

1 03 / 1 20 Tarkastuslautakunta ja –virasto

1 000 euroa	Talousarvio	TA- muutokset	Yhteensä	Toteutunut	Poikkeama	Ylitysoikeus
Tulot	3	0	3	5	2	0
Menot	-1 977	0	-1 977	-1 737	-240	0
Toimintakate	-1 974	0	-1 974	-1 731	-243	0
Poistot	-8	0	-8	-4	-4	0
Tilikauden tulos	-1 982	0	-1 982	-1 735	-247	0

Käyttötaloulososan toteutumatekstit

Tarkastustoimen vuoden 2018 toimintamenot toteutuivat huomattavasti arvioitua pienempinä. Tarkastusviraston suurin menoerä ovat henkilöstömenot. Vuoden aikana avoimena eri pituisia aikoja olivat arviointipäällikön, johtavan tuloksellisuustarkastajan, kahden kaupunkitarkastajan ja kahden erikoistarkastajan vakanssit. Asukasta kohden tarkastustoimen menot olivat 2,67 euroa. JHT-tilintarkastuspalvelujen osuus tarkastustoimen toimintamenoista oli noin yhdeksän prosenttia ja tarkastuslautakunnan osuus oli noin viisi prosenttia.

Tarkastuslautakunta valvoi lakisääteisen sidonnaisuusilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattoi ilmoitukset kaupunginvaltuustolle tiedoksi kesä- ja joulukuussa.

Tarkastusviraston tuottavuutta mitataan tuloskorttiin pohjautuvalla tuottavuusindeksillä. Tuotosindeksissä työpanosten käyttöön liittyvien tekijöiden painoarvo on 50 prosenttia, työn laatutekijöiden painoarvo on 40 prosenttia ja henkilöstötekijöiden painoarvo on 10 prosenttia. Panosindeksi on muodostettu julkisten menojen hintaindeksillä (kuntatalouden yleishallinto) deflatoiduista toimintamenoista.

Sitova toiminnan tavoite toteutui seuraavasti:

- Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelmaan sisältyvistä vuosittain vaihtuvista aiheista vähintään 60 prosenttia liittyy kaupungin strategiaohjelmassa asetettujen linjausten, tavoitteiden tai toimenpiteiden arviointiin.

Tavoite toteutui. 71 prosenttia arviointisuunnitelman vaihtuvista aiheista sisälsi strategiakytkennän.

Tunnusluvut	Talousarvio	TA- muutokset	Yhteensä	Toteutunut	Poikkeama
Suoritetavoitteet					
Henkilötyöpäivät	3 700	0	3 700	2 935	-765
Tehokkuus/Taloudellisuus					
Arviointi- ja tarkastustyöhön käytettyjen työpäivien osuus henkilötyöpäivistä	74,0	0	74,0	76,6	2,6
Toiminnan laajuustiedot					
Tilintarkastuspäivät, ulkoisen tilintarkastajan toteutuneet tarkastuspäivät	390	0	390	389	-1
Resurssit					
Henkilöstön määrä	18	0	18	15	-3
Tarkastusta ja arviointia tekevän henkilöstön määrä	16	0	16	14	-2
Tuottavuus (2015=100)					
Tarkastus- ja arviointitoiminnan tuottavuuden kehittyminen	2015	2016	2017	TA 2018	2018
	100,0	103,9	104,5	101,4	117,0
Tilankäytön tehokkuuden mittari					
Tilojen kokonaispinta-ala (htm ²)	2015	2016	2017	TA 2018	2018
	602	602	602	602	602