

Etelä-Savon maakuntaliiton talous- arvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025–2027

Etelä-Savon maakuntaliiton julkaisu

Maakuntahallitus 14.10.2024 § xx



**Etelä-Savon
maakuntaliitto**

Julkaisutiedot

Julkaisija:

Etelä-Savon maakuntaliitto
Mikonkatu 5, 50100 Mikkeli
kirjaamo@esavo.fi

Kotisivu:

www.esavo.fi

Julkaisu:

Etelä-Savon maakuntaliiton talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025–2027
Julkaisusarjan numero 186
ISBN 978-952-5932-86-7 (PDF)
ISSN 1455-2930
Mikkeli 2024

Sisällysluettelo

| | | |
|-----------|---|-----------|
| 1. | Maakuntajohtajan katsaus | 1 |
| 2. | Etelä-Savon maakuntaliiton toiminnan perusteet | 3 |
| 2.1 | Toiminta-ajatus ja tehtävät..... | 3 |
| 2.2 | Luottamushenkilöhallinto | 3 |
| 2.3 | Virasto | 4 |
| 3. | Toimintasuunnitelma..... | 6 |
| 3.1 | Maakunnan kehittämisen keskeiset painopisteet vuonna 2025 | 7 |
| 4. | Talousarvio | 13 |
| 4.1 | Taloudelliset toimintaedellytykset ja tavoitteet..... | 13 |
| 4.2 | Talousarvio 2025 | 14 |
| 4.3 | Talousarvion rakenne | 15 |
| 4.4 | Talousarvioehdotukseen sisältyvät hankkeet | 15 |
| 5. | Talousarviotaulukot vuosille 2025–2027 | 16 |
| 5.1 | Investointiosa..... | 16 |
| 5.2 | Rahoitusosa..... | 16 |
| 5.3 | Tuloslaskelmaosa | 17 |
| 5.4 | Käyttötalousosa | 18 |
| 5.5 | Kuntien maksusuudet 2025 | 19 |
| 5.6 | Henkilöstö vuonna 2025 | 20 |

1. Maakuntajohtajan katsaus

Suomen talous kaipaa kasvua

Suomen talous ei ole näyttänyt kasvun merkkejä kuluneena vuonna. Talouden odotetaan supistuvan 0,2 % vuoden 2024 aikana. Varovaisia myönteisiä merkkejä on kuitenkin odotettavissa vuodelle 2025. Valtiovarainministeriö ennustaa 23.9.2024 julkis-
tamassaan suhdanne-ennusteessa 1,7 %:n bruttokansantuotteen kasvua. Kasvun perusteena on kotitalouksien kulutuksen lisääntyminen inflaation hidastuessa, korkojen laskiessa ja tulojen kasvaessa kohtuullisesti. Taantumankin aikana tuotannollisten investointien kasvu on jatkunut, ja vuonna 2025 odotetaan investointien kasvavan selvästi energiasiirtymän vauhdittamana.

Huolestuttavaa on julkisen talouden heikkenemisen jatkuminen vuonna 2025. Julkisen talouden alijäämä suhteessa bruttokansantuotteeseen on VM:n mukaan 3,7 prosenttia tänä vuonna ja 3,2 prosenttia 2025. Vaikka alijäämät pienenevät ja velkaantuminen hidastuu, julkinen taloudenpito pysyy edelleen riskirajoilla vuonna 2025. Julkisen talouden sopeutukset heikentävät valtion mahdollisuuksia tukea alueiden kilpailukykyä.

Maakuntaliitto jatkaa taloutensa tasapainottamista

Maakuntaliitto jatkaa taloutensa tasapainottamista vuonna 2025. Maakuntahallituksen esitys talousarvioksi vuodelle 2025 on laadittu siten, että kuntien maksuosuudet säilyvät aiemmalla tasolla. Maakuntaliiton tavoitteena on toteuttaa tulojen ja menojen tasapaino vuonna 2028. Tasapainotus toteutetaan suunnitelmallisesti karsimalla kaikkia liiton kulueriä ja huolehtimalla liiton lakisääteisten tehtävien ja edunvalvonnan laadukkaasta hoitamisesta.

Työvoimapula Etelä-Savon yritysten haasteena

Syksyn 2024 Pk-yritysbarometri nosti esille Etelä-Savon yritysten keskeisenä haasteena työvoiman saatavuuden. Se on Etelä-Savossa edelleen merkittävä kasvun este monille yrityksille, mikä hidastaa kehitystä ja investointeja. Liikevaihdon kasvunäkymät ovat Etelä-Savossa kuitenkin keskimäärin hieman paremmat kuin muualla Suomessa. Eteläsavolaisilla yrityksillä on kyky sopeutua olosuhteiden muutoksiin ja vahva halu säilyttää toimintansa vakaana.

EU-rahoituksessa haetaan vaikuttavuutta

Vuonna 2025 maakuntaliiton keskeinen painopiste on EU:n vuosien 2021–2027 ohjelmakauden täytäntöönpano. Etelä-Savon saamalla EU:n rahoituksella tuetaan maakunnan elinvoimaa. Erityistä huomiota kiinnitetään myönnetyn rahoituksen vaikuttavuuteen. Samalla kiinnitetään erityistä huomiota rahoituspäätösten sujuvaan valmisteluun ja rahoitettujen hankkeiden sujuvaan valvontaan ja maksatuksiin. EU-rahoituksen sujuvuuden varmistamiseksi maakuntaliitto kohdentaa vuodelle 2025 lisärahoitusta maakuntavaltuuston 15.6.2023 tekemän päätöksen mukaisesti.

Kolmas vaihemaakuntakaava työn alle

Tuulivoiman rakentamista koskeva 4.vaihemaakuntakaava on tarkoitus hyväksyä vuoden 2024 lopussa maakuntavaltuustossa. Tämän jälkeen vuonna 2025 on tarkoitus jatkaa 3. vaihemaakuntakaavan valmistelua. Kolmannella vaihemaakuntakaavalla täydennetään Etelä-Savon voimassa olevia maakuntakaavoja eri maankäyttömuotojen osalta huomioiden myös tulevaisuuden tarpeet.

Järjestelmällistä edunvalvontaa

Maakuntaliitossa on toteutettu pitkäjänteistä ja järjestelmällistä edunvalvontaa. Tämä työ jatkuu vuonna 2025. Edunvalvontaa tehdään yhdessä sidosryhmien ja erityisesti kuntien kanssa. Maakuntaliitto toimii kuntien edunvalvonnan tukena. Maakuntaliitto tekee tiivistä yhteistyötä itäisen Suomen maakuntien sekä Itä- ja Pohjois-Suomen suuralueen maakuntien kanssa.

