
Elinvoima- ja hyvinvointilautakunnan vuoden 2027 talousarvioesityksen sekä vuosien 2028-2029 taloussuunnitelman hyväksyminen

Ehlk 22.9.2026 § 41
75/02.02.00/2026

Kaupunginhallitus käsitteli vuoden 2027 talousarvion laadintaohjeita 15.6.2026 pidetyssä kokouksessaan §135 antaen elinvoima- ja hyvinvointilautakunnalle 3,079 milj. euron talousarviokehityksen.

Kuntalain 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntalain 110 §:n mukaisesti talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Kokemäen kaupunginvaltuusto on 15.12.2025 § 85 hyväksynyt Kokemäen kaupungin strategian vuosille 2026-2029.

Vuosille 2026-2029 vahvistetussa strategiassa painopistealueiksi hyväksyttiin seuraavat asiakokonaisuudet:

- Hyvinvoiva koti
- Älykäs maaseutukaupunki
- Rohkea tulevaisuus
- Kestävä talous

Kaupungin strategisten painopistealueiden lisäksi kaupunginvaltuusto määrittää strategiakauden toiminnalliset tavoitteet. Elinvoima- ja hyvinvointilautakunta sitoutuu toteuttamaan tavoitteita talousarviossaan.

Lautakunnan tulee omissa talousarvion esittelyteksteissä lyhyesti mainita suunnitelmakaudella tapahtuvat merkittävät lainsäädännölliset ja / tai toiminnalliset muutokset ja näihin muutoksiin sisältyvät riskit.

Talousjohtajan lautakunnille lähettämän talousarvion laadintaohjeen mukaan talousarvioesitykset on palautettava 30.9.2026 mennessä.

Elinvoima- ja hyvinvointilautakunnalle annettu talousarviokehys on vuodelle 2027 3,079 milj. euroa. Kehys on 14 % suurempi kuin vuoden 2026 kehys, joka oli 2,701 milj. euroa. TE-uudistus on muuttanut lautakunnan kulurakennetta huomattavasti vuodesta 2025 alkaen. Tästä johtuen talousarvioon on vuodelle 2027 budjetoitu työmarkkinatuen kuntaosuudeksi 980 000 euroa ja työllisyysalueen jäsenkuntaosuudeksi 575 000 euroa, yhteensä 1,555 milj. euroa, kun ne vielä vuoden 2024 talousarviossa olivat yhteensä 380 000 euroa.

Lautakunnalla on investointitarpeina jo aiemmin investointilistalla olleet kohteet. Näiden kohteiden kustannusarviota on tarkennettu. Vuoden 2027 uusiksi investoinneiksi ehdotetaan ulkoilureittien ja ulkomuseon ulkokäymälöiden ja puuvajojen uusiminen 15 000 euroa sekä ulkomuseon kattojen uusiminen 15 000 euroa.

Elinvoima- ja hyvinvointilautakunnan nettomenot ovat 3 451 475 € ja nettotulot 244 900 €.

Elinvoima- ja hyvinvointilautakunnalle annettu talousarviokehys jakautuu seuraaville kustannuspaikoille:

Elinvoima 2 087 474 €

200000 Elinvoimapalvelut 155 875 €
201000 Työllistäminen 1 673 597 €
202000 Nuorten työpaja 258 002 €

Hyvinvointipalvelut 722 309 €

210000 Liikunta- ja urheilutoiminta 138 558 €
211000 Kentänhoito- ja liikuntapaikkapalvelut 137 825 €
212000 Uimahalli 201 137 €
213000 Yhdistystila Peikkari 26 730 €
214000 Nuorisotoiminta 194 327 €
215000 Etsivä nuorisotyö 23 733 €

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut 396 792 €

220000 Museo 9 996 €
221000 Kulttuuritoiminta 13 200 €
222000 Kirjastopalvelut 373 596 €

YHTEENSÄ 3 206 575 €

Annettu talousarviokehys ylittyy 127 575 eurolla. Tämä koostuu pääosin työmarkkinatuen kuntaosuuteen varatusta määrärahasta, palkkakustannuksista, tilojen vuokrakustannuksista sekä osallistuvan budjetoinnin määrärahasta.

