

Osavuosisikatsaus I

Kirkkonummen kunta 2024

Yhteiset palvelut

Kunnanvaltuusto

Kunnanhallitus

Tarkastuslautakunta

Keskusvaalilautakunta

Jaostot

Yhteisten palveluiden tukipalvelut

Yhteiset palvelut

Tuloslaskelma

Yhteiset palvelut	TA 2024	TOT 4/2024	Tot. %	TOT 4/2023	Muutos %	TP 2023
Toimintatuotot	1 291 200	473 729	36,69 %	1 545 314	-69,34 %	2 065 544
Myyntituotot	172 792	314 873	182,23 %	71 875	338,09 %	843 625
Maksutuotot	0	0	0,00 %	-2 738	-100,00 %	-3 289
Tuet ja avustukset	806 000	148 660	18,44 %	371 768	-60,01 %	1 028 151
Muut toimintatuotot	312 408	10 195	3,26 %	1 104 409	-99,08 %	197 057
Toimintakulut	-15 267 598	-5 040 739	33,02 %	-6 249 022	-19,34 %	-15 528 726
Palkat ja palkkiot	-4 901 773	-1 406 164	28,69 %	-1 587 395	-11,42 %	-4 609 026
Henkilösivukulut	-1 080 469	-295 691	27,37 %	-353 273	-16,30 %	-949 037
Palvelujen ostot	-5 903 902	-2 031 402	34,41 %	-2 855 472	-28,86 %	-5 384 470
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-96 654	-48 392	50,07 %	-52 140	-7,19 %	-121 562
Avustukset	-2 961 000	-1 013 317	34,22 %	-916 196	10,60 %	-2 953 215
Muut toimintakulut	-323 800	-245 774	75,90 %	-484 546	-49,28 %	-1 511 417
Toimintakate	-13 976 398	-4 567 011	32,68 %	-4 703 708	-2,91 %	-13 463 182
Sisäiset tuotot yhteensä	0	13 032	0,00 %	8 498	53,35 %	2 395 088
Sisäiset menot yhteensä	-1 041 933	-354 256	34,00 %	-317 111	11,71 %	-1 175 237
joista:						
Puhtauspalvelut	-67 203	-22 401	33,33 %	-22 098	1,37 %	-66 295
Rakennusten vuokrat	-974 730	-324 910	33,33 %	-292 904	10,93 %	-878 822
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	0	-3 482	0,00 %	-1 741	100,00 %	-6 745
Taloudellinen tulokellisuus						
Asukasmäärä	41 463	41 463	0	41 160	0	41 160
euroa per asukas, ulkoiset	-337	-110	0	-114	0	-327
	TA 2024	TOT 4/2024	Tot. %	TOT 4/2023	Muutos %	TP 2023
Käyttöom. myyntivoitot	3 580 000	0	0,00 %	0	0,00 %	1 603 117
Maankäyttösop. korvauks.	1 990 000	318 142	15,99 %	48 340	558,14 %	2 811 440
Erittely palveluryhmittäin						
Tarkastuslautakunta	TA 2024	TOT 4/2024	Tot. %	TOT 4/2023	Muutos %	TP 2023
Ulkoiset toimintamenot	-77 000	-9 889	12,84 %	-18 558	-46,71 %	-78 038
Toimintakate	-77 000	-9 889	12,84 %	-18 558	-46,71 %	-78 038
Keskusvaalilautakunta	TA 2024	TOT 4/2024	Tot. %	TOT 4/2023	Muutos %	TP 2023
Ulkoiset toimintatuotot	70 000	0	0,00 %	0	0,00 %	70 164
Ulkoiset toimintamenot	-283 675	-286 899	101,14 %	-118 237	142,65 %	-201 757
Toimintakate	-213 675	-286 899	134,27 %	-118 237	142,65 %	-131 593
sisäiset toimintamenot	0	-5 284	0,00 %	-1 897	178,59 %	-2 053
Muut yhteiset palvelut	TA 2024	TOT 4/2024	Tot. %	TOT 4/2023	Muutos %	TP 2023
Ulkoiset toimintatuotot	1 221 200	473 729	38,79 %	1 545 314	-69,34 %	1 995 380
Ulkoiset toimintamenot	-14 906 923	-4 743 952	31,82 %	-6 112 227	-22,39 %	-15 248 931
Toimintakate	-13 685 723	-4 270 223	31,20 %	-4 566 913	-6,50 %	-13 253 550
sisäiset toimintatuotot	0	13 032		8 498	53,35 %	2 315 082
sisäiset toimintamenot	-1 041 933	-348 971	33,49 %	-315 214	10,71 %	-1 093 177
Työllisyysalueen palvelut	TA 2024	TOT 4/2024	Tot. %	TOT 4/2023	Muutos %	TP 2023
Ulkoiset toimintamenot	-88 058	-74 889	85,05 %	0	0,00 %	0
Toimintakate	-88 058	-74 889	85,05 %	0	0,00 %	0
sisäiset toimintamenot	0	-98	0,00 %	0	0,00 %	0

