

## YHTEISET PALVELUT



Yhteiset palvelut netto-  
kulut  
432 €/asukas

Voimassa olevia hankin-  
tasopimuksia 419 kpl ja  
kilpailutuksia 80 kpl

Ostolaskujen määrä  
35 530 kpl

# YHTEISET PALVELUT

## Toimialue

**Vastuuhenkilö:** henkilöstöjohtaja Satu Kuivasto (01/2024-09/2024), kehittämis- ja digijohtaja Timo von Behr (10/2024-12/2024)

Käyttötalous (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TP 2024	TP MUUTOS%	TA TOT%	MTA TOT%	MTA EROTUS
TOIMINTATUOTOT	2 288	7 045	7 515	7 632	233,5 %	108,3 %	101,6 %	117
Myyntituotot	1 220	5 052	5 522	5 504	351,1 %	109,0 %	99,7 %	- 17
Maksutuotot	624	1 507	1 507	1 555	149,3 %	103,2 %	103,2 %	48
Tuet ja avustukset	408	447	447	568	39,2 %	126,9 %	126,9 %	120
Muut toimintatuotot	36	39	39	5	-85,5 %	13,7 %	13,7 %	- 33
TOIMINTAKULUT	- 12 870	- 17 997	- 18 614	- 18 244	41,8 %	101,4 %	98,0 %	369
Henkilöstökulut	- 5 543	- 9 204	- 9 377	- 9 129	64,7 %	99,2 %	97,4 %	248
Palvelujen ostot	- 4 253	- 5 616	- 5 725	- 5 668	33,3 %	100,9 %	99,0 %	57
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 56	- 142	- 142	- 128	127,2 %	89,9 %	89,9 %	14
Avustukset	- 2 324	- 2 200	- 2 480	- 2 383	2,5 %	108,3 %	96,1 %	97
Muut toimintakulut	- 693	- 834	- 889	- 936	35,0 %	112,3 %	105,3 %	- 47
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>- 10 582</b>	<b>- 10 952</b>	<b>- 11 099</b>	<b>- 10 612</b>	<b>0,3 %</b>	<b>96,9 %</b>	<b>95,6 %</b>	<b>487</b>

S\*, toimialueilla toimintakatesitovuus valtuuston nähden

## Toimialueen palvelualueet

Henkilöstöpalvelut ja kohdennettu asiakastyö

Hallintopalvelut

Talouden ohjaus

Kehittäminen ja tietohallinto

Keski-Uudenmaan ympäristökeskus

## Olellaiset tapahtumat toimialueella

Toiminnan painopisteinä olivat vuositavoitteiden sekä strategisten ohjelmien mukainen toiminta ja palveluiden sekä prosessien kehittäminen. Vuoden 2024 aikana tapahtuneet henkilöstömuutokset heijastuivat toimialueelle erityisen vahvasti; niin toimialuejohtajan, talousjohtajan, henkilöstöjohtajan kuin hallintojohtajan tehtäviä on vuoden aikana hoidettu pitkäaikaisin sijaisjärjestelyin.

*Henkilöstöpalveluissa* keskityttiin erityisesti järjestelmä- ja palvelutoimittajan vaihtumiseen ja sujuvan palvelutuotannon varmistamiseen. Henkilöstön kehittämisspäällikön tehtävä perustettiin, minkä myötä sekä henkilöstösuunnitteluun että henkilöstön kehittämiseen voitiin panostaa uudella tavalla.

*Kohdennetussa asiakastyössä* jatkettiin TE-palvelurakennemuutuksen valmistelua ja valmistauduttiin vuoden vaihteessa koittaneeseen palveluiden siirtoon työllisyysalueelle. Osana TE-uudistusta tarkasteltiin myös kohdennetun asiakastyön järjestäytymistä, minkä myötä aloitettiin valmistelutyöt toiminnan kiinnittämiseksi vahvemmin kunnan elinvoimaa tukeviin palveluihin.

*Hallintopalveluiden* toimesta järjestettiin sekä europarlamentti- että presidentinvaalit, mikä työllisti palvelualueen henkilökuntaa huomattavasti. Vuoden aikana kilpailutettiin myös uusi asianhallinnan ja sähköisen arkistoinnin järjestelmä, jonka varassa sekä kirjaamotoimintaa että tiedonhallintaa voidaan tulevina vuosina merkittävästi kehittää. Holhustoimen edunvalvonnan sopimus irtisanottiin, minkä myötä aloitettiin valmistelu palvelun siirtämiseksi valtiolle.

*Talouden ohjauksessa* vietiin onnistuneesti läpi taloushallinnon järjestelmän ja palvelutoimittajan vaihdos. Onnistuneen käyttöönoton jälkeen huomio on kiinnittynyt järjestelmien jatkokehitykseen organisaation tarpeiden mukaisesti. Sekä talousjohtajan että talouspäällikön tehtävät vapautuivat vuoden aikana haettavaksi

ja tehtävissä aloitti uudet henkilöt.

