



Puolustusministeriö
Försvarsministeriet
Ministry of Defence



Puolustusvoimat
Försvarsmakten • The Finnish Defence Forces

TULOSSOPIMUS

Puolustusministeriö

Puolustusvoimat

FI.PLM.2016-377

219/20.00.00/2015

1 Vaikuttavuus

Yhteiskunnallisen vaikuttavuuden tärkeimmät osatekijät ovat Suomen laissa puolustusvoimille säädetyt tehtävät sekä hallitusohjelman, valtioneuvoston turvallisuus- ja puolustuspoliittisten selonteiden ja Yhteiskunnan turvallisuusstrategian linjausten ja niissä asetettujen tavoitteiden toteuttaminen.

Puolustusministeriön hallinnonalalle asetetut, puolustusvoimien toimintaan liittyvät yhteiskunnalliset vaikuttavuustavoitteet osatavoitteineen:

Ennaltaehkäisevä sotilaallinen puolustuskyky

- Puolustusvoimilla on riittävän ennakkovaroituksen antava sotilasstrateginen tilannekuva.
- Puolustusvoimat on valvonut alueellista koskemattomuutta sekä ennalta ehkäissyt ja tarvittaessa torjunut alueloukkaukset.
- Puolustusvoimilla on valmius torjua sotilaallisen voiman käyttö ja sillä uhkaaminen koko maan alueella.
- Puolustusvoimat kykenee muodostamaan painopisteen kulloisenkin tilanteen vaatimusten mukaisesti torjuessaan sotilaallisen voiman käyttöä.

Turvallinen yhteiskunta

- Puolustusvoimilla on valmius tukea muita viranomaisia.

Kansainvälisen turvallisuuden vahvistaminen

- Puolustusvoimat on toteuttanut sille osoitetut kriisinhallintatehtävät.
- Puolustusvoimilla on valmius osallistua uusiin operaatioihin ja koulutus- ja neuvontatehtäviin.
- Puolustusvoimilla on valmius kansainvälisen avun antamiseen ja vastaanottamiseen.

Yhteiskunnallista vaikuttavuutta arvioidaan painottaen vaikuttavuustavoitetta "Ennaltaehkäisevä sotilaallinen puolustuskyky". Puolustuskyvyn pitkäjänteinen ylläpito ja kehittäminen edellyttävät tasapainoa materiaalisen valmiuden menojen, kiinteiden henkilöstömenojen ja muiden toimintamenojen välillä. Tämän vaikuttavuustavoitteen arvioinnin perustana on toimintavuoden toteuma suhteessa pitkän aikavälin tavoitetilaan, jossa lähtökohtana on "turvallisuusympäristöön ja käytössä oleviin voimavaroihin suhteutettu puolustuskyky".

Muiden yhteiskunnallisten vaikuttavuustavoitteiden saavuttamista arvioidaan vastaavalla tavalla kokonaisarviointina painottaen kuitenkin enemmän toimintavuodelle asetettujen tavoitteiden toteutumista suhteessa vaikuttavuustavoitteiden sisältöön. Vaikuttavuustavoitteiden tarkempi sisältö sekä arvioinnin perusteet on kuvattu Puolustusministeriön hallinnonalan toimintasuunnitelman luvussa 2.

2 Toiminnallinen tuloksellisuus

Hallinnonalan vaikuttavuuden ja puolustusvoimien toiminnallisen tuloksellisuuden tärkein tekijä on puolustusvoimien kyky toteuttaa lakisääteiset tehtävänsä. Sen perustana on tarkoituksenmukainen rauhan ajan organisaatio ja toimintamalli (toiminnallinen tehokkuus), ja sillä tuotettu sodan ajan suorituskyky (tuotokset ja laadunhallinta).

2.1 Toiminnallinen tehokkuus

Toiminnallisen tehokkuuden tärkein tekijä on tarkoituksenmukainen rauhan ajan organisaatio ja toimintamalli niin, että sodan ajan suorituskyky (sodan ajan joukot) kyetään tuottamaan mahdollisimman kustannustehokkaasti asetetuista suorituskykyvaatimuksista tinkimättä. Toiminnallisen tehokkuuden tunnusluvut vuosille 2016–2020:

