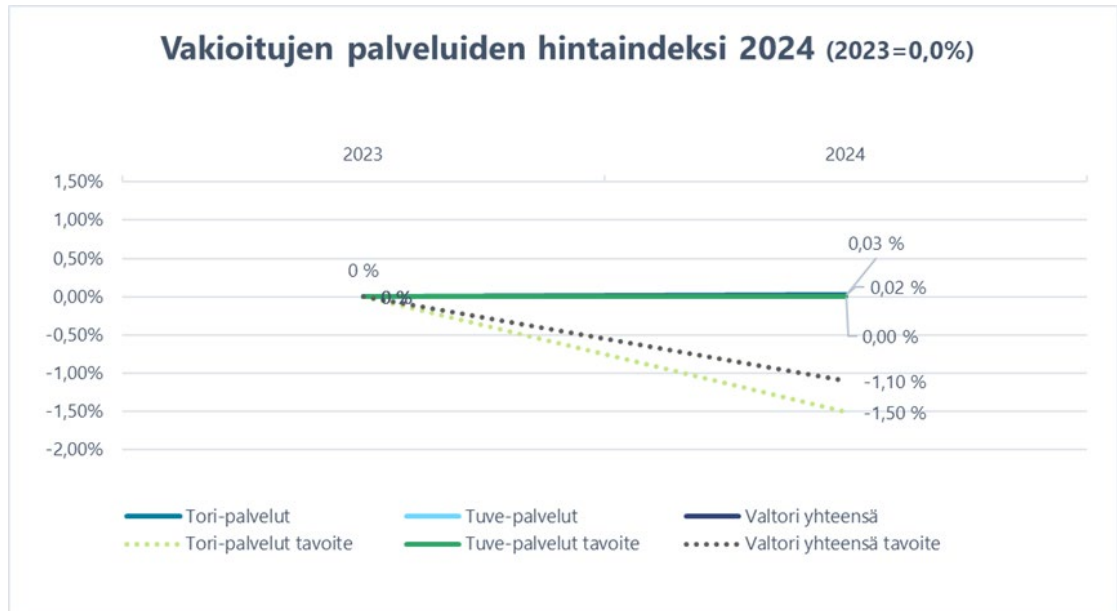
Lisäksi loppukäyttäjien tyytyväisyyttä yksittäisiin palvelutapahtumiin mitattiin ns. kohtaamiskyselyllä. Palautteita saatiin vuoden aikana yli 56 000 kpl. Vastausten keskiarvo jatkui erittäin korkeana ollen 9,43 asteikolla 1–10 mitattuna. Arvosanat ylittävät vertailuryhmän muiden asiakkaiden tulokset.

Palveluiden hintakehitys kuvaa Valtorin kustannustehokkuuden kehittymistä, sillä hinnoittelun periaate on palveluiden kustannusvastaavuus eli tuottojen ja kulujen yhtäsuuruus. Valtorin vakiopalveluiden hintakehitys on ollut hallittua. Tuottavuusprojektin mukaisesti yksikköhintoja on laskettu. Inflaatio huomioiden reaali hinnat jatkoivat laskuaan.

Ilman inflaation huomioimista yksikköhinnat pysyivät lähes ennallaan vuodesta 2023 vuoteen 2024 vuosimuutoksen ollessa Valtorissa +0,02 %, Tori-palveluissa +0,03 % ja Tuve-palveluissa 0,00 %. Edellä mainituista luvuista ei ole eliminoitu inflaation vaikutusta, joka vuonna 2024 oli +1,6 % (Keskimääräinen inflaatio 1,6 % vuonna 2024 | Tilastokeskus). Yleinen hintatason nousu huomioiden Valtorin reaali hinnat laskivat vuodesta 2023 vuoteen 2024 yli tulossopimuksen tavoitteen (98,9 %).

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024



Merkittävimmät muutokset Tori-palveluiden hintoihin olivat:

- Toimipisteen tietoliikennepalvelu Reitin hintoja laskettiin keskimäärin -9,9 %.
- Valtion yhteinen runkoverkko VY-Verkko-palvelun hintoja laskettiin keskimäärin -7,6 %.
- Kertakirjautumiskorjaus Virta -palvelun hinta laski keskimäärin -31 %.
- Käyttäjätukipalvelun loppukäyttäjän asiakashinnat laskivat -1,1 %.
- YJA-palvelun hinta laski keskimäärin -4,1 %.
- Suomi.fi-palveluväylän liityntäpalvelun hintoja korotettiin vastaamaan paremmin palvelun tuottamisesta aiheutuvia kustannuksia. Hintoja nostettiin keskimäärin +29 %.
- Vaka-kumppanin (poistuva palvelu) toimittajan ICT-käytön hinnoissa oli nousua +3,3 %. Vaka-Kumppanin painoarvo hintaindeksissä on 16,7 %.
- Puhelunvälityspalvelun hinnat nousivat +30,7 %.
- Mobiililaittepalvelu Mobiili-palvelun hinta nousi +2,1 %.

Tuue-toiminnassa hintaindeksiin sisältyvien vakiopalveluiden hintoihin ei tehty muutoksia vuonna 2024.

1.3.2 Siirto- ja sijoitusmenojen vaikuttavuus

Valtorilla ei ole siirto- tai sijoitusmenoja.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

1.4 Toiminnallinen tuloksellisuus

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

1.4.1 Toiminnan tuottavuus

Tuottavuustavoitteet ja niiden saavuttaminen

Mittari	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Tavoite 2024	Toteuma 2024
Tuottavuusindeksi (suorite per työpanos)	100	103	103	105,5
Laskutusaste (%)	72	72	72	72
Yksikköhintojen kehitys (2023=100) (%) *		100	98,9	100,0
- Tori-yksikköhintojen kehitys (2023=100) (%)		100	98,5	100,0
- Tuve-yksikköhintojen kehitys (2023=100) (%)		100	100	100,0

* Pääosa muodostuu vakioiduista palveluista. Laskennassa eivät ole mukana muun muassa lisenssit ja ICT-muutot. Hintamuutokset verrattuna vuoteen 2023 (2023=100)

1.4.2 Toiminnan taloudellisuus

Taloudellisuustavoitteet ja niiden saavuttaminen

Mittari	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Tavoite 2024	Toteuma 2024
Toiminnan kokonaiskustannukset (1000 eur)	419 078	459 617	465 668	481 420
Välillisten kustannusten osuus kokonaiskuluista (%) *	12,1	12,6	12,3	13,2

* 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 2022, 2023 ja 2024 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

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

tuloksesta, sillä lomapalkkavelan muutosta ei kirjata talousarviokirjanpidon tilille. Valtorin hinnoittelussa lomapalkkavelan muutosta ei kuitenkaan huomioida, sillä hinnoittelulla pyritään toimintamenomomentin tasapainottamiseen nollatuloksen saavuttamiseksi. Valtori tiedostaa, että realisoituessaan kerralla maksuun lomapalkkavelka aiheuttaisi todennäköisesti alijäämätilanteen. Tällaisessa tilanteessa Valtori käyttäisi 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 käyttöomaisuuteen kirjatut hankinnat, jotka Valtori on laskuttanut asiakkailta kokonaisuudessaan kyseisen vuoden aikana. Nämä erät on eritelty laskelmassa omana rivinä *Toimintamenona huomioitu käyttöomaisuus*. 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 vuositasona, 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 3,0 % vuonna 2024.

Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma (1000 €)

Valtori

1.1.2024-31.12.2024

	2024 toteuma	2024 tavoite	2023 toteuma	2022 toteuma
TUOTOT				
Maksullisen toiminnan tuotot				
Maksullisen toiminnan myyntituotot	21 188	20 070	17 692	11 576

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

<u>Maksullisen toiminnan muut tuotot</u>	464 554	452 063	447 793	419 037
Tuotot yhteensä	485 742	472 134	465 485	430 613
KOKONAISKUSTANNUKSET				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	10 121	9 798	14 420	14 834
Henkilöstökustannukset	67 947	65 178	58 611	51 177
Vuokrat	46 032	44 275	41 749	37 790
Palvelujen ostot	189 503	184 124	191 385	176 092
<u>Muut erilliskustannukset</u>	90 536	88 132	84 735	85 295
Toimintamenona huomioitu käyttöomaisuus*	13 574	12 979	12 311	9 164
Erilliskustannukset yhteensä	417 714	404 486	403 211	374 352
Tukitoimintojen kustannukset	32 405	31 337	29 216	24 304
Poistot	406	397	85	330
Korot	590	577	296	0
<u>Muut yhteiskustannukset</u>	36 420	35 336	35 832	32 152
Osuus yhteiskustannuksista yhteensä	69 821	67 647	65 429	56 786
Kokonaiskustannukset yhteensä	487 534	472 134	468 640	431 138
KUSTANNUSVASTAAVUUS				
Tuotot-kustannukset, euroa	-1 793	0	-3 155	-525
Kustannusvastaavuus-%	99,6 %	100,0 %	99,3 %	99,9 %
Käytetty MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki				
KUSTANNUSVASTAAVUUS HINTATUEN JÄLKEEN				
Tuotot-kustannukset, euroa	-1793	0	-3155	-525
Kustannusvastaavuus-%	99,6 %	100,0 %	99,3 %	99,9 %
Käytettävissä ollut MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki				

Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma (1000 €)

Valtori, Tori-toiminta yhteensä

1.1.2024-31.12.2024

	2024 toteuma	2024 tavoite	2023 toteuma	2022 toteuma
TUOTOT				

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Maksullisen toiminnan tuotot				
Maksullisen toiminnan myyntituotot	1 317	1 294	1 211	1 109
<u>Maksullisen toiminnan muut tuotot</u>	349 974	343 794	345 039	325 784
Tuotot yhteensä	351 291	345 088	346 250	326 893
KOKONAISKUSTANNUKSET				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	7 227	7 066	11 867	10 264
Henkilöstökustannukset	30 811	30 126	28 073	25 069
Vuokrat	24 392	23 850	24 236	22 907
Palvelujen ostot	155 099	151 651	153 818	142 906
<u>Muut erilliskustannukset</u>	78 997	77 241	78 274	73 664
Toimintamenona huomioitu käyttöomaisuus*	4 915	4 806	4 509	5 281
Erilliskustannukset yhteensä	301 442	294 741	300 776	280 090
Tukitoimintojen kustannukset	22 157	21 664	19 496	17 575
Poistot	406	397	85	330
Korot	590	577	296	0
<u>Muut yhteiskustannukset</u>	28 339	27 709	26 365	25 504
Osuus yhteiskustannuksista yhteensä	51 492	50 347	46 242	43 410
Kokonaiskustannukset yhteensä	352 934	345 088	347 018	323 500
KUSTANNUSVASTAAVUUS				
Tuotot-kustannukset, euroa	-1 643	0	-768	3 393
Kustannusvastaavuus-%	100 %	100 %	100 %	101 %
Käytetty MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki				
KUSTANNUSVASTAAVUUS HINTATUEN JÄLKEEN				
Tuotot-kustannukset, euroa	-1 643	0	-768	3 393
Kustannusvastaavuus-%	100 %	100 %	100 %	101 %
Käytettävissä ollut MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki				

Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma (1000 €)

Valtori, Tuve-toiminta yhteensä

1.1.2024-31.12.2024

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

	2024 toteuma	2024 tavoite	2023 toteuma	2022 toteuma
TUOTOT				
Maksullisen toiminnan tuotot				
Maksullisen toiminnan myyntituotot	19 871	18 777	16 481	10 467
<u>Maksullisen toiminnan muut tuotot</u>	114 580	108 269	102 754	93 253
Tuotot yhteensä	134 451	127 046	119 235	103 720
KOKONAISKUSTANNUKSET				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2 894	2 732	2 553	4 570
Henkilöstökustannukset	37 136	35 052	30 538	26 108
Vuokrat	21 640	20 425	17 513	14 883
Palvelujen ostot	34 404	32 473	37 567	33 186
<u>Muut erilliskustannukset</u>	11 539	10 891	6 462	11 631
Toimintamenona huomioitu käyttöomaisuus*	8 659	8 173	7 802	3 884
Erilliskustannukset yhteensä	116 272	109 746	102 435	94 262
Tukitoimintojen kustannukset	10 248	9 673	9 720	6 729
Poistot	0	0	0	0
Korot	0	0	0	0
<u>Muut yhteiskustannukset</u>	8 080	7 627	9 467	6 648
Osuus yhteiskustannuksista yhteensä	18 329	17 300	19 187	13 377
Kokonaiskustannukset yhteensä	134 601	127 046	121 622	107 638
KUSTANNUSVASTAAVUUS				
Tuotot-kustannukset, euroa	-150	0	-2 387	-3 919
Kustannusvastaavuus-%	99,9 %	100,0 %	98,0 %	96,4 %
Käytetty MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki				
KUSTANNUSVASTAAVUUS HINTATUEN JÄLKEEN				
Tuotot-kustannukset, euroa	-150	0	-2 387	-3 919
Kustannusvastaavuus-%	99,9 %	100,0 %	98,0 %	96,4 %
Käytettävissä ollut MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki				

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

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 2024 aikana asiakkaiden tarpeet tietotekniikkaratkaisujen osalta lisääntyivät, mikä näkyi Valtorille tiettyjen palveluiden volyymien kasvuna. Samaan aikaan osassa palveluita on nähtävissä myös volyymien pienentyminen.

