

6.3 Kaupunginhallitus

Riskienhallinta

Riskien määrä alueittain

Riskien määrä alueittain kuvaa riskien lukumäärää alueittain sekä sitä kuinka vakavia alueiden riskit ovat.

Taulukko osoittaa riskien lukumäärät riskialueittain.

Riskialue							Yhteensä
2.1 Strategiset riskit	0	0	0	2	3	0	5
2.2 Taloudelliset riskit	0	0	1	0	0	0	1
2.3 Operatiiviset riskit	0	0	0	7	3	0	10
2.4 Vahinkoriskit	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	0	0	1	9	6	0	16

Kaupunginhallituksen alaisten vastuualueiden riskikenttä on laaja ja liittyy sekä ulkoisiin että sisäisiin tekijöihin. Suurimpina riskeinä nähdään valtakunnallisiin linjauksiin sidoksissa oleva hallitusohjelman inhouse-omistussuuden rajaaminen sekä aluekehittämisen ja suunniteltujen investointien toteutumatta jääminen. Nämä voisivat heikentää kaupungin mahdollisuuksia vaikuttaa alueen elinvoimaan ja talouskasvuun. Myös kaupungin imagon heikkeneminen kriisien tai häiriöiden seurauksena muodostaa merkittävän uhan, samoin kuin tietoturva- ja tietosuojaloukkaukset, joiden toteutuminen voisi vaarantaa sekä organisaation toiminnan että luottamuksen.

Sisäisistä riskeistä korostuvat talousraportoinnin virheellisyys, päätöksenteon toimivuus sekä avainhenkilöiden äkilliset poissaolot, jotka voivat heikentää johtamisen ja hallinnon jatkuvuutta. Lisäksi osaavan henkilöstön saatavuus nousee keskeiseksi huoleksi pitkällä aikavälillä. Henkilötietoihin liittyvät tietoturvariskit ovat tunnistettu useassa yhteydessä, mikä kertoo niiden painoarvosta ja toistuvasta ajankohtaisuudesta. Teknisen toimintaympäristön osalta sähkönjakelun keskeytyminen voi muodostaa häiriötilanteita, joiden hallinta on kaupungin toiminnan jatkuvuuden kannalta välttämätöntä.

Matalamman riskitason, mutta edelleen merkittävien asioiden joukkoon kuuluvat esimerkiksi järjestelmäkohtaiset väärinkäytösriskit, sopimuksiin liittyvät epävarmuudet ja muut hallinnolliset haavoittuvuudet. Kokonaisuutena riskit kattavat niin strategisen ohjauksen, talouden seurannan kuin henkilöstöön, tietoturvaan ja toimintavarmuuteen liittyvät osa-alueet, ja ne vaativat systemaattista seurantaa sekä hallintakeinojen vahvistamista.

KOKKOLA	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	muutos% .25/.26
KAUPUNGINHALLITUS				
Myyntituotot	4 771 812	3 971 374	4 265 723	7,4 %
Maksutuotot	605	41 000	0	-100,0 %
Tuet ja avustukset	1 370 544	698 236	660 000	-5,5 %
Vuokratuotot	136 418	124 000	94 000	-24,2 %
Muut toimintatuotot	1 162 224	1 526 400	1 500 000	-1,7 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatuotot yhteensä	7 441 604	6 361 010	6 519 723	2,5 %
Palkat ja palkkiot	-5 048 828	-4 937 826	-5 247 300	6,3 %
Henkilöstökorvaukset	23 475	0	0	
Henkilösivukulut	-1 044 450	-931 062	-921 618	-1,0 %
Eläkekulut	-911 138	-808 219	-797 670	-1,3 %
Muut henkilösivukulut	-133 312	-122 842	-123 948	0,9 %
Henkilöstökulut	-6 069 803	-5 868 887	-6 168 918	5,1 %
Palvelujen ostot	-10 181 395	-14 661 202	-15 191 422	3,6 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-248 155	-208 950	-189 251	-9,4 %
Avustukset	-4 546 224	-5 581 500	-6 176 500	10,7 %
Vuokratulut	-1 416 234	-1 151 510	-1 184 711	2,9 %
Muut toimintakulut	-533 545	-166 010	-148 550	-10,5 %
Toimintakulut yhteensä	-22 995 356	-27 638 059	-29 059 352	5,1 %
Toimintakate	-15 553 752	-21 277 049	-22 539 629	5,9 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-567 583	-419 500	-486 400	15,9 %
Tilikauden tulos	-16 121 335	-21 696 549	-23 026 029	6,1 %

	LTK ES 26	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Menot	-29 379	-22 995	-27 638 059	-29 059 352	-29 129	-29 779
Tulot	6 520	7 442	6 361 010	6 519 723	6 098	6 287
Netto	-22 859	-15 554	-21 277 049	-22 539 629	-23 031	-23 492

Toimintatuotot ja valmistus omaan käyttöön

Kaupungin johtaminen	1 047 432	1 501 500	1 501 500	0,0 %
Kaupungin kanslia	349 737	438 216	482 280	10,1 %
Talous- ja tietohallintopalvelut	3 561 247	3 570 858	3 777 643	5,8 %
Elinkeinot ja kaupunkikehitys	1 790 453	129 636	35 000	-73,0 %
Käyttövaraus	0	0	0	
Pelastustoimi	0	0	0	
Henkilöstöpalvelut	692 735	720 800	723 300	0,3 %
yhteensä	7 441 604	6 361 010	6 519 723	2,5 %

Toimintakulut

Kaupungin johtaminen	-4 471 938	-3 801 624	-3 730 866	-1,9 %
Kaupungin kanslia	-1 324 653	-1 415 416	-1 392 328	-1,6 %
Talous- ja hallintopalvelut	-4 123 123	-4 151 127	-4 369 797	5,3 %
Elinkeinot ja kaupunkikehitys	-8 732 002	-13 601 023	-14 382 648	5,7 %
Käyttövaraus	-20 151	-595 977	-848 487	42,4 %
Pelastustoimi	-10 500	0	0	
Henkilöstöpalvelut	-4 312 989	-4 072 893	-4 335 226	6,4 %
yhteensä	-22 995 356	-27 638 059	-29 059 352	5,1 %

Netto

Kaupungin johtaminen	-3 424 506	-2 300 124	-2 229 366	-3,1 %
Kaupungin kanslia	-974 916	-977 200	-910 048	-6,9 %
Talous- ja tietohallintopalvelut	-561 877	-580 269	-592 154	2,0 %
Elinkeinot ja kaupunkikehitys	-6 941 549	-13 471 387	-14 347 648	6,5 %
Käyttövaraus	-20 151	-595 977	-848 487	42,4 %
Pelastustoimi	-10 500	0	0	
Henkilöstöpalvelut	-3 620 254	-3 352 093	-3 611 926	7,8 %
yhteensä	-15 553 752	-21 277 049	-22 539 629	5,9 %

6.4 Kaupunginhallitus - Kaupungin johtaminen

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilö-työvuodet	2024 Toteuma	2025 Talousarvio	2026 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 2026 ja taloussuunnitelmasta 2027–2028

Kaupungin johtamisen toimintatuotot talousarviossa ovat yhteensä 1 501 500 euroa ja toimintakulut 3 749 983 euroa. Edellisen vuoden talousarvioon verrattuna kaupungin johtamisen toimintakate paranee noin 50 tuhannella eurolla.

Kaupungin johtamisen talousarviossa käyttöomaisuuden myyntivoittoa näkyvät muun muassa kiinteistö- ja tonttikaupat. Vuoden käyttöomaisuuden myyntivoittojen on arvioitu olevan 1 500 000 toteutuma.

Suurin yksittäinen kuluerä kaupungin johtamisen talousarviossa on jäsenmaksut, joihin on varattu vuodelle 2026 yhteensä 1 440 000 euroa. 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 2026 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 avustussäännön ja sitä tarkentavan avustusohjeen mukaisesti.

