



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 kasvatuslautakunta..... | 58 |
| 6.13 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Opetus- ja kasvatustoimen hallinto | 60 |
| 6.14 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Varhaiskasvatuspalvelut..... | 63 |
| 6.15 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Perusopetus | 66 |
| 6.16 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Lukiokoulutus | 69 |
| 6.17 Opetus- ja kasvatuslautakunta - 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 ympäristölautakunta - Kaupunkiluvitus | 121 |
| 6.32 Liikelaitos - Kokkola vesi..... | 126 |
| 7 Käyttötalouslyhdistelmä 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 edistämisessä 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 osavuosikatsauksen perusteella on negatiivinen. Osavuosikatsauksen 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 täysimäärisesti kattamaan. Talousohjelman toimenpiteet kohdistuvat pääosin taloussuunnitelma vuosiin 2025 ja 2026. Kaupungin talouden tasapainon kannalta keskeistä on, että talousohjelman toimenpiteet saadaan vietyä läpi suunnitellusti.

Tilannetta vaikeutta 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, johon kuuluu 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 ennakkoarvion 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 reagoitua ja suoriutumisen arviointia.

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.

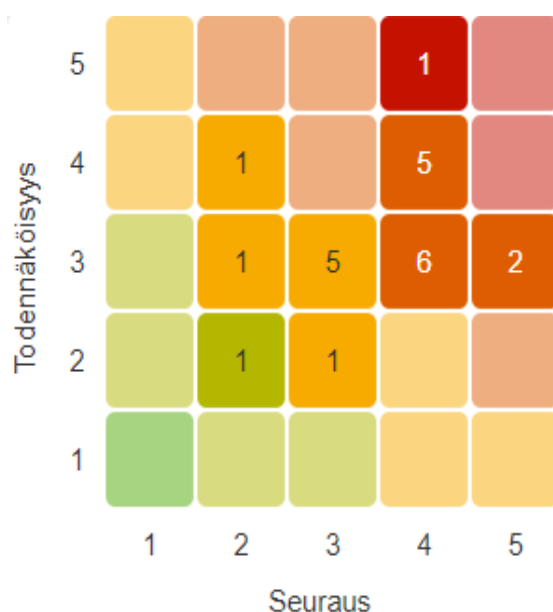
Johtavien viranhaltijoiden ja esihenkilöiden tehtävänä on toimeenpanna sisäinen valvonta ja riskienhallinta vastualueellaan ja raportoida niistä hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti tuloksellisuudesta valvonnasta vastuussa olevalle toimielimelle. Henkilöstön velvollisuutena on toimia tavoitteiden ja annettujen 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 tunnistamissa 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 kompensaaationa 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 hyväksytyyn 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 |
| Henkilösivumenot | | | 0 | |
| Eläkemenot | -17 621 085 | -373 196 | -17 994 281 | -17 994 281 |
| Muut henkilösivumenot | -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 % | | |
| Henkilösivumeno | 0 | 0 | 0 | | | |
| Eläkemenot | -16 718 060 | -17 250 006 | -17 621 085 | 2,2 % | | |
| Muut henkilösivumeno | -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 | -58 406 240 | 18,4 % | | |
| Aineet, tarvikkeet ja t | -14 021 770 | -14 560 560 | -14 944 196 | 2,6 % | | |
| Avustukset | -11 691 139 | -11 614 550 | -13 870 450 | 19,4 % | | |
| Vuokrameno | -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 käyttöomaisuudesta | -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 | -238 306 030,23 | -236 504 | -237 944 |
| Tulot | 90 831 | 77 946 | 80 578 869 | 90 048 254,87 | 88 587 | 89 468 |
| Netto | -150 905 | -132 787 | -139 379 727 | -148 257 775,36 | -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 kasvatustalautakunta | 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 ympäristölaikunta | 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 | -27 658 059 | 17,0 % | | |
| 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 kasvatustalautakunta | -108 426 861 | -110 787 712 | -114 624 760 | 3,5 % | | |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta | -17 041 831 | -18 298 333 | -18 892 125 | 3,2 % | | |
| Kaupunkirakennelautakunta | -57 905 976 | -61 657 063 | -64 166 235 | 4,1 % | | |
| Rakennus- ja ympäristölaikunta | -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 | -21 297 049 | 28,5 % | | |
| 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 kasvatustalautakunta | -101 872 098 | -106 305 458 | -109 717 106 | 3,2 % | | |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta | -14 454 569 | -15 731 263 | -16 390 655 | 4,2 % | | |
| Kaupunkirakennelautakunta | 2 161 559 | 1 744 241 | 1 757 359 | 0,8 % | | |
| Rakennus- ja ympäristölaikunta | -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 arviointitoiminnan 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 % |

