



2. Osavuosisikatsaus 2026

Kaupunki

elokuu 2026

Kaupunginhallitus 5.10.2026

Sisällysluettelo

1 Kaupunginjohtajan katsaus kuluvaan vuoteen toiminnasta.....	5
2 Talouden toteutuminen ja arvio tulevasta kehityksestä	6
3 Strategian ja talousarvion toteutuminen lautakunnittain sekä vastualueittain	9
3.1 Kaupunkistrategia	9
3.2 Riskienhallinta.....	13
3.3 Lautakunnat ja vastualueet.....	16
3.3.1 Tarkastuslautakunta	16
3.3.2 Keskusvaalilautakunta.....	16
3.3.3 Kaupunginhallitus.....	17
3.3.4 Kaupunginhallitus - Kaupungin johtaminen.....	18
3.3.5 Kaupunginhallitus - Kaupunginkanslia	19
3.3.6 Kaupunginhallitus - Talous- ja tietohallintopalvelut.....	20
3.3.7 Kaupunginhallitus - Elinkeinot ja kaupunkikehitys.....	23
3.3.8 Kaupunginhallitus - Käyttövaraus.....	24
3.3.9 Kaupunginhallitus - Henkilöstöpalvelut.....	25
3.3.10 Ympäristöterveyslautakunta - Ympäristöterveydenhuolto	27
3.3.11 Työllisyyslautakunta.....	29
3.3.12 Opetus- ja kasvatuslautakunta	32
3.3.13 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Opetus- ja kasvatustoimen hallinto.....	33
3.3.14 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Varhaiskasvatuspalvelut	35
3.3.15 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Perusopetus.....	38
3.3.16 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Lukiokoulutus.....	41
3.3.17 Opetus- ja kasvatuslautakunta - Kokkolan seudun opisto	44
3.3.18 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta	46
3.3.19 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallinto.....	47
3.3.20 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Kulttuuripalvelut	49
3.3.21 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Kirjastopalvelut	51
3.3.22 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Museopalvelut	53
3.3.23 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Nuorisopalvelut	55
3.3.24 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Liikuntapalvelut.....	57
3.3.25 Kaupunkirakennelautakunta.....	60
3.3.26 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkialueet.....	61
3.3.27 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkisuunnittelu	65
3.3.28 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkirakentaminen.....	73
3.3.29 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunki-infra	78
3.3.30 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkitoimitilat	81
3.3.31 Rakennus- ja ympäristölautakunta - Kaupunkiluvitus	86
3.3.32 Kokkolan vesi	91
LIITTEET	95
Toteumavertailu, kaupunki (ulkoinen / sisäinen).....	95
Toteumavertailu, Kokkolan Vesi (ulkoinen / sisäinen).....	96
Toteumavertailu, kaupunki ja Kokkolan Vesi (ulkoinen).....	97
Rahoituslaskelma, kaupunki	98
Rahoituslaskelma, Kokkolan Vesi	99
Rahoituslaskelma, kaupunki ja Kokkolan Vesi.....	100
Taselaskelma, kaupunki (ulkoinen / sisäinen).....	101
Taselaskelma, Kokkolan Vesi (ulkoinen / sisäinen).....	102
Taselaskelma, kaupunki ja Kokkolan Vesi (ulkoinen).....	103
Toimintakate / toimielin investoinnit.....	104

1 Kaupunginjohtajan katsaus kuluvaan vuoden toiminnasta

Kaupunginjohtajan katsaus

Kaupunginvaltuusto hyväksyi helmikuussa Kokkolan kaupunkistrategian vuosille 2026–2029. Uuden strategian painopisteitä ovat yritysystävällisyys, elämyksellisyys, lapsimyönteisyys, sujuvat palvelut ja kestävä toimintatapa. Strategia korostaa myös kestäväää taloutta ja hyvinvoivaa henkilöstöä. Toimeenpano käynnistyi syksyllä strategiatyöpajoilla, ja toimialakohtaiset tavoitteet hyväksytään talousarvion yhteydessä.

Geopoliittinen epävarmuus heikentää maailmantalouden näkymiä, mutta toisaalta olemme jo tottuneet elämään jatkuvassa muutoksessa. Vuoden 2026 talousarvio laadittiin niukasti ylijäämäiseksi, mutta toisessa osavuositarkastuksessa esitettävien talousarviomuutosten jälkeen tulossuunnitelma on alijäämäinen.

Syyskuussa kaupunginvaltuusto hyväksyi konserniohjeen ja omistajapolitiittiset linjaukset. Samalla hallitusjäsenten valintaperiaatteita muutettiin ja omistajakortin merkitystä vahvistettiin.

Kokkolan Veden uusi vedenkäsittelylaitos otettiin käyttöön kesäkuussa. Juomaveden laatu on parantunut, ja siitä on saatu runsaasti myönteistä palautetta.

Kiviniityn päiväkodin rakentaminen alkoi kesällä. Halkokarin koulun ja päiväkodin hankintapäätökset ovat lainvoimaisia, mutta urakkasopimusta ei ole vielä allekirjoitettu. Marinkaisten päiväkotia aloitti toimintansa syksyllä, ja avajaisia vietettiin 25.9.2026.

Kokkolan Urheilupuiston valmistumista ja Kokkola Areenan avajaisia juhlittiin Kokkola-päivänä 7.9.2026. Jalkapallostadionin ensimmäinen ottelu pelattiin 14.5.2026, ja Kokkola Areenan ensimmäinen live-konsertti kokosi lähes 3 000 kuulijaa. Yritysten välisellä hyvällä yhteistyöllä konsertti pystytettiin tarjoamaan ilmaiseksi Kokkolan lapsille ja nuorille. Syksyn ohjelmaan kuuluu messuja sekä Suomen, Ruotsin ja Latvian, salibandyjoukkueiden harjoitusturnauksia. Lokakuussa järjestetään Haloo Helsingin ja KAJ:n konsertit. Nyt tilat on aika ottaa aktiiviseen käyttöön!

Valtatie 8:n keskustan kohdan perusrakennus on hyväksytty, ja Väylävirasto on osoittanut hankkeelle rahoituksen. Kilpailutus on kesken, joten työt käynnistyvät loppuvuonna ja vaikuttavat laajasti liikkuamiseen.

Suurten investointien toteutuminen vaatii tuloksellista edunvalvontaa. Arctialin alumiinisulattohankkeessa painottuvat liikennejärjestelyt ja asemaseutu. Kaavahankkeilla edistetään investointeja ja keskikaupungin kehittämistä; lisäksi on käynnistetty kaksi kaivoskaavaa. Tuulivoimahankkeet odottavat maakuntakaavan vahvistumista.

Kokkolan kehittämistä on jatkettava talouden haasteista huolimatta. Vuoden 2027 talousarviossa epävarmuutta aiheuttavat verotulo- ja valtionosuussuunnitelmat. Paineita kohdistuu käyttötalouteen ja investointeihin, joten hankkeiden kokonaismäärää ja ajoitusta on arvioitava tarkoin.

Kokkolan tulevaisuus on myönteinen, jos ratkaisemme haasteet resurssiviisaasti ja perustamme päätökset ajantasaiseen taloustietoon. Lähtökohdat ovat moniin muihin Suomen kuntiin verrattuna hyvät.

Näin uuden strategiakauden taitteessa meidän on asetettava työillemme selkeät tavoitteet, tehtävä tietoon perustuvia päätöksiä ja edettävä määrätietoisesti kohti asetettuja päämääriä. Emme lannistu haasteista, vaan pidämme katseemme tulevaisuudessa ja teemme yhdessä työtä tavoitteidemme saavuttamiseksi. Koska meillä on laajempi horisontti!

Stina Mattila
kaupunginjohtaja

2 Talouden toteutuminen ja arvio tulevasta kehityksestä

Yleinen taloudellinen kehitys

Kansainvälinen taloussympäristö on alkuvuoden jälkeen pysynyt epävarmana. Kasvu on jatkunut, mutta sen painopisteet vaihtelevat maittain ja toimialoittain. Kauppapoliittiset jännitteet, Lähi-idän tilanteen vaikutukset energia- ja raaka-ainemarkkinoihin sekä rahoitusolojen kiristymisen heijastuvat yritysten investointihalukkuuteen ja kotitalouksien ostovoimaan. Samaan aikaan puolustus-, energia- ja teknologiahankkeet ylläpitävät investointikysyntää, mutta ne eivät poista talouskehityksen yleistä haavoittuvuutta.

Suomen talous on vähitellen toipumassa matalasuhdanteesta, mutta elpyminen on hidasta. Valtiovarainministeriön kesän 2026 ennusteen mukaan bruttokansantuotteen kasvu jää vuonna 2026 0,8 prosenttiin ja vahvistuu vasta tulevina vuosina. Kotimaisen kysynnän vahvistumista rajoittavat korkojen nousu, energian kallistuminen, heikko työmarkkinatilanne ja kuluttajien varovaisuus. Työttömyysasteen arvioidaan pysyvän yli 10 prosentissa, mikä hidastaa ansiotuloveropohjan vahvistumista ja ylläpitää työttömyydestä aiheutuvia menoja julkisessa taloudessa.

Kuntatalouden kokonaiskuva on edelleen kiristymässä. Vuoden 2026 näkymää painavat kunta-alan palkankorotukset, TE-palvelu-uudistuksen laajentunut rahoitusvastuu, investointitarpeet sekä yleisen suhdannetilanteen vaikutus verotuloihin. Valtionosuuksiin kohdistuvat muutokset eivät riitä poistamaan tulojen ja menojen epäsuhtaa, ja kuntien väliset erot talouden kantokyvyssä kasvavat. Erityisesti työllisyyden kehitys vaikuttaa sekä verorahoitukseen että työttömyyden hoidon kustannuksiin.

Kuntien talouden liikkumavara kapenee, kun käytötalouden menot kasvavat samanaikaisesti suuren investointitarpeen kanssa. Useissa kunnissa vuosikate riittää vielä poistojen kattamiseen, mutta ei välttämättä investointien täysimääräiseen rahoittamiseen. Tämä kasvattaa lainarahoituksen tarvetta ja altistaa kuntataloutta korkotason vaihtelulle. Kun markkinakorot ovat viime kuukausina nousseet, rahoituskulujen kehitys on aiempaa keskeisempi osa talouden riskienhallintaa.

Kaupungin oma talouskehitys asettuu tähän haastavaan toimintaympäristöön. Elokuun toteuma osoittaa, että tulorahoitus on edelleen riittänyt pitämään kokonaisuuden ylijäämäisenä, mutta käyttötalouden rakenteellinen paine on vahvistunut. Erityisesti toimintatuottojen lasku ja toimintakulujen kasvu ovat heikentäneet toimintakatetta viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Tilanne edellyttää loppuvuonna tarkkaa menoseurantaa ja

varovaisuutta uusien pysyvien kustannusten arvioinnissa.

Kaupungin ja liikelaitoksen yhteenlaskettu tulos on elokuun lopussa ylijäämäinen, mutta suunta on edellisvuotta heikompi. Verotulot ja valtionosuudet tukevat edelleen talouden kokonaiskuvaa, mutta ne eivät yksin riitä poistamaan käyttötalouden menokasvun vaikutusta. Loppuvuoden kannalta ratkaisevaa on, miten toimintakulujen kasvu, talousarviomuutokset, investointien ajoittuminen ja lainakannan kehitys vaikuttavat vuosikatteeseen ja kassatilanteeseen.

Velkaantumisen näkökulmasta kaupungin tilanne vaatii aiempaa tarkempaa seurantaa. Kaupungin ja liikelaitoksen ulkoisen taseen lainakanta oli elokuun lopussa noin 301,3 miljoonaa euroa eli 6 213 euroa asukasta kohden. Kassavarat antavat edelleen puskuria maksuvalmiuteen, mutta investointiohjelman eteneminen, tulorahoituksen heikkeneminen ja korkotason nousu lisäävät painetta arvioida rahoitusrakennetta ja investointien ajoitusta. Konsernitasolla lainakanta oli noin 530,6 miljoonaa euroa eli 10 941 euroa asukasta kohden.

Kaupungin ja liikelaitoksen elokuun taloustilanne

Toimintatuotot ja -kulut

Tammie-lokuun kaupungin ja liikelaitoksen toimintakate oli -97,1 miljoonaa euroa, mikä heikkeni edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna noin 12,9 %. Toimintakatteen toteuma oli 63,7 % muutetusta talousarviosta.

Toimintatuotot olivat yhteensä 26,8 miljoonaa euroa, ja ne vähenivät noin 9,2 % edellisvuoteen verrattuna. Tuottojen laskua selittävät erityisesti muiden toimintatuottojen väheneminen sekä maksutuottojen heikompi kehitys. Myyntituotot kasvoivat hieman, ja tuet ja avustukset ylittivät talousarvion mukaisen ajankohdan tasaisen kertymän. Vertailuun vaikuttaa myös viime vuoden kertaluonteiset myyntivoitot.

Toimintakulut olivat vastaavasti 123,9 miljoonaa euroa, ja ne kasvoivat 7,3 % edellisvuodesta. Kasvua on nähtävissä erityisesti palvelujen ostoissa, avustuksissa ja muissa toimintakuluissa. Henkilöstökulut kasvoivat 3,8 %, mikä vastaa kunta-alan palkkaratkaisujen ja henkilöstösidonnaisten kustannusten nousun vaikutusta.

Menokasvun taustalla ovat valtaosin henkilöstökustannusten nousu, palvelujen ostojen kasvu, avustusmenojen lisääntyminen sekä muiden toimintakulujen selvä kasvu. Muissa toimintakuluissa näkyvät muun muassa vuokrien, leasingmenojen

ja muiden käyttömenojen kasvu. Talousarvion toteumasuhde on kokonaisuutena vielä hallittavalla tasolla, mutta menokehitys on edellisvuoteen nähden selvästi korkeampi.

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 21,7 %. Vuosikate oli 17,7 miljoonaa euroa ja se kattoi poistot 162,5 prosenttisesti.

Verotulot ja valtionosuudet

Verotuloja kertyi tammi–elokuussa 88,2 miljoonaa euroa, mikä on noin 5,1 % enemmän kuin edellisenä vuonna. Kunnan tuloveroa kertyi 68,4 miljoonaa euroa, kiinteistöveroa 8,1 miljoonaa euroa ja yhteisöveroa 11,7 miljoonaa euroa. Kasvua on erityisesti yhteisöverossa ja kunnallisverossa, kun taas kiinteistöveron kertymä jäi edellisvuotta hieman heikommaksi. Verotulojen toteuma oli 65,3 % talousarviosta. Vuoden 2026 veroennuste on kuitenkin noin 1,4 miljoonaa euroa alhaisempi kuin talousarviossa, jossa erityisesti tuloveroennuste on toteutumassa viime vuonna arvioituna heikompänä.

Valtionosuuksia kertyi yhteensä 24,0 miljoonaa euroa, mikä on 13,0 % enemmän kuin vuotta aiemmin. Valtionosuuksien toteuma oli 67,4 % talousarviosta. Kasvuun vaikuttavat erityisesti peruspalvelujen valtionosuudet sekä muut valtionosuuserät, mutta tulevien vuosien rahoituskehitykseen liittyy edelleen merkittävää epävarmuutta.

Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä 2,7 miljoonaa euroa, mikä on hieman edellisvuotta heikompitaso. Rahoitustuottoja ovat tukeneet korkotuotot ja muut rahoitustuotot, mutta korkokulut ovat kasvaneet edellisvuodesta. Korkokulujen toteuma oli tässä vaiheessa vuotta talousarvioon nähden maltillinen, mutta korkomarkkinoiden noususuunta lisää loppuvuoden ja tulevien vuosien rahoituskustannuksiin liittyvää riskiä.

Vuosikate oli 17,7 miljoonaa euroa, ja se heikkeni edellisvuoteen verrattuna noin 19,3 %. Vuosikate riitti kattamaan poistot edelleen hyvin, mutta heikkeneminen osoittaa käyttötalouden tulorahoituksen kaventumista. Poistot ja arvonalentumiset olivat yhteensä 10,9 miljoonaa euroa.

Tammi-elokuun käyttötalouden tulos ja tilikauden ylijäämä

Tilikauden tulos ennen tilinpäätöseriä oli elokuun lopussa 6,8 miljoonaa euroa ylijäämäinen, ja tilikauden ylijäämä oli 7,3 miljoonaa euroa. Tulos on kuitenkin edellisvuotta heikompi, sillä vuoden 2025 vastaava ylijäämä oli 11,3 miljoonaa euroa.

Heikkenemistä selittävät erityisesti toimintakatteen heikkeneminen ja toimintatuottojen lasku.

Kokonaisuutena elokuun taloustilanne on edelleen ylijäämäinen, mutta selvästi edellisvuotta heikompi. Tulokehitys on verorahoituksen osalta kohutuullinen, mutta käyttötalouden menojen kasvu painaa toimintakatetta. Loppuvuoden kannalta keskeistä on, pysyykö menokehitys talousarvion puitteissa ja toteutuvatko mahdolliset talousarviomuutostarpeet hallitusti. Tilinpäätös ennuste kuluvalle vuodelle on negatiivinen.

Tilikauden toteuma antaa edelleen puskuria loppuvuoden kehitykseen, mutta tulorahoituksen heikkeneminen, kustannuspaineet ja investointien eteneminen korostavat talouden tasapainottamistoimenpiteiden merkitystä.

Tase, rahoituslaskelma ja investoinnit

Taseen loppusumma kaupungin ja liikelaitoksen ulkoisessa tarkastelussa oli elokuun lopussa noin 561,8 miljoonaa euroa. Pysyvien vastaavien määrä oli 505,1 miljoonaa euroa, ja niiden kasvu liittyi erityisesti sijoitusten sekä keskeneräisten hankintojen muutoksiin. Vaihtuvissa vastaavissa korostui kasvavien varojen kasvu.

Rahat ja pankkisaamiset olivat elokuun lopussa 48,1 miljoonaa euroa. Oma pääoma oli yhteensä 209,0 miljoonaa euroa ja vieras pääoma 321,0 miljoonaa euroa. Omavaraisuusaste oli 42,2 % ja suhteellinen velkaantuneisuus 231,0 %. Kaupungin ja liikelaitoksen lainakanta oli 301,3 miljoonaa euroa eli 6 213 euroa asukasta kohden.

Rahoituslaskelman mukaan toiminnan ja investointien rahavirta oli -1,8 miljoonaa euroa. Rahavirta oli kuitenkin edellisvuotta parempi, sillä vuoden 2025 vastaava luku oli -7,8 miljoonaa euroa.

Investointimenot olivat tammi–elokuussa yhteensä 19,8 miljoonaa euroa, mikä on selvästi vähemmän kuin edellisvuonna. Investointien tulorahoitus oli 89,5 %, mikä osoittaa, että vuosikate kattaa merkittävän osan investoinneista, mutta ei koko investointitasoa. Koko vuoden investointiohjelman eteeneminen vaikuttaa olennaisesti loppuvuoden rahavirtaan ja lainanoton tarpeeseen. Arvioiden mukaan kuluvan vuoden lainanottovaltuuksia ei tarvitse täyttää täysimääräisenä.

Rahoituksen rahavirta oli 15,7 miljoonaa euroa ja rahavarojen muutos 13,9 miljoonaa euroa. Kassan riittävyys oli 80 päivää, mikä kertoo edelleen hyvästä maksuvalmiudesta. Kassatilannetta ovat vahvistaneet alkuvuoden lainarahoitus sekä investointien toteutuminen talousarviota hitaammin.

Velkaantumiskehitykseen kohdistuu edelleen nousupaineita. Pitkäaikaisten lainojen määrä on kasvanut alkuvuonna, vaikka lyhytaikaisten lainojen määrä on samanaikaisesti pienentynyt. Investointitason kasvu, tulo- ja kassavarojen heikkeneminen ja korkotason kääntymisen nousuun lisäävät tarvetta seurata lainakannan, korkokulujen ja kassavarojen kehitystä kokonaisuutena.

Konserni

Konsernin elokuun tulos oli 15,8 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä 15,7 miljoonaa euroa. Ylijäämä on edellisvuotta heikompi, sillä vuoden 2025 vastaava ylijäämä oli 20,9 miljoonaa euroa. Konsernin vuosikate oli 40,7 miljoonaa euroa ja se kattoi poistot 162,5 prosenttisesti. Konsernin toimintatuotot olivat 147,6 miljoonaa euroa ja toimintakulut 219,9 miljoonaa euroa, jolloin toimintakatteeksi muodostui -72,4 miljoonaa euroa. Taseen loppusumma oli 1 100,5 miljoonaa euroa. Omavaraisuusaste oli 44,7 % ja suhteellinen velkaantuneisuus 232,7 %. Konsernin lainakanta oli 530,6 miljoonaa euroa eli 10 941 euroa asukasta kohden. Konsernin kassa oli edelleen vahva, ja kassan riittävyys oli 110,5 päivää. Tytäryhteisöjen toiminnasta tarkemmin osavuositarkastuksen tytäryhteisöjä koskevassa raportissa.

3 Strategian ja talousarvion toteutuminen lautakunnittain sekä vastuualueittain

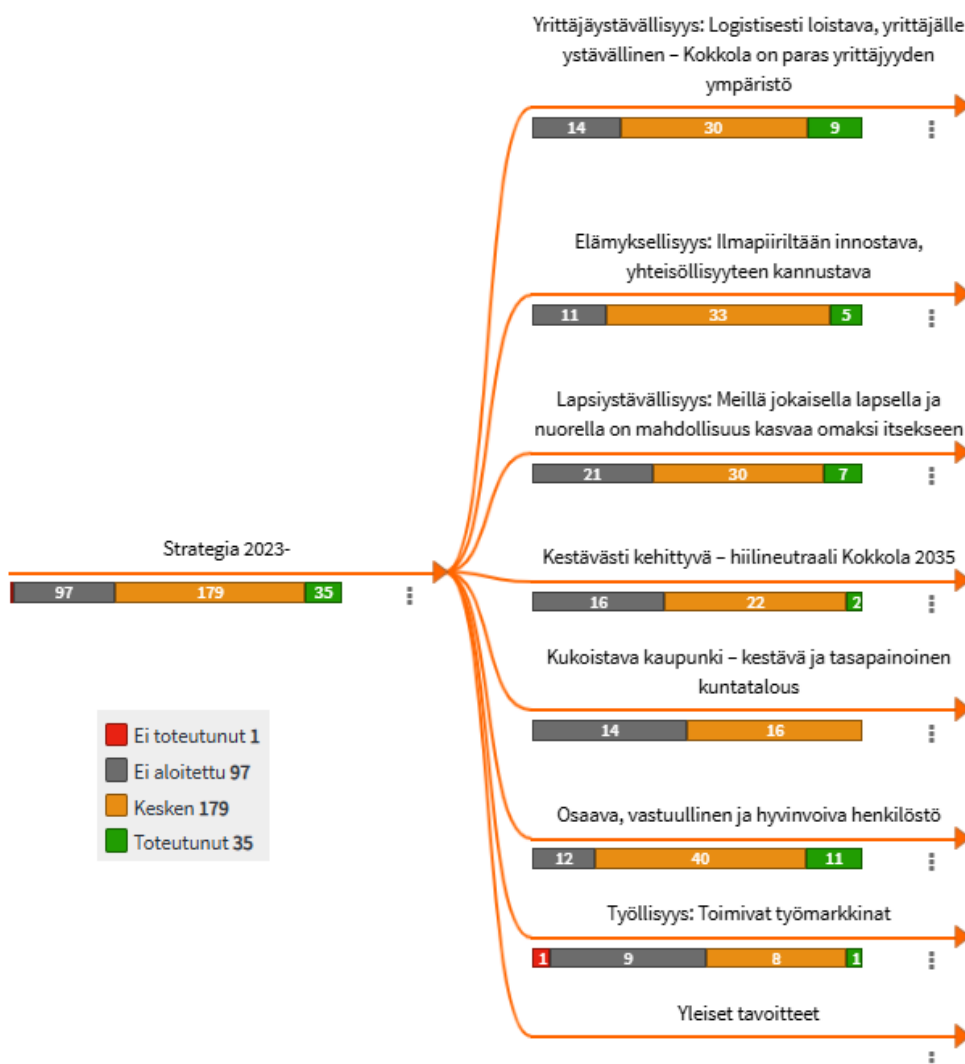
3.1 Kaupunkistrategia

Meillä on laajempi horisontti – kaupunkistrategia 2026 – 2029

Kaupunginvaltuusto hyväksyi uuden kaupunkistrategian kokouksessaan 2.2.2026 § 3. Strategia kertoo mihin suuntaan kaupunkia halutaan kehittää ja mitkä teemat ovat tällä valtuusto- ja strategiakaudella keskiössä. Kaupungit ja kunnat elävät ajassa, jossa muutos on arkipäivää. Väestörakenteen muutokset, kuntien eriytyminen ja kuntatalouden kiristyminen haastavat perinteisiä toimintamalleja. Lisäksi ilmaston muutoksen vaikutukset ja geopoliittiset jännitteet lisäävät tarvetta varautua ja uudistua. Näistä muutoksista ja epävarmuuksista huolimatta Kokkolan uudesta strategiasta muodostui kasvustrategia, jonka tavoitteet ja toimenpiteet edistävät edelleen kaupungin kasvua ja kehitystä.