| | Toteuma 2013 | Toteuma 2014 | Tavoite 2015 | Arvio 2015 | Tavoite 2016 | Alustava 2017 | Alustava 2018 | Alustava 2019 | Alustava 2020 |
|--|--|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Taloudellisuus | | | | | | | | | |
| Keskipalkkaliukuma ¹ | 1,78 | 2,49 | 2,0 | 2,0 | 1,5 | 1,2 | 1,0 | 0,8 | 0,6 |
| Henkilötyövuoden keskim hinta ² , € | 54 812 | 56 226 | - | 58 084 | 58 815 | 58 812 | 59 041 | 59 658 | 60 267 |
| Varusmiespäivän hinta ³ | 46 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 | 51 | 51 | 51 |
| Reserviläispäivän hinta ³ | 235 | 224 | 166 | 159 | 160 | 162 | 160 | 160 | 162 |
| HN lentotunnin hinta ³ | 8 431 | 8 348 | 9 500 | 8750 | 9 000 | 9 250 | 9 500 | 9 750 | 10 000 |
| NH-90 lentotunnin hinta ³ | 6 421 | 8 667 | 8 100 | 9 470 | 13 500 | 12 100 | 12 100 | 11 100 | 11 000 |
| Tilatehokkuus neliometriä/hlö | PV tuottaa luvut vuodesta 2017 alkaen, kun | | | | | | | | |
| Tilojen taloudellisuus €/hlö | Senaatin HTH-järjestelmä otetaan käyttöön | | | | | | | | |
| Tilojen taloudellisuus €/neliometri | vuoden 2016 aikana. | | | | | | | | |
| Tuottavuus | | | | | | | | | |
| Koulutetut varusmiehet / palveluksen aloittaneet varusmiehet (%) | 84 | 85 | 83 | 86 | 85 | 85 | 85 | 85 | 85 |
| Pääesikunnan, puolustushaarojen ja aluetoimistojen esikuntien henkilötyö- vuosimäärä/puolustusvoimien henkilötyövuosimäärä yhteensä (%) | 11 | 13 | 11 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| Kannattavuus | | | | | | | | | |
| Maksuperustelain mukaisen maksullisen toiminnan kustannus-vastaavuus -% on vähintään ¹ | 106 | 89 | 105 | 105 | 105 | 105 | 105 | 105 | 105 |

¹ Keskipalkkaliukuma on valtiovarainministeriön tuottama tieto. Luku kertoo keskiansioiden muutosprosentin, pois luettuna sopimuskorotusten vaikutus.

² Henkilötyövuoden keskimääräiseen hintaan sisältyvät varsinaiset palkat ja työnantajamaksut, pl. PVUUD ylivahvuus

³ Hinta on esitetty vuoden 2016 hinta- ja kustannustasossa.

2.2 Tuotokset ja laadunhallinta

Tuotosten ja laadunhallinnan oleellisin tekijä on rauhan aikana tuotettu sodan ajan suorituskyky eli suorituskykyvaatimusten mukaisesti koulutetut ja varustetut sodan ajan joukot. Tuotoksille ja laadunhallinnalle asetettavat tulostavoitteet mittareineen:

