



Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026- 2027

Kokkolan kaupunki

marraskuu 2024

Kaupunginvaltuusto 11.11.2024

6.13 Opetus- ja kasvatustalokunta - 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 kasvatustalokunnan ja sen jaostojen tarvitsemat hallinto- ja toimitopalvelut, 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 varhaiskasvatustalokuntien Lapsiystävällinen kunta -toimintaa ja tuottaa lapsivaikutusten arviointeja yhdessä kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallinnon kanssa. Opetus- ja kasvatustoimen hallinto arvioi ja seuraa talokunnan alaisten palveluiden laatua, vaikuttavuutta ja toiminnan tuloksellisuutta sekä vastaa yhteistyöstä eri tahojen ja sidosryhmien kanssa.

Yhteenvedo talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmasta 2026–2027

Sivistyskeskuksen hallinto- ja asiakaspalveluja toteutetaan ja kehitetään edelleen kaupungin strategian sekä opetus- ja kasvatustalokunnan 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
Yrittäjyystalokuntien: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – 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: Ilmapiihiltään 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 kasvatustalouksissa.	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

	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos%
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

	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	TS 2026	TS 2027
Tunnusluvut					
Oppilasmäärä, ei sis.ammattil. oppilait	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

6.15 Opetus- ja kasvatustalouden lautakunta - 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
Erityisopettajat	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
Yrittäjäystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Kehitetään rekrytointiprosesseja ja täydennyskoulutusta perusopetuksessa opetushenkilöstön kelpoisuuden varmistamiseksi	Kuinka suuri osa toistaiseksi voimassa olevista perusopetuksen avoimista viroista on saatu täytettyä kelpoisuuden omaavalla opettajalla.
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Koulujen osallistuminen erilaisiin tapahtumiin pyritään toteuttamaan talousarvion mahdollistamalla tavalla.	Muutokset koulujen kulttuuri- ja liikuntatapahtumisen tarjonnassa.
Lapsiystävällisyys: 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 -menettelyn 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%
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA				.24/.25
Perusopetus				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	983 610	934 907	1 420 102	51,9 %
Maksutuotot	109 745	65 000	115 000	76,9 %
Tuet ja avustukset	1 441 135	215 100	215 000	0,0 %
Vuokratuotot	126 031	133 410	133 510	0,1 %
Muut toimintatuotot	48 979	38 600	38 600	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatulot yhteensä	2 709 501	1 387 017	1 922 212	38,6 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-28 368 509	-27 710 687	-29 480 542	6,4 %
Henkilöstökorvaukset	394 299	410 000	410 000	0,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-5 939 148	-5 882 614	-5 973 888	1,6 %
Muut henkilösivumenot	-1 151 731	-1 155 563	-825 559	-28,6 %
Henkilöstökulut	-35 065 089	-34 338 864	-35 869 990	4,5 %
Palvelujen ostot	-7 418 772	-7 451 102	-8 126 609	9,1 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-1 397 536	-1 425 230	-1 636 730	14,8 %
Avustukset	-193 353	-203 000	-201 000	-1,0 %
Vuokramenot	-12 429 503	-14 184 521	-14 690 718	3,6 %
Muut toimintakulut	-46 955	-47 400	-47 400	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-56 551 207	-57 650 117	-60 572 446	5,1 %
Toimintakate	-53 841 706	-56 263 100	-58 650 234	4,2 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-421 004	-402 140	-344 074	-14,4 %
Tilikauden tulos	-54 262 711	-56 665 240	-58 994 308	4,1 %

	<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
Erityinen tuki, 9-v oppivelvollisuus	300	285	284	275	275
11-v oppiv, vaik. kehitysvammaiset	35	40	33	40	40
11-v oppivelvollisuus, muut	84	88	75	80	80
Perusop. aamu- ja iltapv.t. lapsia	685	650	603	600	590
Nettokust./€ oppilas.sis.lp-toiminta	-9 411	-9 935	-10 377	-10 481	-10 755

6.16 Opetus- ja kasvatustaloutta - 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.

Yhteenvedo 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
Yrittäjyystavoitteet: 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, yhteisöllisyyden kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Lukioiden tapahtumajärjestelyt.	Tapahtumien määrä.
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Lukioiden välinen yhteistyö. Yhteistyö paikallisen yrityselämän, kulttuuri- ja nuorisotoimijoiden sekä liikuntatoimijoiden kanssa.	Yhteisten tapahtumien ja toteutuneen yhteistyön määrä.
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Vierailut ja tutustuminen paikalliseen kulttuuriympäristöön.	Toteutettujen vierailujen määrä.

Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Laadukkaan opetuksen ja turvallisten oppimisympäristöjen tarjoaminen.	Toiminnan arvioinnin palautteen seuranta.
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Opiskelijoiden hyvinvoinnista huolehtiminen. Yhteisöllisten 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 työelämä tietoutta. Tuetaan opiskelijoiden etenemistä opinnoissa ja valmistumisessa. Varmistetaan riittävät ohjauksen resurssit suositusten mukaisiksi.	Määräajassa valmistuneiden ja opintonsa keskeyttäneiden määrä. Opiskelijamäärä suhteessa ohjauksen resursseihin.
Asiakkaille selkeä digitaalinen palvelualusta ja asiointipiste	Kehitetään viestintäjärjestelmä Wilman käyttöä.	Käyttöön otettujen uusien toimintojen määrä.

KOKKOLA	TP 2023	TA 2024	TAES 2025	muutos% .24/.25
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA				
Lukiokoulutus				
Toimintatuotot				
Myyntituotot	588 593	617 537	640 242	3,7 %
Maksutuotot	0	2 000	2 000	0,0 %
Tuet ja avustukset	316 014	25 400	23 400	-7,9 %
Vuokratuotot	9 455	0	5 000	0,0 %
Muut toimintatuotot	16 218	9 200	9 200	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0			
Toimintatulot yhteensä	930 280	654 137	679 842	3,9 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-4 454 653	-4 395 600	-4 574 400	4,1 %
Henkilöstökorvaukset	33 620	16 720	17 220	3,0 %
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-930 049	-943 481	-938 504	-0,5 %
Muut henkilösivumenot	-176 878	-185 057	-128 542	-30,5 %
Henkilöstökulut yhteensä	-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

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-UUDISTUS	-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	
KAUPUNGINHALTUS INVESTOINNIT	-756	-10 600	-10 975	-8 575	-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						
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	
LÄHILIIKUNTAPAIKAT	30	20	0	0	0	
SKEITTIPAIKAT	11	0	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	41	20	0	0	0	
VARARAHAA	Lähiliikuntapaikkojen pienemmät korjaus- ja kehittämistoimenpiteet	-74	-80	-80	-80	
LÄHILIIKUNTAPAIKAT						
KÄLVIÄN JA LOHTAJAN URHEILUKENTÄT		-217	-250	0	0	
ULKOILUREITIT- JA PALVELUT	Luontoliikuntaselvityksen mukaiset peruseränus- ja kehittämishankkeet mm.	-3	0	0	0	
		-118	-150	-150	-150	
SKEITTIPAIKAT		-84	0	0	0	
ULKOLIIKUNTAPAIKKA VERKOSTON KEHITTÄMINEN	Kestävän ulkokenttäverkoston kehittämissuunnittelu ja pienempien muutosten toteutus	0	-50	-150	-300	
UIMARANNAT	Peruskunnostus ja kehittäminen hyväksytyyn suunnitelman mukaan mm. Potin uimarannan valvontakoppi, Karhukorvenjärven rakenteet sekä turvallisuustoimenpiteitä eri rannoilla.	0	0	-70	-50	
KUNTORADAT	Peruskunnostus ja kehittäminen hyväksytyyn suunnitelman mukaan mm. Köykäri (pohja ja valaistus)	-99	-100	-100	-100	
TOIMINTAKULUT	-594	-630	-550	-680	-680	
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET/Liikunta	-594	-630	-550	-680	-680	
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-594	-630	-550	-680	-680	
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKA LTK INVESTOINNIT	-666	-690	-550	-680	-680	