Uuden strategian myötä tavoitellaan visiota: Kokkola on rohkeasti kasvava ja elämyksellinen merikaupunki, jossa arki on kaikille sujuvaa ja turvallista. Elinvoimamme kumpuaa yhteisöllisyydestä, toimeliaisuudesta sekä luottamuksesta tulevaisuuteen. Strategian painopisteet jatkavat pitkälti edellisten strategiakausien linjauksia; yritysystävällisyys, elämyksellisyys ja lapsimyönteisyys ovat tuttuja teemoja jo edellisiltä strategiakausilta. Näiden lisäksi strategiaan nostettiin uudeksi painopisteeksi kuntalaisten sujuvat palvelut ja kestävä toimintatapa. Toiminnan peruspilareiksi kirjattiin edelleen osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä kestävä talouden hoito. Uuden strategian tavoitteet ja toimenpiteet tähtäävät siihen, että Kokkola on kaupunki, jossa ihmiset viihtyvät, yritykset menestyvät ja kaupunki kehittyy kestävällä tavalla – nyt ja tulevaisuudessa.

Strategian toimeenpano käynnistyy esihenkilöiden strategiatyöpajoilla syys-lokakuun aikana.



Valtuustokauden kokonaistavoitteet

Kaupunkistrategian tavoite	Lähtötaso	Toteuma	Tila
Yrittäjien tyytyväisyys kaupungin yrittäjäystävällisyyteen, valtuustokauden tavoite 4 (asteikko 1–5)	Vuosi 2021: 3 Vuosi 2022: 3 Vuosi 2023: 3,1 Vuosi 2024: 2,9 Vuosi 2025: 3,1	Yrittäjätyytyväisyyskysely toteutettiin 7.10.- 16.11.2025. Kyselyyn saatiin 171 vastausta. Yrittäjien tyytyväisyys kaupungin yrittäjäystävällisyyteen oli 3,1.	Ei toteutunut 
Kuntalaisten tyytyväisyys palveluihin, valtuustokauden tavoite 3,5 (asteikolla 1–5)	Vuosi 2020: 3,3 Vuosi 2022: 3,5 Vuosi 2023: 3,5 Vuosi 2024: 3,6 Vuosi 2025: 3,6	Kuntalaisten palvelutyytyväisyyskysely toteutettiin 2.12.2025 - 4.1.2026. Kyselyyn vastasi yhteensä 1 264 vastaajaa ja kuntalaisten tyytyväisyys palveluihin oli 3,6.	Toteutunut 
Kulttuuri-, liikunta- ja tapahtuma-alan ammattilaisten tyytyväisyys toiminnan edellytyksiin	Lähtötasotietoja ei määritetty. Vuosi 2022: 3,5 Vuosi 2023: 3,7 Vuosi 2024: 3,6 Vuosi 2025: 3,95	Kulttuuri-, liikunta- ja tapahtuma-alan toimijoiden tyytyväisyys toiminnan edellytyksiin -kysely toteutettiin 12.12.2025-3.2.2026. Kyselyyn saatiin 54 vastausta. Keskiarvoksi muodostui 3,95 (asteikolla 1–5).	Toteutunut 
Positiivinen väestönkasvu	Väkiluku Vuosi 2021: 47 915 Vuosi 2022: 48 039 Vuosi 2023: 48 295 Vuosi 2024: 48 367 Vuosi 2025: 48 355	Kokkolan väkiluku 31.12.2025 oli 48 355 (Tilastokeskuksen ennakkotieto). Väkiluku pieneni edelliseen vuoteen verrattuna - 12 henkilöllä.	Toteutunut 
Hiilidioksidipäästöjen vähentäminen: Lähtötasona vuoden 2007 taso, tavoite vuodelle 2030 vähennys -80 % ja hiilineutraalisuus vuonna 2035	Vuosi 2007: 12,5 t. CO ₂ / asukas Vuosi 2019: 8,1 t. CO ₂ / asukas Vuosi 2020: 7,5 t. CO ₂ / asukas Vuosi 2021: 7,4 t. CO ₂ / asukas	Sykkeen Alas-laskentamenetelmällä (Hinku-laskenta) vuoden 2024 ennakon mukaan CO ₂ päästöt olivat 6,2 t / asukas.	Toteutunut 

	Vuosi 2022: 7,0 t CO₂ / asukas Vuosi 2023: 6,5 t CO₂e / asukas		
Velat ja vastuut/asukas ei kasva kasvukaupunkien keskiarvoa nopeammin	Vuosi 2020: Kokkolan kaupunki 6 285 euroa (ka. 4 371 euroa), konserni 11 134 euroa (ka. 8 795 euroa) Vuosi 2021: Kokkolan kaupunki 5 920 euroa (ka. 4 441 euroa), konserni 10 799 (ka. 9 065) Vuosi 2022: Kokkolan kaupunki 6 126 euroa (ka. 4 356 euroa), konserni 11 149 euroa (ka. 9 367) Vuosi 2023: Kokkolan kaupunki 5 904 euroa (ka. 4 360 euroa), konserni 9 616 euroa (ka. 9 347) Vuosi 2024: Kokkolan kaupunki 6 435 euroa (ka. 4 841 euroa), konserni 10 494 euroa (ka. 8 337)	Kaupunki ja liikelaitos: Vuoden 2025 velat ja vastuut olivat 8 009 euroa per asukas. Konserni: Vuoden 2025 velat ja vastuut olivat 12 850 euroa per asukas. Tilinpäätöshetkellä kuntien 2025 keskimääräistä lukua velkojen ja vastuiden osalta ei ollut saatavilla. Ne raportoidaan myöhemmin vuonna 2026, kun kuntien tilinpäätökset ovat valmistuneet.	Kesken 
Vuosikate ylittää poistot vuosittain 20 %:lla	Vuosi 2021: Kaupunki ja liikelaitokset 142,6 %, konserni 132,1 % Vuosi 2022: Kaupunki ja liikelaitokset 156,7 %, konserni 112,0 % Vuosi 2023: Kaupunki ja liikelaitokset 146,7 %, konserni 110,7 % Vuosi 2024: Kaupunki ja liikelaitokset 89,3 %, konserni 110,1 %	Kaupunki ja liikelaitos: Vuoden 2025 vuosikatteella kyettiin kattamaan kaikista poistoista 123,7 %. Konserni: Vuoden 2025 vuosikatteella kyettiin kattamaan kaikista poistoista 129,9 %.	Toteutunut 
Kokonaisveroasteen keventäminen strategiakaudella 2022–2025	Vuosi 2022: Kokonaisverotuksen taso	Vuoden 2025 aikana kokonaisveroaste muuttui, kun tuloveroja nostettiin 0,3 prosenttiyksiköllä.	Ei toteutunut 
Omavaraisuusasteen nostaminen 45 %:iin (konserni 35 %)	Vuosi 2021: Kunta 45,3 %, Konserni 32,0 % Vuosi 2022: Kunta 45,1 %, konserni 32,1 % Vuosi 2023: Kunta 46,7 %, konserni 36,5 %	Kaupunki ja liikelaitos: Vuonna 2025 kaupungin ja liikelaitoksen omavaraisuusaste oli 42,6 %. Konserni: Vuonna 2025 konsernin omavaraisuusaste oli 32,8 %.	Ei toteutunut 

	Vuosi 2024: Kunta 45,0 %, konserni 34,3 %		
Konserniyhtiöiden määrä vähennee 5–7 kpl strategiakaudella	Vuosi 2021: Kokkolan kaupungin konserniin kuului tilikauden lopussa 41 tytär- ja osakkuusyhteisöä. Vuosi 2022: Konserniyhteisöjen määrä väheni 5 kpl. Tilikauden lopussa kaupunkikonserniin kuului yhteensä 37 tytär- ja osakkuusyhteisöä. Vuosi 2023: Konserniyhteisöjen määrä väheni 3 kpl Vuosi 2024: Konserniyhteisöjen määrä väheni 1 kpl (osakkuusyhteisö)	Vuonna 2025 konserniyhteisöjen määrä kasvoi yhdellä osakkuusyhteisöllä. Strategiakauden aikana konserniyhtiöiden määrä on vähentynyt 8 kpl.	Toteutunut 
Työntekijäkokemuksen mittaaminen, eNPS –indeksi (suositte-luindeksi), tavoite: yli 20	Vuosi 2020: +12 (0–20 hyvä tulos) Vuosi 2022: +9 Vuosi 2023: +12 Vuosi 2024 +20 Vuosi 2025 +21	Vuoden 2025 eNPS tulos työhyvinvointikyselyssä oli 21.	Toteutunut 
Työmarkkinatuen sakkomaksujen pieneneminen, tavoite - 10 % vuositasolla	Vuosi 2021: 3 287 881 euroa Vuosi 2022: 3 002 585 euroa Vuosi 2023: 3 265 394 euroa Vuosi 2024: 3 149 803 euroa Vuosi 2025: 5 433 042 euroa	Vuoden 2025 osalta työmarkkinatuen kuntaosuus oli 5 433 042 euroa. Työllisyysalueuudistus ja työmarkkinatuen kuntaosuuden uudistus vaikuttivat siihen, että luku ei ole vertailukelpoinen edellisten vuosien vastaavien lukujen kanssa.	Ei toteutunut 

3.2 Riskienhallinta



Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa ja sen tarkoituksena on tunnistaa, arvioida sekä hallita tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Kaupunkikonsernin riskit jaotellaan neljään pääryhmään: strategisiin, taloudellisiin, toiminnallisiin ja vahinkoriskeihin. Kokkolan kaupungin riskienhallintaprosessi muodostuu toimintaympäristön määrittämisestä, riskien arvioinnista, riskien käsittelystä, riskien seurannasta ja katselmoinnista sekä viestinnästä ja tiedonvaihdesta.

Osavuosisikatsauksessa esitettävä arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä perustuu riskienhallintaprosessin mukaiseen riskianalyysiin. Kaupunkitasoiset riskit on määritelty ja arvioitu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjausryhmän toimesta.

Vuoden 2026 toisessa osavuosisikatsauksen riskianalyysissä korostuvat erityisesti talouden pitkän aikavälin tasapainoon ja rahoituspohjaan liittyvät riskit sekä väestökehityksen heikkeneminen. Merkittävimmät riskit kohdistuvat talouden tasapainottamisen epäonnistumiseen, vero- ja valtionosuustulojen heikkenemiseen, korkokustannusten nousuun sekä negatiiviseen väestömuutokseen, joilla on suoria vaikutuksia kaupungin investointikykyyn, palveluiden järjestämiseen ja maksuvalmiuteen. Lisäksi tietoturva- ja tietosuojariskit, valtakunnalliset häiriötilanteet sekä energian saatavuuteen ja äärimmäisiin sääolosuhteisiin liittyvät epävarmuudet muodostavat merkittäviä toimintaympäristön riskejä. Hallintakeinojen painopisteenä ovat talouden sopeuttamistoimenpiteet, investointien priorisointi, aktiivinen varautuminen, tietoturvan kehittäminen sekä kaupungin veto- ja pitovoiman vahvistaminen.

Strategiset riskit

Strategiset riskit liittyvät pitkän aikavälin tavoitteiden saavuttamiseen ja menestystekijöihin, jotka tukevat tavoitteiden saavuttamista. Kaupungin merkittävimmät strategiset riskit liittyvät negatiiviseen väestömuutokseen ja huoltosuhteen heikkenemiseen, jotka voivat pitkällä aikavälillä heikentää kaupungin elinvoimaa,

palvelujen järjestämisedellytyksiä ja taloudellista kestävyyttä. Lisäksi riskejä aiheuttavat teollisuustonttien saatavuuden ja kaavoituksen riittämättömyys, mikä voi estää yritysinvestointeja ja heikentää elinkeinoelämän kasvua. Energiantuotannon muutoksiin ja ilmastomuutokseen reagoimatta jättäminen voi puolestaan vaarantaa palvelutuotannon toimivuutta ja lisätä kustannuksia. Myös strategiaan ja talousarvioon sitoutumisen puutteet niin luottamushenkilö- kuin organisaatiotasolla voivat heikentää tavoitteiden saavuttamista.

Strategisia riskejä hallitaan lisäämällä kaupungin vetovoimaa ja muuttovoittoa muun muassa KokkolaWorks-kampanjoilla, kehittämällä maankäyttöä ja kaavoitusta sekä kartoittamalla uusia yritystoiminnan laajentumisalueita. Energiaturvallisuutta ja ilmastomuutokseen sopeutumista vahvistetaan ylläpitämällä varautumis- ja valmiussuunnitelmia, huoltovarmuutta sekä varaamalla resursseja energiamurroksen edellyttämiin investointeihin. Strategian toteutumista tuetaan lisäksi tiedonkulkua, koulutuksia ja strategian jalkauttamista kehittämällä.

Taloudelliset riskit

Taloudelliset riskit liittyvät kaupunkiorganisaation taloudelliseen suoriutumiseen, kuten menojen hallintaan ja tulorahoituksen riittävyyteen. Taloudellisesti merkittävimmät riskit liittyvät kaupungin talouden tasapainottamisen epäonnistumiseen, mikä voi johtaa velkaantumisen kasvuun, investointikyvyn heikkenemiseen ja jopa kriisikuntakriteerien täyttymiseen. Myös vero- ja valtionosuustulojen heikkeneminen muodostaa huomattavan riskin kaupungin rahoitus pohjalle. Korkotason nousu kasvattaa lainanhoitokustannuksia ja lisää rahoitusriskejä tilanteessa, jossa investointeja joudutaan rahoittamaan velkarahalla. Lisäksi maksuvalmiuden heikkeneminen, investointien toteutumisen vaarantuminen ja konserniyhtiöihin tehtyihin pääomasijoituksiin liittyvät riskit voivat heikentää kaupungin taloudellista asemaa.

Taloudellisten riskien hallinta perustuu ensisijaisesti talousohjelman toteuttamiseen sekä uuden sopeuttamisohjelman valmisteluun. Velkaantumisen hillitsemiseksi investointeja tarkastellaan kriittisesti ja investointitasoa sopeutetaan tulorahoituksen edellyttämälle tasolle. Korkoriskiä hallitaan korkosuojausjauksilla ja rahoituksen jatkuvalla seurannalla. Maksuvalmiutta turvataan kassavirran aktiivisella seurannalla ja konserniriskejä pienennetään kehittämällä konserniraportointia sekä vahvistamalla omistajaohjausta. Lisäksi kaupunki seuraa aktiivisesti valtionosuus- ja rahoitusjärjestelmiin liittyviä edunvalvontakohteita.

Toiminnalliset riskit

Toiminnalliset riskit ovat kaupunkiorganisaation päivittäisiin toimintoihin liittyviä riskejä, jotka uhkaavat toiminnan jatkuvuutta sekä prosessien ja järjestelmien toimivuutta. Toiminnallisista riskeistä merkittävimmät liittyvät tietosuoja- ja tietoturvaloukkauksiin sekä tietojärjestelmien toimintahäiriöihin. Riskien toteutuminen voi aiheuttaa palvelukatkoja, asiakastietojen vuotamista sekä merkittäviä maine- ja kustannusvaikutuksia kaupungille. Toiminnallisia riskejä ovat myös henkilöstöön liittyvät riskit. Henkilöstön hyvinvoinnin, työssä jaksamisen ja osaamisen heikkeneminen voi näkyä lisääntyvinä sairauspoissaoloina, tuottavuuden laskuna ja palveluiden laadun heikkenemisenä. Osaavan henkilöstön saatavuuteen liittyvät haasteet voivat puolestaan vaikeuttaa palvelutuotannon järjestämistä erityisesti asiantuntijatehtävissä.

Toiminnallisia riskejä hallitaan kehittämällä tietoturvateknologioita, ylläpitämällä valmius- ja varautumissuunnitelmia sekä lisäämällä henkilöstön tietoisuutta tietoturvasta ja tietosuojasta. Tietojärjestelmien toimintavarmuutta vahvistetaan tietohallinnon varautumissuunnitelmilla ja riskienhallintatoimenpiteillä. Henkilöstöriskejä hallitaan työhyvinvoinnin tukemisella, osaamisen kehittämisellä, työnantajakuva vahvistamisella sekä yhteistyöllä oppilaitosten kanssa rekrytointien turvaamiseksi.

Vahinkoriskit

Vahinkoriskit liittyvät yleensä tiettyyn kohteeseen, ja toteutuessaan ne aiheuttavat taloudellisia menetyksiä, henkilövahinkoja tai haittoja ympäristölle. Vahinkoriskien merkittävin kokonaisuus liittyy valtakunnallisiin häiriötilanteisiin, kuten epidemioihin, vesihuollon häiriöihin ja muihin yhteiskunnan toimintaa laajasti häiritseviin poikkeusoloihin. Lisäksi äärimmäiset sääolosuhteet voivat aiheuttaa vahinkoja rakennuksille, infrastruktuurille ja palvelutuotannolle. Kiinteistökannan ikääntyminen, korjausvelan kasvu sekä mahdolliset sisäilma- ja vesivahingot muodostavat merkittävän riskin kaupungin omaisuudelle ja palveluverkostolle. Myös henkilöstön ja asiakkaiden turvallisuuteen kohdistuvat uhat, työtapaturmat sekä omaisuusvahingot voivat aiheuttaa taloudellisia menetyksiä ja toiminnan häiriöitä.

Vahinkoriskejä hallitaan ajantasaisilla valmius- ja varautumissuunnitelmilla sekä tiiviillä viranomaisyhteistyöllä. Kiinteistöjen kuntoa pyritään turvaamaan ennakoivalla kunnossapidolla, korjausten suunnittelulla, automaatiojärjestelmien ylläpidolla ja kiinteistökannan hallinnalla. Äärimmäisiin sääolosuhteisiin varaudutaan maankäytön suunnittelulla ja häiriötilanteiden toimintamalleilla. Henkilö- ja omaisuusvahinkoja ehkäistään riskienhallinta- ja turvallisuusjärjestelmien järjestelmällisellä käytöllä, turvallisuussuunnitelmilla sekä vakuutusturvan ajantasaisuudella.

3.3 Lautakunnat ja vastualueet

3.3.1 Tarkastuslautakunta

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Maksutuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €			0 €	0 €
Muut toimintatuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €			0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	0 €	0 €			0 €	300 €
Henkilöstökulut	-110 639 €	-62 232 €	56,2 %	-6,0 %	-66 173 €	-98 030 €
Palvelujen ostot	-60 150 €	-24 022 €	39,9 %	13,4 %	-21 188 €	-46 543 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500 €	0 €	0,0 %	-100,0 %	-95 €	-562 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-6 430 €	-4 069 €	63,3 %	-0,7 %	-4 097 €	-6 160 €
TOIMINTAKULUT	-177 719 €	-90 323 €	50,8 %	-1,3 %	-91 553 €	-151 295 €
TOIMINTAKATE	-177 719 €	-90 323 €	50,8 %	-1,3 %	-91 553 €	-150 995 €

3.3.2 Keskusvaalilautakunta

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot						
Maksutuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €			0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	0 €	0 €			0 €	52 500 €
Henkilöstökulut	0 €	-1 003 €		-99,3 %	-137 476 €	-138 351 €
Palvelujen ostot	0 €	-385 €		-98,6 %	-26 556 €	-33 646 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0 €	-24 €		-99,2 %	-3 203 €	-3 215 €
Avustukset	0 €	0 €			0 €	0 €
Muut toimintakulut	0 €	-4 €		-99,9 %	-3 327 €	-3 337 €
TOIMINTAKULUT	0 €	-1 416 €		-99,2 %	-170 562 €	-178 548 €
TOIMINTAKATE	0 €	-1 416 €		-99,2 %	-170 562 €	-126 048 €

3.3.3 Kaupunginhallitus

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	4 265 723 €	2 840 610 €	66,6 %	0,4 %	2 829 235 €	4 182 147 €
Maksutuotot	0 €	50 €		-80,2 %	254 €	529 €
Tuet ja avustukset	660 000 €	48 709 €	7,4 %	33,9 %	36 364 €	753 500 €
Muut toimintatuotot	1 594 000 €	684 801 €	43,0 %	-78,0 %	3 111 220 €	4 083 497 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	6 519 723 €	3 574 170 €	54,8 %	-40,2 %	5 977 072 €	9 019 673 €
Henkilöstökulut	-6 168 918 €	-3 436 077 €	55,7 %	6,0 %	-3 240 174 €	-4 886 656 €
Palvelujen ostot	-15 191 422 €	-9 247 551 €	60,9 %	8,4 %	-8 531 375 €	-14 182 424 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-189 251 €	-99 689 €	52,7 %	-19,9 %	-124 439 €	-142 515 €
Avustukset	-6 176 500 €	-3 981 777 €	64,5 %	12,3 %	-3 546 417 €	-6 495 451 €
Muut toimintakulut	-1 333 261 €	-852 995 €	64,0 %	1,5 %	-840 556 €	-1 758 635 €
TOIMINTAKULUT	-29 059 352 €	-17 618 089 €	60,6 %	8,2 %	-16 282 961 €	-27 465 681 €
TOIMINTAKATE	-22 539 629 €	-14 043 920 €	62,3 %	36,3 %	-10 305 889 €	-18 446 008 €

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	2	0	0	14	5	0	21
2.4 Vahinkoriskit	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	2	0	1	16	8	0	27

Kaupunginhallituksen merkittävimmät riskit liittyvät tietoturvaan ja tietosuojaan, tietojärjestelmien toimintavarmuuteen sekä toimintaympäristön muutoksiin. Korkeimman riskitason riskeinä on tunnistettu hallitusohjelman mukaisen inhouse-omistussuuden rajaamisen vaikutukset palvelutuotantoon ja kustannuksiin sekä tietoverkon puutteelliseen segmentointiin liittyvä riski, joka voi mahdollistaa tietomurron leviämisen kaupungin järjestelmissä. Lisäksi merkittäviä riskejä ovat tietoturva- ja tietosuojaloukkaukset, tietomurrot kaupungin tietojärjestelmiin, virheellinen talousraportointi, alueelle suunniteltujen investointien toteutumatta jääminen, aluekehittämisen hankerahoituksen riittämättömyys sekä kaupungin imagon heikkeneminen kriisi- tai häiriötilanteissa. Myös avainhenkilöiden poissaoloihin, henkilötietojen käsittelyyn, osaavan henkilöstön saatavuuteen sekä päätöksenteon toimintaympäristön muutoksiin liittyy merkittäviä riskejä.

Riskien hallinnassa painottuvat erityisesti tietoturvan ja kyberturvallisuuden vahvistaminen, toiminnan jatkuvuuden turvaaminen sekä ennakoiva seuranta. Keskeisiä hallintakeinoja ovat tietoturvateknologian kehittäminen, tietoverkon segmentointi, lokien ja tietoliikenteen seuranta, henkilöstön tietoturvakoulutukset sekä pilvipalvelujen tietoturvaan ja pääsynhallintaan liittyvät selvitykset. Talouden ja päätöksenteon riskejä hallitaan talousraportoinnin kehittämisellä, aktiivisella lainsäädännön seurannalla, vaihtoehtoisten toimintamallien valmistelulla sekä luottamushenkilöiden ja henkilöstön koulutuksella. Henkilöstöriskejä vähennetään varahenkilöjärjestelyillä, sijaistamisratkaisulla ja tiedon dokumentoinnilla. Aluekehittämiseen ja investointeihin liittyviä riskejä hallitaan hankkeiden valmistelun edistämällä, rahoittajayhteistyöllä sekä aktiivisella hankesurannalla, kun taas maineeseen kohdistuviin riskeihin varaudutaan varautumis- ja viestintätoimenpiteiden avulla.