| | LTK ES 25 | 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

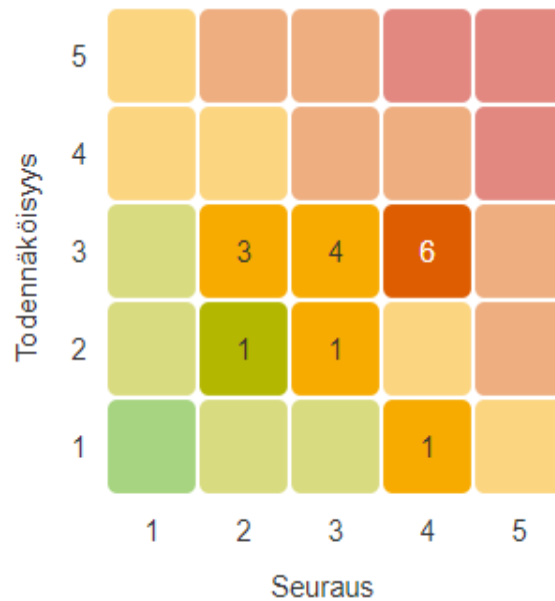
Järjestetään alue- ja kuntavaalit 13.4.2025. Ennakoöänestys pidetään 2. - 8.4.2025. Aluevaaleissa valitaan hyvinvointialueiden aluevaltuustot ja kuntavaaleissa kaupunginvaltuusto. Molempien valtuustojen toimikausi alkaa 1.6.2025 ja kestää vuoden 2029 toukokuun loppuun.

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

| KOKKOLA | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | muutos% | |
|---------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------------------|
| KESKUSVAALILAUTAKUNTA | | | | | |
| Keskusvaalilautakunta | | | | .24/.25 | |
| 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 | | | | | |
| Henkilösivumenot | | | | | |
| Eläkemenot | -10 263 | -44 713 | -23 695 | -47,0 % | |
| Muut henkilösivumenot | -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 | | | | | |
| Vuokramenot | 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 käyttömaisuudesta | 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 % |
| Henkilösivumenot | 0 | 0 | 0 | |
| Eläkemenot | -859 623 | -1 069 614 | -808 219 | -24,4 % |
| Muut henkilösivumenot | -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 | -14 686 202 | 42,8 % |
| Aineet, tarvikkeet ja t | -259 571 | -309 810 | -208 950 | -32,6 % |
| Avustukset | -4 608 730 | -4 400 000 | -5 576 500 | 26,7 % |
| Vuokramenot | -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 | -27 658 059 | 17,0 % |
| Toimintakate | -16 737 012 | -16 579 308 | -21 297 049 | 28,5 % |
| Poistot käyttöomaisuudesta | -947 041 | -448 600 | -419 500 | -6,5 % |
| Tilikauden tulos | -17 684 052 | -17 027 908 | -21 716 549 | 27,5 % |

| | LTK ES 25 | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--------------|-----------|---------|-------------|-------------|---------|---------|
| Menot | -29 157 | -22 560 | -23 634 879 | -27 658 059 | -27 449 | -27 616 |
| Tulot | 6 677 | 5 823 | 7 055 571 | 6 361 010 | 6 255 | 6 317 |
| Netto | -22 480 | -16 737 | -16 579 308 | -21 297 049 | -21 194 | -21 299 |

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 | -3 796 624 | -6,7 % |
| 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 | -13 626 023 | 47,5 % |
| 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 | -27 658 059 | 17,0 % |

Netto

| | | | | |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Kaupungin johtaminen | -2 618 175 | -2 367 854 | -2 295 124 | -3,1 % |
| 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 | -13 496 387 | 58,1 % |
| 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 | -21 297 049 | 28,5 % |

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 63 000 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 | | | | | | |
| 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 | -1 068 000 | -11,4 % | | |
| 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 | -3 796 624 | -6,7 % | | |
| Toimintakate | -2 618 175 | -2 367 854 | -2 295 124 | -3,1 % | | |
| Poistot käyttöomaisuudesta | -467 669 | -65 200 | -34 500 | -47,1 % | | |
| Tilikauden tulos | -3 085 844 | -2 433 054 | -2 329 624 | -4,3 % | | |
| | <i>LTK ES 25</i> | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
| Menot | -3 803 | -3 960 | -4 069 504 | -3 796 624 | -3 768 | -3 791 |
| Tulot | 1 502 | 1 342 | 1 701 650 | 1 501 500 | 1 476 | 1 491 |
| Netto | -2 302 | -2 618 | -2 367 854 | -2 295 124 | -2 291 | -2 300 |
| <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 | -61 800 | | |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | | |
| Toimintakate | | -84 869 | -96 851 | -61 800 | | |
| <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% .24/.25 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| KAUPUNGINHALLITUS | | | | |
| 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 | -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 | -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 yritysläheisellä 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 sijoituspäätösten 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 141 000 € 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-utumispalvelut 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. |

