

---

## Lausunnon antaminen Satakuntaliiton vuoden 2025 talousarviosta ja taloussuunnitelmasta 2025-2027

KH 04.11.2024 § 195  
133/00.04.01/2023

Satakunnan maakuntahallitus on kokouksessaan 14.10.2024 hyväksynyt luonnoksen Satakuntaliiton vuoden 2025 talousarvioksi ja vuosien 2025-2027 taloussuunnitelmaksi, josta pyydetään Satakuntaliiton perussopimuksen 24 §:n mukaisesti jäsenkuntien lausunto 8.11.2024 mennessä.

### Toimintaympäristö suunnittelukaudella

Satakuntaliiton tehtävät ovat laajentuneet parin viimeisen vuoden aikana mm. aluekehityksen osalta, kun uusi rahoituksen välittäjäorganisaation rooli vaatii panostamista hankkeiden haku-, seuranta- ja maksatusvaiheisiin. Alueiden käytön osalta valmisteilla oleva uusi maakuntakaava selvityksineen ja merkittävät muutokset toimintaympäristössä vihreän siirtymän osalta vaativat asiantuntijoilta resurssia.

Satakuntaliitto on tehnyt vuoden 2023 tilinpäätös pois lukien (300 000 euron lahjoitus korkeakoulusäätiölle) viime vuosina ylijäämisiä tuloksia. Kertynyttä ylijäämää on noin 1 milj. euroa. Ylijäämän on nähty olevan varautumista Satakuntaliiton omistamien Teljäntorin tilojen tuleviin korjauskustannuksiin.

Pitkän tauon jälkeen kuntien maksuosuuksia korotettiin talousarviossa 2024 kattamaan poikkeuksellista kustannusten nousua erityisesti palkkojen osalta. Kuntatalouden ollessa haasteellinen maksuosuuksiin ei esitetä korotusta vuodelle 2025. Kustannukset ovat silti nousussa palkkojen sopimuskorotusten ja yleisen hintojen nousun jatkaessa kasvuaan, vaikka inflaation kasvuvauhti on taittunut.

Toukokuussa 2024 maakuntavaltuuston hyväksymän Satakuntaliiton strategian avulla arvioidaan osana talousarviovalmistelua toiminnan painopisteitä ja asetetaan niille tavoitteita.

Tämän hetkisen valmistelutilanteen mukaan vuodesta 2025 arvioidaan tulevan 80 000 euroa alijäämäinen. Alijäämäisyys johtuu pääosin henkilöstökulujen kasvusta kunta-alan palkankorotusten (KVTES:n sopimuskauden 22-25/5 aikana vaikutus korkoa korolle laskien 8,9 %) myötä sekä yleisestä kustannusten kohoamisesta. Aiempien vuosien ylijäämäisyyden vuoksi alijäämä ei vaaranna liiton taloutta ja alijäämäisyys on tarkoitus tasapainottaa suunnitelmavuosien aikana pääosin toiminnan tehostamisen keinoin.

Satakuntaliiton talousarvion ja –suunnitelman laadintatyötä on ohjannut keväällä 2024 vahvistettu Satakuntaliiton strategia 2025-2027. Kuntalain 110 §:n 2 momentin mukainen vaatimus, jonka mukaan talousarvion ja –suunnitelman tulee toteuttaa strategiaa, on valmistelussa otettu huomioon. Strategiasta on johdettu talousarvion ja –suunnitelman taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet.

Satakuntaliiton talousarvio on laadittu asetelmalla, jossa kuntien maksuosuuteen ei esitetä korotuksia ja maksuosuus pysyy vuoden 2024 tasolla (2,49 M€). Vuonna 2025 Satakuntaliiton talousarvion toimintamenot ovat 3 008 326 € ja toimintatulot ovat 2 927 826 €. Talousarvioehdotus on

rahoituserien jälkeen vuosikatteeltaan -80 000 € alijäämäinen. Aiempien vuosien ylijäämäisyyden vuoksi alijäämä ei vaaranna liiton taloutta ja alijäämäisyys on tarkoitus tasapainottaa suunnitelmavuosien aikana pääosin toiminnan tehostamisen keinoin.

Lisätietoja antaa	Talousjohtaja Tauno Mäkinen, puh. 040 488 6120.
Esittelijä	Kaupunginjohtaja Teemu Nieminen
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää, ettei sillä ole lausuttavaa Satakuntaliiton vuoden 2025 talousarviosta ja vuosien 2025-2027 taloussuunnitelmasta.
Päätös	Kaupunginhallitus hyväksyi kaupunginjohtajan päätösehdotuksen yksimielisesti.