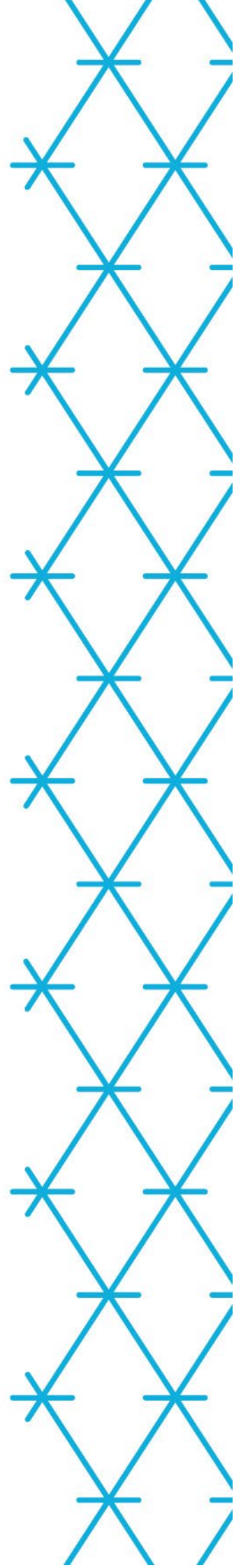


Talous- ja
toimintasuunnitelma
2024–2026 ja
talousarvio 2024

KYMEN
LAAKSON
LIITTO



Julkaisija:

Kymenlaakson liitto

Hovioikeudenkatu 6, 45100 KOUVOLA

etunimi.sukunimi@kymenlaakso.fi

virasto@kymenlaakso.fi

www.kymenlaakso.fi

Julkaisu:

Talous- ja toimintasuunnitelma 2024–2026 ja talousarvio 2024

C:122

ISSN 1237-8259

ISBN 978-952-7336-15-1

Kouvola 2023

Maakuntahallitus 23.10.2023 § 119

Henkilökuntakokous 6.11.2023

Maakuntahallitus 20.11.2023 § 134

Maakuntavaltuusto 18.12.2023 § 18

Sisällysluettelo

1.	Maakuntajohtajan katsaus	2
2.	Toiminta-ajatus, liiton tehtävät	4
2.1.	Perustehtävät	4
2.2.	Edunvalvonta, yhteistyö ja viestintä	4
2.3.	Luottamushenkilöhallinto	8
2.4.	Virasto	9
3.	Toimintasuunnitelma 2024–2026	11
3.1.	Liiton yhteiset strategiset tavoitteet	11
3.2.	Vastuualueiden kärjet	12
4.	Henkilöstösuunnitelma 2024–2026	19
5.	Taloussuunnitelma 2024–2026	21
5.1.	Yleisperustelut	21
5.2.	Talousarvioasetelma ja sitovuustaso	21
5.3.	Talousarvio 2024	22
5.4.	Taloussuunnitelma 2024–2026	28

1. Maakuntajohtajan katsaus

Venäjän hyökkäyssota jatkuu useiden arvioiden mukaan valitettavasti pitempään kuin aluksi luulimme, eli sota jatkunee vuoden 2024 aikana. Suomi ja Ruotsi lisäsivät omaa turvallisuuttaan hakeutumalla aktiivisesti Naton jäsenyyteen. Ruotsin osalta liittymisprosessi on vielä loppuvuonna 2023 kesken. Kymenlaakson aluepoliittinen ympäristö on uudessa turvallisuuspoliittisessa kehyksessä Venäjän rajan lähes täysin sulkeuduttua. Pääministeri Petteri Orpon 2023 aloittanut hallitus on pidetty tietoisena Kymenlaakson vaikeutuneesta asemasta.

Kymenlaakson aluetalouden saama ensi-isku Venäjän käymästä sodasta oli voimakkaampi kuin Suomen läntisissä tai keskisissä osissa. Sota vaikuttaa koko Suomen kansantalouteen, mutta raskaimmin itärajan maakuntiin. Suomen hallitus on tämän huomannut, ja nyt loppuvuodesta 2023 odotamme jo konkreettisia toimia äkillisen rakennemuutoksen samaan aikaan kohdatessa Kymenlaaksoa.

Suomenlahti satamineen on uusissa oloissa itäisen ja kaakkoisen Suomen reitti ulkomaan markkinoille. Muutosten vuoksi Kymenlaakson maakuntaohjelma ajantasaistettiin. EU-komissio suuntasi Kaakkois-Suomi – Venäjä -ulkorajaohjelman varat EU:n sisäraja-ohjelmiin Venäjän alettua sodan Ukrainaa vastaan. Kymenlaakson osalta tämä sisäraja-ohjelma on Keskisen Itämeren Interreg-ohjelma, joka on kokonaan EU:n sisäinen raja-alueohjelma. Siinä ovat Etelä-Suomen lisäksi mukana Viro ja Latvia kokonaisuudessaan sekä laaja keskinen osa Ruotsia Tukholman ympärillä. Tulossa Keskisen Itämeren ohjelmaan on täsmähaku, joka kohdentuu Venäjän hyökkäyssodasta aiheutuneisiin aluetaloudellisiin vaikutuksiin.

Kuntatalouden haasteet 2024 liittyvät edelleen talouden sopeuttamiseen hyvinvointialueiden aloitettua täysimääräisesti toimintansa. Maakuntien liittojen ja muiden kuntayhtymien asema korostuu kuntien näkökulmasta, kun sote-sektori ei enää kuulu peruskuntien toimialaan. Maakuntakaavan tulee myös jatkossa 2024 säilyttää vahva asema maankäyttö- ja rakennuslakia hallitusohjelman mukaan jälleen uudistettaessa. Rakennerahastoista myönnettävä monipuolinen hankerahoitus on myös iso osa maakunnan liittojen toimintaa. Kymenlaaksossa korostuu tämän ohjelmakauden kestävä oikeudenmukaisen siirtymän EU-rahoitus (JTF). Monialaiseen maakuntaan, jossa maakunnan liitot yhdistyisivät hyvinvointialueisiin ja niiden toimialaan, on vielä matkaa. Parlamentaarisen työryhmän mukaan monialaiset maakunnat voisivat aloittaa toimintansa aikaisintaan vuonna 2027.

Kymenlaakson liitossa päivitetään vähintään kolmasti vuodessa edunvalvontasuunnitelma, jonka tavoitteet ovat linjassa maakuntasuunnitelman ja -ohjelman kanssa. Äkillinen rakennemuutos 2023 laajoine irtisanomisineen eri teollisuudenaloilla teki edunvalvonnasta maakunnan muiden toimijoiden kanssa entistä ajankohtaisempaa.

Itärajan sulkeutumisen ja teollisuuden saneerausten tuomien erityisongelmien lisäksi Kymenlaakso on myös osa Etelä-Suomen liittoumaa, sen puheenjohtajamaakunta 2024. Eteläsuomalaisittain on tärkeä vaikuttaa jo nyt EU:n seuraavan ohjelmakauden 2028–2035 valmisteluun, jotta Kymenlaakso saisi oikeudenmukaisen osuuden aluekehitysvaroista. Sitä varten on olemassa objektiivisiä indikaattoreita, mm. Euregion mittaamana, Kymenlaakson aluekehityksen tilasta suhteessa muihin maakuntiin.

Kymenlaakson liitolla on edelleen selkeä tehtävä luonnonkauniin, jatkuvasti teollisuudeltaan ja osaamiseltaan uudistuvan logistiikkamaakunnan kehittämisessä.

Kouvolassa
16.10.2023

Jaakko Mikkola
Maakuntajohtaja



2. Toiminta-ajatus, liiton tehtävät

Kymenlaakson liiton ydintehtävä on maakunnan kehittäminen. Tavoitteenamme on vetovoimainen maakunta, jossa on työtä ja toimeentuloa, viihtyisä asuinympäristö, sujuvat ja monipuoliset palvelut, hyvät liikenneyhteydet, elävä kulttuuri sekä puhdas, monimuotoinen luonto.

2.1. Perustehtävät

Kymenlaakson liitto on Kymenlaakson kuntien omistama lakisääteinen kuntayhtymä. Liiton toiminta-ajatus ja tehtävät on määritelty liiton perussopimuksessa seuraavasti: Kuntayhtymä toimii maakunnan kehittämis-, edunvalvonta- ja suunnittelukuntayhtymänä, hoitaa yhteistyössä kuntien kanssa maakunnallista koulutustoimintaa sekä edistää kulttuuri- ja kotiseututyötä.

Toiminta-ajatuksensa mukaisesti liiton tehtävänä on:

1. Huolehtia alueiden kehittämisestä ja Euroopan unionin alue- ja rakennepolitiikan toimeenpanosta annetun lain ja asetuksen sekä muun aluekehitystä koskevan lainsäädännön mukaisista aluekehitysviranomaisen tehtävistä ja alueen yleisestä kehittämisestä.
2. Huolehtia maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesta maakunnan suunnitteluun kuuluvasta maakuntasuunnitelmasta, maakuntakaavan ja merialuesuunnitelman laadinnasta ja kaavan pitämisestä ajan tasalla sekä sen kehittämisestä että alueellisesta kehittämisohjelmasta.
3. Toimii maakunnallisena yhteistyöelimenä maakunnallisissa edunvalvonta-, talous-, kulttuuri- ja koulutusasioissa ja ylläpitää Kymenlaakson kesäyliopistoa sekä huolehtii osaltaan toimialueensa kansainvälisistä tehtävistä.

