



KESKI-SUOMEN KUNTIEN ESITYKSET: KESKI-SUOMEN LIITON TALOUSARVIO 2023 JA TALOUS- JA TOIMINTASUUNNITELMA 2023–2025

Keski-Suomen liiton talousarvio 2023 ja toiminta- ja taloussuunnitelma 2023–2025 on valmistumassa. Keski-Suomen liiton perussopimuksen mukaan liiton jäsenkunnille on varattava tilaisuus esitysten tekemiseen kuntayhtymän toiminnan kehittämiseksi. Lisäksi alustava talousarvio ja -suunnitelma tulee lähettää kunnille 15.11. mennessä ja hyväksytyt talousarvio ja -suunnitelma vuoden loppuun mennessä. (Perussopimus, 24 §)

Keski-Suomen liiton talousarviota vuodelle 2023 sekä toiminta- ja taloussuunnitelmaa vuosille 2023–2025 valmistellaan vuoden 2022 taloussuunnitelman pohjalta sekä Keski-Suomen liiton vision, maakuntastrategian sekä toimintasuunnitelman linjausten mukaisesti huomioiden myös lainsäädännön ja valtionhallinnon ohjeistukset.

Maakuntahallitus on käsitellyt Keski-Suomen liiton talousarviolinjausta 19.8.2022 kokouksessa. Vuoden 2023 talousarviota valmistellaan siten, että taseeseen kertynyttä alijäämää lyhennetään kuntalain edellyttämällä tavalla ja talous saadaan tasapainoon. Talousarviossa 2023 jäsenkuntien maksuosuudet eivät nouse. Talousarviossa ja taloussuunnitelmassa esitetään myös Keski-Suomen kehittämisrahastoon siirrettävän osuuden määräaikaista pienentämistä vuosille 2023–2024. Osuutta pienennettäisiin 700 000 eurosta 650 000 euroon.

Taloussuunnitelmaa 2023–2025 valmistellaan siten, että jäsenkuntien maksuosuuksiin esitetään korotusta vuodelle 2024. Korotuksen suuruus on 2 % yht. +68 700 €. Jäsenkuntien maksuosuuksia on korotettu edellisen kerran vuonna 2022. Korotuksella halutaan turvata erityisesti Keski-Suomen liiton rahoitustehtävän resurssit uudella EU:n alue- ja rakennepolitiikan ohjelmakaudella 2021–2027. Uudella ohjelmakaudella rahoituksen määrä nousi 51,9 miljoonasta eurosta 79,5 miljoonaan euroon. Lisäksi Keski-Suomen liitto sai operoitavakseen uuden Oikeudenmukaisen siirtymän rahaston (JTF). Hallintoviranomaisen myöntämä EU-rahoitusta välittävien toimielinten saama tekninen tuki ohjelmakauden hallinnollisiin kustannuksiin toteutui ennakoitua vähäisempänä. Keski-Suomen liiton taloutta kuormittavat myös KT-palkankorotukset sekä yleinen hintatason nousu.

Keski-Suomen liitto pyytää kunnilta näkemyksiä liiton toiminnan sisällöstä, tavoitteista ja painopisteistä tuleville vuosille. Kuntia pyydetään toimittamaan esitykset ja kommentit 19.10.2022 mennessä sähköpostitse osoitteeseen: kirjaamo(at)keskisuomi.fi.

Lisätietoja:

Pekka Hokkanen, maakuntajohtaja, p. 040 595 0016, pekka.hokkanen(at)keskisuomi.fi

Hanna Reini, hallintopäällikkö, p. 040 596 5993, hanna.reini(at)keskisuomi.fi

KESKI-SUOMEN LIITTO

Pekka Hokkanen
maakuntajohtaja



KESKI-SUOMEN LIITON TOIMINNAN PERUSTA

Keski-Suomen liiton visio

Keski-Suomen liitto on visionsa mukaan maakunnan yhteisen kehittämistahdon muodostaja, strateginen suunnittelija ja kehittäjä sekä monimuotoinen, osaava ja ennakoiva verkostovaikuttaja.

