



Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026- 2027

Kokkolan kaupunki

marraskuu 2024

Kaupunginvaltuusto 11.11.2024

Sisällysluettelo

1 Kaupunginjohtajan katsaus vuoteen 2025	5
2 Kokkolan kaupungin strategia	7
3 Kokkolan kaupungin vuoden 2025 talousarvion lähtökohdat	9
4 Arvio kaupunkitasoisista merkittävimmistä riskeistä ja niiden hallinnasta	16
5 Talousarvion tiivistelmä.....	20
6 Kokkolan kaupungin talousarvio 2025 lautakunnittain ja vastuualueittain.....	30
6.1 Tarkastuslautakunta	30
6.2 Keskusvaalilautakunta	32
6.3 Kaupunginhallitus.....	33
6.4 Kaupunginhallitus - Kaupungin johtaminen	35
6.5 Kaupunginhallitus - Kaupunginkanslia	38
6.6 Kaupunginhallitus - Talous- ja tietohallintopalvelut	40
6.7 Kaupunginhallitus - Elinkeinot ja kaupunkikehitys	43
6.8 Kaupunginhallitus - Käyttövaraus	46
6.9 Kaupunginhallitus - Henkilöstöpalvelut	47
6.10 Ympäristöterveyslautakunta - Ympäristöterveydenhuolto.....	50
6.11 Työllisyyslautakunta	53
6.12 Opetus- ja kasvatustalautakunta.....	58
6.13 Opetus- ja kasvatustalautakunta - Opetus- ja kasvatustoimen hallinto	60
6.14 Opetus- ja kasvatustalautakunta - Varhaiskasvatustalautakunta.....	63
6.15 Opetus- ja kasvatustalautakunta - Perusopetus	66
6.16 Opetus- ja kasvatustalautakunta - Lukiokoulutus	69
6.17 Opetus- ja kasvatustalautakunta - Kokkolan seudun opisto	72
6.18 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta.....	74
6.19 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallinto	76
6.20 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Kulttuuripalvelut.....	78
6.21 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Kirjastopalvelut	81
6.22 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Museopalvelut	83
6.23 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Nuorisopalvelut	86
6.24 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Liikuntapalvelut	89
6.25 Kaupunkirakennelautakunta	92
6.26 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkialueet	96
6.27 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkisuunnittelu.....	99
6.28 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkirakentaminen	103
6.29 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunki-infra	108
6.30 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkitoimitilat	113
6.31 Rakennus- ja ympäristölaikunta - Kaupunkiluvitus	121
6.32 Liikelaitos - Kokkola vesi.....	126
7 Käyttötaloushdistelmä ja sitovuustasot.....	134
8 Investoinnit ja investointiperustelut.....	137
9 Konsernin tytäryhteisöjen tavoitteet.....	143

1 Kaupunginjohtajan katsaus vuoteen 2025

Kehittyvä Kokkola - meillä on laajempi horisontti

Talousarvion laadinnan alla geopoliittinen tilanne on monilta osin jännittynyt. Naton vahvana kumppanina Suomi vahvistaa turvallisuuttaan. Inflaation nousu on taittunut ja korot ovat laskusuunnassa. Maamme taloustilanne haastaa kuntataloutta ja kaupungin kehittämistä.

Kaupunkistrategian 2022 – 2025 pohjalta valmistellaan Kokkolalle jo kolmas talousarvio. Valtuustokauden aikana olemme toteuttaneet strategiasta johdettuja ohjelmia. Työn alla on vielä Maankäyttö- ja asuntopoliittinen ohjelma (Masto). Pitkäjänteisen ja kestäväen kaupunkikehittämisen näkökulmasta on tärkeää, että osaamme katsoa useamman valtuustokauden yli.

Toimialat ovat laatineet omat talousarvioesityksensä vastuullisesti, talousohjelman ja kaupunginhallituksen päättämän raamin pohjalta. Yhdessä viranhaltijoiden kanssa haluan esittää kaupunginhallitukselle vastuullisen talousarvion. Kaupunginjohtajan esitys noudattaa raamia tulostavoitteen osalta. Talousarviossa on kestävää taloutta tukevia toimenpiteitä, rakenteellisia muutoksia sekä esitys veronkorotuksesta. Ensi vuodelle toimintakatteeseen sisältyy kokonaisuudessaan sopeuttamistoimenpiteitä yhteensä noin 7 miljoonan euron edestä. Nämä tulevat vaatimaan poliittisilta päättäjiltä koviakin päätöksiä kuntavaalien alla. Todettakoon, että laskennallisen talousarvion laatiminen on merkittävästi helpompaa, kun sopeutettujen mutta toimivien palveluiden tuottaminen kaupunkilaisille vuoden jokaisena päivänä.

Talousarvio on realistinen, mutta liikkumavaraa ei ole. Kaikkia esitettyjä virkoja ja toimia ei ole sisällytetty esitykseen. Talousarvioesitys ei sisällä laajempia henkilöstöön vaikuttavia toimenpiteitä, mutta vapautuvien virkojen ja toimien täyttämistä arvioidaan kriittisesti. Haastavinakin aikoina henkilöstön hyvinvointiin tulee panostaa.

Rakenteelliset muutokset

Keski-Pohjanmaan työllisyysalue käynnistää toimintansa 1.1.2025 ja työllistää noin 60 henkilöä. Kokkolan kaupunki toimii vastuukuntana kaikille Keski-Pohjanmaan alueen kunnille. Kunnissa käydään keskustelua myös siitä, että kotoutuminen olisi työllisyyslautakunnan vastuulla.

Sivistyksen hallintosäätömuutos käynnistyi 1.9.2023 ja nyt laaditaan ensimmäinen talousarvio uuden organisaation pohjalta Opetus- ja kasvatustoimelle sekä Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimelle.

Piispanmäen uusi koulu ja päiväkotitoimitus otetaan käyttöön elokuussa 2025. Piispanmäelle valmistuu myös moderni tuotantokeittiö, joka tuottaa ateriapalveluita kaupungin eri yksiköihin. Syksyllä 2025 käynnistää toimintansa myös Tarharannan yksityinen, palveluseteliperiaatteella toimiva päiväkotitoimitus.

Kokkola Areenan hanke etenee suunnitellusti. Rakennustyö vaikuttaa muun muassa Urheilutalon tulevaan käyttöön. Talon laajennusosa on käytössä vuoden 2025 kevääseen saakka. Muutos vaikuttaa liikuntapalveluiden tarjontaan.

Syyskuussa 2024 toimintansa käynnistää Musiikkikeskus Snellmanin ensimmäinen talousarvio on laadittu. Musiikkikeskuksen toiminta on käynnistynyt, ja sitä tarkennetaan kokemuksen myötä.

Kaupunki investoi tulevaisuuteen

Kaupunkia on kehitettävä rohkeasti ja tulevaisuuteen luottaen. Vain siten pystymme vastaamaan kaikkiin kasvavan ja kehittyvän kaupungin haasteisiin, joita tuovat mukanaan muun muassa suuret investoinnit.

Kokkolan väestönkasvu on maltillista vielä tulevan vuoden aikana. Luonnollinen väestönkehitys on kääntynyt negatiiviseksi, ja kaupunki kasvaa maahanmuuton kautta.

Kaupunki investoi edelleen resurssiinsaasti. Talousarvion investoinneista suurimpana on Piispanmäen uusi koulu ja päiväkotikoti, joka toteutetaan leasingrahoituksella. Patamäen uusi vedenpuhdistuslaitos valmistuu vuoden 2025 aikana. Kiviniityn päiväkodin uudisrakennus käynnistyy. Halkokarin päiväkodin ja koulun sekä Länsipuiston koulun ja pääkirjaston remontin suunnittelu jatkuu.

Kaupunki investoi myös tieverkostoon ja muuhun infraan. Valtion talousarviossa on määräraha valtatie 8 perusparannukselle, ja kaupunki varautuu omaan osuuteensa talousarviossaan. Pienempiä, mutta merkittäviä investointikohteita ovat mm. Suntin reunakivetyksen korjaus, museon varastotilojen suunnittelu ja toteutus, Mäntykankaan koulun lisärakennus, Morsiussaaren silta, ulkoilureittien kunnostukset sekä lukuisat muut pienet hankkeet. Valitettavasti kaikkia hyviä hankkeita ei voida sisällyttää tämän vuoden investointiohjelmaan. Esimerkiksi uuden kirjastoauton hankkiminen on poistettu talousarvioesityksestä.

Edunvalvontatyö vaatii meiltä kaikilta turnauskestävyyttä ja kovaa työtä. Kaupungin kärkihankkeet ovat edelleen rautatieaseman seudun kehittäminen ja teollisen infran vahvistaminen. Suurteollisuusalueelta ja Kruunuportin alueen investointinäkyvät näyttävät edelleen positiivilta. Yritysten investointien myötä kasvaa myös osaavan työvoiman tarve. Suunniteltujen investointien vaikutus konkretisoituu vasta tulevaisuudessa – silti kaupungin on varauduttava niihin hyvissä ajoin.

Olemme asettaneet tavoitteet ja tehneet töitä niiden saavuttamiseksi määrätietoisesti, pienistä vastoinkäymisistä lannistumatta. Kehitystyö Kokkolan eteen jatkuu, ajoittaisista taloushaasteista huolimatta.

Meillä on laajempi horisontti.



Kaupunginjohtaja Stina Mattila



2 Kokkolan kaupungin strategia

Kaupunkistrategia 2022 – 2025, Kokkola – meillä on laajempi horisontti

Kaupunkistrategia on valtuustokauden keskeisin asiakirja kaupungin pitkäjänteisessä toiminnan ohjauksessa. Se kertoo mihin suuntaan kaupunkia halutaan kehittää ja mitkä teemat ovat tärkeimpiä meneillään olevalla valtuustokaudella. Kaupunginvaltuusto hyväksyi voimassa olevan strategian kokouksessaan 7.3.2022 § 6.

Vuoden 2025 talousarvio on laadittu kaupunkistrategian tavoitteiden mukaisesti. Strategian teemojen kautta rakennetaan kaupungin menestymisen edellytyksiä tuleville vuosikymmenille ja tuleville sukupolville. Strategian keskeiset painopisteet ovat yrittäjäystävällisyys, elämyksellisyys ja lapsiystävällisyys. Nämä kolme painopistettä edistävät kukin osaltaan kaupungin elinvoimaisuutta sekä lisäävät kuntalaisten hyvinvointia ja yhteenkuuluvuutta. Lisäksi toiminnan kivijalassa on määritelty tavoitteet kestävän kuntatalouden ja hyvinvoivan henkilöstön osalta. Strategiaan on kirjattu myös kaupungin hiilineutraalisuustavoite vuoteen 2035. Toimivat työmarkkinat -painopiste ohjaa kaupungin työllisyyden hoidon kehittämistä ja ohjaa valmistautumista TE- palvelu 2025 uudistuksen käynnistymiseen. Kaupunkistrategiassa linjataan myös valtuustokauden mittarit, joiden avulla strategian toteutumista seurataan vuosittain tilinpäätösten yhteydessä.

Vuoden 2025 aikana käynnistyy uuden valtuustokauden strategian laadinta vuosille 2026 – 2029. Strategian laadintaprosessi lähtee liikkeelle nykyisen ja uuden kaupunginvaltuuston yhteisellä tulevaisuustyöpajalla, jossa myös kaupunkikehittämisen vetovastuu strategian näkökulmasta siirtyy uudelle valtuustolle. Tavoitteena on, että uuden strategian painopisteet ja linjaukset ovat valmiina vuoden 2025 lopulla.



Hyvinvointityö kaupunkiorganisaatiossa

Kunnan tehtävä hyvinvoinnin edistämässä on laaja ja se vaatii monialaista yhteistyötä eri toimialojen välillä, sekä tavoitteellista suunnittelua. Hyvinvointia ja terveyttä edistetään kaikilla kunnan toimialoilla. Tavoitteena on lisätä kuntalaisten hyvinvointia ja toimintakykyä, ehkäistä sairauksia ja syrjäytymistä sekä vahvistaa osallisuutta.

Hyvinvointityön perinteisten sisältöjen lisäksi korostuvat tulevaisuudessa erityisesti myös työllisyys ja toimeentulo sekä elinoloihin liittyvä elinympäristönäkökulma. Näiden lisäksi katsotaan kuntien hyvinvointitehtävään kuuluvaksi myös yhteisöllisyyden vahvistaminen.

Kaupungin hyvinvointityötä koordinoi poikkihallinnollinen hyvinvointityöryhmä, jonka tehtävänä on tukea toimialojen työtä kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi sekä tehdä valtuustokauden mittainen hyvinvointisuunnitelma. Hyvinvointisuunnitelma on yksi kaupunkistrategiaa toteuttava ja tarkentava kehittämisohjelma. Valtuustokauden aikainen hyvinvointisuunnitelma määrittelee painopisteet hyvinvointityölle. Hyvinvointisuunnitelma on työväline hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen näkökulman kytkemiseksi osaksi kaupungin toiminnan ja talouden suunnittelua, johtamista sekä päätöksentekoa. Tavoitteena on, että kaupungin hyvinvointityö nivoutuu kiinteäksi osaksi kaupungin strategista johtamista, joten asetetut painopisteet valtuustokaudelle 2022 – 2025 linkittyvät tiiviisti kaupungin strategiaan.

Vuonna 2024 laadittiin hyvinvointikertomuksen vuosittainen raportti, jossa käsiteltiin muun muassa hyvinvointisuunnitelman tavoitteiden ja toimenpiteiden edistymistä.

3 Kokkolan kaupungin vuoden 2025 talousarvion lähtökohdat

Yleinen taloudellinen tilanne ja julkisen talouden ennuste

Suomen talous

Valtionvarainministeriö julkaisi syksyn taloudellisen katsauksensa 23.9.2024. Katsauksen mukaan Suomen talouden taantumien pohja näyttäisi olevan ohitettu. Vuositasolla BKT kuitenkin supistuu 0,2 prosenttia vuonna 2024. Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntyminen laskuun yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja kulutusta. Investoinnit kääntyvät kasvuun vuonna 2025. BKT kasvaa 1,7 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuonna 2026.

Ministeriön mukaan, julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotus hidastavat kotimaisen kysynnän kasvua ja nostavat hintoja ennustejakson alussa, kun taas työllisyystoimet kasvattavat työn tarjontaa läpi ennustejakson. Työllisyys laskee vuonna 2024, mutta kasvaa vuodesta 2025 lähtien tuotannon kasvun ja työllisyystoimien ansiosta. Vuoteen 2026 mennessä 15–64-vuotiaiden työllisyysaste nousee 74,1 prosenttiin ja työttömyysaste laskee 7,2 prosenttiin.

Julkisen talouden ennusteen osalta, pitkittynyt matalasuhdanne rasittaa julkista taloutta toista vuotta peräkkäin. Ministeriö julkaisusta käy ilmi, että talouden taantuma pitää tulojen kehityksen heikkona vielä tänä vuonna. Menot kasvavat voimakkaasti. Alijäämä on 3,7 % suhteessa BKT:hen.

Suhdanteen koheneminen, nopean inflaation vaikutuksen hiipuminen ja hallituksen sopeutustoimet painavat alijäämän ensi vuonna 3,2 % suhteessa BKT:hen. Puolustusinvestoinnit kasvattavat valtion menoja vuodesta 2025 alkaen. Velanhoitomenot kasvavat, vaikka korkotaso kääntyykin hiljalleen laskuun. Alijäämä kohenee vähitellen, mutta on vuonna 2028 edelleen yli 2 % suhteessa BKT:hen. Ennusteessa on mukana hallituksen 9 miljardin euron kokonaisuudesta noin 8 miljardia euroa.

Toipuva talous ja hallituksen toimet hidastavat velkasuhteen kasvua ensi vuodesta lähtien. Syvien alijäämien ja hitaan kasvun myötä velkasuhde kasvaa tänä vuonna voimakkaasti. Velkasuhde nousee yli 80 prosentin. Talouskasvun kiihtyminen ja hallituksen toimet hidastavat velkasuhteen kasvua vuodesta 2025 alkaen. Ennusteessa velkasuhteen kasvu ei kuitenkaan pysähdy. Velkasuhde on ennustejakson lopulla 86 % suhteessa BKT:hen. Skenaariossa, johon on sisällytetty kaikki hallitusohjelman toimet, velkasuhde vakiintuu vaalikauden taitteessa. Kestävyyssvajeen arvioidaan olevan 2 % suhteessa bkt:hen (Valtionvarainministeriö, Taloudellinen katsaus, Syksy 2024).

	2022	2023	2024*	2025*	2026*	2027*	2028*
BKT markkinahintaan, volyymin muutos, %	1,3	-1,2	-0,2	1,7	1,5	1,3	1,2
Bruttokansantuote, arvo, mrd. euroa	268	275	279	290	301	312	323
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	7,1	6,2	1,8	1,4	1,3	1,8	2,0
Työttömyysaste, %	6,8	7,2	8,0	7,6	7,2	6,6	6,5
Työllisyysaste, %	73,8	73,6	72,8	73,1	74,1	75,0	75,8
Tuotantokuilu, % potentiaalisesta tuotannosta ¹	-0,2	-2,0	-2,8	-1,7	-0,8	-0,4	0,0
Potentiaalisen tuotannon kasvu, % ¹	1,0	0,7	0,5	0,6	0,6	0,8	0,8
Suhteessa BKT:hen, %							
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä	-0,4	-2,9	-3,7	-3,2	-2,6	-2,3	-2,1
Valtionhallinto	-1,4	-3,2	-3,2	-3,7	-3,1	-2,9	-2,6
Kuntahallinto ²	-0,2	-0,5	-0,5	-0,6	-0,6	-0,7	-0,6
Hyvinvointialueet	-	-0,6	-0,7	-0,2	-0,2	-0,3	-0,5
Sosiaaliturvarahastot	1,2	1,4	0,6	1,4	1,4	1,6	1,6
Rakenteellinen jäämä	-0,2	-1,7	-2,0	-2,2	-2,1	-2,1	-2,1
Julkisyhteisöjen velka	73,5	76,6	81,7	84,0	84,8	85,2	86,0
Valtionvelka	52,9	56,8	60,5	62,3	62,8	63,0	63,1

¹ Arvioitu EU:n yhteisellä menetelmällä.

² Paikallishallinto vuoteen 2022 saakka.

Kuntien taloudellinen kehitys

Kuntarahoituksen 10.9.2024 julkaiseman Q3/2024 suhdanne-ennusteen mukaan Suomen talous kääntyi nousuun, mutta kasvun lähteitä on yhä liian vähän – kuntien rahoitusaliäämä kasvaa merkittävästi. Kuntien alijäämä kasvaa odotettua enemmän sekä kasvavien kulujen että korkealla pysyvien investointitarpeiden takia. Kuntien kasvavat alijäämät pakottavat kiihdyttämään sopeutustoimia. Käyttötalouden kustannusten voimakas kasvu ei ole vain hyvinvointialueita vaivaava ongelma. Kunnissakin vuoden 2023 toteutuneet toimintakulut olivat selvästi budjetoitua suuremmat, minkä seurauksena myös vuoden 2024 menotaso on jo lähtökohtaisesti ennakoitua korkeampi. Nousupaine on ollut erityisen voimakasta henkilöstökuluissa ja palveluostoissa.

Suhdanne-ennusteessa todetaan, että verotulokertymät näyttäisivät puolestaan jääneen alkuvuonna hieman aiempia arvioita pienemmiksi. Toisaalta loppuvuoden verokertymien näkymä on edellisvuotta vahvempi, koska kuntaveroon kohdistuvat veronpalautukset pienenevät nyt ensimmäisen kerran sote-uudistuksen jälkeiselle, selvästi matalammalle tasolle. Silti heikon suhdannetilanteen vuoksi varsinkin yhteisöverojen tuotto jäänee ennako-odotuksia pienemmäksi.

Odotettua voimakkaampi kustannusten nousu yhdistettynä verotuloihin liittyvään epävarmuuteen synkentää entisestään kuntien kuluvaan vuoden vuosikatetta. Samaan aikaan kuntien investointitarpeet säilyvät korkealla. Varsinkin suurimmissa kaupungeissa kasvu pakottaa ylläpitämään ripeää investointitahtia. Mittavista omaisuusmyynneistä huolimatta kuntien nettoinvestoinnit näyttävät yltävän lähes edellisvuoden tasolle. Tulevina vuosina nettoinvestoinnit jatkavat nousevalla trendillä. Tämä Kuntarahoituksen näkemys pätee hyvin myös Kokkolan kaupungin taloudelliseen tilanteeseen. Lisähaastetta kuntatalouteen on tuonut korkotason nousu ja myös kasvanut rahoituskulujen osuus käyttötalouden menoista sote-uudistuksen jälkeen mikä osaltaan on voimistanut korkojen nousun vaikutusta.

Ennusteen mukaan korkea suojausaste on toistaiseksi pehmentänyt rahoituskulujen nousupainetta melko hyvin, mutta kohonnut korkotaso tulee lopulta väistämättä näkymään menotaloudessa. Rahoituskulujen nousua tasapainottavia leikkauksia on etsittävä muualta käyttötaloudesta. Paljon riippuu siitä, millä tahdilla Euroopan keskuspankki alentaa korkoja ja mille tasolle euroalueen korot pidemmällä aikavälillä asettuvat. Kuntarahoitus ennustaa, vuosikatteen ennakoitua jyrkemmän heikkenemisen sekä nettoinvestointien arvioitua korkeamman tason yhteisvaikutuksesta kuntien rahoitusaliäämä uhkaa kasvaa useilla sadoilla miljoonilla aikaisempia arvioita suuremmaksi.

Kuntarahoituksen ennusteen mukaan kuntatalous säilyy myös tulevina vuosina selvästi alijäämäisenä. Kunnissa on kuitenkin jo reagoitu näkymien heikkenemiseen ja mittavia säästöohjelmia on käynnistetty. Myös huomattavia veronkorotuksia on luvassa jo tänä syksynä. Tämä käy ilmi myös Kuntaliiton tekemästä syksyn 2024 talousbarometrista. Talouden sopeuttamistoimista huolimatta alijäämät säilyvät vielä ensi vuonna suunnilleen kuluvaan vuoden tasolla. Suurimpana syynä tähän ovat soten siirtolaskelmien tarkentumisten aiheuttamat valtionosuusleikkaukset, jotka supistavat valtionosuuksia vuosina 2025–2027 noin 450 miljoonalla eurolla.

Myös ensi vuonna voimaan tulevan TE-uudistuksen lopullisiin kuntatalousvaikutuksiin liittyy edelleen paljon epävarmuutta. Kuntien sopeutustoimet sekä taloussuhdanteen elpyminen alkavat voimakkaammin purra vasta vuonna 2026, jolloin Kuntarahoitus ennustaa kuntien rahoitusaliäämän jo selvästi pienevän ja jatkavan alenevalla trendillä myös sen jälkeisinä vuosina.

Kaupungin talouskehitys

Kokkolan tulevien vuosien käyttötaloussuunnusteet ovat heikentyneet merkittävästi. Tähän on vaikuttanut erityisesti kuntien rahoituspohjan kaventuminen verotulojen sekä valtionosuuksien laskun myötä, korkojen voimakas nousu ja inflaation vaikutuksesta voimakkaasti nousseet toimintakustannukset. Vuoden 2023 kevään palkkaratkaisut nostivat henkilöstökuluja huomattavasti ja inflaation suorat ja epäsuorat vaikutukset näkyvät myös kaupungin toimintakustannusten nousuna hintojen nousun myötä. Talouden tasapainon saavuttamista vaikeuttaa myös kaupungin ja liikelaitoksen suuret investointitarpeet. Kaupungin ja liikelaitosten vuosikate puolittuu vuoteen 2023 verrattuna, ja tulevien vuosien vuosikate ei riitä kattamaan edes poistoja. Kuntien ja myös Kokkolan kaupungin tulevien vuosien haasteet kulminoituu rahoituslaskelmiin, jossa kaupunki velkaantuu voimakkaasti, ellei taloutta kokonaisuudessaan saada oikaistua tulevina vuosina.

Kaupungin kuluvaan vuoden tilinpäätös vuoden toisen osavuositarkastuksen perusteella on negatiivinen. Osavuositarkastuksen ennusteen perusteella kaupungin käyttötalouden tilinpäätöksen alijäämä olisi noin -6,7 miljoonaa euroa.

Kaupunginhallitus käynnisti kokouksessaan 19.2.2025 § 75 talousohjelman vuosille 2024-2026. Talousohjelma koskee kaikkia kaupungintoimintoja ja toimialoja, sekä liikelaitosta. Talousohjelmalla tuetaan kaupungin resurssien oikein kohdistamisesta palveluihin ja hankkeisiin julkisen sektorin haastavassa taloudellisessa tilanteessa. Sillä pyritään varmistamaan talouden vakaus ja kestävyys pitkällä aikavälillä. Talousohjelman vaikutukset jäävät odotetusti kuitenkin vähäisiksi vuonna 2024, eikä vuoden 2024 todennäköistä alijäämää niillä pystytä täysimääräisesti kattamaan. Talousohjelman toimenpiteet kohdistuvat pääosin taloussuunnitelma vuosiin 2025 ja 2026. Kaupungin talouden tasapainon kannalta keskeistä on, että talousohjelman toimenpiteet saadaan vietyä läpi suunnitellusti.

Tilannetta vaikeuttaa myös se, että vuonna 2025 järjestetään kuntavaalit. Joka tapauksessa kaupungin taloudellinen tila on tulevina vuosina edelleen vaikea.

Hyvinvointialue-uudistus oli haasteellinen kuntien talouden näkökulmasta ja sen vaikutukset näkyvät jatkossakin kuntien valtionosuukissa. Muutokset eivät lopu kuntakentällä tähän, vaan 1.1.2025 astuu voimaan TE-uudistus, jossa valtion TE-palvelut siirtyvät kuntien hoidettavaksi. Keski-Pohjanmaan ja Kokkolan osalta uudistus toteutetaan isäntäkuntamallilla. Uudistukseen sisältyy kuitenkin riski, jossa valtiolta siirtyviin tehtäviin siirtyvä rahoitus ei riitä kattamaan sen kustannuksia. Uudistuksen rahoitus tulee näkymään vuodesta 2025 lähtien kaupungin valtionosuuksissa.

Kaupungin menestyksen kannalta kuitenkin edelleen keskiössä on positiivinen väestönkehitys ja alueen työllisyys. Kaupungin kasvun ja kehityksen näkökulmasta, vihreän siirtymän investoinnit ovat myös kaupungille tärkeitä. Näiden onnistuessa, niillä on myös positiivisia vaikutuksia kunnan talouteen. Talouden äkillisistä muutoksista huolimatta, taloutta pitää tarkastella kriittisesti jatkuvasti toiminnan ja palveluiden näkökulmasta. On löydettävä tehokkuutta ja uusia ratkaisuja tuottaa palveluita kasvua pysäyttämättä. Tähän kaupunki on sitoutunut ja sen vuoden talousarvioesitys osoittaa.

Kaupungin väestönkehitys

Kokkolan muuttovetovoima-analyysin (MDI 2024) mukaan, kaupungin kehityksen ja talouden näkökulmasta väestön positiivinen kehitys ja työllisyys ovat avainasemassa. Väestön kehitys tunnustetaan myös yhdeksi kaupungin keskeisistä riskeistä. Vuonna 2023 kaupungin asukasluku kehittyi positiivisesti, asukasluku oli 48 295. Talousarvion laadinnan hetkellä viimeisin asukaslukutieto elokuussa 2024 oli 48 297. Vuoden 2024 alusta luonnollinen väestönlisäys oli -16, kuntien välinen muuttoliike -168 ja nettomaahanmuutto 200. Vuonna 2023 kunnista 59 kuntaa sai muuttovoittoa ja vastaavasti 304 kunnassa nettomaahanmuutto oli positiivista.

Pitkällä aikavälillä Kokkola on saanut väestönlisäystä keskimäärin 173 per vuosi vuosien 1973-2023 aikana. 2020-luvun aikana väestön lisäystä on ollut keskimäärin 154 henkilöä per vuosi. Kokkolan väestön on kasvanut noin 8 800 henkilöllä koko ajanjakson aikana eli hieman yli viidenneksellä (22,3 %).

Kokkolan väestönkasvun tärkein osatekijä oli nettomaahanmuutto vuosien 2018-2023 aikana, joka oli positiivinen jokaisena vuotena. Luonnollinen väestönlisäys oli yhteenlaskettuna positiivinen koko ajanjakson osalta, mutta kääntyi negatiiviseksi vuosina 2022-2023 useampien muiden kaupunkien ja kuntien tavoin.

Kuntien välinen maahanmuutto oli negatiivinen Kokkolassa jokaisena vuonna ajanjakson aikana. Muuttotappioiden määrä väheni vuosien 2018-2023 aikana. Nettomaahanmuuton merkitys on kasvanut merkittävästi Kokkolan väestönlisäyksessä muiden kaupunkien tavoin. Esimerkiksi vuosien 2022-2023 aikana maahanmuutosta saadut muuttovoitot olivat ainoa väestöä kasvattava dynaaminen osatekijä.

Kokkolan kokonaisnettomuutto (=kuntien välinen nettomuutto + nettomaahanmuutto) oli vuonna 2023 suurempi kuin kertaakaan vuoden 1990 jälkeen nykyisellä kuntaluokituksella. Kokkola on kuitenkin kärsinyt muuttotappiota yhteensä 642 henkilöä koko ajanjakson aikana kuntien välisen muuttoliikkeen muuttotappioiden vuoksi.

Peruskoulun saavutettavuus, väestönmurros ja kustannukset -selvityksen (MDI 2024) mukaan, koululaisikäluokkien kehitys on historian ehkä dramaattisimman muutoksen edessä. Ikäryhmän koko romahtaa 2010-luvulla laskeneen syntyvyyden takia ja romahdus heijastuu käytännössä koko maahan ja kaikille alueille. Muutos suhteessa aiempaan on rajuin kaupungeissa, suhteellinen ja määrällinen muutos on taas rajuin kaupunkien ulkopuolella. Kokkolan oppilasmääräennusteet ovat tulevina vuosina voimakkaasti laskevia ja koululaisten määrä vähenee vauhdilla, ja tällä on suora vaikutus myös valtionosuuksien kehitykseen. Kuntaliiton arvioiden mukaan, vuonna 2024 Suomessa alakouluikäisiä (7-12 v.) oli noin 350 000 ja vuonna 2030 lähes 50 000 vähemmän. Vastaavasti yläkouluikäisiä (13-15 v.) vuonna noin 191 000 ja vuonna 2033 noin 40 000 vähemmän. Tämä kehitys on

kaupungin näkökulmasta huolestuttava, ja kaupungissa on tulevaisuudessa paljon tyhjiä tiloja mikäli asiaan ei reagoida.

Kaupungin elinvoima ja työllisyys

Työ- ja elinkeinoministeriön (TEM) kevään 2024 alueellisen kehitysnäkymien -julkaisun mukaan Keski-Pohjanmaalla on monipuolinen elinkeinorakenne: alueella on vahvaa vientiteollisuutta, monipuolista alkutuotantoa ja merkittävä kaupan ja palveluiden toimiala. Maakunnan työllisyystilanne kuuluu maan parhaisiin. Keski-Pohjanmaalla viriää uusia innovaatioita erityisesti vihreää siirtymää edistävillä toimialoilla, kuten akkuteollisuudessa ja vetytaloudessa. Alueella on merkittävä rooli koko Suomen akkuarvoketjussa ja jättimäisessä vihreän siirtymän investointiaallossa.

Tällä hetkellä Kokkola on yksi vetovoimaisimmista ja kiinnostavimmista investointikohteista Suomessa. Kokkolaan suunnitellut investoinnit ja niiden myötä syntyvät uudet työpaikat asettavat kaupungin kunnianhimoisten kasvutavoitteiden äärelle. Tulevien vuosien työvoiman tarve tulee olemaan suuri. Jo tiedossa olevien investointien suoran työllisyysvaikutuksen arvioidaan olevat 1 700 uutta työpaikkaa vuoteen 2030 mennessä. Samanaikaisesti työikäisen väestön määrän väheneminen, syntyvyyden lasku ja negatiivinen kuntien välinen nettomuutto haastavat kaupungin elinkeinoelämää ja muita työnantajia työvoiman saatavuudessa. Kokonaisuudessaan tulevien vuosien työvoiman tarve tulee olemaan jopa 2 000 – 3 000 uutta osaajaa.

Elinkeinoelämän keskusliiton dataikkunan mukaan Keski-Pohjanmaan maakunnan alueelle sijoittuvien puhtaan siirtymän investointien arvo vuosien 2023 – 2028 välisenä aikana on n. 6,4 miljardia euroa. Tästä Kokkolan kaupungin alueelle toteutuessaan sijoittuvien investointien arvioitu osuus on noin 2,5 miljardia euroa. Toteutuessaan, näillä on positiivisia vaikutuksia koko kaupungin elinkeinoelämään ja sitä kautta myös kaupungin talouteen.

TEM:in mukaan Keski-Pohjanmaalla on perinteisesti ollut hyvä työmarkkinatilanne. Vuonna 2023 työllisyysaste oli keskimäärin 73,7 prosenttia eli koko maan keskiarvon tasolla. Työllisyysaste vaihteli vuosineljänneksittäin 68,6–77,3 prosentissa. Työttömyysaste on pysytellyt vankasti koko maan keskiarvon alapuolella, tammikuussa 2024 se oli 9,0 prosenttia ja työttömiä oli 2 800. Työttömyys on lisääntynyt viime aikoina erityisesti rakennus-, korjaus- ja valmistustyöntekijöiden ammattiryhmässä. Työttömiä työnhakijoita on eniten 60–64-vuotiaiden ikäryhmässä ja ulkomaalaisten osuus työttömistä on noin 8 prosenttia, matalampi kuin koko maassa keskimäärin.

Kokkolan työttömyysaste elokuussa 2024 oli 8,2 % ja kesäkuussa 2024 työllisyysaste oli 78,1 %. Terve ja elinvoimainen elinkeinoelämä sekä korkea työllisyysaste luovat vahvan pohjan myös kaupungin taloudelle ja tulevaisuuden näkymiin.

Kaupungin verotulot

Kokkolan kaupungin syyskuun vero-ennuste vuodelle 2024 on kunnallisveron, yhteisöveron sekä kiinteistöveron osalta yhteensä noin 122,0 miljoonaa euroa. Kuntaliiton yhteistyössä Valtionvarainministeriön ja Verohallinnon kanssa laatima syyskuun 2024 kuntakohtaisen veroennusteen mukaan, verotulojen odotetaan nousevan kokonaisuudessaan noin 2,3 % vuoteen 2024 ennusteeseen verrattuna. Vuoden 2025 ennuste on 124,8 miljoonaa euroa. Vuoteen 2024 verrattuna, erityisesti kunnallisveron tuotto paranee vuoden 2024 verokannalla noin 3,5 %, mutta yhteisöverot laskee -2,1 %. Myös kiinteistöverot laskevat hieman, noin -0,2 %.

Valtakunnallisesti, Kuntaliiton mukaan kunnallisveron ennuste vuosille 2025–2028 muuttui hyvin vähän elokuun veroennustekehikon arviosta. Kuluvan vuoden kertymäärä arviota tosin parani hieman, jottuen kuluvan verovuoden kertymäärä arviosta. Syyskuun tilityksen tilannetiedon mukaan kuluvan vuoden ennakonpidätykset kasvaa yli 6 % viime vuoden syyskuusta. Lisäksi kunnallisveron kuluvan vuoden jako-osuuteen on valtiovarainministeriön ennakoarvion mukaan nousupainetta, joka omalta osaltaan kasvattaa kertymäärä arviota loppuvuodelle.

Kuntaliiton mukaan, hallituksen esittämät veroperustemuutokset parantavat kunnallisveron tuottoa nettomääräisesti reilulla 300 miljoonalla eurolla vuonna 2025. Kaikki arvioidut muutokset huomioitiin jo aiemmissa veroennustekehikoissa elokuussa. Ansiotulovähennyksen korvaaminen työtulovähennyksellä kasvattaa kunnallisveron tuottoa noin 340 miljoonalla eurolla. Myös eläketulovähennyksen pienentäminen kasvattaa kunnallisveron tuottoa, arviolta noin 30 miljoonalla eurolla. Ansiotuloverotuksen indeksitarkistus vastaavasti pienentää kunnallisveron tuottoa noin 40 miljoonalla eurolla. Lisäksi tehtiin muutamia verovaikutuksiltaan pieniä muutoksia veroperusteisiin, muun muassa työtulovähennykseen. Kaikki veroperustemuutokset huomioidaan nettomääräisesti valtionosuusmaksatusten yhteydessä.

Ensi vuodesta alkaen on esitetty selvästi alennettuja työttömyysvakuutus- ja päivärahamaksuja. Kyseiset maksut ovat vähennyskelpoisia ja parantavat näin ollen kunnallisveron tuottoa arviolta noin 80 miljoonalla eurolla. Tämä nk. "kanavointiratkaisu" ei ole veroperustemuutos ja parantaa siten kunnallisveron tuottoa pysyvästi.

Yhteisöveron kehitykseen liittyy tällä hetkellä epävarmuutta. Loppukesästä alkanut yhteisöveron verovuoden 2024 ennakkoverojen heikko kehitys on jatkunut syyskuun loppuun asti. Loppuvuoden kehitys ei näillä näkymin näytä piristymisen merkkejä, ja Kuntaliitto laski kuluvan ja ensi vuoden maksuunpano- ja tilitysennustetta elokuusta hieman lisää - noin 20 miljoonaa euroa per vuosi.

TILIVUOSI	2022	2023	2024**	2025**	2026**	2027**
Verolaji						
Kunnallisvero	179 334	91 338	90 299	93 429	98 990	101 997
Muutos %	4,6	-49,1	-1,1	3,5	6,0	3,0
Yhteisövero	25 974	17 132	13 623	13 333	14 175	14 949
Muutos %	5,4	-34,0	-20,5	-2,1	6,3	5,5
Kiinteistövero	16 029	16 322	18 064	18 033	18 033	18 033
Muutos %	-0,3	1,8	10,7	-0,2	0,0	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	221 336	124 792	121 985	124 794	131 198	134 980
Muutos %	4,3	-43,6	-2,2	2,3	5,1	2,9

Lähde: Kuntaliiton Kokkolan kaupungin veroennuste, syyskuu 2024.

Kaupungin valtionosuudet

Valtionosuusrahoituksen heikentyminen on kiristänyt kuntataloutta kuluvan vuoden aikana, ja tähän vuoteen verrattuna peruspalveluiden valtionosuus laskee 148 kunnassa. Tämä johtuu pääsääntöisesti lapsimäärän vähentymisestä. Näin on tilanne myös Kokkolassa. Kuntaliiton mukaan, vuodesta 2023 VM:n peruspalvelujen valtionosuusrahoitus pieneni tähän vuoteen kunnilla noin 300 miljoonalla eurolla ja vertailukelpoista kasvua ensi vuodelle on luvassa 29 miljoonaa euroa tähän vuoteen verrattuna. Valtionosuuksien muutosvertailu on nyt hankalaa, koska TE-uudistus tuo lisärahoitusta kaikille kunnille ja vastaavasti verotulomenetysten kompensatio vähentää sitä. Toisin sanoen myös kuntien menot kasvavat, eli talouden tasapaino kunnissa ei juurikaan parane.

VM julkaisi syyskuun lopussa vuoden 2025 uudet ennakkolliset valtionosuuslaskelmat, jotka perustuvat hallituksen budjettiesityksen lukuihin. Kuntaliiton mukaan, peruspalvelujen valtionosuuksien pohjana olevat laskennalliset kustannukset kasvoivat edellisestä kesäkuun lopulla julkaistusta laskelmasta koko maan tasolla lähes 400 miljoonaa euroa: 10,5 miljardista 10,9 miljardiin euroon. Samalla myös kuntien omarahoitusosuus on kasvanut 250 miljoonalla eurolla eli n. 45 euroa/asukas ja on lähes 8,2 miljardia euroa. Kun laskennallisista kustannuksista vähennetään kuntien omarahoitusosuus, saadaan laskennallisten kustannusten valtionosuusrahoitukseksi 2,73 miljardia euroa ja viralliseksi koko maan valtionosuusprosentiksi 25,02 %. Kuntakohtaisesti osuus vaihtelee suuresti.

Kokonaisuudessaan VM:n kautta tulevat kuntien valtionosuudet, joihin sisältyvät myös lisäosat, valtionosuuksien lisäykset ja vähennykset, verotuloihin perustuva tasaus sekä verotulomenetysten korvaus, ovat ensi vuonna ennakkolaskelman mukaan 3,86 miljardia.

Kokkolan kaupungin vuoden 2025 valtionosuusennuste on yhteensä 30,6 miljoonaa euroa sisältäen OKM:n osuuden. Vuodesta 2025 valtionosuudet pitää sisällään TE-palveluiden rahoituksen. TE-palveluiden rahoitus Kokkolan kaupungin osalta on yhteensä noin 4,5 miljoonaa euroa ja työttömyysosuuksien kompensaaation noin 1,7 miljoonaa euroa. Ilman TE-uudistuksen rahoitusosuutta, vuoteen 2024 verrattuna valtionosuuden laskevat vuonna 2025 yhteensä noin -1,5 miljoonaa euroa. TE-uudistukseen liittyy myös riski, jossa valtiolta kunnille siirtyviin tehtäviin kohdistettu rahoitus ei ole riittävä kattamaan siirtyneitä kustannuksia.

Työn alla oleva valtionosuusuudistus on tarkoitus astua voimaan 1.1.2026, ja odotukset uudistusta kohtaan ovat suuret. Kuitenkin merkittäviin valtionosuusmuutoksien euromäärissä ei ole uskomista ja sote-elementit aikaisemmasta uudistuksesta jää edelleen elämään rahoitusjärjestelmään.

4 Arvio kaupunkitasoisista merkittävimmistä riskeistä ja niiden hallinnasta

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kokkolan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet kokouksessa 15.6.2020 § 46 ja kaupunginhallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet kokouksessa 22.6.2020 § 313. Perusteissa on määritelty Kokkolan kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteet, tarkoitus, tehtävät ja vastuut. Ohjeessa on määritelty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan välineet ja keinot, kohteet ja osa-alueet sekä toteuttaminen ja raportointi.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kaupungille ja kaupunkikonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja sen toiminta on tuloksellista. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa kaupunkiorganisaation johtamis- ja hallintojärjestelmää, päätöksentekoa sekä strategista ja operatiivista toiminnan ja talouden suunnittelua ja seurantaa, poikkeamiin reagoimista ja suoriutumisen arvioimista.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä kunnan ja kuntakonsernin toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset ja muut esihenkilöt pyrkivät varmistamaan, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa, lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja resurssit turvataan.

Operatiivinen vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistamisesta ja järjestämisestä on kaupunginhallituksella ja kaupunginjohtajalla, jotka valvovat ja arvioivat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaista järjestämistä, riittävyyttä ja tehokkuutta. Lauta- ja johtokunnat vastaavat omalla tehtävä- ja toimialallaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta sekä merkittävimpien riskien raportoinnista kaupunginhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti.

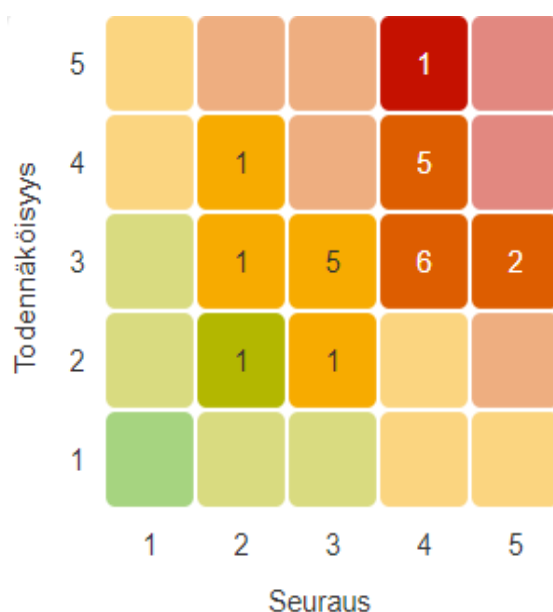
Johtavien viranhaltijoiden ja esihenkilöiden tehtävänä on toimeenpanna sisäinen valvonta ja riskienhallinta vastualueellaan ja raportoida niistä hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti tuloksellisuudesta valvonnasta vastuussa olevalle toimielimelle. Henkilöstön velvollisuutena on toimia tavoitteiden ja annettujen ohjeiden mukaisesti ja kehittää ammatillista osaamistaan sekä raportoida havaitsemiaan epäkohdista esihenkilölleen.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tuloksellisuutta seurataan talousarviovuoden aikana osavuosikatsauksissa. Hallitus antaa tilinpäätöksen toimintakertomuksessa arvion merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja toimenpiteistä havaittujen puutteiden korjaamiseksi. Lisäksi annetaan arvio konsernivalvonnasta.

Palvelukokonaisuudet, liikelaitokset ja tytäryhteisöt raportoivat merkittävistä riskeistään ja riskienhallinnan kehittämisestä osana talouden ja toiminnan raportointia. Palvelukokonaisuuksien, liikelaitosten ja tytäryhteisöjen toiminnasta tuotettu raportointi palvelee siten sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa.

Kaupunginjohtajan nimeämä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjausryhmä arvioi ja kehittää kaupunkikonsernin sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjausryhmä kokoaa palvelukokonaisuuksien, liikelaitosten ja tytäryhteisöiden raportoimista riskiteidoista yhteenvetoja, joiden avulla kaupunkikonsernin johto saa tietoa eri palvelukokonaisuuksien, liikelaitosten ja tytäryhteisöjen merkittävimmistä riskeistä ja riskienhallinnan tasosta.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä



Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaan ja sen tarkoituksena on tunnistaa, arvioida sekä hallita tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Kaupunkikonsernin riskit jaotellaan neljään pääryhmään: strategisiin, taloudellisiin, toiminnallisiin ja vahinkoriskeihin. Kokkolan kaupungin riskienhallintaprosessi muodostuu toimintaympäristön määrittelystä, riskien arvioinnista, riskien käsittelystä, riskien seurannasta ja katselmoinnista sekä viestinnästä ja tiedonvaihdosta.

Talousarviossa esitettävä arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä perustuu riskienhallintaprosessin mukaiseen riskianalyysiin. Kaupunkitasoiset riskit on määritelty ja arvioitu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjausryhmän toimesta. Talousarvion laadintahetkellä riskianalyysissä nousevat esille erityisesti taloudelliset riskit. Merkittävimpänä riskinä nähdään se, että kaupungin taloutta ei saada tasapainoon pitkällä aikavälillä. Myös rahoituspohjan heikkeneminen, velkamäärän kasvu ja korkokustannusten nousu nähdään merkittävinä riskeinä. Muita tunnistettuja riskejä ovat muun muassa negatiivinen väestönkehitys ja sen mukanaan tuomat haasteet, heikko sitoutuminen kaupunkistrategiaan ja talousarvioon, valtakunnalliset häiriötilanteet sekä henkilöstön jaksamiseen ja hyvinvointiin liittyvät haasteet.

Strategiset riskit

Strategiset riskit liittyvät pitkän aikavälin tavoitteiden saavuttamiseen ja menestystekijöihin, jotka tukevat tavoitteiden saavuttamista. Kaupunkiorganisaation riskianalyysissä tunnistetut strategiset riskit liittyvät negatiivisen väestönmuutokseen, energiatuotannossa tapahtuviin muutoksiin, työvoiman saatavuuteen liittyviin haasteisiin sekä elinkeinoelämän toimivuuden ja kaupunkikehityksen heikkenemiseen.

Taloudellisesti haastavina aikoina yhtenä strategisena riskinä nähdään myös se, että päättäjät ja henkilöstö eivät ole sitoutuneita kaupunkistrategiaan ja talousarvioon, jolloin asetettuja tavoitteita jaa toteutumatta ja kaupungin talous heikkenee talousarvioylitysten seurauksena. Lisäksi riskinä nähdään myös se, että energiatuotannon muutoksiin ei pystytä vastaamaan, jolloin uusi energiakriisi on mahdollinen.

Kaupungin kehityksen ja talouden näkökulmasta väestön positiivinen kehitys ja työllisyys ovat avainasemassa. Kokkolan kaupunki tarvitsee kehittyäkseen ihmisiä ja osaavaa työvoimaa. Toimiva elinkeinoelämä puolestaan vaatii elinkeinorakenteen ylläpitämistä ja kehittämistä.

Taloudelliset riskit

Taloudelliset riskit liittyvät kaupunkiorganisaation taloudelliseen suoriutumiseen, kuten menojen hallintaan ja tulo-rahoituksen riittävyyteen. Talousarvion laadintahetkellä Kokkolan kaupungin merkittävimmät riskit liittyivät taloudellisiin riskeihin.

Riskianalyyssissä näkyy erityisesti kuntatalouden heikentynyt tilanne kustannusten nousun ja kuntien rahoituspohjan uudistumisen seurauksena. Merkittävimpana riskinä nähdäänkin se, että kaupungin tulopohja ei kehity yhtä nopeasti kuin kustannukset nousevat, eikä kaupungin taloutta saada tasapainoon pitkällä aikavälillä. Myös korkokustannusten nousu on tunnistettu yhdeksi riskiksi, sillä jos tulopohjan heikentymistä joudutaan kompensoimaan velkarahalla, lisää velkamäärän kasvu korkokustannuksia ja heikentää kaupungin maksuvalmiutta. Talouden tasapainottamiseksi on päätetty käynnistää talousohjelma vuosille 2024-2026.

Merkittäväksi riskiksi on tunnistettu lisäksi verojen ja valtionosuuksien muutokset. Hyvinvointialueuudistus on muuttanut kuntien rahoituspohjaa merkittävästi, ja valtionosuuksien leikkaukset lisäävät kuntien taloudellista ahdinkoa. Myös tulevien vuosien lapsimäärän kehitys vaikuttaa valtionosuuksiin heikentävästi. Rahoituspohjan kaventuessa suhteellinen velkaantuneisuus kasvaa, joka vaikuttaa negatiivisesti investointien rahoittamiseen ja kaupungin kehittymiseen.

Toiminnalliset riskit

Toiminnalliset riskit ovat kaupunkiorganisaation päivittäisiin toimintoihin liittyviä riskejä, jotka uhkaavat toiminnan jatkuvuutta sekä prosessien ja järjestelmien toimivuutta.

Kokkolan kaupungin toiminnalliset riskit liittyvät pääasiassa osaavan henkilöstön saatavuuteen sekä henkilöstön jaksamiseen, hyvinvointiin ja osaamiseen. Työvoiman saatavuuden heikkeneminen sekä henkilöstön huono vointi ja jaksaminen vaikuttavat suoraan kaupungin tuottamien palveluiden tasoon ja laatuun.

Toiminnallisiksi riskeiksi on tunnistettu myös tietoliikenteeseen ja tietojärjestelmiin liittyvät riskit, jotka ovat korostuneet erityisesti viime vuosina muun muassa Venäjän hyökkäyssodan johdosta. Tietojärjestelmien toimintahäiriöt sekä tietosuoja- ja tietoturvaloukkaukset voivat aiheuttaa kaupungille merkittäviä maine- ja kustannushaittoja palveluprosessien häiriintymisen ja tietovuotojen seurauksena.