*Kehittäminen ja tietohallinto* -palvelualueella otettiin käyttöön sekä sähköisen asioinnin että tiedolla johtamisen alustat, aloitettiin kunnan sisäisen tietoliikenneverkon kehittäminen sekä tuettiin toimialueita useiden merkittävien järjestelmähankintojen toteutuksessa. Kokonaisarkkitehtuurin, tietosuojan ja kyberturvallisuuden johtamiseksi otettiin käyttöön uudet käytännöt ja työkalut. Teknisen tietoturvan parantamiseksi tehtiin huomattavia toimia, joilla on ollut näkyvä vaikutus tietoturvatapahtumiin.

*Keski-Uudenmaan ympäristökeskus* huolehtii Mäntsälän, Nurmijärven ja Tuusulan kuntien sekä Järvenpään ja Keravan kaupunkien ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon tehtävistä. Vuoden 2024 alusta ympäristökeskus siirtyi kunnan organisaatiossa osaksi yhteisten palvelujen toimialaa.




### Talouden toteutuminen






Toimialueen talous toteutui lähes suunnitellun talousarvion mukaisena. Toimialueen toimintakate, 10,61 milj. euroa, toteutui 0,49 milj. euroa muutettua talousarviota parempana. Toimintatuottojen toteuma, 7,63 milj. euroa oli 0,12 milj. euroa budjetoitua parempi. Toimintamenojen toteuma, 18,24 milj. euroa, alitti kokonaisuutena budjetin 0,37 milj. eurolla.

Suunniteltuun talousarvioon haettiin loppuvuodesta muutosta, mutta ennakoitua lisämäärärahaa ei lopulta jouduttu käyttämään. Talouden suunnittelua ja seuranta hankaloitti erityisesti maahanmuuton laskennalliset korvaukset sekä työttömyystuen kuntaosuudet, joiden ennakointi on muuttuvassa toimintaympäristössä ollut haastavaa.







\*Edellisen vuoden luvut eivät ole vertailukelpoisia. Keski-Uudenmaan ympäristökeskus siirtyi vuoden alusta kunnanjohton toimialueelta yhteisiin palveluihin.

### Strategisten vuositavoitteiden toteutuminen

-  Toteutuu suunnitellusti
-  Toteutuu osittain
-  Ei toteudu

01.10 Vaihdamme talous- ja henkilöstöpalveluiden järjestelmätoimittajan onnistuneesti		Projektin laatu- ja aikataulutavoitteet toteutuvat suunnitellusti	
		Palkanmaksu ja palkkojen oikeellisuus toteutuvat sovitusti.	
		Myyntilaskut oikein ja ajallaan asiakkaille.	
		Ostolaskut maksuun ilman viivettä.	

Valtuustotason seuranta  
Poikkeamat: -

01.11 Kehitämme ICT-palvelujen asiantuntijuutta, työnkuvia ja palvelutuotantoa vastaamaan tulevien vuosien tarpeita		Palveluiden järjestämisen suunnittelun mukaisia toimenpiteitä on toteutettu (esim. osaukoistukset).	
		Asiantuntijakoulutuksia on järjestetty (esim. Microsoft 365 ympäristö, tietoturva, ict-hankinnat).	
		Yksikön työnkuvat on tarkistettu.	
		Palvelupyyntöjen keskimääräiset vaste-/ratkaisuaajat lyhenevät vuoden aikana	
		Asiakastytyväisyyden taso kasvaa edellisvuodesta.	

Poikkeamat: Häiriöiden ja palvelupyyntöjen keskimääräiset ratkaisuaajat eivät ole lyhentyneet. Suurimpana syynä tähän on henkilöstövaihdokset ja yksiköiden uudelleen järjestely.

01.12 Luomme yhteisen palvelukatalogin kautta palveluiden jatkuvan kehittämisen mallin		Palvelukatalogin kautta on tunnistettu olennaiset palvelut tarkemman analyysin kohteeksi	
		Palveluiden tarkempi analyysi on käynnistynyt kaikilla toimialueilla yhteisen konseptin mukaisesti.	

Valtuustotason seuranta  
Poikkeamat: -

01.13 Nostamme kybervarautumisemme kyvykkyudet uudelle tasolle		Toipumissuunnitelmat on päivitetty tiedonhallintalain vaatimusten mukaiseksi	
		Teknisten turvatoimien jatkuvan kehittämisen/laadunhallinnan toimintamallia toteutetaan.	
		Osaamisen kehittäminen on varmistettu avainhenkilöiden koulutuksilla.	

Valtuustotason seuranta  
Poikkeamat: Toipumissuunnitelmia ei ole kattavasti päivitetty, mutta työtä jatketaan suunnitelmallisesti osana kokonaisarkkitehtuurin ohjausta.

