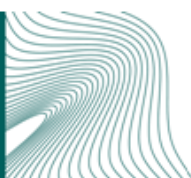


12.4.2013

# Valtiokonttorin talousarvioehdotus 2014



## Sisällysluettelo

PÄÄLUOKKA 28 VALTIOVARAINMINISTERIÖN HALLINNONALA.....	4
01. Hallinto.....	4
29. Valtiovarainministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha).....	4
20. Palvelut valtioyhteisölle .....	5
01. Valtiokonttorin toimintamenot (siirtomääräraha 2 v).....	8
06. Valtion IT-palvelukeskuksen toimintamenot (siirtomääräraha 2 v) .....	11
50. Eläkkeet ja korvaukset .....	14
50. Vahingonkorvaukset (arviomääräraha).....	14
60. Valtionhallinnon yhteiset henkilöstömenot.....	16
03. Valtion henkilöstöjärjestelyistä aiheutuvat palkkamenot (arviomääräraha).....	16
10. Työturvallisuuden edistäminen (siirtomääräraha 2 v).....	17
92. EU ja kansainväliset järjestöt .....	18
67. Kansainvälisille rahoituslaitoksille annettujen sitoumusten lunastaminen (arviomääräraha).....	18
99. Erikseen budjetoidut valtionhallinnon menot .....	19
94. Valuuttakaupan kurssierot (arviomääräraha) .....	19
95. Satunnaiset säädösperusteiset menot (arviomääräraha).....	20
97. Valtion saatavien turvaaminen (arviomääräraha).....	21
OSASTO 11 VEROT JA VERONLUONTEISET TULOT .....	22
04. Liikevaihdon perusteella kannettavat verot ja maksut.....	22
01. Arvonlisävero.....	22
OSASTO 12 SEKALAISET TULOT.....	23
28. Valtiovarainministeriön hallinnonala .....	23
99. Valtiovarainministeriön hallinnonalan muut tulot .....	25
OSASTO 13 KORKOTULOT, OSAKKEIDEN MYYNTITULOT JA VOITON TULOUTUKSET .....	26
01. Korkotulot.....	26
07. Korot talletuksista .....	27
OSASTO 15 LAINAT .....	28
01. Valtiolle takaisin maksettavat lainat.....	28
04. Muiden lainojen lyhennykset.....	28
PERUSTELUMUISTIOT .....	29
Valtiokonttorin toimintamenot 28.20.01.....	29
Valtion IT-palvelukeskuksen toimintamenot 28.20.06 .....	35
Kansainvälisille rahoituslaitoksille annettujen sitoumusten lunastaminen 28.92.67 .....	38
Valuuttakaupan kurssierot 28.99.94 .....	39
Satunnaiset säädösperusteiset menot 28.99.95 .....	41
Valtiovarainministeriön hallinnonalan muut tulot 12.28.99 .....	41
Korot talletuksista 13.01.07 .....	42



LIITTEET .....	43
Valtion IT-palvelukeskukselle yhteisten tietojärjestelmien käyttöönotosta aiheutuvat kulut 28.01.13..	43
Erillisrahoitteiset hankkeet.....	45
Kieku-valtuus.....	48



**PÄÄLUOKKA 28 VALTIOVARAINMINISTERIÖN HALLINNONALA****01. Hallinto****29. Valtiovarainministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)**

*Valtiokonttorin osuus*

Momentille myönnetään määrärahaa 14 300 000 euroa.

*Selvitysosa:* Valtion kulutus- ja investointimenot on budjetoitu ilman arvonlisäveroa.

2014 talousarvio (vk)	14 300 000
2013 talousarvio (vk)	15 800 000
2012 tilinpäätös (vk)	12 344 411



## 20. Palvelut valtioyhteisölle

*Selvitysosa:* Valtiokonttorin tehtävänä on toimia valtionhallinnon sisäisten palveluiden kehittäjänä ja tuottajana. Valtiokonttori mahdollistaa toiminnallaan toimintamenosäästöjen toteutumista ja tuottavuuden kasvua valtion virastoissa ja laitoksissa sujuvilla ja tehokkailla sisäisillä palveluilla sekä osallistumalla aktiivisesti näiden palveluiden ja prosessien kehittämiseen. Palveluiden ja prosessien kehittäminen tapahtuu yhteistyössä Palkeiden, valtiovarainministeriön ja asiakkaiden kanssa.

Valtiokonttorin hoidossa olevia valtion sisäisiä palveluita ovat:

- valtion rahoitustoiminnot,
- valtion keskuskirjanpidon hoito sekä laskentatoimen ja maksuliikkeen ohjaus,
- valtionhallintotasaisen talous- ja henkilöstötiedon tuottaminen ja raportointi,
- valtionhallintotasaiset talous- ja henkilöstöhallinnon prosessit ja tietojärjestelmät,
- valtion yhteiset ja ministeriöille tuotettavat IT-palvelut,
- valtion virastojen ja laitosten lakisääteistä vahinkovakuuttamista vastaava vahinkoturva samoin kuin niihin liittyvät työnantajapalvelut,
- valtion henkilöstön työkykyä ylläpitävän toiminnan tuki,
- valtion henkilöstön liikkuvuutta ja uudelleensijoittumista tukevat palvelut,
- valtionperinnöt.

Valtiokonttorin toisena keskeisenä toiminta-alueena on tuottaa palveluita yksityisille kansalaisille ja yrityksille.

Tällaisia palveluita ovat:

- sotilasvammakorvaukset,
- rikosvahinkokorvaukset ja korvaukset syyttömästi vangituille sekä vahingonkorvaukset eräille erityisryhmille ym. korvaukset,
- tietopalvelut kansalaisille (Suomi.fi ja Netra),
- tietojärjestelmäpalvelut kansalaisten käyttöön (asiointitili, Lomake.fi ja Vetuma)
- maksuvapautuspäätökset.

Valtiovarainministeriö asettaa Valtiokonttorille seuraavat alustavat vaikuttavuustavoitteet vuodelle 2014:

Vaikuttavuustavoitteet	Toimenpiteet vuodelle 2014
<b>Valtion rahoitustoiminta</b>	
Valtion rahoitustoimet hoidetaan kustannustehokkaasti pitäen riskit hyväksyttävällä tasolla.	<p>Valtiokonttori toteuttaa velanhoidossa ja maksuvalmiuden ylläpitämisessä tarvittavat rahoitusoperaatiot valtiovarainministeriön asettamien tavoitteiden mukaisesti. Valtiokonttori kehittää valtion velan hallintamalleja suuntaan, joka luo toimeksiantajille taloudellista lisäarvoa ja kustannustehokkuutta.</p> <p>Valtiokonttori hoitaa luotonmyöntäjävirastojen päätösten pohjalta luottojen elinkaaren aikaisen hallinnon.</p> <p>Valtiokonttori panostaa ennakoivaan ja kokonaisvaltaiseen riskienhallintaan.</p>



	Valtiokonttori toteuttaa luottojen hallinnon digitalisoinnin.
<b>Talusojohtamisen tukeminen, yhteinen taloushallinto ja sen kehittäminen</b>	
Valtion hyvä taloudenhallinta muodostaa läpinäkyvän, hyvän hallinnon periaatteita noudattavan ja tuottavasti toimivan kokonaisuuden, joka tukee virastojen vaikuttavuuden ja tuloksellisuuden parantamista.	<p>Valtiokonttori ohjaa ja kehittää valtion taloushallintoa siten, että virastot ja laitokset voivat keskittyä oman toimintansa ja taloutensa suunnitteluun, ohjaukseen ja seurantaan ja saavat tarvitsemansa talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut tuottamiseen tarkoitetulta palvelukeskuksetta.</p> <p>Valtiokonttori kehittää valtion talous- ja henkilöstöhallinnon yhteistä toimintamallia, kuten palvelukeskuksen käyttöä, yhtenäisiä menetelmiä, prosesseja ja tietorakenteita sekä yhteisiä tietojärjestelmiä ja seuraa valtion talous- ja henkilöstöhallinnon tuottavuuskehitystä.</p> <p>Valtiokonttori huolehtii siitä, että Kieku-toimintamalli otetaan käyttöön kaikilla hallinnonaloilla siitä tehtyjen päätösten ja aikataulujen mukaan.</p> <p>Valtiokonttori hoitaa luotettavasti ja tehokkaasti valtion vastuulla olevia vahingonkorvausasioita. Valtion vahingonkorvausasioiden hallinnointi on järjestetty tehokkaasti ja laadukkaasti. Hallinnointia laajennetaan kattamaan valtion virastojen vastuulla nykyisin olevat vahingonkorvausasiat. Hallinnointi järjestetään perustettavaan vahingonkorvauskeskukseen.</p>
<b>Henkilöstöjohtamisen tukeminen, yhteinen henkilöstöhallinto ja sen kehittäminen</b>	
Valtion yhtenäinen ja hyvä henkilöstöjohtaminen, hallinnonalarajat ylittävä henkilöstön liikkuvuus sekä yhteiset henkilöstöhallinnon prosessit ja niitä tukevat tietojärjestelmät mahdollistavat valtionhallinnon tuloksellisuuden ja työurien pidentymisen sekä hyvän työelämän laadun.	<p>Valtiokonttori kehittää valtion talous- ja henkilöstöhallinnon yhteistä toimintamallia, kuten palvelukeskuksen käyttöä, yhtenäisiä menetelmiä, prosesseja ja tietorakenteita sekä yhteisiä tietojärjestelmiä ja seuraa valtion talous- ja henkilöstöhallinnon tuottavuuskehitystä.</p> <p>Valtiokonttori tukee ja kehittää toimintatapoja, työvälineitä sekä henkilöstötietoa johtamisen, esimiestyön ja muutostilanteiden tukemiseksi sekä niiden laadun ja tuloksellisuuden kehittämiseksi.</p> <p>Valtiokonttori kehittää sisäisen liikkuvuuden yhtenäisiä työvälineitä ja ohjauskeinoja, ja tukee niiden käyttöönottoja sekä aktivoi hallinnonalojen välisiä yhteyksiä. Valtiokonttori tukee sisäisen liikkuvuuden toimintatapojen kehittämistä muutosten läpiviennissä ja strategioiden toteuttamisessa.</p> <p>Valtiokonttori kehittää työurien pidentymistä ja työkyvyn säilyttämistä edistäviä toimintamalleja. Valtiokonttori tukee työhyvinvoinnin, työsuojelun</p>



	ja työterveyshuollon toimintojen hyödyntämistä kokonaisvaltaisesti valtion työelämän kehittämistoiminnoissa.
<b>Kansalaispalvelut</b>	
Kansalaisille tuotetaan oikeudenmukainen, tasapuolinen ja saavutettavissa oleva peruspalvelu.	Valtiokonttori tuottaa kansalaisille Valtiokonttorin vastuulle kuuluvat kansalaisten korvaus- ja etuuspalvelut laadukkaasti ja tehokkaasti.  Valtiokonttori vakiinnuttaa julkisen hallinnon yleisneuvontapalvelun toiminnan.  Valtiokonttori ylläpitää ja kehittää Suomi.fi – kansalaisportaalia julkishallinnon yhteisenä sähköisen asioinnin portaalina.
<b>Yhteiset ICT-palvelut</b>	
Valtionhallinnossa on toimivat rakenteet, työnjako, tavoitteet ja strateginen suunnitelma yhteisten ICT-palvelujen kehittämiselle, tuottamiselle sekä eri tasojen ohjaukselle.	Valtiokonttori seuraa ja kehittää asiakkaiden saamaa palvelua.  Valtiokonttori toteuttaa valtion yhteisten strategisten järjestelmien käyttöönotot virastoissa ja laitoksissa sen mukaan kuin niiden kanssa sovi-taan.  Valtiokonttori osallistuu ICT-säästöjen toteuttamiseen.