Vahinkoriskit

Vahinkoriskit liittyvät yleensä tiettyyn kohteeseen, ja toteutuessaan ne aiheuttavat taloudellisia menetyksiä, henkilövahinkoja tai haittoja ympäristölle. Kokkolan kaupungin riskianalyyssissä vahinkoriskeiksi nousevat valtakunnalliset häiriötilanteet, kiinteistöjen kuntoon liittyvät riskit sekä turvallisuuden vaarantuminen ja tapaturmariskit.

Vahinkoriskejä voidaan ennaltaehkäistä tehokkaasti muun muassa vakuutuksilla, varautumissuunnitelmilla ja työturvallisuutta parantamalla. Kokkolan kaupungin tunnistetut vahinkoriskit ovatkin siten todennäköisyydeltään ja vaikutukseltaan muiden riskiryhmien riskejä pienempiä.

Konserniyhteisöjen keskeisimmät riskit

Kiinteistöyhteisöt

Kiinteistöyhtiöiden raportoimissa riskeissä painottuvat erityisesti operatiiviset riskit, joista merkittävimpiä ovat vuokrausasteen lasku ja korjausvelan kasvu. Näihin riskeihin pyritään vastaamaan muun muassa tilojen kehittämisen ja kiinteistöjen salkutuksen avulla. Myös suunnitelmallisella korjaamisella pyritään hallitsemaan korjausvelan kasvua.

Asunto- ja kiinteistöliiketoiminnalle tyypilliset vahinkoriskit nousevat myös esille kiinteistöyhtiöiden riskiarvioinneissa muun muassa kiinteistövahinkojen ja laiterikkojen muodossa. Taloudellisissa riskeissä näkyy edelleen maailmantalouden epävarma tilanne ja korkotason pysyminen korkealla. Taloudellisena riskinä nähdään myös se, että rahoitus ei riitä hankkeiden toteuttamiseen.

Liiketoimintayhteisöt

Talousarvion laadintahetkellä liiketoimintayhtiöiden riskianalysissä nousi esille erityisesti operatiiviset riskit, jotka liittyivät pääasiassa operatiivisten toimintojen toimintahäiriöihin ja niistä aiheutuviin seurauksiin. Operatiivisiksi riskeiksi oli tunnistettu myös muun muassa tietoturvan vaarantumiseen sekä henkilöstöresursseihin liittyvät riskit.

Merkittäviä riskejä on tunnistettu myös taloudellisista ja strategisista riskeistä. Liiketoimintayhtiöiden tunnistamisessa taloudellisissa riskeissä näkyy edelleen vallitseva maailmantalouden tilanne sekä kasvaneiden kustannusten ja korkeiden korkojen vaikutukset yhtiöiden maksukykyyn. Strategiset riskit liittyvät puolestaan investointien toteutumiseen, geopoliittiseen maailmantilanteeseen sekä toimintaympäristön uudistumiseen.

Tunnistettuihin riskeihin pyritään vastaamaan muun muassa palveluiden monipuolistamisella, ennakkoinnilla ja varautumissuunnitelmillä. Riskien hallintakeinoiksi on määritelty lisäksi lainojen uudelleenjärjestelyt, talouden tarkka seuranta ja mahdolliset sopeuttamistoimenpiteet sekä henkilöstön osaamisen varmistaminen.

Palvelut ja neuvonta -yhteisöt

Palvelut ja neuvonta -yhteisöjen merkittävimmät riskit painottuvat operatiivisiin ja taloudellisiin riskeihin. Taloudellisissa riskeissä nousee vahvasti esille rahoituksen epävarmuus. Operatiivisia riskejä on tunnistettu eniten, ja ne liittyvät pääasiassa toimitilojen ja kiinteistöjen kuntoon sekä henkilöstöön. Vahinkoriskeiksi on tunnistettu muun muassa pandemiat ja niiden seurausvaikutukset

5 Talousarvion tiivistelmä

Toimintatuotot

Vuodelle 2025 kaupungin ja liikelaitoksen (ulkoiset) toimintatuottoihin on budjetoitu yhteensä 37,3 miljoonaa euroa. Toimintatuotot kasvavat ensi vuonna kuluvaan vuoteen verrattuna noin 4,5 %, eli noin 1,6 miljoonaa euroa.

Myyntituotot kasvavat yhteensä 15,1 %, jossa näkyvät erityisesti TE-palveluiden maksut työllisyyslautakunnan kuntaosuuksista. Myös vesi- ja jätevesimaksut sekä veden perusmaksut nousevat. Maksutuotot laskevat kokonaisuutena -0,4 % kuluvaan vuoteen verrattuna. Toimintatuottojen tuet ja avustukset laskevat vastaavasti -33,6 %, mikä pitää sisällään erityisesti ensi vuoden vaalien valtionkorvausten muutokset.

Kaupungin palveluiden hinnoittelua on tarkistettu osana kaupungin talousohjelmaa ensi vuodelle, mm. kaupunkirakennelautakunnan, kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan, rakennus- ja ympäristölautakunnan sekä ympäristöterveydenhuollon osalta. Tämä käsittää palveluiden maksujen ja hintojen korotuksia mm. liikuntapalveluissa, museopalveluissa, kulttuuripalveluissa, vesilaitoksessa eläinlääkärinhuollossa ja terveysvalvonnassa, rakennusvalvonnassa sekä kaupunkimittauksessa.

Toimintakulut

Ensi vuoden talousarvioon toimintakuluihin on varattu yhteensä 181,5 miljoonaa euroa. Toimintakulut kasvavat kuluvaan vuoteen verrattuna noin 10,9 miljoonaa euroa, eli noin 6,4 %. Toimintakulut kasvavat kaikissa tiliryhmissä.

Toimintakuluissa henkilöstökulut kasvavat 3,8 %, mikä johtuu käytännössä kevään 2023 palkkaratkaisujen palkankorotuksista, vaikka henkilöstömäärä henkilötövuosina ensi vuonna hieman laskee ilman TE-uudistukseen liittyviä valtiolta tulevia henkilöitä (50 henkilötövuotta). Vuoden 2023 palkkaratkaisut ovat yksi keskeisimmistä kaupungin talouden kustannusten nousuun liittyvistä tekijöistä, ja palkankorotuksen vaikuttavat kaupungin palkkarakenteella hyvinkin voimakkaasti. Kevään 2025 neuvotteluiden lopputulosta ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä, ja näin olleen palkankorotuksiin liittyy epävarmuutta. Henkilöstökuluihin varattu määräraha ensi vuodelle on yhteensä 110,0 miljoonaa euroa.

Palveluiden ostot kasvavat vastaavasti 11,3 %, vuodelle 2025 varattu määräraha on yhteensä 29,1 miljoonaa euroa. Keskeiset muutokset kuluvaan vuoteen verrattuna koskevat TE-uudistusta koskevia valtiolta siirtyviä palveluita ja varhaiskasvatuksen palveluseteli-päiväkodin aloittamista Tarharanassa. Myös koulukuljetukset nousevat. Palveluiden ostoissa näkyy myös läpi toimialojen yleinen hintojen nousu, ulkoisten palveluiden hintojen nousuna, mm. kaupunkirakennelautakunnan kaupunkitoimitilojen kustannuksissa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat kasvoivat 2,4 %, ja talousarviossa varatut määrärahat ensi vuodelle ovat yhteensä 15,7 miljoonaa euroa.

Ensi vuonna avustukset ovat yhteensä 13,9 miljoonaa euroa, missä kasvua kuluvaan vuoteen verrattuna on 19,4 %. Kasvu muodostuu käytännössä pääosin TE-uudistukseen tekijöistä, sakkomaksujen noususta ja palkkatuesta. Sakkomaksujen muutosta koskien, TE-uudistuksen yhteydessä kuntien valtionosuusrahoitukseen sisältyy työttömyysetuuksien kompensatio 1.1.2025 eteenpäin. Sakkomaksut kasvavat arviolta 4,5 miljoonaan euroon vuonna 2025. Ilman TE-uudistuksen vaikutuksia avustuksiin, avustukset kokonaisuudessaan kuitenkin laskevat talousohjelman kaupungin harkinnanvaraisten avustusten osalta.

Muut toimintakulut kasvavat yhteensä 11,4 % ja talousarviossa niihin on varattu yhteensä 13,0 miljoonaa euroa. Kasvu liittyy valtaosin kaupunkirakennelautakunnan ulkoisten huoneistojen ja muiden vuokrien kasvuun yleisestä hintakehityksestä johtuen.

Toimintakate

Toimintakate on vuoden 2025 talousarviossa -144,2 miljoonaa euroa, joka jäi talousarvioraamin tavoitteesta osalta noin 0,5 miljoonaa euroa, eli noin 0,4 %. Toimintakate kuitenkin heikkeni vuodesta 2024 noin 9,3 miljoonaa euroa. Ensi vuodelle toimintakatteeseen sisältyy kokonaisuudessaan talousohjelman ja muita toimialoja koskevia sopeuttamistoimenpiteitä yhteensä noin 7 miljoonaa euroa. Toimintakatteeseen keskeisesti vaikuttaa myös valtiolta siirtyvät uudet tehtävät työllisyyttä koskien.

Verotulot ja valtionosuudet

Verotulot

Ensi vuoden kokonaisveroennuste talousarviossa 2025 on yhteensä 128,9 miljoonaa euroa, josta tuloverojen osuus on 97,5 miljoonaa euroa, kiinteistöverot 18,0 miljoonaa euroa ja yhteisöverot 13,3 miljoonaa euroa. Esitys pitää sisällään tuloveroprosentin korotuksen 0,3 %. Syyskuun verokehikon mukaan, korotuksesta arvioitu kasvu tuloveroissa on yhteensä noin 4,1 miljoonaa euroa.

Ilman veron korotusta, kaupungin tuloverot kasvavat kuluvaan vuoteen verrattuna 3,1 miljoonaa euroa, kiinteistöverot pysyvät nykyisellä tasolla ja yhteisöverot laskevat noin -0,3 miljoonaa euroa. Tuloverojen nousu ilman verojen korotuksia selittyy sillä, että vastaava lasku nähdään valtionosuuksien verotulomenetysten kompensationsa ja kunnallisverotuksen ansiotulovähennys tuo saman rahan kunnallisveron kautta. Yhteisöverojen kehitys on ollut heikkoa, ja ne laskevat edelleen kuluva vuodesta yleisen taloudellisen tilanteen vuoksi. Myös kiinteistöverojen kehitys on ollut paikallisesti heikkoa suhteessa valtakunnan kehitykseen. Uudet kiinteistöveronalaiset kiinteistöt ja kaupunkialueet kasvattavat kiinteistöveroa arviolta viime vuoteen verrattuna.

Vuodesta 2024 lähtien kuntien tuloveroprosentit tulee ilmoittaa kymmenyksen tarkkuudella. Kokkolan kaupungin tuloveroprosentti vuonna 2025 nousee 8,9 prosentista 9,2 prosenttiin.

Kiinteistöveroihin ei esitetä muutoksia.

Kiinteistöveron kohde	2024	2025	2026	2027
vakituiset asuinrakennukset	0,60	0,60	0,60	0,60
muut kuin vakituiset asuinrakennukset	1,10	1,10	1,10	1,10
yleinen kiinteistövero, rakennukset	1,30	1,30	1,30	1,30
yleinen kiinteistövero, maapohja	1,30	1,30	1,30	1,30
yleishyödylliset yhteisöt	0,00	0,00	0,00	0,00
rakentamattomat tontit	6,00	6,00	6,00	6,00
voimalaitokset	3,10	3,10	3,10	3,10

Kiinteistöverolain mukaiset ala- ja ylärajat vuonna 2025 ovat:

- vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti 0,41-1,00 %
- muiden asuinrakennusten veroprosentti 0,93-2,00 %
- rakennusten yleinen kiinteistöveroprosentti 0,93-2,00 %
- maapohjan yleinen kiinteistöveroprosentti 1,30-2,00 %
- yleishyödylliset yhteisöt 0,00-2,00 %
- rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti 2,00-6,00 %
- voimalaitosten veroprosentti 0,93-3,10 %

Valtionosuudet

Kokkolan kaupungin ensi vuoden valtionosuudet ovat yhteensä 30,6 miljoonaa euroa, jossa yleinen valtionosuus on 27,1 miljoonaa euroa, muut valtionosuudet 4,2 miljoonaa euroa ja OKM:n valtionosuudet -0,7 miljoonaa euroa. Ilman TE-uudistusta valtionosuudet laskevat kuluvaan vuoteen verrattuna -1,5 miljoonaa euroa. TE-uudistus huomioiden valtionosuudet kuitenkin kasvavat vuodesta 2025 lähtien noin 4,9 miljoonaa euroa ja pitävät sisällään TE-palveluiden rahoituksen ja työttömyysetuuksien kompensatiot.

Valtionosuuksien kehitys on kuitenkin ollut viime vuodet erittäin heikkoa, eikä tulevien vuosien lapsimääräennusteet lupaa hyvää. Toisin sanoen, valtionosuuksien odotetaan laskevan jatkossakin, mikäli syntyvyys ja kouluikäisten määrä on laskusuuntainen. Vuoden 2023 valtionosuudet olivat yhteensä 32,9 miljoonaa euroa, vuonna 2024 25,8 miljoonaa euroa ja vuonna 2025 ilman TE-uudistuksen valtionosuusrahoitusta 24,3 miljoonaa euroa.

Lisäksi ensi vuonna edelleen vaikuttaa alentavasti sote-uudistukseen liittyvät erät. Valtionosuuteen tehtävät vähennykset vuonna 2025 ovat; muutosrajoitin joka on pysyvä noin -9,7 miljoonaa euroa, järjestelmämuutoksen tasaus -3,9 miljoonaa euroa, jälkikäteistarkastuksesta johtuva valtionosuuden takaisinperintä (500 miljoonaa euroa) lisäsiirto -1,4 miljoonaa euroa vuodelta 2023 sekä määräaikaisen vuodelle 2024 tehdyn 192 miljoonan euron lisäyksen takaisin perintä yhteensä -0,6 miljoonaa euroa. Yhteensä sote-uudistusta koskevat erät ovat yhteensä -16,9 miljoonaa euroa, jotka heikentävät kaupungin valtionosuutta vuonna 2025.

Nähtäväksi jää miten valtion rahoitusjärjestelmän uudistus tuo mukanaan, mutta lähtökohtaisesti muutos on valtion näkökulmasta kustannusneutraali – eli lisää rahaa ei ole jaossa. Näin ollen ainaakaan valtionosuuksista ei ole lähiaikoina kaupungin talouden tasapainon työkaluksi.

Rahoitustuotot ja -kulut

Kaupungin ja liikelaitoksen ensi vuoden talousarviossa rahoitustuotot ja -kulut ovat yhteensä -0,4 miljoonaa euroa. Tässä korkotuottojen osuus pääosin konsernin antolainoihin liittyen on 0,1 miljoonaa euroa, osingot ja muut rahoitustuotot 4,3 miljoonaa euroa, korkokulut 4,9 miljoonaa euroa. Muiden rahoituskulujen osuus hyvin marginaalista.

Korkojen nousu on tuonut lisähaasteita kuntatalouteen. Kun sote-uudistus puolitti kuntien käyttötalouden, ei muutoksia juurikaan tullut samassa yhteydessä kaupungin investointitarpeisiin ja lainakantaan. Näin ollen rahoituskulujen osuus käyttötalouden menoissa sote-uudistuksen jälkeen on rakenteellisesti kasvanut. Tämän on myös voimistanut korkotason vaikutuksia kuntien taloudessa.

Kaupungin osalta korkea suojausaste on ainakin toistaiseksi lieventänyt korkokulujen kasvua suhteellisen hyvin, mutta uusi korkotaso tulee väistämättä näkymään kaupungin taloudessa. Kaupungin ennusteiden mukaan, tämän hetkiselällä korkotasolla ja investoinneilla kaupungin korkomenot olisivat vuonna 2030 noin 9,7 miljoonaa euroa vuodessa. Tasapainottamista on löydettävä muualta käyttötaloudesta. Kesän jälkeen, korkomarkkinat ovat kuitenkin kääntyneet laskuun. Tämä on hyvä merkki, toki paljon on kyse kuitenkin siitä millä tahdilla Euroopan keskuspankki alentaa korkoja ja mille tasolle euroalueen korot pitkällä aikavälillä asettuvat. Kaupungin lainakanta kasvaa kovaa vauhtia investointien johdosta, mikä kasvattaa korkomenoja entisestään – varsinkin kun kaupungin vuosikatteiden kehitys on tulevina vuosina heikkoa.

Talousarviossa osinkotuottojen arvioidaan olevan ensi vuonna kuluvan vuoden tasolla. Osinkotuotot perustuvat kuluvan vuoden 2024 yhtiöiden maksamiin osinkoihin. Vaikka osinkotuotot konserniyhtiöiden tuloutuksina paranivat vuonna 2024, sisältyy vuoden 2025 maksettaviin osinkoihin riski. Yhtiöiden tulosennusteet vuodelle 2024 ovat heikentyneet edellisistä vuodesta, eikä talousarviota korkeampaa osingonmaksua ensi vuonna enää ole odotettavissa.

Vuosikate

Vuosikate vuoden 2025 talousarviossa on 14,8 miljoonaa euroa, ja paranee kuluvan vuoden ennusteesta noin 4,8 miljoonalla eurolla. Tähän vaikuttavat erityisesti käyttötalouteen ja investointeihin tehtävät talousohjelman sopeuttamistoimet ja kaupungin tuloveroprosentin nostaminen.

Tästä huolimatta ensi vuoden talousarviossa vuosikate ei riitä strategian mukaiseen tavoitteeseen, jossa vuosikate riittäisi kattamaan poistot 120 prosenttisesti. Vuoden 2025 talousarviossa vuosikate riittää kattamaan poistot vain 87 prosenttisesti. Tämä tarkoittaisi käytännössä sitä, että vuokatetta ei riitä investointeihin ja investoinnit rahoitettaisiin täysimääräisesti velkarahalla.

Vuonna 2023 vuosikate riitti kattamaan poistot 147 prosenttisesti, ja vuoden 2024 tilinpäätösennusteessa elokuun perusteella vain 58 prosenttisesti. Kuluvaa vuoteen nähden tilanne paranisi kuitenkin ensi vuonna.

Poistot

Poistot ja arvonalentumiset ensi vuoden talousarviossa ovat yhteensä 17,2 miljoonaa euroa. Investointien myötä, poistot ja arvonalentumiset pysyvät arviolta vuoden 2024 mukaisina. Kertaluontoisiin poistoihin ja arvonalenemisiin on varattu yhteensä noin 0,3 miljoonaa euroa.

Tilikauden alijäämä

Kaupungin ja liikelaitoksen tilikauden alijäämäksi muodostuu -1,9 miljoonaa euroa. Tämä ei ole kaupunginhallituksessa toukokuussa hyväksytyn raamin mukainen ja sisältää siitä poiketen 0,3 prosenttiyksikön tuloverojen korotuksen vuodelle 2025. Kaupungin talousarvion vuodelle 2025 pitää sisällään talousohjelman säästötoimenpiteitä yhteensä noin 4 miljoonaa euroa sekä 3 miljoonan euron lisäleikkaukset, eli yhteensä noin 7 miljoonaa euroa. Tämä on suuruudeltaan samaa luokkaa, mitä kaupungin aikaisemmasta kolmivuotisesta talousohjelmasta saatiin yhteensä.

Talousarviotavoitteeseen päästään tässäkin tapauksessa vain, että sopeuttamistoimet saadaan toteutettua suunnitelmien mukaisesti ja tarvittavat päätökset niistä saadaan päätöksenteossa, vastualueilla, lautakunnissa, kaupunginhallituksessa että kaupunginvaltuustossa. Mikäli sopeuttamistoimia ja veronkorotuksia ei saada eri toimielimien päätöksenteossa hyväksytyä, painuu kaupungin talous voimakkaammin alijäämäiseksi.

Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027 on laadittu vastuullisesti ja realistisesti, eikä sisällä laajamittaisia lomautuksia, kuitenkin niin että toimilla ei pysäytetä tai lamaannuteta kaupungin kehitystä. Toimenpiteet vaativat nyt erityisesti kuntavaalien alla päättäjiltä kurinalaista ja johdonmukaista päätöksentekokykyä. Tulevat vuodet tulevat olemaan joka tapauksessa haasteellisia, tästä huolimatta kaupunkia kehitetään pitkäjänteisesti eikä talouden realiteetteja voida unohtaa.

Investoinnit

Kaupungin ja liikelaitoksen vuoden 2025 nettoinvestointeihin on varattu noin 51,4 miljoonaa euroa, ja vastaavasti vuodelle 2026 on varattu 62,2 miljoonaa euroa ja vuodelle 2027 on varattu 34,5 miljoonaa euroa. Tästä liikelaitos Kokkolan veden osuus vuonna 2025 on 15,6 miljoonaa euroa, 2,4 miljoonaa euroa vuonna 2026 ja 3,0 miljoonaa euroa vuonna 2027.

Seuraavien kolmen vuoden keskeisimmät investoinnit pitävät sisällään mm. Halkokarin koulun ja päiväkodin, Kokkolan Urheilupuisto Oy:n pääomittamisen, Patamäen uuden vedenpuhdistuslaitoksen. Myös liikenneväyliin ja talonrakentamisen korjausmäärärahoihin panostetaan vuosittaisen taapaa. Muita keskeisiä kohteita ovat mm. Kiviniityn päiväkotit, liikenneväyliin MT yhteys VT8 – MT749 (Kvikant yhteys) ja VT8 kaupungin osuuksiin, asemanseudun alikulku ja pysäköintijärjestelyt, maa- ja vesialueiden ostot, Kokkolan suomalaisen lukion remontti, Urheilupuiston ulkoalueet ja Lataamo. Kokonaisuudessaan kaupungin ja liikelaitoksen investointimenot vuosina 2025-2027 ovat yhteensä noin 152,7 miljoonaa euroa.

Investointisuunnitelma sekä leasinghankinnat esitellään tarkemmin talousarvion investointiosioissa.

TULOSLASKELMA, TASE JA RAHOITUSLASKELMA

Kaupungin ja liikelaitoksen alijäämä talousarviossa on noin -1,9 miljoonaa euroa ja ensi vuoden kaupungin nettoinvestoinnit 51,4 miljoonaa euroa.

Ensi vuoden kaupungin ja liikelaitoksen vuosikate on noin 14,8 miljoonaa euroa. Rahoituslaskelman toiminnan ja investointien rahavirta on -38,1 miljoonaa euroa. Pitkäaikaisten lainojen lisäys on 78,0 miljoonaa euroa. Vastaavasti pitkäaikaisten lainojen vähennykset ensi vuonna ovat -36,2 miljoonaa euroa. Tämä tarkoittaa sitä, että kaupungin lainasaldonnuste antolainat huomioiden kasvaa noin 252,9 miljoonasta eurosta 295,0 miljoonaan euroon vuoden 2025 lopussa.

Rahoituslaskelman rahoituksen rahavirta vuonna 2025 liikelaitos huomioiden on 41,8 miljoonaa euroa ja rahavarojen muutos vastaavasti 3,8 miljoonaa euroa.

Kaupungin ja liikelaitoksen vuoden 2023 tilinpäätöksen taseen edellisten tilikausien ylijäämä oli yhteensä noin 48,7 miljoonaa euroa positiivinen. Vuoden 2024 tilinpäätösennusteen mukaan kaupungin ja liikelaitoksen tuloksesta on tulossa alijäämäinen. Ja mikäli vuoden 2025 talousarvio toteutuu esityksen mukaisena, on kaupungin tilikausien ylijäämä taseessa vuoden päättyessä arviolta noin 40 miljoonaa euroa.

Huomioitavaa on, että lukujen vertailtavuuteen vaikuttaa keskeisesti TE-uudistus, joka astuu voimaan 1.1.2025 lähtien. Muutoksen vaikutukset näkyvät erityisesti käyttötalouden toimintatuotoissa ja toimintakuluissa, sekä valtionosuuksissa.

Lisäksi luvut pitävät sisällään toimialojen talousohjelman toimenpiteitä.

Tuloslaskelma

TA 2025

	Kaupunki ilman liikelaitoksia	Liikelaitos Kokkolan Vesi	Yhteensä, sisäiset erät mukana	Yhteensä, sisäiset erät vähennetty
Toimintatulot				
Myyntitulot	38 829 544	9 045 600	47 875 144	17 407 554
Maksutulot	4 307 950	0	4 307 950	4 289 250
Tuet ja avustukset	1 340 342	0	1 340 342	1 340 342
Vuokratulot	40 950 871	0	40 950 871	10 360 176
Muut tulot	2 735 548	0	2 735 548	2 007 600
	88 164 255	9 045 600	97 209 855	35 404 922
Valmistus omaan käyttöön	1 884 000	53 000	1 937 000	1 937 000
Toimintamenot				
Henkilöstömenot				
Palkat ja palkkiot	-87 615 220	-1 803 279	-89 418 498	-89 418 498
Henkilösivumeno			0	
Eläkemenot	-17 621 085	-373 196	-17 994 281	-17 994 281
Muut henkilösivumeno	-2 479 934	-73 934	-2 553 868	-2 553 868
Palvelujen ostot	-58 406 240	-1 449 211	-59 855 451	-29 058 983
Aineet, tarvikkeet ja tavara	-14 944 196	-1 159 977	-16 104 173	-15 686 403
Avustukset	-13 870 450	-1 200	-13 871 650	-13 871 650
Vuokramenot	-41 513 476	-148 952	-41 662 428	-11 071 733
Muut toimintamenot	-1 855 430	-29 700	-1 885 130	-1 885 130
	-238 306 030	-5 039 449	-243 345 480	-181 540 547
Toimintakate	-148 257 775	4 059 151	-144 198 625	-144 198 625
Verotulot	128 867 000	0	128 867 000	128 867 000
Valtionosuudet	30 577 348	0	30 577 348	30 577 348
Rahoitustulot- ja menot				
Korkotulot	127 500	80 000	207 500	127 500
Korvaus peruspääomasta	500 000	-500 000	0	0
Muut rahoitustulot	4 300 000	35 000	4 335 000	4 335 000
Korkomenot	-4 880 900	-61 000	-4 941 900	-4 861 900
Muut rahoitusmenot	-10 500	0	-10 500	-10 500
Vuosikate	11 222 673	3 613 151	14 835 824	14 835 824
Poistot	-14 303 914	-2 846 000	-17 149 914	-17 149 914
Varausten- ja poistoeron muutos				
Poistoeron muutos	191 479	189 500	380 979	380 979
Varausten muutos	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-2 889 762	956 651	-1 933 111	-1 933 111

KOKKOLAN KAUPUNKI*

	TP 2023 1000 €	TA 2024 1 000	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatulot	76 056	78 846	88 164 254,87	86 684 000	87 546 000
Valmistus omaan käyttöön	1 890	1 732	1 884 000,00	1 903 000	1 922 000
Toimintamenot	-210 733	-219 958	-238 306 030,21	-236 504 000	-237 944 000
Toimintakate	-132 787	-139 380	-148 257 775,34	-147 917 000	-148 476 000
Verotulot	124 792	120 992	128 867 000,00	133 423 000	138 102 000
Valtionosuudet	32 917	26 448	30 577 348,00	30 577 000	30 577 000
Rahoitustulot- ja menot					
Korkotulot	260	53	127 500,00	158 000	158 000
Peruspääoman tuotto	500	500	500 000,00	500 000	500 000
Muut rahoitustulot	1 360	4 645	4 300 000,00	4 300 000	4 300 000
Korkomenot	-3 626	-5 015	-4 880 900,00	-5 891 000	-6 684 000
Muut rahoitusmenot	-237	-31	-10 500,00	-550 000	-550 000
Rahoitustulot- ja menot	-1 743	152	36 100,00	-1 483 000	-2 277 000
Vuosikate	23 180	8 211	11 222 672,66	14 600 000	17 926 000
Poistot ja arvonalentumiset	-15 174	-13 415	-14 303 914,00	-14 648 000	-15 289 000
Satunnaiset erät	0				
Satunnaiset tuotot	0	0	0,00	0	0
Satunnaiset kulut					
Tilikauden tulos	8 006	-5 204	-3 081 241,34	-48 000	2 636 000
Poistoeron muutos	189	191	191 479,00	200 000,00	200 000,00
Varausten muutos	1 621	0	0,00		
Rahastojen muutos	0			0,00	0,00
Tilikauden yli- tai alijäämä	9 816	-5 012	-2 889 762,34	152 000	2 836 000
Tavoitteet ja tunnusluvut					
Toimintatulot/Toimintamenot, %	36,4 %	36,1 %	37,3 %	36,9 %	37,1 %
Vuosikate / Poistot, %	152,8 %	61,2 %	78,5 %	99,7 %	117,2 %
Vuosikate, euro/ asukas	479,9	170	230,45	297,4	362,1
Kertynyt yli-/alijäämä	24 095	19 083	16 192 982,94	16 344 983	19 180 983
Asukasmäärä vuoden lopussa	48 299	48 295	48 700	49 100	49 500

KOKKOLAN KAUPUNKI
KAUPUNKI*

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
RAHOITUSLASKELMA	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	23 180	8 211	11 222 673	14 600	17 926
Satunnaiset erät	0	0	0		
Tulorahoituksen korjaukset	-1 047	-2 000	-1 500 000	-1 500	-1 500
	22 133	6 211	9 722 673	13 100	16 426
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-22 989	-32 065	-37 300 000	-61 320	-33 020
Rahoitusosuudet investointim	131	70	0	0	0
Pysyvien vastaavien luovutustulot	2 095	2 300	1 500 000	1 500	1 500
	-20 763	-29 695	-35 800 000	-59 820	-31 520
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 370	-23 484	-26 077 327	-46 720	-15 094
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennykset	250	45	45 000	45	45
Antolainasaamisten lisäykset	-167				
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	46 840	80 000	75 000 000	80 000	50 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-77 480	-63 551	-35 503 257	-35 424	-36 785
	-30 640	16 449	39 496 743	44 576	13 215
Lyhytaik. lainojen lisäykset/vähennykset	28 298	0			
Oman pääoman muutokset	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien mu	99	0	0		
Vaihto-omaisuuden muutokset	117	0	0		
Saamisten muutokset	2 909	0	0		
Korottomien velkojen muutokset	-7 501	0			
Rahoituksen rahavirta	-6 635	16 494	39 541 743	44 621	13 260
Rahavarojen muutos	-5 265	-6 989	13 464 415	-2 099	-1 834

KOKKOLAN KAUPUNKI
KAUPUNKI**
TA 2025

	Kaupunki ilman liikelaitoksia	Liikelaitos Kokkolan Vesi	Yhteensä sis erät mukana	Yhteensä, sisäiset erät vähennetty	TS 2026	TS 2027
RAHOITUSLASKELMA						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	11 222 673	3 613 151	14 835 823	14 835 823	18 470	21 933
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjauserät	-1 500 000	0	-1 500 000	-1 500 000	-1 500	-1 500
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-37 300 000	-15 627 000	-52 927 000	-52 927 000	-63 720	-36 020
Rahoitusosuudet investointim	0	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien luovutustulc	1 500 000	0	1 500 000	1 500 000	1 500	1 500
Toiminnan ja investointien rahavirta	-26 077 327	-12 013 849	-38 091 177	-38 091 177	-45 250	-14 087
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten vähennykset	45 000		45 000	45 000	45	45
Antolainasaamisten lisäykset	0					0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	75 000 000	3 000 000	78 000 000	78 000 000	80 000	50 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-35 503 257	-700 000	-36 203 257	-36 203 257	-35 724	-37 085
Lyhytaik. lainojen muutokset						
Oman pääoman muutokset						
Liittymismaksujen muutos						
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset						
Vaihto-omaisuuden muutokset						
Saamisten muutos						
Korottomien velkojen muutos						
Rahoituksen rahavirta	39 541 743	2 300 000	41 841 743	41 841 743	44 321	12 960
Rahavarojen muutos	13 464 416	-9 713 849	3 750 566	3 750 566	-929	-1 127

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/25		
KOKKOLAN KAUPUNKI						
	TP 2023	TA 2024	TAES 2025			
Toimintatuotot						
Myyntituotot	27 656 754	29 973 566	38 829 544	29,5 %		
Maksutuotot	4 779 143	4 328 100	4 307 950	-0,5 %		
Tuet ja avustukset	3 942 010	2 019 154	1 340 342	-33,6 %		
Vuokratuotot	37 335 788	39 634 082	40 950 871	3,3 %		
Muut toimintatuotot	2 342 757	2 891 020	2 735 548	-5,4 %		
Valmistus omaan käyttöön	1 889 861	1 732 300	1 884 000	8,8 %		
Toimintatulot yhteensä	77 946 314	80 578 222	90 048 255	11,8 %		
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-81 067 201	-84 095 382	-88 757 960	5,5 %		
Henkilöstökorvaukset	-400 595	1 158 515	1 142 740	-1,4 %		
Henkilösivumenot	0	0	0			
Eläkemenot	-16 718 060	-17 250 006	-17 621 085	2,2 %		
Muut henkilösivumenot	-3 350 547	-3 427 718	-2 479 934	-27,7 %		
Henkilöstökulut	-101 536 403	-103 614 591	-107 716 238	4,0 %		
Palvelujen ostot	-47 291 200	-49 333 066	-58 381 240	18,3 %		
Aineet, tarvikkeet ja t	-14 021 770	-14 560 560	-14 944 196	2,6 %		
Avustukset	-11 691 139	-11 614 550	-13 895 450	19,6 %		
Vuokramenot	-35 420 212	-39 229 489	-41 513 476	5,8 %		
Muut toimintakulut	-772 103	-1 606 340	-1 855 430	15,5 %		
Toimintakulut yhteensä	-210 732 827	-219 958 596	-238 306 030	8,3 %		
Toimintakate	-132 786 514	-139 380 374	-148 257 775	6,4 %		
Poistot käyttömaisuudesta	-15 173 581	-13 414 860	-14 303 914	6,6 %		
Tilikauden tulos	-147 960 094	-152 795 234	-162 561 689	6,4 %		
Poistoeron muutos	188 179	191 479	191 479	0,0 %		
Varausten muutos	1 620 931					
	-146 150 984	-152 603 755	-162 370 210			
	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-241 736	-210 733	-219 958 596	-238 306 030	-236 504	-237 944
Tulot	90 831	77 946	80 578 869	90 048 255	88 587	89 468
Netto	-150 905	-132 787	-139 379 727	-148 257 775	-147 917	-148 476
		TP 2023	TA 2024	TAES 2025		
Toimintatuotot ja valmistus omaan käyttöön						
Tarkastuslautakunta	0	0	0	0		
Keskusvaalilautakunta	87 101	283 800	61 600	-78,3 %		
Kaupunginhallitus	5 823 222	7 055 571	6 361 010	-9,8 %		
Ympäristöterveyslautakunta	1 728 438	1 783 223	2 060 532	15,6 %		
Työllisyyslautakunta, TE-Palvelut	0	0	6 832 578			
Työllisyyslautakunta, Kotoutumispalvelut	0	0	315 817			
Opetus- ja kasvatustuotot	6 554 763	4 482 254	4 907 654	9,5 %		
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta	2 587 262	2 567 070	2 501 470	-2,6 %		
Kaupunkirakennelautakunta	60 067 535	63 401 304	65 923 594	4,0 %		
Rakennus- ja ympäristölautekunta	1 097 993	1 005 000	1 084 000	7,9 %		
Yhteensä	77 946 314	80 578 222	90 048 255	11,8 %		
	0	0	0			
Toimintakulut						
Tarkastuslautakunta	-148 250	-172 829	-173 194	0,2 %		
Keskusvaalilautakunta	-142 725	-370 772	-229 529	-38,1 %		
Kaupunginhallitus	-22 560 234	-23 634 879	-27 638 059	16,9 %		
Ympäristöterveyslautakunta	-2 767 129	-2 868 579	-3 259 279	13,6 %		
Työllisyyslautakunta, TE-Palvelut	0	0	-6 832 578			
Työllisyyslautakunta, Kotoutumispalvelut	0	0	-281 674			
Opetus- ja kasvatustuotot	-108 426 861	-110 787 712	-114 624 760	3,5 %		
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta	-17 041 831	-18 298 333	-18 912 125	3,4 %		
Kaupunkirakennelautakunta	-57 905 976	-61 657 063	-64 166 235	4,1 %		
Rakennus- ja ympäristölautekunta	-1 739 820	-2 168 428	-2 188 597	0,9 %		
Yhteensä	-210 732 827	-219 958 596	-238 306 030	8,3 %		
	0	0	0			
Netto						
Tarkastuslautakunta	-148 250	-172 829	-173 194	0,2 %		
Keskusvaalilautakunta	-55 624	-86 972	-167 929	93,1 %		
Kaupunginhallitus	-16 737 012	-16 579 308	-21 277 049	28,3 %		
Ympäristöterveyslautakunta	-1 038 692	-1 085 356	-1 198 747	10,4 %		
Työllisyyslautakunta, TE-Palvelut	0	0	0			
Työllisyyslautakunta, Kotoutumispalvelut	0	0	34 143			
Opetus- ja kasvatustuotot	-101 872 098	-106 305 458	-109 717 106	3,2 %		
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta	-14 454 569	-15 731 263	-16 410 655	4,3 %		
Kaupunkirakennelautakunta	2 161 559	1 744 241	1 757 359	0,8 %		
Rakennus- ja ympäristölautekunta	-641 828	-1 163 428	-1 104 597	-5,1 %		
Yhteensä	-132 786 514	-139 380 374	-148 257 775	6,4 %		

6 Kokkolan kaupungin talousarvio 2025 lautakunnittain ja vastuualueittain

6.1 Tarkastuslautakunta

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	1	1	1
työsuhteiset			
muut			
yhteensä	1	1	1

Toiminnan yleisperustelut

Tarkastuslautakunnan tehtävät määritellään Kuntalaissa ja kaupungin hallintosäännössä.

Tarkastuslautakunta huolehtii kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä kuntalain ja julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti riittävin resurssein ja kustannustehokkaasti. Lautakunta arvioi valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumista sekä sitä, onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta valvoo sidonnaisuuksien ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan arvioitotoiminnan tavoitteena on tuottaa kaupungin ja sen strategisen johtamisen ja toiminnan kehittämisen tueksi arviointitietoa valtuustolle ja muille päätöksentekijöille sekä kuntalaisille ja kaupungin henkilöstölle. Arviointitoiminnan tulisi tukea valtuuston päättämien strategisten tavoitteiden toteutumista tarkastelemalla asetettujen tavoitteiden toimeenpanoa, toteutumista ja vaikutuksia eri toiminnoissa. Arviointitoiminnalla pyritään kattamaan toimialojen keskeiset tehtäväalueet ja olennaisimmat tehtävä- ja asiakokonaisuudet valtuustokauden aikana.

Lautakunnan laaja-alainen tehtäväalue edellyttää lautakunnan jäsenten ja tarkastustoimen henkilökunnan riittävää koulutautumista, jotta käytössä on riittävä asiantuntemus suoritua tehtävistään.

Yhteenveto talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Määrärahavaraus kattaa tarkastuslautakunnan, tilintarkastuspalveluiden ja tarkastustoimen kustannukset. KPMG Oy on valittu hallinnon ja talouden tarkastuspalveluiden tuottajaksi tilikausille 2021 - 2024. Syksyllä 2024 tarkastuslautakunta päättää mahdollisen optiovuoden käytöstä vuodelle 2025.

Tarkastuslautakunnan arviointitoimintaan vaikuttavat toimintaympäristössä ja kaupungin toiminnassa tapahtuvat muutokset. Toimintaan vaikuttavat myös muutokset kuntakonsernin toiminnan ja palvelutuotannon organisoinnissa sekä muutokset lainsäädännössä.

KOKKOLA TP 2023 TA 2024 TAES 2025 muutos%
.24/.25

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastustoimi

Toimintatuotot

Myyntituotot	0	0	0	
Maksutuotot	0	0	0	
Tuet ja avustukset	0	0	0	
Vuokratuotot				
Muut toimintatuotot		0	0	
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	0	0	0	

Toimintakulut

Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-79 351	-84 300	-87 700	4,0 %
Henkilöstökorvaukset	0			
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-12 531	-17 709	-17 813	0,6 %
Muut henkilösivumenot	-2 354	-3 456	-2 456	-29,0 %
Henkilöstökulut	-94 236	-105 465	-107 968	2,4 %
Palvelujen ostot	-44 904	-59 830	-58 296	-2,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 373	-900	-600	-33,3 %
Avustukset				
Vuokramenot	-7 279	-5 934	-5 630	-5,1 %
Muut toimintakulut	-458	-700	-700	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-148 250	-172 829	-173 194	0,2 %
Toimintakate	-148 250	-172 829	-173 194	0,2 %
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0	
Tilikauden tulos	-148 250	-172 829	-173 194	0,2 %

	<i>LTK ES 25</i>	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-173	-148	-172 829	-173 194	-172	-173
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-173	-148	-172 829	-173 194	-172	-173

6.2 Keskusvaalilautakunta

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset			
työsuhteiset			
muut			
yhteensä	-	-	-

Toiminnan yleisperustelut

Perustuslain 14 §:n 3 momentin mukaan julkisen vallan tehtävänä on edistää yksilön mahdollisuuksia osallistua yhteiskunnalliseen toimintaan ja vaikuttaa siten häntä itseään koskevaan päätöksen tekoon. Tämän nojalla kunnan tehtävänä on huolehtia siitä, että äänioikeutettujen äänestysmahdollisuudet vaaleissa ovat riittävät sekä ennakoöänestyksessä että vaalipäivänä.

Yhteenveto talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

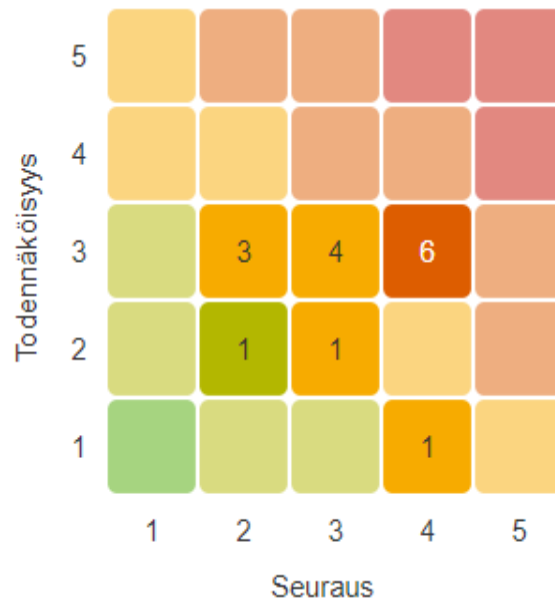
Järjestetään alue- ja kuntavaalit 13.4.2025. Ennakoöänestys pidetään 2. - 8.4.2025. Aluevaaleissa valitaan hyvinvointialueiden aluevaltuustot ja kuntavaaleissa kaupunginvaltuusto. Molempien valtuustojen toimikausi alkaa 1.6.2025 ja kestää vuoden 2029 toukokuun loppuun.

Vuonna 2026 ei järjestetä säännönmukaisia vaaleja ja eduskuntavaali ovat vuorossa 18.4.2027.

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/25		
KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
Keskusvaalilautakunta						
Toimintatuotot						
Myyntituotot	0	0	61 600			
Maksutuotot	0	0	0			
Tuet ja avustukset	87 101	283 800	0	-100,0 %		
Vuokratuotot						
Muut toimintatuotot	0	0	0			
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0			
Toimintatulot yhteensä	87 101	283 800	61 600	-78,3 %		
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-79 355	-245 000	-123 200	-49,7 %		
Henkilöstökorvaukset						
Henkilösivumeno						
Eläkemenot	-10 263	-44 713	-23 695	-47,0 %		
Muut henkilösivumeno	-1 709	-10 290	-3 450	-66,5 %		
Henkilöstökulut	-91 328	-300 003	-150 345	-49,9 %		
Palvelujen ostot	-22 972	-51 069	-66 684	30,6 %		
Aineet, tarvikkeet ja t	-25 432	-7 700	-8 000	3,9 %		
Avustukset						
Vuokrameno	0	-4 000	0	-100,0 %		
Muut toimintakulut	-2 993	-8 000	-4 500	-43,8 %		
Toimintakulut yhteensä	-142 725	-370 772	-229 529	-38,1 %		
Toimintakate	-55 624	-86 972	-167 929	93,1 %		
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0			
Tilikauden tulos	-55 624	-86 972	-167 929	93,1 %		
	<i>LTK ES 25</i>	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-230	-143	-370 772	-229 529	-228	-229
Tulot	62	87	283 800	61 600	61	61
Netto	-168	-56	-86 972	-167 929	-167	-168

6.3 Kaupunginhallitus

Riskienhallinta



Kaupunginhallituksen alaisten vastualueiden merkittävimmät riskit liittyvät kaupungin kehittämiseen hanketoiminnan ja investointien näkökulmasta, tietoturva- ja tietosuojaloukkauksiin, kaupungin imagoon sekä päätöksentekoon ja päätöksenteon tukena käytettävään tietoon.

Kaupunginhallituksen strategiset riskit painottuvat kaupunkikehitykseen sekä päätöksentekoon. Operatiiviset riskit liittyvät puolestaan tietoturvaan ja tietosuojaa, talousraportointiin, henkilöstön saatavuuteen sekä avainhenkilöiden poissaoloihin. Taloudelliseksi riskiksi on tunnistettu sopimusrikkomuksiin liittyvä taloudellinen riski. Tunnistettujen riskien hallintakeinoja ovat muun muassa tietoturvateknologian lisääminen, riittävä valmistelu ja päätöksenteon seuranta, kouluttaminen ja perehdyttäminen, varautumissuunnitelmat, varahenkilöjärjestelmät sekä raportoinnin kehittäminen.

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
KAUPUNGINHALLITUS				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	3 528 743	4 187 267	3 971 374	-5,2 %
Maksutuotot	746	53 200	41 000	-22,9 %
Tuet ja avustukset	969 152	1 050 754	698 236	-33,5 %
Vuokratuotot	202 481	64 150	124 000	93,3 %
Muut toimintatuotot	1 122 101	1 700 200	1 526 400	-10,2 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	5 823 222	7 055 571	6 361 010	-9,8 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-4 776 897	-5 856 512	-4 937 826	-15,7 %
Henkilöstökorvaukset	13 689	6 325	0	-100,0 %
Henkilösivumeno	0	0	0	
Eläkemenot	-859 623	-1 069 614	-808 219	-24,4 %
Muut henkilösivumeno	-210 508	-234 583	-122 842	-47,6 %
Henkilöstökulut	-5 833 338	-7 154 384	-5 868 887	-18,0 %
Palvelujen ostot	-10 331 248	-10 286 847	-14 661 202	42,5 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-259 571	-309 810	-208 950	-32,6 %
Avustukset	-4 608 730	-4 400 000	-5 581 500	26,9 %
Vuokrameno	-1 462 795	-1 284 498	-1 151 510	-10,4 %
Muut toimintakulut	-64 551	-199 340	-166 010	-16,7 %
Toimintakulut yhteensä	-22 560 234	-23 634 879	-27 638 059	16,9 %
Toimintakate	-16 737 012	-16 579 308	-21 277 049	28,3 %
Poistot käyttömaisuudesta	-947 041	-448 600	-419 500	-6,5 %
Tilikauden tulos	-17 684 052	-17 027 908	-21 696 549	27,4 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-29 157	-22 560	-23 634 879	-27 638 059	-27 429	-27 596
Tulot	6 677	5 823	7 055 571	6 361 010	6 255	6 317
Netto	-22 480	-16 737	-16 579 308	-21 277 049	-21 174	-21 279

Toimintatuotot ja valmistus omaan käyttöön

Kaupungin johtaminen	1 341 940	1 701 650	1 501 500	-11,8 %
Kaupungin kanslia	342 629	392 885	438 216	11,5 %
Talous- ja tietohallintopalvelut	2 649 450	3 540 582	3 570 858	0,9 %
Elinkeinot ja kaupunkikehitys	734 291	702 154	129 636	-81,5 %
Käyttövaraus	0	0	0	
Pelastustoimi	51 450	0	0	
Henkilöstöpalvelut	703 463	718 300	720 800	0,3 %
yhteensä	5 823 222	7 055 571	6 361 010	-9,8 %

Toimintakulut

Kaupungin johtaminen	-3 960 115	-4 069 504	-3 801 624	-6,6 %
Kaupungin kanslia	-1 280 866	-1 614 641	-1 415 416	-12,3 %
Talous- ja hallintopalvelut	-4 116 209	-4 231 541	-4 151 127	-1,9 %
Elinkeinot ja kaupunkikehitys	-8 965 657	-9 240 329	-13 601 023	47,2 %
Käyttövaraus	-37 164	-99 634	-595 977	498,2 %
Pelastustoimi	-12 150	0	0	
Henkilöstöpalvelut	-4 188 073	-4 379 230	-4 072 893	-7,0 %
yhteensä	-22 560 234	-23 634 879	-27 638 059	16,9 %

Netto

Kaupungin johtaminen	-2 618 175	-2 367 854	-2 300 124	-2,9 %
Kaupungin kanslia	-938 237	-1 221 756	-977 200	-20,0 %
Talous- ja tietohallintopalvelut	-1 466 760	-690 959	-580 269	-16,0 %
Elinkeinot ja kaupunkikehitys	-8 231 367	-8 538 175	-13 471 387	57,8 %
Käyttövaraus	-37 164	-99 634	-595 977	498,2 %
Pelastustoimi	39 299	0	0	
Henkilöstöpalvelut	-3 484 609	-3 660 930	-3 352 093	-8,4 %
yhteensä	-16 737 012	-16 579 308	-21 277 049	28,3 %

6.4 Kaupunginhallitus - Kaupungin johtaminen

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	1	1	1
työsuhteiset			
muut			
yhteensä	1	1	1

Toiminnan yleisperustelut

Kaupunginvaltuusto ja -hallitus johtavat kaupungin toimintaa tavoitteena kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen ja kestävä kehitys.

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Kaupungin johtamisen toimintatuotot talousarviossa ovat yhteensä 1 501 500 euroa ja toimintakulut 3 796 624 euroa. Edellisen vuoden talousarvioon verrattuna kaupungin johtamisen toimintatuotot pienenevät 200 000 euroa ja toimintakulut vastaavasti 270 000 euroa. Verrattaessa vuoden 2025 talousarviota vuoden 2023 toteutumiin, kaupungin johtamisen vastuualueella ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia. Kaupungin johtamisen talousarviossa käyttömajaisuuden myyntivoitoina näkyvät muun muassa kiinteistö- ja tonttikaupat. Vuonna 2023 käyttömajaisuuden myyntivoittojen toteutuma oli 1 000 000 euroa, mutta vuodelle 2025 myyntivoittoa odotetaan toteutuvan hieman enemmän, 1 500 000 euroa.

Suurin yksittäinen kuluerä kaupungin johtamisen talousarviossa on jäsenmaksut, joihin on varattu vuodelle 2025 yhteensä 1 440 000 euroa. Jäsenmaksut muodostuvat pääosin Kuntaliiton, Keski-Pohjanmaan liiton sekä Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur jäsenmaksuista. Myös korkeakouluopetukseen ja tutkimukseen on varattu toiminta-avustuksina yhteensä 1 005 000 euroa. Toiminta-avustus muodostuu Keski-Pohjanmaan kesäyliopiston avustuksesta 60 000 euroa ja Kokkolan yliopistokeskus Chydeniuksen avustuksesta 945 000 euroa.

