

Talousarvioehdotus 2027 ja taloussuunnitelma 2028–2029

KUHY 07.10.2026 § 130
618/02.02.00/2026

Valmistelija

Kulttuuri- ja hyvinvointijohtaja Leif Eriksson puh 040 568 4138 ja Controller
Renea Laine puh.040 675 7863

Loviisan kaupunginhallitus on 15.6.2026 § 192 hyväksynyt talousarvion
2027 ja taloussuunnitelman 2028–2029 laadintaohjeet sekä
talousarvioraamin.

Talousarvio ja taloussuunnitelma laaditaan siten, että ne toteuttavat
kaupunginvaltuuston 15.4.2026 hyväksymää kaupunkistrategiaa ja
turvaavat edellytykset kaupungin tehtävien hoitamiseen. Strategiset
tavoitteet konkretisoidaan vastualueiden tavoitteiksi ja talousarvion
määrärahoiksi.

Taloussuunnittelukauden tavoitteena on kustannuskurin ylläpitäminen sekä
pysyvien rakenteellisten, tuottavuutta parantavien ja kustannuksia
alentavien ratkaisujen löytäminen. Tavoitteena on, että kaupungin menot
pienenevät tuottavuutta lisäämällä ilman, että asiakaspalvelu olennaisesti
heikkenee.

Henkilöstöresurssien suunnittelussa huomioidaan palvelutarve sekä
henkilöstömäärä suhteessa asukasluukuun. Uuden henkilöstön rekrytointia
tulee harkita kriittisesti. Eläköitymisen ja muun henkilöstövaihtuvuuden
yhteydessä arvioidaan tehtävien uudelleenjärjestelyä ja muita
mahdollisuuksia tehtävien hoitamiseen. Toimintatapojen kehittämisessä
hyödynnetään mahdollisuuksien mukaan digitalisaatiota ja tekoälyä sekä
huomioidaan henkilöstön työhyvinvointi ja osaamisen vahvistaminen.

Talousarvioehdotus sisältää ainoastaan ulkoiset erät. Sisäiset erät
budjetoidaan keskitetysti.

Kulttuuri- ja hyvinvointipalveluiden vuoden 2027 talousarvioraamin
toimintakate on -2 727 474 euroa. Toimintatuottojen raami on 304 900
euroa ja toimintakulujen -3 032 374 euroa.

Kulttuuri- ja hyvinvointipalveluiden vastuualueeseen kuuluvat liikunta-,
nuoriso-, museo-, kulttuuri- ja kirjastopalvelut sekä kaupungin
hyvinvointityö.

Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunnan vastualueiden yhteenlaskettu
talousarvioehdotus on:

	TP 2025	TA 2026	TAE 2027	Erotus Raami- TAE27
Tulot, €	485 730	329 900	291 100	-13 800
Menot, €	-2 943 148	-2 988 175	-3 015 074	17 300
Toimintakate, €	-2 437 611	-2 658 275	-2 723 974	3 500

Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunnan vuoden 2027 talousarvioehdotuksessa
ei ole merkittäviä muutoksia vuoden 2026 talousarvioon verrattuna.

Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstösuunnitelman lähtökohtana ovat täytetyt virat ja tehtävät henkilötövuosina ilmoitettuna. Kulttuurin ja hyvinvoinnin vastuualueen henkilöstösuunnitelma säilyy ennallaan, eikä siihen esitetä muutoksia suunnittelukaudelle.

Taloussuunnitelmavuodet 2028-2029

Taloussuunnitelmavuosissa on huomioitu palkankorotukset 2,5 prosenttia vuodelle 2028 ja 2,5 prosenttia vuodelle 2029. Muilla osa-alueilla on huomioitu inflaatioennuste 2,5 %.

Liitteet:

1. Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunnan talousarvioehdotus ja taloussuunnitelma 2027–2029
2. Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunnan vastuualueiden henkilöstösuunnitelma 2027
3. Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunnan investointisuunnitelma 2027

Oheismateriaalia:

1. Talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen laatimisohje vuosille 2027–2029
2. Yksityiskohtaisempi talousarvion valmisteluraportti

Esittelijä

Kulttuuri- ja hyvinvointijohtaja Leif Eriksson

Ehdotus

Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunta hyväksyy
– talousarvioehdotuksen 2027 ja taloussuunnitelman 2028–2029 liitteen mukaisesti
– henkilöstösuunnitelman liitteen mukaisesti
– kulttuuri- ja hyvinvointilautakunnan hankkeet liitteenä olevan investointisuunnitelman mukaisesti

Käsittely

Controller Renea Laine esitteli lautakunnalle talousarvioehdotusta, henkilöstösuunnitelmaa ja investointisuunnitelmaa vuodelle 2027.

Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunta sopi, että seuraava kohta lisätään talousarvioehdotuksen Toiminnan painopisteet -otsikon alle (sivulle 2): Ikäihmiset huomioidaan vastuualueen toiminnassa.

Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunta sopi, että perintövaroilla 31.7.2027 asti rahoitetun liikunnanohjaajan tehtävä jatkuu vuoden 2027 loppuun saakka, vaikutus +0,4 henkilötövuotta.

Jäsen Kulmala ehdotti, että nuorisotyöntekijöiden henkilötövuosia lisätään 0,25 HTV. Jäsen Nurkkala kannatti Kulmalan ehdotusta.

Puheenjohtaja ehdotti, että talousarvioehdotuksen suomenkieliseen versioon tehdään tekninen korjaus Liikuntapalvelut-otsikon alle niin, että Toiminnan painopisteet -otsikon alla olevaan virkkeeseen, joka alkaa sanoilla Työikäisten sekä ikäihmisten, lisätään sana ”välillä”.

Tauko klo 20.25–20.30.

Päätös

Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunta hyväksyi

- muutetun talousarvioehdotuksen 2027 ja taloussuunnitelman 2028–2029 liitteen mukaisesti
- muutetun henkilöstösuunnitelman liitteen mukaisesti
- kulttuuri- ja hyvinvointilautakunnan hankkeet liitteenä olevan muutetun investointisuunnitelman mukaisesti.