

Tarkastuslautakunnan esitys

Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen talousarvioksi 2019 ja taloussuunnitelmaksi 2019–2022

Sisällysluettelo

1	Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen määrärahat.....	3
2	Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristön muutokset.....	3
3	Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen keskeiset tavoitteet taloussuunnitelmakaudella 2018–2021.....	3
4	Toiminnan keskeiset muutokset ja palvelujen kehittäminen vuonna 2018.....	3
5	Henkilöstösuunnitelma.....	4
6	Tuloskortti 2018.....	4

10 30

TARKASTUSLAUTAKUNTA JA ULKOISEN TARKASTUKSEN TULOSALUE

Vastuuhenkilö: Helena Hyvönen

Puheenjohtaja: Pietari Jääskeläinen

1 Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen määrärahat

Määrärahat, tuloslaskelma ja kasvu käyttösuunnitelmaan 2018 verrattuna

	TP 2017	KS 2018	LTK 2019		TS 2020	TS 2021	TS 2022
Tulot	0	0	0				
Menot	-465 512	-523 820	-534 333	2,0 %	-545 019	-555 920	-567 038
Toimintakate	-465 512	-523 820	-534 333	2,0 %	-545 019	-555 920	-567 038
Tuloslaskelma							
Tulot yhteensä	0	0	0				
Menot yhteensä	-465 512	-523 820	-534 333				
Henkilöstömenot	-343 913	-340 141	-348 720				
Palvelujen ostot	-101 178	-158 190	-160 071				
Materiaalin ostot	-1 435	-5 110	-5 110				
Muut toimintakulut	-18 986	-20 379	-20 431				

2 Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristön muutokset

Tarkastuslautakunta huolehtii kaupungin ja kaupunkikonsernin hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä ja yhteensovittamisesta, arvioi kuinka valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa ovat toteutuneet, sekä arvioi onko toiminta järjestetty tuloksellisesti ja tarkoituksenmukaisella tavalla, arvioi talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella ja voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, mikäli taseessa on kattamatonta alijäämää ja esittää kannanottonsa tilinpäätöksen hyväksyttävyydestä kaupunginvaltuustolle. Tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat ja valvottava sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saatettava ilmoitukset valtuuston tiedoksi.

Määrärahavaraus kattaa tarkastuslautakunnan kokousten ja arviointitoiminnan sekä ulkoisen tarkastuksen tulosalueen ja ostopalveluna hankittavan tilintarkastusyhteisön kustannukset sekä valtuustokauden lautakunnan koulutuksen järjestämisen.

3 Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen keskeiset tavoitteet taloussuunnitelmakaudella 2019–2022

Tarkastuslautakunta on tärkeä osa kaupungin toiminnan arviointi- ja kehitysjärjestelmää ja kuntalaisten palvelujen toteutumisen edunvalvoja, joka toimii kaupungin arvojen mukaisesti tukien kaupungin strategian toimeenpanoa.

4 Toiminnan keskeiset muutokset ja palvelujen kehittäminen vuonna 2019

Kuntalain mukanaan tuomat muutokset.

5 Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstösuunnitelma	TP2016	KS2017	TA2018	TS2019	TS2020	TS2021
Vakituisen henkilöstön lkm	4	4	4	4	4	4
Määräaikaisen henkilöstön lkm	0	0	0	0	0	0
Henkilöstön kokonaismäärä	4	4	4	4	4	4

6 Tulokortti 2019

Tuloskortti 2019									
Päiväys:	15.8.2018								
Tulosalue:	Tarkastuslautakunta ja ulkoinen tarkastus								

Talousnäkökulma

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuuhenkilö	Kanssatekijät	Tavoitteen toteutumista uhkaavat riskitekijät	Toteutuma 1 4/2018	Toteutuma 2 8/2018	Toteutuma 3 12/2018
1	Hallittu talous	1. Arviointikohteissa vaikutetaan kaupungin talouteen ja toiminnan tuloksellisuuteen 2. Henkilöstöresurssien määrä	1. Arvioinnin näkökulmia ovat taloudellisuus, tuottavuus ja tuloksellisuus 2. Pysytään tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen budjetissa 3. Henkilöstömäärä ei nouse	HH	Tarla/Ut henkilöstö	1. Informaation oikeellisuus 2. Ennakoimattomat tapahtumat			