Vuoden 2025 talousarviossa Kruunupyyn lentokentän tukemiseen on varattu 44 000 euron kehittämis- ja markkinointituki. Muihin avustuksiin on puolestaan varattu yhteensä 68 000 euroa. Talousarviokäsittelyssä ei tehdä päätöksiä muista yksittäisistä avustuksista, vaan avustuspäätökset tehdään kaupungin avustusäännön ja sitä tarkentavan avustusohjeen mukaisesti. Talouden tasapainottamistoimenpiteenä kaupungin johtamisen avustusrahoja on vähennetty vuodelta 2025 yhteensä 276 000 euroa.

KOKKOLA TP 2023 TA 2024 TAES 2025 muutos%
.24/25

KAUPUNGINHALLITUS

Kaupungin johtaminen

	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	308 295	0	0	
Maksutuotot	0	0	0	
Tuet ja avustukset	0	0	0	
Vuokratuotot	8 445	1 650	1 500	-9,1 %
Muut toimintatuotot	1 025 200	1 700 000	1 500 000	-11,8 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	1 341 940	1 701 650	1 501 500	-11,8 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-518 180	-594 120	-526 486	-11,4 %
Henkilöstökorvaukset	0			
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-73 152	-108 758	-108 344	-0,4 %
Muut henkilösivumenot	-11 000	-20 587	-14 742	-28,4 %
Henkilöstökulut	-602 333	-723 465	-649 571	-10,2 %
Palvelujen ostot	-1 927 038	-1 842 095	-1 787 790	-2,9 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-59 454	-5 300	-4 800	-9,4 %
Avustukset	-1 189 884	-1 205 000	-1 073 000	-11,0 %
Vuokramenot	-167 029	-192 944	-197 263	2,2 %
Muut toimintakulut	-14 377	-100 700	-89 200	-11,4 %
Toimintakulut yhteensä	-3 960 115	-4 069 504	-3 801 624	-6,6 %
Toimintakate	-2 618 175	-2 367 854	-2 300 124	-2,9 %
Poistot käyttömaisuudesta	-467 669	-65 200	-34 500	-47,1 %
Tilikauden tulos	-3 085 844	-2 433 054	-2 334 624	-4,0 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-3 803	-3 960	-4 069 504	-3 801 624	-3 773	-3 796
Tulot	1 502	1 342	1 701 650	1 501 500	1 476	1 491
Netto	-2 302	-2 618	-2 367 854	-2 300 124	-2 296	-2 305
<u>Kaupunginvaltuusto ja hallitus</u>						
Menot		-1 162 986	-1 194 744	-1 103 584		
Tulot		1 341 715	1 701 650	1 501 500		
Toimintakate		178 730	506 906	397 916		
<u>Avustukset</u>						
Menot		-84 869	-96 851	-66 800		
Tulot		0	0	0		
Toimintakate		-84 869	-96 851	-66 800		
<u>Jäsenmaksut</u>						
Menot		-1 330 318	-1 440 179	-1 440 000		
Tulot		0	0	0		
Toimintakate		-1 330 318	-1 440 179	-1 440 000		
<u>Koulutuskuntayhtymät</u>						
Menot		-73 154	0	0		
Tulot		0	0	0		
Toimintakate		-73 154	0	0		
<u>Korkeakouluopetus ja tutkimus</u>						
Menot		-572 712	-1 090 000	-1 005 000		
Tulot		0	0	0		
Toimintakate		-572 712	-1 090 000	-1 005 000		
<u>Suhdetoiminta</u>						
Menot		-41 329	-55 011	-55 000		
Tulot		225	0	0		
Toimintakate		-41 104	-55 011	-55 000		

<u>Kansainvälinen toiminta</u>			
Menot	-5 228	-30 000	-20 000
Tulot		0	0
Toimintakate	-5 228	-30 000	-20 000
<u>Kehittäminen</u>			
Menot	-512 368	0	0
Tulot	0	0	0
Toimintakate	-512 368	0	0
<u>Maaseututoimi</u>			
Menot	-177 151	-162 720	-111 239
Tulot	0	0	0
Toimintakate	-177 151	-162 720	-111 239

6.5 Kaupunginhallitus - Kaupunginkanslia

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	3	3	3
työsuhteiset	12,6	9,8	11
muut			
yhteensä	15,6	12,8	14

Toiminnan yleisperustelut

Kaupunginkanslia vastaa päätettäväksi tulevien asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä huolehtii hankintatoimen ohjauksesta ja kehittämisestä. Kaupunginkanslia koordinoi sähköisen kokoushallinnan käyttöä. Käännöspalvelut, arkistotoimi ja varautumisasiat ovat osa kaupunginkanslian toimintaa.

Kaupunginkanslia vastaa kaupunkiorganisaation sisäisten palveluiden järjestämisestä.

Vanhus- ja vammaisneuvoston sekä monikulttuurisuusneuvoston toimintaa koordinoidaan kaupunginkansliasta.

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Talousarviovuonna 2025 Dynasty asiahallinnon uusi versiopäivitys otetaan käyttöön täydessä laajuudessaan. Vaalien järjestämisen henkilöresurssien arviointia jatketaan ja tiimin työskentelyä vakiinnutetaan.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Jatketaan tyhy-toimintaa ja aloitettua osastopalaveri käytäntöä	Järjestettyjen tapahtumien ja osallistuneiden lukumäärä.
Monimuotoisuuden johtaminen	Osallistutaan järjestettyihin koulutuksiin, tavoitteena että kaikki osallistuvat.	Koulutuksiin osallistuneiden lukumäärä.

KOKKOLA TP 2023 TA 2024 TAES 2025 muutos%
KAUPUNGINHALLITUS .24/.25
Kaupungin kanslia

Toimintatuotot				
Myyntituotot	340 625	356 485	397 216	11,4 %
Maksutuotot	654	33 200	41 000	23,5 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	
Vuokratuotot	0	3 000	0	-100,0 %
Muut toimintatuotot	1 350	200	0	-100,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	342 629	392 885	438 216	11,5 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-657 403	-806 044	-692 714	-14,1 %
Henkilöstökorvaukset	705	6 325	0	-100,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-126 624	-158 125	-136 131	-13,9 %
Muut henkilösivumenot	-26 079	-33 120	-19 396	-41,4 %
Henkilöstökulut yhteensä	-809 401	-990 965	-848 241	-14,4 %
Palvelujen ostot	-329 001	-408 693	-376 675	-7,8 %
Aineet, tarvikkeet ja t	10 550	-48 950	-44 750	-8,6 %
Avustukset				
Vuokramenot	-151 265	-159 363	-141 890	-11,0 %
Muut toimintakulut	-1 749	-6 670	-3 860	-42,1 %
Toimintakulut yhteensä	-1 280 866	-1 614 641	-1 415 416	-12,3 %
Toimintakate	-938 237	-1 221 756	-977 200	-20,0 %
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0	
Tilikauden tulos	-938 237	-1 221 756	-977 200	-20,0 %

	<i>LTK ES 25</i>	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-1 424	-1 281	-1 614 641	-1 415 416	-1 405	-1 413
Tulot	438	343	392 885	438 216	431	435
Netto	-986	-938	-1 221 756	-977 200	-974	-978

Hallintoyksikkö

Menot	-835 137	-1 157 334	-929 889
Tulot	291	6 300	0
Toimintakate	-834 847	-1 151 034	-929 889

Sisäiset palvelut

Menot	-445 636	-457 307	-485 527
Tulot	342 338	386 585	438 216
Toimintakate	-103 298	-70 722	-47 311

Velkaneuvonta, sos.asiamies

Menot	-92	0	0
Tulot	0	0	0
Toimintakate	-92	0	0

6.6 Kaupunginhallitus - Talous- ja tietohallintopalvelut

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilö-työvuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	6	7	6,5
työsuhteiset	16	16	16,8
muut			
yhteensä	23	23	23,3

Toiminnan yleisperustelut

Talous- ja tietohallintopalveluiden tehtävänä on johtaa ja valvoa kaupungin taloushallintoa, suunnitella ja ohjata kaupungin taloutta. Vastuualueen tehtävänä on huolehtia talousarvion, taloussuunnitelman ja tilinpäätöksen valmistelusta ja laadinnasta. Lisäksi vastuualue huolehtii kaupungin maksuvalmiudesta, rahoituksesta ja konsermirahoituksesta ja viranomaisraportoinnista. Näiden ohella vastuualueen tehtävänä on tuottaa ja kehittää kaupungin tietohallinto- ja tietoliikennepalvelut.

Yhteenveto talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Julkisen talouden tilanne Suomessa on edelleen vaikea, ja kuntien tulevat vuodet tulevat olemaan erityisen haasteellisia taloudellisesti. Kaupungin vuosikatteen eivät riitä kattamaan poistoja sekä arvonalennuksia ja investointeja on vaikea ilman lainarahaa rahoittaa. Talous- ja tietohallinnon rooli korostuu uuden kuntatalouden tasapainotilan löytämisessä. On varmistettava riittävät resurssit, työkalut sekä menetelmät epävarmuudessa navigointiin. Tämä on vastuualueen näkökulmasta ja toimialojen tukipalveluiden tuottamisesta kriittisessä roolissa.

Taloushallintopalveluiden visiona on luoda älykäs, läpinäkyvä ja tehokas taloushallintojärjestelmä, joka tukee kuntalaisten tarpeita, edistää kestävästä taloudellista kasvua ja mahdollistaa datan hyödyntämisen päätöksenteossa. Panostamme digitaalisiin ratkaisuihin, automaatioon ja koulutukseen varmistaaksemme, että kunnan resurssit käytetään tehokkaasti ja että taloushallinto palvelee kuntalaisia, henkilöstöä ja sidosryhmiä parhaalla mahdollisella tavalla. Tämä ei kuitenkaan ole itsestään selvyyttä nykyisessä kaupungin taloudellisessa tilanteessa. Taloushallintopalvelut on vuoden 2024 aikana valmistellut kehittämissuunnitelmaa, jossa on tunnistettu palveluita koskevat keskeiset kehittämiskohteet.

Tietohallintopalveluiden osalta kaupungin tulevaisuuden menestyksen rakentaminen vaatii vahvaa teknologista osaamista ja strategista näkemystä. Tässä tietohallintopalveluilla on keskeinen rooli. Sen tehtävä on varmistaa palveluiden sujuva toiminta, varmistaa tietojärjestelmien yhteensopivuus ja tehokkuus, tehdä strategia hankintoja ja hallita toimittajasuhteita, pysyä ajan tasalla uusimmista teknologioista ja trendeistä sekä niiden soveltamisesta toimintaympäristössämme, kehittää ICT-portfolion hallintaa sekä sisäisiä ja ulkoisia palveluita ja ennen kaikkea varmistaa, että kaupungin tietoturva ja -suojaus sekä varautumisen ajantasaisuus.

Julkiset hankinnat ovat kaupungin strateginen työkalu, jonka avulla asetettuja elinkeino-, työllisyys- ja ympäristötavoitteita voidaan edistää konkreettisesti ja vaikuttavasti. Hankintojen osalta julkisten varojen käytön tehostaminen on tärkeää haastavassa taloustilanteessa. Tavoitteena on lisätä saatavien tarjoustien määrää, jolloin kilpailu hinnan ja laadun suhteen kovenee ja hankintojen säästöpotentiaali kasvaa. Tavoitteen saavuttaminen edellyttää hyvää hankintojen strategista johtamista ja hankintoja tekevän henkilöstön osaamisen jatkuvaa kehittämistä.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjäturvallisuus: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Pyritään luomaan sellaisia kilpailutuksia, joihin yrittäjät voivat hyvin osallistua.	Tarjoustien määrän keskiarvon kehitys tarjouspyyntöä kohden.
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikeuksien huomioiminen päätöksenteossa ja resurssissa	Pyritään käyttämään ympäristökriteereitä kilpailutuksissa.	Hilma -kilpailutusten määrä, joissa ympäristökriteereitä on käytetty.

Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Velat ja vastuut €/as	Talousohjelman tavoitteiden ja toimenpiteiden koordinointi, seuranta ja raportointi suunnitelman mukaisesti.	Talousohjelman toteutus on edennyt suunnitelman mukaisesti (Kyllä / Ei).
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Talousohjelman tavoitteiden ja toimenpiteiden koordinointi, seuranta ja raportointi suunnitelman mukaisesti	<p>Kaupungin sisäisten laskutusten periaatteet ja käytänteet päivitetään, selkiytetään sekä dokumentoidaan (Kyllä / Ei).</p> <p>Organisaation käytössä olevien talousraporttien selkeyttäminen (Kyllä / Ei).</p> <p>Keskeisten talousasiakirjojen kehittäminen ja työvaiheiden yksinkertaistaminen (Kyllä / Ei).</p> <p>Kirjanpito- ja raportointiaikataulujen nopeuttaminen ja harmonisointi konsernissa (Kyllä / Ei).</p>
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Tietohallinnon toimintamallin ja tehtävien selkeyttäminen	Tietohallintopalveluiden organisaatio ja tehtäväkuvat on tarkistettu ja päivitetty (Kyllä / Ei).
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	ICT-riskienhallintaa ja kokonaisturvallisuutta kehittäminen	<p>Uhkatekijöiden tunnistaminen (ICT-varautumisen kehittäminen, laadukas tietoturva ja tietosuojatyö ja raportointi, Kyllä / Ei).</p> <p>Toiminta häiriötilanteissa (Varautumissuunnitelman päivittäminen, Kyllä / Ei).</p> <p>Henkilöstön tietoturva ja tietosuojaamisen kehittäminen (Vastuut, toimintamallit ja ohjeistukset tarkistettava sekä päivitettävä, Kyllä / Ei).</p> <p>NIS2-vaatimusten täyttäminen (Kyllä / Ei).</p>

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
KAUPUNGINHALLITUS				
Talous- ja tietohallintopalvelut				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 484 644	3 520 582	3 520 858	0,0 %
Maksutuotot	0	20 000	0	
Tuet ja avustukset	0	0	0	
Vuokratuotot	123 941		50 000	
Muut toimintatuotot	40 864	0		
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	2 649 450	3 540 582	3 570 858	0,9 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-1 101 048	-1 239 258	-1 180 722	-4,7 %
Henkilöstökorvaukset	-2 504	0	0	
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-185 506	-207 238	-197 181	-4,9 %
Muut henkilösivumenot	-46 378	-51 336	-33 060	-35,6 %
Henkilöstökulut yhteensä	-1 335 437	-1 497 831	-1 410 963	-5,8 %
Palvelujen ostot	-2 199 870	-2 139 784	-2 192 126	2,4 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-127 070	-183 560	-120 900	-34,1 %
Avustukset				
Vuokramenot	-440 579	-400 796	-413 488	3,2 %
Muut toimintakulut	-13 254	-9 570	-13 650	42,6 %
Toimintakulut yhteensä	-4 116 209	-4 231 541	-4 151 127	-1,9 %
Toimintakate	-1 466 760	-690 959	-580 269	-16,0 %
Poistot käyttömaisuudesta	-458 260	-362 600	-364 100	0,4 %
Tilikauden tulos	-1 925 019	-1 053 559	-944 369	-10,4 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-4 166	-4 116	-4 231 541	-4 151 127	-4 120	-4 145
Tulot	3 571	2 649	3 540 582	3 570 858	3 511	3 546
Netto	-595	-1 467	-690 959	-580 269	-609	-599

Taloushallintopalvelut

Menot	-1 507 794	-1 627 385	-1 507 129
Tulot	628 537	1 560 870	1 519 988
Toimintakate	-879 257	-66 515	12 859

Verotus

Menot	-508 324	-508 000	-525 000
Tulot	0	0	0
Toimintakate	-508 324	-508 000	-525 000

Rahastojen asunto-osakkeet

Menot	0	-70	0
Tulot	0	0	0
Toimintakate	0	-70	0

Tietohallintopalvelut

Menot	-2 100 091	-2 096 086	-2 118 997
Tulot	2 020 913	1 979 712	2 050 870
Toimintakate	-79 178	-116 374	-68 127

6.7 Kaupunginhallitus - Elinkeinot ja kaupunkikehitys

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	3+5	14	3
työsuhteiset	7+0,5	9	7
muut	1 projektityöntekijä + työllistetyt	2 projektipääällikkö + työllistetyt	1 projektityöntekijä
yhteensä	11+5,5+työllistetyt	25+työllistetyt	11

Toiminnan yleisperustelut

Elinkeinot ja kaupunkikehitys -vastuualueen toiminta pohjautuu kasvuohjelman tavoitteisiin. Tavoitteellisella elinkeino- ja kaupunkikehityksellä sekä yritys läheisellä toimintatavalla pyritään turvaamaan kaupungin ja elinkeinoelämän kehittyminen.

Vastuualueen keskeisenä tehtävänä on osaltaan edistää kaupungin veto- ja pitovoimaa. Tämän lisäksi vastuualue huolehtii kaupungin kaupunkimarkkinoinnin ja viestinnän suunnittelusta ja toteutuksesta sekä kaupunkistrategian valmistelusta ja seurannasta.

Yhteenveto talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Elinkeinot ja kaupunkikehityksen toiminnan keskeiset teemat vuodelle 2025 ovat:

- Investointi- ja sijoittumispäätösten toteutumisen varmistaminen
- Osaavan työvoiman saatavuuden ja toimivien työmarkkinoiden edistäminen
- Kilpailukyvyyn varmistaminen
- Konsernirakenteen kehittäminen

Kokkolan seudun Kehitys Oy KOSEK vastaa elinkeinotoiminnan kehitystyöstä ja yritysneuvontapalveluista erityisesti mikro ja pienyrityksille. Tarkoitukseen on varattu 16,76 €/as. Elinkeinot ja kaupunkikehitys koordinoi matkailuneuvonnan kehittämistä ja toimintaan on varattu Kokkolan Matkailu Oy:lle 9,63 €/as.

Kaupungin elinvoiman kehittämiseen sekä kaupunkiorganisaation johtamis- ja ohjausjärjestelmien kehittämiseen on varattu yhteensä 130 000 €. Summaa voidaan käyttää mm. erilaisiin selvitystöihin, kansallisiin ja kansainvälisiin yhteistoimintahankkeisiin sekä toimintaa tukevien työkalujen kehittämiseen. Tämän lisäksi kaupungin elinvoimaa edistävien tutkimus- ja kehittämishankkeiden sekä elinkeinoelämää kehittävien hankkeiden kuntavastinrahoitusosuuksiin on varattu 550 000 €. Lisäksi ekosysteemisopimuksen toteuttamiseen on varattu 180 000 €. Elinkeinot ja kaupunkikehitys saattaa loppuun 31.8.2025 päättyvän kansallisen akkukemian vetovastuuhankkeen osana ekosysteemisopimusmenettelyä.

Yliopistokeskus Chydeniuksen professuurien ja maisteriohjelmien rahoitukseen on varattu rahoitussopimusten mukaisesti 140 000 €. Urheiluseurayhteistyöhön on varattu 116 000 € ja muihin yhteistyösopimuksiin 164 000 €. Nämä pitävät sisälleen mm. leader -ohjelmien kuntarahoituksen, kaupallisen keskustan kehittämisen, osallistumisen alueelliseen ja valtakunnalliseen verkostoyhteistyöhön sekä Osuuskunta Viexpon rahoituksen. Tapahtumayhteistyöhön on varattu 45 000 €.

Kaupunkimarkkinointiin ja viestintään on varattu 211 000 €.

Työllisyysalueen perustamisen myötä aikaisemmin elinkeinot- ja kaupunkikehitys -vastuualueella olleet työllisyys- ja koto- tutumispalvelut siirtyvät työllisyysalueen hoidettavaksi. Näin ollen elinkeinot ja kaupunkikehitys -vastuualueelle perustetaan työllisyystoimi -kustannuspaikka, johon budjetoidaan Kokkolan kaupungin osuudet työmarkkinatuen kuntaosuuksista sekä työllisyysalueen tuottamista työllisyyden palveluista ja kotoutumisen järjestämisen kustannuksista.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjyystyöväylyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Kansainvälisten opiskelijoiden työmahdollisuuksien edistäminen alueen yrityksiin	Kansainvälisten opiskelijoiden työmahdollisuuksien edistäminen kirjaan osaksi uutta elinvoimalupausta.
	Toteutetaan markkinointikampanja vetovoiman lisäämiseksi	Kampanja toteutettu.

Kilpailukyvyyn varmistaminen	Elinvoimalupaus tehdään valtuustokaudelle 2025-2029	Elinvoimalupaus on tehty. (k/e)
Tavoitteellinen investointien houkuttelu		
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Laaditaan kasvuohjelmassa määritelty skenaariotyö ja selvitetään elinvoimapaalveluiden organisaattiorakenne.	Toimenpiteet on toteutettu. (k/e)
	Kokkolaan luodaan yrittäjyyskasvatusympäristö	Toiminta käynnistyy vuoden 2025 aikana.
	Laaditaan kaupunkistrategia valtuustokaudelle 2025-2029	Strategia laadittu. (k/e)
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Taseen hallinta ja tuottava konsernirakenne	KIP alueella toimivien yhtiöiden konsernirakenteen kehittyminen.	Konsernirakennetta on kevennetty vuoden 2025 aikana.
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat		
Työllisyyden hoidon asiakastyön painopiste nuorissa ja nopeasti työhön siirtyvissä	Työllisyysalueen Kokkolan alueella toteutettavien toimenpiteiden ja palvelujen järjestämisen seuraaminen.	Työmarkkinatuen sakkomaksujen pieneneminen -10 % vuodessa.

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25		
KAUPUNGINHALLITUS						
Elinkeinot ja kaupunkikehitys						
Toimintatuotot						
Myyntituotot	337 702	266 900	0	-100,0 %		
Maksutuotot	92	0	0			
Tuet ja avustukset	284 336	390 754	38 236	-90,2 %		
Vuokratuotot	57 474	44 500	65 000	46,1 %		
Muut toimintatuotot	54 686	0	26 400			
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0			
Toimintatulot yhteensä	734 291	702 154	129 636	-81,5 %		
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1 427 552	-1 730 641	-610 148	-64,7 %		
Henkilöstökorvaukset	3 425					
Henkilösivumenot						
Eläkemenot	-288 149	-345 673	-128 484	-62,8 %		
Muut henkilösivumenot	-62 111	-71 129	-17 084	-76,0 %		
Henkilöstökulut yhteensä						
Palvelujen ostot	-3 250 286	-3 558 573	-8 108 789	127,9 %		
Aineet, tarvikkeet ja t	-48 262	-38 300	-9 500	-75,2 %		
Avustukset	-3 404 247	-3 150 000	-4 500 000	42,9 %		
Vuokramenot	-483 362	-341 413	-224 418	-34,3 %		
Muut toimintakulut	-5 114	-4 600	-2 600	-43,5 %		
Toimintakulut yhteensä	-8 965 657	-9 240 329	-13 601 023	47,2 %		
Toimintakate	-8 231 367	-8 538 175	-13 471 387	57,8 %		
Poistot käyttöomaisuudesta	0					
Tilikauden tulos	-8 231 367	-8 538 175	-13 471 387	57,8 %		
	<i>LTK ES 25</i>	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-14 825	-8 966	-9 240 329	-13 601 023	-13 498	-13 580
Tulot	445	734	702 154	129 636	127	129
Netto	-14 380	-8 231	-8 538 175	-13 471 387	-13 371	-13 452
Hallinto						
Menot	-3 785 532	-4 242 164	-3 723 584			
Tulot	65 519	267 160	86 400			
Toimintakate	-3 720 013	-3 975 004	-3 637 184			
Projektit						
Menot	-20 189	-72 155	-49 587			
Tulot	19 127	54 765	38 236			
Toimintakate	-1 062	-17 390	-11 351			
Viestintä						
Menot	-467 117	-261 000	-211 000			
Tulot	270 092	0	0			
Toimintakate	-197 025	-261 000	-211 000			
Leirintäalue ja Tankar						
Menot	-148 615	-46 768	-46 100			
Tulot	57 474	6 500	5 000			
Toimintakate	-91 141	-40 268	-41 100			
Työllisyyspalvelut						
Menot	-4 544 205	-4 618 242	0			
Tulot	322 078	373 729	0			
Toimintakate	-4 222 126	-4 244 513	0			
Työllisyysstoimi						
Menot	0	0	-9 570 751			
Tulot	0	0	0			
Toimintakate	0	0	-9 570 751			

6.8 Kaupunginhallitus - Käyttövaraus

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset			
työsuhteiset			
muut			
yhteensä			

Toiminnan yleisperustelut

Käyttövaraukseen varataan määrärahat henkilöstön uudelleen sijoitustoimintaan ja lomapalkkavaraukseen.

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Käyttövarauksen vuoden 2025 talousarviossa uudelleensijoitustoimintaan on varattu 80 000 euroa ja lomapalkkavaraukseen 500 000 euroa.

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25		
KAUPUNGINHALLITUS						
Käyttövaraus						
Toimintatuotot						
Myyntituotot	0	0	0			
Maksutuotot	0	0	0			
Tuet ja avustukset	0	0	0			
Vuokratuotot						
Muut toimintatuotot	0	0	0			
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0			
Toimintatulot yhteensä	0	0	0			
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-13 827	-81 600	-580 000	610,8 %		
Henkilöstökorvaukset	4 240					
Henkilösivumenot						
Eläkemenot	-2 480	-14 688	-13 737	-6,5 %		
Muut henkilösivumenot	-25 097	-3 346	-2 240	-33,0 %		
Henkilöstökulut	-37 164	-99 634	-595 977	498,2 %		
Palvelujen ostot		0	0			
Aineet, tarvikkeet ja t	0	0	0			
Avustukset		0	0			
Vuokramenot						
Muut toimintakulut	0	0	0			
Toimintakulut yhteensä	-37 164	-99 634	-595 977	498,2 %		
Toimintakate	-37 164	-99 634	-595 977	498,2 %		
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0			
Tilikauden tulos	-37 164	-99 634	-595 977	498,2 %		
	<i>LTK ES 25</i>					
Menot	-596	-37	-99 634	-595 977	-591	-595
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-596	-37	-99 634	-595 977	-591	-595
Palkkavaraus						
Menot		-23 161	0	-500 000		
Tulot		0	0	0		
Toimintakate		-23 161	0	-500 000		
Uudelleensijoitustoiminta						
Menot		-14 003	-99 605	-95 977		
Tulot		0	0	0		
Toimintakate		-14 003	-99 605	-95 977		

6.9 Kaupunginhallitus - Henkilöstöpalvelut

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	4	4	4
työsuhteiset	12,5	11	11
muut	henkilöstön edustajat 5,5	henkilöstön edustajat 6	henkilöstön edustajat 6
yhteensä	22	21	21

Toiminnan yleisperustelut

Henkilöstöpalvelujen vastuualueen tehtävänä on johtaa ja kehittää henkilöstöhallintoa ja -palveluja sekä edustaa Kokkolan kaupunkia työnantajana. Henkilöstöpalvelut kehittää, koordinoi ja ohjaa kaupungin työnantajapolitiikkaa ja henkilöstöstrategiaa sekä henkilöstöresurssin johtamista ja käyttöä kaupunkistrategian mukaisesti. Vastuualue hoitaa omalta osaltaan lainsäädännön työnantajalle asettamia veloitteita sekä toimii näissä kaupungin asiantuntijatahona, huolehtien työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta. Henkilöstöpalvelut vastaa palvelussuhdeasioista, kehittää henkilöstöhallinnon menetelmiä, auttaa toimialoja henkilöstön uudelleensijoittamisessa sekä huolehtii kaupungin palkkahallinnosta. Henkilöstön työhyvinvointia henkilöstöpalvelut edistää koordinoimalla työsuojelua sekä koko kaupunkia koskevia johtamisen, henkilöstön- ja työyhteisötaitojen sekä osaamisen kehittämisen palveluita, henkilöstöetuuksia ja työterveys- huollon palveluita. Henkilöstöpalvelut valmistee vastuualueensa asiat kaupunginhallitukselle.

Yhteenveto talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Henkilöstöpalveluissa tavoitteena on muokata henkilöstön tehtäväkuvia joustavampaan suuntaan ja lisätä moniosaamista ja asiantuntijuutta vastuualueen sisällä.

Positiivisen työntekijäkokemuksen vahvistaminen on yksi tärkeimmistä tavoitteistamme.

Toiminnan muita painopistealueita ovat koko henkilöstön osaamisen kehittäminen, esihenkilötyön vahvistaminen ja laadukkaiden hr-prosessien edelleen kehittäminen. Tavoitteena on olemassa olevien työkalujen ja järjestelmien täysimääräinen hyödyntäminen ja kehittäminen sekä yhteensovittaminen kaupungin prosessien kanssa. Tarkoituksena on myös lisätä verkostoitumista ja yhteistyötä lähikaupunkien hr-kollegojen kanssa.

Kehitämme edelleen yhteisöllisiä ratkaisuja vuorovaikutukseen sekä tiedon ja osaamisen jakamiseen sekä parannamme sisäistä tiedon kulkua.

Kasvatamme tiedolla johtamista uuden työkykyjohtamisjärjestelmän myötä. Tarkastelemme työterveyshuollon palvelukokonaisuutta. Selvitämme digitaalisten ratkaisujen mahdollisuuksia myös kehityskeskustelujen ja työhyvinvointikyselyn ketterämmässä toteuttamisessa.

Edistämme työnantajamielikuvaa osaavan työvoiman saatavuuden sekä työntekijöiden sitoutumisen vahvistamiseksi. Kehitämme edelleen rekrytointi- ja perehdytys prosesseja, tehostamme anonyymien rekrytoinnin käyttöä ja monimuotoisuuden johtamista. Lisäämme työsuojelutietoisuutta sekä ohjaamme vastuulliseen työkäyttäytymiseen erilaisten koulutusten ja tiedon avulla.

Työsuojeluvaalet käydään loppuvuodesta 2025.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Työsuojelutietoisuuden lisääminen ja Kokkolan kaupungin toimintamallien käytön vahvistaminen koulutuksin. Työkykyjohtamisosaamisen vahvistaminen.	Työkykyjohtamisjärjestelmän käytön opastus ja juurruttaminen esihenkilötyöhön. Työkykyjohtamisen raportoinnin uudistaminen. Sisäisten nonstop-koulutusten lukumäärä yli 8 koulutusta / vuosi.

		Työsuojelu- ja työturvallisuuskoulutuksiin osallistuneiden määrä yli 250 hlöä / vuosi.
Monimuotoisuuden johtaminen	Monimuotoisuustietoisuutta lisäävät koulutukset. Kokkolan kaupungin johtamisperiaatteiden mukaisen johtamisosaamisen sekä esihenkilöiden vertaistuen vahvistaminen. Anonyymien rekrytoinnin tehostaminen.	Monimuotoisuusosaamisen laajentaminen työntekijätasolle. Tavoitteena, että 50 työyhteisöä / vuosi on tehnyt suunnitelman monimuotoisuusosaamisen lisäämiseksi. Anonyymien rekrytointien lukumäärä strategiakaudella yht 30 kpl (lähtötaso v. 2022: 12 kpl) Uusien esihenkilöiden vertaisryhmä koontuu 4 krt vuodessa.
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Ideatynnyrin aktiivisen käytön ylläpitäminen. Vastuullisen työkäyttäjytymisen vahvistaminen mm. koulutuksin.	Ideatynnyriin tulleiden ideoiden lukumäärä yli 120 kpl strategiakaudella (lähtötaso v. 2022: 30 kpl). Vastuullinen työkäyttäjytymisen yli 70 % (lähtötaso v. 2020 70%).
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Henkilöstöohjelman mukaiset toimet työhyvinvoinnin vahvistamiseksi.	eNPS- suositteluindeksi yli 20 (Lähtötaso v. 2020: +12).

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25		
KAUPUNGINHALLITUS						
Henkilöstöpalvelut						
Toimintatuotot						
Myyntituotot	58 158	43 300	53 300	23,1 %		
Maksutuotot	0	0	0			
Tuet ja avustukset	632 684	660 000	660 000	0,0 %		
Vuokratuotot	12 621	15 000	7 500	-50,0 %		
Muut toimintatuotot	0					
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0			
Toimintatulot yhteensä	703 463	718 300	720 800	0,3 %		
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1 052 283	-1 404 850	-1 347 756	-4,1 %		
Henkilöstökorvaukset	4 350					
Henkilösivumenot						
Eläkemenot	-187 607	-235 131	-224 344	-4,6 %		
Muut henkilösivumenot	-39 576	-55 065	-36 320	-34,0 %		
Henkilöstökulut	-1 275 116	-1 695 046	-1 608 420	-5,1 %		
Palvelujen ostot	-2 627 905	-2 337 702	-2 195 822	-6,1 %		
Aineet, tarvikkeet ja t	-24 836	-33 700	-29 000	-13,9 %		
Avustukset	-14 599	-45 000	-8 500	-81,1 %		
Vuokramenot	-220 560	-189 982	-174 452	-8,2 %		
Muut toimintakulut	-25 057	-77 800	-56 700	-27,1 %		
Toimintakulut yhteensä	-4 188 073	-4 379 230	-4 072 893	-7,0 %		
Toimintakate	-3 484 609	-3 660 930	-3 352 093	-8,4 %		
Poistot käyttöomaisuudesta	-21 112	-20 800	-20 900	0,5 %		
Tilikauden tulos	-3 505 721	-3 681 730	-3 372 993	-8,4 %		
	<i>LTK ES 25</i>	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-4 342	-4 188	-4 379 230	-4 072 893	-4 042	-4 067
Tulot	721	703	718 300	720 800	709	716
Netto	-3 621	-3 485	-3 660 930	-3 352 093	-3 333	-3 351
Henkilöstöhallinto						
Menot		-1 677 702	-1 769 038	-1 736 275		
Tulot		58 158	43 300	53 300		
Toimintakate		-1 619 544	-1 725 738	-1 682 975		
Työterveys						
Menot		-1 974 767	-1 685 000	-1 535 000		
Tulot		632 684	660 000	660 000		
Toimintakate		-1 342 083	-1 025 000	-875 000		
Koulutus						
Menot		-7 829	-46 962	-50 462		
Tulot		0	0	0		
Toimintakate		-7 829	-46 962	-50 462		
Muut palvelut						
Menot		-513 784	-548 563	-546 733		
Tulot		12 621	15 000	7 500		
Toimintakate		-501 163	-533 563	-539 233		
Nuorten kesätyöllistäminen						
Menot		-13 990	-329 667	-204 424		
Tulot		0	0	0		
Toimintakate		-13 990	-329 667	-204 424		

6.10 Ympäristöterveyslautakunta - Ympäristöterveydenhuolto

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	25,75	26,75	26,75
työsuhteiset	1	2	2
muut			
yhteensä	26,75	28,75	28,75

Toiminnan yleisperustelut

Keski-Pohjanmaan ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueena on Kokkola, Kannus, Halsua, Kaustinen, Kruunupyö, Lestijärvi, Perho, Toholampi ja Veteli. Toiminnan tavoitteena on tunnistaa, ehkäistä ja poistaa elinympäristössä olevia terveyshaittoja ja sitä kautta ylläpitää ja edistää väestön, yksilön ja eläinten terveyttä.

Eläinlääkintähuolto turvaa lakisäättävät ympärivuorokautiset eläinlääkäripalvelut eläinten omistajille ja hoitaa kunnalle määrätty eläinsuojelulain, sivutuotelain ja eläintuotelain tehtävät. Ympäristöterveydenhuolto käsittää terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon.

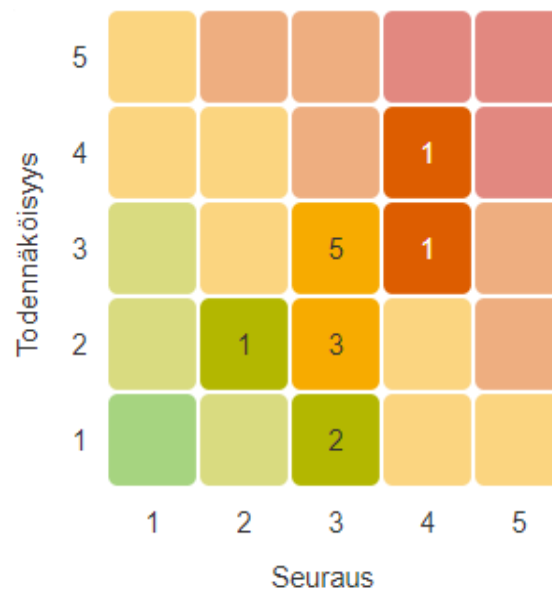
Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Eläinlääkäripalvelujen helppo saavutettavuus koko yhteistoiminta-alueella turvataan parantamalla eläinlääkäriäiden olosuhteita ja työnantajan vetovoimaisuutta. Kokkolan eläinlääkäri vastaanotto siirtyy uusiin yhteisiin toimintatiloihin syyskuussa 2024. Perhonjokilaakson eläinlääkäriasema valmistuu kesän 2025 aikana. Eläinlääkäriasema on yhteisvastaanotto neljälle kunnaneläinlääkäriille. Uusien tilojen käyttöönotto antaa hyvät edellytykset toiminnan kehittämiseen. Asianmukaisilla toimitiloilla arvioidaan oleva positiivinen vaikutus sijaisten rekrytoinnissa. Ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelma toteutetaan riskiperusteisesti.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjävastavuus: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Kokkola edesauttaa maa- ja metsätaloutta ja edistää kotimaisen ruoan käyttöä	Eläinlääkäripalvelujen helppo saavutettavuus koko yhteistoiminta-alueella turvataan parantamalla eläinlääkäriäiden olosuhteita ja työnantajan vetovoimaisuutta. Terveydenhuoltokäynnit suoritetaan sopimuksen mukaan.	Perhonjokilaakson eläinlääkäriasema otetaan käyttöön vuoden 2025 aikana. Eläinlääkäripalvelujen kaikkiin sijaisuuksiin saadaan sijaisia, poikkeama < 0,4 htv. Tavoitettavuutta koskevien asiakasvalituksen määrä alle 10.
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähiuotannon tukeminen	Valvontasuunnitelman päivittäminen ja toteutuminen riskiperusteisesti.	Ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelma 2025-2028 laaditaan 31.12.2024 mennessä. Valvontasuunnitelman toteutumisaste > 70 %.
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähiuotannon tukeminen	Viennin edellytysten tarkistaminen ja vientitodistusten joustava käsittely.	Todistusten antaminen kolmen työpäivän sisällä, mikäli edellytykset ovat olemassa. Poikkeama 0.
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyden kannustava		
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Osallistuminen aluekäytön suunnitteluun turvallisten ja viihtyisien elinympäristöjen suunnittelemiseksi antamalla lausuntoja ja osallistamalla työryhmiin.	Lausuntojen määrä > 70.

Riskienhallinta



Ympäristöterveyslautakunnan merkittävimmiksi riskeiksi on tunnistettu kunnaneläinlääkäriin virkojen palkka- ja työaikamuutokset sekä valvontatehtävien riittävä tarjonta lainsäädännön ja keskusviranomaisen ohjeiden mukaisesti. Riskejä pyritään hallitsemaan muun muassa tarkastelemalla asiakasmaksuja, varmistamalla resurssien riittävyys sekä valvontasuunnitelman avulla.

Valvontatehtävien ja eläinlääkintähuollon palvelujen tarjonnan riittävyys on tunnistettu ympäristöterveyslautakunnan strategisiksi riskeiksi. Strategisiksi riskeiksi on tunnistettu myös lausuntopyyntöjen, toimeksiantojen ja muiden asiakirjojen saatavuus. Operatiiviset riskit liittyvät puolestaan työvoiman saatavuuteen, lääkkeiden ja tarvikkeiden saatavuuteen sekä valvonnan laatuun ja toteutumiseen. Taloudellisia riskejä ovat kustannusten merkittävä nousu kunnaneläinlääkäreiden virkojen palkka- ja työaikamuutoksen seurauksena sekä laskutusjärjestelmän toimivuuteen ja rahoitukseen liittyvät riskit. Vahinkoriskeiksi on tunnistettu työtaturmat.

KOKKOLA

TP 2023

TA 2024

TAES 2025

muutos%

.24/25

YMPÄRISTÖTERVEYSLAUTAKUNTA

Ympäristöterveydenhuolto

Toimintatuotot

Myyntituotot	1 365 094	1 413 723	1 642 082	16,2 %
Maksutuotot	363 344	369 500	418 450	13,2 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	
Vuokratuotot	0	0	0	
Muut toimintatuotot	0	0	0	
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	1 728 438	1 783 223	2 060 532	15,6 %

Toimintakulut

Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-1 591 017	-1 683 720	-1 750 600	4,0 %
Henkilöstökorvaukset	21 017	0	0	
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-445 899	-486 200	-471 800	-3,0 %
Muut henkilösivumenot	-64 402	-29 800	-58 800	97,3 %
Henkilöstökulut yhteensä	-2 080 301	-2 199 720	-2 281 200	3,7 %
Palvelujen ostot	-228 562	-222 543	-292 980	31,7 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-136 593	-117 365	-162 380	38,4 %
Avustukset	-69 360	-68 500	-71 400	4,2 %
Vuokramenot	-210 216	-234 551	-410 419	75,0 %
Muut toimintakulut	-42 098	-25 900	-40 900	57,9 %
Toimintakulut yhteensä	-2 767 129	-2 868 579	-3 259 279	13,6 %
Toimintakate	-1 038 692	-1 085 356	-1 198 747	10,4 %
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0	
Tilikauden tulos	-1 038 692	-1 085 356	-1 198 747	10,4 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-3 259	-2 767	-2 868 579	-3 259 279	-3 235	-3 254
Tulot	2 061	1 728	1 783 223	2 060 532	2 026	2 046
Netto	-1 199	-1 039	-1 085 356	-1 198 747	-1 209	-1 208

6.11 Työllisyyslautakunta

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset			62 + 3 (kotouttaminen)
työsuhteiset			0,5
muut			
yhteensä			65,5

Toiminnan yleisperustelut

Keski-Pohjanmaan työllisyysalue vastaa lakisääteisten työvoimapalvelujen tuottamisesta Keski-Pohjanmaan alueella. Kokkolan kaupunki toimii vastuukuntana työvoimapalvelujen järjestämiseksi muiden Keski-Pohjanmaan kuntien puolesta. Kokkolan kaupunki järjestää työllisyysalueen lisäksi lisäresursseja henkilöstöön ja palveluihin Kokkolan alueella. Lisäksi työllisyyslautakunta osallistuu kotoutumisen edistämiseen lakisääteisiin palveluihin Keski-Pohjanmaalla.

Yhteenveto talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Talousarvio 2025 on tiukka, mutta turvaa kriittisen toimintakyvyn viranomaistehtävän näkökulmasta. Palvelujen hankinnan osalta talousarvio ei mahdollista pitkällä aikavälillä tarkastellen kestävää tasoa. Erityisesti ammatillisen työvoimakoulutuksen hankinnan vähyyks tulee heijastumaan työmarkkinoiden kohtaannon kasvavina haasteina. Kulurakenteen osalta on olemassa vielä useita kysymysmerkkejä, joihin saadaan vastauksia loppuvuoden aikana. Taloussuunnittelua vuosien 2026-2027 osalta ei ole vielä aloitettu. Toiminnan rahoituksen haasteet kasvavat merkittävästi siirtymäkauden rahoituksen poistuessa.

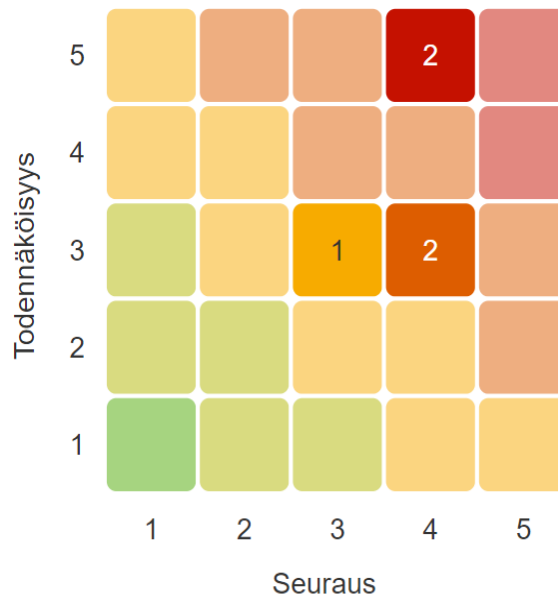
Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjävastavuus: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Työvoima- ja rekrykoulutusten järjestäminen	Työvoimakoulutuksiin ja rekry-koulutuksiin käytetty rahamäärä, koulutuksiin osallistuneiden henkilöiden lukumäärä sekä rekry-koulutuksiin osallistuneiden yritysten määrä.
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Kehittyvien osaamisvaatimusten mukaiset koulutushankinnat	Hankittujen oppilastyöpäivien määrä.
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Osaavan työvoiman tarpeen määrällinen ja laadullinen ennakointi, sisältäen tiiviin vuoropuhelun mahdollisten etabloituvien yritysten kanssa.	Osallistuminen Pohjanmaan ELY-keskuksen Alueelliset työllisyysnäköymät -työskentelyyn ja tilaisuuksiin sekä Työvoimabarometrin alueellisiin keskustelutilaisuuksiin ja työpajoihin. Keski-Pohjanmaan ennakoitiverkoston jäsenenä toimiminen. Mittari osallistumisten määrä/ K/E.
Kokkola edesauttaa maa- ja metsätaloutta ja edistää kotimaisen ruoan käyttöä	Alkutuotantoon kytkeytyvät koulutushankinnat toimialan kehitystarpeiden mukaisesti.	Alkutuotantoon kytkeytyvät työvoimakoulutukset/oppilastyöpäivien määrä.
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Asiakasraatien järjestäminen työllisyyspalveluissa.	Asiakasraatien määrä.
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Työllistymismäärärahan kohdentaminen rakennusten kunnostamisryhmään	Harkinnanvaraisen työllistämismäärärahan käyttö kohteeseen.
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Työllisyyden parantaminen	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta Keski-Pohjanmaalla 2025.

Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Nuorisovaltuuston edustajien osallistuminen työllisyyslautakunnan kokouksiin.	Nuorisovaltuutettujen kokousohallistumisen määrä.
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Kuvallisen etäyhteyden kautta tapahtuvan asiakaspalvelun kehittäminen.	Kuvallisen etäyhteyden kautta hoidettujen asiakastapaamisten määrä.
Uudistuvien energiatuotantomahdollisuuksien edistäminen	Koulutustarjonnan suuntaaminen uusien energiamuotojen hyödyntämisen mahdollistaviin ammattiosaamisiin.	Uusien energiamuotojen hyödyntämiseen koulutettujen määrä.
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Taseen hallinta ja tuottava konsernirakenne	Ostopalvelujen ja oman tuotannon tasapaino	Ostopalvelujen käyttöaste ja tuloksellisuus. Oman tuotannon laatu ja määrä.
Velat ja vastuut €/as	Vastuullinen taloudenhoito työllisyyspalveluissa	Talousarvion toteutuminen 2025
Verotuksen keventäminen	Osuvat ja vaikuttavat työllisyystoimet	Työllisten määrä. Työttömyysetuuksien maksuosuus pienenee.
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Työhyvinvointia kehitetään.	Työhyvinvointikyselyn tulokset, niiden osuus, <ul style="list-style-type: none"> • jotka jaksavat työssään hyvin tai erittäin hyvin. • kuinka todennäköisesti suosittelet nykyistä työpaikkaasi tuttavillesi
Monimuotoisuuden johtaminen	Huomioidaan monimuotoisuus työyhteisössä ja rekrytoinneissa	Henkilöstöä edustettuna kaikista ikäryhmistä.
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Osallistuminen hankkeisiin tai uusien palvelutuotannon tapojen kokeileminen	Toimialan käynnissä olevien hankkeiden lukumäärä. Työvoimapalvelujen uusien tuotantotapojen lukumäärä.
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työyhteisö onnistuu työvoimapalvelujen järjestämisvastuun muutoksessa	Työhyvinvointikyselyn tulokset, vastaajien määrä, joiden mukaan seuraavat asiat ovat pääosin kunnossa: <ul style="list-style-type: none"> • Esihenkilön tuen toimivuus • Työkavereiden tuen toimivuus • Työyhteisön ilmapiiri
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat		
Työllisyyden hoidon asiakastyön painopiste nuorissa ja nopeasti työhön siirtyvissä	Ohjaamo-toiminta käynnissä sekä toimivat alkupalvelut	Ohjaamo-toiminnan asiakaskontaktit vuodessa. Yli 100 päivää työttömyysetuutta saaneiden määrä vähenee.

Tuemme työelämään siirtymistä myös osittain sekä luomme konkreettiset toimintatavat heille, joiden työkyky ei riitä työmarkkinoille	Työllistymistä edistävä monialainen yhteispalvelu Soiten ja KELA:n kanssa toiminnassa	Tym-sopimuksen mukainen yhteistyö toimii koko Keski-Pohjanmaalla K/E. Asiantuntijaresurssi htv Tym-palvelussa työllisyysalueelta.
Asiakkaille selkeä digitaalinen palvelualusta ja asiointipiste	Työmarkkinatorin aluesivut sekä Kokkolan kaupungin Internet-sivut	Työmarkkinatorin aluesivuilla kaikki Keski-Pohjanmaan työllisyyspalvelut sekä Kokkolan kaupungin Internet-sivuilla Keski-Pohjanmaan työllisyysalueen palvelut kuvattuna. K/E
Valmistautuminen TE-palvelu 2024 uudistukseen	Työllisyyspalvelujen järjestäminen Keski-Pohjanmaalla	Lakisääteiset työvoimapalvelut toimivat ja palvelut jatkuvat katkeamatta vuoden 2025 alusta lähtien. K/E

Riskienhallinta



Työllisyyslautakunnan merkittävimmät riskit liittyvät työllisyysalueet kuntien yhteistyöhön ja toimintakykyyn. Työllisyyslautakunnan keskeiset tunnistettu riskit liittyvät strategisiin, taloudellisiin sekä operatiivisiin riskeihin.

Strategisissa riskeissä esiin nousee mahdolliset haasteet TE-uudistuksen viranomaistehtävien hoitamiseen. Taloudelliset riskit vastaavasti sisältävät rahoitukseen, jossa siirtyviin tehtäviin ei riitä valtionosuusrahoitusta riittävästi. Valtaosa lautakunnan tunnistetuista riskeistä koskee kuitenkin operatiivista toimintaa. Työllisyyslautakunta aloittaa 1.1.2025 toimintansa ensi kertaa, ja riskit liittyvät mm. toiminnan aloittamisessa ilmeneviin mahdollisiin ongelmiin (kuten tietojärjestelmä ongelmat), henkilöstön osaamisen turvaamiseen, sekä maahanmuuttajien kotouttamisen pitkittymiseen.

