



Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027- 2028

Kokkolan kaupunki

marraskuu 2025

Kaupunginvaltuusto 10.11.2025

6.15 Opetus- ja kasvatustaloutenkunta - Perusopetus

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2024 Toteuma	2025 Talousarvio	2026 Talousarvio
Opettajat 1-6 luokat	217	217	205
Opettajat 7-9 luokat	149	151	158
Erityisopettajat	79	79	84
Koulunkäynninohjaajat	117 htv	116 htv	111 htv
Ilta- ja päivätoiminta	22 htv	23 htv	19 htv
muut	17	18	18
yhteensä	601	604	595 (465 + 130 htv)

Toiminnan yleisperustelut

Perusopetus on maksutonta, yleissivistävää koulutusta, jonka tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisinä ja yhteiskunnan jäseninä sekä antaa heille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Sen järjestämistä ohjaavat perusopetuslaki (628/1998) ja -asetus (852/1998), jotka määrittävät muun muassa opetuksen sisällön, laajuuden ja oppilaan oikeudet.

Kokkolan kaupunki kehittää perusopetusta kaupungin strategian sekä vuoteen 2025 ulottuvan kehittämissuunnitelman mukaisesti. Nykyiselle valtuustokaudelle laadittava uusi kaupunkistrategia ja sen mukainen opetus- ja varhaiskasvatuspalvelujen kehittämissuunnitelma valmistellaan ja hyväksytään vuonna 2026.

Oppilasmäärät ovat kääntymässä laskuun, ja niiden kehitystä seurataan vuosittain koulukohtaisesti. Alkuvaiheessa lasku koskee erityisesti alakouluja, kun taas yläkoulujen oppilasmäärät pysyvät korkealla tasolla vielä useiden vuosien ajan. Valmistavan opetuksen sekä monikielisen joustavan perusopetuksen tarve on kasvanut, sillä kaupunkiin saapuu ennakoimattomasti uusia oppilaita eri kieli- ja kulttuuritaustoista.

Oppimisen tuen uudistus astui voimaan 1.8.2025, ja sen käyttöönotossa on käynnissä lukuvuoden mittainen siirtymävaihe. Uudistus edellyttää ryhmäkohtaisten tukimuotojen ja niiden resursoinnin arviointia. Oppimisen tuen resursointi lukuvuodelle 2026–2027 tulee tehdä uuden lainsäädännön mukaisesti. Tuen tarpeessa olevien oppilaiden määrä on kasvanut tasaisesti viime vuosina, minkä vuoksi uudistuksen painopisteenä ovat ryhmäkohtaiset tukimuodot. Näiden tulee jatkossa toteutua laadukkaasti, oikea-aikaisesti ja ennaltaehkäisevästi. Uudistus haastaa kouluja kehittämään toimintakulttuuriaan ja vahvistamaan oppimisen tuen rakenteita.

Laajamittainen kouluverkko-uudistus astui voimaan syksyllä 2025, ja sen toimeenpanoa sekä vakiinnuttamista jatketaan vuoden 2026 aikana. Kouluinvestointeja jatketaan Halkokarin koulun osalta. Lisäksi toteutetaan Mäntykankaan koulun teknisen työn tilat. Suunnittelutyötä jatketaan Sokojan koulun sekä Kälviän alakoulujen osalta.

Opetuspalvelu jatkaa aktiivista ulkoisen hankerahoituksen hakemista kehittämistoimien tueksi, vaikka valtakunnalliset linjat ovat supistaneet hanketoiminnan laajuutta merkittävästi.