Maan hallituksen käynnistämän Itäisen Suomen ohjelman on määrä valmistua vuoden 2024 loppuun mennessä. Vuoden 2025 keskeinen tehtävä on ohjelman täytäntöönpanon varmistaminen. Muita keskeisiä edunvalvonnan painopisteitä vuonna 2025 ovat Etelä-Savon saavutettavuuden parantaminen niin sisäisesti kuin ulkoisesti, EU-aluekehitysvarojen turvaaminen seuraavalla EU-ohjelmakaudella, metsäpoliittisen päätösvallan säilyminen maakunnissa, matkailuun suunnattavien panostusten kasvattaminen, osaamisen ja TKI-toiminnan vahvistaminen, energiapolitiikka, kuntien valtionosuusjärjestelmän uudistus, Etelä-Savon hyvinvointialueen tulevaisuuden turvaaminen sekä monipaikkaisuuden edistäminen. Näiden ohella maakuntaliitto tarttuu tarvittaessa muihinkin ajankohtaisiin kysymyksiin.

1.10.2024

Pentti Mäkinen
maakuntajohtaja

2. Etelä-Savon maakuntaliiton toiminnan perusteet

2.1 Toiminta-ajatus ja tehtävät

Etelä-Savon maakuntaliiton toiminta-ajatus ja tehtävät on määritelty kuntayhtymän perussopimuksessa seuraavaksi:

Maakuntaliitto toimii alueensa kuntien ja asukkaiden eduksi kehittämisen, suunnittelu-, tutkimus- ja edunvalvontakuntayhtymänä. Maakuntaliiton tehtävänä on:

1. Vahvistaa kuntien ja kuntayhtymien välistä yhteistyötä, edistää maakunnan henkistä ja aineellista vaurastumista sekä toimia maakunnallisena yhteistyöelimenä kunnallis-, talous-, sosiaali-, kulttuuri-, koulutus-, elinympäristö ja muissa maakunnan kehittämissasioissa.
2. Huolehtia maakuntakaavan laadinnasta ja muista maakuntakaavoitukseen liittyvistä tehtävistä sekä edistää maakuntakaavan toteuttamista.
3. Huolehtia alueiden kehittämiseen, alueiden kehittämistä koskevien suunnitelmien ja ohjelmien valmisteluun ja toimeenpanoon sekä yhteensovittamiseen ja seurantaan liittyvistä tehtävistä aluekehitysviranomaisena sekä EU:n rakennerahastoista osarahoitettaviin suunnitelmiin ja ohjelmiin liittyvistä rahoituksen hallinto-, todentamis- ja tarkastustehtävistä välittävänä toimielimenä.
4. Huolehtia muusta lainsäädännöstä mahdollisesti aiheutuvista tehtävistä ja jäsenkuntien sille antamista tehtävistä.

Tehtäviensä toteuttamiseksi maakuntaliitto määrittelee maakunnalliset kehittämistavoitteet ja toimintapoliittiset linjat sekä edistää maakunnallisten suunnitelmien, hankkeiden ja toimintojen toteutumista. Maakuntaliitto harjoittaa tarkoituseriään tukevaa edunvalvontaa, koulutus-, palvelu-, tiedotus-, tutkimus- ja suunnittelutoimintaa toimien koko maakuntaa hyödyntävässä yhteistyössä kuntien, viranomaisten ja yhteisöjen kanssa.

2.2 Luottamushenkilöhallinto

Maakuntaliiton ylin päättävä elin, maakuntavaltuusto, aloitti nykyiselle toimikaudelle syksyllä 2021. Maakuntavaltuustossa on 49 jäsentä ja sen poliittinen jakauma on seuraava:

- Suomen Keskusta (16)
- Suomen Sosialidemokraattinen Puolue (11)
- Kansallinen Kokoomus (10)
- Perussuomalaiset (2)
- Vihreä liitto (3)
- Suomen Kristillisdemokraatit (2)
- Liike Nyt (2)
- Vasemmistoliitto (1)
- Muu (2)

Maakuntavaltuusto kokoontuu pääsääntöisesti kaksi kertaa vuodessa, keväällä ja syksyllä.

Maakuntahallitus on 13-jäseninen ja siinä paikkajakauma on seuraava:

- Suomen Keskusta (4)
- Suomen Sosialidemokraattinen Puolue (3)
- Kansallinen Kokoomus (3)
- Perussuomalaiset (2)
- Vihreä liitto (1).

Maakuntahallitus kokoontuu 10–12 kertaa vuodessa.

Tarkastuslautakunta toimikaudella 2021–2025 on 5-jäseninen. Tarkastuslautakunnassa Suomen keskustalla on kaksi edustajaa ja Suomen Sosialidemokraattisella Puolueella, Kansallisella Kokoomuksella ja Perussuomalaisilla yksi edustaja kullakin.

2.3 Virasto

Maakuntajohtajan johdossa ja hänen alaisuudessaan toimii maakuntaliiton virasto, jossa on 34 ammattilaista tekemässä työtä maakunnan hyväksi.

| Yksikkö | Henkilömäärä | HTV |
|------------------------|--------------|-------------|
| Kehittämisyksikkö | 20 | 17,5 |
| Hallintopalveluyksikkö | 12 | 12 |
| Maakuntajohtaja | 1 | 1 |
| Yhteensä | 33 | 30,5 |

Taulukko 1. Maakuntaliiton henkilöstö yksiköittäin 2025.

Taulukossa henkilöstö on ilmoitettu hallintosäännön mukaisen yksikköjaon mukaisesti. Hanketyöntekijät sijoittuvat hankkeen sisältöjen mukaisesti joko kehittämis- tai hallintopalveluyksikköön. Tiedot henkilöstöstä on esitelty tarkemmin kappaleessa 5.6.

Virasto resursseineen huolehtii siitä, että virasto pystyy toimimaan ja saavuttamaan sille asetetut tavoitteet. Strategia määrittää liiton kehittämisen suuntaa. Toimintamme arvopohjana on tehdä työtä yhdessä, ennakoiden ja uudistaen elinvoimaisen Etelä-Savon hyväksi.



Tavoitteet vuodelle 2025

| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit |
|---|--|---|
| Laadimme tulevien vuosien talouden tasapainotussuunnitelman. | Hallintopalveluyksikkö laatii esityksen talouden tasapainottamisesta. | Tasapainotussuunnitelma on valmis vuoden 2025 aikana. |
| Toimintatapamme ovat ajan tasalla. | Kehitämme toimintaamme selkeyttämällä ja kuvaamalla keskeiset prosessit. | Keskeisten prosessin kuvaus on valmis vuoden 2025 aikana. |

| | | |
|---|--|---|
| | <p>Kartoitetaan tekoälyn mahdollisuudet työskentelyn apuna.</p> <p>Henkilöstön perehdytys ja ohjeistus tietoturvan ja tietosuojaan vaatimuksista sisäisin koulutuksin.</p> | <p>Selvitys tekoälyn mahdollisuuksista.</p> <p>Pidetyt tietoturvakoulutukset.</p> |
| <p>Olemme haluttu työpaikka ja työyhteisö voi hyvin.</p> | <p>Jatkamme hybridityöskentelyn toimintamallin ja menetelmien kehittämistä.</p> <p>Kehitetään liiton sisäisiä palveluja tukemaan työhyvinvointia.</p> <p>Kehityskeskustelut.</p> | <p>Hybridityötoimintamallin vuosittainen päivittäminen</p> <p>Henkilöstön vaihtuvuus.</p> <p>Sairauspoissaolot.</p> <p>Työhyvinvointikyselyt.</p> |

3. Toimintasuunnitelma

Maakuntavaltuusto hyväksyy talousarvion yhteydessä toiminnan edellyttämien määrärahojen, tuloarvioiden ja talouden tavoitteiden lisäksi myös suunnitelmakauden toiminnan tavoitteet.

