



## Pohjois-Karjalan MAAKUNTALIITTO

### LAUSUNTOPYYNTÖ POHJOIS-KARJALAN MAAKUNTALIITON JÄSENKUNNILLE, KUNNAN/KAUPUNGINJOHTAJILLE JA TALOUSJOHTAJILLE

#### POHJOIS-KARJALAN MAAKUNTALIITON TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMASTA 2023-2025 JA TALOUSARVIOSTA 2023

Pohjois-Karjalan maakuntahallitus käsitteli 26.9.2022 Toiminta- ja taloussuunnitelman 2023-2025 ja talousarvio 2023 (luonnos).

Maakuntahallitus pyytää siitä jäsenkuntiensa lausunnot 21.10.2022 mennessä sähköpostilla [kirjaamo@pohjois-karjala.fi](mailto:kirjaamo@pohjois-karjala.fi).

Maakuntahallitus jatkaa talousarvion valmistelua ja tekee lopullisen esityksensä maakuntavaltuustolle 31.10.2022 ja maakuntavaltuusto käsittelee talousarvion 28.11.2022

#### Keskeisiä perusteita:

- palkkamenojen sopimusperusteinen kasvu 3,08 % v. 2023
- välittävän toimielimen tehtäviin (EAKR:n teknisen tuen) omavaraisuuden varautuminen
- henkilöstömäärä ennallaan ja toiminnan taso säilytetään
- taseen sijoitetun pääoman siirto, n. 56 000 euroa tulevaisuusrahastoon
- korotusvaikutus kuntamaksuosuuksiin 2,96% ja yht. 115 000 e.
- kuntamaksuosuuslaskennassa on käytetty v. 2020 verotulokertymää, lopullisessa maksuosuuslaskennassa käytetään v. 2021 verotulokertymätietoa, joka saadaan loppuvuodesta 2022. Muutokset vuosittain ovat prosentin kymmenyksiä.

Käyttötalouden kustannuspaikkakohtaisen seurannan muodostavat Pohjois-Karjalan maakuntaliiton luottamushenkilöhallinnon, toimiston, Pohjois-Karjalan tulevaisuusrahaston menot bruttomääräisinä ja maakuntaliiton itse toteutettavat hankkeet nettomääräisenä.

Vuoden 2023 talousarvion jäsenkuntien maksuosuuksina kerättävät toimintatuotot ovat 4 000 000 euroa (kasvu vuoteen 2022 +2,96 %). Toimintamenot ovat 4 000 000 euroa (kasvu vuoteen 2021 +2,96 %). Pohjois-Karjalan kuntien jäsenmaksuosuus kasvaa vuoteen 2022 verrattuna 2,96 % ja 115 000 euroa. Jäsenkuntien maksuosuudet peritään perussopimuksen mukaisesti kuntien laskennallisten verotulojen suhteessa. Kuntakohtaiset maksuosuudet on esitetty alla.

Talousarviossa ei ole varauduttu investointeihin.

Talousarvion käyttötalousosaan on merkitty \*-merkillä talousarvion 2023 maakuntavaltuustoon nähdänsitovat luvut.



## Pohjois-Karjalan MAAKUNTALIITTO

### **Luottamushenkilöhallinto**

Luottamushenkilöhallinnon toimintamenot sisältävät maakuntavaltuuston, maakuntahallituksen, tarkastuslautakunnan ja tilintarkastajan toiminnasta aiheutuvat kustannukset ja ne pysyvät vuoden 2022 tasolla.

### **Toimiston, hankkeiden ja Itä- ja Pohjois-Suomen EU-toimiston henkilöstö**

Toimiston toimintamenoissa valtaosa kohdistuu henkilöstökustannuksiin. Vakinaisen henkilöstön määrä pidetään ennallaan vuoteen 2022 eli 29 vakinaista viran/toimenhaltijaa toimistossa.

Määräaikaisilla työsopimuksilla hankkeissa työskentelee vuoden vaihteessa 2022-2023 neljä työntekijää, joiden henkilöstö- ja muut kustannukset katetaan ulkopuolisella hankerahoituksella. Hankerahoituksen aktiivista hakemista jatketaan v. 2023.

Välittävänä toimielimenä maakuntaliitto vastaa ohjelmakauden 2021 - 2027 EAKR:n teknisen tuen osarahoituksella hankehallinnosta. Hankehallinnossa työskentelee kuusi työntekijää ja talousarviossa on varauduttu hanketoiminnan järjestämiseen osittain myös kuntarahoituksella. Hankehallinnon toimivuudella varmistetaan EU:n rahoituksen sujuva käyttöönotto maakunnassa.

Itä- ja Pohjois-Suomen EU-toimistossa työskentelee kolme vakinaista ja yksi harjoittelija, joiden henkilöstö- ja muut kustannukset katetaan seitsemän maakunnan yhteisrahoituksella.

Vuoteen 2022 verrattuna kustannuksia nostaa kunta-alan sopimusperusteiset palkankorotukset, ulkoistetun talous- ja kirjanpito- ja tietotekniikkapalvelujen kustannusten sekä yleisen hintatason nousu.