| | | |
|--|--|--|
| Kilpailukyvyn varmistaminen | Elinvoimalupaus tehdään valtuustokaudelle 2025-2029 | Elinvoimalupaus on tehty. (k/e) |
| Tavoitteellinen investointien houkuttelu | | |
| Kilpailukyvyn 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 pieneminen -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 | -1 774 387 | -2 147 443 | -755 716 | -64,8 % | | |
| Palvelujen ostot | -3 250 286 | -3 558 573 | -8 133 789 | 128,6 % | | |
| 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 | -13 626 023 | 47,5 % | | |
| Toimintakate | -8 231 367 | -8 538 175 | -13 496 387 | 58,1 % | | |
| Poistot käyttöomaisuudesta | 0 | | | | | |
| Tilikauden tulos | -8 231 367 | -8 538 175 | -13 496 387 | 58,1 % | | |
| | <i>LTK ES 25</i> | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
| Menot | -14 825 | -8 966 | -9 240 329 | -13 626 023 | -13 523 | -13 605 |
| Tulot | 445 | 734 | 702 154 | 129 636 | 127 | 129 |
| Netto | -14 380 | -8 231 | -8 538 175 | -13 496 387 | -13 396 | -13 477 |
| <u>Hallinto</u> | | | | | | |
| Menot | | -3 785 532 | -4 242 164 | -3 748 584 | | |
| Tulot | | 65 519 | 267 160 | 86 400 | | |
| Toimintakate | | -3 720 013 | -3 975 004 | -3 662 184 | | |
| <u>Projektit</u> | | | | | | |
| Menot | | -20 189 | -72 155 | -49 587 | | |
| Tulot | | 19 127 | 54 765 | 38 236 | | |
| Toimintakate | | -1 062 | -17 390 | -11 351 | | |
| <u>Viestintä</u> | | | | | | |
| Menot | | -467 117 | -261 000 | -211 000 | | |
| Tulot | | 270 092 | 0 | 0 | | |
| Toimintakate | | -197 025 | -261 000 | -211 000 | | |
| <u>Leirintäalue ja Tankar</u> | | | | | | |
| Menot | | -148 615 | -46 768 | -46 100 | | |
| Tulot | | 57 474 | 6 500 | 5 000 | | |
| Toimintakate | | -91 141 | -40 268 | -41 100 | | |
| <u>Työllisyyspalvelut</u> | | | | | | |
| Menot | | -4 544 205 | -4 618 242 | 0 | | |
| Tulot | | 322 078 | 373 729 | 0 | | |
| Toimintakate | | -4 222 126 | -4 244 513 | 0 | | |
| <u>Työllisyystoimi</u> | | | | | | |
| Menot | | 0 | 0 | -9 570 751 | | |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | | |
| Toimintakate | | 0 | 0 | -9 570 751 | | |

6.8 Kaupunginhallitus - Käyttövaraus

Yleiset tavoitteet

| Vastuualueen henkilöttyövuodet | 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 valmistelee 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.

Työsuojeluvuorot 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 koostuu 4 krt vuodessa. |
| Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri | Ideatynnyrin aktiivisen käytön ylläpitäminen. Vastuullisen työkäyttäytymisen vahvistaminen mm. koulutuksin. | Ideatynnyriin tulleiden ideoiden lukumäärä yli 120 kpl strategiakaudella (lähtötaso v. 2022: 30 kpl). Vastuullinen työkäyttäytyminen 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% | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| KAUPUNGINHALLITUS | | | | .24/.25 | | |
| 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 |
| <u>Henkilöstöhallinto</u> | | | | | | |
| 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 | | |
| <u>Työterveys</u> | | | | | | |
| 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 | | |
| <u>Koulutus</u> | | | | | | |
| Menot | | -7 829 | -46 962 | -50 462 | | |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | | |
| Toimintakate | | -7 829 | -46 962 | -50 462 | | |
| <u>Muut palvelut</u> | | | | | | |
| Menot | | -513 784 | -548 563 | -546 733 | | |
| Tulot | | 12 621 | 15 000 | 7 500 | | |
| Toimintakate | | -501 163 | -533 563 | -539 233 | | |
| <u>Nuorten kesätyöllistäminen</u> | | | | | | |
| 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.

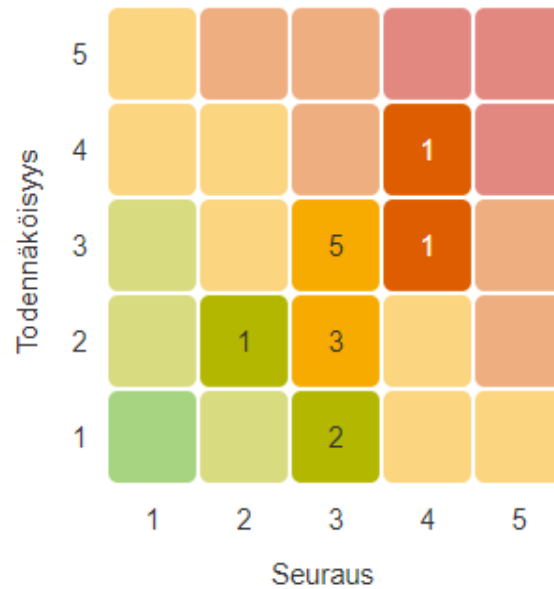
Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Eläinlääkäripalvelujen helppo saavutettavuus koko yhteistoiminta-alueella turvataan parantamalla eläinlääkäriäiden olosuhteita ja työnantajan vetovoimaisuutta. Kokkolan eläinlääkäriäivastaanotto siirtyy uusiin yhteisiin toimintatiloihin syyskuussa 2024. Perhonjokilaakson eläinlääkäriäiasema valmistuu kesän 2025 aikana. Eläinlääkäriäiasema on yhteisvastaanotto neljälle kunnaneläinlääkäriäille. 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 |
|---|---|---|
| Yrittäjävystävällisyys: 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 eläinlääkäriäiasema 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 edellytyksien tarkistaminen ja vientitodistuksien joustava käsittely. | Todistuksien 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.

