



Talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025- 2026

Kokkolan kaupunki

marraskuu 2023

Kaupunginvaltuusto 13.11.2023

6.12 Opetus- ja kasvatustaloutta

KOKKOLA TP 2022 TA 2023 TAES 2024 muutos%
 .23/24

OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA

Toimintatuotot

Myyntituotot	1 659 744	1 626 668	1 728 444	6,3 %
Maksutuotot	2 882 276	2 241 000	2 241 000	0,0 %
Tuet ja avustukset	1 744 593	217 400	257 400	18,4 %
Vuokratuotot	184 330	192 210	192 210	0,0 %
Muut toimintatuotot	112 440	63 200	63 200	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	6 583 384	4 340 478	4 482 254	3,3 %

Toimintakulut

Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-52 048 808	-50 358 432	-54 570 304	8,4 %
Henkilöstökorvaukset	968 767	852 460	942 620	10,6 %
Henkilösivumenot	0	0	0	
Eläkemenot	-9 530 713	-8 824 443	-11 522 432	30,6 %
Muut henkilösivumenot	-2 174 341	-2 042 931	-2 260 607	10,7 %
Henkilöstökulut yhteensä	-62 785 095	-60 373 345	-67 410 723	11,7 %
Palvelujen ostot	-12 974 467	-12 970 525	-14 542 016	12,1 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-2 030 282	-2 241 350	-2 367 230	5,6 %
Avustukset	-3 568 698	-3 594 200	-3 544 000	-1,4 %
Vuokramenot	-19 136 973	-19 967 075	-22 747 843	13,9 %
Muut toimintakulut	-122 514	-175 900	-175 900	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-100 618 031	-99 322 395	-110 787 712	11,5 %
Toimintakate	-94 034 647	-94 981 917	-106 305 458	11,9 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-563 596	-622 580	-596 280	-4,2 %
Tilikauden tulos	-94 598 297	-95 604 497	-106 901 738	11,8 %

	LTK ES 24	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	TS 2025	TS 2026
Menot	-111 313	-100 618	-99 322 395	-110 787 712	-114 691	-119 004
Tulot	4 473	6 583	4 340 478	4 482 254	4 571	4 662
Netto	-106 840	-94 035	-94 981 917	-106 305 458	-110 121	-114 341

Toimintatuotot ja valmistus omaan käyttöön

Sivistyskeskus	85 694	300	300	0,0 %
Varhaiskasvatuspalvelut	2 823 508	1 987 300	2 017 300	1,5 %
Perusopetus	2 549 755	1 308 017	1 387 017	6,0 %
Lukiokoulutus	722 838	621 361	654 137	5,3 %
Kokkolan seudun opisto	401 589	423 500	423 500	0,0 %
yhteensä	6 583 384	4 340 478	4 482 254	3,3 %

Toimintakulut

Sivistyskeskus	-1 150 442	-1 015 117	-1 158 059	14,1 %
Varhaiskasvatuspalvelut	-36 572 211	-37 033 574	-41 248 970	11,4 %
Perusopetus	-53 372 538	-51 711 698	-57 650 116	11,5 %
Lukiokoulutus	-7 428 508	-7 431 822	-8 469 105	14,0 %
Kokkolan seudun opisto	-2 094 331	-2 130 185	-2 261 461	6,2 %
yhteensä	-100 618 031	-99 322 395	-110 787 712	11,5 %

Netto

Sivistyskeskus	-1 064 748	-1 014 817	-1 157 759	14,1 %
Varhaiskasvatuspalvelut	-33 748 703	-35 046 274	-39 231 670	11,9 %
Perusopetus	-50 822 784	-50 403 681	-56 263 099	11,6 %
Lukiokoulutus	-6 705 670	-6 810 461	-7 814 968	14,7 %
Kokkolan seudun opisto	-1 692 742	-1 706 685	-1 837 961	7,7 %
yhteensä	-94 034 647	-94 981 917	-106 305 458	11,9 %

6.13 Opetus- ja kasvatustaloutakunta - Sivistyskeskus

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2022 Toteuma	2023 Talousarvio	2024 Talousarvio
virkasuhteiset	4	7	7
työsuhteiset	8	4	4,5
muut			
yhteensä	12	11	11,5

Toiminnan yleisperustelut

Sivistyskeskus tuottaa opetus- ja kasvatustaloutakunnan ja sen jaostojen tarvitsemat hallinto- ja toimistopalvelut, kehittämis-, hanke- ja koulutuspalvelut, sekä taloushallintopalveluiden tuottamana toimialan taloushallintopalvelut. Sivistyskeskus tuottaa asiantuntija- ja kehittämispalveluja yhdessä vastuualueiden kanssa. Sivistyskeskus koordinoi kaupungin Lapsiystävällinen kunta -toimintaa ja tuottaa lapsivaikutusten arvioiteja. Sivistyskeskus arvioi ja seuraa lautakunnan alaisten palveluiden laatua, vaikuttavuutta ja toiminnan tuloksellisuutta sekä vastaa yhteistyöstä eri tahojen ja sidosryhmien kanssa.

Yhteenvedo talousarviosta 2024 ja taloussuunnitelmasta 2025–2026

Sivistyskeskuksen hallinto- ja asiakaspalveluja toteutetaan ja kehitetään edelleen kaupungin strategian sekä opetus- ja kasvatustaloutakunnan kehittämissuunnitelman pohjalta. Sivistystoimen johtamista kaikilla tasoilla vahvistetaan esimies- ja henkilöstökoulutuksella sekä muilla osaamista ja työhyvinvointia edistäville toimilla kuten työnohjauksella ja valmennuksella. Koulutuskuntayhtymien Kvarnenin ja Optiman maksusuodet ovat Kaupunginhallituksen alta Sivistyskeskuksen alaisuuteen.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjyystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Kehitetään opettajien rekrytointiprosessia hyvien ja kelpoisten opettajien saamiseksi.	Kelpoisten opettajien osuus tulisi olla 100%.
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen 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
	Uuden Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelman valmistelu	Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelman hyväksyminen ja Lapsiystävällinen kunta -statuksen säilyttäminen
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Lapsivaikutusten arviointien laatiminen lapsia koskevassa päätöksenteossa	Käynnistyneiden ja valmistuneiden lapsivaikutusten arviointien määrät
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointirahaston hyödyntäminen yhdenvertaisuuden edistämiseksi	Rahastosta myönnettyjen avustusten rahasumma
	Osallistutaan Itsenäisyyden juhluvoiton lastensäätiön ylläpitämään lapsiperheiden palveluita uudistavaan alueelliseen oppimisverkostoon työhön	Käyttöön otettujen uusien toimintatapojen ja -mallien määrä

Kukoistava kaupunki - kestävä ja tasapainoinen kuntatalous

Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous	Talousarvion toimintakatteen toteutuma ja seuranta koko lautakunnan osalta	Talousarvion pitävyys. Kuukausikohtainen seuranta vastuualueittain.
--	--	---

Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö

Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Opetushenkilöstön työnkuvien päivitys ja työn vaativuuden arvioinnin uudistaminen.	Työnkuvien päivitys on toteutettu. Uusi työn vaativuuden arviointi on otettu käyttöön.
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Pyritään parantamaan koettua työhyvinvointia	Sivistyskeskuksen työhyvinvointikyselyssä mitattu koettu työhyvinvointi
Monimuotoisuuden johtaminen	Koulutuksen järjestäminen sivistyskeskuksen henkilöstölle	Koulutukseen osallistuneiden määrä

KOKKOLA	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	muutos% .23/.24
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA				
Sivistyskeskus				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	15 371	0	0	
Maksutuotot	0	0	0	
Tuet ja avustukset	70 123	0	0	
Vuokratuotot	0	0	0	
Muut toimintatuotot	200	300	300	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	85 694	300	300	0,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-743 456	-620 300	-665 400	7,3 %
Henkilöstökorvaukset	1 466	3 850	3 900	1,3 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-159 027	-130 891	-146 301	11,8 %
Muut henkilösivumenot	-29 750	-25 432	-27 298	7,3 %
Henkilöstökulut	-930 767	-772 774	-835 100	8,1 %
Palvelujen ostot	-144 766	-168 043	-233 320	38,8 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-9 164	-12 700	-12 700	0,0 %
Avustukset	0	0	0	
Vuokramenot	-54 464	-54 100	-69 439	28,4 %
Muut toimintakulut	-11 282	-7 500	-7 500	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-1 150 442	-1 015 117	-1 158 059	14,1 %
Toimintakate	-1 064 748	-1 014 817	-1 157 759	14,1 %
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0	
Tilikauden tulos	-1 064 748	-1 014 817	-1 157 759	14,1 %

	LTK ES 24	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	TS 2025	TS 2026
Menot	-1 158	-1 150	-1 015 117	-1 158 059	-1 199	-1 244
Tulot	0	86	300	300	0	0
Netto	-1 158	-1 065	-1 014 817	-1 157 759	-1 199	-1 244

Tunnusluvut	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	TS 2025	TS 2026
Oppilasmäärä, ei sis.ammatil. oppilaita	6 572	6 653	6 588	6 469	6 351
Sivistyskeskuksen henkilömäärä	12	11	12	12	12
Lautakunnan kokousmäärät	11	11	11	11	11
Suomenkielisen jaoston kok.m	7	6	6	6	6
Ruotsinkielisen jaoston kok.m	5	6	6	6	6

6.14 Opetus- ja kasvatustaloutta - Varhaiskasvatuspalvelut

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2022 Toteuma	2023 Talousarvio	2024 Talousarvio
virkasuhteiset	35	35	36
työsuhteiset	448	448	448,5
muut	124	128	128
yhteensä	483	483	484,5

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

Toiminnan yleisperustelut

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatusta, opetuksen ja hoidon muodostama kokonaisuus, 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. Määräajat varhaiskasvatuspaikan järjestämiselle tulee varhaiskasvatuslaista. Varhaiskasvatuslaista (yleinen-, tehostettu- ja erityinen tuki) ja erityisopetuksen lisäksi varhaiskasvatuksessa tulee huomioida maahanmuuttajien ja eri kieli- ja kulttuuritaustaisten lasten tarpeet. Varhaiskasvatuspalvelut järjestävät varhaiskasvatuksen lisäksi esiopetuspalvelut ja siihen liittyvän esikouluikäisten varhaiskasvatuksen.