Liitto voi sopimuksin ottaa korvausta vastaan suoritettavakseen kuntayhtymän toimialaan liittyvän toimeksiannon muiltakin kuin jäsenkunnilta.

2.2. Edunvalvonta, yhteistyö ja viestintä

Edunvalvonta

Tuloksellinen edunvalvonta perustuu siihen, että maakunnan eri toimijoilla on samansuuntainen näkemys ja tahtotila maakunnan kehittämislinjoista. Edistetään keskeisten toimijoiden välistä vuorovaikutusta edunvalvonta-asioissa. Edunvalvonnalla vaikutetaan maakunnan tunnettuuteen ja maakunnalle keskeisten hankkeiden ja näkemysten huomioon ottamiseen kansallisessa ja Euroopan unionin päätöksenteossa. Kymenlaakson liiton edunvalvonnasta on kokonaisvastuu maakuntajohtajalla. Liitto laatii vuosittain edunvalvontasuunnitelman, jonka teemat nousevat maakuntaohjelmasta, maakuntaohjelman toimeenpanosuunnitelmasta, liikennejärjestelmäsuunnitelmasta sekä muista strategioista. Edunvalvonnalle asetetaan lyhyen (<2 v.) ja keskipitkän aikavälin (2-4 v.) sekä pitkän

aikavälin (>4 v.) tavoitteita. Edunvalvontasuunnitelman toteutumisesta raportoidaan maakuntahallitukselle neljän kuukauden välein ja tiedotetaan kuntajohtajakokoukselle puolivuositain.

Kymenlaakson kansanedustajatapaamiset aloitettiin talvella 2021. Kymenlaakso kuuluu Kaakkois-Suomen vaalipiiriin, johon sen lisäksi kuuluvat Etelä-Karjalan ja Etelä-Savon maakunnat. Kevään 2023 eduskuntavaaleissa vaalipiiristä valittiin 15 kansanedustajaa, joista neljä on kymenlaaksolaisia. Kansanedustajien kanssa tapaamisia järjestetään ensi vuonna 4–6 kertaa lähtökohtaisesti Teams-kokouksina. Liitto toimii koollekutsujana ja laatii asialistat. Koko vaalipiirin kansanedustajien kanssa järjestetään tapaaminen kerran vuodessa. Tilaisuuden järjestelyvastuu kiertää Etelä-Karjalan, Etelä-Savon ja Kymenlaakson liittojen kesken.

Kuntayhteistyö

Kymenlaakson liitto tarjoaa jäsenkunnilleen foorumin yhteisille keskusteluille uudistuksista ja rakenteellisista sekä toiminnallisista muutoksista. Tarvittaessa liitto edesauttaa valmistelua esim. erillisten työryhmien perustamisen kautta. Liitto järjestää noin joka toinen kuukausi pidettävän Kymenlaakson kuntajohtajakokouksen, joissa käsitellään liiton ajankohtaisia asioita sekä kuntien esiin nostamia asioita.

Jäsenyydet ja kansainvälinen toiminta

Kymenlaakson liitto on erilaisten jäsenyyksien ja yhteistyöverkoston kautta mukana laaja-alaisessa kansallisessa ja kansainvälisessä toiminnassa. Kymenlaakson liitto toimii aktiivisesti mm. seuraavissa verkostoissa ja järjestöissä:



Toimisto tukee yhteistyökumppaniensa EU-edunvalvontaa ja edistää niiden näkyvyyttä EU-foorumeilla. Toimiston tehtävänä on tämän lisäksi tiedon välittäminen EU-lainsäädännön valmistelutyöstä, EU-rahoitusohjelmien rakenteesta ja avautuvista rahoitushauista, tapahtumista ja yhteistyö- ja verkostoitumismahdollisuuksista. Uudenmaan liitto toimii isäntäorganisaationa.

Venäjä-yhteistyö

Venäjä-yhteistyö on päättynyt. Venäjän Ukraina helmikuussa 2022 käynnistyneen hyökkäyssodan vuoksi ohjelmakauden 2014–2020 hankkeet viedään loppuun siten, että venäläisiä partnereita ei ole enää mukana hankkeissa. Uuden ohjelmakauden Kaakkois-Suomi–Venäjä Interreg -ohjelman varat siirrettiin Central Baltic Interreg -ohjelmaan. Central

Baltic Interreg -ohjelmasta avataan raja-alueiden haasteisiin kohdistuva haku v. 2024. Haun painotuksista päättää Central Baltic -seurantakomitea. Kansallisten varojen kohdentamisen osalta tilanne on vielä avoin.

CPMR (Conference of Peripheral Maritime Regions)



CPMR toimii edustamiensa tahojen ajatushautomona ja alueiden lobbaajana. Se keskittyy pääasiassa sosiaaliseen, taloudelliseen ja alueelliseen koheesioon, meripolitiikkaan, siniseen kasvuun, saavutettavuuteen sekä Euroopan energia ja ilmastonmuutosta koskeviin kysymyksiin. CPMR:n jäsenenä on yli 150 aluetta 24 EU-valtiosta ja sen ulkopuolelta. Liiton vuotuinen jäsenmaksu on n. 19 000 €.

BSC (Baltic Sea Commission), Itämerikomissio on yksi CPMR kattojärjestön kuudesta alueellisesta komissiosta. Sen ensimmäinen kokous pidettiin Kotkassa vuonna 1996. Itämerikomissioon kuuluu 18 jäsenaluetta, viidestä Itämeren alueen maasta.

ENCORE-verkosto (Environmental Conference of the Regions of Europe)



Verkosto edesauttaa Kymenlaakson vaikutusmahdollisuuksia EU:ssa ja tuo alueiden näkökulmia esiin ilmasto-, luonto- ja kiertotalouskysymyksissä. Lisäksi ENCORE-verkosto lisää ympäristöyhteistyötä alueiden välillä sekä osallistaa ja aktivoi nuoria eurooppalaiseen ympäristöyhteistyöhön ja vuoropuheluun. Verkostotyö tukee Hiilineutraali Kymenlaakso tiekartan ja Ilmastokestävä Kymenlaakso -suunnitelman toteuttamista sekä Kymenlaakson hyvien esimerkkien esille tuomista.

ENCORE-verkosto on vuonna 1993 perustettu ympäristöasioiden ja kestävän kehityksen yhteistyöverkosto ja foorumi, joka on suunnattu erityisesti alueiden ja maakuntien päättäjille. Verkostolla on vahvat sidokset EU:n korkeimpiin päättäviin elimiin sekä alueellisiin päätöksentekijöihin.

ENCORE-verkoston tavoitteena on lisätä alueiden ja päättäjien yhteistyötä ympäristöasioissa, edistää EU:n ympäristötavoitteiden toteuttamista aluetasolla ja viedä alueiden näkökulmaa EU:n suuntaan, parantaa ympäristöhallintoa, edistää kestävästä kehityksestä sekä lisätä alueiden välistä ympäristöyhteistyötä. Lisäksi verkosto edistää Euroopan nuorten välistä vuoropuhelua ja ympäristöyhteistyötä YouthCORE-verkoston kautta. ENCORE-verkostossa on mukana 120 aluetta eri puolilta Eurooppaa.

Pohjoismainen saaristoyhteistyö



Pohjoismainen saaristoyhteistyö on rajat ylittävää aluehallintoyhteistyötä, joka sisältää saaristoalueet Tukholman, Uppsalan, Sörmlandin ja Östergötlandin läänissä sekä

Ahvenanmaan, Varsinais-Suomen, Uudenmaan ja Kymenlaakson maakunnissa. Toiminta koostuu pääosin rajat ylittävien hankkeiden ja tapahtumien toteutuksesta sekä saaristoasioiden tiedonjaosta ja edunvalvonnasta. Verkostoyhteistyön tavoitteena on vahvistaa ja vauhdittaa Kymenlaakson saariston kestävästä kehittämistä. Kymenlaakson liitto on ollut toiminnassa mukana vuodesta 2016.

Kansalliset järjestöt:

- Suomen Kotiseutuliitto
- Kymenlaakson kauppakamari
- Kymenlaakson Kauppakilta ry.
- Suomen Vesitiet ry.
- Kuninkaantie ry.
- Kouvolan Ydinkeskustayhdistys ry.
- Suomen Kesäyliopistot ry.
- Kymenlaakson korkeakoulu yhdistys ry.

Kymenlaakson kokonaisturvallisuus ja rajaturvallisuus

Kymenlaaksolla on strategisesti merkittävä sijainti EU:n ja Venäjän ulkorajalla. Rajaturvallisuutta haastaa maarajan lisäksi laaja meriraja-alue. Raja-alueen kokonaisturvallisuutta haastaa mm. mahdollinen hybridivaikuttaminen laajamittaista maahanmuuttoa hyödyntäen. Lisäksi Kymenlaaksoon sijoittunut runsaslukuinen venäläistäustainen väestö altistaa seutua hybridivaikuttamiselle, jonka lisääntyminen on todennäköistä viimeaikaisten tapahtumien valossa.