01.14 Valmistaudumme suunnitelmallisesti TE 2025 palvelumuutokseen		Olemme varmistaneet laadukkaan ja aikataulussa edistyvän valmistelun työllisyysalueen kanssa	
		Palvelumuutoksen käyttöönottoon on täysi valmius 1.1.2025 alkaen.	

Valtuustotason seuranta  
Poikkeamat: Henkilöstön rekrytointi työllisyysalueelle - aliresursointi TE-palveluissa tämänhetken tilanteessa, jota ei lähdetä paikkaamaan ennen vuotta 2025, aiheuttaa riskin toiminnan täysimittaisessa käynnistymisessä vuodenvaihteessa ja sen jälkeen.  
Vuodenvaihteen käynnistys on sujunut odotusten mukaan: puhelinpalvelu ruuhkautui ja KEHAN tarjoamat asiakastietojärjestelmät eivät toimineet ensimmäisen toimintapäivän aikana. Kuitenkin kokonaisuutena toiminta on käynnistynyt tyydyttävästi, paremmin kuin valmistelussa ennakoita odotettiin. Alueellisten työllisyyspalveluiden ja palveluverkon toimintaa kehitetään intensiivisesti alkuvuonna 2025, jotta toiminta saavuttaa ne tavoitteet joita sille on asetettu lainsäätäjän sekä kuntien osalta.

Kunnan maahanmuuttajapalveluissa on valmistauduttu koto25 uudistukseen yhteistyössä muiden naapurikuntien kanssa. KOTO25 osalta palvelumuutoksen käyttöönottoon on täysi valmius 1.1.2025 alkaen ja lakisääteiset palvelut on saatu käynnistettyä.


04.02 Tuemme työllisyyttä tiivistämällä kunnan palveluverkosto-, yritys- ja oppilaitosyhteistyötä		Työllisyyspalvelujen yhteistyörakenteet ja toimintamallit ovat määritelty ja ovat käytössä paikallisten yrittäjien sekä oppilaitosten kanssa.	
		Elinvoimaohjelman tavoitteiden mukainen yritysysteistyö työvoiman saatavuuden edistämiseksi on toteutunut.	
		Asiakastyön verkosto nuorten aikuisten palveluissa on rakennettu ja toimii säännöllisesti	
		Ohjaamossa asioivien asiakkaiden, joilla on monialainen palvelukontakti, lkm kasvaa (ohjaamotilastot.fi).	
		Kunnan järjestämien rekrytointitapahtumien lukumäärä kasvaa.	

Poikkeamat: Loppuvuodesta rekrytointitapahtumien lukumäärää emme pystyneet kasvattamaan vuonna 2024, yritykset eivät ole halukkaita järjestämään rekrytreffejä, koska työvoiman tarve ei keskimääräisesti kasvanut. Tämä vaikuttaa onnistumisen kriteeriin yritysysteistyön osalta mutta myös lukumääräisten rekrytointitapahtumiin liittyvän onnistumisen kriteeriin osalta. Kaikkiaan rekrytointitapahtumia on järjestetty vuoden alusta alkaen 3 kpl.


14.07 Pidämme kunnan talouden tasapainossa ja velkaantumisen hallinnassa		Talousarvion verotulot, käyttöomaisuuden myyntitulot ja tulos toteutuvat budjetin mukaan.	
		(Palvelujen kustannukset) Tuusulan toimintakate/asukas enintään Kuuma-kuntien keskimääräisellä tasolla	
		Kunnan käytössä olevat tilat brm2/asukas laskee	
		Tuusulan lainamäärää kasvaa enintään talousarvion mukaisesti.	

Valtuustotason seuranta  
Poikkeamat: Tuloksen toteutumisessa epävarmuustekijöitä mm. varhaiskasvatuksen henkilöstökulujen voimakas kasvu ja käyttöomaisuuden myyntitulojen toteutuminen.  
Toimintakatevertailu tehdään vasta vuoden lopun tiedoista.




<b>14.08 Toimimme aikaisempaa kustannustehokkaammin keskitetyissä hallinto-, henkilöstö-, talous- ja ict-palveluissa</b>		Palvelujen asiakastyytyväisyys on kasvanut vuoteen 2023 verrattuna.	●
		Hallintopalvelujen valmisteluprosessit on kuvattu ja asianhallintajärjestelmän hankinta toteutettu.	●
		Holhustoimen edunvalvontapalveluissa on otettu käyttöön verkkolaskutus ja sähköinen arkisto.	●
		Henkilöstöpalveluissa on otettu käyttöön sähköinen allekirjoitus ja sähköinen arkisto.	●
		ICT palvelujen tuottamisessa on arvioitu ja lisätty kustannustehokkuutta.	●

Poikkeamat: Edunvalvonnan verkkolaskutuksen käyttöönottoa ei edistetä johtuen ostopalvelusopimuksen irtisanomisesta kunnanhallituksessa 24.6.2024. Sisäisten palvelujen asiakastyytyväisyyskyselyssä (9/24) osa toimialueen palveluista sai edellisvuotta heikomman keskiarvon palvelujen laatuun ja saatavuuteen liittyen. Henkilöstöpalvelujen sähköisen arkiston käyttöönotto toteutuu kuntatasoisen projektin aikataulussa, mahdollisesti loppuvuodesta 2024.