Mittari	Toteuma 2023	Toteuma 2024
Työasemien lukumäärä	101 500	117 200
Mobiilipalvelun käyttäjiä	51 500	57 800
Valtorin hallinnoimiin ympäristöihin tehdyt muutokset	9 200	12 000
Vastaanotettujen tukipyyntöjen määrä	962 000	996 785

1.5.2 Palvelukyky sekä suoritteiden ja julkishyödykkeiden laatu

Toiminnan jatkuvuuden ja häiriöttömyyden varmistaminen jatkuivat viraston merkittävimpinä tavoitteina. Pääosassa mittareita tavoite saavutettiin tai ne ylitettiin. Palveluiden vaatimusten mukaisuuden todentamisessa kokonaistavoitteesta jäätin, mutta kehitys seurantakaudella osalta oli positiivista.

Hyvityslaskujen osuus laski merkittävästi vuodesta 2023 ja oli alle tavoitteen. Hyvityslaskujen määrän alenemiseen on vaikuttanut laskutustietojärjestelmän täysimääräinen käyttöönotto sekä myyntilaskutusprosessin kehittäminen mm. prosessia automatisoimalla ja laskutusdatan oikeellisuutta parantamalla. Hyvä kehitys näkyy myös automatisoitujen myyntilaskujen osuuden kasvuna ja tavoitteen ylittymisenä.

Asiakkaiden palvelukokemuksen näkökulmasta merkittävimpien mittareiden kuten tukipyyntöjen SLA % säilyi hyvällä tasolla. Laajavaikutteisten häiriöiden lukumäärän osalta ylitettiin tavoite, mutta häiriöiden luonteen takia ratkaisujan tavoite tasoa ei saavutettu.

Asiakkaiden tyytyväisyys ylittyi usealla eri mittarilla mitattuna (palvelut, projektit, palvelukehitys). Samaan aikaan on tunnistettu osa-alueita, joita tulee edelleen kehittää.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Mittari	Toteuma 2023	Tavoite 2024	Toteuma 2024
Asiakkaan tyytyväisyys Valtorin palveluihin (päättäjät ja yhteyshenkilöt) (1–5)	3,8	3,6	3,9
Asiakastyytyväisyys (käyttäjät) (1–5)	4,2	3,5	4,3
Asiakkaan tyytyväisyys asiakasprojekteihin (projektikohtainen arvio) (1–5)	4,0	3,5	3,6
Asiakkaiden tyytyväisyys palvelukehitykseen (1-5)	3,6	3,5	3,7
Tukipyyntöjen SLA (%)	95,6	93	96,1
Laajavaikutteisten häiriöiden määrä, tuotteistettut palvelut (kpl/kk)	3,0	3,3	3,0
Laajavaikutteisten häiriöiden keskimääräinen ratkaisuaika, tuotteistettut palvelut (h)	2,0	4,3	5,2
Käytössä olevien ja tulossopimusvuoden aikana käyttöön otettujen tuotteistettujen palveluiden vaatimustenmukaisuus todennettu, % *	76	92	84
- Tori-tuotteistettujen palveluiden vaatimusten mukaisuus todennettu (%)	68	95	76
- Tuve-tuotteistettujen palveluiden vaatimusten mukaisuus todennettu (%)	84	90	92
Automaattisten muodostettujen myyntilaskujen osuus (%)	80	80	85
Hyvityslaskujen osuus vuoden myyntilaskuista (%)	2,7	2,0	1,1
Asiakasreklamaatioiden käsittely johtoryhmässä prosessin mukaisesti	100	100	100

* Keskiarvo Tori- ja Tuve-luvuista.

1.6 Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen

Valtorin henkilöstötyytyväisyyskysely toteutettiin vuonna 2024 tilanteessa, jossa henkilöstölle oli juuri ilmoitettu tieto YT-menettelyn käynnistämisestä. Siksi oli oletettavaa, että henkilöstötyytyväisyys laskee. Tästä lähtötilanteesta käsin oli hyvä tulos, että työtyytyväisyys oli lähes tavoitteen (3,8) mukaista (3,7). Joiltakin osin tavoite ylitettiin: Johtajuusindeksin tavoite oli 3,6 ja toteuma oli 3,70.

Valtorin HTV-määrä kasvoi. Vuonna 2024 HTV-määrä oli 1625 ja kasvua edelliseen on ollut 8,3 %. Kasvussa näkyi mm. päättynyt Valtorin Akatemia täysimääräisenä. Akatemian päättymisen näkyy myös tilastossa koulutuksen ja kehittämisen tunnuslukujen laskuna. Koulutuksen ja kehittämisen pienentynyt euromäärä ei siis johdu siitä, etteikö Valtori kouluttaisi henkilöstöään vaan yhden Akatemia-sukupolven valmistumisesta.

Vuoden 2023 puolella alkanut Valo-hanke jatkui vuodelle 2024. Hankkeen perusteella henkilöstökokemus-tulosityksikössä uudistettiin mm. henkilöstöpolitiikan käytänteet ja pilotoitiin osaamisen kehittämisen malli jalkautettavaksi, kun vuoden 2025 organisaatiomuutos on saatu maaliin.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Sairauspoissaolot olivat edelleen hyvällä tasolla laskien hieman (7,4 päivää / HTV). Työterveyshuoltokustannusten nousu taittui, kun pandemian aikana kertynyt työpaikkatarkastusvelkaa saatiin kirittyä kiinni. Sairauspoissaolot ovat melko tyyppisiä hengitystieinfektioita ja tuki- ja liikuntaelinongelmia.

Työhyvinvointipanostuksena vuoden 2024 uutuus oli kauan toivottu työsuhdepolkupyörä. Liki viidennes valtorilaista on hankkinut työsuhdepolkupyörän ja uusia pyöriä hankitaan edelleen. Lisäksi henkilöstöetuusjärjestelmä kilpailutettiin ja vuoden alusta toimijaksi tuli ePassi.

Taulukko 11: Henkilöstötyytyväisyysmittauksen tulokset

Henkilöstötyytyväisyys (asteikko 1–5)	2020 toteuma	2021 toteuma	2022 toteuma	2023 toteuma	2024 toteuma
Johtaminen	3,44	3,37	3,3	3,52	3,35
Työn sisältö ja vaikuttamismahdollisuudet	4,01	4,06	4,0	4,10	4,12
Osaaminen, oppiminen ja uudistuminen	3,68	3,73	3,8	3,89	3,81
Oppimisen ja uudistumisen mahdollisuudet työssä	3,90	3,89	3,91	4,03	3,97
Työyhteisön toimintakulttuuri	4,05	4,13	4,1	4,20	4,19
Motivoituminen ja innostuminen työssä	3,81	3,85	3,84	3,95	3,98
Luottamus palvelussuhteen jatkuvuuteen	3,86	3,59	4,0	4,11	2,81
Ylimmän johdon toimiminen esimerkkinä	2,92	2,67	2,63	2,99	2,63
Työpaikan suosittelevuus	3,71	3,47	3,53	3,78	3,33
Sitoutuminen työnantajan tavoitteisiin	4,20	4,12	4,13	4,26	4,17

Tulossopimuksessa Valtorin henkisten voimavarojen hallinnalle ja kehittämiselle asetettiin seuraavat tavoitteet.