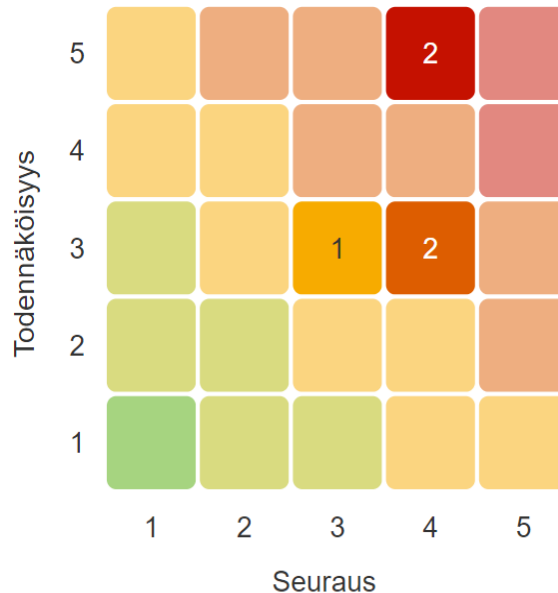
Strategian toimeenpano

| 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 kokousosallistumisten 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 |

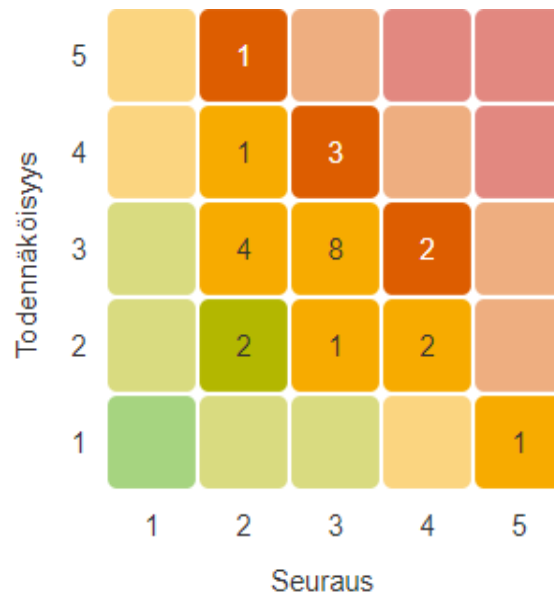
Toimintakulut

| | | | |
|-------------------------------|----------|----------|-----------------|
| 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 % |

| | LTK ES 25 | 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 taloutta alusten palveluiden laatua, vaikuttavuutta ja toiminnan tuloksellisuutta sekä vastaa yhteistyöstä eri tahojen ja sidosryhmien kanssa.

Yhteenveto 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: Ilmapiihirtään 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 % |

| | LTK ES 25 | 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

| Vastuualueen 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, opetusta 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 varhaiskasvatuslaista. Varhaiserityiskasvatusta (yleinen-, tehostettu- ja erityinen tuki) ja erityisopetuksen lisäksi varhaiskasvatuksessa tulee huomioida maahanmuuttajien ja eri kieli- ja kulttuuritaustaisten lasten tarpeet. Varhaiskasvatuspalvelut järjestävät varhaiskasvatusta lisäksi esiopetuspalvelut ja siihen liittyvän esikoululaisten varhaiskasvatusta.

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

Varhaiskasvatus on järjestetty kunnallisena ja palvelusetelimallilla ostettuna toimintana hyväksytyiltä palveluntuottajilta. Varhaiskasvatuspalveluihin kuuluvat kunnan järjestämän varhaiskasvatusta 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 varhaiskasvatusta 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. Varhaiskasvatusta asiakasmaksulakiin on tullut muutoksia 1.1.2018 sekä 1.8.2021 että 1.3.2023. Varhaiskasvatusta asiakasmaksutuotot ovat muutosten myötä pienentyneet. Varhaiskasvatusta osalta lainasäädäntö muuttui 1.9.2018. Lisäksi 1.8.2020 alkaen varhaiskasvatusta 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 varhaiskasvatusta 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, oppimisen ja hyvinvointinsa edellyttämää yleistä tukea osana varhaiskasvatusta 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 varhaiskasvatushenkilöstölle ilmoitusvelvollisuus havaitusta epäkohdasta tai ilmeisen epäkohdan uhasta. Samalla varhaiskasvatuslaissa tarkennettiin varhaiskasvatusta mitoituksista poikkeamista koskevaa pykälää (36§).