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 varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen lisäksi myös leikkikenttätoiminta sekä Kelan maksattamat tuet (lasten kotihoidon tuki, Kokkola-tuki sekä yksityisen hoidon tuki).

Yhteenveto talousarviosta 2024 ja taloussuunnitelmasta 2025–2026

Varhaiskasvatussopimusten määrä on kasvanut vuosittain. Alle kolmivuotiaiden lasten määrä varhaiskasvatuspalveluissa on lisääntynyt. Varhaiskasvatussopimusten määrän ennakoiminen on haastavaa, koska siihen vaikuttavat useat tekijät. Varhaiskasvatuspaikkojen kysynnän lisääntyminen on kasvattanut varhaiskasvatuksen menoja. Varhaiskasvatuksen kasvava kysyntä on vaatinut uusia paikkoja ja päiväkotien rakentamista, joka on osittain huomioitukin aikaisemmissa investointisuunnitelmissa ja tehdyissä päätöksissä. Nyt ja tulevaisuudessa päiväkodeille tehdään kuntokartoituksia. Päiväkodit alkavat olla 30–40 vuotta vanhoja ja peruskorjauksen tarpeessa. 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 lainsäädäntö muuttui. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakiin on tullut muutoksia 1.1.2018 sekä 1.8.2021 että 1.3.2023. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot ovat muutoksien myötä pienentyneet. Varhaiskasvatuksen osalta lainsäädäntö muuttui 1.9.2018. Lisäksi 1.8.2020 alkaen varhaiskasvatuksen lapsen oikeus varhaiskasvatukseen on muuttunut niin, että lapsi yhdessä huoltajan tai huoltajien kanssa päättävät lapsen varhaiskasvatusajan. Samassa yhteydessä suhdelukuja muutettiin niin, että 1 työntekijän suhde 8:sa lasta kohden muuttui yhden suhde seitsemään. Nämä muutokset tarkoittivat varhaiskasvatuspaikkojen lisäämistä, koska tarve varhaiskasvatukseen osalta on kasvanut. 1.8.2021 voimaan tuli varhaiskasvatushenkilöstölle ilmoitusvelvollisuus havaitusta epäkohdasta tai ilmeisen epäkohdan uhasta. Samalla varhaiskasvatuslaissa tarkennettiin varhaiskasvatuksen mitoituksesta poikkeamista koskevaa pykälää (36§). Muutoksilla on ollut tarkoitus lisätä varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten määrää ja näin saada osallistumisasteen nousemista valtakunnallisesti. Viimeisin varhaiskasvatuslain muutos tuli 1.8.2022, jossa lainsäädännön muutoksen myötä varhaiskasvatukseen osallistuvan lapsen oikeus tukeen vahvistui merkittävästi. Lain myötä varhaiskasvatukseen osallistuvalla lapsella on oikeus saada yksilöllisen kehityksensä, oppimisensa ja hyvinvointinsa edellyttämää yleistä tukea osana varhaiskasvatuksen laadukasta perustoimintaa. Muut tuen portaat ovat tehostettu- ja erityinen tuki.

Palvelusetelillä on myös mahdollista lisätä varhaiskasvatuspaikkoja, mutta nopeisiin ratkaisuihin ei tälläkään malli tarjoa ratkaisua. Palvelusetelitoimintaa on tarkoitus laajentaa Tarharannan alueelle. Aloitusajankohta olisi mahdollisesti 1.8.2025. Kaksivuotinen esiopetuskokeilu on alkanut 2021 ja kestää 2024 toukokuun loppuun asti.

Kokkola-tuen määrä on nostettu 160 eurosta 200 euroon per lapsi per kuukausi 1.3.2023 alkaen. Varhaiskasvatussopimusten ja kotihoidon tuen sekä Kokkola-tuen saajien määrää seurataan kuukausittaisilla tilastoilla. Vuoden 2024 talousarvioesitys on laadittu siten, että Kokkola-tukea korotetaan 300 euroon, ja sitä maksetaan alle 1,5-vuotiaiden lasten huoltajille. Tätä vanhempien lasten osalta kuntalisää ei makseta.

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 rekrytoinneissa pyritään hyödyntämään henkilöstöpalveluiden ja markkinointi- ja palveluita. Kehitetään yhteistyötä alueen oppilaitosten kanssa.	Pätevän henkilöstön saaminen vakituisiin toimiin ja virkoihin
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Laadukkaan varhaiskasvatuksen ylläpitäminen ja kehittäminen.	Asiakastytyväisyysskyselyiden tulokset
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Osallistutaan ja omalta osalta vaikutetaan investointeihin (Piispanmäen ja Halkokarin hankkeet, Kiviniityn päiväkotit sekä Tarharannan palvelusetelipäiväkotit)	Investointien valmistuminen
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyden kannustava		
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Lasten ja huoltajien osallisuutta edistävä toiminta.	Palautteen säännöllinen kerääminen asiakastytyväisyysskyselyillä.
Lapsiytyväisyys: 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 erityisenä painopisteenä varhaiserityiskasvatus mm. lisätään varhaiserityiskasvatuksen henkilöstöä.	Kuntalaisten tyytyväisyys palveluihin, mitataan varhaiskasvatuspalveluiden asiakastytyväisyysskyselyillä.
	Kulttuurikasvatuksen vakiinnuttaminen ja vahvistaminen yhdessä kulttuuripalveluiden sekä toimijaverkoston kanssa.	Kulttuurikasvatussuunnitelmien mukaisen toiminnan toteutuminen varhaiskasvatuspalveluissa.
Unicefin lapsiytyväinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Lapsiytyväinen 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 ja Kokkola-lisän 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. Asiakastytyväisyysskyselyiden arviot.
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 kehyksessä pysymisen	Talousarvion pitävyys
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Tuemme henkilöstön ammattiosaamisen ylläpitoa myöntämällä harkinnanvaraisia korvauksia täydennyskoulutukseen.	Täydennyskoulutustarjonta

	Mahdollistamme lisäkouluttautumisen osin työajalla aloilla, joissa on suuri tarve.	
Monimuotoisuuden johtaminen	Yksikkötason johtamista kehitetään ja tuetaan lisäämällä ammattiosaamista tukevaa täydennyskoulutusta sekä mahdollisuutta osallistua vertaismentorointiin.	Koulutus- ja mentorointiryhmien tarjonta, asiakastyytyväisyyskyselyn tulokset.
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työkuormituksen tasaiseen jakaantumiseen tähtäävä työnjako kaikissa varhaiskasvatuspalveluiden tiimeissä sekä työhyvinvoinnin seuranta	Työtyytyväisyyskyselyjen tulokset. Asiakkaiden palveluarvioinnit kuntalaiskyselyissä.

KOKKOLA TP 2022 TA 2023 TAES 2024 muutos%
.23/.24

OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA

Varhaiskasvatuspalvelut

Toimintatuotot

Myyntituotot	128 410	139 000	169 000	21,6 %
Maksutuotot	2 510 881	1 807 900	1 807 900	0,0 %
Tuet ja avustukset	175 058	16 900	16 900	0,0 %
Vuokratuotot	3 690	8 500	8 500	0,0 %
Muut toimintatuotot	5 469	15 000	15 000	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	2 823 508	1 987 300	2 017 300	1,5 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-18 584 422	-18 802 295	-20 614 017	9,6 %
Henkilöstökorvaukset	533 785	479 000	500 000	4,4 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-3 666 476	-3 501 575	-4 303 956	22,9 %
Muut henkilösivumenot	-784 639	-769 283	-844 892	9,8 %
Henkilöstökulut yhteensä	-22 501 752	-22 594 153	-25 262 865	11,8 %
Palvelujen ostot	-5 065 604	-5 106 001	-6 016 091	17,8 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-272 036	-436 575	-437 475	0,2 %
Avustukset	-3 356 508	-3 362 200	-3 312 000	-1,5 %
Vuokramenot	-5 327 702	-5 472 145	-6 158 040	12,5 %
Muut toimintakulut	-48 611	-62 500	-62 500	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-36 572 211	-37 033 574	-41 248 970	11,4 %
Toimintakate	-33 748 703	-35 046 274	-39 231 670	11,9 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-90 285	-80 500	-68 100	-15,4 %
Tilikauden tulos	-33 839 018	-35 126 774	-39 299 770	11,9 %