Suunnitelmakauden toiminnalliset päätavoitteet on kuvattu tässä luvussa ja talouteen liittyvät tavoitteet luvussa Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025–2027.

Maakuntaliitto toimii jäsenkuntiensa puolesta maakunnan yhteisen kehittämistahdon muodostajana sekä aluekehityksen toimijoiden yhteistyön kokoajana maakunnassa. Maakuntaliiton aluekehitystehtävä on määritelty aluekehityslaisissa, ja kehitykselle edellytyksiä luovaa maakuntakaavoitusta ohjaa voimassa oleva maankäyttö- ja rakennuslaki.

Maakunnan yhteiseen tilannekuvaan pohjautuvat maakuntastrategia, maakuntaohjelma ja maakuntakaava ohjaavat kehittämistoimia ja -rahoitusta maakunnassa, kansallisesti ja EU:n aluepolitiikassa.

Maakuntaliitto tekee tiivistä yhteistyötä muiden maakuntien kanssa, erityisesti Itä- ja Pohjois-Suomen sekä Kaakkois-Suomen suuntiin. Yhteistyö ministeriöiden suuntaan aluekehityksasioissa kanavoituu myös paljolti maakuntaliiton kautta. Valtioneuvoston ja maakunnan vuoropuhelua vahvistaa uuden aluekehityslain mukainen aluekehittämisen keskustelumenettely.

Maakunnan edunvalvonnan ulottuvuus on kaikessa aluekehitystyössä mukana. EU-asioiden yhteistyössä ja edunvalvonnassa lisäresurssina on Itä- ja Pohjois-Suomen maakuntien yhteinen EU-toimisto.

3.1 Maakunnan kehittämisen keskeiset painopisteet vuonna 2025

Maakunnan kehittämisen keskeiset tavoitteet on sovittu vuonna 2020 laaditussa maakuntastrategiassa. Niitä on täsmennetty vuoden 2021 aikana laaditussa maakuntaohjelmassa. Vuonna 2025 maakuntaliiton keskeisenä tavoitteena on toimeenpanna ja edistää onnistuneesti maakuntastrategiassa ja maakuntaohjelmassa valittuja keskeisiä tavoitteita.



Kuva 1. Etelä-Savon maakuntastrategian keskeiset painotukset.

Perustoiminnan ohella maakuntaliitto panostaa vuonna 2025 seuraaviin tavoitteisiin ja toimenpiteisiin:

Vuoden 2025 keskeinen toiminta

EU-rahoitus ja kansallisen rahoituksen vaikuttava välittäminen

- Ohjelmakauden 2021–2027 EAKR- ja JTF-rahoituksen täysipainoinen toteuttaminen
- Itäisen Suomen ohjelmatyön toteuttaminen siltä osin kuin rahoitus kohdistuu Etelä-Savoon ja ylimaakunnallisiin hankkeisiin
- Interreg- ja Horizon -rahoituksen hakemisen aktivoiminen maakunnassa
- Tulevan ohjelmakauden 2028–2034 EU-rahoituksen edunvalvonta.

Keskeiset maakunnan kehittämistä tukevat prosessit

- Maakuntaohjelman valmistelu vuosille 2026–2029
- Maakuntakaavan päivittäminen ja 4. vaihekaavan valmistuminen
- TKI-tiekartan toteuttaminen jatkuu ja maakunnan kansainvälistymissuunnitelma valmistuu.

Maakunnan kehittämistä tukeva ennakointi ja tiedolla johtaminen

- Tilasto- ja ennakointityön kehittäminen.

Vaikuttava edunvalvonta ja aktiivinen viestintä

- Kuntien edunvalvonnan tukeminen
- Itä-Suomen elinvoiman lisäämiseen, hallitusohjelman toteuttamiseen ja EU:n ohjelmakauden 2028–2034 valmisteluun vaikuttaminen
- Maakunnan mainekuvan ja brändin vahvistaminen.

Maakuntastrategian ja –ohjelman painopisteitä toteuttavat liiton oman toiminnan hankkeet

Yhteistyö

- Varaudutaan mahdolliseen yhteistyöhön, mikäli Naton esikunta tulee Mikkeliin
- Varaudutaan TE24 uudistuksen toimeenpanoon 1.1.2025 alkaen
- Varaudutaan aluehallinnon uudistuksesta aiheutuviin muutoksiin yhteistyön rakenteissa ja tavoissa.

| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit |
|--|--|--|
| <p>EU-rahoitus ja kansallisen rahoitus</p> <p>Toimimme EU-rahoituksen ja kansallisen rahoituksen välittäjänä toimielimenä vaikuttavasti. Rahoitus- ja maksatusprosessit ovat sujuvia.</p> <p>Rahoitetuilla hankkeilla on vahva kytkös maakuntaohjelmaan ja älykkään erikoistumisen strategiaan.</p> | <p>Ohjelmakauden 2021–2027 EAKR JA JTF rahoitus välitetään täysimääräisesti noudattaen EU- ja kansallista lainsäädäntöä, toteutetaan maakuntastrategiaa ja AES-strategiaa.</p> <p>Rahoittaja- ja maksajaresurssia on lisätty 1+1 henkilötyövuotta määrällä rekrytoinnilla 31.12.2025 saakka.</p> <p>Rahoitushakujen aktiivinen tiedottaminen sekä hakijoiden opastaminen ja neuvonta.</p> <p>Interreg- ja Horizon -rahoituksen hakemisen aktivoiminen Etelä-Savossa 2025–2027.</p> <p>EU:n kv-rahoitusvälineitä hyödynnetään koko maakunnassa.</p> | <p>EU –rahoituksen myöntövaltuuksien täysimääräinen käyttö.</p> <p>Hankkeiden osuvuus kehittämisen painopisteisiin ja AES kärkiin.</p> <p>EAKR ja JTF –hankkeiden tuotos- ja tulosindikaattoreiden saavuttaminen.</p> <p>Maakunnan TKI/BKT-osuuden nostaminen 4 % tasolle vuoteen 2029 mennessä.</p> |
| <p>Keskeiset aluekehittämisen ja -suunnittelun prosessit</p> <p>Toteutamme keskeiset lakisääteiset prosessit vaikuttavasti ja vuorovaikutteisesti.</p> <p>Painopisteinä ovat:</p> <p>1) maakuntaohjelman laadinta</p> <p>2) maakuntakaavan laadinta</p> | <p>Laaditaan maakuntaohjelma vuosille 2026–2029, jossa päivitetään tarpeen mukaan Älykkään erikoistumisen strategiaa.</p> <p>Etelä-Savon 4. vaihemaakunta-kaava-ehdotuksen hyväksyminen ja lainvoimaiseksi saattaminen.</p> <p>Jatketaan Etelä-Savon 3. vaihemaakuntakaavan luonnoksen laatimista sekä selvitysten tekemistä ja sidosryhmäyhteistyötä.</p> <p>Aloitetaan valmistautuminen rakennetun ympäristön tietojärjestelmästä annettavan lain tuomiin muutoksiin.</p> | <p>Maakuntaohjelma vuosille 2026–2029 hyväksytään joulukuun valtuustossa.</p> <p>4.vaihemaakuntakaava-ehdotus valmis.</p> <p>Vaihekaava 3. selvitykset on laadittu vuoden 2025 loppuun mennessä.</p> |
| <p>Hankkeet</p> <p>Toteutamme oman toiminnan hankkeita, joilla vahvistetaan maakunnan</p> | <p>Itäisen Suomen visiotyön hanke</p> <p>Saimaa European Region of Gastronomy 2023–2025 -hankkeen seurantavuoden 2025 toteuttaminen</p> | <p>Kansallisella AKKE-rahalla toteutettavaksi suunniteltujen hankkeiden rahoitus ei ole vielä varmistunut vuodelle 2025 ja toteuttaminen</p> |

