

5.9.2023

Dnro 199/02.02.00/2022

Valiokunnille

## VUODEN 2023 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 31.8.2023

Sisäisen valvonnan ohjeiden mukaisesti toimialojen tulee raportoida kunnanhallitukselle ja valtuustolle **toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden** toteutumisesta. Raportit ovat otettavissa kirjanpidosta tulostuspohjalla 801 (ulk+sis) **aikaisintaan keskiviikkona 20.9.2023.**

Sekä taloudellisten että toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen raportoidaan teamsin kautta. Em. raporttipohjat löytyvät TA-toteutumisaraportit –ryhmän tiedostosta nimellä ”31.8.2023 toteutuminen”. Pohjaan on jo päivitetty TA-vuoden määrärahat sekä toiminnalliset tavoitteet. Toimialojen täytettäväksi jää siis taloudellinen toteutuma sekä arvio poikkeamasta sekä mahdollinen perustelu sille ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumatilanne.

Kunnanhallitus tulee kiinnittämään erityistä huomiota toiminnallisten tavoitteiden toteutumiseen sekä niiden liittämistä strategiaan. Mikäli on ilmeistä, että tulosalueen toiminnallinen tavoite ei tule toteutumaan, on siitä ilmoitettava lomakkeen toteutuma-sarakkeessa.

Hallintokunnan tulee toimittaa tässä raportissa myös arvio määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta 31.12. Mikäli johonkin tulosalueeseen tarvitaan lisämäärärahaa, **tulee se kattaa hallintokunnan sisäisenä siirtona. Mikäli määräraha siirretään tulosalueiden välillä, tulee siitä tehdä muutosesitys valtuustolle.** Mikäli sisäinen siirto ei ole mahdollista, tulee tehdä määrärahan tarkistusesitys lomakkeella, joka on tämän kirjeen liitteenä ja löytyy myös polusta K:/yhteiset tiedostot/talousarvio/TA 2023 ja seuranta/Ta-muutokset/31.8.2023 muutokset. **Lomake toimitetaan Anna-Maria Plaamille.**

Taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden raportointilomake sekä ehdotus vision toteuttamiseksi –lomake tulee olla valmiiksi täytettynä **6.10.2023 mennessä.** Raportit toimitetaan edelleen hyväksyttäväksi valtuustolle ja tiedoksi tarkastuslautakunnalle.

Markus Ojakoski  
vt. kunnanjohtaja

Johanna Syysmäki  
vs. hallintojohtaja