| | Toteuma 2013 | Toteuma 2014 | Tavoite 2015 | Arvio 2015 | Tavoite 2016 | Alustava 2017 | Alustava 2018 | Alustava 2019 | Alustava 2020 |
|--|--|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Tulostavoite | Suorituskykyvaatimukset täyttävä materiaallinen valmius | | | | | | | | |
| Ei sisällytetä tunnuslukuja tai mittareita. | | | | | | | | | |
| Tavoitteena on luoda järjestelmä keskeisten järjestelmien käytettävyyden tunnusluvuista vuodesta 2017 alkaen. | | | | | | | | | |
| Käytettävyyden, materiaalin kunnossapidon ja ampumatarvikkeiden sekä keskeisten hankkeiden toteutumisen/etenemisen kokonaiskuva käydään vuosittain läpi osana talousarvion toimeenpanoa ja tulosohejausta. | | | | | | | | | |
| Tulostavoite | Tehtävien ja suorituskykyisten joukkojen tuottamisen edellyttämä toiminnan taso | | | | | | | | |
| koulutetut varusmiehet (hlö lkm) | 21 904 | 21 418 | 21 300 | 21 200 | 21 200 | 20 800 | 20 100 | 20 100 | 20 100 |
| KH- koulutetut reserviläiset (lkm) | 4 863 | 5 818 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 |
| HN-lentotunnit | 7 919 | 7 998 | 8 900 | 9 000 | 8 800 | 8 800 | 8 800 | 8 800 | 8 800 |
| NH-90 -lentotunnit | 1 323 | 1 271 | 1 650 | 1 650 | 1 650 | 1 650 | 1 650 | 1 650 | 1 650 |
| Alusvuorokaudet | 1 161 | 1 158 | 1 400 | 1 200 | 1 300 | 1 300 | 1 300 | 1 300 | 1 300 |
| KH -koulutetut reserviläiset lkm/SA- joukkoihin sijoitettujen lkm (%) | 1,4 | 1,6 | 7,8 | 7,8 | 7,8 | 7,8 | 7,8 | 7,8 | 7,8 |
| Tulostavoite: palkattu henkilöstö | Ammattisotilaiden fyysisen toimintakyvyn tavoite ja seurantamittarit määritetään sen jälkeen, kun käynnissä oleva, tehtäväkohtaisten toimintakykyvaatimusten määrittämistyö on saatu loppuun ja mittareille voidaan sopia kehityssuunta. | | | | | | | | |
| Tulostavoite: | Suorituskykyvaatimukset täyttävä ja laadukas asevelvollisten koulutus | | | | | | | | |
| koulutuksen laatu "Armeija-aika" (varusmiesten loppukysely) | 4,1 | 4,2 | 3,8 | 4,2 | 3,8 | 3,8 | 3,8 | 3,8 | 3,8 |
| Kouluttajien lkm / koulutusjoukkue ¹ | 2,4 | 2,6 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| Varusmiesten SH-perusteiset ja muut maastovuorokaudet | 26 | 26 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| MPK:lta tilattujen sotilaallisten kurssien lukumäärä (kpl) | 300 | 319 | 250 | 262 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| MPK:lta tilattujen sotilaallisilla kursseilla koulutetut (hlö) | 10 058 | 10 290 | 8 500 | 10 000 | 9 000 | 9 000 | 9 000 | 9 000 | 9 000 |

¹ Kouluttajien lukumäärätavoitteen 2,5/koulutusjoukkue saavuttaminen on sidoksissa mahdollisuuksiin palkata sopimussotilaita tarvittava määrä. Vuodesta 2017 alkaen toimintamenokehys voi rajoittaa sopimussotilaiden palkkaamista.

3 Keskeiset hankkeet ja toimenpiteet

Hallinnonalan vaikuttavuuden ja toiminnallisen tuloksellisuuden kannalta keskeiset hankkeet ja toimenpiteet:

Suunnittelu ja valmistelu

- Puolustusvoimat osallistuu puolustuspoliittisen selonteon laadintaan. (tavoitevuosi 2016 - vastuu PO)
- Puolustusvoimat osallistuu puolustusministeriön strategisen suunnitelman päivittämiseen. (tavoitevuosi 2016 - vastuu PO)
- Puolustusvoimat tukee puolustushallinnon osallistumista ulko- ja turvallisuuspoliittisen selonteon laadintaan. (tavoitevuosi 2016 - vastuu PO)
- Puolustusvoimat toteuttaa suunnitelmien mukaisen ilma- ja merivoimien poistuvien strategisten suorituskykyjen korvaamisen järjestelyt (RO)
 - Merivoimien taistelualuksen korvaamisen hanke käynnistettiin vuonna 2015, tarjous-pyynnöt lähetetään 2016 ja investointipäätös tehdään 2019.
 - Hornet-kaluston suoritus-kyvyn korvaamisen hanke käynnistettiin 2015 ja tarjouspyynnöt lähetetään 2018. Investointipäätös tehdään seuraavalla hallituskaudella 2021.
- Hallitusohjelman mukaisesti Suomi ylläpitää laaja-alaisesti keskeisiin sotilaallisiin suorituskykyihin liittyvää kansallista teknologista osaamista sekä riittävää huoltovarmuutta ja puolustusteollisuutta. Tähän linjaukseen perustuen puolustusvoimat käynnistää vuonna 2016 tutkimuksen, jolla selvitetään miten kyetään kehittämään alueellisten joukkojen ja paikallisjoukkojen suojaamista uutta teknologiaa sekä kotimaista teollisuutta hyödyntäen.

