

Toiminnan ja talouden vuosiraportin 1.1. - 31.12.2017 tietojen kerääminen

Johtaja Jukka Laiho, laskentapäällikkö Seija Liinoja ja controller Timo Colanus, talouden ja rahoituksen vastuualue 11.1.2018:

Kuntalain 113 §:n mukaan tilinpäätökseen sisältyvässä toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan talouteen ja kuntakonserniin liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa tuloslaskelmassa tai taseessa.

Kaupunginvaltuusto on vuoden 2017 talousarvion noudattamista koskevien määräysten yhteydessä päättänyt talousarvion sitovuudesta. Tilinpäätöksessä raportoidaan valtuuston sitoviksi asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä henkilöstötavoitteiden toteutuminen sekä kaupunginvaltuustolle tiedoksi annettavien tunnuslukujen toteutuminen 1.1.–31.12.2017. Tilinpäätöksessä raportoidaan myös kaupunginvaltuuston kullekin toimielimelle talousarvion yhteydessä päättämät päätöslauselmat/lausekkeet. Lisäksi tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan kaupunginhallitukselle toimialojen strategisissa sopimuksissa vahvistettujen tavoitteiden toteutuminen ja tiedoksi annettavat tunnusluvut.

Tilinpäätöksessä raportoidaan myös strategisille yhteisöille asetettujen tavoitteiden toteutumistiedot. Strategisille yhtiöille annetaan erilliset ohjeet ja seurantapohjat.

Konsernihallinnon talouden ja rahoituksen vastuualue kokoaa tilinpäätökseen sisältyvät toiminnan ja talouden toteutumisvertailut.

Talousarvion ja strategisten sopimusten seurantapohjat

Kaupunginvaltuuston hyväksymien tavoitteiden ja toimialojen strategiaan sopimukseen sisältyvien kaupunginhallitukseen nähden sitovien tavoitteiden seurantatiedot kerätään samanaikaisesti.

Konsernihallinnossa on koottu toimialoja ja liikelaitoksia varten seurantapohjat (Word-lomakkeet), joihin kaupunginvaltuuston hyväksymien tavoitteiden sekä kaupunginhallituksen ja toimialojen välisten strategisten sopimusten toteutumistiedot merkitään. **Seurantapohjat löytyvät Dotkusta ao. toimielimen/toimialan nimellä tallennettuna:**

[Dotku - Vuosijohtaminen - Toiminnan ja talouden seuranta – Tilinpäätös - Toimielimet](#)

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Keskeiset toimintaympäristön muutostekijät: selvitetään lyhyesti keskeiset toimintaympäristössä tapahtuneet muutokset talousarvion laatimisen jälkeen. Erityisesti keskitytään muutoksiin, joilla on olennainen vaikutus tilikauden tavoitteiden toteutumiseen.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat: annetaan selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä. Selvitys annetaan tulos-/palvelualuekohtaisesti.

Selvityksen tulee olla sisällöltään sellainen, että se voidaan liittää tilinpäätöseen ja kaupunginhallituksen esittelytekstiin toimialajohtajan tai liikelaitosjohtajan nimissä.

Lausekkeet ja toimenpideselvitykset (kv)

Annetaan lyhyt selvitys jokaisesta kaupunginvaltuuston toimielimelle talousarvion päättämisen yhteydessä hyväksymästä lausekkeesta. Selvitys kirjoitetaan seurantapohjassa olevan lausekkeen viereiseen toimenpideselvitys-lokeeroon.

Taloudellisten tavoitteiden raportointi**Määrärahat ja investoinnit (kv), Määrärahat palvelualueittain (kh)**

Konsernihallinto/Talous ja rahoitus laatii toimielinکوhtaiset talousarvion taloudellisten tavoitteiden toteutumistiedot ja liittää ne seurantapohjaan ao. toimielimen kohdalle (Word-lomakkeen kohtaan: Talousarvion toteutuminen) sen jälkeen kun tilinpäätösluvut ovat varmistuneet. Erillistilinpäätösten valmistuspäivä on 9.2.2018, jonka jälkeen toteutumisraportit voidaan tallentaa.

Lisäksi raportoidaan strategisissa sopimuksissa olevat kaupunginhallitukseen nähden sitovat investointeja koskevat tavoitteet:

Sidotut investoinnit (kh)

Ne toimialat, joilla on strategisessa sopimuksessa kohta "Sidotut investoinnit", merkitsevät seurantapohjaan toteutuman 31.12.2017 ja poikkeaman euroina.

