

Muutos talousarvioon vuodelle 2024

Mkh 06.05.2024 § 87

325/02.00.00/2023

Asian esittely

Pohjois-Pohjanmaan liiton talousarvio on hyväksytty maakuntavaltuustossa 11.12.2023 § 23. Talousarvio on laadittu kuntalain ja kirjanpitolain edellyttämällä tavalla. Talousarvion käyttötalousosa on talousarviossa esitetty vastuualueittain: luottamushenkilöhallinto, hallinto, maakunnan suunnittelu ja osaaminen, maakunnan kehittäminen ja rahoitus sekä liiton hallinnoimat hankkeet. Luottamushenkilöhallinnon budjettiin sisältyy myös maakuntajohtajan budjetti. Maakuntavaltuuston vahvistama talousarvio sitoo maakuntahallitusta jäsenkuntien tulorahoituksen 3 737 845 € osalta.

Vuoden 2024 talousarvion loppusumma on toimintatuottojen osalta 5 883 020 € ja toimintakulut ovat 6 093 107 €.

Maakuntavaltuusto muutti Pohjois-Pohjanmaan liiton hallintosääntöä kokouksessaan 11.12.2024 § 25. Lukuun III Henkilöstöorganisaatio 8 §:ään tehtiin mm. seuraavanlainen muutos:

”Maakuntajohtajan alaisuudessa toimii toimintayksikkö, jonka tehtävät ovat 1. HR-palvelut 2. Kansainvälisten asioiden johtaminen ja koordinaatio 3. Vaikuttajaviestintä

Maakuntahallitus päättää vastualueiden muista tehtävistä ja tehtävien hoidon järjestämisestä siltä osin kuin niistä ei ole lainsäädännössä tai tässä hallintosäännössä määrätty.”

Liiton hallintosäännön 13§:n mukaisesti maakuntajohtaja on 8.1.2024 §3 tekemällään henkilöstöpäätöksellä sijoittanut maakuntajohtajan toimintayksikköön hallinnon vastuualueelta henkilöstöpäällikön ja maakunnan kehittäminen- ja rahoitusvastuualueelta kansainvälisten asioiden päällikön ja viestintäasiantuntijan. Lisäksi todetaan, että toimintayksikköön on siirtynyt työskentelemään hallinnon vastuualueelta hallinnollisen eriyttämisen vuoksi myös lakimies, jonka tehtävät liittyvät Uudistuva ja osaava Suomi 2021-2027 EU:n alue ja rakennepolitiikan ohjelman 13 liiton hankerahoitukseen liittyvien jatkotoimenpiteiden tekemiseen. Lakimiehen palkkaus ja toimintakulut korvataan täysimääräisesti hankkeen teknisellä tuella. Sen sijaan henkilöstöpäällikön, kansainvälisten asioiden päällikön ja viestintäasiantuntijan palkkaus tulee jäsenkuntien tulorahoituksesta.

Pohjois-Pohjanmaan liiton hallintosäännön 49 §:n mukaisesti maakuntajohtaja on 18.1.2024 § 8 hyväksynyt talousarvioon perustuvan käyttösuunnitelman vuodelle 2024. Käyttösuunnitelma on laadittu kuntarahan osuudesta ja sen loppusumma on 3 747 845 €, josta jäsenkuntien maksuosuudet ovat 3 737 845 € ja työterveyshuollon Kela-korvaus 10 000 €. Käyttösuunnitelmassa on huomioitu valtuuston hyväksymään talousarvioon nähden muutokset, jotka johtuvat maakuntajohtajan toimintayksikön perustamisesta ja henkilöiden siirtämisestä sinne maakunnan kehittämisen ja rahoituksen sekä hallinnon vastuualueilta.

Käyttösuunnitelma jakautuu vastuualueille seuraavasti:

1. Maakunnan kehittäminen ja rahoitus 393 941 €
2. Maakunnan suunnittelu ja osaaminen 1 118 155 €

3. Hallinto 1 362 274 €, sekä luottamushenkilöhallinto, jossa on mukana maakuntajohtajan toimintayksikkö 197 211 €.

Kuntarahoituksen ulkopuolisella rahoituksella katetaan hankkeiden sekä ENI ja EAKR teknisen tuen toteutus.

Käyttösuunnitelma toimii kustannusten kohdentamisen perustana ja sen toteutumisen seuranta mahdollistetaan tilivelvolliselle ja vastuuhenkilöille. Käyttösuunnitelma sitoo vastuualueita loppusumman osalta. Loppusummassa on huomioitu omarahoitusosuudet, jotka katetaan kehittämisrahastosta. Toimintavuoden aikana esiin tulevat muutostarpeet käsitellään johtoryhmässä ja tarvittaessa käyttösuunnitelma päivitetään maakuntajohtajan päätöksellä.

Tilinpäätöksessä vuodelta 2024 huomioidaan tehty hallinnollinen muutos, jonka taloudellinen vaikutus on esitetty maakuntajohtajan vahvistamassa käyttösuunnitelmassa. Tämä esitetään kohdassa yhteenveto määrärahojen ja tuloarvion toteutumisesta niin, että valtuuston hyväksymän talousarvioluvun lisäksi esitetään muutettu talousarvio vastuualuetasolla. Muutoksella ei ole vaikutusta maakuntavaltuuston vahvistaman talousarvion sitovuustasoon, joka on maakuntahallitukseen nähden jäsenkuntien tulorahoitus.

(Valmistelija: hallintojohtaja Riitta Pitkänen, p. 050 505 2260)

Maakuntajohtajan esitys

Maakuntahallitus merkitsee asian tiedoksi ja päättää antaa asian edelleen tiedoksi maakuntavaltuustolle.

Päätös

Maakuntahallitus merkitsi asian tiedoksi ja päätti antaa asian edelleen tiedoksi maakuntavaltuustolle.