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

		MENOT TA 2025	MENOT TA 2024	eur muutos	Muutos % 2024/2025	TULOT TA 2025	TULOT TA 2024	eur muutos	Muutos % 2024/2025
.ESIOPETUS 11-v		-121 375	-128 261	-6 886	-5,4	0	0	0	0,0
	ESIOPETUS	-121 375	-128 261	-6 886	-5,4	0	0	0	0,0
.PERUSOPETUS/ 1-6		-32 802 438	-32 113 246	689 192	2,1	116 810	109 510	7 300	6,7
3100	HALKOKARIN KOULU 1-9 VUOSILUOKAT	-2 853 222	-2 768 295	84 927	3,1	5 800	5 800	0	0,0
3110	HOLLIHAAN KOULU	-2 531 213	-2 699 332	-168 119	-6,2	14 000	14 000	0	0,0
3111	ISOKYLÄN KOULU	-4 214 199	-4 954 038	-739 839	-14,9	8 100	8 100	0	0,0
3101	JOKILAAKSON KOULU	-542 454	-889 797	-347 343	-39,0	2 000	5 100	-3 100	-60,8
3106	PIISPANMÄEN KOULU 1-6	-1 687 595	0	1 687 595		3 500	0	3 500	
3120	KOIVUHAAN KOULU	-2 711 959	-2 620 338	91 621	3,5	11 000	11 000	0	0,0
3121	MÄNTYKANKAAN KOULU	-2 035 572	-2 047 797	-12 224	-0,6	6 900	6 900	0	0,0
3102	RYTIMÄEN KOULU	-294 955	-423 633	-128 678	-30,4	700	1 400	-700	-50,0
3103	TORKINMÄEN KOULU 1-6	-2 763 908	-2 856 841	-92 932	-3,3	10 900	3 300	7 600	230,3
3105	KAUSTARIN KOULU	-275 249	-270 409	4 840	1,8	300	300	0	0,0
3122	YKSPIHLAJAN KOULU	-1 258 484	-1 237 237	21 247	1,7	700	700	0	0,0
3130	KÄLVIÄN KIRKONKYLÄN KOULU	-1 169 093	-1 095 251	73 842	6,7	3 600	3 600	0	0,0
3131	MARTTILAN KOULU	-904 617	-940 559	-35 943	-3,8	1 500	1 500	0	0,0
3132	PELTOKORVEN KOULU	-878 537	-845 950	32 588	3,9	910	910	0	0,0
3133	RUOTSALON KOULU	-846 104	-802 737	43 367	5,4	3 000	3 000	0	0,0
3141	LOHTAJAN KIRKONKYLÄN KOULU	-768 247	-726 713	41 534	5,7	3 200	3 200	0	0,0
3142	MARINKAISTEN KOULU	-729 694	-722 005	7 689	1,1	2 900	2 900	0	0,0
3135	VEIKKO VIONOJAN KOULU	-409 738	-375 628	34 110	9,1	3 600	3 600	0	0,0
3136	RAHKOSEN KOULU	-453 494	-417 863	35 632	8,5	8 300	8 300	0	0,0
		-27 328 336	-26 694 422	633 914	2,4	90 910	83 610	7 300	8,7
.PERUSOPETUS/ 7-9		-19 083 832	-17 733 822	1 350 010	7,6	45 400	48 600	-3 200	-6,6
3104	HAKALAHDEN KOULU	-1 963 231	-3 061 247	-1 098 016	-35,9	8 400	11 600	-3 200	-27,6
3123	KIVINIITYN KOULU	-4 788 756	-4 571 009	217 747	4,8	21 500	21 500	0	0,0
3111	ISOKYLÄN KOULU 7-9	-2 569 866	-2 046 376	523 490	25,6	0	0	0	
3103	TORKINMÄEN KOULU 7-9	-1 318 417	-1 125 183	193 234	17,2				
3106	PIISPANMÄEN KOULU 7-9	-1 446 045	0	1 446 045					
3134	LUCINA HAGMANIN KOULU	-2 649 103	-2 658 020	-8 917	-0,3	1 900	1 900	0	0,0
3143	LOHTAJAN KOULU	-1 384 236	-1 322 412	61 823	4,7	3 500	3 500	0	0,0
		-16 119 653	-14 784 246	1 335 406	9,0	35 300	38 500	-3 200	-8,3
3303	KOKKOLAN AIKUISLUKIO	-420 636	-432 912	-12 276	-2,8	3 200	3 200	0	0,0
3305	KOKKOLAN SUOMALAINEN LUKIO	-5 414 838	-5 102 761	312 077	6,1	53 200	48 200	5 000	10,4
								0	
		-5 835 474	-5 535 673	299 801	5,4	56 400	51 400	5 000	9,7
SUOMENKIELINEN JAOSTO		-49 404 838	-47 142 602	2 262 236	4,8	182 610	173 510	9 100	5,2