



TILINPÄÄTÖKSEN 2018 JA TALOUSARVION 2019 SAATTEEKSI

TALOUSARVIO 2019

Talousarvio 2019 toimintatuotot koostuvat pääosin jäsenmaksuista ja OAJ:n avustuksista. Toimintakulut perustuvat alueyhdistyksen toimintasuunnitelmaan sekä alueyhdistyksen omistuksessa ja hallinnassa olevista toimitiloista johtuviin kuluihin (Järjestöjen talon 4. kerroksen toimitiloista alueyhdistys omistaa 65 %; 5. kerroksen toimitilat omistaa OAJ, alueyhdistys haltijana). Tuotto- ja menokohtat on esitelty tarkemmin omina kohtinaan.

OAJ velvoittaa alueyhdistysten ottavan käyttöön yhtenäisen tilikartan 1.1.2020 lähtien. Yhdistys on ottanut uuden tilikartan käyttöön vuoden 2018 alusta. Tilikarttaa päivitetään OAJ:n uusien helmikuussa 2019 tulleiden ohjeiden mukaan. Tilimuutoksia on käsitelty tuotto- ja menokohtien perusteissa.

OAJ on budjetoanut vuodelle 2019 alueyhdistysten puheenjohtajien työajan ostamiseen 14 000 euroa alueyhdistystä kohden.

Alueyhdistyksen toimijapalkkiot määritetään uuden toimintamallin mukaiseksi vuoden 2019 aikana.

TILINPÄÄTÖS 2018

Tilinpäätöksen 2018 tuloslaskelma on 2 430,58 euroa alijäämäinen. Ylijäämä katetaan yhdistyksen edellisten vuosien ylijäämillä.

Toimistonhoitajan palkkauskuluihin kohdistettiin vuoden 2018 kuluessa yhdistyksen työnantajamaksut.

Jyväskylän kaupunki irtisanoi vuokraamansa 5. kerroksen toimitilan vuokrasopimuksen päättymään 31.3. 2018. Vuokratuotot ovat vähentyneet.

TUOTTO- JA MENOKOHTIEN 2019 PERUSTELUJA

Toimintatuotot

Jäsenmaksutuotot:

Vuosikokous 2018 on päättänyt jäsenmaksuksi vuodelle 2019 0,03 % kokonaispalkasta.

OAJ-avustus:

OAJ-avustus koostuu seuraavasti: Perusrahoitus 35 000 e + 12 x jäsenmäärä (1.1.2019: 5092) - vähennys=jäsenmäärä x 2,80 e + siirtymäkauden takuu 80 % + indeksikorotus 1,9 %.

Paikallisen edunvalvonnan tuki:



Paikallisyhdistysten edunvalvonta-avustus 450 e + 6 e/jäsen – 30 % alueyhdistykselle; jäsenyhdistysten edunvalvonta-avustuksesta 70 % alueyhdistykselle). Käytetään paikalliseen edunvalvontaan: ”Koulut kuntoon” -avustuksiin ja muuhun paikallisen edunvalvonnan tukemiseen (yhdistysvierailut, koulutukset jne.).

Puheenjohtaja ja alueasiamiesavustus:

OAJ:n antama avustus puheenjohtajan ja alueasiamiehen työajan ostoon. Kuluista tehdään vuosittain selvitys, jonka perusteella OAJ maksaa avustuksen.

Koulutustuotot:

TJS:n avustukset ja kuntien ateriakorvaukset yt-kursseilta.

Kulttuuri- ja urheilutuotot:

Jäsenten maksamat kulttuuri- ja urheilutilaisuuksien omavastuuosuudet.

Muut tuotot:

Korvaukset ulkopuolisille annetuista palveluista ja muut mahdolliset tuotot.

Toimintakulut

Toimijapalkkiot:

Puheenjohtajan, sihteerin, taloudenhoitajan, varapuheenjohtajien, ryhmien puheenjohtajien, hallituksen ja työvaliokunnan kokousjärjestelijöiden, toiminnantarkastajien, jaosten toimihenkilöiden, kulttuuri- ja liikuntavastaavan sekä muiden toimijoiden palkkiot.

Kokouspalkkiot:

Hallituksen, työvaliokunnan, ryhmien ja jaosten kokousten kokouspalkkiot. Vuosikokouksen 2018 päätös vuodelle 2018 hallituksen osalta: 20 e/kokous; hallituksen päätös työvaliokunnan, jaosten ja ryhmien osalta: 20 e/kokous. Vuosikokous 2019 päättää hallituksen kokouspalkkiot ja hallitus työvaliokunnan, jaosten ja ryhmien kokouspalkkiot vuodelle 2019.

Kokouskulut:

Hallituksen, työvaliokunnan, ryhmien ja jaosten kokousten ruokailukulut, tilavuokrat ym. (muut kulut kuin kokouspalkkiot ja matkakulut), vuosikokouskulut (mm. käsiohjelma, puhujapalkkiot).

Matkakulut:

Hallituksen, työvaliokunnan, ryhmien ja jaosten kokousten matkakulut sekä toimijoiden alueyhdistyksen toimintaan liittyvien matkojen matka-, majoitus- ja ruokailukulut VESin mukaan. (Koulutustilaisuuksien kaikki kulut, ml. matkakulut, sisältyvät kohtaan ”Koulutuskulut”.)

