

Maakuntaliiton talouden ja toiminnan suunnittelu vuosille 2024-2026

Maakuntavaltuusto 13.12.2023 § 45
133/02.02.00/2023

Päätösehdotus

Maakuntavaltuusto hyväksyy liitteen mukaisen talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2024-2026.

Lisäksi maakuntavaltuusto päättää, ettei jäsenkuntien peruspääomaosuuksille makseta korkoa.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Maakuntahallitus 20.11.2023 § 149

Valmistelija

kehittämisjohtaja Merja Olenius, 040 629 7210, etunimi.sukunimi@esavo.fi

Päätösehdotus

Esittelijä: maakuntajohtaja Pentti Mäkinen

Maakuntahallitus hyväksyy liitteen mukaisen talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2024–2026 ja esittää sen edelleen maakuntavaltuuston hyväksyttäväksi.

Lisäksi maakuntahallitus esittää valtuustolle, ettei jäsenkuntien peruspääomaosuuksille makseta korkoa.

Päätös

Maakuntahallitus hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Selostus

Maakuntaliitto on saanut jäsenkunnilta lausunnot liittyen maakuntahallituksen esitykseen 3 %:n kuntamaksuosuuden korottamisesta vuodelle 2024 sekä toiminnan suuntaviivoista. Mikkeli ja Pertunmaa vastustivat kuntamaksuosuuden korottamista muiden kuntien kannattaessa sitä. Useamman jäsenkunnan kommentoinnissa nousi esille toive edunvalvonnan terävöittämisestä. Lisäksi haluttiin maakuntaliiton vahvistavan omalla toiminnallaan maakunnan sisäistä yhtenäisyyttä ja kannettiin huolta maakuntakaavoituksen resurssien riittävydestä.

Maakuntaliiton virasto on valmistellut luonnoksen Etelä-Savon maakuntaliiton talousarvioksi vuodelle 2024 ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2024–2026. Asiakirja sisältää viraston toiminnan painopisteet vuodelle 2024. Talousarvioesitys on liitteenä. Taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi muodostuu vuoden 2024 talousarviosta. Vuoden 2021 alusta tapahtunut Heinäveden ja Joroisten kuntien maakunnanvaihdoksen suora vaikutus maakuntaliiton kuntaosuuksiin oli vuonna 2021 noin -5.5 % eli noin 135.000

euroa. Lisäksi jäsenkuntamaksuosiin tehtiin 3 % alennus vuonna 2017. Nyt esitettävän 3 % kuntamaksuosiin korotuksen jälkeenkin, jäsenkuntaosuudet olisivat jäämässä pienemmiksi kuin vuonna 2016.

Liitto on hakenut toiminnan tehostamisesta säästöjä kuntaosuusien vähenemisen vuoksi. Samalla kuitenkin kuntapuolen palkkaratkaisu ja kohonneet muut kustannukset vaikeuttavat talouden tasapainottamista.

Maakuntavaltuusto hyväksyi kesäkuun 2023 kokouksessaan 50.000 euron lisämäärärahan talousarvioon 2023 ja 130.000 euron lisämäärärahan taloussuunnitelmavuodelle 2024 ja 140.000 euron lisämäärärahan taloussuunnitelmavuodelle 2025. Lisämäärärahat aiheuttavat ko. vuosille alijäämää, joka katetaan aiempien vuosien ylijäämillä. Lisämääräraha on osoitettu hankehallinnonin tarvitsemaan väliaikaiseen henkilöstöresurssiin.

Sopeutustoimista huolimatta talousarvio 2024 painuu mm. hankehallinnonin lisäresurssoinnin vuoksi 185.000 euroa alijäämäiseksi. Myös suunnitelmavuodet 2025 ja 2026 ovat alijäämäisiä. Edellisten vuosien ylijäämät riittävät kattamaan vuosille 2024–2026 esitettävät alijäämät. Talous pyritään saamaan tasapainoon vähitellen.

Oheisessa taulukossa on esitetty talousarvion 2024 tiedot suhteessa vuoden 2023 talousarvioon ja vuoden 2022 tilipäätökseen.

TALOUSARVIO 2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024	Muutos 2023-24 %
LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO				
Toimintatuotot	2 316 008	2 315 600	2 385 100	3,0
Toimintakulut	-462 872	-570 700	-549 500	-3,7
LUOTTAMUSHLÖHALLINTO NETTO	1 853 136	1 744 900	1 835 600	5,2
VIRASTO				
Toimintatuotot	73 530	26 000	26 000	0,0
Toimintakulut	-1 872 682	-1 839 000	-1 964 000	6,8
VIRASTO NETTO	-1 799 151	-1 813 000	-1 938 000	6,9
HANKKEET				
Toimintatuotot	938 480	1 022 400	1 261 650	23,4
Toimintakulut	-1 048 937	-1 129 000	-1 352 450	19,8
HANKKEET NETTO	-110 457	-106 600	-90 800	-14,8
YHTEENSÄ				
Toimintatuotot	3 328 018	3 364 000	3 672 750	9,2
Toimintakulut	-3 384 491	-3 538 700	-3 865 950	9,2
Rahoitustuotot	1 631	0	8 500	0,0
Rahoituskulut	-109	-300	-300	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-54 951	-175 000	-185 000	
Palkat ja palkkiot	-1 966 938	-1 979 600	-2 142 200	8,2
Henkilösivukulut	-440 924	-368 100	-403 400	9,6
Palkat ja palkkiot (ei hankkeet)	-1 288 377	-1 272 000	-1 422 000	11,8
Henkilösivukulut (ei hankkeet)	-311 845	-233 700	-264 700	13,3