Ylläpito ja kehittäminen (toimeenpano/toteutettavat)

- Puolustusvoimat kehittää toimintavalmiutta toimintaympäristön edellyttämällä tavalla. (tavoitevuosi pysyvä - vastuu PO)
- Puolustusvoimat varmistaa varusmieskoulutuksen laadullisen tason turvaamisen. (tavoitevuosi pysyvä - vastuu PO)
- Puolustusvoimat varmistaa kertausharjoitusten riittävän määrän. (tavoitevuosi pysyvä - vastuu PO)
- Materiaalin kunnossapito- ja ampumatarvikevajeet ratkaistaan kestäväällä tavalla. Materiaalin kunnossapito- ja ampumatarvikevajaus ei saa kasvaa. (tavoitevuosi pysyvä - vastuu RO)
- Puolustusvoimat toteuttaa isäntämaatuen antamisen edellyttämät järjestelyt (tavoitevuosi 2016) ja jatkaa avun antamisen ja ulkopuolisen sotilaallisen avun vastaanottamisen edellyttämien järjestelyjen toimeenpanoa osana puolustuskyvyn kehittämistä. (tavoitevuosi pysyvä - vastuu PO)
- Puolustusvoimat osallistuu kansallisen kyberstrategian toimeenpanoon ja kehittämiseen hallinnonalan toimeenpano-ohjelman mukaisesti. (tavoitevuosi 2020 - vastuu PO)

- Puolustusvoimat kehittää ja ylläpitää yhteistoimintakykyä ja menettelytapoja muiden viranomaisten kanssa mm. valtakunnallisessa turvallisuusvalvonnassa. Lisäksi puolustusvoimat kehittää turvallisuusvalvontaa keskittämällä toimintoja ja yhdenmukaistamalla turvallisuustekniikkaa ottaen huomioon yhteistoiminnan muiden viranomaisten kanssa. (tavoitevuosi 2018 - vastuu HO)
- Puolustusvoimat toteuttaa PLM:n materiaalipoliittiset linjaukset käynnissä olevissa ja suunniteltuihin tilausvaltuuksiin sisältyvissä keskeisissä hankkeissa. (tavoitevuosi 2019/pysyvä - vastuu RO)
- Puolustusvoimat jatkaa toimia edistääkseen naisten hakeutumista vapaaehtoiseen asepalvelukseen ja sotilaallisiin kriisinhallintatehtäviin. Tiedottamista naisten vapaaehtoisesta asepalveluksesta laajennetaan koko maan kattavaksi toimintamalliksi vuoteen 2019 mennessä. Naisten vapaaehtoiseen asepalvelukseen hakeutuneiden naisten terveystarkastukset muutetaan naisille maksuttomiksi. (tavoitevuosi 2019)
- Puolustusvoimat jatkaa asevelvollisuuden ja vapaaehtoisen maanpuolustuksen kehittämistä yhteistyössä PLM:n ja muiden hallinnonalojen kanssa. (tavoitevuosi pysyvä - vastuu PO/RO)
- Kriisinhallintatehtävissä palvelevien ja palvelleiden henkilöiden tukea ja tapaturmaetuuksia kehitetään poikkihallinnollisessa yhteistoiminnassa asianomaisten viranomaistahojen kanssa Kansallisen kriisinhallinnan veteraaniohjelman mukaisesti. (tavoitevuosi 2019 - vastuu RO)
- Puolustusvoimat minimoi kiinteistöinvestoinnit pl. räjähdeturvallisuuden parantaminen, terveysperusteiset korjaukset ja ampumaratojen ympäristönsuojelun kehittäminen. (tavoitevuosi pysyvä - vastuu RO)
- Puolustusvoimat toimeenpanee toimitilastrategian painopisteenä kustannussäästöjen hankkiminen tila- ja energiatehokkuutta parantamalla ja tilojen määrää vähentämällä. (tavoitevuosi 2019 - vastuu RO)
- Puolustusvoimat toteuttaa puolustusministeriön räjähdevarastoinnin kehittämispäätöksen mukaiset toimenpiteet vuoden 2022 loppuun mennessä. (tavoitevuosi 2022 - vastuu HO)
- Puolustusvoimat kehittää ampuma- ja harjoitusalueiden ympäristönsuojelua yhdessä muiden pohjoismaiden kanssa sekä jatkaa ampumaratojen parantamishankkeen toimeenpanoa. (tavoitevuosi pysyvä - vastuu RO)
- Puolustusvoimat toteuttaa julkisen hallinnon turvallisuusverkkotoimintaa koskevan lain edellyttämät toimenpiteet. (tavoitevuosi 2019 - vastuu RO)
- Puolustusvoimat on mukana kehittämässä valtionhallinnon ja erityisesti turvallisuusviranomaisten yhteisiä ICT- palveluita ja keskittää toimialariippumattomat ICT- tehtävät valtionhallinnon yhteiseen palvelukeskukseen. (tavoitevuosi 2016 - vastuu RO)
- Puolustusvoimien tutkimus- ja kehittämistoiminnan rahoitusta kasvatetaan asteittain siten, että tutkimus- ja kehittämistoiminnan määrärahaso on palautettu vuoden 2012 tasolle vuodesta 2019 alkaen. Tulostavoitteen sisältöä tarkennetaan seuraavassa tulossopimuksessa. (tavoitevuosi 2019 - vastuu PO)