Yhteenveto talousarviosta 2026 ja taloussuunnitelmasta 2027–2028

Perusopetuksen palvelualueella oppivelvollisuus ja maksuton perusopetus koskettavat kaikkia oppilaita. Toiminnan kustannukset muodostuvat pääosin opetushenkilöstön palkoista, oppimateriaalien ja tukipalveluiden järjestämisestä sekä tuen ja valmistavan opetuksen resursoinnista. Valmistavan opetuksen ja monikielisen joustavan perusopetuksen tarve on kasvanut ennakoimattomien oppilasmäärien vuoksi. Resurssitarpeen ennakointi on haasteellista. Taloussuunnitelmassa vuosille 2027–2028 varaudutaan oppilasmäärän muutoksiin, oppimisen tuen rakenteiden vakiinnuttamiseen sekä kouluverkko-uudistuksen jatkamiseen.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Toteutetaan Taitojen polku -kulttuurikasvatussuunnitelmaa ja järjestetään koulujen yhteisiä liikuntatapahtumia liikuntayhdyshenkilöiden toimesta.	Liikuntatapahtumien määrä. Taitojen polku toimintaan osallistuneiden oppilaiden määrä.
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		

Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Teacher Classroom Management (TCM) - sekä Ryhmänhallinta ja myönteinen käyttäytymisen tuki yläkoulussa - koulutuksen käyneiden määrän lisääminen.	Teacher Classroom Management (TCM)- sekä Ryhmänhallinta ja myönteinen käyttäytymisen tuki yläkoulussa (RYMY) koulutettujen määrät. TCM- ja RYMY-kouluttajien määrä.
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Oppimisen tuen muutosten haltuunotto ja jalkauttaminen kouluille.	Oppimisen tukeen järjestetyt täydennyskoulutukset.
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Vastataan eri kieli- ja kulttuuriryhmien opetuksen tarpeeseen.	Aikuisten perusopetuksen oppilaiden määrä. Valmistavan opetuksen oppilaiden ja ryhmien määrä. Eri kieli- ja kulttuuriryhmiin kuuluvien oppilaiden määrä.
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Yhteistyön tekeminen ja kehittäminen Hyvinvointialueen opiskeluhoollon ja perheiden palveluiden kanssa.	Isokylän, Villan ja Sokojan koulujen Arkitiimien toimivuus. Oppilasmäärä/psykologi. Oppilasmäärä/kuraattori. Oppilasmäärä/terveydenhoitaja. Oppilasmäärä/koululääkäri.
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Oppilasmäärän kehitystä ja sen vaikutusta mm. tuen resursointiin ja henkilöstömäärään seurataan koulukohtaisesti vuosittain.	Oppilasennusteiden valmistuminen ja niiden vaikutus resursointiin.
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Osallistuminen vuosittaiseen Motivan energiansäästöviikkoon syksyllä.	Koulujen informointi ja kannustaminen osallistumaan.
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Pyöräilyviikon viettäminen perusopetuksen kouluissa.	Pyöräilyviikkoon osallistuvien luokkien määrä.
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Yhteisövaikuttavuutta kehitetään yhdessä Soiten ja ITLAn kanssa.	Yhteisövaikuttavuutta edistävien toimintamallien käyttöönotto.

KOKKOLA	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	muutos% .25/.26
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA				
Perusopetus				
Myyntituotot	1 077 518	1 420 102	1 431 305	0,8 %
Maksutuotot	130 677	115 000	130 000	13,0 %
Tuet ja avustukset	1 090 434	215 000	214 000	-0,5 %
Vuokratuotot	120 268	133 510	125 910	-5,7 %
Muut toimintatuotot	29 071	38 600	39 500	2,3 %
Valmistus omaan käyttöön	19 978	0	0	
Toimintatuotot yhteensä	2 467 945	1 922 212	1 940 715	1,0 %
Palkat ja palkkiot	-29 652 431	-29 478 802	-31 683 110	7,5 %
Henkilöstökorvaukset	504 334	408 260	460 000	12,7 %
Henkilösivukulut	-6 879 742	-6 799 448	-7 107 460	4,5 %
Eläkekulut	-6 066 591	-5 973 888	-6 220 629	4,1 %
Muut henkilösivukulut	-813 151	-825 559	-886 832	7,4 %
Henkilöstökulut	-36 027 839	-35 869 990	-38 330 570	6,9 %
Palvelujen ostot	-8 239 594	-8 126 609	-8 876 901	9,2 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-1 330 722	-1 636 730	-1 483 530	-9,4 %
Avustukset	-194 217	-201 000	-185 500	-7,7 %
Vuokratulot	-14 150 105	-14 690 718	-15 852 453	7,9 %
Muut toimintakulut	-47 943	-47 400	-46 100	-2,7 %
Toimintakulut yhteensä	-59 990 420	-60 572 446	-64 775 054	6,9 %
Toimintakate	-57 522 475	-58 650 234	-62 834 339	7,1 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-373 850	-344 074	-671 800	95,2 %
Tilikauden tulos	-57 896 325	-58 994 308	-63 506 139	7,6 %

