

KÄYTTÖSUUNNITELMA 2023

YHTEISET PALVELUT -TOIMIALA

Yhteiset palvelut / Kaupunginhallituksen toimiala

Toiminnalliset tavoitteet

Vastuuhenkilö: Hallinto- ja kehitysjohtaja

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/TOIMIALA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

Valtuusto on hyväksynyt alla olevat tavoitteet toimialan valtuuston sitovuustason tavoitteiksi. Tavoitteet on johdettu strategiasta.

Tavoitteita on viety johdonmukaisesti eteenpäin ajoittaisista resurssihaasteista huolimatta.

Strateginen päämäärä	Toimialan tavoite 2023
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	- Asiakaslähtöisten digitaalisten asiointipalveluiden kehittäminen. - Digitukipalveluiden edistäminen.
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	- Hybridityön mahdollisuuksien edistäminen. - Viestinnän saavutettavuuden ja vaikuttavuuden parantaminen. - Oppilaitos- ja opiskelijayhteistyön edistäminen
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	- Valmisteluprosessin avoimuuden lisääminen. - Osallistuvan budjetoinnin toteutus. - Työkykyjohtamisen valmiuksien parantaminen. - Työhyvinvointiin panostaminen (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla)
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	- Talousviestinnän ja raportointikäytäntöjen kehittäminen. - Investointien suunnittelu- ja hallintamallin luominen

Käyttösuunnitelma

KUVAUS TOIMIALAN JA PALVELUALUEIDEN TOIMINNASTA JA TARKOITUKSESTA

Yhteisten palveluiden toimiala on suoraan kaupunginhallituksen alaisena. Toimialaa johtaa hallinto- ja kehitysjohtaja.

Yhteisten palveluiden toimiala muodostuu neljästä palvelualueesta:

- talouspalvelut
- henkilöstöpalvelut
- hallinnon tuen palvelut sekä
- tietohallinto- ja digipalvelut

Palvelualueiden toiminnasta vastaa ko. palvelualueen palvelualuejohtaja. Toimialajohtaja vastaa kokonaisuudessaan mm. viestinnän johtamisesta sekä koko kaupunkia koskevista kehittämis- tai ohjaustehtävistä kuten esim. osallistuva budjetointi ja konserniohjaus. Toimialan määrärahavaraus sisältää virkaorganisaation lisäksi valtuuston ja kaupunginhallituksen, myös tarkastustoiminnot (tilintarkastus ja tarkastuslautakunta) ovat osa yhteisten palveluiden toimialan talousarviota.

Yhteisten palveluiden toimialan tehtävänä on tarjota keskitetysti talouspalveluiden, henkilöstöpalveluiden, digi- ja tietohallinto- ja viestintäpalveluiden sekä hallintopalveluiden tukipalveluja palvelualueiden johtamisen tueksi muille toimialoille. Lisäksi tehtävänä on huolehtia tietyistä koko kaupunkia koskevista asiantuntijatehtävistä kuten luottamushenkilöhallinto, talous, konserniohjaus, työnantajatehtävät, tietohallinnon kokonaisuus, hankintojen koordinointi, digitalisaation kehittäminen, sisäisen valvonnan kehittäminen jne.

Tavoitteena on tuotettavien palveluiden avulla tukea, ohjata, koordinoita ja helpottaa arjen työtä, mutta huolehtia myös säästöjen noudattamisesta keskitetysti.

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOKSET

Vuonna 2023 toteutuva hyvinvointialueuudistus vaikuttaa yhteisten palveluiden toimintaan mm. tehtävien, järjestelmien ja henkilöstöresurssien osalta. Henkilöstöstä hyvinvointialueelle siirtyy muutama henkilö, mutta sen lisäksi tehtäviä ja resursseja järjestellään muutoin uuden tilanteen vaatimalla tavalla myös muutoksen mahdollisuus hyödyntäen. Toimintaympäristön muutoksista myös yleinen turvallisuustilanne, erilaisten vaateiden ja velvoitteiden kasvaminen ja talouden tilanne vaikuttavat toimialan toimintaan. Myös talous- ja henkilöstöpalveluiden palveluntuottajamuutosta valmistellaan v. 2023 aikana.

Valtuusto on hyväksynyt keväällä 2022 päivitetyn strategian ja vuoden 2023 tavoitteet pohjautuvat päivitetyn strategian päämääriin ja tavoitteisiin.

