

Taloussarvio 2025 - valmistelu

Tarkastuslautakunta

Talousarvion lähtökohdat 2025

- Tarkastuslautakunnan budjetti on laadittu huomioiden talousarvion valmisteluohjeen ja kehyksen mukaiset muutokset
- Talousarvioesitys sisältää tarkastuslautakunnan ja tarkastushenkilöstön kulut
 - Palkkakustannuksiin on varattu arviointijohtajan sekä tarkastajan palkkakustannukset
 - Lautakunnan kokouspalkkiot on määritetty hallintosäännössä olevien korvausten pohjalta siten, että lautakunta kokoontuu keskimäärin 13 kertaa talousarviovuoden aikana.
 - Muiden kustannusten osalta tarkastuslautakunnan kokonaisuuteen on asiantuntijapalveluihin varattu tilintarkastusyhteisön kulut, liittyen mm. tilinpäätöksen laadintaa ja tarvittavat muut tarkastukset talouskehityksen osalta.
 - Muut kustannukset koostuvat lautakunnan matkustus-, ravitsemis- ja koulutuskuluista sekä tilojen vuokrista.
 - Talousarvioesityksessä on huomioitu vuosien 2024 ja 2025 työ- ja virkaehtosopimusten mukaiset yleiskorotukset.
 - Palkkakustannuksissa on huomioitu yliopisto-opiskelijan 3kk:n palkallinen harjoittelujakso.

Esitys talousarvioksi vuodelle 2025

Tilin nimi	Muutettu TA 2024	Talousarvio 2025	Poikkeama KS 2024	Poikkeama-% KS 2024
TOIMINTAKULUT	330 883	346 224	15 341	4,6%
Henkilöstökulut	234 720	268 061	33 341	14,2%
Palkat ja palkkiot	196 609	224 281	27 672	14,1%
Maksetut palkat ja palkkiot	196 609	224 281	27 672	14,1%
Henkilösivukulut	38 111	43 780	5 669	14,9%
Eläkekulut	33 011	37 141	4 130	12,5%
Eläkevakuutusmaksut	33 011	37 141	4 130	12,5%
Muut henkilösivukulut	5 100	6 639	1 539	30,2%
Muut henkilösivukulut	5 100	6 639	1 539	30,2%
Palvelujen ostot	95 163	77 163	-18 000	-18,9%
Muiden palvelujen ostot	95 163	77 163	-18 000	-18,9%
Asiantuntijapalvelut	40 000	40 000		0,0%
Majoitus- ja ravitsemispalvelut	2 640	2 640		0,0%
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	5 806	5 806		0,0%
Koulutus- ja kulttuuripalvelut	8 061	8 061	0	0,0%
Muut palvelut	38 656	20 656	-18 000	-46,6%
Muut toimintakulut	1 000	1 000	0	0,0%
Vuokrakulut	1 000	1 000	0	0,0%
Muut vuokrat	1 000	1 000	0	0,0%
TOIMINTAKATE	-330 883	-346 224	-15 341	4,6%