	LTK ES 26	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Menot	-64 814	-59 990	-60 572 446	-64 775 054	-64 930	-66 380
Tulot	1 941	2 468	1 922 212	1 940 715	1 815	1 871
Netto	-62 873	-57 522	-58 650 234	-62 834 339	-63 115	-64 509

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Oppilasmäärä/ 1-6 lk sis.erit.opetus	3 707	3 711	3 586	3 482	3 324
Oppilasmäärä/ 7-9 lk sis.erit.opetus	1 939	1 941	1 956	1 956	1 981
Valmistavan opetuksen oppilaat	90	95	75	75	75
Erityinen tuki, 9-v oppivelvollisuus	305	284	284	275	275
11-v oppiv, vaik. kehitysvammaiset	34	38	37	37	37
11-v oppivelvollisuus, muut	84	75	74	75	75
Perusop. aamu- ja iltapv.t. lapsia	641	603	608	600	590
Nettokust./€ oppilas.sis.lp-toiminta	-10 028	-10 205	-11 186	-11 448	-11 990

6.16 Opetus- ja kasvatustalouden - Lukiokoulutus

Yleiset tavoitteet

Vastuualueen henkilötyövuodet	2024 Toteuma	2025 Talousarvio	2026 Talousarvio
virkasuhteiset	59	60	61
työsuhteiset	3	3	3
muut			
yhteensä	62	63	64

Toiminnan yleisperustelut

Lukio on peruskoulun jälkeinen yleissivistävä, korkeakouluopintoihin johtava toisen asteen koulutuksen oppilaitos, joka antaa lukiolain mukaista koulutusta. Kokkolassa toimivat Kokkolan suomalainen lukio, Karleby svenska gymnasium sekä Kokkolan aikuislukio. Kokkolan suomalaisella lukiolla on myös ollut luonnontiede- ja teknologiapainotteinen erityinen koulutustehtävä vuodesta 2018 alkaen. Suomalaisen lukion erityistehtävässä onnistuminen ja sen vetovoimaisuuden ylläpito edellyttävät jatkuvaa kehittämistyötä.

Lukiot tekevät läheistä yhteistyötä keskenään sekä muiden toisen asteen ja alueen korkea-asteen oppilaitosten kanssa luoden mahdollisuuksia yksilöllisiin opintopolkuihin. Lukiokoulutus yhdessä Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän ja konservatorion kanssa tarjoaa opintoja, joissa nelivuotisen koulutuksen aikana voi suorittaa ammatillisen perustutkinnon, lukion oppimäärän ja ylioppilastutkinnon. Näiden lukio-opintojen järjestäminen näkyy talousarviossa ammatillisen koulutuksen järjestäjien maksamina tuloina. Muuten maakunnan toisen asteen yhteistyöhön osallistutaan aktiivisesti ja koulutusyhteistyösopimuksen mukaisesti syntyy opintokurssien myynnistä vähäisiä tuloja.

Muuttunut lukiolaki on astunut voimaan 1.8.2025. Lakimuutos vahvistaa opiskelijan oikeutta oppimisen tukeen ja erityisopetukseen. Lukion erityisopetusta on tuntikehyksessä vahvistettu lukuvuoden 2025-2026 alkaessa. Määräaikainen ratkaisu tulee talousarviossa vakinaistaa perustamalla erityisopettajan virka.

