

Tarkastuslautakunta 26.8.2014

**Tarkastuslautakunnan esitys
Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen
tulosalueen talousarvioksi 2015 ja
taloussuunnitelmaksi 2015-2018**

Sisällysluettelo

1 Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen määrärahat.....	3
2 Toiminnan kuvaus.....	3
3 Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen keskeiset tavoitteet taloussuunnitelmakaudella 2015–2018.....	3
4 Toiminnan keskeiset muutokset ja palvelujen kehittäminen vuonna 2015.....	4
5 Henkilöstösuunnitelma (liite 16).....	4
6 Tulokortti 2015.....	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 2014 verrattuna

	TP 2013	KS 2014	LTK 2015		TS 2016	TS 2017	TS 2018
Tulot	0	0	0				
Menot	-461 883	-522 239	-511 865	-2,0 %	-519 543	-527 336	-535 243
Toimintakate	-461 883	-522 239	-511 865	-2,0 %	-519 543	-527 336	-535 243
Tuloslaskelma							
Tulot yhteensä	0	0	0				
Menot yhteensä	-461 883	-522 239	-511 865				
Henkilöstömenot	-335 293	-333 481	-331 601				
Palvelujen ostot	-95 293	-152 504	-155 000				
Materiaalin ostot	-1 236	-4 923	-4 945				
Muut toimintakulut	-30 062	-31 332	-20 319				

2 Toiminnan kuvaus

Tarkastuslautakunta huolehtii kaupungin ja kaupunkikonsernin hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä ja yhteensovittamisesta, arvioi kuinka valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa ovat toteutuneet, arvioi talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella ja voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyttä, mikäli taseessa on kattamatonta alijäämää ja esittää kannanottonsa tilinpäätöksen hyväksyttävyydestä kaupunginvaltuustolle.

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 2015–2018

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 2015

Kuntalain mahdollisesti mukanaan tuomat muutokset.

5 Henkilöstösuunnitelma (liite 16)

Henkilöstösuunnitelma	TP2013	KS2014	TA2015	TS2016	TS2017	TS2018
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 2015

Tuloskortti 2015				
Päiväys:	17.6.2014			
Tulosalue:	Tarkastuslautakunta ja ulkoinen tarkastus			

Talousnäkökulma

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuuhenkilö	Kanssatekijät
1	TVO:n noudattamisen tukeminen	Henkilöstöresurssien määrä	Henkilöstömäärä ei nouse	HH	Tarla/Ut henkilöstö
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

Asiakasnäkökulma

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuuhenkilö	Kanssatekijät
3	Tuetaan kaupungin strategian toimeenpanoa	1. Arviointikertomus strategiaproessin 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
4	Arvioimintotoiminta vastaa valtuuston esiintuomia tarpeita	1. Tarpeista ja tyytyväisyydestä kysely valtuutetuille joka toinen vuosi/valtuustokaudella 2. Vuorovaikutteisuuden lisääminen	Kysely valtuutetuille	HH	Tarla/Ut henkilöstö
5	Arviointitoiminnan vaikuttavuus on hyvä	Kaupunginhallituksen selvitys toimenpiteistä vuosittain	1. Valtuutetuille suoritettun kyselyn tulos 2. Toimenpiteisiin johtaneet arviointihavainnot	HH	Tarla/Ut henkilöstö
6	Arviointitoiminta kohdistuu painopistealueiden strategisten päämäärien toimeenpanemiseksi asetettuihin tavoitteisiin	Sitovien tavoitteiden saavuttamisen arviointi	Kattavuus	HH	Tarla/Ut henkilöstö

Rakenteet ja prosessit

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuuhenkilö	Kanssatekijät
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
8	Kaupungissa käydään keskustelu arviointikertomuksessa esitetyistä kehittämiskohteista	1. Arviointikertomus vuosittain/valtuustokauden toimenpiteistä 2. Suositukset aiheuttavat toimenpiteitä sekä vuosittain että pitkällä aikavälillä	Vuotta 2013 koskevat toimialojen vastaukset on annettu	HH	Tarla/Ut henkilöstö

Henkilöstö ja osaamisen näkökulma

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuuhenkilö	Kanssatekijät
9	Hyvin johdettu kaupunki	1. Kehittäminen ja palkitseminen 2. Henkilöstön osaaminen 3. Arviointitoiminta sopeutetaan tulosalueen resursseihin	1. Tulos- ja kehityskeskustelut käyty 2. Johtamisjärjestelmä arvioitu	HH	Tarla/Ut henkilöstö