



06.03.2012

Hp/2

2

Vuoden 2012 talousarvion noudattamisohjeet (b-asia)

HEL 2012-003356 T 02 02 00

Päätösehdotus

Kaupunkisuunnittelulautakunta päättäne merkitä vuoden 2012 talousarvion noudattamisohjeet tiedoksi sekä lähettää ne kaikille osastoille tiedoksi ja noudatettavaksi.

Päätösjakelu:

Kaikki osastot

Esittelijä

Talousarvion noudattamisohjeet

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 16.11.2011 kaupungin talousarvion vuodeksi 2012 ja taloussuunnitelman vuosiksi 2012 - 2014. Kaupunginhallitus antaa vuosittain talousarvion vahvistamisen jälkeen ohjeet talousarvion toteuttamisesta (vuoden 2012 talousarvion noudattamisohjeet, kaupunginhallitus 28.11.2011).

Noudattamisohjeissa todetaan, että lauta- ja johtokunnilta sekä virastoilta edellytetään taloudellisen kehityksen seuraamista ja tarvittaessa valmiutta sopeuttaa toimintansa muuttuvissa tilanteissa talousarvion mukaiseksi.

Vuoden 2012 talousarvion noudattamisohjeissa kehoitetaan talouden tasapainottamiseen toimintoja uudelleen organisoimalla, hyödyntämällä uutta teknologiaa sekä parantamalla toimintaprosesseja ja -menetelmiä. Tämä edellyttää virastoilta rakenteiden muuttamista, tuottavuuden lisäämistä, tuloksellisen johtamisen ja kannustavan henkilöstöpolitiikan kehittämistä, yhteistoimintaperiaatteiden mukaisesti toteutettavaa organisaatioiden kehittämistä ja tehtäväjakojen uudistamista, tehtävien tarpeellisuuden jatkuvaa arvioimista sekä keskittymistä toimialan perustehtäviin. Henkilöstön ammattitaidon kehittymistä ja henkilöstön tehokasta käyttöä tulee tukea esim. tehtäväkierron avulla. Hallinnon tukipalveluita on tarkasteltava kriittisesti.

Toimintavuotta koskevat suunnitelmat on tarkistettava vastaamaan talousarviossa hyväksytyjä määrärahoja ja tuloarvioita. Lautakunnan hyväksymä tulosbudjetti sisältää hallintokunnan tulostavoitteet ja niiden saavuttamiseksi tarvittavat toimenpiteet ja vaadittavat resurssit sekä toimenpiteistä kertyvät tulot ja aiheutuvat kustannukset.



06.03.2012

Hp/2

Tulosbudjetissa tulee esittää myös määrärahoihin ja tuloarvioihin liittyvät suoritteet, tunnusluvut ja toiminnalliset, mitattavat tavoitteet.

Tulosbudjetit laaditaan viraston yksikköjaon mukaisesti. Yksikön päällikkö vastaa tulostavoitteiden saavuttamisesta ja tulosbudjetin toteuttamisen edellyttämistä toimenpiteistä.

Talousarvion toteutumisennuste laaditaan neljännesvuosittain. Myös toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen sekä toteutumisennuste raportoidaan talousarviossa esitetyllä tarkkuudella neljännesvuosittain. Mikäli ennusteen mukaan tavoitteet eivät ole toteutumassa talousarvion mukaisesti, on selvítettävä tilanteeseen vaikuttaneet syyt ja esitettävä toimenpiteet, joilla tilanne korjataan. Toteutumisennusteen yhteydessä tulee raportoida myös talousarvion toteutumiseen vaikuttavat merkittävät poikkeamat toimintaympäristössä ja riskeissä. Toteutumatta jääneistä sitovista toiminnallisista tavoitteista lautakuntien on annettava selvitys kaupunginvaltuustolle viimeistään 31.1.2013.

Talousarviovuonna 2012 noudatetaan valtuustokauden 2009 - 2012 strategiaohjelmaa (kaupunginvaltuusto 29.4.2009).

Vuoden 2012 talousarvion noudattamisohjeet on nähtävänä lautakunnan kokouksessa.

Esittelijä

hallintopäällikkö
Outi Karsimus

Lisätiedot

Outi Karsimus, hallintopäällikkö, puhelin: 310 37364
outi.karsimus(a)hel.fi