

**Tarkastusvirasto**

Päivämäärä: 11.8.2021

**Ennustekauden keskeisimmät muutokset ja poikkeamat talousarvioon (ja toimintasuunnitelmaan) määrärahoihin, tavoitteisiin, strategian toteuttamiseen ja suoritteisiin sekä niiden johdosta käynnistetyt johtamistoimenpiteet**

Käyttötalouden talousarvion ennustetaan alittuvan noin 60 000 eurolla.

Talousarvion toiminnan tavoitteiden toteutumista edistetään jatkamalla laajamittaista etätyöskentelyä ja sähköisten sovellusten käyttöä arviointi- ja tarkastustoiminnassa.

**Arvio tavoitteisiin (sitovat ja muut), palvelutuotantoon, muuhun toimintaan ja toimintaympäristön muutoksiin liittyvistä merkittävistä riskeistä (strategia, talous ja toiminta) ja epävarmuustekijöistä.**

Tietojärjestelmiin liittyvillä häiriöillä ja kaupungin yhteisten tietotekniikkapalvelujen toimivuudella on merkittävä vaikutus viraston tehtävien suorittamiseen.

Koronavirusepidemialla arvioidaan voivan olla vaikutusta viraston henkilöstöresurssiin epidemian vielä pitkittyessä. Arvio kuitenkin on, että vuoden 2021 tavoitteet saavutetaan.

**Koronakriisistä palautuminen ja palautumisen toimenpiteet**

Koronavirusepidemialla ei ole toistaiseksi ollut vaikutuksia tarkastusviraston talouteen.

## Tarkastuslautakunnan ja -viraston toteutumisennuste 2-2021

11.8.2021

1 000 euroa	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Tulosbudjetti 2021	Ennuste 1-2021	Ennuste 2-2021 sisäiset	Ennuste 2-2021 yhteensä	Erutus ennuste-tubu
Tuet ja avustukset	5	7	4	4	5		5	1
Vuokratuotot								
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>5</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>5</b>		<b>5</b>	<b>1</b>
Henkilöstökulut	-1 310	-1 292	-1 421	-1 421	-1 448		-1 448	-27
Palvelujen ostot	-247	-207	-327	-338	-279	-57	-261	77
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19	-21	-22	-22	-23	-7	-18	4
Avustukset	-3	-3	-3	-3	-3		-3	0
Muut toimintakulut	-222	-225	-228	-217	-212	-209	-210	7
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 802</b>	<b>-1 747</b>	<b>-2 001</b>	<b>-2 001</b>	<b>-1 965</b>	<b>-273</b>	<b>-1 940</b>	<b>61</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 797</b>	<b>-1 740</b>	<b>-2 001</b>	<b>-2 001</b>	<b>-1 960</b>		<b>-1 935</b>	<b>66</b>
Poistot	0	0	0	0	0		0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 797</b>	<b>-1 740</b>	<b>-1 997</b>	<b>-1 997</b>	<b>-1 960</b>		<b>-1 935</b>	<b>62</b>

tulosbudjetin ja ennusteen erotus prosentteina

-3 %

Kaupunkistrategian teema	Sitova toiminnan tavoite	Sitovan toiminnan tavoitteen mittarit	Ennuste 1/2021	Ennuste 2/2021	Mittarin numeerinen ennuste	Kytkeytyminen kaupunki-yhteisiin hankkeisiin ja yhteissuunnittelun teemoihin
Maaikman toimivin kaupunki	Tarkastuslautakunnan arviointitoiminta kohdistuu kaupunkistrategian toteutumisen arviointiin.	Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelmaan sisältyvistä vuosittain vaihtuvista aiheista (pois lukien tavoitearviointit, vaikuttavuuden seuranta ja talouden arviointi) vähintään 71 prosenttia liittyy kaupunkistrategiassa asetettujen linjausten tai tavoitteiden arviointiin.	Toteutuu. Tarkastuslautakunta hyväksyy vuoden 2021 arviointisuunnitelman 11.5.	Toteutuu. Tarkastuslautakunta hyväksyy vuoden 2021 arviointisuunnitelman 11.5. Toteutuminen kuitenkin todetaan vasta vuodenvaihteen arviointimuistioista.	83 %	

## Määrä- ja taloustavoitteet – Kvantitativa och ekonomiska mål

	TA2021	Ennuste 1/2021	Ennuste 2/2021	Ennuste 3/2021
<b>Suoritetavoitteet – Prestationsmål</b>				
Arviointikertomus valmistuu 20.4. mennessä - Utvärderingsberättelsen färdigställd senast 20.4	20.4.	13.4.	13.4.	
Tilintarkastuskertomus annetaan 30.4. mennessä - Revisionsberättelsen ges senast 30.4	30.4.	30.4.	30.4.	
<b>Tehokkuus/taloudellisuus – Effektivitet/lönsamhet</b>				
Toimintamenot euroa/asukas - Omkostnader euro/invånare	3,04	2,98	2,95	
<b>Toiminnan laajuustiedot – Verksamhetens omfattning</b>				
Tilintarkastuspäivät per tilivuosi, ulkoisen tilintarkastajan toteutuneet tarkastuspäivät - Revisionsdagar per räkenskapsår, utfall för den externa revisorns revisionsdagar	390	390	390	
<b>Resurssit – Resurser</b>				
Henkilötyövuodet (oma henkilöstö) - Årsverken (egen personal)	16,5	16,0	16,0	
Henkilötyövuodet (ostopalvelut) - Årsverken (köpta tjänster)	0	0	0	
<b>Tuottavuus - Produktivitet</b>				
	TA2021	Ennuste 1/2021	Ennuste 2/2021	Ennuste 3/2021
Tuottavuuden kehittyminen (2019=100) - Produktivitetens utfall (2019=100)	94,0	95,6	96,0	
<b>Tilankäytön tehokkuus - Effektivitet i lokalanvändningen</b>				
	TA2021	Ennuste 1/2021	Ennuste 2/2021	Ennuste 3/2021
Tilojen kokonaispinta-ala - Lokalyta sammanlagt	602	602	602	
<b>Yksikkökustannusten kehitys - Utveckling i kostnaderna per enhet</b>				
	TA2021	Ennuste 1/2021	Ennuste 2/2021	Ennuste 3/2021
Tarkastuspäivän hinta, euroa/pv - Pris för en revisionsdag, euro/dag	525	515	510	
muutos edellisestä vuodesta, prosenttia - förändring från föregående år, procent	0,6	5,1	4,2	