



21.05.2013

MJ/5

§ 47

Lausunto tarkastuslautakunnan arviointikertomuksesta vuodelta 2012

HEL 2013-006611 T 00 03 00

Päätös

Kaupunginmuseon johtokunta päätti antaa kaupunginhallitukselle esittelyn mukaisen lausunnon.

Esittelijä

museonjohtaja
Tiina Merisalo

Lisätiedot

Päivi Elonen, hallintopäällikkö, puhelin: +358931036487
paivi.elonen(a)hel.fi

Liitteet

1 Talk 17 4 2013 § 62 Arviointikertomus 2012.pdf

Otteet

Ote

Tarkastuslautakunta

Päätösehdotus

Kaupunginmuseon johtokunta päättäneen antaa kaupunginhallitukselle esittelyn mukaisen lausunnon.

Esittelijä

Helsingin kaupungin tarkastuslautakunta on pyytänyt kirjeellään 18.4.2013 lausuntoa vuoden 2012 arviointikertomuksesta. Tarkastuslautakunta hyväksyi 17.4.2013 (§ 62) arviointikertomuksen vuodelta 2012.

Helsingin kaupungin hallinnon ja talouden tarkastus-säännön 8.1 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tulee laatia kaupunginvaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta arviointikertomus valtuustolle. Kertomuksesta tulee hankkia tarkastussäännön 8.2 §:n mukaisesti kaupunginhallitukselta ja muilta kaupungin toimielimiltä tarvittavat lausunnot valtuustolle toimitettaviksi.

Tarkastuslautakunta pyytää 22.5.2013 mennessä kaupunginmuseon johtokunnan lausuntoa kertomuksen (liitteenä) kohdista 2.6 ja 4.1.1.



Tarkastuslautakunta toteaa kohdassa 2.6, että

- kaupunginvaltuuston asettaman sitovan tavoitteen poikkeama tulee hyväksyttäväksi valtuustolla riippumatta siitä, mistä se aiheutuu.
- sitovien toiminnallisten tavoitteiden tulee kattaa kaupungin strategiaohjelman tavoitteet nykyistä laajemmin, kuten tarkastuslautakunta on suositellut jo vuonna 2010.
- hallintokuntien tulee asettaa aiempaa enemmän yhteisiä hallintokuntarajat ylittäviä sitovia toiminnallisia tavoitteita, kuten tarkastuslautakunta on suositellut jo vuonna 2009.

Kaupunginmuseon johtokunta toteaa museon sitovien tavoitteiden osalta seuraavaa:

- Sitovat tavoitteet ovat vuonna 2012 olleet käyttömenojen loppusumma 7.267.000 € ja aukiolotuntien määrä 8.650 h. Käyttömenojen loppusumma ylittyi 260.128 €. Ylityksestä 260.000 eurolle oli saatu valtuustolta ylitysoikeus vastaaville perintö- ja avustustuloille. Loppu 128 euron ylitys johtuu Talpan suorittamasta luottotappiokirjauksesta tilinpäätöksen jo sulkeuduttua virastojen osalta. Aukiolotuntitavoite saavutettiin ja ylitettiin reilusti toteuman ollessa 9.517 h.
- Kaupunginmuseon johtokunnassa on käyty keskustelua sitovien toiminnallisten tavoitteiden muokkaamisesta kaupungin strategiaohjelman tavoitteita nykyistä paremmin kattavaksi.
- Hallintokuntarajat ylittäviä sitovia toiminnallisia tavoitteita on mietitty, mutta toistaiseksi sellaisia prosesseja ja tavoitteita, joihin olisi perusteltua asettaa sitovia mittareita, ei ole museon toiminnan erikoisluonteesta johtuen löydetty.

lisäksi tarkastuslautakunta toteaa kohdassa 4.1.1, että lautakuntien ja johtokuntien tulee sitoutua talousarviomaailman siten, että ne osoittavat tarvittavat menosäästöt raamin sisältä, mikäli päättävät menojen lisäyksistä.

- tuottavuustavoitteet tulee asettaa usealle vuodelle siten, että hallintokunnilla on realistiset mahdollisuudet saavuttaa ne ja niiden toteuttaminen on riittävän haasteellista.

Kaupunginmuseon johtokunta toteaa edellä olevien huomioiden osalta seuraavaa:

- Kaupunginmuseon edellinen johtokunta on museon neljännesvuosittaisen talousennusteraporttien yhteydessä ollut



tietoinen tulevista menoylytyksistä ja hakenut niitä vastaavan ulkopuoliseen tulorahoitukseen perustuvan ylitysoikeuden. Tammikuussa 2013 ilmennyt 128 euron ylitys ei ole ollut johtokunnan tai virkamiesten tiedossa niin aikaisessa vaiheessa, että virastossa olisi voitu siihen reagoida ennakoiden.

- Tuottavuustavoite heittelee museossa vuosittain erittäin suuresti (esim. v. 2009=100 -> v. 2010=456 ja v. 2011=86) vuoden aikana aikaansaatuisten suoritteiden ja käytävissä olleiden varojen myötä. Silloin kun museolla on ollut mahdollista työllistää vakituisen henkilöstön lisäksi paljon määräaikaista väkeä, on suoritteiden määrä noussut huomattavasti ja tämä nostanut tuottavuustoteumaa. Vastaavasti esim. v. 2012 käyttöraamia ylitettiin ulkopuolisella rahoituksella sadoilla tuhansilla, kun Sederholmin taloon rakennettiin Lastenkaupunkia ja museo oli suljettuna. Tällöin siis rahaa kului yli raamin, mutta tuottavuuslaskennassa yhtenä tekijänä olevaa asiakasvirtaa ei muodostunut.

Esittelijä

museonjohtaja
Tiina Merisalo

Lisätiedot

Päivi Elonen, hallintopäällikkö, puhelin: +358931036487
paivi.elonen(a)hel.fi

Liitteet

1 Talk 17 4 2013 § 62 Arviointikertomus 2012.pdf

Otteet

Ote
Tarkastuslautakunta