| | | |
|---|--|--|
| <p>asukkaiden osallisuutta ja hyvinvointia sekä alueen toimijoiden osaamista, yhteistyöverkostoja ja alueen elinvoimaa.</p> | <p>Teknisen tuen hanke rakennera- hastojen hallinnoimiseksi (EAKR)</p> <p>Komission rahoittama hanke Europe Direct Etelä-Savon tiedo- tuspiste</p> <p>Interreg –hankkeet Interreg Europe -hanke CASPER - älykäs sopeutuminen väestöään menettävillä alueilla 2023–2027, hanke jalkautuu kuntiin vuonna 2025.</p> <p>Interreg Europe -hanke REWARD 2024–2028 (Retaining and attract- ing knowledge workers and skills for regional development).</p> <p>Oman toiminnan hankkeet Suunnitellaan ja mahdollisuuksien mukaan toteutetaan Sydän Sai- maalla – maakunnan vetovoima ja maine kuva 2024 -hankkeen jatko- toimenpiteet vuonna 2025 (EAKR).</p> <p>TKI-tiekartan koordinaatiohanke ja maakunnan kehittämistoiminnan kansainvälistyminen -hanke 2024– 2025 (Kansallinen TKI-raha).</p> <p>Itä-Suomen maakuntien yhteis- nen hanke Kulttuuri Itää, Itäsuomalainen alu- eellinen kulttuurin kehittämistehtävä rahoitettu OKM:stä. Kolmen Itä-Suomen maakunnan yhteinen hanke vuosille 2024–2025, jossa luodaan Itä-Suomen alueelle uusi verkostotoiminnan malli, mikä tu- kee rakenteellisesti kuntien kult- tuuritoiminnan laatua, vaikutta- vuutta, henkilöstön osaamista, asukkaiden yhdenvertaisuutta ja kuntien keskinäistä yhteistoimintaa alueellisesti.</p> | <p>riippuu TEMin myöntö- valtuuksista maakunta- liitoille. Mikäli kansal- lista rahoitusta ei ole saatavissa, selvitetään mahdollisuus hakea EU-rahoitusta oman toi- minnan hankkeisiin.</p> <p>Hankkeiden rahoittaja on hyväksynyt tavoit- teet, joita hankkeilla to- teutetaan ja hankkeiden indikaattoreita ja toteu- tumista seurataan tar- kasti.</p> |
| <p>Ennakointi ja tie- dolla johtaminen</p> | <p>Tilasto- ja ennakointitiedon tuotta- minen jäsenkuntien ja maakunnan muiden toimijoiden suunnittelun ja päätöksenteon tueksi ja</p> | <p>Kuukausittaiset tilasto- päivitykset maakunta- hallituksen käyttöön</p> |

| | | |
|---|---|---|
| <p>Tuemme aluekehittämisen tietopohjaa ennakoimalla toimintaympäristön ja osaamistarpeiden muutoksia sekä tuemalla kehittämistahojen tiedolla johtamista.</p> | <p>alueellisten toimien vaikuttavuuden lisäämiseksi, painotus erityisesti kuntien strategiatyön tukemisessa.</p> <p>Maakuntaohjelmatyön tukeminen aluekehitykseen liittyviä tilasto- ja ennakointiaineistoja kokoamalla, tuottamalla ja analysoimalla.</p> <p>Osaamistarve-ennakoinnin kehittäminen yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa sekä osallistumalla valtakunnallisiin verkostoihin ja prosesseihin (mm. TEM/ELY, Opetushallitus, Jotpa).</p> <p>Kv-ennakointityön kartoitus (mm. OECD, EU :n komissio), YK, NATO, Nordregio, akateeminen tulevaisuudentutkimus sekä näiden tulosten tuominen maakunnassa hyödynnettäväksi.</p> | <p>Vuosittaiset päivitykset verkkosivuilla julkaistuihin tietoihin.</p> <p>Käyttäjämäärän kasvu ennakoinnin virtuaalisissa kanavissa.</p> <p>Osallistujien määrän kasvu ennakoinnin verkostotyössä.</p> <p>OECD tutkimushankkeen tulosten hyödyntäminen maakunnan aluekehitystyössä ja edunvalvonnassa.</p> |
| <p>Edunvalvonta</p> <p>Ajamme maakunnan ja jäsenkuntien yhteistä etua ennakoivasti, suunnitelmallisesti ja ajantasaiseen tietoon pohjaten.</p> | <p>Jatketaan edunvalvontaprosessin kehittämistä edunvalvonnan asiakirjan mukaan keskittyen erityisesti edunvalvonnan viestinnän kehittämiseen sekä tiivistäen yhteistyötä jäsenkuntien kanssa ja kansanedustajien suuntaan.</p> <p>Edunvalvonnassa Itä-Suomen viestintä mukainen elinvoiman lisääminen /hallitusohjelman toteuttamiseen.</p> <p>Kuntien edunvalvonnan tukeminen.</p> <p>EU:n ohjelmakauden 2028–2034 valmisteluun vaikuttaminen.</p> <p>Maakunnan edunvalvonnan näkyvyyden ja tavoitavuuden lisääntyminen.</p> | <p>Edunvalvonnalle asetettujen tavoitteiden saavuttaminen: Itä-Suomen vision toteutus, liikennehankkeiden edistyminen, maakunnan elinvoimaa kuvaavan mittariston tulokset, Suomen koheesiopoliittikatavoitteet 2028–2034.</p> <p>Mediaseuranta ja asetettujen tavoitteiden saavuttaminen.</p> |
| <p>Viestintä</p> <p>Viestimme nykyaikaisesti, vuorovaikutteisesti ja aktiivisesti</p> | <p>Viestintästrategiassa määriteltyjen toimenpiteiden toteuttamista jatketaan.</p> | <p>Strategisista kärjistä kertovat uutiset ja muu näkyvyys, mittaamisen</p> |

