
Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta

Aika 03.09.2025 klo 17:00 -

Paikka Kokoushuone Lohtaja, Kokkolan kaupungintalo tai Teams

Käsiteltävät asiat

Asia	Otsikko	Sivu
55	Laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
56	Pöytäkirjan tarkastajat	4
57	Työjärjestyksen hyväksyminen	5
58	Tiedotettavat asiat	6
59	Johtavien viranhaltijoiden päätökset / tiedoksianto	7
60	Epäasiallisen käytöksen käsitteleminen luottamuselimissä -opas	8
61	Keski-Pohjanmaan työllisyysalueen asiantuntijajäsenen nimeäminen maakunnan yhteistyöryhmään toimikaudelle 2025-2029	10
62	Työllisyyskatsaus tammikuu-heinäkuu 2025	12
63	Talousarvioraamit 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028	14
64	Talousarvioesitys 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028	19

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä
Läsnä	Pietilä Oliver	puheenjohtaja
	Virtanen Mika	1. varapuheenjohtaja
	Ali-Haapala Virpi	jäsen
	Hotakainen Veli-Matti	jäsen
	Huuki Ari	jäsen
	Korkeasaari Pirjo	jäsen
	Koski-Vähälä Jorma	jäsen
	Louhula Matti	jäsen
	Lukkarinen Margita	jäsen
	Suonperä Sirpa	jäsen
	Tuomela Helinä	jäsen
	Vähämäki Sari-Kaarina	jäsen
	Timonen Marlén	kaupunginhallituksen edustaja
	Kellomäki Perttu	esittelijä
	Nikkilä Mikko	sihteeri
	Mattila Stina	kaupunginjohtaja

Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

03.09.2025

55

Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta

Työllisyysjohtaja

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta päättää todeta kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

03.09.2025

56

Pöytäkirjan tarkastajat

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta

Työllisyysjohtaja

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta päättää valita pöytäkirjan tarkastajiksi Veli-Matti Hotakaisen ja Matti Louhulan, varalle Sirpa Suonperän.

Päätös

Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

03.09.2025

57

Työjärjestyksen hyväksyminen

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta

Työllisyysjohtaja Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta päättää hyväksyä
esityslistan kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös

Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

03.09.2025

58

Tiedotettavat asiat

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta

Kokouksen alussa:

Työllisyysjohtaja Perttu Kellomäki
Työministerin tapaaminen

Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

03.09.2025

59

Johtavien viranhaltijoiden päätökset / tiedoksianto

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta 03.09.2025
2/00.01.02.02/2025

Johtavien viranhaltijoiden päätökset ajalla 9.5.-29.8.2025

Työllisyysjohtaja
Palvelupäällikkö, Työnvälitys- ja yrityspalvelut
Palvelupäällikkö, Osaamis- ja kotoutumispalvelut
Palvelupäällikkö, Monialaiset palvelut

Työllisyysjohtaja

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta päättää hyväksyä johtaville viranhaltijoille delegoidun päätösvallan puitteissa tehtyjen päätösten tiedoksiannon.

Päätös

Oheisaineisto

Johtavien viranhaltijoiden päätösluettelo / työllisyyslautakunta

Kaupunginhallitus
Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

§ 318

11.08.2025
03.09.2025

60

Epäasiallisen käytöksen käsitleminen luottamuselimissä -opas

Kaupunginhallitus 11.08.2025 § 318

Valmistelija

Henkilöstöjohtaja Anette Törmänen-Lindqvist

Työturvallisuuskeskuksen kuntien ja hyvinvointialueiden toimialaryhmä on päivittänyt Epäasiallisen käytöksen käsitleminen luottamuselimissä -oppaan. Opas on julkaistu kesäkuussa 2025. Aikaisemmin ilmestyneen oppaan on kaupunginhallitus päätöksellään 20.6.2022 § 318 hyväksynyt.

Epäasiallisen käytöksen käsitleminen luottamuselimissä -opas auttaa tunnistamaan epäasiallista kohtelua ja selkeyttää epäasialliseen kohteluun puuttumisen periaatteita luottamushenkilötoiminnassa.

Päivitetyssä oppaassa on selkeämmin eroteltu haastavat tilanteet luottamushenkilöiden välillä ja toisaalta taas tilanteet, joissa luottamushenkilö käyttäytyy epäasiallisesti työntekijää/viranhaltijaa kohtaan.