	LTK ES 24	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	TS 2025	TS 2026
Menot	-41 630	-36 572	-37 033 574	-41 248 970	-42 702	-44 308
Tulot	2 017	2 824	1 987 300	2 017 300	2 057	2 098
Netto	-39 613	-33 749	-35 046 274	-39 231 670	-40 645	-42 210

Tunnusluvut	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	TS 2025	TS 2026
Päiväkotien varhaiskasvatussopimukse (ei sisällä palveluseteliä, eikä eo-lasten vakasopimuksia)	1 484	1 562	1 562	1 433	1 475
Perhepäivähoidon varhaiskasvatussop	110	93	93	93	93
Varhaiskasvatussopimukset yhteensä (1 594	1 655	1 655	1 526	1 568
Varhaiskasvatuspaikkojen määrä palve	164	165	165	294	294
Esiopetus (ostopalvelu)	11	14	7	5	8
6-vuot. esiopetusikäiset	596	559	547	518	491
11-v oppivelvollisuus, esiopetus	19	10	13	13	13
Lapsia vakan/esiopet. piirissä (kaikki)	2 365	2 379	2 367	2 338	2 353
Lastenmäärä kuntalaisä/Kokkola-tuki	429	392	390	390	390
(lasten keskimääräinen määrä/kk)					
Kotihoidon tuen lasten määrä	773	692	690	690	690
(kesk.määrin/kk)					

6.15 Opetus- ja kasvatustaloutta - Perusopetus

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2022	2023	2024
	Toteuma	Talousarvio	Talousarvio
Opettajat 1-6 luokat	216	220	220
Opettajat 7-9 luokat	151	159	159
Erityisopettajat	71	75	81
Koulunkäynninohjaajat	94 htv	95 htv	91 htv
Iltaopetus	14 htv	16,5 htv	17 htv
muut	17	17	17
yhteensä	563	582,5	585

Toiminnan yleispuolellet

Kokkolan kaupunki järjestää perusopetusta, joka perustuu perusopetuslakiin ja -asetukseen. Varhaiskasvatus- ja opetuspalveluille on laadittu kaupungin strategian pohjalta kehittämissuunnitelma, jonka mukaisesti perusopetusta kehitetään vuoteen 2025 saakka. Perusopetuksen kehittämiseen haetaan aktiivisesti uutta, ulkoista hankerahoitusta ja osa olemassaolevista kehittämishankkeista jatkuu vuoden 2024 puolelle.

Perusopetuksen oppilasmäärän säilyminen ennusteiden mukaan korkealla tasolla toistaiseksi ja oppilasmäärän aiheuttama paine on siirtymässä alakouluista yläkouluun. Valmistavan opetuksen ja monikielisen joustavan perusopetuksen tarve on lisääntynyt viime vuosina ja sen arvioidaan jatkuvan edelleen melko korkeana. Oppilaalla on lain mukainen oikeus edellytystensä mukaiseen opetukseen sekä yleiseen, tehostettuun ja erityiseen tukeen tuen tarpeen ilmetessä. Erityisen tuen piirissä olevien oppilaiden kokonaismäärä on viime vuosina lisääntynyt ja erityisopetuksen tarve siten kasvanut.

Vuoden 2024 keskeisimmät kouluinvestoinnit ovat Piispanmäen monitoimitalon sekä Donnerskan koulun ja ruotsinkielisen lukion rakennusinvestoinnit. Myös Piispanmäen koulu- ja päiväkotirakennuksen jälkeen toteutettavan Halkokarin kouluhankkeen suunnittelu etenee. Lisäksi valmistaudutaan Sokojan ja Kälviän alakoulujen peruskorjaus- tai uudisrakennustarpeisiin.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjyystavoite: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Kehitetään rekrytointiprosesseja perusopetuksessa kelpoisten opetushenkilöstön saamiseksi	Kelpoisten opettajien osuus perusopetuksen opettajista
Kilpailukykyyn varmistaminen	Kehitetään yrittäjyyskasvatuksen oppimisympäristö ja polku esiopetuksesta lukioon yhteistyössä KOSEKin ja muiden koulutusalan toimijoiden kanssa	Hankesuunnitelman valmistuminen ja saadun rahoituksen määrä
Tavoitteellinen investointien hoidon seuranta	Esiselvityksen valmistuminen kansainvälisen luokan järjestämisen mahdollisuudesta	Esiselvityksen valmistuminen
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyden kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Koulujen monipuolinen osallistuminen erilaisiin tapahtumiin esim. kulttuuripolkutoiminta, Villa Elban ja Rökkikoulun kummiluokkatoiminta, liikuntatapahtumat	Taitojen polkuun osallistuneiden koulujen määrä sekä Villa Elban ja Rökkikoulun kummiluokkien määrät. Liikuntayhdyskuntien järjestämien tapahtumien määrä
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Koulunkäynnin ja oppimisen tuen lisääminen suhteessa oppilasmäärään ja kelpoisten erityisopettajien osuuden lisääminen	Erityisopetuksen tuntikehyksen määrä

		Määräaikaisten erityisopettajien osuus kaikista erityisopettajista Koulunkäynninohjaajien tuntiresurssi
	Lapset puheeksi -menetelmäosaajien ja Teacher Classroom Management (TCM) -koulutuksen käyneiden määrän lisääminen	Lapset puheeksi -menetelmäosaajien ja TCM-koulutettujen määrät
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Uuden Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelman valmistelu	Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelman hyväksyminen ja Lapsiystävällinen kunta -statuksen säilyttäminen
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Laajennetaan Lapset puheeksi –palvelumallia perheiden kanssa tehtävässä yhteistyössä. Koulutetaan ensisijaisesti erityisopettajat LP-menetelmän käyttäjiksi	Käytyjen Lapset puheeksi -keskustelujen määrä
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Laaditaan iltapäivätoiminnan kehittämissuunnitelma, jossa tarkastellaan tiloja, henkilöstöresursseja ja laadullisia tekijöitä	Kehittämissuunnitelman valmistuminen
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
Kestävän kehityksen ja ilmastovaihtokäytösten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Kehittämishankkeet ilmastotietouden ja hiilineutraalisuuden edistämiseksi perusopetuksessa	Saadun ulkopuolisen hankerahoituksen määrä
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Osallistuminen vuosittaiseen Motivan energiansäästöviikkoon syksyllä	Energiansäästöviikkoon osallistuneiden koulujen osuus
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Lisätään ja kehitetään vertaismentoroinnin muotoja ja kohderyhmiä	Mentorointiryhmiin osallistuvien määrä
	Luodaan mahdollisuuksia tutkintokoulutautumiseen tehtäviin, joissa on henkilöstöpulaa (esim. laaja-alaiset erityisopettajat ja erityisluokanopettajat)	Tutkintokoulutukseen hakeutuneiden määrä
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Monitoimitalojen johtamisjärjestelyjen uudistaminen	Uusien tai uudistettujen johtamisjärjestelyjen määrä
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Positiivisen johtamisen ja pedagogiikan edistäminen perusopetuksessa	Henkilöstön työhyvinvointikyselyn eNPS-mittarin tulos
Monimuotoisuuden johtaminen	Järjestetään monimuotoisuuden johtamiseen liittyviä koulutuksia	Koulutukseen osallistuneiden määrä

KOKKOLA	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	muutos% .23/.24
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA				
Perusopetus				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	975 457	895 907	934 907	4,4 %
Maksutuotot	68 484	65 000	65 000	0,0 %
Tuet ja avustukset	1 308 149	175 100	215 100	22,8 %
Vuokratuotot	123 286	133 410	133 410	0,0 %
Muut toimintatuotot	74 378	38 600	38 600	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	2 549 755	1 308 017	1 387 017	6,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-27 225 887	-25 669 266	-27 710 687	8,0 %
Henkilöstökorvaukset	405 955	340 760	410 000	20,3 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-4 750 693	-4 279 936	-5 882 614	37,4 %
Muut henkilösivumenot	-1 137 742	-1 032 874	-1 155 563	11,9 %
Henkilöstökulut yhteensä	-32 708 367	-30 641 316	-34 338 864	12,1 %
Palvelujen ostot	-7 021 149	-6 882 952	-7 451 102	8,3 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-1 397 235	-1 365 750	-1 425 230	4,4 %
Avustukset	-206 587	-203 000	-203 000	0,0 %
Vuokramenot	-11 988 736	-12 571 280	-14 184 521	12,8 %
Muut toimintakulut	-50 464	-47 400	-47 400	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-53 372 538	-51 711 698	-57 650 116	11,5 %
Toimintakate	-50 822 784	-50 403 681	-56 263 099	11,6 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-385 588	-461 540	-402 140	-12,9 %
Tilikauden tulos	-51 208 395	-50 865 221	-56 665 239	11,4 %

	LTK ES 24	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	TS 2025	TS 2026
Menot	-57 761	-53 373	-51 711 698	-57 650 116	-59 681	-61 925
Tulot	1 378	2 550	1 308 017	1 387 017	1 414	1 443
Netto	-56 383	-50 823	-50 403 681	-56 263 099	-58 267	-60 483

