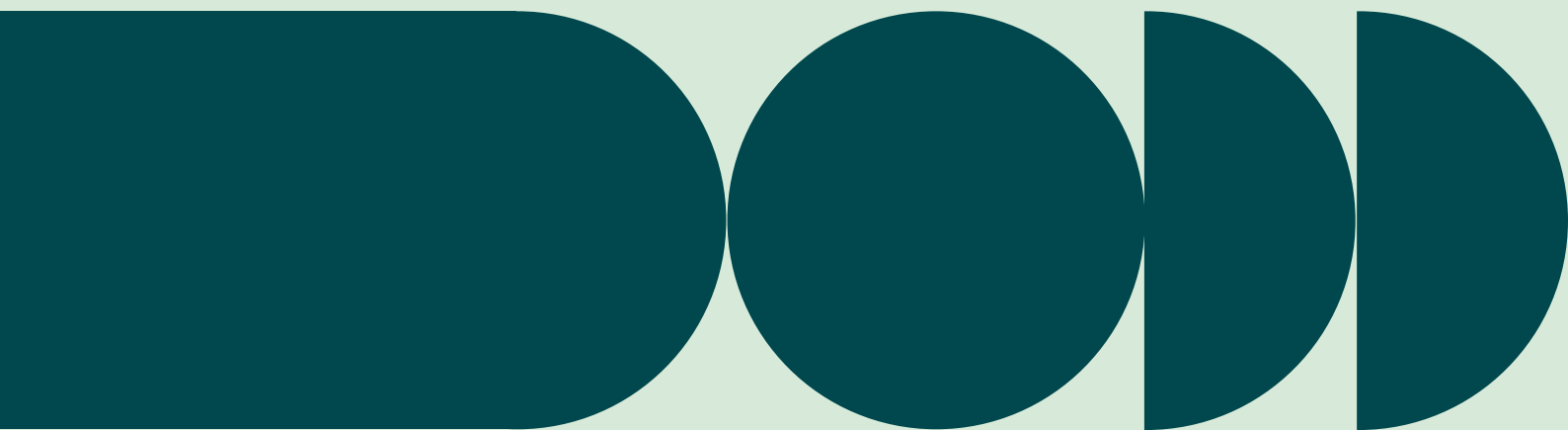


Tilinpäätös 2025



2.2.1.12 Opetus- ja kasvatuslautakunta

Yleiset tavoitteet

Talousluvut







	TA 2025 + muutos	Toteutuma 2025	Toteuma % TA	Muutos % 25/24	Toteutuma kumul. 2024	TP 2024
Myyntituotot	2 484 644 €	2 467 233 €	99,3 %	32,0 %	1 868 535 €	1 868 535 €
Maksutuotot	2 154 600 €	2 161 959 €	100,3 %	-5,0 %	2 276 687 €	2 276 687 €
Tuet ja avustukset	255 300 €	829 276 €	324,8 %	-44,8 %	1 501 995 €	1 501 995 €
Muut toimintatuotot	263 110 €	360 479 €	137,0 %	36,6 %	263 935 €	263 935 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	23 045 €		15,3 %	19 978 €	19 978 €
TOIMINTATUOTOT	5 157 654 €	5 841 992 €	113,3 %	-1,5 %	5 931 131 €	5 931 131 €
Henkilöstökulut	-70 464 009 €	-71 741 326 €	101,8 %	2,6 %	-69 917 504 €	-69 917 504 €
Palvelujen ostot	-16 602 354 €	-16 589 238 €	99,9 %	6,1 %	-15 631 831 €	-15 631 831 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 620 600 €	-2 310 282 €	88,2 %	12,6 %	-2 052 485 €	-2 052 485 €
Avustukset	-2 742 000 €	-2 308 212 €	84,2 %	-23,7 %	-3 027 024 €	-3 027 024 €
Muut toimintakulut	-23 569 421 €	-23 494 850 €	99,7 %	2,9 %	-22 841 858 €	-22 841 858 €
TOIMINTAKULUT	-115 998 384 €	-116 443 906 €	100,4 %	2,6 %	-113 470 702 €	-113 470 702 €
TOIMINTAKATE	-110 840 730 €	-110 601 914 €	99,8 %	2,8 %	-107 539 572 €	-107 539 572 €

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	1	1	0	2
2.2 Taloudelliset riskit	0	0	0	2	3	0	5
2.3 Operatiiviset riskit	0	0	3	6	3	0	12
2.4 Vahinkoriskit	0	0	0	5	1	0	6
Yhteensä	0	0	3	14	8	0	25

Opetus- ja kasvatuslautakunnan merkittävimmät riskit liittyvät oppilasmäärien vähenemisen aiheuttamaan taloudelliseen sopeutuspaineseen, hankerahoituksen mahdolliseen loppumiseen sekä varhaiskasvatuspalveluiden kysynnän vaikeasti ennakoitavaan kehitykseen. Lisäksi keskeisiä haasteita ovat koulutetun henkilöstön saatavuus eri koulutusasteilla ja sivistyksen sihteereiden eläköitymisen myötä syntyvä osaamisvajae. Riskikonaisuuksiin liittyy myös kiinteistöjen käytön estyminen tulipalojen, vesivahinkojen tai sisäilmaongelmien vuoksi, mikä voi keskeyttää opetuksen järjestämisen.

Operatiivisia riskejä lisäävät rekrytointihaasteet, henkilöstön saatavuus erityisesti varhaiskasvatuksessa ja lukiossa, tietoturvariskit sekä paikalliset epidemiat. Kiinteistöihin ja henkilöturvallisuuteen liittyvät vahinkoriskit – kuten vanhojen kiinteistöjen heikkenevä kunto, sisäilmaongelmat ja tulipaloriskit – vaativat jatkuvaa ylläpitoa ja valmiussuunnittelua. Keskeisiä hallintakeinoja ovat palveluverkkosuunnitelman edistäminen, rekrytointiin panostaminen, sisäilmatyöryhmien toiminta ja valmiussuunnitelmien päivittäminen.

2.2.1.13 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Opetus- ja kasvatustoimen hallinto

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Opetus- ja kasvatustoimen hallinto vastasi vuonna 2025 lautakunnan ja sen jaostojen hallinto- ja kehittämisselvityksistä sekä tuki vastuualueita asiantuntija- ja kehittämistehtävissä. Rekrytointiprosesseja kehitettiin, ja kelpoisten opettajien osuus perusopetuksessa oli 94 %. Palveluverkko uudistui perusopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa merkittävästi lukuvuoden vaihtuessa, kun muun muassa Piispanmäen koulu ja päiväkoti aloittivat toimintansa. Toimialan taloushaasteet jatkuivat aiempien vuosien tapaan, sillä perusopetuksen määrärahat eivät riittäneet kattamaan kasvavaa tarvetta. Kaupunginvaltuusto myönsi perusopetukselle 1,1 M€ lisämäärärahan, joka katettiin korottamalla opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuksia. Oppimisen tuki uudistui 1.8.2025 esi- ja perusopetuksessa sekä lukiokoulutuksessa. Uudistuksen toimeenpano etenee vaiheittain, ja lain siirtymäkausi jatkuu vuoteen 2026.

Arvio tulevasta kehityksestä

Syntyvyyden lasku koko maassa vaikuttaa sekä varhaiskasvatukseen että opetuksen palvelutarpeeseen ja heikentää valtionosuuksiin perustuvaa rahoituspohjaa. Taloudellisen tasapainon varmistaminen edellyttää rakenteellisia muutoksia, kuten opetusryhmien määrän sekä mahdollisesti myös kouluverkoston tarkastelua. Oppimisen tuen tarve jatkaa kasvuaan, ja lakiuudistuksen toimeenpano edellyttää huolellista suunnittelua ja seuranta. Oppimisen tuen uudistusta ja opetushenkilöstön pedagogista työtä tulee tukea monipuolisella ja vaikuttavalla täydennyskoulutuksella.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
Yrittäjystävällisyys: 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 viroista on saatu täytettyä kelpoisuuden omaavalla opettajalla.	Kelpoisia päätoimisia opettajia perusopetuksessa on 94 %. Määräaikaista tehtäviä kaikista tehtävistä on 19 %.	Toteutunut ■
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Sivistyskeskuksen vi- ranhaltijat toimivat aktiivisesti rakentaen yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa.	Ei mitattavissa, mutta sidosryhmäyhteistyön kehitys sanallisesti arvioitavissa.	Sidosryhmäyhteistyötä on tehty mm. ITLAn kanssa yhteisövaikuttavuuden ja ryhmänhallinnan osalta, KPEDUn kanssa aikuisten perusopetuksen osalta, Kokkolan yliopistokeskus Chydeniuksen kanssa täydennyskoulutusten osalta, Yrkesakademin kanssa ruotsinkielisen toisen asteen opintojen osalta. Lisäksi on tehty verrokkikuntayhteistyötä Rovaniemen ja Seinäjoen opetuspalvelujen kanssa. Laatutyötä tehdään yhteistyössä K-P:n kuntien kanssa.	Toteutunut ■
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.	Harrastustoimintaa on järjestetty 70 kerhossa vuosiluokilla 1–9. Harrastustoiminnassa on ollut yhteensä 1586 osallistujaa.	Toteutunut ■

Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Lapsen oikeuksien -täydennyskoulutusten järjestäminen. Jatketaan Lapsiystävällinen kunta -työtä uuden toimintasuunnitelman (2024–2027) mukaisesti.	Toimenpiteiden suunniteltu edistyminen ja suoritettujen koulutusten määrä.	Lapsen oikeuksien täydennyskoulutus järjestettiin syksyn -25 aikana opettajien VESO-päivien yhteydessä. Lapsiystävällinen kuntatyö etenee hyväksyty toimintasuunnitelman mukaisesti.	Toteutunut ■
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Lapsivaikutusten arviointien laatiminen lapsia koskevassa päätöksenteossa.	Käynnistyneiden ja valmistuneiden lapsivaikutusten arviointien määrä.	Kokkola-tuen selvitys on tehty kevään aikana ja hyväksytty lautakunnassa elokuussa.	Toteutunut ■
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointirahaston hyödyntäminen yhdenvertaisuuden edistämiseksi.	Rahastosta myönnettyjen avustusten rahasumma.	Kaupunginhallitus päätti tammikuussa myöntää lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointirahastosta 75 000 euroa käytettäväksi rahaston sääntöjen mukaiseen tarkoitukseen.	Toteutunut ■
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.	Talousarvion toimintakatteen toteutuma oli 99,8, % koko lautakunnan osalta. Opetuspalveluiden talouteen liittyvät päätökset on tehty tuntikeyhksen ja koulukäynninohjaajaresurssien osalta. Resurssipäätösten vaikutukset ulottuvat koko lukuvuodelle ja vaikuttavat siten myös talousarviovuodelle 2026. Sekä opetuksen että varhaiskasvatuksen palveluverkot uudistuvat merkittävästi lukuvuoden 2025–2026 alkaessa. Varhaiskasvatuksessa on tapahtunut paljon muutoksia palvelurakenteen osalta, vaikutukset näkyvät vasta loppuvuoden aikana. Kaupunginvaltuusto päätti joulukuussa myöntää perusopetukselle 1,1 m€ lisämäärärahaa, joka katetaan nostamalla OKM:n valtionosuuksia vastaavalla summalla.	Toteutunut ■
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.	Työn vaativuuden arviointi otettiin käyttöön perusopetuksen opettajien osalta lukuvuoden 2025–2026 alkaessa. Lukion uudistettu TVA-kriteeristö on käytössä jo toista lukuvuotta.	Toteutunut ■
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokeemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Pyritään parantamaan koettua työhyvinvointia opetus- ja kasvatustalouksissa.	Työhyvinvointikyselyn tulokset.	Työhyvinvointikyselyn tulokset on saatu ja työhyvinvointipaja on pidetty. Opetus- ja kasvatustoimen eNPS luku on 35.	Toteutunut ■

Monimuotoisuuden johtaminen	Turvallisemman tilan periaatteiden huomiointi ja käytäntöön vieminen.	Turvallisemman tilan periaatteet käytössä.	Maaliskuussa 2025 turvallisemman tilan periaatteet on otettu käyttöön kaikissa kouluissa.	Toteutunut 
-----------------------------	---	--	---	--

Talousluvut

	TA 2025+ muutos	Toteutuma 2025	Toteuma % TA	Muutos % 25/24	Toteutuma kumul. 2024	TP 2024
Myyntituotot	0 €	0 €		-100,0 %	6 €	6 €
Maksutuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €			0 €	0 €
Muut toimintatuotot	300 €	0 €	0,0 %		0 €	0 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €			0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	300 €	0 €	0,0 %	-100,0 %	6 €	6 €
Henkilöstökulut	-791 597 €	-820 787 €	103,7 %	5,7 %	-776 487 €	-776 487 €
Palvelujen ostot	-297 505 €	-239 205 €	80,4 %	-16,6 %	-286 775 €	-286 775 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 700 €	-5 468 €	43,1 %	-11,8 %	-6 201 €	-6 201 €
Avustukset	0 €	0 €			0 €	0 €
Muut toimintakulut	-73 157 €	-73 913 €	101,0 %	-12,3 %	-84 282 €	-84 282 €
TOIMINTAKULUT	-1 174 959 €	-1 139 373 €	97,0 %	-1,2 %	-1 153 745 €	-1 153 745 €
TOIMINTAKATE	-1 174 659 €	-1 139 373 €	97,0 %	-1,2 %	-1 153 739 €	-1 153 739 €

2.2.1.14 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Varhaiskasvatuspalvelut

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Varhaiskasvatuspalveluissa rekrytoitiin alkuvuonna suomen- ja ruotsinkielisiä varhaiskasvatuksen opettajia, sosionomeja, erityisopettajia sekä lastenhoitajia. Hakijamäärät vaihtelivat tehtävittäin, ja rekrytointityötä tuettiin jatkamalla yhteistyötä paikallisten oppilaitosten kanssa.

Asiakastyytyväisyys pysyi vakaalla ja hyvällä tasolla sekä varhaiskasvatuksessa että esiopetuksessa. Huoltajat arvioivat kokonaispalvelun laadun erittäin myönteiseksi.

Toimintavuonna useat rakennus- ja kehittämishankkeet etenivät suunnitellusti. Piispanmäen yksikön toiminta siirtyi uuteen rakennukseen elokuussa. Halkokarin hanke jatkui päivitetyn aikataulun mukaisesti, ja Kiviniityn päiväkodin suunnittelu eteni, vaikka loppuvuonna ilmeni lyhyt viive urakoitsijan uudelleenkilpailutuksen vuoksi. Palvelusetelipäiväkoti aloitti toimintansa suunnitellusti ja laajensi ryhmämääriään palvelutarpeen perusteella.

Esiopetuksen paikallinen opetussuunnitelma päivitettiin vastaamaan lainsäädännön ja opetussuunnitelman perusteiden muutoksia. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen henkilöstöä koulutettiin laajasti laki- ja opetussuunnitelmamuutoksista sekä pedagogisista ja turvallisuuteen liittyvistä teemoista. Erityisopetuksen henkilöstöresursseja järjestettiin uudelleen, jotta ne vastaisivat aiempaa paremmin lasten tuen tarpeisiin.

Yksiköt laativat toimintakauden 2025–2026 toimintasuunnitelmat, joissa määriteltiin toimenpiteet kiusaamisen ehkäisemiseksi sekä lasten osallisuuden vahvistamiseksi. Suunnitelmat käsiteltiin myös huoltajien kanssa.

Alle kolmivuotiaiden lasten varhaiskasvatustarve pysyi edellisten vuosien tasolla, eikä kotihoidon tuen kuntalaisen päättymisellä ollut vaikutusta palvelutarpeeseen. Lasten määrän kehitystä seurattiin säännöllisesti kuukausitasolla.

Vuoden aikana toteutettiin Lapset Puheeksi -koulutus, jonka myötä valmistui uusia menetelmäosaajia. Lapsivaikutusten arviointia ei tehty, koska sille ei ollut toiminnallista tarvetta. Valtuustoaloitteisiin vastattiin laadituilla selvityksillä, muun muassa koskien kotihoidon tuen kuntalaisia ja lähipäiväkotiperiaatteita.

Henkilöstölle järjestettiin useita koulutuksia, kuten lukutaitoa, leikkiä ja liikuntaa, tiimityötä, turvallisuutta, ensiapua sekä opetushallituksen ajankohtaisiin uudistuksiin liittyviä kokonaisuuksia. Lisäksi myönnettiin päätöksiä omaehtoisen koulutuksen tukemisesta aloille, joissa henkilöstövajetta esiintyy.

Yksiköissä toteutettiin kehityskeskustelut suunnitelmien mukaisesti. Työhyvinvointikyselyn tulosten perusteella järjestettiin työhyvinvointipajat ja laadittiin yksikkökohtaiset työhyvinvointisuunnitelmat henkilöstöpalveluiden ohjeistuksen mukaisesti.

Arvio tulevasta kehityksestä





Varhaiskasvatuspalvelujen toiminta kehittyy vakaasti, ja tulevina vuosina painopisteet kohdistuvat erityisesti henkilöstön saatavuuden turvaamiseen, palveluverkon hallittuun kehittämiseen sekä lainsäädäntömuutosten toimeenpanon vakiinnuttamiseen.

Henkilöstön saatavuuteen vaikuttavat valtakunnallinen kilpailu ja erityisosaamisen tarve, mikä edellyttää jatkossakin tiivistä yhteistyötä oppilaitosten kanssa sekä koulutus- ja urapolkujen vahvistamista. Erityisopetuksen resurssien uudelleenjärjestelyjen vaikutuksia seurataan, ja tuen rakenteiden arvioidaan kehittyvän kohti entistä tarkoituksenmukaisempaa ja ennakoivampaa toimintaa.

Palvelutarve pysynee lähivuosina tasaisena, ja kuukausittainen seuranta tukee resurssien oikea-aikaista kohdentamista. Toimitilahankkeiden eteneminen vahvistaa palveluverkkoa, ja uusia yksiköitä koskevat investointitarpeet arvioidaan väestökehityksen ja palvelukysynnän perusteella.

Asiakastyytyväisyyden taso antaa hyvät edellytykset laadun kehittämiseksi. Yksiköiden suunnitelmallinen työ lasten osallisuuden ja kiusaamisen ehkäisyn vahvistamiseksi jatkuu. Työhyvinvointikyselyn perusteella tehtyjen toimenpiteiden odotetaan tukevan henkilöstön jaksamista ja johtamisen kehittämistä.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
Yrittäjystävällisyys: 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	Varhaiskasvatuspalvelut on rekrytoinut alkuvuodesta suomen- ja ruotsinkielisiä varhaiskasvatuksen opettajia ja sosionomeja sekä erityisopettajia että lastenhoitajia. Hakijoita on ollut opettajan tehtäviin 12, sosionomin tehtäviin 26, erityisopettajan tehtäviin 10 ja lastenhoitajan tehtäviin 128. Paikallisten oppilaitosten kanssa tehtävää yhteistyötä on jatkettu.	Toteutunut 
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Laadukkaan varhaiskasvatuksen ylläpitäminen ja kehittäminen.	Asiakastyytyväisyyskyselyiden tulokset	Asiakastyytyväisyyskyselyiden tulokset ovat hyvällä tasolla, sisältöväittämien keskiarvo on varhaiskasvatuksen huoltajien osalta 4,3 (1–5) ja esiopetuksen osalta 4,3 (1–5). Huoltajien tyytyväisyys kokonaispalvelulle oli varhaiskasvatuksessa 88 % (0–100) ja esiopetuksessa 91 % (0–100) (CSAT-arvo)	Toteutunut 
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Osallistutaan ja omalta osalta vaikutetaan investointeihin (Piispanmäen ja Halkokarin hankkeet, Kiviniityn päiväkotiki ja Tarharannan palvelusetelipäiväkotiki)	Investointien valmistuminen	Piispanmäen hanke eteni aikataulun mukaisesti ja toiminta uudessa rakennuksessa alkoi 4.8.2025. Halkokarin hanke edistyi uuden, muutetun aikataulun mukaisesti. Kiviniityn päiväkodin suunnittelu eteni vauhdikkaasti eteenpäin. Kiviniityn päiväkodin hankkeessa tuli pieni viivästyminen loppu vuodesta, kun rakennusurakoitsija jouduttiin uudelleen kilpailuttamaan. Palvelusetelipäiväkotiki Norlandia Valo aloitti toimintansa 4.8.2025 neljällä ryhmällä. Norlandia lisäsi varhaiskasvatusryhmien määrää hakijoiden mukaan. Loppuvuodesta päiväkodilla toimi jo kuusi varhaiskasvatusryhmää.	Kesken 
Lapsiystävällisyys: 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.	Täydennyskoulutus ja esiopetuksen erityisopetuksen toteutuminen	Esiopetuksen paikallinen opetussuunnitelma päivitettiin uuden lainsäädännön ja perusteasiakirjan mukaisesti. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen erityisopettajia, sekä johtajia ja muuta esiopetuksen henkilöstöä koulutettiin laki- ja	Toteutunut 