Palvelusetelillä on mahdollista lisätä varhaiskasvatuspaikkoja, mutta nopeisiin ratkaisuihin ei tälläkään mallilla tarjota ratkaisua. Palvelusetelitoimintaa laajennetaan Tarharannan alueelle. Aloitusajankohta 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 yrittäjyyden 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 varhaiskasvatuspalveluiden tiimeissä sekä työhyvinvoinnin seuranta | Työtyytyväisyyskyselyjen tulokset. |

KOKKOLA

TP 2023

TA 2024

TAES 2025

muutos%
.24/25

OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA

Varhaiskasvatuspalvelut

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 |

| Tunnusluvut | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|---------|-----------|---------|---------|
| 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 | 366 | 160 | 0 | 0 | 0 |
| (lasten keskimääräinen määrä/kk) | | | | | |
| Kotihoidon tuen lasten määrä | 630 | 579 | 570 | 560 | 550 |
| (kesk.määrin/kk) | | | | | |

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, yhteisöllisyyden 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 yhteensä | -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 % |

| | <i>LTK ES 25</i> | 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 |
| Eriytynen 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 iltap.v.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 valtionosuusopiskelijoita. 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 yritysälämän, 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 hyvinvointiryhmien 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 työelämäietoutta. 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 | 640 242,00 | 3,7 % |
| Maksutuotot | 0 | 2 000 | 2 000,00 | 0,0 % |
| Tuet ja avustukset | 316 014 | 25 400 | 23 400,00 | -7,9 % |
| Vuokratuotot | 9 455 | 0 | 5 000,00 | 0,0 % |
| Muut toimintatuotot | 16 218 | 9 200 | 9 200,00 | 0,0 % |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | | | |
| Toimintatulot yhteensä | 930 280 | 654 137 | 679 842,00 | 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 | -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 Talousarvio | 2025 Talousarvio |
|-------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| 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 talousarviosta 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

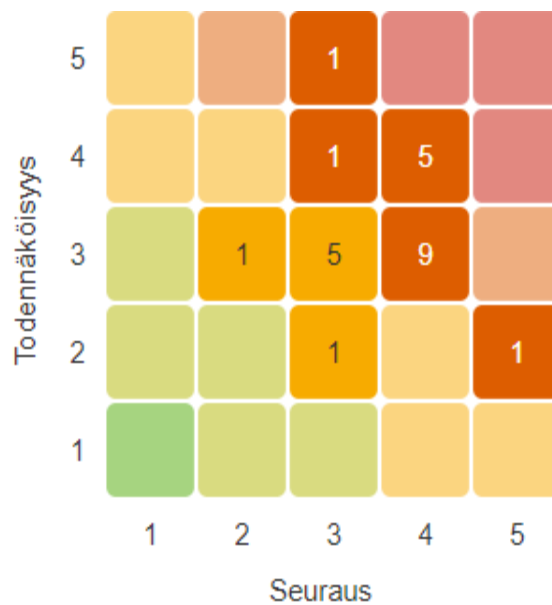
| Kaupunkistrategian tavoite | Vastuualueen toimenpide | Mittari |
|---|--|--|
| Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyden kannustava | | |
| Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta | Opisto tarjoaa kuntalaisille monipuolisesti erilaisia kursseja ottaen 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 ilmaisun 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% | | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA | | | | .24/.25 | | |
| 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 | -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 % | | |
| | <i>LTK ES 25</i> | 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 |
| Tunnusluvut | | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
| 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 sijaistamisratkaisulla.

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 kunnan 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 yhteensä | -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 | -3 663 550 | 7,0 % |
| 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 | -18 892 125 | 3,2 % |
| Toimintakate | -14 454 569 | -15 731 263 | -16 390 655 | 4,2 % |
| Poistot käyttöomaisuudesta | -468 842 | -516 100 | -540 700 | 4,8 % |
| Tilikauden tulos | -14 923 414 | -16 247 363 | -16 931 355 | 4,2 % |

| | LTK ES 25 | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--------------|-----------|---------|-------------|-------------|---------|---------|
| Menot | -18 997 | -17 042 | -18 298 333 | -18 892 125 | -18 749 | -18 863 |
| Tulot | 2 501 | 2 587 | 2 567 070 | 2 501 470 | 2 460 | 2 484 |
| Netto | -16 495 | -14 455 | -15 731 263 | -16 390 655 | -16 290 | -16 379 |

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 | -7 036 841 | 5,1 % |
| yhteensä | -17 041 831 | -18 298 333 | -18 892 125 | 3,2 % |

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 | -5 065 641 | 8,3 % |
| yhteensä | -14 454 569 | -15 731 263 | -16 390 655 | 4,2 % |

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" -kehittämissuunnitelman 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 |
|---|--|--|
| Elämyksellisyyys: 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 arvioitujen 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 | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | muutos% |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 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 |

| Tunnusluvut | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--------------------------|---------|---------|-----------|---------|---------|
| 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; |

| | | |
|---|--|--|
| | yhteistyöverkostoon 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 | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | muutos% |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 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 | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | muutos% |
| 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 |

| Tunnusluvut | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 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 | Toimintakateen 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

| | | | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 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 yhteensä | -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 |

| | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--------------------|---------|---------|-----------|---------|---------|
| Tunnusluvut | | | | | |
| 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 tapahtumatoimintaa 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 | | | | |
| Eläkemeno | -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 henkilötyövuodet | 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 henkilötyövuodesta neljään henkilötyövuoteen.

