



**Maaliskuun neljännesvuosi-  
raportointi 2024  
Yhteiset Palvelut**

**TUUSULA**

**Elämisen  
taidetta**

# YHTEISET PALVELUT

## Toimialue

### Toteumaraportti

YHTEISET PALVELUT 1 000€	Toteuma 1-3 2024	Tot.-% MKS 2024	Toteuma 1-3 2023	Tot.-% MKS 2023	TA 2024	Ennuste	TP 2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 576</b>	<b>22,4%</b>	<b>81</b>	<b>4,1 %</b>	<b>7 045</b>	<b>7 045</b>	<b>2 288</b>
Myyntituotot	1 060	21,0%	61	6,1 %	5 052	5 052	1 220
Maksutuotot	397	26,3%	12	1,8 %	1 507	1 507	624
Tuet ja avustukset	114	25,5%	-1	0,0 %	447	447	408
Muut toimintatuotot	5	12,6%	9	27,4 %	39	39	36
<b>Toimintakulut</b>	<b>-4 224</b>	<b>23,5%</b>	<b>-2 977</b>	<b>25,4 %</b>	<b>-17 997</b>	<b>-18 297</b>	<b>-12 870</b>
Henkilöstökulut	-2 207	24,0%	-1 206	24,4 %	-9 204	-9 204	-5 543
Palvelujen ostot	-1 357	24,2%	-1 224	31,3 %	-5 616	-5 616	-4 253
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35	24,4%	-20	41,3 %	-142	-142	-56
Avustukset	-409	18,6%	-336	15,3 %	-2 200	-2 500	-2 324
Muut toimintakulut	-217	26,0%	-191	30,8 %	-834	-834	-693
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 648</b>	<b>24,2%</b>	<b>-2 896</b>	<b>29,7 %</b>	<b>-10 952</b>	<b>-11 252</b>	<b>-10 158</b>

Tammi-maaliskuun ajanjaksolta talouden tasaisen toteutumisen vertailuluku on 25 %. Yhteiset palvelut alaisen toiminnan tulojen toteuma oli 22,4 % (v2023: 4,1 %). Määrärahojen käyttöaste oli 23,5 % (v2023: 25,4 %). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 24,2 % (v2023: 29,7 %).

### Toteumaraportti palvelualueittain

YHTEISET PALVELUT 1 000€	Toteuma 1-3 2024	Tot.-% MKS 2024	Toteuma 1-3 2023	Tot.-% MKS 2023	TA 2024	Ennuste	TP 2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 576</b>	<b>22,4%</b>	<b>81</b>	<b>4,1 %</b>	<b>7 045</b>	<b>7 045</b>	<b>2 288</b>
Henkilöstöpalvelut ja kohd. asiakastyö	199	27,1%	-16	2,5 %	735	735	958
Hallinto ja asiakaspalvelut	16	1,4%	27	2,7 %	1 111	1 111	1 052
Talouden ohjaus	45	22,9%	49	22,9 %	197	197	195
Kehittäminen ja tietohallinto	24	25,0%	21	25,1 %	96	96	83
Keski-Uudenmaan ympäristökeskus	1 292	26,3%	1 257	27,6 %	4 906	4 906	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-4 224</b>	<b>23,5%</b>	<b>-2 977</b>	<b>25,4 %</b>	<b>-17 996</b>	<b>-18 297</b>	<b>-12 870</b>
Henkilöstöpalvelut ja kohd. asiakastyö	-1 317	22,0%	-1 376	25,2 %	-5 999	-6 299	-6 050
Hallinto ja asiakaspalvelut	-897	29,4%	-662	25,7 %	-3 055	-3 055	-2 926
Talouden ohjaus	-596	29,9%	-596	33,7 %	-1 995	-1 995	-2 055
Kehittäminen ja tietohallinto	-341	16,7%	-343	18,1 %	-2 041	-2 041	-1 839
Keski-Uudenmaan ympäristökeskus	-1 073	21,9%			-4 906	-4 906	

### Talouden toteutuminen ja talousennuste

Toimialueen neljännesvuoden toteuma toteutui talousarvion mukaisesti. Budjetoidusta toimintakatteesta toteutui 23,5 %. Vuoden alusta Keski-Uudenmaan ympäristökeskus siirtyi kunnanjohton toimialueelta yhteisten palveluiden toimialueelle. Näiden muutosten yhteisvaikutuksesta erityisesti toimintatuottojen toteumaprosentti kasvoi.