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

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Hankintojen osaamista on edistetty sisäisillä täsmäkoulutuksilla. Kehittämistoiminta on edelleen hidasta resurssipulan vuoksi.

<b>14.10 Kasvatamme kunnan tiedolla johtamisen kyvykkyyttä ja luomme perustan pitkäjänteisille teknisille ratkaisuille</b>		Tiedon (tietopääomat, tietojärjestelmät ja raportointialustat) nyky- ja tavoitearkkitehtuuri on kuvattu	●
		Toimet tavoitearkkitehtuuriin 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.	●

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Toimialuekohtainen kehittämistyö kohdentuu ensivaiheessa sivistyksen toimialueelle. Tiedolla johtamisen projekti jatkuu vuonna 2025 ja toimii jatkokehittämisen alustana.

### Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Toimialueen keskeinen tavoite seuraaville vuosille on toiminnan tuottavuuden parantaminen. Tähän pyritään keskittämällä, sujuvoittamalla, yhdenmukaistamalla ja digitalisoimalla palveluprosesseja. Palveluiden tuotantotapojen arviointia jatketaan osana kuntatasoista palveluiden järjestämisen suunnittelua.

Tulevien vuosien aikana otetaan käyttöön uusi asianhallintajärjestelmä ja sähköinen arkisto. Lainsäädännön uudistuminen ja mahdollinen sidosyksikköhankintojen rajoittaminen pakottaa toteutuessaan merkittäviin tietojärjestelmäudistuksiin toimialueella. Tämä tulee näkymään myös merkittävinä investointeina lähivuosien aikana.

Kuntastrategian päivittäminen haastaa toimialuetta pohtimaan omia painopisteitään ja uudistamaan strategiaa tukevat ohjelmat. Nykyisten keino-ohjelmien (osaaminen ja kyvykkyydet sekä digitalisaatio) kausi päättyy vuoden 2025 loppuun.

# HENKILÖSTÖPALVELUT JA KOHDENNETTU ASIAKASTYÖ

## Palvelualue

**Vastuuhenkilö:** henkilöstöjohtaja Satu Kuivasto (01/2024-09/2024), vs. henkilöstöjohtaja Kari Ora (10/2024-12/2024)

Käyttötalous (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TP 2024	TP MUUTOS%	TA TOT%	MTA TOT%	MTA EROTUS
TOIMINTATUOTOT	958	735	1 205	<b>1 289</b>	34,6 %	175,5 %	107,0 %	85
TOIMINTAKULUT	- 6 050	- 5 999	- 6 412	<b>- 6 281</b>	3,8 %	104,7 %	98,0 %	131
TOIMINTAKATE	- 5 092	- 5 265	- 5 208	<b>- 4 992</b>	-2,0 %	94,8 %	95,9 %	216

## Palvelualue sisältää seuraavat palveluyksiköt

Henkilöstöpalvelut

Maahanmuutto- ja työllisyyspalvelut

Nuorten aikuisten palvelut

## Olennaiset tapahtumat palvelualueella

Henkilöstöpalveluissa keskityttiin erityisesti järjestelmä- ja palvelutoimittajan vaihtumiseen ja sujuvan palvelutuotannon varmistamiseen sekä henkilöstöhallinnon prosessien kehittämiseen.

Keskeiset tavoitteet toteutuivat osittain vuoden 2024 aikana. Henkilöstöjärjestelmät siirtyivät 1.4.2024 Sarastialta Monetralle osana laajaa talous- ja henkilöstöpalvelujen toimittajan vaihdosta. Monetra-projektissa toteutuivat projektille asetetut laatu- ja aikataulutavoitteet.

Henkilöstöpalveluissa laajennettiin palvelunhallintajärjestelmä Efecten käyttöä. Henkilöstöhallinnon prosesseja uudistettiin ja sujuvoitettiin mm. ohjaamalla henkilöstöpalveluihin tulevia yhteydenottoja entistä tehokkaammin Efecteen sekä ottamalla käyttöön sähköisen allekirjoituksen työsopimusten ja virkamääräysten allekirjoittamiseen.

Henkilöstösuunnitteluprosessin kehittämistyö aloitettiin. Prosessia on tarkoitus kehittää enemmän ennakkoivaan ja strategisempaan suuntaan esimerkiksi aloittamalla säännölliset osaamiskartoitukset koko organisaatiossa. Sähköisen arkistoinnin eri vaihtoehtoja kartoitettiin. Arvioinnin seurauksena todettiin, että koko kunnan käyttöön otettava sähköinen arkistointijärjestelmä palvelee parhaiten henkilöstöasioiden arkistointia.