Arvio talousarvion määrärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset

Yhteisten palveluiden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Myyntituottojen budjetoitua suurempi toteuma johtuu valtion maksamista KOTO-palveluiden korvauksista.

Työllisyysalueen valmistelun osalta on tullut ja tulee vielä vuoden 2024 aikana kustannuksia, joita ei ole huomioitu talousarviossa. Valtion muutokustannusten korvaus tulee kattamaan suurimman osan tästä, mutta tarkemmat summat ja korvauksen maksatusajankohta ei vielä tiedossa. Työllisyysalueen valmistelukustannukset jaetaan Kirkkonummen, Vihdin ja Siuntion kesken.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen painopiste	Strateginen tekijä	Nykytilanne	Tavoite	Onnistuminen 30.4.	Vastuu
1. Houkuttelemme ja kasvamme	3. Johdamme tiedolla	Kuntabrändiä ei ole määritelty ja viestintä on epäyhtenäistä eikä se kohdennu suunnitellusti.	Tavoite: Luodaan yhtenäinen kuntabrändi viestinnän ja toiminnan tueksi. Mittari: Kuntabrändi on luotu (kyllä/ei) Toimenpide: Haetaan yhteistyökumppani ja osallistetaan palvelualueet.	Brändikumppani valittu ja työ käynnistynyt. Toteutuksen suunnittelu ja aikataulutus tehty. Palvelualueet tiiviisti mukana hankkeessa. Brändityö käynnistynyt.	Viestintäpäällikkö
2. Investoimme tulevaisuuteen	2. Tasapainotamme taloutta	Ostolaskuja käsitellään manuaalisesti ja hyödykeostoja tehdään hajautetusti. Käytäntöjen ohjeistaminen puutteellista.	Tavoite: Työn tuottavuuden lisääminen ja uudelleensuuntaminen. Ostokäytäntöjen yhtenäistäminen ja hankintojen kokonaistaloudellisuuden varmistaminen. Mittari: Automaatioasteen raportointi. Ostodatan analyysi. Ohjeistusten laatiminen (kyllä/ei). Toimenpide: Automatisaation lisääminen työn tuottavuuden lisäämiseksi. Ostokäytäntöjen ohjeistuksen lisääminen.	Hankintapulssi tilataan Hanselilta. Ohjeistusta kehitetty.	Talousjohtaja

