

Tarkastuslautakunta 05.06.2024 § 60

§ 60

Tarkastuslautakunnan ja tilintarkastuksen osavuosikatsaus 1/2024

Valmistelijat / lisätiedot:
Ala-Aho Virpi
Väyrynen Heidi
etunimi.sukunimi@espoo.fi
Puhelinnumero 09 816 21

Päätösehdotus

Esittelijä
Kaupunginrevisori Ala-Aho Virpi

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi vuoden 2024 tarkastuslautakunnan ja tilintarkastuksen ensimmäisen osavuosikatsauksen.

Käsittely

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi esittelijän päätösehdotuksen yksimielisesti.

Selostus

Talousarvion sitovuus ja seuranta

Tarkastuslautakunta raportoi valtuustolle tehtäväalueensa huhti-, heinä- ja lokakuun lopun toteumatilanteesta laadittavissa osavuosikatsauksissa. Huhtikuun osavuosikatsaus oli käsittelyssä kaupunginhallituksessa 27.5.2024 ja käsitellään valtuustossa 3.6.2024.

Vuoden 2024 talousarvio ja taloussuunnitelma hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 7.12.2023. Tarkastuslautakunta hyväksyi vuoden 2024 talousarvion käyttösunnitelmansa kokouksessaan 14.2.2024. Tarkastuslautakunnan talousarvion sitovuustasona on kustannuspaikka 1020000. Tehtäväalueella ei ole toimintatuloja eikä asetettuja tulostavoitteita.

Toimintamenot 30.4.2024

Valtuusto on myöntänyt tarkastuslautakunnan ja tilintarkastuksen vuoden 2024 toimintamenoihin 990 000 euroa, josta on toteutunut 246 000 euroa eli noin 25 %.

Henkilöstökuluihin sisältäen kuukausipalkat ja luottamushenkilöiden sekä viranhaltijoiden kokouspalkkiot on varattu yhteensä 640 000 euroa, josta seurantajaksolla on käytetty 168 000 euroa eli noin 26 %.

Henkilöstökuluissa on varauduttu ulkoisen tarkastuksen yksikön viiden viran ja määräaikaisen tarkastusassistentin palkkauskustannuksiin sekä kokouspalkkioihin lautakunnan arviointisuunnitelman mukaisesti. Viidestä virasta kaikki on ollut täytettynä huhtikuun lopussa. Määräaikainen tarkastusassistentti on aloittanut tehtävässä 29.4.2024.

Talousarvion toteutuminen 30.4. ja vertailu edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan

Henkilöstökuluihin on huhtikuun 2024 loppuun mennessä käytetty 168 000 euroa, joka on noin 1 % vähemmän kuin vuotta aikaisemmin.

Ulkoisten palveluiden ostoihin on huhtikuun 2024 loppuun mennessä käytetty 45 400 euroa, toteuma 19 %. Vuonna 2023 ulkoisten palveluiden ostot vastaavana ajankohtana olivat 20 000 euroa. Vuoden 2024 korkeampi toteuma johtuu muun muassa laskutusrytmistä.

Sisäiset toimintakulut vuoden huhtikuun lopulla olivat 31 700 euroa. Vuonna 2023 sisäiset toimintakulut vastaavana ajankohtana olivat 31 000 euroa.

Arvio talousarvion toteutumisesta

Tarkastuslautakunnan ja tilintarkastuksen tehtäväalueen vuoden 2024 talousarvion toteutumaksi arvioidaan 990 000 euroa.

Päätöshistoria

Liitteet

- 1 Tarkastuslautakunta ja tilintarkastus OVK1

Oheismateriaali

Tiedoksi