KOKKOLA	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	muutos% .25/.26
KAUPUNGINHALLITUS				
Kaupungin johtaminen				
Myyntituotot	0	0	0	
Maksutuotot	0	0	0	
Tuet ja avustukset	0	0	0	
Vuokratuotot	4 513	1 500	1 500	0,0 %
Muut toimintatuotot	1 042 919	1 500 000	1 500 000	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatuotot yhteensä	1 047 432	1 501 500	1 501 500	0,0 %
Palkat ja palkkiot	-556 645	-526 486	-538 600	2,3 %
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	
Henkilösivukulut	-86 610	-123 085	-118 778	-3,5 %
Eläkekulut	-79 002	-108 344	-103 697	-4,3 %
Muut henkilösivukulut	-7 607	-14 742	-15 081	2,3 %
Henkilöstökulut	-643 255	-649 571	-657 378	1,2 %
Palvelujen ostot	-1 822 177	-1 787 790	-1 739 570	-2,7 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-29 568	-4 800	-4 800	0,0 %
Avustukset	-1 289 741	-1 073 000	-1 068 000	-0,5 %
Vuokratulot	-196 170	-197 263	-171 918	-12,8 %
Muut toimintakulut	-491 027	-89 200	-89 200	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-4 471 938	-3 801 624	-3 730 866	-1,9 %
Toimintakate	-3 424 506	-2 300 124	-2 229 366	-3,1 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-65 218	-34 500	-30 100	-12,8 %
Tilikauden tulos	-3 489 724	-2 334 624	-2 259 466	-3,2 %

	LTK ES 26	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Menot	-3 750	-4 472	-3 801 624	-3 730 866	-3 740	-3 823
Tulot	1 502	1 047	1 501 500	1 501 500	1 404	1 448
Netto	-2 248	-3 425	-2 300 124	-2 229 366	-2 335	-2 375

Kaupunginvaltuusto ja hallitus

Menot	-1 590 297	-1 103 584	-1 048 747
Tulot	1 047 432	1 501 500	1 501 500
Toimintakate	-542 865	397 916	452 753

Avustukset

Menot	-92 161	-66 800	-67 630
Tulot	0	0	0
Toimintakate	-92 161	-66 800	-67 630

Jäsenmaksut

Menot	-1 407 045	-1 440 000	-1 423 872
Tulot	0	0	0
Toimintakate	-1 407 045	-1 440 000	-1 423 872

Koulutuskuntayhtymät

Menot		0	0
Tulot	4 790	0	0
Toimintakate	4 790	0	0

Korkeakouluopetus ja tutkimus

Menot	-1 176 040	-1 005 000	-1 005 000
Tulot	0	0	0
Toimintakate	-1 176 040	-1 005 000	-1 005 000

Suhdetoiminta

Menot	-37 672	-55 000	-55 000
Tulot	0	0	0
Toimintakate	-37 672	-55 000	-55 000

KOKKOLA	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	muutos% .25/.26
<u>Kansainvälinen toiminta</u>				
Menot	-7 677	-20 000	-20 000	
Tulot		0	0	
Toimintakate	-7 677	-20 000	-20 000	
<u>Kehittäminen</u>				
Menot	0	0	0	
Tulot	0	0	0	
Toimintakate	0	0	0	
<u>Maaseututoimi</u>				
Menot	-165 836	-111 239	-110 617	
Tulot	0	0	0	
Toimintakate	-165 836	-111 239	-110 617	

6.5 Kaupunginhallitus - Kaupunginkanslia

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2024 Toteuma	2025 Talousarvio	2026 Talousarvio
virkasuhteiset	3	3	3
työsuhteiset	9,8	11	10
muut			
yhteensä	12,8	14	13

Toiminnan yleisperustelut

Kaupunginkanslia vastaa päätettäväksi tulevien asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta. Kaupunginkanslia koordinoi sähköisen asiakirjahallinnan ja 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 2026 ja taloussuunnitelmasta 2027–2028

Talousarviovuonna 2026 Dynasty asiahallinnan ja kokoushallinnan uudet versiopäivitykset otetaan käyttöön täydessä laajuudessaan.

Vaalien järjestämisen henkilöresurssoinnin arviointia jatketaan ja tiimin työskentelyä vakiinnutetaan.

Yleinen turvallisuustilanne huomioiden on tarkoituksenmukaista varata kohdentamaton määräraha muun muassa hybridiuhkien torjuntaan sekä resilienssin vahvistamiseen.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjäturvallisuus: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähiuotannon tukeminen	Lisätään huoltovarmuus osaksi kaupungin varautumissuunnitelmaa.	Varautumissuunnitelman päivitys (K/E).
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Jatketaan työtoimintaa ja aloitettua osastopalaveri käytäntöä sekä osallistetaan henkilöstö työhyvinvointisuunnitelman laadintaan.	Työhyvinvointisuunnitelma tehty / päivitetty (K/E)
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Tarjotaan harjoittelupaikkoja monikulttuurisille opiskelijoille mahdollisuuksien mukaan	Harjoittelussa olleiden lukumäärä lisääntynyt (K/E)
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Parannetaan asiakaspalvelukokemusta digipalveluita lisäämällä (chat, digipinnat ym.)	Otettu käyttöön (K/E)

KOKKOLA	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	muutos% .25/.26	
KAUPUNGINHALLITUS Kaupungin kanslia					
Myyntituotot	347 932	397 216	482 280	21,4 %	
Maksutuotot	455	41 000	0	-100,0 %	
Tuet ja avustukset	0	0	0		
Vuokratuotot	0	0	0		
Muut toimintatuotot	1 350	0	0		
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0		
Toimintatuotot yhteensä	349 737	438 216	482 280	10,1 %	
Palkat ja palkkiot	-688 588	-692 714	-696 100	0,5 %	
Henkilöstökorvaukset	459	0	0		
Henkilösivukulut	-153 037	-155 527	-152 656	-1,8 %	
Eläkekulut	-133 727	-136 131	-133 165	-2,2 %	
Muut henkilösivumenot	-19 310	-19 396	-19 491	0,5 %	
Henkilöstökulut	-841 166	-848 241	-848 756	0,1 %	
Palvelujen ostot	-364 451	-376 675	-346 840	-7,9 %	
Aineet, tarvikkeet ja t	28 873	-44 750	-48 651	8,7 %	
Avustukset	0	0	0		
Vuokrakulut	-146 970	-141 890	-144 282	1,7 %	
Muut toimintakulut	-939	-3 860	-3 800	-1,6 %	
Toimintakulut yhteensä	-1 324 653	-1 415 416	-1 392 328	-1,6 %	
Toimintakate	-974 916	-977 200	-910 048	-6,9 %	
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0		
Tilikauden tulos	-974 916	-977 200	-910 048	-6,9 %	
	LTK ES 26	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027
Menot	-1 296	-1 325	-1 415 416	-1 392 328	-1 396
Tulot	482	350	438 216	482 280	451
Netto	-813	-975	-977 200	-910 048	-945

Hallintoyksikkö

Menot	-860 630	-929 889	-911 530
Tulot	391	0	0
Toimintakate	-860 239	-929 889	-911 530

Sisäiset palvelut

Menot	-464 023	-485 527	-480 797
Tulot	349 346	438 216	482 280
Toimintakate	-114 677	-47 311	1 483

Velkaneuvonta, sos.asiamies

Menot	0	0	0
Tulot	0	0	0
Toimintakate	0	0	0

6.6 Kaupunginhallitus - Talous- ja tietohallintopalvelut

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2024 Toteuma	2025 Talousarvio	2026 Talousarvio
virkasuhteiset	6	7	7
työsuhteiset	16	16	17
muut			
yhteensä	22	23	24

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 konsernirahoituksesta ja viranomaisraportoinnista. Näiden ohella vastuualueen tehtävänä on tuottaa ja kehittää kaupungin tietohallinto- ja tietoliikennepalvelut. Näiden tehtävien lisäksi vastuualue huolehtii kaupungin hankintojen strategisesta ohjauksesta.