OVK I Yhteiset palvelut 2024

	<p>2. Tasapainotamme taloutta</p>	<p>Kunta on usean vuoden ajan työllistänyt työllisyysmäärärahalla sekä myöntänyt työllistämisen järjestelytukea yrityksille ja yhteisöille pitkään työtä vailla olleen kuntalaisen työllistämiseksi. Kunnan palkkatukityöllistämisen kriteereitä on muutettu ennaltaehkäisevään suuntaan (Elinvoimajaosto 22.8.2023 § 30). Pitkäaikaistyöttömyys on ollut kasvusuunnassa.</p>	<p>Tavoite: Vähintään 100 pitkäaikaistyötöntä työllistyy tai aloittaa työllistymistä edistävän toimenpiteen. Mittari: Työllistyvien pitkäaikaistyöttömien määrä Toimenpide: Verkostoyhteistyön kehittäminen yritysten ja kolmannen sektorin kanssa.</p>	<p>3 uutta velvoitetyöllistettyä, 4 uutta palkkatuella, 3 järjestelytuen päätöstä</p>	<p>Hallintojohtaja</p>
	<p>3. Johdamme tiedolla</p>	<p>Talouden raportoinnista puuttuu toiminnan ja toimintaympäristön seuranta.</p>	<p>Tavoite: Kokonaisvaltaisempi kuva talouden ja toiminnan tilanteest Mittari: Tyytyväisyyskysely uudistuksesta toimielimille ja kunnan johdolle. Toimenpide: Kunnanhallituksen talouden kuukausiraportoinnin laajentaminen koskemaan toimintaa ja toimintaympäristöä ja raportoinnin laajentaminen kaikkien lautakuntien käyttöön.</p>	<p>Kuukausiraportti käsitellään kuukausittain KH:ssa. Kuukausiraportointia kehitetään edelleen.</p>	<p>Talusojohtaja</p>
	<p>3. Johdamme tiedolla</p>	<p>Kunnan hankintatoimen nykytilannetta on arvioitu yhteistyössä Hansel Oy:n kanssa toteutetun kehittämishankkeen kautta. Tässä yhteydessä on havaittu sellaisia kehittämiskohteita, joihin vaikuttamalla voidaan parantaa hankintaprosessin tehokkuutta ja asiakaslähtöisyyttä. Tehokas ja asiakaslähtöinen asiakasprosessi on edellytys sille, että hankittavat tavarat tai palvelut ovat loppuasiakkaan käytettävissä oikea-aikaisesti ja oikeanlaisina.</p>	<p>Tavoite: Hankintaprosessi on tehokas ja asiakaslähtöinen. Mittari: Hankintayksikön asiakkailleen vuosina 2023 ja 2024 järjestämän asiakaskyselyn tuloksen muutokset. Toimenpide: Hankintaprosessin virtaviivaistaminen, työnjaon selkeyttäminen, parempi ennakkosuunnittelu.</p>	<p>Keskitetty hankintojen ohjausyksikkö on valmistellut ryhmän toimenpiteitä, jotka tuodaan käytäntöön (valmisteltaviin hankintoihin liittyviin prosesseihin) vuoden 2024 kuluessa. Toimenpiteillä pyritään vaikuttamaan erityisesti hankintaprosessiin kuluvaan aikaan sekä huomioimaan erityisesti hankintapalvelua tilaavan organisaation osan osallisuus ja tietoisuus hankintaprosessin kulusta.</p>	<p>Hankinnat / controller</p>