Kymenlaakson kokonaislogistiikka on tärkeää sekä Suomen viennille että huoltovarmuudelle, joten siihen kohdentuva vaikuttaminen nähdään kokonaisturvallisuuteen liittyvänä riskinä.

Raja-alueiden resilienssin säilyttäminen ja kehittäminen on merkittävä osa kokonaisturvallisuutta. Suomen Nato-jäsenyys avaa entisestään mahdollisuuksia kehittää kokonaisturvallisuuteen liittyviä kansainvälisiä verkostoja ja yhteistyötä. Näiden avulla pystytään edistämään Kymenlaaksoon kohdentuvia kansainvälisiä investointeja sekä osaamisen kehittämistä.

Kymenlaakson liiton viestintä

Viestinnän tavoitteena on parantaa Kymenlaakson liiton toiminnan näkyvyyttä, vuorovaikutteisuutta ja painoarvoa sekä lisätä Kymenlaakson maakunnan tunnettuutta ja vetovoimaisuutta. Viestinnän tehtävänä on tukea alueelle tärkeiden asioiden edunvalvontaa ja näkyvyyttä. Tavoitteena on saavuttaa liiton sekä koko Kymenlaakson edun mukaisia päätöksiä, niin alueellisella, kansallisella kuin kansainväliselläkin tasolla. Lisäksi liiton viestinnällä pyritään parantamaan vuorovaikutusta alueen verkostojen, toimijoiden sekä

asukkaiden välillä sekä lisäämään kymenlaaksolaisten osallisuuden mahdollisuuksia eritasoiseen päätöksentekoon ja suunnitelmiin.

Liiton viestinnän tavoitteena on myös edesauttaa kymenlaaksolaisten toimijoiden mahdollisimman hyvä EU-rahoituksen saanto eri rahoituslähteistä.

2.3. Luottamushenkilöhallinto

Kymenlaakson liiton ylintä toimivaltaa käyttää maakuntavaltuusto, jonka on valinnut kesäkuussa 2021 pidettyjen kuntavaalien jälkeen kokoontunut jäsenkuntien nimeämä edustajainkokous. Maakuntavaltuuston toimikausi on kuntavaalikausi. Maakuntavaltuuston koko määräytyy liiton perussopimuksen mukaan ja maakuntavaltuustossa on vuonna 2024 yhteensä 32 jäsentä.

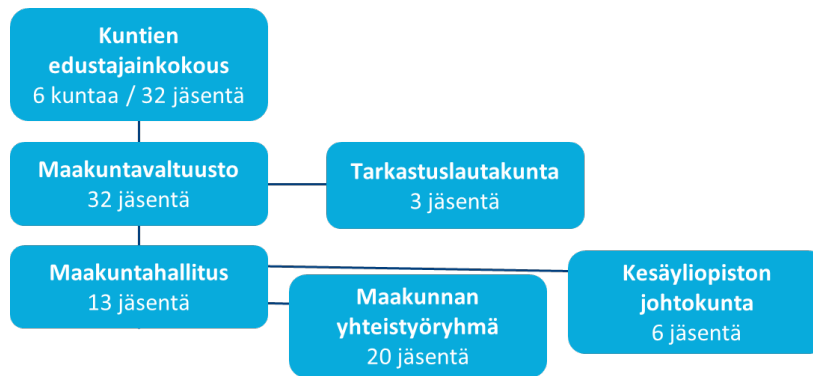
Maakuntavaltuusto hyväksyy maakuntakaavan ja maakuntaohjelman sekä asettaa vuosittain toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelman ja talousarvion käsittelyn yhteydessä. Maakuntavaltuusto kokoontuu vuonna 2024 kaksi kertaa.

Maakuntavaltuuston valitsema maakuntahallitus aloitti toimintansa syyskuussa 2021. Maakuntahallitus johtaa Kymenlaakson liiton toimintaa, hallintoa ja taloutta sekä edustaa kuntayhtymää ja valvoo sen etua. Maakuntahallituksen toimikausi on sama kuin maakuntavaltuustolla ja se kokoontuu 11–12 kertaa vuodessa.

Maakuntavaltuusto asettaa toimikaudekseen tarkastuslautakunnan. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntayhtymän hallinnon ja talouden tarkastuksen ja arvioinnin järjestäminen. Tarkastuslautakunnan tehtävät on määritetty kuntalain §:ssä 121.

Kesäyliopistolla on johtokunta, jonka nimeää maakuntahallitus. Johtokunnan tehtävänä on seurata ja kehittää kesäyliopiston toimintaa vapaan sivistystyön lain ja muiden säännösten mukaisesti.

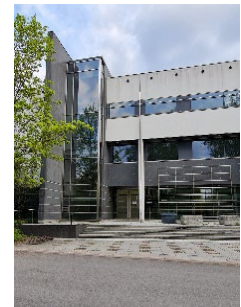
Maakuntahallitus nimeää maakunnan yhteistyöryhmän (MYR), joka linjaa, maakuntaohjelman mukaisesti, alueen kehittämistä ja julkisen tuen kohdentamista. MYR:ssä ovat edustettuina alueen kunnat, ELY-keskus, tärkeimmät työmarkkina- ja elinkeinojärjestöt sekä kansalaisyhteiskuntaa edustavia järjestöjä.



Kuva: Kymenlaakson liiton toimielinorganisaatio.

2.4. Virasto

Kymenlaakson liiton virastoa johtaa maakuntajohtaja. Virastolla on päätoimipaikka Kouvolassa Hovioikeudenkadulla ja sivutoimipaikka Kotkassa Laivurinkadulla.



Hovioikeudenkatu

Kymenlaakson liiton virasto käsittää maakunnan liiton perustoimintojen ja henkilökunnan lisäksi Kymenlaakson kesäyliopiston toiminnot ja kesäyliopiston henkilökunta on osa liiton henkilökuntaa. Virastossa työskentelee 24 vakinaista työntekijää ja viranhaltijaa sekä vuoden mittaan 2–3 määräaikaista työntekijää.

Maakuntajohtajan tukena toimii johtoryhmä, johon kuuluvat aluekehitysjohtaja, suunnittelujohtaja, hallintojohtaja ja kesäyliopiston rehtori. Johtoryhmän sihteerinä toimii hallintojohtaja. Johtoryhmä käy läpi ajankohtaisia asioita, luottamustoimielinten asioiden valmistelua sekä valmistelee henkilöstöä koskevia asioita.

Kymenlaakson liiton yhteistoimintaelimenä toimii koko henkilökunnan käsittävä henkilökuntakokous. Se kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuukaudessa ja käsittelee mm. yhteistoiminnasta kunnissa annetun lain ja työturvallisuuslain mukaiset asiat sekä muita liiton yleisiä ja yhteisiä asioita.

Virasto on jaettu liiton toiminta-ajatuksen ja tehtävien tehokasta ja taloudellista saavuttamista varten neljään vastuualueeseen.



Kuva: Kymenlaakson liiton viraston organisaatio v. 2024.

3. Toimintasuunnitelma 2024–2026

3.1. Liiton yhteiset strategiset tavoitteet

Liiton virastolla valmisteltiin kevään 2023 aikana liitolle uudet yhteiset strategiset tavoitteet. Apuna fasilitoinnissa oli FCG Oy. Koko henkilökunta osallistui tavoitteiden, toimenpiteiden ja mittareiden määrittelyyn kahdessa strategiapäivässä maaliskuussa.

Ennakoiva suunnannäyttävä

Ennakoiva suunnannäyttävä tarkoittaa, että Kymenlaakson liitto kerää ja tuottaa tietoa sekä jalostaa analysoidun tiedon jaettavaksi. Liitolla on rohkea johtajuus ja avoimuus tulevaisuuden näkymien tarkastelussa.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Ennakoiva suunnannäyttävä.	Jatkuvan skenaariotyön mallin luominen. Maakunnan seurantajärjestelmän määrittely ja toteutus. Liiton kokonaisarkkitehtuurin määrittämisen aloitus. Tiedolla johtamisen ja tietopohjaisen toimintakulttuurin vahvistaminen. Liiton viestintäsuunnitelman päivittäminen (sis. tiedolla vaikuttaminen ja sidosryhmäkysely).	Jatkuva skenaariotyön malli on rakennettu (maakuntaohjelma, maakuntakaava ja organisaatio). Seurantajärjestelmä rakennettu ja ajan tasalla (maakuntaohjelma, maakuntakaava ja organisaatio). Kokonaisarkkitehtuuri on määritelty. Viestintäsuunnitelma on ajan tasalla. Sidosryhmätyytyväisyyskyselyn tulokset.