3.3.4 Kaupunginhallitus - Kaupungin johtaminen

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Maksutuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €			0 €	0 €
Muut toimintatuotot	1 501 500 €	579 161 €	38,6 %	-80,5 %	2 977 136 €	3 880 045 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €			0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	1 501 500 €	579 161 €	38,6 %	-80,5 %	2 977 136 €	3 880 045 €
Henkilöstökulut	-657 378 €	-362 143 €	55,1 %	10,6 %	-327 340 €	-616 307 €
Palvelujen ostot	-1 739 570 €	-1 342 865 €	77,2 %	-1,4 %	-1 362 015 €	-1 822 002 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 800 €	-23 637 €	492,4 %	-17,3 %	-28 575 €	-30 684 €
Avustukset	-1 068 000 €	-536 592 €	50,2 %	1,6 %	-528 353 €	-1 057 304 €
Muut toimintakulut	-261 118 €	-120 548 €	46,2 %	-8,8 %	-132 177 €	-712 505 €
TOIMINTAKULUT	-3 730 866 €	-2 385 784 €	63,9 %	0,3 %	-2 378 460 €	-4 238 802 €
TOIMINTAKATE	-2 229 366 €	-1 806 623 €	81,0 %	-401,8 %	598 676 €	-358 757 €

3.3.5 Kaupunginhallitus - Kaupunginkanslia

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjäystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähituotannon tukeminen	Lisätään huoltovarmuus osaksi kaupungin varautumissuunnitelmaa.	Varautumissuunnitelman päivitys (K/E).	Hyväksytty kaupunginhallituksessa 22.6.2026 § 262	Toteutunut 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Jatketaan tyhytoimintaa ja aloitettua osastopala- veri käytäntöä sekä osallistetaan henkilöstö työhyvinvointisuunnitelman laadintaan.	Työhyvinvointisuunnitelma tehty / päivitetty (K/E)	Järjestetty työhyvinvointikyselyn purkutilaisuus, jossa todettu työhyvinvointisuunnitelma ajantasaiseksi.	Toteutunut 
Monimuotoisuuden johtaminen	Toteutetaan koulutus koko vastuualueen henkilöstölle		Kaikki ovat suorittaneet monimuotoisuuskoulutuksen.	Toteutunut 
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Tarjotaan harjoittelu- paikkoja monikulttuurisille opiskelijoille mahdollisuuksien mukaan	Harjoittelussa olleiden lukumäärä lisääntynyt (K/E)	Arkistossa tarjottu työko- keilu- ja harjoittelupaikkoja	Toteutunut 
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkoke- mus. Nämä heijastu- vat myös asiakaspal- veluun.	Parannetaan asiakas- palvelukokemusta di- gipalveluita lisäämällä (chat, digipinnat ym.)	Otettu käyttöön (K/E)		Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	482 280 €	325 229 €	67,4 %	21,4 %	267 793 €	402 013 €
Maksutuotot	0 €	50 €		-80,2 %	254 €	529 €
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	0 €	0 €			0 €	1 350 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	482 280 €	325 279 €	67,4 %	21,4 %	268 047 €	403 892 €
Henkilöstökulut	-848 756 €	-570 930 €	67,3 %	5,6 %	-540 884 €	-780 792 €
Palvelujen ostot	-346 840 €	-130 851 €	37,7 %	-41,8 %	-224 786 €	-332 268 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-48 651 €	-20 544 €	42,2 %	-18,6 %	-25 232 €	18 192 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-148 082 €	-96 310 €	65,0 %	128,6 %	-42 140 €	-143 353 €
TOIMINTAKULUT	-1 392 328 €	-818 637 €	58,8 %	-1,7 %	-833 042 €	-1 238 220 €
TOIMINTAKATE	-910 048 €	-493 357 €	54,2 %	-12,7 %	-564 996 €	-834 328 €

3.3.6 Kaupunginhallitus - Talous- ja tietohallintopalvelut

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjäystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Pyritään luomaan yrittäjäystävällisiä kilpailutuksia, joihin saadaan paljon tarjouksia.	Tarjousten määrän keskiarvon kehitys tarjouspyyntöä kohden. Verrataan edellisen vuoden keskiarvoon. (Tarjousten määrän keskiarvo vuonna 2024 = 3,98. Vuonna 2025 = 4,88)	Samoja toimenpiteitä toteutettu kuin aikaisempina vuosina. Tilanne 27.4.2026 = 3,5 tarjousta / kilpailutus. Tilanne 11.9.2026 = 3,41 tarjousta / kilpailutus	Kesken 
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035				
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomiointi päätöksenteossa ja resursseissa	Pyritään käyttämään ympäristökriteereitä kilpailutuksissa.	Ympäristökriteereitä sisältäneiden Hilma -kilpailutusten määrän kehitys. Verrataan edelliseen vuoteen. Vuonna 2025 24/41 Hilma-kilpailutusta sisälsi ympäristökriteereitä.	Tällä hetkellä käynnissä Keski-Pohjanmaan vastuulisuuskumppanit -hanke, jonka yhtenä tavoitteena on pyrkiä lisäämään tietoisuutta ympäristökriteereistä ja helpottamaan niiden käyttöä hankinnoissa. Hanke edelleen käynnissä. On järjestetty sekä koulutus että työpaja kestävästä hankinnoista.	Kesken 
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)	Talousohjelman toteutus on edennyt suunnitelmien mukaisesti. Talousohjelma päättyy vuonna 2026. Vuosien 2024-2026 talousohjelman lopulliset vaikutukset selviävät tilinpäätöksen 2026 valmistelun yhteydessä. Kaupunginhallitus päätti asettaa kesäkuussa talousohjelmaryhmän ja laatia talousohjelman jäljellä olevan valtuustokauden ajaksi tiukentuneen taloustilanteen vuoksi.	Kesken 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Hankintaosaamisen kasvattaminen kaupunkiorganisaatiossa	Hankintapäällikön järjestämiä koulutuksia henkilöstölle vähintään kaksi kertaa vuodessa. (Kyllä/Ei)	14.4.2026 järjestetty koulutus henkilöstölle aiheena "Usein kysytyt kysymykset julkisista hankinnoista" Syksyllä 2026 järjestetään toinen koulutus, jossa aiheena hankintalain uudistus.	Kesken 
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Taloushallintopalveluiden kehittämistä jatketaan kehittämissuunnitelman mukaisesti.	Henkilöstöraportoinnin kehittäminen yhdessä henkilöstöpalveluiden kanssa. CGI People Analytic -laajennuksen käyttöönotto toteutettu onnistuneesti ja pilotoitu	Henkilöstöraportoinnin kehittämisprojekti yhdessä CGI:n kanssa päättyi alku vuonna ja työkalu otettiin käyttöön.	Kesken 

		yhdessä henkilöstöpalveluiden kanssa. (Kyllä / Ei) Organisaation ja yksiköiden talousraporttien selkeyttäminen, yhteneväistämisen ja siivoaminen järjestelmässä (mm. yleiset raportit ja raportinäkymät järjestelmissä) toteutettu. (Kyllä / Ei)	Talousraporttien selkeyttämisen osalta työ on kesken.	
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)	Tiedonluokittelun kehittämistä on jatkettu kuluvan vuoden aikana osana kaupungin tiedonhallinnan ja tietoturvan kehittämistä. Tällä hetkellä työ etenee pilotointivaiheessa, jossa tiedonluokittelumallia, toimintatapoja ja teknisiä ratkaisuja testataan käytännön toiminnassa.	Kesken 
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)	Kokonaisarkkitehtuurityötä on edistetty suunnitelmallisesti. Arkkitehtuurin hallintamallin valmistelua on jatkettu, ja kaupungin palveluista, toimijaverkostosta, tietojärjestelmistä sekä niiden välisistä integraatioista on tuotettu kuvauksia.	Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	3 727 643 €	2 492 421 €	66,9 %	4,8 %	2 378 430 €	3 571 660 €
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	50 000 €	95 821 €	191,6 %	-12,9 %	110 070 €	102 233 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	3 777 643 €	2 588 242 €	68,5 %	4,0 %	2 488 500 €	3 673 892 €
Henkilöstökulut	-1 470 687 €	-989 233 €	67,3 %	5,0 %	-941 692 €	-1 405 262 €
Palvelujen ostot	-2 323 767 €	-1 531 086 €	65,9 %	10,9 %	-1 380 689 €	-2 087 858 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-102 350 €	-37 789 €	36,9 %	-38,5 %	-61 424 €	-88 834 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-472 994 €	-369 071 €	78,0 %	9,7 %	-336 424 €	-458 624 €
TOIMINTAKULUT	-4 369 797 €	-2 927 178 €	67,0 %	7,6 %	-2 720 229 €	-4 040 578 €
TOIMINTAKATE	-592 154 €	-338 936 €	57,2 %	46,3 %	-231 729 €	-366 685 €

3.3.7 Kaupunginhallitus - Elinkeinot ja kaupunkikehitys

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjyystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Elinvoimaekosysteemin selvityksen toimeenpano.	Selvityksen mukaiset elinvoimaekosysteemin toimenpiteet on viety käytäntöön. (K/E)	Selvitystyö on käynnistetty ja valmistuu vuoden loppuun.	Kesken 
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Sijoittumispalveluiden jälkimarkkinointi toimintojen luominen.	Toimintaprosessit on kuvattu. (K/E)		Ei aloitettu 
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Yritysvaikutusten arviointi osaksi päätöksen valmisteluprosessia kaupunkiorganisaatiossa.	Yritysvaikutusten arviointi on käytössä koko kaupunkiorganisaatiossa K/E		Kesken 
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)	Tapahtumakoordinaation toimintamalli on luotu. Tapahtumakoordinaattorin rekrytointi on toteutettu. Tapahtumakoordinaattori aloittaa 1.6.	Kesken 
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Taseen hallinta ja tuottava konsernirakenne	Konserniohjeen ja omistajapoliittisten linjausten sekä omistajakorttien päivittäminen vastaamaan uutta kaupunkistrategiaa.	Päivitys on tehty. (K/E)	Valtuusto käsittelee konserniohjeen ja omistajapoliittisen linjauksen 21.9.2026.	Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	0 €	1 373 €		-98,9 %	128 678 €	133 128 €
Maksutuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €		-100,0 %	7 642 €	75 742 €
Muut toimintatuotot	35 000 €	5 695 €	16,3 %	-76,3 %	24 014 €	97 734 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €			0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	35 000 €	7 069 €	20,2 %	-95,6 %	160 334 €	306 604 €
Henkilöstökulut	-748 555 €	-548 636 €	73,3 %	6,3 %	-516 058 €	-714 187 €
Palvelujen ostot	-8 292 734 €	-4 648 454 €	56,1 %	24,7 %	-3 727 738 €	-7 194 594 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 000 €	-8 170 €	74,3 %	61,0 %	-5 076 €	-18 862 €
Avustukset	-5 100 000 €	-3 439 166 €	67,4 %	14,0 %	-3 015 564 €	-5 433 837 €
Muut toimintakulut	-230 360 €	-150 481 €	65,3 %	1,3 %	-148 581 €	-251 226 €
TOIMINTAKULUT	-14 382 648 €	-8 794 907 €	61,1 %	18,6 %	-7 413 017 €	-13 612 706 €
TOIMINTAKATE	-14 347 648 €	-8 787 839 €	61,2 %	21,2 %	-7 252 682 €	-13 306 102 €

3.3.8 Kaupunginhallitus - Käyttövaraus

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Maksutuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €			0 €	0 €
Muut toimintatuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €			0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	0	0			0	0
Henkilöstökulut	-848 487 €	-50 066 €	5,9 %	94,1 %	-25 791 €	-19 529 €
Palvelujen ostot	0 €	0 €			0 €	0 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0 €	0 €			0 €	0 €
Avustukset	0 €	0 €			0 €	0 €
Muut toimintakulut	0 €	-6 €		-111,3 %	57 €	61 €
TOIMINTAKULUT	-848 487 €	-50 072 €	5,9 %	94,6 %	-25 734 €	-19 468 €
TOIMINTAKATE	-848 487 €	-50 072 €	5,9 %	94,6 %	-25 734 €	-19 468 €

3.3.9 Kaupunginhallitus - Henkilöstöpalvelut

Yleiset tavoitteet

Uuden strategiakauden henkilöstöohjelman valmistelu on käynnistetty. Työ jatkuu tavoitteellisesti yhteistyössä esihenkilöiden ja henkilöstön edustajien kanssa, ja ohjelman tavoitteena on tukea strategian toteutumista henkilöstöjohtamisen keinoin.

Alkuvuoden aikana käyttöönotetut uudet henkilöstöraportoinnin ja henkilöstösuunnittelun työkalut ovat käytössä. Näiden avulla on vahvistettu tiedolla johtamisen edellytyksiä ja parannettu henkilöstötiedon hyödyntämistä päätöksenteossa.

Henkilöstön osaamisen kehittämistä ja työturvallisuutta on edistetty suunnitelmallisesti. Vuoden aikana on järjestetty kaksi defusing-kouutusta, joihin osallistui yhteensä 26 työntekijää eri toimialoilta. Toinen koulutuksista oli suunnattu kaupungin johtoryhmälle. Kemian opettajille toteutettiin työturvallisuuskoulutus, johon osallistui yhteensä 21 opettajaa. Työsuojelutoiminta on keskittynyt työriskien arviointien ja turvallisuuskävelyiden toteutumisen varmistamiseen yksiköissä sekä kokonaistyöturvallisuuden seurantaan turvallisuusilmoitusten perusteella.

Teknisen alan työehtosopimusten uuden palkkausjärjestelmän simulointi on aloitettu. KVTESin tasopalkkajärjestelmän kehittämistyötä on jatkettu yhteistyössä henkilöstön edustajien kanssa osana valtakunnallista uudistusta.

Uudistettu työhyvinvointikysely toteutettiin ensimmäistä kertaa maaliskuussa ulkopuolisen palveluntuottajan toimesta. Tuloksia on käsitelty koko henkilöstön kanssa ja työyhteisöt ovat laatineet työhyvinvoinnin kehittämissuunnitelmat.

Työterveyshuollon toimintasuunnitelma päivitettiin alkuvuoden aikana vastaamaan nykyisiä tarpeita ja tavoitteita. Työterveyshuollon kustannuskehitystä on seurattu tiiviisti.

Koko kaupungin työajanseuranta- ja työvuorosuunnittelujärjestelmän käyttöönottoprojekti on meneillään. Tekoälyn hyödyntämistä arjen työssä on lisätty, ja henkilöstölle on järjestetty koulutusta uusien työkalujen käyttöön. Kehittämistyö jatkuu osana kaupungin digitalisaation edistämistä.

Henkilöstöetuuksia on uudistettu automatisoimalla ePassi-etuuden käyttö. Lisäksi henkilöstön lomanviettopaikan hankintaprosessi on käynnissä.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Työhyvinvointikyselyn uudistaminen ja Pulsikyselyn 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 määrää ja niiden vaikutusten arviointi. Kevan Pulssikyselyt käytössä 10:ssä työyksikössä.	Työhyvinvointikyselyn 2026 vastausprosentti oli 71 %. Yksiköt ovat laatineet työhyvinvointisuunnitelmat kyselyn tulosten pohjalta. Työhyvinvointisuunnitelmista on tehty yhteenveto. Syyskuuhun -26 mennessä Pulssi-kyselyä oli käytetty 7 työyksikössä.	Kesken 
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.	Työhyvinvointikyselyn 2026 mukaan kehityskeskustelujen toteutumisprosentti oli 91 %. Esihenkilöiden vertaistapaamisia toteutettiin kevätkaudella kaksi kertaa. Syksyllä on aika-aulutettu kaksi tapaamista. Esihenkilöinfoja on toteutettu kerran kuussa. Lähiesihenkilötyön ammattitutkintoon johtavaan koulutukseen osallistuu 20 esihenkilöä.	Kesken 

		Pilotoidaan one-to-one-keskusteluja esihenkilöiden ja työntekijöiden välillä.	Henkilöstöpalvelut on osallistunut varhaiskasvatuksen, kaupunkiympäristön, puhtaus- ja ruokapalveluiden sekä työliikennepalveluiden johtoryhmiin.	
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Kehitetään ennakoitua henkilöstösuunnittelua entistä tiiviimmäksi osaksi talouden suunnittelua. Vakanssityökalu otetaan käyttöön ja henkilöstöraportoinnin työkalu uudistetaan. Uudistetaan työajanseuranta- ja työvuorosuunnittelu-järjestelmä.	Vakanssityökalu on käytössä seuraavan talousarvio- ja henkilöstösuunnitelman laadinnan yhteydessä. Henkilöstöraportoinnin ohjelma People Analytics on käytössä vuoden vaihteen jälkeen. Työajanseuranta- ja työvuorosuunnittelu-järjestelmä on käytössä kesään mennessä.	Vakanssityökalu on otettu käyttöön henkilöstösuunnittelun ja raportoinnin tueksi. People Analytics hr-raportointijärjestelmä otettiin käyttöön tammikuussa 2026. Työajanseurantajärjestelmän käyttöönottoprojekti on käynnissä ja etenee suunnitellusti.	Kesken 
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokeemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työsuojelu- ja työturvallisuuksien lisääminen ja laadukkaiden työsuojeluperehdytyskäytäntöjen 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.	Tammi-elokuun aikana järjestettiin kaksi defusing-koulutusta (johtoryhmälle oma), joihin osallistui 26 työntekijää. Perehdytystilaisuuksia syyskuuhun mennessä on pidetty 6 kpl ja niihin osallistui 45 työntekijää. Vuonna 2025 perehdytyksiä oli yhteensä 10 ja niihin osallistui 102 työntekijää. Turvallisuusilmoituksia on tehty 746 kpl (koko vuonna 2025 yhteensä 1379).	Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	55 800 €	21 587 €	38,7 %	-60,3 %	54 334 €	75 346 €
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	660 000 €	48 709 €	7,4 %	69,6 %	28 721 €	677 758 €
Muut toimintatuotot	7 500 €	4 123 €	55,0 %		0 €	2 135 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	723 300 €	74 418 €	10,3 %	-10,4 %	83 055 €	755 239 €
Henkilöstökulut	-1 595 057 €	-915 069 €	57,4 %	3,0 %	-888 408 €	-1 350 580 €
Palvelujen ostot	-2 488 512 €	-1 594 295 €	64,1 %	-13,2 %	-1 836 147 €	-2 745 702 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 450 €	-9 549 €	42,5 %	131,1 %	-4 132 €	-11 827 €
Avustukset	-8 500 €	-6 019 €	70,8 %	140,8 %	-2 500 €	-4 310 €
Muut toimintakulut	-220 707 €	-116 578 €	52,8 %	-35,7 %	-181 292 €	-192 988 €
TOIMINTAKULUT	-4 335 226 €	-2 641 511 €	60,9 %	-9,3 %	-2 912 479 €	-4 305 406 €
TOIMINTAKATE	-3 611 926 €	-2 567 093 €	71,1 %	-9,3 %	-2 829 424 €	-3 550 167 €

3.3.10 Ympäristöterveyslautakunta - Ympäristöterveydenhuolto

Yleiset tavoitteet

Ympäristöterveydenhuollon vuoden 2026 valvontasuunnitelman mukaisesta valvonnasta 64 % on toteutunut. Jaksolle suunnitelluista tarkastuksista toteutui 95 %.

Todistukset on myönnetty kolmen työpäivän kuluessa, mikäli ehdot täyttyvät. Ei poikkeamia.

Ympäristöterveyslautakunta hyväksyi häiriötilannesuunnitelman päivityksen kokouksessaan 9.9.2026 (§ 30).

Lausuntoja on annettu 49 kpl. Ympäristöterveydenhuollon viranhaltijat ovat osallistuneet aktiivisesti eri työryhmien toimintaan.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Kokkola edesauttaa maa- ja metsätaloutta ja edistää kotimaisen ruoan käyttöä	Eläinlääkäripalvelujen helppo saavutettavuus koko yhteistoiminta-alueella turvataan parantamalla eläinlääkäreiden olosuhteita ja työnantajan vetovoimaisuutta. Terveystieteidenhuollon suoritetaan sopimuksen mukaan.	Eläinlääkäripalvelujen kaikkiin sijaisuuksiin saadaan sijaisia, poikkeama < 0,4 htv Tavoitettavuutta koskevien asiakasvalituksien määrä alle 10.	Eläinlääkäripalveluiden sijaisuuksien järjestäminen on onnistunut pääosin hyvin. Toteumassa oli 0,3 henkilötyövuoden (htv) poikkeama. Tavoitettavuutta koskevia palautteita ei ole tullut vuoden alussa.	Kesken 
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähituotannon tukeminen	Valvontasuunnitelman päivittäminen ja toteuttaminen riskiperusteisesti. Häiriötilannesuunnitelman päivittäminen. Ympäristöterveydenhuolto osallistuu aktiivisesti valmiusharjoituksiin ja -koulutuksiin.	Ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelman päivitys ennen 31.12.2025 ja toteutus vuoden 2026 aikana. Valvontasuunnitelman toteutumisaste > 70 %. Häiriötilannesuunnitelma päivitetään vuoden 2026 aikana. Valmiusharjoituksiin ja -koulutuksiin käytetään > 15 htpv.	Valvontasuunnitelman päivitys on käsitelty lautakunnan kokouksessa 17.12.2025 § 55. Valvontasuunnitelman toteutumisaste on 64 %. Jaksolle suunnitelluista tarkastuksista toteutui 95 %. Ympäristöterveyslautakunta hyväksyi häiriötilannesuunnitelman päivityksen kokouksessaan 9.9.2026 (§ 30). Valmiusharjoituksiin ja -koulutuksiin on käytetty noin 10 henkilötyöpäivää.	Kesken 
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähituotannon tukeminen	Viennin edellytysten tarkistaminen ja vientitodistuksien joustava käsittely.	Todistuksien antaminen kolmen työpäivän sisällä, mikäli edellytykset ovat olemassa. Poikkeama 0.	Todistukset on myönnetty kolmen työpäivän kuluessa, mikäli ehdot täyttyvät. Ei poikkeamia.	Kesken 
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Osallistuminen aluekäytön suunnitteluun turvallisten ja viihtyisien elinympäristöjen suunnitteluun antamalla lausuntoja ja osallistamalla työryhmiin.	Lausuntojen määrä > 70	Lausuntoja on annettu 49 kpl. Ympäristöterveydenhuollon viranhaltijat ovat osallistuneet aktiivisesti eri työryhmien toimintaan.	Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	1 732 483 €	1 117 479 €	64,5 %	8,0 %	1 035 113 €	1 486 798 €
Maksutuotot	343 450 €	318 736 €	92,8 %	14,5 %	278 408 €	337 934 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €		-100,0 %	540 €	540 €
Muut toimintatuotot						
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	2 075 933 €	1 436 215 €	69,2 %	9,3 %	1 314 060 €	1 825 272 €
Henkilöstökulut	-2 392 310 €	-1 565 147 €	65,4 %	9,1 %	-1 433 971 €	-2 199 899 €
Palvelujen ostot	-265 820 €	-155 921 €	58,7 %	22,2 %	-127 614 €	-201 409 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-153 350 €	-101 297 €	66,1 %	-11,6 %	-114 546 €	-168 430 €
Avustukset	-81 300 €	-26 174 €	32,2 %	32,3 %	-19 789 €	-64 882 €
Muut toimintakulut	-599 450 €	-370 171 €	61,8 %	27,5 %	-290 361 €	-506 622 €
TOIMINTAKULUT	-3 492 230 €	-2 218 710 €	63,5 %	11,7 %	-1 986 281 €	-3 141 243 €
TOIMINTAKATE	-1 416 297 €	-782 495 €	55,2 %	16,4 %	-672 220 €	-1 315 971 €

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	1	2	0	0	3
2.2 Taloudelliset riskit	0	0	1	1	1	0	3
2.3 Operatiiviset riskit	0	0	2	4	0	0	6
2.4 Vahinkoriskit	0	0	0	1	0	0	1
Yhteensä	0	0	4	8	1	0	13

Ympäristöterveyslautakunnan merkittävimmät riskit liittyvät eläinlääkintähuollon palvelujen järjestämiseen, valvontatehtävien toteuttamiseen sekä henkilöstön saatavuuteen. Merkittävimpänä riskinä on kunnaneläinlääkäreitä koskevien palkkaus- ja työaikamuutosten vaikutus palvelujen kustannuksiin, henkilöstön saatavuuteen ja palvelujen jatkuvuuteen. Lisäksi riskeinä ovat eläinlääkintähuollon palvelujen riittämättömyys sekä se, ettei ympäristöterveydenhuollon valvontatehtäviä pystytä toteuttamaan lainsäädännön edellyttämällä tavalla. Muita keskeisiä riskejä ovat työvoiman saatavuuden heikkeneminen, lääkkeiden ja tarvikkeiden saatavuushäiriöt, ympäristöterveydenhuollon tietojärjestelmiin liittyvät ongelmat sekä työturvallisuusriskit eläinten ja tuotantotilojen parissa tehtävässä työssä.

