

KAUPUNGINHALLITUKSEN ANTAMAT STRATEGISTEN SOPIMUSTEN NOUDATTAMISTA JA TÄYTÄNTÖÖNPANOJA KOSKEVAT MÄÄRÄYKSET

1. Strategia ja sopimusohjaus

Kaupunkistrategiaa täydentävät strategiset ohjelmat ovat Hyvinvointi ja aktiivisuus sekä Kilpailukyky ja kestävä kasvu -ohjelma. Strategisten ohjelmien raportointi perustuu toimialojen strategisten sopimusten tavoitteiden, toimenpiteiden sekä kehittämishankkeiden seurantaan kokonaisuutena. Strategiset ohjelmat raportoidaan osana strategian vuosiraporttia keväällä.

Strategia jalkautuu toimintaan sopimusohjauksen ja kehittämismallin kautta. Toimialojen strategisissa ja operatiivisissa sopimuksissa strategiset linjaukset tarkentuvat tavoitteiksi ja toimenpiteiksi, joita viedään eteenpäin sekä projektimuotoisesti että osana normaalia operatiivista johtamista.

Sovitut strategiset kehittämishankkeet ja uudet kehittämissideat kanavoidaan kaupunkitason kehittämismallin kautta. Kehittämismallin tarkoituksena on varmistaa, että toteutukseen etenevien ideoiden ja aloitteiden hyödyt ovat tunnistettavissa ja todennettavissa ja että kaupungin resursseja käytetään strategisten linjausten mukaisiin kehittämiskohteisiin huomioiden erityisesti taloudelliset reunaehdot sekä yhtenevyys kaupungin toimintamalliuudistukseen.

2. Tavoitteiden ja toimenpiteiden sitovuus

Kaupunginvaltuusto antaa talousarvion noudattamista koskevat määräykset siitä, miten talousarvio ja sen perustelut sitovat kaupungin viranomaisia. Kaupunginhallitus antaa määräykset, siitä miten strategisiin sopimuksiin kirjatut sitovat tavoitteet ja toimenpiteen sitovat kaupungin viranomaisia.

Näillä ohjeilla määrätään siitä, miten strategisissa sopimuksissa asetetut tavoitteet ja toimenpiteen sitovat kaupungin viranomaisia kaupunginhallitukseen nähden.

Kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Kaupunginhallitukseen nähden sitovia ovat kaikki strategiseen sopimukseen kirjatut toimielimen tavoitteet (sekä kaupunginvaltuustoon nähden sitovat että kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet) lukuun ottamatta tiedoksi annettavia tietoja, joita ovat toiminnan kuvaus, toimintaympäristön muutostekijät, toimialan tunnusluvut ja muut kaupunkitason ohjausasiakirjat.

Kaupunginhallitukseen nähden sitovat investoinnit

Infrainvestointihankkeet

Kaupunginhallitukseen nähden sitovia ovat investointiohjelman päätasot ja erikseen strategisessa sopimuksessa nimetyt koontinimikkeet ja niiden vuositaso rahoitus.

Investointiohjelman päätasot ovat strategiset hankkeet, kiinteistökehitys, toimintoja tukevat, korjausvelkaa alentavat, liikenteen toimivuutta ja turvallisuutta sekä asukasviihtyvyyttä parantavat hankkeet. Päätasojen lisäksi sitovia ovat strategisten hankkeiden ja kiinteistökehityshankkeiden alla olevat koontinimikkeet ja erikseen sidottavat yksittäisten nimikkeet ja niiden vuosittainen rahoitus.

Jos yllämainittujen investointikokonaisuuksien vuositaso rahoitus ylittyy tai tarveselvitys- ja hankesuunnitteluohjeen mukaisesti laadittujen kaupunginhal-

lituksen päättävältäan kuuluvien 1 M€ - 3 M€ suuruisten kohteiden kustannusarviot ylittyvät, edellyttää muutos aina kaupunginhallituksen hyväksymisen. Mikäli tarveselvitys- ja hankesuunnitteluohjeen mukaisesti laaditun hankkeen hyväksytyt kustannukset hankevarauksiin nousevat indeksikorjaukset huomioon ottamisen jälkeen 5 % tai sitä enemmän tai mikäli hankkeessa tapahtuu jokin muu merkittävä kustannuksia nostava muutos, saatetaan päivitetty kustannusarvio tms. hankkeen alkuperäisen päätöksen tehneen sekä muutosten jälkeen toimivaltaisen tahon käsiteltäväksi (kv 23.9.2019 § 139).

