

Talousarvioesityksen hyväksyminen vuodelle 2026

TYÖALLTK 11.11.2025 § 55
508/02.02.00/2025

Tausta

Pohjoisen Keski-Suomen työllisyysalue, vastuukuntana Äänekoski, vastaa työvoimapalvelujen järjestämisestä 13 Pohjoisen Keski-Suomen kunnassa. Tavoitteena on edistää työllisyyttä ja elinvoimaa tarjoamalla laadukkaita ja vaikuttavia lakisääteisiä työvoimapalveluja.

Tavoitteet vuodelle 2026:

- Työn ja tekijän parempi kohtaanto ja työttömyysjaksojen lyhentäminen
- Oikea-aikaiset palvelut ja suunnitelmavelan purku
- Paikallisuus ja lähipalveluiden vahvistaminen
- Tiedolla johtaminen ja Power BI -raportoinnin hyödyntäminen päätöksenteon tukena
- Työnantajayhteistyön ja muutosturvan vahvistaminen
- Koulutusratkaisut työelämän tarpeisiin
- Henkilöstön hyvinvointi ja osaamisen kehittäminen

Työllisyysalueen talousarvioprosessi

Pohjoisen Keski-Suomen työllisyysalueen talous ja taloudenpito ovat osa vastuukunnan talousarviota, taloussuunnittelua ja kirjanpitoa. Näissä työllisyysalueen talous on omana vastuualueenaan. Työllisyysalueen tehtävien hoito rahoitetaan sitä varten kohdennetuilla valtionosuuksilla sekä sopijakuntien työllisyyteen mahdollisesti osoittamilla taloudellisilla lisäresursseilla. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää vastuukunnan valtuusto.

Pohjoisen Keski-Suomen työllisyysalueesta tehdyn kuntien välisen sopimuksen mukaisesti vastuukunta Äänekoski on pyytänyt työllisyysalueen kuntia antamaan lausuntonsa talousarvioluonnoksesta vuodelle 2026. Lausunto on pyydetty toimittamaan Äänekosken kaupungille 5.11.2025 mennessä. Kuntien lausunnoissa esiin tuotiin talouden seurannan tärkeys ja raportoinnin kehittäminen. Kuntien antamat lausunnot ovat tämän asian liitteenä.

Kaupunginhallitus on kokouksessaan KH 1.9.2025 § 225 käsitellyt vuoden 2026 talousarvion laadintaohjetta seuraavasti: ”Keskushallinnossa on valmisteltu ohjeet vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2027 - 2028 taloussuunnitelman laadinnan käynnistämiseksi. Ohjeessa on myös annettu lautakunta-kohtaiset määräraha-kehitykset. Ohjeet perustuvat kaupunginvaltuuston hyväksymiin tavoitteisiin ja strategioihin.

Talousarvioesitysten lautakuntakäsittely on lokakuussa. Kaupunginjohtajan talousarvioesitys valmistuu lokakuun aikana ja talousarvion hallituskäsittely on marraskuussa. Joulukuussa kaupunginvaltuusto päättää vuoden 2026 talousarviosta ja vuosien 2027 - 2028 taloussuunnitelmasta.

Laadinnan pohjana tulee käyttää vuoden 2024 tilinpäätöstä ja vuoden 2025 talousarviota sekä huomioida talouden tasapainottamistoimenpiteet. Pohjoisen Keski-Suomen työllisyysalue on aloittanut toimintansa 1.1.2025, jonka vuoksi vuoden 2024 tilinpäätöstä ei työllisyysalueen osalta voitu käyttää valmistelun tukena.

Kaupungilla on taseessa kertyneitä ylijäämiä aikaisemmilta vuosilta 10,3 milj. euroa. Suunnittelussa on varauduttava verotuloennusteiden ja valtionosuuksien mahdollisten muutosten vaikutuksiin.

Työllisyysalue on valmistellut vuoden 2026 työllisyysaluelautakunnan talousarvioesityksen sekä laatinut toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista tulokortin vuodelle 2026 kaupunginhallituksen KH 1.9.2025 § 225 hyväksymien ohjeiden mukaisesti.

Työllisyysalueen talousarvioesitys vuodelle 2026

Vuosi 2026 on toiminnan vakiinnuttamisen ja kehittämisen vuosi. Työllisyysalue vahvistaa paikallista toimintamallia, yhdenvertaisia palveluja ja kuntien, työnantajien ja koulutustoimijoiden yhteistyötä tavoitteena vakaa ja vaikuttava toiminta.

Työllisyysaluelautakunnalla on yksi vastuualue työvoimapalvelut ja sen tulosalueita ovat yhteiset yleiset palvelut ja aiheuttamisperiaatteen palvelut. Aiheuttamisperiaatteen palveluissa on kuntakohtaiset kustannuspaikat. Työllisyysaluelautakunnan alaisuudessa on yhdeksän tehtävänimikettä. Henkilötyövuosimäärä on 69, joista 66 on vakituisesti täytetty, yksi on määräaikaisesti täytetty sekä kaksi on määräaikaista virkaa (työhönvalmentajat).

Kaupunginhallituksen työllisyysaluelautakunnalle hyväksymä kehys vuodelle 2026 on 7,83 milj. euroa, josta yhteiset kustannukset ovat 4,67 milj. euroa ja aiheuttamisperiaatteen kustannukset 3,15 milj. euroa. Talouden taso säilyy vuoden 2025 talousarvion mukaisena, painopisteenä resurssien tehokas kohdentaminen ja henkilöstön riittävyys. Määrärahakehykseen on huomioitu korotukset henkilöstökuluihin. Työllisyysaluelautakunnan talousarvioesityksen toimintatuotot ovat 7,83 milj. euroa, toimintakulut 7,83 milj. euroa.

Vuoden 2026 talousarvioon tehdyt muutokset

Yhteisten yleisten kustannusten taso on laskenut 87 600 euroa alla esitettyjen muutosten vuoksi. Vastaava summa on siirretty

kuntakohtaisiin aiheuttamisperiaatteen kustannuksiin. Talousarvioesityksessä tuotot ovat tavanomaisella tasolla. Työllisyysalueella ei tehdä investointeja eikä käyttöomaisuushankintoja vuodelle 2026.

Toimintakuluihin on tehty seuraavat muutokset:

- Yleiset yhteiset kustannukset:
 - henkilöstökulujen lisäys 51 100 € (-)
 - aineet, tarvikkeet ja tavarat, lisäys 6 400 € (-)
 - vuokrakulujen lisäys 8 800 € (-)
 - palvelujen ostojen vähennys 153 900 € (+)
- Aiheuttamisperiaatteen kustannukset
 - Henkilöstökulujen vähennys 17 600 euroa (+)
 - Palkkatukimenojen lisäys 105 200 € (-)

Liitteessä on esitetty Pohjoisen Keski-Suomen työllisyysalueen talousarvioesitys ja tuloskortti vuodelle 2026 sekä Pohjoisen Keski-Suomen kuntien lausunnot talousarvioesityksestä.

Valmistelija	Työllisyysaluejohtaja Tiina Mäenpää, puh. 040 159 2610
Esittelijä	Työllisyysaluejohtaja Tiina Mäenpää
Päätösehdotus	Työllisyysaluelautakunta 1) hyväksyy liitteenä olevan työllisyysaluelautakunnan vuoden 2026 talousarvioesityksen ja tuloskortin ja 2) esittää ne hyväksyttäväksi kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle.
Päätös	Hyväksyttiin. - - - - -