KOKKOLA

TP 2023

TA 2024

TAES 2025

muutos%
.24/.25

TYÖLLISYYSLAUTAKUNTA

TE-Palvelut

Toimintatuotot

Myyntituotot	0	0	6 771 589
Maksutuotot	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	60 989
Vuokratuotot	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0
Toimintatulot yhteensä	0	0	6 832 578

Toimintakulut

Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	0	0	-2 715 722
Henkilöstökorvaukset	0	0	0
Henkilösivumenot			
Eläkemenot	0	0	-569 568
Muut henkilösivumenot	0	0	-75 822
Henkilöstökulut	0	0	-3 361 111
Palvelujen ostot	0	0	-1 549 567
Aineet, tarvikkeet ja t	0	0	-42 300
Avustukset	0	0	-1 637 000
Vuokramenot	0	0	-213 100
Muut toimintakulut	0	0	-29 500
Toimintakulut yhteensä	0	0	-6 832 578
Toimintakate	0	0	0
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0
Tilikauden tulos	0	0	0

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-7 573	0	0	-6 832 578	-6 781	-6 822
Tulot	7 573	0	0	6 832 578	6 718	6 785
Netto	0	0	0	0	-62	-37

KOKKOLA

TP 2023

TA 2024

TAES 2025

muutos%

.24/.25

TYÖLLISYYSLAUTAKUNTA

Kotoutumispalvelut

Toimintatuotot

Myyntituotot	0	0	300 000
Maksutuotot	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	15 817
Vuokratuotot	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0
Toimintatulot yhteensä	0	0	315 817

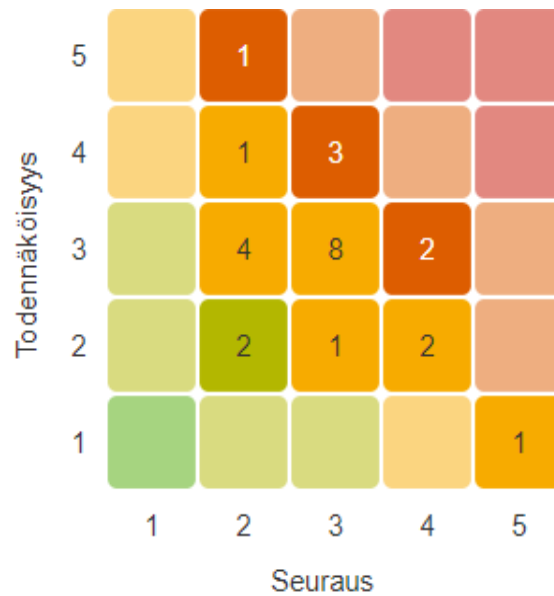
Toimintakulut

Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	0	0	-138 427
Henkilöstökorvaukset	0	0	0
Henkilösivumenot			
Eläkemenot	0	0	-23 871
Muut henkilösivumenot	0	0	-3 876
Henkilöstökulut	0	0	-166 174
Palvelujen ostot	0	0	-108 500
Aineet, tarvikkeet ja t	0	0	-5 000
Avustukset	0	0	0
Vuokramenot	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	-2 000
Toimintakulut yhteensä	0	0	-281 674
Toimintakate	0	0	34 143
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0
Tilikauden tulos	0	0	34 143

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	0	0	0	-281 674	-280	-281
Tulot	0	0	0	315 817	311	314
Netto	0	0	0	34 143	31	32

6.12 Opetus- ja kasvatustalokunta

Riskienhallinta



Opetus- ja kasvatustalokunnan merkittävimmät riskit liittyvät palveluiden käyttäjätarpeen muutoksiin, henkilöstön saatavuuteen sekä palveluverkkosuunnitelman toteutumiseen. Oppilasmäärien oletetaan pienenevän tulevaisuudessa, joka vaikuttaa negatiivisesti valtionosuuksiin samalla, kun varhaiskasvatustalokuiden tarpeen ennakoiminen on vaikeaa.

Varhaiskasvatustalokuiden tarpeen ennakoimisen lisäksi opetus- ja kasvatustalokunnassa on tunnistettu strategiseksi riskiksi se, että päätöksenteossa ei saavuteta yhtenevää näkemystä, jolloin päätökset voivat viivästyä tai jäädä tekemättä. Operatiiviset riskit liittyvät koulutetun henkilöstön saatavuuteen, palvelussuhteisiin, epidemioihin sekä tietosuojaan ja tietoturvaluuteen. Taloudelliset riskit painottuvat puolestaan oppilasmäärän vähenemisestä johtuviin taloudellisiin muutoksiin, palveluverkkosuunnitelman toimitilojen toteutumiseen sekä hankerahoituksiin. Vahinkoriskeiksi on tunnistettu kiinteistöjen kunto ja kiinteistöihin kohdistuvat vahingot sekä työtaturmat.

KOKKOLA TP 2023 TA 2024 TAES 2025 muutos%
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA .24/.25

Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 754 392	1 728 444	2 234 644	29,3 %
Maksutuotot	2 364 174	2 241 000	2 154 600	-3,9 %
Tuet ja avustukset	2 157 819	257 400	255 300	-0,8 %
Vuokratuotot	204 944	192 210	199 510	3,8 %
Muut toimintatuotot	73 434	63 200	63 600	0,6 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	6 554 763	4 482 254	4 907 654	9,5 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-55 487 351	-54 570 304	-57 054 860	4,6 %
Henkilöstökorvaukset	853 962	942 620	943 120	0,1 %
Henkilösivumenot	0	0	0	
Eläkemenot	-11 604 816	-11 522 432	-11 630 545	0,9 %
Muut henkilösivumenot	-2 252 616	-2 260 608	-1 598 099	-29,3 %
Henkilöstökulut	-68 490 821	-67 410 723	-69 340 385	2,9 %
Palvelujen ostot	-14 041 404	-14 542 016	-16 352 354	12,4 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-2 096 316	-2 367 230	-2 620 600	10,7 %
Avustukset	-3 618 289	-3 544 000	-2 742 000	-22,6 %
Vuokramenot	-20 055 655	-22 747 843	-23 393 521	2,8 %
Muut toimintakulut	-124 378	-175 900	-175 900	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-108 426 861	-110 787 712	-114 624 760	3,5 %
Toimintakate	-101 872 098	-106 305 458	-109 717 106	3,2 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-617 534	-596 280	-549 434	-7,9 %
Tilikauden tulos	-102 489 632	-106 901 738	-110 266 540	3,1 %

	<i>LTK ES 25</i>	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-115 464	-108 427	-110 787 712	-114 624 760	-113 758	-114 451
Tulot	4 775	6 555	4 482 254	4 907 654	4 826	4 874
Netto	-110 689	-101 872	-106 305 458	-109 717 106	-108 932	-109 577

Toimintatuotot ja valmistus omaan käyttöön

Opetus- ja kasvatustoimen hallinto	81 489	300	300	0,0 %
Varhaiskasvatuspalvelut	2 420 940	2 017 300	1 880 900	-6,8 %
Perusopetus	2 709 501	1 387 017	1 922 212	38,6 %
Lukiokoulutus	930 280	654 137	679 842	3,9 %
Kokkolan seudun opisto	412 553	423 500	424 400	0,2 %
yhteensä	6 554 763	4 482 254	4 907 654	9,5 %

Toimintakulut

Opetus- ja kasvatustoimen hallinto	-1 148 986	-1 158 059	-1 169 128	1,0 %
Varhaiskasvatuspalvelut	-40 802 787	-41 248 970	-41 860 777	1,5 %
Perusopetus	-56 551 207	-57 650 117	-60 572 446	5,1 %
Lukiokoulutus	-7 844 617	-8 469 105	-8 695 513	2,7 %
Kokkolan seudun opisto	-2 079 264	-2 261 461	-2 326 895	2,9 %
yhteensä	-108 426 861	-110 787 712	-114 624 760	3,5 %

Netto

Opetus- ja kasvatustoimen hallinto	-1 067 497	-1 157 759	-1 168 828	1,0 %
Varhaiskasvatuspalvelut	-38 381 847	-39 231 670	-39 979 877	1,9 %
Perusopetus	-53 841 706	-56 263 100	-58 650 234	4,2 %
Lukiokoulutus	-6 914 337	-7 814 968	-8 015 671	2,6 %
Kokkolan seudun opisto	-1 666 712	-1 837 961	-1 902 495	3,5 %
yhteensä	-101 872 098	-106 305 458	-109 717 106	3,2 %

6.13 Opetus- ja kasvatustaloutta - Opetus- ja kasvatustoimen hallinto

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	4	7	7
työsuhteiset	8	4,5	4,5
muut			
yhteensä	12	11,5	11,5

Toiminnan yleisperustelut

Opetus- ja kasvatustoimen hallinto tuottaa opetus- ja kasvatustaloutta ja sen jaostojen tarvitsemat hallinto- ja toimituspalvelut, kehittämis-, hanke- ja koulutuspalvelut, sekä taloushallintopalveluiden tuottamana toimialan taloushallintopalvelut. Opetus- ja kasvatustoimen hallinto tuottaa asiantuntija- ja kehittämispalveluja yhdessä vastuualueiden kanssa. Opetus- ja kasvatustoimen hallinto koordinoi opetus- ja varhaiskasvatustaloutta Lapsiystävällinen kunta -toimintaa ja tuottaa lapsivaikutusten arviointia yhdessä kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallinnon kanssa. Opetus- ja kasvatustoimen hallinto arvioi ja seuraa lautakunnan alaisten palveluiden laatua, vaikuttavuutta ja toiminnan tuloksellisuutta sekä vastaa yhteistyöstä eri tahojen ja sidosryhmien kanssa.

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Sivistyskeskuksen hallinto- ja asiakaspalveluja toteutetaan ja kehitetään edelleen kaupungin strategian sekä opetus- ja kasvatustaloutta kehittämissuunnitelman pohjalta. Sivistystoimen johtamista kaikilla tasoilla vahvistetaan esihenkilö- ja henkilöstökoulutuksella sekä muilla osaamista ja työhyvinvointia edistävillä toimilla kuten työnohjauksella ja valmennuksella. Koulutuskuntayhtymien Kvarnenin ja Optiman maksuosuudet sisältyvät opetus- ja kasvatustoimen hallinnon talousarvioon.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjyystaloutta: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystäväallinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Kehitetään rekrytointiprosessia hyvien ja kelpoisten opettajien saamiseksi.	Kuinka suuri osa toistaiseksi voimassa olevista avoimista viroista on saatu täytettyä kelpoisuuden omaavalla opettajalla.
Elämyksellisyys: Ilmapiihittäminen innostava, yhteisöllisyyden kannustava		
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Sivistyskeskuksen viranhaltijat toimivat aktiivisesti rakentaen yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa.	Ei mitattavissa, mutta sidosryhmäyhteistyön kehitys sanallisesti arvioitavissa.
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Lasten ja nuorten harrastustoiminnan edistäminen hanketoiminnan avulla.	Hanketoimintana tuotettuun harrastustoimintaan osallistuneiden lasten ja nuorten määrä.
	Lapsen oikeuksien -täydennyskoulutusten järjestäminen. Jatketaan Lapsiystävällinen kunta -työtä uuden toimintasuunnitelman (2024-2027) mukaisesti.	Toimenpiteiden suunniteltu edistyminen ja suoritettujen koulutusten määrä.
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Lapsivaikutusten arviointien laatiminen lapsia koskevassa päätöksenteossa.	Käynnistyneiden ja valmistuneiden lapsivaikutusten arviointien määrä.
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointirahaston hyödyntäminen yhdenvertaisuuden edistämiseksi.	Rahastosta myönnettyjen avustusten rahasumma.

Kukoistava kaupunki - kestävä ja tasapainoinen kuntatalous

Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous	Talousarvion toimintakatteen toteuma ja seuranta koko lautakunnan osalta.	Talousarvion seuranta, kuukausikohtainen seuranta vastuualueittain.
--	---	---

Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö

Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Opetushenkilöstön työn vaativuuden arvioinnin uudistaminen perusopetuksen osalta.	Uusi työn vaativuuden arviointi on otettu käyttöön.
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Pyritään parantamaan koettua työhyvinvointia opetus- ja kasvatuspalveluissa.	Työhyvinvointikyselyn tulokset.
Monimuotoisuuden johtaminen	Turvallisemman tilan periaatteiden huomioiminen ja käytäntöön vieminen.	Turvallisemman tilan periaatteet käytössä.

KOKKOLA TP 2023 TA 2024 TAES 2025 muutos%
.24/25

OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA

Opetus- ja kasvatustoimen hallinto

Toimintatuotot				
Myyntituotot	23 109	0	0	
Maksutuotot	-9	0	0	
Tuet ja avustukset	58 388	0	0	
Vuokratuotot	0	0	0	
Muut toimintatuotot	0	300	300	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	81 489	300	300	0,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-671 077	-665 400	-638 761	-4,0 %
Henkilöstökorvaukset	3 350	3 900	3 900	0,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-135 207	-146 301	-133 020	-9,1 %
Muut henkilösivumenot	-23 095	-27 298	-17 885	-34,5 %
Henkilöstökulut	-826 028	-835 100	-785 766	-5,9 %
Palvelujen ostot	-250 425	-233 320	-297 505	27,5 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-7 667	-12 700	-12 700	0,0 %
Avustukset	0	0	0	
Vuokramenot	-53 892	-69 439	-65 657	-5,4 %
Muut toimintakulut	-10 975	-7 500	-7 500	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-1 148 986	-1 158 059	-1 169 128	1,0 %
Toimintakate	-1 067 497	-1 157 759	-1 168 828	1,0 %
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0	
Tilikauden tulos	-1 067 497	-1 157 759	-1 168 828	1,0 %

	<i>LTK ES 25</i>	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-1 176	-1 149	-1 158 059	-1 169 128	-1 160	-1 167
Tulot	0	81	300	300	0	0
Netto	-1 176	-1 067	-1 157 759	-1 168 828	-1 160	-1 167

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Oppilasmäärä, ei sis.ammattil. oppilaita	6 606	6 588	6 602	6 505	6 401
Sivistyskeskuksen henkilömäärä	12	12	12	12	12
Lautakunnan kokousmäärät	11	11	11	11	11
Suomenkielisen jaoston kok.m	6	6	6	6	6
Ruotsinkielisen jaoston kok.m	5	6	6	6	6

6.14 Opetus- ja kasvatustaloutta - Varhaiskasvatuspalvelut

Yleiset tavoitteet

Vastualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	35	35	35
työsuhteiset	448	448	446
muut	124	128	86
yhteensä	483	483	481

(Toimia ja määräaikaisia työsuhteita ei voi suoraan laskea yhteen, koska toimen haltija voi olla poissa esim. sairas- tai äitiysloma ja hänellä on sijainen, joka näkyy määräaikaisissa työsuhteissa.)

Toiminnan yleisperustelut

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatusta, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu pedagogiikka. Varhaiskasvatuspalveluiden perustana on valtakunnallinen ja kunnallinen varhaiskasvatussuunnitelma sekä varhaiskasvatustaloutta ja esiopetuksen osalta esiopetuksen opetussuunnitelma sekä perusopetuslaki. Varhaiskasvatusta on järjestettävä siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa oleva tarve edellyttää. Kaikilla lapsilla on oikeus varhaiskasvatukseen ja huoltajat yhdessä lapsen kanssa päättävät varhaiskasvatuksen tarpeen. Määrääjät varhaiskasvatuspaikan järjestämiselle tulee varhaiskasvatustaloutta. Varhaiserityiskasvatuksen (yleinen-, tehostettu- ja erityinen tuki) ja erityisopetuksen lisäksi varhaiskasvatuksessa tulee huomioida maahanmuuttajien ja eri kieli- ja kulttuuritaustaisten lasten tarpeet. Varhaiskasvatuspalvelut järjestävät varhaiskasvatukseen lisäksi esiopetuspalvelut ja siihen liittyvän esikoululaisten varhaiskasvatukseen.

Esiopetus on velvoittava. Lapsella on oikeus edellytystensä mukaiseen opetukseen esiopetuspaikassa sisältäen yleisen, tehostetun ja erityisen tuen.

Varhaiskasvatus on järjestetty kunnallisena ja palvelusetelimallilla ostettuna toimintana hyväksytyiltä palveluntuottajilta. Varhaiskasvatuspalveluihin kuuluvat kunnan järjestämän varhaiskasvatukseen ja esiopetuksen lisäksi myös leikkikenttätoiminta sekä Kelan maksattamat tuet (lasten kotihoidon tuki, Kokkola-tuki sekä yksityisen hoidon tuki).

Yhteenveto talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Varhaiskasvatussopimusten määrä on kasvanut vuosittain. Alle kolmivuotiaiden lasten määrä varhaiskasvatuspalveluissa on lisääntynyt. Varhaiskasvatuspaikkojen kysynnän lisääntyminen ja alle kolmivuotiaiden osallistumisasteen nousu on kasvattavat varhaiskasvatukseen menoja.

Varhaiskasvatussopimusten määrän ennakoiminen on haastavaa, koska siihen vaikuttavat useat tekijät. Varhaiskasvatuspalvelun kasvava kysyntä on vaatinut uusia paikkoja ja siitä johtuen päiväkotien rakentamista. Tätä on osittain huomioitu aikaisemmissa investointisuunnitelmissa ja tehdyissä päätöksissä.

Päiväkodit alkavat olla 35 - 45 vuotta vanhoja ja peruskorjauksen tarpeessa. Nyt ja tulevaisuudessa päiväkodeille tehdään kuntokartoituksia. Pohdittavaksi tulee päiväkotien remontointi vs. uudelleen rakentaminen.

Viime vuosien aikana varhaiskasvatuksessa on tapahtunut paljon muutoksia. Uusi varhaiskasvatussuunnitelma on tullut voimaan 1.8.2017 alkaen, joka päivitettiin 2018 ja 2022, koska lainasäädäntö muuttui. Varhaiskasvatukseen asiakasmaksulakiin on tullut muutoksia 1.1.2018 sekä 1.8.2021 että 1.3.2023. Varhaiskasvatukseen asiakasmaksutuotot ovat muutoksien myötä pienentyneet. Varhaiskasvatukseen osalta lainasäädäntö muuttui 1.9.2018. Lisäksi 1.8.2020 alkaen varhaiskasvatukseen lapsen oikeus varhaiskasvatukseen on muuttunut niin, että lapsi yhdessä huoltajan tai huoltajien kanssa päättävät lapsen varhaiskasvatusajan. Samassa yhteydessä suhdelukuja muutettiin niin, että yhden työntekijän suhde kahdeksaa lasta kohden muuttui yhden suhde seitsemään. Nämä muutokset tarkoittivat varhaiskasvatuspaikkojen lisäämistä, koska tarve varhaiskasvatukseen osalta on kasvanut. Muutoksilla on ollut tarkoitus lisätä varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten määrää ja näin saada osallistumisasteen nousemista valtakunnallisesti.

Varhaiskasvatustaloutta myötä varhaiskasvatukseen osallistuvalla lapsella on oikeus saada yksilöllisen kehityksensä, oppimisensa ja hyvinvointinsa edellyttämää yleistä tukea osana varhaiskasvatukseen laadukasta perustoimintaa. Muut tuen portaat ovat tehostettu- ja erityinen tuki. Viimeisin varhaiskasvatustaloutta muutos tuli 1.8.2022, jossa lainasäädännön muutoksen myötä varhaiskasvatukseen osallistuvan lapsen oikeus tukeen vahvistui merkittävästi. Esi- ja perusopetuksen kasvun ja oppimisen tuen laki ja opetussuunnitelma muuttuu 1.8.2025 alkaen, joka vaatii toimenpiteitä.

1.8.2021 voimaan tuli varhaiskasvatustaloutta henkilöstölle ilmoitusvelvollisuus havaitusta epäkohdasta tai ilmeisen epäkohdan uhasta. Samalla varhaiskasvatustaloutta tarkennettiin varhaiskasvatukseen mitoituksesta poikkeamista koskevaa pykälää (36§).

Palvelusetelillä on mahdollista lisätä varhaiskasvatuspaikkoja, mutta nopeisiin ratkaisuihin ei tällaista mallia tarjoa ratkaisua. Palvelusetelitoimintaa laajennetaan Tarharannan alueelle. Aloitussijainta uudelle päiväkodille on 1.8.2025. Palvelusetelilyksikkö korvaa Keltaviirin ja Tervanpoltajan päiväkodit, jotka on päätetty lakkauttaa.

Varhaiskasvatussopimusten ja kotihoidon tuen saajien määrää seurataan kuukausittaisilla tilastoilla. Vuoden 2025 talousarvioesitys on laadittu siten, että Kokkola-tuki lakkautetaan talousohjelman mukaisesti.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjyystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyiden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Rekrytoidaan aktiivisesti ja rekrytoinneissa pyritään hyödyntämään henkilöstöpalveluiden ja markkinointitiimin palveluita. Kehitetään yhteistyötä alueen oppilaitosten kanssa.	Pätevän henkilöstön saaminen vakituisiin toimiin ja virkoihin
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Laadukkaan varhaiskasvatuksen ylläpitäminen ja kehittäminen.	Asiakastytyväisyyskyselyiden tulokset
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Osallistutaan ja omalta osalta vaikutetaan investointeihin (Piispanmäen ja Halkokarin hankkeet, Kiviiniityn päiväkotiki ja Tarharannan palvelusetelipäiväkotiki)	Investointien valmistuminen
Lapsiyystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Turvallisen kasvuyhteisön edistäminen varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa. Esi- ja perusopetuksen kasvun ja oppimisen tuen laki ja opetussuunnitelma muutosten toimeenpano. Henkilöstön koulutus ja resurssien tarkastelu.	Täydennyskoulutus ja esiopetuksen erityisopetuksen toteutuminen
Unicefin lapsiyystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Lapsiyystävällinen kunta toimintasuunnitelma toteuttaminen. Yksiköt tekevät kiusaamisen ehkäisyn ja kiusaamiseen puuttumisen suunnitelman osana vuosittaista toimintasuunnitelmaa	Huomiointi toimintasuunnitelmissa.
Rohkeasti omanlaista perhepolitiikkaa, Kokkola-lisä perhepolitiikan keskiössä	Tarjotaan laadukasta varhaiskasvatusta ja tuetaan alle 3-vuotiaiden lasten huoltajia lasten kotihoidossa.	Varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten määrä, kotihoidon tuen saajien määrä
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Kehitetään ja tiivistetään monialaisen yhteistyön käytänteitä lasten arjen palveluissa Lapset Puheeksi -mallin mukaisesti. Koulutetaan omaa henkilöstöä.	Lapset Puheeksi -koulutusten määrä.
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Lapsivaikutusten arviointien tekeminen (LAVA). Lapsia osallistetaan uusien rakennushankkeiden suunnitteluvaiheessa.	Valmistuneet lapsivaikutusten arvioinnit
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Taseen hallinta ja tuottava konsernirakenne	Varhaiskasvatuspalveluiden talousarvion seuranta. Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehityksessä pysymisen	Talousarvion pitävyys

Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö

Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Tuemme henkilöstön ammattiosaamisen ylläpitoa järjestämällä täydennyskoulutusta ja myöntämällä harkinnanvaraisia korvauksia ulkoiseen täydennyskoulutukseen. Mahdollistamme lisäkouluttautumisen osin työajalla aloilla, joissa on suuri tarve.	Täydennyskoulutustarjonta
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työkuormituksen tasaiseen jakaantumiseen tähtäävä työnjako kaikissa varhaiskasvatustaluiden tiimeissä sekä työhyvinvoinnin seuranta	Työtyytyväisyyskyselyjen tulokset.

KOKKOLA

TP 2023

TA 2024

TAES 2025

muutos%
.24/25

OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA

Varhaiskasvatustaluidet

Toimintatuotot

Myyntituotot	157 097	169 000	169 000	0,0 %
Maksutuotot	1 919 745	1 807 900	1 671 500	-7,5 %
Tuet ja avustukset	333 447	16 900	16 900	0,0 %
Vuokratuotot	8 609	8 500	8 500	0,0 %
Muut toimintatuotot	2 043	15 000	15 000	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	2 420 940	2 017 300	1 880 900	-6,8 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-20 889 605	-20 614 017	-21 118 057	2,4 %
Henkilöstökorvaukset	418 981	500 000	500 000	0,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-4 380 134	-4 303 956	-4 334 223	0,7 %
Muut henkilösivumenot	-858 522	-844 892	-591 306	-30,0 %
Henkilöstökulut	-25 709 280	-25 262 865	-25 543 586	1,1 %
Palvelujen ostot	-5 621 635	-6 016 091	-6 924 905	15,1 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-258 474	-437 475	-519 345	18,7 %
Avustukset	-3 423 818	-3 312 000	-2 512 000	-24,2 %
Vuokramenot	-5 730 608	-6 158 040	-6 298 442	2,3 %
Muut toimintakulut	-58 971	-62 500	-62 500	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-40 802 787	-41 248 970	-41 860 777	1,5 %
Toimintakate	-38 381 847	-39 231 670	-39 979 877	1,9 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-69 706	-68 100	-47 200	-30,7 %
Tilikauden tulos	-38 451 552	-39 299 770	-40 027 077	1,9 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-42 127	-40 803	-41 248 970	-41 860 777	-41 544	-41 797
Tulot	1 881	2 421	2 017 300	1 880 900	1 849	1 868
Netto	-40 246	-38 382	-39 231 670	-39 979 877	-39 695	-39 929

	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Tunnusluvut					
Päiväkotien varhaiskasvatussopimukse (ei sisällä palveluseteliä, eikä eo-lasten vakasopimuksia)	1 655	1 772	1 631	1 635	1 635
Perhepäivähoidon varhaiskasvatussop	94	73	80	80	80
Varhaiskasvatussopimukset yhteensä (1 749	1 845	1 711	1 715	1 715
Varhaiskasvatuspaikkojen määrä palve	145	161	306	306	306
Esiopetus (ostopalvelu)	14	8	7	5	8
6-vuot. esiopetusikäiset	575	552	547	518	491
11-v oppivelvollisuus, esiopetus	19	10	13	13	13
Lapsia vakan/esiopet. piirissä (kaikki)	2 469	2 558	2 564	2 539	2 512
Lastenmäärä kuntalisä/Kokkola-tuki (lasten keskimääräinen määrä/kk)	366	160	0	0	0
Kotihoidon tuen lasten määrä (kesk.määrin/kk)	630	579	570	560	550

6.15 Opetus- ja kasvatustaloutta - Perusopetus

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
Opettajat 1-6 luokat	216	217	217
Opettajat 7-9 luokat	151	149	151
Erytisopettajat	71	79	79
Koulunkäynninohjaajat	107 htv	117 htv	116 htv
Iltapäivätoiminta	20 htv	22 htv	23 htv
muut	17	17	18
yhteensä	582	601	604

Toiminnan yleisperustelut

Kokkolan kaupunki kehittää perusopetusta kaupungin strategian ja vuoteen 2025 asti ulottuvan kehittämissuunnitelman mukaisesti. Oppilasmäärät pysyvät vielä korkeina, ja paine siirtyy alakouluista yläkouluihin. Valmistavan opetuksen ja monikielisen joustavan perusopetuksen tarve on kasvanut, ja sen ennakoidaan jatkuvan korkeana.

Vuonna 2025 voimaan astuva perusopetusta koskeva oppimisen tuen lakiuudistus tulee lisäämään täydennyskoulutuksen tarvetta, vaikka uudistuksen tarkkoja vaikutuksia ei vielä tiedetä. Tuen tarpeessa olevien oppilaiden määrä on viime vuosina kasvanut, mikä on lisännyt erityisopetuksen tarvetta. On oletettavaa, että lakiuudistus tulee vaikuttamaan koulunkäynnin ja oppimisen tuen toteutukseen ja sen resursointiin.

Vuoden 2025 merkittävin kouluinvestointi on Piispanmäen koulu- ja päiväkotirakennus, lisäksi toteutetaan myös Mäntykankaan koulun teknisen työn tila. Suunnittelu jatkuu Halkokarin kouluhankkeen osalta, ja Sokojan ja Kälviän alakoulujen peruskorjauksiin tai uudisrakennuksiin varaudutaan. Halkokarin koulu tulee muuttamaan Hakalahden koulun tiloihin ja muuttamaan yhtenäiskouluksi (1-9 luokat).

Kaupunki hakee jatkossakin aktiivisesti ulkoista hankerahoitusta kehittämistoimiin, ja osa nykyisistä hankkeista jatkuu vuoden 2025 puolelle.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjätystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Kehitetään rekrytointiprosesseja ja täydennyskoulutusta perusopetuksessa opetushenkilöstön kelpoisuuden varmistamiseksi	Kuinka suuri osa toistaiseksi voimassa olevista perusopetuksen avoimista viroista on saatu täytettyä kelpoisuuden omaavalla opettajalla.
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Koulujen osallistuminen erilaisiin tapahtumiin pyritään toteuttamaan talousarvion mahdollistamalla tavalla.	Muutokset koulujen kulttuuri- ja liikuntatapahtumien tarjonnassa.
Lapsiympäristö: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Oppimisen tuen valtakunnallisten muutosten haltuunotto ja jalkauttaminen kouluille.	Oppimisen tuen asiakirjojen päivitykset ja toimintatapojen mahdolliset muutokset. Oppimisen tukeen järjestetyt täydennyskoulutukset.
	Teacher Classroom Management (TCM) - sekä Ryhmänhallinta ja myönteinen käyttäytymisen tukeminen yläkoulussa - koulutuksen käyneiden määrän lisääminen.	Teacher Classroom Management (TCM)- sekä Ryhmänhallinta ja myönteinen käyttäytymisen tukeminen yläkoulussa koulutettujen määrät. Pilottikoulujen (ryhmänhallinta ja myönteinen käyttäytymisen tukeminen yläkoulussa) oppilaiden kokeman ilmapiirin ja työrauhan tarkastelu.

Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Vakiinnutetaan Lapset puheeksi –palvelumallia perheiden kanssa tehtävässä yhteistyössä.	Käytyjen Lapset puheeksi -keskustelujen ja neuvonpitojen määrä.
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Tutkimusperustaisen KiVa-menettelyn käyttöönotto kaikissa perusopetuksen kouluissa. Sähköisten KiVa-lomakkeiden käyttöönotto.	Kaikkien koulujen KiVa-timien jäsenten koulutusten määrä. Koulujen määrä, joissa sähköiset KiVa-lomakkeet on otettu käyttöön.
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Osallistuminen vuosittaiseen Motivan energiansäästöviikkoon syksyllä.	Energiasäästöviikkoon osallistuvien luokkien määrä (1.-4.lk).
	Energian säästämiseksi aloitetaan 50/50 -menetelmän pilotointi.	Pilotoinnin aloittaminen.
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Yhteisövaikuttavuutta kehitetään yhdessä Soiten ja ITLAn kanssa.	Yhteisövaikuttavuutta edistävien toimintamallien käyttöönotto (Isokylän koulun pilotti).
Monimuotoisuuden johtaminen	Turvallisemman tilan periaatteet jalautetaan kaikkiin perusopetuksen yksiköihin.	Yksiköiden määrä, joissa turvallisemman tilan periaatteet on otettu käyttöön.

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA				
Perusopetus				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	983 610	934 907	1 420 102	51,9 %
Maksutuotot	109 745	65 000	115 000	76,9 %
Tuet ja avustukset	1 441 135	215 100	215 000	0,0 %
Vuokratuotot	126 031	133 410	133 510	0,1 %
Muut toimintatuotot	48 979	38 600	38 600	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	2 709 501	1 387 017	1 922 212	38,6 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-28 368 509	-27 710 687	-29 480 542	6,4 %
Henkilöstökorvaukset	394 299	410 000	410 000	0,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-5 939 148	-5 882 614	-5 973 888	1,6 %
Muut henkilösivumenot	-1 151 731	-1 155 563	-825 559	-28,6 %
Henkilöstökulut	-35 065 089	-34 338 864	-35 869 990	4,5 %
Palvelujen ostot	-7 418 772	-7 451 102	-8 126 609	9,1 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-1 397 536	-1 425 230	-1 636 730	14,8 %
Avustukset	-193 353	-203 000	-201 000	-1,0 %
Vuokramenot	-12 429 503	-14 184 521	-14 690 718	3,6 %
Muut toimintakulut	-46 955	-47 400	-47 400	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-56 551 207	-57 650 117	-60 572 446	5,1 %
Toimintakate	-53 841 706	-56 263 100	-58 650 234	4,2 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-421 004	-402 140	-344 074	-14,4 %
Tilikauden tulos	-54 262 711	-56 665 240	-58 994 308	4,1 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-61 082	-56 551	-57 650 117	-60 572 446	-60 114	-60 480
Tulot	1 789	2 710	1 387 017	1 922 212	1 890	1 909
Netto	-59 293	-53 842	-56 263 100	-58 650 234	-58 224	-58 572

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Oppilasmäärä/ 1-6 lk sis.erit.opetus	3 791	3 728	3 711	3 606	3 477
Oppilasmäärä/ 7-9 lk sis.erit.opetus	1 930	1 935	1 941	1 949	1 969
Valmistavan opetuksen oppilaat	89	75	95	95	95
Eryitynen tuki, 9-v oppivelvollisuus	300	285	284	275	275
11-v oppiv, vaik. kehitysvammaiset	35	40	33	40	40
11-v oppivelvollisuus, muut	84	88	75	80	80
Perusop. aamu- ja iltapv.t. lapsia	685	650	603	600	590
Nettokust./€ oppilas.sis.lp-toiminta	-9 411	-9 935	-10 377	-10 481	-10 755

6.16 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Lukiokoulutus

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset opettajat	59	60	60
työsuhteiset	3	3	3
muut			
yhteensä	62	63	63

Toiminnan yleisperustelut

Lukio on peruskoulun jälkeinen yleissivistävä, korkeakouluopintoihin johtava toisen asteen koulutuksen oppilaitos, joka antaa lukiolain mukaista koulutusta. Kokkolassa toimivat Kokkolan suomalainen lukio, Karleby svenska gymnasium sekä Kokkolan aikuislukio. Kokkolan suomalaisella lukiolla on myös ollut luonnontiede- ja teknologiapainotteinen erityinen koulutustehtävä vuodesta 2018 alkaen. Suomalaisen lukion erityistehtävässä onnistuminen ja sen vetovoimaisuuden ylläpito edellyttävät jatkuvaa kehittämistyötä.

Lukiot tekevät läheistä yhteistyötä keskenään sekä muiden toisen asteen ja alueen korkea-asteen oppilaitosten kanssa luoden mahdollisuuksia yksilöllisiin opintopolkuihin. Lukiokoulutus yhdessä Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän ja konservatorion kanssa tarjoaa opintoja, joissa nelivuotisen koulutuksen aikana voi suorittaa ammatillisen perustutkinnon, lukion oppimäärän ja ylioppilastutkinnon. Näiden lukio-opintojen järjestäminen näkyy talousarviossa ammatillisen koulutuksen järjestäjien maksamina tuloina. Muuten maakunnan toisen asteen yhteistyöhön osallistutaan aktiivisesti ja koulutusyhteistyösopimuksen mukaisesti syntyy opintokurssien myynnistä vähäisiä tuloja.

Kokkolan lukiokoulutuksen tavoitteena opiskelijamäärän kasvu, sillä kaupungin perusopetuksen päättävien ikäluokkien koko kasvaa edelleen.

Yhteenveto talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Lukiokoulutuksessa oppivelvollisuus ja maksuton toisen asteen koulutus koskettaa lukiokoulutuksen nuoria valtion-osuusopiskelijoita. Kustannukset koostuvat pääsääntöisesti oppimateriaaleista, opiskeluvälineistä ja ylioppilastutkinnon ilmoittautumismaksuista. Suomenkielisen nuorten lukiokoulutuksen käyttämässä kiinteistössä jatkuvat remontti- ja muutostyöt edelleen vuoden 2025 aikana. Karleby svenska gymnasium on muuttanut saneerattuun kiinteistöön. Kiinteistöön kohdistuvia kustannuksia on budjetoitu vuodelle 2025.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjyystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Ylläpidetään ja vahvistetaan hyvämaineista toimintakulttuuria. Houkuttelevat virka- ja tehtäväjärjestelyt.	Rekrytoitavien kelpoisten hakijoiden määrä.
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Riittävät opetusresurssit ja muut tarvittavat resurssit. Modernien ja ajanmukaisten opetustilojen tarjoaminen.	Opetusryhmien koko. Toiminnan arvioinnin tulosten seuranta.
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Lukioiden tapahtumajärjestelyt.	Tapahtumien määrä.
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Lukioiden välinen yhteistyö. Yhteistyö paikallisen yrityselämän, kulttuuri- ja nuorisotoimijoiden sekä liikuntatoimijoiden kanssa.	Yhteisten tapahtumien ja toteutuneen yhteistyön määrä.
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Vierailut ja tutustuminen paikalliseen kulttuuriympäristöön.	Toteutettujen vierailujen määrä.

Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Laadukkaan opetuksen ja turvallisten oppimisympäristöjen tarjoaminen.	Toiminnan arvioinnin palautteen seuranta.
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Opiskelijoiden hyvinvoinnista huolehtiminen. Yhteisöllisten hyvinvointityöryhmien toiminnan kehittäminen.	Kouluterveyskyselyjen tulosten seuranta. Opiskelijoiden poissaolojen määrän seuranta.
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Tuetaan ja rohkaistaan opiskelijoiden osallistumista opiskelijakuntien toimintaan.	Opiskelijakuntien aktiivisuus. Kokousten ja tapahtumien määrä.
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Luodaan puitteet kestävän kehityksen elämäntavan toteuttamiseksi.	Toteutuneet toimenpiteet.
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Tiedon jakaminen. Teema- ja tapahtumapäivien järjestäminen.	Teematapahtumien määrä.
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Taseen hallinta ja tuottava konsernirakenne	Resurssien taloudellinen käyttö.	Talousarvion noudattaminen.
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Edistetään työhyvinvointia ja yhteisöllisyyttä. Tuetaan työssä jaksamista. Kehitetään työyhteisön toimintakulttuuria.	Sairauspoissaolojen määrän seuranta. Toiminnan tulosten arvioinnin seuranta.
Monimuotoisuuden johtaminen	Jaetun johtajuuden vahvistaminen. Tiimien ja aineryhmien vastuiden lisääminen.	Palautteet ja henkilöstön kanssa käytävät kehityskeskustelut.
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Rohkaistaan kokeilevan toimintakulttuurin kehittämiseen.	Uusien ideoiden, käytänteiden ja toimintamallien käyttöönotto.
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat		
Työllisyyden hoidon asiakastyön painopiste nuorissa ja nopeasti työhön siirtyvissä	Edistetään opiskelijoiden jatko-opintosuunnitelmia ja työelämätietytöitä. Tuetaan opiskelijoiden etenemistä opinnoissa ja valmistumisessa. Varmistetaan riittävät ohjauksen resurssit suositusten mukaisiksi.	Määräajassa valmistuneiden ja opintonsa keskeyttäneiden määrä. Opiskelijamäärä suhteessa ohjauksen resursseihin.
Asiakkaille selkeä digitaalinen palvelualusta ja asiointipiste	Kehitetään viestintäjärjestelmä Wilman käyttöä.	Käyttöön otettujen uusien toimintojen määrä.

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA				
Lukiokoulutus				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	588 593	617 537	640 242	3,7 %
Maksutuotot	0	2 000	2 000	0,0 %
Tuet ja avustukset	316 014	25 400	23 400	-7,9 %
Vuokratuotot	9 455	0	5 000	0,0 %
Muut toimintatuotot	16 218	9 200	9 200	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0			
Toimintatulot yhteensä	930 280	654 137	679 842	3,9 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-4 454 653	-4 395 600	-4 574 400	4,1 %
Henkilöstökorvaukset	33 620	16 720	17 220	3,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-930 049	-943 481	-938 504	-0,5 %
Muut henkilösivumenot	-176 878	-185 057	-128 542	-30,5 %
Henkilöstökulut yhteensä				
Palvelujen ostot	-5 527 961	-5 507 418	-5 624 226	2,1 %
Palvelujen ostot	-640 138	-711 188	-867 120	21,9 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-405 334	-457 225	-417 225	-8,7 %
Avustukset	-1 118	-28 000	-28 000	0,0 %
Vuokramenot	-1 266 059	-1 714 274	-1 707 943	-0,4 %
Muut toimintakulut	-4 007	-51 000	-51 000	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-7 844 617	-8 469 105	-8 695 513	2,7 %
Toimintakate	-6 914 337	-7 814 968	-8 015 671	2,6 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-126 824	-126 040	-158 160	25,5 %
Tilikauden tulos	-7 041 160	-7 941 008	-8 173 831	2,9 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-8 742	-7 845	-8 469 105	-8 695 513	-8 630	-8 682
Tulot	680	930	654 137	679 842	668	675
Netto	-8 062	-6 914	-7 814 968	-8 015 671	-7 961	-8 007

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Lukiokoulutus / Opiskelijamäärä	811	855	875	875	880
Lukiokoulutus yli 18-v aloittaneet	75	70	75	75	75
Ammattilukio opiskelijamäärät	208	215	218	250	260
Nettokust./ € opiskelija	-7 810	-8 449	-8 438	-8 380	-8 385

6.17 Opetus- ja kasvatustaloutta - Kokkolan seudun opisto

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Taloussarvio	2025 Taloussarvio
virkasuhteiset	5	6	6
työsuhteiset	8,5	8,5	8,5
muut	n. 19 htv (155)	n. 18 htv (143)	n. 18 htv (143)
yhteensä	32,5	32,5	32,5

Toiminnan yleisperustelut

Kokkolan seudun opisto – Karlebynejdens institut toimii yhtenä tulosyksikkönä, johon kuuluvat suomen- ja ruotsinkielisen osaston, lasten ja nuorten kuvataidekoulun sekä sanataidekoulu Santun toimintayksiköt. Opiston opetustarjonta muodostuu valtionosuustunteihin perustuvasta, yleissivistävästä kurssitarjonnasta, kuva- ja sanataiteen perusopetuksesta lapsille ja nuorille sekä hankkeisiin ja myyntipalveluun liittyvistä kursseista.

Opiston toimintaa ohjaavat laki vapaasta sivistystyöstä, laki taiteen perusopetuksesta, taiteen perusopetuksen opetussuunnitelma ja kaupungin strategia. Elinikäisen oppimisen periaatteen mukaisesti opisto tarjoaa kaikenikäisille kuntalaisille mahdollisuuksia oman osaamisen ja kansalaistaitojen kehittämiseen eri elämäntilanteissa.

Yhteenveto taloussarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Taiteen perusopetuksen tunti- ja oppilasmäärät pysyvät vakiintuneella tasolla. Kansalaisopisto-opetukseen tarjottava opetuksen määrä vähenee hieman. Opetuksen tarjonnan monipuolisuuteen ja tarjonnan vastaamiseen paikallisia sivistystarpeita kiinnitetään erityistä huomiota. Kurssi- ja lukuvuosimaksujen lisäksi opisto pyrkii saamaan tuloja tuottamalla myyntipalvelukoulutuksia niin kaupungin sisäisiin kuin työelämän ja kolmannen sektorinkin tarpeisiin. Tuloja sekä opetus ja kulttuuripalveluja opisto tuottaa myös Opistotalon ja Taidetalo Renlundin tilojen vuokraamisella eri toimijaryhmien käyttöön.

Taidetalokokonaisuus ja taidepiha arvokkaalla toimivalla sijainnillaan sekä kauniina monipuolisena oppimisympäristönä tarvitsee kiinteistön ja tontin esteettömyyteen liittyviä toimenpiteitä. Vanhan tukevarakenteisen kiinteistön kunnostusta on mahdollista toteuttaa edullisemmin siten, että säilytetään mahdollisimman paljon rakennuksen rakenneosia: huonejako, lattiat, puiset sisäovet ym. rakenneosia.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyden kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Opisto tarjoaa kuntalaisille monipuolisesti erilaisia kursseja ottaen huomioon alueelliset ominaispiirteet ja tarpeet. Opisto osallistuu toimintaansa tukeviin tapahtumiin alueellaan sekä opetuksellisin keinoin tuottaa niitä.	Tarjottujen kurssien määrä. Tapahtumien määrä
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Opisto luo ja ylläpitää yhteisöllisyyden kannustavaa ilmapiiriä sekä verkostoja. Opisto kehittää taidepihan toimintaympäristöä palvelemaan myös kolmannen ja neljännen sektorin toimijoita.	Yhteistyö toimintojen / verkostotoiminnan määrä.
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Opisto pitää huolta myös maaseutualueiden ja kylien monipuolisesta kurssitarjonnasta.	Kälviän, Lohtajan ja Ullavan alueelle tarjottujen kurssien lukumäärä. Opiston ruotsinkielisen osaston tarjoamien kurssien lukumäärä.
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Kuvataidekoulu ja sanataidekoulu tukevat lapsiystävällisen kaupungin tavoitteita tarjoamalla lapsille ja nuorille mahdollisuuksia	Kuvataidekoulun ja sanataidekoulun oppilasmäärät.

	taiteelliseen ilmaisuun ja oman ilmaisuuden löytämiseen.	
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Taiteen perusopetuksen opetus on vuorovaikutteista ja osallistavaa. Yhteistyötä tehdään toimintaa tukevien eri tahojen kanssa ja esimerkiksi näyttelytoiminta on aktiivista.	Näyttelyihin, projekteihin ja julkaisuihin osallistuneiden oppilaiden määrä.

KOKKOLA TP 2023 TA 2024 TAES 2025 muutos%
.24/.25

OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA

Kokkolan seudun opisto

Toimintatuotot

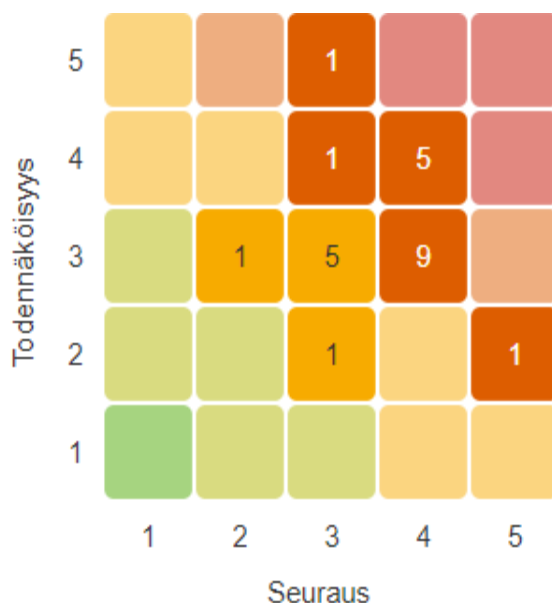
Myyntituotot	1 983	7 000	5 300	-24,3 %
Maksutuotot	334 692	366 100	366 100	0,0 %
Tuet ja avustukset	8 835	0	0	
Vuokratuotot	60 849	50 300	52 500	4,4 %
Muut toimintatuotot	6 194	100	500	400,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0			
Toimintatulot yhteensä	412 553	423 500	424 400	0,2 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-1 103 507	-1 184 600	-1 243 100	4,9 %
Henkilöstökorvaukset	3 712	12 000	12 000	0,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-220 278	-246 080	-250 911	2,0 %
Muut henkilösivumenot	-42 390	-47 798	-34 807	-27,2 %
Henkilöstökulut yhteensä	-1 362 462	-1 466 477	-1 516 817	3,4 %
Palvelujen ostot	-110 434	-130 315	-136 216	4,5 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-27 305	-34 600	-34 600	0,0 %
Avustukset	0	-1 000	-1 000	0,0 %
Vuokramenot	-575 592	-621 569	-630 762	1,5 %
Muut toimintakulut	-3 471	-7 500	-7 500	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-2 079 264	-2 261 461	-2 326 895	2,9 %
Toimintakate	-1 666 712	-1 837 961	-1 902 495	3,5 %
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0	
Tilikauden tulos	-1 666 712	-1 837 961	-1 902 495	3,5 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-2 337	-2 079	-2 261 461	-2 326 895	-2 309	-2 323
Tulot	424	413	423 500	424 400	417	421
Netto	-1 912	-1 667	-1 837 961	-1 902 495	-1 892	-1 902

	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Tunnusluvut					
Opisto / Opiskelijamäärä	7 884	7 700	7 700	7 700	7 700
Valtionosuuteen oik.opetustunnit	17 616	17 900	17 650	17 650	17 650
Opetustunnit Kuvataidekoulu	3 399	3 200	3 200	3 200	3 200
Opetustunnit Sanataidekoulu Santtu	410	400	400	400	400
Opetustunnit ruotsinkielinen osasto	2 372	2 250	2 250	2 250	2 250
Myyntipalvelu	95	300	300	320	350
Opetustunnit suomenkielinen osasto	11 435	11 800	11 800	11 800	11 800

6.18 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta

Riskienhallinta



Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisten vastualueiden merkittävimmät riskit liittyvät kansallisen tason talous- ja painopisteratkaisuihin, rahoitukseen, resurssien riittävyyteen, avainhenkilöiden poissaoloihin sekä toimitiloihin. Tunnistettuja riskejä pyritään hallitsemaan muun muassa rahoituspohjaa muuttamalla, talouden sopeuttamiskeinoilla sekä sijaistamisratkaisuilla.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan strategiset riskit painottuvat kulttuuri- ja taidepalveluihin liittyviin kansallisen tason linjauksiin, toimintaympäristön muutoksiin esimerkiksi digitalisaation seurauksena sekä palveluiden käyttäjien tottumuksiin. Operatiiviset riskit liittyvät pääasiassa henkilöstön saatavuuteen ja resurssien riittävyyteen. Taloudelliseksi riskeiksi on tunnistettu rahoituksen epävarmuus niin kulttuuri-, museo-, nuoriso-, liikunta- kuin kirjastopalveluidenkin osalta. Vahinkoriskejä ovat muun muassa esine- ja taidekokoelmiin kohdistuvat vahingot sekä kiinteistöjen ja liikuntapaikkojen kunnon heikkeneminen tai vahingoittuminen.