Hallinnon tukipalvelut -palvelualue

Hallinnon tukipalvelut -palvelualue huolehtii yleishallinnon tehtävistä kaupungin toimialojen suuntaan, hoitaa kokousten valmistelut ja esityslista- ja pöytäkirjatehtävät ja kyseisten päätösten aiheuttamat toimeenpanotehtävät sekä vastaa vastaa kaupungin asiakirjahallinnan ja arkistotoimen tehtävistä. Tämän lisäksi palvelualueen johtajana toimiva kaupunginlakimies vastaa kaupungin juridisista palveluista kaupungin toimialojen eri yksiköille. Vuonna 2023 järjestetään eduskuntavaalit ja toiminnassa keskitytään yhä paremmin tukemaan toimialoja tehtävissään ja huolehtimaan keskitetysti mm. arkistointi- ja tiedonhallinnan kehittämistehtävistä.

Tietohallinto- ja digipalvelut palvelualue

Tietohallinto ja digipalveluiden perustehtävänä on kehittää, ylläpitää ja varmistaa tietojen käsittelyä, tietovarantojen ja järjestelmien yhteentoimivuutta, toteuttaa ICT hankintoja ja varmistaa tietotoimintojen turvallisuutta ja taloudellisuutta. Tehtävänä on myös tukea toimialojen ja palveluiden palvelutarpeita koordinoimalla ja kehittämällä yhteistyössä toimialojen kanssa digitalisia ratkaisuja.

Tietohallinnon toimintaympäristöön vaikuttavat lainsäädännön muutokset, digitalisaatio sekä digitaalisen turvallisuuden ympäristömuutokset. Toiminnan kehittämisessä otetaan huomioon erityisesti tiedonhallinta- ja digipalvelulakien tuomat velvoitteet. Vuonna 2022 hyväksytty digitiekartta ohjaa myös toimintaa.

Vuonna 2023 tietohallinto ja digipalvelut panostaa erityisesti toimialayhteistyöhön digitalisaation edistämässä, tiedonhallintaan ja yhteentoimivuuteen sekä yhtenäisen digitaalisen infrastruktuurin rakentamiseen. Lisäksi digiturvaa edistetään Digiturvalla tulevaan -yhteishankkeen avulla yhdessä Orimattilan ja Kärkölän kuntien kanssa.

Viestinnän osalta panostetaan viestinnän vaikuttavuuden kehittämiseen mm. viestintä- ja markkinointiohjelman avulla.

Talouspalvelut palvelualue

Talouspalveluiden palvelualue tuottaa kaupungin talouden suunnittelun ja seurannan työvälineet sekä tuen toimialojen johdon päivittäiseksi tueksi. Kirjanpito, osto- ja myyntireskontra, vesilaskutus sekä maksuliikenne hoidetaan Sarastia Oy:n tuottamana palveluna.

Vuonna 2023 toteutetaan taloushallinnon kokonaisvaltaisen järjestelmäuudistuksen läpivienti. Uusi taloussuunnittelujärjestelmä otetaan käyttöön vuoden 2024 talousarvion laadintaa varten kesäkuussa 2023 ja muiden järjestelmien osalta käyttöönotto on 1.1.2024. Järjestelmäuudistus toteutetaan yhdessä Provincia Oy:n kanssa, josta talous- ja palkkahallinnon palvelut ostetaan 1.1.2024 alkaen. Uudistus on laaja ja koskettaa koko kaupunkia. Samanaikaisesti vuoden 2023 kirjanpito, laskutukset ja raportointi hoidetaan vielä yhdessä Sarastia Oy:n kanssa. Talouspalveluiden osalta myös raportoinnin, investointien suunnittelun ja talousviestinnän mallia kehitetään sekä panostetaan ohjeistusten uudistamiseen sisäistä valvontaa edistäen ja toimintaprosessien kehittämiseen.

Henkilöstöpalvelut palvelualue

Henkilöstöpalveluiden palvelualue vastaa kaupungin henkilöstöhallinnon palveluista ja tukee esihenkilötyötä. Noin puolet Heinolan kaupungin henkilöstöstä siirtyi 1.1.2023 hyvinvointialueelle ja tämä vaikuttaa henkilöstöpalveluiden palvelualueen toimintaan siten, että henkilöstöpalveluiden toimintaa kehitetään paremmin toimialojen tarpeita ja johtamisen tukea palvelevaan suuntaan. Vuonna 2023 valmistaudutaan palkkahallinnon ulkoistuksen osalta toimintojen siirtoon Sarastialta Provincialle vuoden 2024 alusta alkaen. Tavoitteena on myös saada myönteinen rahoituspäätös osaamisen kehittämishankkeelle "Heinolan kaupungin henkilöstö työssä oppimisen edelläkävijöiksi", joka alkaisi maaliskuussa. Myös kokonaisvaltaista työkykyjohtamista ja työhyvinvointia edistetään.