Luova verkostojen rakentaja

Kymenlaakson liitto on luova verkostojen rakentaja. Liiton toiminnalla on aktiivinen alueellinen, kansallinen ja kansainvälinen vuorovaikutus. Liiton toiminta pohjaa uusien näkökulmien avaamiseen ja ratkaisukeskeiseen tekemiseen.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
---------	------------	---------

Luova verkostojen rakentaja.	<p>Keskeisten verkostojen tunnistaminen ja priorisointi.</p> <p>Henkilöresursointi verkostoihin.</p> <p>Aktiivisen/ johtavan roolin ottaminen valituissa keskeisimmissä verkostoissa.</p> <p>Tarvittavien uusien verkostojen käynnistäminen.</p> <p>Verkosto- ja esiintymisvalmennus.</p>	<p>Keskeisten verkostojen vuosittainen tarkastelu ja raportointi suoritettu.</p> <p>Liiton edustajien määrä erilaisissa verkostoissa.</p> <p>Järjestettyjen valmennuksien / henkilöiden määrä.</p> <p>Sidosryhmätyytyväisyyskyselyn tulokset.</p>
------------------------------	---	---

Innostuneiden osaajien yhteisö

Kymenlaakson liitto on innostuneiden osaajien yhteisö. Se tarkoittaa jatkuvaa oppimista, aloitteellisuutta ja esimerkillisyyttä. Luottamukseen perustuva johtaminen sekä työhyvinvointi ja henkilöstöstä välittäminen ovat liiton keskeisiä toimintaperiaatteita.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Innostuneiden osaajien yhteisö.	<p>Systemaattinen osaamisen kehittäminen jokaisen omista lähtökohdista.</p> <p>Organisaation sisäisen erikoistumisen tukeminen.</p> <p>Yhteiset työhyvinvointia ja aluetuntemusta edistävät tapahtumat.</p> <p>Työterveys ja –hyvinvointipalvelujen edelleen kehittäminen.</p> <p>Keskinäisen luottamuksen ja arvostuksen rakentaminen ja ylläpito.</p>	<p>Keskeiset yhteiset tapahtumat (mm. TyHy) sovittu alkuvuonna joka vuosi.</p> <p>Työhyvinvointikyselyn tulokset.</p> <p>Henkilöstötilinpäätöksen tulokset.</p> <p>Koulutusmäärät ja sisällöt koulutuskortistosta.</p> <p>Henkilöstön virkistykseen /työhyvinvointiin käytetyt eurot ja aika sekä saatu palaute.</p>

§3.2. Vastuualueiden kärjet

Aluekehitys

Aluekehitys on liiton lakisääteinen tehtävä. Aluekehityksen vastuualue vastaa maakunnan laaja-alaisesta ja monitasoisesta kehittämisestä, maakuntaohjelmapirosessista sekä aluekehitysrahoituksesta.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Maakuntaohjelman 2022–2025 toteuttaminen.	Aluekehityksen tilanne- ja kehityskuvan laatiminen.	Ajantasaiset ja helposti luettavat mittarit.

	Strategisten painotusten (innovatiivisuus, kestävyys ja aktiivisuus). Kehittämistoimien edistäminen.	Määriteltyjen toimenpiteiden toteutuminen/strateginen painotus.
Valtion ja maakunnan välisen yhteistyön edistäminen.	Aluekehityskeskustelujen toteuttaminen. Yhteistyöasiakirjan laatiminen.	Rahoituksen saaminen/kohdentuminen maakunnalle tärkeisiin teemoihin.
Älykkään erikoistumisen strategian jalkauttaminen ja toimenpideohjelman toteuttaminen.	Innovaatioekosysteemin kehittäminen.	TKI-rahoitus €/as. TKI-rahoituksen kasvattaminen 20 %/vuosi.
Toimintaympäristön muutosten seuranta ja ennakkoinnin kehittäminen.	Kymenlaakson ennakointiosaamisen kehittäminen ja nostaminen strategiselle tasolle. Toimijoiden sitouttaminen. Toimialakohtaisten yrityshaastattelujen seuranta. Ennakointisivuston ja siitä viestinnän kehittäminen edelleen.	Mittarit/tilastot TTT-mallin mukaisesti (TTT = tieto, tulkinta, toiminta). Ajantasaista tietoa osaamisen ja rekrytoinnin tarpeiden kapeikoista. Verkostoissa toimivien yritysten määrän kasvu. Sivustolla kävijöiden määrä.
Uudistuva ja osaava Suomi 2021–2027 -ohjelman toteuttaminen.	Kymenlaakson liiton käytettävissä olevan JTF-rahoituksen hyödyntäminen täysimääräisesti. Rahoitetaan hankkeita, jotka parhaiten toteuttavat ohjelmien (EAKR ja JTF) ja maakunnan tavoitteita. Painotetaan valintakriteereissä maakuntaohjelman ja älykkään erikoistumisen kärkiä sekä hiilineutraalisuutta. Uusien toimijoiden aktivoiminen hankkeisiin.	Rahoituksen hyödyntäminen, %/€/v. Hankkeiden tulokset: tavoitteiden toteutuminen indikaattoreiden osalta, ka %. Hakemusten ja hakijatahojen määrä kpl. Yllämainittujen toteutumien oltava edellisiä vuosia perempi.
Suomen kestävän kasvun ohjelman rahoituksen hyödyntäminen.	Aktivoidaan toimijoita hakemaan elvytysrahoitusta.	Painotukset/kärjet/ohjelma €/v.
Kansallisen tukirahoituksen hyödyntäminen.	Kansallisen tukirahoituksen suuntaaminen maakuntaohjelman ja älykkään erikoistumisen kärkiin sekä hiilineutraalisuushankkeisiin. MAKE-hankesalkun kehittäminen.	Rahoituksen hyödyntäminen %/€/v. Määrällisten ja laadullisten tavoitteiden toteutuminen, ka %.
Kansainvälistymisen edistäminen.	Osallistutaan aktiivisesti mm. Central Baltic- ja Baltic Sea Region – Interreg-ohjelmatyöhön ja edistetään kansainvälisten rahoitusohjelmien tunnettuutta ja hyödyntämistä Kymenlaaksossa.	Rahoituksen hyödyntäminen Kymenlaaksossa. Kymenlaaksossa toteutettavien kv-hankkeiden määrä ja saatu rahoitus ja sen systemaattinen seuranta (Make-hankesalkku). Kv-hanketoimijoiden määrä.

	<p>Hyödynnetään Helsinki EU Officea ja kv-verkostoja edunvalvonnan kärkien edistämässä ja kv-rahoitusohjelmien tunnettuudessa. Aktivoidaan uusia toimijoita mukaan kv-hankkeisiin ja kv-yhteistyöhön.</p> <p>Kaakkois-Suomi - Venäjä CBC-ohjelman varat käytetään Central Baltic -ohjelman alaohjelmassa (korvamerkintä).</p>	
--	---	--

Aluesuunnittelu

Aluesuunnittelu on liiton lakisääteinen tehtävä. Aluesuunnittelun vastuualue vastaa maakuntakaavan, liikennejärjestelmäsuunnittelun, merialuesuunnittelun ja kestävän kehityksen prosesseista sekä aluesuunnitteluun liittyvästä kansallisesta ja kansainvälisestä yhteistyöstä sekä muista erillislainsäädännön mukaisista lakisääteisistä tehtävistä (esim. tulvaryhmät, riista- ja kalataloustyöryhmät, vesien- ja merenhoidon työryhmät).

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Joustava ja ajantasainen maakuntakaavoitus.	<p>Kokonaismaakuntakaavan tavoitteiden toteuttamisen edistäminen sekä seurantatyön jatkaminen.</p> <p>RYTJ:n maakuntakaavojen tietomalli-työhön sekä maakuntakaavojen valtakunnallisen kaavamääräyskokoelman valmisteluun osallistuminen ja vaikuttaminen. Kaupunkiseutus suunnittelun yhteistyön jatkaminen ja tiivistäminen.</p>	<p>Maakuntakaavan ajantasaisuusarviointityö ja maakuntakaavaprosessin aloittaminen tarvittaessa. Perusselvitystoiminnan käynnistäminen (esim. liikenne, energia, huoltovarmuus, kulttuuriperintö, luonnon monimuotoisuus).</p> <p>Osallistuminen ja vaikuttaminen maakuntakaavojen tietomallin sekä kaavamääräyskokoelma valmistelutyöhön.</p> <p>Aktiivinen ja jatkuva verkostotyö.</p>
Maakuntakaavan toteuttamisen edistäminen.	Kuntakaavoitukseen ja kaupunkisuunnitteluun osallistuminen.	Lausunnot, viranomaisneuvottelut, kehittämiskeskustelut.
Liikennejärjestelmäsuunnittelutyön jatkaminen.	<p>Maakunnallisen liikennejärjestelmätyöryhmän vetäminen.</p> <p>Seudullisiin liikennejärjestelmätyöryhmiin osallistuminen. Tiedottaminen, tiedonvaihto. Kymenlaakson liikennestrategian päivittäminen.</p>	<p>Aktiivinen ja jatkuva verkostotyö.</p> <p>Strategioiden ja suunnitelmien päivittämistyön loppuun saattaminen, tiedottaminen ja jalkauttaminen.</p>

	Kaakkois-Suomen liikennestrategian päivittäminen. Kaakkois-Suomen kestävä liikunnan suunnitelman jalkauttaminen.	
Seuranta- ja tilastopalvelujen ylläpito ja kehittäminen sekä liiton paikkatietojärjestelmän kehittäminen	Maakunnan tilan seurantaan ja tilastointiin liittyvien palvelujen ylläpito ja kehittäminen. Hiilineutraaliuteen sekä ilmastonmuutokseen sopeutumiseen liittyvien palvelujen suunnittelu ja toteutus. Rajapintapalvelujen käytön seurannan suunnittelu ja toteuttaminen. Karttapalvelujen käytön seurannan toteuttaminen.	Palveluja on kehitetty ja ne ovat ajan tasalla. Rajapinta- ja karttapalvelujen käytön seuranta tehdään ja siitä raportoidaan säännöllisesti.
Merialuesuunnitelman 2030 arviointi- ja seurantatyö	Koordinaatiotyöryhmän toimintaan osallistuminen. Kansainväliseen merialuesuunnittelu-yhteistyöhön osallistuminen. Seuraavan suunnitelmaprosessin valmistelu.	Aktiivinen ja jatkuva verkostotyö. Hanketoimintaan osallistuminen. Ajantasaisuusarviointi Tilannekuvan täydennys ja päivitys
Kansainvälinen yhteistyö.	Osallistuminen liikenne-, ympäristö- sekä aluesuunnitteluun ja maan-käyttöön liittyvään kansainväliseen hanke- ja kehittämistoimintaan (esim. CPMR-yhteistyö, TEN-T yhteistyö, HELCOM, VASAB-yhteistyö, ENCORE-yhteistyö, Fennoskandian Green Belt -yhteistyö, Itämeriyhteistyö, ESPON, merialuesuunnittelu-yhteistyö).	Aktiivinen ja jatkuva verkostotyö.