Keski-Suomen liiton ydintehtävä on maakunnan kehittäminen. Tavoitteemme on vetovoimainen maakunta, jossa on työtä ja toimeentuloa, viihtyisä asuinympäristö, sujuvat palvelut ja liikenneyhteydet, elävä kulttuuri ja puhdas, monimuotoinen luonto.

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Keski-Suomen liitto on Keski-Suomen kuntien omistama lakisääteinen kuntayhtymä. Keski-Suomen liiton toiminta perustuu jäsenkuntien hyväksymään perussopimukseen sekä alueiden kehittämistä ja alueiden käyttöä koskevaan lainsäädäntöön.

Perussopimuksen mukaan Keski-Suomen liitto edistää asukkaiden hyvinvointia ja kestävä kehitystä alueellaan. Keski-Suomen liitto toimii maakunnan ja sen asukkaiden toimintaympäristön, elinkeinojen ja palveluiden kehittäjänä. Se edistää yhteistyötä maakunnan kehittämisen kannalta keskeisten toimijoiden kanssa ja ajaa maakunnan asukkaiden ja kuntien etuja. Tämän toteuttamiseksi liitto toteuttaa ja rahoittaa hankkeita sekä tekee tutkimuskehittämisen-, suunnittelu- ja edunvalvontatyötä toimien jäsenkuntien ja muiden sidosryhmien yhteistyöelimenä.

Keski-Suomen liiton toiminnan tavoitteita linjataan maakuntastrategiassa ja maakuntakaavassa. Keski-Suomen strategia on maakuntavaltuuston joulukuussa 2021 hyväksymä maakunnan kehittämistahdon ilmaisu. Strategia sisältää tahtotilan maakunnan pitkän aikavälin kehittämisestä vuoteen 2050 ja lähivuosien yhteiset toimenpiteet vuoteen 2025 saakka. Maakuntakaavan päivitystyö on parhaillaan käynnissä. Keski-Suomen maakuntakaava 2040 käsittelee seudullisesti merkittävää tuulivoiman tuotantoa, hyvinvoinnin aluerakennetta ja liikennettä.

Toiminnan tavoitteet

Toimintasuunnitelman 2023–2025 päätavoitteet ovat:

1. Maakuntastrategia toiminnaksi
2. Keski-Suomen liitto vaikuttavana kumppanina
3. Keski-Suomen liiton asiantuntijuuden ja talouden vahvistaminen

Aikataulu

Talousarviota 2023 ja talous- ja toimintasuunnitelmaa 2023–2025 on valmisteltu syksyn aikana henkilöstön, johtoryhmän ja maakuntahallituksen voimin.



Valmistelu jatkuu seuraavasti:

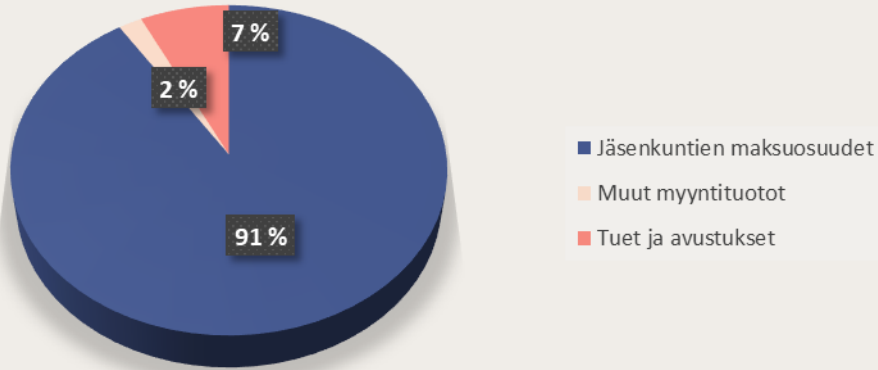
- | | |
|------------|---|
| 20.9.2022 | Kuntajohtajakokous: kuntakomentit |
| 23.9.2022 | Maakuntahallitus: talousarvion valmistelu |
| 19.10.2022 | Kuntien esitykset talousarvioon ja -suunnitelmaan |
| 29.10.2022 | Maakuntahallitus: talousarvion hyväksyminen |
| 15.11.2022 | Alustavan talousarvion ja -suunnitelman toimitus kuntiin |
| 2.12.2022 | Maakuntavaltuusto: talousarvion hyväksyminen |
| 31.12.2022 | Hyväksytyn talousarvion ja -suunnitelman toimitus kuntiin |