Riskien hallinnassa korostuvat resurssien riittävyyden varmistaminen, suunnitelmallinen valvonta sekä henkilöstön saatavuuden turvaaminen. Eläinlääkintähuollon ja valvontatehtävien toteutumista seurataan valvontaohjelmien ja valvontasuunnitelmien avulla sekä arvioimalla niiden toteutumista säännöllisesti. Henkilöstöriskejä hallitaan työnantajan vetovoimaisuuden kehittämisellä, resurssien varmistamisella sekä työn organisoinnilla. Lääkkeiden ja tarvikkeiden saatavuuteen varaudutaan valmiusvarastoinnilla, ja tietojärjestelmäriskejä hallitaan aktiivisella järjestelmäseurannalla sekä yhteistyöllä järjestelmätoimittajien kanssa. Työturvallisuutta vahvistetaan riskienhallinta- ja turvallisuusjärjestelmien käytöllä sekä turvallisuusohjeiden jatkuvalla ylläpidolla.

3.3.11 Työllisyyslautakunta

Yleiset tavoitteet

Työllisyyspalveluissa on laadittu toimintasuunnitelma alkuvuonna 2026, jossa on tarkennettu toiminnan tavoitteita ja mitareita. Sen toteuttaminen on alkanut ja tuloksia tullaan arvioimaan myöhemmin 2026.

Työllisyystilanteen heikko kehitys alkuvuonna 2026 kasvattaa väistämättä asiakasmääriä ja avointen työpaikkojen vähäinen määrä vaikeuttaa työnvälitystehtävää. Palveluja käytetään kuitenkin hyvin mm. palkkatukea ja starttirahaa on myönnetty alkuvuonna runsaasti. Työvoimakoulutuksia on suunniteltu yhdessä Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän kanssa loppuvuodeksi 2026 ja vuoden 2027 koulutusten suunnittelu on jo käynnistynyt.

On toteutettu nuorten työelämä- ja uravalmennuspalvelun hankintaprosessi, toiminta alkaa lokakuussa 2026. Kotoutumiskoulutusta on järjestetty Kokkolan seudun opiston kanssa ja maahanmuuttajataustaisille henkilöille työelämään suuntaavaa valmennus on alkanut elokuussa 2026.

Työllisyyspalveluissa on laadittu toimialan valmiussuunnitelma ja on osallistuttu mm. työvelvollisuusrekisterin käyttöharjoitukseen.

Pietarsaaren seudun työllisyysalueen kanssa on laadittu yhteistyösopimus.

Synclusive hankkeen yhteydessä valmisteltu kumppanuusverkoston perustaminen on edennyt ja siihen liittyen on perustettu työryhmiä. Kumppanuusverkoston sopimusta on valmisteltu ja se viedään verkostolle hyväksyttäväksi syksyn 2026 aikana.

Työllisyyspalvelut on osallistunut Centrian tekoälyn esiselvityshankkeeseen, jossa selvitetään tekoälyn hyödyntämisen mahdollisuuksia työhaun tukena. Digikehitystä on viety eteenpäin mm. tiedolla johtamisen näkökulmasta.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjäturvallisuus: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Työvoima- ja rekrykoulutusten järjestäminen: markkinoinnin kehittäminen, koulutusten sisältöjen päivittäminen, asiakasohjausta kehittämällä kurssien täyttöasteen parantaminen. Koto-koulutusten volyymin lisääminen.	Työvoimakoulutuksiin käytettävä rahamäärä yli 1 miljoona € Rekry-koulutuksiin käytetty rahamäärä 100 000 € Työvoimakoulutuksena järjestettävien kotoutumiskoulutusten lukumäärä enemmän kuin 1/vuosi.	Työvoimakoulutukset n. 420 000 € Rekrykoulutukset n. 25 000 € Kotoutumiskoulutuksia käynnissä 2 kpl	Kesken 
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat				
Työllisyyden hoidon asiakastyön painopiste nuorissa ja nopeasti työhön siirtävissä	Nuorten tuloksellinen työllistyminen: nuorten rekrytointituen tehokas markkinointi yrityksille, rekrytointituen hallinnointiprosessin järjestäminen tehokkaasti. Työnhakijoiden alkuhaastattelujen järjestämiseen kuluneen ajan vuosikeskiarvon lyhentäminen	Alle 25-vuotiaiden työttömien työnhakijoiden osuus alle 25-vuotiaasta työvoimasta vuosikeskiarvo < 12 % Virtaama yli kolmen kuukauden työttömyyteen < 40 % Virtaama yli kuuden kuukauden työttömyyteen < 15 %	Liukuva vuosikeskiarvo 1.4.2025-31.3.2026 15,4 % Virta yli 3 kk työttömyyteen (%) 43,0 % (31.3.2026) Virta yli 6 kk työttömyyteen (%) 46,4 % (31.3.2026)	Kesken 
Tuemme työelämään siirtymistä myös osittain sekä luomme konkreettiset toimintatavat	Alentuneesti työkykyisten sekä pidempään työttömänä olleiden työllistämisen tukeminen mm. palkkatuen avulla.	Palkkatuella työllistymisen tukeminen:	Palkkatukihakemuksia 138 kpl, myönteisiä päätöksiä 108 kpl.	Kesken 

heille, joiden työkyky ei riitä työmarkkinoille	Työnantajakontaktien määrän lisääminen.	Myönnetty palkkatukijaksot > 120 kpl Myönnetty palkkatuki > 800 000 €	Palkkatukea myönnetty 1 100 000 €	
Asiakkaille selkeä digitaalinen palvelu- alusta ja asiointipiste	Yhteydenottojen mahdollistaminen asiakkaille. Hallinnollisen prosessin keventäminen ja asiakastyön osuuden kasvattaminen päivittäisessä tekemisessä.	Yhteydenottoja palveluorganisaatiossa > 100 000 kpl vuodessa	Yhteydenottoja yhteensä 63 636 kpl Muu viesti: 22 308 kpl Puhelu 16 491 kpl Sähköposti 9 896 kpl Tapaaminen ajanvarauksella 8094 kpl Tieto puuttuu 4632 kpl Käynti ilman ajanvarausta 1332 kpl Kirje 801 kpl Videopuhelu 90 kpl	Kesken 

Talousluvut (Työllisyyslautakunta)

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	6 958 658 €	4 134 317 €	59,4 %	32,0 %	3 132 540 €	5 940 368 €
Maksutuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Tuet ja avustukset	21 230 €	32 308 €	152,2 %	-42,4 %	56 132 €	87 626 €
Muut toimintatuotot	0 €	4 300 €		79,3 %	2 398 €	13 339 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €			0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	6 979 888 €	4 170 926 €	59,8 %	30,7 %	3 191 070 €	6 041 333 €
Henkilöstökulut	-3 460 491 €	-2 412 490 €	69,7 %	3,4 %	-2 333 139 €	-3 490 523 €
Palvelujen ostot	-1 815 329 €	-597 935 €	32,9 %	47,9 %	-404 218 €	-941 111 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 400 €	-17 242 €	112,0 %	5,8 %	-16 295 €	-19 520 €
Avustukset	-1 423 300 €	-968 601 €	68,1 %	14,3 %	-847 125 €	-1 358 291 €
Muut toimintakulut	-265 368 €	-173 484 €	65,4 %	16,3 %	-149 114 €	-231 889 €
TOIMINTAKULUT	-6 979 888 €	-4 169 753 €	59,7 %	11,2 %	-3 749 890 €	-6 041 333 €
TOIMINTAKATE	0 €	1 173 €	0,0 %	-100,2 %	-558 820 €	0 €

Talousluvut (Kotoutumispalvelut)

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	1 800 000 €	1 486 231 €	82,6 %	14,5 %	1 298 172 €	2 019 653 €
Maksutuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €		-100,0 %	7 560 €	16 520 €
Muut toimintatuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €			0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	1 800 000 €	1 486 231 €	82,6 %	13,8 %	1 305 732 €	2 036 173 €
Henkilöstökulut	-314 725 €	-205 747 €	65,4 %	28,9 %	-159 566 €	-250 508 €
Palvelujen ostot	-138 250 €	-175 156 €	126,7 %	1122,9 %	-14 323 €	-30 494 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 200 €	-10 090 €	47,6 %	12,0 %	-9 011 €	-9 730 €
Avustukset	0 €				0 €	0 €
Muut toimintakulut	-13 400 €	-6 515 €	48,6 %	158,2 %	-2 523 €	-4 360 €
TOIMINTAKULUT	-487 575 €	-397 507 €	81,5 %	114,4 %	-185 423 €	-295 093 €
TOIMINTAKATE	1 312 425 €	1 088 724 €	83,0 %	-2,8 %	1 120 309 €	1 741 081 €

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	0	0	1	1
2.2 Taloudelliset riskit	0	0	0	0	0	0	0
2.3 Operatiiviset riskit	0	0	0	0	1	1	2
2.4 Vahinkoriskit	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	0	0	0	0	1	2	3

Työllisyyslautakunnan merkittävimmät riskit liittyvät maahanmuuttajien kotoutumisen onnistumiseen, lakisääteisten työllisyyspalvelujen järjestämiseen sekä henkilöstön osaamisen riittävyyteen. Korkeimman riskitason riskeinä on tunnistettu maahanmuuttajien kotoutumisen pitkittyminen sekä talousarvion riittämättömyys lakisääteisten tehtävien hoitamiseen kasvavien asiakasmäärien tilanteessa. Kotoutumisen viivästyminen voi heikentää alueen pitovoimaa, vaikeuttaa työmarkkinoille pääsyä ja vaikuttaa negatiivisesti väestökehitykseen. Lakisääteisten palvelujen osalta riskinä on, että käytettävissä olevat resurssit eivät riitä palveluprosessien toteuttamiseen lain edellyttämällä tavalla. Lisäksi henkilöstön osaamiseen liittyvä riski korostuu tilanteissa, joissa erityisosaamista vaativissa tehtävissä avainhenkilöiden poistuminen aiheuttaa osaamisvajetta ja toiminnan haavoittuvuutta.

Riskien hallinnassa keskeisiä toimenpiteitä ovat kotoutumiskoulutusten ja kielikoulutusten saatavuuden turvaaminen, tulevien lainsäädäntömuutosten ennakointi sekä resurssien kohdentaminen lakisääteisten viranomaistehtävien hoitamiseen. Kotoutumisen edellytyksiä vahvistetaan yhteistyöllä koulutuksen järjestäjien kanssa sekä lisäämällä kielikoulutusten tarjontaa. Lakisääteisten palvelujen toteutumista pyritään turvaamaan siirtämällä resursseja viranomaistehtävien hoitoon ja arvioimalla palveluprosesseja käytettävissä olevien resurssien näkökulmasta. Henkilöstöriskejä hallitaan perehdyttämällä, koulutuksella, osaamiskartoituksilla sekä kriittisen osaamisen jakamisella ja varmistamisella koko organisaatiossa.

3.3.12 Opetus- ja kasvatustaloutta

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	2 252 335 €	1 462 064 €	64,9 %	3,2 %	1 416 724 €	2 467 233 €
Maksutuotot	2 219 500 €	1 273 326 €	57,4 %	-1,4 %	1 291 907 €	2 161 959 €
Tuet ja avustukset	254 300 €	1 000 628 €	393,5 %	-4,7 %	1 049 539 €	829 276 €
Muut toimintatuotot	284 410 €	326 989 €	115,0 %	95,6 %	167 141 €	360 479 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €		-100,0 %	10 488 €	23 045 €
TOIMINTATUOTOT	5 010 545 €	4 063 007 €	81,1 %	3,2 %	3 935 798 €	5 841 992 €
Henkilöstökulut	-73 591 102 €	-49 343 906 €	67,1 %	4,4 %	-47 273 528 €	-71 741 326 €
Palvelujen ostot	-18 265 837 €	-12 016 996 €	65,8 %	10,3 %	-10 899 320 €	-16 589 238 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 414 532 €	-1 629 558 €	67,5 %	-8,7 %	-1 784 087 €	-2 310 282 €
Avustukset	-2 325 900 €	-1 486 681 €	63,9 %	-7,3 %	-1 603 366 €	-2 308 212 €
Muut toimintakulut	-25 054 086 €	-16 622 453 €	66,3 %	8,7 %	-15 289 926 €	-23 494 850 €
TOIMINTAKULUT	-121 651 458 €	-81 099 594 €	66,7 %	5,5 %	-76 850 226 €	-116 443 906 €
TOIMINTAKATE	-116 640 913 €	-77 036 587 €	66,0 %	5,7 %	-72 914 427 €	-110 601 914 €

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	3	2	0	5
2.3 Operatiiviset riskit	0	0	3	7	1	0	11
2.4 Vahinkoriskit	0	0	1	4	1	0	6
Yhteensä	0	0	4	15	5	0	24

Opetus- ja kasvatustaloutta merkittävimmät riskit liittyvät palvelutarpeiden ja palveluverkon muutoksiin, henkilöstön saatavuuteen sekä toimitilojen käyttökelpoisuuteen. Korkeimman riskitason riskinä on tunnistettu perusopetuksen oppilasmäärien väheneminen tilanteessa, jossa toimintaa ei pystytä sopeuttamaan samassa suhteessa, mikä heikentää toiminnan taloudellista kestävyys. Lisäksi merkittäviä riskejä ovat varhaiskasvatustaloutta tarpeen ennakoinnin vaikeus, koulutetun henkilöstön saatavuus erityisesti varhaiskasvatustaloutta, palveluverkkosuunnitelman mukaisten kiinteistöinvestointien viivästyminen tai toteutumatta jääminen sekä koulu- ja päiväkotikiinteistöjen käytön estyminen esimerkiksi sisäilmaongelmien, vesivahinkojen tai muiden vahinkojen seurauksena. Muita keskeisiä riskejä ovat opetuksen hankerahoituksen väheneminen, päätöksenteon viivästyminen yhteisen näkemyksen puuttuessa sekä kelpoisten opettajien rekrytointiin liittyvät haasteet.

Riskien hallinnassa korostuvat ennakointi, palveluverkon kehittäminen, henkilöstön saatavuuden turvaaminen ja kiinteistöjen kunnossapito. Varhaiskasvatustaloutta palvelutarpeiden muutoksiin vastataan palveluverkkosuunnitelman jatkuvalla päivittämisellä ja tarpeiden ennakoinnalla seurannalla. Henkilöstöriskejä hallitaan panostamalla rekrytointiin, yhteistyöhön koulutuksen järjestäjien kanssa, työnantajakuvan kehittämiseen sekä henkilöstön kouluttautumisen tukemiseen. Toimitila- ja kiinteistöriskejä hallitaan kiinteistöjen kunnan seurannalla, ylläpitotoimenpiteillä, sisäilmatyöryhmien toiminnalla, valmiussuunnittelulla sekä aktiivisella vaikuttamisella investointipäätöksiin. Lisäksi tietosuojaa vahvistetaan käyttöoikeuksien hallinnalla ja ohjeistuksilla, henkilöstön työkykyä ja turvallisuutta tuetaan turvallisuusjärjestelmien hyödyntämisellä, ja toiminnan jatkuvuutta varmistetaan ennakoinnalla henkilöstösuunnittelulla sekä eläköitymisiin varautumisella.

3.3.13 Opetus- ja kasvatustalokunta - Opetus- ja kasvatustoimen hallinto

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjyystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Kehitetään rekrytointia ja sen näkyvyyttä kelpoisten opettajien saamiseksi. Mahdollistetaan osaamisen kehittäminen täydennyskoulutuksella.	Tehdyt toimenpiteet rekrytointin kehittämiseksi. Rekrytoitujen päätoimisten opettajien määrä (yli 9kk.) Kelpoisten erityisopettajien määrä.	Rehtorit ovat saaneet yhteiset ohjeet ja opastusta rekrytointiin. Rekrytoituja opettajia oli yhteensä 117, joista ruotsinkieliselle puolelle rekrytoitiin 15 henkeä ja suomenkielisellem puolelle 102 henkeä. Tässä määrässä on huomioitu kaikki päätoimiset opettajarekrytoinnit. Määräaikaista erityisopettajista kelpoisia on 10 (32%).	Kesken 
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Sivistyskeskuksen viranhaltijat toimivat aktiivisesti rakentaen yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa.	Ei mitattavissa, mutta sidosryhmäyhteistyötä arvioidaan sanallisesti.	Sidosryhmäyhteistyötä on tehty mm. Soiten ja ITLAn kanssa yhteisövaikuttavuuden ja ryhmänhallinnan osalta, KPEDUn kanssa aikuisten perusopetuksen osalta, Kokkolan yliopistokeskus Chydeniuksen kanssa täydennyskoulutuksen osalta. Lisäksi on tehty verokkikuntayhteistyötä Rovaniemen, Vaasan ja Seinäjoen opetuspalvelujen kanssa. Laatutyötä tehdään yhteistyössä K-Pn kuntien kanssa.	Kesken 
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.	Lukuvuoden 26-27 harrastustoimintaa on tarjolla 46 kerhossa vuosiluokilla 1-9. Ilmoittautuminen alkaa syyskuun alussa ja toiminta käynnistyy syyskuun puolivälissä.	Kesken 
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Edistetään yhteisiin kiusaamisen vastaisiin toimintatapoihin sitoutumista.	Yhteisiin kiusaamisen vastaisiin toimenpiteisiin on sitouduttu kouluissa: <i>kyllä/osittain/ei</i>	Kyllä	Toteutunut 
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Lapsivaikutusten arviointien laatiminen lapsia koskevassa päätöksenteossa.	Käynnistyneiden ja valmistuneiden lapsivaikutusten arviointien määrä.	Lapsivaikutusten arviointeja ei ole tehty ajalla tammi-elokuu.	Ei aloitettu 
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointirahaston hyödyntäminen yhdenvertaisuuden edistämässä.	Rahastosta myönnettyjen avustusten rahausuma.	Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointirahastosta on myönnetty 50 000 euroa käytettäväksi vuodelle 2026.	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 toteutuma on toimintakatteen osalta 66,0 %. Muutos edellisen vuoden toteutumaan nähden on 5,7 %. Henkilöstösivukulujen toteutuma on paljon korkeampi kuin mitä talousarvioon on varattu.	Kesken	
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö					
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Opetushenkilöstön työn vaativuuden arvioinnin uudistaminen opetuksen hallintohenkilöstön ja vapaa sivistystyön osalta.	Uusi työn vaativuuden arviointi on otettu käyttöön.	Rehtoreiden TVA-järjestelmä (työn vaativuuden arviointi) on otettu käyttöön 1.8.2026.	Kesken	
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokeemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Hyvän työhyvinvoinnin ylläpitäminen opetus- ja kasvatuspalveluissa.	Työhyvinvointikyselyn tulokset.	Työhyvinvointikysely on tehty koko henkilöstölle alkuvuodesta ja tulokset on saatu huhtikuun lopulla. Tulokset on käsitelty yksiköittäin järjestettävissä työhyvinvointipajoissa. Opetuspalvelujen hallinnon eNPS 55.	Toteutunut	
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Kehitetään hallinnon ja rehtoreiden yhteistyötä.	Rehtorikokousten määrä.	Rehtorikokouksia on järjestetty ajalla tammi-elokuu yht. neljä ja reittirehtorikokouksia viisi.	Kesken	

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	0 €	0 €			0 €	0 €
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 %		0 €	0 €
Henkilöstökulut	-825 933 €	-571 517 €	69,2 %	8,0 %	-529 291 €	-820 787 €
Palvelujen ostot	-254 320 €	-176 519 €	69,4 %	-18,1 %	-215 625 €	-239 205 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 700 €	-2 061 €	16,2 %	3,7 %	-1 988 €	-5 468 €
Avustukset	0 €	0 €			0 €	0 €
Muut toimintakulut	-69 507 €	-48 061 €	69,1 %	0,2 %	-47 958 €	-73 913 €
TOIMINTAKULUT	-1 162 459 €	-798 158 €	68,7 %	0,4 %	-794 862 €	-1 139 373 €
TOIMINTAKATE	-1 162 159 €	-798 158 €	68,7 %	0,4 %	-794 862 €	-1 139 373 €