	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	TS 2025	TS 2026
Tunnusluvut					
Oppilasmäärä/ 1-6 lk sis.erit.opetus	3 796	3 809	3 728	3 605	3 467
Oppilasmäärä/ 7-9 lk sis.erit.opetus	1 900	1 936	1 935	1 934	1 954
Valmistavan opetuksen oppilaat	69	84	75	75	75
Erityinen tuki, 9-v oppivelvollisuus	280	290	285	275	275
11-v oppiv, vaik. kehitysvammaiset	33	32	40	40	40
11-v oppivelvollisuus, muut	84	86	88	85	85
Perusop. aamu- ja iltapv.t. lapsia	670	650	650	640	630
Nettokust./€ oppilas.sis.lp-toiminta	-8 923	-8 773	-9 935	-10 519	-11 157

6.16 Opetus- ja kasvatustaloutta - Lukiokoulutus

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilö-työvuodet	2022	2023	2024
	Toteuma	Talousarvio	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 2024 ja taloussuunnitelmasta 2025–2026

Lukiokoulutuksessa oppivelvollisuus ja maksuton toisen asteen koulutus on lukuvuonna 2023-24 laajentunut koskemaan kolmea ensimmäistä nuorten lukiokoulutuksen vuosiluokkaa, mikä vaikuttaa kustannuksia kasvattavasti vielä vuoden 2024 aikana edelliseen vuoteen verrattuna. Nämä kustannukset koostuvat pääsääntöisesti oppimateriaaleista, opiskeluvälineistä ja vähäisessä määrin henkilökustannuksista. Suomenkielisen nuorten lukiokoulutuksen käyttämässä kiinteistössä jatkuvat remontti- ja muutostyöt edelleen vuoden 2024 aikana. Karleby svenska gymnasium toimii edelleen vuonna 2024 Terveystien kiinteistössä väistötiloissa oman koulu kiinteistön remontin johdosta.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjyystavoite: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Ylläpidetään ja vahvistetaan hyvämaineista toimintakulttuuria rekrytointiprosessien vahvistamiseksi.	Houkuttelevat virka- ja tehtäväjärjestelyt. Rekrytointien kelpoisten hakijoiden määrä.
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Riittävät opetusresurssit ja muut resurssit. Modernien ja ajanmukaisten opetustilojen tarjoaminen.	Opetusryhmien koko. Toiminnan arvioinnin tulosten seuranta.
Kokkola edesauttaa maa- ja metsätaloutta ja edistää kotimaisen ruoan käyttöä	Suositaan laadukkaita lähiruokia ja tautaan riittävät resurssit kouluruokailun toteuttamiseen.	Kouluruokakäytön tulosten seuranta ja tarvittavien toimenpiteiden toteutus.
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyden kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Lukiolaisten tapahtumajärjestelyt ja niiden näkyvyys.	Tapahtumien määrä ja niiden näkyvyys kaupunkilaisille.
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Lukioiden välinen yhteistyö. Yhteistyö paikallisen yritysälämän, kulttuuri- ja liikuntatoimijoiden kanssa.	Yhteisten tapahtumien 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	Tarjotaan laadukasta opetusta ja varmistetaan oppimisympäristön turvallisuus.	Toiminnan arvioinnin palautteen seuranta.
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Kehittäjäopettajien yhteistyön vahvistaminen oppilaitos- ja kaupunkitasolla.	Toiminnan tulosten arviointi.
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Opiskelijoiden hyvinvoinnista huolehtiminen. Riittävät opiskelijan huollon ja tuen resurssit. Yhteisöllisten hyvinvointityöryhmien toiminnan kehittäminen.	Kouluterveyskyselyn tulosten seuranta. Opiskelijoiden poissaolojen määrä. Palveluiden saatavuuden arviointi.
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Tuetaan ja rohkaistaan opiskelijoiden osallistamista.	Opiskelijakuntien aktiivisuus.

Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035

Kestävän kehityksen ja ilmastovaihtokutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resurssissa	Luodaan puitteet kestävän kehityksen elämäntavan toteuttamiseksi. Toistaiseksi puitteet ovat riittämättömät esim. lajittelun osalta.	Puitteiden toteuttaminen. Esimerkiksi lajittelun mahdollistuminen.
Uudistuvien energiatuotantomahdollisuuksien edistäminen	Suositaan henkilö- ja opiskelijakunnan energiaystävällistä liikkumista ja opastetaan asianmukaiseen kierrättämiseen.	Opiskelija- ja henkilöstöpalautteet. Lukiopyörien käyttöaste.
Ilmatietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Tiedon jakaminen. Teema- ja tapahtumapäiviin osallistuminen. Ohjeistus hävikkiruoan vähentämiseksi.	Teematapahtumien määrä. Hävikkiruoan määrä.

Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous

Taseen hallinta ja tuottava konsernirakenne	Resurssien taloudellinen käyttö ja budjetissa pysyminen.	Budjetin rajoissa pysyminen.
---	--	------------------------------

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 määrä. Toiminnan arvioinnin tulosten seuranta.
Monimuotoisuuden johtaminen	Jaetun johtajuuden vahvistaminen. Tiimien ja aineryhmien vastuiden kasvattaminen.	Palautteet ja henkilöstön kanssa säännöllisesti käytävät kehityskeskustelut.
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Rohkaistaan kokeilevaan toimintakulttuurin kehittämiseen.	Uusien ehdotettujen ideoiden, käytänteiden ja toimintamallien määrä.
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Vahvistetaan työhyvinvointia ja yhteisöllisyyttä. Tuetaan työssä jaksamista. Kehitetään positiivista työyhteisön toimintakulttuuria.	Palautteet ja henkilöstön kanssa säännöllisesti käytävät kehityskeskustelut.

Työllisyys: Toimivat työmarkkinat

Työllisyyden hoidon asiakastyön painopiste nuorissa ja nopeasti työhön siirtyvissä	Edistetään opiskelijoiden jatko-opintosuunnitelmia ja työelämä tietoutta. Tuetaan opiskelijoiden opinnoissa etenemistä ja tutkintojen valmistumista. Opinto-ohjauksen resurssin lisääminen suosittelun mukaiseksi.	Määräajassa valmistuneiden ja opintojensa keskeyttäneiden määrä. Opiskelijamäärä suhteessa ohjauksen resurssiin.
Asiakkaalle selkeä digitaalinen palvelualusta ja asiointipiste	Kehitetään viestijärjestelmä Wilman sähköisiä lomakkeita ja toimintoja.	Käyttöön otettujen uusien lomakkeiden määrä.

KOKKOLA	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	muutos% .23/.24
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA				
Lukiokoulutus				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	537 574	584 761	617 537	5,6 %
Maksutuotot	80	2 000	2 000	0,0 %
Tuet ja avustukset	158 573	25 400	25 400	0,0 %
Vuokratuotot	6 590	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	20 021	9 200	9 200	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0			
Toimintatulot yhteensä	722 838	621 361	654 137	5,3 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-4 416 574	-4 132 800	-4 395 600	6,4 %
Henkilöstökorvaukset	25 348	16 720	16 720	0,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-757 636	-697 054	-943 481	35,4 %
Muut henkilösivumenot	-180 048	-168 858	-185 057	9,6 %
Henkilöstökulut	-5 328 910	-4 981 992	-5 507 418	10,5 %
Palvelujen ostot	-619 958	-695 505	-711 188	2,3 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-316 592	-391 725	-457 225	16,7 %
Avustukset	-5 603	-28 000	-28 000	0,0 %
Vuokramenot	-1 152 383	-1 283 600	-1 714 274	33,6 %
Muut toimintakulut	-5 061	-51 000	-51 000	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-7 428 508	-7 431 822	-8 469 105	14,0 %
Toimintakate	-6 705 670	-6 810 461	-7 814 968	14,7 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-87 724	-80 540	-126 040	56,5 %
Tilikauden tulos	-6 793 394	-6 891 001	-7 941 008	15,2 %

	<i>LTK ES 24</i>	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	TS 2025	TS 2026
Menot	-8 489	-7 429	-7 431 822	-8 469 105	-8 768	-9 097
Tulot	654	723	621 361	654 137	667	680
Netto	-7 834	-6 706	-6 810 461	-7 814 968	-8 100	-8 417

Tunnusluvut	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	TS 2025	TS 2026
Lukiokoulutus / Opiskelijamäärä	825	838	855	855	855
Lukiokoulutus yli 18-v aloittaneet	51	70	70	75	75
Ammattilukio opiskelijamäärät	174	210	215	220	220
Nettokust./ € opiskelija	-7 655	-7 501	-8 449	-8 710	-9 050

6.17 Opetus- ja kasvatustalouden - Kokkolan seudun opisto

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2022 Toteuma	2023 Talousarvio	2024 Talousarvio
virkasuhteiset	5	5	6
työsuhteiset	8,5	8,5	8,5
muut	n. 19 htv (155)	n. 19 htv (155)	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 opetustarjontaa muodostuu valtionosuustunteihin perustuvasta, yleissivistävästä kurssitärjonnasta, 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 talousarviosta 2024 ja taloussuunnitelmasta 2025–2026

Kokkolan seudun opiston opetuksen määrän vaikuttavat talousarvioraamituksen lisäksi myös opiston henkilöstössä tapahtuneet muutokset sekä työnkuvissa ja työntekijöiden opetusvelvollisuuksissa tapahtuneet muutokset. Taiteen perusopetuksen tunti- ja oppilasmäärät pysyvät vakiintuneella tasolla. Kansalaisopisto-opetuksen tuntimäärä vähenee 250 t. pienemmäksi kuin vuonna 2023 suunnittelijaopettajan ja koulutussuunnittelija tehtävien opetusvelvollisuuksien pienentymisen vuoksi. Kurssi- ja lukuvuosimaksujen lisäksi opisto pyrkii saamaan tuloja tuottamalla myyntipalvelukoulutuksia niin kaupungin sisäisiin kuin työelämän ja kolmannen sektorinkin tarpeisiin. Tuloja saadaan myös Opistotalon ja Taidetalo Renlundin tilojen vuokraamisesta eri toimijaryhmien käyttöön.