	Henkilöstön koulutus ja resurssien tarkastelu.		opetussuunnitelmamuutoksista. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen erityisopetuksen henkilöstöresursseja on uudelleenorganisoitu vastaamaan paremmin lasten tuen tarpeisiin (mm. pienennetyt ryhmät, kertoimen käytön kokeilu).	
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Lapsiystävällinen kunta toimintasuunnitelma toteuttaminen. Yksiköt tekevät kiusaamisen ehkäisyä ja kiusaamiseen puuttumisen suunnitelman osana vuosittaista toimintasuunnitelmaa	Huomiointi toimintasuunnitelmissa.	Yksiköt tekivät toimintakauden 2025–2026 toimintasuunnitelmat syksyllä 2025. Toimintasuunnitelmissa kuvattiin jokaisen yksikön suunnitelma kiusaamisen ehkäisyksi ja kiusaamiseen puuttumiseksi sekä lasten osallisuuden edistämiseksi. Suunnitelmaa käsitellään myös huoltajien kanssa.	Toteutunut ■
Rohkeasti omanlaista perhepolitiikkaa, Kokkola-lisä perhepolitiikan keskiössä	Tarjotaan laadukasta varhaiskasvatusta ja tuetaan alle 3-vuotiaiden lasten huoltajia lasten kotihoidossa.	Varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten määrä, kotihoidon tuensaajien määrä	Alle kolmivuotiaiden lasten varhaiskasvatustarve on suunnilleen pysynyt kahden aikaisemman vuoden tasolla. Maaliskuun alusta kotihoidon tuen kuntalaisä eli Kokkola-tuki lakkautui. Tuen lakkautumisella ei ollut vaikutusta varhaiskasvatustarpeeseen. Alle kolmivuotiaiden lasten määrän kehitystä varhaiskasvatustalvissa seurattiin kuukausittain.	Kesken ■
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Kehitetään ja tiivistetään monialaisen yhteistyön käytänteitä lasten arjen palveluissa Lapset Puheeksi -mallin mukaisesti. Koulutetaan omaa henkilöstöä.	Lapset Puheeksi -koulutusten määrä.	Vuonna 2025 pidettiin 1 Lapset Puheeksi -koulutus ja valmistui 12 uutta Lapset Puheeksi-menetelmäosaajaa.	Toteutunut ■
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Lapsivaikutusten arviointien tekeminen (LAVA). Lapsia osallistetaan uusien rakennushankkeiden suunnitteluvaiheessa.	Valmistuneet lapsivaikutusten arvioinnit	Lapsivaikutusten arviointia ei ole tehty, koska ei ole ollut tarvetta. Valtuustoaloitteiden johdosta on tehty kotihoidon tuen kuntalaisestä arviointiselvitys sekä vastattu lähipäiväkotiperiaatteisiin.	Toteutunut ■
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Taseen hallinta ja tuottava konsernirakenne	Varhaiskasvatustalvuiden talousarvion seuranta. Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehityksessä pysymisen	Talousarvion pitävyys	Talousarvion toimintakulujen toteutuma oli 99,5 %, joka on 0,3 % korkeampi kuin edellisen vuoden tilinpäätös. Toimintakatteen toteutuma oli 100,2 %.	Toteutunut ■
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Tuemme henkilöstön ammattiosaamisen ylläpitoa järjestämällä täydennyskoulutusta ja myöntämällä harkinnanvaraisia korvauksia	Täydennyskoulutustarjonta	Toimintakauden avaus - henkilöstön koulutuspäivät, osallistujia noin 500. Mahdollistettu osallistuminen esimerkiksi Opetushallituksen webinaareihin (mm.	Toteutunut ■

	ulkoiseen täydennyskoulutukseen. Mahdollistamme lisäkouluttamisen osin työajalla aloilla, joissa on suuri tarve.		esiopetuksen tuen uudistus). Esiopetuksen opettajille suunnattu pedagogisen kirjaamisen koulutus (54 hlö). Muita koulutuksia mm. Lukutaidon edistäminen (fi+sv 85 hlö); Lapsella on oikeus leikkiin ja liikuntaan (fi+sv 50 hlö); Tiimityön kehittämien (75 hlö); Tekoälyn taikaa (30 hlö); Turvallisuuskoulutus (60 hlö); Ensiapukoulutusta (fi+sv 15 hlö); Johtajien seminaareja 2 kpl; Elokuussa tehtiin omaehtoisen koulutuksen päätöksiä sellaisiin tutkintoihin tai tutkinnonosiin, joista varhaiskasvatuksessa on pulaa (mm. kasvatustieteen perusopinnot ja varhaiskasvatuksen opettaja) (15 hlö).	
Positiivinen työhyteistö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työkuormituksen tasaiseen jakaantumiseen tähtäävä työnjako kaikissa varhaiskasvatustalveluiden tiimeissä sekä työhyvinvoinnin seuranta	Työtyytyväisyyskyselyjen tulokset.	Kehityskeskusteluja on yksiköissä pidetty yksiköiden suunnitelmien mukaisesti. Yksiköt ovat saaneet työhyvinvointikyselyn tulokset ja pitivät henkilöstöpalveluiden ohjeistuksien mukaisesti työhyvinvointipajat, jossa tehtiin yksikön työhyvinvointisuunnitelma, vastauksien pohjalta.	Toteutunut ■

Tilastotietoja (vuoden viimeisen päivän mukaan)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Päiväkotien varhaiskasvatussopimukset	2063	2061	2069	2219	2195	2078
Perhepäivähoidon varhaiskasvatussopimukset	153	147	102	98	91	83
Varhaiskasvatussopimukset yhteensä	2216	2208	2171	2317	2286	2161
Yksityinen palvelutuotanto / palveluseteli	143	152	153	159	153	204
Esiopetus (ostopalvelu)	10	11	12	14	8	12
Kotihoidon tuki / lapsi / kk (keskiarvo)	928	773	698	630	546	449
Kuntalisä / lapsia (keskiarvo)	465	429	396	366	180	27
6-vuot. esiopetusikäiset	615	588	657	578	544	517
Lapsia vakan/esiopet. piirissä	2543	2478	2503	2595	2455	2413

Talousluvut

	TA 2025 + muutos	Toteutuma 2025	Toteuma % TA	Muutos % 25/24	Toteutuma kumul. 2024	TP 2024
Myyntituotot	169 000 €	49 494 €	29,3 %	-68,0 %	154 860 €	154 860 €
Maksutuotot	1 671 500 €	1 689 397 €	101,1 %	-6,0 %	1 797 481 €	1 797 481 €
Tuet ja avustukset	16 900 €	26 647 €	157,7 %	-79,1 %	127 488 €	127 488 €
Muut toimintatuotot	23 500 €	11 090 €	47,2 %	12,4 %	9 863 €	9 863 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €	0,0 %		0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	1 880 900 €	1 776 627 €	94,5 %	-15,0 %	2 089 692 €	2 089 692 €
Henkilöstökulut	-25 561 379 €	-26 382 871 €	103,2 %	1,0 %	-26 126 636 €	-26 126 636 €
Palvelujen ostot	-6 924 905 €	-6 699 363 €	96,7 %	6,9 %	-6 265 735 €	-6 265 735 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-519 345 €	-276 877 €	53,3 %	11,2 %	-249 029 €	-249 029 €
Avustukset	-2 512 000 €	-2 117 077 €	84,3 %	-25,3 %	-2 832 621 €	-2 832 621 €
Muut toimintakulut	-6 360 942 €	-6 379 533 €	100,3 %	2,1 %	-6 248 004 €	-6 248 004 €
TOIMINTAKULUT	-41 878 570 €	-41 855 722 €	99,9 %	0,3 %	-41 722 025 €	-41 722 025 €
TOIMINTAKATE	-39 997 670 €	-40 079 094 €	100,2 %	1,1 %	-39 632 333 €	-39 632 333 €

2.2.1.15 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Perusopetus

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Perusopetuksen toiminta perustui perusopetuslakiin, opetussuunnitelmaan, kaupungin strategiaan ja toimialan kehittämissuunnitelmaan. Oppilasmäärät lähtivät varovaiseen laskuun alemmilla vuosiluokilla, mutta yläkouluissa oppilasmäärien aiheuttama paine jatkui edelleen. Valmistavan opetuksen ja monikielisen joustavan perusopetuksen tarve kasvoi, ja sen ennakoidaan pysyvän vahvana myös tulevina vuosina. Oppimisen tuen valtakunnallinen lakiuudistus astui voimaan 1.8.2025 lisäten täydennyskoulutuksen tarvetta ja vaikuttaen erityisopetuksen resursointiin.

Kouluverkon kehittäminen eteni suunnitellusti, kun Piispanmäen koulu- ja päiväkotirakennus otettiin käyttöön ja Halkokarin kouluhanke jatkui suunnitellusti. Mäntykankaan teknisen työn opetustilojen rakentaminen siirtyi vuodelle 2026.

Lukuvuoden tuntikehys-, kurssikehys- ja koulunkäynninohjaajaresurssit valmisteltiin kevään aikana yhteistyössä koulujen kanssa, ja niistä päätettiin lautakunnan jaostoissa talousarvion ja opetussuunnitelman mukaisesti. Resurssipäätökset vaikuttivat olennaisesti myös talousarviovuoteen 2026.

Perusopetuksessa otettiin käyttöön valtakunnallisen lakimuutoksen mukaiset tiukennetut mobiililaitteikäytännöt, jotka kieltävät puhelinten ja muiden mobiililaitteiden käytön koko koulupäivän aikana, myös välitunneilla ja ruokailussa.