Käyttö

- Puolustusvoimat ylläpitää toimintaympäristön edellyttämän kyvyn alueelliseen koskemattomuuden valvontaan ja turvaamiseen (tavoitevuosi pysyvä - vastuu PO)
- Kansainvälistä puolustusyhteistyötä syvennetään ja laajennetaan tukemaan puolustuskyvyn ylläpitämistä ja kehittämistä. Meri- ja ilmatilannekuvayhteistyötä syvennetään ja niiden kehittämistä jatketaan. Puolustusvoimat hyödyntää resurssien puitteissa monikansallisen harjoitusyhteistyön tarjoamat mahdollisuudet ja kehittää osallistumistaan harjoitustoimintaan. (tavoitevuosi 2019 - vastuu PO)
- Puolustusvoimat käyttää sotilaallisessa kriisinhallinnassa ensisijaisesti joukkoluettelon evaluoituja yksiköitä. (tavoitevuosi pysyvä - vastuu PO)
- Suorituskykyjä on kyettävä käyttämään vaativissa ja nopeasti käynnistettävissä eri organisaatioiden operaatioissa sekä koulutus- ja neuvonantotehtävissä. (tavoitevuosi pysyvä - vastuu PO)

4 Resurssit

Puolustuskyvyn ylläpito ja rakentaminen edellyttävät tasapainoa materiaalikustannusten, toimintamenojen ja kiinteiden henkilöstömenojen välillä. Materiaalisen valmiuden menoihin kohdennetaan noin kolmasosa sotilaalliseen maanpuolustukseen osoitetuista määrärahoista.

| Henkilöresurssit (hlö ja htv) | Toteuma 2013 | Toteuma 2014 | Suun. 2015 | Arvio 2015 | Suun. 2016 | Alustava 2017 | Alustava 2018 | Alustava 2019 | Alustava 2020 |
|--|--------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Puolustusvoimien henkilöstömäärä pl. kriha (hlö - 31.12) (PV:n toimintamenoilla palkatut pl.sopimussotilaat) | 13 452 | 13 212 | 12 148 | 11 868 | 11 801 | 11 795 | 11 806 | 11 834 | 11 756 |
| Muutos edellisestä vuodesta (%) | - | -1,8 | - | -10,2 | -0,6 | -0,1 | 0,1 | 0,2 | -0,7 |
| Puolustusvoimien htv-kehys (htv:t) (ml.sopimussotilaat, pl. PVUUD ylivahvuus) | 13 379 | 13 463 | 11 886 | 11 886 | 12 100 | 12 000 | 11 900 | 11 900 | 11 800 |
| Muutos edellisestä vuodesta (%) | - | 0,8 | - | -11,8 | - | - | - | - | - |

| Määrärahat (1000 €) sotilaallinen maanpuolustus | Toteuma 2013 | Toteuma 2014 | Suun. 2015 | Arvio 2015 | Suun. 2016 | Alustava 2017 | Alustava 2018 | Alustava 2019 | Alustava 2020 |
|---|--------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Materiaalisen valmiuden menot (€) | 911 | 776 | 781 | | 946 | 964 | 879 | 1142 | 1089 |
| Osuus sot. maanpuolustuksen menoista (%) | 38 % | 34 % | 34 % | | 38 % | 39 % | 36 % | 42 % | 42 % |
| Kiinteät henkilöstömenot (€) | 749 | 768 | 684 | 693 | 699 | 690 | 690 | 700 | 703 |
| Osuus sot. maanpuolustuksen menoista (%) | 31 % | 33 % | 31 % | | 28 % | 28 % | 28 % | 26 % | 27 % |
| Muut toimintamenot (€) | 503 | 514 | 546 | | 524 | 549 | 529 | 545 | 528 |
| Osuus sot. maanpuolustuksen menoista (%) | 21 % | 22 % | 25 % | | 21 % | 22 % | 22 % | 20 % | 20 % |
| asevelvollisten kouluttamisen ja ylläpidon välittömät kustannukset / PV menot (%) | 12 % | 13 % | 14 % | | 12 % | 12 % | 12 % | 11 % | 11 % |
| Siirtyvät erät (mom 18,19) (milj.) | 359,2 | 333,9 | 140 | STIV | 110 | - | - | - | - |
| Siirtyvät erät mom 18,19/Käytettävissä olevat mom 18,19 määrärahat (%) | 36 | 42 | 23 | STIV | 17 | - | - | - | - |
| Siirtyvien erien muutos (mom 18,19 tarkasteluvuoden ja edelliseltä vuodelta siirtyneen erän erotus) (+/- milj.) | 105,8 | - 25,3 | - 30 | STIV | - 30 | - | - | - | - |

