

Tarkastuslautakunta 09.09.2024 § 75

§ 75

Tarkastuslautakunnan ja tilintarkastuksen osavuosikatsaus 2/2024

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

Päätösehdotus

Esittelijä
Kaupunginreviisori Ala-Aho Virpi

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi tarkastuslautakunnan ja tilintarkastuksen vuoden 2024 toisen osavuosikatsauksen ajalta tammikuu-heinäkuu sekä arvion talousarvion toteutumisesta vuonna 2024.

Käsittely

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi esittelijän päätösehdotuksen yksimielisesti.

Selostus

Talousarvion sitovuus ja seuranta

Tarkastuslautakunta raportoi valtuustolle tehtäväalueensa huhti-, heinä- ja lokakuun lopun toteumatilanteesta laadittavissa osavuosikatsauksissa. Heinäkuun osavuosikatsaus (OVK2) käsitellään kaupunginhallituksessa 9.9.2024 ja valtuustossa 16.9.2024.

Vuoden 2024 talousarvio ja taloussuunnitelma hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 7.12.2023. Tarkastuslautakunta hyväksyi vuoden 2024 talousarvion käyttösuunnitelmansa kokouksessaan 14.2.2024.

Tarkastuslautakunnan talousarvion sitovuustasona on kustannuspaikka 1020000. Tehtäväalueella ei ole toimintatuloja eikä asetettuja tulostavoitteita.

Toimintamenot 31.7.2024

Valtuusto on myöntänyt tarkastuslautakunnan ja tilintarkastuksen vuoden 2024 toimintamenoihin 990 000 euroa, josta on toteutunut 461 000 euroa eli noin 47 %.

Henkilöstökuluihin sisältäen kuukausipalkat ja luottamushenkilöiden sekä viranhaltijoiden kokouspalkkiot on varattu yhteensä 640 000 euroa, josta seurantajaksolla on käytetty 330 000 euroa eli 52 %.

Ulkoisen tarkastuksen yksikössä on viisi vakanssia, joista neljä on käytössä ja vakinaisesti täytettyinä. Lisäksi yksikössä työskentelee kaksi määräaikaista tarkastusassistenttia.

Talousarvion toteutuminen 31.7. ja vertailu edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan

Henkilöstökuluihin on heinäkuun 2024 loppuun mennessä käytetty 330 000 euroa, toteuma 52 %, joka on noin 3 % enemmän edellisvuoteen verrattuna.

Ulkoisten palveluiden ostoihin on heinäkuun 2024 loppuun mennessä käytetty 72 000 euroa, toteuma 30 %. Vuonna 2023 ulkoisten palveluiden ostot vastaavana ajankohtana olivat 53 000 euroa.

Sisäiset toimintakulut vuoden 2024 heinäkuun lopulla olivat 54 000 euroa. Vuonna 2023 sisäiset toimintakulut vastaavana ajankohtana olivat 52 000 euroa.

Arvio talousarvion poikkeamista

Tarkastuslautakunnan ja tilintarkastuksen tehtäväalueen vuoden 2024 talousarvion arvioidaan toteutuvan käyttösuunnitelman mukaisesti.

Päätöshistoria

Liitteet

- 1 Tarkastuslautakunnan ja tilintarkastuksen OVK2

Oheismateriaali

Tiedoksi