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 119 550	1 166 700	1 244 500	6,7 %
Maksutuotot	90 230	119 900	136 900	14,2 %
Tuet ja avustukset	329 252	244 000	143 000	-41,4 %
Vuokratuotot	979 652	947 970	924 970	-2,4 %
Muut toimintatuotot	68 579	88 500	52 100	-41,1 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	2 587 262	2 567 070	2 501 470	-2,6 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-4 222 026	-4 263 920	-4 391 540	3,0 %
Henkilöstökorvaukset	92 667	32 450	32 450	0,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-854 400	-889 807	-896 215	0,7 %
Muut henkilösivumenot	-175 264	-174 810	-122 963	-29,7 %
Henkilöstökulut	-5 159 023	-5 296 088	-5 378 268	1,6 %
Palvelujen ostot	-2 953 492	-3 184 590	-3 424 022	7,5 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-574 717	-598 410	-613 970	2,6 %
Avustukset	-3 347 429	-3 423 550	-3 683 550	7,6 %
Vuokramenot	-4 977 596	-5 750 926	-5 765 545	0,3 %
Muut toimintakulut	-29 575	-44 770	-46 770	4,5 %
Toimintakulut yhteensä	-17 041 831	-18 298 333	-18 912 125	3,4 %
Toimintakate	-14 454 569	-15 731 263	-16 410 655	4,3 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-468 842	-516 100	-540 700	4,8 %
Tilikauden tulos	-14 923 414	-16 247 363	-16 951 355	4,3 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-18 997	-17 042	-18 298 333	-18 912 125	-18 769	-18 883
Tulot	2 501	2 587	2 567 070	2 501 470	2 460	2 484
Netto	-16 495	-14 455	-15 731 263	-16 410 655	-16 309	-16 399

Toimintatuotot ja valmistus omaan käyttöön

Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallinto	453	500	0	
Kulttuuripalvelut	21 053	122 000	207 000	69,7 %
Kirjastopalvelut	181 762	117 620	79 120	-32,7 %
Museopalvelut	107 871	69 900	74 200	6,2 %
Nuorisopalvelut	177 030	238 350	169 950	-28,7 %
Liikuntapalvelut	2 099 094	2 018 700	1 971 200	-2,4 %
yhteensä	2 587 262	2 567 070	2 501 470	-2,6 %

Toimintakulut

Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallinto	-319 064	-317 295	-180 696	-43,1 %
Kulttuuripalvelut	-3 739 328	-4 438 523	-4 681 694	5,5 %
Kirjastopalvelut	-3 146 958	-3 182 766	-3 094 469	-2,8 %
Museopalvelut	-1 531 399	-1 535 013	-1 822 884	18,8 %
Nuorisopalvelut	-1 919 981	-2 130 201	-2 075 540	-2,6 %
Liikuntapalvelut	-6 385 102	-6 694 536	-7 056 841	5,4 %
yhteensä	-17 041 831	-18 298 333	-18 912 125	3,4 %

Netto

Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallinto	-318 611	-316 795	-180 696	-43,0 %
Kulttuuripalvelut	-3 718 275	-4 316 523	-4 474 694	3,7 %
Kirjastopalvelut	-2 965 196	-3 065 146	-3 015 349	-1,6 %
Museopalvelut	-1 423 528	-1 465 113	-1 748 684	19,4 %
Nuorisopalvelut	-1 742 951	-1 891 851	-1 905 590	0,7 %
Liikuntapalvelut	-4 286 008	-4 675 836	-5 085 641	8,8 %
yhteensä	-14 454 569	-15 731 263	-16 410 655	4,3 %

6.19 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallinto

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset			0,3
Kieppi työsuhteiset	2,5	2,5	(siirretty museopalveluihin)
muut työsuhteiset	1	1	2
yhteensä	3,5	3,5	2,3

Toiminnan yleisperustelut

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan vastuualueiden ja yksiköiden tavoitteena on Kuntalain 1 §:n mukaisesti vahvistaa kaupungin elinvoimaa ja edistää kaupunkilaisten hyvinvointia. Strategiakaudella 2022-2025 lautakunnan toimintaa sekä tavoitteiden asettelua ja toimenpiteiden valintaa ohjaa Kuntalain ja eri vastuualueiden erityislainsäädännön lisäksi Kokkolan kaupungin strategia ”Meillä on laajempi horisontti”. Strategian määrittämistä painopistealueista kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan kannalta keskeisiä ovat *Elämyksellisyyteen* ja *Lapsiystävällisyyteen* liittyvät kehittämisenäkökulmat, mutta lautakunnan alaisilla vastuualueilla on liittymäkohtia myös strategian *Yrittäjystävällisyys* -painopistealueen tavoitteisiin ja vuonna 2024 tehdyn hallintosääntömuutoksen myötä myös kaupungin hyvinvointityön koordinointi kuuluu jatkossa kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan vastuulle.

Kaikkien kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan vastuualueiden yhteisiä tavoitteita ovat myös strategian kivijalkaan liittyvät kehittämistavoitteet ja –toimenpiteet, jotka liittyvät henkilöstön kehittämiseen, vastuulliseen taloudenpitoon, kestäväan kehitykseen ja toimiviin työmarkkinoihin. Edellä mainittujen tavoitteiden lisäksi on lautakunta nimennyt vastuualueidensa yhteiseksi tavoitteeksi kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen hyvinvointi- ja terveysvaikutusten tunnettuuden lisäämisen.

Niin lautakunnan ja toimialan vastuualueiden yhteiset kuin myös vastuualueiden omat toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi määritellään strategian pohjalta laaditussa, koko suunnitelmakautta käsittävässä kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan kehittämissuunnitelmassa. ”Hyvinvointia ja aktiivista kuntalaisuutta” -kehittämissuunnitelmansa pohjalta kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta on hyväksynyt ne seurattavat ja mitattavat tavoitteet, joita seurataan vastuualuekohtaisesti. Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaiset vastuualueet pyrkivät myös tiivistämään yhteistyötään sekä keskenään että muiden toimijoiden kanssa tavoitteenaan on tarjota käyttäjille kokonaisvaltaisia palveluita.

Vastuualueelle on siirtynyt syksyllä 2024 myös kaupungin hyvinvointityön koordinointi, mikä sisältää mm. vuosittaisen hyvinvointikertomuksen laadinnan, kaupungin hyvinvointisuunnitelman laadinnan ja sen seurannan sekä yhdyspintayhteistyön hyvinvointialueen kanssa. Kaupungin hyvinvointityöhön sisältyy keskeisenä osana myös Lapsiystävällinen kunta -työ Unicefin Lapsiystävällinen kunta -statuksen säilyttämiseksi edelleen. Vastuualueen palveluksessa hyvinvointityötä koordinoi erillinen hyvinvointikoordinaattori ja lisäksi kaupungin poikkihallinnollinen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmä (HYTE-työryhmä) ohjaa ja kehittää kaupungin hyvinvointityötä.

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallinnon vastuualue käsittää lautakunnan yleiset hallintopalvelut, kuten lautakuntatoiminnan kulut, osan kulttuuri- ja vapaa-aikajohtajan henkilöstökustannuksista, yhden henkilötyövuoden laajuiset sivustustoimen sihteeripalvelut, sekä kaupungin hyvinvointityön koordinoinnin ja koordinaattorin henkilöstökustannukset.

Vuoden 2025 talousarvio tämän vastuualueen osalta ei ole vertailukelpoinen vuoden 2024 talousarvioon nähden johtuen syyskuun 2024 alussa tapahtuneesta organisaatiomuutoksesta. Vuoden 2024 talousarviossa tämä vastuualue oli nimetty Yhteisten menojen ja Kiepin vastuualueeksi, mutta vuoden talousarviossa vastuualueen nimi on Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan hallinto. Tapahtuneen organisaatiomuutoksen myötä Kieppi - Kokkolan luonnontieteellinen museo siirtyi osaksi museopalvelujen vastuualuetta ja vuoden 2025 talousarviossa Kiepin määrärahat ja toiminnalliset tavoitteet sisältyvät museopalvelujen vastuualueeseen. Organisaatiomuutoksen yhteydessä myös kaupungin hyvinvointityön koordinointi siirtyi kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan vastuulle ja siten kaupungin hyvinvointikoordinaattori siirtyi opetus- ja kasvatuslautakunnan alaisuudesta kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisuuteen osaksi lautakunnan hallinnon vastuualuetta ja oheiset toimenpiteet ja mittarit liittyvät pääosin hyvinvointityön koordinointiin.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Ylläpidetään ja monipuolistetaan lautakunnan alaisen vastuualueiden kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjontaa.	Kuntalaisten tyytyväisyys vastuualueen palveluihin vähintään 3,5 asteikolla 1-5.

Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Kaupungin hyvinvointisuunnitelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen	Kaupungin hyvinvointikertomuksessa valmiiksi ja toteutuksessa oleviksi arvioidujen toimenpiteiden osuudet.
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen	Laaditaan lapsivaikutusten arvioinnin sisällöllinen ohjeistus sekä prosessiohjeistus.	Ovatko ohjeistukset valmistuneet.
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Seurataan ja arvioidaan Kokkolan kaupungin Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelman toteuttamista yhdessä Unicefin kanssa.	Onko kaupungin Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelmaa toteutettu suunnitellusti ja onko Unicefin seuranta-tapaaminen toteutunut hyväksytysti, jotta status voidaan ylläpitää.
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisen toiminnan pysyminen talousarvioissa.	Lautakunnan tilikauden tulos

KOKKOLA TP 2023 TA 2024 TAES 2025 muutos%
.24/.25

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA
Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallinto

Toimintatuotot

Myyntituotot	323	0	0	
Maksutuotot	0	0	0	
Tuet ja avustukset	0	500	0	
Vuokratuotot	0	0	0	
Muut toimintatuotot	130	0	0	
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	453	500	0	
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-151 186	-148 700	-129 931	-12,6 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-28 680	-28 695	-24 049	-16,2 %
Muut henkilösivumenot	-7 032	-6 097	-3 638	-40,3 %
Henkilöstökulut	-186 898	-183 492	-157 618	-14,1 %
Palvelujen ostot	-20 144	-13 706	-13 758	0,4 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-6 691	-11 000	-2 500	-77,3 %
Avustukset	0	0	0	
Vuokramenot	-104 943	-108 697	-6 220	-94,3 %
Muut toimintakulut	-388	-400	-600	50,0 %
Toimintakulut yhteensä	-319 064	-317 295	-180 696	-43,1 %
Toimintakate	-318 611	-316 795	-180 696	-43,0 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-4 455	-4 500	0	
Tilikauden tulos	-323 066	-321 295	-180 696	-43,8 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-182	-319	-317 295	-180 696	-179	-180
Tulot	0	0	500	0	0	0
Netto	-182	-319	-316 795	-180 696	-179	-180

	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Tunnusluvut					
Lautakunnan kokousmäärät	8	9	9	9	9
Nettomenot/asukas	-7	-7	-4	-4	-4

6.20 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Kulttuuripalvelut

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	1	1	0,7
työsuhteiset	2,5	3,5	4
muut	-	-	-
yhteensä	3,5	4,5	4,7

Toiminnan yleisperustelut

Kulttuuripalvelujen tavoitteena on luoda kaupungin asukkaille monipuoliset mahdollisuudet osallistua kulttuuritoimintaan tuottajana ja / tai vastaanottajana. Vireä ja monipuolinen kulttuuritoiminta sitoo asukkaita lähiyhteisönsä ja kotikaupunkiinsa. Laadukkaat kulttuuripalvelut ja monipuoliset harrastusmahdollisuudet edistävät kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia, ja ehkäisevät syrjäytymistä, koska ne vaikuttavat myönteisesti elämisen laatuun sekä kuntalaisten sosiaaliseen verkostoitumiseen ja osallisuuden kokemuksiin. Laadukas ja monipuolinen kulttuurielämä lisää myös kaupungin vetovoimaa, elinvoimaisuutta ja matkailua. Kaupungin aktiivinen ja tehokas verkostotoiminta kulttuurialalla luo uusia työskentelymahdollisuuksia taiteen ammattilaisille.

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Kulttuuripalvelujen vuoden 2025 talousarviossa merkittävimmän muutoksen aiheuttaa syksyllä 2024 alkaneen Musiikkikeskus Snellmanin toiminta, sillä talousarviovuosi 2025 on musiikkikeskuksen kokonainen toimintavuosi, joten siltä osin vuoden 2025 talousarvio ei ole täysin vertailukelpoinen vuoden 2024 talousarvioon. Lisäksi on syytä huomata, että taidelaitosten vuokra-avustus/tuki on aiempina vuosina kirjattu talousarviossa vuokratuloihin, mutta vuoden 2025 esityksessä avustuksiin, mikä selittää muutoksia vastuualueen vuokra- ja avustuserärahoina vuosien 2024 ja 2025 välillä.

Toiminnassaan kulttuuripalvelujen vastuualue tähtää kaupungin strategisten painopisteiden tukemiseen vastuualueen käytössä olevilla keinoilla:

Yrittäjyystävällisyys

Vahvistamme kulttuurin ammatillisuutta kaupungissa laajentamalla ja monipuolistamalla vastuualueen toimintamuotoja siten, että ne palvelevat myös ammattitaiteilijoita. Musiikkikeskus Snellman vahvistaa etenkin Keski-Pohjanmaan Kamariorkesterin toimintaedellytyksiä ja tarjoaa samalla laadukkaat olosuhteet erilaisten tapahtumien, tilaisuuksien ja kokousten järjestämiseen niin yksityisille kuin julkisillekin toimijoille.

Elämyksellisyys

Kulttuuripalvelujen vastuualueen tavoitteena on parantaa kulttuuritoiminnan saatavuutta ja saavutettavuutta kaupungissa. Kulttuuripalvelujen rooli elämyksellisyyden edistämässä liittyy ennen kaikkea kulttuuri- ja taidelaitosten, kulttuurin kansalaistoiminnan ja taiteellisesti tavoitteellisten, paikallisten kulttuuritapahtumien tukemiseen sekä toimivien olosuhteiden tarjoamiseen myös ulkopuolisille tapahtumatoimijoille. Musiikkikeskus Snellman tarjoaa myös tähän hyvät edellytykset. Elämyksellisyyden vahvistamiseksi vastuualue pyrkii ohjaamaan yhteen eri taiteen alojen toimijoita sekä tukemaan myös uusien taide- ja tapahtumamuotojen nousua kaupungissa.

Lapsiystävällisyys

Lapsiystävällisyyden edistämässä valtuustokauden tavoitteet kulttuuripalveluissa liittyvät yhteistyöhön varhaiskasvatuspalvelujen ja opetuspalvelujen kanssa. Koulujen ja varhaiskasvatuksen kulttuurikasvatustyön tueksi pidämme yllä ja laajennamme verkostoa, jossa opetus- ja kasvatustoimen palvelujen asiantuntijat kehittävät palveluja yhdessä taiteen ammattilaisten, taidekasvatuksen ammattilaisten sekä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Monipuolisen kulttuurin kansalais-toiminnan tukeminen ja vahvistaminen	Kulttuurin kansalaistoiminnan haettujen ja myönnettyjen avustusten määrät ja euromäärät
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Aktiivinen yhteydenpito kulttuuritoiminnan paikalliseen	Kolmannen ja neljännen sektorin kulttuuritoiminnan aktiivisuuden kehitys;

	yhteistyöverkoston sekä järjestökentän omatoimisuuden tukeminen	toimintojen ja tapahtumien määrällinen kehitys ja osallistujamäärät
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Kulttuurin harrastustoiminnan ja kulttuuritapahtumien tukeminen myös kaupungin keskustaajaman ulkopuolella	Kulttuuripalvelujen tukeman kulttuuritoiminnan haettujen ja myönnettyjen avustusten määrät kaupungin kaupungin keskustaajaman ulkopuolella.
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Kulttuurikasvatuksen tukeminen varhaiskasvatus- ja opetuspalveluissa	Kulttuurikasvatussuunnitelmien mukaisen toiminnan toteutuminen ja palvelujen käyttömäärät Kokkolan varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa.
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Lasten ja nuorten kulttuuriharrastustoiminnan vahvistaminen yhdessä paikallisen toimijaverkoston kanssa esim. Loistavaa -lastenkulttuuriviikon muodossa	Lapsille ja nuorille tarjolla olevien kulttuuritapahtumien ja -palvelujen määrä ja osallistujamäärät
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Taloudellisten kynnysten madaltaminen kulttuuritoimintaan osallistumisessa	Kaikukortti-asiakkaiden ja Kaikukortin käyttökertojen määrät Lapsille ja lapsiperheille suunnattujen matalan kynnyksen tapahtumien ja palvelujen määrät ja niiden osallistujamäärät
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa pysymisen. Musiikkikeskus Snellmanin talouden suunnittelun ja seurannan prosessien vakiinnuttaminen	Talousarvion pitävyys, talouden tulos ja Musiikkikeskus Snellmanin nettokustannukset
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työkuormituksen tasaiseen jakaantumiseen tähtäävä työnjako sekä vastualueen henkilöstön työhyvinvoinnin seuranta	Vastualueen henkilöstön tyytyväisyys työhyvinvointikyselyssä sekä henkilöstöltä saatu palaute vuosittaisissa kehityskeskusteluissa.

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA				
Kulttuuripalvelut				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	0	46 200	70 000	51,5 %
Maksutuotot	0	3 800	0	-100,0 %
Tuet ja avustukset	8 170	0	0	
Vuokratuotot	12 163	57 000	135 000	136,8 %
Muut toimintatuotot	720	15 000	2 000	-86,7 %
Valmistus omaan käyttöön	0			
Toimintatulot yhteensä	21 053	122 000	207 000	69,7 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-186 845	-215 800	-251 966	16,8 %
Henkilöstökorvaukset	1 520			
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-37 713	-43 529	-49 367	13,4 %
Muut henkilösivumenot	-8 095	-8 915	-7 055	-20,9 %
Henkilöstökulut yhteensä	-231 134	-268 244	-308 388	15,0 %
Palvelujen ostot	-112 598	-273 718	-279 326	2,0 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-23 510	-44 000	-42 700	-3,0 %
Avustukset	-3 021 120	-3 094 000	-3 378 500	9,2 %
Vuokramenot	-345 123	-753 061	-664 780	-11,7 %
Muut toimintakulut	-5 843	-5 500	-8 000	45,5 %
Toimintakulut yhteensä	-3 739 328	-4 438 523	-4 681 694	5,5 %
Toimintakate	-3 718 275	-4 316 523	-4 474 694	3,7 %
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0	
Tilikauden tulos	-3 718 275	-4 316 523	-4 474 694	3,7 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-4 713	-3 739	-4 438 523	-4 681 694	-4 646	-4 675
Tulot	207	21	122 000	207 000	204	206
Netto	-4 506	-3 718	-4 316 523	-4 474 694	-4 443	-4 469

	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Tunnusluvut					
Vuokratuotot, €	12 163	60 000	137 000	140 000	145 000
Kulttuuritapahtumat, tuotot €		60 000	70 000	80 000	90 000
Kulttuuritapahtumat, €	102 788	100 000	90 150	95 000	100 000
Kulttuurilaitosten avustukset, €	2 863 809	2 843 000	3 120 000	3 193 000	3 225 000
Muut kulttuuriavustukset, €	167 950	290 000	287 000	297 000	298 000
Myönnettyjen avustusten lkm	93	105	105	105	105
Mus.keskus: Snellman-salin käyttöpäivät			150	160	160
Mus.keskus: Fordell-salin käyttöpäivät			100	105	105
Nettomenot/asukas	-77	-90	-92	-90	-90

6.21 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Kirjastopalvelut

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	3	3	3
työsuhteiset	37	35	34
muut			
yhteensä	40	38	37

Toiminnan yleisperustelut

Kokkolan kaupunginkirjasto tuottaa laadukkaasti ja kattavasti kirjastolain määrittelemät yleisen kirjaston palvelut ja kehittää toimintaansa aktiivisesti ja asiakaslähtöisesti.

Kirjaston tehtävänä on: 1) tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin; 2) ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa; 3) edistää lukemista ja kirjallisuutta; 4) tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon; 5) tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan; 6) edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. (Laki yleisistä kirjastoista 29.12.2016/1492)

Kirjastopalvelut koostuu pääkirjastosta, Koivuhaan, Kälviän, Lohtajan ja Ullavan kirjastoista sekä kirjastoautosta. Naapurikuntien kanssa ylläpidetään yhteistä Anders-verkkokirjastoa, johon Kokkolan lisäksi kuuluvat Halsua, Kannus, Kaustinen, Lestijärvi ja Toholampi.

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Kirjastopalvelujen talousarvio ei sisällä merkittäviä muutoksia. Talousohjelman toimenpiteet on huomioitu talousarvion laadinnassa.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Toimimme aktiivisena tapahtumaympäristönä, edistämme kaikenikäisten lukemista, kirjallisuutta ja kulttuuria sekä tarjoamme kuntalaisille pääsyn aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin	Kokonaislainausmäärä Fyysisten käyntien määrä Tapahtumien määrä
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Edistämme omatoimikirjastotoimintaa	Omatoimikirjastojen fyysisten käyntien määrä
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Järjestämme säännöllistä varhaiskasvatus- ja koulu yhteistyötä	Peruskoulun ja kirjaston välisen yhteistyön periaatteiden toteutuksen vuosittainen arviointi
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Edistämme lasten ja nuorten lukemista, kirjallisuutta ja kulttuuria	Lasten ja nuorten kirjojen hankintamäärä Lasten ja nuorten kirjojen lainausmäärä Lasten ja nuorten tapahtumien määrä
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Vuosikate > poistot	Vastuualueen talousarvion aktiivinen seuranta	Toimintakatteen toteuma ja kehitys osavuosikatsauksissa

Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö

Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Vastuualueen henkilökunnan työhyvinvoinnin seuranta	Henkilöstön palaute kehityskeskusteluissa Työhyvinvointisuunnitelma
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Henkilökunnalle taataan mahdollisuus ylläpitää omaa osaamistaan sekä kehittämään omaa tehtävänalaansa	Koulutuspäivien määrä

KOKKOLA TP 2023 TA 2024 TAES 2025 muutos%
.24/.25

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA Kirjastopalvelut

Toimintatuotot	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos%
Myyntituotot	3 086	2 000	2 500	25,0 %
Maksutuotot	19 626	17 000	19 000	11,8 %
Tuet ja avustukset	86 199	38 500	1 000	-97,4 %
Vuokratuotot	10 133	7 120	7 620	7,0 %
Muut toimintatuotot	62 717	53 000	49 000	-7,5 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	181 762	117 620	79 120	-32,7 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-1 409 544	-1 403 200	-1 387 843	-1,1 %
Henkilöstökorvaukset	41 630	29 150	29 150	0,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-285 226	-296 252	-285 685	-3,6 %
Muut henkilösivumenot	-59 256	-57 531	-38 860	-32,5 %
Henkilöstökulut	-1 712 396	-1 727 833	-1 683 238	-2,6 %
Palvelujen ostot	-341 225	-318 784	-292 372	-8,3 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-380 606	-375 200	-376 200	0,3 %
Avustukset	0	0	0	
Vuokramenot	-707 237	-755 449	-738 059	-2,3 %
Muut toimintakulut	-5 494	-5 500	-4 600	-16,4 %
Toimintakulut yhteensä	-3 146 958	-3 182 766	-3 094 469	-2,8 %
Toimintakate	-2 965 196	-3 065 146	-3 015 349	-1,6 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-87 480	-89 700	-70 700	-21,2 %
Tilikauden tulos	-3 052 676	-3 154 846	-3 086 049	-2,2 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-3 109	-3 147	-3 182 766	-3 094 469	-3 071	-3 090
Tulot	79	182	117 620	79 120	78	79
Netto	-3 029	-2 965	-3 065 146	-3 015 349	-2 993	-3 011
		sf				
Tunnusluvut		TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Lainat 1000		700	620	700	700	700
Lainajaajat		14 571	13 500	14 500	14 500	14 500
Uudet kirjat		15 901	15 500	15 500	15 500	15 500
Menot/laina		4	5	5	5	5
Kävijät 1000		459	420	450	450	450
Nettomenot/asukas		-62	-64	-62	-61	-61

6.22 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Museopalvelut

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
KHRM virkasuhteiset	2	2	2
KHRM työsuhteiset	14	14	14
Kieppi työsuhteiset (ennen 2025 osana kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan hallintoa)	(2,5)	(2,5)	2,5
muut	4	4	3
yhteensä	20 (22,5)	20 (22,5)	21,5

Toiminnan yleisperustelut

Museopalveluiden tehtävänä on vastata kulttuuri- ja taideperinnön, luonnontieteellisen aineiston sekä näihin liittyvän tiedon keräämisestä, säilyttämisestä, välittämisestä ja tutkimuksesta. Museopalvelut toimii Keski-Pohjanmaan alueellisena vastuumuseona opetus- ja kulttuuriministeriön määräämällä alueella.

Museopalvelujen toimintaa ohjaavat Kokkolan kaupungin määräysten ja ohjeiden lisäksi:

- Museolaki (314/2019)
- Museoasetus (1192/2005)

Museolain mukaan museotoiminnan tavoitteena on ylläpitää ja vahvistaa väestön ymmärrystä kulttuuristaan, historiastaan ja ympäristöstään. Kokkolan kaupungin museopalvelut toteuttaa annettua tehtävää kokoelmatyön, tutkimuksen, museokasvatuksen sekä näyttely- ja julkaisutoiminnan kautta, ja huolehtii museokokoelmien säilymisestä. Museopalvelut jakaantuu kahteen palveluyksikköön: K.H.Renlundin museo (KHRM) ja Kieppi, Kokkolan luonnontieteellinen museo.

Ulospäin näkyvimmän osan toiminnasta muodostavat museokohteet, joita KHRM hallinnoimana on kahdeksan ja Kiepin hallinnoimana yksi. Niihin sijoittuvat pää- ja vaihtuvat näyttelyt sekä pedagoginen toiminta, kuten opastukset, tapahtumat, työpajat ja kurssit. Toimipaikkojen asiakaspalvelua ovat myös ulkopuolisille tarjottava mahdollisuus vuokrata tiloja ja KHRMn Roosin talossa museokauppa.

Kokoelmien ylläpito, esine- ja teoslainautointi sekä taiteen talletustoiminta ja julkisen taiteen hankkeet muodostavat keskeisen osan Museopalveluiden toiminnasta, jonka lisäksi Kiepin osalta keskeistä on tieteellisen tiedon vapaan saatavuuden edistäminen. Kokoelmatoimintaa ohjaa päätasolla ICOMin eettinen säännöstö sekä tarkemmalla tasolla K.H.Renlundin museon kokoelmapoliittinen ohjelma ja Kiepin kokoelmaohjesääntö.

K.H.Renlundin museossa kulttuurihistoriallisiin sekä taide-, valokuva- ja arkistokokoelmiin, tutkimukseen ja asiantuntemukseen liittyvä asiakaspalvelutyö sekä palvelumyynti keskittyvät suurelta osin Vingenkatu 18:ään. Siellä sijaitsevat mm. koelma- ja tietopalvelut sekä kulttuuriympäristöön liittyvät palvelut ja neuvonta. Kiepissä luonnontieteellisiin kokoelmiin, tutkimukseen ja asiantuntemukseen liittyvä asiakaspalvelutyö keskittyy Pitkänsillankatu 26:een.

Yhteenveto talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Museopalveluiden sisällä toimivat K.H.Renlundin museo ja Kieppi, Kokkolan luonnontieteellinen museo.

Kaupungin museaalinen toiminta on keskitetty samalle museopalveluiden vastuualueelle 1.9.2024 alkaen. Tätä ennen Kieppi, Kokkolan luonnontieteellinen museo oli kulttuuri- vapaa-aikalautakunnan hallinnossa kohdassa ”Yhteiset menot ja Kieppi”. Muutos on tapahtunut osana sivistystoimialan uudelleenjärjestelyä kahdeksi erilliseksi toimialaksi.

Talousarvioon on siirretty Kiepin talousluvut ja htv-lukuihin on huomioitu molempien palveluyksiköiden vakanssit ja määräaikaisen työvoiman tarpeet.

Talousarvion suurimmat kustannukset muodostuvat palkkakuluista, joiden lisäksi sisäiset vuokrat ja muut kuluerät ovat huomattavia. Käyttötalous kohdentuu asiakasrajapinnassa tapahtuvaan toimintaan, joka kattaa asiakaspalvelun sekä yleisötyön ja näyttelytoiminnan sekä paikallisesti, että alueellisen vastuumuseotoiminnan osalta alueellisesti. Yksittäisiä menovarauksia on kohdennettu mm. Roosin talon uudistamiseen sekä kokoelman hoitovelan pienentämiseen. Pidemmän taloussuunnitelmakauden 2026-2027 osalta museon toimintaa tullaan kehittämään.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Museopalvelut toteuttaa kiinnostavia näyttelyjä ja tapahtumia	KHRM: kävijämäärä Kieppi: kävijämäärä KHRM: tapahtumien kävijämäärä Kieppi: tapahtumien kävijämäärä
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Toteutetaan kaupunkilaisia puhuttelevaa ja osallistavaa tapahtumatointa ja vuorovaikutustyötä, ja mahdollistetaan kulttuuri- ja taideperintösisältöjen saavutettavuus	Avoimien työpajojen määrä Asiantuntijapalvelujen määrä Sometilien seuraajamäärät Kokoelmaobjektien määrä Digitaalisesti saavutettavien objektien määrä
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Museopalvelut tekee laadukasta ja vastuullista asiantuntija- ja kulttuuriympäristötyötä	Lausuntojen määrä
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Museopalvelut osallistuu aktiivisesti toimintasuunnitelman toteuttamiseen	Toimintasuunnitelman mukaiset museopalveluille osoitetut toimenpiteet toteutuvat: kyllä / ei
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatusta ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Tarjotaan opastuksia ja työpajoja lasten ja nuorten kasvun ja oppimisen tueksi	Kieppi: toteutuneiden opastuksien määrä Kieppi: toteutuneiden työpajojen määrä Kieppi: opastuksiin ja työpajoihin osallistuneiden määrä KHRM: työpajoihin osallistuneiden määrä
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Uudistutaan ja kehitetään toimintaa ja toimintatapoja huomioiden museoalan yleistä kehitystä sekä kaupunkiorganisaation ja työelämän muutoksia. Uudistetaan työskentely- ja asiakaspalvelutiloja mahdollistamaan uudenlaista toimintaa ja toimintakulttuuria.	Roosin talon museokauppauudistus toteutuu: kyllä / ei Roosin yläkerran uudistus on aloitettu: kyllä / ei

KOKKOLA TP 2023 TA 2024 TAES 2025 muutos%
.24/.25

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Museopalvelut

Toimintatuotot

Myyntituotot	4 325	14 000	14 000	0,0 %
Maksutuotot	330	5 400	17 600	225,9 %
Tuet ja avustukset	94 786	30 000	37 000	23,3 %
Vuokratuotot	4 645	5 500	5 000	-9,1 %
Muut toimintatuotot	3 785	15 000	600	-96,0 %

Valmistus omaan käyttöön 0 0 0

Toimintatulot yhteensä **107 871** **69 900** **74 200** **6,2 %**

Toimintakulut

Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-747 693	-695 510	-813 400	17,0 %
Henkilöstökorvaukset	7 902	3 300	3 300	0,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-152 781	-147 002	-168 639	14,7 %
Muut henkilösivumenot	-26 901	-28 523	-22 775	-20,2 %
Henkilöstökulut	-919 473	-867 735	-1 001 514	15,4 %
Palvelujen ostot	-149 788	-152 708	-155 858	2,1 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-34 449	-39 700	-64 610	62,7 %
Avustukset	-50	-5 200	-4 700	-9,6 %
Vuokramenot	-423 452	-462 120	-588 452	27,3 %
Muut toimintakulut	-4 187	-7 550	-7 750	2,6 %

Toimintakulut yhteensä **-1 531 399** **-1 535 013** **-1 822 884** **18,8 %**

Toimintakate **-1 423 528** **-1 465 113** **-1 748 684** **19,4 %**

Poistot käyttöomaisuudesta -24 569 -18 300 -19 700 7,7 %

Tilikauden tulos **-1 448 097** **-1 483 413** **-1 768 384** **19,2 %**

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-1 832	-1 531	-1 535 013	-1 822 884	-1 809	-1 820
Tulot	74	108	69 900	74 200	73	74
Netto	-1 757	-1 424	-1 465 113	-1 748 684	-1 736	-1 746

Tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Asiantuntijapalvelujen käyttäjämäärä	275	250	350	350	350
Lausuntojen määrä	303	300	300	300	300
Kokoelmaobjektien määrä (KHRM)	175 794	185 000	210 000	210 000	210 000
Digitaalisesti saavutett. objektien määrä	490	1 500	1 500	2 000	2 500
KHRM Kävijämäärä	21 232	16 500	23 500	24 000	24 000
Kieppi Kävijämäärä	7 660	4 000	8 000	8 000	8 000
KHRM työpajoihin osallistuneiden mää	450	455	455	460	460
Kieppi työpajoihin osallistuneiden määr	0	800	1 000	1 100	1 200
Some-tilien seuraajamäärät	4 303	4 700	4 700	4 800	4 850
Nettomenot/asukas	-30	-30	-36	-35	-35

6.23 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Nuorisopalvelut

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötöyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	1,5	1	1
työsuhteiset	20,95	25	25
muut	2	0	0
yhteensä	24,45	26	26

Toiminnan yleisperustelut

Nuorisopalveluiden toiminta perustuu laajempaan yhteiskunnalliseen näkemykseen nuorten hyvinvoinnin ja kehityksen tukemisesta. Nuorisopalvelut tarjoaa nuorille mahdollisuuksia kasvaa, oppia ja kehittyä monipuolisesti sekä auttaa heitä kohtaamaan elämässään eteen tulevia haasteita. Nuorisopalvelut edistää nuorten hyvinvointia ja aktiivista osallisuutta yhteiskunnassa. Nuorisopoliittista tehtävää toteutetaan monialaisena yhteistyönä paikallisten viranomaisten kanssa sekä yhteistyönä nuorten, nuorisoyhdistysten ja muiden nuorisotyötä tekevien toimijoiden kanssa. Tavoitteena on edistää nuorten yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa sekä parantaa nuorten kasvu- ja elinoloja.

Nuorisotyön tavoitteena on tukea nuorten kasvua ja kehitystä monipuolisesti sekä auttaa heitä saavuttamaan tavoitteensa ja unelmansa. Tämä voi tapahtua erilaisten ohjelmien, palveluiden ja toimintojen kautta, jotka on suunniteltu vastaamaan nuorten tarpeisiin ja toiveisiin. Kokkolan nuorisopalveluiden tarjoamat toiminnot rakentuvat nuorisolain määrittelemiä lähtökohtiin, jotka ovat kasvatuksellisuus, yhteisvastuu, kulttuurien moninaisuus, kansainvälisyys, kestävä kehitys, terveet elämäntavat sekä ympäristön ja elämän kunnioittaminen.

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Vuoden 2025 aikana päivitetään nuorisotyön perussuunnitelma (NUPS) ja saatetaan loppuun nuorisopalvelujen pitkän aikavälin kehittämissuunnitelman laatiminen. Lasten ja nuorten osallisuuden vahvistamiseen panostetaan ja Rokkikoulun toimintaa vahvistetaan kirjaamalla käytänteet toimintaohjeeksi.

Nuorisopalvelujen suurimmat talousarvioon vaikuttavat muutokset liittyvät etsivään nuorisotyöhön saatavaan valtionavustukseen. Valtio myönsi vuonna 2024 avustusta etsivään nuorisotyöhön 100 000 €, kun vielä vuonna 2023 valtionavustusta myönnettiin 150 000 €. Tämän vuoksi talousarviovuonna 2025 valtionavustusta on arvioitu saatavan 100 000 € (TA2024 170 000 €). Etsivän nuorisotyön henkilöstöresurssia on vastaavasti pienennetty viidestä henkilötöyövuodesta neljään henkilötöyövuoteen.

Toisena muutoksena on Lapsivaltuuston siirtyminen toiminnallisesti nuorisopalvelujen alle. Lapsivaltuuston budjetti talousarviossa on 5 000 €.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyden kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Monipuolisten kulttuuristen ja liikunnallisten tapahtumien tarjoaminen nuorille	Rokkikoulun oppilasmäärä Rokkikoulun käyntimäärä Tapahtumien määrä (omat) Tapahtumien määrä (yhteistyö) Erityisryhmille järjestettyjen tapahtumien määrä (erityisryhmien diskot, Rokkikoulun erityisryhmien vierailuihin osallistuneiden nuorten määrät) Vapaamuotoisen "hönssä" - toiminnan kävijämäärät

Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	1. Etsivä nuorisotyö on aktiivinen toimija verkostoyhteistyössä ja tiivistää yhteistyötä erityisesti Kelan kanssa, jotta NEET-nuoret tavoitetaan aiempaa paremmin. 2. Nuorten edustuksellisen ja vaikuttavan osallisuuden lisääminen	1. Kelalta etsivään nuorisotyöhön ohjautuneiden nuorten määrä 1. Yhteistyökumppaneilta ohjautuneiden nuorten määrä 1. Kelan kanssa järjestettyjen yhteistyötapaamisten määrä 2. Lapsivaltuuston edustajien määrä 2. Nuorisovaltuuston edustajien määrä
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Lasten ja nuorten turvallisen arkiympäristön vahvistaminen	Jalkautumiskertojen määrä Nuorisotilakävijöiden määrä Nuorisotilan käyntikertojen määrä Nuorisotilojen aukiolotuntien määrä
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Yhteisöllisyyden ja turvallisuuden lisääminen kouluympäristössä nuorisotyön keinoin	Koulunuorisotyön piirissä olevien yläkoulujen määrä
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Lasten ja nuorten yhteisöllisyyden ja osallisuuden lisääminen	Nuorisovaltuustolta pyydettyjen lausuntojen/kommenttien määrä Lapsivaltuustolta pyydettyjen lausuntojen/kommenttien määrä Nuorisotilatoiminnan alle 18 -vuotiaiden harrastuskokeilujen määrä Sateenkaariryhmien kokoontumiskertojen määrä Sateenkaariryhmien kävijämäärä Nuorisopassin käyttäjämäärät
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Lasten ja nuorten osallisuusmahdollisuuksien tunnistaminen, tunnustaminen ja mahdollistaminen	Tapahtumien toteuttamiseen osallistuneiden nuorten määrä Nuorisotilojen talokokouksiin osallistuneiden nuorten määrä
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	1. Nuorisotyön perussuunnitelma (NUPS) päivitetään. 2. Laaditaan nuorisopalveluiden tulevaisuusohjelma. 3. Etsivän nuorisotyön asiakasprosessin vakiinnuttaminen käyttöön	1. Valmis NUPS -asiakirja 2. Valmis nuorisopalveluiden tulevaisuusohjelma 3. Itsearviointi etsivän nuorisotyön asiakasprosessin toteutumisesta

KOKKOLA

TP 2023

TA 2024

TAES 2025

muutos%
.24/25

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Nuorisopalvelut

Toimintatuotot				
Myyntituotot	300	0	0	
Maksutuotot	33 867	48 700	50 300	3,3 %
Tuet ja avustukset	128 266	175 000	105 000	-40,0 %
Vuokratuotot	14 597	14 150	14 150	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	500	500	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	177 030	238 350	169 950	-28,7 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-895 882	-956 310	-936 400	-2,1 %
Henkilöstökorvaukset	32 603	-4 000	-4 000	0,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-182 461	-197 937	-190 391	-3,8 %
Muut henkilösivumenot	-39 080	-39 120	-26 219	-33,0 %
Henkilöstökulut	-1 084 821	-1 197 367	-1 157 011	-3,4 %
Palvelujen ostot	-202 453	-266 142	-256 491	-3,6 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-62 430	-52 310	-50 260	-3,9 %
Avustukset	-108 531	-115 350	-90 350	-21,7 %
Vuokramenot	-452 493	-477 313	-499 709	4,7 %
Muut toimintakulut	-9 253	-21 720	-21 720	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-1 919 981	-2 130 201	-2 075 540	-2,6 %
Toimintakate	-1 742 951	-1 891 851	-1 905 590	0,7 %
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0	
Tilikauden tulos	-1 742 976	-1 891 851	-1 905 590	0,7 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-2 095	-1 920	-2 130 201	-2 075 540	-2 060	-2 072
Tulot	170	177	238 350	169 950	167	169
Netto	-1 925	-1 743	-1 891 851	-1 905 590	-1 893	-1 904

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Käyntikerrat nuorisotiloilla	12 182	20 000	20 000	20 000	20 000
Yksilöllisesti ja ryhmätoiminnassa tavoit	15 104	10 000	14 500	15 000	15 500
Etsivän nuorisotyön tavoitettujen nuorte	231		250	260	280
Etsivän nuorisotyöhön tehtyjen yhteyde	288		300	310	320
ENT: tavoitettujen nuorten positiivisten	79		80	80	80
Rokkikoulun oppilaat	128	150	150	150	150
Nettomeno/asukas	-36	-39	-39	-39	-38

6.24 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Liikuntapalvelut

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	1	1	1
työsuhteiset	22,2	23	23
muut	0,8		
yhteensä	24	24	24

Toiminnan yleisperustelut

Liikuntapalvelujen tavoitteena on luoda kuntalaisille monipuolisia liikuntaedellytyksiä ja siten edistää kaupungin asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia. Järjestämme terveyttä edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen. Ylläpidämme ja kehitämme monipuolisia liikuntapaikkoja ja liikkumisympäristöjä, jotka lisäävät elämyksellisyyttä sekä kaupungin veto- ja pitovoimaa. Tuemme liikunnan kansalaistoimintaa ja toimimme laajassa yhteistyöverkostossa liikkumisen lisäämiseksi.

Toiminta perustuu liikuntalakiin, jossa kunnan vastuut on määritelty sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävän liikunnan valtakunnallisiin linjauksiin. Palvelujen järjestämisen lähtökohtina ovat tasa-arvo, yhdenvertaisuus, yhteisöllisyys, monikulttuurisuus, terveet elämäntavat sekä ympäristön kunnioittaminen ja kestävä kehitys.

Liikkumattomuuden ja paikallaanolon aiheuttamat kansansairauksien kustannukset ovat Kokkolan osalta n. 26-27 miljoonaa euroa vuosittain (UKK-instituutti).

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Vastuualueen talousarvio sisältää merkittäviä muutoksia ja esitys perustuu esityshetken arvioihin vaikutuksista. Talousohjelman toimenpiteet, jotka painottuvat tulojen lisäämiseen on huomioitu.

Tulotavoitteiden saavuttaminen edellyttää hinnankorotusten lisäksi, että liikuntaolosuhteet ovat käyttökunnossa ja, että asiakasmäärät ja käyttötunnit jatkuvat vähintään edellisvuosien tasolla. Liikuntatilojen hinnoittelussa ja tulotavoitteissa on lisäksi huomioitava, että liikuntapalvelujen arvonlisävero 10 % tulee nousemaan 14%:iin.

Piispanmäen monitoimitalon liikuntahallin vuokraus ja iltakäytön tulot 09-12/25 on huomioitu vastuualueen talousarviossa uutena liikuntatilana. Nettovaikutus +88 000 €.

Retkeilyreittien ja taukorakenteiden peruskunnostus ja kehittäminen ovat talousarvio- ja suunnitelmavuosien pääpainopisteitä. Vuonna 2025 tehtävät toteutetaan edelleen investointi- ja hankeresursseilla eikä uusia toimia esitetä. Hyväksytyt luontoliikunnan kehittämissuunnitelman suunnitelmallinen toteuttaminen edellyttää jatkossa pysyvän suunnittelu- ja koordinoitiresurssin. Uuden toimen tehtäväkokonaisuus ja sijainti kaupunkiorganisaatiossa tulee ratkaista taloussuunnitelma vuosille.

Urheilupuisto hankkeiden toteutukset on huomioitu vuoden 2025 talousarvioesityksessä seuraavasti:

- Urheilutalon maapohja- ja tennishallin sekä lentopallo- ja peilisalien purku 1.4. alkaen huomioitu sisäisessä vuokrassa. Tuloarviota vähennetty - 117 000 € (-36% vrt TA 24). Kuntosali ja yläsali arvioitu olevan toiminnassa koko vuoden. Mahdollisten korvaavien tilojen menoihin ei ole määrärahavaroja.
- BestHall areenan toimintakausi vain 01-03/25. Tuloja ja menoja vähennetty. Harjoitusjäähallin arvioitu valmistuminen 08/25. Yhtiölle varattu palvelusopimuksen mukainen osuus 125 000 € (arvio).

Kaupungin tulee varautua siihen, että liikunta- ja tapahtumaolosuhteisiin liittyvät kustannukset kasvavat hankkeiden valmistuttua.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyden kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Kaikenikäisten asukkaiden hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen monipuolisilla liikuntapalveluilla,	Ohjattujen liikuntaryhmien ja ryhmiin osallistuneiden määrät

	tavoittaen erityisesti suosituksiin nähden liian vähän liikkuvia	Erityisliikuntakortti palvelun käyttö Soveltavan liikunnan tapahtumat ja osallistujamäärät Liikuntaneuvonnan asiakasmäärän ja Hyte-sopimuksen mukaisen palveluprosessin kehitys
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Aktiivinen yhteistyö urheiluseurojen ja muiden liikuntaa järjestävien toimijoiden kanssa.	Yhteistyöhankkeiden ja -verkostojen aktiivisuus; toiminnot ja tapahtumat sekä niiden osallistujamäärät Vapaaehtoisten liikuttajien määrä ja toteutetut koulutukset (esim. Vertaisveturit)
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Monipuolisten liikkeelle innostavien ja saavutettavien liikuntapaikkojen ylläpitäminen ja kehittäminen käyttäjiä vahvasti osallistaen	Liikuntaolosuhteiden käyttö (mm. käyttötunnit, kävijät) Toteutetut hankkeet ja palautteet Yhteistyö Urheilupuisto -hankkeiden osalta ja palvelusopimusten sisällön koordinointi; kyllä/ei
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Retkeilyreittien ja -palveluiden kehittäminen hyväksytyin luontoliikunnan kehittämissuunnitelman mukaisesti	Toteutetut toimenpiteet ja hankkeet
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Lasten ja nuorten liikunnan tukeminen sekä monipuolisen harrasteliikunnan järjestäminen ja kehittäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa	Avustusmäärärahan kehitys Matalan kynnyksen harrastetoiminnan määrä ja kehitys (esim. perheliikunta, KOHASU, avoimet vuorot) LYK -toimintasuunnitelman muut liikuntapalveluille osoitetuttujen toimenpiteiden toteutus: kyllä/ei
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Taloudellisten kynnysten madaltaminen liikuntatoimintaan osallistumisessa	Vähävaraisten perheiden lasten ja nuorten liikuntatoimintaan myönnetty tuki Liikuntatilojen vuokratason kehitys
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
Kestävän kehityksen ja ilmasto vaikutusten huomiointi päätöksenteossa ja resursseissa	Liikuntaolosuhteiden ympäristökuormitusten seurannan kehittäminen ja ilmastoystävällisten ratkaisujen käyttöönotto yhteistyössä kaupunkiympäristön kanssa	Toteutetut toimenpiteet
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Vuosikate > poistot	Vastuualueen talousarvion toteutumisen seuranta ja vastuullinen taloudenpito	Toimintakateen toteuma ja kehitys Aktiivinen hanketoiminta

Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö

Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Henkilöstön työhyvinvoinnin seuranta	Palaute kehityskeskusteluissa Työhyvinvointikyselyn tulosten käsittely ja työhyvinvointisuunnitelman laadinta: kyllä/ei
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Henkilöstön perehdytykseen, osaamisen kehittämiseen sekä toimivaan ja motivoivaan työnjakoon tiimeissä panostetaan	Koulutuspäivien määrä Asiakas - ja kuntalaiskyselyjen palveluarvioinnit

KOKKOLA TP 2023 TA 2024 TAES 2025 muutos%
.24/25

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Liikuntapalvelut

Toimintatuotot

Myyntituotot	1 111 516	1 104 500	1 158 000	4,8 %
Maksutuotot	36 407	45 000	50 000	11,1 %
Tuet ja avustukset	11 830	0	0	
Vuokratuotot	938 115	864 200	763 200	-11,7 %
Muut toimintatuotot	1 226	5 000	0	-100,0 %
Valmistus omaan käyttöön		0	0	
Toimintatulot yhteensä	2 099 094	2 018 700	1 971 200	-2,4 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-830 875	-844 400	-872 000	3,3 %
Henkilöstökorvaukset	9 012	4 000	4 000	0,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-167 539	-176 392	-178 083	1,0 %
Muut henkilösivumenot	-34 900	-34 625	-24 416	-29,5 %
Henkilöstökulut	-1 024 302	-1 051 417	-1 070 499	1,8 %
Palvelujen ostot	-2 127 286	-2 159 532	-2 426 217	12,3 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-67 029	-76 200	-77 700	2,0 %
Avustukset	-217 728	-209 000	-210 000	0,5 %
Vuokramenot	-2 944 347	-3 194 287	-3 268 325	2,3 %
Muut toimintakulut	-4 410	-4 100	-4 100	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-6 385 102	-6 694 536	-7 056 841	5,4 %
Toimintakate	-4 286 008	-4 675 836	-5 085 641	8,8 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-352 338	-403 600	-450 300	11,6 %
Tilikauden tulos	-4 638 348	-5 079 436	-5 535 941	9,0 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-7 067	-6 385	-6 694 536	-7 056 841	-7 003	-7 046
Tulot	1 971	2 099	2 018 700	1 971 200	1 938	1 957
Netto	-5 095	-4 286	-4 675 836	-5 085 641	-5 065	-5 089

Tunnusluvut	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Ohjaustoiminnan käyntikerrat	30 770	36 000	34 000	34 000	34 000
Uintikeskus VesiVeijari käyntikerrat	250 330	240 000	240 000	240 000	240 000
Jäähallin käyttötunnit	3 784	3 800	3 800	3 800	3 800
Best-Hall Areenan käyttötunnit	1 975	2 100	1 000		
Kipparihallin käyttötunnit	4 845	4 500	4 500	4 500	4 500
Hollahaan liikuntahallin käyttötunnit	1 687	1 900	1 900	1 900	1 900
Isokylän mtt liikuntahallin käyttötunnit	1 611	1 600	1 600	1 600	1 600
<i>Piispanmäen mtt liikuntahallin käyttötunnit</i>			600	1 600	1 600
Kälviän vapaa-ajan talon käyttötunnit	1 046	1 500	1 200	1 200	1 200
Lohtajan Maininki/käyttötunnit	1 253	1 200	1 200	1 200	1 200
Ulkokenttien käyttötunnit	7 911	8 000	8 000	8 000	8 000
Urheilutalo käyntikerrat yhteensä	142 000	140 000	80 000	80 000	80 000
Urheilutalo kuntosali käyntikerrat	60 000	55 000	50 000	50 000	50 000
Liikuntajärjestöjen avustukset €	205 898	208 000	209 000	212 000	214 000
Avustettavien järjestöjen määrä	52	52	52	52	52
Nettokustannus euro/asukas	-89	-97	-104	-103	-103

6.25 Kaupunkirakennelautakunta

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	26,5	26,5	26,5
työsuhteiset	345,73	340,67	334,26
muut	65,61	56	56
yhteensä	437,84	423,17	415,94

Toiminnan yleisperustelut

Kaupunkirakennelautakunnan yleisenä tehtävänä on:

- huolehtia yhdyskuntateknisistä palveluista mukaan lukien MRL:n 103 i, 103 l, 103 m ja 103 o §:ssä mainituista asioista sekä 103 d § hulevesilaskutuksen osalta.
- huolehtia kaupungin toimitiloista annettujen valtuuksien puitteissa
- huolehtia kaupungin maa- ja vesialueista
- huolehtia kaupunkikuvasta ja viihtyvyydestä sekä
- huolehtia asemakaavoituksesta

Kaupunkirakennelautakunnan lakisääteisenä tehtävänä on:

- toimia asuntoviranomaisena
- toimia kunnan öljyntorjuntaviranomaisena
- huolehtia kaupungin kiinteistö- ja mittaustoiminnan järjestämisestä
- huolehtia kaupungin joukkoliikenneasioista

Kaupunkiympäristö jakautuu kuuteen vastuualueeseen, joista viisi ovat kaupunkirakennelautakunnan alaisia:

- kaupunkialueet
- kaupunkisuunnittelu
- kaupunki-infra
- kaupunkirakentaminen
- kaupunkitoimitilat

Kaupunkiympäristöjohtajan alaisuudessa toimii toimialan yleinen hallinto, jonka tehtävänä on huolehtia kaupunkirakennelautakunnan ja rakennus- ja ympäristölautakunnan esityslistojen kokoamisesta ja päätösten täytäntöönpanosta sekä lautakuntatoiminnan suunnittelusta että kehittämisestä ja lisäksi asiakaspalvelusta ja kuntalaisten osallisuudesta yhdessä vastuualueiden kanssa. Kaupunkiympäristön taloushallintopalveluista huolehtii keskushallinnon konsernihallinto- ja palvelut.

Yhteenveto talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Kaupunkiympäristö palvelee kaikkia kokkolalaisia tarjoamalla terveellisen, turvallisen ja viihtyisän elinympäristön, jonka merkitys kasvaa yhä enemmän toimintaedellytysten ja maailman muuttuessa. Muuttuva toimintaympäristö ja sen vaatimukset osaltaan haastavat aikaisemmat kuntasektorilla käytössä olevat totut toimintamallit ja edellyttävät enenemässä määrin kuntalaisten osallistamista sekä verkostoitumista eri yhteistyötahojen kanssa. Kaupunkiympäristön toiminta kokonaisuudessaan vaikuttaa merkittävästi kuntalaisten hyvinvointiin ja viihtyvyyteen sekä kaupungin vetovoimaisuuteen.