| Määrärahat (1000 €) sotilaallinen kriisinhallinta | Toteuma 2013 | Toteuma 2014 | Suun. 2015 | Arvio 2015 | Suun. 2016 | Alustava 2017 | Alustava 2018 | Alustava 2019 | Alustava 2020 |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| kalusto- ja hallintamenot (€) | 49 331 | 47 078 | 97 464 | 75 000 | 36 557 | 36 257 | 35 357 | 27 357 | 27 357 |
| muutos edelliseen vuoteen (%) | -8 | -5 | 52 | 37 | -50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Siirtyvät erät (milj.) | 39,9 | 50 | 2,5 | 22,5 | - | - | - | - | - |

5 Sopimuksen voimassaolo ja seuranta

Tulossopimus laaditaan viisivuotiskaudeksi lähtökohtaisesti perustuen hallitusohjelman toimeenpanokauteen. Jatkovuosina sopimuksen viisivuotiskausi päivittyy rullaavasti, ja sisältöä mukautetaan tarpeen mukaan hallitusohjelman toimeenpanokauden jälkeisten vuosien osalta.

Valtion talousarviolla hallinnonalalle kohdennettavien resurssien osalta sopimus on voimassa vuoden 2016 loppuun. Sopimuksen sisällöstä ja mahdollisista muutoksista sovitaan vuosittain tulosneuvottelussa, jossa käsitellään keskeiset toimintaan ja resurssienkäyttöön sekä tulossopimuksen sisältöön vaikuttavat asiat.

Puolustusvoimat raportoi toiminnan tuloksellisuudesta ja voimavarojen käytöstä liitteen mukaisesti. Puolustusministeriö voi edellyttää puolustusvoimien raportoivan vuotta 2016 koskevista erikseen sovittavista asiakokonaisuuksista, eduskunnan ja sen valiokuntien tai valtioneuvoston tarkastusviraston pyytämät selvitykset.

6 Allekirjoitukset

Helsingissä 26 .1.2016

Puolustusministeri

Puolustusvoimain komentaja


Jussi Niinistö


Jarmo Lindberg

Puolustusvoimien raportointi vuodelta 2016

1 Kuukausiraportointi

Puolustusvoimat laatii määrärahojen käytöstä ja tulojen kertymisestä kuukausi-raportin ja toimittaa sen virallisena asiakirjana puolustusministeriölle ja lisäksi erikseen sähköisessä muodossa (ml. Excel-raportti määrärahojen käytöstä) ministeriön talousyksikölle. Raportti toimitetaan puolustusministeriölle tarkasteluajankohtaa seuraavan kalenterikuukauden puoliväliin mennessä. Ensimmäinen kuukausiraportti laaditaan helmikuun lopun tilanteesta 15.3. mennessä ja viimeinen kuukausiraportti marraskuun tilanteesta 15.12. mennessä.

Kuukausiraportissa esitetään tiedot momenteittain käytetyistä ja käyttämättömistä määrärahoista, tiedot eroista suunniteltuun nähden, viimeisin päivitetty arvio/ennuste koko vuoden määrärahojen käytöstä, sanallinen analyysi raportointiajankohdan merkittävimpien suunnitelmapoikkeamien syistä ja koko vuotta koskien määrärahojen ennakoituun siirtymiseen seuraavalle vuodelle vaikuttavista tärkeimmistä tekijöistä sekä kuvaus korjaavista toimenpiteistä ja arvio niiden vaikuttavuudesta vuoden loppuun mennessä. Lisäksi kuukausittain esitetään tilausvaltuuksien käyttö- ja sitomistilanne sisältäen myös valtuuksien tulevien varainhoitovuosien määrärahojen sidontatilanne ja valuuttakurssien muutoksista aiheutuneet kirjaukset momenteittain ja tilausvaltuuksittain eriteltynä.