Kuvataiteen laajan perusopetuksen toimintaa sekä pedagogiikkaa vakiinnutetaan lisää korvaamalla osa tuntiopettajatyöstä toistaiseksi voimassa olevalla opettajan viralla. Kuvataiteen perusopetuksen opetussuunnitelma ja oppilasmäärät ovat vuosittain vakiintunutta kaupungin vakaata palvelutarjontaa.

Taidetalo Renlundin kiviosa, jossa toimii kuvataidekoulu, peruskunto on päässyt riskialttiille tasolle. Taidetalo kokonaisuus ja taidepiha arvokkaalla toimivalla sijainnillaan sekä kauniina monipuolisena oppimisympäristönä tarvitsee myös kuvataidekoulun kiviosan peruskunnostuksen. Vanhan tukevarakenteisen kiinteistön peruskunnostus on mahdollista toteuttaa edullisemmin siten että säilytetään mahdollisimman paljon rakennuksen rakenneosia: huonejako, lattiat, puiset sisäovet ym. rakenneosia.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjyystavoite: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Opisto vastaa työvoiman osaamistarpeiden muutoksiin yhteistyössä alan verkoston kanssa tarjoamalla tarpeen mukaan täydennyskoulutuksia myyntipalveluna.	Myyntipalvelukoulutusten määrä.
	Opisto kehittää osaamisperusteisten kurssien tarjoamiseen liittyvää prosessia. Tarjotaan osaamisperusteisia kursseja, joista saaduilla suoritusmerkinnöillä voidaan tunnustaa esimerkiksi työelämässä tarvittavaa osaamista.	Osaamisperusteisuuteen liittyvä prosessinkuvaus valmistuu. Osaamisperusteisten kurssien ja suoritusmerkintöjen määrä. Taiteen perusopetuksen suoritusten vieminen Koski-palveluun.

Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Opisto tarjoaa kuntalaisille monipuolisesti erilaisia kursseja ottaen huomioon alueelliset omaleimaisuudet ja tarpeet sekä osallistuu opiston toimintaa tukeviin tapahtumiin alueella että tuottaa niitä.	Asiakaspalautteet ja kurssipalautteet. Tapahtumiin osallistumisten ja opiston omien tapahtumien määrä.
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Opisto kehittää yhteisöllisyyteen kannustavaa toimintaympäristöä ja vahvistaa yhteistyötä ja verkostoa opiston toimintaa tukevien kolmannen ja neljännen sektorin toimijoiden sekä muiden sidosryhmien kanssa.	Taidepiha -projektin eteneminen rakennusvaiheeseen. Yhteistyötoimijoiden ja -tapaamisten määrä. Yhteistyön tuloksena syntyneet kehittämissideat ja toiminnot.
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Opisto pitää myös maaseutualueiden monipuolisesta kurssitarjonnasta huolta.	Kurssipalautteet ja asiakaspalautteet.
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Opisto ylläpitää kulttuurihistoriallisesti arvokasta ympäristöä toimimalla ja hallinnoimalla Opistotaloa ja Taidetalo Renlundia, jotka ovat suojeltuja rakennuksia. Myös opetuksen sisällöissä on huomioitu ko. tavoite.	Kunto- ja terveysturvallisuuskartoitusten tulokset. Tilojen käyttöaste. Taidetalo Renlundin kiviosan kunnostussuunnitelun eteneminen.
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 taiteellisen ilmaisuun ja oman ilmaisun löytämiseen.	Kuvataidekoulun ja sanataidekoulun oppilasmäärät.
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Taiteen perusopetuksen opetus on vuorovaikutteista ja osallistavaa. Yhteistyötä tehdään toimintaa tukevien eri tahojen kanssa ja esimerkiksi näyttelytoiminta on aktiivista.	Oppilas- ja huoltajapalautteet. Näyttelyihin, projekteihin ja julkaisuihin osallistuneiden oppilaiden määrä.
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
Kestävän kehityksen ja ilmastovaihtokutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Kehitetään opiston digitaalista toimintaa ja verkkoavusteista opetusta huomioiden kestävän kehityksen periaatteita, muun muassa materiaalien käytön suhteen.	Opiston itsearviointijärjestelmän kehittämistulokset.
	Huolehditaan opiston tiloista kestävän kehityksen periaatteiden mukaan.	Taidetalo Renlundin kivipuolen kunnostuksen suunnitelman eteneminen kestävän kehityksen periaatteiden mukaan.
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Vuosikate > poistot	Opiston talousarvion aktiivinen seuraminen ja talousarviossa pysyminen.	Osavuosisikatsaukset
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Selvitetään mahdollisuuksia esteettömyyden kehittämiseen kuvataidekoulun opetustiloissa.	Selvityksen valmistuminen
Monimuotoisuuden johtaminen	Kehitetään avointa vuorovaikutusta ja työyhteisön moninaisuutta voimavaraksi ja vahvuudeksi. Tehtävänkuvia organisoidaan tarvittaessa uudelleen opiston	Työhyvinvointikyselyn tulokset.

	toiminta ja tavoitteet huomioiden, henkilöstösuunnitelma huomioon ottaen.	
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Kannustetaan henkilöstöä seuraamaan alan kehitystä ja osallistumaan alan koulutuksiin sekä kehittämään opiston toimintaa ja omaa työtään.	Koulutuksiin ja alan tapahtumiin osallistumisten määrä.
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Kehitetään avointa vuorovaikutusta henkilöstön kesken. Opitaan tunnistamaan palvelupolun solmukohtia ja kehitetään asiakaspalvelua asiakaslähtöisesti sujuvammaksi.	Työhyvinvointikyselyn tulokset. Asiakaspalautteet.
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Opisto tukee tuntiopettajien osallisuutta opiston kehittämiseen.	Tuntiopettajatilaisuuksien määrä.
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat		
Tuemme työelämään siirtymistä myös osittain sekä luomme konkreettiset toimintatavat heille, joiden työkyky ei riitä työmarkkinoille	Opisto tarjoaa matalan kynnyksen periaatteella monipuolisesti erilaisia kursseja sekä mahdollisuuksien mukaan myyntipalvelukoulutuksena tilaajan tarpeiden mukaista koulutusta.	Opiskelijapalautteet. Myyntipalvelukoulutusten määrä.

KOKKOLA TP 2022 TA 2023 TAES 2024 muutos%
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA
Kokkolan seudun opisto

	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	muutos% .23/.24
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 931	7 000	7 000	0,0 %
Maksutuotot	302 831	366 100	366 100	0,0 %
Tuet ja avustukset	32 691	0	0	
Vuokratuotot	50 764	50 300	50 300	0,0 %
Muut toimintatuotot	12 372	100	100	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0			
Toimintatulot yhteensä	401 589	423 500	423 500	0,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-1 078 469	-1 133 770	-1 184 600	4,5 %
Henkilöstökorvaukset	2 212	12 130	12 000	-1,1 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-196 880	-214 986	-246 080	14,5 %
Muut henkilösivumenot	-42 162	-46 485	-47 798	2,8 %
Henkilöstökulut yhteensä	-1 315 300	-1 383 111	-1 466 477	6,0 %
Palvelujen ostot	-122 990	-118 024	-130 315	10,4 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-35 255	-34 600	-34 600	0,0 %
Avustukset	0	-1 000	-1 000	0,0 %
Vuokramenot	-613 689	-585 950	-621 569	6,1 %
Muut toimintakulut	-7 096	-7 500	-7 500	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-2 094 331	-2 130 185	-2 261 461	6,2 %
Toimintakate	-1 692 742	-1 706 685	-1 837 961	7,7 %
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0	
Tilikauden tulos	-1 692 742	-1 706 685	-1 837 961	7,7 %

	LTK ES 24	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	TS 2025	TS 2026
Menot	-2 275	-2 094	-2 130 185	-2 261 461	-2 341	-2 429
Tulot	424	402	423 500	423 500	432	441
Netto	-1 851	-1 693	-1 706 685	-1 837 961	-1 909	-1 989

Tunnusluvut	TP 2022	TA 2023	TAES 2024	TS 2025	TS 2026
Opisto / Opiskelijamäärä	6 919	7 900	7 700	7 700	7 700
Valtionosuuteen oik.opetustunnit	17 107	17 900	17 900	17 900	17 900
Opetustunnit Kuvataidekoulu	3 323	3 200	3 200	3 200	3 200
Opetustunnit Sanataidekoulu Santtu	380	400	400	400	400
Opetustunnit ruotsinkielinen osasto	2 161	2 500	2 250	2 250	2 250
Myyntipalvelu	183	300	300	320	350
Opetustunnit suomenkielinen osasto	11 243	11 800	11 800	11 800	11 800