Tulossopimuksen tavoitteet henkilöstövoimavarojen hallintaan ja kehittämiseen

Mittari	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Tavoite 2024	Toteuma 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026
Henkilötyövuodet	1 368	1 500	1 664	1626	1570	1510
Työtyytyväisyys (VMBaron kokonaisindeksi Y, asteikko 1-5)	3,69	3,8	3,8	3,7	-	-
Sairauspoissaolot (työpäivää / htv)	9,4	7,5	8,0	7,4	8,0	8,0
Johtajuusindeksi (VMBaro, JO)	3,64	3,7	3,6	3,7	-	-
Yhdenvertaisuuden toteutuminen työyhteisössä (VMBaro 5.5.)	4,23	4,2	4,2	4,21	-	-

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Mittari	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Tavoite 2024	Toteuma 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026
Kokemus oppimisesta ja uudistumisesta (VMBaro 4.1)	3,91	4,0	3,9	3,97	-	-
Työnantajamielikuva ja arvot (keskiarvo VMBaron kohdista 8.2-8.4)	3,86	4,0	3,9	3,96	-	-

*Henkilöstötutkimuksen tuloksille ei aseteta vuodelle 2025 tavoitteita valtion yhteisen tutkimuksen sisällön uudistamisen vuoksi, sillä vertailtavuus aiempiin vuosiin katkeaa. Vuoden 2025 henkilöstötutkimuksen tulokset määrittävät viraston uuden lähtötason, jonka perusteella voidaan asettaa tavoitteet seuraaville vuosille.

Henkilöstövoimavarat

	2022	2023	2024	
1. HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ, RAKENNE JA KULUT				
henkilötyövuodet (sisältää ulkopuolisella rahoituksella palkatut)	1 368,0	1 500,8	1625,9	8,3
henkilöstömäärä	1 393	1 579	1651	4,6
naiset	359	406	421	3,7
miehet	1036	1 173,0	1230	4,9
vakinaiset	1379	1 556,0	1568	0,8
naiset	351	399	403	1,0
miehet	1028	1 157	1165	0,7
määräaikaiset	16	23	83	260,9
naiset	8	7	18	157,1
miehet	8	16	65	306,3
kokoaikaiset	1352	1 537	1615	5,1
naiset	338	387	405	4,7
miehet	1014	1 150	1210	5,2
osa-aikaiset	43	42	36	-14,3
naiset	21	19	16	-15,8
miehet	22	23	20	-13,0
keski-ikä	46,2	45,7	46	0,6
naiset	48,9	48,5	48,7	0,4
miehet	45,3	44,7	45,1	0,7
tehdyn työajan osuus säännöllisestä vuosityöajasta %	81,3	82,2	82,5	0,4
kokonaistyövoimakustannukset €/vuosi	92 724 005	106 086 498	116 477 840,8	9,8
Tehdyn työajan palkat, %-osuus palkkasummasta	74,4	77,1	77,7	0,8
välilliset työvoimakustannukset	36 204 802	39 589 658	41 805 490,3	5,6
ja niiden % osuus tehdyn työajan palkoista	64,1	59,5	56,0	-6,0
2. TYÖHYVINVOINTI				
työtyytyväisyysindeksi	3,69	3,82	3,70	
lähtövaihtuvuus %	7,2	3,6	N/A	
tulovaihtuvuus %	1,1	1,9	12,7	553,5
työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyminen % henkilöstöstä	0,1	0,1	0,1	0
sairauspoissaolot työpäivää/htv	9,4	7,5	7,4	-1,4
työterveyshuolto €/htv	574	736,3	641,8	-12,8
työkunnon ja työtyytyväisyyden edistäminen €/htv	692	671	648,6	-3,34

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

	2022	2023	2024	
3. OSAAMINEN				
koulutustasoindeksi	5,1	5,1	5,1	1,7
naiset	5,4	5,4	5,5	1,8
miehet	5	4,9	5,0	1,7
koulutus ja kehittäminen €/htv	2 078,5	2 468,1	1 394,3	-43,5
koulutuspanostus työpäivää/htv	3,5	4,3	2,9	-31,3

1.7 Tilinpäätösanalyysi

1.7.1 Rahoituksen rakenne

Valtorin toiminta rahoitettiin pääasiassa asiakkailta perittävillä palvelu- ja projektisopimusmaksuilla, jotka olivat yhteensä 487,405 milj. euroa. Toiminnan kustannusvastaavuus oli erinomainen 100,2 %.

Laskutusvolyymiltaan viisi suurinta Valtorin asiakasta olivat Oikeusrekisterikeskus (10,65 %), Poliisihallitus (9,94 %), Verohallinto (8,29 %), Valtioneuvoston kanslia (7,68 %) ja Puolustusvoimien logistiikkalaitos (7,60 %).

Valtorin Tori-toiminnan suurimmat asiakkaat laskutusvolyymin perusteella olivat Oikeusrekisterikeskus (14,70 %), Verohallinto (11,48 %), Valtioneuvoston kanslia (10,13 %), Tulli (7,90 %) sekä ELY-keskukset ja TE-toimistot (7,54 %). Valtorin Tuve-toiminnan suurimmat laskutusasiakkaat olivat Poliisihallitus (33,50 %), Puolustusvoimien logistiikkalaitos (18,25 %), Rajavartiolaitos (8,51 %), Maahanmuuttovirasto (4,74 %) sekä Suomen Erillisverkot (4,32 %).

Valtorin toimintamenomomentilla 28.20.09 oli käytettävissä vuoden 2024 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 2024 määrärahaa 15,0 milj. euroa ja edelliseltä vuodelta siirtynyttä määrärahaa yhteensä 13,036 milj. euroa eli yhteensä 28,036 milj. euroa.

Julkisen hallinnon ICT:n ohjaus ja kehitys -momentilla 28.70.01 oli käytettävissä 0,063 milj. euroa.

Arviomäärärahaa käytettiin momentilta 28.01.29 Valtiovarainministeriön hallinnonalan arvonlisäverot.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

1.7.2 Talousarvion toteutuminen

Valtori on nettobudjetoitu virasto, jonka toiminnan kulut katettiin pääsääntöisesti asiakkailta perittävillä tuloilla vuonna 2024. Valtorin toimintamenomomentille kirjatut menot olivat 481,420 milj. euroa. Asiakkailta perittäviä palvelumaksuja ja muita tuloja tuloutettiin toimintamenomomentille yhteensä 480,892 milj. euroa.