Infrapalvelujen ja tilapalvelujen investointiohjelmat sekä infrastruktuurin ylläpito (kh)

Kiinteistötoimiala laatii seurantatiedot investointiohjelmien ja infrastruktuurin tavoitteiden toteutumasta 31.12.2017 ja poikkeamasta euroina (strategisen

sopimuksen kohdat "Infrapalvelujen investointiohjelma", "Tilapalvelujen investointiohjelma" ja "Infrastruktuurin ylläpidon tavoitetaso").

Toiminnallisten tavoitteiden sekä työvoiman ja tilojen käytön raportointi

Työvoiman käyttö (kv)

Konsernihallinnon strateginen HR vastuualue kokoaa toimielinkohtaisen selvityksen työvoimaa koskevien htv-lukujen toteutumisesta. HR tallentaa selvityksen perjantaihin 9.2.2018 mennessä Dotkuun, josta toimialat ja liikelaitokset poimivat omat toteutumistietonsa toteutumisraporttiin. Toimialat tallentavat työvoiman toteutumistiedot Dotkuun 23.2.2018 (muut toimielimet).

[Dotku - Vuosijohtaminen - Tietopankki - Henkilöstö - Henkilöstön määrä ja rakenne](#)

Tilojen ja alueiden käyttö (kh)

Konsernihallinnon strateginen tilojen ohjaus (STO) täyttää toimialojen käytössä olevat tilat ja alueet seurantapohjaan 31.12.2017 tilanteen mukaisena.

Mikäli toimielimellä on omia suoria vuokrasopimuksia, ilmoittakaa nämä tilat ja alueet keskiviikkoon 31.1.2018 mennessä Nora Hildénille, nora.hilden@turku.fi.

Strategiset tavoitteet (kv), (kh)

Sarakkeet "TP 2015" ja "TP 2016"

- Pyydämme tarkistamaan tilinpäätöksen 2015 ja 2016 tiedot. Jos toteutumistiedot puuttuvat, toimiala täyttää ne ko. sarakkeisiin.

Sarake "Tavoite 2017"




- Tavoite 2017 tarkoittaa toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita muutoksin: Pyydämme tarkistamaan, että mahdolliset kaupunginvaltuuston tai kaupunginhallituksen päättämät talousarviomuutokset on otettu huomioon (kaupunginvaltuustoon nähden sitovat ja kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet).

Sarake "Toteutunut 31.12.2017"

- Merkitään toteutunut mittarin tai kriteerin arvo vuoden lopulla.

Sarake "Liikennevalo"

Valitse solun taustaväri (säilytys-toiminto) tavoitteen kriteerin tai mittarin toteutumisen statuksen mukaan seuraavasti:

	Tavoite toteutuu (värikoodi RGB PUN 0, VIHR 128, SIN 0)
	Tavoite lähes saavutetaan (värikoodi RGB PUN 255, VIHR 255, SIN 0)
	Tavoitetta ei saavuteta (värikoodi RGB PUN 255, VIHR 0, SIN 0)

Punainen sekä keltainen väri vaatii **aina** tilivelvollisen viranhaltijan lyhyen selvityksen siitä, miksi tavoite ei toteutunut. Mikäli tavoitetta ei saavutettu (punainen väri) tai sen saavuttaminen jäi vajaaksi (keltainen väri), lisätään kohtaan Tavoitteen kuvaus selvitys poikkeaman syystä.

Huom. yllä olevat ohjeet (TP 2015, TP 2016, Tavoite 2017, Toteutunut 31.12.2017 ja "Liikennevalo") koskevat kaikkia strategisessa sopimuksessa olevia kohtia, joissa ne esiintyvät.

Strategiset maankäytön hankkeet (kh)

Ympäristötoimialan, Kiinteistöliikelaitoksen ja Turun vesihuolto Oy:n yhteisten strategisten maankäytön hankkeiden seurannasta on käytössä yhteinen seurantapohja, johon tilinpäätöstiedot täydennetään. Strategisen sopimuksen seurantapohja löytyy dotkusta Toimiala:Yhteinen -kansioista nimellä Strategiset maankäytön hankkeet:

[Dotku - Vuosijohtaminen - Toiminnan ja talouden seuranta – Tilinpäätös - Toimielimet](#)

Asemakaavoitusohjelma (kh)

Ympäristötoimialan asemakaavoitusohjelman tavoitteiden toteutumisen tiedot strategisen sopimuksen kohdassa "Asemakaavoitusohjelma" merkitään seurantapohjaan samalla tavalla kuin tämän ohjeen kohdassa Strategiset tavoitteet (kv, kh) on ohjeistettu.