Oheisaineistona Epäasiallisen käytöksen käsitleminen luottamuselimissä -opas.

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää

1. hyväksyä omalta osaltaan päivitetyn oppaan Epäasiallisen käytöksen käsitleminen luottamuselimissä.
2. edellyttää, että opas käsitellään kaupunkiorganisaation kaikissa toimielimissä.
3. lähettää Epäasiallisen käytöksen käsitleminen luottamuselimissä -oppaan kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösesityksen.

Kaupunginhallitus
Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

§ 318

11.08.2025
03.09.2025

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta 03.09.2025
481/01.00.03/2025

Työllisyysjohtaja

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta päättää hyväksyä
Epäasiallisen käytöksen käsitteleminen luottamuselimissä – oppaan
noudatettavaksi lautakunnan toiminnassa.

Päätös

Oheisaineisto

Oheismateriaali / Epäasiallisen käytöksen käsitteleminen
luottamuselimissä -opas

Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

03.09.2025

61

Keski-Pohjanmaan työllisyysalueen asiantuntijajäsenen nimeäminen maakunnan yhteistyöryhmään toimikaudelle 2025-2029

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta 03.09.2025
49/00.04.01/2025

Valmistelija

Työllisyysjohtaja Perttu Kellomäki

Keski-Pohjanmaan liiton alaisuudessa toimiva maakunnan yhteistyöryhmä (MYR) on aluekehityksen keskeinen toimielin, joka vastaa maakunnan kehittämisen strategisesta ohjauksesta ja yhteistyön edistämisestä eri sidosryhmien välillä. Yhteistyöryhmän tehtävänä on seurata ja ohjata Keski-Pohjanmaan kehittämisohjelmien, kuten EU:n rakennerahasto-ohjelmien ja muiden alueellisten kehittämishankkeiden toteutusta.

Maakunnan yhteistyöryhmän jäsenistö koostuu alueen keskeisistä toimijoista, kuten kuntien, elinkeinoelämän, työmarkkinaosapuolten, koulutus- ja tutkimuslaitosten sekä järjestöjen edustajista. Näin varmistetaan eri näkökulmien huomioiminen ja maakunnan kehittämistyön laaja-alainen koordinointi.

Keskeisiä tehtäviä ovat:

- Maakuntaohjelman ja sen toimeenpanosuunnitelman valmisteluun osallistuminen ja seuranta
- EU:n ja kansallisten kehittämisrahoitusten suuntaaminen ja yhteensovittaminen
- Aluekehittämiseen liittyvän yhteistyön ja vuorovaikutuksen edistäminen eri toimijoiden kesken
- Kehittämishankkeiden linjaaminen maakunnan strategisten tavoitteiden mukaisesti

Maakunnan yhteistyöryhmän työskentely tukee Keski-Pohjanmaan kestäväää kasvua, elinvoimaisuutta ja kilpailukykyä, vahvistaen samalla alueen asukkaiden hyvinvointia ja elinkeinoelämän kehitystä.

Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

03.09.2025

Keski-Pohjanmaan liitto on lähettänyt Keski-Pohjanmaan työllisyysalueelle 1.7.2025 päivätyn pyynnön maakunnan yhteistyöryhmän jäsenten nimeämiseksi toimikaudelle 2025–2029.

Keski-Pohjanmaan liitto pyytää Keski-Pohjanmaan työllisyysaluetta tekemään esityksen Keski-Pohjanmaan maakunnan yhteistyöryhmään nimettäväksi pysyväksi asiantuntijajäseneksi (1) ja hänen varahenkilöstä (1) yhteistyöryhmän toimikaudeksi 2025–2029.

Yhteistyöryhmän asettaa maakuntahallitus ja jäsenet asetetaan kunnanvaltuuston toimikaudeksi. Esityksessä pyydetään ottamaan huomioon naisten ja miesten välisestä tasa-arvosta annetun lain (609/1986) 4 a §:n kiintiösäännöksen vaatimukset, jonka mukaan työryhmissä tulee olla sekä naisia että miehiä kumpiakin vähintään 40 prosenttia.