Oppimisen tuen rakenteita vahvistettiin Wilma-asiakirjojen uudistuksilla, koulukiertueella ja säännöllisillä täydennyskoulutuksilla. Lisäksi KiVa-toimintaa ja turvallisemman tilan periaatteita kehitettiin koko koulutoimessa.

Perusopetuksen talous ei pysynyt talousarviossa, ja kaupunginvaltuusto myönsi perusopetukselle 1,1 M€ lisämäärärahan, jonka tarve johtui pääosin henkilöstökulujen kasvusta.

Arvio tulevasta kehityksestä

Syntyvyyden lasku vaikuttaa perusopetuksen palvelutarpeeseen ja heikentää valtionosuuksiin perustuvaa rahoituspohjaa. Taloudellisen tasapainon varmistaminen edellyttää rakenteellisia muutoksia, kuten opetusryhmien määrän sekä mahdollisesti myös kouluverkoston tarkastelua. Oppimisen tuen tarve jatkaa kasvuaan, ja lakiuudistuksen toimeenpano edellyttää huolellista suunnittelua ja seurantaa. Oppimisen tuen uudistusta ja opetushenkilöstön pedagogista työtä tulee tukea monipuolisella ja vaikuttavalla täydennyskoulutuksella.

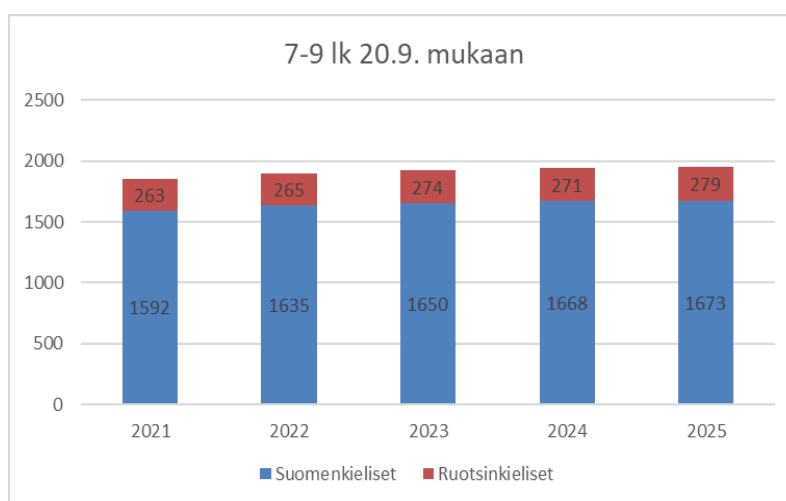
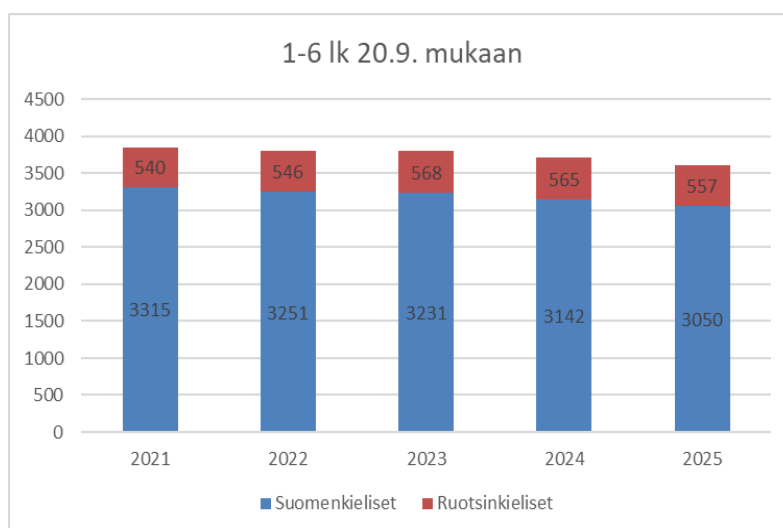
Strategian toimeenpano

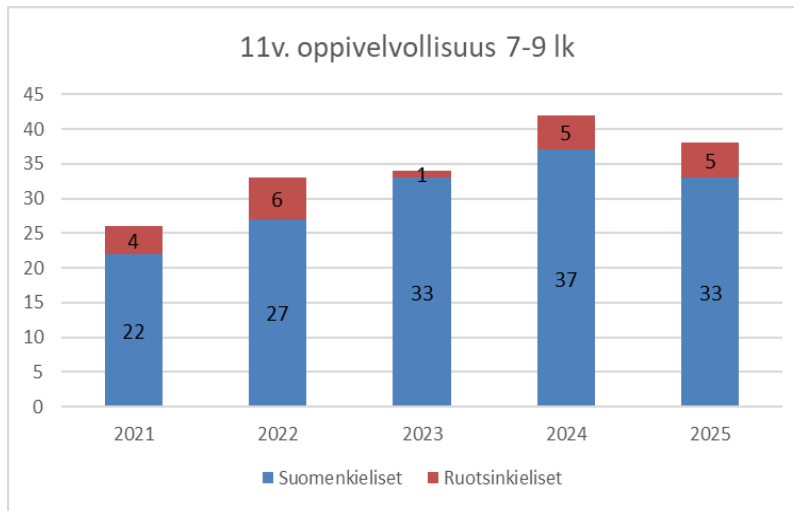
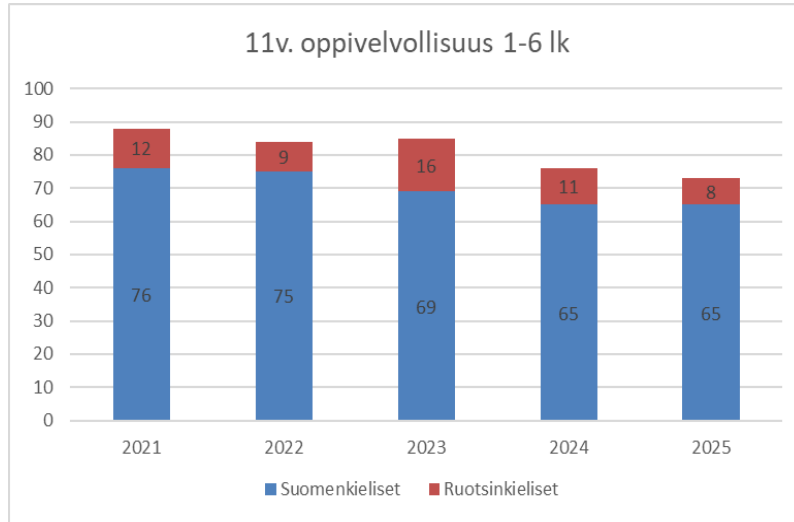
Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
Yrittäjystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Kehitetään rekrytointiprosesseja ja täydennyskoulutusta perusopetuksessa opetushenkilöstön kelpoisuuden varmistamiseksi	Kuinka suuri osa toistaiseksi voimassa olevista perusopetuksen avoimista viroista on saatu täytettyä kelpoisuuden omaavalla opettajalla.	Kelpoisia päätoimisia opettajia perusopetuksessa on 94 %. Määräaikaaisia tehtäviä kaikista tehtävistä on 19 %.	Toteutunut 
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.	Taitojen polkuun ja Kulturlärostigeniin osallistui vuonna 2025 yhteensä 104 luokkaa ja noin 1720 oppilasta. Määrä on hieman suurempi kuin vuonna 2024. Taitojen polku ja Kulturlärostigen on v. 2025 sisältänyt pajoja vl 1–6 ja vl 8. 8. vuosiluokan oppilaat, noin 650, ovat	Toteutunut 

			osallistuneet Taidetestaajiin. 9. vuosiluokan oppilaille ei ole ollut tarjolla ohjelmaa/pajaa Dokkinon loppumisen jälkeen. Uutta sisältöä suunnitellaan. 16 eri liikuntatapahtumaan on osallistunut hieman yli 3000 oppilasta. Tapahtumien sekä osallistujien määrä on verrattavissa edeltävään vuoteen.	
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.	Uudet oppimisen tuen Wilma-asiakirjat otettu käyttöön. Oppimisen tuen tiimi on toteuttanut Oppimisen tuen koulukiertueen jokaisessa kouluyksikössä. Lisäksi on pidetty säännöllisiä tuen tietoiskuja verkon välityksellä erityisopettajille ja rehtoreille. Oppimisen tuen uudistus on sisäanajovaiheessa.	Toteutunut ■
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Teacher Classroom Management (TCM) - sekä Ryhmänhallinta ja myönteinen käyttäytymisen tukeminen yläkoulussa - koulutuksen käynnin määrän lisääminen.	Teacher Classroom Management (TCM)- sekä Ryhmänhallinta ja myönteinen käyttäytymisen tukeminen yläkoulussa koulutettujen määrät. Pilottikoulujen (ryhmänhallinta ja myönteisen käyttäytymisen tukeminen yläkoulussa) oppilaiden kokeman ilmapiiirin ja työrauhan tarkastelu.	TCM-koulutukseen on osallistunut vuonna 2025 yhteensä 25 opettajaa ja ohjaajaa. Koulutukseen on osallistunut vuosien 2021–2025 aikana yht. 230 opettajaa ja ohjaajaa. Ryhmänhallinta ja myönteisen käyttäytymisen tukeminen -koulutukseen (RyMy) on osallistunut 44 opettajaa ja ohjaajaa. RyMy-koulutuksen vaikuttavuudesta on tehty tutkimusta vuosien 2024–2025 aikana.	Toteutunut ■
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Vakiinnutetaan Lapset puheeksi -palvelumallia perheiden kanssa tehtävässä yhteistyössä.	Käytyjen Lapset puheeksi -keskustelujen ja neuvonpitojen määrä.	Lukuvuoden 2024–2025 päätteeksi tehdyn tietojen keruun mukaan kouluissa on toteutettu 44 Lapset puheeksi -keskustelua tai neuvonpitoa.	Toteutunut ■
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Tutkimusperustaisen KiVa-menetelmän käyttöönotto kaikissa perusopetuksen kouluissa. Sähköisten KiVa-lomakkeiden käyttöönotto.	Kaikkien koulujen KiVa-tiimien jäsenten koulutusten määrä. Koulujen määrä, joissa sähköiset KiVa-lomakkeet on otettu käyttöön.	KiVa-tiimien täydennyskoulutuksessa helmikuussa 2025 oli yhteensä 39 osallistujaa. Lisäksi yhteensä 5 opettajaa on osallistunut vuoden 2025 aikana KiVa Koulun etäkoulutuksiin. Sähköisiä Wilma-lomakkeita ei olla otettu käyttöön vielä missään koulussa, mutta asiaa edistetään vuoden 2026 aikana.	Toteutunut ■
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035				
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Osallistuminen vuosittaiseen Motivan energiasäästöviikkoon syksyllä.	Energiasäästöviikkoon osallistuvien luokkien määrä (1–4.lk).	Energiasäästöviikkoon on osallistunut 8 perusopetuksen luokkaa syksyllä 2025.	Toteutunut ■

