

Tarkastuslautakunta 29.10.2015

Tarkastuslautakunnan esitys

Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen talousarvioksi 2016 ja taloussuunnitelmaksi 2016–2019

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 2016–2019.....	3
4	Toiminnan keskeiset muutokset ja palvelujen kehittäminen vuonna 2016.....	3
5	Henkilöstösuunnitelma.....	4
6	Tuloskortti 2016.....	4

10 30

TARKASTUSLAUTAKUNTA JA ULKOISEN TARKASTUKSEN TULOSALUE

Vastuuhenkilö: Helena Hyvönen

Puheenjohtaja: Juha Malmi

1 Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen määrärahat

Määrärahat, tuloslaskelma ja kasvu käyttösuunnitelmaan 2015 verrattuna

	TP 2014	KS 2015	LTK 2016		TS 2017	TS 2018	TS 2019
Tulot	0	0	0				
Menot	-451 017	-511 865	-519 067	1,4 %	-526 853	-534 755	-542 777
Toimintakate	-451 017	-511 865	-519 067	1,4 %	-526 853	-534 755	-542 777
Tuloslaskelma							
Tulot yhteensä	0	0	0				
Menot yhteensä	-451 017	-511 865	-519 067				
Henkilöstömenot	-340 592	-331 601	-337 491				
Palvelujen ostot	-79 153	-155 000	-155 200				
Materiaalin ostot	-2 491	-4 945	-4 945				
Muut toimintakulut	-28 781	-20 319	-21 431				

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 2016–2019

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 2016

Kuntalain mukanaan tuomat muutokset.

5 Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstösuunnitelma	TP2014	KS2015	TA2016	TS2017	TS2018	TS2019
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 2016

Tuloskortti 2016					
Päiväys:	15.10.2015				
Tulosalue:	Tarkastuslautakunta ja ulkoinen tarkastus				

Talousnäkökulma

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

Asiakasnäkökulma

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuhenkilö	Kanssatekijät	Tavoitteen toteutumista uhkaavat riskitekijät
3	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
4	Arviointitoiminta vastaa valtuuston esiintuomia tarpeita	1. Tarpeista ja tyytyväisyydestä kysely valtuutetuille joka toinen vuosi/valtuustokaudella 2. Vuorovaikutisuuden lisääminen	Kysely valtuutetuille	HH	Tarla/Ut henkilöstö	Vastausprosentti
5	Arviointitoiminnan vaikuttavuus on hyvä	Kaupunginhallituksen selvitys toimenpiteistä vuosittain	1. Valtuutetuille suoritettun kyselyn tulos 2. Toimenpiteisiin johtaneet arviointihavainnot	HH	Tarla/Ut henkilöstö	1. Vastausprosentti 2. Toimialojen toimenpiteet
6	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	Vastuhenkilö	Kanssatekijät	Tavoitteen toteutumista uhkaavat riskitekijät
7	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
8	Kaupungissa käydään keskustelu arviointikertomuksessa esitetyistä kehittämiskohteista	1. Arviointikertomus vuosittain/valtuustokauden toimenpiteistä 2. Suositukset aiheuttavat toimenpiteitä sekä vuosittain että pitkällä aikavälillä	Vuotta 2014 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	Vastuhenkilö	Kanssatekijät	Tavoitteen toteutumista uhkaavat riskitekijät
9	Hyvin johdettu kaupunki	1. Kehittäminen ja palkitseminen 2. Henkilöstön osaaminen 3. Arviointitoiminta sopeutetaan tulosalueen resursseihin	1. Tulos- ja kehityskeskustelut käyty 2. Nostot huomioidaan toiminnassa	HH	Tarla/Ut henkilöstö	1. Tukesta ei käytäisi 2. Toimeenpanon toteutus