8 Investoinnit ja investointiperustelut

KAUPUNGINHALLITUS

TIETOHALLINTAPALVELUT	
9001/90008	Microsoft lisenssit (koko hallintoon O365), ei koske sivistystoimea, varataan 300 000 € .
9001/90009	Trimble Locus Rakennusvalvontasovelluksen sekä siihen liittyvän ePermit sähköisen asiointipalvelun kehittäminen. Sähköisen ePermit asiointipalvelun kehittäminen yleisten alueiden lupapalvelun osalta. Rakennusvalvonta sovellukseen kohdentuvat valtion kautta osoitetut kehityshankkeet: Fise-rekisteri ja varautuminen RYHTI-hankkeen vaikutuksiin. Pysäköinninvalvontajärjestelmä Helgan SaaS-palveluna, metsätietojärjestelmän vaihtaminen Bitcomp Oy:n Foresta sovelluksesta Tapion Foreskit-järjestelmään ja Trimble SaaS palvelun käyttöönotto. Varataan vuodelle 2024 yhteensä 110 000 € .
9001/90010	Palvelimien, työasemien, tietoliikennelaitteistojen sekä muiden tietotekniikkaan liittyvien laitteistojen uusimiset vuonna 2024. Tietohallinnon ylläpidossa on n. 130 palvelinta. Tietohallinto vastaa myös Kokkolan kaupungin tietoliikennelaitteistojen hankinnoista ja niiden toimivuudesta. Tietohallinto uusii palvelinlaitteistoja sekä muita tietoteknisiä laitteistoja tarpeen mukaan niin, että yleinen tietotekniikan toimintavarmuus säilytetään hyvällä tasolla. Vuodelle 2024 varataan 140 000 € .
9001/90011	Sähköinen asiointi (jatkokehitystyö); Sähköisten lomakkeiden kehittäminen, verkkomaksamisen integroinnit ja asianhallintajärjestelmä Dynastyn integrointi CaseM-järjestelmään, varataan vuodelle 2024 50 000 € .
9001/90022	Asianhallinnan ohjelmistohankinnat (Dynasty 10 jatkokehitys ja liittymät, sähköinen allekirjoitus ja M-Files arkiston laajennus), varataan vuodelle 2024 50 000 € .
9001/90024	IDM –ympäristön kehitys (uusien ja lähtevien henkilökunnan / opiskelijoiden automaattinen käyttöoikeuksien ja elinkaaren hallintaprosessi. Vuodelle 2024 varataan 20 000 € .
9001/90015	Populus -palkat otettu käyttöön 2021. Vuonna 2024 on tavoitteena ottaa käyttöön henkilöstön kehittämisen lisämoduuli sekä muita (sähköinen ajopäiväkirja) ym., varataan vuodelle 2023 30 000 € .

MUUT INVESTOINNIT	
9020/90100	Maa- ja vesialueiden osto, varataan 1 500 000 € .
9020/90100	Maa- ja vesialueiden myynti, varataan 1 600 000 € .
9020/90110	Rakennusten myynti, varataan 750 000 € .
9040/90130	Käyttöomaisuusarvopapereiden hankinta, Urheilupuiston pääomittaminen ja muut arvopaperihankinnat, varataan 10 750 000 € .

OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA

PÄIVÄKODIT	
9130/90300	Päiväkotien ulko-/sisäleikkivälineiden hankkimiseen ja uusimiseen varataan 30 000 € vuodelle 2024.
9130/90304	Päiväkotien kalustamiseen varataan 30 000 € vuodelle 2024.

KOULUT	
9130/90302	Koulukiinteistöjen pihaleikkivälineiden hankintaan varataan 35 000 € vuosittain.
9130/90317	Kokkolan suomalaisen lukion kalustamiseen varataan 50 000 € vuodelle 2024.
9130/90314	Donnerskan ja Ksg:n kalustamiseen ja opetusvälineiden hankintaan varataan vuodelle 2024 760 000 € ja vuodelle 2025 75 000 € .
9130/90306	Oppimisympäristöjen ja kaluston uudistaminen, varataan 95 000 € .

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

LIIKUNTAPALVELUT	
9190/90420	Lautakunta päättää määrärahan kohteet käyttösuunnitelman yhteydessä. Tarpeita tiedossa mm. frisbeegolfradat, uimarannat, ensilumenladun purutus, ulkokentät, lähiliikuntapaikkojen sekä liikunta-alueiden pienemmät (10- 20 000 €) korjaus-/kehittämistoimenpiteet sekä välineiden hankintaa. Määrärahalta voidaan myös osallistua kylien ja yhdistysten liikuntapaikkahankkeisiin. Vuodelle 2024 varataan 80 000 € ja vuodelle 2025 80 000 € ja vuodelle 2026 80 000 € .
9190/90421	Kaksivuotisen merellisen Potinrannan lähiliikuntapaikkahankkeet valmistuminen: mm. uimaranta-alueen perusrakennus ja kehittäminen, liikunta- ja leikkivälineiden asennus sekä pumptrack radan rakentaminen ja skeittipaikan peruskorjaus. Lisäksi alueen turvallisuuden parantaminen mm. valaistus ja liikennejärjestelyt. Varataan vuodelle 2024 250 000 € ja tuloihin 20 000 € . Hanke on saanut yhteensä 100 000 € valtionavustusta.
9190/90439	Kuntoratojen peruskorjaus ja kehittäminen lautakunnan hyväksymän kehittämissuunnitelman mukaisesti. Vuoden 2024 kohteet: Kälviän Rytikankaan kuntoradan valmistuminen ja Kirkonmäen radan peruskorjauksen ja kehittämisen suunnittelu ja käynnistäminen.

	Vuosina 2025 ja 2026 (alustavasti): Köykäri ja Santahaka. Määräraha on edellytys saavutettavan ja turvallisen kuntorataverkoston ylläpitämiseen. Suunnitelman mukainen tarve on ainakin vuoteen 2028 saakka. Vuodelle 2024 varataan 100 000 € ja vuodelle 2025 100 000 € ja vuodelle 2026 100 000 €.
9190/90434	Vuonna 2023 hyväksytyt luontoliikunta- ja retkeilyreitiselvityksen mukaiset peruserä- ja kehittämishankkeet. Vuoden 2024 kohteet: Trullevin reitin alkuosan peruserä- ja kehittämishankkeet (valtionavustus myönnetty 2022), Harbåda-Rummelö reitin kunnostus (suljettu turvallisuussyistä syksyllä 2023) sekä Karipolun peruserä- ja kehittämishankkeen suunnittelu ja käynnistäminen. Lisäksi vuoden 2025 hankkeiden suunnittelu mm. Perhonjoki, Isokari. Luontoliikunnan edistäminen on yksi kaupungin strategian elämyksellisyys teeman teoista. Hyväksytyt kehittämishankkeiden toteuttaminen edellyttää vuosittaisia määrärahoja ainakin vuoteen 2030 saakka. Vuodelle 2024 varataan 150 000 € ja vuodelle 2025 150 000 € ja vuodelle 2026 150 000 €.
9190/90438	Ulkoliikunnan kehittämishankkeiden (2021) mukaisesti ulkokenttäverkoston selvityksen ja kehittämissuunnitelman teettäminen. Tavoitteena linjata ja aikatauluttaa toimenpiteet keskeisen kenttäverkoston saavuttamiseksi huomioiden esim. EU:n asetus tekoturmien kumirouhekiellosta, ilmastonmuutos, energiansäästö, tulevaisuuden laitteistotarpeet ja turvalliset olosuhteet. Vuosina 2025 ja 2026: tehdyn suunnitelman mukaiset toimenpiteet. Vuosittaisen määrärahan tarpeen kesto tulevan suunnitelman mukaan. Varataan vuodelle 2024 50 000 € ja vuodelle 2025 300 000 € ja vuodelle 2026 300 000 €.

KULTTUURI-, KIRJASTO-, MUSEO- JA NUORISOPALVELUT

9180/90412 Kälviän omatoimikirjaston kalustamiseen varataan vuodelle 2024 **80 000 €**.