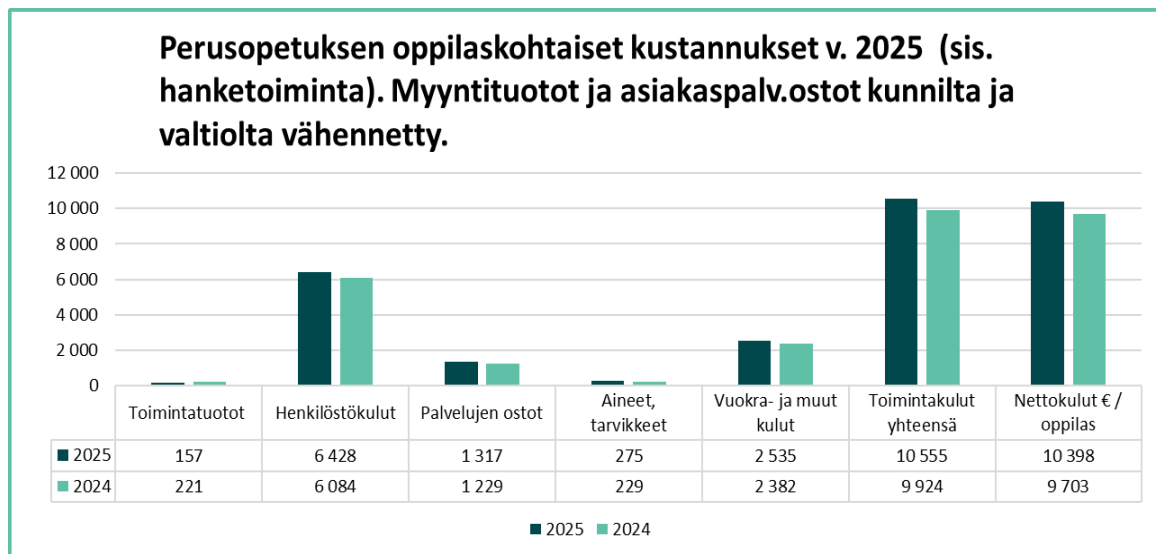
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Energian säästämiseksi aloitetaan 50/50-menetelmän pilotointi.	Pilotoinnin aloittaminen.	50/50 menetelmä on pilotoitu vuoden 2025 aikana Öjan koulussa ja Hakalahden päiväkodissa.	Toteutunut ■
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Yhteisövaikuttavuutta kehitetään yhdessä Soiten ja ITLAn kanssa.	Yhteisövaikuttavuutta edistävien toimintamallien käyttöönotto (Isokylän koulun pilotti).	Yhteisövaikuttavuustyötä edistettiin yhteistyössä Soiten ja Iltan kanssa. Isokylän koulun oppilasottoalueen toimijoille (mukaan lukien alueen ruotsinkieliset koulut) järjestettiin yhteisövaikuttavuuskoulutus ja arkitiimitoiminta otettiin käyttöön.	Toteutunut ■
Monimuotoisuuden johtaminen	Turvallisemman tilan periaatteet jalkaannutetaan kaikkiin perusopetuksen yksiköihin.	Yksiköiden määrä, joissa turvallisemman tilan periaatteet on otettu käyttöön.	Turvallisemman tilan periaatteet on otettu käyttöön kaikilla kouluilla.	Toteutunut ■

Oppilasmäärät

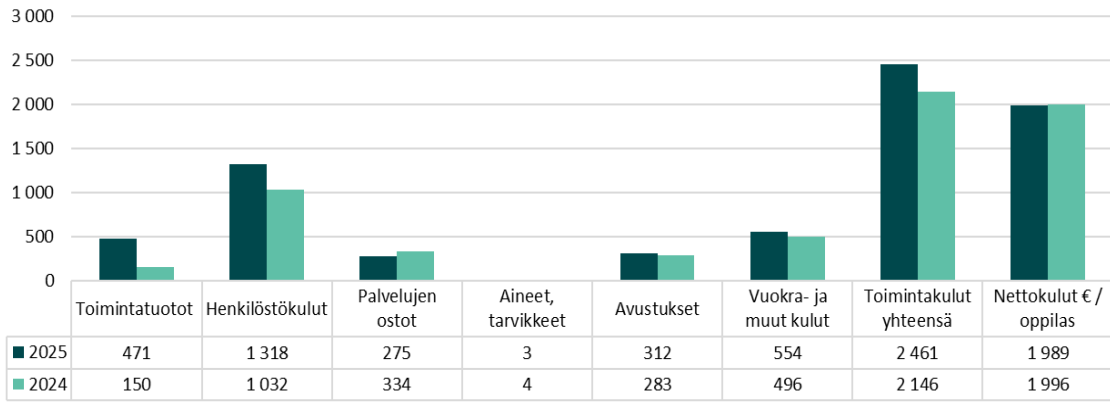




Oppilaskohtaiset kustannukset



Iltapäivätoiminnan nettokustannukset v. 2025 €/oppilas



Talousluvut

	TA 2025 + muutos	Toteutuma 2025	Toteuma % TA	Muutos % 25/24	Toteutuma kumul. 2024	TP 2024
Myyntituotot	1 670 102 €	1 794 294 €	107,4 %	66,5 %	1 077 518 €	1 077 518 €
Maksutuotot	115 000 €	108 526 €	94,4 %	-17,0 %	130 677 €	130 677 €
Tuet ja avustukset	215 000 €	662 087 €	307,9 %	-39,3 %	1 090 434 €	1 090 434 €
Muut toimintatuotot	172 110 €	207 087 €	120,3 %	38,7 %	149 339 €	149 339 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	23 045 €		15,3 %	19 978 €	19 978 €
TOIMINTATUOTOT	2 172 212 €	2 795 040 €	128,7 %	13,3 %	2 467 945 €	2 467 945 €
Henkilöstökulut	-36 969 990 €	-37 355 654 €	101,0 %	3,7 %	-36 027 839 €	-36 027 839 €
Palvelujen ostot	-8 376 609 €	-8 679 220 €	103,6 %	5,3 %	-8 239 594 €	-8 239 594 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 636 730 €	-1 564 674 €	95,6 %	17,6 %	-1 330 722 €	-1 330 722 €
Avustukset	-201 000 €	-189 594 €	94,3 %	-2,4 %	-194 217 €	-194 217 €
Muut toimintakulut	-14 738 118 €	-14 751 322 €	100,1 %	3,9 %	-14 198 049 €	-14 198 049 €
TOIMINTAKULUT	-61 922 446 €	-62 540 465 €	101,0 %	4,3 %	-59 990 420 €	-59 990 420 €
TOIMINTAKATE	-59 750 234 €	-59 745 425 €	100,0 %	3,9 %	-57 522 475 €	-57 522 475 €

2.2.1.16 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Lukiokoulutus

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Vuosi 2025 on toteutunut kaupungin lukiokoulutuksen ja sen yksiköiden osalta suunnitellusti. Kokkolan suomalaisen lukion saneeraus toteutui aikataulun mukaisesti. Kokkolan suomalaisen lukion saneeraustoimien jatkumiselle on varattu määrärahat taloussuunnitelmaan kahdelle seuraavalle vuodelle.

Lukiokoulutukselle varatut määrärahat riittivät kattamaan koulutuksen tarpeet.

Lukiokoulutuksen oppimisen tuen ja erityisopetuksen säädökset uudistuivat. Uudistus edellytti lukiokoulutuksen osalta opetussuunnitelman päivytystä ja vaadittavan henkilöstöresurssin tarkistusta.

Arvio tulevasta kehityksestä

Opiskelijamäärät olivat vuonna 2025 korkealla tasolla. Todennäköisesti opiskelijamäärät säilyvät nykyisellä korkealla tasolla myös lähivuosina.