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

Strategian toimeenpano

| Kaupunkistrategian tavoite | Vastuualueen toimenpide | Mittari |
|--|---|--|
| Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen 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 yhteensä | -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 |
| Nettomenot/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 vuokraisuus 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 määrärahavarauksia.
- 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 | -190 000 | -9,1 % |
| 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 | -7 036 841 | 5,1 % |
| Toimintakate | -4 286 008 | -4 675 836 | -5 065 641 | 8,3 % |
| Poistot käyttöomaisuudesta | -352 338 | -403 600 | -450 300 | 11,6 % |
| Tilikauden tulos | -4 638 348 | -5 079 436 | -5 515 941 | 8,6 % |

| | LTK ES 25 | TP 2023 | TA 2024 | TAES 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--------------|-----------|---------|------------|------------|---------|---------|
| Menot | -7 067 | -6 385 | -6 694 536 | -7 036 841 | -6 984 | -7 026 |
| Tulot | 1 971 | 2 099 | 2 018 700 | 1 971 200 | 1 938 | 1 957 |
| Netto | -5 095 | -4 286 | -4 675 836 | -5 065 641 | -5 045 | -5 069 |

| 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 |
| Hollihaan 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 | 210 000 | 212 000 | 214 000 |
| Avustettavien järjestöjen määrä | 52 | 52 | 52 | 52 | 52 |
| Nettokustannus euro/asukas | -89 | -97 | -104 | -103 | -102 |

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 lakisäätöisenä 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 kestävään 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 käyttämi-
nen sekä työ- että vapaa-ajan matkoissa. Uuden joukkoliikennemallin kehittäminen jatkuu toimijan kilpailuttamisella seu-
raaviksi 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 hyväksyttiin. 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 tietojärjes-
telmä (1.1.2024), Rakentamislaki (1.1.2025) ja Alueidenkäyttölaki (1.1.2025). Rakentamislaki tuo paljon uusia haasteita
asiointipalvelun kehittämiskokonaisuuteen. Rakennusvalvontasovelluksen sekä siihen liittyvien asiointipalveluiden kehittä-
minen 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.

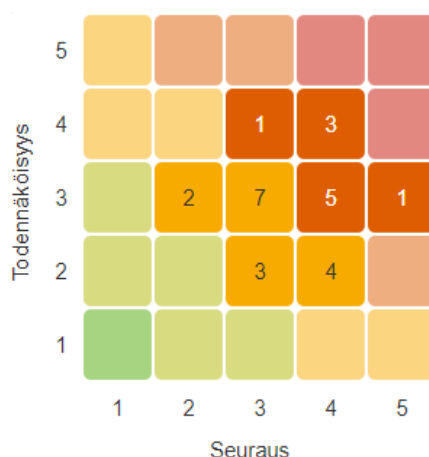
Kokkolan kaupungin ilmastotavoitteista on tullut osa jokapäiväistä toimintaa ja niiden edistymistä voidaanankin jatkossa seu-
rata erilliseltä Kokkolan Ilmasto Vahti -sivustolta. Kokkolan kaupunki on liittynyt kuntien energiasäästösopimukseen ja kau-
pungin ilmastosuunnitelma on valmisteilla.

Henkilöstö

Kaupunkiympäristössä on viime vuosina tehty merkittäviä uudelleen organisoiteja ja uudistuksia tavoissa tehdä työtä ja
tuottaa palveluita. Nykyinen organisaatiomalli luotiin kehittämistyön seurauksena vuosien 2017-2018 aikana. Kaupunkiympä-
ristön sekä sisäisiä että ulkoisia toimintamalleja on tämän jälkeen vuosien varrella edelleen kehitetty.
Viime vuosina toiminnan kannalta merkittäviä muutoksia ovat aiheuttaneet mm. meneillään olevat suuret rakennushank-
keet sekä infran että toimitilarakennuttamisen vastuualueilla. Muutokset sekä itse toiminnassa että henkilöstössä synnytti-
vät 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 pure-
taan 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. Toimin-
noista on tunnistettu strategisesti merkittävät toiminnot, joiden tuottaminen, resurssit ja palvelun laatu on pystyttävä var-
mistamaan. Täyttämättömäksi jääneitä resursseja on vastaavasti korvattu ostopalveluina. Valmistaudutaan tuleviin eläköi-
tymisiin 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 vuoruhelun 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, työtaturmat, 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 yhteensä | -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 viheralueiden 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 laidun-tamiseen.  | 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 tehtävänkuvalla. | 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 erityiskohteet 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, Rautatien torin 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 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 % |

