

Kymenlaakson Liitto

OSAVUOSIKATSAUS 1.1. – 30.6.2019

Osavuositarkastuksessa arvioidaan talouden toteutumista suhteessa valtuuston hyväksymään vuoden 2019 talousarvioon. Arvio tehdään kirjanpidon toteutuman 1.1. – 30.6.2019 sekä loppuvuoden ennusteen pohjalta.

Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

	2019 TA	Toteutuma 1.1.-30.6.2019	
	€	€	Tot.aste %
Toimintatuotot	2712500	4275375,98	157,6
Myyntituotot	2210300	1104364,1	50,0
Maksutuotot	239700	300833,75	125,5
Tuet ja avustukset	262500	2870178,13	1093,4
Muut toimintatuotot			
Toimintakulut	-2712500	-4102673,62	151,3
Henkilöstömenot	-1828800	-1122091,22	61,4
Palvelujen ostot	-613000	-676288,44	110,3
Aineet, tarv. ja tavarat	-73900	-45061,3	61,0
Muut toimintamenot	-196800	-2259232,66	1148,0
Toimintakate	0	172702,36	
Rahoitustuotot ja -kulut,nto		22,05	
Vuosikate	0	172724,41	
Poistot ja arvonalentumiset			
Tilikauden tulos	0	172724,41	
Tilikauden ali-/ylijäämä	0	172724,41	

Tuloslaskelman toteutuma ja ennuste

Pääministeri Sipilän hallitus päätti 8.3.2019 erota, mikä merkitsi maakuntauudistuksen toimeenpanon päättymistä. Kymenlaaksossa esivalmisteluvaihe ajettiin alas 30.6.2019. Esivalmisteluvaiheen alasajoon liittyviä kuluja voi kertyä 31.12.2019 saakka. ICT-valmistelun alasajo jatkuu 31.12.2019 asti. Valmisteluun käytetystä valtionrahoituksesta laaditaan maksatushakemus koko esivalmisteluvaiheen vv 2016-2019 osalta syksyllä 2019 ja ICT-valmistelun osalta vuoden 2020 alkupuolella. Rahoitusta on nyt käytetty 6,2 miljoonaa euroa, josta ICT-valmistelun osuus oli 4,4 M€ ja esivalmistelun 1,8 M€.

Maakuntavaltuuston hyväksymä vuoden 2019 talousarvio ei sisältänyt maakuntauudistusvalmistelua, jonka kustannukset vuoden 2019 kirjanpidossa 30.6.2019 tilanteessa on 2,7 milj.€, mikä on yhtä suuri kuin liiton alkuperäinen talousarvio ja nostaa talousarvion toimintatuottojen toteutumisasteen 158 %:iin ja toimintakulujen toteutumisasteen 151 %:iin. Maakuntauudistusvalmistelun kokonaisvaikutus talousarvion toteutumiseen on positiivinen johtuen liiton henkilöstön käyttämästä työpanoksesta valmistelun alasajoon.

Vuosikate on tässä vaiheessa ylijäämäinen + 172 702,36 € johtuen kesäyliopiston hyvin toteutuneista toimintatuotoista.

Viraston määräraha ylittyy noin 50 000 € johtuen tilapäisistä henkilöstö-, asiantuntijapalvelujen ja muuttopalvelujen hankintakuluista. Mikäli kesäyliopiston opiskelijamaksut kehittyvät edelleen suotuisasti, voidaan päästä talousarvion mukaiseen nollatulokseen koko vuoden osalta.