## 01. Valtiokonttorin toimintamenot (siirtomääräraha 2 v)

Perustelumuistio s. 29

Momentille myönnetään nettomäärärahaa 30 637 000 euroa.

*Selvitysosa:* Määrärahan mitoituksessa on otettu huomioon Valtiokonttorin tehtävien väheneminen siten kuin siitä valtiovarainministeriön kanssa sovitaan sekä päätöksen VM/1562/00.01.03.00/2012 mukainen Rondo-palvelutehtävien siirto Valtion IT-palvelukeskukselta (momentti 28.20.06) Valtiokonttoriin (momentti 28.20.01).

	2012 toteutuma	2013 tavoite	2014 tavoite
<b>Vaikuttavuus</b>			
Velanhallinnan tulos	>0	>0	>0
Eläköitymisiän odote*, v kk	62v 1kk	62v 4kk	62v6kk
Työkykyodote*, %	79	78	78
<b>Tuotokset ja laadunhallinta</b>			
Asiakastyytyväisyyden painottamattomien yleisarvosanojen keskiarvo, asteikko 4-10	7,95	7,5	7,5
Tapaturmakorvausten käsittelyaika 80 %:ssa päätöksistä, pv	34	24	18
Elinkoron oikaisujen käsittelyaika, kk	1,8	1,8	1,5**
Rikosvahinkokorvausten käsittelyaika, kk	6,4	6	6***
Suomi.fi käyttömäärän seuranta, käyntejä/kk	210 653	205 000	215 000
<b>Toiminnallinen tehokkuus</b>			
Sähköisen talous- ja henkilöstöhallinnon levinneisyysaste, %	90	90	90
Kiekun levinneisyysaste, htv käyttöönotaneissa kirjanpitoyksiköissä	1 300	14 000	35 000
<b>Henkilöstövoimavarojen hallinta ja kehittäminen</b>			
Toimintamomentin henkilötyövuodet, htv	337	347	****
Sairauspoissaolot, pv/htv	9,4	8	8
Työtyytyväisyysindeksi, 1-5 VMBaro, asteikko 1-5	3,4	3,6	3,6

\*tavoite on vuoden odote, esim. vuoden 2012 tavoite on vuoden 2011 odotteen arvo

\*\* ei saatavilla vertailukelpoista tietoa

\*\*\* Oikeusministeriön kanssa tavoitteeksi sovittu 2013–2014 6 kk ja 2015 5 kk.

\*\*\*\* Henkilötyövuosien määrä riippuu valtiovarainministeriön kanssa sovittavista sopeutustoimista.





Määrärahan mitoituksessa on vähennyksenä otettu huomioon maksullisesta toiminnasta saatavat tulot. Valtiokonttorin Valtion IT-palvelukeskukselta ostamien palvelujen palvelumaksut on merkitty menoiksi Valtiokonttorin toimintamenoihin ja Valtiokonttorin Valtion IT-palvelukeskukselle tuottamista hallinto- ja tukipalveluista laskuttamat tulot on merkitty tuloiksi Valtiokonttorin toimintamenoihin.

#### Toiminnan menot ja tulot (1 000€)

	2012 toteuma	2013 arvio	2014 esitys
<b>Bruttomenot</b>	<b>41 046</b>	<b>41 850</b>	<b>44 085</b>
<b>Bruttotulot</b>	<b>12 002</b>	<b>8 857</b>	<b>13 448</b>
<b>Nettomenot</b>	<b>29 044</b>	<b>32 993</b>	<b>30 637</b>
TP/TA/TAE	26 155	27 923	30 637
<b>Siirtyvät erät</b>			
-siirtynyt edelliseltä vuodelta	4 460	1 570	0
-siirtynyt seuraavalle vuodelle	1 570	-3 500	0

#### Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma (1 000 euroa)

	2012 toteuma	2013 arvio	2014 esitys
<b>Maksullisen toiminnan tuotot</b>			
-suoritteiden myyntituotot	8 583	5 146	5 090
-muut tuotot	3 406	3 711	8 358
Tuotot yhteensä	11 989	8 857	13 448
-tästä toimintamomentille nettouttamattomat tuotot			
<b>Tuotot yhteensä</b>	<b>11 989</b>	<b>8 857</b>	<b>13 448</b>
<b>Maksullisen toiminnan kokonaiskustannukset</b>			
-erilliskustannukset	9 061	5 368	9 459
-osuus yhteiskustannuksista	8 907	4 419	5 644
<b>Kustannukset yhteensä</b>	<b>17 968</b>	<b>9 787</b>	<b>15 104</b>
<b>Kustannusvastaavuus (tuotot - kustannukset)</b>	<b>-5 979</b>	<b>-930</b>	<b>-1 656</b>
<b>Kustannusvastaavuus %</b>	<b>67%</b>	<b>91%</b>	<b>89%</b>
<b>Hintatuki</b>	-	-	-
<b>Kustannusvastaavuus hintatuen jälkeen</b>	<b>67%</b>	<b>91%</b>	<b>89%</b>

Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelman vertailuvuodella 2012 on mukana eläkkeiden hoitokululla katettava toiminta, jota vuonna 2013 ei Valtiokonttorissa enää ole toiminnan siirryttyä Kevälle 1.1.2013.

(Maksullisen toiminnan välittömät henkilötyövuodet ovat Valtiokonttorin osalta noin 42 vuonna 2014, minkä lisäksi maksulliselle toiminnalle kohdistuu myös välillisiä henkilötyövuosia.)



**Yhteisrahoitteisen toiminnan laskelma (1 000 euroa)**

	2012 toteuma	2013 arvio	2014 esitys
<b>Yhteisrahoitteisen toiminnan tuotot</b>			
- muilta valtion virastoilta saatava rahoitus	17 313	27 947	20 443
- EU:lta saatava rahoitus			
- muu valtionhallinnon ulkopuolinen rahoitus			
<b>Tuotot yhteensä</b>	<b>17 313</b>	<b>27 947</b>	<b>20 443</b>
<b>Hankkeiden kokonaiskustannukset</b>	<b>17 313</b>	<b>27 947</b>	<b>20 443</b>

Laskelma sisältää erillisrahoituksella rahoitettavia taseeseen aktivoitavia eriä vuonna 2012 7,0 milj. euroa, vuonna 2013 12,3 milj. euroa ja vuonna 2014 6,7 milj. euroa.

**Määrärahan mitoituksessa huomioon otetut muutokset  
(1 000 euroa)**

Palkkausten tarkistukset (VES)	123
Julkisen hallinnon atk-menosäästö II kohdennus	-91
R8 palvelutehtävien siirto momentilta 28.20.06, tulot ja menot sisältäen 3 htv	-130
Siirtomäärärahan käytön väheneminen	-1 570
Siirto momentilta 28.01.21 toiminnan sopeuttamiseen	1 000
Välttämättömän toiminnan rahoitus	4 000
Toimintamenomäärärahan sopeutus	-618
<b>Yhteensä</b>	<b>2 714</b>

2014 talousarvio	30 637 000
2013 talousarvio	27 923 000
2012 tilinpäätös	26 155 000



## 06. Valtion IT-palvelukeskuksen toimintamenot (siirtomääräraha 2 v)

Perustelumuistio s. 35

Momentille myönnetään nettomäärärahaa 3 786 000 euroa.

*Selvitysosa:* Valtion IT – palvelukeskuksen tuottamat palvelut ovat maksullisia lukuun ottamatta tietoyhteiskuntakehityksen ja sähköisen asioinnin vauhdittamiseksi tarjottavia sähköisen asioinnin palveluja, jotka rahoitetaan ensisijaisesti tälle momentille osoitetusta määrärahasta. Määrärahan mitoituksessa on otettu huomioon sähköisen asioinnin laajentuminen erityisesti kuntasektorilla.

Maksullisten palvelujen hinnoittelu perustuu kokonaiskustannusten mukaiseen omakustannushintaan, joka sisältää palvelujen tuottamisesta ja pienkehittämisestä aiheutuvat kustannukset. Omakustannushintaan ei sisälly varautumista liiketoimintariskeihin kuten ennakoimattomiin tietojärjestelmiin kohdistuviin menoihin. Hinnoittelussa ei ole varauduttu myöskään järjestelmien elinkaaren mukaisiin korvausinvestointeihin.

Valtionhallinnon yhteisten IT-palvelujen kehittämiseen liittyvät investointimenot on budjetoitu momenteille 28.70.01 ja 02.

Määrärahan mitoituksessa on otettu huomioon sähköisen asioinnin laajentuminen erityisesti kuntasektorilla, jo toteutettu Suomi.fi – palvelun siirto Valtiokonttorin toimintamenomomentille 28.20.01, vuoden 2014 alusta lukien toteutettava Rondo – järjestelmän omistajuuden ja palvelutehtävien siirto Valtiokonttorin toimintamenomomentille 28.20.01 sekä M2 – järjestelmän omistajuuden ja palvelutehtävien siirto Valtion talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskuksen toimintamenomomentille 28.20.07.

	2012 toteuma	2013 tavoite	2014 tavoite
<b>Tuotokset ja laadunhallinta</b>			
Asiakastyytyväisyyden painottamattomien yleisarvosanojen keskiarvo, asteikko 1-5	2,5	2,8	3
VETUMA-tapahtumamäärät, tapahtumia/v	1 225 000	6 500 000	30 000 000
<b>Toiminnallinen tehokkuus</b>			
Valtion IT-palvelukeskuksen kriittisten palvelinympäristöjen käytettävyys, % kokonaisajasta	99,98	99,5	99,5
Valtion IT-palvelukeskuksen tietoliikenneverkon kriittisten aktiivilaitteiden käytettävyys, % kokonaisajasta	99,99	99,95	99,95
VyVi palvelinympäristön käytettävyys, % kokonaisajasta	99,95	99,9	99,9
<b>Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen</b>			
Toimintamenomomentin henkilötyövuodet, htv	95	87	89
Muut tavoitteet esitetty Valtiokonttorin toimintamenomomentin 28.20.01 selvitysosassa.			