Yhteenveto talousarviosta 2026 ja taloussuunnitelmasta 2027–2028

Julkisen talouden tilanne Suomessa on edelleen vaikea, ja kunnat elävät taloudellisesti haasteellisia aikoja. Talous- ja tietohallinnon vastuualueen rooli korostuu uuden kuntatalouden tasapainotilan löytämisessä. On varmistettava riittävät resurssit, työkalut sekä menetelmät epävarmuudessa navigointiin. Tämä on vastuualueen ja toimialojen tukipalveluiden tuottamisen näkökulmasta kriittisessä roolissa.

Taloushallintopalveluiden visiona on luoda älykäs, läpinäkyvä ja tehokas taloushallintojärjestelmä, joka tukee kuntalaisten tarpeita, edistää kestävästä taloudellisesta kasvusta 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 kehittämissuunnitelman, jossa on tunnistettu palveluita koskevat keskeiset kehittämiskohteet. Oman toiminnan kehittämistoimenpiteitä jatketaan edelleen resurssien ja mahdollisuuksien mukaan.

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, varmistaen 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 -suoja sekä varautumisen ajantasaisuus. Tietohallintopalveluiden organisaatiouudistus saatiin toteutettua vuoden 2025 aikana ja toiminnan kehittämistä jatketaan panostaen erityisesti tietoturvaan ja tietosuojaan, järjestelmäarkkitehtuuriin ja portfoliohallintaan.

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. Hankintojen strategiaohjauksen kehittämistä jatketaan edelleen määrätietoisesti organisaatiossa. Hankintalain uudistus etenee mahdollisesti vuonna 2025 eduskuntaan ja toteutuessaan sellaisenaan, sillä on vaikutuksia laajamittaisesti kaupunkiorganisaation toimintaan ja palveluiden järjestämiseen. Vastuualueen palveluiden näkökulmasta tulevana vuonna keskeistä onkin, millä tavoin jatkossa varmistetaan palveluiden tuottaminen hankintalain uudistuksen toteutuessa.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Yrittäjyystavallisuus: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö		
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Pyritään luomaan yrittäjyystavallisia kilpailutuksia, joihin saadaan paljon tarjouksia.	Tarjousten määrän keskiarvon kehitys tarjouspyyntöä kohden. Verrataan edellisen vuoden keskiarvoon. (Tarjousten määrän keskiarvo vuonna 2024 = 3,98)

Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Pyritään käyttämään ympäristökriteereitä kilpailutuksissa.	Ympäristökriteereitä sisältäneiden Hilma -kilpailutusten määrän kehitys. Verrataan edelliseen vuoteen.
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	Hankintaosaamisen kasvattaminen kaupunkiorganisaatiotasolla	Hankintapäällikön järjestämiä koulutuksia henkilöstölle vähintään kaksi kertaa vuodessa. (Kyllä/Ei)
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Taloushallintopalveluiden kehittämistä jatketaan kehittämissuunnitelman mukaisesti.	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen yhdessä henkilöstöpalveluiden kanssa. CGI People Analytic -laajenuksen käyttöönotto toteutettu onnistuneesti ja pilotoitu yhdessä henkilöstöpalveluiden kanssa. (Kyllä / Ei) Organisaation ja yksiköiden talousraporttien selkeyttäminen, yhteneväistämisen ja siivoaminen järjestelmässä (mm. yleiset raportit ja raporttinäkymät järjestelmissä). Toteutettu. (Kyllä / Ei)
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Tiedonluokittelun kehittäminen, tiedonluokittelua ollaan vahvistamassa tukemaan tietoturvaa, tiedon käytettävyyttä ja säilytyksen hallintaa.	Luokittelun avulla varmistetaan, että tietoa käsitellään sen kriittisyyden ja arkaluonteisuuden mukaisesti, mikä edistää turvallista ja tarkoituksenmukaista tiedonhallintaa koko organisaatiossa. Tietoaineistojen luokitteluperusteiden määrittely (esim. julkinen, sisäinen, salainen). (Kyllä / Ei) Luokittelun huomioiminen järjestelmien käyttöoikeuksissa ja säilytyksessä. (Kyllä / Ei)
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Arkkitehtuurin ja portfolionhallinnan vahvistaminen	Rakennamme selkeän ja hallitun kehitysympäristön vahvistamalla arkkitehtuuria ja projektisalkun hallintaa. Tavoitteena on varmistaa, että järjestelmät toimivat yhteen ja hankkeet tukevat kaupungin tavoitteita. Kokonaisarkkitehtuurin mallinnus ja arkkitehtuuriperiaatteiden jalkautus. (Kyllä / Ei)

KOKKOLA	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	muutos% .25/.26	
KAUPUNGINHALLITUS					
Talous- ja tietohallintopalvelut					
Myyntituotot	3 425 176	3 520 858	3 727 643	5,9 %	
Maksutuotot	0	0	0		
Tuet ja avustukset	0	0	0		
Vuokratuotot	117 725	50 000	50 000	0,0 %	
Muut toimintatuotot	18 346	0	0		
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0		
Toimintatuotot yhteensä	3 561 247	3 570 858	3 777 643	5,8 %	
Palkat ja palkkiot	-1 188 665	-1 180 722	-1 230 700	4,2 %	
Henkilöstökorvaukset	2 800	0	0		
Henkilösivukulut	-230 694	-230 241	-239 987	4,2 %	
Eläkekulut	-197 824	-197 181	-205 527	4,2 %	
Muut henkilösivukulut	-32 870	-33 060	-34 460	4,2 %	
Henkilöstökulut	-1 416 559	-1 410 963	-1 470 687	4,2 %	
Palvelujen ostot	-2 151 904	-2 192 126	-2 323 767	6,0 %	
Aineet, tarvikkeet ja t	-99 109	-120 900	-102 350	-15,3 %	
Avustukset	0	0	0		
Vuokrakulut	-440 946	-413 488	-457 044	10,5 %	
Muut toimintakulut	-14 606	-13 650	-15 950	16,8 %	
Toimintakulut yhteensä	-4 123 123	-4 151 127	-4 369 797	5,3 %	
Toimintakate	-561 877	-580 269	-592 154	2,0 %	
Poistot käyttöomaisuudesta	-480 197	-364 100	-441 400	21,2 %	
Tilikauden tulos	-1 042 074	-944 369	-1 033 554	9,4 %	
	LTK ES 26	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027
Menot	-4 395	-4 123	-4 151 127	-4 369 797	-4 380
Tulot	3 778	3 561	3 570 858	3 777 643	3 533
Netto	-618	-562	-580 269	-592 154	-847

Taloushallintopalvelut

Menot	-1 546 069	-1 507 129	-1 605 423
Tulot	1 560 870	1 519 988	1 614 373
Toimintakate	14 801	12 859	8 950
Verotus			
Menot	-552 251	-525 000	-543 840
Tulot	0	0	0
Toimintakate	-552 251	-525 000	-543 840
Rahastojen asunto-osakkeet			
Menot	0	0	0
Tulot	0	0	0
Toimintakate	0	0	0
Tietohallintopalvelut			
Menot	-2 024 803	-2 118 997	-2 220 535
Tulot	2 000 377	2 050 870	2 163 270
Toimintakate	-24 426	-68 127	-57 265

Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Toimivan tapahtumakoordinaation periaatteet on luotu yhteistyömallit sekä organisointi on viety käytäntöön palvelemaan tapahtumajärjestäjiä.	Mallit ovat käytössä. (K/E)
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Taseen hallinta ja tuottava konsernirakenne	Konserniohjeen ja omistajapolitiittisten linjausten sekä omistajakorttien päivittäminen vastaamaan uutta kaupunki-strategiaa.	Päivitys on tehty. (K/E)