Lisäksi puolustusvoimat laatii ja toimittaa yllä olevan aikataulun mukaisesti seuraavat tiedot sotilaallisesta kriisinhallinnasta: arvioidut ja kertyneet tulot momenteittain sekä avoimet saatavat YK:lta, käytettävissä olevat määrärahat momenteittain/käyttösuunnitelmakohdittain sekä määrärahojen käyttö momenteittain/käyttösuunnitelmakohdittain/suunnitteluerittäin ja henkilömäärät operaatioittain. Suunnitteluerällä tarkoitetaan talousarviovalmistelussa noudatettua suunnittelu-tarkkuutta. Raporttiin sisällytetään ennuste määrärahojen koko vuoden käytöstä sekä PLM:n että UM:n momenteilla. Raportti toimitetaan ulkoasiainministeriölle, puolustusministeriön puolustuspoliittisen osaston puolustuspolitiikkayksikölle ja puolustusministeriön hallintopoliittisen osaston talousyksikölle.

2 Osavuosisraportointi

Puolustusvoimat laatii 31.7. tilanteesta osavuosisraportin (TURA 2016) ja toimittaa sen puolustusministeriölle 29.8. mennessä virallisena asiakirjana sekä sähköisesti (ml. Excel-raportti määrärahojen käytöstä) ministeriön talousyksikölle.

Osavuosisraportti on luonteeltaan ns. poikkeamaraportti, ja siihen sisällytetään kuvaus seuraavista asioista:

- PV:n ylimmän johdon johtopäätökset tuloskehityksestä ja voimavarojen käytöstä
- Tulostavoitteittain esitettynä tulossopimuksesta mahdollisesti poikkeava tuloskehitys alkuvuoden ajalta sekä analyysi ja johtopäätökset loppuvuoden tuloskehityksestä
- Mahdolliset keskeiset poikkeamat liittyen tulossopimuksen keskeisten hankkeiden ja toimenpiteiden etenemiseen

- Analyysi puolustusmateriaalihankinnoista aiheutuvien menojen, puolustusvoimien toimintamenojen ja sotilaallisen kriisinhallinnan menojen kehityksestä (ml. vertailu edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan), määrärahojen uudelleenkohdennukset sekä ennuste loppuvuoden määrärahojen käytöstä ja seuraavalle vuodelle siirtyvistä eristä ml.:

 - eritellyt tiedot puolustusministerin päätösvaltaan kuuluvista yli neljä miljoonaa euroa ylittävistä hankintapäätöksistä: puolustusministeriön hankintapäätöksen diaarinumero ja päivämäärä, hankinnan kokonaisarvo ja rahoituksen jakautuminen eri vuosille sisältäen sidonta- ja määrärahan käyttötiedot; ennen vuotta 2015 alkaneista hankinnoista toimitetaan vastaavat tiedot vain niistä hankinnoista, joiden kokonaisarvo ylittää 40 milj. euroa.

- Analyysi hallituksen päättämien menosäästöjen ja puolustusvoimien omien säästöpäätösten toteutumisesta
- Henkilötyövuosikertymä momenteittain/toiminnoittain ja momenteittain/ henkilöstöryhmittäin (ml. vertailu edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan)
- Riskienhallinnan menetelmin tuotettu arvio tekijöistä, jotka mahdollisesti vaikuttavat tavoitteiden saavuttamisen.

3 Vuosiraportointi

Puolustusvoimien vuosiraportointi vuodelta 2016 sisältää tilinpäätökseen sisältyvien tilinpäätöslaskelmien ja liitetietojen ohella seuraavat asiakirjat, jotka toimitetaan puolustusministeriölle alla mainittuihin määräaikoihin mennessä:

- Vuosiraportti (VURA 2016), joka sisältää viranomaiskäyttöön luokitellut tiedot puolustusvoimien vuoden 2016 toiminnasta, tuloksellisuudesta ja resurssien käytöstä; toimitetaan puolustusministeriölle luonnoksena 1.2.2017 mennessä ja lopullisena versiona 15.2.2017 mennessä (ml. Excel-raportti määrärahojen käytöstä)
- Valtion talousarvioasetuksen 63 §:n ja 65 §:n mukainen toimintakerotus, joka sisältää keskeisiltä osin julkiset tiedot puolustusvoimien vuoden 2016 toiminnasta, tuloksellisuudesta ja resurssien käytöstä, ja joka on laadittu noudattaen valtiokonttorin asiasta antamia ohjeita; toimitetaan puolustusministeriölle 28.2.2017 mennessä.