Työrajohtamisen toimintamalli ei henkilöstöressurssien puuttuessa edennyt vuonna 2024.

Henkilöstöpalvelut toteutti vuoden 2024 aikana HR-järjestelmätoimittajan ja järjestelmien vaihdon. Muutos sujui aikataulussa, mutta edellytti henkilöstöltä joustavuutta lomien suhteen sekä uuteen kouluttautumista. Kaikki HR-järjestelmät vaihtuivat. Muutoksen onnistuminen varmistettiin säännöllisellä tiedottamisella, henkilöstön koulutuksilla ja esihenkilöille tarjottavalla tuella.

Osaaminen ja kyvykkyys ohjelman mukainen henkilöstön työrajohtamisen toimintamalli laadittiin ja otettiin käyttöön vuonna 2024 talousarviossa asetetun tavoitteen mukaisesti. Henkilöstöpalveluissa otettiin käyttöön osana digitalisaation edistämistä sähköinen allekirjoitus työsopimuksissa.

Henkilöstöpalveluissa laajennettiin palvelunhallintajärjestelmä Efecten käyttöä, mikä osaltaan helpottaa yhteistyötä uuden palvelutoimittajan kanssa. Kunta-alan paikallisten järjestelyerien kohdentamisesta käytiin keväällä neuvottelukierrokset sopimusaloittain. Kohdentamisessa painotettiin rekrytointihaasteellisia tehtäviä.

Kohdennetun asiakastyön palveluissa asiakasmäärät jatkoivat nousuaan kaikissa yksiköissä. Maahanmuuttajapalveluissa asiakasmäärän kasvu on huomattavaa, suurimpana syynä tähän on tilapäistä suojelua saavien ukrainalaisten kotikuntaoikeuden hakeminen. Nuorten aikuisten palvelussa asiakasmäärän kasvua haastaa tilapäinen resurssivaje. TE- ja KOTO uudistuksen valmistelutyötä jatkettiin kunnassa muokkaamalla palvelutarjotinta ensi vuoden osalta sekä osana alueellisten työryhmien työtä.

### **Talouden toteutuminen**

Palvelualueen toimintakate tilinpäätöksessä oli 4,99 miljoonaa euroa. Toteuma oli 0,21 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempi. Hyvään tulokseen vaikuttivat maahanmuuton laskennalliset korvaukset sekä työttömyystuen kuntaosuudet, joiden ennakointi on muuttuvassa toimintaympäristössä ollut haastavaa. Toimintatuottojen toteuma 1,29 miljoonaa euroa oli 0,09 miljoonaa euroa budjetoitua parempi. Toimintamenojen toteuma 6,28 miljoonaa euroa, alitti 0,13 miljoonaa euroa muutetun talousarvion.

# HALLINTO- JA ASIAKASPALVELUT

## Palvelualue

Vastuuhenkilö: hallintopäällikkö Niina Puikkonen

Käyttötalous (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TP 2024	TP MUUTOS%	TA TOT%	MTA TOT%	MTA EROTUS
TOIMINTATUOTOT	1 052	1 111	1 111	<b>1 263</b>	20,1 %	113,7 %	113,7 %	153
TOIMINTAKULUT	- 2 926	- 3 055	- 3 161	<b>- 3 093</b>	5,7 %	101,2 %	97,8 %	68
TOIMINTAKATE	- 1 875	- 1 945	- 2 051	<b>- 1 830</b>	-2,4 %	94,1 %	89,2 %	221

## Palvelualue sisältää seuraavat palveluyksiköt

Päätöksenteon tuki ja lainopilliset palvelut  
Holhoustoimen edunvalvontapalvelut

## Olennaiset tapahtumat palvelualueella

Palvelualueella panostetaan digitalisaation mahdollisuuksiin ja vuoden aikana edistettiin mm. asianhallinta-järjestelmän kilpailutusta, luottamussuhteiden hallintajärjestelmän kehitystyötä sekä vaalityön sähköistämiseen tähtäävää suunnittelua. Järjestelmämuutokset ja niiden yhteydessä tehtävät prosessimuutokset ovat keskiössä ja vaikuttavat jatkossa entistä enemmän palvelualueen toimintoihin ja toimintatapoihin.

Presidentinvaali järjestettiin onnistuneesti tammi-helmikuun aikana. Opittuja hyviä käytäntöjä hyödynnettiin onnistuneesti europarlamenttivaalien järjestämisessä. Kunnanlakimiehen ja hallintojohtajan poissaoloja varten käynnistettiin rekrytoinnit helmikuussa ja sijaiset aloittivat työssä kesäkuussa. Sopimushallinnan kehittämistoimet jatkuivat, samoin kuin hallintosääntömuutosten valmistelu poliittiseen päätöksentekoon.