KOKKOLA	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	muutos% .25/.26
KAUPUNGINHALLITUS				
Elinkeinot ja kaupunkikehitys				
Myyntituotot	943 180	0	0	
Maksutuotot	150	0	0	
Tuet ja avustukset	740 174	38 236	0	-100,0 %
Vuokratuotot	7 340	65 000	35 000	-46,2 %
Muut toimintatuotot	99 609	26 400	0	-100,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatuotot yhteensä	1 790 453	129 636	35 000	-73,0 %
Palkat ja palkkiot	-1 566 626	-610 148	-612 300	0,4 %
Henkilöstökorvaukset	7 963	0	0	
Henkilösivukulut	-361 452	-145 568	-136 255	-6,4 %
Eläkekulut	-317 880	-128 484	-119 670	-6,9 %
Muut henkilösivukulut	-43 572	-17 084	-16 584	-2,9 %
Henkilöstökulut	-1 920 116	-755 716	-748 555	-0,9 %
Palvelujen ostot	-3 085 553	-8 108 789	-8 292 734	2,3 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-126 940	-9 500	-11 000	15,8 %
Avustukset	-3 238 053	-4 500 000	-5 100 000	13,3 %
Vuokratulot	-353 780	-224 418	-227 760	1,5 %
Muut toimintakulut	-7 560	-2 600	-2 600	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-8 732 002	-13 601 023	-14 382 648	5,7 %
Toimintakate	-6 941 549	-13 471 387	-14 347 648	6,5 %
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0	
Tilikauden tulos	-6 941 549	-13 471 387	-14 347 648	6,5 %

	LTK ES 26	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Menot	-15 101	-8 732	-13 601 023	-14 382 648	-14 417	-14 739
Tulot	35	1 790	129 636	35 000	33	34
Netto	-15 066	-6 942	-13 471 387	-14 347 648	-14 384	-14 705

<u>Hallinto</u>				
Menot	-3 624 181	-3 723 584	-3 764 918	
Tulot	858 987	86 400	30 000	
Toimintakate	-2 765 193	-3 637 184	-3 734 918	
<u>Projektit</u>				
Menot	-77 929	-49 587	-21 524	
Tulot	81 746	38 236	0	
Toimintakate	3 818	-11 351	-21 524	
<u>Viestintä</u>				
Menot	-353 728	-211 000	-208 637	
Tulot	136 150	0	0	
Toimintakate	-217 578	-211 000	-208 637	
<u>Leirintäalue ja Tankar</u>				
Menot	-54 949	-46 100	-49 440	
Tulot	4 500	5 000	5 000	
Toimintakate	-50 449	-41 100	-44 440	
<u>Työllisyyspalvelut</u>				
Menot	-4 621 216	0	0	
Tulot	709 070	0	0	
Toimintakate	-3 912 146	0	0	
<u>Työllisyystoimi</u>				
Menot	0	-9 570 751	-10 338 130	
Tulot	0	0	0	
Toimintakate	0	-9 570 751	-10 338 130	

6.8 Kaupunginhallitus - Käyttövaraus

Yleiset tavoitteet

Toiminnan yleisperustelut

Käyttövaraukseen varataan määrärahat henkilöstön uudelleen sijoitustoimintaan ja lomapalkkavaraukseen.

Yhteenvedo talousarviosta 2026 ja taloussuunnitelmasta 2027–2028

Käyttövarauksen vuoden 2026 talousarviossa uudelleensijoitustoimintaan on varattu 40 000 euroa ja lomapalkkavaraukseen 400 000 euroa sekä eläkemaksujen nousua varten 400 000 euroa.

KOKKOLA	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	muutos% .25/.26		
KAUPUNGINHALLITUS						
Käyttövaraus						
Myyntituotot	0	0	0			
Maksutuotot	0	0	0			
Tuet ja avustukset	0	0	0			
Vuokratuotot	0	0	0			
Muut toimintatuotot	0	0	0			
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0			
Toimintatuotot yhteensä	0,00	0	0			
Palkat ja palkkiot	-24 494	-580 000	-840 000	44,8 %		
Henkilöstökorvaukset	11 961	0	0			
Henkilösivukulut	-5 403	-15 977	-8 487	-46,9 %		
Eläkekulut	-5 911	-13 737	-7 367	-46,4 %		
Muut henkilösivumenot	508	-2 240	-1 120	-50,0 %		
Henkilöstökulut	-17 936	-595 977	-848 487	42,4 %		
Palvelujen ostot	-2 212	0	0			
Aineet, tarvikkeet ja t	0	0	0			
Avustukset	0	0	0			
Vuokrakulut	-3	0	0			
Muut toimintakulut	0	0	0			
Toimintakulut yhteensä	-20 151	-595 977	-848 487	42,4 %		
Toimintakate	-20 151	-595 977	-848 487	42,4 %		
Poistot käyttöomaisuudesta	0	0	0			
Tilikauden tulos	-20 151	-595 977	-848 487	42,4 %		
	<i>LTK ES 26</i>	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Menot	-448	-20	-595 977	-848 487	-851	-870
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-448	-20	-595 977	-848 487	-851	-870
Palkkavaraus						
Menot	0	-500 000	-800 000			
Tulot	0	0	0			
Toimintakate	0	-500 000	-800 000			
Uudelleensijoitustoiminta						
Menot	-20 151	-95 977	-48 487			
Tulot	0	0	0			
Toimintakate	-20 151	-95 977	-48 487			
Muut varausmäärärahat						
Menot	0	0	0			
Tulot	0	0	0			
Toimintakate	0	0	0			

6.9 Kaupunginhallitus - Henkilöstöpalvelut

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2024 Toteuma	2025 Talousarvio	2026 Talousarvio
virkasuhteiset	4	4	4
työsuhteiset	11	11	11
muut	henkilöstön edustajat 9	henkilöstön edustajat 9	henkilöstön edustajat 9
yhteensä	24	24	24

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 velvoitteita 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, henkilöstöetuksia ja työterveyshuollon palveluita. Henkilöstöpalvelut valmistelee vastuualueensa asiat kaupunginhallitukselle.

Yhteenvedo talousarviosta 2026 ja taloussuunnitelmasta 2027–2028

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.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Työhyvinvointikyselyn uudistaminen ja Pulssikyselyn jalkauttaminen työyksiköihin. Uudistetaan työhyvinvointikysely vastaamaan paremmin kaupungin tarpeita ja tukemaan henkilöstön hyvinvointia entistä vaikuttavammin.	Työhyvinvointikyselyn vastausprosentti on yli 60. Kyselyn tulosten pohjalta käynnistetään konkreettisia kehittämistoimia, toimenpiteiden määrä ja niiden vaikutusten arviointi. Kevan Pulssikyselyt käytössä 10:ssä työyksikössä.
Monimuotoisuuden johtaminen	Esihenkilöosaamisen kehittäminen. Edistetään esihenkilötyön yhteisöllisyyttä säännöllisillä tapaamisilla. Kehitetään esihenkilötyön tukemisen välineitä ja menetelmiä. Vahvistetaan kehityskeskustelukulttuuria.	Kehityskeskusteluiden toteutumisaste on 100 prosenttia vuodessa. Esihenkilöiden vertaisryhmätapaamisten koontumisia neljä kertaa vuodessa. Esihenkilöinfoja järjestetään kerran kuukaudessa pl. kesäkuukaudet.

		Esihenkilökoulutukseen osallistuu 20 esihenkilöä per koulutus. Henkilöstöpalvelut osallistuu toimialojen esihenkilökokouksiin säännöllisemmin. Pilotoidaan one-to-one-keskusteluja esihenkilöiden ja työntekijöiden välillä.
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Kehitetään ennakoitua henkilöstösuunnittelua entistä tiiviimmäksi osaksi talouden suunnittelua. Vakanssityökalu otetaan käyttöön ja henkilöstöraportoinnin työkalu uudistetaan. Uudistetaan työajanseuranta- ja työvuorosuunnittelujärjestelmä.	Vakanssityökalu on käytössä seuraavan talousarvio- ja henkilöstösuunnitelman laadinnan yhteydessä. Henkilöstöraportoinnin ohjelma People Analytics on käytössä vuoden vaihteen jälkeen. Työajanseuranta- ja työvuorosuunnittelujärjestelmä on käytössä kesään mennessä.
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työsuojelu- ja työturvallisuustietoisuuden lisääminen ja laadukkaiden työsuojeluperehdytyskäytänteiden kehittäminen.	Defusingkoulutuksiin osallistuu 15 työntekijää per koulutus. Toteutuneet uusien/vakinaistettujen työntekijöiden työsuojelun perehdytystilaisuudet ja näiden tilaisuuksien osallistujamäärät vähintään vuoden 2025 tasolla. Turvallisuusilmoitusten lukumäärät vuoteen 2025 verrattuna.

