

Tarkastuslautakunnan esitys

Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen palveluyksikön talousarvioksi 2021
ja taloussuunnitelmaksi 2022–2024

Sisällysluettelo

1	Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen palvelyksikön määrärahat	3
2	Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristön muutokset	3
3	Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen palveluyksikön keskeiset tavoitteet taloussuunnitelmakaudella 2022–2024	3
4	Toiminnan keskeiset muutokset ja palvelujen kehittäminen vuonna 2021	4
5	Henkilöstösuunnitelma.....	4
6	Tuloskortti 2021	4

10 30

TARKASTUSLAUTAKUNTA JA ULKOISEN TARKASTUKSEN TULOSALUE

Vastuuhenkilö: Helena Hyvönen

Puheenjohtaja: Pietari Jääskeläinen

1 Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen palvelyksikön määrärahat

Määrärahat, tuloslaskelma ja kasvu käyttösuunnitelmaan 2019 verrattuna

	TP 2019	KS 2020	LTK 2021		TS 2022	TS 2023	TS 2024
Tulot	0	0	0				
Menot	-455 677	-545 524	-569 624	4,4 %	-581 016	-592 636	-604 489
Toimintakate	-455 677	-545 524	-569 624	4,4 %	-581 016	-592 636	-604 489
Tuloslaskelma							
Tulot yhteensä	0	0	0				
Menot yhteensä	-455 677	-545 524	-569 624				
Henkilöstömenot	-341 022	-350 621	-366 852				
Palvelujen ostot	-88 127	-164 721	-166 901				
Materiaalin ostot	-629	-5 190	-5 250				
Muut toimintakulut	-25 900	-24 992	-30 620				

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 palveluyksikön keskeiset tavoitteet taloussuunnitelmakaudella 2022–2024

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 2021

Toimintaa kehitetään resurssien puitteissa.

5 Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstösuunnitelma	TP2019	KS2020	TA2021	TS2022	TS2023	TS2024
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 2021

Tuloskortti 2021									
Päiväys:	19.8.2020								
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. Oman toiminnan resurssointiin ja 3. Arvioidaan konsernitavoitteiden saavuttamista	1. Arvioinnin näkökulmia ovat taloudellisuus, tuottavuus ja tuloksellisuus 2. Pysytään tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen budjetissa ja henkilöstöresurssoinnissa	HH	Taria/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 valtuustoseminariin mennessä 2. Strategian arvioimiseksi laadittu suunnitelma toteutuu tarkastuslautakunnan hyväksymällä tavalla	HH	Taria/Ut henkilöstö	1. Tilinpäätöksen valmistuminen 2. Resurssit			
3	Arvioimintotoiminta vastaa valtuuston esiintuomia tarpeita	1. Tarpeista ja tyytyväisyydestä kysely valtuutetuille, valtuustokausi 2. Vuorovaikutteisuuden lisääminen	Kysely valtuutetuille	HH	Taria/Ut henkilöstö	Vastausprosentti			
4	Arviointitoiminnan vaikuttavuus on hyvä	Kaupunginhallituksen selvitys toimenpiteistä vuosittain	1. Valtuutetuille suoritettun kyselyn tulos 2. Toimenpiteisiin johtaneet arviointihavainnot	HH	Taria/Ut henkilöstö	1. Vastausprosentti 2. Toimialojen toimenpiteet			
5	Arviointitoiminta kohdistuu painopistealueiden strategisten päämäärien toimeenpanemiseksi asetettuihin tavoitteisiin	Sitovien tavoitteiden saavuttamisen arviointi	Kattavuus	HH	Taria/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	Taria/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 2018 ja 2019 koskevat toimialojen vastaukset on annettu	HH	Taria/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 3. Arviointitoiminta sopeutetaan tulosalueen resursseihin	1. Tulos- ja kehityskeskustelut käyty 2. Oppimisyöpäivät eivät vähene ja 3. Työmäärää koskeva kysely henkilöstölle	HH	Taria/Ut henkilöstö	1. Tukesta ei käytäisi 2. Toimeenpanon toteutus			