

Kaupunkirakennelautakunnan tilinpäätös 2025

Kaupunkirakennelautakunta 22.04.2026
262/02.06.01.03/2026

Valmistelija kaupunkiympäristöjohtaja Nina Kujala, talouspäällikkö Marika Plusisaari, rakennuspäällikkö Veli-Matti Isoaho, infrapäällikkö Mikko Takkula

Kuntalain taloussäännösten mukaan tulee kaupunginhallituksen luovuttaa kunnan tilinpäätös tilintarkastajille ja tarkastuslautakunnalle maaliskuun loppuun mennessä. Valtuuston käsiteltäväksi tilinpäätös on saatettava kesäkuun loppuun mennessä. Kaupunginhallitus on hyväksynyt Kokkolan kaupungin tilinpäätöksen 30.3.2026 kokouksessaan.

Käyttötalous

Talousarvion sitovuustasojen (2025) mukaan kaupunkirakennelautakunnan toimintakate on sitova valtuustoon nähden. Lautakunta pysyi budjetissaan valtuustoon nähden. Karan toimintakate yhteensä ylitti talousarvio-odotuksen n. 2,56 milj. euroa.

Karan alaisten toimintojen talousarvio toteutui vuonna 2025 seuraavasti:

Yht. milj. €	
Toimintatulot	67,1
Toimintamenot	62,9
Toimintakate	4,2

Tulot toteutuivat 101,8%:sti ja ylittivät tuloarvion n. 1,2 milj. euroa. Tulot nousivat 3,2% vuodesta 2024. Tonttivuokrat toteutuivat odotettua paremmin. Menojen toteutumaprosentti talousarvioon nähden oli 97,9% ja nousua kustannuksissa oli edelliseen vuoteen 4,2%. Menojen alitus (n. 1,35M€) on aiheutunut pääosin henkilöstökuluissa (täyttämättömät toimet ja virat), kuljetuspalveluissa, asiantuntijapalveluissa sekä elintarvike-, sähkö- ja lämmityskustannuksissa.

Kaupunkialueiden toimintakate ylitti talousarvion n. 1,5 milj. euroa, joka johtuu tonttivuokrien toteutumisesta. Kaupunkisuunnittelun toimintakate oli n. 626 700 euroa talousarviota parempi. Vastuualueen toimintakulut alittuivat n. 511 500 euroa. Talousarvio alittui joukkoliikennepalvelujen kustannuksissa. Kaupunkirakentamisen vastuualueen tuotot toteutuivat n. 91,0%:sesti ja toimintakustannukset n. 94,7%. Toimintakate alitti talousarvion n. 24 000 euroa. Kaupunki-infran vastuualueella tulot toteutuivat 104,5%sesti investointeihin tehtävien töiden ylittäessä talousarvioon asetetun tulo-odotuksen. Tällä vastuualueella toimintakulut alittivat 1,1milj.euroa talousarvion lähes kaikissa tiliryhmissä.

Kaupunkitoimitilojen toimintatuotot toteutuivat vuonna 2025 98,6%:sesti ja toimintakustannukset 100,5%:sesti. Vastuualueella kulut alittuivat kaiken kaikkiaan n. 1,48milj. euroa. Määräraha-alituksia oli mm. henkilöstökuluissa, rakennusten ja alueiden kunnossapidossa, siivous- ja puhtaanapitopalveluissa, elintarvikkeissa sekä sähkö- ja lämmityskustannuksissa. Toisaalta taas leasingkustannukset ylittyivät 1,7milj.euroa Piispanmäen hankinta-ajan vuokran seurauksena. Vastuualueen toimintakate alitti lopulta talousarvion 0,98milj. euroa.

Liitteenä on kaupunkirakennelautakunnan toimintakertomus, jossa sidotaan yhteen talousarvio, strategian mittarit ja niiden arviointi. Samalla tavoin on vuoden 2025 aikana raportoitu myös lautakunnan osavuosikatsaukset. Liitteenä on myös vuoden 2025 talousarvion toteutumisvertailu sekä toimialakohtainen selonteko vuoden 2025 sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta.

Liite A	Toimintakertomus 2025
Liite B	Talousarvion toteutumisvertailu 2025
Liite C	Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä 2025
Liite D	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä 2025

Investointiosa

Kaupunkirakennelautakunnan investointiosan määrärahat toteutuivat 73,7%:sesti. Investointimäärärahoja jäi käyttämättä yhteensä n. 5,1 milj. euroa.

Toimintatuloja investointeihin ei oltu budjetoitu, mutta niitä kertyi toimintakaudella n. 183 600 euroa. Talonrakennusinvestoinnit toteutuivat n. 61,1%:sesti ja määrärahoja jäi käyttämättä n. 3,7 milj.euroa talousarvioon nähden. Infrainvestointien osalta talousarvio toteutui 85,8% ja määrärahaa jäi käyttämättä n. 1,4 milj. euroa.

Liite E	Investointien toteutuminen 2025
---------	---------------------------------

Investoinnit kohteittain ovat oheisaineistona.

Kaupunkiympäristöjohtaja

Kaupunkirakennelautakunta päättää merkitä tiedoksi kaupunkirakennelautakunnan tilinpäätöksen vuonna 2025.

Päätös