KOKKOLA	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	muutos% .25/.26
KAUPUNGINHALLITUS				
Henkilöstöpalvelut				
Myyntituotot	55 525	53 300	55 800	4,7 %
Maksutuotot	0	0	0	
Tuet ja avustukset	630 370	660 000	660 000	0,0 %
Vuokratuotot	6 840	7 500	7 500	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatuotot yhteensä	692 735	720 800	723 300	0,3 %
Palkat ja palkkiot	-1 023 809	-1 347 756	-1 329 600	-1,3 %
Henkilöstökorvaukset	292	0	0	
Henkilösivukulut	-207 253	-260 664	-265 457	1,8 %
Eläkekulut	-176 792	-224 344	-228 245	1,7 %
Muut henkilösivukulut	-30 461	-36 320	-37 212	2,5 %
Henkilöstökulut	-1 230 770	-1 608 420	-1 595 057	-0,8 %
Palvelujen ostot	-2 755 099	-2 195 822	-2 488 512	13,3 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-10 911	-29 000	-22 450	-22,6 %
Avustukset	-18 431	-8 500	-8 500	0,0 %
Vuokratulot	-278 365	-174 452	-183 707	5,3 %
Muut toimintakulut	-19 414	-56 700	-37 000	-34,7 %
Toimintakulut yhteensä	-4 312 989	-4 072 893	-4 335 226	6,4 %
Toimintakate	-3 620 254	-3 352 093	-3 611 926	7,8 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-22 168	-20 900	-14 900	-28,7 %
Tilikauden tulos	-3 642 422	-3 372 993	-3 626 826	7,5 %

	LTK ES 26	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Menot	-4 388	-4 313	-4 072 893	-4 335 226	-4 346	-4 443
Tulot	723	693	720 800	723 300	677	697
Netto	-3 665	-3 620	-3 352 093	-3 611 926	-3 669	-3 745

Henkilöstöhallinto

Menot	-1 619 083	-1 749 891	-1 732 677
Tulot	55 525	53 300	55 800
Toimintakate	-1 563 558	-1 696 591	-1 676 877

Työterveys

Menot	-2 084 241	-1 535 000	-1 803 720
Tulot	630 370	660 000	660 000
Toimintakate	-1 453 871	-875 000	-1 143 720

Koulutus

Menot	-8 963	-50 462	-49 992
Tulot	0	0	0
Toimintakate	-8 963	-50 462	-49 992

Muut palvelut

Menot	-578 895	-533 117	-543 462
Tulot	6 840	7 500	7 500
Toimintakate	-572 055	-525 617	-535 962

Nuorten kesätyöllistäminen

Menot	-21 807	-204 424	-205 374
Tulot	0	0	0
Toimintakate	-21 807	-204 424	-205 374

7 Käyttötalousyhdistelmä ja sitovuustasot

KOKKOLAN KAUPUNKI

KÄYTTÖTALOUS 2026 YHDISTELMÄ		MENOT €		muutos%		TULOT €		muutos%		NETTO €		muutos%	
TARKASTUSLAUTAKUNTA		-177 719		2,6 %		0				-177 719		2,6 %	
KESKUSVAALILAUTAKUNTA		0		-100,0 %		0		-100,0 %		0		-100,0 %	
KAUPUNGINHALLITUS		-29 059 352		5,1 %		6 519 723		2,5 %		-22 539 629		5,9 %	
YMPÄRISTÖTERVEYSLAUTAKUNTA		-3 492 230		7,1 %		2 075 933		0,7 %		-1 416 297		18,1 %	
TYÖLLISYYSLAUTAKUNTA, TE-Palvelut		-6 979 888				6 979 888				0			
TYÖLLISYYSLAUTAKUNTA, Kotoutumispalvelut		-487 575				1 800 000				1 312 425			
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA		-121 571 458		6,1 %		5 010 545		2,1 %		-116 560 913		6,2 %	
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA		-21 140 885		11,8 %		2 165 870		-13,4 %		-18 975 015		15,6 %	
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA		-64 694 519		0,8 %		67 451 417		2,3 %		2 756 898		56,9 %	
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA		-2 241 515		2,4 %		1 135 000		4,7 %		-1 106 515		0,2 %	
YHTEENSÄ		-249 845 141		4,8 %		93 138 376		3,4 %		-156 706 765		5,7 %	

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

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

Hyväksyessään vuoden 2026 talousarvion valtuusto hyväksyy talousarvion sitovuusmäärittelyn seuraavasti:

Käyttötalousosa

Numero-osan sitovuudet	Vuosi 2026 Menot	EUR Tulot	Netto
KÄYTTÖTALOUS			
TARKASTUSLAUTAKUNTA	-177 719	0	-177 719
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	0	0	0
KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ	-29 059 352	6 519 723	-22 539 629
Kaupungin johtaminen	-3 730 866	1 501 500	-2 229 366
Kaupungin kanslia	-1 392 328	482 280	-910 048
Elinkeinot ja kaupunkikehitys	-14 382 648	35 000	-14 347 648
Henkilöstöpalvelut	-4 335 226	723 300	-3 611 926
Taloushallintopalvelut	-2 149 263	1 614 373	-534 890
Tietohallintopalvelut	-2 220 535	2 163 270	-57 265
KAUPUNGINHALLITUS ILMAN NETTOSITOVIA	-848 487	0	-848 487
YMPÄRISTÖTERVEYSLTK	-3 492 230	2 075 933	-1 416 297
TYÖLLISYYSLAUTAKUNTA, TE-Palvelut	-6 979 888	6 979 888	0
TYÖLLISYYSLAUTAKUNTA, Kotoutumispalvelut	-487 575	1 800 000	1 312 425
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA	-121 571 458	5 010 545	-116 560 913
Lukiokoulutus	-9 112 864	705 730	-8 407 134
Kokkolan seudun opisto	-2 408 410	448 100	-1 960 310
OPETUS- JA KASVATUSLTK ILMAN NETTOSITOVIA	-110 050 184	3 856 715	-106 193 469
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	-21 140 885	2 165 870	-18 975 015
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	-64 694 519	67 451 417	2 756 898
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLTK	-2 241 516	1 135 000	-1 106 516
KÄYTTÖTALOUS SITOVAT YHTEENSÄ	-124 277 598	15 847 536	-108 430 062
KÄYTTÖTALOUS NETTOSITOVAT YHTEENSÄ			-48 276 703
KÄYTTÖTALOUS	-249 845 141	93 138 376	-156 706 765

Investointiosa

Poistosuunnitelman mukaan investointien aktivointiraja on 10 000 euroa. Sitä pienemmät hankinnat kirjataan hankintavuoden kuluksi. Vuoden aikana investointiosaan budjetoituihin menokohtiin saat-
taa kertyä menoja, jotka alittavat tämän aktivointirajan. Nämä menot kirjataan käyttötalouden ku-
luiksi. Myös vastaavat määrärahat siirretään investointiosasta käyttötalouteen. Asia voi esiintyä
myös päinvastaisena. Toisin sanoen käyttötalouden puolella on menoja, jotka aktivointirajan ylitty-
essä tulee aktivoida ja kirjata investointeihin. Kyseessä on määrärahojen tekninen muutos, johon ei
sisälly asian eikä sisällön muutosta. Edellä mainitut määrärahasiirrot käyttötalouden ja investointien
välillä tekee talousjohtaja.

Talousarviokirjassa esitetyt erilliset investointikohteet ovat sitovia valtuustoon nähden.

Rahoitusosa

Hyväksyessään vuoden 2026 talousarvion valtuusto oikeuttaa kaupunginhallituksen tai määrää-
mänsä päättämään talousarviolainojen ottamisesta ja nykyisten lainojen lyhentämisestä.