3.3.14 Opetus- ja kasvatustalokunta - Varhaiskasvatustalvelut

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjyystävällisyys: 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	Rekrytoinnit on tehty kevään ja kesän aikana. Osaan tehtävistä ei saatu kelpoisia työntekijöitä.	Toteutunut 
Kilpailukyyn varmistaminen	Laadukkaan varhaiskasvatuksen ylläpitäminen ja kehittäminen.	Asiakastyytyväisyyskyselyiden tulosten pysyminen hyvällä tasolla.	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 94 % (0–100) ja esiopetuksessa 93 % (0–100) (CSAT-arvo)	Toteutunut 
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Osallistutaan ja omalta osalta vaikutetaan investointeihin (Halkokarin hanke ja Kiviniityn päiväkotihanke)	Investointien valmistuminen	Kiviniityn päiväkodin hanke on edennyt rakentamisvaiheeseen. Marinkaisten päiväkotia on otettu käyttöön elokuussa. Halkokarin osalta varhaiskasvatustalvelut on osallistunut aktiivisesti suunnitteluvaiheeseen. Halkokarin päiväkotikoulun rakentaminen on kilpailutettu ja hankkeeseen on valittu urakoitsijat.	Kesken 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itseksensä				
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Turvallisen kasvuyhteisön edistäminen varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa. Varhaiskerityiskasvatuksen resurssointi lasten tarpeiden mukaisesti ja henkilöstön osaamisen kehittäminen.	Varhaiskerityiskasvatuksen resurssointi ja esiopetuksen erityisopetuksen toteutuminen. Täydennyskoulutusten määrä.	Vuoden 2025 lainsäädännön ja paikallisen esiopetussuunnitelman muutosta toimeenpantiin lukuvuonna 2025–2026. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen erityisopettajia, sekä johtajia ja muuta esiopetuksen henkilöstöä koulutettiin laki- ja opetussuunnitelma- muutoksista. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen erityisopetuksen henkilöstöresursseja on uudelleenorganisoitu vastaamaan paremmin lasten tuen tarpeisiin (mm. pienennetyt ryhmät, kertoimen käytön kokeilu). Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen henkilöstölle on järjestetty täydennyskoulutusta Teamsin kautta (esim.	Kesken 

			vaihtoehtoiset kommunikointimenetelmät) ja lisäksi esihenkilöille ja varhaiskasvatuksen erityisopettajille on mahdollistettu koulutuksiin osallistuminen, esim. Opetushallituksen koulutukset.	
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Lapsiystävällinen kunta toimintasuunnitelma toteuttaminen. Yksiköt tekevät kiusaamisen ehkäisyyn 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. Uusia toimintasuunnitelmia on aloitettu tekemään kesän aikana.	Kesken 
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Kehitetään ja tiivistetään monialaisen yhteistyön käytänteitä lasten arjen palveluissa Lapset Puheeksi -mallin mukaisesti. Koulutetaan omaa henkilöstöä.	Lapset Puheeksi -koulutusten määrä.	1 Lapset Puheeksi -menetelmäkoulutus järjestetty. Lisäksi koulutettiin 1 uusi menetelmäkouluttaja. Syksyllä alkavaa koulutusta suunniteltiin kesän aikana.	Kesken 
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.	Ei aloitettu 
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Taseen hallinta ja tuottava konsernirakenne	Varhaiskasvatuspalveluiden talousarvion seuranta. Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehyksessä pysymisen	Talousarvion pitävyys	Talousarvion toteutuminen on tällä hetkellä 65,4 % toimintakatteen osalta. Määrärahat ovat toteutuneet talousarvion tavoitteiden mukaisesti.	Kesken 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Tuemme henkilöstön ammattiosaamisen ylläpitoa järjestämällä täydennyskoulutusta ja myöntämällä harkinnanvaraisia korvauksia ulkoiseen täydennyskoulutukseen. Mahdollistamme lisäkoulutautumisen osin työajalla aloilla, joissa on suuri tarve.	Täydennyskoulutustarjonta ja -määrä.	Kuvatuki varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa -webinaarisarja tammi-maaliskuussa; Ihmeelliset vuodet TCM- ryhmänhallintataitojenopetus (16 hlö)(+1 ryhmänohjaaja); Lapset Puheeksi menetelmäkoulutus (8 hlö); Lapset Puheeksi -kouluttajakoulutus (1 hlö); Kasvatus- ja opetustoimen johtajien seminaari tammikuussa (29 hlö); Liikunnallisen elämäntavan edistämiseen liittyvän laki- ja opetussuunnitelma-muutoksen jalkauttaminen (30 hlö); Vastuuhenkilöryhmien tapaamiset (S2-yhdys henkilöt, liikuntavastaavat, digitsempparit) - 4 tapaamista, n. 100 hlö); Eduhousen ja	Kesken 

			kaupungin henkilöstöpalveluiden järjestämiin non-stop koulutuksiin osallistumisen tukeminen; Ensiapukoulutusta yksittäisille työntekijöille tarpeen mukaan; Elokuussa 2025 tehtyjen omaehtoisen koulutuksen päätösten mukaisten opintojen jatkamisen mahdollistaminen sellaisiin tutkintoihin tai tutkinnonosiin, joista varhaiskasvatuksessa on pulaa (mm. kasvatustieteen perusopinnot ja varhaiskasvatuksen opettaja) (15 hlö). Elokuussa toimintakauden yhteinen aloitus -koulutusiltapäivät koko henkilöstölle (3 iltapäivää, yht. 472 hlö)	
Positiivinen työhyteisö ja merkityksellinen työntekijäkokeemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työkuormituksen tasaiseen jakaantumiseen tähtäävä työnjako kaikissa varhaiskasvatuspalveluiden tiimeissä sekä työhyvinvoinnin seuranta	Työtyytyväisyyskyselyjen tulokset.	Työhyvinvointikysely on tehty koko henkilöstölle alkuvuodesta ja varhaiskasvatuspalveluiden tulokset ovat yleisellä tasolla erittäin hyviä. Strategiamittari eNPS oli 25. Tuloksia voidaan pitää luotettavina, koska vastausprosentti oli hyvä (482 vastaajaa). Yksiköiden työhyvinvointityöpajat on pidetty.	Toteutunut 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	167 900 €	41 334 €	24,6 %	-6,1 %	44 000 €	49 494 €
Maksutuotot	1 707 400 €	1 086 495 €	63,6 %	0,0 %	1 086 080 €	1 689 397 €
Tuet ja avustukset	16 900 €	20 800 €	123,1 %	-21,9 %	26 647 €	26 647 €
Muut toimintatuotot	23 500 €	3 476 €	14,8 %	5,5 %	3 294 €	11 090 €
Valmistus omaan käyttöön			0,0 %			
TOIMINTATUOTOT	1 915 700 €	1 152 105 €	60,1 %	-0,7 %	1 160 021 €	1 776 627 €
Henkilöstökulut	-26 926 117 €	-17 793 943 €	66,1 %	-0,1 %	-17 812 440 €	-26 382 871 €
Palvelujen ostot	-8 067 894 €	-5 157 751 €	63,9 %	19,1 %	-4 332 027 €	-6 699 363 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-457 227 €	-155 721 €	34,1 %	4,4 %	-149 168 €	-276 877 €
Avustukset	-2 140 000 €	-1 357 516 €	63,4 %	-8,6 %	-1 484 632 €	-2 117 077 €
Muut toimintakulut	-6 521 432 €	-4 296 421 €	65,9 %	2,7 %	-4 182 072 €	-6 379 533 €
TOIMINTAKULUT	-44 112 670 €	-28 761 352 €	65,2 %	2,9 %	-27 960 340 €	-41 855 722 €
TOIMINTAKATE	-42 196 970 €	-27 609 247 €	65,4 %	3,0 %	-26 800 320 €	-40 079 094 €

3.3.15 Opetus- ja kasvatustalokunta - Perusopetus

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
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.	Toukokuusta elokuuhun oli yhdeksän eri liikuntatapahtumaa, joihin eri kouluista osallistui noin 1280 oppilasta. Tapahtumista viisi järjestettiin Kokkolassa. Taitojen polkuun osallistui toukokuussa 10 luokkaa ja yhteensä 217 oppilasta.	Kesken 
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.	Kevään TCM-koulutukseen osallistui yht. 32 opettajaa ja koulunkäynninohjaajaa. RyMy-koulutukseen osallistui yht. 12 opettajaa ja ohjaajaa. TCM-kouluttajien määrä: 3 RyMy-kouluttajien määrä: 2	Kesken 
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Oppimisen tuen muutosten haltuunotto ja jalkauttaminen kouluille.	Oppimisen tukeen järjestetyt täydennyskoulutukset.	Oppimisen tuen uudistuksen tietoiskuja on pidetty tammi-huhtikuussa 4 ja touko-elokuussa 3 kpl. Kohderyhmänä erityisopettajat ja rehtorit.	Kesken 
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.	Aikuisten perusopetuksen järjestämisestä on sopimus KPEDUn kanssa. Kokonaisopiskelijamäärät raportoidaan lukuvuoden päätyttyä. Maahanmuuttajille suunnatussa aikuisten perusopetuksen alkuvaiheessa Kälviällä on elokuussa neljä opiskelijaa ja jatkovaiheessa Kokkolassa 6–8 opiskelijaa. Valmistavan opetuksen oppilaita oli kevätlukukaudella noin 70, joista noin 2/3 olivat ryhmissä. Valmistavan opetuksen oppilaita oli elokuussa 46. Ryhmiä neljä. Ryhmät toimivat Koivuhaassa, Kiviniityssä ja Torkinmäellä (kaksi ryhmää).	Kesken 
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Yhteistyön tekeminen ja kehittäminen Hyvinvointialueen opiskeluhoillon ja perheiden palveluiden kanssa.	Isokylän, Villan ja Sokojan koulujen Arkitiimien toimivuus. Oppilasmäärä/psykologi.	Isokylän Arki-tiimi on koontunut kolme kertaa. Jokaisessa kokouksessa on ollut 11–15 henkilöä.	Kesken 

		Oppilasmäärä/kuraattori. Oppilasmäärä/terveydenhoitaja. Oppilasmäärä/koululääkäri.	Opiskelu- ja kouluterveydenhuollon mitoitus (tilanne 31.8.2026): Koulupsykologit (5,5 htv) 1181 oppilasta/työntekijä. Suositus 780 oppilasta/ psykologi. Koulukuraattorit (11,5 htv) 565 oppilasta/työntekijä. Suositus 670 oppilasta/ kuraattori. Kouluterveydenhoitaja (14,2 htv) 478 oppilasta/työntekijä. Suositus 460 oppilasta/ terveydenhoitaja. Koululääkäri (?). Suositus yksi koululääkäri 2100 oppilasta kohden. Laskennallinen tarve 3 koululääkärä.	
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.	Koko kaupungin oppilasennuste on päivitetty. Lukuvuoden 2026–2027 resursien jaossa huomioitiin oppilasmäärän väheneminen.	Kesken 
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035				
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Osallistuminen vuosittaiseen Motivan energiansäästöviikkoon syksyllä.	Koulujen informointi ja kannustaminen osallistumaan.	Toteutuu lokakuussa 2026.	Ei aloitettu 
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Pyöräilyviikon viettäminen perusopetuksen kouluissa.	Pyöräilyviikkoon osallistuvien luokkien määrä.	Pyöräilyviikolla vietettiin Pyörällä kouluun -päivää. Kaikkia kouluja kehoitettiin kannustamaan oppilaita tulemaan pyörällä kouluun.	Toteutunut 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Yhteisövaikuttavuutta kehitetään yhdessä Soiten ja ITLAn kanssa.	Yhteisövaikuttavuutta edistävien toimintamallien käyttöönotto.	Yhteisövaikuttavuutta edistetään mm Arki-tiimin toiminnalla. Arki-tiimi on toiminnassa Isokylän koulun, Villan koulun sekä Sokojan koulun oppilaaksiottoalueilla.	Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	1 431 305 €	988 867 €	69,1 %	2,5 %	964 933 €	1 794 294 €
Maksutuotot	130 000 €	61 477 €	47,3 %	-15,8 %	72 990 €	108 526 €
Tuet ja avustukset	214 000 €	912 014 €	426,2 %	5,5 %	864 557 €	662 087 €
Muut toimintatuotot	165 410 €	104 270 €	63,0 %	12,1 %	93 010 €	207 087 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €		-100,0 %	10 488 €	23 045 €
TOIMINTATUOTOT	1 940 715 €	2 066 627 €	106,5 %	3,0 %	2 005 978 €	2 795 040 €
Henkilöstökulut	-38 410 570 €	-25 945 655 €	67,5 %	7,0 %	-24 244 621 €	-37 355 654 €
Palvelujen ostot	-8 876 901 €	-6 020 779 €	67,8 %	5,8 %	-5 688 707 €	-8 679 220 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 483 530 €	-1 138 595 €	76,7 %	-10,0 %	-1 264 440 €	-1 564 674 €
Avustukset	-185 500 €	-128 990 €	69,5 %	8,6 %	-118 734 €	-189 594 €
Muut toimintakulut	-15 898 553 €	-10 618 258 €	66,8 %	11,1 %	-9 561 463 €	-14 751 322 €
TOIMINTAKULUT	-64 855 054 €	-43 852 277 €	67,6 %	7,3 %	-40 877 966 €	-62 540 465 €
TOIMINTAKATE	-62 914 339 €	-41 785 650 €	66,4 %	7,5 %	-38 871 988 €	-59 745 425 €

3.3.16 Opetus- ja kasvatustalokunta - Lukiokoulutus

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjyystävällisyys: 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 suunnitellusti.	Toteutunut 
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.	Lukiokoulutus pyrkii toimimaan myönnetyn määrärahan puitteissa. Pakollisten opintojaksojen kohdalla ryhmäkoot ovat suuria ja opiskelijamäärät ovat kasvamassa.	Kesken 
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Lukioiden tapahtumajärjestelyt.	Tapahtumien määrä.	Lukioiden yhteiset tapahtumajärjestelyt ovat toteutuneet suunnitellusti. Lukiokoulutuksen yhteisiä tapahtumia ovat muun muassa penkkarit, vanhojen tanssit, pukumarkkinat, puistopicnik, kielipaneeli, jatko-opintopäivä, Future Fair-tapahtuma, yliopistovierailut.	Kesken 
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.	Lukiot osallistuvat ja vastaanottavat kulttuuri- ja vapaa-ajan, yrityselämän ja liikuntatoimijoiden vierailuihin ja vierailuja.	Kesken 
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Vierailut ja tutustuminen paikalliseen kulttuuriympäristöön.	Toteutettujen vierailujen määrä.	Lukiot osallistuvat paikallisesti ja valtakunnallisesti kulttuuriympäristöön kuten teattereihin, museoihin, ja taidenäyttelyihin. Esim. vierailut lasitaiteilija, lasinpuhaltaja Paula Pääkkösen Karkkipäivä-näyttelyyn, vierailut Kieppiin, opintomatka Ate-neumiin ja Kiasmaan.	Kesken 
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.	Seurataan toiminnan arvioinnin palautetta. Lukiot noudattavat turvallisen tilan periaatteita. Toinen erityisopetuksen virka täytettiin lv 26–27 alusta.	Kesken 
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Opiskelijoiden hyvinvoinnista huolehtiminen. Riittävät opiskelijahuollon ja tuen resurssit. Yhteisöllisten hyvinvointityöryhmien toiminnan kehittäminen.	Kouluterveyskyselyjen tulosten seuranta. Opiskelijoiden poissaolojen määrän seuranta.	Kouluterveyskyselyjen ja koulun omien kyselyjen tuloksia seurataan ja opiskelijoiden poissaolojen määrän seuranta. Lukioilla on käytössä poissaoloihin puuttumisen malli. KSL on päivittänyt poissaolosääntöjä.	Kesken 

Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Tuetaan ja rohkaistaan opiskelijoiden osallistamista osallistumista opiskelijakuntien toimintaan.	Opiskelijakuntien aktiivisuus. Kokousten ja tapahtumien määrä.	Opiskelijakunnat toimivat aktiivisesti ja osallistuvat koulun arkeen. Lukioiden opiskelijakunnat tekevät keskinäistä ja alueellista yhteistyötä. Opiskelijakunnan hallitus kokoontuu keskimäärin kaksi kertaa kuukaudessa.	Kesken 
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035				
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Luodaan puitteet kestävän kehityksen elämäntavan toteuttamiseksi. Toistaiseksi riittämättömät esim. oppilaitosten hävikkiruoan hyödyntämiseksi.	Toteutuneet toimenpiteet.	Lukiot huomioivat toiminnassaan kestävän kehityksen periaatteet ja suunnittelevat toimintansa niiden mukaan. Esimerkkeinä jätteiden lajittelu, paperisten oppikirjojen kierrättäminen, vanhojen tanssien pukumarkinat.	Kesken 
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Tiedon jakaminen. Teema- ja tapahtumapäiviin osallistuminen. Ohjeistus ja hävikkiruoan hyödyntämisen helpottaminen.	Teematapahtumisen määrä.	Lukiot tiedottavat ja osallistuvat erilaisiin teemapäiviin. LUMATEK-tapahtumien teemat ja luennot usein liittyvät mm. ilmastomuutokseen ja vihreään siirtymään.	Kesken 
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Taseen hallinta ja tuottava konsernirakenne	Resurssien taloudellinen käyttö.	Talousarvion noudattaminen.	Lukiokoulutuksen talousarvion toimintakatteen toteutuminen oli 66,9 %. Tavoitteena on pysyä talousarviossa.	Kesken 
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 kanssa. Tarvittaessa järjestetään tukea ja apua työssä jaksamiseen. KSL:n henkilöstön työhyvinvoinnin parantamiseksi järjestetään syyslukukaudella henkilöstövalmennusta.	Kesken 
Monimuotoisuuden johtaminen	Jaetun johtajuuden vahvistaminen. Tiimien ja aineryhmien vastuiden lisääminen.	Palautteet ja henkilöstön kanssa käytävät kehityskeskustelut.	Henkilöstön kanssa käydään vuosittain kehityskeskustelut. Jaettua johtajuutta toteutetaan muun muassa aineryhmien ja RO-tiimien ja lukion rehtoritiimin muodossa.	Kesken 
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Rohkaistaan kokeilemaan toimintakulttuurin kehittämiseen.	Uusien ideoiden, käytänteiden ja toimintamallien käyttöönotto.	Toimintakulttuuria on kehitetty huomioimalla paremmin opiskelijoiden tasa-arvo ja yhdenvertaisuus sekä osallistaminen, esimerkiksi mm. penkkarit ja vanhojen tanssit.	Kesken 
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat				
Työllisyyden hoidon asiakastyön painopiste nuorissa ja nopeasti työhön siirtävissä	Edistetään opiskelijoiden jatko-opintosuunnitelmia ja työelämä tietoutta. Tuetaan opiskelijoiden etenemistä opinnoissa ja valmistumisessa. Varmistetaan riittävät	Määräajassa valmistuneiden ja opintonsa keskeyttäneiden määrä. Opiskelijamäärä suhteessa ohjauksen resursseihin.	Opiskelijoiden opinnoissa edistymistä seurataan. Korkea-asteen opintoja esittelevä jatko-opintopäivä on järjestetty kaikille opiskelijoille ja korkea-asteen tutustumisvierailut yliopistoihin ja ammattikorkeakouluihin.	Kesken 

	ohjauksen resurssit suositusten mukaisiksi.			
Asiakkaille selkeä digitaalinen palvelu- alusta ja asiointipiste	Kehitetään viestijärjestelmä Wilman käyttöä.	Käyttöön otettujen uusien toimintojen määrä.	Wilman toimintoja on kehitetty mm. päivittämällä oppimissuunnitelmalomake erityisopettajien käyttöön.	Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	647 830 €	419 390 €	64,7 %	4,1 %	402 799 €	618 453 €
Maksutuotot	2 000 €	0 €	0,0 %		0 €	0 €
Tuet ja avustukset	23 400 €	56 131 €	239,9 %	-55,2 %	125 419 €	110 309 €
Muut toimintatuotot	32 500 €	14 560 €	44,8 %	-35,7 %	22 635 €	25 488 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	705 730 €	490 081 €	69,4 %	-11,0 %	550 853 €	754 250 €
Henkilöstökulut	-5 858 966 €	-3 991 817 €	68,1 %	6,9 %	-3 734 022 €	-5 656 873 €
Palvelujen ostot	-940 877 €	-577 832 €	61,4 %	-0,8 %	-582 662 €	-848 833 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-424 725 €	-307 614 €	72,4 %	-10,7 %	-344 547 €	-428 762 €
Avustukset	0 €	-100 €			0 €	-1 540 €
Muut toimintakulut	-1 888 296 €	-1 233 071 €	65,3 %	11,0 %	-1 111 263 €	-1 674 062 €
TOIMINTAKULUT	-9 112 864 €	-6 110 434 €	67,1 %	5,9 %	-5 772 495 €	-8 610 070 €
TOIMINTAKATE	-8 407 134 €	-5 620 353 €	66,9 %	7,6 %	-5 221 642 €	-7 855 821 €

3.3.17 Opetus- ja kasvatustaloutta - Kokkolan seudun opisto

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	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 tuottaa myös tapahtumia ope- tuksellisin keinoin.	Tarjottujen kurssien lu- kumäärä. Tapahtumien luku- määrä.	Toimintavuoden aikana tar- jottujen kurssien määrä oli 299 kpl. Toimintavuoden ta- pahtumien määrä oli 12 kpl.	Toteutunut 
Kokkola-henki - Osal- lisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Opisto luo ja ylläpitää yhteisöllisyyteen kan- nustavaa ilmapiiriä sekä verkostoja.	Yhteistyötoimintojen /verkostotoiminnan määrä.	Opisto teki vuoden aikana yhteistyötä 22 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 maaseutualueiden ja kylien monipuolisesta kurssitarjonnasta.	Kälviän, Lohtajan, Ulla- van alueiden tarjottujen kurssien määrä, sekä ruotsinkielisen osaston tarjoamien kurssien määrä.	Opisto tarjosi keskikaupun- gin ulkopuolella olevissa opetuspisteissä yhteensä 57 ja ruotsin kielellä yh- teensä 54 kurssia.	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 taiteelli- senne ilmaisuun ja oman ilmaisun löytämi- seen.	Kuvataidekoulun ja sa- nataidekoulun oppilas- määrät.	Kuvataidekoulussa opiskeli 432 ja Sanataidekoulussa 25 oppilasta.	Toteutunut 
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Taiteen perusopetuksen opetus on vuorovaikut- teista ja osallistavaa. Yhteistyötä tehdään toi- mintaa tukevien eri ta- hojen 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 451 lapselle.	Toteutunut 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	5 300 €	12 474 €	235,4 %	149,9 %	4 992 €	4 992 €
Maksutuotot	380 100 €	125 354 €	33,0 %	-5,6 %	132 837 €	364 036 €
Tuet ja avustukset	0 €	11 683 €		-64,5 %	32 916 €	30 233 €
Muut toimintatuotot	62 700 €	204 683 €	326,4 %	324,6 %	48 202 €	116 814 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	448 100 €	354 194 €	79,0 %	61,8 %	218 947 €	516 075 €
Henkilöstökulut	-1 569 517 €	-1 040 974 €	66,3 %	9,2 %	-953 153 €	-1 525 140 €
Palvelujen ostot	-125 845 €	-84 115 €	66,8 %	4,8 %	-80 297 €	-122 617 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36 350 €	-25 567 €	70,3 %	6,8 %	-23 944 €	-34 501 €
Avustukset	-400 €	-75 €	18,8 %		0 €	0 €
Muut toimintakulut	-676 298 €	-426 643 €	63,1 %	10,2 %	-387 169 €	-616 019 €
TOIMINTAKULUT	-2 408 410 €	-1 577 374 €	65,5 %	9,2 %	-1 444 563 €	-2 298 277 €
TOIMINTAKATE	-1 960 310 €	-1 223 179 €	62,4 %	-0,2 %	-1 225 616 €	-1 782 202 €

3.3.18 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	1 026 400 €	662 396 €	64,5 %	-3,6 %	687 195 €	1 449 776 €
Maksutuotot	144 700 €	100 475 €	69,4 %	16,4 %	86 289 €	141 947 €
Tuet ja avustukset	199 000 €	373 093 €	187,5 %	66,4 %	224 200 €	218 620 €
Muut toimintatuotot	795 770 €	614 817 €	77,3 %	-9,5 %	679 478 €	1 193 144 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	2 165 870 €	1 750 779 €	80,8 %	4,4 %	1 677 162 €	3 003 487 €
Henkilöstökulut	-5 567 162 €	-3 907 156 €	70,2 %	8,5 %	-3 600 079 €	-5 473 933 €
Palvelujen ostot	-3 097 723 €	-2 117 103 €	68,3 %	-1,2 %	-2 143 736 €	-3 322 293 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-609 970 €	-349 200 €	57,2 %	-4,7 %	-366 322 €	-554 830 €
Avustukset	-3 766 400 €	-2 524 653 €	67,0 %	6,0 %	-2 380 842 €	-3 696 924 €
Muut toimintakulut	-8 099 630 €	-5 374 105 €	66,4 %	41,7 %	-3 793 031 €	-5 886 925 €
TOIMINTAKULUT	-21 140 885 €	-14 272 217 €	67,5 %	16,2 %	-12 284 010 €	-18 934 905 €
TOIMINTAKATE	-18 975 015 €	-12 521 438 €	66,0 %	18,1 %	-10 606 848 €	-15 931 418 €

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	3	0	4
2.2 Taloudelliset riskit	0	0	0	2	4	0	6
2.3 Operatiiviset riskit	0	0	0	7	5	0	12
2.4 Vahinkoriskit	0	0	0	0	3	0	3
Yhteensä	0	0	0	10	15	0	25

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan merkittävimmät riskit liittyvät palveluiden toimintaedellytysten ja resurssien turvaamiseen, toimitiloihin sekä henkilöstön saatavuuteen. Korkeimman riskitason riskinä on tunnistettu museopalveluiden resurssien riittämättömyys lakimuutosten tuomiin uusiin velvoitteisiin sekä kaupungin esine- ja taidekokoelmien vaarantuminen puutteellisten kokoelmatilojen vuoksi. Lisäksi merkittäväksi riskiksi on arvioitu toimitilojen soveltumattomuus ja niiden palvelutuotantoa rajoittava vaikutus. Talouden kiristyminen sekä valtion ja kuntien kulttuurirahoitukseen kohdistuvat muutokset voivat heikentää kulttuuri-, kirjasto-, liikunta- ja nuorisopalvelujen toimintaedellytyksiä. Keskeisiä riskejä ovat myös kiinteistöjen ja liikuntapaikkojen kunnan heikkeneminen, etsivän nuorisotyön rahoituksen epävarmuus, henkilöstön saatavuus- ja rekrytointihaasteet, avainhenkilöiden poissaolot sekä toimintaympäristön ja digitalisaation aiheuttamat muutokset palveluiden järjestämisessä.

