

Kymenlaakson Liitto

OSAVUOSIKATSAUS 1.1. – 30.6.2015

Osavuositarkastuksessa arvioidaan talouden toteutumista suhteessa valtuuston hyväksymään vuoden 2015 talousarvioon. Arvio tehdään kirjanpidon toteuman 1.1. – 30.6.2015 sekä loppuvuoden ennusteen pohjalta.

Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

	2015 TA	Toteutuma 1.1.- 30.6.2015	Tot.aste, %	Toteutuma 1.1.- 30.6.2014
Toimintatuotot	2 600 600,00	1 382 424,62	53,16	1 354 096,81
Myyntituotot	2 105 600,00	1 060 051,60	50,34	1 032 750,24
Maksutuotot	243 000,00	143 892,00	59,21	110 863,88
Tuet ja avustukset	252 000,00	178 313,38	70,76	210 482,69
Muut toimintatuotot		167,64		
Toimintakulut	- 2 600 600,00	- 1 294 871,93	49,79	- 1 485 180,84
Henkilöstömenot	- 1 758 600,00	- 900 763,32	51,22	- 911 091,46
Palvelujen ostot	- 608 200,00	- 269 817,44	44,36	- 442 214,69
Aineet, tarv. ja tavarat	- 79 900,00	- 43 719,60	54,72	- 43 677,85
Muut toimintamenot	- 153 900,00	- 80 571,57	52,35	- 88 196,84
Toimintakate	-	87 552,69		- 131 084,03
Rahoitustuotot ja -kulut,nto		23,26		23,80
Vuosikate	-	87 575,95		- 131 060,23
Poistot ja arvonalentumiset		-		
Tilikauden tulos	-	87 575,95		- 131 060,23
Tilikauden ali-/yli jäämä	-	87 575,95		- 131 060,23

Tuloslaskelman toteutuma ja ennuste

Toimintatuottojen toteutuma on hieman talousarviossa arvioitua parempi (53 %) johtuen arvioitua paremmin toteutuneista kesäyliopiston maksutuotoista. Toimintakulut ovat toteutuneet lähes arvion mukaisesti. Vuosikate on ylijäämäinen ollen + 87 575,95 €.

Alkuvuoden toteutuman ja loppuvuoden ennusteen perusteella voidaan arvioida, että tilikauden tulos muodostunee hieman ylijäämäinen. Mahdollinen kesäyliopiston määrärahan pieni ylitys voidaan kattaa viraston määrärahan alituksella.

30.6.2015 kassavarojen määrä oli 783 019,63 € (30.12.2014 kassavarojen määrä oli 604 410,79 €).

Määrärahojen toteutuma

Käyttösuunnitelma vuodelle 2015		Toteutuma		
		TA 2015	1.1.-30.6.2015	Tot.aste, %
Luottamushenkilöhallinto	Toimintatuotot	98 700	48 713,52	49,4
	Toimintakulut	-98 700	-36 724,13	37,2
	Toimintakate	0	11 989,39	
Virasto	Toimintatuotot	1 931 400	992 777,46	51,4
	Toimintakulut	-1 920 400	-915 215,15	47,7
	Toimintakate	11 000	77 562,31	
Itsehallinnoidut projektit	Toimintatuotot	6 000	40 000,00	666,7
	Toimintakulut	-17 000	-23 083,36	135,8
	Toimintakate	-11 000	16 916,64	
Kesäyliopiston johtokunta / kesäyliopisto	Toimintatuotot	564 500	300 933,64	53,3
	Toimintakulut	-564 500	-319 849,33	56,7
	Toimintakate	0	-18 915,69	

Luottamushenkilöhallinto

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

Virasto

Toimintatuottojen määrä on + 992 777,46 €. EAKR- maksatustehtävissä olevien palkkakuluihin saatava tekninen tuki loppuu elokuun lopussa. Talousarvioon nähden toimintatuotot ovat toteutuneet alkuvuosipainotteisesti. Yhteistoimintakorvauksissa on Etelä-Karjalan liitolta ympäristövaikutusten arviointityöstä saatu korvaus 8 500 €.

Toimintakulut ovat toteutuneet hieman arvioitua pienempinä johtuen palvelujen ostoista.

Määrärahaa jäänee jossain määrin käyttämättä.

Itsehallinnoidut projektit

Itsehallinnoituihin projekteihin on varattu – 11 000 €:n suuruinen määräraha liikennejärjestelmätyön toteuttamiseen.

Viime vuonna käynnistynyt Vaalimaan taidekilpailu on toteutumassa tänä vuonna. Kirjanpitoon on kirjattu Suomi100 - hankkeelta saatu 40 000 €:n valtionavustus ja tähän mennessä toteutuneet toimintakulut - 23 083,36 €. Taidekilpailu toteutetaan siten, että talousarviovaikutus tulee olemaan 0.

Tässä vaiheessa kustannuspaikan tuotot ovat kuluja suuremmat + 16 916,64 €.

Ennusteen mukaan projektimääräraha on riittävä.

Kesäyliopiston johtokunta / kesäyliopisto

Toimintatuotot ovat toteutuneet hieman ennakoitua paremmin johtuen ammatillisen täydennyskoulutuksen ennakoitua paremmin toteutuneista maksutuotoista.

Toimintakulut ovat toteutuneet suurempina kuin toimintatuotot, joten määräraha on tässä vaiheessa ylittynyt – 18 915,69 €.

Ennusteen mukaan määräraha saattaa hieman ylittyä.

Kymenlaakson kesäyliopiston toimintatietoja

	1.1.-30.6.2015	1.1.30.6.2014
Opiskelijoita	946	1176
josta avoin yliopisto-opetus	74	104
josta Repin-instituutti	101	153
josta ammatillinen täyd.koulutus ja muut	771	919
Opetustunteja	2089	1378
josta avoin yliopisto-opetus	195	164
josta Repin-instituutti	1547	884
josta ammatillinen täyd.koulutus ja muut	347	330

Repin-instituutin kuvataidekoulutuksen opetustuntien laskentaperiaate muuttui Suomen kesäyliopistot ry:n ohjeiden mukaisesti keväällä 2015 siten, että tunteihin lasketaan sekä opettajan pitämät tunnit että tulkkaustunnit käytettäessä ulkopuolista tulkkia.

Hankemaksatukset 1.1. – 30.6.2015

Hankemaksatuspäätöksiä tehtiin 52 kpl ja hanketoimijoille maksettiin 1 890 874,28 €. Viime vuonna vastaavana aikana tehtiin 68 maksatuspäätöstä ja hanketoimijoille maksettiin 3 181 091,10 €. Hankemaksatusten määrä vähenee johtuen ohjelmakauden päättymisestä.

Maakunnan kehittämisrahan maksatuspäätöksiä tehtiin 20 kpl ja maksuun meni 378 396,22 €.

EAKR-maksatuspäätöksiä tehtiin 32 kpl ja maksuun meni 1 512 478,06 €.

Teknistä tukea siirtyi Kymenlaakson Liiton tilille hallinto- ja viestintäkuluihin 74 653,59 €.

Takaisinperintäpäätöksiä tehtiin 2 kpl ja takaisinperittävä määrä oli 3 217,10 €.