Osallistuvaan budjetointiin varattava 30 000 euron määräraha on varattuna toteutusvuosille, jolloin muutos talousarviossa näkyy joka toinen vuosi.

Kirjastopalveluissa käyttötalouteen on lisätty kustannuksia johtuen kirjastojärjestelmän tulevasta muutoksesta. Järjestelmän käyttöönottoprosessi kestää vuoden ja tästä koituvien kustannusten on arvioitu olevan Kokemäen kunnan osalta noin 4000 euroa.

Nuorisopalveluissa henkilöstökustannusrakenteessa muutoksia, koskien vakituisten ja määräaikaisten palkkakustannuksia. Tiedossa olevien henkilöstömuutosten vuoksi määräaikaisiin palkkakustannuksiin on varattu osa aiempien vuosien vakituisten henkilöstön palkkakustannuksia. Nuorisopalveluissa huoneistojen vuokramenot kasvavat, kun nuorisotila siirtyy vuokratiloihin kaupungin kiinteistöstrategian mukaisesti.

Työllistämisen talousarvioon on huomioitu 1,5 vakinaista henkilötyövuotta, jotka sijoittuvat työpajalle ja kierrätyskeskukseen sekä yhden määräaikaisen työntekijän henkilöstökustannukset, joka sijoittuu kierrätyskeskukselle. Vuoden 2027 talousarviossa on varauduttu kierrätyskeskuksen siirtymiseen pois Risten koulun tiloista, kaupungin kiinteistöstrategian mukaisesti.

Nuorten työpajan henkilöstökustannusten nousu johtuu Virtaamon määräaikaisten työntekijöiden kustannuksista sekä 0,5 vakinaisen henkilötyövuoden siirtymisestä työllistämisen kustannuspaikalta nuorten työpajalle. Määräaikaisten henkilöstökustannukset on arvioitu kuluneen vuoden toteumasta.

Uimahallin toimintatuotot on laskettu vuoden 2025 toteuman mukaisesti, jolloin sisäisiä myyntituottoja on nostettu vuoden 2026 talousarviosta. Henkilöstökuluissa on määräraikaisten ja vakinaisten palkkakustannuksissa nousua.

Liikuntapalveluiden kustannusten nousu koostuu henkilöstökustannusten lisääntymisestä. Tulojen matala lasku selittyy teknisellä muutoksella uimahallin liikuntaryhmien laskutusmenetelmässä.

Kentänhoito- ja liikuntapaikkapalveluihin on varattu rakennusten ja alueiden kunnossapitoon ja rakentamiskustannuksiin aiempia vuosia enemmän Pitkäjärven alueen kunnossapitoon ja rakentamiseen.

Lautakunta sitoutuu noudattamaan kaupunkistrategiassa vahvistettuja painopistealueita toiminnallisina tavoitteina ja tulee antamaan niistä pyydyt toteumaselvitykset aikanaan.

Lisätietoja antaa	Hyvinvointipäällikkö Sanni Kankaanpää, puh. 040 488 6172
Esittelijä	Hyvinvointipäällikkö Sanni Kankaanpää
Päätösehdotus	Elinvoima- ja hyvinvointilautakunta päättää 1. hyväksyä tämän hetken valmistelun tilanteen mukaan vuoden 2027 talousarvioesityksen ja vuosien 2028-2029 taloussuunnitelman liitteiden mukaisesti 2. esittää ne kaupunginhallitukselle hyväksyttäväksi.
Käsittely	Teemu Nieminen poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn aikana ennen päätöksen tekoa kello 17.57.
Päätös	Lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.