		TA 2019	Toteuma 1.1.-30.6.2019	
			€	%
Luottamushenkilöhallinto	Toimintatuotot	117600	55 050,00	46,8
	Toimintakulut	-117600	-37 643,14	32,0
	Toimintakate	0	17 406,86	
Virasto	Toimintatuotot	1910700	951 860,30	49,8
	Toimintakulut	-1891200	-924 095,38	48,9
	Toimintakate	19500	27 764,92	142,4
Itsehallinnoidut projektit	Toimintatuotot	82100	25 000,00	30,5
	Toimintakulut	-101600	-50 237,88	49,4
	Toimintakate	-19500	-25 237,88	129,4
Kesäyliopiston johtokunta / kesäyliopisto	Toimintatuotot	602100	539 206,72	89,6
	Toimintakulut	-602100	-363 268,43	60,3
	Toimintakate	0	175 938,29	
Maakuntaudistus + ICT	Toimintatuotot		2 704 258,96	
	Toimintakulut		-2 727 428,79	
	Toimintakate		-23 169,83	

Luottamushenkilöhallinto

Luottamushenkilöhallinnon toimintatuotot, jotka ovat pääosin kuntien jäsenmaksuja, ovat suuremmat kuin kokoustyöskentelystä aiheutuneet toimintamenot. Määräraha on riittävä.

Virasto

Toimintatuotot ovat toteutumassa suunnitellusti.

Toimintakulut ovat toteutumassa ennakoitua suurempina. Tilapäistä henkilöstöä hallinnon ja aluekehityksen määräaikaisiin tehtäviin on palkattu 16 kuukautta enemmän kuin talousarviossa arvioitiin. Asiantuntijapalveluihin käytetään noin 35 000 € arvioitua enemmän (sähköiset palkka- ja matkustuksenhallintapalvelut 21 920 €, Twebin käyttöönotto noin 12 000 €). Koko henkilöstölle suunnattava tulevaisuusvalmennus (Tampereen yliopisto) parantaa strategista osaamista. Valmennuksen kulut ovat 16 200 € (talousarviossa koulutuspalveluihin 5 000 €).

Kymenlaakson liiton osuudet maakuntakaavoitusta varten laadittavien rataselvitysten kustannuksista ovat:

- Koskenkylä-Koria 8600 euroa
- Haminasta itään ja Koskenkylä-Kotkan osuuden ajantasaisuusarviointi 34 000

Muut rahoittajat ovat Väylävirasto sekä Uudenmaan liitto.

Maakuntatalon toimipisteen kaluston ja arkiston siirto Kotkasta Kouvolaan edellyttää muuttopalvelujen hankintaa, hinta-arvio on noin 20 000 €. Remonttikuluja tulee noin 3 000 €.

Viraston määräraha ei ole riittävä johtuen tilapäisen henkilöstökuluista sekä asiantuntija- ja muuttopalvelujen hankintakuluista. Määrärahan ylitys tulee olemaan vähintään 50 000 €.

Itsehallinnoitut projektit

Määräraha sisältää seuraavat kustannuspaikat:

- Liikennejärjestelmätyön jatkuva toimintamalli; asiantuntijapalvelujen hankinta arvioitua suurempi.
- Sote-koordinaattorin kustannuspaikan toimintakate tulee olemaan 0.
- Kymenlaakson kulttuurisote-hanke käynnistettiin ohi talousarvion; toimintakatetta tarvitaan tuhansia euroa.

Määräraha tulee hieman ylittymään.

Kesäyliopisto

Määräraha toteutunee suunnitellusti.

Maakuntauudistusvalmistelu

Sisältää maakuntauudistuksen ja maakuntauudistus/ICT-valmistelun kustannuspaikat. Talousarviossa ei varauduttu valmistelun jatkumiseen vuonna 2019, koska väliaikaishallinnon piti käynnistyä 11/2018. Valmistelu keskeytyi Sipilän hallituksen kaatumiseen 8.3.2019.

Esivalmistelu päättyi 30.6.2019, mutta kuluja voi syntyä 31.12.2019 asti. ICT-valmistelun alasajo päättyy 31.12.2019.

Kirjanpidon mukainen tilanne 1.1.-30.6.2019

	Toimintatuotot	Toimintakulut	Toimintakate
Maakuntauudistus	440 226,69	-463 396,52	-23 169,83
Maakuntauudistus/ICT-valmistelu	2264032,27	-2264032,27	0
Yhteensä	2 704 258,96	-2 727 428,79	-23 169,83