| | | |
|---|--|---|
| <p>tukien edunvalvontaa ja maakuntaliiton toiminnallisia tavoitteita.</p> | <p>Maakuntaohjelman 2026–2029 laadinnan vaatimat viestintätoimenpiteet toteutetaan.</p> <p>Tuetaan viestinnällä Saimaan alueen tunnettuuden kasvattamista.</p> <p>Vahvistetaan mediaviestintää ja mediasuhteita sekä kehitetään median palvelua luontevaksi osaksi toimintaa.</p> <p>Viestinnällä tuetaan edunvalvontatyötä ja lisätään vaikuttamisviestintää.</p> <p>Itä- ja Itäisen Suomen yhteisiä viestejä terävöitetään ja tuetaan edunvalvontaa.</p> <p>Tuodaan esille aluekehityksen onnistumisia, eteläsavolaista osaamista ja oman toiminnan vaikuttavuutta.</p> <p>Jatketaan kansalaisille suunnattua Europe Direct -viestintää.</p> | <p>tukena Meltwater-työkalu.</p> <p>Käyttäjien ja sitoutuneiden määrän kasvu liiton digitaalisissa kanavissa.</p> <p>Edunvalvonnan vaikuttavuus ja tulokset, myös Itä-Suomen yhteisissä tavoitteissa.</p> <p>Laajat sidosryhmäverkotot maakuntaliiton tapahtumissa ja verkostoissa, yhteiseen asiaan sitoutuminen.</p> <p>Sitoutuminen liiton viesteihin ja viestintään, “puolestapuhujia” lisää.</p> |
|---|--|---|

4. Talousarvio

Maakuntavaltuusto hyväksyy talousarviossa toiminnan edellyttämät määrärahat ja tulorviot sekä toiminnan ja talouden tavoitteet suunnitelmakaudelle. Talousarvio- ja taloussuunnitelma tulee laatia siten, että taloudelliset edellytykset liiton tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tässä luvussa kuvataan talousarvion ja taloussuunnitelman keskeisten tunnuslukujen lisäksi talousarvion laadinnan yleisiä perusteita sekä suunnitelmakaudelle asetettua pää-tavoitetta, liiton taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen.

4.1 Taloudelliset toimintaedellytykset ja tavoitteet

Liiton käytettävissä olevat taloudelliset resurssit koostuvat valtion talousarvioissa sille osoitetusta kehittämisrahoituksesta sekä liiton omasta talousarviosta, johon rahoitus kannetaan jäsenkuntien maksuosuuksina.

Taloussuunnitelman toimintavuosien toimintatulot ja -menot sekä rahoitustulot ja -menot ja jäsenkuntien maksosuudet käyvät ilmi alla olevasta taulukosta:

| TALOUSSUUNNITELMA 2025-2027 | | | |
|-----------------------------|-------------|------------|------------|
| Hankkeet nettona 1000 € | | | |
| | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
| Toimintatulot | 2 411 | 2 411 | 2 411 |
| Toimintamenot | -2 596 | -2 473 | -2 461 |
| Toimintakate | -185 | -62 | -50 |
| Rahoitustulot | 0 | 0 | 0 |
| Rahoitusmenot | 0 | 0 | 0 |
| Vuosikate | -185 | -62 | -50 |
| Tilikauden tulos | -185 | -62 | -50 |
| Jäsenkuntien maksosuudet | 2 385 | 2 385 | 2 385 |
| Maksuosuuksien muutokset | 0 % | 0 % | 0 % |

Taulukko 2. Taloussuunnitelma 2025–2027 (Hankkeet nettona) (1 000 €).

Taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi muodostuu vuoden 2025 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. Liitto on hakenut toiminnan tehostamisesta säästöjä kuntaosuuksien

vähenevän vuoksi. Samalla kuitenkin kunta-alan palkkaratkaisut ja kohonnut muu kustannustason nousu aiheuttaa painetta talouden tasapainottamiselle. Vuosille 2023–2025 on lisäresursoitu EU-rahoitusviranomaisena toimiminen lisäämällä yhden maksajan ja yhden rahoittajan määräaikainen tehtävä, koska EU-ohjelmakauden 2021–2027 käynnistyminen viivästy ja uuden JTF-rahoituksen välittämisen työmäärä ajoittuu vuosille 2023–2025.

Sopeutustoimista huolimatta lyhyellä tähtämellä talousarvioesitys painuu vuoden 2025 osalta -185 000 euroa alijäämäiseksi. Aiempina vuosina kertynyt ylijäämä toimii tässä puskurina. Jäsenkuntien maksuosuuksien osalta vuoden 2025 talousarvioesitystä on valmisteltu siten, että vuoden jäsenkuntien maksuosuuksiin on esitetty tehtäväksi 0 % -yksikön muutos. Vuoden 2026 ja 2027 taloussuunnitelmat on laadittu siten, että talous saataisiin seuraavien vuosien aikana vähitellen tasapainoon.

Edellä esitetyn taloussuunnitelman toimintatulot muodostuvat pääosin jäsenkuntien maksuosuuksista. Hankkeisiin on käytettävissä kehittämisrahoitusta, jonka suuruus vaihtelee vuosittain ja täsmentyy talousarvion käyttösuunnitelmassa. Hanketoiminnan nettokustannukset esitetään taloussuunnitelman toimintamenoissa.

4.2 Talousarvio 2025

Syyskuussa toteutetun kuntakuulemisen ja lausuntojen perusteella vuoden 2025 talousarvioon ei esitetä vuoteen 2024 nähden muutosta jäsenkuntien jäsenmaksuosuuksiin.

| TALOUSARVIO 2025 | | | |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Hankkeet nettona (€) | | | |
| | TA 2024 | TA 2025 | muutos% |
| Toimintatulot | 2 411 100 | 2 411 100 | 0,0 % |
| Toimintamenot | -2 604 300 | -2 595 800 | -0,3 % |
| Toimintakate | -193 200 | -184 700 | -4,4 % |
| Rahoitustulot | 8 500 | 0 | 0,0 % |
| Rahoitusmenot | -300 | -300 | 0,0 % |
| Vuosikate | -185 000 | -185 000 | 0,0 % |
| Tilikauden tulos | -185 000 | -185 000 | 0,0 % |
| Tilikauden yli/alijäämä | -185 000 | -185 000 | 0,0 % |
| Tulot yhteensä | 2 419 600 | 2 411 100 | -0,4 % |
| Menot yhteensä | -2 604 600 | -2 596 100 | -0,3 % |

Taulukko 3. Talousarvio 2025 (Hankkeet nettona) (€).

Valtuuston käsittelemässä talousarviossa hankkeet on huomioitu vain nettokustannusten osalta. Maakuntahallitus käsittelee talousarvion tulosyksiköittäin ja hankkeittain sekä täsmentää talousarviota käyttösuunnitelmassa.