Hallinto ja talous

Hallinnon ja talouden vastuualue vastaa koko liitolle yhteisten palvelujen koordinoinnista, organisaatio-ohjauksesta ja maakuntavaltuuston, maakuntahallituksen ja tarkastuslautakunnan kokoustyöskentelystä. Lisäksi vastuualue vastaa liiton viestinnästä ja vuorovaikutuksesta ja niiden jatkuvasta kehittämisestä.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
JHS 191 -suositusten mukaisen tiedonohjaussuunnitelman, asiakirjahallinnon sähköistämisen ja sähköisen arkistoinnin käyttöönotto.	Valmistellaan tiedonohjaussuunnitelma vastaamaan tiedonhallintalain ja uuden arkistolain vaatimuksia.	Paperiasiakirjojen määrän väheneminen vuoden aikana. Saadun palautteen määrä.

Tiedonohjaussuunnitelman saattaminen toimivaksi.	Testataan uusi tiedonohjaussuunnitelma ja muokataan se käyttäjäystävälliseksi.	
Viestintä parantaa liiton näkyvyyttä ja tunnettuutta.	Säännölliset uutiskirjeet sekä näkyvyys sosiaalisessa mediassa ja liiton nettisivujen ajankohtaisuus. Hyödynnetään liiton sosiaalisen median kaikkia kanavia: Facebook, Twitter sekä LinkedIn. Järjestettävät, laadukkaat tapahtumat, seminaarit ja työpajat.	Julkaistut uutiskirjeet min. 10 kpl vuodessa. Lisäksi teemakohtaiset uutiskirjeet n. 5 kpl vuodessa. Ajankohtaiset asiat nostettu liiton nettisivuille sekä sosiaalisen median käytössä olevissa kanavissa. Järjestettävien tapahtumien, seminaarien ja työpajojen laatu on hyvä. Verkostot huomioitu tapahtumaviestinnässä hyvin. Näkyvyys hoidettu tarkoituksenmukaisesti.
Viestintä lisää vaikuttavuutta Kymenlaakson edunmukaisten päätösten saavuttamiseksi sekä paremman EU- ja kansallisen rahoituksen hyödyntämiseksi.	Toteutetaan aktiivista päättäjaviestintää keskeisissä asioissa. Toteutetaan aktiivista rahoitushakuihin liittyvää viestintää ja vuorovaikutusta alueen toimijoiden ja muiden kumppanuuksien suuntaan. Monikanavainen rahoituskauden viestintä.	Toteutunut Kymenlaakson kannalta kaikissa keskeisissä asioissa. Toteutunut täysimääräisesti hakujen yhteydessä (EAKR, JTF, AKKE, ESR, maaseutu-ohjelma, Central Baltic).
Viestintä lisää liiton kansainvälistä näkyvyyttä ja vaikuttavuutta sekä tukee edunvalvonnan tavoitteita.	Aktiivinen vuorovaikutus ja viestintä hyödyntäen erityisesti Helsinki EU-Officen kanavia ja verkostoja Toimimalla aktiivisesti kv-verkostoissa (CPMR, ENCORE, saaristoyhteistyö). Englanninkielinen materiaali (videot, esitykset ppt. tai muut digitaaliset julkaisut, tukevat tavoitteiden eteenpäinviemistä.	Nettisivujen jatkuva kehittäminen kansainvälisissä asioissa. Säännöllinen vuorovaikutus ja tiedon hyödyntäminen Helsinki EU Officen kanssa. Muu tuotettu kv-materiaali toteutettu ja hyödynnetty.

Kesäyliopisto

Kymenlaakson liitto vastaa perussopimuksensa mukaisesti Kymenlaakson kesäyliopiston ylläpidosta. Kymenlaakson liitto on ainoa maakuntaliitto, jonka yhteydessä toimii kesäyliopisto. Kesäyliopisto on korkea-asteen koulutuspalveluja tuottava maakunnallinen koulutusorganisaatio. Kymenlaakson kesäyliopisto on Suomen Kesäyliopistot ry:n sekä Kymenlaakson korkeakoulu yhdistyksen jäsen.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Koulutuksemme vastaavat ajankohtaisiin työelämän tarpeisiin ja tuovat uusinta tietoa alueelle. Linjakas opetus.	Työelämäyhteistyö, vuoropuhelu asiakkaiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa.	Asiakaspalaute. Osaamisperusteisten koulutusten määrä.
Mahdollistamme jatkuvan oppimisen ja tarjoamme yksilöille ja organisaatioille nykyaikaisia oppimiskäytäntöjä, joissa hyödynnetään verkko- ja etäopetusta laadukasta oppimista palvelevalla tavalla.	Asiakaskokemuksen kehittäminen oppimismuotoilun ja palvelumuotoilun keinoin.	Asiakaspalaute.
Tarjoamme alueen asukkaiden menestystä ja hyvinvointia edistävää koulutusta elämänkaaren eri vaiheissa.	Hyvinvointiin ja harrastuksiin liittyvien koulutusten järjestäminen. Lasten ja nuorten tiede- ja taidekasvatus.	Koulutusten määrä, osallistujien määrä.
Monipuolisen avoimen yliopistokoulutuksen turvaaminen Kymenlaaksossa ja opiskelun tukeminen henkilökohtaisella neuvonnalla.	Järjestetään monipuolisesti opintoja ja kehitetään väyläopintoja yhdessä yliopistojen kanssa. Ammattitaitoiset neuvontaresurssit.	Oppiaineiden määrä, opiskelijoiden määrä, opintopisteet. Asiakaspalaute. Tarjolla olevat väyläopintomahdollisuudet.

Liiton omat hankkeet

Liitolla on vuonna 2024 yksi itse hallinnoitu JTF-hanke, jossa on palkattua ulkopuolista henkilöstöä ja toinen itse hallinnoitu JTF-hanke, jossa pääosa kustannuksista on ostopalveluja. Liitto hallinnoi lisäksi Pyhtään lentoaseman kehittämiseen myönnetyn valtionavun käyttöä ja maksatusta (HEA-hanke). Lisäksi on myös mahdollista, että toimintavuoden aikana aloitetaan uusia hankkeita, joita ei talous- ja toimintasuunnitelmaa laadittaessa ollut tiedossa.

Vauhtia oikeudenmukaiseen siirtymään Kymenlaaksossa - Boost up JTF

Hankkeen tavoitteena on erityisesti JTF-rahaston tunnettuuden nostaminen ja mahdollisuuksien esiin tuominen sekä EU:n alueiden JTF-tutustuminen ja yhteistyön lisääminen, jotta alueelliset toimijat pääsevät laajempien kv. kokonaisuuksien osaksi. Hankkeella edistetään myös muiden rahastojen yhteensovittamista (mm. CAP27 jne.), jotta rahoitus saadaan kohdennettua kulloinkin sopivimpiin tarpeisiin ja ohjelmiin.

Hankkeen suunniteltu toteutusaika on 1.9.2023-31.8.2025, ja kokonaisbudjetti 227 316 €, joka koostuu kokoaikaisen projektipäällikön ja osa-aikaisen hankeassistentin (50 %) työstä sekä flat rate-osuudesta, jolla katetaan mm. matkakustannuksia sekä yhteistyön lisäämiseksi järjestettävien tilaisuuksien tila- ja tarjoilukustannuksista. Hankkeelle haettava tukirahoitusosuus on 181 853 € (80 %) ja liiton omarahoitusosuus on 45 463 € (20 %).

Kestävän metsätalouden ja turvetuotantoalueiden jatkokäytön edellytykset Kymenlaaksossa –hanke JTF

Hankkeessa tehdään selvitys ostopalveluna, ja Kymenlaakson liiton rooli on työn ohjaus ja sidosryhmäyhteistyö. Hankkeen kokonaiskustannukset ovat 106 791 euroa, josta haettavan rahoituksen osuus on 85 432 euroa (80 %). Omarahoitusosuus on 21 359 (20 %) kokonaisbudjetista ja se koostuu ympäristösuunnittelijan työajasta ja omarahoituksesta. Työaika-kustannukset koko hankeajalta ovat 14 804 euroa. Tämän lisäksi omarahoitusta on 6 555 euroa, joka käytetään mm. hankkeen yhteydessä järjestettävien sidosryhmätilaisuuksien järjestämiseen.