Pitkäaikaistyöttömien määrä on lähtenyt nousuun viime vuoden aikana ja määrä tulee todennäköisesti nousemaan koko tämän vuoden ajan. Talousarviossa työmarkkinatuen kuntaosuuteen on varattu 2,1 milj. euroa. Ennusteessa on arvioitu, että työmarkkinatuen kuntaosuus ylittää talousarvion 0,3 milj. euroa. Muutoin toimialueen talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Mahdolliset määrärahalisäykset esitetään seuraavien osavuosisikatsauksien yhteydessä.



## Talousarvion toiminnan tavoitteet ja toimintaympäristö

Yhteisten palvelujen toimialueelle on asetettu vuoden 2024 talousarviossa 10 vuositavoitetta, jotka raportoidaan tässä osavuositarkastuksissa. Maaliskuun lopun tilanteessa 7 tavoitteen arvioidaan toteutuvan suunnitellusti ja 3 tavoitteen toteutumisessa arvioidaan poikkeamia.

- Suunnitelmallinen valmistautuminen TE 2025 palvelumuutokseen on ollut haasteellisessa tilanteessa talouden suunnittelun osalta. Valmisteluorganisaatio odottaa valtion ennustetta työllisyyden edistämisen ja kotoutumisen palvelujen rahoituksesta. (Vuositavoite 01.14)
- Yhteisten palvelujen kustannustehokkuuden toimien toteutuminen suunnitelman mukaisesti on riippuvainen asianhallintajärjestelmän ja sähköisen arkistoinnin käyttöönoton toteutumisesta vuoden 2024 puolella. (Vuositavoite 14.08)
- Hankintojen kehittämistoiminta on ollut pysähdyksissä alkuvuoden resurssivajeen vuoksi, sillä osa resurssista on ollut sidottuna Monetra-projektiin. Tilanteen odotetaan korjaantuvan toisella neljänneksellä. (Vuositavoite 14.09)

Toimialueen toimintaan on tammi-maaliskuun 2024 aikana vaikuttanut merkittävästi talous- ja henkilöstöjärjestelmäuudistukseen valmistautuminen. Kvartaalin päätteeksi toteutuva muutos on edellyttänyt usean henkilön työpanosta.

### Henkilöstöpalvelut

Palvelualueella on panostettu HR -järjestelmätoimittajan vaihtoon, siten että vaihdos olisi käyttäjille mahdollisimman sujuva. Projektin osalta laatu- ja aikatalutavoitteet ovat edenneet suunnitellusti. Henkilöstöpalveluissa laadittiin vuoden 2023 henkilöstökertomus, otettiin käyttöön sähköinen allekirjoitus työsopimuksissa sekä on valmisteltu kunta-alan paikallisten järjestelyerien neuvotteluita.

### Maahanmuuttaja- ja työllisyyspalvelut

Maahanmuuttaja ja työllisyyspalveluissa on valmistauduttu alkuvuosi tiiviisti TE- ja KOTO25-uudistukseen yhteistyössä naapurikuntien kanssa. Työllisyyspalveluiden palveluvalikoimasta palkkatuettujen paikkojen tarjoaminen kunnassa päättyi jo alkuvuodesta lakimuutosten astuessa voimaan 1.9.2024. Maahanmuuttajapalveluiden asiakkuudessa kotoutumisajalla olevia pakolaisia oli maaliskuun lopussa 240, suurin asiakasryhmä ovat tilapäistä suojelua saavat Ukrainalaiset, joita on 160 henkilöä maaliskuun lopussa.

### Nuorten aikuisten palvelut

Asiakasmäärät Nuorten aikuisten palveluissa ovat kasvaneet 60% Ohjaamossa ja nuorten starttipajalla edellisen vuoden tammi-maaliskuun ajanjaksoon verrattuna. Uutena palvelukokonaisuutena nuorten aikuisten palveluiden toimitiloissa on tarjottu talousneuvoloita kaikenikäisille talousneuvonnan tarvisijoille.

### Hallintopalvelut

Palvelualueella panostetaan digitalisaation mahdollisuuksiin ja alkuvuonna edistettiin mm. asianhallintajärjestelmän kilpailutusta, prosessien tehostamista sekä dokumenttien sähköistä hallintaa. Järjestelmämuutokset ja niiden yhteydessä tehtävät prosessimuutokset ovat keskiössä ja vaikuttavat jatkossa entistä enemmän palvelualueen toimintoihin ja toimintatapoihin. Presidentinvaali järjestettiin onnistuneesti tammi-helmikuun aikana. Vaalien kehittämistoimenpiteet koottiin ja mahdollisia muutoksia vietiin poliittiseen päätöksentekoon tai valmistellaan myöhempää päätöksentekoa varten. Kunnanlakimiehen ja hallintojohtajan poissaoloja varten käynnistettiin rekrytoinnit. Sopimushallinnan kehittämistoimet jatkuivat, samoin kuin hallintosääntömuutosten valmistelu poliittiseen päätöksentekoon. Europarlamenttivaaleihin valmistautuminen aloitettiin. Holhoustoimen ja yleisen edunvalvonnan osalta selvitetään edelleen verkkolaskutuksen ja sähköisen dokumentinhallinnan käyttöönottoa.