Riskien hallinnassa painottuvat resurssien turvaaminen, henkilöstön osaamisen vahvistaminen sekä palvelu- ja toimitilaverkon kehittäminen. Keskeisiä toimenpiteitä ovat lisäresurssien ja rahoituksen hakeminen, toiminnan riippuvuuden vähentäminen ulkoisesta rahoituksesta sekä vaikutusten aktiivinen arviointi päätöksenteon tueksi. Toimitila- ja kiinteistöriskejä hallitaan kiinteistöjen ja liikuntapaikkojen ylläpidolla, peruskorjauksilla, uusien kokoelmatilojen suunnittelulla sekä Vesiveijarin tulevaisuutta turvaavilla toimenpiteillä. Henkilöstöriskejä hallitaan rekrytoinnin kehittämisellä, työpaikan houkuttelevuuden parantamisella, sisäisellä koulutuksella, tiedon jakamisella ja sijaistamisjärjestelyillä. Lisäksi toimintaympäristön muutoksiin ja digitalisaatioon vastataan verkostoitumisella, tiedonhankinnalla, henkilöstön osaamisen ylläpitämisellä sekä aktiivisella osallistumisella palvelu- ja järjestelmäkehitykseen.

3.3.19 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallinto

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Ylläpidetään ja monipuolistetaan lautakunnan alaisten vastualueiden kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjontaa.	Kuntalaisten tyytyväisyys vastualueen palveluihin vähintään 3,5 asteikolla 1–5.	Joulukuusta 2025 tammi-kuuhun 2026 toteutetussa kuntalaisten palvelutyytyväisyyskyselyssä kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen vastualueiden palvelutyytyväisyys vaihteli välillä 3,5–4,4.	Toteutunut 
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Kaupungin hyvinvointisuunnitelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen ja uuden hyvinvointisuunnitelman laatiminen	Valmiiksi ja toteutuksessa oleviksi arvioitujen hyvinvointisuunnitelman toimenpiteiden osuudet ja onko uusi kaupungin hyvinvointisuunnitelma laadittu ja hyväksytty.	Hyvinvointikertomus vuosilta 2022–2025 on valmistunut alkuvuonna 2026 ja se on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 13.4.2026. Uusi hyvinvointisuunnitelmaa vuosille 2026–2029 on valmistunut ja hyväksytty kaupunginvaltuustossa elokuussa 2026.	Toteutunut 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen	Laajennetaan tietoisuutta lapsivaikutusten arvioinnista koko kaupungin toimintaan koulutusten avulla.	Lapsivaikutusten arviointi-koulutusten määrä ja osallistujamäärät	Päätösten vaikutusten ennakkoarviointi (EVA) -koulutus järjestettiin 17.3.2026 osana henkilöstön Nonstop-koulutuksia. Lapsivaikutusten arviointi sisältyi koulukseen. Koulutus oli avoin koko henkilöstölle ja siihen osallistui 15 henkilöä.	Kesken 
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Seurataan ja arvioidaan Kokkolan kaupungin Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelman toteuttamista yhdessä Unicefin kanssa.	Onko kaupungin Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelmaa toteutettu suunnitellusti ja onko Unicefin seurantatapaaminen toteutunut hyväksytysti, jotta status voidaan ylläpitää.	Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelmaa on toteutettu suunnitellusti. Unicefin seurantatapaaminen huhtikuussa 2026 toteutui hyväksytysti ja Unicef on antanut sen pohjalta arviointiraportin.	Toteutunut 
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisen toiminnan pysyminen talousarvioissa.	Lautakunnan tilikauden tulos	Lautakunnan talousarvion toimintakatteen toteutuminen on 66,0 % Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallinnon toimintakatteen toteutuminen on 78,9 %, joka on ajanjaksoon nähden liian korkea.	Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Maksutuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €			0 €	0 €
Muut toimintatuotot	0 €	0 €			0 €	0 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	0 €			0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	0	0			0	0
Henkilöstökulut	-163 370 €	-106 274 €	65,1 %	7,1 %	-99 189 €	-168 770 €
Palvelujen ostot	-15 078 €	-35 498 €	235,4 %	17,6 %	-30 191 €	-39 024 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 500 €	-16 €	1,1 %	-97,4 %	-601 €	-861 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-6 930 €	-5 720 €	82,5 %	19,4 %	-4 792 €	-7 437 €
TOIMINTAKULUT	-186 878 €	-147 507 €	78,9 %	9,4 %	-134 773 €	-216 092 €
TOIMINTAKATE	-186 878 €	-147 507 €	78,9 %	9,4 %	-134 773 €	-216 092 €

3.3.20 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Kulttuuripalvelut

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Monipuolisen kulttuurin kansalaistoiminnan tukeminen ja vahvistaminen	Kulttuuripalvelujen haettujen ja myönnettyjen avustusten määrät ja euromäärät	Kulttuuripalveluilta on haettu ja myönnetty avustuksia seuraavasti: Taidelaitosavustukset: Haettu ja myönnetty 4 kpl, myönnetty yhteensä 3 193 000 € Kumppanuus- ja tapahtumaavustukset haettu ja myönnetty 12 kpl, myönnetty yhteensä 215 500 € Kohde-, vuokra- ja muut avustukset haettu 68 kpl, ja myönnetty 61 kpl, myönnetty yhteensä 46 390,30 €	Kesken 
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Aktiivinen yhteydenpito kulttuuritoiminnan paikalliseen yhteistyöverkostoon sekä järjestökentän omatoimisuuden tukeminen	Kolmannen sektorin kulttuuritoiminnan aktiivisuuden kehitys; toimintojen ja tapahtumien määrällinen kehitys ja osallistujamäärät	Kolmannen sektorin aktiivisuus kulttuuritapahtumien järjestämisessä noudattaa aiempien vuosien tasoa. Yksityiskohtaiset tiedot tapahtuma- ja osallistujamääristä kootaan vasta myöhemmin.	Kesken 
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Kulttuurin harrastustoiminnan ja kulttuuritapahtumien tukeminen myös kaupungin keskustaajaman ulkopuolella	Kulttuuripalvelujen tukeman kulttuuritoiminnan haettujen ja myönnettyjen avustusten määrät kaupungin keskustaajaman ulkopuolella.	Kokkolan keskustaajaman ulkopuolisiin kulttuuritapahtumiin on 30.8.2026 mennessä haettu 16 avustusta ja myönnetty 14 avustusta. Lopulliset avustusehdot selviävät vasta loppuvuonna.	Kesken 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Kulttuurikasvatuksen tukeminen varhaiskasvatus- ja opetuspalveluissa	Kulttuurikasvatussuunnitelmien mukaisen toiminnan toteutuminen ja palvelujen käyttömäärät Kokkolan varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa.	Kulttuurikasvatussuunnitelman mukaista toimintaa on järjestetty sekä varhaiskasvatuksessa että perusopetuksessa. Varhaiskasvatuksessa on järjestetty Lastenkulttuurikeskusten tarjoamia työpajoja 41 kpl ja niihin on osallistunut yhteensä noin 801 lasta ja 121 aikuista. Perusopetuksessa ajalla 1.1.–30.8. suomenkieliseen Taitojen polkuun ja ruotsinkieliseen Kulturlärostigeniin on osallistunut 83 luokkaa ja yhteensä 1342 oppilasta.	Kesken 
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Lasten ja nuorten kulttuuriharrastustoiminnan vahvistaminen yhdessä paikallisen toimijaverkoston kanssa esim. Kulttuurikivaa - Kulturskoj -tapahtumasarjan sekä Loistavaa -	Lapsille ja nuorille tarjolla olevien kulttuuritapahtumien ja -palvelujen määrä ja osallistujamäärät	Kulttuuripalvelut ovat saaneet alkuvuonna 2026 ulkopuolista rahoitusta Kulttuurikivaa koko perheelle - lasten ja nuorten kulttuuritapahtumasarjan jatkamiseen vuonna 2026.	Kesken 

	lastenkulttuuriviikon muodossa		Yksityiskohtaiset tiedot tapahtuma- ja osallistujamääristä kootaan vasta myöhemmin.	
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Taloudellisten kynnysten madaltaminen kulttuuri-toimintaan osallistumisessa	Kaikukortti-asiakkaiden ja Kaikukortin käyttökertojen määrät	Vuonna 2026 uusia Kaikukortteja on Kokkolassa myönnetty 35 kpl ja aktiivisia Kaikukortteja on yhteensä 246. Kaikukortin käyttökertoja on kirjattu vuoden alusta alkaen 56, mutta osa toimituksista ilmoittaa Kaikukortin käyttökerrat kootusti vasta vuoden lopussa.	Kesken 
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa pysymisen. Musiikkikeskus Snellmanin talouden suunnittelun ja seurannan prosessien vakiinnuttaminen	Talousarvion pitävyys, talouden tulos ja Musiikkikeskus Snellmanin nettokustannukset	Talousarvion toimintakateen toteutuminen on 69,2 %. Musiikkikeskuksen toimintakateen toteuma oli 67,2 %.	Kesken 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokeemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Vastuualueen henkilöstön työhyvinvoinnin seuranta	Vastuualueen henkilöstön tyytyväisyys työhyvinvointikyselyssä sekä henkilöstöltä saatu palaute vuosittaisissa kehityskeskusteluissa.	Alkuvuonna 2026 toteutussa henkilökunnan tyytyväisyyskyselyssä kulttuuripalvelujen henkilöstön ENPS-luku oli +33. Henkilöstön kehityskeskustelut ajoittuvat vuonna 2026 myöhempään ajankohtaan.	Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	50 000 €	143 875 €	287,8 %	5083,0 %	2 776 €	227 458 €
Maksutuotot	0 €	1 929 €			0 €	0 €
Tuet ja avustukset	12 000 €	16 000 €	133,3 %	0,0 %	16 000 €	28 580 €
Muut toimintatuotot	127 000 €	55 558 €	43,7 %	10,5 %	50 289 €	125 028 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	189 000 €	217 362 €	115,0 %	214,7 %	69 065 €	381 066 €
Henkilöstökulut	-311 033 €	-206 697 €	66,5 %	10,4 %	-187 264 €	-283 487 €
Palvelujen ostot	-266 223 €	-260 581 €	97,9 %	96,9 %	-132 324 €	-438 276 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37 050 €	-28 810 €	77,8 %	-13,0 %	-33 122 €	-39 042 €
Avustukset	-3 462 500 €	-2 433 497 €	70,3 %	6,3 %	-2 289 174 €	-3 380 830 €
Muut toimintakulut	-689 260 €	-454 064 €	65,9 %	2,6 %	-442 438 €	-667 836 €
TOIMINTAKULUT	-4 766 066 €	-3 383 649 €	71,0 %	9,7 %	-3 084 322 €	-4 809 471 €
TOIMINTAKATE	-4 577 066 €	-3 166 287 €	69,2 %	5,0 %	-3 015 257 €	-4 428 405 €

3.3.21 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Kirjastopalvelut

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Toimimme aktiivisena tapahtumaympäristönä, edistämme kaikenikäisten lukemista, kirjallisuutta ja kulttuuria sekä tarjoamme kuntalaisille pääsyn aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin	Kokonaislainausmäärä Fyysisten käyntien määrä Tapahtumien määrä	Kokonaislainaus oli 459 095 (- 6 %) ja fyysiset käynnit 281 197 (- 5,5 %). Uuden kirjastojärjestelmän käyttöönoton yhteydessä toteutetut kirjastojen sulkut 21.5.–2.6. ja verkkokirjaston sulkut 21.5.–9.6. vaikuttivat kävijä- ja lainausmäärien laskuun. Tapahtumia järjestettiin yhteensä 145, joista kirjasto vastasi pääjärjestäjänä 100 tapahtumasta. Tapahtumatoiminta on säilynyt edellisvuoden tasolla.	Kesken 
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Kehitämme omatoimikirjasto- ja kirjastoautotoimintaa	Omatoimikirjastojen fyysisten käyntien määrä Kirjastoauton fyysisten käyntien määrä Uuden kirjastoauton hankintasuunnitelma vuonna 2026	Omatoimikirjastojen fyysiset käynnit 8 026 (+ 2 %). Kirjastoauton fyysiset käynnit 11 753 (- 12 %). Auto ei ajanut 21.5.–5.6. kirjastojärjestelmän vaihtoa. Kirjastoauton hankintasuunnitelman sijaan laaditaan selvitys, jossa tarkastellaan palvelun nykytilaa, tulevia tarpeita ja kehittämisehdotuksia.	Kesken 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Järjestämme säännöllistä varhaiskasvatus- ja kouluyhteistyötä sekä vahvistamme monilukutaitoa ja kriittistä lukutaitoa	Peruskoulun sekä varhaiskasvatuksen välisen yhteistyön periaatteiden toteutuksen vuosittainen arviointi		Ei aloitettu 
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Edistämme lasten ja nuorten lukemista, kirjallisuutta ja kulttuuria	Lasten ja nuorten kirjojen hankintamäärä Lasten ja nuorten kirjojen lainausmäärä Lasten ja nuorten tapahtumien määrä	Lasten ja nuorten kirjoja hankittu 5 372 kpl (- 2 %). Lasten ja nuorten kirjallisuutta lainattu 254 334 kertaa (+ 2%). Lapsille ja nuorille järjestetty 82 tapahtumaa. Tapahtumatoiminta on säilynyt edellisvuoden tasolla.	Kesken 
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Vuosikate > poistot	Vastuualueen talousarvion aktiivinen seuranta	Toimintakatteen toteuma ja kehitys osavuosisikatsauksissa	Toimintakatteen toteuma on 68 %.	Kesken 

Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Vastuualueen henkilökunnan työhyvinvoinnin ja työturvallisuuden seuranta	Työhyvinvointisuunnitelma Vuosittaiset työturvallisuuskävelyt henkilökunnalle		Ei aloitettu ☐
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Kehitämme osaamista ja henkilöstön valmiuksia vastata yhteiskunnan muuttuviin tarpeisiin	Koulutuspäivien määrä Henkilökunnan osaamiskartoitus	Henkilökunta osallistui Anders-kirjastojen kehittämispäivään 13.2. sekä uuden kirjastojärjestelmän koulutuksiin 26.–28.5. Yhteensä 103 koulutuspäivää (+ 50 %). Osaamiskartoituksen laadinta aloitettu.	Kesken ☒

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	3 000 €	0 €	0,0 %		0 €	1 663 €
Maksutuotot	18 000 €	10 625 €	59,0 %	-17,3 %	12 842 €	19 406 €
Tuet ja avustukset	1 000 €	12 873 €	1287,3 %	577,5 %	1 900 €	4 400 €
Muut toimintatuotot	60 820 €	43 579 €	71,7 %	3,4 %	42 166 €	70 147 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	82 820 €	67 078 €	81,0 %	17,9 %	56 908 €	95 616 €
Henkilöstökulut	-1 725 334 €	-1 167 076 €	67,6 %	2,1 %	-1 143 067 €	-1 687 346 €
Palvelujen ostot	-303 717 €	-236 553 €	77,9 %	6,2 %	-222 700 €	-288 158 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-363 600 €	-241 333 €	66,4 %	0,2 %	-240 812 €	-350 767 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-739 757 €	-494 541 €	66,9 %	-0,4 %	-496 603 €	-743 794 €
TOIMINTAKULUT	-3 132 408 €	-2 139 504 €	68,3 %	1,7 %	-2 103 182 €	-3 070 065 €
TOIMINTAKATE	-3 049 588 €	-2 072 426 €	68,0 %	1,3 %	-2 046 274 €	-2 974 449 €

3.3.22 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Museopalvelut

Yleiset tavoitteet

Tarkasteluajanjaksona avattiin Roosin talon uudistettu päänäyttely **Rakastaa, ei rakasta**, vaihtuvina näyttelyinä **Kuutti Lavosen Rosea** Roosin talolla ja **Paula Pääkkösen Karkkipäivä** Näyttelyhallilla. Fredrik ja Anna Draken koti ja Tolvmansgården Hakalax olivat avoinna heinäkuun ajan opastettuina kierroksina ja Lohtajan kotiseutumuseo arkipäivinä. Kiepin perusnäyttelyiden lisäksi keväällä **Linnunpesä** -työpaja sekä kesällä vaihtuva näyttely **Ihana kesä**, Tapio Väinölä, valokuvia. Kulttuuripalvelujen kanssa toteutettiin Kesän avaus museopihoilla kesäkuussa, lisäksi osallistuttiin elokuussa Kulttuuribasaari -tapahtumaan.

Toimintakatteen toteuma on 69,5 %.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Museopalvelut toteuttaa kiinnostavia näyttelyjä ja tapahtumia	KHRM: kävijämäärä Kieppi: kävijämäärä KHRM: toteutuneiden tapahtumien määrä Kieppi: toteutuneiden tapahtumien määrä	Kävijämäärän osalta kesä ollut ennätyksellisen vilkas. Yhteensä tammi-elokuu 46 797 kävijää. KHRM: kävijämäärä 34 591 ja Kieppi: kävijämäärä 12 206 Toteutuneita tapahtumia yhteensä 18 tapahtumaa. KHRM: toteutuneiden tapahtumien määrä 11 ja Kieppi: toteutuneiden tapahtumien määrä 7	Kesken 
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Toteutetaan kaupunkilaisia puhuttelevaa ja osallistavaa tapahtumatoimintaa ja vuorovaikutustyötä, ja mahdollistetaan kulttuuri-, taide- ja luonnonperintösisältöjen saavutettavuus	Asiantuntijapalvelujen määrä Sometilien seuraajamäärät Kokoelmaobjektien määrä Digitaalisesti saavutettavien objektien määrä KHRM: tapahtumien kävijämäärä Kieppi: tapahtumien kävijämäärä	Asiantuntijapalvelujen määrä 495 palvelutapahtumaa. Sometilien seuraajamäärät 5 747 seuraajaa. Kokoelmaobjektien määrän lisäys 60 . Digitaalisesti saavutettavien objektien määrän lisäys 446 . Tapahtumissa kävi yhteensä 1 209 kävijää. KHRM: tapahtumien kävijämäärä 823 ja Kieppi: tapahtumien kävijämäärä 386	Kesken 
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Museopalvelut tekee laadukasta ja vastuullista asiantuntija- ja kulttuuriympäristötyötä	Lausuntojen määrä	Annettuja lausuntoja yhteensä 663 .	Kesken 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Museopalvelut osallistuu aktiivisesti toimintasuunnitelman toteuttamiseen	Toimintasuunnitelman mukaiset museopalveluille osoitetut toimenpiteet toteutuvat Kyllä / Ei	Kyllä	Kesken 

Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Tarjotaan opastuksia ja työpajoja lasten ja nuorten kasvun ja oppimisen tueksi	Kieppi: toteutuneiden opastuksien määrä Kieppi: toteutuneiden työpajojen määrä Kieppi: opastuksiin ja työpajoihin osallistuneiden määrä KHRM: toteutuneiden opastuksien määrä KHRM: toteutuneiden työpajojen määrä KHRM: opastuksiin ja työpajoihin osallistuneiden määrä	Opastuksia toteutunut yhteensä 41 ja työpajoja 71. Yhteensä niille osallistunut 1 997 osallistujaa. Kieppi: toteutuneiden opastuksien määrä 22 ja toteutuneiden työpajojen määrä 61, ja niihin osallistuneiden määrä 1368. KHRM: toteutuneiden opastuksien määrä 19 ja toteutuneiden työpajojen määrä 10, ja niihin osallistuneiden määrä 629.	Kesken 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Uudistetaan ja kehitetään toimintaa ja toimintatapoja huomioiden museoalan yleistä kehitystä sekä kaupunkiorganisaation ja työelämän muutoksia. Uudistetaan työskentely- ja asiakaspalvelutiloja mahdollistamaan uudenlaista toimintaa ja toimintakulttuuria.	Roosin yläkerran uudistus toteutuu: Kyllä / Ei Kokoelmakeskuksen toimintaprosessien kuvailu aloitettu: Kyllä / Ei Näyttelyprosessi kuvattu ja uudistettu: Kyllä / Ei	Roosin yläkerran uudistus toteutuu: Kyllä. Kokoelmakeskuksen toimintaprosessien kuvailu aloitettu: Ei. Näyttelyprosessi kuvattu ja uudistettu: Ei.	Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	14 900 €	6 647 €	44,6 %	-3,5 %	6 891 €	10 038 €
Maksutuotot	19 400 €	12 028 €	62,0 %	16,7 %	10 303 €	16 430 €
Tuet ja avustukset	76 000 €	124 584 €	163,9 %	6,2 %	117 300 €	58 600 €
Muut toimintatuotot	5 600 €	6 142 €	109,7 %	-10,4 %	6 854 €	16 779 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	115 900 €	149 401 €	128,9 %	5,7 %	141 348 €	101 847 €
Henkilöstökulut	-1 047 118 €	-824 606 €	78,8 %	17,2 %	-703 747 €	-1 077 254 €
Palvelujen ostot	-171 230 €	-131 644 €	76,9 %	21,8 %	-108 054 €	-193 604 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-80 610 €	-36 044 €	44,7 %	-24,1 %	-47 497 €	-65 211 €
Avustukset	-100 €	-50 €	50,0 %	0,0 %	-50 €	-50 €
Muut toimintakulut	-608 923 €	-402 385 €	66,1 %	1,2 %	-397 664 €	-594 105 €
TOIMINTAKULUT	-1 907 981 €	-1 394 729 €	73,1 %	11,0 %	-1 257 011 €	-1 930 224 €
TOIMINTAKATE	-1 792 081 €	-1 245 328 €	69,5 %	11,6 %	-1 115 663 €	-1 828 378 €

3.3.23 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Nuorisopalvelut

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Monipuolisten kulttuuristen ja liikunnallisten tapahtumien tarjoaminen nuorille	Rokkikoulun oppilasmäärä Rokkikoulun käyntimäärä Tapahtumien määrä (omat) Tapahtumien määrä (yhteistyö) Erityisryhmille järjestettyjen tapahtumien määrä (erityisryhmien diskot, Rokkikoulun erityisryhmien vierailuihin osallistuneiden nuorten määrät) Vapaamuotoisen "höntsä" -toiminnan kävijämäärät	Rokkikoululla kevätkaudella 146 nuorta. Rokkikoulun käyntimäärä kevätkaudella 2394 kertaa. Nuorisopalvelujen itse järjestämiä tapahtumia 16. Yhteistyössä järjestettyjä tapahtumia neljä sekä mukana kahdessa yhteistyöprojektissa. Erityisryhmille järjestettyjä tapahtumia kahdeksan sekä lisäksi joka tiistai nuorisotilailta Vingellä. Vapaamuotoisia höntsätoimintakertoja 14, joissa yhteensä 184 osallistujaa.	Kesken 
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	1. Etsivä nuorisotyö on verkostossa tunnettu menetelmä. 2. Etsivän nuorisotyön ja Kelan yhteistyö vakiintuu.	1. Yhteistyökumppaneilta ohjautuneiden nuorten määrä 2. Kelalta etsivään nuorisotyöhön ohjautuneiden nuorten määrä 2. Kelan kanssa järjestettyjen yhteistyötapaamisten määrä	Etsivään nuorisotyöhön on ohjautunut 208 nuorta. Kelalta on ohjautunut yksi nuori. Kelan kanssa on järjestetty yksi yhteistyötapaaminen.	Kesken 
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Lasten ja nuorten turvallisen arkiympäristön vahvistaminen	Jalkautumiskertojen määrä Nuorisotilakävijöiden määrä Nuorisotilan käyntikertojen määrä Nuorisotilojen toimintatuntien määrä	Jalkautumiskertoja 14. Nuorisotiloilla käyntikertoja 6751. Nuorisotilojen toimintatuntien määrä 1325,99.	Kesken 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Yhteisöllisyyden ja turvallisuuden lisääminen kouluympäristössä nuorisotyön keinoin	Koulunuorisotyön piirissä olevien yläkoulujen määrä	Koulunuorisotyön piirissä kahdeksan koulua.	Kesken 
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Lasten ja nuorten yhteisöllisyyden ja osallisuuden lisääminen	Nuorisovaltuustolta pyydettyjen lausuntojen/kommenttien määrä	Nuorisovaltuustolta pyydetty kolme lausuntoa/kommenttia.	Kesken 