**LIITEMATERIAALI:****TALOUSARVIO 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025****Talousarvio 2023**

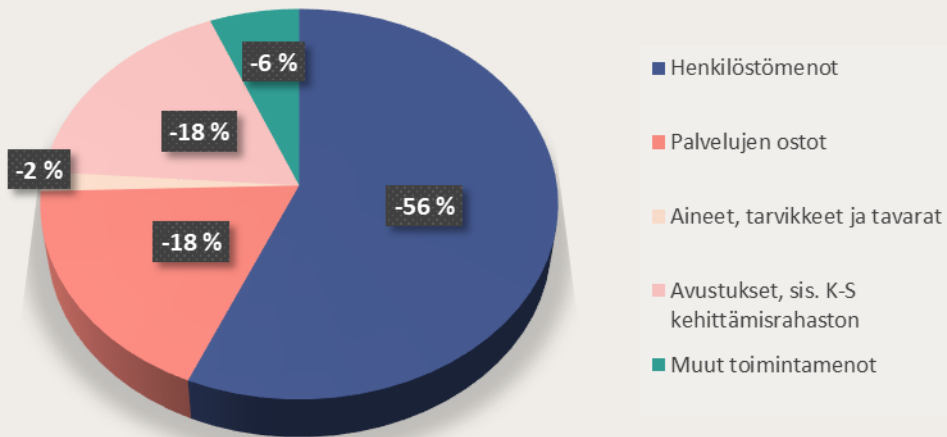
				TA 2022M - 2023	
TULOSLASKELMA JA KÄYTTÖTALOUS	TP 2021	TA 2022M	TA 2023	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	3 726 424	3 949 100	3 778 900	-170 200	-5 %
Myyntituotot	3 462 967	3 508 350	3 506 200	-2 150	
Jäsenkuntien maksuosuudet	3 366 000	3 433 300	3 433 300	0	
Muut myyntituotot	96 967	75 050	72 900	-2 150	
Tuet ja avustukset	263 457	440 750	272 700	-168 050	
Muut tuotot	0	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	-3 897 081	-3 930 510	-3 750 960	179 550	-5 %
Henkilöstömenot	-2 118 339	-2 127 200	-2 116 800	10 400	
Palvelujen ostot	-701 260	-797 250	-678 800	118 450	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-55 258	-58 660	-60 160	-1 500	
Avustukset, sis. K-S kehittämisrahaston	-787 233	-715 000	-665 000	50 000	
Muut toimintamenot	-234 991	-232 400	-230 200	2 200	
TOIMINTAKATE	-170 657	18 590	27 940	9 350	33 %
Rahoitustuotot ja -menot	-15 507	-3 590	0	3 590	
Korkotuotot	0	0	0	0	
Muut rahoitustuotot	14	10	0	-10	
Korkomenot	-15 521	-3 600	0	3 600	
Muut rahoitusmenot	0	0	0	0	
VUOSIKATE	-186 164	15 000	27 940	12 940	46 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-186 164	15 000	27 940	12 940	46 %
Rahastojen lisäys (-)	-700 000	-700 000	-650 000	50 000	
Rahastojen vähennys (+)	774 303	700 000	650 000	-50 000	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-111 861	15 000	27 940	12 940	46 %