## Talouden ohjaus

Talouspalvelut palveluyksikössä koordinoitiin vuoden 2023 toimintakertomuksen sekä tilinpäätöksen valmistelu. Tilinpäätöslaskelmat sekä liitetiedot laadittiin yhteistyössä Sarastian kanssa. Yksikössä koottiin kunnan tilinpäätöskirja sekä tase-erittelyt sekä varmistettiin tilintarkastuksen sujuvuus. Yksikössä jatkettiin talouspalveluiden toimittajan vaihdosprojektin edistämistä ja talouden järjestelmien käyttöönoton valmistelua. Palvelutuotanto Monetra Oulu Oy:n järjestelmissä alkaa 1.4.2024. Projektin myötä koko talouden järjestelmäkokonaisuus vaihtuu ja vaihdos työllistää talousyksikköä merkittävästi. Hankintapalveluissa edistettiin hankintakalenterin mukaisia tehtäviä tukemalla toimialueita hankintojen kilpailutuksissa ja tarjoamalla asiantuntijapalveluita. Hankintatoimi on myös mukana kunnan kestävän kehityksen ohjelmassa sekä ilmastojohtamisen ohjelmassa. Hankintojen avulla on mahdollista edistää näiden ohjelmien tavoitteiden toteutumista.

## Konsernivalvonta ja omistajaohjaus

Vuonna 2023 käynnistettiin Koy Riihikallion päiväkotikeskuksen sekä Koy Tuusulan Lahelankankaan Toimitalon purkamisprosessit. Yhtiöt purkautuivat 1.1.2024 ja kunta otti yhtiöiden tilat suoraan omistukseen. Tuusulan Urheilukeskus Oy jatkoi Tuusulan urheilukeskukseen sijoittuvan monitoimihallin rakennuttamista, monitoimihallin on määrä valmistua vuoden 2025 alussa.

## Kehittäminen ja tietohallinto

Vuoden alussa otettiin käyttöön uusi digitaalinen palvelualusta, jonka kautta julkaistiin haettavaksi kunnan myöntämät toiminta-avustukset. Palvelualustan toiminnallisuuden kehittämistä jatketaan samalla, kun palveluvalikoimaa laajennetaan. Alkuvuoden aikana julkaistiin käyttöön myös uusi salkkujohtamisen sovellus, jonka kautta vuosittaista strategiaraportointia helpotetaan ja yhdenmukaistetaan niin, että tilannekuva olisi entistä läpinäkyvämpi niin kunnan johdolle kuin luottamushenkilöillekin. Ensimmäisen osavuosikatsauksen tavoiteraportointi tehdään uutta raportointitapaa noudattaen. Tiedolla johtamisen esiselvityksessä on kartoitettu tiedolla johtamisen kypsyystasoa ja tarpeita, joiden perusteella siirytään Tuusulan kunnalle sopivan tiedolla johtamisen ratkaisun suunnitteluun. Vuoden alussa käynnistettiin myös kyberturvallisuuteen liittyvien palveluiden ja teknisten ratkaisujen selvitystyö, jonka myötä pyritään varmistamaan ajantasaiset kyvykkyydet kavaviin kyberuhkiin. Palveluiden tuottavuustyö on jatkunut suunnitelman mukaisesti.

## Keski-Uudenmaan ympäristökeskus

Keski-Uudenmaan ympäristölautakunta on kokoontunut seuranta-aikana kolme kertaa. Lautakunta rajoitti Järvenpäässä sijaitsevan Aino Areenan yöaikaista musiikkimelua terveydensuojelulain mukaisella määräyksellä.

Tuusulan ja Mäntsälän ympäristönsuojelumääräysten luonnos oli nähtävillä alkuvuodesta. Erityisesti Tuusulan määräysluonnoksista saatiin paljon muistutuksia ja lausuntoja.

Kolmivuotinen Hiiliviljely Keski-Uudenmaan kuntien vuokrapelloilla (Hilkku) - hanke on alustavien tietojen mukaan saamassa ulkopuolista rahoitusta. Hankkeessa ovat mukana muut sopijakunnat paitsi Mäntsälä.