Sitovuustaso

Valtuuston hyväksymän talousarvion sitovuustasona on toimialojen tulojen ja menojen netto. Valtuuston hyväksymän talousarvion mukaan toimialan käyttösuunnitelmien sitovuustasona on palvelualueen tulojen ja menojen netto.

VALTUUSTON HYVÄKSYMÄ TALOUSARVIO

Yhteiset palvelut / Kaupunginhallituksen toimiala Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024 1000e	TS 2025 1000e	TS 2026 1000e
TULOT	615 953	396 400	362 000	397	332	327
MENOT	-6 585 522	-6 939 600	-6 960 100	-6 940	-7 072	-6 902
NETTO	-5 952 071	-6 527 200	-6 583 100	-6 528	-6 725	-6 560

TULOSLASKELMA, NETTOSITOVUUS

Yhteiset palvelut / Kaupunginhallituksen toimiala Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024 1000e	TS 2025 1000e	TS 2026 1000e
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	316 246	107 900	0	0	0	0
Maksutuotot	-86	36 000	0	0	5	0
Tuet ja avustukset	294 461	250 000	361 000	396	326	326
Muut toimintatuotot	5 331	2 500	1 000	1	1	1
Toimintatuotot	615 953	396 400	362 000	397	332	327
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-2 616 800	-2 604 000	-2 554 800	-2 685	-2 745	-2 666
Palvelujen ostot	-3 589 205	-3 920 500	-4 042 000	-3 887	-3 952	-3 872
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-76 626	-67 500	-42 000	-42	-51	-42
Avustukset	-200	0	-15 000	-15	-15	-15
Vuokrakulut	-294 458	-286 200	-247 800	-252	-250	-248
Muut toimintakulut	-8 233	-61 400	-58 500	-59	-59	-59

Toimintakulut	-6 585 522	-6 939 600	-6 960 100	-6 940	-7 072	-6 902
TOIMINTAKATE	-5 969 569	-6 543 200	-6 598 100	-6 543	-6 740	-6 575
Rahoitustuotot ja -kulut	17 498	16 000	15 000	15	15	15
VUOSIKATE	-5 952 071	-6 527 200	-6 583 100	-6 528	-6 725	-6 560
Poistot ja arvonalentumiset	-277 488	-763 200	-472 000	-647	-661	-536
TILIKAUDEN TULOS	-6 229 560	-7 290 400	-7 055 100	-7 175	-7 386	-7 096

PALVELUALUETTAISET LASKELMAT
Hallinnon tukipalvelut -palvelualue

Hallinnon tuen palvelut Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024 1000e	TS 2025 1000e	TS 2026 1000e
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	1 824	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	31	0	0	0	0	0
Toimintatuotot	1 856	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-832 730	-1 056 300	-1 352 800	-1 394	-1 428	-1 426
Palvelujen ostot	-427 885	-545 400	-728 700	-734	-735	-734
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-18 046	-11 900	-15 100	-17	-17	-17
Avustukset	-200	0	-15 000	-15	-15	-15
Vuokrakulut	-147 708	-157 500	-173 600	-175	-175	-175
Muut toimintakulut	-1 306	-51 400	-50 000	-50	-50	-50
Toimintakulut	-1 427 876	-1 822 500	-2 335 200	-2 385	-2 420	-2 417
TOIMINTAKATE	-1 426 020	-1 822 500	-2 335 200	-2 385	-2 420	-2 417
VUOSIKATE	-1 426 020	-1 822 500	-2 335 200	-2 385	-2 420	-2 417
Poistot ja arvonalentumiset	-56 558	-116 000	-61 000	-70	-60	-43
TILIKAUDEN TULOS	-1 482 578	-1 938 500	-2 396 200	-2 455	-2 480	-2 460

Tietohallinto ja tiedonohjaus -palvelualue

Tietohallinto- ja tiedonohjaus Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024 1000e	TS 2025 1000e	TS 2026 1000e
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	96 095	60 000	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	59	0	200 000	200	200	200
Toimintatuotot	96 153	60 000	200 000	200	200	200
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-815 312	-836 600	-552 700	-570	-583	-583
Palvelujen ostot	-662 321	-1 068 400	-1 535 400	-1 373	-1 428	-1 373
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-27 018	-31 200	-15 500	-15	-15	-15
Vuokrakulut	-83 902	-73 000	-30 800	-31	-31	-31
Muut toimintakulut	-100	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-1 588 653	-2 009 200	-2 134 400	-1 989	-2 057	-2 002
TOIMINTAKATE	-1 492 500	-1 949 200	-1 934 400	-1 789	-1 857	-1 802
Rahoitustuotot ja -kulut	-131	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-1 492 631	-1 949 200	-1 934 400	-1 789	-1 857	-1 802
Poistot ja arvonalentumiset	-117 694	-233 000	-279 000	-339	-367	-259
TILIKAUDEN TULOS	-1 610 325	-2 182 200	-2 213 400	-2 128	-2 224	-2 061