| | LTK ES 25 | 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 % |

| | <i>LTK ES 25</i> | 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. verkokkikunnat. 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 kaa-voituksen 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: Ilmapiihiltään 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)  |
| Ilmatietoisuuden 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, ennakoiva 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 yhteensä | -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 % | | |
| | <i>LTK ES 25</i> | -512 368 | 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 | | | | | | |
| <u>Infrarakentamisen hallinta</u> | | | | | | |
| Menot | | -626 433 | -916 217 | -730 959 | | |
| Tulot | | 542 892 | 674 934 | 592 000 | | |
| Toimintakate | | -83 541 | -241 283 | -138 959 | | |
| <u>Liikenneväylät</u> | | | | | | |
| 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 | | |
| <u>Liikenneväylien hulevsiverkoston kunnossapito</u> | | | | | | |
| Menot | | -363 433 | -441 994 | -469 907 | | |
| Tulot | | 673 227 | 660 000 | 660 000 | | |
| Toimintakate | | 309 795 | 218 006 | 190 093 | | |
| <u>Puistot</u> | | | | | | |
| 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 henkilö-työvuodet | 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 koulutus- 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 sesonkiraaka-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, asiakaspalautte "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 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% | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|
| KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA | | | | .24/.25 | | |
| 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 % | | |
| | <i>LTK ES 25</i> | 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/hm ² | 0,48 | 0,46 | 0,48 | |
| Sähkökunnossapito eur/hm ² | 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/€/m ² /v. kaikki kohteet | | 30,49 | 27,93 | |
| Siivousala/koulut, vir. ja lait. | | 146 150 | 159 765 | |
| Siivous €/m ² /v. koulut, vir. ja lait. | | 27,65 | 25,61 | |
| Siivousala/ päiväkodit | | 16 530 | 16 529 | |
| Siivous€/m ² /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 yhteens: | 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-asioiden 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 katualueilupien 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.

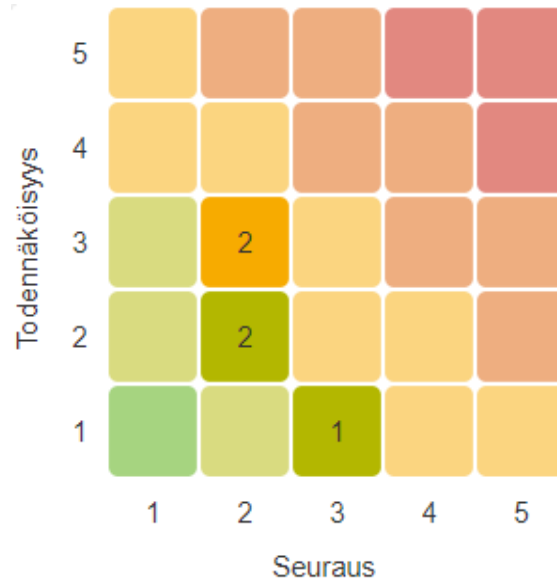
Strategian toimeenpano

| Kaupunkistrategian tavoite | Vastuualueen toimenpide | Mittari |
|---|--|---|
| Kukoistava kaupunki - kestävä ja tasapainoinen kuntatalous | | |
| Vuosikate > poistot | Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetussa kehityksessä pysymisen (K/E) | Talousarvion pitävyys ja nettokustannusten kehitys.  |
| Yrittäjystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö | | |
| Kilpailukyyn varmistaminen | Ajantasaiset ja oikeudenmukaiset takat kaupunkiluvituksessa. | Maksujen toteumatiedot, €  |
| Tavoitteellinen investointien houkuttelu | Yhteyshenkilö yritysten lupaneuvontaan ja sidosryhmäyhteistyöhön | Neuvontatapahtumien määrä/vuosi  |
| Kilpailukyyn 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.  |
| Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään 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 katselmukset | Roskaantumisolmoitukset kpl Lautakunnan katselmukset 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. Ympäristökasvatus ja luontokoulutoiminnan tukeminen. | Luontokoulun kummiluokkasopimus. Toteutuneet luontokoulu- ja kummiluokkapäivät.  |

| 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 (puhulut, s-postivastaukset, asiakaskäynnit ja -tapaamiset) Liitetaulukko yllä.  |
| Työllisyys: Toimivat työmarkkinat | | |
| Asiakkaille 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 sekä sähköisen palvelun lupatyypit on uusittu vastaamaan |

| | | |
|--|--|---|
| | | uuden rakentamislain vaatimuksia.  |
|--|--|---|

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 | -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 käyttömaisuudesta | 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 hulevesiverkoston. | 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"> osavuosisikatsaukset / tilinpäätös Käyttömaksut (vesi- ja jätevesimaksut) Perusmaksut (vesi- ja jätevesimaksut) (Tavoite: Kokkolan Veden tavoitteena on vesihuollon käyttö- ja perusmaksuissa olla keskimääräistä edullisempi verrattuna Vesilaitosyhdistyksen jäsenlaitokseen) |
|---------------------|---------------------------|---|