Eläinlääkärit työskentelevät yhteisvastaanotolla Majavantiellä suunnitelmallisesti vuorotellen akuuttien ja ajanvarauspotilaiden parissa.

# Vuositavoitteiden toteutumisen tilanne ja poikkeamat

## Arvio tavoitteen toteutumisesta

● Toteutuu suunnitellusti
 ● Toteutuu osittain
 ● Ei toteudu

01.10 Vaihdamme talous- ja henkilöstöpalveluiden järjestelmätöiminnistusesti	<span style="color: green;">●</span>	Projektin laatu- ja aikataulutavoitteet toteutuvat suunnitellusti	<span style="color: green;">●</span>
		Palkanmaksu ja palkkojen oikeellisuus toteutuvat sovitusti.	<span style="color: green;">●</span>
		Myyntilaskut oikein ja ajallaan asiakkaille.	<span style="color: green;">●</span>
		Ostolaskut maksuun ilman viivettä.	<span style="color: green;">●</span>

Poikkeamat: -

01.11 Kehitämme ICT-palvelujen asiantuntijuutta, työnkuvia ja palvelutuotantoa vastaamaan tulevien vuosien tarpeita	<span style="color: green;">●</span>	Palveluiden järjestämisen suunnittelun mukaisia toimenpiteitä on toteutettu (esim. osaulkoistukset).	<span style="color: green;">●</span>
		Asiantuntijakoulutuksia on järjestetty (esim. Microsoft 365 ympäristö, tietoturva, ict-hankinnat).	<span style="color: green;">●</span>
		Yksikön työnkuvat on tarkistettu.	<span style="color: green;">●</span>
		Palvelupyynnöiden keskimääräiset vaste-/ratkaisuaikat lyhenevät vuoden aikana	<span style="color: green;">●</span>
		Asiakastytyväisyyden taso kasvaa edellisvuodesta.	<span style="color: green;">●</span>

Poikkeamat: -

01.12 Luomme yhteisen palvelukatalogin kautta palveluiden jatkuvan kehittämisen mallin	<span style="color: green;">●</span>	Palvelukatalogin kautta on tunnistettu olennaiset palvelut tarkemman analyysin kohteeksi	<span style="color: green;">●</span>
		Palveluiden tarkempi analyysi on käynnistynyt kaikilla toimialueilla yhteisen konseptin mukaisesti.	<span style="color: green;">●</span>

Poikkeamat: -

01.13 Nostamme kybervarautumisemme kyvykkyudet uudelle tasolle	<span style="color: green;">●</span>	Toipumissuunnitelmat on päivitetty tiedonhallintalain vaatimusten mukaiseksi	<span style="color: green;">●</span>
		Teknisten turvatoimien jatkuvan kehittämisen/laadunhallinnan toimintamallia toteutetaan.	<span style="color: green;">●</span>
		Osaamisen kehittäminen on varmistettu avainhenkilöiden koulutuksilla.	<span style="color: green;">●</span>

Poikkeamat: -

01.14 Valmistaudumme suunnitelmallisesti TE 2025 palvelumuutokseen	<span style="color: yellow;">●</span>	Olemme varmistaneet laadukkaan ja aikataulussa edistyvän valmistelun työllisyysalueen kanssa	<span style="color: yellow;">●</span>
		Palvelumuutoksen käyttöönottoon on täysi valmius 1.1.2025 alkaen.	<span style="color: green;">●</span>

Poikkeamat: Omassa tavoitteessa eteneminen edellyttää muiden toimijoiden aikataulun pysymistä suunnitellun mukaisena. Taloussuunnittelu odottaa valtiolta ennustetta ensi vuoden valtionosuuksista liittyen TE-palveluiden ja kotoutumisen lakisäateisten palveluiden rahoitukseen. Tarvitsemme kunnassa tiedot, jotta voimme edetä talousarvioprosessissa suunnitellusti.