OVK I Yhteiset palvelut 2024

	3. Johdamme tiedolla	<p>Perustietotekniikka (konesali, SOC, laitehallinta ja tukipalvelut) hoidetaan omana toimintana ja osittain määräaikaisin, vaihtuvin resurssein. Tietoliikenne ja varmistukset on ulkoistettu. Nykytilanteessa vakinaisella henkilöstöllä ei ole riittävästi työaika-a toiminnan ja toimintatapojen kehittämiseen.</p>	<p>Tavoite: Perustietotekniikka toimii kustannustehokkaasti ja toimintavarmasti.</p> <p>Mittari: Asiakastytyväisyys ja käyttövarmuus</p> <p>Toimenpide: Selvitetään perustietotekniikan järjestämisen tapa (omana työnä vs ostopalveluna).</p>	Konesaliulkoistus valmistellaan kunnanhallitukseen 10.6.	Tietohallintojohtaja
4. Luomme uuden työn paikkoja – täällä on tilaa ajatella	3. Johdamme tiedolla	<p>Yhteiset palvelut tukevat palvelualueiden tuloksellista toimintaa, ohjaavat ja seuraavat tavoitteiden toteutumista, tuottavat asiantuntijapalveluita kunnan päätöksenteon ja johtamisen tueksi, vastaavat kunnan strategisesta suunnittelusta sekä huolehtivat luottamuselinten valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä. Yhteisten palveluiden toiminta on kuvattu kevään 2023 aikana tavoitteena mukauttaa toiminta kuntaorganisaation tarpeisiin.</p>	<p>Tavoite: Yhteiset palvelut panostavat toiminnan kehittämiseen ollakseen kuntaorganisaatiota tukeva ja ohjaava yksikkö, joka ketterästi kykenee vastaamaan tulevaisuuden haasteisiin.</p> <p>Mittarit: 1. Keskeiset prosessit on määritelty ja kuvattu yhdessä palvelualueiden kanssa sekä sovittu työnjaosta. 2. Organisaatiomuutos on tehty. 3. Tuki- ja ohjausroolit on määritelty. 4. Tavoitetta tukevan henkilöstön osaamisen kehittäminen on suunnattu tarkoituksenmukaisesti ja tarvittavat tehtävänkuvien muutokset tehty.</p> <p>Toimenpiteet: 1. Yhteistyö palvelualueiden kanssa päällekkäisen työn poistamiseksi ja prosessien yhtenäistämiseksi ja yhdistämiseksi. 2. Täsmennetään organisaatio sisäisten ja ulkoisten palveluiden osalta sekä vahvistaa strategisen johtamisen tukea. 3. Määritellään tuki- ja</p>	ARCCU-projektin etenemisestä sovittu palvelualueiden kanssa. Sovittu, että kaikki palveluryhmät tekevät kehittämissuunnitelmansa ennen kesälomaa.	Hallintojohtaja

			ohjausroolit. 4. Huolehditaan henkilöstön hyvinvoinnista, osaamisen kehittämisestä sekä täsmennetään tehtävänkuvia ja määritellään uudet puuttuvat tehtävät.		
	3. Johdamme tiedolla	Päätöksenteon valmistelun toimintatavat eivät ole kaikin osin yhdenmukaiset. Toimielinten päätösvalmistelu syö tarpeettomasti resursseja. Käytettävissä olevia työkaluja (Luotsi) ei hyödynnetä optimaalisesti.	Tavoite: Nykyistä tehokkaammat toimintatavat kaikessa päätöksenteon valmistelussa, erityisesti tehokkaampi toimielinten valmistelu. Mittari: Versiopäivityksen käyttöönottoprojekti on saatettu loppuun. Uudet toimintaohjeet on laadittu ja otettu käyttöön kaikilla palvelualueilla. Toimenpide: Luotsin päivitys uusimpaan versioon toteutetaan käyttöönottoprojektin a yhteistyössä palvelualueiden kanssa.	Projekti etenee suunnitellusti. Hyväksymistestaus on onnistuneesti hoidettu, koulutussuunnittelu käynnissä.	Asianhallinta-päällikkö
	3. Johdamme tiedolla	Tiedolla johtaminen puutteellista, koska systemaattinen seurantamalli puuttuu eivätkä järjestelmäkään sellaista tue. Rekrytointiosaaminen puutteellista ja -prosessit monimutkaisia.	Tavoite: Toimivat HR-järjestelmät ja rekrytointi nykyistä ammattimaisempaa Mittari: Järjestelmähankinnasta päätetty ja käyttöönotto käynnissä. Rekrytointiprosessi uudistettu ja prosessiin osallistuvat henkilöt valmennettu. Toimenpide: Hankitaan uudet HR-järjestelmät, jotka mahdollistavat tiedolla johtamisen. Kehitetään rekrytointiprosessiin osallistuvien henkilöiden osaamistasoa sekä prosesseja.	Otetaan tuotantoon People Analytics, joka korvaa entisen HR Analyticsin. Tämä voi viivästyttää monien raporttien valmistumista.	Henkilöstöjohtaja