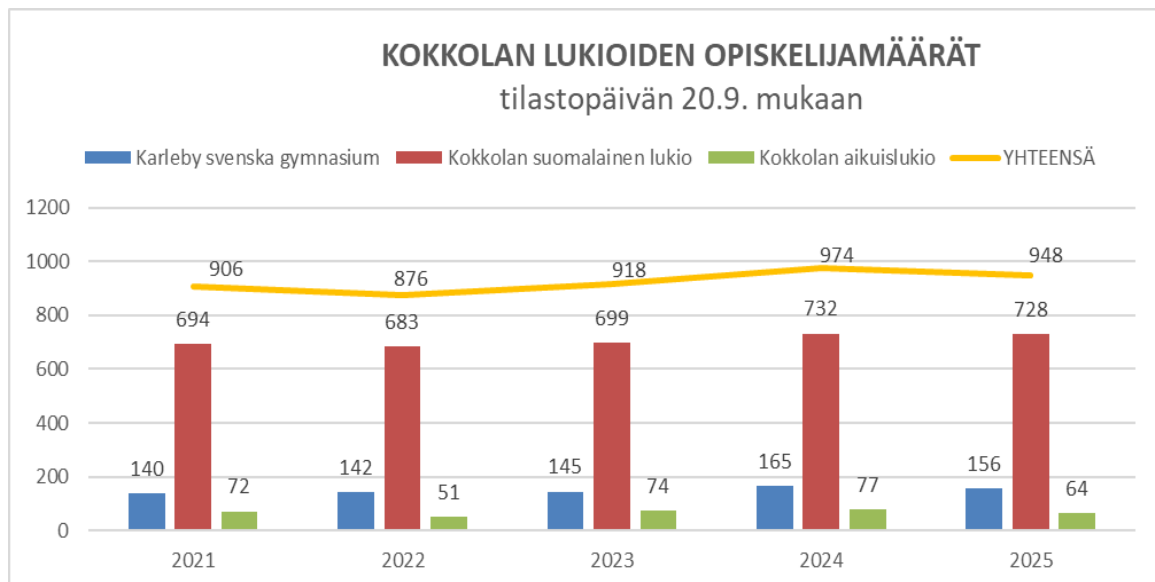
Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
Yrittäjystävällisyys: 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.	Rekrytoinnit ovat toteutuneet. Tehtäviin on valittu kelpoisia henkilöitä.	Toteutunut ■
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Riittävät opetusresurssit ja muut tarvittavat resurssit. Modernien ja ajanmukaisten opetusilojen tarjoaminen.	Opetusryhmien koko. Toiminnan arvioinnin tulosten seuranta.	Lukiokoulutus on toiminut myönnetyn määrärahan puitteissa. Pakollisten opintojaksoiden kohdalla ryhmäkoot ovat suuria.	Toteutunut ■
Elämyksellisyys: Ilmapiiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Lukioiden tapahtumajärjestelyt.	Tapahtumien määrä.	Tapahtumien määrä on ollut edellisten vuosien tasolla. Lukiokoulutuksen yhteisiä tapahtumia ovat muun muassa penkkarit, vanhojen tanssit, pukumarkkinat, puistopicnik, kielipaneeli, Pohjola-Nordenkilpailu, jatko-opintopäivä.	Toteutunut ■
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Lukioiden välinen yhteistyö. Yhteistyö paikallisen yrityselämän, kulttuuri- ja nuorisotoimijoiden sekä liikunta-toimijoiden kanssa.	Yhteisten tapahtumien ja toteutuneen yhteistyön määrä.	Lukiokoulutuksen yhteisiä tapahtumia ovat muun muassa penkkarit, vanhojen tanssit, pukumarkkinat, puistopicnik, kielipaneeli, Pohjola-Nordenkilpailu, jatko-opintopäivä.	Toteutunut ■
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Vierailut ja tutustuminen paikalliseen kulttuuriympäristöön.	Toteutettujen vierailujen määrä.	Lukiot ovat osallistuneet ja vastaanottaneet kulttuuritoimijoiden vierailuja muun muassa teatteriin ja konsertteihin. Kokkolan kaupunginteatterin vierailuja rajoittavat kalliit lippukustannukset.	Toteutunut ■

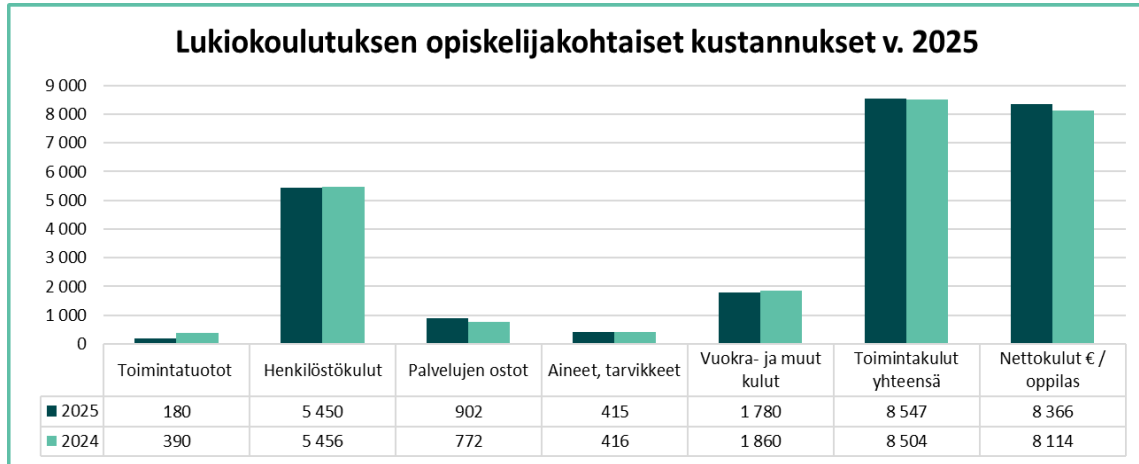
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Laadukkaan opetuksen ja turvallisten oppimisympäristöjen tarjoaminen.	Toiminnan arvioinnin palautteen seuranta.	Toiminnan arvioinnin palautteita seurataan. Lukio-koulutus tarjoaa turvallisen oppimisympäristön. Lukiot noudattavat turvallisen tilan periaatteita.	Toteutunut ■
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Opiskelijoiden hyvinvoinnista huolehtiminen. Yhteisöllisten hyvinvointiryhmien toiminnan kehittäminen.	Kouluterveyskyselyjen tulosten seuranta. Opiskelijoiden poissaolojen määrän seuranta.	Lukiot seuraavat kouluterveyskyselyjen tuloksia ja seuraavat opiskelijoiden poissaoloja. Tuloksiin reagoidaan tarvittavilla toimenpiteillä. Lukioilla on käytössä poissaoloihin puuttumisen malli.	Toteutunut ■
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Tuetaan ja rohkaistaan opiskelijoiden osallistumista opiskelijakuntien toimintaan.	Opiskelijakuntien aktiivisuus. Kokousten ja tapahtumien määrä.	Lukioiden opiskelijakunnat toimivat aktiivisesti omilla lukioissaan ja keskinäisessä yhteistyössään muiden kaupungin lukioiden kesken. Lukiot osallistuvat vuosittaiseen maakunnalliseen opiskelijakuntien taapaamiseen.	Toteutunut ■
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035				
Kestävän kehityksen ja ilmasto-vaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Luodaan puitteet kestävä kehityksen elämäntavan toteuttamiseksi.	Toteutuneet toimenpiteet.	Lukiot kierrättävät jätteet mahdollisuuksien mukaan ja osallistuvat järjestettäviin ympäristötapahtumiin kuten muun muassa YLE:n miljoona roskapussia kampanjaan. Lukiot kierrättävät painettuja oppimateriaaleja ja huomioivat hankinnoissaan ekologiset näkökulmat. Lukiot markkinoivat ympäristötapahtumiin osallistumista.	Toteutunut ■
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Tiedon jakaminen. Teema- ja tapahtumapäivien järjestäminen.	Teematapahtumien määrä.	Lukiot jakavat tietoa erilaisen tapahtuma- ja teemapäivien muodossa kuten esimerkiksi kielipaneelissa, työelämä- ja yritysvierailujen toteutuksessa, jatko-opintopäivässä ja LUMA-tapahtumissa.	Toteutunut ■
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Taseen hallinta ja tuottava konsernirakenne	Resurssien taloudellinen käyttö.	Talousarvion noudattaminen.	Lukioiden toiminta on toteutunut talousarvion puitteissa. Toimintakatteen toteutuma oli 98 %.	Toteutunut ■
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.	Sairauspoissaoloja seurataan yhteistyössä Työplus-san edustajien kanssa. Tarvittaessa järjestetään tarvittavaa tukea ja apua työssä jaksamiseen.	Toteutunut ■

Monimuotoisuuden johtaminen	Jaetun johtajuuden vahvistaminen. Tiimien ja aineryhmien vastuiden lisääminen.	Palautteet ja henkilöstön kanssa käytävät kehityskeskustelut.	Henkilöstön kehityskeskustelut käydään vuosittain. Jaettua johtajuutta toteutetaan muun muassa aineryhmien ja RO-tiimien muodossa.	Toteutunut ■
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Rohkaistaan kokeilevan toimintakulttuurin kehittämiseen.	Uusien ideoiden, käytänteiden ja toimintamallien käyttöönotto.	Uusia ideoita toimintakulttuurin kehittämiseksi otetaan vastaan ja hyödynnetään mahdollisuuksien puitteissa. Tuetaan kehittämisideoiden esittämistä.	Toteutunut ■
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat				
Työllisyyden hoidon asiakastyön painopiste nuorissa ja nopeasti työhön siirtävissä	Edistetään opiskelijoiden jatko-opintosuunnitelmia ja työelämätieloutta. Tuetaan opiskelijoiden etenemistä opinnoissa ja valmistumisessa. Varmistetaan riittävät ohjauksen resurssit suositusten mukaisiksi.	Määräajassa valmistuneiden ja opintonsa keskeyttäneiden määrä. Opiskelijamäärä suhteessa ohjauksen resursseihin.	Kokkolan suomalaisen lukion ohjausresurssi on riittämätön suhteessa opiskelijamäärään. Talousarvioon on ehdotettu useana vuonna yhden uuden opinto-ohjauksen viran perustamista.	Kesken □
Asiakkaille selkeä digitaalinen palvelu- alusta ja asiointipiste	Kehitetään viestintäjärjestelmä Wilman käyttöä.	Käyttöön otettujen uusien toimintojen määrä.	Wilmaan on laadittu uusia oppimisen tuen ja erityisopetuksen lomakkeita. Kaikki lukiot käyttävät opiskelijoiden poissaoloseuran hälytyksiä.	Toteutunut ■

Opiskelijamäärät



Opiskelijakohataiset kustannukset



Talousluvut

	TA 2025 + muutos	Toteutuma 2025	Toteuma % TA	Muutos % 25/24	Toteutuma kumul. 2024	TP 2024
Myyntituotot	640 242 €	618 453 €	96,6 %	-2,0 %	631 154 €	631 154 €
Maksutuotot	2 000 €	0 €	0,0 %		0 €	0 €
Tuet ja avustukset	23 400 €	110 309 €	471,4 %	-58,8 %	267 629 €	267 629 €
Muut toimintatuotot	14 200 €	25 488 €	179,5 %	-39,4 %	42 082 €	42 082 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €			0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	679 842 €	754 250 €	110,9 %	-19,8 %	940 865 €	940 865 €
Henkilöstökulut	-5 624 226 €	-5 656 873 €	100,6 %	1,9 %	-5 551 155 €	-5 551 155 €
Palvelujen ostot	-867 120 €	-848 833 €	97,9 %	17,2 %	-724 147 €	-724 147 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-417 225 €	-428 762 €	102,8 %	-2,3 %	-438 900 €	-438 900 €
Avustukset	-28 000 €	-1 540 €	5,5 %	1690,8 %	-86 €	-86 €
Muut toimintakulut	-1 758 943 €	-1 674 062 €	95,2 %	-2,7 %	-1 719 883 €	-1 719 883 €
TOIMINTAKULUT	-8 695 513 €	-8 610 070 €	99,0 %	2,1 %	-8 434 170 €	-8 434 170 €
TOIMINTAKATE	-8 015 671 €	-7 855 821 €	98,0 %	4,8 %	-7 493 305 €	-7 493 305 €

2.2.1.17 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Kokkolan seudun opisto

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Vuonna 2025 opiston tarjoamista kursseista toteutui 609 kappaletta, mikä oli lähes saman verran kuin edellisenä vuotena. Kurseille ilmoittautuneita osallistujia oli 8341, mikä oli myös lähes sama kuin edellisvuonna. Opiston opetustarjonta muodostuu valtionosuustunteihin perustuvasta, yleissivistävästä kurssitarjonnasta ja kuvataiteen ja sanataiteen perusopetuksesta lapsille ja nuorille sekä hankkeisiin ja myyntipalveluun liittyvistä kursseista.