**Toiminnan menot ja tulot (1 000€)**

	2012 toteuma	2013 arvio	2014 esitys
<b>Bruttomenot</b>	<b>29 284</b>	<b>31 088</b>	<b>29 760</b>
<b>Bruttotulot</b>	<b>24 839</b>	<b>26 362</b>	<b>24 619</b>
<b>Nettomenot</b>	<b>4 445</b>	<b>4 726</b>	<b>5 141</b>
TP/TA/TAE	4 459	1 964	3 786
<b>Siirtyvät erät</b>			
-siirtynyt edelliseltä vuodelta	4 103	4 117	1 355
-siirtynyt seuraavalle vuodelle	4 117	1 355	0

**Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma (1 000 euroa)**

	2012 toteuma	2013 arvio	2014 esitys
<b>Maksullisen toiminnan tuotot</b>			
-suoritteiden myyntituotot	23 792	25 862	24 119
-muut tuotot			
Tuotot yhteensä	23 792	25 862	24 119
-tästä toimintamenomomentille nettouttamattomat			
<b>Tuotot yhteensä</b>	<b>23 792</b>	<b>25 862</b>	<b>24 119</b>
<b>Maksullisen toiminnan kokonaiskustannukset</b>			
-erilliskustannukset	19 478	22 108	21 016
-osuus yhteiskustannuksista	5 300	5 490	4 624
<b>Kustannukset yhteensä</b>	<b>24 778</b>	<b>27 598</b>	<b>25 640</b>
<b>Kustannusvastaavuus (tuotot - kustannukset)</b>	<b>-986</b>	<b>-1 736</b>	<b>-1 521</b>
<b>Kustannusvastaavuus %</b>	<b>96 %</b>	<b>94 %</b>	<b>94 %</b>
<b>Hintatuki</b>	-	-	-
<b>Kustannusvastaavuus hintatuen jälkeen</b>	<b>96 %</b>	<b>94 %</b>	<b>94 %</b>

(Maksulliseen toimintaan sitoutuu n. 80 henkilötyövuotta.)



**Yhteisrahoitteisen toiminnan laskelma (1 000 euroa)**

	2012 toteuma	2013 arvio	2014 esitys
<b>Yhteisrahoitteisen toiminnan tuotot</b>			
- muilta valtion virastoilta saatava rahoitus	5 295	7 910	5 935
- EU:lta saatava rahoitus			
- muu valtionhallinnon ulkopuolinen rahoitus			
<b>Tuotot yhteensä</b>	<b>5 295</b>	<b>7 910</b>	<b>5 935</b>
<b>Hankkeiden kokonaiskustannukset</b>	<b>4 571</b>	<b>7 910</b>	<b>5 935</b>

Laskelma sisältää erillisrahoituksella rahoitettavia taseeseen aktivoitavia eriä vuonna 2012 2,4 milj. euroa, vuonna 2013 0,8 milj. euroa ja vuonna 2014 0,6 milj. euroa.

**Määrärahan mitoituksessa huomioon otetut muutokset  
(1 000 euroa)**

Julkisen hallinnon atk-menosäästö, II kohdennus (HO)	-6
Sähköisen asiointin laajentuminen	357
Rondo-järjestelmän siirrosta aiheutuva vaje	426
M2 -järjestelmän siirrosta aiheutuva vaje	256
Toimitilamenojen kasvu	65
Uusien palvelujen alijäämäisyys	724
<b>Yhteensä</b>	<b>1 822</b>

2014 talousarvio	3 786 000
2013 talousarvio	1 964 000
2012 tilinpäätös	4 459 000



## 50. Eläkkeet ja korvaukset

### 50. Vahingonkorvaukset (arviomääräraha)

Momentille myönnetään 39 185 000 euroa.

Määrärahaa saa käyttää:

- 1) tapaturmakorvauksiin
- 2) liikennevahinkokorvauksiin
- 3) ryhmähenkivakuutusta vastaavaan etuun
- 4) valtion virkamiesten toistuviin korvauksiin
- 5) valtion henkilöstölle aiheutuvien eräiden kustannusten ja vahinkojen korvauksiin
- 6) rautatien käytöstä johtuvan vahingon vastuusta annetun lain mukaisiin korvauksiin
- 7) tapaturma- ja liikennevahinkojen korvauksiin liittyviin asiantuntijapalkkioihin
- 8) valtioneuvoston erikseen päättäessä luonnonkatastrofien johdosta katastrofialueilla tehdyistä pelastus- ja evakuointitoimista, evakuointilennoista ja annetusta sairaanhoidosta sekä surmansa saaneiden kotimaahan kuljettamisesta aiheutuvien kustannusten korvaamiseen.

Määräraha budjetoidaan maksuperusteisena.

*Selvitysosa:* Määräraha perustuu seuraaviin säädöksiin:

- 1) tapaturmakorvaukset: tapaturmavakuutuslaki (608/1948), ammattitautilaki (1343/1988), valtion virkamiesten tapaturmakorvauksesta annettu laki (449/1990), julkisesta työvoimapalvelusta annetun lain (1295/2002) 6 luvun 14 §, sotilastapaturmalaki (1211/1990), valtion eläkelain (1295/2006) 26 §, käräjäoikeuslaki (581/1993) sekä tapaturmakorvausjärjestelmään liittyvä muu lainsäädäntö
- 2) liikennevahinkokorvaukset: liikennevakuutuslaki (279/1959) ja liikennevakuutuslain perusteella korvattavasta kuntoutuksesta annettu laki (626/1991)
- 3) valtion virkamiesten toistuvat korvaukset: valtion virkamieslaki (750/1994) ja eroraha-asetus (1350/1994)
- 4) valtion henkilöstölle aiheutuvien eräiden kustannusten ja vahinkojen korvaukset: eräistä oikeudenkäynneistä valtion palveluksessa oleville aiheutuvien kustannusten korvaamisesta annettu laki (269/1974) ja valtion virantoimituksesta tai työtehtävästä aiheutuneiden eräiden vahinkojen korvaamisesta annettu laki (794/1980)
- 5) rautatienkäytöstä johtuvan vahingon vastuusta annettu laki (8/1898).

Tapaturma- ja liikennevahinkojen korvauksiin liittyvien asiantuntijapalkkioiden menovaikutus on noin 10 000 euroa vuodessa.



**Määrärahan arvioitu käyttö** €

Tapaturmakorvaukset	34 500 000
Liikennevahinkokorvaukset	2 350 000
Ryhmähenkivakuutusta vastaavan edun korvaukset	1 600 000
Valtion virkamiesten toistuvat korvaukset	420 000
Valtion henkilöstölle aiheutuvien eräiden kustannusten ja vahinkojen korvaukset	100 000
Rautatien käytöstä johtuvan vahingon vastuusta annetun lain mukaiset korvaukset	140 000
Lapuan patruunatehtaan onnettomuuden tapaturmakorvaukset	75 000
<b>Yhteensä</b>	<b>39 185 000</b>

2014 talousarvio	39 185 000
2013 talousarvio	39 285 000
2012 tilinpäätös	38 614 713



## 60. Valtionhallinnon yhteiset henkilöstömenot

### 03. Valtion henkilöstöjärjestelyistä aiheutuvat palkkamenot (arviomääräraha)

Momentille myönnetään 40 000 euroa.

Määrärahaa saa käyttää lakkautuspalkkalain (182/1931) mukaisten lakkautuspalkkojen maksamiseen.

*Selvitysosa:* Lakkautuspalkkaa saavien arvioitu lukumäärä vuonna 2013 on neljä henkilöä 31.5.2013 saakka. 1.6.2013 lukien määrä on 3 henkilöä. Eläkkeelle siirtymisen ajankohdan 68 ikävuoden täyttämiseen saakka voivat lakkautuspalkkaa saavat valita itse.

2014 talousarvio	40 000
2013 talousarvio	60 000
2012 tilinpäätös	66 292





## 10. Työturvallisuuden edistäminen (siirtomääräraha 2 v)

Momentille myönnetään 900 000 euroa.

Määrärahaa saa käyttää:

- 1) työsuojelua, työhyvinvointia ja työterveyshuoltoa edistävään tietojen keräämiseen ja tutkimukseen valtionhallinnossa
- 2) valtiotyönantajan ja sen palveluksessa olevan henkilöstön välisiä työelämäsuhteita edistävään tutkimukseen ja kehittämiseen
- 3) edellä mainittuja koskevaan koulutukseen ja tiedottamiseen.

*Selvitysosa:* Määräraha perustuu lakiin työsuojelurahastosta (407/1979), tapaturmavakuutuslakiin (608/1948) ja lakiin Valtiokonttorista (305/1991). Määräraha lasketaan siten, että se on 0,23 promillea valtion henkilöstölle maksetuista palkoista. Määrärahan mitoituksessa on otettu huomioon valtion henkilöstömäärän väheneminen ja toisaalta virka- ja työehtosopimusneuvotteluissa sovittujen palkankorotusten vaikutus palkkasummaan. Tavoitteena on turvallisen työn tekemisen edellytysten parantaminen valtion työpaikoilla sekä valtion henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen rahoittamalla aihepiiriin liittyvää tiedotusta, tutkimusta ja kehittämishankkeita. Valtion työelämäneuvottelukunta päättää vuosittain määrärahan kohdistamisen painopistealueista.

Vastaava tulo on budjetoitu momentille 12.28.60.

2014 talousarvio	900 000
2013 talousarvio	900 000
2012 tilinpäätös	-



## 92. EU ja kansainväliset järjestöt

### 67. Kansainvälisille rahoituslaitoksille annettujen sitoumusten lunastaminen (arviomääräraha)

*Perustelumuistio s. 38*

Momentille myönnetään 170 000 euroa.

Määrärahaa saa käyttää:

- 1) kansainvälisille rahoituslaitoksille jäsenyyden perusteella vuosina 1982–1986 annettujen sitoumusten lunastamiseen sekä lunastamisesta aiheutuvien kustannusten maksamiseen
- 2) vuoden 1986 jälkeen annettujen sitoumusten lunastamisen yhteydessä aiheutuvien valuuttakurssitappioiden ja lunastamiskustannusten maksamiseen.

Määräraha budjetoidaan maksuperusteisena.

*Selvitysosa:* Vuosina 1982–1986 annettuja sitoumuksia oli 31.12.2012 lunastamatta noin 1,0 milj. euroa.

2014 talousarvio	170 000
2013 talousarvio	170 000
2012 tilinpäätös	0



**99. Erikseen budjetoidut valtionhallinnon menot****94. Valuuttakaupan kurssierot (arviomääräraha)**

*Perustelumuistio s. 39*

Momentille myönnetään nettomäärärahaa 1 000 euroa.

