

Osavuositarkastus 1.1.-31.3.2025

HYTY 24.04.2025 § 21
33/02.02.01/2025

Valmistelija

Hyvinvointi- ja kehityspäällikkö Tiina Kemppainen,
p. 050 564 0008, tiina.kemppainen@forssa.fi

Talousspalveluyksikkö on laatinut ohjeet talousarvion seurannalle ja arvioinnille toimialoilla. Taloussohjeiden mukaan talousarvion ja toiminnallisten toteutumisesta raportoidaan valtuustolle, kaupunginhallitukselle ja lautakunnille kaupunginhallituksen päättämien menettelytapoin. Osavuositarkastukset laaditaan vuosineljänneksittäin.

Maaliskuun 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

Hyvinvointi- ja kehityspäällikkö Kemppainen Tiina

Päätösehdotus

Hyvinvointi- ja työllisyyslautakunta merkitsee tiedoksi liitteenä olevan talousarvion toteutumisvertailun 1.1.–31.3.2025 väliseltä ajalta.

Päätös

Hyvinvointi- ja työllisyyslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.