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA

RAKENNUKSET

9006	<p>Talonrakennuksessa korjausmäärärahaan sisältyvät ne korjaushankkeet, joiden kustannusarvio on alle 200 000 € ja joihin ei haeta avustusta tai tukea. Korjausmäärärahalla toteutetaan määrärahan puitteissa kohteita, jotka ovat olleet jo tiedossa tai ennakoimattomia välttämättömiä korjauskohteita. Määrärahan yksityiskohtaisesta jaosta päättää Kaupunkirakennelautakunta käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä tai erillisellä päätöksellä.</p> <p>Jos hanke on uudisrakennus- tai laajennushanke, se esitetään omana kohteena, vaikka kustannusarvio on alle 200 000 €. Kaupunkirakennelautakunta päättää näistä pienistä hankkeista kuultuaan kaupungin muita toimialoja.</p> <p>Kaupunkirakennelautakunnan talonrakennuksen, kiinteiden laitteiden ja rakenteiden, kuljetusvälineiden ja muut koneet ja kalusto nettomenot ovat sitovia; poikkeuksena talonrakennuksen yli 3M€ ylittävät hankkeet, jotka ovat nettomenoiltaan valtuustoon nähden sitovia.</p>
------	--

KORJAUSMÄÄRÄRAHAT / SOTE

9224/90544	<p>Korjausmääräraha on 100 000 € vuonna 2024.</p> <p>Määrärahan yksityiskohtaisesta jaosta päättää Kaupunkirakennelautakunta käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä tai erillisellä päätöksellä. Korjausmäärärahalla toteutetaan vain kiinteistön kunnan kannalta välttämättömät korjaustoimenpiteet, toiminnallisista muutoksista neuvotellaan toimijan kanssa erikseen.</p>
------------	--

PÄIVÄKODIT

9226/90612	<p>Päiväkotien korjausmääräraha on 450 000 € vuonna 2024.</p> <p>Määrärahan yksityiskohtaisesta jaosta päättää Kaupunkirakennelautakunta käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä tai erillisellä päätöksellä.</p>
9225/90627	<p>Marinkaisten varhaiskasvatustilojen suunnitteluun varataan 100 000 € vuodelle 2024. Rakentamisen toteuttamiseen varattava määräraha tuodaan valtuustolle erikseen päätettäväksi.</p>
9225/	<p>Kiviniityn päiväkodin suunnitteluun varataan vuodelle 2024 500 000 € ja rakentamiseen vuosille 2025 3,5 M€ ja 2026 3 M€.</p>

KOULUT

9228/90667 Koulujen korjausmääräraha vuonna 2024 on **950 000 €**.

Opetus- ja kasvatustaloutakunta

	Hankinta-hinta	Vuokra eur/v	Arvioitu osuus TAES 2024
Korvaavat hankinnat			
Koulujen tietokoneiden uusiminen (opettajat ja oppilaat), ipadit ja kannettavat tietokoneet (48kk). Koulut 1-9 vuosiluokat.	384 000	98 243	49 121
Maksuton toinen aste / Lukiokoulutus			
Opiskelijoiden tietokonehankinnat lukuvuodelle 2024-2025 (36 kk).	160 000	52 742	26 371
Yhteensä	544 000	150 985	75 492
Uudet hankinnat			
Varhaiskasvatus. Uusia työasemia päiväkodeille.	12 000	3 070	2 303
Koulujen av-laitteiston uusiminen, sopimuskausi loppuu (48 kk). Koulut 1-9 vuosiluokat.	40 000	10 667	8 000
Tvt- suunnitelman mukainen hankinta yläkouluille. 84 kannettavan oppilaskoneen hankinta (48 kk).	45 200	11 562	2 891
Donnerskan ja Ksg:n rakennushanke			
Tieto- ja viestintäteknikan hankinnat hankkeen osalta.	169 600	43 804	32 853
Yhteensä	266 800	69 103	46 047
Yhteensä	810 800	220 088	121 539

Kaupunkirakennelautakunta ja Rakennus- ja ympäristölautakunta

Piispanmäen MTT suunnitteluun ja rakentamiseen 2 700 000 euroa vuodelle 2023, 18 500 000 euroa vuodelle 2024 ja 11 800 000 euroa vuodelle 2025. Toteutetaan kokonaisuudessaan leasinghankkeena, leasinglimiitti yht. 33 000 000 € (KH 28.11.2022 § 546).

	Hankinta-hinta	Vuokra eur/v	Arvioitu osuus TAES 2024
Korvaavat hankinnat			
Puistot / Keräävä suurtehokeikkuri	50 000	11 430	5 715
Puistot / Päältä ajettava ruohonleikkuri, Kälviä	15 000	3 429	1 715
Puistot / Pakettiauto	12 000	2 743	1 372
Puistot / Monitoimikone	150 000	25 722	12 861
Liikuntapaikat / Mönkijä	15 000	3 429	1 715
Liikuntapaikat / Pakettiauto	12 000	2 743	1 372
Konekeskus / Pyöräkuormaaja	100 000	17 148	8 574
Kaupunkimittaus / GNSS-vastaanottimet (3kpl)	60 000	13 716	6 858
Yhteensä	414 000	80 360	40 182
Uudet hankinnat			
Puistot / Työlaitteet (harjauslaite, kauhoja, muita lisälaitteita)	40 000	11 213	5 606
Liikuntapaikat / Päältä ajettava ruohonleikkuri	10 000	2 286	1 143
Konekeskus / Työlaitteita	40 000	11 213	5 606
Konekorjaamo / Kalustohankinnat (työkalut ja/tai mittarilaitteet)	10 000	2 803	1 402
Puhtauspalvelut / Siivouskoneet, 4-5 yhdistelmäkonetta ja 3 isoa pyykinpesukonetta	20 000	4 572	2 286
Pysäköinninvalvonta / Henkilöauto	30 000	8 144	4 072
Ympäristöpalvelut / Hiukkasanalysointilaitteet, Kokkolan kaupungin osuus on 50%	35 000	8 001	4 001
Yhteensä	185 000	48 232	24 116
Pakettiauto / Talotekniikkakeskus (huomioitu TA 2022)	35-40 000	12 000	5 606
Yhteensä	639 000	140 592	69 904

KustjKohde	TP 2022	TA 2023	LTK ES 2024	KJ-esitys 2024	TA 2024	TS 2025 (1000)	TS 2026 (1000)
90008 MICROSOFT OFFICE LISENSIT	-233 670,49	-240 000,00	-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00	-300	-300
90009 KARA OHJELMISTOHANKINNAT	-100 898,50	-110 000,00	-110 000,00	-110 000,00	-110 000,00	-110	-110
90010 PALVELIMIEN JA TIETOLIKENNELAITTEIDEN	-80 882,39	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90011 SÄHKÖINEN ASIOINTI	-51 480,08	-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00	-50	-50
90013 Tietoturva/suojatyö ohjelmistohankinnat	0,00	-50 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90015 HENKILÖSTÖPALVELUT-HR OHJELMISTO	0,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00	-30	-30
90022 ASIANHALLINNAN OHJELMISTOHANKINTA	-35 203,50	-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00	-50	-50
90024 IDM-ympäristön kehitys	-15 870,00	-40 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20	-20
90026 MUSEOT, KOKOELMAHALLINTAJÄRJESTELMÄT	-6 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90155 VERKKOSIVU-UUDISTUS	0,00	-80 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT	-524 304,96	-750 000,00	-560 000,00	-560 000,00	-560 000,00	-560	-560
9001 KH AINEETON KÄYTTÖMAISUUS	-524 304,96	-750 000,00	-560 000,00	-560 000,00	-560 000,00	-560	-560
90100 MAA- JA VESIALUEET OSTO JA MYYNTI	6 451 111,34	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600	1 600
90110 RAKENNUSTEN UUSHANKINTA JA MYYNTI	0,00	1 000 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	500	500
TOIMINTATUOTOT	6 451 111,34	2 600 000,00	2 350 000,00	2 350 000,00	2 350 000,00	2 100	2 100
90100 MAA- JA VESIALUEET OSTO JA MYYNTI	-1 330 693,32	-1 500 000,00	-1 500 000,00	-1 500 000,00	-1 500 000,00	-1 500	-1 500
90116 RAKENNUSTEN PURKU	-29 267,10	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 359 960,42	-1 600 000,00	-1 500 000,00	-1 500 000,00	-1 500 000,00	-1 500	-1 500
9020 KIINTEÄN OMAISUUDEN OSTO	5 091 150,92	1 000 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	600	600
Maa- ja vesialueet yhteensä	5 091 150,92	1 000 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	600	600
90010 PALVELIMIEN JA TIETOLIKENNELAITTEIDEN	-57 695,48	0,00	-140 000,00	-140 000,00	-140 000,00	-140	-140
TOIMINTAKULUT	-57 695,48	0,00	-140 000,00	-140 000,00	-140 000,00	-140	-140
9034 TIETOKONELAITTEET	-57 695,48	0,00	-140 000,00	-140 000,00	-140 000,00	-140	-140
Muut koneet ja kalusto yhteensä	-57 695,48	0,00	-140 000,00	-140 000,00	-140 000,00	-140	-140
90130 KÄYTTÖMAISUUSARVOPAPERIT	1 007 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTATUOTOT	1 007 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90130 KÄYTTÖMAISUUSARVOPAPERIT	-1 336 830,78	-1 000 000,00	-11 000 000,00	-10 750 000,00	-10 750 000,00	-10 750	-8 250
TOIMINTAKULUT	-1 336 830,78	-1 000 000,00	-11 000 000,00	-10 750 000,00	-10 750 000,00	-10 750	-8 250
9040 KÄYTTÖMAISUUSARVOPAPERIT	-329 495,78	-1 000 000,00	-11 000 000,00	-10 750 000,00	-10 750 000,00	-10 750	-8 250
Osakkeet ja osuudet	-329 495,78	-1 000 000,00	-11 000 000,00	-10 750 000,00	-10 750 000,00	-10 750	-8 250
KAUPUNGINHALLITUS INVESTOINNIT	4 179 654,70	-750 000,00	-10 850 000,00	-10 600 000,00	-10 600 000,00	-10 850	-8 350
90300 PÄIVÄKODIT ULKO/SISÄLEIKKIVÄLINEET	-22 455,89	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00	-30	-30
90302 KOULUT PIHALEIKKIVÄLINEET	-2 508,41	-35 000,00	-35 000,00	-35 000,00	-35 000,00	-35	-35
90303 VILLAN KOULUN KALUSTAMINEN	-166 267,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90304 PÄIVÄKOTIEN KALUSTUS	-1 980,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00	-30	-30
90306 OPPIMISYMPÄRISTÖJEN JA KALUSTON UUDISTAMINEN	-69 174,50	-95 000,00	-95 000,00	-95 000,00	-95 000,00	-75	-75
90310 DEFIBRILLAATTORIN HANKINNAT KOULUIKSI	-21 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90314 DONNERSKAN KOULUN KALUSTAMINEN	0,00	0,00	-760 000,00	-760 000,00	-760 000,00	-75	0
90317 KOKKOLAN SUOMALAINEN LUKIO	-241 661,02	-245 000,00	-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00	-20	0
90319 KIVINIITYN KOULUN KALUSTAMINEN	-106 354,77	-20 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90320 PIISPANMÄEN MONITOIMITALON KALUSTAMINEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 250	-150
99999 KIVINIITYN PK KALUSTAMINEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	-200
TOIMINTAKULUT	-631 891,10	-455 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-1 515	-520
9130 MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	-631 891,10	-455 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-1 515	-520
Muut koneet ja kalusto yhteensä	-631 891,10	-455 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-1 515	-520
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA INVESTOINNIT	-631 891,10	-455 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-1 515	-520
90390 KIRJASTOAUTON HANKINTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-550	0
TOIMINTAKULUT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-550	0
9170 KULJETUSVÄLINEET/ Kunu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-550	0
Kuljetusvälineet yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-550	0
90411 KIEPPI	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTATUOTOT	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90408 MUSEOPALVELUT/NÄYTTELYTILOJEN VALAISTUS	-45 591,86	-28 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90409 PÄÄKIRJASTON KALUSTUS, VALAISTUS JA KALUSTAMINEN	0,00	-200 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90411 KIEPPI	-133 433,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90412 KÄLVIÄN OMATOIMIKIRJASTON KALUSTAMINEN	0,00	0,00	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00	0	0
90413 SKETTIHALLI	0,00	0,00	-60 000,00	0,00	0,00	0	0
SNELLMAN SALIN ÄÄNI- JA VALOINVESTOINTI	0,00	0,00	-220 000,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT	-179 025,40	-228 000,00	-360 000,00	-80 000,00	-80 000,00	0	0
9180 MUUT KONEET JA KALUSTO/Kunu	-59 025,40	-228 000,00	-360 000,00	-80 000,00	-80 000,00	0	0
Muut koneet ja kalusto yhteensä	-59 025,40	-228 000,00	-360 000,00	-80 000,00	-80 000,00	0	0