Kokkolan lukiokoulutuksen tavoitteena opiskelijamäärän kasvu, sillä kaupungin perusopetuksen päättävien ikäluokkien koko kasvaa edelleen.

Yhteenvedo talousarviosta 2026 ja taloussuunnitelmasta 2027–2028

Lukiokoulutuksessa oppivelvollisuus ja maksuton toisen asteen koulutus koskettaa lukiokoulutuksen nuoria valtion-osuusopiskelijoita. Kustannukset koostuvat pääsääntöisesti oppimateriaaleista, opiskeluvälineistä ja ylioppilastutkinnon ilmoittautumismaksuista. Suomenkielisen nuorten lukiokoulutuksen käyttämässä kiinteistössä jatkuvat remontti- ja muutostyöt edelleen vuoden 2026 aikana. Karleby svenska gymnasium on muuttanut saneerattuun kiinteistöön. Kiinteistöön kohdistuvia kustannuksia on budjetoitu vuodelle 2026.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari
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.
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Riittävät opetusresurssit ja muut tarvittavat resurssit. Modernien ja ajanmukaisten opetustilojen tarjoaminen. Kokkolan suomalaisen lukion kiinteistön saneerausta jatketaan.	Opetusryhmien määrä ja koko. Toiminnan arvioinnin tulosten seuranta.
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava		
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Lukioiden tapahtumajärjestelyt.	Tapahtumien määrä.
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Lukioiden välinen yhteistyö. Yhteistyö paikallisen yrityselämän, kulttuuri- ja nuorisotoimijoiden sekä liikuntatoimijoiden kanssa.	Yhteisten tapahtumien ja toteutuneen yhteistyön määrä.

Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Vierailut ja tutustuminen paikalliseen kulttuuriympäristöön.	Toteutettujen vierailujen määrä.
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen		
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Laadukkaan opetuksen ja turvallisten oppimisympäristöjen tarjoaminen.	Toiminnan arvioinnin palautteen seuranta.
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Opiskelijoiden hyvinvoinnista huolehtiminen. Riittävät opiskelijahuollon ja tuen resurssit. Yhteisöllisten hyvinvointityöryhmien toiminnan kehittäminen.	Kouluterveyskyselyjen tulosten seuranta. Opiskelijoiden poissaolojen määrän seuranta.
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Tuetaan ja rohkaistaan opiskelijoiden osallistamista osallistumista opiskelijakuntien toimintaan.	Opiskelijakuntien aktiivisuus. Kokousten ja tapahtumien määrä.
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035		
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Luodaan puitteet kestävän kehityksen elämäntavan toteuttamiseksi. Toistaiseksi riittämättömät esim. oppilaitosten hävikkiruuan hyödyntämiseksi.	Toteutuneet toimenpiteet.
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Tiedon jakaminen. Teema- ja tapahtumapäiviin osallistuminen. Ohjeistus ja hävikkiruuan hyödyntämisen helpottaminen.	Teematapahtumien määrä.
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous		
Taseen hallinta ja tuottava konsernirakenne	Resurssien taloudellinen käyttö.	Talousarvion noudattaminen.
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö		
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Edistetään työhyvinvointia ja yhteisöllisyyttä. Tuetaan työssä jaksamista. Kehitetään työyhteisön toimintakulttuuria.	Sairauspoissaolojen määrän seuranta. Toiminnan tulosten arvioinnin seuranta.
Monimuotoisuuden johtaminen	Jaetun johtajuuden vahvistaminen. Tiimien ja aineryhmien vastuiden lisääminen.	Palautteet ja henkilöstön kanssa käytävät kehityskeskustelut.
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Rohkaistaan kokeilevaan toimintakulttuurin kehittämiseen.	Uusien ideoiden, käytänteiden ja toimintamallien käyttöönotto.
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat		
Työllisyyden hoidon asiakastyön painopiste nuorissa ja nopeasti työhön siirtyvissä	Edistetään opiskelijoiden jatko-opintosuunnitelmia ja työelämätiätoutta. Tuetaan opiskelijoiden etenemistä opinnoissa ja valmistumisessa. Varmistetaan riittävät ohjauksen resurssit suositusten mukaisiksi.	Määräajassa valmistuneiden ja opintonsa keskeyttäneiden määrä. Opiskelijamäärä suhteessa ohjauksen resursseihin.
Asiakkaille selkeä digitaalinen palvelualusta ja asiointipiste	Kehitetään viestijärjestelmä Wilman käyttöä.	Käyttöön otettujen uusien toimintojen määrä.