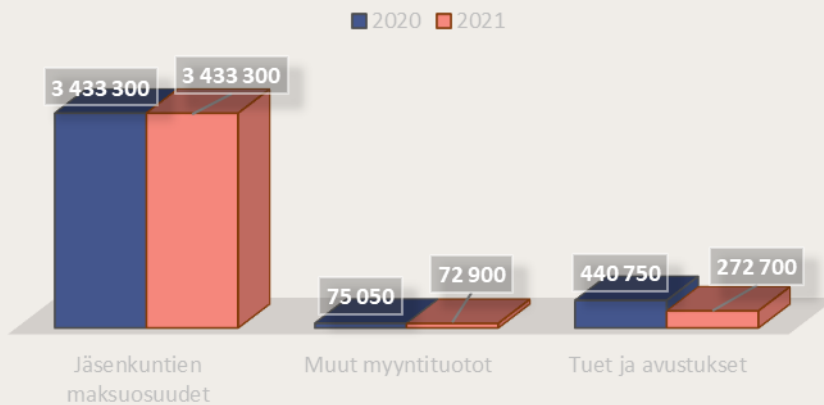
TOIMINTATUOTOT 2023

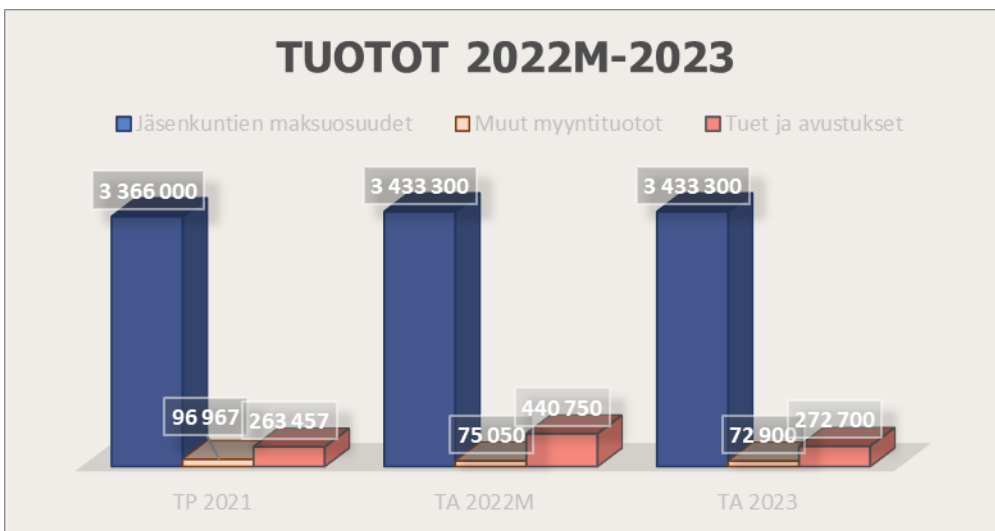
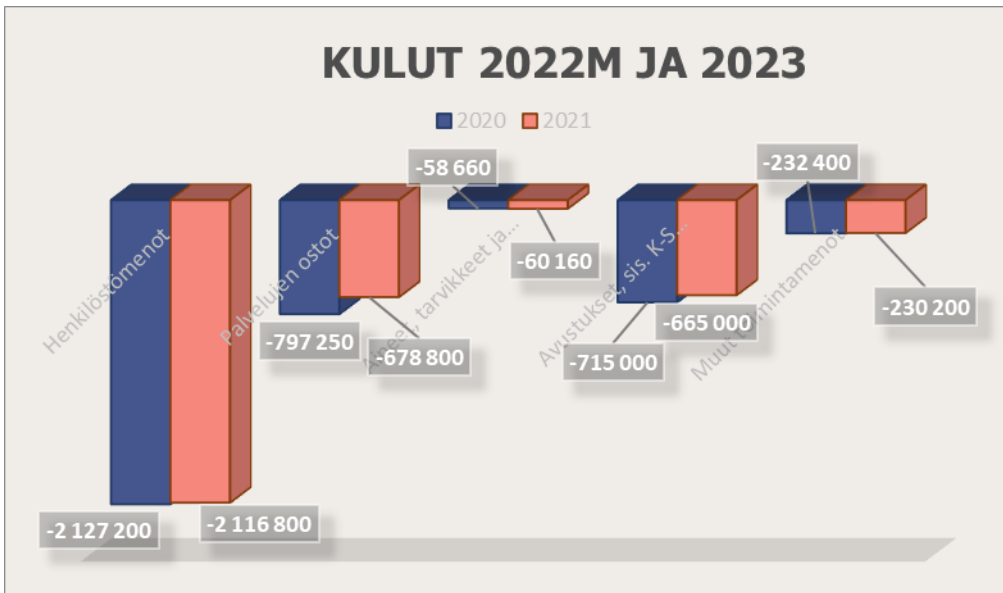