Taidepiha Renlundin hanke toteutettiin kaupunkiympäristön ja useiden taide- ja kulttuuritoimijoiden sekä oppilaitosten kanssa. Taidepihan avajaisia vietettiin 6.-10.5.2025. Kesän ja syksyn aikana eri opintoryhmät, harrastajat ja alueen asukkaat ovat ottaneet taidepihan ilolla käyttöönsä.

Kokkolan kaupungin työllisyyspalveluiden ja Ryhmäkoti Babandon kanssa yhteistyössä opisto on toteuttanut ulkomaalaistaustaisten suomen kielen koulutuksia useilla eri taitotasoilla. Opisto on pitänyt yhteyttä paikalliseen maahanmuuttajien koulutusverkostoon sekä osallistunut alueellisen maahantulon koordinaatioryhmään. Opisto aloitti syksyllä kotoutumiskoulutusten järjestämisen.

Opisto on osallistunut aktiivisesti valtakunnallisiin ja paikallisiin, toimintansa mukaisiin yhteistyöverkostoihin. Lisäksi opistossa aloitettiin syksyllä 2024 Opetushallituksen rahoituksella kansalaisopistojen laatu- ja kehittämishanke "Yhdessä oppimisen uudet keinot" jonka avulla luotiin kansalaisopistojen käyttöön uutta kestävää kehitystä tukevaa pedagogista mallia. Hanke päättyi toukokuussa 2025.

Lisätuloja sekä kulttuurista ja toiminnallista aktiivisuutta saatiin kaupunkiin ja kaupungille myös opiston hallinnoimia tiloja vuokraamalla ja lisäämällä niiden käyttöastetta.

Opiston nettotalous toteutui toimintakaudella 94 %:n tasolla. Hankerahoituksen ja myyntipalvelutoiminnan ansiosta talousarvion tulo-odotukset toteutuivat 122 %:n tasolla.

Arvio tulevasta kehityksestä

Kansalaisopistotoiminnan ja taiteen perusopetuksen kysyntä jatkuu vakaana. Lapsi-ikäluokkien pieneneminen ja muut perheille edullisemmat lasten harrastemahdollisuudet saattavat vaikuttaa pidemmällä aikavälillä taiteen perusopetuksen kysyntään hieman. Tämä ei kuitenkaan vähennä järjestettävän kuvataiteen perusopetuksen määrän tarvetta, koska tällä hetkellä opetuksen pääsee aloittamaan vain 63% kuvataidekouluun hakevista.






Kotoutumiskoulutukset ovat vakiintumassa kiinteäksi osaksi Kokkolan seudun opiston palvelua.

Taidetalo Renlundin kiviosan rakennus tarvitsee taloteknistä uudistamista, sekä tilojen muokkaamista esteettömiksi.

Kuvat, kaaviot ja grafiikat



Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuolinen ja oma- leimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtu- matarjonta	Opisto tarjoaa kuntalai- sille monipuolisesti eri- laisia kursseja ottaen huomioon alueelliset ominaispiirteet ja tar- peet. Opisto osallistuu toimintaansa tukeviin ta- pahtumiin alueellaan sekä opetuksellisin kei- noin tuottaa niitä.	Tarjottujen kurssien määrä. Tapahtumien määrä	Toimintavuoden aikana tar- jottujen kurssien määrä oli 760 kpl. Toimintavuoden ta- pahtumien määrä oli 10 kpl.	Toteutunut 
Kokkola-henki - Osal- lisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Opisto luo ja ylläpitää yhteisöllisyyteen kan- nustavaa ilmapiiriä sekä verkostoja. Opisto kehit- tää taidepihan toimin- taympäristöä palvele- maan myös kolmannen ja neljännen sektorin toimijoita.	Yhteistyö toimintojen / verkostotoiminnan määrä.	Opisto teki vuoden aikana yhteistyötä 28 eri organi- saation, yhdistyksen tai jär- jestön kanssa.	Toteutunut 
Monipuoliset asumi- sen vaihtoehdot, tur- valliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikes- kusta ja aktiiviset ky- lät	Opisto pitää huolta myös maaseutualuei- den ja kylien monipuoli- sesta kurssitarjonnasta.	Kälviän, Lohtajan ja Ulla- van alueelle tarjottujen kurssien lukumäärä. Opiston ruotsinkielisen osaston tarjoamien kurs- sien lukumäärä.	Opisto tarjosi keskikaupun- gin ulkopuolella olevissa opetuspisteissä tai ruotsin kielellä yhteensä 235 kurs- sia.	Toteutunut 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Unicefin lapsiystäväl- linen kaupunki – toi- mintasuunnitelman mukaisen työn jatka- minen ja statuksen säilyttäminen	Kuvataidekoulu ja sana- taidekoulu tukevat lap- siystävällisen kaupungin tavoitteita tarjoamalla lapsille ja nuorille mah- dollisuuksia taiteelliseen ilmaisuun ja oman ilmai- sun löytämiseen.	Kuvataidekoulun ja sana- taidekoulun oppilasmää- rät.	Kuvataidekoulussa opiskeli 434 oppilasta ja Sanataide- koulussa 47.	Toteutunut 
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Taiteen perusopetuksen opetus on vuorovaikut- teista ja osallistavaa. Yhteistyötä tehdään toi- mintaa tukevien eri ta- hujen kanssa ja esimer- kiksi näyttelytoiminta on aktiivista.	Näyttelyihin, projekteihin ja julkaisuihin osallistu- neiden oppilaiden määrä.	Opisto osallisti projekteis- saan kaikkia taiteen perus- opetuksessa olevia oppi- laita. Tämän lisäksi kuvatai- teen avoimilla kursseilla ol- leita lapsia osallistettiin ku- vataidenäyttelytoimintaan ja soitto sekä lauluoppilaille järjestettiin esiintymismah- dollisuuksia. Osallistamista eri projekteihin tapahtui yh- teensä noin 530 lapselle.	Toteutunut 

Talousluvut

	TA 2025 + muutos	Toteutuma 2025	Toteuma % TA	Muutos % 25/24	Toteutuma kumul. 2024	TP 2024
Myyntituotot	5 300 €	4 992 €	94,2 %	-0,1 %	4 998 €	4 998 €
Maksutuotot	366 100 €	364 036 €	99,4 %	4,4 %	348 529 €	348 529 €
Tuet ja avustukset	0 €	30 233 €		83,9 %	16 444 €	16 444 €
Muut toimintatuotot	53 000 €	116 814 €	220,4 %	86,5 %	62 651 €	62 651 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €			0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	424 400 €	516 075 €	121,6 %	19,3 %	432 623 €	432 623 €
Henkilöstökulut	-1 516 817 €	-1 525 140 €	100,5 %	6,3 %	-1 435 387 €	-1 435 387 €
Palvelujen ostot	-136 216 €	-122 617 €	90,0 %	6,1 %	-115 581 €	-115 581 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 600 €	-34 501 €	99,7 %	24,9 %	-27 633 €	-27 633 €
Avustukset	-1 000 €	0 €	0,0 %	-100,0 %	-100 €	-100 €
Muut toimintakulut	-638 262 €	-616 019 €	96,5 %	4,1 %	-591 641 €	-591 641 €
TOIMINTAKULUT	-2 326 895 €	-2 298 277 €	98,8 %	5,9 %	-2 170 342 €	-2 170 342 €
TOIMINTAKATE	-1 902 495 €	-1 782 202 €	93,7 %	2,6 %	-1 737 720 €	-1 737 720 €