Oheisaineistona nimeämispyyntö maakunnan yhteistyöryhmään

Työllisyysjohtaja

Työllisyyslautakunta päättää esittää Keski-Pohjanmaan liiton maakunnan yhteistyöryhmän (MYR) asiantuntijajäseneksi työllisyysjohtaja Perttu Kellomäkeä ja hänen varahenkilökseen palvelupäällikkö Elina Pihlajaa. Mikäli kiintiösäännökset työryhmän kokoonpanosta edellyttävät Keski-Pohjanmaan työllisyysalueen asiantuntijajäsenen olevan nainen, Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta esittää yhteistyöryhmän varsinaiseksi asiantuntijajäseneksi palvelupäällikkö Elina Pihlajaa ja hänen varajäsenekseen työllisyysjohtaja Perttu Kellomäkeä.

Päätös

Oheisaineisto

Pyyntö maakunnan yhteistyöryhmän jäsenten nimeämiseksi toimikaudelle 2025–2029

Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

03.09.2025

62

Työllisyyskatsaus tammikuu-heinäkuu 2025

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta 03.09.2025
36/14.00.00/2025

Valmistelija

Työllisyysjohtaja Perttu Kellomäki ja hallintoasiantuntija Mikko Nikkilä

Keski-Pohjanmaalla on työttömien työnhakijoiden määrä on noussut heinäkuussa (+ 5,5 %) edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta. Kokkolassa työttömien työnhakijoiden määrä on noussut heinäkuusta 2024 heinäkuuhun 2025 (+ 5,7 %). Kokoaikaisesti lomautettujen määrä on vähentynyt Keski-Pohjanmaalla vuoden takaisesta (- 4,3 %) ja Kokkolassa (- 7,1 %). Nuorten alle 25-vuotiaiden työttömien määrä on kasvanut Keski-Pohjanmaalla vuodessa (+ 6,6 %) ja Kokkolassa (+ 9,8 %).

Keski-Pohjanmaalla oli heinäkuun lopussa 2025 yhteensä 3117 työtöntä työnhakijaa, mikä on 165 henkilöä enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Heinäkuun lopussa lomautettuja oli 268 henkilöä (280 hlö heinäkuussa 2024). Alle 25-vuotiaita oli työttömänä heinäkuussa Keski-Pohjanmaalla 470 henkilöä (441 hlö 7/2024). Pitkäaikaistyöttömien määrä on noussut Keski-Pohjanmaalla edellisvuoteen verrattuna ja oli heinäkuussa 973 henkilöä (863 hlö 7/2024).

Avoimia työpaikkoja oli Keski-Pohjanmaalla heinäkuussa 2025 173 kpl (333 kpl 7/2024). Julkisissa työvoimapalveluissa oli heinäkuussa 777 henkilöä (1091 hlö 7/2024). Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta heinäkuussa oli Keski-Pohjanmaalla 10,2 %. Koko maassa vastaava luku oli 12,5 %.

LIITE A Työllisyyskatsaus tammikuu-heinäkuu 2025

Työllisyysjohtaja

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta päättää merkitä tiedoksi työllisyyskatsauksen tammikuu-heinäkuu 2025.

Päätös

Liitteet

- 1 Liite A / Keski-Pohjanmaan työllisyyskatsaus tammikuu-heinäkuu 2025

Kaupunginhallitus
Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

§ 261

02.06.2025
03.09.2025

63

Talousarvioraamit 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Kaupunginhallitus 02.06.2025 § 261

Valmistelija

Talousjohtaja Mikko Tornikoski, talouspäälikkö Kim Salo,
talouspäälikkö Marika Plusisaari, kirjanpitopäälikkö Anne Witting ja
taloussuunnittelija Minna Ojatalo

Yleistä

Talousarvion vuosittainen valmistelu käynnistyy talousarvioraamien laadinnasta, jotka käsitellään keväisin kaupunginhallituksessa yhdessä talousarvionlaadintaohjeiden kanssa. Tarkoituksena on asettaa taloussuunnittelua ohjaavat tavoitteet toiminnan ja talouden osalta. Kokonaiskuvan muodostamiseksi valmistelussa hyödynnetään tuoreimpia tietoja toimintaympäristön muutoksista, talouden muuttujista ja kehitysnäköymistä. Talousarvioraamien ja taloussuunnitelmien laadinta perustuu viime kädessä arvioihin ja skenaarioihin kaupungin talouden todennäköisimmistä kehitysurista.

Vuoden 2026 talousarvioraamin ja taloussuunnitelman 2027–2028 kokonaisuus muodostuu käyttötalous- ja investointisuunnitelmasta, rahoituslaskelmasta sekä talousarvion laadinnan aikataulusta. Kokonaisuus perustuu arvioihin toimintaympäristön keskeisimmistä muuttujista ja niiden vaikutuksista talousarvion laadintaan sekä muista keskeisistä talouteen vaikuttavista oletuksista.