Holhoustoimen ja yleisen edunvalvonnan osalta tehtiin päätös palvelun järjestämisvastuusta luopumisesta, minkä myötä järjestämisvastuu siirtyy valtiolle 1.7.2026 alkaen. Päätöksen seurauksena vuositavoitteen mukainen verkkolaskutuksen ja sähköisen dokumenttienhallinnan ratkaisun käyttöönottoa ei edistetä.

## Talouden toteutuminen

Palvelualueen toimintakate, 1,80 milj. euroa, toteutui 0,22 milj. euroa muutettua talousarviota parempana. Toimintatuottojen toteuma, 1,26 milj. euroa oli 0,15 milj. euroa budjetoitua parempi arvioitua suurempien edunvalvonnan palvelumaksujen sekä vaalikorvauksien vuoksi.

Toimintamenojen toteuma, 3,10 milj. euroa, alitti kokonaisuutena budjetin 0,07 milj. eurolla. Säästöä syntyi palveluiden ostossa ympäristökeskuksen arvioitua pienemmän yhteistoimintakorvauksen johdosta.



## TALOUDEEN OHJAUS

### Palvelualue

**Vastuuhenkilö:** vs. talousjohtaja Heli Hippeläinen (01/2024-8/2024), talousjohtaja Kari Ora (08/2024-12/2024)

Käyttötalous (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TP 2024	TP MUUTOS%	TA TOT%	MTA TOT%	MTA EROTUS
TOIMINTATUOTOT	196	197	197	171	-12,9 %	86,6 %	86,6 %	- 27
TOIMINTAKULUT	- 2 055	- 1 995	- 1 992	- 1 969	-4,1 %	98,7 %	98,9 %	22
TOIMINTAKATE	- 1 859	- 1 798	- 1 795	- 1 799	-3,2 %	100,1 %	100,2 %	- 4

### Palvelualue sisältää seuraavat palveluyksiköt

Talousohjaus  
Controller-palvelut  
Hankintapalvelut  
Konsernivalvonta ja omistajaohjaus

### Olennaiset tapahtumat palvelualueella

Talousohjaus-palveluyksikössä koordinoitiin alkuvuodesta vuoden 2023 toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen valmistelu sekä varmistettiin tilintarkastuksen sujuvuus. Keväällä 2024 yksikössä toteutettiin talousohjaus-palveluiden toimittajan vaihdos. Projekti saatiin aikataulussa päätökseen ja käyttöönotto oli onnistunut, mutta samalla sitoi talouden ohjauksen työvoimaa merkittävästi. Talousohjaus-palvelutuotanto uuden palvelutuottajan järjestelmissä käynnistyi 1.4.2024. Käyttöönoton jälkeen palvelualueella on työllistännyt uusien järjestelmien opettelu sekä erilaiset taloustietojen oikeellisuuden tarkistustehtävät.

Vuoden 2025 talousarvion valmistelu on ollut aktiivista loppukeväästä lähtien ja vaatinut merkittävää panostusta talouden ohjauksen palvelualueelta. Uusi talousjohtaja aloitti tehtävässään 12.8. ja uusi talouspäällikön rekrytointi on käynnistetty kesän jälkeen. Palvelualueen avainhenkilöiden vaihdokset ovat vaikuttaneet palvelutuotantoon.

Hankintatoimi on mukana kunnan kestävän kehityksen ohjelmassa sekä ilmastojohtamisen ohjelmassa. Hankintakoulutuksia on pidetty toimialueiden hankintoja tekeväälle henkilöstölle. Myös uusille kunnan palvelukseen tuleville henkilöille on järjestetty perehdytys kunnan hankintatoimista ja järjestelmistä. Hankintayksikkö on päivittänyt hankintakalenteria toimialueilta saatujen kilpailuttamiskohteiden tietojen pohjalta.

Konsernissa on annettu omistajaohjausta vuonna 2023 vapaaehtoisen selvitystilän käynnistämiseksi sekä KOy Riihikallion päiväkotikeskuksen sekä KOy Tuusulan Lahelankankaan Toimitalon purkamiseksi. Asiat eivät ole edenneet aikataulussa, ja vuoden 2024 syksyllä yhtiöt olivat edelleen purkamatta. Asiassa tehtiin kyseisten yhtiöiden osalta selvitystilän ja purkuprosessin juridinen ja verotuksellinen tarkastelu yhteistyössä kunnan tilintarkastusyhteisön kanssa loppuvuonna 2024. Tavoitteena oli, että yhtiöiden purkuprosessit saadaan päätökseensä vuoden 2024 loppuun mennessä. Yhtiöiden juridinen purkautuminen siirtyi vuoden 2025 puolelle. Tuusulan kunnan kiinteistöt Oy haki omistajan ennakkokäsitystä lainan konvertointiasiaassa. Tuusulan Urheilukeskus Oy jatkoi Tuusulan urheilukeskukseen sijoittuvan monitoimihallin rakennuttamista, monitoimihallin on määrä valmistua vuoden 2025 alussa.