Määrärahaa saa käyttää valtion keskitetystä valuuttakaupasta aiheutuviin kurssieroihin.

2014 talousarvio	1 000
2013 talousarvio	-
2012 tilinpäätös	-



**95. Satunnaiset säädöspohitteiset menot (arviomääräraha)***Valtiokonttorin osuus**Perustelumuistio s. 41*

Momentille myönnetään 200 000 euroa.

Määrärahaa saa käyttää sellaisten lakiin tai asetukseen perustuvien menojen maksamiseen, joita varten talousarvioon ei ole erikseen myönnetty määrärahaa.

2014 talousarvio (vk)	200 000
2013 talousarvio (vk)	40 000
2012 tilinpäätös (vk)	192 085



**97. Valtion saatavien turvaaminen (arviomääräraha)**

Momentille myönnetään 150 000 euroa.

Määrärahaa saa käyttää:

- 1) valtion laina- ja takaussaatavien sekä muiden saatavien perintään
- 2) valtion laina-, takaus- ja muiden saatavien sekä perintöomaisuuden turvaamiseen ja hoitoon
- 3) aiheettomasti maksettujen etuuksien takaisin perimisestä ja valtion takautumisoikeuden käyttämisestä aiheutuvien menojen maksamiseen
- 4) kiinnityksen haltijan vastuuvakuutuksen maksamiseen
- 5) kiinteistön tai muun omaisuuden ostamiseen konkurssi- tai pakkohuutokaupassa tai muussa realisointijärjestelyssä, milloin se on valtion laina-, takaus- tms. saatavien turvaamiseksi tai takausvastuiden minimoimiseksi tarpeen sekä valtiolle näin tulleen omaisuuden hoidosta ja realisoinnista aiheutuvien menojen maksamiseen.

2014 talousarvio	150 000
2013 talousarvio	150 000
2012 tilinpäätös	93 641



## OSASTO 11 VEROT JA VERONLUONTEISET TULOT

### 04. Liikevaihdon perusteella kannettavat verot ja maksut

#### 01. Arvonlisävero

##### *Valtiokonttorin osuus*

Momentille arvioidaan kertyvän 90 000 euroa.

*Selvitysosa:* Tulot kertyvät arvonlisäverolain (1501/1993) perusteella. Tulot kertyvät valtion ulkopuolisilta yksiköiltä sekä valtion liikelaitoksilta Valtiokonttorin maksullisen toiminnan tulojen yhteydessä perittävistä arvonlisäveroista.

2014 talousarvio (vk)	90 000
2013 talousarvio (vk)	54 000
2012 tilinpäätös (vk)	104 364



## OSASTO 12 SEKALAISET TULOT

### 28. Valtiovarainministeriön hallinnonala

#### 52. Vakuutusmaksut

Momentille arvioidaan kertyvän 20 410 000 euroa.

*Selvitysosa:* Tulot kertyvät Valtiokonttorista annetun lain (305/1991) perusteella valtion vi-rastoilta ja laitoksilta sekä valtion liikelaitoksilta perittävistä Valtiokonttorin suorittamista ta-paturmakorvauksista, ryhmähenkivakuutusta vastaavista eduista, liikennevahinkokorvauk-sista sekä muita korvauksia vastaavista maksuista.

2014 talousarvio	20 410 000
2013 talousarvio	20 220 000
2012 tilinpäätös	17 861 958

<b>Tulojen arvioitu kertymä</b>	<b>€</b>
Tapaturmat (vakuutusmaksut)	17 000 000
Ryhmähenkivakuutusta vastaava etu	1 280 000
Vanhat liikelaitokset	35 000
Työvoimapaalvelulaki, maahanmuutto, lautamie- het	565 000
Metsähallituksen vastuumaksu	80 000
Sotilaallinen kriisinhallinta	-
Liikennevahingot	1 450 000
<b>Yhteensä</b>	<b>20 410 000</b>



## 60. Työturvallisuusmaksu

Momentille arvioidaan kertyvän 900 000 euroa.

*Selvitysosa:* Tuloarvio perustuu lakiin työsuojelurahastosta (407/1979), tapaturmavakuutuslakiin (608/1948) ja lakiin Valtiokonttorista (305/1991). Tuloarvio lasketaan siten, että se on 0,23 promillea valtion henkilöstölle maksetuista palkoista. Tuloarviossa on otettu huomioon valtion henkilöstömäärän väheneminen ja toisaalta virka- ja työehtosopimusneuvotteluissa sovittujen palkankorotusten vaikutus palkkasummaan.

Vastaavat menot on budjetoitu momentille 28.60.10.

2014 talousarvio	900 000
2013 talousarvio	900 000
2012 tilinpäätös	-





**99. Valtiovarainministeriön hallinnonalan muut tulot***Valtiokonttorin osuus**Perustelumuistio s. 41*

Momentille arvioidaan kertyvän 12 250 000 euroa.

Tuloarvio budjetoidaan maksuperusteisena.

*Selvitysosa:* Tulot perustuvat seuraaviin säädöksiin:

- 1) vakuutuskorvausten regressit: tapaturmavakuutuslaki (608/1948) ja sotilastapaturmalaki (1211/1990)
- 2) valtionperinnöt: perintökaari (40/1965)
- 3) liikelaitosten ottamista lainoista perityt takausmaksut: laki valtion lainanannosta sekä valtiontakauksesta ja valtioneuvoston takauksesta (449/1988)
- 4) sotilasvammakorvauksiin liittyvät regressit: sotilasvammalaki (404/1948)

<b>Tulojen arvioitu kertymä</b>	<b>€</b>
Vakuutuskorvausten regressit	2 900 000
Valtionperinnöt	3 000 000
Saadut maksut myönneystä takauksista	6 000 000
Sotilasvammakorvauksiin liittyvät regressit	330 000
Investointirahastolainasaamiset	20 000
<b>Yhteensä</b>	<b>12 250 000</b>

2014 talousarvio (vk)	12 250 000
2013 talousarvio (vk)	12 620 000
2012 tilinpäätös (vk)	641 000 109



## OSASTO 13 KORKOTULOT, OSAKKEIDEN MYYNTITULOT JA VOITON TULOU- TUKSET

### 01. Korkotulot

### 05. Korot muista lainoista

#### *Valtiokonttorin osuus*

Momentille arvioidaan kertyvän 11 655 000 euroa.

*Selvitysosa:* Tuloarviossa on otettu huomioon valtion talousarvion määrärahoista myönnettyjen lainojen korot. Näitä lainoja ovat mm. Islannin ja Kreikan valtioille myönnettyt lainat, peruskuivatus- ja metsänparannuslainat, Vientiluoton alustoimitusten lainat sekä viennin jälleenrahoitus- ja Tekesin lainat. Muista lainoista tehtävät lyhennykset kirjataan momentille 15.01.04.

2014 talousarvio (vk)	11 655 000
2013 talousarvio (vk)	79 000 000
2012 tilinpäätös (vk)	18 895 899



## 07. Korot talletuksista

*Perustelumuistio s. 42*

### *Valtiokonttorin osuus*

Momentille arvioidaan kertyvän 10 900 000 euroa.

*Selvitysosa:* Tulot ovat valtion talousarviosta annetun asetuksen (1243/1992) mukaisia tuloja. Momentin tuloiksi merkitään yli päivittäisen tarpeen olevien valtion kassareservien sijoitustoiminnasta kertyvät korkotulot.

2014 talousarvio (vk)	10 900 000
2013 talousarvio (vk)	8 500 000
2012 tilinpäätös (vk)	15 633 087



## OSASTO 15 LAINAT

### 01. Valtiolle takaisin maksettavat lainat

#### 04. Muiden lainojen lyhennykset

##### *Valtiokonttorin osuus*

Momentille arvioidaan kertyvän 4 552 000 euroa.

*Selvitysosa:* Tuloarvio koostuu valtion talousarviossa myönnettyjen lainojen lyhennyksistä. Tuloarvio sisältää mm. valtion liikelaitoksista valtion yhtiöiksi muutetuille yhtiöille sekä muille valtion yhtiöille myönnettyjen lainojen lyhennyksiä sekä valtion liikelaitosten eläkemaksulainojen lyhennyksiä. Tuloarvioon sisältyy myös maatala-, maankäyttö- ja maanhankintalain mukaan muodostettujen tilojen kauppa- ja lunastushintojen lyhennykset sekä peruskuivaus- ja metsänparannuslainojen lyhennykset. Tuloarvioon sisältyy myös lyhennykset Vientiluoton lainoista kotimaisille alustoimituksille sekä viennin jälleenrahoituksen ja Tekesin lainojen lyhennykset. Tuloarviossa on huomioitu myös muille valtioille myönnettyjen lainojen lyhennykset.

Momentin lainojen korkotulot kirjataan momentille 13.01.05.

2014 talousarvio (vk)	4 552 000
2013 talousarvio (vk)	0
2012 tilinpäätös (vk)	188 000 000



## PERUSTELUMUISTIOT

### Valtiokonttorin toimintamenot 28.20.01

(1 000 euroa)	2012	2013	2014
	toteuma	arvio	esitys
Henkilöstökulut	20 459	21 441	20 673
Toimitilavuokrakulut	2 885	3 073	2 698
Palvelujen ostokulut	8 743	11 336	14 494
Muut kulut	5 200	3 056	2 979
Investointimenot	3 759	2 945	3 240
<b>Bruttomenot</b>	<b>41 046</b>	<b>41 850</b>	<b>44 085</b>
Maksullisen toiminnan tuotot	8 583	5 146	5 090
Muut tuotot	3 419	3 711	8 358
<b>Bruttotulot</b>	<b>12 002</b>	<b>8 857</b>	<b>13 448</b>
<b>Nettokäyttö/-käyttöarvio</b>	<b>29 044</b>	<b>32 993</b>	<b>30 637</b>
<b>Siirtynyt/siirtyy (arvio)</b>	<b>4 460</b>	<b>1 570</b>	<b>0</b>
<b>TP/TA/TAE</b>	<b>26 155</b>	<b>27 923</b>	<b>30 637</b>
<b>Käytettävissä yhteensä</b>	<b>30 615</b>	<b>29 493</b>	<b>30 637</b>
Siirtyy seuraavalle vuodelle (arvio)	1 570	-3 500	0

Valtiokonttori sopeuttaa toiminnastaan aiheutuvat menot yhdessä valtiovarainministeriön kanssa päätettävien tehtävien priorisointien perusteella kehyspäätöksessä annettuihin uusiin kehyksiin vuosille 2014–2017. Vuoden 2013 alijäämän kattamiseksi Valtiokonttori on esittänyt lisämäärärahaa vuoden 2013 lisätalousarvioon 3,5 milj. euroa toimintamomentilleen.

