

Osavuositarkastus 1.1.-30.6.2025

HYTY 27.08.2025

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. Talousohjeiden mukaan talousarvion ja toiminnallisten toteutumisesta raportoidaan valtuustolle, kaupunginhallitukselle ja lautakunnille kaupunginhallituksen päättämien menettelytapoin. Osavuositarkastukset laaditaan vuosineljänneksittäin.

Osavuositarkastus laaditaan siten, että osavuositarkastus sisältää taloudellisten tavoitteiden ja määrärahojen seurannan sekä oleelliset poikkeamat toiminnallisten tavoitteiden toteutumisessa sekä ennusteet.

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

Kesäkuun lopun eli vuoden toisen vuosineljänneksen osavuositarkastus laaditaan siten, että se sisältää taloudellisten tavoitteiden ja määrärahojen seurannan, ennusteet koko vuoden toteumaksi, olennaiset poikkeamat sekä toiminnallisten tavoitteiden edistymisen arvioinnin.

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 liitteinä olevat Hyvinvointi ja kehitys -palvelualueen talouden toteutumisvertailun 1.1.–30.6.2025, ennusteen talousarvion toteumaksi sekä toiminnallisten tavoitteiden valmistelu- ja toteutustilanteen.

Päätös