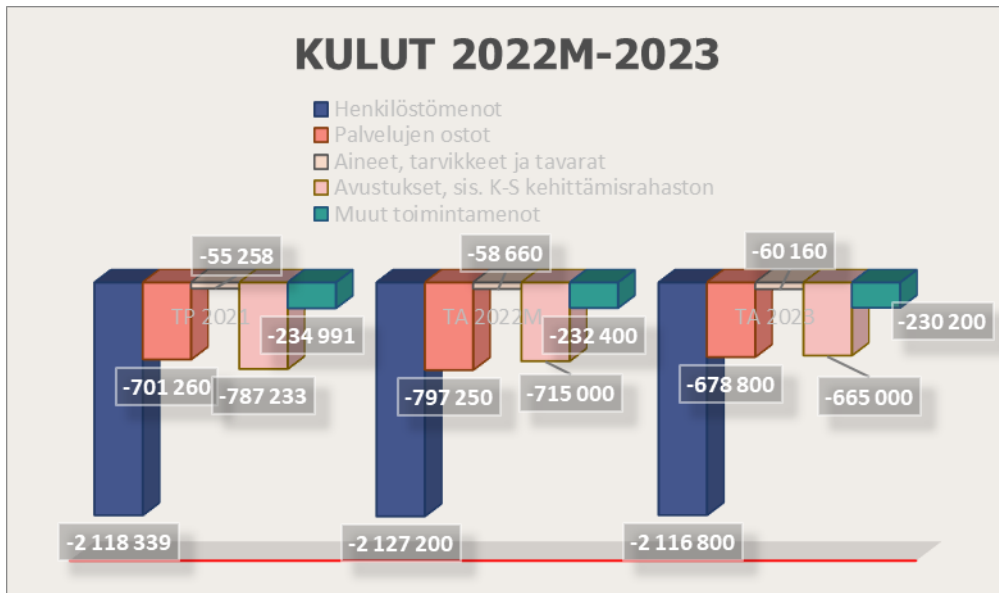
TOIMINTAKULUT 2023



TUOTOT 2022M JA 2023









KÄYTTÖTALOUSOSA TULOSYKSIKÖITTÄIN	Luottamus- henkilöhallinto	Toimisto	Projektit	Yhteensä
TOIMINTATUOTOT	0	3 645 400	133 500	3 778 900
Myyntituotot	0	3 499 200	7 000	3 506 200
Jäsenkuntien maksuosuudet	0	3 433 300	0	3 433 300
Muut myyntituotot	0	65 900	7 000	72 900
Tuet ja avustukset	0	146 200	126 500	272 700
Muut tuotot	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-184 600	-3 209 860	-356 500	-3 750 960
Henkilöstömenot	-130 000	-1 734 500	-252 300	-2 116 800
Palkat ja palkkiot	-130 000	-1 460 600	-209 700	-1 800 300
Henkilöstösivukulut	0	-273 900	-42 600	-316 500
Palvelujen ostot	-54 600	-531 500	-92 700	-678 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-53 660	-6 500	-60 160
Avustukset (sis. K-S kehittämisrahaston)	0	-665 000	0	-665 000
Muut toimintamenot	0	-225 200	-5 000	-230 200
TOIMINTAKATE	-184 600	435 540	-223 000	27 940
Rahoitustulot ja -menot	0	0	0	0
Korkotulot	0	0	0	0
Muut rahoitustulot	0	0	0	0
Korkomenot	0	0	0	0
Muut rahoitusmenot	0	0	0	0
VUOSIKATE	-184 600	435 540	-223 000	27 940
TILIKAUDEN TULOS	-184 600	435 540	-223 000	27 940
Rahastojen lisäys (-)	0	-650 000	0	-650 000
Rahastojen vähennys (+)	0	650 000	0	650 000
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-184 600	435 540	-223 000	27 940