8 Investoinnit ja investointiperustelut

KOKKOLAN KAUPUNKI INVESTOINNIT		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027 (1000)	TS 2028 (1000)
KAUPUNGINHALLITUS						
Microsoft office lisenssit		-247 575,64	-330 000,00	-330 000,00	-330	-330
Kara ohjelmistohankinnat		-89 450,00	-80 000,00	-80 000,00	-80	-80
Sähköinen asiointi		0,00	-30 000,00	-60 000,00	-25	-25
Tietoturva/suojatyö-ohjelmistojen hankinnat		0,00	0,00	0,00	0	0
Henkilöstöpalvelut HR-ohjelmisto		0,00	-30 000,00	0,00	0	0
Asianhallinnan ohjelmistohankinnat		-9 400,00	-25 000,00	-25 000,00	-25	-25
IDM-ympäristön kehitys		-6 545,00	0,00	-60 000,00	0	0
TOIMINTAKULUT		-352 970,64	-495 000,00	-555 000,00	-460	-460
AINEETON KÄYTTÖMAISUUS		-352 970,64	-495 000,00	-555 000,00	-460	-460
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		-352 971	-495 000	-555 000	-460	-460
Maa- ja vesialueet osto ja myynti						
		1 075 276,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500	1 500
Rakennusten myynti		201 612,90	0,00	0,00	0	0
TOIMINTATUOTOT		1 276 888,90	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500	1 500
Maa- ja vesialueet osto ja myynti		-1 090 758,46	-1 200 000,00	-1 200 000,00	-1 200	-1 200
Rakennusten purku		-164 508,00	-200 000,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT		-1 255 266,46	-1 400 000,00	-1 200 000,00	-1 200	-1 200
KIINTEÄN OMAISUUDEN OSTO		21 622,44	100 000,00	300 000,00	300	300
Maa- ja vesialueet yhteensä		21 622	100 000	300 000	300	300
Palvelimien ja tietoliikennelaitteiden uusiminen						
		-52 679,60	-80 000,00	-160 000,00	-80	-80
TOIMINTAKULUT		-52 679,60	-80 000,00	-160 000,00	-80	-80
Tietokonelaitteet		-52 679,60	-80 000,00	-160 000,00	-80	-80
Muut koneet ja kalusto yhteensä		-52 680	-80 000	-160 000	-80	-80
Käyttöomaisuusarvopaperien myynti						
		333 710,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTATUOTOT		333 710,00	0,00	0,00	0	0
Käyttöomaisuusarvopaperien hankinta	KUP pääomittaminen 7,5 milj. (yht. 27,5 milj.)	-10 012 960,00	-10 500 000,00	-8 000 000,00	-500	-500
TOIMINTAKULUT		-10 012 960,00	-10 500 000,00	-8 000 000,00	-500	-500
Käyttöomaisuusarvopaperit		-9 679 250,00	-10 500 000,00	-8 000 000,00	-500	-500
Osakkeet ja osuudet yhteensä		-9 679 250	-10 500 000	-8 000 000	-500	-500
KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ		-10 063 278	-10 975 000	-8 415 000	-740	-740
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA						
Kiviniityn päiväkodin kalustamisen suunnittelu		0,00	0,00	-15 000,00	0	0
Piispanmäki suunnittelu		-27 159,53	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT		-27 159,53	0,00	-15 000,00	0	0
Suunnittelu ja kehittämismenot yhteensä		-27 160	0	-15 000	0	0
Päiväkodit ulko- ja sisäleikkivälineet	Ulkoleikkivälineiden hankinta ja uusiminen	0,00	-30 000,00	-30 000,00	-30	-30
Koulut pihaleikkivälineet	Ulkoleikkivälineiden hankinta ja uusiminen	-13 432,97	-35 000,00	-35 000,00	-35	-35
Päiväkotien kalustus	Kaluston hankinta ja uusiminen	-2 164,61	-30 000,00	-60 000,00	-30	-30
Oppimisympäristöjen ja kaluston uudistaminen	Kaluston hankinta ja uusiminen	-15 823,56	-75 000,00	-75 000,00	-75	-75
	Uusien tilojen kalustaminen ja opetusvälineiden hankinta					
Donnerskan koulun kalustaminen		-672 257,96	-50 000,00	0,00	0	0
Kokkolan suomalainen lukio	Oppimisympäristön uusiminen, kaluston hankinta	-29 087,43	-40 000,00	-82 000,00	0	0
Kiviniityn koulun kalustaminen		-7 441,10	0,00	0,00	0	0
	Uusien tilojen kalustaminen ja opetusvälineiden hankinta					
Piispanmäen monitoimitalon kalustaminen		0,00	-1 250 000,00	-150 000,00	0	0
Halkokarin koulun ja päiväkodin kalustaminen		0,00	0,00	0,00	0	-1 200
Kiviniityn päiväkodin kalustaminen	Uusien tilojen kalustaminen	0,00	0,00	0,00	-200	0
TOIMINTAKULUT		-740 207,63	-1 510 000,00	-432 000,00	-370	-1 370
Muut koneet ja kalusto yhteensä		-740 208	-1 510 000	-432 000	-370	-1 370
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ		-767 367	-1 510 000	-447 000	-370	-1 370
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA						
Kirjastoauton hankinta		0,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT		0,00	0,00	0,00	0	0
Kuljetusvälineet yhteensä		0	0	0	0	0
Kokoelmakeskus Lataamon kalustus ja hyllyjärjestelmät		0,00	0,00	15 000,00	53	0
TOIMINTATUOTOT		0,00	0,00	15 000,00	53	0
Kälviän omatoimikirjaston kalustaminen		-68 519,88	0,00	0,00	0	0
Kokoelmakeskus Lataamon kalustus ja hyllyjärjestelmät		0,00	0,00	-60 000,00	-210	0
Anders-kirjastojen kirjastojärjestelmän uusiminen		0,00	0,00	-42 000,00	0	0
Roosin talon sähkösuunnittelu ja valaistus		0,00	0,00	-20 000,00	-9	0
TOIMINTAKULUT		-68 519,88	0,00	-122 000,00	-219	0
Kunu - muut koneet ja kalusto		-68 519,88	0,00	-107 000,00	-166	0
Koneet ja kalusto yhteensä		-68 520	0	-107 000	-166	0