Valtorin toimintamenomomentin nettokäyttö (ml. siirtomääräraha) oli -0,768 milj. euroa ja määrärahaa siirtyi vuodelle 2025 yhteensä 5,0 milj. euroa. Vuodelta 2023 siirtynyttä siirtomäärärahaa peruuntui 5,003 milj. euroa. Palvelujen ostojen osuus toimintamenoista oli 43,15 %, henkilöstökulujen 23,65 % ja investointien 2,83 %.

Tori-toiminnassa palvelujen ostojen osuus toimintamenoista oli 48,90 %, henkilöstökulujen 19,28 % ja investointien 1,44 %. Tuve-toiminnassa palvelujen ostojen osuus toimintamenoista oli 28,73 %, henkilöstökulujen 35,15 % ja investointien 6,45 %.

Valtorin investointimenomomentin käyttö oli yhteensä 5,007 milj. euroa ml. vuoden 2023 siirtomääräraha. Määrärahaa siirtyi vuodelle 2025 yhteensä 14,997 milj. euroa. Investointimenomomentilta peruuntui vuodelta 2023 siirtynyttä määrärahaa 8,032 milj. euroa. Investointimomentin käyttö on vähentynyt aktivoitavien asiakasprojektien ja palvelukehityshankkeiden määrän vähentyessä. Asiakasprojektien aktivoinnit päätettiin vuonna 2022 Valtiokonttorin päätöksellä. Palvelukehitystä toteutui puolestaan kokonaisuudessaan tavanomaista vähemmän vuonna 2024, mikä näkyi myös aktivoitavan palvelukehityksen ja investointimomentin käytön vähenemisenä.

Julkisen hallinnon ICT:n ohjaus ja kehittäminen -momentin käyttö oli 0,013 milj. euroa. Momentilta peruuntui määrärahaa 0,051 milj. euroa.

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen eräät tulot momentilta 12.28.20 tuloutettiin 6,525 milj. euroa tuloutettavia poistoja. Summa vastaa investointimenomomentilta tehtyjen käyttöomaisuushankintojen poistoja vuonna 2024.

Valtiovarainministeriön hallinonalan arvonlisäveromenomomenttia käytettiin yhteensä 93,400 milj. euroa.

1.7.3 Tuotto- ja kululaskelma

Toiminnan kulut olivat 18,150 milj. euroa edellisvuotta suuremmat. Nousua selittää erityisesti volyymikasvuun perustuva vuokra- ja lisenssikulujen sekä henkilöstökulujen kasvu.

Kulut aineista ja tarvikkeista laskivat 4,388 milj. euroa vuonna 2024 vuoteen 2023 verrattuna. Laskua selittää asiakkaiden tekemien laiteostojen väheneminen.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Henkilöstökulut olivat 11,681 milj. euroa suuremmat kuin edellisenä tilikautena. Henkilöstökuluja kasvatti palkkatason nousu ja volyymikasvun vaatima htv-määrän kasvu.

Vuokrakulut olivat 4,891 milj. euroa suuremmat kuin edellisenä vuonna. Muutos johtuu pitkälti laiteleasing-sopimusten ja -volyymien kasvusta Tuve-toiminna. Lisäksi toimitilojen vuokrakuluja nostivat toimistotilojen vuokrankorotukset sekä tuotantotilojen vuokrakulujen kasvu.

Palveluiden ostot olivat 4,470 milj. euroa pienemmät kuin vuonna 2023. Ostoja laski tiettyjen isojen kehityskulujen ajoittuminen vuodelle 2023 sekä kirjausohjeiden tarkennus, jonka myötä kuluja kirjattiin palvelujen ostojen sijaan muihin kuluihin.

Muut kulut olivat 10,990 milj. euroa suuremmat kuin edellisenä vuonna. Muita kuluja kasvattivat erillisympäristöjen ja turvallisuuden lisenssihankinnat, lisenssien volyymikasvu sekä lisenssihintojen nousu. Myös matkakulut nousivat hieman edellisvuodesta.

Valmistus omaan käyttöön oli 0,000 milj. euroa, sillä Valtori ei aktivoi enää oman henkilöstön palkkakustannuksia.

Rahoitustuotot ja -kulut alenivat 1 532 euroa edelliseen tilikauteen verrattuna. Muutos johtuu rahoitustuottojen kasvusta.

Toiminnan tuotot olivat 20,242 milj. euroa suuremmat kuin vuonna 2023. Tuottoja kasvatti erityisesti Tuve-toiminnan erillisympäristöiden ja uusien asiakkaiden käyttöönotot sekä välitystuotteet. Palveluittain tarkasteltuna eniten kasvoivat käyttöpalvelut sekä tietoturva- ja varautumispalvelut. Tuottoja kasvatti osin myös kesken vuotta 2023 tehdyt Tuve-palveluiden hinnankorotukset, jotka vaikuttivat täysimääräisesti vuonna 2024.

Perityt arvonlisäverot olivat 0,283 milj. euroa pienemmät kuin vuonna 2023. Lasku johtuu arvonlisäverollisen laskutuksen alenemisesta.

Suoritettuja arvonlisäveroja oli 8,321 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2023. Muutos johtuu etenkin lisenssi- ja vuokrakulujen kasvusta.

1.7.4 Tase

Taseen loppusumma on 1,139 milj. euroa suurempi edelliseen vuoteen verrattuna.

Lyhytaikaiset saamiset alenivat 1,535 milj. euroa. Lyhytaikaisissa saamisissa on vuodelle 2024 kirjattuja myyntilaskuja. Muutokseen vaikutti laskutuksen automatisointi ja laskutusrytmin lyheneminen useissa palveluissa.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Käyttöomaisuus ja muut pitkäaikaiset sijoitukset kasvoivat 2,673 milj. euroa. Aineelliset hyödykkeet kasvoivat 4,620 milj. euroa ja aineettomat hyödykkeet vähenivät 1,946 milj. euroa. Aineellisia hyödykkeitä nostaa käyttöomaisuuteen kirjattujen laitehankintojen määrän kasvu. Aineettomat hyödykkeet laskivat pääasiassa aktivoitavien asiakasprojektien ja palvelukehityshankkeiden vähenemisen takia.

1.8 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 soveltuvien osin COSO ERM -viitekehystä. Sisäisen valvonnan arviointi – ja vahvistuslausuman on valmisteellut Valtorin sisäinen tarkastaja. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilan arvioinnissa on käytetty apuna Valtorin johdolle suunnattua kyselyä. 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 säädetty vaatimukset.