KOKKOLA	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	muutos% .25/.26
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA Lukiokoulutus				
Myyntituotot	631 154	640 242	647 830	1,2 %
Maksutuotot	0	2 000	2 000	0,0 %
Tuet ja avustukset	267 629	23 400	23 400	0,0 %
Vuokratuotot	8 112	5 000	8 300	0,0 %
Muut toimintatuotot	33 970	9 200	24 200	163,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	
Toimintatuotot yhteensä	940 865	679 842	705 730	3,8 %
Palkat ja palkkiot	-4 532 833	-4 574 400	-4 809 600	5,1 %
Henkilöstökorvaukset	32 210	17 220	29 900	73,6 %
Henkilösivukulut	-1 050 532	-1 067 046	-1 079 266	1,1 %
Eläkekulut	-928 272	-938 504	-945 818	0,8 %
Muut henkilösivumenot	-122 260	-128 542	-133 448	3,8 %
Henkilöstökulut	-5 551 155	-5 624 226	-5 858 966	4,2 %
Palvelujen ostot	-724 147	-867 120	-940 877	8,5 %
Aineet, tarvikkeet ja t	-438 900	-417 225	-424 725	1,8 %
Avustukset	-86	-28 000	0	-100,0 %
Vuokratulot	-1 716 524	-1 707 943	-1 837 296	7,6 %
Muut toimintakulut	-3 359	-51 000	-51 000	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-8 434 170	-8 695 513	-9 112 864	4,8 %
Toimintakate	-7 493 357	-8 015 671	-8 407 134	4,9 %
Poistot käyttöomaisuudesta	-156 452	-158 160	-102 000	-35,5 %
Tilikauden tulos	-7 649 809	-8 173 831	-8 509 134	4,1 %

	LTK ES 26	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Menot	-9 116	-8 434	-8 695 513	-9 112 864	-9 135	-9 339
Tulot	706	941	679 842	705 730	660	681
Netto	-8 410	-7 493	-8 015 671	-8 407 134	-8 475	-8 658

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TAES 2026	TS 2027	TS 2028
Lukiokoulutus / Opiskelijamäärä	846	875	885	885	880
Lukiokoulutus yli 18-v aloittaneet	78	75	74	75	75
Ammattilukio opiskelijamäärät	208	218	210	210	210
Nettokust./ € opiskelija	-8 114	-8 438	-8 767	-8 828	-9 066

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 KÄYTTÖOMAISUUS	-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	0,00	-30 000,00	-30 000,00	-30	-30
Koulut pihaleikkivälineet	-13 432,97	-35 000,00	-35 000,00	-35	-35
Päiväkotien kalustus	-2 164,61	-30 000,00	-60 000,00	-30	-30
Oppimisympäristöjen ja kaluston uudistaminen	-15 823,56	-75 000,00	-75 000,00	-75	-75
Donnerskan koulun kalustaminen	-672 257,96	-50 000,00	0,00	0	0
Kokkolan suomalainen lukio	-29 087,43	-40 000,00	-82 000,00	0	0
Kiviniityn koulun kalustaminen	-7 441,10	0,00	0,00	0	0
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	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
Kälvien 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	
Ulkoliikuntapaikat ja palvelut		31 700,51	0,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINTATUOTOT		81 700,51	0,00	0,00	0	0
Vara	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
Ulkoliikuntapaikat 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 ulkokenttäverkoston 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 turvallisuustoimenpiteitä 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-AIKALTA 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/ kulturi 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

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 kasvatustaloutta

	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