Vuosiraporttiin sisällytetään kuvaus seuraavista asioista:

- Puolustusvoimien ylimmän johdon johtopäätökset toiminnan tuloksellisuudesta ja voimavarojen käytöstä sekä arvio vuoden 2016 toteutuksesta suhteessa puolustuksen pitkän aikavälin kehittämisenäkymään
- Kuvaus tulossopimuksessa sovittujen tulostavoitteiden toteutumisesta ja tulosanalyysi erityisesti tulossopimuksesta mahdollisesti poikkeavan tuloskehityksen osalta

- Analyysi ja johtopäätökset menokehityksestä (ml. hallituksen päättämien ja puolustushallinnon omien säästöpäätösten toteutuminen)
 - henkilöstömenot
 - kiinteistömenot
 - toimintamenojen tilausvaltuudet
 - muut toimintamenot (ml. sekä pl. edelliset)
 - erillistarkasteluna (toimintamenot)
 - asevelvollisten koulutuksen ja ylläpidon menot
 - materiaalin kunnossapidon menot
 - johtamisjärjestelmälän menot
 - tutkimus- ja kehittämistoiminnan menot
 - puolustusmateriaalihankintojen menot (eurot ja valtuudet)
 - eriteltyt tiedot puolustusministerin päätösvaltaan kuuluvista yli neljä miljoonaa euroa ylittävistä hankintapäätöksistä: puolustusministeriön hankintapäätöksen diaarinumero ja päivämäärä, hankinnan kokonaisarvo ja rahoituksen jakautuminen eri vuosille sisältäen sidonta- ja määrärahan käyttötiedot; ennen vuotta 2015 alkaneista hankinnoista toimitetaan vastaavat tiedot vain niistä hankinnoista, joiden kokonaisarvo ylittää 40 milj. euroa.
 - sotilaallisen kriisinhallinnan menot
- Analyysi ja johtopäätökset seuraavalle varainhoitovuodelle siirtyvistä määrärahoista (ml. puolustusmateriaalihankintoihin myönnettyistä määrärahoista syyluokittelun mukainen tarkastelu)
- Henkilötyövuosikertymä momenteittain/toiminnoittain ja momenteittain/henkilöstöryhmittäin (ml. vertailu kahteen edelliseen vuoteen).
- Riskienhallinnan menetelmin tuotettu arvio tekijöistä, jotka mahdollisesti vaikuttavat tavoitteiden saavuttamiseen.

Tulossopimuksen keskeisistä hankkeista ja toimenpiteistä (luku 3) raportoidaan tarpeen mukaan ministeriön edellyttämässä laajuudessa. Raportointitarpeet ilmoitetaan kootusti osana puolustusministeriön palautetta puolustusvoimien vuoden 2016 osaraportista. Samoin ilmoitetaan mahdollisista tarkennuksista liittyen vakioidusti raportoitaviin asiakokonaisuuksiin (esim. kumppanuuksista raportointi FI.PLM.2015-2442 ja FI.PLM.2015-2443).

Ministeriölle 1.2.2017 mennessä toimitettava vuosiraportin luonnosversio sisältää vain osan em. tiedoista, ja sen sisällöstä sovitaan erikseen valmistelijata-solla syksyllä 2016.

4 Valtionhallinnon raportointipalvelu (Netra)

Valtion talousarvioasetuksen mukaan kirjanpitoyksikköjen tulee sijoittaa vahvistetut tulostavoitteet ja tilinpäätöstiedot valtiokonttorin ylläpitämään yleisessä tietoverkossa saatavilla olevaan Netra -tietopalveluun. Tiedot sisällytetään Netran tulostietojärjestelmään, ellei viranomaisten toiminnan julkisuudesta annetusta laista (621/1999) muuta johdu. Netran tulostietojärjestelmän käytössä noudatetaan valtiokonttorin määräystä (Dnro VK 540/03/2010 - 20.12.2010). Vuoden 2016 tulostavoitteet tulee julkaista Netrassa viikon sisällä tulossopimusten allekirjoittamisesta.