Valtiokonttorin toimintamenojen sopeuttaminen on kirjattu sekä vuosina 2012 ja 2013 annettuihin kehyspäätöksiin. Tavoitteeseen pääsemisen varmistamiseksi Valtiokonttori on laatinut yhdessä valtiovarainministeriön kanssa toimenpidesuunnitelman Valtiokonttorin menotason sopeuttamiseksi. Suunnitelmassa esitettiin toimenpiteitä tehtävien muokkaamiseksi sekä eräiden menojen siirtämiseksi tuleviin vuosiin. Valtiokonttori on toteuttanut ne toimenpidesuunnitelman toimenpiteet, jotka ovat Valtiokonttorin toteutettavissa lukuun ottamatta omasta suojatilasta luopumista, laskentatarkkuuden radikaalia vähentämistä ja esimiestehtävien vähentämistä. Esimiesten vähentäminen on tavoitteena tulossopimuksessa vuodelle 2013. Lisäksi toimitiloissa tulee toteutumaan hieman ennakoitua pienempi säästö. Nämä toimenpiteet eivät kuitenkaan vielä riitä toimintamenojen sopeuttamiseksi kehyspäätöksen mukaiseen määrärahatasoon.

#### Määrärahan mitoitusperusteet:

Määrärahan mitoituksessa on huomioitu

- toimintamenojen sopeuttaminen yhdessä valtiovarainministeriön kanssa päätettävien tehtävien priorisointien perusteella kehyspäätöksen mukaiselle tasolle

- valtiovarainministeriön kirjeen (VM/1562/00.01.03.00/2012) Eräiden VIP:n tehtävien siirto jatkossa: toimeenpano mukainen AT-järjestelmän omistajuuden ja palvelutehtävien siirto Palkeille 1.5.2013 ja Rondo-järjestelmän omistajuuden ja palvelutehtävien siirto Valtion IT-palvelukeskuksen momentilta 28.20.06 Valtiokonttorin perustoimintamenomomentille 28.20.01
- Kieku- maksullisen palvelutuotannon laajeneminen

### **Määrärahatarpeeseen vaikuttavat avoinna olevat asiat, joita ei ole huomioitu Valtiokonttorin suunnitelmissa:**

Ammatillisen osaamisen kehittämisestä valmisteilla olevan lain tarkoittamasta koulutuksesta aiheutuvien korvausten maksaminen valtion virastoille

- Korvausten maksamista esitetään Valtiokonttorin tehtäväksi. Koulutuskorvauksen maksamisesta aiheutuu Valtiokonttorille lisää töitä ja kustannuksia. Toimintamallia ei ole vielä ratkaistu, minkä johdosta ei ole edellytyksiä budjetoida toimintaa.

Laki oikeudenkäynnin viivästymisen hyvittämisestä laajennetaan koskemaan myös hallinto- ja erityistuomioistuimia.

- Hyvitysten maksatus sekä maksettujen hyvitysten mahdollinen takaisinperintä siirtyy lain 12 §:n (81/2013) mukaan Valtiokonttorin hoidettavaksi 1.6.2013 alkaen. Korvauksia on odotettavissa vuodesta 2016 alkaen. Korvausten substanssimenon määräksi on arvioitu noin 300 000 – 400 000 euroa / vuosi. Hyvitysten maksaminen, niiden takaisinperintä ja tilastoinnin tarpeet edellyttävät toiminnan liittämistä Vahingonkorvauspalveluiden korvaustietojärjestelmään, mikä lisää Valtiokonttorin toimintamenojen määräraha-tarvetta noin 100 000 euroa (sisältyy Valtiokonttorin kehittämissuunnitelmaan osana vahingonkorvauskeskusta). Toimintamenojen lisämäärärahatarvetta ei ole huomioitu Valtiokonttorin toimintamenojen peruslaskelmassa. Substanssimeno ei sisälly kehys-päätökseen.

Narkolepsia -korvaustoiminnan aloittaminen

- Toimintamallia ei ole ratkaistu, minkä johdosta ei ole edellytyksiä budjetoida toimintaa.

Vahingonkorvauskeskuksen perustaminen

- Vahingonkorvauskeskuksen perustamisesta aiheutuvat kustannukset eivät sisälly Valtiokonttorin toimintamenojen peruslaskelmaan. Määrärahatarve tämän hankkeen osalta on esitetty Valtiokonttorin toimintamenomomentin kehittämissuunnitelmassa. Toiminnon on arvioitu vaativan pysyvästi 2 henkilötyövuoden lisäresursointia sekä kulutusmenoja vuosittain 150 000 euroa. Vahingonkorvauskeskuksen edellyttämien perustamistoimien kustannukseksi on arvioitu yhteensä 1,5 milj. euroa vuosien 2014–2016 aikana. Summa sisältää 2 määräaikaisen henkilötyövuoden palkkaukset.

TORI-hankkeen ratkaisu ja sen vaikutukset Valtiokonttoriin

- Rahoitusasemalaskelman tulot sisältävät Valtion IT-palvelukeskukselle tuotettavan sisäisen palvelun veloituksen nykytilan mukaisena. Tiedossa on, että Valtion IT-palvelukeskus tulee siirtymään osaksi TORI-palvelukeskusta, mutta siirtymäajankohta on vielä avoinna. Siirto aiheuttaa Valtiokonttorille toimintamenoäärärahan lisäsopeutustarpeen, jonka määrä riippuu siirtoajankohdasta sekä TORI-palvelukeskukseen siirtyvän hallintohenkilöstön määrästä.



- TORI-hankkeen yhteydessä tehtävien Valtiokonttorin omaa IT:tä koskevien ratkaisujen yhteydessä Valtiokonttori-virasto tulee luopumaan VER:lle tuotettavista maksullisista IT-palveluista niiden siirtyessä TORI:n piiriin. Muutos aiheuttaa Valtiokonttorille toimintamenomäärärahan lisäsopeutustarpeen.

#### Valtiolle.fi

- Valtiokonttorin ja valtiovarainministeriön välisessä tulossopimusluonnoksessa 2013 on Valtiokonttorille osoitettu tavoitteita Valtiolle.fi:n kehittämiseen ja uudistamiseen sekä sivuston sisällön tuotantovastuuseen liittyen. Näiden tehtävien vaatimaa resursointia ei ole voitu arvioida, koska keskustelut tavoitteiden yksityiskohtaisemmasta sisällöstä on vielä käymättä.

#### Heli ja Tilha

- Valtion IT-palvelukeskuksen siirtyessä pois Valtiokonttorin yhteydestä kuluvan vuoden aikana on ratkaistava Heli- ja Tilha-tietojärjestelmien tuleva sijoituspaikka.

#### Uusi keskitetty valuuttakauppa

- Valtiokonttori on valmistellut valtion kirjanpitoyksiköiden valuuttakaupan keskittämistä. Uuden toimintatavan piiriin siirtyä vuonna 2013 Valtiokonttorissa hoidettavan työ- ja elinkeinoministeriön korontasaustoimintaan liittyvästä korkoriskin hallinnasta syntyvä valuuttakauppa (ns. KoTa-valuuttakauppa). Vuonna 2014 on tarkoitus laajentaa toimintaa puolustusvoimien valuuttamääräisten hankintojen maksuilla. Myöhemmin toimintaa mahdollisesti laajennetaan koskemaan myös muita kirjanpitoyksiköitä.
- Keskitetty valuuttakauppa tulee aiheuttamaan Valtiokonttorin maksettavaksi tulevaa lisätyötä Palkeissa, koska valuuttatilin käsittely on maksuliikkeessä ja kirjanpidossa. Lisätyötä aiheutuu usean valuuttatilin käsittelystä maksuliikkeessä ja kirjanpidossa. Lisätyötä aiheutuu myös järjestelmien osalta. Työn määrä vastaavasti vähenee niissä virastoissa, jotka siirtyvät tähän menettelyyn. Palkeilta tulevan palvelumaksun määrä ei ole arvioitavissa.
- Lisätyötä aiheutuu myös Valtiokonttorissa mm. valuutan ostoon ja pankkitilien saldojen hallinnointiin liittyen.

#### Maksullinen toiminta

Valtiokonttorin maksullisen toiminnan kasvu verrattuna vuoteen 2013 johtuu Kiekun maksullisen tuotantotoiminnan laajentumisesta sekä Rondo R8 palvelutuotannon siirrosta Valtiokonttorin toimintamenomomentille 28.20.01 vuoden 2014 alusta lukien.

#### Erillisrahoitteinen toiminta

Erillisrahoitteiset hankkeet ja niiden rahoitustarpeet on esitetty kappaleessa Erillisrahoitteiset hankkeet s. 45.

*Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuus***Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma (1 000 euroa)**

Muut säädökset	2012 toteuma	2013 arvio	2014 esitys
<b>Maksullisen toiminnan tuotot</b>			
-suoritteiden myyntituotot	3 867	4 454	4 428
-muut tuotot	2	0	0
Tuotot yhteensä	3 869	4 454	4 428
-tästä toimintamomentille nettouttamattomat tuotot			
<b>Tuotot yhteensä</b>	<b>3 869</b>	<b>4 454</b>	<b>4 428</b>
<b>Maksullisen toiminnan kokonaiskustannukset</b>			
-erilliskustannukset	1 804	1 874	1 906
-osuus yhteiskustannuksista	2 116	2 927	2 887
<b>Kustannukset yhteensä</b>	<b>3 920</b>	<b>4 801</b>	<b>4 793</b>
<b>Kustannusvastaavuus (tuotot - kustannukset)</b>	<b>-51</b>	<b>-348</b>	<b>-365</b>
<b>Kustannusvastaavuus %</b>	<b>99%</b>	<b>93%</b>	<b>92%</b>
<b>Hintatuki</b>	-	-	-
<b>Kustannusvastaavuus hintatuen jälkeen</b>	<b>99%</b>	<b>93%</b>	<b>92%</b>

Valtiokonttorissa ei ole enää vuosina 2013 ja 2014 eläkkeiden hoitokululla katettavaa maksullista toimintaa, koska toiminta on siirtynyt kokonaisuudessaan Kevalle. Eläkkeiden hoitokululla katettava toiminta ei ole tämän laskelman vertailuvuosienkaan tiedoissa vertailtavuuden vuoksi. Muiden säädösten perusteella maksullista toimintaa ovat MMM-lainojen ja tapaturmavakuutusten hoito, liikennevahingot, ryhmähenkivakuutusta vastaava etu sekä sotilaallinen kriisinhallinta. Muiden säädösten alijäämä johtuu MMM-lainojen säädösperusteisesta hinnoittelusta.





**Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma (1 000 euroa)**

Liiketaloudelliset	2012 toteuma	2013 arvio	2014 esitys
<b>Maksullisen toiminnan tuotot</b>			
-suoritteiden myyntituotot	732	692	662
-muut tuotot	4	0	0
Tuotot yhteensä	736	692	662
-tästä toimintamomentille nettouttamattomat tuotot			
<b>Tuotot yhteensä</b>	<b>736</b>	<b>692</b>	<b>662</b>
<b>Maksullisen toiminnan kokonaiskustannukset</b>			
-erilliskustannukset	277	307	308
-osuus yhteiskustannuksista	130	173	166
<b>Kustannukset yhteensä</b>	<b>407</b>	<b>479</b>	<b>475</b>
<b>Kustannusvastaavuus (tuotot - kustannukset)</b>	<b>329</b>	<b>213</b>	<b>188</b>
<b>Kustannusvastaavuus %</b>	<b>181%</b>	<b>144%</b>	<b>140%</b>
<b>Hintatuki</b>	-	-	-
<b>Kustannusvastaavuus hintatuen jälkeen</b>	<b>181%</b>	<b>144%</b>	<b>140%</b>

Liiketaloudellisin perustein maksullista toimintaa ovat maksullinen koulutus, ValtioExpo, maksullinen varainhankinta, maksullinen sijoitustoiminta, antolainojen saldo- ja vakuustodistukset, tietohallintopalvelut Valtion Eläkerahastolle sekä toimitilavuokrapalvelut Opetushallitukselle.



**Maksullisen toiminnan kustannusvastaavuuslaskelma (1 000 euroa)**

Kustannusten korvaus	2012 toteuma	2013 arvio	2014 esitys
<b>Maksullisen toiminnan tuotot</b>			
-suoritteiden myyntituotot	2	0	0
-muut tuotot	3 393	3 711	8 358
Tuotot yhteensä	3 395	3 711	8 358
-tästä toimintamomentille nettouttamattomat tuotot			
<b>Tuotot yhteensä</b>	<b>3 395</b>	<b>3 711</b>	<b>8 358</b>
<b>Maksullisen toiminnan kokonaiskustannukset</b>			
-erilliskustannukset	2 657	3 187	7 245
-osuus yhteiskustannuksista	1 189	1 319	2 591
<b>Kustannukset yhteensä</b>	<b>3 846</b>	<b>4 506</b>	<b>9 836</b>
<b>Kustannusvastaavuus (tuotot - kustannukset)</b>	<b>-451</b>	<b>-795</b>	<b>-1 479</b>
<b>Kustannusvastaavuus %</b>	<b>88%</b>	<b>82%</b>	<b>85%</b>
<b>Hintatuki</b>	-	-	-
<b>Kustannusvastaavuus hintatuen jälkeen</b>	<b>88%</b>	<b>82%</b>	<b>85%</b>

Kustannusten korvaus -suoriteryhmissä käsitellään valtion sisäistä sopimusperusteista kustannusten korvausta. Kustannusten korvaukset sisältävät yleis- ja tietohallintopalveluiden tuottamisen Valtion IT-palvelukeskukselle, Kiekun maksullisen tuotantotoiminnan, Rondo R8 palvelutuotannon, työnantajan henkilötietojärjestelmä Tahtin raportoinnin ja simuloinnin, Valtiokonttorin työntekijöilleen edelleen vuokraamat autopaikat sekä petoeläinvahinkojen hoidon.

Kustannusten korvaus – suoritteiden tulojen kasvu johtuu Kiekun maksullisen tuotantotoiminnan laajentumisesta sekä Rondo R8 palvelutuotannon siirrosta Valtiokonttorin toimintamomentille 28.20.01 vuoden 2014 alusta lukien. Kiekun maksullisen tuotantotoiminnan osuus yhteiskustannuksista sisältää osuuden Kieku-tietojärjestelmän poistoista ja koroista, joita ei oteta hinnoittelussa huomioon. Tästä syystä kustannusvastaavuus on alle 100 prosenttia.



## Valtion IT-palvelukeskuksen toimintamenot 28.20.06

Valtion IT-palvelukeskuksen toimintamenuosuunnitelma momentille 28.20.06 ylittää 27.3.2013 kehyspäätöksen 1 332 000 eurolla.

### *Yhteiskunnalle tarjottavat maksuttomat sähköisen asioinnin palvelut*

Määrärahalta rahoitetaan tietoyhteiskuntakehityksen ja sähköisen asioinnin vauhdittamiseksi tarjottavat maksuttomat palvelut. Yhteiskunnalle tarjottavia, tuotannossa olevia sähköisen asioinnin palveluja ovat mm. Lomake.fi, Vetuma, Yhteentoimivuusportaali ja Asiointitili, joista Vetuma ja Asiointitili ovat voimakkaassa laajentumisvaiheessa JulkICT- tavoitteiden mukaisesti.

Momentin 28.20.06 mitoituksessa on otettu huomioon sähköisen asioinnin laajentuminen erityisesti kuntasektorilla, mikä näkyy sähköisen asioinnin vuotuisen määrärahatarpeen hienoisena kasvuna. Maksuttomista palveluista aiheutuvat menot ovat 2 213 274 euroa.

### *Asiakailta laskutettavat palvelut*

Valtion IT-palvelukeskuksen perustoiminta muodostuu sopimusasiakkaille myytävistä maksullisista palveluista. Palvelukeskus laskuttaa asiakkaitaan aiheuttamisperiaatteella kokonaiskustannusten mukaisesti. Tavoitteena on palvelutoiminnan täysi kustannusvastaavuus, mutta vuonna 2014 määrärahan mitoituksessa on varauduttu 1 471 000 euron alijäämään.

Kokonaiskustannusten mukainen omakustannushinta sisältää palvelujen tuottamisesta ja pienkehittämisestä aiheutuvat kustannukset. Omakustannushintaan ei sisälly varautumista liiketoimintariskeihin kuten ennakoimattomiin tietojärjestelmiin kohdistuviin menoihin. Hinnoittelussa ei ole varauduttu myöskään järjestelmien elinkaaren mukaisiin korvausinvestointeihin.

### *Uusien palvelujen käyttöönotot*

Myytävässä palveluissa on sellaisia uusia palveluja kuten VIA (valtion yhteinen integraatiopalvelu), Virtu (virkamiehen tunnistaminen) ja VyVi (valtion yhteinen viestintäratkaisu), joiden asiakaskunta on ylläpitokustannuksiin nähden vielä sen verran vähäinen, että palvelujen levittäminen täysin omakustanteisina ei ole mahdollista. Valtion IT-palvelukeskus on vauhdittanut näiden palvelujen levinneisyyttä ja käyttöönottoa momentille 28.01.13 osoitetun määrärahan avulla. Uusien asiakkaiden saaminen palvelujen piiriin ei kuitenkaan tapahdu nopeasti, minkä johdosta täyteen kustannusvastaavuuteen näiden palvelujen osalta ei vielä päästä.

Palvelutuotannon alkuvaiheen asiakashintojen kohtuullistamiseksi näitä koko valtioyhteisölle tarjottavia palveluja on tarkoituksenmukaista tukea myös konsernin toimin, minkä johdosta valtiovarainministeriö esittää vuoden 2013 ensimmäisessä lisätalousarviossa momentin 28.01.13 käyttötarkoituksen laajentamista uudelleenbudjetoinnin ohella. Tavoitteena on alentaa alkuvaiheen hintoja ja saada sitä kautta palvelut houkuttelevimmiksi asiakkaille.

### *Palvelujen siirrot*

Perustoiminnan rahoitukseen ja hinnoitteluun vaikuttaa Valtion IT – palvelukeskukselta muille valtion sisäisille toimijoille siirretyt ja siirrettävät palvelut kuten Suomi.fi, Rondo ja M2.



Suomi.fi – palvelun siirto Valtiokonttorin toimintamenomomentille 28.20.01 toteutettiin 1.1.2013 alkaen. Valtiovarainministeriön päätöksen VM/1562/00.01.03.00/2012 mukaan vuoden 2014 alusta lukien tullaan toteuttamaan Rondo – järjestelmän omistajuuden ja palvelutehtävien siirto Valtiokonttorin toimintamenomomentille 28.20.01 sekä M2 – järjestelmän omistajuuden ja palvelutehtävien siirto Valtion talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskuksen toimintamenomomentille 28.20.07.

Palvelutoiminnan siirroilla on määrärahan tarvetta lisäävä vaikutus, koska nämä maksulliset palvelut ovat hinnoittelussa saaneet osansa Valtion IT – palvelukeskuksen kiinteistä menoista, jotka toiminnan uudelleenjärjestelyjen myötä eivät alene vastaavasti. Muiden palvelujen hintojen nosto tästä syystä ei käytännössä ole mahdollista, koska asiakkaat kokevat jo muutenkin uudet yhteiset palvelut liian kalliiksi. Kustannusten lisääminen ns. vanhoille valtioneuvostopalveluille ei myöskään ole oikeudenmukainen ratkaisu.

### Määrärahan mitoitusperusteet

(1 000 euroa)	2012 toteuma	2013 arvio	2014 esitys
Henkilöstökulut	6 835	6 540	6 653
Toimitilavuokrakulut	876	1 068	1 080
Palvelujen ostokulut	21 067	22 424	21 382
Muut kulut	288	193	300
Investointimenot	217	863	345
<b>Bruttomenot</b>	<b>29 284</b>	<b>31 088</b>	<b>29 760</b>
Maksullisen toiminnan tuotot	11	0	0
Muut tuotot	24 828	26 362	24 619
<b>Bruttotulot</b>	<b>24 839</b>	<b>26 362</b>	<b>24 619</b>
<b>Nettokäyttö/-käyttöarvio</b>	<b>4 445</b>	<b>4 726</b>	<b>5 141</b>
<b>Siirtynyt/siirtyy (arvio)</b>	<b>4 103</b>	<b>4 117</b>	<b>1 355</b>
<b>TP/TA/TAE</b>	<b>4 459</b>	<b>1 964</b>	<b>3 786</b>
<b>Käytettävissä yhteensä</b>	<b>8 562</b>	<b>6 081</b>	<b>5 141</b>
Siirtyy seuraavalle vuodelle (arvio)	4 117	1 355	0

Valtion IT – palvelukeskuksen rahoitusasemalaskelma on laadittu seuraavien periaatteiden mukaisesti.

- Henkilöstökulut on suunniteltu henkilötasolla huomioiden tehdyt palvelujen (Suomi.fi, Rondo, M2) siirrot omistajuuksissa ja palvelutehtävien organisoinnissa sekä näistä aiheutuvista sopeuttamistoimista esim. palvelujen kehitystoiminnassa. Virkaehtosopimusten mukaisen toiminnan sallimat sopeuttamistoimet alkavat näkyä vasta hyvin pitkällä viiveellä. Palkkasuunnitelmien pohjana on käytetty tammikuun 2013 toteutuneita säännöllisen ansion palkkatietoja.
- Toimitilavuokrakuluissa ovat mukana Ympyrätalon ja Arppeanumin sekä Lappeenrannan laajentuvat, keväällä 2013 käyttöön otettavat toimitilat. Toimitiloissa on huomioitu yhden prosentin indeksikorotus.
- Palvelujen ostokulut on mitoitettu osittain jo toteutuneisiin menoihin toimittajasopimusten perusteella sekä arvioihin tulevien palveluiden tai niiden laajentumisen osalta. Uusiin, tulevien kilpailutusten vaikutusta on mahdotonta arvioida (Heli, VIA, Asiointitili, Yh-



teentoimivuusportaali, tietoturvan auditointipalvelut esimerkkeinä). Ostokuluissa on otettu huomioon myös tehdyt palvelutuotannon siirrot.