Asiakasnäkökulma

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuuhenkilö	Kanssatekijät	Tavoitteen toteutumista uhkaavat riskitekijät	Toteutuma 1 4/2018	Toteutuma 2 8/2018	Toteutuma 3 12/2018
2	Tuetaan kaupungin strategian toimeenpanoa	1. Arviointikertomus strategiaprosessin osana 2. Tarkastuslautakunta tukee kaupungin strategisten tavoitteiden tarkoituksenmukaista ja tuloksellista toteuttamista laatimalla kattavuuteen ja oleellisuuteen perustuvan arviointisuunnitelman	1. Arviointikertomuksen tulee valmistua kevään strategiaseminaariin mennessä 2. Strategian arvioimiseksi laadittu suunnitelma toteutuu tarkastuslautakunnan hyväksymällä tavalla	HH	Tarla/Ut henkilöstö	1. Tilinpäätöksen valmistuminen 2. Resurssit			
3	Arviointitoiminta vastaa valtuuston esiintuomia tarpeita	1. Tarpeista ja tyytyväisyydestä kysely valtuutetuille, valtuustokausi 2. Vuorovaikutteisuuden lisääminen	Kysely valtuutetuille	HH	Tarla/Ut henkilöstö	Vastausprosentti			
4	Arviointitoiminnan vaikuttavuus on hyvä	Kaupunginhallituksen selvitys toimenpiteistä vuosittain	1. Valtuutetuille suoritun kyselyn tulos 2. Toimenpiteisiin johtaneet arviointihavainnot	HH	Tarla/Ut henkilöstö	1. Vastausprosentti 2. Toimialojen toimenpiteet			
5	Arviointitoiminta kohdistuu painopistealueiden strategisten päämäärien toimeenpanemiseksi asetettuihin tavoitteisiin	Sitovien tavoitteiden saavuttamisen arviointi	Kattavuus	HH	Tarla/Ut henkilöstö	Resurssit			

Rakenteet ja prosessit

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuuhenkilö	Kanssatekijät	Tavoitteen toteutumista uhkaavat riskitekijät	Toteutuma 1 4/2018	Toteutuma 2 8/2018	Toteutuma 3 12/2018
6	Kuntakonsernin kattava hallinnon ja talouden tarkastus hoidetaan systemaattisesti, kattavasti ja ammattitaitoisesti tarkastukselliset riskit minimoiden	1. Arviointikohteiksi merkittävät talouden ja tuloksellisuuden kohteet 2. Valvonnan varmistaminen	Edetään valtuustokauden suunnitelman mukaisesti	HH	Tarla/Ut henkilöstö	Resurssit			
7	Kaupungissa käydään keskustelu arviointikertomuksessa esitetyistä kehittämiskohteista	1. Arviointikertomus vuosittain/valtuustokauden toimenpiteistä 2. Suositukset aiheuttavat toimenpiteitä sekä vuosittain että pitkällä aikavälillä	Vuotta 2017 koskevat toimialojen vastaukset on annettu	HH	Tarla/Ut henkilöstö	1. Suositusten ymmärrettävyys 2. Toimialojen toimenpiteet			

Henkilöstö ja osaamisen näkökulma

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuuhenkilö	Kanssatekijät	Tavoitteen toteutumista uhkaavat riskitekijät	Toteutuma 1 4/2018	Toteutuma 2 8/2018	Toteutuma 3 12/2018
8	Hyvin johdettu kaupunki	1. Kehittäminen ja palkitseminen 2. Osaamisen kehittäminen	1. Tulos- ja kehityskeskustelut käyty 2. Nostot huomioidaan	HH	Tarla/Ut henkilöstö	1. Tukesta ei käytäisi 2. Toimeenpanon toteutus			