Talousarvioehdotuksessa on huomioitu olemassa oleva henkilöstö.

Talousarvio sitoo maakuntahallitusta toimintatulojen ja -menojen sekä rahoitustulojen ja -menojen tasolla.

4.3 Talousarvion rakenne

Maakuntahallituksen talousarvioehdotus jaetaan kolmeen tehtäväalueeseen:

- luottamushenkilöhallinto
- virasto
- hankkeet.

Hankkeissa ovat kaikkien niiden maakuntaliiton hallinnoimien hankkeiden tuotot ja kulut, jotka ovat tiedossa talousarvion laadinnan hetkellä (7 kpl). Tehtäväalueen talousarvio täydentyy käyttösuunnitelmassa mahdollisten uusien hankkeiden käynnistyessä.

Luottamushenkilöhallinto sisältää neljän kustannuspaikan kustannukset:

- luottamushenkilöhallinto eli valtuusto ja hallitus (sis. myös maakuntajohtajan kulut)
- tarkastuslautakunta
- osallisuustoiminta (sis. järjestöneuvottelukunnan)
- Etelä-Savon kulttuuri- ja luovien alojen työryhmä.

Viraston sisällä kustannukset jaetaan kolmelle kustannuspaikalle, kehittämisyksikköön, hallintopalveluyksikköön ja hankehallinnoinnin 2023–2025 lisäresursointiin.

4.4 Talousarvioehdotukseen sisältyvät hankkeet

Maakuntaliiton omassa toiminnassa toteutettavilla hankkeilla tuetaan liiton keskeisten prosessien sekä maakuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteuttamista.

Talousarvioehdotuksessa on huomioitu sivuilla 9–10 luetellut hankkeet.

Hankkeiden tulot ja menot 2025 (€)

| | TA 2024 | TA 2025 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Hankkeiden tulot | 1 261 650 | 753 100 |
| Hankkeiden menot | -1 352 450 | -838 900 |
| Nettomenot | -90 800 | -85 800 |

Taulukko 4. Hankkeiden tulot ja menot 2025 (€).

5. Talousarviotaulukot vuosille 2025–2027

Tässä osassa on esitetty talousarviotaulukot vuosille 2025–2027. Taulukoissa TP = Tilinpäätös, TA = Talousarvio ja TS = Taloussuunnitelma.

5.1 Investointiosa

Maakuntaliitto oli mukana valmistelemissa vuonna 2019 Etelä-Savon, Etelä-Karjalan ja Pohjois-Karjalan talous-, henkilöstö- ja ICT-yhtiön perustamista. Maakuntaliitto osallistui ja pääomitti yhtiötä yhteensä 50 000 eurolla (Inhouse-yhtiö Meita Oy, 1389 osaketta). Maakuntaliitto on hankkinut vuodesta 2022 Meitalta palkanlaskentapalvelut. Investoinnille ei ole arvioitavissa tuloja.

| | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Talous- ja henkilöstöhallinnon yhtiö | | | | | |
| Investointimeno | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Taulukko 5. Investointiosa (€).

5.2 Rahoitusosa

| | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | | |
| Vuosikate | -97 148 | -185 000 | -185 000 | -62 000 | -50 000 |
| Tulorahoituksen korjaukset | | | | | |
| Toiminnan rahavirta | -97 148 | -185 000 | -185 000 | -62 000 | -50 000 |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Investointimenot | | | | | |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | | | | | |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -97 148 | -185 000 | -185 000 | -62 000 | -50 000 |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | | | | | |
| Rahoituksen rahavirta | | | | | |
| Vaikutus maksuvalmiuteen | -97 148 | -185 000 | -185 000 | -62 000 | -50 000 |
| Rahavarat 31.12. | 1 197 173 | 1 012 173 | 827 173 | 765 173 | 715 173 |
| Rahavarat 1.1. | 1 469 735 | 1 197 173 | 1 012 173 | 827 173 | 765 173 |

Taulukko 6. Rahoitusosa (€).

5.3 Tuloslaskelmaosa

| | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 | Muutos 2024-25 % |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| TOIMINTATUOTOT | 2 349 953 | 2 411 100 | 2 411 100 | 2 411 100 | 2 411 100 | 0,0 |
| TOIMINTAKULUT | -2 495 354 | -2 604 300 | -2 595 800 | -2 472 800 | -2 460 800 | -0,3 |
| | -145 401 | -193 200 | -184 700 | -61 700 | -49 700 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | |
| Korkotuotot | 58 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| Muut rahoitustuotot | 48 196 | 8 500 | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| Korkokulut | -1 | -200 | -200 | -200 | -200 | 0,0 |
| Muut rahoituskulut | 0 | -100 | -100 | -100 | -100 | 0,0 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 48 253 | 8 200 | -300 | -300 | -300 | -103,7 |
| VUOSIKATE | -97 148 | -185 000 | -185 000 | -62 000 | -50 000 | |
| TILIKAUDEN TULOS | -97 148 | -185 000 | -185 000 | -62 000 | -50 000 | |

Taulukko 7. Tuloslaskelma (hankkeet nettona) (€).

| | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 | Muutos 2024-25 % |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | |
| Myyntituotot | 2 585 337 | 2 731 450 | 2 587 200 | 2 401 100 | 2 401 100 | -5,3 |
| Tuet ja avustukset | | | | | | |
| Tuet ja avustukset valtiolta | 800 234 | 895 700 | 531 400 | 412 400 | 316 700 | -40,7 |
| Tuet ja avustukset EU:lta | 45 600 | 45 600 | 45 600 | | | |
| Tuet ja avustukset muilta | | | 0 | | | |
| Tuet ja avustukset | 845 834 | 941 300 | 577 000 | 412 400 | 316 700 | -38,7 |
| Muut toimintatuotot | 0 | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 3 431 171 | 3 672 750 | 3 164 200 | 2 813 500 | 2 717 800 | -13,8 |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -1 993 956 | -2 142 200 | -2 056 800 | -1 705 900 | -1 641 600 | -4,0 |
| Eläkekulut | -328 515 | -352 500 | -337 750 | -282 600 | -271 800 | -4,2 |
| Muut henkilösivukulut | -49 385 | -50 900 | -33 350 | -41 000 | -39 300 | -34,5 |
| Henkilöstökulut | -2 371 856 | -2 545 600 | -2 427 900 | -2 029 500 | -1 952 700 | -4,6 |
| Palvelujen ostot | | | | | | |
| Muiden palvelujen ostot | -974 219 | -1 068 500 | -695 400 | -625 400 | -596 300 | -34,9 |
| Palvelujen ostot | -974 219 | -1 068 500 | -695 400 | -625 400 | -596 300 | -34,9 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -64 532 | -72 800 | -67 100 | -73 000 | -70 700 | -7,8 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -64 532 | -72 800 | -67 100 | -73 000 | -70 700 | -7,8 |
| Avustukset | -1 500 | 0 | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | | |
| Vuokrat | -164 465 | -179 050 | -158 500 | -147 300 | -147 800 | -11,5 |
| Muut toimintakulut | -164 465 | -179 050 | -158 500 | -147 300 | -147 800 | -11,5 |
| TOIMINTAKULUT | -3 576 572 | -3 865 950 | -3 348 900 | -2 875 200 | -2 767 500 | -13,4 |
| TOIMINTAKATE | -145 401 | -193 200 | -184 700 | -61 700 | -49 700 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | |
| Korkotuotot | 58 | | | | 0 | |
| Muut rahoitustuotot | 48 196 | 8 500 | | | 0 | |
| Korkokulut | -1 | -200 | -200 | -200 | -200 | |
| Muut rahoituskulut | | -100 | -100 | -100 | -100 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 48 253 | 8 200 | -300 | -300 | -300 | |
| VUOSIKATE | -97 148 | -185 000 | -185 000 | -62 000 | -50 000 | |
| TILIKAUDEN TULOS | -97 148 | -185 000 | -185 000 | -62 000 | -50 000 | |