Hyvällä pitkäjänteisellä maapolitiikalla luodaan edellytykset kaavoitukselle, rakentamiselle sekä kaikelle maankäytön suunnittelua edellyttävälle toiminnalle vuosiksi eteenpäin. Taloudellinen tilanne edellyttää maanhankinnan osalta perusteellista harkintaa ja välillä onkin haasteellista perustella valintoja, jotka näkyvät ja jonka vaikutukset realisoituvat vuosikymmenten päästä. Yhdyskuntarakenteen tiivistyessä maanhankinta tulee jatkossa vielä vaikeutumaan ja vapaaehtoisia kaupunpoja saadaan yhä harvemmin maaliin. Tämän vuoksi tuleekin muistaa metsämaiden arvo vaihtomaina kauempanakin kaupunkikeskusta.

Hyvällä maapolitiikalla ja alueiden jalostamisella kaupunki ylläpitää riittävää ja kohtuuhintaista tonttitarjontaa sekä kehittää yhdyskuntarakennetta kestäväan suuntaan. Ehea yhdyskuntarakenne antaa hyvät mahdollisuudet tuottaa asukkaiden tarvitsemat palvelut, kuten kunnallistekniikan, päiväkotien, koulujen sekä sosiaali- ja terveysalan palvelut. Ratkaisulla luodaan edellytykset myös kaupallisen/yrityspalveluverkon kehittämiselle. Tulevat elinvoimainvestoinnit ovat luoneet uusia tarpeita myös maapolitiikalle ja maankäytön suunnittelulle. Tilapäisäsumisratkaisuiden mahdollistaminen luo uusia haasteita sekä ympäristölle, kuntalaisille että päättäjille.

Kaupunkikeskustassa sijaitsee yksi kaupungin kärkihankkeista, asemaseudun sekä Kosilan alueen kehittäminen mm. ratapiha-alueen alituksella, joihin elinvoimainvestoinneillakin varaudutaan. Kokkolan asemaseudun kehittämiselle on voimakas tarve sekä keskustan elinvoiman että seudullisen saavutettavuuden näkökulmasta. Kaupungin logistiikkaratkaisuihin keskustasta saakka linkittyä VT8/13 parantamistoimenpiteet (tisuunnitelma valmistunut 2023), jotka ovat myöskin huomioitu investointiesityksessä. Elinvoimainvestointeihin voidaan myös katsoa kuuluvan Kruununportin alueelle suunnatut esitykset sekä logistiikan että infran suunnittelu- ja rakentamistoimenpiteille.

Kansallisen kaupunkipuiston kehittämiskokonaisuuteen liittyy ulkoilureitistön kehittämisen lisäksi tiiviisti torin, Suntain ja Meripuistoalueen sekä ranta-alueiden kehittäminen, jotka ovat huomioitu talousarviossa. Työt on jo aloitettu Suntain reuna-
muurien uusimisella ja tavoitteena on jatkaa aina torin tekniikkaan, rakenteisiin ja ulkoasuun saakka. Meripuistoalueen yleissuunnitelma on valmisteilla. Keskusta-alueen kehittämisessä on huomioitu hyvin kevyen liikenteen tehokas käyttäminen sekä työ- että vapaa-ajan matkoissa. Uuden joukkoliikennemallin kehittäminen jatkuu toimijan kilpailuttamisella seuraaviksi toimintakausiksi. Liikenneväylien osalta keskitytään perusparannus- ja uudiskohteisiin.

Piispamäen koulun ja päiväkodin urakka valmistuu kesällä 2025. Piispamäki on kaupungin uusin ja suurin koulurakennus, jossa on uudet tilat päiväkotilapsille, esikoululaisille, 1-6 ja 7-9 luokkalaisille. Talossa on myös nuorisotoimen ja oppilas-
huollon tiloja. Lisäksi taloon tulee valmistuskeittiö, jossa valmistetaan talon ulkopuolelle n. 5000 annosta/pv. Keittiö tulee toimimaan myös mahdollisen kriisinajan ruokahuollosta vastaavana yksikkönä. Kaupungin toinen suunnittelupöydällä oleva koulurakennuskohde on Halkokarin koulu ja päiväkoti, jonka kaava juuri hyväksyttyiin. Tämän lisäksi suunnitteilla on mm. Kiviniityn uusi päiväkoti ja museon varastointilat Lataamon hienossa kulttuuriympäristössä. Näiden lisäksi kaupungin toimitiloja peruskunnostetaan ja peruskorjataan yli 50 hankkeessa ympäri Kokkolaa.

Asiakaspalvelun ja sähköisten järjestelmien kehitystyö jatkuu ja palveluissa hyödynnetään yhä enemmän digitalisaatiota. Kaupunkiympäristössä valmistaudutaan maankäyttö- ja rakennuslain muutoksiin; Rakennetun ympäristön tietojärjestelmä (1.1.2024), Rakentamislaki (1.1.2025) ja Alueidenkäyttölaki (1.1.2025). Rakentamislaki tuo paljon uusia haasteita asiointipalvelun kehittämiskokonaisuuteen. Rakennusvalvontasovelluksen sekä siihen liittyvien asiointipalveluiden kehittäminen jatkuu (voimakas panostaminen kehittämiseen, käyttöliittymän ja prosessien kehittämiseen) ja tulee jakautumaan useammalle vuodelle. Näiden lisäksi valtion kautta tulevia isoja hankkeita ovat DVV muutostietopalvelun kehittäminen, FISE -rekisteri sekä RYHTI- ja KATTI -hankkeet. Infraomaisuutta on viety Digiroadiin ja 3D-ohjausryhmässä on priorisoitu kehitystoivelistaa.

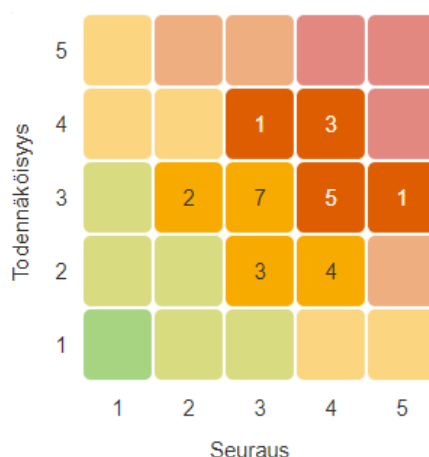
Kokkolan kaupungin ilmastotavoitteista on tullut osa jokapäiväistä toimintaa ja niiden edistymistä voidaankin jatkossa seurata erilliseltä Kokkolan Ilmasto Vahti -sivustolta. Kokkolan kaupunki on liittynyt kuntien energiasäästösopimukseen ja kaupungin ilmastosuunnitelma on valmisteilla.

Henkilöstö

Kaupunkiympäristössä on viime vuosina tehty merkittäviä uudelleen organisoituneita ja uudistuksia tavoissa tehdä työtä ja tuottaa palveluita. Nykyinen organisaatiomalli luotiin kehittämistyön seurauksena vuosien 2017-2018 aikana. Kaupunkiympäristön sekä sisäisiä että ulkoisia toimintamalleja on tämän jälkeen vuosien varrella edelleen kehitetty. Viime vuosina toiminnan kannalta merkittäviä muutoksia ovat aiheuttaneet mm. meneillään olevat suuret rakennushankkeet sekä infran että toimitilarakennuttamisen vastuualueilla. Muutokset sekä itse toiminnassa että henkilöstössä synnyttivät tarpeen tarkastella organisaatiomallia erityisesti Kaupunkirakentamisen -vastuualueen osalta uudelleen. Vuoden 2024 aikana kaupunkirakentamisen vastuualueella toteutettiin organisaatiomuutos, jonka johdosta muodostettiin uusi kaupunki-infra -vastuualue. Kaupunki-infra käsittää palveluyksiköinä infrarakentamisen, puistot ja liikuntapaikat sekä liikenneväylät ja kunnossapidon. Organisaatiomuutoksen jalkauttamista jatketaan vuoden 2025 aikana. Organisaatiomuutoksella puretaan sisäistä byrokratiaa ja sujuvoitetaan päätöksentekoprosesseja.

Muilla osin Kaupunkiympäristön resursseja on kohdistettu tärkeisiin palveluihin ja osaamiskartoituksia käytetty tehtävien uudelleen järjestelyiden perustana. Vuoden 2025 loppuun mennessä henkilöstöstä huomattava määrä on eläköitymässä ja nämä on huomioitu henkilöstösuunnitelmaa laadittaessa. Tämä tulee aiheuttamaan haasteista tulevina vuosina. Toimintoista on tunnistettu strategisesti merkittävät toiminnot, joiden tuottaminen, resurssit ja palvelun laatu on pystyttävä varmistamaan. Täyttämättömäksi jääneitä resursseja on vastaavasti korvattu ostopalveluina. Valmistaudutaan tuleviin eläköitymisiin tekemällä selvitys vaihtoehtoisten toimintatapojen löytämiseksi mm. infrarakentamisen kokonaisuuden osalta.

Riskienhallinta



Kaupunkirakennelautakunnan merkittävimmät riskit liittyvät asiakastarpeiden tunnistamiseen ja tiedonkulkuun, korjausvelan kasvuun sekä henkilöstön ikärakenteeseen. Tunnistettuja riskejä pyritään hallitsemaan muun muassa aktiivisen vuoropuhelun lisäämisellä, tiedonhallinnalla, pitkäjänteisellä taloussuunnittelulla sekä työkyvyn ylläpitämisen avulla.

Kaupunkirakennelautakunnan strategisiksi riskeiksi asiakastarpeiden tunnistamisen ja tiedonkulun lisäksi on tunnistettu myös prosessien toimivuuteen, digitalisaatioon, taloussuhdanteisiin, lainsäädännön muutoksiin sekä poliittisiin päätöksiin liittyvät riskit. Operatiiviset riskit painottuvat puolestaan henkilöstöön ja henkilöstöresursseihin liittyviin riskeihin. Myös tietoturva- ja tietosuojariskit on tunnistettu operatiivisiksi riskeiksi. Taloudellisia riskejä ovat korjausvelan kasvun lisäksi hankkeiden toteutumiseen liittyvät riskit ja niin kaupungin kuin yleisenkin taloudellisen tilanteen heijastuminen vastuualueiden toimintaan. Vahinkoriskeiksi on tunnistettu muun muassa kiinteistöjen kunto ja vahingoittuminen, työtapaturmat, ympäristön saastuminen sekä koneiden ja kalustojen rikkoutuminen.

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/25		
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA						
Toimintatuotot						
Myyntituotot	19 808 293	21 362 432	22 439 755	5,0 %		
Maksutuotot	1 357 882	954 500	937 000	-1,8 %		
Tuet ja avustukset	331 333	183 200	167 000	-8,8 %		
Vuokratuotot	35 948 711	38 429 752	39 702 391	3,3 %		
Muut toimintatuotot	733 291	739 120	793 448	7,4 %		
Valmistus omaan käyttöön	1 888 024	1 732 300	1 884 000	8,8 %		
Toimintatulot yhteensä	60 067 535	63 401 304	65 923 594	4,0 %		
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-13 826 940	-16 142 751	-16 324 188	1,1 %		
Henkilöstökorvaukset	-1 386 379	175 220	163 700	-6,6 %		
Henkilösivumenot						
Eläkemenot	-2 726 048	-2 936 048	-2 935 392	0,0 %		
Muut henkilösivumenot	-600 729	-662 967	-457 077	-31,1 %		
Henkilöstökulut	-18 540 097	-19 566 546	-19 552 957	-0,1 %		
Palvelujen ostot	-19 365 174	-20 612 387	-21 384 165	3,7 %		
Aineet, tarvikkeet ja t	-10 899 233	-11 134 095	-11 263 196	1,2 %		
Avustukset	-47 333	-178 500	-180 000	0,8 %		
Vuokramenot	-8 577 165	-9 053 306	-10 435 367	15,3 %		
Muut toimintakulut	-476 974	-1 112 230	-1 350 550	21,4 %		
Toimintakulut yhteensä	-57 905 976	-61 657 063	-64 166 235	4,1 %		
Toimintakate	2 161 559	1 744 241	1 757 359	0,8 %		
Poistot käyttöomaisuudesta	-13 140 164	-11 603 880	-12 544 280	8,1 %		
Tilikauden tulos	-10 978 612	-9 859 639	-10 786 921	9,4 %		
Poistoeron muutos	188 179	191 479	191 479	0,0 %		
Laskennalliset erät	-2 698 150	-2 840 230	-2 783 020	-2,0 %		
Tilikauden yli- alijäämä	-13 488 583	-12 508 390	-13 378 462	7,0 %		
	<i>LTK ES 25</i>	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-64 682	-57 906	-61 657 063	-64 166 235	-63 681	-64 069
Tulot	66 099	60 068	63 401 304	65 923 594	64 866	65 511
Netto	1 417	2 162	1 744 241	1 757 359	1 184	1 441

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA				
Toimintatuotot ja valmistus omaan käyttöön				
Hallinto	428 591	519 694	585 648	12,7 %
Kaupunkialueet	6 571 469	5 335 600	5 420 700	1,6 %
Kaupunkisuunnittelu	614 807	503 100	413 000	-17,9 %
Kaupunkirakentaminen	738 925	794 400	873 700	10,0 %
Kaupunki-infra	6 124 693	6 125 358	6 256 500	2,1 %
Kaupunkitoimitilat	45 589 049	50 123 152	52 374 046	4,5 %
yhteensä	60 067 535	63 401 304	65 923 594	4,0 %
Toimintakulut				
Hallinto	-744 830	-629 913	-397 638	-36,9 %
Kaupunkialueet	-1 663 676	-1 903 117	-1 948 878	2,4 %
Kaupunkisuunnittelu	-2 943 692	-3 722 443	-3 729 083	0,2 %
Kaupunkirakentaminen	-970 862	-1 042 579	-1 041 390	-0,1 %
Kaupunki-infra	-12 073 401	-12 717 552	-12 799 500	0,6 %
Kaupunkitoimitilat	-39 509 514	-41 641 460	-44 249 746	6,3 %
yhteensä	-57 905 976	-61 657 063	-64 166 235	4,1 %
netto				
Hallinto	-316 239	-110 219	188 010	-270,6 %
Kaupunkialueet	4 907 793	3 432 483	3 471 822	1,1 %
Kaupunkisuunnittelu	-2 328 884	-3 219 343	-3 316 083	3,0 %
Kaupunkirakentaminen	-231 937	-248 179	-167 690	-32,4 %
Kaupunki-infra	-5 948 708	-6 592 194	-6 543 000	-0,7 %
Kaupunkitoimitilat	6 079 535	8 481 692	8 124 300	-4,2 %
yhteensä	2 161 559	1 744 241	1 757 359	0,8 %

6.26 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkialueet

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	6	6	6
työsuhteiset	13	13	13
muut	3	3	3
yhteensä	22	22	22

Toiminnan yleisperustelut


Kaupunkialueet -vastuualue huolehtii maanhankinnasta ja -luovutuksesta, metsien ja muiden luonnonmukaisten viheraluiden hoidosta, maastomittauspalveluista sekä kiinteistönmuodostamispalveluista.

Yhteenveto talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027


Maa- ja vesialueiden ostoon esitetään perusmäärärahana 1,5 milj. euroa. Summa sisältää esirakentamisen ja tarpeettomien rakennusten purkukustannuksia 200 000 euroa. Epävarmat talousnäkymät ja vuokrauksen suosion lisääntyminen tonttien luovutuksessa aiheuttanee myyntitulojen laskua. Tonttien ja alueiden myyntituloksi arvioidaan 1,5 milj. euroa. Vuokratuloksi arvioidaan 5,7 milj. euroa, josta Kokkolan Sataman osuus on hieman yli kaksi miljoonaa euroa. Tonttien luovutusmääriä on tietoisesti vähennetty viime vuosina, koska niiden kysyntäkin on vähentynyt. Vaikka uusien alueiden kaavoitusta on vähennetty, niin raakamaan hankintaan tulee edelleen panostaa. Raakamaan hankinta hyvissä ajoin ennen kaavoitusta on edellytys hintatason pitämiseksi kurissa. Kaupungin metsäomaisuus vähenee vuosittain kaavoituksen ja kunnallistekniikan rakentamisen myötä, joten metsän hankkiminen ilman kaavoitustarvettakin on tarpeen. Yksityisten omistamien rakentamattomien tonttien korotettu kiinteistövero on kaupungilla käytössä ja niissä tapahtuneista muutoksista raportoidaan verottajalle vuosittain.

Viranomaistoimintojen taksoja tarkistetaan säännöllisesti verokkikaupunkien taksoihin ja korotetaan tarvittaessa. Metsätalouden suunnitelmat perustuvat metsäsuunnitelmaan ja metsien hoidon kokonaiskestävän hakkuu- ja hoitosuunnitteen toteuttamiseen.





Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjyystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Teollisuustonttien hintataso pidetään kohtuullisena.	Tonttihakemusten määrä. 
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Pyritään tarjoamaan teollisuustontteja yrittäjien tarpeet huomioiden.	Tarjolla olevien erityyppisten teollisuustonttien määrän muutos ja lukumäärä. 
Kokkola edesauttaa maa- ja metsätaloutta ja edistää kotimaisen ruoan käyttöä	Kaupunki vuokraa omistamiaan peltoalueita viljelykäyttöön, ellei niitä olla lähiaikoina tarvita kaupungin omaan käyttöön. Ranta-alueita vuokrataan mm. lampaiden laiduntamiseen.	Vuokrattu hehtaarimäärä. 
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Luovutetaan tontteja vuosittain 30-50 kpl eri puolelta kaupunkia erityyppiseen rakentamiseen.	Luovutettujen tonttien lukumäärä. 




Kukoistava kaupunki - kestävä ja tasapainoinen kuntatalous

Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehityksessä pysymisen (K/E)	Talousarvion pysyvyys ja nettokustannusten kehitys 
---------------------	---	--

Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035

HINKU verkostoon liittyminen	Ojitettujen turvemaametsien ilmastokestävä hoito, soiden ennallistaminen	Ojаметrien vähentäminen % alkuperäisestä määrästä ojituskohteessa. Tavoite -30% / kohde. 
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Metsien hoidon kokonaiskestävä päätöksenteko ja toteutus, metsien hiilensidontakyvyn ylläpitäminen ja sopeutuminen ilmastonmuutokseen.	Metsien kasvua ylläpitävien metsänhoitotöiden ja hakkuutöiden määrä ha. Tavoite 250 ha/vuosi. 
Uudistuvien energiatuotantomahdollisuuksien edistäminen	Metsänhoidon yhteydessä muodostuvan energiapuun hyödyntäminen.	Energiapuun myynti m3/vuosi. Tavoite 2500-3000 m3/vuosi. 
Ilmatietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Metsien hoidon perusteista ja toteutuksesta tiedottaminen.	Asukastiedotteet kpl/v. 

Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö

Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Huolehditaan työturvallisuudesta	Työtapaturmien määrä. 
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Rohkaistaan henkilöstöä uusien ajatusten esittämiseen	Aloitteiden määrä. 
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työmotivaation ylläpito monipuolisella tehtäväkuvalla.	Sairaspoissaolojen määrä. Tavoite lähtötaso -10% valtuustokauden lähtötasosta. 

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA				
Kaupunkialueet				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	484 653	380 000	480 000	26,3 %
Maksutuotot	511 453	217 000	167 000	-23,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	
Vuokratuotot	5 412 091	4 653 200	4 698 700	1,0 %
Muut toimintatuotot	119 007	60 400	50 000	-17,2 %
Valmistus omaan käyttöön	44 266	25 000	25 000	0,0 %
Toimintatulot yhteensä	6 571 469	5 335 600	5 420 700	1,6 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-837 245	-975 100	-1 004 300	3,0 %
Henkilöstökorvaukset	6 659	3 000	3 000	0,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-178 757	-208 986	-205 088	-1,9 %
Muut henkilösivumenot	-26 219	-40 037	-28 120	-29,8 %
Henkilöstökulut	-1 035 562	-1 221 123	-1 234 508	1,1 %
Palvelujen ostot	-356 931	-410 467	-445 376	8,5 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-60 849	-46 450	-45 850	-1,3 %
Avustukset	0	0	0	
Vuokramenot	-184 329	-204 476	-199 143	-2,6 %
Muut toimintakulut	-26 006	-20 600	-24 000	16,5 %
Toimintakulut yhteensä	-1 663 676	-1 903 117	-1 948 878	2,4 %
Toimintakate	4 907 793	3 432 483	3 471 822	1,1 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-3 704	-6 500	-6 500	0,0 %
Tilikauden tulos	4 904 096	3 425 983	3 465 322	1,1 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-1 949	-1 664	-1 903 117	-1 948 878	-1 934	-1 946
Tulot	5 321	6 571	5 335 600	5 420 700	5 334	5 387
Netto	3 472	4 908	3 432 483	3 471 822	3 400	3 441
Kaupunkimittaus						
Menot		-868 248	-1 057 710	-1 058 247		
Tulot		316 413	292 000	242 000		
Toimintakate		-551 836	-765 710	-816 247		
Maapolitiikka						
Menot		-345 313	-340 164	-378 108		
Tulot		5 795 208	4 652 200	4 698 700		
Toimintakate		5 449 895	4 312 036	4 320 592		
Metsät						
Menot		-450 115	-505 243	-512 523		
Tulot		459 849	391 400	380 000		
Toimintakate		9 733	-113 843	-132 523		

6.27 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkisuunnittelu

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	6	6	6
työsuhteiset	14,85	17,85	17,85
muut			
yhteensä	19,85	22,85	22,85

Selvitys henkilöstömäärästä:

Tällä hetkellä yksi vakanssi on täyttämättä (yleiskaava-arkkitehti). Liikenneinsinööri eläköityy 1.11.2024 ja vakanssi asetetaan haettavaksi. Tavoitteena että vuonna 2025 kaikki vakanssit ovat täytetty.

Toiminnan yleisperustelut

Kaupunkisuunnittelu huolehtii maankäyttö- ja rakennuslain mukaisista kaavoitustehtävistä, niihin liittyvien lausuntojen ja päätösten valmistelusta sekä yleisten alueiden kaupunkikuvallisesta suunnittelusta. Kaupunkisuunnittelu osallistuu maankuntakaavoituksen valmisteluun sekä kaupungin kehittämiseen liittyvien, maankäyttöä koskevien hankkeiden suunnitteluun.


Kaupunkisuunnittelu huolehtii kaupungin liikennesuunnittelusta sekä joukkoliikenteen suunnittelusta ja kehittämisestä.










Kaupunkisuunnittelu huolehtii kaupungin katujen, torien, liikennealueiden, urheilu- ja ulkoliikuntapaikkojen, puistojen- ja viheralueiden sekä muun kunnallisteknisen rakentamisen ja niihin liittyvien laitteiden suunnittelusta sekä edellisiin liittyvien kehittämissuunnitelmien laatimisesta.








Kaupunkisuunnittelu huolehtii yhdyskuntateknisten investointien pitkäjänteisestä suunnittelusta ja ohjelmoinnista yhdessä infrapäällikön ja kaupunkiympäristöjohtajan kanssa.

Kaupunkisuunnittelun alla toimii erillisenä palveluyksikkönä paikkatietojärjestelmistä vastaava paikkatietoyksikkö. Paikkatietoyksikön tehtävänä on integroida kansallisia ja kansainvälisiä paikkatietosäädöksiä, standardeja ja suosituksia paikallistason tarpeisiin. Paikkatietoyksikkö vastaa Kokkolan kaupungin paikkatietojärjestelmien hallinnasta ja kehittämisestä, koordinoi paikkatietojen jakelua sekä vastaa tarvittavien paikkatieto- ja kartta-aineistojen hankinnasta ja ylläpidosta siten, että paikkatietoja voidaan käyttää suunnittelun ja päätöksenteon tueksi. Paikkatietoyksikkö vastaa paikkatietoalan lainsäädännön edellyttämien kunnalle kuuluvien veloitteiden järjestämisestä ja noudattamisesta yhteistyössä vastuualueiden kanssa. Paikkatietoyksikkö toimii seudullisen paikkatietoyhteistyön kehittäjänä yhdessä alueen kuntien kanssa. Palveluyksikön toiminnasta vastaava viranhaltija on paikkatietopäällikkö.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Kukoistava kaupunki - kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehyksessä pysymisen (K/E)	Talousarvion pysyvyys ja nettokustannusten kehitys 
Yrittäjyystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Kruunuportin alueen jatkovalmistelussa kiinteästi mukana. Suurteollisuuden (KIP) ja Sataman alueen asemakaavojen valmiiksi saattaminen. Kaupunkisuunnittelu priorisoi resursseja työpaikka-alueiden suunnitteluun.	Kvikantin kautta kulkevan valtatie 8 ja maantien 749 välisen tieyhteyden suunnittelu käynnistynyt (K/E). Kruunuportti - Kipinä kevyenliikenteenväylä suunnittelu käynnistymisen (K/E). Suurteollisuuden (KIP) ja Sataman alueen asemakaavat lainvoimaisia (K/E). Yritystoimintaan kaavoitetut alueet (ha) /vapaiden yritystonttien lkm

		<p>verrattuna kahteen viimeisempään vuoteen (K/E).</p> 
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Kaupunkisuunnittelu toteuttaa 7.3.2022 hyväksyttyä strategista aluerakenneleiskaava 2040 avaintemojen palveluverkko, keskustan kehittäminen, työpaikka-alueet ja erityiskohdeet osalta. Kruunuportin ja MT 749 välinen yhteys jatkosuunnitteluun (K/E).	<p>Em. kohteiden jatkosuunnittelun aloitukset (lkm) ja edistäminen vähintään kahden viimeisimmän vuoden tasolla (K/E).</p> 
Kokkola edesauttaa maa- ja metsätaloutta ja edistää kotimaisen ruoan käyttöä	Alueiden käytön suunnittelussa huomioidaan alkutuotannon sekä muun elinkeinorakenteen yhteensovittaminen (K/E).	<p>Elinkeinotoiminnan huomioivat lausunnot (lkm) vähintään kahden viimeisimmän vuoden tasolla (K/E).</p> 
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Rekrytoidaan aktiivisesti ja kehitetään rekrytointiprosesseja pätevän henkilöstön saamiseksi.	<p>Montako rekrytointia johti vakituisen työntekijän palkkaamiseen suhteessa avoimena oleviin vakansseihin.</p> 
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähituotannon tukeminen	Alueiden käytön suunnittelussa huomioidaan huoltovarmuustekijöiden sekä muun elinkeinorakenteen yhteensovittaminen.	<p>Huoltovarmuustekijöitä huomioivat lausunnot (lkm) vähintään kahden viimeisimmän vuoden tasolla (K/E).</p> 
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Torin, Urheilupuiston ulkoalueiden, Lataamon alueen, Meripuiston ja Kirkonmäen urheilualueen jatkosuunnitelmien laatiminen. Erilliskohteiden kehittäminen.	<p>Em. suunnitelmien valmistuminen (K/E). Erillishankerahoituskohteet (lkm).</p> 
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Maptionnaire (karttapohjaiset) kyselyt. Hankekohtaiset työpajat. Hankkeiden yhteissuunnittelun kehittäminen.	<p>Kyselyjen ja työpajojen lukumäärät. Yhteiset maastokäynnit (lkm). Vähintään kahden viimeisimmän vuoden tasolla (K/E).</p> 
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Kaupunkisuunnittelu toteuttaa 7.3.2022 hyväksyttyä strategista aluerakenneleiskaava 2040 ja sen teemoja asuminen, liikenne ja viher- ja virkistyskohteet. Kauppatorin jatkosuunnittelu ja toteutus, Rautatientorin edistäminen, asuinaluekaavat (K/E).	<p>Em. kohteiden valmiusaste ja infra- ja vihersuunnitelmien lkm. Keskustan alueelle sijoittuvat asemakaavat (lkm), uusien asuinalueiden asemakaavat (lkm).</p> 
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	KKP:n ja muiden arvokkaiden alueiden suunnittelun ja rakentamisen kaupunkikuvallinen ohjaaminen.	<p>Ohjauspalaverien määrä. Arvokkaita kohteita ja alueita huomioivat lausunnot lkm.</p> 

Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Hankekohtainen LAVA harkinta. Laaditaan tarvittaessa. Hankekohtaiset kyselyt niissä hankkeissa, joissa vaikutuksia lasten ja nuorten arkeen. Lausuntopyynnöt lapsi- ja nuorisovaltuustolle (em. hankkeet) (K/E).	Kyselyjen lkm. Lausuntopyyntöjen lkm. Kävelyn ja pyöräilyn edistäminen (km). Virkistys- ja puistohankkeiden lkm. Vähintään aikaisemmalla tasolla (K/E). 
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
HINKU verkostoon liittyminen	Tuulivoimayleiskaavat. Kaavatason mukaiset ilmasto vaikutusten arvioinnit kaavahankkeissa. Seurantaan panostusta (esim. pyöräilymäärät sovitussa pisteessä). Osallistuminen HINKU -työryhmän toimintaan.	Luonnos- tai ehdotusvaiheessa olevat tuulivoimakaavat (lkm). Ilmastovaikutusten arvioinnit (lkm). 
Uudistuvien energiatuotantomahdollisuuksien edistäminen	Aktiivinen ja vastuullinen osallistuminen tuulivoima-, vety-, aurinko- ja muihin uudistuviin energiamuotoihin liittyviin hankkeisiin (K/E).	Kokousten ja meneillä olevien hankkeiden lukumäärä. 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen, taukojumppa (ErgoPro), tyhy -toimintaan osallistuminen, kehityskeskustelut. Kokousten ja työskentelyajan rytmittäminen. Yhteistyö yksiköiden välillä. Hanke aikataulujen ja priorisoinnin selkeyttäminen.	ErgoPro -mittarit, kehityskeskustelut (lkm), tyhy -toimintaan osallistujien lkm. Yhteisten maastokäyntien ja työpajojen lukumäärä. Työhyvinvointikyselyn vastaukset. Seurataan sairauspoissaolojen kehitystä (tavoite -10% valtuustokauden alusta). 
Monimuotoisuuden johtaminen	Koulutuksiin osallistuminen, Kaupunkisuunnittelun toimintatapojen kehittäminen, rekrytoinneissa huomioitava.	Koulutusten lukumäärä. Toiminnan kuvauksen valmistuminen. Paikkojen täyttäminen. 
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Vastuualuepalaverien kehittäminen ja sieltä nousseiden toimintatapojen jalkauttaminen. Rohkaistaan henkilöstöä uusien ajatusten esittämiseen. Mikroitiimityöskentelyn tehokas käyttöönotto.	Aloitteiden, kehittämistoimien ja vastuualuepalaverissa sovittujen toimenpiteiden lukumäärä. Hankkeet, joissa mikrotiimi ja näiden kokoontumisien lukumäärä. 
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Sitoudutaan viikkopalaveriin, fyysiset tapaamiset (lähipäivät), kalenterivaraukset ja työajan rytmitys. Työmotivaation ylläpito monipuolisilla tehtävillä (K/E).	Viikkopalaverien toteutuminen. Projektien valmistumisen huomioiminen yhdessä henkilöstön kanssa. Sairauspoissaolojen määrä. Henkilöstön palaute kehityskeskusteluissa. Työhyvinvointikyselyn tulokset. 

Työllisyys: Toimivat työmarkkinat

Asiakkaille selkeä digitaalinen palvelualusta ja asiointipiste

Nettisivuston ylläpito ajan tasalla (K/E). Kaavoittajan vastaanotot vähintään aikaisemmalla tasolla. Opaskarttapalveluissa olevien tietojen kehittäminen.

Kaikkien hankkeiden löytyminen helposti. Asiakaskontaktien lkm. Asiakaspalautteen lkm.



KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25		
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA						
Kaupunkisuunnittelu						
Toimintatuotot						
Myyntituotot	32 427	142 300	11 000	-92,3 %		
Maksutuotot	28 611	25 000	25 000	0,0 %		
Tuet ja avustukset	305 000	167 000	167 000	0,0 %		
Vuokratuotot						
Muut toimintatuotot	0	0	0			
Valmistus omaan käyttöön	248 770	168 800	210 000	24,4 %		
Toimintatulot yhteensä	614 807	503 100	413 000	-17,9 %		
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-961 722	-1 146 500	-1 134 000	-1,1 %		
Henkilöstökorvaukset	3 681	0	0			
Henkilösivumenot						
Eläkemenot	-196 349	-231 748	-227 124	-2,0 %		
Muut henkilösivumenot	-40 835	-47 007	-31 752	-32,5 %		
Henkilöstökulut	-1 195 226	-1 425 255	-1 392 876	-2,3 %		
Palvelujen ostot	-1 581 576	-2 094 113	-2 172 396	3,7 %		
Aineet, tarvikkeet ja t	-16 316	-12 400	-12 800	3,2 %		
Avustukset	0					
Vuokramenot	-148 213	-184 975	-147 411	-20,3 %		
Muut toimintakulut	-2 360	-5 700	-3 600	-36,8 %		
Toimintakulut yhteensä	-2 943 692	-3 722 443	-3 729 083	0,2 %		
Toimintakate	-2 328 884	-3 219 343	-3 316 083	3,0 %		
Poistot käyttömaisuudesta	-98 622	-85 650	-85 600	-0,1 %		
Tilikauden tulos	-2 427 506	-3 304 993	-3 401 683	2,9 %		
	<i>LTK ES 25</i>	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-3 729	-2 944	-3 722 443	-3 729 083	-3 701	-3 723
Tulot	413	615	503 100	413 000	406	410
Netto	-3 316	-2 329	-3 219 343	-3 316 083	-3 295	-3 313
Suunnittelu						
Menot		-1 219 123	-1 547 870	-1 618 777		
Tulot		268 770	174 000	220 000		
Toimintakate		-950 353	-1 373 870	-1 398 777		
Paikkatiedot						
Menot		-587 733	-648 189	-601 422		
Tulot		29 136	30 800	26 000		
Toimintakate		-558 597	-617 389	-575 422		
Joukkoliikenne						
Menot		-1 136 835	-1 526 384	-1 508 885		
Tulot		316 901	298 300	167 000		
Toimintakate		-819 934	-1 228 084	-1 341 885		

6.28 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkirakentaminen

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset			3
työsuhteiset			7
muut			1
yhteensä			11

Toiminnan yleisperustelut

Kaupunkirakentamisen tehtävänä on huolehtia kaupungin tarvitsemien toimitilojen ja kiinteistöjen rakentamisen ja rakennusteknisen kunnossapidon, rakennuttamisen, suunnittelun ja toteuttamisen järjestämisestä, tuottamisesta sekä niihin liittyvästä ohjelmoinnista. Tarvittavat toimenpiteet toteutetaan joko omana työnä tai ostopalveluina.

Kaupunkirakentaminen vastaa:

- hankekohtaisesta projektin teknisestä ja taloudellisesta kokonaishallinnasta ja hankinnoista yhteistyössä muiden kaupungin toimialojen kanssa
- hankekohtaisen suunnittelun resursoinnista, hankinnasta ja ohjauksesta
- hankekohtaisesti rakennus-, toimenpide- ym. lupien hakemisesta
- hankekohtaisen toteutuksen vaatimista kilpailutuksista
- hankekohtaisen toteutuksen ja sen vaatiman valvonnan järjestämisestä
- hankekohtaisesta dokumentoinnista ja takuuajan toimenpiteistä

Yhteenveto talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Rakentamisen tavoitteena on tuottaa käyttäjilleen turvalliset, terveelliset ja asianmukaiset tilat sekä toteuttaa talousarviossa hyväksytyt kohteet siten, että:





- kaupungin rakennuskannan arvo säilytetään
- tilasuunnittelua tehdään yhdessä toimialojen ja muiden sidosryhmien kanssa
- talousarviossa päätetyt kohteet toteutetaan suunnitelmien mukaisesti
- projektit toteutetaan energiatehokkaasti huomioiden energiatehokkuuden parantaminen ja energiakulutuksen pienentäminen ja niiden seurannan tehostaminen käytön aikana.
- henkilöstön osaamista vahvistetaan henkilöstökoulutuksen avulla. Koulutuksessa keskitytään vahvistamaan erityisesti asiantuntijoiden osaamista







Tulevissa rakennushankkeissamme korostuvat erityisesti vihreät tavoitteet, johon myös Kokkolan kaupunki on sitoutunut (HINKU). Näistä keskeisimpiä asioita ovat energiatehokkuus, uusiutuvat energialähteet, kiertotalouden hyödyntäminen ja ympäristöystävälliset innovaatiot.






Merkittävimmät hankkeet:

- Halkokarin koulun ja päiväkodin suunnittelu jatkuu koko vuoden
- Halkokarin koulu ja päiväkodin kilpailutus tehdään marras-joulukuussa.
- Kiviniityn päiväkotikiinnitys kokonaisvastuusuunnittelu jatkuu.
- Kiviniityn päiväkodin rakentamisen kilpailutus kesäkuussa ja rakentaminen alkaa elokuussa.
- Piispanmäen koulu ja päiväkotikiinnitys otetaan käyttöön syksyllä.
- Kokkolan suomalaisella lukiolla remontit jatkuvat.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjyystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Rekrytoidaan aktiivisesti ja hyödyntäen alueen osaamista (K/E)	Pätevän henkilöstön saaminen vakituisiin toimiin ja virkoihin. Rekrytointiaika? 
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Laadukkaan rakentamisen ylläpitäminen ja kehittäminen urakoiden kilpailuttamisella	Kilpailutettujen urakoiden määrä kpl Urakoitsijoiden yhteismäärä kpl Kilpailutettuja suunnittelu toimeksiantojen yhteismäärä kpl. Kehitetään kilpailutusta neuvottelumenettelyllä ja vuosisopimuksilla. 
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Osallistutaan ja omalta osalta vaikutetaan investointeihin ja niiden toteuttamiseen	Investointihankkeiden lukumäärä. Investointien valmistuminen ajallaan. Investointisuunnitelman mukaisuus (K/E) Merkittävimmät investoinnit <ul style="list-style-type: none"> • Piispanmäki koulu ja päiväkotikoti valmistuu kesäkuussa 2025. • Kiviniitynpäiväkotikoti, rakentaminen alkaa elokuussa 2025 • Kokkolan suomalaisen lukion remontti. 
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähituotannon tukeminen	Huoltovarmuustekijöiden huomioiminen uusissa investointihankkeissa (K/E)	Huoltovarmuusinvestointien määrä ja valmistuminen. <ul style="list-style-type: none"> • Piispanmäen kriisiajan ruokahuolto (keittiö) 
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Osallisuutta edistävä toiminta kehitys- ja rakennushankkeissa	Kuntalaisten tyytyväisyys palveluihin, hankkeiden osallistamiskyselyiden

		<p>tulokset vähintään aikaisemmallalla tasolla (K/E).</p> <p>Mittarointi 1/5 lähialuekyselyt.</p> 
<p>Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen</p>		
<p>Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki</p>	<p>Laadukkaiden ja turvallisten varhaiskasvatustilojen suunnittelu ja rakentaminen</p>	<p>Investointihankkeiden seuranta.</p> <p>VAKA tilojen prosentuaalinen osuus kaikista investoinneista perustuu Kokkolan kaupunginvaltuuston (2017) hyväksymään varhaiskasvatus- ja opetuspalvelujen palveluverkko suunnitelmaan 2020-luvulle.</p> 
<p>Lasten ja nuorten aito osallistaminen</p>	<p>Lapsivaikutusten arviointien tekeminen (LAVA). Lapsia osallistetaan uusien rakennushankkeiden suunnitteluvaiheessa.</p>	<p>Valmistuneet lapsivaikutusten arvioinnit. Laaditaan Kiviniityn päiväkodin osalta</p> 
<p>Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035</p>		
<p>Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa</p>	<p>Ilmasto- ja kestävä kehityksen mukaisten ratkaisuiden huomioiminen tulevissa investointihankkeissa (K/E)</p>	<p>EU-taksonomia-asetuksen ja Kokkolan kaupungin HINKU-strategian mukainen kokonaissuunnittelu ja rakennushankkeiden toteutus.</p> 
<p>HINKU verkostoon liittyminen</p>	<p>Hankinnoissa Hinku- verkoston ohjeistuksen huomiointi (K/E)</p>	<p>Materiaalien hankinnoissa hiilineutraalivaatimukset, esim pintamateriaalit M1- luokkaa. Suunnittelunohjauksella ja materiaali valinnoilla huolehditaan, että hiilineutraalivaatimukset täyttyvät.</p> 
<p>Uudistuvien energiatuotantomahdollisuuksien edistäminen</p>	<p>Erinomainen energiatehokkuus</p>	<p>Energiatehokkuus A- luokan raja 90 kWh/m²/v. Päämääränä on alle 70 kWh/m²/v.</p> 
<p>Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen</p>	<p>Kiertotalouden ja materiaalien tehokkaan käytön huomiointi suunnittelussa ja toteutuksessa. Pihan- ja lähialueiden sekä kohdetta ympäröivän luonnon huomiointi oppimisympäristönä. Vähähiilisen liikkumisen huomiointi kohteeseen (K/E).</p>	<p>Suositus</p> <p>11–50 pysäköintipaikkaa: vähintään 1 latauspistevaraus</p> <p>Säilytetään luonnonvaraista tilaa rakennettavalla tontilla vähintään 10 %</p>

		
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehyksessä pysymisen (K/E)	Talousarvion pitävyys ja nettokustannusten kehitys. Talousarviota ja hankkeiden kustannuksia seurataan reaaliaikaisesti, jolloin poikkeamiin pystytään reagoimaan nopeammin. 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Työhyvinvointiin panostaminen. Koulutus, tehtävänkierro, ennakkoiva aktiivisen tuen kehittäminen. Työpisteiden ergonomia sekä turvallisuuskävelyt	Seurataan sairauspoissaolojen kehitystä (-10% valtuustokauden alusta). Erityisesti seurataan 1 - 3 päivän poissaoloja. Sairaspoissaoloja on ollut vuoden alusta pv. 
Monimuotoisuuden johtaminen	Yksikkötason johtamista kehitetään tarjoamalla koulutuksia ja mahdollisuuksia osallistua erityiskoulutuksiin (K/E)	Koulutuksiin osallistumismäärä 5 kpl. <ul style="list-style-type: none"> • Selvitetään rakennuttajan pätevyyskoulutusta raps. • Selvitetään myös tekoälyn käyttömahdollisuuksia. 
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työkuormituksen tasaiseen jakaantumiseen tähtäävä työnjako kaikissa tehtävissä sekä työhyvinvoinnin seuranta	Henkilöstön palaute kehityskeskusteluissa. Kehityskeskustelut pidetään vuosittain. Työtyytyväisyyskyselyjen tulokset vähintään aikaisemmalla tasolla. Asiakkaiden palveluarvioinnit kuntalaiskyselyissä vähintään aikaisemmalla tasolla. 

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA				
Kaupunkirakentaminen				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	4 000	44 400	44 400	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	
Tuet ja avustukset	0	0	0	
Vuokratuotot	0	0	0	
Muut toimintatuotot	49 704	70 000	52 300	-25,3 %
Valmistus omaan käyttöön	685 221	680 000	777 000	14,3 %
Toimintatulot yhteensä	738 925	794 400	873 700	10,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-610 697	-584 200	-585 900	0,3 %
Henkilöstökorvaukset	9 953	0	0	
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-102 445	-98 730	-97 845	-0,9 %
Muut henkilösivumenot	-23 641	-23 952	-16 405	-31,5 %
Henkilöstökulut	-726 829	-706 882	-700 151	-1,0 %
Palvelujen ostot	-151 442	-186 395	-196 585	5,5 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-8 733	-11 900	-13 000	9,2 %
Avustukset	0	0	0	
Vuokramenot	-81 080	-87 302	-82 855	-5,1 %
Muut toimintakulut	-2 778	-50 100	-48 800	-2,6 %
Toimintakulut yhteensä	-970 862	-1 042 579	-1 041 390	-0,1 %
Toimintakate	-231 937	-248 179	-167 690	-32,4 %
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0	
Tilikauden tulos	-231 937	-248 179	-167 690	-32,4 %
Poistoeron muutos	0	0		
Tilikauden yli-/alijäämä	-231 937	-248 179	-167 690	-32,4 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-1 041	-971	-1 042 579	-1 041 390	-1 034	-1 040
Tulot	874	739	794 400	873 700	860	868
Netto	-168	-232	-248 179	-167 690	-174	-172

RAKENTAMINEN JA KUNNOSSAPITO

Toimitilarakennuttaminen

Menot	-919 096	-998 179	-996 990
Tulot	734 925	750 000	829 300
Toimintakate	-184 171	-248 179	-167 690

Tilaustyöt/ toimitilat/ sisältää sis. ja ulk.

Menot	-51 766	-44 400	-44 400
Tulot	4 000	44 400	44 400
Toimintakate	-47 766	0	0

6.29 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunki-infra

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilö-työvuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset			7,5
työsuhteiset			38
muut			52
yhteensä			96,5

Toiminnan yleisperustelut

Kaupunki-infran tehtävänä on infrarakentaminen ja kunnossapito. Infrarakentamisen ja kunnossapidon tehtävä on aikaansaada ja ylläpitää turvallinen, toimiva ja taloudellinen väyläverkosto ja viihtyisä elinympäristö laitteineen.

Kaupunki-infran vastuualue pitää sisällään infrarakentamisen, puistot ja liikuntapaikat sekä liikenneväylät ja kunnossapito palveluyksiköt.

Infrarakentamisen palveluyksikkö vastaa:

- infrarakentamisesta, -rakennuttamisesta
- liikenneväylien, hulevesi-, katu- ja liikennevaloverkoston hallinnasta mukaan lukien MRL:n 103 i, 103 l, 103 m ja 103 o §:ssä mainituista asioista sekä 103 d § hulevesilaskutuksen osalta
- erikseen tilattavien kohteiden rakentamisesta ja rakennuttamisesta
- infrarakentamista varten tarvittavien rakennus-, toimenpide- ym. lupien hakemisesta
- kaupungin ylläpitämien laitureiden ja veneväylien rakentamisesta ja kunnossapidosta sekä venepaikkojen vuokraamisesta
- vesiliikennelain 17 ja 20 §:n mukaisten kielto- ja rajoitusasioiden valmistelusta
- kaupungin alueella öljyvahinkojen jälkitorjuntatoimien suorittamisesta

Puistot ja liikuntapaikat - palveluyksikkö vastaa:

- puistojen ja liikuntapaikkojen rakentamisesta, rakennuttamisesta ja kunnossapidosta
- ulkoilu- ja luontoreittien sekä luonnonsuojelualueiden rakentamiseen ja hoitoon liittyvistä tehtävistä
- erikseen tilattavien kohteiden rakentamisesta ja rakennuttamisesta
- puisto- ja liikuntapaikkarakentamista varten tarvittavien rakennus-, toimenpide- ym. lupien hakemisesta
- puutarhajätteen vastaanotosta ja -kompostoinnista
- ruokamullan valmistuksesta

Liikenneväylät ja kunnossapito - palveluyksikkö vastaa:






- liikenneväylien, kauppatorin ja muiden yleisten alueiden, hulevesi-, katu- ja liikennevaloverkoston kunnossapidosta
- romuajoneuvolain mukaisista tehtävistä
- lumen- ja maankaatopaikkojen ylläpidosta
- jätehuollon kaupungille kuuluvista tehtävistä
- kaivantovalvonnan suorittamisesta palveluyksikön hoidossa olevilla alueilla yhdessä kaupunkiluvituksen vastuualueen kanssa
- kaupungin omien kuljetus-, kalusto- ja korjaamopalveluiden tuottamisesta
- rakentamiseen ja kunnossapitoon liittyvistä tilapäisistä liikennejärjestelyistä liikenne-, puisto- ja muilla yleisillä alueilla

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027



- infrarakentamisen vuoden työkohteet toteutetaan laaditun ohjelman mukaisesti lisäkohteet huomioiden. Investointikohteiden suunnittelu tehdään 1+2 vuotta periaatteella.
- määrärahojen käyttöön sekä toiminnan taloudellisuuteen panostetaan kustannusseurannalla esim. verkkokunnat. Kohteille tehdään kustannusten jälkilaskentaa.
- kadut pyritään päällystämään 3 vuoden kuluessa rakentamisesta.
- asuntoalueiden valaiseminen tulee suorittaa välittömästi alueiden tultua muun rakennustoiminnan osalta valmiiksi, joka toteutuakseen vaatii n. 300 000 €/v. Lisäksi elohopealamppujen vaihtoon varataan n. 200 000 €/v.
- liikenneväylät ja -alueet pidetään talvikunnossapidon osalta standardien edellyttämässä kunnossa (lumenaurauksen lähtöraja ajoradoilla 7 cm ja pyöriteillä 3 cm).
- liikenneonnettomuuksia pyritään vähentämään kunnossapidon ja liikennejärjestelyjen avulla.
- hulevesien aiheuttamien haittoja pyritään vähentämään. Vaatii mm. hulevesien hallinnan suunnittelua niin kaavoituksen kuin yhdyskuntateknisen suunnittelun yhteydessä.

- koneiden ja ajoneuvojen käyttöaste pidetään mahdollisimman korkeana huomioiden käytössä olevat resurssit. Käyttöastetta seurataan koneryhmäkohtaisesti.
- puistoja hoidetaan hyväksytyin hoitotasoluokituksen mukaisesti. Tietyillä alueilla nykyisen hoitotason säilyttäminen koetaan haasteelliseksi johtuen käytettävissä olevista määrärahoista.


Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Urakoitsijoiden aktiivinen kilpailuttaminen sekä puitesopimustoimijoiksi että urakoille	Puitesopimustoimittajien määrä verrattuna aikaisempaan vuoteen Infraurakoiden määrä 
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Osallistutaan ja omalta osalta vaikuttaa investointeihin ja niiden toteuttamiseen	Investointihankkeiden lukumäärä (elinvoimainvestoinnit eriteltynä) Investointien valmistuminen Investointisuunnitelman mukaisuus (K/E) 
Elämyksellisyys: Ilmapiihittään innostava, yhteisöllisyyden kannustava		
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Osallisuutta edistävä toiminta kehitys- ja infrarakennushankkeissa	Kuntalaisten tyytyväisyys palveluihin, hankkeiden osallistamiskyselyiden tulokset vähintään aikaisemmalla tasolla (K/E). 
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Varmistetaan asukkailla viihtyisä ja turvallinen asuinympäristö ylläpitämällä joustavia liikennereittejä, -alueita ja -liikkumismahdollisuuksia	Vuosittaiset liikenneturvallisuustilastot vähintään aikaisemmalla tasolla (K/E) Liikenneväylien kunnossapidon tilastot ylläpidetty (K/E) Hoidetut puistot (ha) ja lähiliikuntapaikat 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Lapsivaikutusten arviointien tekeminen (LAVA). Lapsia osallistetaan uusien hankkeiden suunnitteluvaiheessa.	Valmistuneet lapsivaikutusten arvioinnit 




Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035

Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Tavoitteena saada hiilijalanjälkilaskenta osaksi jokapäiväistä toimintaa	Hankekohtainen hiilijalanjälkilaskenta (K/E) 
HINKU verkostoon liittyminen	Ilmastotavoitteiden huomioiminen hankinnoissa	Materiaalien ja laitteiden hiilineutraalisuusvaatimukset (onnistuminen suhteessa hankintaan) 
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Kiertotalouden ja materiaalien tehokkaan käytön huomiointi suunnittelussa ja toteutuksessa. Pihan- ja lähialueiden sekä kohdetta ympäröivän luonnon huomiointi oppimisympäristönä. Vähähiilisen liikkumisen huomiointi kohteeseen (K/E).	Suositus 11–50 pysäköintipaikkaa: vähintään 1 latauspistevaraus Säilytetään luonnonvaraista tilaa rakennettavalla tontilla noin 10 % 

Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous

Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehyksessä pysymisen (K/E)	Talousarvion pitävyys ja nettokustannusten kehitys 
---------------------	---	--

Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö

Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Työhyvinvointiin panostaminen. Koulutus, tehtävänkierro, ennakkoiva aktiivisen tuen kehittäminen. Työpisteiden ergonomia sekä turvallisuuskävelyt.	Seurataan sairauspoissaolojen kehitystä (-10% valtuustokauden alusta). Erityisesti seurataan 1 - 3 päivän poissaoloja. 
Monimuotoisuuden johtaminen	Yksikötason johtamista kehitetään tarjoamalla koulutuksia ja mahdollisuuksia osallistua erityiskoulutuksiin (K/E)	Koulutuksiin osallistumismäärät vähintään edellisvuoden tasolla 
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työkuormituksen tasaiseen jakaantumiseen tähtäävä työnjako kaikissa tehtävissä sekä työhyvinvoinnin seuranta	Henkilöstön palaute kehityskeskusteluissa. Työtyytyväisyyskyselyjen tulokset. Asiakkaiden palveluarvioinnit kuntalaiskyselyissä vähintään aikaisemmalla tasolla. 

