Osavuosikatsaus 1.1.-30.9.2026

17/02.02.01/2026

SILA 27.10.2026 § 91

Valmistelija

Vs. sivistysjohtaja Tiina Kemppainen,
puh. 050 564 0008, tiina.kemppainen@forssa.fi

Talouspalveluyksikkö on laatinut ohjeet talousarvion seurannalle ja arvioinnille toimialoilla. Talousohjeiden mukaan talousarvion ja toiminnallisten toteutumisesta raportoidaan valtuustolle, kaupunginhallitukselle ja lautakunnille kaupunginhallituksen päättämin menettelytavoin.

Osavuosikatsaukset laaditaan vuosineljänneksittäin. Syyskuun lopun eli vuoden kolmannen vuosineljänneksen osavuosikatsaus laaditaan siten, että se sisältää taloudellisten tavoitteiden ja määrärahojen seurannan, ennusteet koko vuoden toteumaksi, olennaiset poikkeamat sekä toiminnallisten tavoitteiden edistymisen arvioinnin.

Lautakuntien ja liikelaitosten tulee käsitellä osavuosikatsaukset 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

Vs. sivistysjohtaja Tiina Kemppainen

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi liitteenä olevan talousarvion toteutumisvertailun palvelualueittain ajalta 1.1.-30.9.2026.

Päätös

Sivistyslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Ptk tark.