Talouspalvelut palvelualue

Talouspalvelut Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024 1000e	TS 2025 1000e	TS 2026 1000e
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	215 998	30 000	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	3 708	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	5 258	0	0	0	0	0
Toimintatuotot	224 964	30 000	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-497 049	-378 600	-338 100	-349	-357	-357
Palvelujen ostot	-1 176 173	-998 700	-851 500	-852	-852	-852
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-2 940	-2 200	-2 300	-2	-2	-2
Vuokrakulut	-32 042	-19 100	-25 900	-26	-26	-26
Muut toimintakulut	-6 103	-10 000	-8 500	-9	-9	-9
Toimintakulut	-1 714 307	-1 408 600	-1 226 300	-1 238	-1 246	-1 246
TOIMINTAKATE	-1 489 344	-1 378 600	-1 226 300	-1 238	-1 246	-1 246
Rahoitustuotot ja -kulut	18 109	16 000	15 000	15	15	15
VUOSIKATE	-1 471 235	-1 362 600	-1 211 300	-1 223	-1 231	-1 231
Poistot ja arvonalentumiset	-17 372	-233 200	-41 000	-117	-117	-117
TILIKAUDEN TULOS	-1 488 607	-1 595 800	-1 252 300	-1 340	-1 348	-1 348

Henkilöstöpalvelut palvelualue

Henkilöstöpalvelut Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024 1000e	TS 2025 1000e	TS 2026 1000e
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	2 330	17 900	0	0	0	0
Maksutuotot	-86	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	268 469	250 000	126 000	126	126	126
Muut toimintatuotot	0	2 500	1 000	1	1	1
Toimintatuotot	270 713	270 400	127 000	127	127	127
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-397 741	-262 200	-269 400	-279	-286	-286
Palvelujen ostot	-1 268 202	-1 242 400	-853 700	-855	-855	-855
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-20 555	-13 700	-6 600	-8	-8	-8
Vuokrakulut	-28 438	-34 500	-15 500	-16	-16	-16
Muut toimintakulut	-721	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-1 715 658	-1 552 800	-1 145 200	-1 158	-1 165	-1 165
TOIMINTAKATE	-1 444 944	-1 282 400	-1 018 200	-1 031	-1 038	-1 038
Rahoitustuotot ja -kulut	-480	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-1 445 424	-1 282 400	-1 018 200	-1 031	-1 038	-1 038
Poistot ja arvonalentumiset	-85 865	-181 000	-91 000	-121	-117	-117
TILIKAUDEN TULOS	-1 531 289	-1 463 400	-1 109 200	-1 152	-1 155	-1 155

Vaalit ja Ulkoinen tarkastus

Yhteisten palveluiden toimintoihin kuuluvat myös vaalit sekä ulkoinen tarkastus. Näiden kustannukset ovat osa yhteisten palveluiden toimialan kustannuksia ja toimintaa koordinoidaan yhteisten palveluiden toimesta. Kustannuksiin sisältyvät mm. vaalien aiheuttamat kustannukset sekä mm. tilintarkastuksen ja tarkastuslautakunnan kulut.

Vaalit ja Ulkoinen tarkastus Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024 1000e	TS 2025 1000e	TS 2026 1000e
TOIMINTATUOTOT						
Maksutuotot	0	36 000	0	0	5	0
Tuet ja avustukset	22 194	0	35 000	70	0	0
Muut toimintatuotot	73	0	0	0	0	0
Toimintatuotot	22 267	36 000	35 000	70	5	0
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-58 761	-44 300	-28 600	-79	-76	0
Palvelujen ostot	-19 498	-19 500	-20 400	-20	-29	0
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-8 062	-7 600	-2 000	0	-9	0
Vuokratkulut	-2 133	-2 000	-2 000	-4	-2	0
Muut toimintakulut	-2	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-88 456	-73 400	-53 000	-103	-116	0
TOIMINTAKATE	-66 188	-37 400	-18 000	-33	-111	0
VUOSIKATE	-66 188	-37 400	-18 000	-33	-111	0
TILIKAUDEN TULOS	-66 188	-37 400	-18 000	-33	-111	0