### **Pohjois-Karjalan tulevaisuusrahasto**

Pohjois-Karjalan tulevaisuusrahastoon varataan toimintatuotoista 675 000 euroa. Lisäksi taseessa olevan sijoitetun pääoman erän 55 924,57 euroa alkuperäinen käyttötarkoitus on poistunut ja joka jäsenkunnilta saadun hyväksynnän mukaisesti siirretään tulevaisuusrahaston pääomaan.

### **Projektit**

Talousarviossa varataan nettomääräisesti 40 000 euroa Pohjois-Karjalan maakuntaliiton itse toteutettavista hankkeista maakuntaliitolle aiheutuviin kustannuksiin ja omarahoituksiin.



**Pohjois-Karjalan**  
MAAKUNTALIITTO

Taulukko 1, Talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2023–2025: Käyttötalousosa

KÄYTTÖTALOUSOSA	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio TS1. 2023	TS2. 2024	TS3. 2025
<b>Luottamushenkilöhallinto</b>					
<b>Toimintatuotot</b>					
Henkilöstökulut	- 73 766,91	- 80 000	- 80 000		
Palvelujen ostot	- 19 284,92	- 77 000	- 77 000		
Muut toimintakulut	- 4 399,52	- 3 000	- 3 000		
Toimintamenot	- 97 451,35	- 160 000	- 160 000	- 160 000	- 160 000
<b>Netto</b>	<b>- 97 451,35</b>	<b>- 160 000*</b>	<b>-160 000*</b>	<b>- 160 000</b>	<b>- 160 000</b>
<b>Toimisto</b>					
Toimintatuotot	3 185 640,04	3 185 000*	3 325 000*	3 405 000	3 425 000
Henkilöstökulut	- 2 029 139,12	- 2 050 000	- 2 150 000		
Palvelujen ostot	- 395 176,12	- 540 000	- 545 000		
Aineet, tarvikkeet, tavarat	- 57 485,82	- 55 000	- 60 000		
Avustukset	- 28 875,00	- 30 000	- 30 000		
Vuokrat	- 232 848,80	- 245 000	- 244 000		
Muut toimintakulut	- 16 881,74	- 45 000	- 48 000		
EU-toimisto	- 45 150,89	- 45 000	- 48 000		
Toimintamenot	- 2 805 557,49	- 3 010 000*	- 3 125 000*	- 3 205 000	- 3 225 000
<b>Netto</b>	<b>380 082,55</b>	<b>175 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Projektit</b>					
Toimintatuotot	1 499 199,55				
Toimintamenot	- 1 519 601,37				
<b>Netto</b>	<b>- 20 401,82</b>	<b>- 40 000</b>	<b>- 40 000</b>	<b>- 40 000</b>	<b>- 40 000</b>
<b>Tulevaisuusrahasto</b>					
Toimintatuotot	685 000,00	675 000	730 924	675 000	675 000
Toimintamenot	- 794 451,42	- 675 000	- 730 924	- 675 000	- 675 000
<b>Netto</b>	<b>-109 451,42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ</b>					
Toimintatuotot	5 746 263,30	3 885 000	4 055 924	4 080 000	4 100 000
Toimintamenot	- 5 589 686,06	- 3 885 000	- 4 055 924	- 4 080 000	- 4 100 000
<b>Netto</b>	<b>156 575,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Pohjois-Karjalan**  
MAAKUNTALIITTO

**Taulukko 4, Maakuntaliiton jäsenkuntien maksuosuudet käyttötalousmenoihin vuonna 2023**  
**TAULUKOSSA ON KÄYTETTY SUUNTAA-ANTAVANA TASONA V. 2020 VEROTULOJA. LOPULLI-**  
**SESSA TA:SSA KÄYTETÄÄN v. 2021 LASKENNALLISIA VEROTULOJA, JOTKA VAHVISTETAAN VE-**  
**ROTUKSEN VALMISTUTTUA VUODEN LOPULLA**

Jäsenkunta	Maksuosuus 2022	Alustava maksuosuus 2023	Kasvua	Maksuosuus % v. 2020 verotulojen mukaan
Heinävesi	83 323	85 789	2 466	2,14
Ilomantsi	119 992	123 544	3 552	3,09
Joensuu	1 868 610	1 923 923	55 313	48,10
Juuka	96 475	99 331	2 856	2,48
Kitee	218 846	223 265	6 419	5,58
Kontiolahti	372 815	383 850	11 036	9,60
Lieksa	269 896	277 885	7 989	6,95
Liperi	285 350	293 796	8 447	7,34
Nurmes	208 661	214 838	6 177	5,37
Outokumpu	147 624	151 994	4 370	3,80
Polvijärvi	81 483	83 895	2 412	2,10
Rääkkylä	40 261	41 453	1 192	1,04
Tohmajärvi	93 665	96 438	2 773	2,41
Yhteensä	3 885 000	4 000 000	115 000	100

Kasvu 2,96 %

Joensuu, 27.9.2022  
POHJOIS-KARJALAN MAAKUNTALIITTO

Lisätietoja  
maakuntajohtaja Markus Hirvonen  
[markus.hirvonen@pohjois-karjala.fi](mailto:markus.hirvonen@pohjois-karjala.fi)  
p. 050 357 7739

vs. hallinto -ja talousjohtaja Jarmo Heiskanen  
[jarmo.heiskanen@pohjois-karjala.fi](mailto:jarmo.heiskanen@pohjois-karjala.fi)  
p. 040 544 5671