		Lapsivaltuustolta pyydettyjen lausuntojen/kommenttien määrä Nuorisotilatoiminnan alle 18-vuotiaiden harrastuskokeilujen määrä Sateenkaariryhmän koontumiskertojen määrä Sateenkaariryhmän kävijämäärä	Lapsivaltuustolta pyydetty kaksi lausuntoa/kommenttia. Harrastuskokeiluja järjestetty neljä, joissa yhteensä 37 osallistujaa. Sateenkaariryhmät kokoon-tuneet yhdeksän kertaa. Sateenkaariryhmissä yhteensä 35 osallistujaa.	
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Lasten ja nuorten osallisuusmahdollisuuksien tunnistaminen, tunnistaminen ja mahdollistaminen	Tapahtumien toteuttamiseen osallistuneiden nuorten määrä Nuorisotilojen talokokoukseen osallistuneiden nuorten määrä	Tapahtumien toteuttamiseen osallistunut 50 nuorta. Nuorisotilojen talokokoukseen osallistunut 112 nuorta.	Kesken ■
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	1. Tilatyön palveluverkkoselvityksen toteuttaminen 2. Nuorisotilatoiminnan kehittäminen (nuoret aikuiset ja erityisnuoret)	1. Valmis selvitys 2. Valmis toimintamalli	Palveluverkkoselvityksen tekeminen on käynnissä. Nuorisotilatoiminnan kehittäminen käynnistynyt.	Kesken ■

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot						
Maksutuotot	50 300 €	21 326 €	42,4 %	11,2 %	19 185 €	35 635 €
Tuet ja avustukset	110 000 €	219 635 €	199,7 %	146,8 %	89 000 €	112 040 €
Muut toimintatuotot	14 650 €	7 920 €	54,1 %	-5,0 %	8 333 €	12 079 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	174 950 €	248 881 €	142,3 %	113,6 %	116 518 €	159 755 €
Henkilöstökulut	-1 199 082 €	-811 605 €	67,7 %	8,9 %	-745 150 €	-1 125 671 €
Palvelujen ostot	-310 629 €	-144 006 €	46,4 %	-5,8 %	-152 888 €	-198 112 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-53 310 €	-22 481 €	42,2 %	32,3 %	-16 993 €	-47 869 €
Avustukset	-90 400 €	-72 156 €	79,8 %	3,0 %	-70 084 €	-91 411 €
Muut toimintakulut	-507 938 €	-326 258 €	64,2 %	2,1 %	-319 533 €	-481 391 €
TOIMINTAKULUT	-2 161 359 €	-1 376 506 €	63,7 %	5,5 %	-1 304 648 €	-1 944 453 €
TOIMINTAKATE	-1 986 409 €	-1 127 625 €	56,8 %	-5,1 %	-1 188 130 €	-1 784 698 €

3.3.24 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta - Liikuntapalvelut

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja taapahtumatarjonta	Kaikenikäisten asukkaiden hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen monipuolisilla liikuntapalveluilla, tavoittaen erityisesti suosituksiin nähden liian vähän liikkuvia	Ohjattujen liikuntaryhmien ja ryhmiin osallistuneiden määrät Erityisliikuntakortti palvelun käyttö, arviointi ja kehittäminen Soveltavan liikunnan tapahtumat ja osallistujamäärät Liikuntaneuvonnan asiakasmäärän ja Hyte-sopimuksen mukaisen palveluprosessin kehitys	Ohjattujen liikuntaryhmien osallistujamäärät pysyivät vakaana edellisvuoden tasolla. Alkeisuimakouluissa osallistujamäärä kasvoi merkittävästi, 50 % edellisvuodesta. Erityisliikuntakorttien määrä on edellisvuoden tasolla mutta suhteellinen käyttö VesiVeijarissa on kasvanut hie- man. Soveltavan liikunnan tapahtumat mm. disco ja keilakisat ovat olleet tosi suosittuja. Liikuntaneuvonnan asiakasmäärät ovat kehittyneet myönteisesti. Palvelun ja prosessin tunnettavuus on lisääntynyt.	Kesken 
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Aktiivinen yhteistyö urheiluseurojen ja muiden liikuntaa järjestävien toimijoiden kanssa.	Yhteistyöhankkeiden ja verkostojen aktiivisuus; toiminnot ja tapahtumat sekä niiden osallistujamäärät Vapaaehtoisten liikuttajien määrä ja toteutetut koulutukset (esim. Vertaisveturit)	Yhteistyö ja -toiminta eri verkostoissa ja hankkeissa on ollut aktiivista. Kuntosaleilla toimii 65 vertaisohjaajaa. VertaisVeturi koulutukseen osallistui 6 uutta ohjaajaa.	Kesken 
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Monipuolisten liikkeelle innostavien ja saavutettavien liikuntapaikkojen ylläpitäminen ja kehittäminen käyttäjiä vahvasti osallistaen	Liikuntaolosuhteiden käyttö (mm. käyttötunnit, kävijät) Toteutetut hankkeet ja palautteet Yhteistyö Urheilupuiston tilojen käytön ja tilavuokra osuuksien osalta: kyllä/ei	Liikuntapaikkojen ja tilojen käyttötilastoja raportoidaan pääosin vuositasolla. VesiVeijarin uintikävijät 01-08/2026 oli yhteensä noin 156 000 uintikävijää (n. -9 000 viime vuoden vastaavaan ajankohtaan) Liikuntapaikkahankkeiden suunnittelu ja toteutus on edennyt pääosin aikataulusaan. Uimahalli-hankkeen tarveselvitystä on valmisteltu viitesuunnittelun pohjaksi. Vastuualue on osallistunut kaupungin ja Urheilupuiston palvelusopimuksen laadintaan.	Kesken 
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Retkeilyreittien ja -palveluiden kehittäminen hyväksytyn luontoliikunnan kehittämissuunnitelman mukaisesti	Toteutetut toimenpiteet ja hankkeet	Retkeilyreittien, -rakenteiden ja opasteiden peruskunnostuksia on sekä suunniteltu että toteutettu.	Kesken 

Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Lasten ja nuorten liikunnan tukeminen sekä monipuolisen harrasteliikunnan järjestäminen ja kehittäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa	Avustusmäärärahan kehitys Matalan kynnyksen harrastotoiminnan määrä ja kehitys (esim. perhelii-kunta, KOHASU, avoimet vuorot) LYK -toimintasuunnitelman muut liikuntapalveluille osoitetuttujen toimenpiteiden toteutus: kyllä/ei	Vastuualueen avustusmääräraha on samalla tasolla kuin viime vuonna. Avustusten haku painottuu syksyllä. Kesän puistotemmellyksissä ja höntsävuoroissa kävi lähes 800 lasta/nuorta. Toimintaa järjestettiin kymmenessä eri puistossa ja lähiliikuntapaikalla. LYK -toimenpiteitä on toteutettu: kyllä	Kesken 
Perheiden hyvinvoinnin tukeminen	Taloudellisten kynnysten madaltaminen liikunta-toimintaan osallistumisessa	Vähävaraisten perheiden lasten ja nuorten liikunta-toimintaan myönnetty tuki Liikuntatilojen vuokrata-sion kehitys	Erityisavustus vähävaraisten liikunnalliseen harrastustoimintaan myönnetään kerran vuodessa, syksyllä. Liikuntatilojen vuokrissa ei muutoksia 01–08/26 aikana. Merkittävä osuus kaupungin palvelusopimus osuudesta Urheilupuisto OY:lle kohdistuu kokkolalaisten käyttäjien, erityisesti alle 18-vuotiaiden tilavuokrien subventointiin.	Kesken 
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035				
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Liikuntaolosuhteiden ympäristökuormitusten seurannan kehittäminen ja ilmastoystävällisten ratkaisujen käyttöönotto yhteistyössä kaupunkiympäristön kanssa	Toteutetut toimenpiteet	Hankkeiden suunnittelussa ja kilpailutuksissa on huomioitu ilmastoystävällisyys ja kestävyys.	Kesken 
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Vuosikate > poistot	Vastuualueen talousarvion toteutumisen seuranta ja vastuullinen taloudenpito	Toimintakatteen toteuma ja kehitys Aktiivinen hanketoiminta	Toimintakatteen toteutuma oli 64,5 %, joka on talousarvion tavoitteiden mukainen. Kokkolan liikunnallisen luontomatkailun edistäminen -saavutettavuus ja palvelumuotoilu sekä yhteistyörakenteen kehittäminen -hankkeelle myönnettiin n. 102 000 € Suomi liikkeelle -ohjelmasta, jonka tavoitteena on kääntää liikkuminen kasvuun jokaisessa ikäryhmässä.	Kesken 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Henkilöstön työhyvinvoinnin seuranta	Palaute kehityskeskusteluissa Työhyvinvointikyselyn tulosten käsittely ja työhyvinvointisuunnitelman laadinta: kyllä/ei	Osa kehityskeskusteluista ajoittuu syksyllä. Vuoden 2026 työhyvinvointitulokset on käsitelty ja työhyvinvointisuunnitelmat laadittu. Vastuualueen eNPS -luku oli 26	Kesken 

Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokeemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Henkilöstön perehdytykseen, osaamisen kehittämiseen sekä toimivaan ja motivoivaan työnjakoon tiimeissä panostetaan	Koulutuspäivien määrä Asiakas - ja kuntalaiskyselyjen palveluarvioinnit	Koulutuspäivien määrä on lisääntynyt uimahallihankkeen esiselvitysvaiheen tutustumiskäyntien myötä. Kuntalaisten palvelutyytyväisyys liikuntapalveluihin oli 3,8 (+/0) ja liikuntapaikkoihin 3,9 (+0,1)	Kesken 
---	--	--	--	---

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	958 500 €	511 873 €	53,4 %	-24,4 %	677 528 €	1 210 617 €
Maksutuotot	57 000 €	54 567 €	95,7 %	24,1 %	43 959 €	70 476 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €			0 €	15 000 €
Muut toimintatuotot	587 700 €	501 617 €	85,4 %	-12,3 %	571 836 €	969 111 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	1 603 200 €	1 068 057 €	66,6 %	-17,4 %	1 293 323 €	2 265 204 €
Henkilöstökulut	-1 121 225 €	-790 898 €	70,5 %	9,6 %	-721 662 €	-1 131 407 €
Palvelujen ostot	-2 030 846 €	-1 308 822 €	64,4 %	-12,6 %	-1 497 579 €	-2 165 117 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-73 900 €	-20 516 €	27,8 %	-24,8 %	-27 298 €	-51 080 €
Avustukset	-213 400 €	-18 950 €	8,9 %	-12,0 %	-21 534 €	-224 633 €
Muut toimintakulut	-5 546 822 €	-3 691 137 €	66,5 %	73,1 %	-2 132 001 €	-3 392 362 €
TOIMINTAKULUT	-8 986 193 €	-5 830 322 €	64,9 %	32,5 %	-4 400 074 €	-6 964 600 €
TOIMINTAKATE	-7 382 993 €	-4 762 265 €	64,5 %	53,3 %	-3 106 751 €	-4 699 396 €

3.3.25 Kaupunkirakennelautakunta

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	22 521 738 €	14 245 481 €	63,3 %	-1,6 %	14 472 306 €	21 520 622 €
Maksutuotot	927 000 €	144 348 €	15,6 %	-81,7 %	787 273 €	957 317 €
Tuet ja avustukset	252 000 €	246 417 €	97,8 %	-14,6 %	288 528 €	388 065 €
Muut toimintatuotot	41 751 679 €	29 877 132 €	71,6 %	2,9 %	29 041 919 €	42 101 986 €
Valmistus omaan käyttöön	1 999 000 €	439 799 €	22,0 %	10,5 %	398 052 €	2 165 619 €
TOIMINTATUOTOT	67 451 417 €	44 953 178 €	66,6 %	-0,1 %	44 988 077 €	67 133 610 €
Henkilöstökulut	-19 795 233 €	-13 001 400 €	65,7 %	0,2 %	-12 969 768 €	-19 277 694 €
Palvelujen ostot	-20 757 838 €	-13 076 466 €	63,0 %	4,3 %	-12 538 233 €	-19 962 102 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 868 780 €	-6 681 788 €	61,5 %	3,7 %	-6 441 578 €	-10 756 368 €
Avustukset	-180 000 €	-6 221 €	3,5 %	34,9 %	-4 610 €	-51 769 €
Muut toimintakulut	-13 092 667 €	-7 998 381 €	61,1 %	21,0 %	-6 608 100 €	-12 866 199 €
TOIMINTAKULUT	-64 694 519 €	-40 764 256 €	63,0 %	5,7 %	-38 562 289 €	-62 914 132 €
TOIMINTAKATE	2 756 898 €	4 188 922 €	151,9 %	-34,8 %	6 425 788 €	4 219 478 €

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	1	0	0	5	2	0	8
2.2 Taloudelliset riskit	1	0	0	3	2	0	6
2.3 Operatiiviset riskit	0	0	0	5	2	0	7
2.4 Vahinkoriskit	1	0	0	4	2	0	7
Yhteensä	3	0	0	17	8	0	28

Kaupunkirakennelautakunnan merkittävimmät riskit liittyvät asiakastarpeiden ja erityisesti tilatarpeiden ennakoivaan tunnistamiseen sekä tiedonkulun onnistumiseen, henkilöstön ikärakenteeseen ja osaamisen saatavuuteen sekä maanhankinnan rahoituksen riittävyyteen. Asiakastarpeiden viivästynyt tunnistaminen voi johtaa siihen, ettei palvelu- ja tilatarpeisiin pystytä vastaamaan oikea-aikaisesti. Henkilöstön ikääntyminen, samanaikaiset eläköitymiset ja rekrytointihaasteet puolestaan voivat heikentää toiminnan jatkuvuutta ja lisätä työkuormitusta. Merkittävänä taloudellisena riskinä nähdään maanhankintaan osoitettujen määrärahojen mahdollinen väheneminen, mikä voisi vaikeuttaa raakamaan hankintaa ja siten tonttituotannon sekä kaavoituksen edellytyksiä. Lisäksi huomionarvoisia riskejä ovat hankkeiden toteutumiseen ja laatuun liittyvät epävarmuudet, kiinteistökannan kuntoon ja vahingoittumiseen liittyvät riskit, työtapaturmat sekä tiedon keskittyminen yksittäisten henkilöiden varaan.

Riskien hallintaa toteutetaan vahvistamalla vuoropuhelua ja tiedonkulkua toimialojen välillä, kehittämällä tiedonhallintaa ja dokumentointia sekä varmistamalla asiakastarpeiden ennakoiva huomioiminen. Henkilöstöriskejä hallitaan työkyvyn ylläpitämiseen tähtäävillä toimenpiteillä, osaamisen kehittämisellä sekä tiedon ja hiljaisen tiedon siirtämistä tukevilla käytännöillä. Maanhankinnan riskien hallinnassa keskeistä on riittävien määrärahojen varmistaminen talousarvioprosessissa. Hankkeiden toteutumista tuetaan yhteistyön kehittämisellä ja resurssien priorisoinnilla, kun taas kiinteistöihin ja turvallisuuteen liittyviä riskejä hallitaan varautumistoimenpiteillä, turvallisuuden jatkuvalla kehittämisellä sekä työturvallisuuskoulutuksilla. Lisäksi digitalisaation, tietoturvan ja toimintaympäristön muutosten hallintaa vahvistetaan koulutuksella, järjestelmien kehittämisellä ja jatkuvalla seurannalla.

3.3.26 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkialueet

Yleiset tavoitteet

Kanta-Kokkolan omakotitonttivaranto on niukka. Rakentaminen painottuu tällä hetkellä Puntuksen alueelle, jossa luovutetut tontit ovat rakenteilla. Vapaana on vielä 8 tonttia, mutta Nuolipuron (4) ja Meritullin (5) tonttien lisäksi muuta merkittävää tonttivarantoa ei Kanta-Kokkolassa juuri ole. Varvin uusi asuntoalue on keskeinen tuleva tonttitarjonnan lähde. Alueen 13 omakotitonttia saadaan jakoon syksyllä 2026, ja niihin kohdistuu jo nyt odotuksia. Lohtajalla ja Kälviällä tonttitarjonta on edelleen kysyntään nähden runsasta, mikä korostaa kysynnän alueellisia eroja kaupungissa.

Rakennuslupien liitteeksi tarvittavien karttojen kysyntä (321 kpl) on hieman laskenut edelliseen vuoteen verrattuna, joten rakentaminen ei ainakaan niiden valossa ole vilkastumassa. Tonttijakoja on tehty 13 kpl, jotka ovat liittyneet tonttien luovutukseen. Tonttijakoja on laadittu hieman vähemmän viime vuoden tarkastelujaksoon verrattuna. Kiinteistötoimitusten kysyntä on hieman noussut viime vuoden tarkastelujaksoon verrattuna, josta lohkomisia 13 kappaletta ja näissä on muodostettu tontteja 31 kappaletta. Kiinteistötoimitusten kasvava määrä osoittaa tonttien muodostamisen jatkuvaa kysyntää, vaikka rakentamisen kokonaisaktiivisuus ei ole vielä vilkastunut.

Maastomittauksen osalta alkuvuosi on ollut normaali. Uusien rakennuksien paalutuksia on tehty 49 kpl, jossa on pieni lasku viime vuoden tarkastelujaksoon verrattuna. Infrarakentamisen työmaat työllistävät entiseen tapaan. Maastomittauksella on Traficomien myöntämä toimilupa kategorian erityinen mukaiseen toimintaan miehittämättömällä ilma-alusjärjestelmällä taajaan asutulla alueilla. Dronekuvaustoiminta on vakiintunut osaksi palvelutuotantoa ja tarkastelujaksolla dronekuvauksia tehtiin yhteensä 77,45 hehtaarin alueella.

Maan hankintaan on käytetty tarkastelujaksolla 72 275 euroa, joka sisältää asemakaavan toteuttamiseksi hankittuja viheralueita ja metsämaata. Uusien kaava-alueiden myötä kaupungin puustollinen pinta-ala on vähentynyt, joten maata tulisi jatkossa hankkia myös pelkästään metsätalouskäyttöön eikä ainoastaan vaihtomaiden ja rakentamiseen.

Teollisuustontteja on luovutettu kolme (3), mikä on täsmälleen yhtä paljon kuin viime vuoden tarkastelujaksolla. Suurteollisuusalueen läheisyyteen olisi kysyntää, mutta siellä ei tontteja ole tarjolla. Rantavallinkaaren alue ei ole vielä saavuttanut sille asetettuja tavoitteita, mutta kysyntä sinne on parantunut.

Metsäpalveluiden alkuvuosi maaliskuuhun saakka meni pääosin Hannes-tuhojen korjuussa. Talvikaudelle suunnitellut työt päästiin aloittamaan vasta maaliskuun lopussa ja osa töistä jouduttiin siirtämään seuraavalle vuodelle. Muuten metsien hoito on tapahtunut kaupunginvaltuuston hyväksymän Metsäohjelman 2022–2030 mukaisesti ja mm. tuotot ovat olleet suunnitelmien ja talousarvion mukaisia.

Vuotuisen talousarvion tuottotavoitteen määrittämisessä tulee huomioida metsänhoidon kokonaiskestävyys, jonka tulisi olla oikeassa suhteessa metsäpinta-alaan ja metsien kasvuun.

EU:n ennallistamisasetus sekä mm. kansainvälinen ja kansallinen ilmasto- ja ympäristöpolitiikka tulevat varmasti jatkossa jollain tasolla vaikuttamaan myös kaupungin metsien hoitoon ja käyttöön.

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Teollisuustonttien hintataso pidetään kohtuullisena.	Tonttihakemusten määrä. 	Teollisuustonttien hintoja on nostettu elinkustannus indeksin muutoksen perusteella, mutta hintataso on edelleen kohtuullinen. Yksikään tonttihakemus ei ole peruuntunut tonttien hintatasosta johtuen.	Kesken 
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Pyritään tarjoamaan teollisuustontteja yrittäjien tarpeet huomioiden.	Tarjolla olevien erityyppisten teollisuustonttien määrän muutos ja lukumäärä. 	Elokuun loppuun mennessä on luovutettu kolme teollisuustonttia, jotka on vuokrattu. Teollisuustonttien tarjonta on tällä hetkellä keskittynyt Kanta-Kokkolassa Rantavallin ja Topparinmäen alueille. Vapaita tontteja on lisäksi Kälviän Kasikulmassa ja	Kesken 

			Kumpulan alueella sekä Loh- tajalla.	
Kokkola edesauttaa maa -ja metsäta- loutta ja edistää koti- maisen ruoan käyt- töä	Kaupunki vuokraa omistamiaan peltoalu- eita viljelykäyttöön, ellei niitä olla lähiai- koina tarvita kaupun- gin omaan käyttöön. Ranta-alueita vuokra- taan mm. lampaiden laiduntamiseen.	Vuokrattu hehtaarimäärä. 	Kaupunki on vuokrannut pel- toja viljelykäyttöön 140,1 ha. Laidunmaaksi alueita on vuokrattu 56,8 ha	Kesken 
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuoliset asumi- sen vaihtoehdot, tur- valliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikes- kusta ja aktiiviset ky- lät	Luovutetaan tontteja vuosittain 30–50 kpl eri puolelta kaupunkia eri- tyyppiseen rakentami- seen.	Luovutettujen tonttien luku- määrä. 	Omakotirakentamiseen luovu- tettiin 1.1.-31.8.2026 yh- teensä 8 AO-tonttia, joista val- taosa (7 tonttia) vuokrattiin. Yhtiömuotoiseen rakentami- seen luovutettiin yksi tontti. Luovutettavissa olevien oma- kotitonttien määrä tarkastelu- jakson lopussa oli 77. Näistä 18 sijaitsee Kanta-Kokko- lassa, 20 Kälviällä, 29 Lohta- jalla ja 10 Ullavassa.	Kesken 
Kukoistava kaupunki - kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Vuosikate > poistot	Vastuullinen talouden- pito, joka varmistaa ta- lousarviossa ja sille asetetussa kehäk- sessä pysymisen (K/E)	Talousarvion pysyvyys ja nettokustannusten kehitys. 	Toimintatuotot ovat toteutu- neet elokuun lopussa 109,1%: sesti ja toimintakulut 67,2%: sesti talousarvioon verrattuna. Tonttivuokratuotot ovat toteu- tuneet samalla tasolla kuin viime vuonna vastaavana ai- kana. Maan hankintaan on käytetty 71 400 euroa ja maan myyntitulot ovat yh- teensä noin 0,63 milj.euroa.	Kesken 
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035				
HINKU verkostoon liittyminen	Ojitettujen turve- maametsien ilmasto- kestävä hoito, soiden ennallistaminen	Ojаметrien vähentäminen % alkuperäisestä määrästä ojituskohteissa. Tavoite -30 % / kohde. 	Oja on kunnostettu 6100 m. Alkuperäinen ojamäärä n. 9300 m, vähennys 34 %. Alueita ei ole ennallistettu.	Ei aloi- tettu ☐
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutus- ten huomioiminen päättöksenteossa ja resursseissa	Metsien hoidon koko- naiskestävä päätök- senteko ja toteutus, metsien hiilensidonta- kyvyn ylläpitäminen ja sopeutuminen ilmas- tonmuutokseen.	Metsien kasvua ylläpitävien metsänhoitotöiden ja hak- kuutöiden määrä ha. Ta- voite 250 ha/vuosi. 	Metsän kasvua ylläpitävien toimenpiteiden määrä 58 ha Metsän kasvua lisäävien toi- menpiteiden määrä 95 ha Puuttomien alueiden metsitys 0 ha Metsän uudistushakkuiden määrä 7,0 ha T1-02 kehitysluokkien määrä 1658 ha, noin 38 %	Kesken 