- Investointimenot sisältävät joitakin asiakkaiden tilaamia erillisinvestointeja ja pienimuotoisia hankintoja liittyen mm. toimitiloihin sekä infrapalvelujen arvaamattomiin laiterikoihin.
- Tulot on mitoitettu olemassa olevien ja uusien palvelusopimusten perusteella arvioitavissa olevan asiakasvolyymien kehityksen mukaisesti. Hinnoittelussa ei ole mukana poistoja eikä korkoja.

<b>Valtion IT -palvelukeskuksen henkilötyövuodet rahoituslähteittäin</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Momentti 28.20.06 maksuttomat sähköisen asiointin palvelut	8,8	9,8
Momentti 28.20.06 maksulliset palvelut	78,5	78,8
Momentti 28.70.01 / 28.70.02	6,3	6
Momentti 28.01.13	5	3
<b>Yhteensä</b>	<b>98,6</b>	<b>97,6</b>

### **Erillisrahoitteinen toiminta**

Erillisrahoitteiset hankkeet ja niiden rahoitustarpeet on esitetty kappaleessa Erillisrahoitteiset hankkeet s. 45.



## Kansainvälisille rahoituslaitoksille annettujen sitoumusten lunastaminen 28.92.67

Määräraha on vaadittaessa maksettavia ennen vuotta 1987 annettuja sitoumuksia varten, joita vuoden 2012 lopussa oli lunastamatta noin 1,0 milj. euroa. Tästä oli valuuttamääräisiä 0,3 milj. euroa ja euromääräisiä 0,7 milj. euroa. Määrärahasta saattaa tulla maksettavaksi myös myöhemmin annettuihin sitoumuksiin liittyviä valuuttakurssitappioita. Koska sitoumukset ovat vaadittaessa maksettavia, on vuotuista määrärahan tarvetta vaikea ennakoita.



## Valuuttakaupan kurssierot 28.99.94

Valtiokonttori on valmistellut valtion kirjanpitoyksiköiden valuuttakaupan keskittämistä Palkeiden sekä puolustusvoimien kanssa vuosien 2012–2013 aikana budjetoinnin- ja kirjanpidon, maksuliikenteen, kaupankäynnin ja riskienhallinnan sekä tietojärjestelmien osalta. Valuuttakaupan keskittämisen toteutus on suunniteltu etenevän vaiheittain. Uuden toimintatavan piiriin siirtyy aluksi huhtikuussa 2013 Valtiokonttorissa hoidettavan työ- ja elinkeinoministeriön korontasaustoimintaan liittyvästä korkoriskin hallinnasta syntyvä valuuttakauppa (ns. KoTa-valuuttakauppa). Vuonna 2014 on tarkoitus laajentaa toimintaa puolustusvoimien valuuttamääräisten hankintojen maksuilla. Myöhemmin toiminta mahdollisesti laajennetaan koskemaan myös muita kirjanpitoyksiköitä.

Valtiokonttorin tekemän kyselyn mukaan noin viidennes kirjanpitoyksiköistä vaihtaa valuuttoja. Viisi suurinta kirjanpitoyksikköä tekevät jopa 90 prosenttia kaikista valuuttakaupoista. Virastot ovat ulkoasiainministeriö, puolustusvoimat, Valtiokonttori, Suomen Akatemia ja Matkailun edistämiskeskus. Vuoden 2013 aikana Valtiokonttori valmistelee valuuttakaupan strategiaa ja laajuutta valtionhallinnon tasolla käsittelevän muistion, jonka tarkoituksena on selvittää, kuinka laajalle valtionhallinnossa keskitetty valuuttakauppa kannattaa ulottaa kustannustehokkuuden ja riskienhallinnan näkökulmasta

Valtion keskitetystä valuuttakaupasta on useita hyötyjä. Keskitetty valuuttakaupankäynti mahdollistaa Valtiokonttorille syntyneen rahoitusmarkkinakokemuksen ja -osaamisen hyödyntämisen valuutanvaihdossa. Skaalaetuja ja asiakassuhteita hyödyntämällä on mahdollista tehdä valuuttakaupankäyntiä keskikurssiin, jolloin kustannussäästöt ovat huomattavat. Valuuttakurssimuutoksilta suojautumiseen voidaan käyttää valuuttatermiinejä. Nykyiseen verrattuna kuva valtion valuuttakurssiriskiasemasta paranee. Valtion kirjanpitoyksiköt luopuvat keskitetyssä mallissa ydinosaamisensa ulkopuolisesta tehtävästä, vastaavasti Valtiokonttorin henkilöstön osaamista ja tietojärjestelmiä käytetään entistä tehokkaammin hyväksi. Kirjanpidossa hankintamenoa ei enää korjata maksukurssin mukaiseksi vaan käytetään järjestelmässä olevaa kirjauspäivän kurssia.

Momentille tulee kirjattavaksi valuuttamääräisten pankkitilien saldojen kurssierot. Kurssiero syntyy, kun hankintameno kirjataan suoriteperusteella käyttäen edellisen päivän EKP-keskikurssia ja meno maksetaan valuutalla, jonka hankinta on viety kirjanpitoon sillä euroäärällä, joka valuuttaerästä on maksettu. Kurssierot kirjataan tilinpäätöksessä. Kumulatiivinen kurssiero voi olla joko positiivinen tai negatiivinen. Määräraha on budjetoitu budjettiteknisistä syistä varovaisuuden periaate huomioiden talousarvion menopuolelle ja merkitty arviomäärärahaksi. Mikäli määräraha ei ole riittävä, voidaan hakea ylityslupaa. Positiivinen kurssiero voidaan kirjata tuloksi nettobudjetoidulle määrärahalle.

Nykyisessä toimintatavassa menot maksetaan valtion maksuliiketilijärjestelmään liitettyä kunkin kirjanpitoyksikön nimissä olevalta maksuliikemenotililtä, joka katetaan automaattisesti valtion yleisistä kassavaroista. Valtiokonttori hoitaa valtion likviditeetin hallinnan. Keskitetyssä toimintatavassa Palkeet maksaa valuuttamääräisen menon Valtiokonttorin nimissä olevalta valuuttatililtä. Lisäksi Palkeet vastaa reskontrasta, maksuajoista ja tiliöinnistä. Valtiokonttori huolehtii, että valuuttatilillä on maksuun tarvittavat varat.



Keskeisiä uuden keskitetyn valuuttakaupankäynnin muutoksia on koottu seuraavaan taulukkoon.

	Nykytila	Uusi toimintatapa
Valuuttakaupan toteutus	Pankki hoitaa valuutanvaihdon valtion viraston kanssa tehdyn sopimuksen pohjalta.	Valtiokonttori tekee valuuttakaupan.
Palkeiden rooli	Yli 500 000 euroa hankinnoista pyydetään erikseen kurssi.	Valtiokonttori hoitaa valuutan hankinnan markkinalähtöisesti.
Valuuttakurssiriskiaseman seuranta	Ei ole	Valtiokonttori seuraa ja raportoi
Kauppojen kustannustehokkuuden analysointi	Ei ole	Valtiokonttori seuraa ja raportoi
Rahakkaan valuuttamääräiset menoennusteet	Euroissa	Valuutoissa
Kirjanpidon valuuttakurssi	Korjataan hyväksymispäivän kurssi maksupäivän kurssilla.	Korjausta ei tehdä, vaan ero katsotaan rahoituskuluksi. Muistiotositetta ei tarvitse enää kiertää.
Maksutili	Päävälittäjäpankissa oleva viraston maksuliikemenotili	Valtiokonttorin ylläpitämä valuutatili, jota varten sille nettomääräraha rahoituskuluihin





## Satunnaiset säädösperusteiset menot 28.99.95

Valtiokonttori on vuonna 2012 käyttänyt, saatuaan Valtiovarainministeriön määrärahan irtottamisluvan, satunnaisiin säädösperusteisiin menoihin varattua määrärahaa valtiontakauksen perusteella valtion maksettavaksi tulleeseen lainamaksuun rahalaitokselle. Määrärahaa on käytetty vastaavaan tarkoitukseen myös vuonna 2013. Määrärahan tarve on riippuvainen valtiontakauksen saaneen yhteisön taloudellisessa tilanteessa tapahtuneista yhteisön maksukykyyn vaikuttaneista muutoksista.

Valtiokonttori maksaa takausvastuun perustella maksettavaksi tulevan erääntyneen maksun välittömästi saatuaan luvan käyttää valtion talousarvion satunnaiset säädösperusteiset menot – momentin määrärahaa. Valtiokonttorin tulisi maksaa takauksen perusteella valtion maksettavaksi tuleva rahamäärä mahdollisimman nopeasti välttääkseen viivästyskoron määrän kertymisen. Näin ollen valtion talousarviossa tulisi varautua valtiontakauksen perusteella mahdollisesti maksettavaksi tulevaan maksuun varaamalla satunnaiset säädöspäerusteiset menot – momentille määrärahaa Valtiokonttorin käyttöön.

Vuonna 2012 ja 2013 on yhdelle yhteisölle annetun valtiontakauksen perusteella maksettu lainamaksuja rahalaitokselle, joten on varauduttava siihen, että lainamaksuja voidaan joutua maksamaan myös jatkossa. Maksettavaksi tuleva määrä riippuu kulloinkin erääntyvästä ja velalliselta maksamatta jääneestä määrästä.

## Valtiovarainministeriön hallinnonalan muut tulot 12.28.99

Muutos verrattuna Valtiokonttorin kehysuunnitelmaan 2014–2017

	€
Vakuutuskorvausten regressit	100 000
Valtionperinnöt	500 000
Saadut maksut myönnettyistä takauksista	0
Sotilasvammakorvauksiin liittyvät regressit	-170 000
Investointirahastolainasaamiset	0

Valtionperintöjen tuloarvioita on nostettu, sillä valtionperintöjen määrä on ollut vuosina 2008–2012 yli 3 milj. euroa. Odotettavissa on, että tuloja kertyy jatkossakin vähintään 3 milj. euroa.

Vakuutuskorvausten regressien tuloarviota on nostettu, sillä perintäpäästösten määrän arvioidaan kasvavan.

Sotilasvammakorvauksiin liittyvien regressien tuloarviota on laskettu, sillä perintäpäästösten määrän arvioidaan laskevan.