KOKKOLA TP 2023 TA 2024 TAES 2025 muutos%
.24/.25

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA
Kaupunki-Infra

Toimintatuotot

Myyntituotot	4 132 664	4 327 424	4 460 000	3,1 %
Maksutuotot	817 819	712 500	745 000	4,6 %
Tuet ja avustukset	12 939	0	0	
Vuokratuotot	70 972	60 400	89 500	48,2 %
Muut toimintatuotot	225 742	225 034	142 000	-36,9 %
Valmistus omaan käyttöön	864 558	800 000	820 000	2,5 %
Toimintatulot yhteensä	6 124 693	6 125 358	6 256 500	2,1 %

Toimintakulut

Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-3 839 754	-3 807 700	-3 807 600	0,0 %
Henkilöstökorvaukset	52 726	30 220	30 200	-0,1 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-719 465	-769 240	-770 006	0,1 %
Muut henkilösivumenot	-147 191	-147 620	-106 613	-27,8 %
Henkilöstökulut	-4 653 684	-4 694 340	-4 654 018	-0,9 %
Palvelujen ostot	-4 375 714	-4 013 740	-4 009 679	-0,1 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-1 534 280	-1 808 458	-1 782 750	-1,4 %
Avustukset	-47 333	-178 500	-180 000	0,8 %
Vuokramenot	-1 381 971	-1 351 034	-1 501 203	11,1 %
Muut toimintakulut	-80 420	-671 480	-671 850	0,1 %
Toimintakulut yhteensä	-12 073 401	-12 717 552	-12 799 500	0,6 %
Toimintakate	-5 948 708	-6 592 194	-6 543 000	-0,7 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-4 394 618	-4 614 300	-4 814 000	4,3 %
Tilikauden tulos	-10 343 339	-11 206 494	-11 357 000	1,3 %
Poistoeron muutos	0	3 300	3 300	
Tilikauden yli-/alijäämä	-10 343 339	-11 203 194	-11 353 700	1,3 %

	LTK ES 25		TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-12 800	-12 073	-12 717 552	-12 799 500	-12 703	-12 780
Tulot	6 182	6 125	6 125 358	6 256 500	6 156	6 217
Netto	-6 618	-5 949	-6 592 194	-6 543 000	-6 547	-6 563

INFRARAKENTAMINEN JA KUNNOSSAPITO

Infrarakentamisen hallinta

Menot	-626 433	-916 217	-730 959
Tulot	542 892	674 934	592 000
Toimintakate	-83 541	-241 283	-138 959

Liikenneväylät

Menot	-3 981 170	-3 832 442	-3 897 999
Tulot	117 867	20 000	75 000
Toimintakate	-3 863 303	-3 812 442	-3 822 999

Liikenneväylien hulevesiverkoston kunnossapito

Menot	-363 433	-441 994	-469 907
Tulot	673 227	660 000	660 000
Toimintakate	309 795	218 006	190 093

Puistot

Menot	-1 944 566	-2 128 210	-2 163 051
Tulot	183 369	167 500	170 600
Toimintakate	-1 761 197	-1 960 710	-1 992 451

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
<u>Liikuntapaikkojen kunnossapito</u>				
Menot	-1 907 181	-1 901 641	-2 032 276	
Tulot	1 907 771	1 901 744	2 037 200	
Toimintakate	590	103	4 924	
<u>Kalasadama ja veneily</u>				
Menot	-143 004	-148 500	-130 285	
Tulot	58 975	60 400	89 500	
Toimintakate	-84 029	-88 100	-40 785	
<u>Jätehuolto</u>				
Menot	-459 008	-307 490	-304 506	
Tulot	220 421	60 000	60 000	
Toimintakate	-238 587	-247 490	-244 506	
<u>Infrakeskus</u>				
Menot	-2 437 282	-2 443 305	-2 473 644	
Tulot	2 177 082	1 984 280	1 975 700	
Toimintakate	-260 200	-459 025	-497 944	
<u>Tilaustyöt/ Infra/ sisältää sis. ja ulk.</u>				
Menot	-211 324	-597 752	-596 874	
Tulot	243 089	596 500	596 500	
Toimintakate	31 765	-1 252	-374	
<u>Tunnusluvut</u>				
<u>Liikenneväylät</u>				
Hoid. tie-km**	460	469	471	
Hoid. tie-km/ tulos	15 758	15 957	15 986	
Hoid.tie-km/tienhoitokust.	17 478	17 407	16 145	
Hoid. tie-km/käyttökust:t	9 445	9 114	8 276	
<u>Puistot</u>				
Hoidettu puisto-ha	171	172	172	
€/hoidettu puisto-ha/tulos	12 693	13 885	14 110	
€/hoid.puisto-ha/t-kate	10 299	11 399	11 399	
<u>Jätehuolto</u>				
Lietteen määrä/tonni	0	0	0	
<u>Konekeskus</u>				
Laskutettu työtunti	41 500	44 000	42 000	
€/laskutettu työtunti*)	44,25	43,68	46,54	
<u>Konekorjaamo</u>				
Laskutettu työtunti	3 100	4 000	4 000	
€/laskutettu työtunti	107,58	91,02	90,12	

6.30 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkitoimitilat

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	5	5	4
työsuhteiset	261,02	264,51	259,23
muut			
yhteensä	266,02	269,51	263,23

Toiminnan yleisperustelut

Tulosalueen tehtävänä on tarjota kaupungin toiminnoille asianmukaiset toimitilat, huolehtia tilaomaisuuden säilymisestä ja tehokkaasta käytöstä.

Tavoitteena on, että tilat täyttävät teknisesti, laadullisesti ja määrällisesti käyttäjien tarpeet ja että toimitiloihin sitoutunut kaupungin omaisuus säilyy.

Puhtauspalveluiden tehtävänä on toimitilojen puhtaudesta ja hygieenisyydestä huolehtiminen, mikä tukee kiinteistöomaisuuden ylläpitoa. Ruokapalveluiden tehtävä on tuottaa ravitsemisuositusten mukaista, maittavaa koulu- ja päiväkotiruokaa, mikä osaltaan tukee lasten ja nuorten hyvin vointia.

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Tulosalueen tehtävänä on tarjota kaupungin toiminnoille asianmukaiset, toimivat ja turvalliset toimitilat, huolehtia tilaomaisuuden säilymisestä ja tehokkaasta käytöstä.

Tavoitteena on, että tilat täyttävät teknisesti, laadullisesti ja määrällisesti käyttäjien tarpeet sekä että toimitiloihin sitoutunut kaupungin omaisuus säilyy.

Tavoitteisiin tähdätään seuraavin toimenpitein:

1. Tilasuunnittelu

- Säännöllistä tilasuunnittelua jatketaan yhdessä hallintokuntien kanssa mm. tilatiimissä.
- Tilatiimi kokoontuu kuukausittain ja/tai tarvittaessa.
- Varhaiskasvatuksen tilatarve kasvaa jatkuvasti. Tämä asettaa haasteen tilojen suunnittelun osalta.
- Osallistutaan aktiivisesti rakennusten suunnitteluprosessiin työryhmissä kaupunkirakentamisen vastuualueen johdolla.

2. Toimitilojen arvo säilytetään

- Korjausvelkalaskelmien vertailua kaupunkien kesken tehdään 3-5 vuoden välein. Korjausvelkalaskelmat on päivitetty vuonna 2022.
- Rakennusten kunnossapidon määrärahojen ja resurssien tarkempi priorisointi.
- Rakennusten kunnossapidon resursseja kohdistetaan systemaattisesti ennakoivaan, oikea-aikaiseen kunnossapitoon.
- Uudisrakennusten rakentamisen aikaista valvontaa, sekä kunnonvalvontaa kehitetään ja resurssoidaan systemaattisesti.

3. Kaupungin omistamien toimitilojen käyttöastetta seurataan ja se pidetään yli 98 %:ssa

4. Toimitilasuunnitelman toimenpiteitä toimeenpannaan mm. myyntien ja purkujen kautta.

- Edistetään aktiivisesti ja toimitilasuunnitelman mukaisesti kaupungin toimintojen kannalta tarpeettomista toimitiloista luopumista.
- Myynnissä 9 kk ja purussa 6 kk tavoiteajat, sen jälkeen, kun kohde on myytävissä tai purettavissa.

5. Toimitilojen ylläpito- ja toimitilapalvelujen tehokkuutta ja tuloksellisuutta parannetaan mm. seuraavasti:

- Kerätään ja ylläpidetään vertailutietoa ylläpito- ja toimitilapalveluista (KTI). Vertailutietoa kerätään ja vertaillaan 2 vuoden välein. Toimitilojen kokonaismenot pyritään pitämään vertailukaupunkien keskiarvon tuntumassa.
- Kerätään ja ylläpidetään vertailutietoa KTI asiakastytyväisyyskyselyyn, joka toteutetaan sopimuksen mukaan (2023 toteutettu.)
- Tehostetussa energiaseurannassa on noin 80%:a tilaomaisuudesta (87 kohdetta).
- Tullaan kehittämään kiinteistöjen etähallintaan edelleen. Tällä saadaan tehokkuutta talotekniikan optimoituun käyttöön mm. IV:n käyntiaikojen ja lämmityksen optimoinnin osalta.
- Sähköisen huoltokirjan ja tähän liittyvien palvelupyyntöjen käyttöä laajennetaan. Tavoitteena on saada sähköisen huoltokirjan ja palvelupyyntöjen piiriin vuonna 2024 100%:a toimitiloista. Myös palvelupyyntöjen vasteaikoja

seurataan. Sähköisen huoltokirjan (bem) palvelupakettien syöttäminen kesken. Tätä työtä jatketaan ja on tarkoitus saada valmiiksi 2024 vuoden aikana.

- Buildercomin ja uuden kiinteistöhallintarekisterin tiedostojen yhteen sovittaminen. (säädot, käyntiajat ym.)
- Kiinteistöpalvelun mitoitusohjelma on otettu käyttöön. Sen myötä saadaan laskettua henkilöstöpanostarve ja tunnuslukuja kiinteistöpalveluille sitä mukaa kun mitoituksia saadaan valmiiksi.
- Henkilöstön ammattitaidon päivittämistä kouluttamalla.
- Rekrytoinnissa painopiste entistä enemmän koulutukseen ja työkokemukseen.
- Ennakoivan kunnossapidon suunnittelua ja toteutusta kehitetään edelleen.

Puhtaus- ja ruokapalvelut

Puhtaus- ja ruokapalveluiden tehtävänä on toimitilojen puhtaudesta ja hygieenisyydestä huolehtiminen, mikä tukee kiinteistöomaisuuden ylläpitoa. Ruokapalveluiden tehtävä on tuottaa ravitsemissuosituksen mukaista koulu- ja päiväkotiruokaa, mikä osaltaan tukee lasten ja nuorten hyvin vointia.

Puhtauspalveluiden kokonaismenot talousarviossa 2025 (5 608 349,71€) nousevat vuoden 2024 (5 535 409,96€) tilanteeseen verrattuna n. 72 940€. Syynä tähän ovat pääasiassa yleinen kustannusten nousu, palkkojen nousu sekä pienten hajallaan olevien lisäkohteiden kustannusvaikutukset. Henkilöstön määrä puhtauspalveluissa vähenee 3,05 htv.


Ruokapalveluiden kokonaismenot talousarviossa 2025 (8 279 866€) nousevat vuoden 2024 tilanteeseen verrattuna 10%. Syynä tähän on elintarvikkeiden hinnan, yleiskustannusten ja henkilöstökustannusten voimakas nousu ja pienten hajallaan olevien varhaiskasvatuksen lisäkohteiden kustannusvaikutukset. Vuodelle 2025 on lisäksi ensimmäistä kertaa laskettu 4 isomman valmistuskeittiön vuokratustannukset 285 595 €.




Ruokapalveluissa laajennetaan tuotannonohjausjärjestelmän käyttöä sekä viedään eteenpäin ruokatuotannon kehittämissuunnitelman mukaisia toimenpiteitä Piispanmäen tuotantokeittiön valmistuessa. Jatketaan myös omavalvontajärjestelmän käyttöönoton laajennusta. Ruokapalveluiden henkilöstön määrässä on 0,44 htv:n nousu vuoden 2024 tasoon verrattuna.





Puhtaus- ja ruokapalvelut toteutetaan omana työnä ja täydentäen ostopalveluilla.



Kaupunkitoimitiloissa jatketaan henkilöstön työssä jaksamista tukevaa kehittämistoimintaa. Kiinteistöpalveluiden, siivouksen ja keittiöiden mitoituksia päivitetään ja jatketaan mitoitamattomien osalta kiinteistö- ja ruokapalveluissa.


Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjäystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Henkilöstösuunnitelman mukaiset rekrytoinnit talousohjelman pohjalta (K/E). Pätevän henkilöstön saatavuuden turvaaminen rekrytointiprosessia kehittämällä sekä koulutussopimusten ja oppisopimuskoulutuksen avulla.	Montako rekrytointia johti vakituisen työntekijän palkkaamiseen suhteessa avoimena oleviin toimiin. Ostopalveluiden ja henkilöstövuokrauksen määrät euroina vrt. 2024. 
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähituotannon tukeminen	Ruokakuljetussopimukseen on kirjattu, että tilaaja ja palveluntuottaja sitoutuvat täyteen sopimusyhteistyöhön ja siihen liittyvään joustavuuteen myös normaali- ja poikkeustilanteissa. Elintarvikesopimukseen on kirjattu huoltovarmuuslauseke. ,	Kirjataan osavuosisikatsaukseen uusien sopimusten osalta, että häiriötilannesuunnitelma on käyty läpi. Valmiussuunnitelman pohjalta koulutettujen henkilöiden määrä per vuosi. Koulutettu henkilöstömäärä suhteessa tavoitteeseen (tavoite n. 25 hlö) Kirjataan osavuosisikatsaukseen lähiruokakampanjoiden määrä suhteessa muihin ruokakampanjoihin sekä

		<p>kirjataan ovk tasolla toteutuneet lähiruokaostojen euromäärät suhteessa sopimuskauden aikana käytettävissä olevaan lähiruokaostoihin varattuun euromäärään.</p> 
Kokkola edesauttaa maa- ja metsätaloutta ja edistää kotimaisen ruoan käyttöä	Hankintalain asettamissa puitteissa tarjouspyynnöt laaditaan siten, että paikalliset ja alueelliset pienet ja keskiuuret yritykset voivat jättää tarjouksen. Paikallisuus ja sesonkivaaka-aineet ruokalistasuunnittelussa ja lähiruokakampanjoissa.	<p>Saatujen osatarjousten osuus kaikista tarjoajista.</p> <p>Verrataan 2025 tavoitteen toteutumista vuoden 2024 ruokalistaan kausituotteiden ja kotimaisten energialisäkkeiden käytön osalta.</p> <p>Lähiruokakampanjoiden määrä vrt. 2024 vuoteen.</p> 
Elämyksellisyys: Ilmapiiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Arvokiinteistöjen kunnossapito- ja korjaaminen.	<p>Toteutuneet projektit suhteessa suunnitelmiin.</p> <p>Projektin jatkuminen on riippuvainen työllisyyspalveluiden kautta tulevien pitkäaikaistyöttömien kiinnostuksesta tällaisiin korjaus- ja ennallistamistöihin. Valmiudet projektin vetämiseen on kaupunkitoimitiloilla olemassa mm. työvalmennuksen osalta.</p> 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Otamme huomioon Lapsiystävällinen kaupunki toimintasuunnitelman tavoitteita vastuualueen toiminnan suunnittelussa ja laadun seurannassa. Tuki- palvelutiimin perustaminen ja Lava asioiden käsittely asiakkaan kanssa.	<p>Isännöintipalvelut käy läpi KTI-asiakaspalautteen (sisältäen puhtauspalveluiden asiakastytyväisyysarvion)</p> <p>Tulosten pohjalta tarkka analyysin omien toimien kehittämiseksi. Pyrimme parantamaan mm. tiedonkulun ja asiakkaan kontaktoinnin prosessia. Kehitämme oman asiakaspalautteen ja asiakastytyväisyyden mittarointia.</p> <p>Koulukohtaiset laadunseurannat pilotina vaihtuvissa kohteissa, asiakaspalaute "happy or not" mittarin kautta.</p> <p>Oiva arvioinnit keittiöissä. Toteutuneet tarkastuksen vrt. arviointitulokset. Vertaus vuoteen 2024 osavuositarkastuksessa.</p> <p>Insta-800 latutarkastukset puhtauspalveluissa. Toteutuneet tarkastukset vrt. tarkastustulos. Vertaus vuoteen 2024 osavuositarkastuksessa.</p>

		<p>KTI - asiakaspalautteen arvioinnit Isännöintipalveluissa ja asiakkaan kanssa.</p> 
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Osallistamme lapsia ja nuoria ruokalistasuunnittelussa makuraatien ja asiakaspalautteen ja KOPLA työpajojen avulla.	<p>Asiakaspalautteen seuranta ja palautteeseen reagointi. Palautteen määrän ja laadun sekä toimenpiteiden kirjaaminen osavuosikatsauksessa. VRT. vuosi 2024.</p> <p>Ruonan maittavuuden seuranta hävikkiseurannan avulla. Mitataan hävikki-ruoan määrää vrt. 2024 lähtötaso. Henkilökunnan osallistuminen vanhempain iltoihin.</p> 
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
HINKU verkostoon liittyminen	Lämmitysenergian kilpailuttaminen (K/E)	<p>Fossiilista polttoaineita käyttävistä lämmitysjärjestelmistä luopuminen (kiinteistöjen määrä/vuosi/fossiilisia polttoaineita käyttävien kiinteistöjen lukumäärä tammikuussa 2023)</p> <p>Kaupunki liittyi Hinku-verkostoon v. 2022. Fossiilista polttoainetta käyttävistä lämmitysjärjestelmistä luovutaan vuoteen 2030 mennessä.</p> <p>Osavuosikatsaukseen kirjataan kiinteistöjen määrä vrt. 2024, joissa on uusi lämmitysjärjestelmä otettu käyttöön.</p> 
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Hinku-työryhmän tavoitteet vastuualueen osalta (K/E)	<p>HINKU -tavoitteiden seuranta ilmastovahti -palvelusta. Ilmastovahti on otettu käyttöön.</p> <p>Ilmastovahtitoimenpiteiden seuranta ja päivitys. Kirjaaminen OVK tasolla.</p> 
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehityksessä pysymisen (K/E)	<p>Talousarvion pysyvyys ja nettokustannusten kehitys, joka kirjataan OVK-tasolla vrt. 2024.</p> <p>Määritettävät tunnusluvut:</p> <p>Puhtauspalveluiden osalta siivous €/m²</p>

		<p>Ruokapalveluiden osalta ateriahinta €/annos ja hävikin määrän seuranta kilo/OVK jakso. VRT 2024 lähtötaso.</p> <p>Kiinteistömitoituksen neliöhinta €/m2</p> 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
<p>Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt</p>	<p>1. Kehityskeskusteluiden toteuttaminen. 2. TyHy-päivien järjestäminen ja niihin osallistaminen. 3. Työhyvinvointikyselyyn vastaamiseen kannustaminen. 4. Työhyvinvointisuunnitelman kehittämiskohteiden toteuttaminen 5. Hlö resurssointi</p>	<p>1. Kehityskeskusteluiden toteutumisen 100%. Vrt. 2024 vuosi.</p> <p>2. TyHy-päivien osallistumis-% suhteessa edellisen vuoden osallistumis-%:iin. Vrt. 2024 vuosi</p> <p>3. Työhyvinvointikyselyn vastaus-% suhteessa edelliseen vuoteen.</p> <p>4. Työhyvinvointisuunnitelman tavoitteiden toteutuminen ja kirjaaminen OVK tasolla.</p> <p>5. Henkilöstömitoitukset kohteita/vuosi</p> <p>Ainohealth raportoinnin kautta poissaolomäärien seuranta.</p> 
<p>Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.</p>	<p>Työntekijäkokemusta edistävien digitaalisten alustojen (Pro24 ja Aino-Health) käytön tehostaminen (K/E).</p>	<p>Pro24 omavalvonta osion käyttöönottojen lukumäärät/ovk-kausi.</p> <p>Perehdytysten toteutumisen seuranta/aloitaneet työntekijät ja kirjaaminen ovk-kausi.</p> 
<p>Monimuotoisuuden johtaminen</p>	<p>Anonyymien rekrytointien toteuttaminen (K/E). Monimuotoisuuskoulutuksiin osallistuminen kpl/vastuualue vrt. 2024. Monikulttuurisuuskoulutukset puhtaus- ja ruokapalveluissa.</p>	<p>Anonyymien rekrytointien määrä suhteessa kaikkiin rekrytointeihin.</p> <p>Monimuotoisuus- ja monikulttuurisuuskoulutusten määrän seuranta ja kirjaus ovk tasolla.</p> 
<p>Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri</p>	<p>Toimiva työyhteisö -koulutuksessa kehitetyn jatkuvan paranemisen toimintamallin jatkokäyttö kehittämissuunnitelmissa. (K/E)</p>	<p>Toteutuneiden kehittämissuunnitelma- ja kehittämiskohteiden määrä ja vaikutukset.</p> 
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat		
<p>Työllisyyden hoidon asiakastyön painopiste nuorissa ja nopeasti työhön siirtyvissä</p>	<p>Koulutus- ja oppisopimuskoulutukset yhteistyössä paikallisten oppilaitosten kanssa.</p>	<p>Oppisopimuskoulutusten kautta työllistyneet/ vuosi. Kirjataan OVK tasolla.</p> 

<p>Tuemme työelämään siirtymistä myös osittain sekä luomme konkreettiset toimintatavat heille, joiden työkyky ei riitä työmarkkinoille</p>	<p>Toimenpiteiden kautta vastuualueellemme työllistyneet (montako työllistynyttä suhteessa koulutettuihin).</p>	<p>Työkokeiluun osallistuvat ja sitä kautta työllistyneet kpl ovk tasolla/vrt. 2024</p> <p>Puhtaus- ja ruokapalvelut:</p> <p>Isännöinnin palveluyksikkö</p> <p>Talotekniikkakeskus</p> <p>Arvokiinteistöjen korjausryhmä</p> <p>Työvalmennus</p> 
--	---	--

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA				
Kaupunkitoimitilat				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	15 059 899	16 368 800	17 444 355	6,6 %
Maksutuotot	0	0	0	
Tuet ja avustukset	13 394	16 200	0	
Vuokratuotot	30 465 649	33 716 152	34 914 191	3,6 %
Muut toimintatuotot	50 107	15 500	15 500	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	6 500	0	-100,0 %
Toimintatulot yhteensä	45 589 049	50 123 152	52 374 046	4,5 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-7 230 133	-9 267 885	-9 610 230	3,7 %
Henkilöstökorvaukset	-1 473 457	142 000	130 500	-8,1 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-1 473 457	-1 566 273	-1 604 908	2,5 %
Muut henkilösivumenot	-348 743	-389 251	-269 086	-30,9 %
Henkilöstökulut	-10 525 790	-11 081 409	-11 353 725	2,5 %
Palvelujen ostot	-12 612 863	-13 781 210	-14 437 126	4,8 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-9 276 849	-9 244 787	-9 403 296	1,7 %
Avustukset	0	0	0	
Vuokramenot	-6 729 226	-7 174 904	-8 458 199	17,9 %
Muut toimintakulut	-364 786	-359 150	-597 400	66,3 %
Toimintakulut yhteensä	-39 509 514	-41 641 460	-44 249 746	6,3 %
Toimintakate	6 079 535	8 481 692	8 124 300	-4,2 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-8 643 220	-6 897 430	-7 638 180	10,7 %
Tilikauden tulos	-2 563 686	1 584 262	486 120	-69,3 %
Poistoeron muutos	188 179	188 179	188 179	0,0 %
Laskennalliset erät	-2 698 150	-2 840 230	-2 783 020	-2,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-5 073 656	-1 067 789	-2 108 721	97,5 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-44 600	-39 510	-41 641 460	-44 249 746	-43 915	-44 183
Tulot	52 724	45 589	50 123 152	52 374 046	51 533	52 046
Netto	8 124	6 080	8 481 692	8 124 300	7 618	7 864
<u>Tekninen huolto ja talotekniikkakeskus</u>						
Menot		-2 714 800	-2 947 802	-3 019 516		
Tulot		2 601 458	2 803 150	3 032 900		
Toimintakate		-113 342	-144 652	13 384		
<u>Rakennusten kunnossapito</u>						
Menot		-543 552	-496 834	-499 006		
Tulot		255 050	495 000	506 000		
Toimintakate		-288 502	-1 834	6 994		
<u>Ruokapalvelut</u>						
Menot		-6 987 370	-7 494 873	-8 279 866		
Tulot		6 997 226	7 495 050	8 286 471		
Toimintakate		9 856	177	6 605		
<u>Puhtauspalvelut</u>						
Menot		-5 170 872	-5 535 410	-5 608 350		
Tulot		5 241 501	5 613 800	5 634 484		
Toimintakate		70 630	78 390	26 134		

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
<u>Toimitilat</u>				
Menot	-24 092 921	-25 166 540	-26 843 008	
Tulot	30 493 814	33 716 152	34 914 191	
Toimintakate	6 400 892	8 549 612	8 071 183	
<u>Tunnusluvut</u>				
Huoneistoala	274 257	274 430	272 627	
Isännöinti eur/huoneistoala	2,08	2,00	2,34	
Lvi-kunnossapito eur/hm2	0,48	0,46	0,48	
Sähkökunnossapitoeur/hm2	0,44	0,64	0,70	
Talonmieskeskus eur/huoneistoala	6,90	7,64	7,52	
Rakennusten kp / laskutetut tunnit	6 708	8 500	8 500	
Eur/laskutetut tunnit	81,03	58,45	58,69	
<u>Puhtauspalvelut</u>				
		TA 2024	TAES 2025	
Siivous€/m/v.kaikki kohteet		162 681	176 294	
Siivous€/m2/v.kaikki kohteet		30,49	27,93	
Siivousala/koulut, vir. ja lait.		146 150	159 765	
Siivous €/m2/v.koulut, vir. ja lait.		27,65	25,61	
Siivousala/ päiväkodit		16 530	16 529	
Siivous€/m2/v. päiväkodit/ Ilman eläkemenoper.maksua		55,72	53,07	
<u>Tunnusluvut</u>				
	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	
<u>Toimitilat</u>				
Huoneistoala	274 257	274 430	272 627	
€/huon.ala/käyttömenot	87,85	91,70	98,46	
€/huoneistoala	125,56	127,19	136,69	
Tuotantokeittiöt (ulos ja omaan käyttöön)	11	10	4	
Valmistuskeittiöt (vain omaan käyttöön)	0	0	2	
Palvelukeittiöt	44	43	45	
Ostopalveluyksikkö	2	2	2	
Ateriat (ilman palvelua) kpl/v				
Varhaiskasvatuspalvelut	1 418 683	1 131 830	1 173 384	
Opetuspalvelut	1 468 242	1 226 520	1 315 640	
Muut laskutettavat	23 450	36 640	41 110	
Ateriat (ilman palvelua) kpl/v yhteen:	2 910 375	2 394 990	2 530 134	
*)Kokonaiskustannukset				
Varhaiskasvatusp.	6 987 370	7 494 873	8 279 866	
Opetuspalvelut	3 110 710	3 340 350	3 523 404	
Muut laskutettavat	3 676 818	4 000 750	4 585 667	
	199 842	153 773	170 795	
* Kiinteistökustannukset eivät sisälly kustannuksiin				
** Kiinteistökustannusarvio 4 tuotantokeittiölle 6kk TAES2025				
Keski.arvo kust. €/ateria/palvelu				
Sivistys/Varhaiskasvatusp.	2,79	3,13	3,27	
Sivistys/ Opetuspalvelut	2,65	2,95	3,00	
Muut laskutettavat/tulot	2,83	3,26	3,49	
	6,12	4,20	4,15	
Elintarvikekustannukset				
Elintarvikekustannukset keskimäärin €	2 710 650	2 828 000	3 057 990	
	1,08	1,18	1,21	

6.31 Rakennus- ja ympäristölautakunta - Kaupunkiluvitus

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	17	19	19
työsuhteiset	4,15	5,15	5,15
muut			
yhteensä	21,15	24,15	24,15

Toiminnan yleisperustelut

Kaupunkiluvitus hoitaa rakennus- ja ympäristölautakunnan alaisuudessa Maankäyttö- ja rakennuslain (vuoden 2025 alusta rakentamislaki sekä alueidenkäyttölaki) mukaisia rakennusvalvontaviranomaiselle kuuluvia lupa- ja valvonta-asioita. Tässä toiminnassa keskeisiä asioita ovat rakentajien neuvonnan ja ohjauksen ohella lupa-asoiden sujuva käsittely sekä rakentamisen valvonta suoritettavien tarkastusten ja yleisvalvonnan avulla.

Kaupunkiluvituksen tehtävänä on hoitaa kunnan ympäristönsuojeluviranomaiselle kuuluvia tehtäviä tavoitteena kestävästi kehittyvä, terveellinen, viihtyisä ja luontosuhteiltaan monimuotoinen elin- ja luonnonympäristö. Ympäristönsuojelun päätösmintaperiaatteena on luonnonvarojen säästeliäs käyttö ja ympäristöhaittojen ennaltaehkäiseminen maankäytön suunnittelun, lupa- ja ilmoitusmenettelyiden, valvonnan sekä tiedottamisen ja opastuksen keinoin. Kaupunkiluvitukseen on sijoitettu kaupungin ilmastoasiantuntijan määräaikainen tehtävä.

Kaupunkiluvitus huolehtii maankäyttö- ja rakennuslain mukaisista kaupungin katu- ja muiden yleisten alueiden sekä kaupungin omistamien alueiden lupa-asioista.

Kaupunkiluvituksen tehtävänä on huolehtia kaupungin ja muusta erikseen sovitusta pysäköinninvalvonnasta. Pysäköinninvalvonta on kaupungin pysyväisluonteista toimintaa, jota säätelee Laki pysäköinninvalvonnasta. Kaupunki on ottanut hoidakseen myös laissa poliisille määrättyjä pysäköinninvalvontaan liittyviä tehtäviä.

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Vastuualueen tavoitteena on hoitaa tehokkaasti ja joustavasti kaikki lakisääteiset ja muut tehtävänsä ja ylläpitää valvonnan taso asiakasystävällisenä, nopeana ja taloudellisena toimintana.

Rakennusluvut käsitellään ja saatetaan päätökseen nopeasti ja tasokkaasti sekä suoritetaan pyydetyt tarkastukset ja katselmukset ilman viivettä.

Poikkeamispäätöksiä - ja suunnittelutarveratkaisuja koskevien hakemusten käsittely on viivytyksetöntä ja asiakaslähtöistä. Riittäviin selvityksiin perustuva lupaharkinta, valmistelu ja päätöksenteko on laadukasta.








Ympäristönsuojelun osalta keskeisinä tavoitteina ovat erilaisten lupien ja ilmoitusten viivytyksetön käsittely sekä laadukkaat taustaselvitykset ja toteutuksen valvonta. Lupa- ja yleisvalvontaa tehostetaan. Kehittämishankkeisiin osallistutaan mahdollisuuksien mukaan.







Yleisten alueiden sähköiset luvat ja ilmoitukset käsitellään viivytyksettä ja asiakkaille annetaan neuvontaa lupahakemusten laatimisessa.

Pysäköinninvalvonnan asiakastyytyväisyyttä pyritään parantamaan ohjeistuksella ja neuvonnalla. Lisätään yhteistyötä liikennesuunnittelun ja katujen kunnossapidon sekä keskustan yritysten kanssa kenttätyössä havaittujen liikenteellisten epäkohtien poistamiseksi. Lisäksi pysäköinnintarkastajat opastavat ja antavat lisätietoja kaupunkiluvituksen tehtävänä olevien katualueiden hakemiseen.

Koko vastuualueella pyritään edelleen lisäämään sähköisten lupapalveluiden käyttöä. Lupiin liittyvä asiakasneuvonta ja -ohjaus on laaja-alaista ja tasokasta. Asiakaspalvelua parannetaan ottamalla käyttöön outlook -pohjainen vapaiden asiakaspalveluaikojen varausjärjestelmä rakennusvalvonnassa. Jalkaudutaan asukastapahtumiin kertomaan kaupunkiluvituksen palveluista ja opastamaan sähköisten hakemusten täyttämässä.

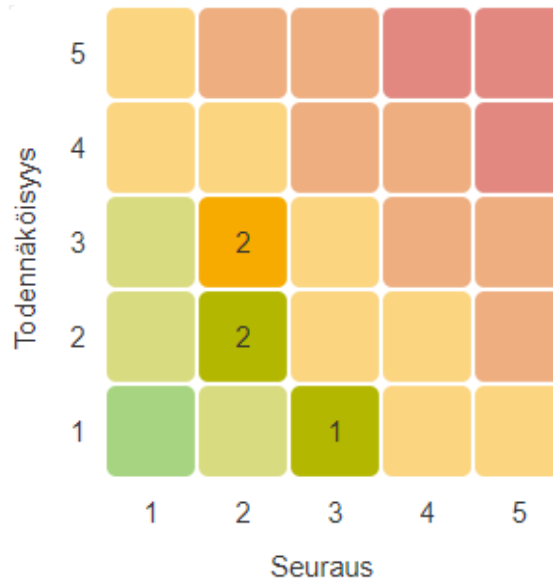
Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Kukoistava kaupunki - kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehyksessä pysymisen (K/E)	Talousarvion pitävyys ja nettokustannusten kehitys. 
Yrittäjystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Ajantasaiset ja oikeudenmukaiset taksat kaupunkiluvituksessa.	Maksujen toteumatiedot, € 
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Yhteyshenkilö yritysten lupaneuvontaan ja sidosryhmäyhteistyöhön	Neuvontatapahtumien määrä/vuosi 
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Poikkeamisluvat ja suunnittelutarveratkaisut käsitellään 3 kk tavoiteajassa, rakennusluvut (tavanomaiset) 1,5 kk ja isot (esim. isot laitokset, kerrostalot) 3 kk tavoiteajassa.	Käsittelyajat eri lupatyypeille vrk; käsittelyaika alkaa siitä, kun lupa on hyväksytty käsittelyyn sähköisessä lupajärjestelmässä. 
	Asiakaspalvelun kehittäminen sähköisellä ajanvarausjärjestelmällä	Sähköinen ajanvarausjärjestelmä on otettu käyttöön rakennusvalvonnassa. Kalenterivarausten määrä vuosittain. 
	Yrittäjystävällisyys – mielipidemittaus	Tavoite 4 asteikolla 1-5
Elämyksellisyys: Ilmapiihiltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Neuvonta ja opastus tapahtumien järjestäjille jouhevan lupakäsittelyn varmistamiseksi. Tapahtumalupien viivytyksetön käsittely.	Tapahtumalupien määrä / vuosi 
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Varmistetaan asukkaille viihtyisiä ja turvallinen asuinympäristö. Rakennetun ympäristön siisteyden edistäminen. Vuosittaiset katselmuks	Roskaantumisolmoitukset kpl Lautakunnan katselmuks kpl 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Edistetään lasten ja nuorten osallisuutta ja vahvistetaan ennaltaehkäisevää toimintaa lasten ja nuorten syrjäytymisen ehkäisemiseksi.	Luontokoulun kummiluokkasopimus. Toteutuneet luontokoulu- ja kummiluokkapäivät.

	Ympäristökasvatus ja luontokoulutoiminnan tukeminen.	
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
HINKU verkostoon liittyminen	Kaupunki tekee kevään 2023 aikana tarvittavat päätökset ja toimenpiteet HINKU-kriteerien täyttämiseksi.	Mittarit täydentyvät ilmastotavoitteiden hyväksymisen jälkeen. 
Uudistuvien energiatuotantomahdollisuuksien edistäminen	Rakentajille lisätään neuvontaa ja ohjausta kiinteistökohtaisten uusiutuvan ja energiaa säästävien energiainvestointien toteutukseen. Lupamenettelyn jouhevoittaminen ja ohjeistus mm. aurinkopaneeli- ja ilmalämpöpumppujen rakentamisessa.	Neuvontakertojen määrä / vuosi 
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Ilmastotavoite viestinnän lisääminen asukkaille, yrityksille ja maa- ja metsätalousyrittäjille. Ilmastovahti on otettu käyttöön (K/E).	Ilmastoviestinnän määrä, kävijämäärä ilmastovahdissa. 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Henkilöriippumattomien palveluprosessien kehittäminen palvelun sujuvuuden ja tasalaatuisuuden varmistamiseksi. Käsiteltävien asioiden seurantarajestelmän kehittäminen ja viivytyksetön lupien käsittely.	Lupa-, ilmoitus- ja lausuntomäärät, kpl Käsittelyajat, pvä Asiakasneuvontakontaktikertojen määrä, kpl (puhelut, s-postivastaukset, asiakaskäynnit ja -tapaamiset) Liitetaulukko yllä. 
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat		
Asiakkaalle selkeä digitaalinen palvelualusta ja asiointipiste	Lupien ja ilmoitusten sähköisten palveluiden lisääminen. Kaikki luvat sähköisen järjestelmän kautta (K/E).	Käytössä olevien sähköisten lupa-, ilmoitus- ja oikaisuvaatimusasioiden määrä, kpl Muiden kuin sähköisen järjestelmän kautta toimitettujen hakemuksien määrä, kpl 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön ja lautakunnan koulutus ja varautuminen uuden rakentamislain soveltamiseen	Koko lautakunta ja henkilöstö on koulutettu (K/E). Rakennusjärjestys, hallintosääntö ja toimintasääntö

		<p>sekä sähköisen palvelun lupatyypit on uusittu vastaamaan uuden rakentamislain vaatimuksia.</p> 
--	--	--

Riskienhallinta



Rakennus- ja ympäristölautakunnan merkittävimmät riskit ovat operatiivisia riskejä, ja ne liittyvät pääasiassa henkilöstön saatavuuteen ja henkilöstön jaksamiseen. Tunnistettujen riskien hallintakeinoja ovat muun muassa rekrytointiin panostaminen, oikeudenmukainen palkkaus ja työhyvinvoinnista huolehtiminen.

Rakennus- ja ympäristölautakunnan strategiseksi riskiksi on tunnistettu sähköisiin lupapalveluihin liittyvät ongelmat, ohjelmistot ja tietotekniikan toimivuus. Taloudelliset riskit liittyvät puolestaan voimassa olevien vakuuksien ajantasaisuuteen ja valvontaan. Vahinkoriskeiksi on tunnistettu liikenteessä ja valvontakohteilla tapahtuvat tapaturmat.

KOKKOLA TP 2023 TA 2024 TAES 2025 muutos%
.24/.25

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
Kaupunkiluvitus

	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	139 035	115 000	164 000	42,6 %
Maksutuotot	602 768	590 000	620 000	5,1 %
Tuet ja avustukset	9 000	0	0	
Vuokratuotot				
Muut toimintatuotot	345 353	300 000	300 000	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	1 837	0	0	
Toimintatulot yhteensä	1 097 993	1 005 000	1 084 000	7,9 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-1 004 264	-1 248 875	-1 233 897	-1,2 %
Henkilöstökorvaukset	4 449	1 900	3 470	82,6 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-204 480	-283 483	-243 967	-13,9 %
Muut henkilösivumenot	-42 965	-51 204	-34 549	-32,5 %
Henkilöstökulut yhteensä	-1 247 260	-1 581 662	-1 508 943	-4,6 %
Palvelujen ostot	-303 445	-373 784	-483 470	29,3 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-28 535	-25 050	-19 200	-23,4 %
Avustukset		0	0	
Vuokramenot	-129 506	-148 432	-138 384	-6,8 %
Muut toimintakulut	-31 075	-39 500	-38 600	-2,3 %
Toimintakulut yhteensä	-1 739 820	-2 168 428	-2 188 597	0,9 %
Toimintakate	-641 828	-1 163 428	-1 104 597	-5,1 %
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0	
Tilikauden tulos	-641 828	-1 163 428	-1 104 597	-5,1 %

	LTK ES 25	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	-2 201	-1 740	-2 168 428	-2 188 597	-2 172	-2 185
Tulot	1 084	1 098	1 005 000	1 084 000	1 066	1 076
Netto	-1 117	-642	-1 163 428	-1 104 597	-1 106	-1 109

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Yhteiset menot

Menot	-233 993	-318 988	-334 995
Tulot	50 759	50 000	50 000
Toimintakate	-183 234	-268 988	-284 995

Rakennusvalvonta

Menot	-714 682	-877 912	-831 902
Tulot	484 839	480 000	510 000
Toimintakate	-229 843	-397 912	-321 902

Ympäristö

Menot	-472 497	-628 203	-651 867
Tulot	143 854	95 000	144 000
Toimintakate	-328 643	-533 203	-507 867

Pysäköinninvalvonta

Menot	-318 648	-343 325	-369 833
Tulot	418 540	380 000	380 000
Toimintakate	99 892	36 675	10 167

6.32 Liikelaitos - Kokkola vesi

Yleiset tavoitteet

Vastualueen henkilötyövuodet	2023 Toteuma	2024 Talousarvio	2025 Talousarvio
virkasuhteiset	8	8	4
työsuhteiset	26	27	30
muut	-	-	-
yhteensä	34	35	34

Toiminnan yleisperustelut

Vesilaitos toimii itsenäisenä kunnallisena liikelaitoksena. Sen johtokuntana toimii vesilaitosjohtokunta. Vesilaitoksen tehtävänä on toiminta-alueellaan veden hankinta, puhdistus ja jakelu kuluttajille sekä jätevesien johtaminen ja puhdistaminen. Vesilaitoksen tulee kattaa omalla rahoituksellaan kunnossapito-, käyttö- ja investointimenoja sekä maksaa kaupungille peruspääomasta tuottoa.

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Tavoitteet

- Jakaa häiriöttömästi asiakkailleen hyvää ja terveellistä talousvettä
- Mahdollista myös teollisten toimijoiden liittyminen Kokkolan Veden verkostoihin
- Parantaa jätevesiverkoston kuntoa siten, että vuotovesien osuus saadaan vähenemään
- Vesi- ja jätevesimaksutulot, perusmaksut sekä liittymismaksutulot ovat yht. 8 620 600 € ja muut toimintatulot n. 425 000 €
- Karhinkankaan vedenhankintaprosessin eteenpäin vieminen -> talousveden varmistaminen Kokkolan alueella pitkälle tulevaisuuteen
- Patamäen uusi vedenkäsittelylaitos
- Ylikunnallisen vesihuollon kehittäminen
- Oman huoltovarmuusvaraston kehittäminen

Kuvat, kaaviot ja grafiikat

Toiminta (1 000 m ³ /v)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Puhd. raakavesimäärä	2 388	2 367	2 500	2 500	2 500	2 500
Verk. pumpattu vesimäärä	2 217	2 189	2 400	2 400	2 400	2 400
Laskutettu vesimäärä	2 081	2 059	2 200	2 200	2 200	2 400
Puhd. jätevesimäärä	3 145	3 524	3 300	3 300	3 300	3 300
Laskutettu jätevesimäärä	2 086	2 021	2 100	2 100	2 100	2 100

Lainaa nostetaan vuonna 2025 3,0 milj. €.

Talous	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vesimaksu (eur/m ³) (alv. 0 %) /Kokkolan toimialue	1,10	1,10	1,20	1,30	1,30	1,30
Veden perusmaksu omakotitalo eur/v (alv 0 %)	30,49	30,49	30,49	33,54	33,54	33,54
Jätevesimaksu (eur/m ³) (alv. 0 %) / Kokkolan toimialue	1,73	1,73	1,83	1,93	1,93	1,93
Jäteveden perusmaksu omakotitalo eur/v (alv 0 %)	54,56	54,56	54,56	60,02	60,02	60,02
Toimintatulot (1 000 eur/v)	7 833	7 994	9 320	9 099	9 281	9 466
Toimintamenot	3 967	4 556	4 884	5 039	4 880	4 928
Käyttökate	3 866	3 438	4 436	4 060	4 401	4 538
Vuosikate	3 547	3 068	4 015	3 614	3 870	4 006
Nettoinvestoinnit (1 000 eur/v)	2 062	2 035	12 920	15 627	2 400	3 000
Vaik. maksuvalmiuteen (1 000 eur/v)	1 485	1 033	-8 905	-12 013	1 470	1 006

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjyystavallisuus: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Kehitetään vesi- ja jätevesiverkostoja yritystoimijat huomioiden	Yritystoimintaa palvelevat verkostot <ul style="list-style-type: none"> • vesijohto, metri • jätevesiviemäri, metri Yrittäjien tyytyväisyys vesihuoltopalveluihin Hankintaosaamisen lisääminen <ul style="list-style-type: none"> • henkilöstön hankintakoulutukset
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähiuotannon tukeminen	Puhtaan talousveden saatavuuden varmistaminen sekä terveyden ja ympäristönsuojelun kannalta asianmukainen jätevesihuolto.	Vedenoton lisääminen <ul style="list-style-type: none"> • Karhinkangas; vedenoton aikataulu • Patamäki; rakennusprojektin aikataulu Jätevedenpuhdistamon lupaehtojen täytäminen <ul style="list-style-type: none"> • purkuputkiprojektin aikataulu • typenpoistoselvitys Häiriötön vesihuolto <ul style="list-style-type: none"> • vedenjakelun katkokset, kpl • viemäriverkoston häiriöt, kpl
	Vesihuollon huoltovarmuusvaraston kehittäminen	Varaston arvo ja tuotenimikkeet
	Alueellisen vesihuollon kehittäminen	Vesihuollon alueellisen yhteistyön kehittämisprojekti
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Puhtaan talousveden saatavuuden varmistaminen sekä terveyden ja ympäristönsuojelun kannalta asianmukainen jätevesihuolto.	Kuntalaisten tyytyväisyys vesihuoltopalveluihin <ul style="list-style-type: none"> • asukastyytyväisyyskysely Kokkolan Veden vesihuoltopalvelut yleisillä alueilla <ul style="list-style-type: none"> • vesipostit / -pisteet • tapahtumien vesihuolto

Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035

Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Vuotovesien (hulevesien) määrän vähentäminen jätevesiverkostosta - > Viemärisaneeraukset sekä kiinteistöjen hulevesien ohjaaminen kaupungin hulevesiverkostoon.	Puhdistettu jätevesi / laskutettu jätevesi (nyk. suhdeluku 1,50, tavoite 10 %:n pienennys / vuosi)
	Laitosten, pumppaamoiden ja verkostojen ennakoiva huolto- ja kunnossapito	Huolto- ja kunnossapitopäiväkirjat
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Etäluettavien vesimittareiden vaihtaminen kotitalouksiin. Tällä tuetaan kotitalouksien omaehtoista vedenkulutuksen seurantaa.	Etäluettavien mittareiden määrä (Tavoite 1000 mittarin vaihto/vuosi)

Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous

Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito	Talousarvion toteutumisen säännöllinen seuranta ja arviointi <ul style="list-style-type: none"> osavuositarkastukset / tilinpäätös Käyttömaksut (vesi- ja jätevesimaksut) Perusmaksut (vesi- ja jätevesimaksut) (Tavoite: Kokkolan Veden tavoitteena on vesihuollon käyttö- ja perusmaksuissa olla keskimääräistä edullisempi verrattuna Vesilaitosyhdistyksen jäsenlaitoksiin)
---------------------	---------------------------	---

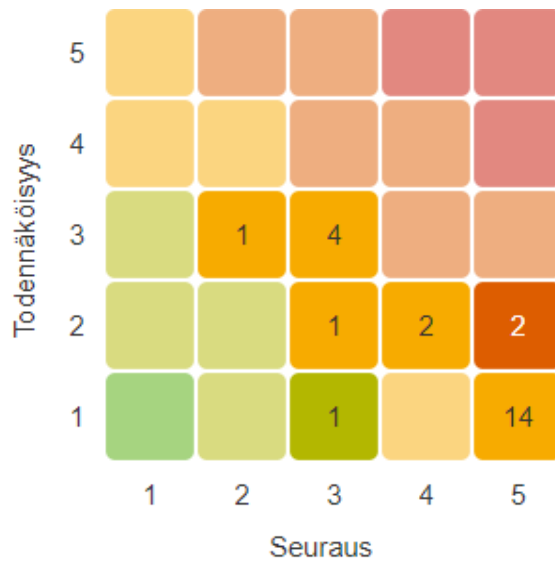
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö

Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Ympäristön, sosiaalisten näkökohtien ja taloudellisuuden huomioiminen hankinnoissa	Osallistuminen "Vesihuoltolaitosten hankintojen vastuullisuustavoitteet" -hankkeeseen
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Sisäisen tiedonkulun parantaminen	Teams-ryhmät Whatsapp-ryhmät Sähköpostijakeluryhmät Viikkopalaverit Koko henkilöstön yhteiset tapaamiset
Monimuotoisuuden johtaminen	Avoin, keskusteleva johtaminen	Käydyt kehityskeskustelut (tavoite 100%) Lähiesihenkilökoulutukset (tavoite: kaikki esihenkilöt osallistuvat)
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Digitalisaation lisääminen omaisuudenhallinnassa	Käytössä olevat ohjelmistot / järjestelmät
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työhyvinvoinnin tukeminen mm. tyhy-toiminnalla	Työhyvinvointikyselyn tulokset Työntekijäkokemuksen mittaaminen -> eNPS-indeksi (suosittelemme) (Tavoite: yli 20, Lähtötaso (koko kaupunki) v. 2020: +12)

Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen

Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Koulutus ja vesihuollon tietoisuuden lisääminen	Kouluvierailut -> vesihuollon opetus Vierailut laitoksilla (Patamäki, Hopeakivenlahti) Harjoittelupaikat Stipendit / palkitseminen
---------------------------------------	---	---

Riskienhallinta



Kokkolan Veden merkittävimmät riskit liittyvät kyberturvallisuuteen ja raakavesilähteen pilaantumismahdollisuuksiin. Molemmilla riskeillä on toteutuessaan merkittäviä toiminnallisia ja taloudellisia seurauksia, mutta todennäköisyyttä on pystytty pienentämään muun muassa varautumissuunnitelmien avulla.