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

- toimittajahallinnan, hankintojen ja hankintasopimusten seurantamenettelyiden määrittäminen ja kehittäminen
- prosessien ja prosesseihin liittyvien valvontatoimenpiteiden määrittäminen ja kuvaaminen
- riskienhallinnan kehittäminen mm. riskien tunnistamisen ja dokumentoinnin kehittäminen.

Taloudenhoitovuoden aikana Valtorin johdolle suunnatun kyselyn perusteella voidaan todeta, että vastaajien näkemykset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan eri osa-alueista poikkesivat toisistaan. Eriävät näkemykset liittyivät esim. riskien määrittelyyn ja Valtorin prosessien valvontaan.

Sisäisen valvonnan osalta puutteina ja kehityskohteina nähtiin olevan sisäisen valvonnan tehtävien määrittelyssä ja sisäisen valvonnan toimenpiteiden toteuttamisen seurannassa. Ongelmana nähtiin eri organisaatioyksiköiden välisten vastuiden epäselvyys. Lisäksi Valtorin prosesseihin liittyvien valvontatoimenpiteiden tunnistamisessa ja kuvaamisessa nähtiin olevan kehitettävää.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Riskienhallinnan osalta tuotiin esiin riskejä, jotka liittyivät yleiseen turvallisuustilanteeseen, kyberturvallisuuteen, teknologian kehittymiseen ja jatkuvuuden varmistamiseen maailmantilanteen muuttuessa. Lisäksi riskeinä tuotiin esille ICT-toimittajien hallintaan, hankintoihin ja sopimuksiin liittyvät riskit. ICT-, tietosuoja – ja kyberturvallisuusriskien valvontaprosessien ja tehtyjen toimenpiteiden nähtiin olevan hyvällä tasolla.

Valtorin laskentatoimen nähtiin tuottavan johdolle riittävät tiedot toiminnan tuottavuudesta ja taloudellisuudesta. Valtorissa nähtiin myös olevan riittävät raportointi – ja palautemenettelyt, joilla saadaan tiedot asiakkaiden näkemyksistä ja tarpeista.

Valtorissa on vuoden 2024 lopulla saatettu loppuun laaja toiminnan kehittämisen Valo-ohjelma. Kehittämisohjelmassa oli viisi kokonaisuutta; johtamisjärjestelmä, henkilöstökokemus, talous, hallinnolliset menettelyt ja yhteen toimiva Valtori. Ohjelman aikana mm. kuvattiin johtamisjärjestelmä ja se kytkettiin strategiaprosessiin ja varmistettiin hallintolain mukainen hyvä ja vastuullinen toiminta mm. ohjeistuksen ja koulutuksen avulla. Tämän lisäksi otettiin käyttöön IT-palvelutuotannon kannalta olennaiset prosessit (PMO, VMO, SMO, Tietohallinto ja tiedonhallinta sekä kokonaisarkkitehtuuri). Valtorissa on myös tehty päätös ja otettu käyttöön sisäisen tarkastuksen suositusrekisteri, jonka avulla seurataan tarkastuksissa havaittujen puutteiden ja kehittämiskohteiden osalta tehtyjä toimenpiteitä. Riskienhallinnan osalta on aloitettu kehittämistoimenpiteitä, jolloin on pidetty mm. johdon työpajoja keskittyen Valtorin strategiaan riskeihin. Kaikkien edellä mainittujen toimenpiteiden odotetaan edesauttavan tässä lausunnossa mainittujen asioiden kehittämisessä.

1.9 Yhteenveto havaituista väärinkäytöksistä

Vuonna 2024 Valtori teki maaliskuussa 2024 ilmoituksen mahdollisesta väärinkäytöksestä. Epäilystä on ilmoitettu Laki valtioneuvoston tarkastusvirastosta (676/2000) 16 § mukaisesti Valtioneuvoston tarkastusvirastolle sekä esitutkintaviranomaiselle. Tätä kirjoittaessa asian tutkinta on yhä kesken viranomaisessa.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

2 Talousarvion toteutumalaskelma

Osaston, momentin ja tilijaottelun numero ja nimi		Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024 (TA + LTA:t)	Tilinpäätös 2024	Vertailu Tilinpäätös - Talousarvio	Toteuma %
11.	Verot ja veronluonteiset tulot	1 702 646,58	1 419 177	1 419 176,80	0,00	100
11.04.01.	Arvonlisävero	1 702 646,58	1 419 177	1 419 176,80	0,00	100
12.	Sekalaiset tulot	19 204 473,66	23 142 034	19 610 969,59	-3 531 063,95	85
12.28.20.	Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen eräät tulot	7 927 714,72	10 056 000	6 524 936,05	-3 531 063,95	65
12.39.04.	Siirrettyjen määrärahojen peruutukset	11 276 758,94	13 086 034	13 086 033,54	0,00	100
Tuloarviotilit yhteensä		20 907 120,24	24 561 210	21 030 146,39	-3 531 063,95	86

28.2.2025 Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Päätöksen, momentin ja tilijaoittelun numero, nimi ja määrärahalaji	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024 (TA + LTA:t)	Talousarvion 2024 määrärahojen		Tilinpäätös 2024	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot			
			käyttö vuonna 2024	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2024	Käyttö vuonna 2024 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle
28.										
28.01.29.	Valtiovarainministeriön hallinnonala	105 078 759,45	92 638 470,50	19 997 028,50	112 635 499,00	764 928,91	18 099 920,68	38 099 920,68	4 251 929,73	19 997 028,50
28.01.29.	Valtiovarainministeriön hallinnonalan avonlisäveromenot (A)	85 078 759,45	93 400 427,91		93 400 427,91	0,00				
28.20.09.	Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen toimintamenot (S2)	5 000 000,00	-764 928,91	5 000 000,00	4 235 071,09	764 928,91	5 000 000,00	10 000 000,00	-767 805,97	5 000 000,00
28.20.10.	Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen investointimenot (S2)	15 000 000,00	2 971,50	14 997 028,50	15 000 000,00	0,00	13 036 434,86	28 036 434,86	5 006 916,96	14 997 028,50
28.70.01.	Julkisen hallinnon ICT:n ohjaus ja kehittäminen (S3)						63 485,82	63 485,82	12 818,74	0,00
Määrärahatilit yhteensä		105 078 759,45	92 638 470,50	19 997 028,50	112 635 499,00	764 928,91	18 099 920,68	38 099 920,68	4 251 929,73	19 997 028,50