## Korot talletuksista 13.01.07

Valtiokonttori on arvioinut vuodelle 2014 valtion kassareservien sijoitustoiminnasta kertyvän koron määrän 10,9 milj. euroa seuraavin perustein:

- Kassan koko keskimäärin 7 mrd. euroa
- Korko 0,16 %



## LIITTEET

## Valtion IT-palvelukeskukselle yhteisten tietojärjestelmien käyttöönotoista aiheutuvat kulut 28.01.13

Momentille myönnetään 3 661 000 euroa.

Momentin perusteluja täydennetään siten, että määrärahaa saa käyttää yhteisten tietojärjestelmien ja palveluiden käyttöönottoihin ja alkuvaiheen kustannuksiin sekä asiakasvirastojen ja -laitosten yhteisten järjestelmien ja palveluiden kanssa päällekkäisten ratkaisujen alasajoon.

*Selvitysosa:* Momentin käyttötarkoitusta laajennetaan yhteisten tietojärjestelmien käyttöönoton lisäksi yhteisten tietojärjestelmien ja palveluiden alkuvaiheen hintatukeen sekä päällekkäisistä tietojärjestelmistä ja palveluista luopumisen kustannuksiin.

(1 000 euroa)	2012 toteuma	2013 arvio	2014 esitys
Henkilöstökulut	273	322	192
Toimitilavuokrat	0	0	0
Palvelujen ostokulut	482	1 887	3 369
Muut kulut	103	100	100
Investointimenot	0	0	0
<b>Bruttomenot</b>	<b>857</b>	<b>2 309</b>	<b>3 661</b>
Maksullisen toiminnan tuotot			
Muut tuotot	0	0	0
<b>Bruttotulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nettokäyttö/-käyttöarvio</b>	<b>857</b>	<b>2 309</b>	<b>3 661</b>
<b>Siirtynyt/siirto (arvio)</b>	0	3 863	0
<b>TP/TA/TAE</b>	4 720	200	3 661
<b>Käytettävissä yhteensä</b>	<b>4 720</b>	<b>4 063</b>	<b>3 661</b>
Siirto seuraavalle vuodelle (arvio)	3 863	1 754	0

\*Vuodelta 2013 siirtyvää määrärahaa ei ole huomioitu uudelleen budjetoiminnin vuoksi.

VM / JulkICT – toiminto on ilmoittanut, että valtiovarainministeriö tulee vuoden 2013 LTAE I:ssä esittämään momentin uudelleenbudjetoimintia ja nykyisen momentin 28.01.13 määrärahan siirtämistä momentille 28.70.01 sekä käyttökohteiden laajennusta seuraavasti:

- käyttökohteita ei rajata palveluittain, vaan rahoitusta saadaan käyttää valtion valmiiden yhteisten strategisten palvelujen laajentamiseksi seuraavasti:
  - käyttöönottoihin
  - hinnan alentamiseen
  - asiakkaiden nykypalvelujen alasajokustannuksiin.

Valtiokonttori / Valtion IT – palvelukeskus esittää, että sille annetaan ko. momentille nykyisen projektirahoituksen mukainen käytäntö eli kaksivuotinen käyttö- ja kirjausoikeus.



Säännösvalmistelu valmiiden yhteisten palvelujen käytön velvoittavuudesta huomioiden hallinnonalojen erityistarpeet (Talouspoliittinen ministerivaliokunta, linjaus 26.11.2012), ei ole vielä edennyt, joten sen vaikutus määrärahatarpeeseen tulee ottaa aikanaan huomioon. Alla oleva vuoden 2014 käyttösuunnitelma sisältää vain nykyiset järjestelmät, jotka ovat olleet jo aikaisemmin momentin rahoituksen piirissä.

(1 000 euroa)	<i>Josta</i>	
	<b>2014</b>	<i>esitys</i>
	<b>2014</b>	<i>esitys</i>
	<b>2014</b>	<i>esitys</i>
VY-verkko	500	200
Valtion yhteinen viestintäratkaisu	1 561	500
Virtu	300	200
Valtion yhteinen päätelaite ja käyttäjätukipalvelu	500	100
VIA	800	300
<b>Yhteensä</b>	<b>3 661</b>	<b>1 300</b>

Valtiokonttori ei esitä talousarvioehdotukseen muita tarkempia laskelmia, koska sillä ei ole tietoa vuoden 2013 lisätalousarvioehdotukseen sisältyvistä laskelmista.



## Erillisrahoitteiset hankkeet

Valtiokonttorin erillisrahoitteiset hankkeet ja niiden rahoitustarve vuonna 2014 on esitetty alla olevissa taulukoissa momenteittain. Taulukoissa esitetyt henkilötyövuosimäärät eivät sisällä Valtiokonttorin perustoimintamenomomentin 28.20.01 eivätkä Valtion IT-palvelukeskuksen toimintamenomomentin 28.20.06 henkilötyövuosisuunnitelmaan.

<b>28.70.01 Valtion ICT:n ohjaus ja kehittäminen</b>	toteuttaja	rahoitustarve 2014 henkilötyövuodet
VETUMA	VIP	200 000 euroa
Asiointitili	VIP	220 000 euroa
Palvelutietovaranto	VIP	150 000 euroa
Yhteentoimivuusportaali	VIP	52 000 euroa
Lomake.fi	VIP	200 000 euroa
VIA	VIP	810 000 euroa 1,0 htv
VY-verkko	VIP	250 000 euroa 0,2 htv
VyVi	VIP	565 000 euroa 0,5 htv
Haavoittuvuusskannaus	VIP	28 000 euroa 0,3 htv
TTA toimeenpano	VIP	17 000 euroa 0,2 htv
Skannauspalvelu	VIP	510 000 euroa
Työkalupakki	VIP	200 000 euroa 1,0 htv
Julkaisualusta	VIP	720 000 euroa
eLAB	VIP	200 000 euroa
VARE-TTT	VIP	228 000 euroa 1,3 htv
Päätelaite- ja käyttäjätukipalvelu	VIP	275 000 euroa



		1,5 htv
Suomi.fi -portaalin palvelutarjottimien konseptoin- ti- ja pilotointihanke	VK	40 000 euroa
Tunnistetun käyttäjän palvelut - oma.suomi.fi	VK	360 000 euroa 1 htv
Valtiolle.fi -sivuston siirtäminen Suomi.fi:n vastuul- le	VK	210 000 euroa 1 htv
<i>Yhteensä</i>		<i>5 235 000 euroa 8 htv</i>



<b>28.70.02 Valtion talous-, henkilöstö-, ja toimitus-</b> <b>lahallinnon tietojärjestelmät</b>	toteuttaja	rahoitustarve 2014 henkilötyövuodet
Kieku-tietojärjestelmähanke  Hankkeen tavoitteena on muodostaa yhteinen talous- ja henkilöstöhallinnon tietojärjestelmien kokonaisuus, joka on keskitetysti hankittu ja hallinnoitu ja jota palvelukeskukset ja niiden asiakasvirastot käyttävät määriteltyjen palveluiden tuottamiseen yhtenäisillä toimintaprosesseilla.	VK/Kieku	18 629 000 euroa 32,2 htv
Valtionhallintoa palvelevien talous-, henkilöstö- ja tietohallinnon prosessien sekä järjestelmien kehittäminen ja hankinta		
– Rondo R8 käyttöönotot sekä Rondon yhteisten ominaisuuksien kehittäminen	VK	50 000 euroa
– Suunnittelu- ja seurantajärjestelmä	VK	130 000 euroa 1 htv
– Prosessien kehittämisen tuki	VK	210 000 euroa 1 htv
Valtion laskujen kierrätys- ja arkistointijärjestelmän R7 arkistomigraatio versioon R8	VK/Kieku	482 000 euroa 0,5 htv
HELI uudistaminen	VIP	500 000 euroa 0,5 htv
Tilha uudistaminen	VIP	810 000 euroa 1,0 htv
<i>Yhteensä</i>		<i>20 811 000 euroa 36,2 htv</i>

<b>28.90.20 Valtion ja kuntien yhteiset tietojärjestelmähankkeet</b>	toteuttaja	rahoitustarve 2014 henkilötyövuodet
Kansalaisen yleisneuvontapalvelu -hankkeen tietojärjestelmähanke	VK	332 000 euroa 1,6 htv



## Kieku-valtuus

### 28.70.02. Valtion talous-, henkilöstö- ja toimitilahallinnon tietojärjestelmät (siirtomääräraha 3 v)

#### Valtuus

1) Valtiokonttori saa käyttää valtion keskitetysti hankittavan talous- ja henkilöstöhallintojärjestelmän ja siihen liittyvän integraatoratkaisun ensimmäiseen vaiheeseen myönnettyä valtuutta vuonna 2014 siltä osin kuin se on jäänyt käyttämättä vuonna 2013. Valtuudesta saa aiheutua menoja yhteensä 41 579 000 euroa.

2) Valtiokonttori saa käyttää valtion keskitetysti hankittavan talous- ja henkilöstöjärjestelmän toisen vaiheen järjestelmälisenssien hankintaan ja palvelujen ostoon myönnettyä valtuutta vuonna 2014 siltä osin kuin se on jäänyt käyttämättä vuonna 2013. Valtuudesta saa aiheutua menoja yhteensä 30 821 000 euroa.

*Selvitysosa:* Määrärahaa on tarkoitus käyttää valtionhallinnon yhteisen talous- ja henkilöstöhallinnon Kieku-tietojärjestelmähankinnan ensimmäisen ja toisen vaiheen toimeenpanoon ja järjestelmän käyttöönottojen ja alkuvaiheen käytön tukemiseen virastoissa ja laitoksissa sekä välttämättömien integraatioiden ja tietojen siirron aikaansaamiseen virastojen ja laitosten muihin tietojärjestelmiin. Virastojen ja laitosten aikataulun mukaisen käyttöönoton varmistamiseksi ja säästöjen aikaansaamiseksi on tarkoituksena rahoittaa keskitetysti virastojen ja laitosten keskeisten tietojärjestelmien integraatioita ja tietojen siirtoja talous- ja henkilöstöhallinnon Kieku-järjestelmään.

#### Valtuuden käyttöön liittyvistä sitoumuksista ja sopimuksista aiheutuvat valtion menot (1000 euroa)

	2014	2015	2016	2016-	Yhteensä vuodesta 2014 lähtien
<b>Talous- ja henkilöstöhallinnon yhteisen tietojärjestelmän hankinta</b>					
Ennen vuotta 2014 tehdyt sitoumukset	5 698	7 921	6 092	4 053	23 764
Vuoden 2014 sitoumukset	0	0	0	0	0
<b>Valtuus yhteensä</b>	<b>5 698</b>	<b>7 921</b>	<b>6 092</b>	<b>4 053</b>	<b>23 764</b>