Aikaisempi käsittely

Talousarvioraamia on käsitelty valtuustoseminaarissa 12.5.2025 ja kaupunginhallitus kävi asiasta lähetekeskustelun 26.5.2025 kokouksessaan.

Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalous

Kuten alku vuoden 1. osavuosikatsauksessa todetaan, vuosi on alkanut talouden osalta mielenkiintoisissa merkeissä, vaikkakin maailmantaloudessa vallitsee nyt poikkeuksellisen paljon epävarmuutta ja suunnitelmat menevät hyvin helposti uusiksi.

Kaupunginhallitus
Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

§ 261

02.06.2025
03.09.2025

Yhdysvaltain aloittama kauppasota aiheuttaa maailmalla epävarmuutta, eikä tuontitullien lopullisesta asennosta maailmalla ole vielä täyttä varmuutta. Kuntarahoituksen toukokuun markkinakatsauksen mukaan, simuloinnit osoittaisivat, että kauppasodan vaikutukset iskisivät kuitenkin voimaikkaimmin Yhdysvaltoihin ja vaikutukset Eurooppaan jäisivät suhteellisen vähäisiksi. Tulkinnoissa on kuitenkin syytä varovaisuuteen, koska epävarmaa on mihin tullit lopulta asettuvat, miten epävarmuus itsessään vaikuttaa talouden kehitykseen ja miten hyvin simulaatiot ennustavat epäsuorien ketjureaktioiden vaikutukset. Pian Kuntarahoituksen markkinakatsauksen jälkeen, Yhdysvallat uhkasivat Eurooppaa uusilla tulleilla. Tämä kuvastaa hyvin sitä, kuinka nopeasti käänteet maailman taloudessa voivat muuttua.

Kuntatalouden haasteet jatkuvan edelleen. Hallituksen kehysriihi tarjosi kunnille lisää leikkauksia. Hallitus täyttää veronkevennyksistä aiheutuvaa rahoitusvajetta leikkaamalla kuntien valtionosuuksia. Tämä tulee väijäämättä merkitsemään kuntien ansiotulo- ja kiinteistöverojen kiristystä sekä leikkauksia koulutukseen ja työllisyyspalveluihin. Uusi 75 miljoonan euron leikkaus on 2 prosenttia kuntien laskennallisesta valtionosuusrahoituksesta. Hallitusohjelmassa kuitenkin luvataan, että valtion päättämien veroperustemuutosten verotuottovaikutukset korvataan kunnille. Rahoituksen riittävyys on kuitenkin koetuksella, ja nyt nähdään selkeitä konkreettisia merkkejä siitä, että esimerkiksi kunnille siirtyneet työllisyyden tehtävien rahoitus oli alimitoitettu. Lisäksi syntyvyyden laskiessa, lapsimäärän lasku tulee vaikuttamaan keskeisesti tulevien vuosien maksettaviin valtionosuuksiin. Verotuloennusteisiin sisältyy myös epävarmuutta, ja erityisesti yhteisöveron kehitys viime vuosina on ollut heikkoa yleisestä taloustilanteesta johtuen. Myös markkinankorkojen kehitysurat voivat mennä molempiin suuntiin maailman talouden äkillisistä käänteistä johtuen.

Kuntatalouden rahoitusjäämät kasvavat. Vuosikatteet riittävät kattamaan poistot, mutta eivät investointeihin tulevina vuosina, minkä johdosta kuntakentän lainakanta kasvaa. Haasteet eivät liity vain rahoituspohjan heikkenemiseen, vaan myös kustannusten nopea nousu inflaation ja korkokojen myötä on pakottanut kuntia sopeutumaan. Valtionvarainministeriön mukaan, kuntien peruspalveluiden hinnat nousevat 2026–2027 noin neljä prosenttia, ja peruspalveluiden hintaindeksi nouse vuonna 2026 on 3,8 prosenttia ja kasvua ennustetaan olevan vuosittain noin 2–3 prosenttia vuoteen 2029 mennessä.