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

3 Tuotto- ja kululaskelma

	1.1.2024-31.12.2024		1.1.2023-31.12.2023	
TOIMINNAN TUOTOT				
Maksullisen toiminnan tuotot	21 188 176,03		17 691 552,27	
Vuokrat ja käyttökorvaukset	16 625,00		79 800,00	
Muut toiminnan tuotot	<u>466 200 039,49</u>	487 404 840,52	<u>449 391 934,99</u>	467 163 287,26
TOIMINNAN KULUT				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	10 713 747,42		15 102 078,94	
Henkilöstökulut	115 857 352,34		104 176 553,99	
Vuokrat	51 223 878,91		46 332 218,64	
Palvelujen ostot	207 710 532,21		212 180 393,82	
Muut kulut	82 963 438,45		71 973 029,83	
Valmistus omaan käyttöön (-)	0,00		0,00	
Poistot	<u>15 962 219,89</u>	<u>-484 431 169,22</u>	<u>16 516 765,03</u>	<u>-466 281 040,25</u>
JÄÄMÄ I		2 973 671,30		882 247,01
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
Rahoitustuotot	11 657,04		6 870,62	
Rahoituskulut	<u>-15 129,99</u>	-3 472,95	<u>-11 875,86</u>	-5 005,24
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT				
Satunnaiset tuotot	0,00		28 331,75	
Satunnaiset kulut	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>28 331,75</u>
JÄÄMÄ II		2 970 198,35		905 573,52
JÄÄMÄ III		2 970 198,35		905 573,52
TUOTOT VEROISTA JA PAKOLLISISTA MAKSUISTA				
Perityt arvonlisäverot	1 419 176,80		1 702 646,58	
Suoritettut arvonlisäverot	<u>-93 400 427,91</u>	<u>-91 981 251,11</u>	<u>-85 078 759,45</u>	<u>-83 376 112,87</u>
TILIKAUDEN TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ		<u>-89 011 052,76</u>		<u>-82 470 539,35</u>

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

4 Tase

	31.12.2024		31.12.2023	
VASTAAVAA				
KÄYTTÖOMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SJOITUKSET				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Aineettomat oikeudet	486 128,27		1 033 543,10	
Muut pitkävaikutteiset menot	2 415 418,71		3 495 713,58	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>1 138 199,01</u>	4 039 745,99	<u>1 456 735,67</u>	5 985 992,35
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
Koneet ja laitteet	29 428 673,78		25 277 301,51	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>468 339,22</u>	<u>29 897 013,00</u>	<u>0,00</u>	<u>25 277 301,51</u>
KÄYTTÖOMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SJOITUKSET YHTEENSÄ		33 936 758,99		31 263 293,86
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS				
LYHYTAIKAISET SAAMISET				
Myyntisaamiset	99 796 843,17		98 863 324,65	
Siirtosaamiset	2 510 981,99		22 800 621,51	
Muut lyhytaikaiset saamiset	47 842,61		25 001,24	
Ennakkomaksut	<u>17 798 637,92</u>	120 154 305,69	<u>0,00</u>	121 688 947,40
RAHAT, PANKKISAAMISET JA MUUT RAHOITUSVARAT				
Kirjanpitoyksikön menotilit	<u>-298,16</u>	<u>-298,16</u>	<u>-295,58</u>	<u>-295,58</u>
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS YHTEENSÄ		120 154 007,53		121 688 651,82
VASTAAVAA YHTEENSÄ		<u>154 090 766,52</u>		<u>152 951 945,68</u>

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

	31.12.2024	31.12.2023	
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
VALTION PÄÄOMA			
Valtion pääoma 1.1.1998	3 937 661,02	3 937 661,02	
Edellisten tilikausien pääoman muutos	77 702 470,96	80 112 866,26	
Pääoman siirrot	87 341 989,60	80 060 144,05	
Tilikauden tuotto-/kulujäämä	<u>-89 011 052,76</u>	<u>-82 470 539,35</u>	81 640 131,98
VIERAS PÄÄOMA			
LYHYTAIKAINEN			
Ostovelat	39 722 425,91	41 733 616,38	
Kirjanpitoyksiköiden väliset tilitykset	2 262 274,46	2 127 926,67	
Edelleen tilittävät erät	2 178 037,16	2 127 885,49	
Siirtovelat	29 956 730,77	25 322 385,16	
Muut lyhytaikaiset velat	<u>229,40</u>	<u>0,00</u>	<u>71 311 813,70</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	74 119 697,70		71 311 813,70
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>154 090 766,52</u>	<u>152 951 945,68</u>	

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

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 Talousarvioloudesta 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 2024 on pääosin vertailukelpoinen edelliseen tilikauteen 2023. Edelliseen tilikauteen verrattuna toimintaa kasvatti erityisesti uusien asiakkuuksien sekä erillisympäristöjen myötä kasvaneet palveluvolyymit ja laskutus Tuve-toiminnassa. Muu kasvu selittyy volyymikasvulla ja yleisen hintatason nousulla.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Liite 2 Nettoutetut tulot ja menot

Momentin numero ja nimi	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024 (TA + LTA:t)	Talousarvion 2024 määrärahojen		Tilinpäätös 2024	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot			
			käyttö vuonna 2024	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2024	Käyttö vuonna 2024 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle
28.20.09. Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen toimintamenot (Siirtomääräraha 2 v)										
Bruttomenot	464 270 774,91	458 791 000	480 126 632,60		485 126 632,60				480 123 755,54	
Bruttotulot	459 270 774,91	453 791 000	480 891 561,51		480 891 561,51				480 891 561,51	
Nettomenot	5 000 000,00	5 000 000	-764 928,91	5 000 000,00	4 235 071,09	764 928,91	5 000 000,00	10 000 000,00	-767 805,97	5 000 000,00

Liite 3 Arviomäärärahojen ylitykset

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

Liite 4 Peruutetut siirretyt määrärahat

Pääluokan ja tilijaottelun numero ja nimi	Peruutettu	
	Tilijaottelu	Yhteensä
28. Valtiovarainministeriön hallinnonala		13 086 033,54
Vuosi 2022		50 667,08
28.70.01. Julkisen hallinnon ICT:n ohjaus ja kehittäminen	50 667,08	
Vuosi 2023		13 035 366,46
28.20.09. Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen toimintamenot	5 002 877,06	
28.20.10. Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskuksen investointimenot	8 032 489,40	
Pääluokat yhteensä		13 086 033,54
Vuosi 2022		50 667,08
Vuosi 2023		13 035 366,46

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Liite 5 Henkilöstökulujen erittely

	2024	2023
Henkilöstökulut	98 140 837,68	87 707 390,40
Palkat ja palkkiot	96 406 074,30	85 693 260,83
Tulosperusteiset erät	0,00	0,00
Lomapalkkavelan muutos	1 734 763,38	2 014 129,57
Henkilösivukulut	17 716 514,66	16 469 163,59
Eläkekulut	16 326 007,78	14 700 139,91
Muut henkilösivukulut	1 390 506,88	1 769 023,68
Yhteensä	115 857 352,34	104 176 553,99
Johdon palkat ja palkkiot, josta	1 071 397,35	2 004 749,03
- tulosperusteiset erät	0,00	0,00
Luontoisedut ja muut taloudelliset etuudet	33 651,25	27 895,86
Johto	2 160,00	3 821,10
Muu henkilöstö	31 491,25	24 074,76

