Maakuntaliiton talouden ja toiminnan suunnittelu vuosille 2027-2029

Maakuntahallitus 12.10.2026 § 120
120/02.02.00/2026

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

Päätösehdotus
esittelijä: kehittämisjohtaja Merja Olenius

Maakuntahallitus hyväksyy liitteen mukaisen talousarvion 2027 ja talous- ja toimintasuunnitelman 2027-2029 ja esittää sen edelleen maakuntavaltuuston hyväksyttäväksi.

Lisäksi maakuntahallitus esittää valtuustolle, ettei jäsenkuntien peruspääomaosuuksille makseta korkoa.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Vuoden 2027 toiminnassa Etelä-Savon maakuntaliiton keskeisiä painopisteitä ovat maakuntaohjelman 2026–2029 toimeenpano, Etelä-Savon Suunta 2045 -maakuntastrategian ja maakuntakaavan valmistelu sekä EU:n nykyisen ohjelmakauden rahoituksen tehokas hyödyntäminen ja tulevan ohjelmakauden 2028–2034 valmisteluun vaikuttaminen. Maakuntaliitto vastaa aluekehitysrahoituksen välittämisestä, tukee kansainvälisen rahoituksen hyödyntämistä sekä edistää maakunnan kehittämistä muun muassa liikennejärjestelmätyön, ennakoinnin, tiedolla johtamisen ja TKI -yhteistyön kautta. Toiminnassa painottuvat myös maakunnan elinvoimaa vahvistavat hankkeet, kuten D.O. Saimaa -yhteistyö, maakunnan brändityö sekä kulttuuriin, osaamiseen ja kansainvälistymiseen liittyvät kehittämistoimet.

Maakuntaliitto toteuttaa maakunnan edunajamista, yhteistyössä kuntien ja muiden keskeisten sidosryhmien kanssa. Lisäksi toimitaan yhteistyössä Itä- ja Pohjois-Suomen maakuntien kanssa alue- ja rakennepolitiikan edunvalvonnassa. Edunvalvonnan keskeisinä osa-alueina ovat muun muassa tulevaan hallitusohjelmaan vaikuttaminen, EU:n aluekehitysrahoitus, kuntien talouden turvaaminen sekä saavutettavuus, osaaminen, TKI-toiminta, matkailu ja monipaikkaisuus. Samalla kehitetään maakuntaliiton toimintaa uudistamalla verkkosivuja, hyödyntämällä tekoälyä hallitusti sekä panostamalla henkilöstön osaamiseen ja työhyvinvointiin.

Maakuntaliitto on saanut jäsenkunnilta lausunnot liittyen maakuntahallituksen esitykseen talouden ja toiminnan suuntaviivoista. Hyvänä pidettiin sitä, että kuntien maksuosuuksiin ei esitetä korotusta vuodelle 2027 ja korostettiin, että lähitulevaisuudessa maakuntaliiton talouden tasapainottaminen olisi hyvä toteuttaa ilman kuntien maksuosuuksien korotuksia. Lausunnoissa korostettiin maakuntaliiton aktiivista ja tuloksellista edunvalvontaa erityisesti EU:n ohjelmakauden 2028–2034 valmistelussa sekä Itä-Suomen erityiskysymysten edistämisessä. Kunnat pitivät tärkeänä EU-rahoituksen tehokasta hyödyntämistä, liikenne- ja saavutettavuushankkeiden edistämistä sekä maakunnan elinvoiman vahvistamista. Lisäksi toivottiin aiempaa selkeämpiä ja mitattavia tavoitteita, tulosten seurantaa, viestinnän ja brändityön vahvistamista.

Maakuntaliiton virasto on valmistellut luonnoksen Etelä-Savon maakuntaliiton talousarvioksi vuodelle 2027 ja talous- ja toimintasuunnitelmaksi vuosille 2027-2029. Asiakirja sisältää viraston toiminnan painopisteet vuodelle 2027. Talousarvioesitys on liitteenä.

Sopeutustoimista huolimatta talousarvioesitys painuu vuoden 2027 osalta 120 000 euroa alijäämäiseksi. Aiempina vuosina kertynyt ylijäämä toimii tässä puskurina. Jäsenkuntien maksuosuuksien osalta vuoden 2027 talousarvioesitystä on valmisteltu siten, että jäsenkuntien maksuosuuksiin ei esitetä korotusta.

Tavoitteena on lähivuosina tulojen ja menojen tasapainotus toteuttamalla suunnitelmallisesti kustannussäästöjä, mutta huolehtimalla liiton lakisääteisten tehtävien ja edunvalvonnan laadukkaasta hoitamisesta. Suurimman haasteen tulojen ja menojen tasapainotukselle tuo työehtosopimusten yleiskorotusten aiheuttama henkilöstömenojen kasvu. Painetta kuntamaksuosuuksien nostolle on viimeistään silloin, jos tavoitteena on toteuttaa tulojen ja menojen tasapaino. Suunnitelmavuosille 2028–2029 on esitetty alijäämäisiä talousarvioita ja aiemmilta vuosilta kertyneiden ylijäämien käyttöä.

Oheisessa taulukossa on esitetty talousarvion 2027 tiedot suhteessa vuoden 2026 talousarvioon ja vuoden 2025 tilipäätökseen.

TALOUSARVIO 2027	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos 2026-27 %
LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO				
Toimintatuotot	2 385 153	2 385 100	2 385 100	0,00
Toimintakulut	-472 623	-538 400	-538 400	0,0
LUOTTAMUSHLÖHALLINTO NETTO	**1 912 531**	**1 846 700**	**1 846 700**	**0,0**
VIRASTO				
Toimintatuotot	29 086	24 000	24 000	0,0
Toimintakulut	-1 767 756	-1 829 800	-1 834 300	0,2
VIRASTO NETTO	**-1 738 670**	**-1 805 800**	**-1 810 300**	**0,2**
HANKKEET				
Toimintatuotot	759 463	470 400	563 900	19,9
Toimintakulut	-1 014 378	-598 000	-720 000	20,4
HANKKEET NETTO	**-254 915**	**-127 600**	**-156 100**	**22,3**
YHTEENSÄ				
Toimintatuotot	3 173 702	2 879 500	2 973 000	**3,2**
Toimintakulut	-3 254 757	-2 966 200	-3 092 700	**4,3**
Rahoitustuotot	16 133	0	0	**0,0**
Rahoituskulut	-57	-300	-300	**0,0**
TILIKAUDEN TULOS	**-64 978**	**-87 000**	**-120 000**	
Palkat ja palkkiot	-1 950 713	-1 783 600	-1 871 000	**4,9**
Henkilösivukulut	-363 616	-334 700	-352 000	**5,2**
Palkat ja palkkiot (ei hankkeet)	-1 310 591	-1 341 300	-1 357 700	**1,2**
Henkilösivukulut (ei hankkeet)	-238 207	-249 500	-252 200	**1,1**