Kokkolan Veden strategiset riskit liittyvät kyberturvallisuuden lisäksi omaisuudenhallintaan ja materiaalitöimituksiin. Operatiiviset riskit painottuvat toiminnan häiriöihin, kuten pumppujen toimintaan ja sähkönjakelun keskeytyksiin. Vahinkoriskeiksi on tunnistettu raakavesilähteen pilaantumismahdollisuuden lisäksi tulipalot sekä omaisuuden kohdistuva ilkeä. Korkeiden kaskojen nousu ja veden myynnin merkittävä vähentyminen on puolestaan tunnistettu Kokkolan Veden taloudellisiksi riskeiksi.

KOKKOLAN VESI/ TALOUSARVIO 2025

VESILAITOS	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	24/25 Muutos	24/25 Muutos
	€	€	€	€	€	%	€
TOIMINTATUOTOT	3 169 371	3 421 800	3 681 600	3 755 232	3 830 337	7,6 %	259 800
Henkilöstökulut	1 138 157	1 200 224	1 145 994	908 914	927 092	-4,5 %	-54 230
Palvelujen ostot	363 103	347 924	424 790	433 286	441 952	22,1 %	76 866
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	307 522	375 800	369 800	377 196	334 740	-1,6 %	-6 000
Vuokrat	62 069	90 325	72 987	74 447	75 936	-19,2 %	-17 338
Muut toimintakulut	24 509	16 400	16 400	16 728	17 063	0,0 %	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	1 895 360	2 030 673	2 029 971	1 810 571	1 796 783	0,0 %	-702
TOIMINTAKATE	1 274 011	1 391 127	1 651 629	1 944 661	2 033 554	18,7 %	260 502
Korkotuotot	92 476	40 000	40 000	10 000	5 000	0,0 %	0
Muut rahoitustuotot	18 400	35 000	35 000	30 000	30 000	0,0 %	0
Korkokulut	-26 841	-10 800	-50 000	-81 000	-72 000	363,0 %	-39 200
Muut rahoituskulut	-247 801	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000	0,0 %	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-163 766	-185 800	-225 000	-291 000	-287 000	21,1 %	-39 200
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	1 006 416	978 500	1 097 500	1 847 000	1 982 000	12,2 %	119 000
POISTOERON MUUTOS	15 429	15 500	15 500	15 500	15 500	0,0 %	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	119 258	242 327	344 629	-177 839	-219 946	42,2 %	102 302

TUNNUSLUVUT

Laskutettu m3	2 058 654	2 200 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	2,3 %	50 000
Toimintamenot €/m3	0,92	0,92	0,90	0,80	0,80	-2,2 %	-0,02
Kaikki menot €/m3	1,54	1,49	1,52	1,77	1,82	2,0 %	0,03
Vesimaksu/m3	1,10	1,20	1,30	1,30	1,30	8,3 %	0,10

VIEMÄRILAITOS	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	24/25 Muutos	24/25 Muutos
	€	€	€	€	€	%	€
TOIMINTATUOTOT	4 824 324	5 898 300	5 417 000	5 525 340	5 635 847	-8,2 %	-481 300
Henkilöstökulut	1 032 581	1 171 691	1 104 415	1 126 503	1 149 033	-5,7 %	-67 276
Palvelujen ostot	780 233	823 253	1 024 421	1 044 909	1 065 807	24,4 %	201 168
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	810 166	784 077	790 177	805 981	822 101	0,8 %	6 100
Vuokrat	18 936	60 041	75 965	77 484	79 034	26,5 %	15 924
Muut toimintakulut	18 897	14 500	14 500	14 790	15 086	0,0 %	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	2 660 813	2 853 562	3 009 478	3 069 667	3 131 061	5,5 %	155 916
TOIMINTAKATE	2 163 511	3 044 738	2 407 522	2 455 673	2 504 786	-20,9 %	-637 216
Korkotuotot	84 750	40 000	40 000	10 000	5 000	0,0 %	0
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	0	0,0 %	0
Korkokulut	-37 266	-25 200	-11 000	0	0	-56,3 %	14 200
Muut rahoituskulut	-252 770	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000	0,0 %	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-205 286	-235 200	-221 000	-240 000	-245 000	-6,0 %	14 200
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	1 716 617	1 717 200	1 748 500	1 800 000	1 850 000	1,8 %	31 300
POISTOERON MUUTOS	174 000	174 000	174 000	174 000	174 000	0,0 %	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	415 608	1 266 338	612 022	589 673	583 786	-51,7 %	-654 316

Laskutettu m3	1 960 995	2 100 000	2 150 000	2 150 000	2 150 000	2,4 %	50 000
Toimintamenot €/m3	1,36	1,36	1,40	1,43	1,46	2,9 %	0,04
Kaikki menot €/m3	2,38	2,31	2,33	2,38	2,43	0,9 %	0,02
Jätevesimaksu/m3	1,73	1,83	1,93	1,93	1,93	5,5 %	0,10

KOKKOLAN VESI YHTEENSÄ	TP 2023 €	TA 2024 €	TA 2025 €	TS 2026 €	TS 2027 €	24/25 Muutos %	24/25 Muutos €
TOIMINTATUOTOT	7 993 695	9 320 100	9 098 600	9 280 572	9 466 184	-2,4 %	-221 500
Henkilöstökulut	2 170 738	2 371 915	2 250 409	2 035 417	2 076 125	-5,1 %	-121 506
Palvelujen ostot	1 143 336	1 171 177	1 449 211	1 478 195	1 507 759	23,7 %	278 034
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 117 688	1 159 877	1 159 977	1 183 177	1 156 841	0,0 %	100
Vuokrat	81 005	150 366	148 952	151 931	154 970	-0,9 %	-1 414
Muut toimintakulut	43 406	30 900	30 900	31 518	32 149	0,0 %	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	4 556 173	4 884 235	5 039 449	4 880 238	4 927 844	3,2 %	155 214
TOIMINTAKATE	3 437 522	4 435 865	4 059 151	4 400 334	4 538 340	-8,5 %	-376 714
Korkotuotot	177 226	80 000	80 000	20 000	10 000	0,0 %	0
Muut rahoitustuotot	18 400	35 000	35 000	30 000	30 000	0,0 %	0
Korkokulut	-64 107	-36 000	-61 000	-81 000	-72 000	69,4 %	-25 000
Muut rahoituskulut	-500 571	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	0,0 %	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-369 052	-421 000	-446 000	-531 000	-532 000	5,9 %	-25 000
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	2 723 033	2 695 700	2 846 000	3 647 000	3 832 000	5,6 %	150 300
POISTOERON MUUTOS	189 429	189 500	189 500	189 500	189 500	0,0 %	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	534 866	1 508 665	956 651	411 834	363 840	-36,6 %	-552 014

TALOUSARVIO 2025 JA SUUNNITELMA 2026-2027

	TP 2023 1000 €	TA 2024 1000 €	TA 2025 €	TS 2026 1000 €	TS 2027 1000 €
KOKKOLAN VESI					
Toimintatuotot	7 994	9 320	9 098 600	9 281	9 466
Toimintakulut	-4 556	-4 884	-5 039 449	-4 880	-4 928
	3 438	4 436	4 059 151	4 401	4 538
Poistot	-2 723	-2 696	-2 846 000	-3 647	-3 832
LIKEYLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	715	1 740	1 213 151	754	706
Rahoitustuotot	196	115	115 000	50	40
Rahoituskulut	-65	-36	-61 000	-81	-72
Peruspääomantuotto (korvaus peruspo:sta)	-500	-500	-500 000	-500	-500
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN	346	1 319	767 151	223	174
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	346	1 319	767 151	223	174
Varausten muutos	189	189	189 500	189	189
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	535	1 508	956 651	412	363
INVESTOINNIT brutto	2 035	12 920	15 627 000	2 400	3 000
UJDET LAINAT	0	0	3 000	0	0
RAHOITUSLASKELMA					
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta					
Tulorahoitus					
Liikelylijäämä (-alijäämä)	715	1 740	1 213 151	754	706
Poistot ja arvonalentumiset	2 723	2 696	2 846 000	3 647	3 832
Rahoitustuotot ja kulut	-369	-421	-446 000	-531	-532
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-5	0	0	0	0
	3 064	4 015	3 613 151	3 870	4 006
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-2 035	-12 920	-15 627 000	-2 400	-3 000
Rahoitusosuudet investointim	0	0	0	0	0
Pys. vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot	5				
	-2 030	-12 920	-15 627 000	-2 400	-3 000
Varsinaisen toim. ja inv. netto	1 034	-8 905	-12 013 849	1 470	1 006
Rahoitustoiminnan rahavirta					
Lainakannan muutokset					
Kunnalta saat. pitkäaik.lainojen lis. +					
Muilta saat. pitkäaik.lainojen lis.+	0	0	3 000 000	0	0
Kunnalta saat. pitkäaik.lainojen väh.-					
Muilta saat. pitkäaik.lainojen väh.-	-800	-800	-700 000	-300	-300
Kunnalta saat. lyhytaik.lainojen muutos					
Muilta saat. lyhytaik.lainojen muutos					
Oman pääoman muutokset					
Peruspääoman muutos	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Liittymismaksujen muutos					
Vaihto-omaisuuden muutokset	-102				
Pitkä. ja lyhytaik.saam.muutokset kunnalta	-407				
Pitkä. ja lyhytaik.saam.muutokset muilta	66				
Korott.pitkä- ja lyhytaik.velk. muutos	50				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-1 193	-800	2 300 000	-300	-300
Vaikutus maksuvalmiuteen	-159	-9 705	-9 713 849	1 170	706

KOKKOLAN VESI / INVESTOINNIT	Kustannus-	Aik.	TA	TS	TS
Hankkeen nimitiedot	arvio	käyttö	2025	2026	2027
		Tilanne			
		31.8.2024			
VESILAITOS					
UUDISRAKENTAMINEN					
Suunnittelu ja tutkimukset (Karhinkangas)	700 000	1 010 596	50 000	100 000	200 000
Vedenhankinta Karhinkangas, rakennus + koneet + verkosto	10 000 000				500 000
Verkostojen uudisrakentaminen (vesi)			300 000	300 000	300 000
Patamäki, Mesilä, Kruunupyylentie, Kruununportti	300 000		0	0	
Raakavesikaivo			50 000	50 000	50 000
Aluemittaus			0		
Kalustohankinnat			0	0	0
Uudisrakentaminen yhteensä			400 000	450 000	1 050 000
KORVAUSRAKENTAMINEN					
Patamäki, Mesilä, Kruunupyylentie, Kruununportti suunnittelu			50 000	150 000	
Sokojan vesijohdon saneeraus	800 000	1 156 875	150 000		
Patamäki, Mesilä, Kruunupyylentie, Kruununportti saneeraus	750 000		0	0	0
Patamäen uusi vedenpuhdistuslaitos	18 000 000	2 119 684	12 277 000		
Patamäen uuden vedenpuhdistuslaitoksen painehiekkasuodattimet	900 000		800 000		
Verkostosaneeraukset (vesi)			700 000	500 000	500 000
Arvaamattomat investoinnit			100 000	100 000	100 000
Etäluettavat vesimittarit			100 000	100 000	100 000
Korvausrakentaminen yhteensä			14 177 000	850 000	700 000
Vesilaitos investoinnit yhteensä			14 577 000	1 300 000	1 750 000
VIEMÄRILAITOS					
UUDISRAKENTAMINEN					
Verkostojen uudisrakentaminen (jätevesi)			400 000	300 000	300 000
Patamäki, Mesilä, Kruunupyylentie, Kruununportti	300 000		0	0	0
Kirkonmäen pumpptaamo			0		
Kalustohankinnat			0	0	0
Uudisrakentaminen yhteensä			400 000	300 000	300 000
KORVAUSRAKENTAMINEN					
Patamäki, Mesilä, Kruunupyylentie, Kruununportti suunnittelu			0	150 000	
Hopeakivenlahden jv-puhdistamon purkuputki					300 000
Patamäki, Mesilä, Kruunupyylentie, Kruununportti saneeraus	1 000 000		0	0	
JV-pumppaamoiden uusiminen			50 000	50 000	50 000
Sähkökeskusten saneeraus			0		
Verkostosaneeraukset (jätevesi)			500 000	500 000	500 000
Arvaamattomat investoinnit			100 000	100 000	100 000
Korvausrakentaminen yhteensä			650 000	800 000	950 000
Viemärlaitos investoinnit yhteensä			1 050 000	1 100 000	1 250 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ			15 627 000	2 400 000	3 000 000
Tulot			0	0	0
Nettomenot			15 627 000	2 400 000	3 000 000

7 Käyttötalousyhdistelmä ja sitovuustasot

KOKKOLAN KAUPUNKI

KÄYTTÖTALOUS 2025 YHDISTELMÄ	MENOT		TULOT		NETTO	
	€	muutos%	€	muutos%	€	muutos%
TARKASTUSLAUTAKUNTA	-173 194	0,2 %	0		-173 194	0,2 %
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	-229 529	-38,1 %	61 600	-78,3 %	-167 929	93,1 %
KAUPUNGINHALLITUS	-27 638 059	16,9 %	6 361 010	-9,8 %	-21 277 049	28,3 %
YMPÄRISTÖTERVEYSLAUTAKUNTA	-3 259 279	13,6 %	2 060 532	15,6 %	-1 198 747	10,4 %
TYÖLLISYSLAUTAKUNTA, TE-Palvelut	-6 832 578		6 832 578		0	
TYÖLLISYSLAUTAKUNTA, Kotoutumispaik	-281 674		315 817		34 143	
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA	-114 624 760	3,5 %	4 907 654	9,5 %	-109 717 106	3,2 %
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	-18 912 125	3,4 %	2 501 470	-2,6 %	-16 410 655	4,3 %
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	-64 166 235	4,1 %	65 923 594	4,0 %	1 757 359	0,8 %
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	-2 188 597	0,9 %	1 084 000	7,9 %	-1 104 597	-5,1 %
YHTEENSÄ	-238 306 030	8,3 %	90 048 255	11,8 %	-148 257 775	6,4 %

Kokkolan kaupungin hallintosäännön § 66 mukaisesti valtuusto määrittelee talousarviosta päättäessään, mitkä ovat valtuuston sitovina hyväksymät toiminnan tavoitteet. Valtuusto voi päättää muutoksista talousarvioon talousarviovuoden aikana.

Talousarvion sitovia eriä ovat valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Toimielimellä on valtuutus käyttää sille talousarviossa osoitettu määräraha määrättyyn käyttötarkoitukseen tai määrätyn tavoitteen toteuttamiseen. Toimielin ei saa ylittää sille talousarviossa osoitettua määrärahaa. Toimielin ei ole velvollinen käyttämään määrärahaa kokonaisuudessaan, jos toiminnalle asetetut tavoitteet muutoin saavutetaan tai määrärahan käyttötarkoitus muutoin toteutuu.

Hyväksyessään vuoden 2025 talousarvion valtuusto hyväksyy talousarvion sitovuusmäärittelyn seuraavasti:

Käyttötalousosa

Numero-osan sitovuudet	Vuosi 2025		Netto
	Menot	Tulot	
KÄYTTÖTALOUS			
TARKASTUSLAUTAKUNTA	-173 194	0	-173 194
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	-229 529	61 600	-167 929
KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ	-27 638 059	6 361 010	-21 277 049
Kaupungin johtaminen	-3 801 624	1 501 500	-2 300 124
Kaupungin kanslia	-1 415 416	438 216	-977 200
Elinkeinot ja kaupunkikehitys	-13 601 023	129 636	-13 471 387
Henkilöstöpalvelut	-4 072 893	720 800	-3 352 093
Taloushallintopalvelut	-2 032 129	1 519 988	-512 141
Tietohallintopalvelut	-2 118 997	2 050 870	-68 127
KAUPUNGINHALLITUS ILMAN NETTOSITOVIA	-595 976	0	-595 976
YMPÄRISTÖTERVEYSLTK	-3 259 279	2 060 532	-1 198 747
TYÖLLISYYSLAUTAKUNTA, TE-Palvelut	-6 832 578	6 832 578	0
TYÖLLISYYSLAUTAKUNTA, Kotoutumispalvelut	-281 674	315 817	34 143
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA	-114 624 760	4 907 654	-109 717 106
Lukiokoulutus	-8 695 513	679 842	-8 015 671
Kokkolan seudun opisto	-2 326 895	424 400	-1 902 495
OPETUS- JA KASVATUSLTK ILMAN NETTOSITOVIA	-103 602 351	3 803 412	-99 798 939
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	-18 912 125	2 501 470	-16 410 655
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	-64 166 235	65 923 594	1 757 359
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLTK	-2 188 597	1 084 000	-1 104 597
KÄYTTÖTALOUS SITOVAT YHTEENSÄ	-117 163 180	14 157 939	-103 005 240
KÄYTTÖTALOUS NETTOSITOVAT YHTEENSÄ			-45 252 535
KÄYTTÖTALOUS	-238 306 030	90 048 255	-148 257 775

Investointiosa

Numero-osan sitovuudet	Vuosi 2025 Menot	EUR Tulot	Netto
INVESTOINNIT			
KAUPUNGINHALLITUS	-12 475 000	1 500 000	-10 975 000
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA INVESTOINNIT	-1 510 000		-1 510 000
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA INVESTOINNIT	-550 000		-550 000
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	-22 765 000		-22 765 000
YHTEENSÄ	<u>-37 300 000</u>	<u>1 500 000</u>	
LIIKELAITOKSET			
VESILAITOS			
Investoinnit	-15 627 000	Peruspääoman tuotto	500 000
Uudet lainat	0		

Rahoitusosa

Hyväksyessään vuoden 2025 talousarvion valtuusto oikeuttaa kaupunginhallituksen tai määräämänsä päättämään talousarviolainojen ottamisesta ja nykyisten lainojen lyhentämisestä.

8 Investoinnit ja investointiperustelut

	TP 2023 (1000)	TA 2024 (1000)	TA 2025 (1000)	TS 2026 (1000)	TS 2027 (1000)	
MICROSOFT OFFICE LISENSSIT	-42	-300	-330	-330	-330	
KARA OHJELMISTOHANKINNAT	-77	-110	-80	-80	-80	
PALVELIMIEN JA TIETOLIKENNELAITTEIDEN UUSIMINEN	0	0	-80	-80	-80	
SÄHKÖINEN ASIOINTI	0	-50	-30	-30	-30	
TIETOTURVA/SUOJATYÖ LOHJELMISTOJEN HANKINNAT	0	0	0	0	0	
HENKILÖSTÖPALVELUT-HR OHJELMISTO	-7	-30	-30	-30	-30	
ASIANHALLINNAN OHJELMISTOHANKINTA	-31	-50	-25	-25	-25	
IDM-YMPÄRISTÖN KEHITYS	-1	-20	0	0	0	
VERKKOSIVU-UUJISTUS	-36	0	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	-194	-560	-575	-575	-575	
AINEETON KÄYTTÖMAISUUS	-194	-560	-575	-575	-575	
Aineettomat oikeudet yhteensä	-194	-560	-575	-575	-575	
MAA- JA VESIALUEET OSTO JA MYYNTI	1 987	1 600	1 500	1 500	1 500	
RAKENNUSTEN UUSHANKINTA JA MYYNTI	0	750	0	0	0	
RAKENNUSTEN PURKU	3	0	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	1 990	2 350	1 500	1 500	1 500	
MAA- JA VESIALUEET OSTO JA MYYNTI	-2 305	-1 500	-1 200	-1 300	-1 300	
RAKENNUSTEN UUSHANKINTA JA MYYNTI	-89	0	0	0	0	
RAKENNUSTEN PURKU	-34	0	-200	-200	-200	
TOIMINTAKULUT	-2 428	-1 500	-1 400	-1 500	-1 500	
KIINTEÄN OMAISUUDEN OSTO	-438	850	100	0	0	
Maa- ja vesialueet yhteensä	-438	850	100	0	0	
PALVELIMIEN JA TIETOLIKENNELAITTEIDEN UUSIMINEN	-221	-140	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	-221	-140	0	0	0	
Tietokonelaitteet	-221	-140	0	0	0	
Muut koneet ja kalusto yhteensä	-221	-140	0	0	0	
KÄYTTÖMAISUUSARVOPAPERIT	108	0	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	108	0	0	0	0	
KÄYTTÖMAISUUSARVOPAPERIT	Urheilupuiston pääomittaminen 10 milj + muut 0,5 milj	-11	-10 750	-10 500	-8 000	-500
TOIMINTAKULUT	-11	-10 750	-10 500	-8 000	-500	
KÄYTTÖMAISUUSARVOPAPERIT	97	-10 750	-10 500	-8 000	-500	
Osakkeet ja osuudet	97	-10 750	-10 500	-8 000	-500	
KAUPUNGINHALLITUS INVESTOINNIT	-756	-10 600	-10 975	-8 675	-1 075	
PÄIVÄKODIT ULKO/SISÄLEIKKIVÄLINEET	Ulkoleikkivälineiden hankinta ja uusiminen	-13	-30	-30	-30	
KOULUT PIHALEIKKIVÄLINEET	Ulkoleikkivälineiden hankinta ja uusiminen	-4	-35	-35	-35	
VILLAN KOULUN KALUSTAMINEN		-4	0	0	0	
PÄIVÄKOTIEN KALUSTUS	Kaluston hankinta ja uusiminen	-19	-30	-30	-30	
OPPIMISYMPÄRISTÖJEN JA KALUSTON UUDISTAMINEN	Kaluston hankinta ja uusiminen	-89	-95	-75	-75	
DONNERSKAN KOULUN KALUSTAMINEN	Uusien tilojen kalustaminen ja opetusvälineiden hankinta	0	-760	-50	0	
KOKKOLAN SUOMALAINEN LUKIO	Oppimisympäristön uusiminen, kaluston hankinta	-189	-50	-40	0	
KIVINIITYN KOULUN KALUSTAMINEN		-21	0	0	0	
PIISPANMÄEN MONITOIMITALON KALUSTAMINEN	Uusien tilojen kalustaminen ja opetusvälineiden hankinta	0	0	-1 250	-150	
KIVINIITYN PÄIVÄKODIN KALUSTAMINEN	Uusien tilojen kalustaminen	0	0	0	-200	
TOIMINTAKULUT	-337	-1 000	-1 510	-520	-170	
MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	-337	-1 000	-1 510	-520	-170	
Muut koneet ja kalusto yhteensä	-337	-1 000	-1 510	-520	-170	
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA INVESTOINNIT	-337	-1 000	-1 510	-520	-170	
KIRJASTOAUTON HANKINTA	0	0	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	0	
KULJETUSVÄLINEET/ Kunu	0	0	0	0	0	
Kuljetusvälineet yhteensä	0	0	0	0	0	
MUSEOPALVELUT/NÄYTTELYTILOJEN VALAISTUKSEN PARANTAMINEN	-28	0	0	0	0	
PÄÄKIRJASTON KALUSTUS, VALAISTUS JA IT-RATKAISUT	-85	0	0	0	0	
KÄLVIÄN OMATOIMIKIRJASTON KALUSTAMINEN	0	-80	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	-113	-80	0	0	0	
MUUT KONEET JA KALUSTO/Kunu	-113	-80	0	0	0	
Muut koneet ja kalusto yhteensä	-113	-80	0	0	0	
LÄHILIIKUNTAIPAikat	30	20	0	0	0	
SKEITTIIPAikat	11	0	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	41	20	0	0	0	
VARARAHAA	Lähiliikuntapaikkojen pienemmät korjaus- ja kehittämistoimenpiteet	-74	-80	-80	-80	
LÄHILIIKUNTAIPAikat		-217	-250	0	0	
KÄLVIÄN JA LOHTAJAN URHEILUKENTÄT		-3	0	0	0	
ULKOILUREITIT- JA PALVELUT	Luontoliikuntaselvityksen mukaiset peruserän- ja kehittämishankkeet mm.	-118	-150	-150	-150	
SKEITTIIPAikat		-84	0	0	0	
ULKOLIIKUNTAIPAikka VERKOSTON KEHITTÄMINEN	Kestävän ulkokenttäverkoston kehittämissuunnittelu ja pienempien muutosten toteutus	0	-50	-150	-300	
UIMARANNAT	Peruskunnostus ja kehittäminen hyväksytyin suunnitelman mukaan mm. Potin uimarannan valvontakoppi, Karhukorvenjärven rakenteet sekä turvallisuustoimenpiteitä eri rannoilla.	0	0	-70	-50	
KUNTORADAT	Peruskunnostus ja kehittäminen hyväksytyin suunnitelman mukaan mm. Köykäri (pohja ja valaistus)	-99	-100	-100	-100	
TOIMINTAKULUT	-594	-630	-550	-680	-680	
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET/Liikunta	-553	-610	-550	-680	-680	
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-553	-610	-550	-680	-680	
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKA LTK INVESTOINNIT	-666	-690	-550	-680	-680	

	TP 2023 (1000)	TA 2024 (1000)	TA 2025 (1000)	TS 2026 (1000)	TS 2027 (1000)
KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/SOTE	0	-100	0	0	0
TOIMINTAKULUT	0	-100	0	0	0
KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/SOTE	0	-100	0	0	0
TULLIHARJUN PÄIVÄKOTI	-4	0	0	0	0
MARINKAISTEN PÄIVÄKOTI	0	-100	-100	-500	-1 000
		Opetus- ja kasvatustaloutakunta sekä kaupunkirakennelautakunta ovat käsitelleet talousarvionsa vuodelle 2025 eivätkä lautakunnat ole esittäneet määrärahaa Marinkaisten päiväkodin toteuttamiselle. Opetus- ja kasvatustaloutakunta 11.06.2024 § 59			
KIVINIITYN PÄIVÄKOTI	0	-500	-2 700	-5 000	0
KOTIMETSÄN PÄIVÄKOTI, B-TALO	1	0	0	0	0
MARINKAISTENVARHAISKASVATUS- TILOJEN SUUNNITTELU	-6	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-9	-600	-2 800	-5 500	-1 000
PÄIVÄKODIT/RAKENNUKSET	-9	-600	-2 800	-5 500	-1 000
HAKALAHDEN PÄIVÄKOTI	-61	0	0	0	0
PAJULINNUUN PÄIVÄKOTI	-21	0	0	0	0
ULKOMETSÄN PÄIVÄKOTI	-85	0	0	0	0
KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/PÄIVÄKODIT	0	-450	-450	-450	-450
KIRKONMÄEN PÄIVÄKOTI	-10	0	0	0	0
PELTOKORVEN PÄIVÄKODIN PIHATYÖT	-25	0	0	0	0
TULLIHARJUN PÄIVÄKOTI	1	0	0	0	0
KOTIMETSÄN PÄIVÄKOTI, B-TALO	2	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-199	-450	-450	-450	-450
KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/PÄIVÄKODIT	-199	-450	-450	-450	-450
TAIDETALO RENLUNDIN PIHA (BritaMaria - avustus)	19	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	19	0	0	0	0
HALKOKARIN KOULU	0	-600	-970	-18 000	-16 000
		Suunnittelu ja tilaelementin siirto			
VILLAN KOULU	-21	0	0	0	0
LÄNSIPUISTON KOULU	-991	-1 000	-1 000	-1 500	-1 500
		Vesikatko ja auditorio			
ISOKYLÄN MONITOIMITALO	-109	0	0	0	0
DONNERSKA JA KSG	-7 785	-4 000	0	0	0
KIVINIITYN KOULU	-50	0	0	0	0
PELTOKORVEN KOULU	0	0	0	0	0
RUOTSALON KOULU	-6	0	0	0	0
PIISPANMÄEN MONITOIMITALO	-258	-120	-60	0	0
		Valvonta ja projektinjohto			
RUOTSALON KOULUN TILAELEMENTTI	-1	0	0	0	0
TAIDETALO RENLUNDIN PIHA (BritaMaria - avustus)	-19	0	0	0	0
HALKOKARIN MONITOIMITALO, SUUNNITTELU JA TOTEUTUS	-1	0	0	0	0
KÄLVIÄN KIRKONKYLÄN KOULU	0	0	0	0	0
MÄNTYKANKAAN KOULUN TEKNISEN TYÖN TILA	0	-850	-1 200	0	0
		Teknisen työn uudisrakennus			
ISOKYLÄN MONITOIMITALO "MUUTOS ISOKYLÄ"	-1	0	0	0	0
MÄNTYKANKAAN KOULU	-106	0	0	0	0
MARTTILAN KOULU	-5	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-9 353	-6 570	-3 230	-19 500	-17 500
KOULUT/RAKENNUKSET	-9 334	-6 570	-3 230	-19 500	-17 500
MARINKAISTEN KOULU	-41	0	0	0	0
LOHTAJAN KOULU	-53	0	0	0	0
ISOKYLÄN MONITOIMITALO	-39	0	0	0	0
UUSI TORKINMÄEN KOULU	-28	0	0	0	0
CHYDENIUKSEN KOULU	-23	0	0	0	0
KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/KOULUT	0	-950	-850	-850	-850
KIVINIITYN KOULU	-71	0	0	0	0
HOLLIHAAN KOULU	-17	0	0	0	0
PELTOKORVEN KOULU	0	0	0	0	0
LOHTAJA KIVIKOULU	-165	0	0	0	0
YKSPIHLAJAN KOULU / LOPUT TYÖT	-1	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-439	-950	-850	-850	-850
KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/KOULUT	-439	-950	-850	-850	-850
DRAKEN TALON KUNNOSTAMINEN	15	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	15	0	0	0	0
DRAKEN TALON KUNNOSTAMINEN	-15	0	0	0	0
KAUPUNGINKIRJASTON MUUTOSTYÖT	-23	-500	-550	0	0
		Ilmastointi, valaistus ja toimiston muutostyöt			
KÄLVIÄN KIRJASTO	-136	-50	0	0	0
LATAAMO, RAKENNUS 504	-64	0	-150	-1 000	-1 500
		Suunnittelu			
TOIMINTAKULUT	-237	-550	-700	-1 000	-1 500
KULTTUURI JA NUORISO/ RAKENNUKSET	-222	-550	-700	-1 000	-1 500
MUSEOKORTTELI	-87	0	0	0	0
KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/KULTTUURI JA NUORISO	0	-100	-100	-100	-100
NÄYTTELYHALLI ITE, MALLIHUONEEN RAKENTAMINEN	-145	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-232	-100	-100	-100	-100
KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/KULTTUURI JA NUORISO	-232	-100	-100	-100	-100
LOHTAJAN MONITOIMITALO	1	0	0	0	0
KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/LIIKUNTA	0	-100	-100	-100	-100
KÄLVIÄN VAPAA-AJANTALO	-26	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-24	-100	-100	-100	-100
KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/LIIKUNTA	-24	-100	-100	-100	-100
KAUPUNGINTALO	0	0	0	0	0
ENERGIATEHOKUUSOPIMUKSEN POHJ. TOIMENP	0	-150	-150	-150	-150
		KETS-sopimukseen pohjautuvat työt			
ENERGIATEHOK/LOHTAJAN KOULU, LÄMMITYSRATKAISUN VAIHTO	2	0	0	0	0
PUISTOTOIMITILAN MUUTOS	-147	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-145	-150	-150	-150	-150
TEKNINEN/RAKENNUKSET	-145	-150	-150	-150	-150

	TP 2023 (1000)	TA 2024 (1000)	TA 2025 (1000)	TS 2026 (1000)	TS 2027 (1000)
HAKALAHDEN PÄIVÄKOTI	-11	0	0	0	0
KIRKONMÄEN PÄIVÄKOTI	-22	0	0	0	0
TULLIHARJUN PÄIVÄKOTI	-22	0	0	0	0
VILLAN KOULU	-1	0	0	0	0
LÄNSIPUISTON KOULU	-15	0	0	0	0
KIVINIITYN KOULU	-19	0	0	0	0
HOLLIHAAN KOULU	-31	0	0	0	0
MÄNTYKANKAAN KOULU	-34	0	0	0	0
KEITTIÖLAITTEET	0	-150	-150	-150	-150
TOIMINTAKULUT	-155	-150	-150	-150	-150
KEITTIÖLAITTEET	-155	-150	-150	-150	-150
HAJA-ASUTUSALUEIDEN VIEMÄRÖINTI	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	0
HAJA-ASUTUSALUEIDEN VIEMÄRÖINTI	0	0	0	0	0
VARTIOLINNA	-23	0	0	0	0
SUOJELTUIJEN JA Korjausmäärärahat	0	-50	-50	-50	-50
KULTT.HIST.MERKIT.RAK.KORJ.					
SUOLAMAKASIINI	-117	0	0	0	0
KIEPPI, TULIPALO KORJAUS	-12	0	0	0	0
LATAAMO - VANHA VARIKKOALUE, SUUNNITTELU	0	-200	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-152	-250	-50	-50	-50
SUOJELTUIJEN JA KULTT.HIST.MERKIT.RAK.KORJ.	-152	-250	-50	-50	-50
TULLIHARJUN PÄIVÄKOTI	-59	0	0	0	0
UINTIKESKUS VESIVEIJARI	-62	0	0	0	0
MARTTILAN KOULU	-60	0	0	0	0
KAUPUNGINTALO Muutostyöt	-10	-30	-30	-30	-30
KONSERVATORIO	-99	0	0	0	0
VARIKKO	-20	0	0	0	0
KORJAUSMÄÄRÄRAHAT	0	-800	-600	-600	-600
YLLÄTTÄVÄT SISÄILMAKORJAUKSET	0	-200	-200	-200	-200
TOIMINTAKULUT	-310	-1 030	-830	-830	-830
KORJAUSMÄÄRÄRAHAT	-310	-1 030	-830	-830	-830
Rakennukset yhteensä	-11 221	-11 000	-9 410	-28 680	-22 680
ELY LIIKENNEVÄYLÄN VASTAANOTTO(Pohjoisväylä,Ridantie, Vanha Kannustie)	43	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	43	0	0	0	0
LIIKENNEVÄYLÄT KARA	-3 680	-3 500	-3 000	-3 500	-3 500
PIISPANMÄEN LIIKENNEJÄRJESTELYT	-2 834	-100	0	0	0
MUU	0	-340	0	0	0
VT8 KAUPUNGIN OSUDET	0	0	-4 300	0	0
KRUUNUNPORTIN LIITTYMÄ JA KADUT	0	0	0	-1 850	0
KRUUNUNPORTTI - KIPINÄ Kevyenliikenteenväylän suunnittelu. Hankkeelle haettava ulkopuolinen rahoitus.	0	0	-200	-2 400	0
KEVYENLIIKENTEEN VÄYLÄ	0	0	0	0	0
VT8 JA KRUUNUPYYNTIEN LIITTYMÄ	0	0	-50	-1 000	0
MT YHTEYS VT8 - MT749 (Kvikant yhteys) Tieyhityksen suunnittelu, toteutetaan vain jos saadaan ulkopuolinen rahoitus.	0	0	-500	-6 400	0
KAARLELANKADUN KIERTOLIITTYMÄ	0	0	0	-600	0
ELY LIIKENNEVÄYLÄN VASTAANOTTO	0	0	-90	0	0
RÖDSÖNTIE, PUNTUKESENTIE					
TOIMINTAKULUT	-6 514	-3 940	-8 140	-15 750	-3 500
LIIKENNEVÄYLÄT	-6 471	-3 940	-8 140	-15 750	-3 500
HULEVESI UUSINVESTOINTI	-734	-400	-500	-500	-500
HALKOKARIN HULEVEDENVIIVITYSJÄRJESTELMÄ	0	-200	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-734	-600	-500	-500	-500
HULEVESI LIIKENNEVÄYLÄT	-734	-600	-500	-500	-500
PUISTOT Rakentamishojelman mukaiset työt	-388	-255	-255	-255	-255
URHEILUPIISTON ULKOALUEET	0	-500	-1 500	-1 000	-200
TOIMINTAKULUT	-388	-755	-1 755	-1 255	-455
PUISTOT	-388	-755	-1 755	-1 255	-455
PILAANTUNEIDEN MAIDEN KUNNOSTUS	0	-80	-80	-80	-80
TOIMINTAKULUT	0	-80	-80	-80	-80
JÄTEHUOLTO	0	-80	-80	-80	-80
RANTOJEN KUNNOSTUS	10	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	10	0	0	0	0
SUNTIN KUNNOSTAMINEN	-14	-300	0	0	0
VÄYLÄMERKKI/LINJATAULU Lakisäätöiset tarkastukset ja korjaukset	-40	-40	-40	-40	-40
UUS/VENEVÄYLÄLAITU					
TORIN PERUSPARANNUS	-51	-200	0	0	0
SILTOJEN PERUSKORJAUS A.Chydeniuksenkadun silta	0	-250	-500	-500	0
RANTOJEN KUNNOSTUS Helmi-hanke	-18	-200	-100	-100	-100
VENELAITUREIDEN KUNNOSTAMINEN Olemassaolevien laitureiden ja laiturirakenteiden kunnostus	-76	-40	-90	-40	-40
SUNTIN REUNAMUURIT	0	0	-600	-600	-200
MORSIUSSAAREN SILTA	0	0	-300		
ASEMASEUDUN ALIKULKU JA PYSÄK. Suunnittelu	0	0	-250	-2 500	-2 000
JÄRJESTELYT					
RAUTATIETORIIN LIITTYVÄ INFRA Perusparannus ja katurakennemuutokset	0	0	-1 000		
TOIMINTAKULUT	-199	-1 030	-2 880	-3 780	-2 380
MUUT YHDYSKUNTAPALVELUT	-189	-1 030	-2 880	-3 780	-2 380
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-7 783	-6 405	-13 355	-21 365	-6 915
KAUPUNKIRAKENNELTK INVESTOINNIT	-19 004	-17 405	-22 765	-50 045	-29 595

KAUPUNKI INVESTOINNIT yhteensä

TOIMINTATUOTOT	2 226	2 370	1 500	1 500	1 500
TOIMINTAKULUT	-22 989	-32 065	-37 300	-61 320	-33 020
Netto	-20 763	-29 695	-35 800	-59 820	-31 520

VESILAITOS INVESTOINNIT yhteensä

TOIMINTATUOTOT	5	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-2 035	-12 920	-15 627	-2 400	-3 000
Netto	-2 030	-12 920	-15 627	-2 400	-3 000

KOKO KAUPUNKI INVESTOINNIT yhteensä

TOIMINTATUOTOT	2 231	2 370	1 500	1 500	1 500
TOIMINTAKULUT	-25 023	-44 985	-52 927	-63 720	-36 020
Netto	-22 793	-42 615	-51 427	-62 220	-34 520

Leasing-hankinnat käyttötaloudesta

Kaupunginhallitus

	Hankinta-hinta	Vuokra eur/v	Arvioitu osuus TAE 2025
Korvaavat hankinnat:			
ICT-laitteiden uusiminen.	153000	115 886	28966
Uushankinnat:			
ICT-laitteiden hankinta.	90000	22500	16875
Yhteensä	243000	138386	45841

Opetus- ja kasvatuslautakunta

	Hankinta-hinta	Vuokra eur/v	Arvioitu osuus TAE 2025
Varhaiskasvatus. Uusia työasemia päiväkodeille.	12 000	3 070	2 303
Koulujen tietokoneiden uusiminen (opettajat ja oppilaat), ipadit ja kannettavat tietokoneet (48kk). Koulut 1-9 vuosiluokat. Korvaava hankinta.	216 200	55 293	13 823
Yhteensä	228 200	58 363	16 126
Maksuton toinen aste / Lukiokoulutus:			
Opiskelijoiden tietokonehankinnat lukuvuodelle 2025-2026 (36 kk). Korvaava hankinta.	172 700	58 900	29 450
Piispanmäen koulun ja päiväkodin rakennushanke:			
Tieto- ja viestintätekniikan hankinnat hankkeen osalta. AV-laitteet. Opettajien ja oppilaiden tietokonehankinnat. Uusi hankinta	608 200	155 500	38 875

Kaupunkirakennelautakunta ja Rakennus- ja ympäristölautakunta

	Hankinta-hinta	Vuokra eur/v	Arvioitu osuus TAE 2025
Uushankinnat:			
Työlaitteet	40 000	11 200	5 600
Puhtauspalvelut/ Siivouskoneet, 4-5 yhdistelmäkonetta ja 3 isoa pyykinpesukonetta	20 000	13 595,76	6 798
Yhteensä	60 000	24 795,76	12 398
Korvaavat hankinnat:			
Monitoimikone, korvaushankinta.	150 000	25 200	12 600
Keräävä suurteholeikkuri, korvaushankinta	65 000	14 750	7 375
Päältä ajettava ruohonleikkuri, korvaushankinta, Lohtaja	15 000	3 400	1 700
Päältä ajettava ruohonleikkuri, korvaushankinta	15 000	3 400	1 700
Päältä ajettava ruohonleikkuri, korvaushankinta, Kälviä	20 000	4 550	2 275
Kelaleikkuri, korvaushankinta	45 000	12 500	6 250
Kuorma-auto, JHL-367 (Volvo, vm. 2007)	300 000	50 400	25 200
Työlaitteita (aura, kauha, kerääväharjakone)	50 000	13 950	6 975
Kalustohankintoja (konekorjaamo)	10 000	2 800	1 400
Yhteensä	670 000	11 200	65 475
Pakettiauto / Talotekniikkakeskus (hyväksytty TA2022)	35-40 000	11 213	5 606
Pakettiauto / Kaupunkimittaus (hyväksytty TA2021)	35-40 000	14 600	7 300
KAIKKI YHTEENSÄ	810 000	61 809	90 779

Piispanmäen MTT suunnitteluun ja rakentamiseen on varattu 2025 vuodelle 60 000 euroa. Hanke toteutetaan kokonaisuudessaan leasinghankkeena, leasinglimiitti yht. 33 000 000 euroa (KH 28.11.2022 § 546).

9 Konsernin tytäryhteisöjen tavoitteet

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 12.12.2022 § 119 omistajapoliittiset linjaukset ja konserniohjeen. Omistajapoliittisissa linjauksissa ja konserniohjeessa on linjattu omistajaohjauksen organisointi, tehtävät ja toimivalta. Omistajaohjauksen tueksi on päätetty laatia Kokkolan kaupungin tytäryhteisöille yhteisökohtaiset omistajakortit.

Omistajakortit määrittelevät omistuksellisesta näkökulmasta yhteisön tehtävän, omistusrakenteen ja omistusrakennetta koskevat järjestelyt, strategisen tahtotilan tavoitteet ja kehittämissuunnitelmat sekä yhteisön hallituksen osaamisvaatimukset ja palkkiot. Lisäksi yhteisöille asetetaan keskeiset tavoitteet, mahdolliset tuottovaatimukset ja niitä koskevat mittarit.

Omistajakorttien tavoiteasetannassa huomioidaan konserniyhteisöjen moninaisuus. Yhteisöille, joille ei voida määrittää taloudellisia tuottovaatimuksia, asetetaan kaupungin strategiaa tukevat selkeät mitattavat tavoitteet. Lähtökohtana tavoitteiden asettamisessa on se, että yhteisöjen toiminta on kannattavaa ja niiden talous on tasapainossa.

Omistajakorttien laatimisen käytännön valmistelusta vastaa konsernivalvontaryhmä. Omistajakortit laaditaan yhteistyössä tytäryhteisöjen hallitusten puheenjohtajan, toimitusjohtajan ja konsernivalvontaryhmän kanssa. Valmiit omistajakorttietiedot viedään konserni- ja kaupunkikehitysjaoston käsiteltäväksi. Jaoston hyväksymät omistajakortit saatetaan tiedoksi kunkin tytäryhteisön hallitukselle. Omistajakorteilla on korvattu aikaisemmin käytössä olleet Kokkolan kaupunkikonsernin salkkukohtaiset tavoitteet.

Konsernin tytäryhteisöjen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet asetetaan nykyisin yhteisökohtaisesti omistajakorttien mukaisesti. Yhteisöjen omistajakorttien tavoitteiden toteutumista seurataan vuosittain osavuositarkastusten ja tilinpäätösten yhteydessä. Omistajakortit laaditaan valtuustokaudelle ja niiden välitarkastelu tehdään valtuustokauden puolesta välissä. Omistajakorttien päivittäminen tai tarkistaminen on mahdollista myös valtuustokauden aikana, mikäli omistaja katsoo sen tarpeelliseksi.

Konsernin tytäryhteisöjen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Talousarviossa esitetään yhteisökohtaiset omistajakorttien mukaiset mittarit ja tavoitteet kaupungin tytäryhteisöille. Yhteisöt on ryhmitelty niiden toiminnan ja merkittävyyden mukaan kiinteistöyhteisöihin, liiketoimintayhteisöihin ja palvelut ja neuvonta -yhteisöihin. Ryhmitys selkiyttää omistuksen tavoitteita ja terävöittää riskien analysointia.

Yhteisökohtaiset tavoitteet: Kiinteistöt

Asunto Oy Lohtajan Hakapuisto

Vuokrausaste %	Kiinteistön kunto asteikolla 1-5	Tiliakuden tulos
100 %	4	0 €
Toteuma 2023: 100 %	Toteuma 2023: 4	Toteuma 2023: 1 115 €

Kiinteistö Oy Kokkolan Innogate

Vuokrausaste %	Kiinteistön kunto asteikolla 1-5	Suhteellinen velkaantuneisuus
Väh. 95 %	Yli 4	Alle 200 %
Toteuma 2023: 87 %	Toteuma 2023: 4,0	Toteuma 2023: 257 %

Kiinteistö Oy Kokkolan Pikku-ruukki

Tilikauden ylijäämä	Kiinteistön kunto asteikolla 1-5	
Yli 0 €	Yli 4	
Toteuma 2023: -124,70 €	Toteuma 2023: 4,0	

Kiinteistö Oy Kokkolan Snellman

Tilojen käyttöaste	Kiinteistön kunto asteikolla 1-5	Musiikkikeskushankkeen kustannusten toteuma
90 %	Yli 4	8 220 000 €
Toteuma 2023: 100 %	Toteuma 2023: 4,0	Toteuma 2023: 4 732 059 €

Kiinteistö Oy Tankkari

Vuokrausaste %	Tilikauden ylijäämä	Asukastyytyväisyys asteikolla 1-5
90 %	Yli 0 €	Yli 4
Toteuma 2023: 95 %	Toteuma 2023: -15 671 €	Toteuma 2023: Ei mitattu

Koivuhaan Palvelukeskus Oy

Vuokrausaste %	Suhteellinen velkaantuneisuus	Kiinteistössä olevien työpaikkojen määrä
95 %	250 %	250 kpl
Toteuma 2023: 96 %	Toteuma 2023: 326 %	Toteuma 2023: 250 kpl

Kiinteistö Oy Kälviän Virastotalo

Kiinteistön kunto asteikolla 1-5	Hoitovastikejäämä	
4	> 0 €	
Toteuma 2023: 4,0	Toteuma 2023: 5 986 €	

Kokkolan Vuokra Asunnot Oy

Vuokrausaste %	Maksuvalmius (Quick ratio)	Asiakastyytyväisyys asteikolla 1-5
95 %	> 1	4
Toteuma 2023: 96 %	Toteuma 2023: 1,25	Toteuma 2023: Ei mitattu

Kokkolan Urheilupuisto Oy

Hanke toteutuu asetetun budjetin mukaisesti	Hanke toteutuu asetetussa aikataulussa	Hanke saavuttaa sille asetetut tavoitteet
74,9 milj. €	Valmis 2026	KAS1, KAS2 ja KAS3 suunnitelmien mukaisesti.
Toteuma 2023: 3,388 milj. €	Toteuma 2023: Hanke etenee aikataulussa	Toteuma 2023: Hanke etenee toistaiseksi suunnitelmien mukaisesti.

Yhteisökohtaiset tavoitteet: Liiketoiminta

Kokkolan Energia Oy -konserni

Sijoitus referenssiyhtiöiden joukossa	Sijoitetun pääoman tuotto -%	Lämmöntuotannon päästökerroin
Parhaassa neljänneksessä	5,00 %	Päästökerroin -10% vuosittain
Toteuma 2023: Kaukolämpö 8/228 Verkkoyhtiöt 30/79	Toteuma 2023: 18,8 %	Toteuma 2023: 0,060t CO2/MWh (60g CO2/kWh)

Työplus Yhtiöt Oy -konserni

Liikevoitto-%	Liikevaihdon kehitys ilman hinnoittelun vaikutusta	Asiakastyytyväisyys
3,2 %	0,6 %	Henkilö NPS > 80 % Yritys NPS > 35 %
Toteuma 2023: 4,5 %	Toteuma 2023: 9,3 %	Toteuma 2023: Henkilö NPS: 85 % Yritys NPS: Ei mitattu

Kokkolan Satama Oy

Asiakastyytyväisyys asteikolla 1-5	Omavaraisuusaste	Liikevoitto-%
3	Yli 50 %	Yli 5 %
Toteuma 2023: Ei mitattu	Toteuma 2023: 68,8 %	Toteuma 2023: -154,9 %

KIP Infra Oy

Liikevoitto-%	Vuokrausaste	Sijoitetun pääoman tuotto-%
30,0 %	90 %	5,0 %
Toteuma 2023: 27,0 %	Toteuma 2023: 91 %	Toteuma 2023: 6,0 %

KIP Service Oy

Hälytysten määrä suhteessa vierailijoihin	Liikevoitto-%	Asiakastytyväisyys asteikolla 1-5
0,4	5 %	4
Toteuma 2023: 0,01	Toteuma 2023: -1,4 %	Toteuma 2023: 4

Kokkolan Matkailu Oy

Ulkoisen liikevaihdon osuus	Verkkosivujen kävijämäärä	Majoitusvuorokaudet
40 %	125 500	120 000
Toteuma 2023: 47 %	Toteuma 2023: 131 209	Toteuma 2023: 151 000

Kokkolan Talohoito Oy

Asiakastytyväisyys asteikolla 1-5	Omavaraisuusaste	Liikevoitto-%
4	40 %	4,0 %
Toteuma 2023: Ei mitattu	Toteuma 2023: 45 %	Toteuma 2023: 2,8 %

Yhteisökohtaiset tavoitteet: Palvelut ja neuvonta

Kokkolanseudun Kehitys Oy (KOSEK)

Asiakaskontaktien määrä vuosittain / yrityskehittäjä	Asiakastytyväisyys asteikolla 1-5	Uusyrittysneuvonnan asiakasmäärä
250 kpl	Väh. 4	105 kpl/vuosi
Toteuma 2023: 246 kpl	Toteuma 2023: 4,2	Toteuma 2023: 105 kpl

Nuorisokeskus Villa Elba Oy

Liikevoitto-%	Asiakasmäärä	Asiakastytyväisyys asteikolla 1-5
2,0 %	Nuoriso: 15 600 Muut: 10 000	5,0
Toteuma 2023: -9,8 %	Toteuma 2023: Nuoriso: 15 057 Muut: 11 980	Toteuma 2023: 4,5

Kokkolan kaupunginteatterin kannatusyhdistys ry

Asiakastyytyväisyys asteikolla 1-5	Kulttuuritilaisuuksiin osallistuvien määrä	Teatterin toiminnan korkea taiteellinen taso
4	21 000	VOS rahoitus pysyy nykyisellä tasollaan
Toteuma 2023: 4,4	Toteuma 2023: 13 600	Toteuma 2023: VOS rahoitus pysynyt samalla tasolla