Kaupunginhallitus
Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

§ 261

02.06.2025
03.09.2025

Merkittävän kustannuspaineen luo myös kunta-alan kevään sopimuskorotukset, jotka nostavat kuntien henkilöstömenoja. Sopimuskauden 2.5.2025 - 29.2.2028 korotukset ovat yhteensä 9,17 %. Ottaen huomioon myös sopimuskauden sisälle sijoittuvat vanhat korotukset sopimuskorotukset ovat 9,58 %. Korkoa korolle laskien 9,94 %. Kun otetaan huomioon kaikki korotukset vuosina 2024–2028 palkkaperintöineen ja ajankohtien muutoksiseen, henkilöstömenot nousevat 11,90 %.

Kaupungin talouden näkymät

Kaupunginhallitus käynnisti alku vuodesta 2024 talousohjelman vuosille 2024–2026. Talousohjelman toimenpiteissä onnistuttiin ensimmäisenä vuotena ja asetetut tavoitteet saavutettiin. Tästä huolimatta viime vuoden tilinpäätös jäi alijäämäiseksi ja kuluva vuodesta odotetaan myös talousarvion mukaisesti alijäämistä. Käynnissä olevan talousohjelman toimenpiteissä on siis onnistuttava myös kuluva vuonna ja ensi vuonna, sekä investointeja joudutaan edelleen kriittisesti karsimaan. Alku vuoden arvioiden mukaan, kaikkia sopeuttamistoimenpiteitä talousohjelman puitteissa ei ole pystytty toteuttamaan suunnitelmien mukaisesti kuluva vuonna ja osa on kaatunut päätöksenteossa. Tämä luo lisää painetta kaupungin toimintakatteeseen ja heikentää vuosikatetta, ja lisää viime kädessä velkaantumista.

Kustannusten kasvu ja rahoituspohjan kaventuminen luo painetta talouden tasapainon löytämiseen. Talousennusteen mukaan kaupungin toimintakate heikkenee 5,2 % vuoden 2025 talousarviosta vuoteen 2026. Talousennusteessa vuosikate riittäisi kattamaan poistot vuoteen 2028 asti, ja kääntyisi laskuun kustannusten noustessa rahoituspohjaa voimakkaammin. Myös korkokustannukset kasvavat voimakkaasti kaupungin lainakannan kasvaessa. Tämä pitää myös sisällään oletuksen, että vuoden 2025 ja 2026 talousohjelman suunnitellut toimenpiteet toteutuvat täysimääräisesti. Kaupungin kustannusrakenteella palkkaratkaisujen vaikutus toimintakuluihin ja toimintakatteeseen on merkittävä. Tämä tarkoittaa sitä, että kaupungin henkilöstökulut nykyrakenteellaan kasvaisivat noin kolmen miljoonan euron vuosivauhtia vuoteen 2028 mennessä. Lisäksi kaupungin ensi vuoden kustannusten nousuun vaikuttavat keskeisesti mm. Piispanmäen koulun ja päiväkodin käyttöönotto, Urheilupuiston palveluostot. Myös työllisyyspalveluissa ja työmarkkinnantuen kuntaosuuksissa on odotettavissa kustannusten nousua.

Kaupunginhallitus
Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

§ 261

02.06.2025
03.09.2025

Kaupungin talouteen kohdistuvia mahdollisten sijoittumisten ja investointien vaikutuksia ei vielä voida huomioida laskelmissa, koska niiden toteutumiseen sisältyy epävarmuutta eikä niiden vaikutukset kohdistu lähivuosiin. Näitä myönteisiä asioita kuten positiivinen väestönkasvu, yritysten sijoittumiset ja työllisyystilanne sekä alueen tuulivoiman lisääntyminen, ei ole huomioitu talousarvioraamissa veroennusteissa tai valtionosuuksissa oikaisuin.

Talousarvionraamin pohjana on käytetty toukokuun 2025 verokehikkoa ja valtionosuusennusteita. Ne huomioivat maan hallituksen kehysriihessä esitetyt toimenpiteet sekä vaikutukset kuntatalouteen.

Taloussuunnitelmien muutoksiin on varauduttava talousarvion laadinnan aikana vielä syksyllä ja niitä on perusteellista tarkistaa hyvinkin nopealla aikataululla. Valtion budjetti, verotulot ja valtionosuuksien ennusteet tarkentuvat vielä vuoden kuluessa ja antavat näkymiä myös kaupungin talouden suunnitteluun. Käyttötalouden toimintakatetta ja vuosikatetta on kuitenkin edelleen vahvistettava sekä investointeja on priorisoitava velkaantumisen hillitsemiseksi.

