

Osavuositarkastus 1.1.–31.3.2026

463/02.02.01/2025

HYTY 29.04.2026 § 20

Valmistelija

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

Osavuositarkastus on kaupungin talousarvion toteutumisen seurannan keskeinen väline. Lisäksi osavuositarkastuksella täytetään lakisääteinen raportointivelvollisuus Valtiokonttorille.

Talousohjelmajärjestelmä on laatinut ohjeet talousarvion seurannalle ja arvioinnille toimialoilla. Talousohjelmien mukaan talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan valtuustolle, kaupunginhallitukselle ja lautakunnille kaupunginhallituksen päättämien menettelytapoin.

Osavuositarkastukset laaditaan vuosineljänneksittäin. Kalenterivuoden ensimmäisessä, maaliskuun lopun osavuositarkastuksessa arvioidaan taloudellisten tavoitteiden lisäksi myös toiminnallisten tavoitteiden toteumaa ja riskienhallinnan tilannetta sekä kirjataan ennuste taloudellisten tavoitteiden vuositoteumasta.

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, 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.–31.3.2026 väliseltä ajalta.

Päätös

Hyvinvointi- ja työllisyyslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

