

Talousarvioesitys 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta 03.09.2025 § 64

Valmistelija

Työllisyysjohtaja Perttu Kellomäki ja hallintoasiantuntija Mikko Nikkilä

Kokkolan kaupunginhallitus on 20.05.2024 § 242 päättänyt talousarvioraameista vuodelle 2026 ja talousarviosuunnitelmasta vuosille 2027-2028. Talousarvion laadintaohjeet on hyväksytty samalla.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Henkilöstömenot budjetoidaan niin, että kuukausipalkkana käytetään maaliskuun palkkoja, joihin tehdään 4,0 %:n korotus. Lomaraha kokonaisuudessaan on 6,0 % vuosipalkasta. Lähtökohtaisesti sosiaalikulut ovat 2,8 % ja palkkaperusteiset eläkemaksut 16,7 %.

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunnan kustannukset jaetaan kunnittain sopimuksen työllisyyspalvelujen järjestämisestä Keski-Pohjanmaalla mukaisesti.

Vuoden 2025 talousarvioon verrattuna vuoden 2026 talousarvio on pääosin paremmin valmistelu, koska vuotta 2025 koskien ei monestakaan toimintaan kuluva rahamäärästä ollut kuin suuntaa-antavia tai laskennallisia summia tiedossa. Vuoden 2025 aikana on selvinnyt mm. henkilöstön todelliset kustannukset, postituskustannukset sekä toiminnan kannalta muut välttämättömät menoerät. Yhtään kokonaista toimintavuotta ei ole vielä työllisyyspalveluilla takana, joten vuoden 2026 talousarviossa on kustannuksia verrattu vuoden 2025 toteumaan ja arvioitu sen perusteella täyden toimintavuoden kustannuksia.

Suunnitteilla olevien työllistymistä edistävien hankkeiden valmistelun tilanne esitellään kokouksen yhteydessä.

LIITE A Talousarvioesitys 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Henkilöstösuunnitelma 2026-2027

Lautakunnat hyväksyvät toimialojen henkilöstösuunnitelmat talousarviokäsittelyn yhteydessä. Kaupunkitasoisen henkilöstösuunnitelman hyväksyy lopullisesti kaupunginhallitus.

Henkilöstösuunnittelu on osa kaupungin strategista johtamista ja sen tavoitteena on varmistaa kaupungin palvelutuotannon edellyttämät riittävät henkilöstöresurssit.

Kaupungin palvelutehtävien tuottamiseen tarvittavan henkilömitoituksen ja -rakenteen tulee olla tasapainossa kaupungin taloudellisten resurssien kanssa.

Henkilöstösuunnitelma oheisaineistona.

Työllisyysjohtaja

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta päättää

- 1 hyväksyä Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunnan talousarvioehdotuksen vuodelle 2026 ja taloussuunnitelmaehdotuksen vuosille 2027-2028 kaupunginhallitukselle lähetettäväksi
- 2 hyväksyä työllisyyslautakunnan henkilöstösuunnitelman 2027-2028 kaupunginhallitukselle lähetettäväksi.

Päätös

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta hyväksyi päätösesityksen.

Pirjo Korkeasaari poistui ennen pykälän käsittelyä kokouksesta klo 18.25.

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta 07.10.2025 § 72
56/02.02.00/2025

Valmistelija

Työllisyysjohtaja Perttu Kellomäki ja hallintoasiantuntija Mikko Nikkilä

Työllisyyslautakunnan esitystä talousarvioksi 2026 ja henkilöstösuunnitelmaksi 2026-2028 on käsitelty Kokkolan kaupungin viranhaltijoista koostuneessa työryhmässä, joka valmistelee kaupunginjohtajan esityksen annettavaksi kaupunginhallitukselle. Työllisyyslautakunnan esitys talousarvioksi 2026 ylitti toimialoille annetun talousarvioraamin ja ottaen huomioon kuntien kiristynvä taloustilanne, siihen oli tarpeen tehdä muutoksia, ettei kaupungin talousarvioesitys olisi alijäämäinen vuoden 2026 osalta. Työryhmän tapaamisessa olivat läsnä kaupunginjohtaja, talousjohtaja, hallintojohtaja, kehitysjohtaja sekä työllisyyspalveluista työllisyysjohtaja ja hallintoasiantuntija.

Työryhmä tulee esittämään kaupunginjohtajan esityksessä talousarvioksi työllisyyslautakunnan toimintakuluiksi 3 510 838,00 €, mikä on 290 969,00 € pienempi kuin toimialan esitys.

Palvelumenojen ja kuntien omien palvelujen toimintakulut ovat työryhmän esityksen mukaan 3 469 050,04 €, mikä on 68 565,99 € pienempi kuin toimialan esitys.

Henkilöstösuunnitelmassa vuodelle 2026 esitetään työllisyyspalvelujen henkilöstöksi 60 virkasuhteista ja 1 työsuhteinen ja kotoutumispalveluihin Kokkolaan 2 virkasuhteista ja 3 työsuhteista työntekijää. Lisäksi Kokkolan kaupungille työllistetään työllistämismäärärahojen puitteissa määräaikaisiin työsuhteisiin henkilöitä.

Päivitetyt talousarvioesitys 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028
oheisaineistona.

Työllisyysjohtaja	Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta merkitsee tiedoksi talousarvioesitykseen 2026 ja taloussuunnitelmaan 2027-2028 tehdyt muutokset.
Päätös	Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta hyväksyi päätösesityksen.