

Maakuntaliiton talouden ja toiminnan suunnittelu vuosille 2025-2027

Maakuntahallitus 14.10.2024 § 126
143/02.02.00/2024

Valmistelija

hallintojohtaja Anne Matilainen, 040 509 4006, etunimi.sukunimi@esavo.fi

Päätösehdotus

esittelijä: maakuntajohtaja Pentti Mäkinen

Maakuntahallitus hyväksyy liitteen mukaisen talousarvion 2025 ja taloussuunnitelman 2025-2027 ja esittää sen edelleen maakuntavaltuuston hyväksyttäväksi.

Lisäksi maakuntahallitus esittää valtuustolle, ettei jäsenkuntien peruspääomaosuuksille makseta korkoa.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Maakuntaliitto on saanut jäsenkunnilta lausunnot liittyen maakuntahallituksen esitykseen 0 %:n kuntamaksuosuuden korottamisesta vuodelle 2025 sekä toiminnan suuntaviivoista. Kuntien maksuosuuksien pysymistä samalla tasolla kuin vuonna 2024 pidettiin hyvänä ja kehoitettiin arvioimaan tulevaisuudessa liiton omaa kulurakennetta ja etsimään kustannussäästöjä kuntien taloustilanne huomioiden. Useamman jäsenkunnan kommentoinnissa nousi esille toive edunvalvonnan terävöittämisestä. Lisäksi haluttiin maakuntaliiton vahvistavan omalla toiminnallaan maakunnan sisäistä yhtenäisyyttä.

Maakuntaliiton virasto on valmistellut luonnoksen Etelä-Savon maakuntaliiton talousarvion vuodelle 2025 ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2025-2027. Asiakirja sisältää viraston toiminnan painopisteet vuodelle 2025. Talousarvioesitys on liitteenä.

Taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi muodostuu vuoden 2025 talousarviosta. Vuodelle 2025 esitetään 0 %:n nostoa kuntamaksuosuuksiin.

Maakuntavaltuusto hyväksyi kesäkuun 2023 kokouksessaan lisämäärärahat vuosille 2023-2025. Taloussuunnitelmavuodelle 2025 lisämääräraha on 140.000 euroa. Lisämäärärahat aiheuttavat ko. vuosille alijäämää, joka katetaan aiempien vuosien ylijäämillä. Lisämääräraha on osoitettu hankehallinnoinnin tarvitsemaan väliaikaiseen henkilöstöresurssiin.

Liitto on hakenut toiminnan tehostamisesta säästöjä. Samalla kuitenkin kuntapuolen palkkatarkaisu ja kohonneet muut kustannukset vaikeuttavat talouden tasapainottamista.

Sopeutustoimista huolimatta talousarvio 2025 painuu mm. hankehallinnoinnin lisäresursoinnin vuoksi 185.000 euroa alijäämäiseksi. Myös suunnitelmavuodet 2026 ja 2027 ovat alijäämäisiä. Edellisten vuosien ylijäämät riittävät kattamaan vuosille 2025-2027 esitettävät alijäämät. Talous pyritään saamaan tasapainoon vuoteen 2028 mennessä.

Oheisessa taulukossa on esitetty talousarvion 2025 tiedot suhteessa vuoden 2024 talousarvioon ja vuoden 2023 tilipäätökseen.

TALOUSARVIO 2025	TP 2023	TA 2024	TA 2025	Muutos 2024-25 %
LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO				
Toimintatuotot	2 315 767	2 385 100	2 385 100	0,00
Toimintakulut	-554 843	-549 500	-529 200	-3,7
LUOTTAMUSHLÖHALLINTO NETTO	1 760 923	1 835 600	1 855 900	1,1
VIRASTO				
Toimintatuotot	34 186	26 000	26 000	0,0
Toimintakulut	-1 814 584	-1 964 000	-1 980 800	0,9
VIRASTO NETTO	-1 780 398	-1 938 000	-1 954 800	0,9
HANKKEET				
Toimintatuotot	1 081 218	1 261 650	753 100	-40,3
Toimintakulut	-1 207 145	-1 352 450	-838 900	-38,0
HANKKEET NETTO	-125 927	-90 800	-85 800	-5,5
YHTEENSÄ				
Toimintatuotot	3 431 171	3 672 750	3 164 200	-13,8
Toimintakulut	-3 576 572	-3 865 950	-3 348 900	-13,4
Rahoitustuotot	48 254	8 500	0	0,0
Rahoituskulut	-1	-300	-300	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-97 148	-185 000	-185 000	
Palkat ja palkkiot	-1 993 956	-2 142 200	-2 056 800	-4,0
Henkilösivukulut	-377 900	-403 400	-371 100	-8,0
Palkat ja palkkiot (ei hankkeet)	-1 310 338	-1 422 000	-1 478 800	4,0
Henkilösivukulut (ei hankkeet)	-244 287	-264 700	-265 200	0,2