Arvioiden mukaan, nykyisellä tahdilla ei tavoiteta talouden tasapainoa ja taseeseen kertynyt 47 miljoonan euron ylijäämää alkaa sulamaan pois jo vuonna 2029. Viime syksyn laskennallinen tuloverojen korotustarve jäi toteutumatta ja kevään palkkaratkaisut nostavat henkilöstömenoja merkittävästi. Talousohjelmassa pitää onnistua, päätöksissä ei saa horjua. Kustannusten kanssa oltava todella kriittinen ja tulojen muodostusta myös edelleen tarkasteltava. Myös uusia toimintatapoja palveluiden järjestämiseksi tulee etsiä.

Talousarvioraamin tavoitteet vuodelle 2026

Keskeiset talousarvioraamin toimialojen budjetointia ohjaavat tavoitteet ovat;

- Kaupungin ja liikelaitoksen toimintakate vuosimuutos (talousarvio 2025 vrt. talousarvio 2026) on kokonaisuudessaan 5,2%. Tavoitteet ensivuodelle on talousarvioraamissa asetettu lautakunnittain oheismateriaalin mukaisesti.
- Vuosikate suhteessa poistoihin on oltava yli 120 %.

Kaupunginhallitus
Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

§ 261

02.06.2025
03.09.2025

- Investointeja pitää priorisoida edelleen velkaantumisen ja lainakannan hillitsemiseksi. Vuosien 2026-2028 nettoinvestointikatto on yhteensä 120 miljoonaa euroa.
- Talousarvioon sisällytetään vain välttämättömät ja käynnissä olevat hankkeet.
- Talousarvion sitovuustasoja kiristetään.
- Talousohjelman toimenpiteet toteutetaan.
- Arvioida henkilöstörakenteen ja siihen liittyvien kustannusten vaikutusta.

Talousarvionlaadinta on käynnistymässä ja kokonaiskuva tarkentuu niin ennusteiden kuin myös talouden tasapainottamisen toimenpiteiden osalta. Talousarvioraamit kuitenkin asettavat ne reunaehdot, jotka ohjaavat toimialojen ja lautakuntien talousarvion valmistelua.

Oheismateriaalina ensi vuoden taloussuunnittelun pitkántähtäimen skenaariot, talousarvioraamit investointisuunnitelmiseen sekä talousarvion laadintaohjeet.

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää

- 1 hyväksyä talousarvioraamin vuodelle 2026 (oheismateriaali A) sekä yllä olevat keskeiset tavoitteet.
- 2 hyväksyä talousarvio 2026 laadintaohjeet (oheismateriaali B).
- 3 että talousarvioraami 2026 lähetetään toimenpiteitä varten lautakunnille.
- 4 lähettää kaupunginvaltuustolle tiedoksi talousarvioraamin vuodelle 2026.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösesityksen.

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta 03.09.2025
382/02.02.00/2025

Valmistelija

Työllisyysjohtaja Perttu Kellomäki ja hallintoasiantuntija Mikko Nikkilä

Kaupunginhallitus
Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

§ 261

02.06.2025
03.09.2025

Kaupunginhallitus on 2.6.2025 antanut toimialoille ja lautakunnille ohjeet vuoden 2026 talousarvioesityksen laatimista varten. Kaupunginhallituksen antamat talousarviotyön lähtötiedot ja laadintaohjeet esitetään lautakunnalle oheismateriaalina.

Talousarvion 2026 raamit ja laadintaohjeet käydään läpi lautakunnan kokouksessa. Toimialojen tulee toimittaa tavoitesuunnitelmansa ja talousarvioehdotuksensa viimeistään perjantaina 19.9.2025 taloushallintopalveluille.

Oheismateriaali A Talousarvioraamit 2026

Oheismateriaali B Talousarvion laadintaohjeet

Työllisyysjohtaja

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta päättää merkitä tiedoksi kaupunginhallituksen hyväksymän talousarvioraamin ja laadintaohjeet vuodelle 2026.

Päätös

Oheisaineisto

Oheismateriaali A: Talousarvioraamit 2026
Oheismateriaali B: Talousarvio 2026 laadintaohje

Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

03.09.2025

64

Talousarvioesitys 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Keski-Pohjanmaan työllisyyslautakunta 03.09.2025
56/02.02.00/2025

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

Keski-Pohjanmaan
työllisyyslautakunta

03.09.2025

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

Liitteet

- 2 Liite A / Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Oheisaineisto

OHEISAINIESTO / Työllisyys_Henkilöstösuunnittelulomake 2026-2028