Helsinki-East Aerodrome -hanke (HEA)

Maakuntahallitus myönsi keväällä 2022 Redstone Aero Oy:lle valtionavustusta 2,5 M€ Pyhtään lentokentän kehittämiseen. Hanke alkoi talvella 2022 ja se sai kesäkuussa 2023 jatkoajan 31.12.2024 saakka. Liitto toimii työ- ja elinkeinoministeriön pyynnöstä hankkeen maksatusviranomaisena.

4. Henkilöstösuunnitelma 2024–2026

Työn tekeminen vaatii yhä enenevässä määrin luovuutta, asiantuntijuutta, tuottavuutta ja alati uudistuvaa osaamista. Silloin myös motivaation säilymisen tärkeys kasvaa. Jatkuva uudistuminen työelämässä on haastavaa jokaiselle. Henkilöstön osaamista ja kehitystarpeita kartoitetaan jatkuvasti, mutta erityisesti esimiehen kanssa vuosittain pidettävissä onnistumiskeskusteluissa. Pyrkimys on sovittaa henkilöstön osaaminen, kiinnostuneisuus ja työtehtävät mahdollisimman hyvin yhteen. Kartoitusten perusteella henkilöstölle tarjotaan mahdollisuus koulutuksiin, jotka täydentävät ammatillista osaamista.

Kymenlaakson liiton henkilöstörakenne pysynee suunnitelmakaudella suhteellisen ennallaan. Eläköitymisistä johtuvia muutoksia tapahtuu ehkä kauden loppupuolella. Liitto täyttää avoimiksi tulevat vakanssit omien tarpeidensa mukaisesti siten, että tehtävänkuvat tarkastellaan jokaisessa tilanteessa erikseen ja muokataan vastaamaan sen hetkisiä ja tulevia tarpeita.

Organisaatiotasolla henkilöstön koulutuksella tavoitellaan laatua ja tuloksellisuutta. Yksilötasolla etusijalla on itsensä kehittäminen, työkyvyn säilyttäminen ja työuran mielekkäisyys. Organisaatiotasolla osaamisen kehittämistä ei voida mitata vain suoritettujen koulutusten määrällä, vaan saavutetuilla tuloksilla.

Uusien työntekijöiden töiden aloitusta tuetaan perehdyttämispaketilla sekä perehdyttämiskeskusteluilla. Muutostilanteen toimenpiteillä pyritään huolehtimaan osaamisen siirtymisestä ja jatkuvuuden turvaamisesta organisaatiossa muun muassa tiimi- ja työparityöskentelyä tukemalla.

Kymenlaakson liitto on siirtynyt koronaepidemian myötä monipaikkatyöhön. Etätö ja työn digitalisoituminen ja toisaalta työyhteisön yhtenäisyys ja tiimityöskentely haastavat organisaatiot löytämään itselleen oikean tavan tehdä töitä. Liitto on muotoillut etätöön ohjeet tukemaan henkilöstön monipaikkaista työskentelyä ja työssä onnistumista. Henkilöstön saatavuuden ja hyvinvoinnin turvaaminen, rakenteellisissa uudistuksissa onnistuminen ja digitalisaation hyödyntäminen vaativat jatkuvaa toimintatapojen kehittämistä ja uudistumiskykyä. Näissä haasteissa työyhteisöjen toimivuus ja johtaminen ovat ratkaisevassa roolissa.

Entistä tärkeämmäksi tulee myös johdon, esihenkilöiden ja henkilöstön yhteistyö kehittämisessä.

Kevan osarahoittama kaikkien maakuntaliittojen yhteinen kehittämishanke ”Maakunnat yhdessä oppien ja kehittyen” päättyi 30.11.2023. Hankkeessa hyviksi havaittuja toimenpiteitä, kuten erilaisia asiantuntijavaihtoja, jatketaan vuonna 2024.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Henkilöstön työhyvinvoinnin säilyminen hyvällä tasolla/paraneminen.	Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen. Työterveyshuollon toimintasuunnitelman uusiminen	Työhyvinvointikyselyn tulokset paremmat kuin v. 2023. Työterveyshuollon käynnit eivät lisäänty vuodesta 2023.
Monipaikkatyöskentelyn tukeminen.	Monipaikkatyöskentelyn ohjeistuksen ja toimintatapojen ylläpitäminen.	Koettu työtyytyväisyys.
Osaamisen siirtäminen ja kehittäminen sekä jatkuvuuden turvaaminen henkilöstössä.	Perehdytyksen kehittäminen sekä uusille työntekijöille, että uusiin työtehtäviin siirtyville. Osaamisen kehittäminen koulutuksin.	Henkilöstön kanssa käydyt tiimikeskustelut osaamisen kehittämisen pohjana. Koulutuksiin osallistumisia enemmän kuin v. 2023.

Kymenlaakson liitossa on vuonna 2024 vakinaisessa virka- tai työsuhteessa 24 henkilöä. Lisäksi vuoden aikana voi olla määräaikaista henkilöstöä esim. hankkeissa, sijaisuuksissa ja kesäyliopiston tehtävissä.

5. Taloussuunnitelma 2024–2026

5.1. Yleisperustelut

Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset vuonna 2024

Nykyiset Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 1.5.2022–30.4.2025. Sopimuskausi on kolme vuotta. Sopimusten piirissä ovat kuntien ja kuntayhtymien palkansaajat.

Vuoden 2024 palkankorotukset

Vuodelle 2024 on sovittu yleiskorotus (2,27 %) kesäkuulle 2024. Sen lisäksi kesäkuulle 2024 on paikallinen järjestelyeräkorotus (0,73 %) sekä kehittämisohjelmaerä (0,6 %).

Kymenlaakson liiton vuoden 2024 talousarviossa palkkakustannusten nousuun on varauduttu KVTES:n mukaisilla korotuksilla.

Työelämän kehittämisohjelma

KT ja pääsopijajärjestöt sopivat osana neuvotteluratkaisua vahvistavansa yhteistoiminnallista työelämän kehittämistä kunta-alalla ja tulevilla hyvinvointialueilla. Osapuolet sitoutuvat mm. perustamaan kunta-alan kehittämisjaoksen ja hyvinvointialan kehittämisjaoksen työelämän kehittämisen hankkeiden valmistelun ja toteutuksen tueksi. Tarkoituksena on tukea toimintatapojen uudistamista ja yhdessä kehittämistä kunta- ja hyvinvointialuetyöpaikoilla, sekä tehdä näkyväksi hyvää julkista työtä ja sen kehittämistä.

5.2. Talousarvioasetelma ja sitovuustaso

Kymenlaakson liiton talousarvio on laadittu kuntalain ja kirjanpitolain edellyttämällä tavalla. Talous- ja toimintasuunnitelmassa on esitetty kuntayhtymän toiminnalliset tavoitteet sekä niiden toteuttamiseksi eri vastuualueille osoitetut henkilöstö- ja talousresurssit.

Talousarvio jakautuu käyttötalousosaan, tuloslaskelmaosaan sekä investointi- ja rahoitusosaan. Käyttötalousosasta ilmenee koko Kymenlaakson liiton toiminnan kustannusrakenne pääluokittain. Kymenlaakson liiton talousarvioasetelmassa tavoitteiden ja talouden toteutumisesta vastaava toimielin on maakuntahallitus. Kesäyliopiston johtokunta seuraa kesäyliopiston toiminnan ja talouden kehitystä.

Käyttötalousosassa maakuntavaltuusto hyväksyy sitovasti toimintakatteen seuraaville tehtäväalueille/kustannuspaikoille:

- 1100 Luottamushenkilöhallinto
- 3100 Virasto
- 4100 Hankkeet
- 7000 Kesäyliopisto

Jokaista hanketta varten on oma projektitunnus. Lisäksi kesäyliopiston varsinaista toimintaa ja taloutta seurataan seuraavilla alatunnisteilla:

- 710 Kesäyliopiston johtokunta
- 720 Kesäyliopiston toimisto
- 730 Kesäyliopiston opetustoiminta

Tehtäväalueiden/kustannuspaikkojen käyttötaloussuunnitelmat on esitetty näiden talousarvioiden yksityiskohtaisten perustelujen lopussa.

Vähäinen käyttöomaisuuden osto, joka sisältää ict-laitteistoa ja muuta viraston tarvitsemaa teknistä kalustoa, hankitaan käyttötaloudella. Erillistä investointiosaa ei ole.

Rahoitusosasta ilmenee, että mahdolliset yllättävät investoinnit katetaan vuosikatteella, jonka johdosta investointien osalta lainanottotarvetta ei Kymenlaakson liitolla toistaiseksi ole.