Tunnusluvut (kh)

Strategisessa sopimuksessa kohdassa "Tunnusluvut" olevat luvut/mittariarvot ovat kaupunginhallitukselle tiedoksi annettavia.

Toimiala päivittää tunnuslukutaulukon uusimmilla käytössä olevilla tiedoilla.

Dia -esitykset

Toimialojen esitysdioidista on käytössä yksi yhteinen diapohja Toimiala:Yhteinen –kansiossa ja toimiala/toimielin tallentaa omat diansa ko. esitykseen uutena versiona. Diaesityksessä on hyvä tuoda esille myös keskeiset tapahtumat ja onnistumiset vuonna 2017.

[Dotku - Vuosijohtaminen - Toiminnan ja talouden seuranta – Tilinpäätös - Toimielimet](#)

Diat on tallennettava Dotkuun 7.2.2018 mennessä tilinpäätöksen ennakkotietoa varten (Kh 12.2.2017). Lopulliset/tarkistetut diat pitää olla tallennettuna 23.2.2017 mennessä.

Operatiiviset sopimukset

Toimialat raportoivat vuoden 2017 operatiiviset sopimukset lautakunnalle (-ille) toiminnan ja talouden vuosiraportin 2017 yhteydessä. Toimialat vastaavat itse operatiivisten sopimusten seurantapohjien tekemisestä sekä tietojen keräämisestä.

Aikataulu tiivistettynä

Ma 5.2.2018 klo 16.00 Toimielimen strategisten tavoitteiden toteutumistiedot tulee olla täytettynä (henkilöstötiedot 9.2.2018). Tietoja tarvitaan nopeamassa aikataulussa kaupunkistrategian seurantaraportin laatimisen vuoksi.

Ke 7.2.2018 klo 16.00 Toimielinkohtaiset diaesitykset (ennakkotieto) tallennettu Dotkuun (Toimialat : !Yhteinen)

Pe 9.2.2018 klo 13.00 Toimielinkohtaiset selvitykset työvoiman käytöstä 2017 tallennettu Dotkuun

Pe 9.2.2018 klo 16.00 Toimielinkohtaiset diaesitykset täydennetty henkilötöyvoimatiedoilla

Pe 23.2.2016 klo 16.00 Toimielinkohtaiset toiminnan ja talouden seurantapohjat täytetty ja tallennettu Dotkuun (lopulliset)

Lisätietoja ja yhteyshenkilöt

Seija Liinoja	Tilinpäätös, Toiminnan ja talouden seuranta – seuranta ja kehittäminen	puh. 050 559 0231
Juhani Pärty	Controller, hyvinvointitoimiala ja vapaa-aikatoimiala	puh. 040 5958 010
Timo Collanus	Controller, sivistystoimiala Strategisten sopimusten seuranta (seurannan tuki, ohjaus ja analysointi)	puh. 050 559 0193
Johanna Korpikoski	Controller, kiinteistötoimiala, aluepelastuslaitos ja tuotantoyhtiöt, investointien seuranta	puh. 040 588 6010
Sanna Lounaja	Controller, konsernihallinto	puh. 044 907 5727
Kim Moisiolinna	Konserniohjauksesta vastaava controller	puh. 050 559 0350
Valtteri Mikkola	Talousarvioprosessi	puh. 044 907 5211
Nora Hildén	Controller, asunto- ja kiinteistöyhtiöt	puh. 040 356 1148
Laura Kristola	Työvoimatavoitteet	puh. 040 159 6657
Riikka Rannikko	Tavoitteiden seurantapohjat ja täyttöohjeistus	puh. 044 907 2452
Ismo Faler	SAP, pääkäyttäjä (BPC)	puh. 040 350 6496
Kaisa Klingstedt	SAP, pääkäyttäjä (Tietovarasto)	puh. 040 843 9554
Virve Kulmala	SAP, pääkäyttäjä (PS/IM)	puh. 040 358 1059



TURKU

Ohje

6 (6)

Konsernihallinto, talous ja rahoitus

11.1.2018

Dnro 12347-2017
(045)