2.3.4 Investointien erittelyt

KOKKOLAN KAUPUNKI INVESTOINNIT		TA 2025	TA-muutos	TA yhteensä	TOTEUTUMA	POIKKEAMA
KAUPUNGINHALLITUS						
Microsoft office lisenssit		-330 000,00	0,00	-330 000,00	-311 097,84	-18 902
Kara ohjelmistohankinnat		-80 000,00	0,00	-80 000,00	-35 270,00	-44 730
Palvelimien ja tietoliikennelaitteiden uusiminen		-80 000,00	0,00	-80 000,00	0,00	-80 000
Sähköinen asiointi		-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	-30 000
Henkilöstöpalvelut HR-ohjelmisto		-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	-30 000
Asianhallinnan ohjelmistohankinnat		-25 000,00	0,00	-25 000,00	-16 203,50	-8 797
TOIMINTAKULUT		-575 000,00	0,00	-575 000,00	-362 571,34	-212 429
AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS		-575 000,00	0,00	-575 000,00	-362 571,34	-212 429
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		-575 000	0	-575 000	-362 571	-212 429
Maa- ja vesialueet osto ja myynti		1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	4 128 437,00	-2 628 437
Rakennusten myynti		0,00	0,00	0,00	103 626,90	-103 627
TOIMINTATUOTOT		1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	4 232 063,90	-2 732 064
Maa- ja vesialueet osto ja myynti		-1 200 000,00	0,00	-1 200 000,00	-1 139 667,85	-60 332
Rakennusten uushankinta		0,00	0,00	0,00	-100 000,00	100 000
Rakennusten purku		-200 000,00	0,00	-200 000,00	-25 730,96	-174 269
TOIMINTAKULUT		-1 400 000,00	0,00	-1 400 000,00	-1 265 398,81	-134 601
KIINTEÄN OMAISUUDEN OSTO		100 000,00	0,00	100 000,00	2 966 665,09	-2 866 665
Maa- ja vesialueet yhteensä		100 000	0	100 000	2 966 665	-2 866 665
Palvelimien ja tietoliikennelaitteiden uusiminen		0,00	0,00	0,00	-78 082,44	78 082
TOIMINTAKULUT		0,00	0,00	0,00	-78 082,44	78 082
Tietokonelaitteet		0,00	0,00	0,00	-78 082,44	78 082
Muut koneet ja kalusto yhteensä		0	0	0	-78 082	78 082
Käyttöomaisuusarvopaperien myynti		0,00	0,00	0,00	155 000,00	-155 000
TOIMINTATUOTOT		0,00	0,00	0,00	155 000,00	-155 000
Käyttöomaisuusarvopaperien hankinta	KUP pääomittaminen 7,5 milj. (yht. 27,5 milj.)	-10 500 000,00	0,00	-10 500 000,00	-10 331 194,90	-168 805
TOIMINTAKULUT		-10 500 000,00	0,00	-10 500 000,00	-10 331 194,90	-168 805
Käyttöomaisuusarvopaperit		-10 500 000,00	0,00	-10 500 000,00	-10 176 194,90	-323 805
Osakkeet ja osuudet yhteensä		-10 500 000	0	-10 500 000	-10 176 195	-323 805
KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ		-10 975 000	0	-10 975 000	-7 650 184	-3 324 816
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA						
Piispanmäki suunnittelu		0,00	0,00	0,00	-31 573,95	31 574
TOIMINTAKULUT		0,00	0,00	0,00	-31 573,95	31 574
Suunnittelu ja kehittämismenot yhteensä		0	0	0	-31 574	31 574
Päiväkodit ulko- ja sisäleikkivälinit	Ulkoleikkivälinit hankinta ja uusiminen	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-2 755,69	-27 244
Koulut pihaleikkivälinit	Ulkoleikkivälinit hankinta ja uusiminen	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-36 816,72	1 817
Päiväkotien kalustus	Kaluston hankinta ja uusiminen	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-1 946,72	-28 053
Oppimisympäristöjen ja kaluston uudistaminen	Kaluston hankinta ja uusiminen	-75 000,00	0,00	-75 000,00	-11 956,50	-63 044
Donnerskan koulun kalustaminen	Uusien tilojen kalustaminen ja opetusvälineiden hankinta	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-32 819,15	-17 181
Kokkolan suomalainen lukio	Oppimisympäristön uusiminen, kaluston hankinta	-40 000,00	0,00	-40 000,00	-23 994,54	-16 005
Piispanmäen monitoimitalon kalustaminen	Uusien tilojen kalustaminen ja opetusvälineiden hankinta	-1 250 000,00	0,00	-1 250 000,00	-1 173 962,55	-76 037
TOIMINTAKULUT		-1 510 000,00	0,00	-1 510 000,00	-1 284 251,87	-225 748
Muut koneet ja kalusto yhteensä		-1 510 000	0	-1 510 000	-1 284 252	-225 748
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ		-1 510 000	0	-1 510 000	-1 315 826	-194 174
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA						
Lähiliikuntapaikat		0,00	0,00	0,00	20 000,00	-20 000,00
Ulkoilureitit ja palvelut		0,00	0,00	0,00	81 982,25	-81 982,25
Keskuskentän lämmitettävä jalkapalloteknurmi		0,00	0,00	0,00	309 684,90	-309 684,90
TOIMINTATUOTOT		0,00	0,00	0,00	411 667,15	-411 667
Vararaha	Lähiliikuntapaikkojen pienemmät korjaus- ja kehittämistoimenpiteet, vuonna 2026 toivottu esim. Ulkoliikuntapaikkojen laitteita Köykärin, Houraatin ja Rytikankaan kuntoradaille. Max 10 000 euroa per kohde. Luontoliikuntaselvityksen mukaiset perusparannus- ja kehittämishankkeet mm.	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-83 185,98	3 186
Ulkoilureitit- ja palvelut	Perhonjoki, Karipolku ja Palma sekä lintutornien toimenpiteet.	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-259 566,04	109 566
Ulkoliikuntapaikkaverkoston kehittäminen	Kestävän ulkokenttäverkoston kehittämissuunnitelman mukaiset toimenpiteet. Peruskunnostus ja kehittäminen hyväksytyyn suunnitelman mukaan mm. esteetön	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-41 818,84	-108 181
Uimarannat	uimaramppi sopivaan kohteeseen, pukukoppien kunnostus sekä turvallisuustoimenpiteitä eri rannoilla. Peruskunnostus ja kehittäminen hyväksytyyn suunnitelman mukaan mm. Köykärin peruskunn.	-70 000,00	0,00	-70 000,00	-102 132,05	32 132
Kuntoradat	Peruskunnostus ja kehittäminen hyväksytyyn suunnitelman mukaan mm. Köykärin peruskunn. jatko, sekä eri kuntoratojen opasteet, valaistus sekä purutus.	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-133 042,43	33 042
TOIMINTAKULUT		-550 000,00	0,00	-550 000,00	-619 745,34	69 745
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä		-550 000	0	-550 000	-208 078	-341 922
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ		-550 000	0	-550 000	-208 078	-341 922

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TA 2025	TA -muutos	TA yhteensä	TOTEUTUMA 2025	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %/ TA	TOTEUTUMA 2024
OPETUS- JA KASVATUSTOIMEN HALLINTO							
TOIMINTATUOTOT	300	0	300	0,00	-300,00	0,0	6
TOIMINTAKULUT	-1 169 128	-5 831	-1 174 959	-1 139 372,69	35 586,54	97,0	-1 153 745
TOIMINTAKATE	-1 168 828	-5 831	-1 174 659	-1 139 372,69	35 286,54	97,0	-1 153 739
VUOSIKATE	-1 168 828	-5 831	-1 174 659	-1 139 372,69	35 286,54	97,0	-1 153 739
TILIKAUDEN TULOS	-1 168 828	-5 831	-1 174 659	-1 139 372,69	35 286,54	97,0	-1 153 739
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 168 828	-5 831	-1 174 659	-1 139 372,69	35 286,54	97,0	-1 153 739
VARHAISKASVATUSPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	1 880 900	0	1 880 900	1 776 627,42	-104 272,58	94,5	2 089 692
TOIMINTAKULUT	-41 860 777	-17 793	-41 878 570	-41 855 721,66	22 848,23	99,9	-41 722 025
TOIMINTAKATE	-39 979 877	-17 793	-39 997 670	-40 079 094,24	-81 424,35	100,2	-39 632 333
VUOSIKATE	-39 979 877	-17 793	-39 997 670	-40 079 094,24	-81 424,35	100,2	-39 632 333
TILIKAUDEN TULOS	-40 027 077	-17 793	-40 044 870	-40 126 042,90	-81 173,01	100,2	-39 684 085
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-40 027 077	-17 793	-40 044 870	-40 126 042,90	-81 173,01	100,2	-39 684 085
PERUSOPETUS							
TOIMINTATUOTOT	1 922 212	250 000	2 172 212	2 795 039,73	622 827,73	128,7	2 467 945
TOIMINTAKULUT	-60 572 446	-1 350 000	-61 922 446	-62 540 464,54	-618 018,18	101,0	-59 990 420
TOIMINTAKATE	-58 650 234	-1 100 000	-59 750 234	-59 745 424,81	4 809,55	100,0	-57 522 475
VUOSIKATE	-58 650 234	-1 100 000	-59 750 234	-59 745 457,39	4 776,97	100,0	-57 522 475
TILIKAUDEN TULOS	-58 994 308	-1 100 000	-60 094 308	-60 246 467,39	-152 159,03	100,3	-57 896 325
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-58 994 308	-1 100 000	-60 094 308	-60 246 467,39	-152 159,03	100,3	-57 896 325
LUKIOKOULUTUS							
TOIMINTATUOTOT	679 842	0	679 842	754 249,74	74 407,74	110,9	940 865
TOIMINTAKULUT	-8 695 513	0	-8 695 513	-8 610 070,45	85 442,48	99,0	-8 434 170
TOIMINTAKATE	-8 015 671	0	-8 015 671	-7 855 820,71	159 850,22	98,0	-7 493 305
VUOSIKATE	-8 015 671	0	-8 015 671	-7 855 820,71	159 850,22	98,0	-7 493 357
TILIKAUDEN TULOS	-8 173 831	0	-8 173 831	-8 008 739,15	165 091,78	98,0	-7 649 809
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-8 173 831	0	-8 173 831	-8 008 739,15	165 091,78	98,0	-7 649 809
KOKKOLAN SEUDUN OPISTO							
TOIMINTATUOTOT	424 400	0	424 400	516 075,34	91 675,34	121,6	432 623
TOIMINTAKULUT	-2 326 895	0	-2 326 895	-2 298 277,12	28 618,17	98,8	-2 170 342
TOIMINTAKATE	-1 902 495	0	-1 902 495	-1 782 201,78	120 293,51	93,7	-1 737 720
VUOSIKATE	-1 902 495	0	-1 902 495	-1 782 201,78	120 293,51	93,7	-1 737 720
TILIKAUDEN TULOS	-1 902 495	0	-1 902 495	-1 782 201,78	120 293,51	93,7	-1 737 720
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 902 495	0	-1 902 495	-1 782 201,78	120 293,51	93,7	-1 737 720
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA							
TOIMINTATUOTOT	4 907 654	250 000	5 157 654	5 841 992,23	684 338,23	113,3	5 931 131
TOIMINTAKULUT	-114 624 760	-1 373 624	-115 998 384	-116 443 906,46	-445 522,76	100,4	-113 470 702
TOIMINTAKATE	-109 717 106	-1 123 624	-110 840 730	-110 601 914,23	238 815,47	99,8	-107 539 572
VUOSIKATE	-109 717 106	-1 123 624	-110 840 730	-110 601 946,81	238 782,89	99,8	-107 539 624
TILIKAUDEN TULOS	-110 266 540	-1 123 624	-111 390 164	-111 302 823,91	87 339,79	99,9	-108 121 678
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-110 266 540	-1 123 624	-111 390 164	-111 302 823,91	87 339,79	99,9	-108 121 678