5.3. Talousarvio 2024

Yhteenveto

Vuoden 2024 talousarvion loppusumma toimintatuottojen osalta on 2 842 100 euroa. Toimintatuotot ovat vuoden 2023 talousarvioon verrattuna -3,9 prosenttia pienemmät. Toimintakulut vuonna 2024 ovat -3 092 900 euroa ja 1,1 prosenttia suuremmat kuin vuoden 2023 talousarviossa. Jäsenkuntien maksuosuus on 2 177 000 euroa, joka on 67 000 euroa (-3,0 %) pienempi kuin vuoden 2023 maksuosuus. Kymenlaakson liiton vuoden 2022 tilikauden tulos oli 4 413 euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot

Toimintatuotot koostuvat pääosin jäsenkuntien maksuosuuksista (myyntituotot 2 183 200 euroa) sekä kesäyliopiston osallistumis- ja kurssimaksuista (maksutuotot 292 000 euroa). Lisäksi toimintatuottoihin kirjataan kesäyliopiston opetustoimintaan saamat valtionavustukset sekä liiton oman hanketoiminnan tuet ja avustukset (tuet ja avustukset 366 900 euroa). Toimintatuotoista myyntituotot ovat 77 %, maksutuotot 10 % sekä tuet ja avustukset 13 %.

Toimintakulut

Toimintakuluista suurin ryhmä on henkilöstökulut -2 025 400 euroa ja muodostavat 66 % kokonaiskuluista. Toiseksi suurin ryhmä on palveluiden ostot -779 700 euroa ja 25 % kokonaiskuluista. Aineet, tarvikkeet ja tavarat -ryhmä on -36 600 euroa ja 1 %. Avustukset -9 000 € ja 0 %. Muut toimintakulut, jotka sisältää lähinnä liiton vuokratulot toimitiloista sekä laitteista on -242 200 euroa ja 8 % kokonaiskuluista.

Toimintakuluista 73 % kohdistuu viraston toimintaan, 18 % kesäyliopiston toimintaan, 6 % liiton omiin hankkeisiin ja 3 % luottamushenkilöhallintoon.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottoihin on arvioitu korkotuottoja 35 000 euroa liiton rahastosijoituksista Oma Säästöpankissa. Muita rahoitustuottoja ja -kuluja syntyy satunnaisesti eikä niillä ole olennaista merkitystä liiton talousarviossa.

Yksityiskohtaiset perustelut kustannuspaikoittain

Luottamushenkilöhallinto

Luottamushenkilöhallinnon budjetissa on määrärahat maakuntavaltuuston, maakuntahallituksen sekä tarkastuslautakunnan toimintaan. Suurin kuluerä on kokouspalkkiot ja seuraavaksi suurin kokouksiin liittyvät matkakulut. Lakisääteisen tilintarkastuksen kulut kirjataan tälle kustannuspaikalle. Luottamushenkilöiden kouluttamiseen on varattu määrärahaa.

Luottamushenkilöhallinto sisältää lisäksi maakunnan yhteistyöryhmän toiminnan ja siihen saatavan EU:n teknisen tuen. Luottamushenkilöhallinnolle jyvitetään tulona myös osa jäsenkuntien maksuosuuksista.

		TP2022	TA2023	TA2024	Muutos-% TA2023- TA2024
Maakuntahallitus					
Luottamushenkilöhallinto	Toimintatuotot	79 000	83 200	69 300	-16,7
	Toimintakulut	-56 631	-83 900	-69 300	-17,4
	Toimintakate	22 369	-700	0	
EAKR / Tekninen tuki	Toimintatuotot	32 040	15 000	15 000	
	Toimintakulut	-32 040	-14 300	-15 000	
	Toimintakate	0	700	0	

Virasto

Kymenlaakson liiton operatiivinen toiminta koostuu aluekehityksen, aluesuunnittelun sekä hallinnon ja talouden vastuualueista, joiden tuotot ja kulut kirjataan tälle kustannuspaikalle. Tuotot koostuvat pääasiassa jäsenkuntien maksuosuuksista sekä pieneltä osin lounasedun omavastuuosuuksista ja Kelan työterveyshuollon korvauksista.

Merkittävin kululaji on henkilöstökulut, jotka ovat 68,9 % tehtäväalueen kuluista. Viraston kustannuspaikalle on varattu palkkamäärärahat 20 vakinaiselle henkilölle. Lisäksi määräaikaista henkilöstöä voi olla sijaisuuksissa ja/tai harjoittelussa.

Palveluiden ostoihin käytetään 21,0 % tehtäväalueen kuluista. Palveluiden ostoissa suurimmat kululajit ovat asiantuntijapalveluiden ostot sekä ict-palvelut. Asiantuntijapalvelut sisältää liiton ulkoistetun taloushallinnon palveluiden ostot sekä erilaiset ulkopuolisten konsulttien tms. palvelut. Ict-palvelut sisältää liiton tietoverkon ja ict-ohjelmiston ylläpidosta ja käyttökustannuksista aiheutuvat kulut sekä tieto- ja puhelinliikenteen kulut. Jälkimmäisiin on jouduttu panostamaan etätöiden vakiinnuttua keskeiseksi työtavaksi. Matka- ja majoitus-kulujen osalta määräraha on palattu vuoden 2021 tasoon, koska etäkokouskäytännöistä huolimatta työ- ja virkamatkat ovat lisääntyneet.

Palveluiden ostot sisältää myös liiton henkilöstön työterveyshuollon palveluiden hankinnat ja henkilöstön koulutuskulut sekä viraston päivittäisen toiminnan kulut (mm. posti-, pankki- ja siivouskulut). Palveluiden ostoissa on lisäksi määrärahat Kuntaliiton palvelumaksuun sekä maksuosuudet Helsinki EU Officen toimintaan sekä Pohjoismaiseen saaristoyhteistyöhön. Aineet, tarvikkeet ja tavarat -kululaji (1,3 % kuluista) sisältää viraston sähkökulut, pienkalustohankinnat sekä muun normaalin päivittäistoiminnan kulut kuten toimistotarvikehankinnat ja alan kirjallisuuden hankinnat.

Avustuksissa on varattu pieni määräraha vuotuisiin yhteistyökumppanuuksiin kuten Urheilugaala ja Vuoden Kylät -palkinto.

Muissa toimintakuluissa (8,4 % kuluista) on liiton Kouvolan ja Kotkan toimipaikkojen vuokratkulut sekä liiton ict-laitteiden vuokra- ja leasingkulut. Muihin toimintakuluihin sisältyy myös liiton jäsenmaksut eri yhteisöille ja yhdistyksille kuten CPMR (Conference of Peripheral Maritime Regions), Suomen Kotiseutuliitto, Kymenlaakson korkeakoulu yhdistys sekä Kymenlaakson kauppakamari.

		TP2022	TA2023	TA2024	Muutos-% TA2023- TA2024
Virasto	Toimintatuotot	1 973 541	2 011 600	1 998 600	-0,6
	Toimintakulut	-1 868 982	-2 070 600	-2 250 000	8,7
	Toimintakate	104 559	-59 000	-251 400	

Kesäyliopisto

Kesäyliopisto toimii samoissa tiloissa Kouvolassa ja Kotkassa kuin muu liitto. Kustannuspaikka sisältää myös kesäyliopiston johtokunnan työskentelystä aiheutuvat kulut. Tuotot koostuvat osallistumis- ja kurssimaksuista kesäyliopiston järjestämään opetukseen sekä siihen saatavasta valtionavusta. Lisäksi kesäyliopiston kustannuspaikalle jyvitetään osa jäsenkuntien maksuosuuksista.

Merkittävin kululaji on henkilöstökulut, jotka ovat 51,3 % tehtäväalueen kuluista. Kesäyliopiston kustannuspaikalle on varattu palkkamäärärahat neljälle vakinaiselle henkilölle. Lisäksi kesäyliopisto palkkaa määräaikaisia ja tilapäisiä opettajia, luennoitsijoita ja vastaavia opetus- ja kurssitarjonnan mukaan.

Kesäyliopisto käyttää budjetistaan merkittävän osan myös opetuspalveluiden ostamiseen ulkopuolisilta tahoilta, joita on vuositasolla lukuisia eri yrityksiä ja toiminimiä.

Kesäyliopiston toimiston ja opetustoiminnan perustoimintojen kulut kirjataan vastaaville kulutileille. Liiton yhteisistä kuluista kuten tilavuokrat, sähkö ja ict-tietoverkko jyvitetään kesäyliopistolle heidän suhteellista osuuttaan vastaava kuluosa.

Kesäyliopistolla on oma kuusihenkinen johtokunta, jonka kokouspalkkiot ja toimintakulut kirjataan tälle kustannuspaikalle eikä luottamushenkilöhallintoon.

		TP2022	TA2023	TA2024	Muutos-% TA2023- TA2024
Kesäyliopisto	Toimintatuotot	800 075	708 600	543 600	-23,3
	Toimintakulut	-799 781	-710 100	-543 600	-23,4
	Toimintakate	294	-1 500	0	

Liiton omat hankkeet

Projektit eivät ole Kymenlaakson liiton jäsenkuntien maksuosuuskatteista toimintaa muuten kuin omarahoitisuusosuden osalta. Kulut katetaan projektien tuotoilla. Projektitoiminta saattaa aiheuttaa kuitenkin liiton maksuvalmiuden heikkenemistä, koska projektien tuotot kertyvät viiveellä. Projektitoiminnassa voi syntyä kuluja, joita ei voida hyväksyä projektin menoksi ja hankkeiden suunnittelu kuuluu yleensä hakijan vastuulle.

