

Kymenlaakson Liitto

OSAVUOSIKATSAUS 1.1. – 30.6.2016

Osavuositarkastuksessa arvioidaan talouden toteutumista suhteessa valtuuston hyväksymään vuoden 2016 talousarvioon. Arvio tehdään kirjanpidon toteuman 1.1. – 30.6.2016 sekä loppuvuoden ennusteen pohjalta.

Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

	2016 TA	Toteutuma 1.1.-30.6.2016	Tot.aste%	Toteutuma 1.1.-30.6.2015
Toimintatuotot	2 558 100	1 308 880,23	51,2	1 382 424,62
Myyntituotot	2 147 600	1 071 191,85	49,9	1 060 051,60
Maksutuotot	235 000	134 984,50	57,4	143 892,00
Tuet ja avustukset	175 500	102 703,88	58,5	178 313,38
Muut toimintatuotot				167,64
Toimintakulut	-2 558 100	-1 266 118,97	49,5	-1 294 871,93
Henkilöstömenot	-1 652 600	-842 948,38	51,0	-900 763,32
Palvelujen ostot	-660 600	-275 116,80	41,6	-269 817,44
Aineet, tarv. ja tavarat	-70 900	-48 366,79	68,2	-43 719,60
Muut toimintamenot	-174 000	-99 687,00	57,3	-80 571,57
Toimintakate	0	42 761,26		87 552,69
Rahoitustuotot ja -kulut,nto	0	23,8		23,26
Vuosikate	0	42 785,06		87 575,95
Poistot ja arvonalentumiset	0	0		
Tilikauden tulos	0	42 785,06		87 575,95
Tilikauden ali-/ylijäämä	0	42 785,06		87 575,95

Tuloslaskelman toteutuma ja ennuste

Toimintatuottojen toteutuma on hieman talousarviossa arvioitua parempi (51 %) johtuen arvioitua paremmin toteutuneista kesäyliopiston maksutuotoista. Toimintakulut ovat toteutuneet arvion mukaisesti. Vuosikate on ylijäämäinen + 42 785,06 €.

Viraston määräraha tulee ylittymään johtumaan asiantuntijapalvelujen arvioitua suuremmasta käytöstä (maakuntapalvelujen seminaarityöskentely ja aktiivinen kansainvälinen toiminta mm. CPMR:n puitteissa).

Maakuntauudistukseen mahdollisesti kohdennettava lisäresurssi aiheuttaa itsehallinnoitujen projektien määrärahan ylittymisen.

Mahdollinen alijäämäinen tulos vuodelta 2016 katetaan taseessa olevalla aikaisempien vuosien ylijäämällä + 508 378,45 €.

30.6.2016 kassavarojen määrä oli 981 824,01 € (30.6.2015 kassavarojen määrä oli 783 019,63 €).

Määrärahojen toteutuma

Käyttösuunnitelma

		TA	Toteutuma 1.1.-30.6.	Tot.aste, %
Luottamushenkilöhallinto	Toimintatuotot	97 000	45 000	46,4
	Toimintakulut	-97 000	-42 974,69	44,3
	Toimintakate	0	2 025,31	
Virasto	Toimintatuotot	1 875 100	931 841,85	49,7
	Toimintakulut	-1 844 100	-939 901,82	51,0
	Toimintakate	31 000	-8 059,97	-26,0
Itsehallinoidut projektit	Toimintatuotot	26 000	22 949,88	88,3
	Toimintakulut	-57 000	-21 661,44	38,0
	Toimintakate	-31 000	1 288,44	-4,2
Kesäyliopiston johtokunta / kesäyliopisto	Toimintatuotot	560 000	309 088,50	55,2
	Toimintakulut	-560 000	-261 581,02	46,7
	Toimintakate	0	47 507,48	

Luottamushenkilöhallinto

Luottamushenkilöhallinnon toimintatuotot, jotka ovat pääosin kuntien jäsenmaksuja, ovat hieman suuremmat kuin kokoustyöskentelystä aiheutuneet toimintamenot. Määräraha lienee riittävä, vaikka maakuntauudistusta koskeva seminaari järjestetään.

Virasto

Toimintatuottojen määrä on + 931 841,85 € ja toteutumis% on 50. Toimintakulut ovat toteutuneet hieman arvioitua suurempina ollen -939 901,82 €, mistä johtuen viraston määräraha on ylittymässä.

Toimintakulujen ylitys aiheutuu asiantuntijapalvelujen arvioitua suuremmasta käytöstä johtuen aktiivisesta kansainvälisestä toiminnasta (CPMR kokouskulut Kymenlaaksoon, koulutusvientimatka Tansaniaan), maakuntauudistuksen seminaarityöskentelystä ja rakennemuutoksen varautumissuunnittelusta.

Itsehallinnoititut projektit

Itsehallinnoituihin projekteihin on varattu – 31 000 €:n suuruinen määräraha liikennejärjestelmätyön toteuttamiseen (- 11 000 €) ja Suomi100 – hankkeen toteutumiseen (-20 000 €). Vaalimaan taidekilpailun toteuttamisen suunnittelusta aiheutuvat nettokulut ovat 0 €.

Tässä vaiheessa määrärahan tuotot ovat hieman kuluja suuremmat + 1 288,44 €. Edellä mainitut kolme hanketta ovat toteutumassa talousarviossa suunnitellulla tavalla.

Maakunnan monitoimialaisen toimeenpanon esivalmistelu saattaa aiheuttaa lisäkuluja.

Kesäyliopiston johtokunta / kesäyliopisto

Toimintatuotot ovat toteutuneet ennakoitua paremmin (toteutuma-aste 55 %) johtuen avoimen yliopiston ja ammatillisen täydennyskoulutuksen ennakoitua paremmin toteutuneista maksutuotoista.

Toimintakulut ovat toteutuneet arvioitua pienempinä (toteutuma-aste 47 %).

Toimintatuotot ovat + 47 507,48 € suuremmat kuin toimintakulut.

Ennusteen mukaan kesäyliopiston määräraha alittuu vaikka syksyn maksutuotot usein ovat alhaisemmat kuin keväällä.

Kyminlaakson kesäyliopiston toimintatietoja

	1.1.-30.6.2016	1.1.-30.6.2015
Opiskelijoita	1115	946
josta avoin yliopisto-opetus	204	74
josta Repin-instituutti	142	101
josta ammatillinen täyd.koulutus ja muut	769	771
Opetustunteja	2193	2089
josta avoin yliopisto-opetus	440	195
josta Repin-instituutti	1530	1547
josta ammatillinen täyd.koulutus ja muut	223	347

EAKR-rahoitus

Kyminlaakson Liiton EAKR-rahoituskehiksestä 2014-2020 on tehty 31 maakunnallista hankepäättöä. Näihin on sidottu ja varattu rahoitusta yhteensä 8 638 224 €. Neljään ylimaakunnalliseen hankkeeseen on myönnetty EAKR tukea 708 263 €.