Toimistokulut:

Puhelinkulut, tietoliikennekulut, monistuskonekulut, toimistotarvikekulut, lehtimaksut, kirjahankinnat, lahjat yms.

Koulutuskulut:

Koulutustilaisuuksien järjestämisen matka-, majoitus-, ruokailu- ym. kulut VESin mukaan.



Tiedotuskulut:

Verkkoviestinnästä (Pedanet) sekä esitteiden, tiedotteiden ym. materiaalien tekemisestä ja hankkimisesta aiheutuneet kulut.

Liikuntakulut:

Opettajaurheilukulut. Koululiikuntaliitto avustaa yhdistyksen toimialueen opettajaurheilua suoraan maksamalla kuluja. Yhdistys on järjestänyt liikunnallisia edunvalvontaan liittyneitä koulutustilaisuuksia jäsenistölle.

Kulttuurikulut:

Jäsenistölle järjestetyistä kulttuuritilaisuuksista aiheutuneet kulut.

Sidosryhmätilaisuuskulut – Edunvalvontakulut :

Yhdistyksen edunvalvontaan liittyvän yhteistyön, lähinnä koulutuksenjärjestäjien ja tiedotusvälineiden kanssa järjestettävien tilaisuuksien aiheuttamat kulut.

Jäsentilaisuuskulut - Vuosikokoukset:

Alueyhdistyksen vuosikokouksen (matka-, ruokailu-, tila- ym. kulut).

Puheenjohtajan ajankäyttö:

Vuosikokouksen 12.4.2012 päätöksen mukaisesti puheenjohtajalle ostetaan työaika 1 pv/vk.

Alueasiamiehen ajankäyttö:

Alueasiamiesavustus käytetään alueasiamiestoimintaan. Alueasiamiehelle ostetaan avustuksella työaika 1 pv/vk ja maksetaan mahdollisesti muita alueasiamiestoiminnasta aiheutuneita kuluja (ei matkakuluja).

Toimistosihteerikulut:

Toimistosihteerikuluihin kuuluvat alueyhdistyksen palkkaaman toimistosihteerin kulut, pääasiassa palkkakulut ja lisäksi työterveyshoidon kulut ja työntekijän tapaturmavakuutusmaksu.

Koulut kuntoon -avustukset:

"Koulut kuntoon" -avustus on osa paikallisen edunvalvonnan tukemista. Avustus jaetaan paikallis- ja jäsenyhdistyksille hakemusten ja toteutuneiden kulujen mukaan kuitteja vastaan sellaisista paikallisen edunvalvonnan tilaisuuksista aiheutuneisiin kuluihin, joissa on mukana työnantajaedustus.

Vaalikulut:

Vaalivuotina (OAJ:n valtuustovaalit, luottamusmiesvaalit) vaalien järjestämisestä aiheutuneet kulut, mm. vaalitoimikunnan kokous- ja matkakulut.

Edustuskulut ja suhdetoiminta

Sidosryhmätilaisuuksien kulut.

Muut kulut – Ulkoiset palvelut:

Yhdistyksen tilintarkastus- ja tilitoimistokulut.



Huoneisto, koneet ja kalusto

Vuokratuotot:

Uusi Insinööriliitto maksaa vuokraa 5. kerroksen toimistohuoneesta 500 e/kk = 6 000 e/v. Lisäksi vuokratuottoihin kuuluvat ulkopuolisten toimijoiden maksamat vuokrat 4. ja 5. kerroksen kokoustilojen käytöstä. JOAY osallistuu siivouskuluihin.

Huoneistokulut:

Järjestöjen talon 4. ja 5. kerroksen toimitilojen yhtiövastike (4. krs: OAJKS 65 %, JOAY 35 %; 5. krs: OAJKS 100 %) sekä siivous-, sähkö- ja remontointikulut.

Kone- ja kalustokulut:

Pienet tietoteknisten laitteiden ja varusteiden sekä muiden koneiden ja laitteiden hankinta- ja huoltokulut sekä kalusteiden hankinta- ja huoltokulut. Hankituista koneista ja kalusteista pidetään käyttäjärekisteriä.

Poistot koneista ja kalustosta:

Suunnitelman mukaiset poistot kone- ja kalustohankinnoista (vähintään n. 1000 e/kone/kaluste ja käyttöikä yli 3 v). Hankituista koneista ja kalusteista pidetään käyttäjärekisteriä.

Sijoitus- ja rahoitustoiminta

Alueyhdistyksen tavoitteena ei ole sijoitustoiminta, mutta taloussuunnittelussa otetaan huomioon mahdolliset tulevat, mm. korjausrakentamisesta johtuvat rahoitustarpeet. Tavoitteena on se, että tilillä on jatkuvasti riittävästi rahaa kattamaan ennakoimattomat kulut.

Sijoitus- ja rahoitustuotot:

Sijoitus- ja rahoitustoiminnasta saatavat tuotot, esim. pienten sijoitusten korkotuotot.

Sijoitus- ja rahoituskulut:

Sijoitus- ja rahoitustoiminnan aiheuttamat kulut, esim. pienten sijoitusten korkotuottojen lähdevero.