KOKKOLAN KAUPUNKI INVESTOINNIT

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027 (1000)	TS 2028 (1000)
Lähiliikuntapaikat		50 000,00	0,00	0,00	0,00	
Ulkoilureitit ja palvelut		31 700,51	0,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINTATUOTOT		81 700,51	0,00	0,00	0	0
Varaaha	Lähiliikuntapaikkojen pienemmät korjaus- ja kehittämistoimenpiteet, vuonna 2026 toivottu esim. Ulkoliikuntapaikkojen laitteita Köykärin, Houraatin ja Rytikankaan kuntoradoille. Max 10 000 euroa per kohde.	-83 136,55	-80 000,00	-80 000,00	-80	-80
Lähiliikuntapaikat		-300 816,89	0,00	0,00	0	0
Ulkoilureitit- ja palvelut	Luontoliikuntaselvityksen mukaiset perusparannus ja kehittämishankkeet mm. Perhonjoki, Karipolku ja Palma sekä lintutornien toimenpiteet.	-217 072,99	-150 000,00	-180 000,00	-150	-150
Ulkoliikuntapaikkaverkoston kehittäminen	Kestävän ulkokenttaverkoston kehittämissuunnitelman mukaiset toimenpiteet.	0,00	-150 000,00	-300 000,00	-300	-300
Uimarannat	Peruskunnostus ja kehittäminen hyväksytyn suunnitelman mukaan mm. esteetön uimaramppi sopivaan kohteeseen, pukukoppien kunnostus sekä turvallisustoimenpiteitä eri rannoilla.		-70 000,00	-50 000,00	-50	-50
Kuntoradat	Peruskunnostus ja kehittäminen hyväksytyn suunnitelman mukaan mm. Köykärin peruskunn. jatko, sekä eri kuntoratojen opasteet, valaistus sekä purutus.	-104 509,23	-100 000,00	-100 000,00	-100	-100
TOIMINTAKULUT		-705 535,66	-550 000,00	-710 000,00	-680	-680
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä		-623 835	-550 000	-710 000	-680	-680
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALTK YHTEENSÄ		-692 355	-550 000	-817 000	-846	-680
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA						
Marinkaisten päiväkotit	Päiväkodin suunnittelu ja toteutus.	0,00	-100 000,00	-700 000,00	0	0
Kiviniityn päiväkotit	Kokonaiskustannusarvio 8,5 milj.	-20 873,48	-2 700 000,00	-5 200 000,00	-2 100	0
Marinkaisten varhaiskasvatustilojen suunnittelu		-6 830,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT		-27 703,48	-2 800 000,00	-5 900 000,00	-2 100	0
Päiväkodit - rakennukset yhteensä		-27 703	-2 800 000	-5 900 000	-2 100	0
Korjausmäärärahat/päiväkodit		-472 007,71	-450 000,00	-550 000,00	-550	-550
Peurankadun päiväkotit		0,00	0,00	0,00	-100	0
Tulliharjun päiväkotit		0,00	0,00	0,00	-100	0
Koivurinteen päiväkotit		0,00	0,00	-400 000,00	0	0
TOIMINTAKULUT		-472 007,71	-450 000,00	-950 000,00	-750	-550
Päiväkodit - korjausmäärärahat yhteensä		-472 008	-450 000	-950 000	-750	-550
TOIMINTATUOTOT		0,00	0,00	0,00	0	0
Halkokarin koulu ja päiväkotit	Kokonaiskustannusarvio n. 28 milj., investointivaraus 5 milj.euroa.	0,00	-970 000,00	-5 200 000,00	-15 700	-5 780
Villan koulu		-1 541,64	0,00	0,00	0	0
Kokkolan suomalainen lukio	Peruskorjaustyöt: auditorio, 2krs loppuosa sekä vesikatto, että julkisivut.	-962 835,54	-1 000 000,00	-2 000 000,00	-1 000	0
Donnerska ja KSG		-5 830 242,80	0,00	0,00	0	0
Piispanmäen monitoimitalo		-395 930,61	-60 000,00	0,00	0	0
Halkokarin monitoimitalo, suunnittelu ja toteutus		-428 653,79	0,00	0,00	0	0
Mäntykankaan koulun teknisen työn tila	Teknisen työn uudisrakennus. Kokonaiskustannus 1,2 milj.	-17 830,00	-1 200 000,00	-800 000,00	0	0
Mäntykankaan koulu, teknisen työn uudisrakennus		-3 524,99	0,00	0,00	0	0
Sokojan koulu		0,00	0,00	0,00	-400	0
TOIMINTAKULUT		-7 640 559,37	-3 230 000,00	-8 000 000,00	-17 100	-5 780
Koulut - rakennukset yhteensä		-7 640 559	-3 230 000	-8 000 000	-17 100	-5 780
Korjausmäärärahat/koulut		-276 169,60	-850 000,00	-950 000,00	-950	-950
Kiviniityn koulu		0,00	0,00	-200 000,00	-300	-3 000
TOIMINTAKULUT		-276 169,60	-850 000,00	-1 150 000,00	-1 250	-3 950
Koulut - korjausmäärärahat yhteensä		-276 170	-850 000	-1 150 000	-1 250	-3 950
Draken talon kunnostaminen		377,31	0,00	0,00	0	0
TOIMINTATUOTOT		377,31	0,00	0,00	0	0
Draken talon kunnostaminen		-377,31	0,00	0,00	0	0
Kaupunginkirjaston muutostyöt	Ilmastointi, valaistus ja toimiston muutostyöt	-126 298,97	-550 000,00	-700 000,00	0	0
Kälviän kirjasto		-68 140,51	0,00	0,00	0	0
Näyttelyhalli ITE, mallihuoneen rakentaminen		0,00	0,00	0,00	0	-50
Lataamo, rakennus 504	Vanhan osan saneeraus ja vuodelle 2027: uudisrakennus	-20 980,00	-150 000,00	-2 000 000,00	-500	0
TOIMINTAKULUT		-215 796,79	-700 000,00	-2 700 000,00	-500	-50
Kulturi ja nuoris - rakennukset yhteensä		-215 419	-700 000	-2 700 000	-500	-50
Korjausmäärärahat/ kultturi ja nuoris		-128 515,13	-100 000,00	-150 000,00	-150	-150
TOIMINTAKULUT		-128 515,13	-100 000,00	-150 000,00	-150	-150
Kulturi ja nuoris - korjausmäärärahat yhteensä		-128 515	-100 000	-150 000	-150	-150
TOIMINTAKULUT		0,00	0,00	0,00	0	0
Liikunta - rakennukset yhteensä		0	0	0	0	0

KOKKOLAN KAUPUNKI INVESTOINNIT

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027 (1000)	TS 2028 (1000)
Korjausmäärärahat/ liikunta	Peruskorjauksen suunnittelu sekä 2028 toteutus. Määräraha avataan vasta, kun talonrakennusinvestoinneista on päätetty toteutusjärjestys.	-38 000,21	-100 000,00	-150 000,00	-150	-150
Uintikeskus Vesiveijari		0,00	0,00	-500 000,00	-500	-10 000
Kipparihalli		0,00	0,00	0,00	-300	0
TOIMINTAKULUT		-38 000,21	-100 000,00	-650 000,00	-950	-10 150
Liikunta - korjausmäärärahat yhteensä		-38 000	-100 000	-650 000	-950	-10 150
Energiatehokkuussopimuksen pohj. toimenpiteet	KETS-sopimukseen pohjautuvat työt	0,00	-150 000,00	-150 000,00	-150	-150
Puistotoimitilan muutos		-335 781,43	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT		-335 781,43	-150 000,00	-150 000,00	-150	-150
Kaupunkirakenne - rakennukset yhteensä		-335 781	-150 000	-150 000	-150	-150
Keittiölaitteet		-150 943,97	-150 000,00	-150 000,00	-150	-150
TOIMINTAKULUT		-150 943,97	-150 000,00	-150 000,00	-150	-150
Keittiölaitteet yhteensä		-150 944	-150 000	-150 000	-150	-150
HAJA-ASUTUSALUEIDEN VIEMÄRÖINTI		0,00	0,00	0,00	0	0
Vartiolinn		-28 909,73	0,00	0,00	0	0
Suojeltujen ja kulttuuri hist. merkit. raken. korjaus	Korjausmäärärahat	-9,35	-50 000,00	-100 000,00	-100	-100
TOIMINTAKULUT		-28 919,08	-50 000,00	-100 000,00	-100	-100
Suojeltujen ja kulttuuri hist. merkit. rakennusten korjaus yhteensä		-28 919	-50 000	-100 000	-100	-100
Kaupungintalo		-165 876,48	-30 000,00	0,00	0	0
Konservatorio		-11 249,90	0,00	0,00	0	0
Korjausmäärärahat		-281 136,48	-600 000,00	-880 000,00	-880	-880
Yllättävät sisäilmakorjaukset		0,00	-200 000,00	0,00	0	0
Yllättävät sisäilmakorjaukset kaupungintalon D-siiven ilmastoinnin muutostyöt		-3 141,94	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT		-461 404,80	-830 000,00	-880 000,00	-880	-880
Korjausmäärärahat yhteensä		-461 405	-830 000	-880 000	-880	-880
Rakennusten purku		0,00	0,00	-200 000,00	-200	-200
TOIMINTAKULUT		0,00	0,00	-200 000,00	-200	-200
Rakennusten purku yhteensä		0	0	-200 000	-200	-200
Rakennukset yhteensä		-9 775 424,26	-9 410 000,00	-20 980 000,00	-24 280	-22 110
Liikenneväylät		18 961,44	0,00	0,00	0	0
TOIMINTATUOTOT		18 961,44	0,00	0,00	0	0
Kara - liikenneväylät		-3 891 864,12	-3 000 000,00	-3 200 000,00	-3 300	-3 500
Piispanmäen liikennejärjestelyt		-177 174,69	0,00	0,00	0	0
VT8 kaupungin osuudet	Kokonaiskustannusarvio 5,9 milj. euroa.	0,00	-590 000,00	-630 000,00	-3 500	-1 770
Kruununportin liittymät ja kadut		0,00	-4 300 000,00	0,00	-4 500	-3 500
Kruununportti - kipinä kevyenliikenteen väylä	Kokonaiskustannusarvio 2,4 milj.euroa.	-164 747,46	-200 000,00	-300 000,00	0	0
Vt8 ja kruununpyyntien liittymä		-50 967,04	-50 000,00	0,00	-500	-1 000
Kruununportti pistoraide		0,00	0,00	0,00	-500	0
MT yhteys VT8 - MT749 (Kvikant yhteys)		0,00	0,00	-350 000,00	0	0
Kaarlelankadun kiertoliittymä		0,00	0,00	0,00	0	-600
VT8 - VT13 yhteysväli		0,00	0,00	0,00	-400	0
VT8 Kosila - kaupungin osuudet		0,00	0,00	0,00	0	-2 000
TOIMINTAKULUT		-4 284 753,31	-8 140 000,00	-4 480 000,00	-12 700	-12 370
Liikenneväylät - kiinteät rakenteet yhteensä		-4 265 792	-8 140 000	-4 480 000	-12 700	-12 370
Hulevesi		-823 058,19	-500 000,00	-500 000,00	-500	-500
TOIMINTAKULUT		-823 058,19	-500 000,00	-500 000,00	-500	-500
Liikenneväylät - hulevesi yhteensä		-823 058	-500 000	-500 000	-500	-500
Urheilupuiston ulkoalueet		833,60	0,00	0,00	0	0
Taidetalo Renlundin piha (Brita Maria -avustus)		530 580,00	0,00	0,00	0	0
TOIMINTATUOTOT		531 413,60	0,00	0,00	0	0
Puistot	Rakentamishojelman mukaiset työt	-243 571,27	-255 000,00	-255 000,00	-255	-255
Urheilupuiston ulkoalueet		-684 718,38	-1 500 000,00	-1 200 000,00	-1 100	0
Piispanmäen puisto		0,00	0,00	-350 000,00	0	0
Kirkonmäen urheilualueen yleissuunnitelma		0,00	0,00	-150 000,00	0	0
Lataamo- vanha varikkoalue, suunnittelu		0,00	0,00	-120 000,00	0	0
Taidetalo Renlundin piha (Brita Maria -avustus)		-569 029,91	0,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT		-1 497 319,56	-1 755 000,00	-2 075 000,00	-1 355	-255
Puistot yhteensä		-965 906	-1 755 000	-2 075 000	-1 355	-255