INVESTOINNIT

Yhteisten palveluiden investoinnit pohjautuvat pitkälti kaupunginhallituksen hyväksymään digitiekarttaan, mutta sisältävät myös perusinfraan panostuksia. Investointeihin on varattu määrärahaa mm. talous- ja hr-järjestelmien uusintaan, tiedolla johtamisen kehittämisen järjestelmiin, verkkoinfran parantamiseen sekä digitointiin ja digitalisaation edistämiseen. Suurimmat panostukset ovat talous- ja hr-järjestelmiin sekä digitointiin ja sähköisen asioinnin kehittämiseen.

TIETOHALLINTO JA DIGIPALVELUT Investoinnit	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024 1000e	TS 2025 1000e	TS 2026 1000e
MENOT	-275 027	-763 000	-810 000	-595	-200	-300
NETTO	-275 027	-763 000	-810 000	-595	-200	-300

Yhteiset palvelut / Kaupunginhallituksen toimiala Investoinnit	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024 1000e	TS 2025 1000e	TS 2026 1000e
MENOT	-286 277	-763 000	-810 000	-595	-200	-300
NETTO	-286 277	-763 000	-810 000	-595	-200	-300

KÄYTTÖSUUNNITELMAN PALVELUALUEITTAISET TAVOITTEET

Käyttösuunnitelmassa asetetaan tavoitteet alemmalla tasolla, joiden toteuttaminen vastuutettu pääosin palvelualueiden johtajille. Käyttösuunnitelman tavoitteen hyväksyy kaupunginhallitus.

Strateginen päämäärä	Tavoite 2023	Mittari ja tavoitetaso	Vastuu
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	Asiakaslähtöisyyden parantaminen ja digitukipalveluiden kehittäminen. Digiturvan kehittäminen.	Digituen palvelumalli määritelty. Digiturvalla tulevaan -hankkeen toimenpiteiden ja työpakettien toteutus.	Digi- ja tietohallintopäällikkö
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	Viestinnän vaikuttavuuden edistäminen ja sisäisen viestinnän toimintatapojen kehittäminen. Kuntalaisen asiointiportaalin (palvelualustan) kehittäminen Automaatioasteen ja sähköisen arkistoinnin edistäminen ja kasvattaminen. Oppilaitos- ja opiskelijayhteistyö osana arkea	Viestintä- ja markkinointiohjelma tukemaan suunnitelmallisempaa viestintää. Brändin kirkastaminen. Avustusprosessien yhtenäistäminen alustan avulla. Automaatiota edistämistä tukevan integraatioalustan käyttöönotto, sähköisen arkistoinnin kehittämissuunnitelman laadinta. Korkeakouluharjoittelijoiden systemaattinen rekrytointi, opinnäytetyön tekijöiden hyödyntäminen.	Hallinto- ja kehitysjohtaja, Digi- ja tietohallintopäällikkö
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	Asiakkaiden osallistamisen keinoja käyttöön. Tiedolla johtamisen edistäminen. Hankintojen tuen ja välineiden kehittäminen. Osaamisen kehittämisen toimintamallin luominen. Esihenkilötyön, työkykyjohtamisen ja työhyvinvoinnin kehittäminen ja hybridityön mahdollisuuksien hyödyntäminen.	Kaupunkilaisten osallistaminen mm. palvelualustan mallinnukseen, osbun toteutus. Tiedolla johtamisen tiekartan laadinta ja uusien välineiden käyttöönoton valmistelu. Sähköisen kilpailutusjärjestelmän käytön aktivointi ja integrointi asianhallintaan. Toimintamallin laadinta yhdessä ulkopuolisen kumppanin kanssa. Työyhteisökyselyn tulokset vähintään vuoden 2022 tasolla.	Henkilöstöpäällikkö, Digi- ja tietohallintopäällikkö
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	Talousjärjestelmän projektin käynnistys/toteutus tukemaan talouden suunnittelua ja seurantaa. Talousviestinnän ja raportoinnin kehittäminen. Ohjelmisto- ja järjestelmäinvestointien tarkastelu koko kaupungin tasolla	Uusien talouden ja hr-järjestelmien onnistunut käyttöönottoprojekti. Talousviestinnän ja raportoinnin toimintamalli määritelty ja johdon raportoinnin suunnittelun käynnistäminen. Investointien suunnittelumallin laadinta. Kokonaiskuva määritelty/luotu.	Hallinto- ja kehitysjohtaja, Talousjohtaja