TALOUSARVION KÄYTTÖSUUNNITELMA	KÄYTTÖTALOUSOSA			KÄYTTÖTALOUSOSA TULOSYKSIKÖITTÄIN		
	2023	TP2021	TA2022M	TA2023	Luottamushe nkiöhallinto	Toimisto
TOIMINTATUOTOT	3 726 424	3 949 100	3 778 900	0	3 645 400	133 500
Myyntituotot	3 462 967	3 508 350	3 506 200	0	3 499 200	7 000
Jäsenkuntien maksuosuudet	3 366 000	3 433 300	3 433 300	0	3 433 300	0
Muut myyntitulot	96 967	75 050	72 900	0	65 900	7 000
Tuet ja avustukset	263 457	440 750	272 700	0	146 200	126 500
Tuet ja avustukset valtiolta	107 263	125 000	105 000	0	34 000	71 000
Tuet ja avustukset EU:lta	74 216	258 000	153 700	0	110 200	43 500
Muut tuet ja avustukset	81 978	57 750	14 000	0	2 000	12 000
TOIMINTAKULUT	-3 897 081	-3 930 510	-3 750 960	-184 600	-3 209 860	-356 500
Henkilöstökulut	-2 118 339	-2 127 200	-2 116 800	-130 000	-1 734 500	-252 300
Palkat ja palkkiot	-1 644 867	-1 636 600	-1 733 000	-130 000	-1 403 000	-200 000
Jaksotetut palkat ja palkkiot (lomaraha)	-59 748	-63 700	-67 300	0	-57 600	-9 700
Henkilöstökorvaukset	-1 636	5 000	0	0	0	0
Eläkekulut	-372 124	-379 000	-276 500	0	-236 700	-39 800
Muut henkilöstösivukulut	-39 964	-52 900	-40 000	0	-37 200	-2 800
Palvelujen ostot	-701 260	-797 250	-678 800	-54 600	-531 500	-92 700
Asiantuntijapalvelut	-268 083	-316 500	-210 700	0	-150 000	-60 700
Toimistopalvelut	-82 057	-70 000	-70 000	0	-70 000	0
ICT-palvelut	-125 208	-95 400	-100 000	0	-100 000	0
Rahoitus- ja pankkipalvelut	-978	-1 500	-1 000	0	-1 000	0
Painatukset, ilmoitukset ja markkintointi	-37 693	-35 000	-35 000	0	-23 000	-12 000
Posti- ja kuriiripalvelut	-2 119	-3 250	-1 000	0	-1 000	0
Vakuutukset	-2 148	-3 000	-2 500	0	-2 500	0
Puhtaanapito ja pesulapalvelut	-11 466	-12 000	-12 000	0	-12 000	0
Majoitus- ja ravitsemispalvelut	-65 475	-87 100	-74 600	-32 600	-35 000	-7 000
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-17 974	-71 500	-75 000	-22 000	-40 000	-13 000
Sosiaali- ja terveyspalvelut	-34 095	-35 000	-36 000	0	-36 000	0
Opetus- ja kulttuuripalvelut	-15 709	-20 000	-18 000	0	-18 000	0
Muut yhteistoimintaosuudet	-15 000	-15 000	-15 000	0	-15 000	0
Muut palvelut	-23 255	-32 000	-28 000	0	-28 000	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-55 258	-58 660	-60 160	0	-53 660	-6 500
Toimistotarvikkeet	-1 221	-7 000	-6 500	0	-5 000	-1 500
Kirjallisuus	-1 826	-2 500	-2 500	0	-2 500	0
Elintarvikkeet	-1 145	-1 000	-1 000	0	-1 000	0
Lääkkeet	0	-10	-10	0	-10	0
Hoitotarvikkeet	-79	-150	-150	0	-150	0
Sähkö	-7 718	-10 000	-10 000	0	-10 000	0
Kalusto	-28 362	-13 000	-20 000	0	-15 000	-5 000
Muu materiaali	-14 907	-25 000	-20 000	0	-20 000	0
Avustukset	-787 233	-715 000	-665 000	0	-665 000	0
Avustukset yhteisöille	-15 500	-15 000	-15 000	0	-15 000	0
Avustukset rahastoille	-771 733	-700 000	-650 000	0	-650 000	0
Muut toimintamenot	-234 991	-232 400	-230 200	0	-225 200	-5 000
Huoneistojen vuokrat/yhtiöv.	-139 454	-142 800	-145 200	0	-140 200	-5 000
Koneiden ja laitteiden vuokrat	-5 572	-4 600	-5 000	0	-5 000	0
Muut toimintakulut	-89 965	-85 000	-80 000	0	-80 000	0
TOIMINTAKATE	-170 657	18 590	27 940	-184 600	435 540	-223 000