04.02 Tuemme työllisyyttä tiivistämällä kunnan palveluverkosto-, yritys- ja oppilaitosyhteistyötä	<span style="color: green;">●</span>	Työllisyyspalvelujen yhteistyörakenteet ja toimintamallit ovat määritelty ja ovat käytössä paikallisten yrittäjien sekä oppilaitosten kanssa.	<span style="color: green;">●</span>
		Elinvoimaohjelman tavoitteiden mukainen yritysyritys- ja työvoiman saatavuuden edistämiseksi on toteutunut.	<span style="color: green;">●</span>
		Asiakastyön verkosto nuorten aikuisten palveluissa on rakennettu ja toimii säännöllisesti	<span style="color: green;">●</span>
		Ohjaamossa asioivien asiakkaiden, joilla on monialainen palvelukontakti, lkm kasvaa (ohjaamotilastot.fi).	<span style="color: green;">●</span>
		Kunnan järjestämien rekrytointitapahtumien lukumäärä kasvaa.	<span style="color: green;">●</span>






Poikkeamat: -

14.07 Pidämme kunnan talouden tasapainossa ja velkaantumisen hallinnassa	<span style="color: green;">●</span>	Talousarvion verotulot, käyttöomaisuuden myyntitulot ja tulos toteutuvat budjetin mukaan.	<span style="color: yellow;">●</span>
		(Palvelujen kustannukset) Tuusulan toimintakate/asukas enintään Kuuma-kuntien keskimääräisellä tasolla	<span style="color: yellow;">●</span>
		Kunnan käytössä olevat tilat brm2/asukas laskee	<span style="color: green;">●</span>
		Tuusulan lainamäärää kasvaa enintään talousarvion mukaisesti.	<span style="color: green;">●</span>







Poikkeamat: Tuloksen toteutumisessa epävarmuustekijöitä mm. varhaiskasvatuksen henkilöstökulujen riittävyys. Toimintakatevertailu tehdään vasta vuoden lopun tiedoista.

14.08 Toimimme aikaisempaa kustannustehokkaammin keskitetyissä hallinto-, henkilöstö-, talous- ja ict-palveluissa	<span style="color: yellow;">●</span>	Palvelujen asiakastytyväisyys on kasvanut vuoteen 2023 verrattuna.	<span style="color: green;">●</span>
		Hallintopalvelujen valmisteluprosessit on kuvattu ja asianhallintajärjestelmän hankinta toteutettu.	<span style="color: green;">●</span>
		Holhustoimen edunvalvontapalveluissa on otettu käyttöön verkkolaskutus ja sähköinen arkisto.	<span style="color: yellow;">●</span>
		Henkilöstöpalveluissa on otettu käyttöön sähköinen allekirjoitus ja sähköinen arkisto.	<span style="color: yellow;">●</span>
		ICT palvelujen tuottamisessa on arvioitu ja lisäty kustannustehokkuutta.	<span style="color: green;">●</span>

Poikkeamat: Edunvalvonnan verkkolaskutuksen käyttöönotto on tällä hetkellä vielä selvityksessä ja arvioitavana kustannushyötyjen osalta. Henkilöstöpalvelujen sähköisen arkiston käyttöönotto toteutuu kuntatasoisen projektin aikataulussa, mahdollisesti loppuvuodesta 2025.

14.09 Pilotoimme hankintojen johtamista uudistetun toimintamallin mukaisesti		Merkittäviä hankintoja koskeva projektisuunnitelmapohja on valmis ja käytössä.	
		Hankintaosaaminen kunnassa kehitty edellisvuodesta.	
		Kehitämme menetelmiä hankintojen tuloksellisuuden, esimerkiksi ympäristövastuullisuuden, arvioimiseksi.	
		Uudistetun toimintamallin mukainen seuranta ja analysointi sekä hankinnoille asetettavat mittarit ovat käytössä suunnitelluin osin.	

Poikkeamat: Kehittämistoiminta on alkuvuoden ollut pysähdyksissä resurssipulan vuoksi.

14.10 Kasvatamme kunnan tiedolla johtamisen kyvykkyyttä ja luomme perustan pitkäjänteisille teknisille ratkaisuille		Tiedon (tietopääomat, tietojärjestelmät ja raportointialustat) nyky- ja tavoitearkkitehtuuri on kuvattu	
		Toimet tavoitearkkitehtuurin toteuttamiseksi on aloitettu.	
		Kunnan tiedolla johtamisen toimintasuunnitelma on valmis ja tiedolla johtamisen jatkuva kehittäminen on turvattu.	
		Käytössä olevat järjestelmät ja tieto on määritelty osaksi johtamisen prosesseja	
Tiedolla johtamisen kyvykkyyttä ja kulttuurin muutosta on tuettu koulutuksin sekä toimialuekohtaisella työskentelyllä.			

Poikkeamat: Järjestelmät ja niiden tietoarkkitehtuuri tullaan kuvaamaan kehittämiseen kytkettyjen käytötapausten osalta. Projektin toteutusvaiheen siirtyminen saattaa siirtää myös toimialuekohtaista koulutus- ja kehittämistoimintaa.