Liite 6 Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset

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

Suunnitelman mukaiset poistoajat ovat:

Omaisuusryhmä	Poisto- menetelmä	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 poistoaikaa			
Aineelliset hyödykkeet				
125-126 Koneet ja laitteet	tasapoisto	3–5 vuotta	20–33,3	0
127 Kalusteet	tasapoisto	3–5 vuotta	20–33,3	0
128 Muut aineelliset hyödykkeet	ei poistoaikaa			
129 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa			

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

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 1.1.2024	2 596 709,36	8 757 080,46	1 456 735,67	12 810 525,49
Lisäykset	42 395,00	1 844 068,25	1 528 807,06	3 415 270,31
Vähennykset	-71 316,00	-2 763 537,12	-1 847 343,72	-4 682 196,84
Hankintameno 31.12.2024	2 567 788,36	7 837 611,59	1 138 199,01	11 543 598,96
Kertyneet poistot 1.1.2024	-1 563 166,26	-5 261 366,88	0,00	-6 824 533,14
Vähennysten kertyneet poistot	71 316,00	2 766 812,59	0,00	2 838 128,59
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	-587 721,83	-2 608 552,80	0,00	-3 196 274,63
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	-2 088,00	-319 085,79	0,00	-321 173,79
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2024	-2 081 660,09	-5 422 192,88	0,00	-7 503 852,97
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2024	486 128,27	2 415 418,71	1 138 199,01	4 039 745,99

	Aineelliset hyödykkeet		Yhteensä
	125-126 Koneet ja laitteet	129 Muut ennakkomaksut	
Hankintameno 1.1.2024	40 403 081,84	0,00	40 403 081,84
Lisäykset	16 596 143,74	1 463 466,40	18 059 610,14
Vähennykset	-569 222,60	-995 127,18	-1 564 349,78
Hankintameno 31.12.2024	56 430 002,98	468 339,22	56 898 342,20
Kertyneet poistot 1.1.2024	-15 125 780,33	0,00	-15 125 780,33
Vähennysten kertyneet poistot	569 222,60	0,00	569 222,60
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	-12 431 173,00	0,00	-12 431 173,00
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	-13 598,47	0,00	-13 598,47
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2024	-27 001 329,20	0,00	-27 001 329,20
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2024	29 428 673,78	468 339,22	29 897 013,00

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Liite 8 Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot		Muutos	
	2024	2023	2024–2023
Korot euromääräisistä saamisista	11 657,04	6 870,62	4 786,42
Rahoitustuotot yhteensä	11 657,04	6 870,62	4 786,42

Rahoituskulut		Muutos	
	2024	2023	2024–2023
Korot euromääräisistä veloista	15 129,99	11 875,86	3 254,13
Rahoituskulut yhteensä	15 129,99	11 875,86	3 254,13
Netto	-3 472,95	-5 005,24	1 532,29

Liite 9 Talousarvialoudesta 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

Voimassa olevat takaukset ja niiden käytettävissä oleva enimmäismäärä

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää kohdassa "Voimassa olevat takaukset ja niiden käytettävissä oleva enimmäismäärä".

Voimassa olevat takuut ja niiden käytettävissä oleva enimmäismäärä

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää kohdassa "Voimassa olevat takuut ja niiden käytettävissä oleva enimmäismäärä".

Voimassa olevat takaukset ja takuut valuutoittain

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää kohdassa "Voimassa olevat takaukset ja takuut valuutoittain".

Muut monivuotiset vastuut

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

€	Talousarviomenot 2024	Määrärahatarve 2025	Määrärahatarve 2026	Määrärahatarve 2027	Määräraha- tarve myöhemmin	Määräraha- tarve yhteensä
Valtori TORI-yksikkö yhteensä	209 570 845,73	113 411 483,65	62 326 581,00	57 542 743,92	45 276 411,17	278 557 219,74
Valtori TUVE-yksikkö yhteensä	36 915 910,57	33 777 579,27	23 506 573,52	13 572 287,52	8 281 535,52	79 137 975,83
Tavanomaiset sopimukset ja sitoumukset yhteensä	246 486 756,30	147 189 062,92	85 833 154,52	71 115 031,44	53 557 946,69	357 695 195,57

Muulla kuin valtion talousarvion yksityiskohtaisten perustelujen yleisten määräysten kohdan Toimintamenomäärärahat perusteella tehdyt sopimukset ja sitoumukset

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää kohdassa "Muulla kuin valtion talousarvion yksityiskohtaisten perustelujen yleisten määräysten kohdan Toimintamenomäärärahat perusteella tehdyt sopimukset ja sitoumukset".

Muut monivuotiset vastuut yhteensä	246 486 756,30	147 189 062,92	85 833 154,52	71 115 031,44	53 557 946,69	357 695 195,57
------------------------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------

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 viestintätekniikkakeskus Valtorilla ei ole esitettävää liitteellä 15.

Liite 16 Velan maturiteettijakauma ja duraatio

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

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

Liite 17 Oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi tarvittavat muut täydentävät tiedot

Valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskus Valtorilla ei ole täydennettävää vuoden 2024 tilinpäätöksen tietoihin.

Liite 18 Kilpailullisen toiminnan tuloslaskelma sekä kuvaus kustannuslaskennan periaatteista

TUOTOT

Kilpailullisen toiminnan myyntituotot	1 440 211
Kilpailullisen toiminnan muut tuotot	0
Tuotot yhteensä	1 440 211

KOKONAISKUSTANNUKSET

Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0
Henkilöstökustannukset	55 876
Vuokrat	0
Palvelujen ostot	791 729
Muut erilliskustannukset	450 398
Erilliskustannukset yhteensä	1 298 004

Tukitoimintojen kustannukset	47 670
Poistot	758
Korot	1 101
Muut yhteiskustannukset	32 990
Osuus yhteiskustannuksista yhteensä	82 519

Kokonaiskustannukset yhteensä 1 380 522

TULOS 59 689

Käytetty MPL 7.1 §:n mukainen hintatuki

TULOS HINTATUEN JÄLKEEN 59 689

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.

Vuoden 2023 kilpailullisen toiminnan kustannuslaskelmassa oli virheellisesti mukana osuudet vuoden 2022 erilliskustannuksista ja tuotoista mikä johti laskelmassa hieman liian positiiviseen tulokseen.

28.2.2025

Dnro Valtori/3075/03 00 02/2024

6 Allekirjoitus

Tilinpäätös on hyväksytty Helsingissä 28.2.2025

Marja Rantala
toimitusjohtaja

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

Helsingissä . 2025

Mika Halme
Johtava tilintarkastaja, JHT