Hallintosäännön 52a §:n kohdan 24 mukaan kaupunkiympäristötoimialajohtajan erityisessä toimivallassa on hyväksyä kustannusarvioltaan alle miljoonan euron infrahankkeiden hankekortit ja infrahankkeiden hankelistat, joissa yksittäisen hankkeen kustannusarvio on alle miljoona euroa.

Kaupunkiympäristötoimialajohtajan päätöksellä voidaan lisätä tai poistaa alle miljoonan euron infrainvestointihankkeita tai tarkistaa niiden kustannusarvioita, jos kaupunginhallitukseen nähden sitovat päätasojen ja koontinimikkeiden kokonaissumma ei ylitä.

Infrainvestointien raportointi

Tarvittavat hankkeiden kustannusarvio- ja aikataulumuutokset sekä vaikutukset vuositason rahoitukseen raportoidaan ja tuodaan kaupunginhallitukselle osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Tilainvestointihankkeet

Kaupunginhallitukseen nähden sitovia ovat nimetyt investointihankkeet ja niiden vuositason rahoitus. Lisäksi sitova on koontinimikkeen ”Pienet hankkeet” kokonaissumma.

Jos nimettyjen investointihankkeiden vuositason rahoitus ylittää 20 prosenttia, edellyttää muutos aina kaupunginhallituksen hyväksymisen. Mikäli kohdekohtainen kustannusarvio uhkaa ylittää tilahankkeiden tarveselvitys- ja hankesuunnitteluohjeessa (kv 26.2.2018 § 37) määritetyn mukaisesti indeksikorjaukset huomioon ottamisen jälkeen 5 %, saatetaan hankesuunnitelma tai hankekuvaus uudelleen sen hyväksyneen hallintoelimen käsiteltäväksi.

Mikäli koontinimikkeen ”Pienet hankkeet” vuositason rahoitus ylittää, edellyttää se kaupunginhallituksen hyväksynnän.

Hallintosäännön 44a §:n mukaan tilapalvelujohtajan erityisessä toimivallassa on hyväksyä kustannusarvioltaan alle miljoonan euron arvoisen tilainvestointien investointisuunnitelman.

Tilapalvelujohtajan päätöksellä voidaan lisätä tai poistaa alle miljoonan euron tilainvestointiohjelman hankkeita tai tarkistaa niiden kustannusarvioita, jos kaupunginhallitukseen nähden sitova koontinimikkeen ”Pienet investoinnit” kokonaissumma ei ylitä.

Tilainvestointien raportointi

Tarvittavat hankkeiden kustannusarvio- ja aikataulumuutokset sekä vaikutukset vuositason rahoitukseen raportoidaan ja tuodaan kaupunginhallitukselle osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen yhteydessä.

3. Toiminnan ja talouden seuranta

3.1 Osavuosikatsaukset toiminnan ja talouden kehittymisestä

Kaupunginvaltuustolle, kaupunginhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle annetaan osavuosikatsaukset toiminnan ja talouden kehittymisestä kolme kertaa vuodessa. Neljäs toiminnan ja talouden toteutumisesta annettava raportti on tilinpäätös

Osavuosikatsauksissa raportoidaan arviot kaupunginvaltuuston sitoviksi vahvistamien tavoitteiden ja talousarviolausekkeiden toteutumisesta tilikaudella.

Ensimmäinen osavuosikatsaus laaditaan raportointijaksolta 1.1. - 31.3.