Taloussuunnitelma 2023–2025

TALOUSSUUNNITELMA 2023 - 2025	TP 2021	TA 2022M	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT	3 726 424	3 949 100	3 778 900	3 800 000	3 800 000
Josta jäsenkuntien maksuosuudet	3 366 000	3 433 300	3 433 300	3 502 000	3 502 000
TOIMINTAKULUT	-3 897 081	-3 930 510	-3 750 960	-3 780 000	-3 780 000
TOIMINTAKATE	-170 657	18 590	27 940	20 000	20 000
RAHOITUSTULOT JA -MENOT	-15 507	-3 590	0	0	0
VUOSIKATE	-186 164	15 000	27 940	20 000	20 000
TILIKAUDEN TULOS	-186 164	15 000	27 940	20 000	20 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-111 861	15 000	27 940	20 000	20 000



TALOUSSUUNNITELMA						TA 2023-2025	
TULOSLASKELMA JA KÄYTTÖTALOUS	TP 2021	TA 2022M	TA2023	TS 2024	TS 2025	Muutos €	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	3 726 424	3 949 100	3 778 900	3 800 000	3 800 000	21 100	1 %
Myyntituotot	3 462 967	3 508 350	3 506 200	3 532 000	3 532 000	25 800	
Jäsenkuntien maksuosuudet	3 366 000	3 433 300	3 433 300	3 502 000	3 502 000	68 700	
Muut myyntituotot	96 967	75 050	72 900	30 000	30 000	-42 900	
Tuet ja avustukset	263 457	440 750	272 700	268 000	268 000	-4 700	
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	-3 897 081	-3 930 510	-3 750 960	-3 780 000	-3 780 000	-29 040	1 %
Henkilöstömenot	-2 118 339	-2 127 200	-2 116 800	-2 180 000	-2 130 000	-13 200	
Palvelujen ostot	-701 260	-797 250	-678 800	-650 000	-650 000	28 800	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-55 258	-58 660	-60 160	-55 000	-55 000	5 160	
Avustukset, sis. K-S kehittämisrahasto	-787 233	-715 000	-665 000	-665 000	-715 000	-50 000	
Muut toimintamenot	-234 991	-232 400	-230 200	-230 000	-230 000	200	
TOIMINTAKATE	-170 657	18 590	27 940	20 000	20 000	-7 940	-40 %
Rahoitustulot ja -menot	-15 507	-3 590	0	0	0	0	
Korkotuotot	0	0	0	0	0	0	
Muut rahoitustuotot	14	10	0	0	0	0	
Korkomenot	-15 521	-3 600	0	0	0	0	
Muut rahoitusmenot	0	0	0	0	0	0	
VUOSIKATE	-186 164	15 000	27 940	20 000	20 000	-7 940	-40 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-186 164	15 000	27 940	20 000	20 000	-7 940	-40 %
Rahastojen lisäys (-)	-700 000	-700 000	-650 000	-650 000	-700 000	-50 000	
Rahastojen vähennys (+)	774 303	700 000	650 000	650 000	700 000	50 000	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-111 861	15 000	27 940	20 000	20 000	-7 940	-40 %



Rahoitusosa

RAHOITUS- JA INVESTOINTIOSA	TP 2021	TA 2022M	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toiminnan rahavirta	-186 164	15 000	27 940	20 000	20 000
Vuosikate	-186 164	15 000	27 940	20 000	20 000
Investointien rahavirta	0	0	0	0	0
Investointimenot	0	0	0	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-186 164	15 000	27 940	20 000	20 000
Rahoituksen rahavirta	-205 664	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset	-4 543				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-201 121				
Vaikutus maksuvalmiuteen	-391 828	15 000	27 940	20 000	20 000