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2023	TA 2024	Tot 4/24
Yhteiset palvelut	67,9	62,4	63,5
Arvio uusien perustettavien virkojen ja toimien määrästä		5*	1
Arvio lakkautettavien virkojen ja toimien määrästä		0	0

*Sisäinen tarkastaja, kehityspäällikkö, suunnittelija, talouscontroller ja yritysneuvoja lisätty. TE Palvelupäällikkö aloittanut jo 2023.

Riskienhallinta

Strategien painopiste	Strategien tekijä	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo
4. Luomme uuden työn paikkoja – täällä on tilaa ajatella	3. Johdamme tiedolla	Toiminnallinen riski	Työllistämisen korvausmuutokset syksyllä 2024 poistavat kannustimet ottaa työllistettäviä kuntaan töihin. Myöskään työllistettävien halukkuus hakeutua työllistämiskausille vähenee. Myös veloitetyöllistettävien vaade poistuu kunnilta. Korvaavat toimenpiteet aiheuttavat kustannusten kasvua.	Palveluyksiköt, jotka ovat hyödyntäneet työllistettäviä perustoiminnoissaan toteuttavat poistuvalla työpanoksella korvaavia toimia.	Tarve korvaaville toimille on kartoitettu ja nykyisin työllistettäviä hyödyntävät palveluyksiköt jatkavat korvaavien toimien suunnittelua. Uusia työllistämissopimuksia ei enää uloteta vuoden 2025 puolelle, lukuun ottamatta vielä lakisäätöisiä veloitetyöllistämisen jaksoja.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 2 6

Investoinnit

Projekti	Investointikohde	TA 2024	Tot 4/24
9039	HR-järjestelmän vaihto	-300 000	-4 935
9009	Internetsivujen kehittäminen	-40 000	0
9040	Perustietotekniikan kehittäminen	-200 000	0
9041	Osallistuva budjetointi	-50 000	0
9010	Maa- ja vesialueiden hankinta	-500 000	-10 490

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2024	Onnistuminen 30.4.
Raportoinnin kehittäminen siten, että talouden toteumaa ja tarvittavia johtopäätöksiä käsitellään syvällisemmin palvelualueilla. Raportointiin lisätään myös investointien tilanne sekä toiminnallisia tietoja, jotka vaikuttavat välillisesti kunnan talouden liikkumavaraan.	Mikäli seuranta ei ole proaktiivista ei ehditä tehdä tarvittavia korjaavia toimenpiteitä tai linjauksia.	Raportoinnin avulla luottamushenkilöt sekä virkahenkilöt saavat laajan tilannekuvan kunnan taloudesta ja toiminnasta.	Kuukausiraportointia kehitetään kokonaisvaltaisemmaksi ja tehdään yhteistyössä palvelualueiden kanssa.	Kuukausiraportti käsitellään kuukausittain KH:ssa. Kuukausiraportointia kehitetään edelleen yhdessä palvelualueiden kanssa.
Yhteisten palveluiden ja palvelualueiden yhteistyö hallinnon organisoinnissa YP2024 projektiin liittyen.	Palvelualueiden prosessit eivät ole synkronoitu. Voi aiheuttaa virheellisiä menettelytapoja, joissa aikaa vieviä ja kustannuksia aiheuttavia korjaustarpeita.	Hallinnon tukiprosessit ovat sujuvia ja yhtenäisiä. Resurssit on kohdistettu oikein.	Yhteistyö palvelualueiden kanssa prosessien yhtenäistämiseksi ja yhdistämiseksi.	Osassa tukiprosesseissa on jo aloitettu kehittämistyö yhdessä palvelualueiden kanssa, mm ProjectTopin käyttöönotto.

Litteet

KVA tuloslaskelma
KVA tase