Taulukko 8. Tuloslaskelma (hankkeet bruttona) (€).

5.4 Käyttötalousosa

| | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 | Muutos 2024-25 % |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | |
| Myyntituotot | 2 315 767 | 2 385 100 | 2 385 100 | 2 385 100 | 2 385 100 | 0,00 |
| Muut toimintatuotot | 0 | | | | | 0,00 |
| TOIMINTATUOTOT YHT | 2 315 767 | 2 385 100 | 2 385 100 | 2 385 100 | 2 385 100 | 0,00 |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -225 789 | -224 900 | -237 500 | -226 100 | -227 200 | 5,6 |
| Eläkekulut | -29 622 | -30 900 | -32 450 | -31 100 | -31 300 | 5,0 |
| Muut henkilösivukulut | -3 309 | -3 900 | -3 950 | -4 000 | -4 000 | 1,3 |
| Henkilöstökulut | -258 719 | -259 700 | -273 900 | -261 200 | -262 500 | 5,5 |
| Palvelujen ostot | | | | | | |
| Muiden palvelujen ostot | -267 435 | -270 300 | -232 300 | -248 600 | -239 100 | -14,1 |
| Palvelujen ostot | -267 435 | -270 300 | -232 300 | -248 600 | -239 100 | -14,1 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -18 890 | -13 900 | -17 300 | -17 500 | -17 700 | 24,5 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -18 890 | -13 900 | -17 300 | -17 500 | -17 700 | 24,5 |
| Muut toimintakulut | | | | | | |
| Vuokrat | -8 299 | -5 600 | -5 700 | -5 800 | -5 900 | 1,8 |
| Muut toimintakulut | -8 299 | -5 600 | -5 700 | -5 800 | -5 900 | 1,8 |
| TOIMINTAKULUT YHT | -553 343 | -549 500 | -529 200 | -533 100 | -525 200 | -3,7 |
| LUOTTAMUSHLÖHALLINTO NETTO | 1 762 423 | 1 835 600 | 1 855 900 | 1 852 000 | 1 859 900 | 1,1 |
| VIRASTO | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | |
| Myyntituotot | 23 176 | 16 000 | 16 000 | 16 000 | 16 000 | 0,0 |
| Tuet ja avustukset | 11 010 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 0,0 |
| TOIMINTATUOTOT | 34 186 | 26 000 | 26 000 | 26 000 | 26 000 | 0,0 |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -1 084 549 | -1 197 100 | -1 241 300 | -1 147 200 | -1 152 900 | 3,7 |
| Eläkekulut | -182 346 | -200 500 | -208 500 | -195 000 | -196 000 | 4,0 |
| Muut henkilösivukulut | -29 010 | -29 400 | -20 300 | -28 700 | -28 800 | -31,0 |
| Henkilöstökulut | -1 295 906 | -1 427 000 | -1 470 100 | -1 370 900 | -1 377 700 | 3,0 |
| Palvelujen ostot | | | | | | |
| Muiden palvelujen ostot | -352 818 | -356 900 | -331 500 | -334 800 | -327 000 | -7,1 |
| Palvelujen ostot | -352 818 | -356 900 | -331 500 | -334 800 | -327 000 | -7,1 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -38 342 | -45 500 | -45 000 | -45 500 | -46 000 | -1,1 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -38 342 | -45 500 | -45 000 | -45 500 | -46 000 | -1,1 |
| Avustukset | 0 | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | | |
| Vuokrat | -127 519 | -134 600 | -134 200 | -135 500 | -136 900 | -0,3 |
| Muut toimintakulut | -127 519 | -134 600 | -134 200 | -135 500 | -136 900 | -0,3 |
| TOIMINTAKULUT | -1 814 584 | -1 964 000 | -1 980 800 | -1 886 700 | -1 887 600 | 0,9 |
| VIRASTO NETTO | -1 780 398 | -1 938 000 | -1 954 800 | -1 860 700 | -1 861 600 | 0,9 |
| HANKKEET | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | |
| Myyntituotot | 246 394 | 330 350 | 186 100 | 0 | 0 | -43,7 |
| Tuet ja avustukset | 834 824 | 931 300 | 567 000 | 402 400 | 306 700 | -39,1 |
| Muut toimintatuotot | 0 | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 1 081 218 | 1 261 650 | 753 100 | 402 400 | 306 700 | -40,3 |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -683 619 | -720 200 | -578 000 | -332 600 | -261 500 | -19,7 |
| Eläkekulut | -116 547 | -121 100 | -96 800 | -56 500 | -44 500 | -20,1 |
| Muut henkilösivukulut | -17 066 | -17 600 | -9 100 | -8 300 | -6 500 | -48,3 |
| Henkilöstökulut | -817 232 | -858 900 | -683 900 | -397 400 | -312 500 | -20,4 |
| Palvelujen ostot | | | | | | |
| Muiden palvelujen ostot | -353 966 | -441 300 | -131 600 | -42 000 | -30 200 | -70,2 |
| Palvelujen ostot | -353 966 | -441 300 | -131 600 | -42 000 | -30 200 | -70,2 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -7 301 | -13 400 | -4 800 | -10 000 | -7 000 | -64,2 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -7 301 | -13 400 | -4 800 | -10 000 | -7 000 | -64,2 |
| Avustukset | 0 | 0 | 0 | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | | |
| Vuokrat | -28 647 | -38 850 | -18 600 | -6 000 | -5 000 | -52,1 |
| Muut toimintakulut | -28 647 | -38 850 | -18 600 | -6 000 | -5 000 | -52,1 |
| TOIMINTAKULUT | -1 207 145 | -1 352 450 | -838 900 | -455 400 | -354 700 | -38,0 |
| HANKKEET NETTO | -125 927 | -90 800 | -85 800 | -53 000 | -48 000 | -5,5 |

Taulukko 9. Käyttötalous (€).