### Talouden toteutuminen

Palvelualueen toimintakate, 1,79 milj. euroa toteutui muutetun talousarvion mukaisesti. Palvelualueen toimintatuotot olivat 0,17 milj. euroa ja toimintamenot 1,97 milj. euroa.

# KEHITTÄMINEN JA TIETOHALINTO

## Palvelualue

Vastuuhenkilö: kehittämisjohtaja Timo von Behr

Käyttötalous (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TP 2024	TP MUUTOS%	TA TOT%	MTA TOT%	MTA EROTUS
TOIMINTATUOTOT	83	96	96	96	15,6 %	100,0 %	100,0 %	
TOIMINTAKULUT	- 1 839	- 2 041	- 2 142	- 2 087	13,5 %	102,3 %	97,4 %	55
TOIMINTAKATE	- 1 756	- 1 945	- 2 046	- 1 991	13,4 %	102,4 %	97,3 %	55

## Palvelualue sisältää seuraavat palveluyksiköt

Kehittäminen

Digitalisaatio ja tietohallinto

ICT-palvelut

## Olennaiset tapahtumat palvelualueella

Vuonna 2024 palvelualueella otettiin käyttöön sekä digitaalisen asiointin että tiedolla johtamisen alustarakaisut, minkä lisäksi aloitettiin kunnan tietoliikenneverkon kehittäminen kunnanhallituksessa hyväksytyin suunnitelman mukaisesti. Palvelualueen asiantuntijat tukivat myös useiden merkittävien järjestelmähankintojen toteutuksessa.

Kokonaisarkkitehtuurin, kyberturvan ja tietosuojan johtamiseksi otettiin käyttöön uudet työkalut ja käytännöt, joiden avulla varmistetaan lakisääteisten tiedonhallintaan liittyvien tehtävien toteuttaminen. Kyberturvallisuuden parantamiseksi tehtiin myös huomattava määrä teknisiä toimenpiteitä.

Kuntastrategian valmistelu käynnistyi strategiakumppanin kilpailutuksella ja prosessi strategian päivittämiseksi aloitettiin avoimen strategian periaatteiden mukaisesti. Palveluiden järjestämiseen liittyvä työ käynnistyi vuoden aikana kaikilla toimialueilla, minkä jälkeen työn edistämisen vastuut siirrettiin toimialueille.

## Talouden toteutuminen

Palvelualueella talous toteutui talousarviossa suunnitellun mukaisesti, mutta palveluyksikön tasolla toteutuneet kustannukset poikkesivat suunnitellusta erityisesti henkilöstökulujen puutteellisen suunnittelun myötä.

Toimintakate, 1,99 milj. euroa, toteutui 0,05 milj. euroa muutettua talousarviota parempana. Toimintatuotosten toteuma oli 0,09 milj. euroa ja toimintamenojen toteuma, 2,09 milj. euroa.

# KESKI-UUDENMAAN YMPÄRISTÖKESKUS

## Palvelualue

Vastuuhenkilö: ympäristökeskuksen johtaja Leena Sjöblom

Käyttötalous (1 000 €)	TP 2023	TA 2024	MTA 2024	TP 2024	TP MUUTOS%	TA TOT%	MTA TOT%	MTA EROTUS
TOIMINTATUOTOT	4 606	4 906	4 906	4 813	4,5 %	98,1 %	98,1 %	- 93
TOIMINTAKULUT	- 4 597	- 4 906	- 4 906	- 4 813	4,7 %	98,1 %	98,1 %	93
TOIMINTAKATE	9				-100,0 %	-180,4 %	-180,4 %	

## Palvelualue sisältää seuraavat palveluyksiköt

Hallinto  
Ympäristövalvonta  
Ympäristönsuojelu  
Terveysvalvonta  
Eläinlääkintähuolto

## Olellaiset tapahtumat palvelualueella

Ympäristölautakunta kokoontui vuonna 2024 11 kertaa. Ympäristökeskuksen ohjausryhmä kokoontui neljä kertaa. Kehittämiskeskustelut järjestettiin kaikkien sopijakuntien kanssa.

Ympäristökeskuksessa selvitettiin sopijakuntien toimeksiannosta, voisiko kunnallisen pysäköinninvalvonnan järjestää yhteistyössä käyttäen järjestävänä organisaationa olemassa olevaa kuntien yhteistä ympäristökeskusta. Suunnittelun edetessä selvisi, että ainoastaan Tuusula ja Kerava olivat halukkaita yhteistyöhön, joten suunnittelu lopetettiin kesällä 2024.