- Osavuosikatsaus, joka annetaan huhti-toukokuussa sisältää talouden katsauksen sekä talous ja henkilöstötavoitteiden toteutumisennusteen

Toinen osavuosikatsaus laaditaan raportointijaksolta 1.1. - 30.6.

- Osavuosikatsaus, joka annetaan elo-syyskuussa sisältää toiminnan ja talouden katsauksen sekä ennusteen strategisten (toiminnallisten), taloudellisten ja henkilöstötavoitteiden toteutumisesta.

Kolmas osavuosikatsaus laaditaan raportointiajalta 1.1. - 30.9.

- Osavuosikatsaus, joka annetaan loka-marraskuussa sisältää talouden katsauksen sekä talous- ja henkilöstötavoitteiden toteutumisennusteen

Tilinpäätös laaditaan tilikaudelta, joka on kalenterivuosi.

- Tilinpäätös sisältää toimintakertomuksen sekä kaupungin ja konsernin tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot sekä talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisvertailut. Kaupunginhallitus laatii tilinpäätöksen tilikautta seuraavan maaliskuun loppuun mennessä

3.2 Strategisiin sopimuksiin sisältyvien tavoitteiden ja toimenpiteiden seuranta

Osavuosikatsausten yhteydessä kerätään myös toimielimien strategisista sopimuksista kaupunginhallitukseen nähden sitovien strategisten, taloudellisten ja henkilöstötavoitteiden toteutumistiedot ja toteutumisennusteet.

Ensimmäisen ja kolmannen osavuosikatsauksen yhteydessä kaupunginhallitukselle raportoidaan taloudellisten tavoitteiden toteutumisennusteet tiliryhmätasoisesti. Lisäksi raportoidaan investointiohjelmien toteutuminen kohdekohtaisesti. Kolmannen osavuosikatsauksen yhteydessä raportoidaan käynnistetyt hankkeet, joiden arvioidaan siirtyvän seuraavan vuoden puolelle.

Toisen osavuosikatsauksen yhteydessä kaupunginhallitukselle raportoidaan strategisissa sopimuksissa vahvistettujen strategisten tavoitteiden toteutuminen ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen tiliryhmäkohtaisesti. Strategisiin sopimuksiin sisältyvät tiedoksi annettavat tunnusluvut raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä. Kaupungin yhteiset henkilöstön hyvinvointi ja työelämän laatuun liittyvät tavoitteet raportoidaan Henkilöstö voimavarana -ohjelman seurannan yhteydessä.

3.3 Kuukausiraportointi toiminnan ja talouden kehittymisestä

Toimielinten tulee jatkuvasti arvioida oman toimialansa talouden ja toiminnan toteutumista ja esittää kaupunginhallitukselle niiden pohjalta välittömästi tai osavuosikatsausten yhteydessä toimenpiteet talousarviossa pysymiseksi.

Toimialajohtajat raportoivat toiminnan ja talouden kehitymisestä kuukausiraportein omalle lautakunnalleen. Raportoitavat tavoitteet sisältyvät toimialan operatiivisiin sopimuksiin.

Toimialajohtajan tulee huolehtia siitä, että kaupunginjohtajalla on valvontaa varten riittävät tiedot toimialan toiminnasta.

4. Henkilöstön palkkaamiseen liittyvät määräykset

Henkilökuntaa voidaan palkata vain talousarvion määrärahan ja työvoiman käytölle asetetun henkilötyövoimamäärän puitteissa.

Kaupunginjohtajan luvalla työvoiman käytölle asetettu henkilötyövoimamäärä (htv) voidaan ylittää, jos ylitystarve johtuu kokonaan (100 %) ulkopuolisella rahoituksella palkattavan työvoiman määrän lisääntymisestä tai henkilökuntaa palkkaamalla saatavat ulkoiset tulot ovat vähintäänkin yhtä suuret kuin mitä palkkauksesta (palkka, sivukulut ja muut henkilöstöstä aiheutuvat kustannukset, esim. työvälitteet, työtilat jne.) aiheutuvat kustannukset ovat.

Kaupunginjohtaja antaa erilliset ohjeet henkilöstön rekrytoinnista.