5.5 Kuntien maksuosuudet 2025

Oheisessa taulukossa on esitetty alustavat kuntien maksuosuudet vuodelle 2025. Maksuosuuksiin ei ole tehty korotusta. Maakuntahallitus vahvistaa lopulliset kuntakohtaiset maksuosuudet alkuvuodesta 2025, kun valtiovarainministeriöstä saadaan tuoreimmat eli vuoden 2023 tiedot kuntien laskennallista verotuloista. Alustavat tiedot on laskettu vuoden 2022 laskennallisten verotulojen pohjalta.

| Kunta | laskennalliset verotulot 2022, € | maksuosuus 2024 € | maksuosuus 2024, % | maksuosuus 2025 *) € | muutos 2024-2025 € |
|-----------------|--|-------------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------|
| Enonkoski | 4 417 520 | 20 060 | 0,8411 | 20 060 | 0 |
| Hirvensalmi | 7 389 852 | 33 558 | 1,4070 | 33 558 | 0 |
| Juva | 19 956 749 | 90 626 | 3,7997 | 90 626 | 0 |
| Kangasniemi | 19 420 202 | 88 189 | 3,6975 | 88 189 | 0 |
| Mikkeli | 222 237 392 | 1 009 205 | 42,3129 | 1 009 205 | 0 |
| Mäntyharju | 21 156 618 | 96 075 | 4,0281 | 122 060 | 25 986 |
| Pertunmaa | 5 722 304 | 25 986 | 1,0895 | 0 | -25 986 |
| Pieksämäki | 66 867 229 | 303 652 | 12,7312 | 303 652 | 0 |
| Puumala | 8 711 113 | 39 558 | 1,6586 | 39 558 | 0 |
| Rantasalmi | 11 778 472 | 53 487 | 2,2426 | 53 487 | 0 |
| Savonlinna | 129 472 223 | 587 949 | 24,6509 | 587 949 | 0 |
| Sulkava | 8 093 933 | 36 755 | 1,5410 | 36 755 | 0 |
| YHTEENSÄ | 525 223 607 | 2 385 100 | 100,0000 | 2 385 100 | 0 |

Taulukko 10. Kuntien maksuosuudet 2025, alustavat (€).

5.6 Henkilöstö vuonna 2025

| | HLÖ 2024 | HTV 2024 | HLÖ 2025 | HTV 2025 |
|--|-----------|--------------|-----------|-------------|
| LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO | | | | |
| Maakuntajohtaja | 1 | 1 | 1 | 1 |
| LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO YHT. | 1 | 1 | 1 | 1 |
| VIRASTO | | | | |
| HALLINTOYKSIKKÖ | | | | |
| Hallintojohtaja | | 1 | | 1 |
| henkilöstöpäällikkö | | 1 | | 1 |
| Hallintosihtööri | | 1 | | 1 |
| Taluspäällikkö | | 1 | | 1 |
| Tietojärjestelmäpäällikkö | | 1 | | 1 |
| Virastoemäntä | | 1 | | 1 |
| Johdon sihteeri | | 1 | | 1 |
| Viestintäpäällikkö | | 0,83 | | 1 |
| YHTEENSÄ | 8 | 7,83 | 8 | 8 |
| KEHITTÄMISYKSIKKÖ | | | | |
| Kehittämisjohtaja | | 1 | | 1 |
| Aluesuunnittelupäällikkö | | 1 | | 1 |
| Ympäristöpäällikkö | | 1 | | 1 |
| Paikkatietoasiantuntija | | 1 | | 1 |
| Elinkeinopäällikkö | | 1 | | 1 |
| Kehittämispäällikkö, hyvinvointi | | 1 | | 1 |
| Aluekehityspäällikkö, koulutus, tutkimus, ennakointi | | 1 | | 0,9 |
| Kehittämispäällikkö, maakuntaohjelma | | 1 | | 1 |
| Tilastoasiantuntija | | 1 | | 1 |
| Ennakointiasiantuntija | | 1 | | 1 |
| YHTEENSÄ | 10 | 10 | 10 | 9,9 |
| VIRASTO YHTEENSÄ | 18 | 17,83 | 18 | 17,9 |
| HANKKEET | | | | |
| HALLINNOLLINEN TEKNINEN TUKI, EAKR/Kansallinen rahoitus | | | | |
| Maksatusasiantuntija | | 1 | | 1 |
| Maksatusasiantuntija | | 1 | | 1 |
| Maksatusasiantuntija | | 1 | | 1 |
| Rahoitusasiantuntija | | 1 | | 1 |
| Ohjelmapäällikkö | | 1 | | 1 |
| YHTEENSÄ | 5 | 5 | 5 | 5 |
| HANKEHALLINNOINTI 23-25 | | | | |
| Maksatusasiantuntija | | 1 | | 1 |
| Rahoitusasiantuntija | | 1 | | 1 |
| YHTEENSÄ | 2 | 2 | 2 | 2 |
| European Region of Gastronomy Saimaa Management Project 2023–2025-hanke | | | | |
| Hankejohtaja | | 1 | | 0,25 |
| Hankeasiantuntija | | 1 | | 1 |
| Viestintäasiantuntija | | 0,96 | | 0,42 |

| | | | | |
|---|-----------|--------------|-----------|--------------|
| YHTEENSÄ | 3 | 2,96 | 3 | 1,67 |
| Etelä-Savon TKI-tiekarttahanke | | | | |
| TKI-koordinaattori | 1 | 0,35 | 1 | 0,5 |
| CASPER (Citizen Activation in Shrinking rural areas to develop Place-based Policies for Enhancing Resilience) | | | | |
| Projektikoordinaattori | 1 | 0,6 | 1 | 0,6 |
| Palvelumuotoilija | 1 | 0,08 | 1 | 0,04 |
| YHTEENSÄ | 2 | 0,68 | 2 | 0,64 |
| EUROPE DIRECT ETELÄ-SAVON TIEDOTUS-PISTE | | | | |
| Viestintäpäällikkö | | 0,02 | | |
| Projektikoordinaattori | | 0,13 | | |
| TKI-koordinaattori | | 0,35 | | 0,5 |
| YHTEENSÄ | | 0,5 | | 0,5 |
| SYDÄN SAIMAALLA - MAAKUNNAN MAINE JA IDENTITEETTI | | | | |
| Projektikoordinaattori | | 0,15 | | |
| KULTTUURI ITÄÄ -HANKE | | | | |
| Kulttuurikoordinaattori | 1 | 0,8 | 1 | 0,8 |
| REWARD -HANKE | | | | |
| Projektikoordinaattori | | 0,27 | | 0,4 |
| aluekehittämispäällikkö | | | | 0,1 |
| YHTEENSÄ | | 0,27 | | 0,5 |
| ETELÄ-SAVON TYP | | | | |
| TYP-johdaja | 1 | 1 | | |
| HANKKEET YHTEENSÄ | 15 | 13,71 | 14 | 11,61 |
| KAIKKI YHTEENSÄ | 34 | 32,54 | 33 | 30,51 |

Taulukko 11. Henkilöstö vuonna 2025.



**Etelä-Savon
maakuntaliitto**