Kust†Kohde	TP 2022	TA 2023	LTK ES 2024	KJ-esitys 2024	TA 2024	TS 2025 (1000)	TS 2026 (1000)
90421 LÄHILIIKUNTAPAIKAT	0,00	70 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0	0
90434 ULKOILUREIITIT- JA PALVELUT	13 585,94	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90437 ROSKARUKAN LÄHILIIKUNTAPAikka	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTATUOTOT	35 585,94	79 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0	0
90420 VARARAHAT	-68 593,80	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00	-80	-80
90421 LÄHILIIKUNTAPAIKAT	0,00	-300 000,00	-250 000,00	-250 000,00	-250 000,00	0	0
90433 KÄLVIÄN JA LOHTAJAN URHEILUKENTÄT	-47 628,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90434 ULKOILUREIITIT- JA PALVELUT	-171 469,52	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150	-150
90436 SKEITTIPAIKAT	-50 872,13	-60 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90437 ROSKARUKAN LÄHILIIKUNTAPAikka	-193 723,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90438 ULKOILUREIITIT- JA PALVELUT	0,00	0,00	-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00	-300	-300
90439 KUNTORADAT	-66 131,10	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	-100	-100
TOIMINTAKULUT	-598 418,79	-690 000,00	-630 000,00	-630 000,00	-630 000,00	-630	-630
9190 KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET/Liikunta	-562 832,85	-611 000,00	-610 000,00	-610 000,00	-610 000,00	-630	-630
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-562 832,85	-611 000,00	-610 000,00	-610 000,00	-610 000,00	-630	-630
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKA LTK INVESTOINNIT	-621 858,25	-839 000,00	-970 000,00	-690 000,00	-690 000,00	-1 180	-630
90544 KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/SOTE	0,00	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	-100	-100
TOIMINTAKULUT	0,00	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	-100	-100
9224 KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/SOTE	0,00	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	-100	-100
90624 TULLIHARJUN PÄIVÄKOTI	0,00	-50 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90627 MARINKAISTEN PÄIVÄKOTI	0,00	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	0	0
90630 KOTIMETSÄN PÄIVÄKOTI, B-TALO	-660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90628 KIVINIITYN PÄIVÄKOTI	0,00	0,00	-500 000,00	-500 000,00	-500 000,00	-3 500	-3000
90814 KOULUVERKKO/HALKOKARIN PÄIVÄKOTI	-25 519,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT	-26 179,12	-150 000,00	-600 000,00	-600 000,00	-600 000,00	-3 500	-3000
9225 PÄIVÄKODIT/RAKENNUKSET	-26 179,12	-150 000,00	-600 000,00	-600 000,00	-600 000,00	-3 500	-3000
90601 KAUSTARIN PÄIVÄKOTI	-11 077,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90602 HAKALAHDEN PÄIVÄKOTI	-2 566,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90608 ULKOMETSÄN PÄIVÄKOTI	-109 156,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90612 KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/PÄIVÄKODIT	0,00	-450 000,00	-450 000,00	-450 000,00	-450 000,00	-450	-450
90624 TULLIHARJUN PÄIVÄKOTI	-830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90630 KOTIMETSÄN PÄIVÄKOTI, B-TALO	-2 383,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT	-126 013,93	-450 000,00	-450 000,00	-450 000,00	-450 000,00	-450	-450
9226 KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/PÄIVÄKODIT	-126 013,93	-450 000,00	-450 000,00	-450 000,00	-450 000,00	-450	-450
90646 VILLAN KOULU	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90787 RENLUNDIN KOULUN PIHA (BritaMaria -avust.)	15 998,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTATUOTOT	45 998,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90643 HALKOKARIN KOULU	-46 336,14	0,00	-600 000,00	-600 000,00	-600 000,00	-1 600	-14300
90646 VILLAN KOULU	-2 518 175,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90647 KOKKOLAN SUOMALAINEN LUKIO (LÄNSIPUISTON)	0,00	-650 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-1 000 000,00	-500	0
90656 LOHTAJAN KOULU	-151 167,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90657 ISOKYLÄN MONITOIMITALO	-309 126,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90666 DONNERSKA JA KSG	-974 470,95	-8 500 000,00	-4 000 000,00	-4 000 000,00	-4 000 000,00	0	0
90668 KIVINIITYN KOULU	-66 568,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90679 LOHTAJAN KIRKONKYLÄN KOULU	-128 914,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90693 RUOTSALON KOULU	-127 734,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90695 PIISPANMÄEN MONITOIMITALO	-41 700,04	-120 000,00	-120 000,00	-120 000,00	-120 000,00	-60	0
90697 KOULUVERKKO/KIVINIITYN KOULU	0,00	-80 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90784 RUOTSALON KOULUN TILAELEMENTTI	-21 842,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90787 RENLUNDIN KOULUN PIHA (BritaMaria -avust.)	-16 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90812 MÄNTYKANKAAN KOULUN TEKNISEN TYÖN	0,00	-200 000,00	-850 000,00	-850 000,00	-850 000,00	0	0
90815 MÄNTYKANKAAN KOULU	-28 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
99999 MUU	0,00	-240 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT	-4 431 358,14	-9 790 000,00	-6 570 000,00	-6 570 000,00	-6 570 000,00	-2 160	-14300
9227 KOULUT/RAKENNUKSET	-4 385 359,97	-9 790 000,00	-6 570 000,00	-6 570 000,00	-6 570 000,00	-2 160	-14300
90643 HALKOKARIN KOULU	-5 590,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90647 LÄNSIPUISTON KOULU	-869 572,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90650 MARINKAISTEN KOULU	-4 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90657 ISOKYLÄN MONITOIMITALO	-164 339,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90662 CHYDENIUKSEN KOULU	-49 702,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90667 KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/KOULUT	0,00	-950 000,00	-950 000,00	-950 000,00	-950 000,00	-950	-950
90668 KIVINIITYN KOULU	-8 526,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90671 HOLLIHAAN KOULU	-2 275,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90672 PELTOKORVEN KOULU	-15 933,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90673 KAUSTARIN KOULU	-92 085,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90816 MARTTILAN KOULU	-20 558,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
90817 YKSPIHLAJAN KOULU / LOPUT TYÖT	-11 028,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 244 497,01	-950 000,00	-950 000,00	-950 000,00	-950 000,00	-950	-950
9228 KORJAUSMÄÄRÄRAHAT/KOULUT	-1 244 497,01	-950 000,00	-950 000,00	-950 000,00	-950 000,00	-950	-950