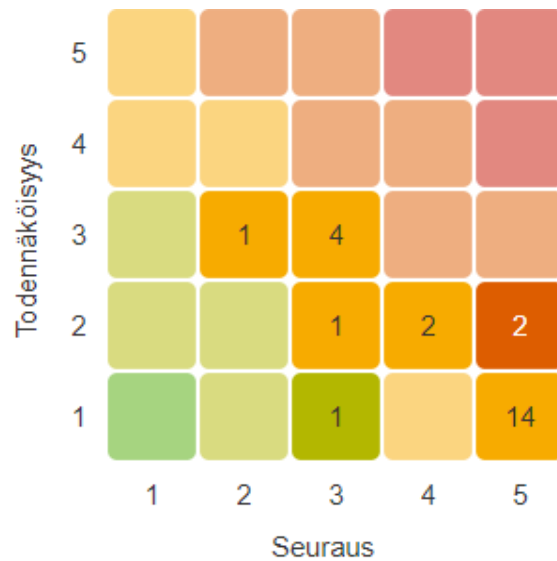
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö

| | | |
|--|--|---|
| 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, Kruunupyynatie, 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, Kruunupyynatie, Kruununportti suunnittelu | | | 50 000 | 150 000 | |
| Sokojan vesijohdon saneeraus | 800 000 | 1 156 875 | 150 000 | | |
| Patamäki, Mesilä, Kruunupyynatie, 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, Kruunupyynatie, Kruununportti | 300 000 | | 0 | 0 | 0 |
| Kirkonmäen pumpptaamo | | | 0 | | |
| Kalustohankinnat | | | 0 | 0 | 0 |
| Uudisrakentaminen yhteensä | | | 400 000 | 300 000 | 300 000 |
| KORVAUSRAKENTAMINEN | | | | | |
| Patamäki, Mesilä, Kruunupyynatie, Kruununportti suunnittelu | | | 0 | 150 000 | |
| Hopeakivenlahden jv-puhdistamon purkuputki | | | | | 300 000 |
| Patamäki, Mesilä, Kruunupyynatie, 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 € | muutos% | TULOT € | muutos% | NETTO € | 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 | -27 658 059 | 17,0 % | 6 361 010 | -9,8 % | -21 297 049 | 28,5 % |
| 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, Kotoutumispäi | -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 | -18 892 125 | 3,2 % | 2 501 470 | -2,6 % | -16 390 655 | 4,2 % |
| 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 päättäsään, 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 | | EUR Tulot | Netto |
|---|--------------|------------|--------------|--------------|
| | Menot | | | |
| KÄYTTÖTALOUS | | | | |
| TARKASTUSLAUTAKUNTA | -173 194 | 0 | | -173 194 |
| KESKUSVAALILAUTAKUNTA | -229 529 | 61 600 | | -167 929 |
| KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ | -27 658 059 | 6 361 010 | | -21 297 049 |
| Kaupungin johtaminen | -3 796 624 | 1 501 500 | | -2 295 124 |
| Kaupungin kanslia | -1 415 416 | 438 216 | | -977 200 |
| Elinkeinot ja kaupunkikehitys | -13 626 023 | 129 636 | | -13 496 387 |
| 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 | -595 977 | 0 | | -595 977 |
| 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 | -18 892 125 | 2 501 470 | | -16 390 655 |
| 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 | | -103 005 241 |
| KÄYTTÖTALOUS NETTOSITOVAT YHTEENSÄ | | | | -45 252 534 |
| KÄYTTÖTALOUS | -238 306 030 | 90 048 255 | | -148 257 775 |

Investointiosa

| Numero-osan sitovuudet | Vuosi 2025 | EUR | |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|
| | Menot | 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 peruseränus- 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 | 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 | 0 | -100 | -100 | -500 | -1 000 |
| KIVINIITYN PÄIVÄKOTI | Päiväkodin suunnittelu ja toteutus | 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 | Suunnittelu ja tilaelementin siirto | 0 | -600 | -970 | -18 000 | -16 000 |
| VILLAN KOULU | | -21 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| LÄNSIPUISTON KOULU | Vesikatko ja auditorio | -991 | -1 000 | -1 000 | -1 500 | -1 500 |
| 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 | Valvonta ja projektinjohto | -258 | -120 | -60 | 0 | 0 |
| 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 | Teknisen työn uudisrakennus | 0 | -850 | -1 200 | 0 | 0 |
| 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 | Ilmastointi, valaistus ja toimiston muutostyöt | -23 | -500 | -550 | 0 | 0 |
| KÄLVIÄN KIRJASTO | | -136 | -50 | 0 | 0 | 0 |
| LATAAMO, RAKENNUS 504 | Suunnittelu | -64 | 0 | -150 | -1 000 | -1 500 |
| 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 | KETS-sopimukseen pohjautuvat työt | 0 | -150 | -150 | -150 | -150 |
| ENERGIATEHOK/LOHTAJAN KOULU, LÄMMITYSRATKAISUN VAIHTO | | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PUUSTOTOIMITILAN 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 osavuosisikatsausten 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

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