

Osavuositarkastus 1.1.-30.6.2023

76/02.02.01/2023

TYÖELI 30.08.2023 § 35

Valmistelija Sivistysjohtaja Jarmo Pynnönen, puh. 050 596 5155,
jarmo.pynnonen@forssa.fi

Talousohjeiden laatiminen on laatinut ohjeet talousarvion seurannalle ja arvioinnille toimialoilla. Talousohjeiden mukaan talousarvion ja toiminnallisten toteutumisesta raportoidaan valtuustolle, kaupunginhallitukselle ja lautakunnille kaupunginhallituksen päättämien menettelytavoittein. Osavuositarkastukset laaditaan vuosineljänneksittäin.

Syyskuun lopun osavuositarkastus laaditaan siten, että osavuositarkastus sisältää taloudellisten tavoitteiden ja määrärahojen seurannan sekä oleelliset poikkeamat toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Vaikka palvelulomakkeita ei täytetä, tulee lautakuntien seurata toiminnallisia tavoitteita, jotta oleellisista poikkeamista voidaan raportoida. Oleelliset toiminnalliset ja taloudelliset muutokset ja poikkeamat tavoitteisiin verrattuna raportoidaan erillisellä lomakkeella.

Lautakuntien ja liikelaitosten tulee käsitellä osavuositarkastukset ja arvioida kuluvan vuoden toimintaansa omissa toimielimissään toimielimen päättämällä sitovuustasolla.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista tulee seurata ja niitä tulee käsitellä myös työyksiköissä esim. työpaikkakokouksissa. Samassa yhteydessä on tärkeää pohtia ja arvioida ja ennustaa myös loppuvuoden toteutumista, jotta mahdolliset toiminnalliset muutokset ehditään tehdä ajoissa.

Esittelijä Sivistysjohtaja

Päätösehdotus Työllisyys- ja elinvoimalautakunta merkitsee tiedoksi liitteenä olevan talousarvion toteutumisvertailun palvelualueittain 1.1.–30.6.2023.

Päätös Työllisyys- ja elinvoimalautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.