Tuotot koostuvat ulkopuolisista tuista ja avustuksista hankkeen rahoitussuunnitelman mukaisesti. Tukia ja avustuksia saadaan mm. EU:lta, valtiolta sekä alueellisilta kumppaneilta (mm. jäsenkunnat).

Kymenlaakson liitolla on tiedossa kaksi varsinaista uutta omaa hanketta vuonna 2024. Toimintavuoden aikana voi kuitenkin alkaa myös uusia hankkeita. Liitto toteuttaa ”Vauhtia oikeudenmukaiseen siirtymään Kymenlaaksossa - Boost up JTF-hanketta” sekä ”Kestävän metsätalouden ja turvetuotantoalueiden jatkokäytön edellytykset Kymenlaaksossa JTF-hanketta”. Ensimmäistä toteutetaan hankehenkilöstön voimin, jälkimmäisen budjetti on lähinnä ostopalveluita.

Liitto toimii maksatusviranomaisena Helsinki-East Aerodrome -hankkeessa, jossa Pyhtään lentokentän kehittämiseen on myönnetty 2,5 M€:n suuruinen valtionapu. Liitto saa

korvauksena hankehallinnoinnista 3,5 %:n palkkion eli 87 500 €. Tästä summasta on osa käytetty jo vuosina 2022–2023.

		TP2022	TA2023	TA2024	Muutos-% TA2023- TA2024
Hankkeet	Toimintatuotot	151 706	140 200	215 600	53,8
	Toimintakulut	-184 174	-181 850	-215 000	18,2
	Toimintakate	-32 468	-41 650	600	

Jäsenmaksusuudet 2024

Kymenlaakson liiton perussopimuksen 31 §:n mukaan se määrä, joka talousarvion mukaan muiden tulojen lisäksi tarvitaan menojen suorittamiseen, kootaan varainhoitovuoden maksusuuksina. Jäsenkuntien maksusuudet määräytyvät jäsenkunnissa viimeksi toimitetussa kunnallisverotuksessa maksettavaa kunnallisveroa vastaavan verotettavan tulon ja kunnalle maksettavan yhteisöveron suhteessa.

Jäsenmaksusuuksien loppusumma vuonna 2024 on 2 177 000 euroa ja se pienenee 67 000 euroa vuoteen 2023 verrattuna.

Kunta	Maksettavaa	Yhteisö- veromäärät	Yhteensä	%	Jäsenmaksu-	Jäsenmaksu-	Muutos	Muutos
	kunnallisveroa vast. verotettavat tulot				v. 2024	osuus	2024/2023	2024/2023
	v. 2022	v. 2022			Euro	Euro	Euro	%
HAMINA	362 881 724	19 924 460	382 806 184	12,52 %	272 605	279 746	-7 141	-2,55 %
KOTKA	970 318 300	17 676 115	987 994 415	32,32 %	703 573	720 694	-17 121	-2,38 %
KOUVOLA	1 483 721 271	32 224 630	1 515 945 901	49,59 %	1 079 540	1 119 103	-39 563	-3,54 %
MIEHIKKÄLÄ	24 273 456	879 204	25 152 660	0,82 %	17 912	18 574	-662	-3,57 %
PYHTÄÄ	98 552 048	1 129 895	99 681 943	3,26 %	70 986	72 304	-1 318	-1,82 %
VIROLAHTI	44 362 005	1 113 852	45 475 857	1,49 %	32 384	33 579	-1 195	-3,56 %
Yhteensä	2 984 108 803	72 948 156	3 057 056 959	100,00 %	2 177 000	2 244 000	-67 000	-2,99 %

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma osoittaa kuinka tulorahoitus riittää toimintakuluihin ja rahoituskuluihin. Tuloslaskelmasta saadaan seuraavat tunnusluvut: toimintakate, vuosikate, tilikauden tulos ja tilikauden yli-/alijäämä.

Vuoden 2024 talousarvio on alijäämäinen -215 800 euroa.

	TP2022	TA2023	TA2024
Toimintatuotot	3 036 363	2 958 600	2 842 100
Myyntituotot	2 216 495	2 248 000	2 183 200
Maksutuotot	432 413	360 000	292 000
Tuet ja avustukset	386 407	350 600	366 900
Muut toimintatuotot	1 048	0	0
Toimintakulut	-2 941 608	-3 060 750	-3 092 900
Henkilöstömenot	-1 891 403	-1 931 900	-2 025 400
Palvelujen ostot	-737 699	-827 750	-779 700
Aineet, tarv. ja tavarat	-46 264	-41 900	-36 600
Avustukset	-8 187	-6 000	-9 000
Muut toimintamenot	-258 055	-253 200	-242 200
Toimintakate	94 755	-102 150	-250 800
Rahoitustuotot ja -kulut, r	-90 342	35 000	35 000
Vuosikate	4 413	-67 150	-215 800
Poistot ja arvonalentumis	0	0	0
Tilikauden tulos	4 413	-67 150	-215 800
Tilikauden ali-/ylijäämä	4 413	-67 150	-215 800

Investointiosa ja rahoitusosa

Kymenlaakson liitolla ei ole investointeja vuonna 2024. Rahoitusosassa on vuosikatteella ilmaistu toiminnan rahavirta.

	TP2022	TA2023	TA2024
Investointiosa			
Investointeja ei esitetä taloussuunnitelmavuosille.			
Rahoitusosa			
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	4 413	-67 150	-215 800
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 413	-67 150	-215 800
Lainakanta 31.12.	0	0	0

5.4. Taloussuunnitelma 2024–2026

Vuoden 2022 tilinpäätös oli 4 413 euroa ylijäämäinen. Kun tähän lasketaan mukaan edellisten vuosien yli-/alijäämät, on liiton taseessa ylijäämää 891 270 euroa. Vuoden 2023 talousarvio hyväksyttiin alijäämäisenä -67 150 euron verran.

Taloussuunnitelma 2024–2026 on laadittu siten, että vuosien 2024–2026 talousarviot ovat myös alijäämäisiä ja ne katetaan aiempien vuosien ylijäämillä, mutta alijäämä pienenee vuosi vuodelta suunnitelmakaudella.

Taloussuunnitelmassa on kaavailtu kuntien jäsenmaksuosuuksiin pientä nostoa vuosille 2025–2026.

Negatiivista toimintakatetta parantaa hieman liiton sijoitustoiminnan tuotot, joita odotettiin saatavan jo vuodesta 2022 lähtien. Maailmanlaajuinen rahoitusmarkkinoiden arvonnasku johti kuitenkin vuonna 2022 liiton rahastosijoituksen arvon lähes 90 000 euron alaskirjaukseen. Vuonna 2023 markkinat kääntyivät pieneen nousuun ja nousukehityksen arvioidaan jatkuvan edelleen vuonna 2024. Tuotot on arvioitu tähän taloussuunnitelmaan varovaisuusperiaatteella, koska sijoitukset on tehty vasta kesällä 2021 eikä todellista tuottokehitystä pystytä vielä arvioimaan kunnolla.

Kymenlaakson liitolla on merkittävä tehtävä maakunnan kehittäjänä. Siksi on tärkeää, että liiton taloudelliset toimintaedellytykset turvataan myös jatkossa. Tasapainoinen talous on yksi merkittävä turvatekijä. Jotta liiton talous on jatkossa tasapainoinen ja kuntien maksuosuus kohtuullinen, liitto jatkaa toiminnan terävöittämistyötä ja talouden läpinäkyvyyden kehittämistä suunnitelmakaudelle asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

Taloussuunnitelma 2024–2026

	TP2022	TA2023	TA2024	Muutos%		
				TA 2023- TA2024	TS2025	TS2026
Toimintatuotot	3 036 363	2 958 600	2 842 100	-3,9	2 891 200	2 958 700
Myyntituotot	2 216 495	2 248 000	2 183 200	-2,9	2 249 200	2 316 700
Maksutuotot	432 413	360 000	292 000	-18,9	292 000	292 000
Tuet ja avustukset	386 407	350 600	366 900	4,6	350 000	350 000
Muut toimintatuotot	1 048	0	0	0,0	0	0
Toimintakulut	-2 941 608	-3 060 750	-3 092 900	1,1	-3 084 500	-3 087 500
Henkilöstömenot	-1 891 403	-1 931 900	-2 025 400	4,8	-2 024 000	-2 024 000
Palvelujen ostot	-737 699	-827 750	-779 700	-5,8	-770 000	-770 000
Aineet, tarv. ja tavarat	-46 264	-41 900	-36 600	-12,6	-37 000	-38 000
Avustukset	-8 187	-6 000	-9 000	50,0	-9 500	-9 500
Muut toimintamenot	-258 055	-253 200	-242 200	-4,3	-244 000	-246 000
Toimintakate	94 755	-102 150	-250 800		-193 300	-128 800
Rahoitustuotot ja -kulut, t	-90 342	35 000	35 000		35 000	35 000
Vuosikate	4 413	-67 150	-215 800		-158 300	-93 800
Poistot ja arvonalentumis	0	0	0			
Tilikauden tulos	4 413	-67 150	-215 800		-158 300	-93 800
Tilikauden ali-/ylijäämä	4 413	-67 150	-215 800		-158 300	-93 800

KYMEN
LAAKSON
LIITTO