Tuusulan kunta teetti ympäristökeskukseen sisäisen tarkastuksen vuonna 2024. Tarkoituksena oli selvittää, onko ympäristökeskuksen toiminta ja talous sopijakunnille läpinäkyvä ja seurattavissa. Suositusten mukaan kuntien tulisi päivittää yhteistoimintasopimus ajantasaiseksi ja määritellä menettelyt, joiden mukaan sopijakuntien lausunnot huomioidaan talousarvion hyväksyntäprosessissa. Lisäksi ympäristökeskuksen tulisi tämentää hallinnon kustannusten muodostumista palvelusopimuksessa isäntäkunnan tukipalveluiden erittelyn tapaan. Mahdollisissa talouden sopeuttamistilanteissa tulisi etsiä ja toteuttaa pysyviä talouden hallintakeinoja.

Ympäristövalvonnassa oli vuoden 2024 aikana useampi henkilöstönvaihdos sekä virkavapaan sijaisuuksia ja henkilöstön perehdyttämiseen käytettiin paljon aikaa. Maa-ainestenoton luvittamisen ja valvonnan osalta ympäristövalvonnassa aloitettiin kolmen ympäristötarkastajan maa-ainestiimin toiminta. Sillä pyritään parantamaan maa-ainestenoton luvituksen ja valvonnan virtausta sekä yhtenäistämään maa-ainestenottoalueiden valvontaa.

Ympäristönsuojeluyksikön hanketoiminta kasvoi vuonna 2024, ja käynnissä oli yhteensä kuusi vesistökuunnostushanketta, kaksi luonnonsuojeluhanketta ja yksi ilmastohanke. Hankkeissa tehtiin konkreettisia ympäristön kuunnostustoimia ja viestintää yhdessä sopijakuntien kanssa. Kuntien kanssa tehtiin tiivistä yhteistyötä mm. kaavoituksen tarpeisiin tilattavien luontoselvitysten ja hulevesisuunnitelmien sekä vesien tilan seurannan ja pohjavesien suojelun parissa.

Terveysvalvonnassa tehtiin 1400 tarkastusta, mikä ylitti aiemmat vuodet. Samaan aikaan valvonnassa jou-

duttiin käyttämään myös pakkokeinoja, kuten määräyksiä, toiminnan keskeyttämistä ja uhkasakon tuomitsemista. Terveysvalvonta osallistui syyskuussa 2024 koko toimialuetta koskevaan talousveden häiriötilanneharkoitukseen ja lisäksi osallistuttiin häiriötilanteiden hoitoon koskien Tuusulanjärven jätevesipäästöä ja talousveden laatua Tuusulassa Kelatien ja Pakkasraitin alueella.

Eläinlääkintähuollossa toiminta yhteisvastaanotolla on vakiintunut. Potilasmäärät ovat nousseet hieman edellisestä vuodesta. Nurmijärveläisten asukkaiden väheneminen eläinlääkärin vastaanotolla lisäsi tuusulaisten ja keravalaisten suhteellista osuutta vuonna 2024 ja siten sekä Tuusulan että Keravan kustannuksia. Eläinten hyvinvointia koskevien ilmoitusten määrä on myös lisääntynyt vuodesta 2023.

## Talouden toteutuminen

Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen palvelualueen toimintakate on ennen sopijakuntien yhteistoimintakorvausten palautuksia 259 506 euroa positiivinen. Vuonna 2024 tapahtuneen virheen vuoksi osa yhteistoimintakorvauksista laskutettiin kunnilta väärän suuruisina. Järvenpäältä ja Mäntsälältä on laskutettu vuoden aikana vähemmän kuin talousarviossa päätetyt summat ja Keravalta ja Nurmijärveltä on laskutettu enemmän. Virheellisesti maksetut korvaukset oikaistaan tilinpäätöksen yhteydessä siten, että kuntien liikaa maksumat yhteistoimintakorvaukset palautetaan ja liian vähän maksaneilta kunnilta peritään palvelusopimuksen mukainen summa.

Ympäristökeskuksen yhteistoimintasopimuksen mukaan tulot ja menot kohdistetaan kuhunkin kuntaan niihin kohdistetun työpanoksen suhteessa. Vuonna 2024 kaikki muut kunnat paitsi Mäntsälä saavat palautusta.

Tasoiuslaskelmalla toimintakate palautetaan alkuperäisen talousarvion mukaiseksi (0 €). Ympäristökeskuksen positiivinen toimintakate merkitään siirtovelaksi ja palautetaan yhteistoimintasopimuksen mukaisesti sopijakunnille ottamalla huomioon kuntakohtaiset tulot ja menot.

Kirjanpitolietojen perusteella sopijakuntien maksuosuuksien palautukset (+)/lisämaksut (-) ovat seuraavat, sisältäen virheellisesti laskutettujen maksuosuuksien oikaisun:

- Järvenpää 73 529,23 eur
- Kerava 46 998,88 eur
- Mäntsälä -14 936,97 eur
- Nurmijärvi 127 705,61 eur
- Tuusula 26 209,63 eur