KOKKOLAN KAUPUNKI INVESTOINNIT

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027 (1000)	TS 2028 (1000)
Pilaantuneiden maiden kunnostus	-53 318,89	-80 000,00	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT	-53 318,89	-80 000,00	0,00	0	0
Jätehuolto yhteensä	-53 319	-80 000	0	0	0
Rantojen kunnostus	95 427,20	0,00	0,00	0	0
TOIMINTATUOTOT	95 427,20	0,00	0,00	0	0
Väylämerk./linjataulujen uusiminen/veneväylät/ladut	-19 233,48	-40 000,00	0,00	0	0
Torin perusparannus	-212 620,73	0,00	0,00	0	-500
Siltojen peruskorjaus	-17 323,25	-500 000,00	-800 000,00	0	-800
Rantojen kunnostus	-153 837,17	-100 000,00	0,00	0	0
Olemassaolevien laitureiden ja laiturirakenteiden kunnostus					
Venelaitureiden kunnostaminen	-2 162,40	-90 000,00	0,00	0	0
Väylämerk./linjataulujen uusiminen sekä lakisäät. tark.	-5 000,00	0,00	0,00	0	0
Rantojen kunnostus/ Helmi hanke	-15 804,94				
Suntin reunamuurit	-291 235,57	-600 000,00	0,00	-100	0
Morsiusaaren silta	0,00	-300 000,00	0,00	0	0
Asemaseudun alikulku ja pysäk. järjestelyt	0,00	-250 000,00	-1 000 000,00	-8 000	-5 000
Perusparannus ja katurakennemuutokset, kokonaiskustannusarvio 0,9 milj. euroa.					
Rautatieisiin liittyvä infra	-17 430,35	-1 000 000,00	-600 000,00	-300	
TOIMINTAKULUT	-734 647,89	-2 880 000,00	-2 400 000,00	-8 400	-6 300
Muut yhdyskuntapalvelut yhteensä	-639 221	-2 880 000	-2 400 000	-8 400	-6 300
	0,00	0,00	0,00	0	0
Kaupunkirakenne - muut koneet ja kalusto yhteensä	0	0	0	0	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-6 747 295,60	-13 355 000,00	-9 455 000,00	-22 955	-19 425
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA YHTEENSÄ	-16 522 720	-22 765 000	-30 435 000	-47 235	-41 535
KAUPUNKI investoinnit yhteensä					
TOIMINTATUOTOT	2 338 479	1 500 000	1 515 000	1 553	1 500
TOIMINTAKULUT	-30 384 199	-37 300 000	-41 629 000	-50 744	-45 825
NETTO	-28 045 720	-35 800 000	-40 114 000	-49 191	-44 325
KOKKOLAN VESI investoinnit yhteensä					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT	-7 092 367	-15 627 000	-2 750 000	-4 150	-2 910
NETTO	-7 092 367	-15 627 000	-2 750 000	-4 150	-2 910
KOKO KAUPUNKI investoinnit yhteensä					
TOIMINTATUOTOT	2 338 479	1 500 000	1 515 000	1 553	1 500
TOIMINTAKULUT	-37 476 566	-52 927 000	-44 379 000	-54 894	-48 735
NETTO	-35 138 087	-51 427 000	-42 864 000	-53 341	-47 235

Leasing-hankinnat käyttötaloudesta

Kaupunginhallitus

	Hankinta- hinta	Vuokra eur/v	Arvioitu osuus TAE 2026
Korvaavat hankinnat:			
ICT-laitteiden uusiminen.	88 000	21 996	16 497
Uushankinnat:			
ICT-laitteiden hankinta.	70 000	17 500	13 122
Yhteensä	158 000	39 496	29 619

Opetus- ja kasvatuslautakunta

	Hankinta- hinta	Vuokra eur/v	Arvioitu osuus TAE 2026
Perusopetus			
Koulujen tietokoneiden uusiminen (opettajat ja oppilaat), ipadit ja kannettavat tietokoneet (48kk). Koulut 1-9 vuosiluokat. Korvaava hankinta.	340 530	93 493	46 746
Lukiokoulutus			
Opiskelijoiden tietokonehankinnat lukuvuodelle 2026-2027 (36 kk). Korvaava hankinta.	174 000	62 636	31 318
Yhteensä	514 530	156 129	78 064

Kaupunkirakennelautakunta ja Rakennus- ja ympäristölautakunta

	Hankinta- hinta	Vuokra eur/v	Arvioitu osuus TAE 2026
Uushankinnat:			
Laajakulmanäytöt	11 000	3 048	1 524
3D-koneenohjausjärjestelmä tiehöylään	50 000	13 800	6 900
Konekorjaamo laitteita	10 000	2 760	1 380
Yhteensä	71 000	19 608	9 804
Korvaavat hankinnat:			
Pakettiauto (korvaushankinta, puistot)	40 000	11 040	5 520
Työlaitteita puistot ja liikunta (jääsiklit, kauhat, hiekoituslaitteet, pienkoneet)	40 000	11 040	5 520
Päältä ajettava ruohonleikkuri (korvaushankinta, Kälviä)	15 000	3 360	1 680
Traktori (korvaushankinta, Lohtaja)	120 000	20 280	10 140
Monitoimikone (korvaushankinta, Kälviä)	150 000	25 320	12 660
Moottorikelkka (korvaushankinta, liikunta)	25 000	6 900	3 450
Kaksoiskelamurskain (korvaushankinta, liikunta)	40 000	11 040	5 520
Työlaitteita (aura, harjakone, hiekoitin)	50 000	13 800	6 900
Yhteensä	480 000	102 780	51 390
KAIKKI YHTEENSÄ	551 000	122 388	61 194