			<u>Hannes-myrskyn hoitotyöt tarkastelujaksolla 1.1–31.8</u> Ajallisesti 1.1.-n. 15.3. täys-työllistävä, 15.3.–15.5. n. 50 % työajasta, 1.8. alk. n. 20 % Tuhopuiden korjuuta n 175 ha, josta päätehakkuuna n. 5,0 ha Tuhopuita myyty ja tilitetty n. 1500 m³ Korjattu / työn alla, toistaiseksi mittaamatta ja tilittämättä n. 1000 m³ Asukasyhteistyö, -ilmoitukset, -kohteet, -yhteydenotot n .200 kpl.	
Uudistuvien energia- tuotantomahdollisuuksien edistäminen	Metsänhoidon yhteydessä muodostuvan energiapuun hyödyntäminen.	Energiapuun myynti m3/vuosi. Tavoite 2500–3000 m3/vuosi. 	Energiapuuta myyty 5986 m3	Kesken 
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Metsien hoidon perusteista ja toteutuksesta tiedottaminen.	Asukastiedotteet kpl/v. 	Asukastiedotteita jaettu 35 kpl	Kesken 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Huolehditaan työturvallisuudesta	Työtatapaturmien määrä. 	Työtatapaturmia ei ole tarkastelujaksolla tapahtunut.	Kesken 
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Rohkaistaan henkilöstöä uusien ajatusten esittämiseen	Aloitteiden määrä. 	Paperittoman kiinteistötoimituksen kehittäminen on käynnissä ja osittain jo käytössä. Sähköinen tiedottaminen on käytössä ja sähköistä arkistointia on selvitetty ja osittain käytössä. Toimitustuotannossa on otettu käyttöön KYYHKY-palvelu (sähköinen tiedotus). Kaupungilla on otettu käyttöön sähköinen kauppakirjan ja vuokrasopimuksen allekirjoittaminen. Sähköisen kauppakirjan ja vuokrasopimuksen allekirjoittaminen on uudistus, joka sujuvoittaa kaupungin kiinteistö- ja vuokrausasiointia. Se poistaa tarpeen fyysiselle läsnäololle, paperisille asiakirjoille ja usein myös kaupanvahvistajalle kiinteistökaupassa.	Kesken 

			Maastomittauksen työtilaus- ten ja työmääräysten sähköis- tämistä on kehitetty ja nämä on otettu käyttöön. Asiakaspyyntöihin liittyvää palveluketjua infrarakentami- sen ja metsäpalveluiden vä- lillä on selkeytetty.	
Positiivinen työyhy- teisö ja merkityksel- linen työntekijäkoke- mus. Nämä heijastu- vat myös asiakas- palveluun.	Työmotivaation ylläpito monipuolisella tehtä- vänsäällä.	Sairauspoissaolojen määrä. Tavoite lähtötaso -10 % valtuustokauden lähtöta- sosta. 	Lyhyet sairauspoissaolot ovat vähentyneet.	Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	600 000 €	559 245 €	93,2 %	-6,2 %	595 988 €	614 222 €
Maksutuotot	157 000 €	100 114 €	63,8 %	-3,6 %	103 855 €	149 823 €
Tuet ja avustukset	0 €	1 330 €		-74,9 %	5 292 €	8 316 €
Muut toimintatuotot	4 800 500 €	5 420 708 €	112,9 %	0,3 %	5 403 243 €	6 227 629 €
Valmistus omaan käyttöön	35 000 €	19 917 €	56,9 %	52,5 %	13 063 €	53 953 €
TOIMINTATUOTOT	5 592 500 €	6 101 313 €	109,1 %	-0,3 %	6 121 440 €	7 053 942 €
Henkilöstökulut	-1 355 001 €	-847 089 €	62,5 %	9,1 %	-776 578 €	-1 188 019 €
Palvelujen ostot	-430 158 €	-302 643 €	70,4 %	-14,7 %	-354 712 €	-574 790 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 550 €	-25 455 €	58,4 %	20,1 %	-21 198 €	-32 767 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-224 321 €	-204 600 €	91,2 %	11,4 %	-183 728 €	-266 268 €
TOIMINTAKULUT	-2 053 030 €	-1 379 788 €	67,2 %	3,3 %	-1 336 217 €	-2 061 845 €
TOIMINTAKATE	3 539 470 €	4 721 526 €	133,4 %	-1,3 %	4 785 224 €	4 992 097 €

3.3.27 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkisuunnittelu

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Kukoistava kaupunki - kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehityksessä pysymisen (K/E)	Talousarvion pysyvyys ja nettokustannusten kehitys 	Kaupunkisuunnittelun toimintatuotot ovat toteutuneet 61,0%: sesti talousarvioon verrattuna ja edelliseen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna tuloja on toteutunut 7 300 euroa vähemmän. Toimintakulujen kertymä on 61,6 % ja toimintakuluissa on nousua 56 100 euroa edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.	Kesken 
Yrittäjäturvallisuus: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Kilpailukykyyn varmistaminen	Käynnistetään Keskustaajaman yleiskaava ja Suurteollisuusalueen-Santahaan osayleiskaava. Kruunuportti I alueen jatkovalmistelussa kiinteästi mukana. Edistetään teollisuuden ja työpaikka-alueiden asemakaavatoita.	Keskustaajaman yleiskaava ja Suurteollisuusalueen-Santahaan osayleiskaava käynnistetty (K/E). Kvikantin kautta kulkevan valtatie 8 ja maantien 749 välisen tieyhteyden suunnittelu edennyt loppuvuoteen mennessä ehdotusvaiheeseen (K/E). Kruunuportti III asemakaava luonnosvaiheessa (K/E). Kruunuportti - Kipinä kevyenliikenteenväylä suunnittelun käynnistyminen (K/E). Asemakaavan muutos ja laajennus Bolidenin jätealue edustoi- neen lainvoimainen (K/E). Sataman alueen asemakaava luonnosvaiheessa (K/E). Yritystoimintaan kaavoitetut alueet (ha) / vapaiden yritystonttien lkm kasvanut (K/E).	Tuulivoimahankkeiden osayleiskaavojen valmistelun ja ohjauksen vaatima työpanos on sitonut merkittävästi kaavoituksen resursseja. Tämän vuoksi Keskustaajaman yleiskaavan ja Suurteollisuusalueen-Santahaan osayleiskaavan käynnistämistä ei ole voitu toteuttaa tarkastelujaksolla. Toisena osavuotena on edistetty vt8:n ja mt749:n välisen yhteyden kaavaehdotusta, joka tulee nähtäville syksyllä. Ensimmäisen osavuoden aikana aloitetun Kruunuportti III:n asemakaavaluonnoksen valmistelua ei ole jatkettu toisen osavuoden aikana, koska suunnittelun pohjaksi tarvittavia selvityksiä on laadittu tarkastelujakson aikana. Asemakaavan muutos ja laajennus, Bolidenin jätealue edustoi- neen on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 8.12.2025, mutta kaavasta on valitettu, eikä se ole vielä lainvoimainen. Kaupunginhalitus on antanut lausunnon valituksesta Vaasan hallinto-oikeudelle 23.3.2026. Sataman alueen asemakaava KIP Eteläisen kaavaluonnostyötä on edistetty toisen osavuoden aikana. Ensimmäisenä osavuotena 9.2.2026 käynnistetyt Louhosalueiden osayleiskaavan	Kesken 

			(Syväjärvi) osallistumis- ja arviointisuunnitelma on ollut nähtävillä 16.4.-15.5.2026. Titaanikaivoksen osayleiskaavaa on käsitelty konserni- ja kaupunkikehitysjaoissa 18.5.2026 ja kaupunginhallitus on päättänyt kaavan käynnistämisestä 1.6.2026 § 231.	
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Kruunuportin ja MT 749 väliseen yhteyden asemakaavan ja katusuunnitelman laadinta. VT 8 keskustan kohdan parannustoimenpiteiden rakennussuunnittelu. Asemanseudun alikulun ja pysäköintijärjestelyjen edistäminen.	Kvikantin kautta kulkevan valtatie 8 ja maantien 749 välisen tieyhteyden asemakaava edennyt loppuvuoteen mennessä ehdotusvaiheeseen (K/E) ja katusuunnitelma valmis hyväksymisvaiheeseen (K/E). VT 8 keskustan kohdan parannustoimenpiteiden rakennussuunnitelma valmistunut (K/E). Asemanseudun alikulun ja pysäköintijärjestelyjen suunnitelmat edenneet tavoitteellisesti (K/E).	Toisena osavuotena on edistetty vt8:n ja mt749:n välisen yhteyden kaavaehdotusta. Kaavaa varten teetetyn konsulttiselvitykset ovat valmistuneet kevään ja kesän 2026 aikana. Asemanseudun ympäristön osalta on jatkettu alikuluhankkeen konsulttiohjausta, työ on valmistunut. Siihen liittyvä katu- ja pysäköintialueen konsulttisuunnitelma on myös valmistunut. Ratapihan ympäristöstä on lisäksi kevään ja kesän 2026 aikana tehty selvitykset pimoista sekä aluekokonaisuuden vesihallinnasta. Ratapihahankkeesta on käyty kustannusjakoneuvotteluja Väyläviraston kanssa sekä aloitettu aiesopimuksen laadinta. VT 8 keskustan kohdan parannustoimenpiteiden rakennussuunnitelma on valmistunut.	Kesken 
Kokkola edesauttaa maa- ja metsätaloutta ja edistää kotimaisen ruoan käyttöä	Alueiden käytön suunnittelussa huomioidaan alkutuotannon ja muun elinkeinorakenteen yhteensovittaminen.	Elinkeinotoiminnan huomioivat lausunnot (lkm).	Toisena osavuotena nähtävillä olleista asema- ja yleiskaavoista ei ole saapunut lausuntoja koskien elinkeinotoimintaa.	Kesken 
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Resurssien riittävyys ydintehtävien hoitamiseen varmistetaan vapautuvan resurssin täyttämällä sekä vastuualueen organisaatiomuutoksella. Vakanssit pidetään täytettyinä vahvistamalla henkilöstön sitoutuneisuutta ja asiantuntijuutta.	Eläköitymisen johdosta poistunut resurssi on täytetty (K/E). Sisäiset tehtäväjärjestelyt, joilla ohjattu lähiesihenkilön resurssit ydintehtävien ohjaamiseen, on toteutunut (K/E).	Toisena osavuotena johtavan kaavoitusarkkitehdin virkaan on tehty valintapäätös. Päätöksestä jätetty oikaisuvaatimus on käsitelty ja ratkaistu kaupunkirakennelautakunnassa. Lautakunnan päätöksen valitusaikeus ei raportointikauden päättyessä ollut vielä päättynyt. Virkaan valittu henkilö toimii tällä hetkellä vt. johtavana kaavoitusarkkitehtinä. Kaavoituksessa on edelleen yksi täyttämätön vakanssi (yleiskaava-arkkitehti), mikä aiheuttaa resurssivajetta toimintaan.	Kesken 
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähituotannon tukeminen	Alueiden käytön suunnittelussa huomioidaan huoltovarmuustekijöiden	Huoltovarmuustekijöitä huomioivat lausunnot (lkm).	Toisena osavuotena nähtävillä olleista asema- ja yleiskaavoista ei ole saapunut	Kesken

	ja muun elinkeinorakenteen yhteensovittaminen.		lausuntoja koskien huoltovarmuutta.	
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuolinen ja omaileimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Urheilupuiston ulkoalueiden jatkosuunnitelman, Lataamon alueen ja Kirkonmäen urheilun alueen yleissuunnitelmien laatiminen.	Em. suunnitelmien valmistuminen (K/E).	Urheilupuiston ulkoalueiden jatkosuunnittelua on jatkettu ja toteutusta ohjattu siten, että rakentaminen valmistuu syyskuun alussa. Tarkastelujaksolla on kilpailutettu Lataamon alueen ja Kirkonmäen urheilun alueen yleissuunnitelmien laatiminen.	Kesken 
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Maptionnaire (karttapohjaiset) kyselyt. Hankekohtaiset yleisötilaisuudet ja työpajat. Hankkeiden yhteissuunnittelun kehittäminen. Yhteiset maastokäynnit. Vastuualueen asiantuntijuuden antaminen kaupungin hankkeiden mikrotiimityöskentelyyn.	Kyselyjen ja työpajojen lukumäärät. Yhteiset maastokäynnit (lkm). Mikrotiimipalaveriin osallistuminen (lkm). Vähintään kahden viimeisimmän vuoden ta-solla (K/E).	Toisena osavuotena on ollut nähtävillä yksi osallistumis- ja arviointisuunnitelma, kaksi asemakaavaluonnosta ja neljä asemakaavaehdotusta. Yleiskaavojen osalta on ollut nähtävillä yksi osallistumis- ja arviointisuunnitelma ja kaksi kaavaluonnosta. Tuohimaan tuulivoimaosayleiskaavasta on pidetty yleisötilaisuus, johon osallistui 27 henkilöä. Infrasuunnittelun osalta nähtävillä oli 8 katusuunnitelmaa. Yhteisiä maastokäyntejä on tehty parisen kymmentä.	Kesken 
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Kaupunkisuunnittelu toteuttaa strategisen alue-rakenneyleiskaavan 2040. Teemoja asuminen, liikenne ja viher- ja virkistyskohteet. Keskustaajaman yleiskaavan käynnistäminen, asumi-seen liittyvien asemakaavojen edistäminen.	Infra- ja vihersuunnitelmien lkm. Keskustan alueelle sijoittuvat asemakaavat (lkm), uusien asuinalueiden asemakaavat (lkm). Raatihuoneen ja Kauppatorin ympäristön asemakaavamuutos ehdotusvaiheessa (K/E). Palmajärven asemakaava hyväksytty (K/E). Mäntykan-kaan ja Keskuskentän asemakaavamuutokset luonnosvaiheessa (K/E).	Toisena osavuotena on saatettu valmiiksi infrarakentamisen vuoden 2026 kohteiden katusuunnitelmat. Tarkastelujaksolla on ollut nähtävillä 8 katusuunnitelmaa. Väylän kanssa Kosilan alikulun kehittäminen on valmistunut rata-tekni- sen suunnitelman osalta. Lisäksi Kosilan puolen pysäköintialueen ja Kosilanpolun tarkempi suunnittelu on myös valmistunut. Vt 8 Kokkolan keskusta –hankkeen rakentamissuunnittelu on valmistunut. Elinvoimakatuksen kanssa laadittu Valtatie 8 parantaminen väliillä Boholmin-tie – Kruunupyntie tiesuunnitelma, Kruunupyy, Kokkola on valmistunut. Vihersuunnittelussa työn alla on ollut seitsemän suunnitelmaa, joista isoimpana työnä on ollut Potinrannan koira-puiston suunnitelma, Kokkola areenan istutussuunnitelma, kukkivien puiden puiston laajentuminen. Lisäksi työn alla on ollut Karppilammen ja	Kesken 

			Länsipuiston detaljisuunnitelu sekä Meripuiston esteetön uimaramppi. Toisena osavuotena on edistetty Raatihuoneen ja Kauppatorin ympäristön asemakaavaa sekä Hakatorin kortteli ja hotelli Kaarlen ympäristön asemakaavaa, jotka molemmat ovat ehdotusvaiheen valmistelussa. Omakotitalo alueisiin liittyviä asemakaavoja on työn alla ollut Laukkametsä (aiemmin nimellä Palmajärvi), joka on edennyt kaavaehdotusvaiheeseen. Resurssit eivät ole riittäneet Mäntykankaan ja Keskuske-ntän asemakaavamuutosten valmisteluun.	
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Kansallisen kaupunkipuiston ja muiden arvokaiden alueiden suunnittelun ja rakentamisen kaupunkikuvallinen ohjaaminen. KKP:n huomiointi Raatihuoneen ja Kauppatorin ympäristön asemakaavamuutoksessa.	Ohjauspalaverien lukumäärä. Arvokkaita kohteita ja alueita huomioivat lausunnot lkm.	Toisena osavuotena on asemanseudun seudun hankkeissa jatkunut konsulttisuunnitelmien ohjaus, missä on huomioitu aseman ympäristön kulttuurihistorialliset arvot. Raatihuoneen ja Kauppatorin ympäristön asemakaavamuutoksessa on pidetty työneuvottelu Museoviraston, paikallismuseon ja kiinteistönomistajien kanssa sekä edistetty kaavaehdotusta. Arvoalueille sijoittuvien hankkeiden määrä on pysynyt tasaisena. Hankkeiden kaavallisia ohjauksia RKY- ja KKP-alueilla on ollut yhteensä 6 kappaletta.	Kesken 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Unicefin lapsiystävällisen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Hankekohtainen LAVA harkinta. Osallistaminen suunnittelussa, kyselyt niissä hankkeissa, joissa vaikutuksia lasten ja nuorten arkeen ja lausuntopyynnöt lapsi- ja nuorisovaltuustolle. Koulujen ja päiväkotien ympäristöjen liikenneturvallisuuden priorisointi	Kyselyjen ja työpajojen lkm. Lausuntopyyntöjen lkm. Kävelyn ja pyöräilyn edistäminen (km). Virkistys- ja puistohankkeiden lkm. Tarkastelut ja kehittämistoimenpiteet koulujen ja päiväkotien ympäristöjen liikenneturvallisuuden parantamiseksi lkm. Vähintään aikaisemmalla tasolla (K/E).	Toisena osavuotena viher-suunnittelussa on edistetty seitsemää puistohanketta. Joukkoliikennepysäkkien käyttäjämääriä ja dataa tarkastellaan pysäkki-infran kehittämisen näkökulmasta, painottaen käytetyimpien pysäkkien kehittämistä. Erityistä painoarvoa annetaan koulujen ja päiväkotien läheisyydessä sijaitsevien alueiden liikenneturvallisuudelle. Toisena osavuotena ei ole järjestetty Maptionnaire -kyselyjä.	Kesken 

Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035

HINKU verkostoon liittyminen	Tuulivoimayleiskaavat. Kaavatason mukaiset ilmastovaikutusten arvioinnit. Seurantaan ponnostaminen (esim. pyöräilymäärät sovitussa pisteessä). Osallistuminen HINKU -työryhmän toimintaan. Eri kulkumuotojen liikennemäärien seuranta.	Luonnos- tai ehdotusvaiheessa olevat tuulivoimakaavat (lkm). Ilmastovaikutusten arvioinnit (lkm). Eri kulkumuotojen liikennemäärien seurannat lkm (jalankulku, pyöräily, auto-liikenne, joukkoliikenne). Jalankulun, pyöräilyn ja joukkoliikenteen liikennemäärät ja käyttöaste noussut (K/E).	Kaupunkisuunnittelulla on edustaja kaupungin HINKU-työryhmässä. Kokkolan pyöräiliikenteen pääverkon viitoituksen yleis- ja toteutussuunnitelman laatiminen on kilpailutettu tarkastelujaksolla. Hankkeelle on lisäksi myönnetty Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR) rahoitusta Keski-Suomen elinvoimakeskusten kautta, mikä mahdollistaa suunnittelutyön ja sen toteuttamisen käynnistämisen tässä aikataulussa. Kaupunkiliikenteen käyttäjämääriä on seurattu edelleen tarkastelujaksolla palvelutason ja kysynnän kehityksen arvioimiseksi. Kokkolassa on vireillä viisi tuulivoimayleiskaavaa, joista kolme on kaavaluonnosvaiheessa. Toisena osavuotena ilmastovaikutusten arviointia kaavaselostuksissa on edelleen kehitetty, erityisesti LVV:n lausuntojen kautta tulevien vaatimusten perusteella. Ilmastovahti on pidetty ajan tasalla.	Kesken 
Uudistuvien energiantuotantomahdollisuuksien edistäminen	Aktiivinen osallistuminen tuulivoima-, vety-, aurinko- ja muihin uudistuvien energiamuotoihin liittyviin hankkeisiin.	Kokousten ja meneillä olevien hankkeiden lukumäärä.	Kokkolassa on vireillä viisi tuulivoimayleiskaavaa. Toisena osavuotena Tuohimaan kaavaluonnos on ollut nähtävillä 7.5.-8.6.2026 ja hankkeesta on pidetty yleisötilaisuus 21.5.2026. Pihtinevan kaavaluonnosta on työstyetty aktiivisesti toisena osavuotena yhteistyössä konsultin ja toimijan kanssa.	Kesken 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen, taukojumppa (Cuckoo), tyhytoimintaan osallistuminen, kehityskeskustelut. Kokousten ja työskentelyajan rytmittäminen. Yhteistyö yksiköiden välillä. Hankeaikataulujen ja priorisoinnin selkeyttäminen.	Cuckoo -mittarit, kehityskeskustelut (lkm), tyhy -toimintaan osallistujien lkm. Yhteisten maastokäyntien ja työpajojen lukumäärä. Työhyvinvointikyselyn vastaukset. Seurataan sairauspoissaolojen kehitystä (tavoite -10 % valtuustokauden alusta).	Kaupunkisuunnittelussa on käytössä taukoliikuntaohjelma Cuckoo. Kaupunkisuunnittelussa on pyritty rytmittämään kokousajankohdat ja suunnittelupalaverit, jotta saataisiin yhtenäisiä rauhallisen keskittymisen jaksoja, joista merkittävimpänä on ollut perjantapäivien rauhoittaminen kokousvapaiksi, keskittymistä vaativiksi työpäiviksi.	Kesken 

			Yhteistyön kehittämiseksi sekä työn sujuvuuden, tiedonkulun parantamiseksi ja prosessien jouhevoittamiseksi pidetään sekä kaupunkiluvituksen että infrarakentamisen kanssa yhteiset työnohjauspalaverit, joka toinen viikko. Kaupunkisuunnittelutiimi on kokoontunut kesäkuussa. Kaupunkisuunnittelutiimissä käytiin läpi mm. käynnistyneet kaavahankkeet, ilmastotyön ajankohtaiset ja Länsipuiston suunnitelmat. Sairauspoissaolojen määrä on vähentynyt merkittävästi tarkastelujaksolla. Sairauspäiviä kertyi 8, mikä on 81,8 % vähemmän kuin ensimmäisellä osavuodella (44 päivää), 90,6 % vähemmän kuin vastaavana ajanjaksona vuonna 2025 (85 päivää) ja 84,9 % vähemmän kuin vuonna 2024 (53 päivää). Kaupunkisuunnittelun tyhy-päivään osallistui 18/22 työntekijää.	
Monimuotoisuuden johtaminen	Koulutuksiin osallistuminen, Kaupunkisuunnittelun toimintatapojen kehittäminen, rekrytoinneissa huomioitava.	Koulutusten lukumäärä. Kehittämistoimenpiteiden ottaminen käyttöön (K/E). Paikkojen täyttäminen (K/E).	Kaavoituksen ja infrasuunnittelun henkilöstö on osallistunut kaupungin järjestämiin NonStop –koulutuksiin sekä Rakennetun ympäristön tiedonhallinnan uudistamiseen liittyviin webinaareihin/koulutuksiin. Paikatiedoista on osallistuttu Maanmittauslaitoksen Kuntafoorumin, Kuntaliiton webinaareihin ja Suomen ympäristökeskuksen RYHTI-seminaareihin. Kaupunkisuunnittelussa on yksi vakanssi täyttämättä.	Kesken 
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Vastuualuepalaverien ja vastuualueiden välisten yhteistyökäytäntöjen kehittäminen. Näissä nousseiden toimintatapojen jalkauttaminen. Rohkaistaan henkilöstöä uusien ajatusten esittämiseen. Mikrotiimityöskentelyn tehokas käyttöönotto.	Aloitteiden, kehittämis-toimien ja vastuualuepalaverissa sovittujen toimenpiteiden lukumäärä. Hankkeet, joissa mikrotiimi ja näiden kokoontumisien lukumäärä.	Yhteiset vastuualuepalaverit pidetään viikoittain. Mikrotiimityöskentely on jalkautunut pysyväksi ja luontevaksi osaksi hankkeiden päivittäistä toimintaa. Vt 8 kehittäminen keskusta sekä Rata-pihan kehittäminen mikrotiimit ovat kokoontuneet viikoittain, lisäksi on pidetty muita eri hankkeisiin liittyviä mikrotiimi-palavereita.	Kesken 
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus.	Sitoudutaan viikkopalaveriin, fyysiset tapaamiset (lähipäivät),	Viikkopalaverien toteutuminen (K/E). Projektien valmistumisen	Vastuualuepalaverit pidetään viikoittain. Paikatiedot, infrasuunnittelu ja kaavoitus	Kesken

Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	kalenterivaraukset, töiden ohjaaminen ja työajan rytmitys. Työmotivaation ylläpito monipuolisilla tehtävillä.	huomioiminen yhdessä henkilöstön kanssa (K/E). Sairauspoissaolojen määrä laskenut (K/E). Henkilöstön palaute kehityskeskusteluissa. Työhyvinvointikyselyn tulokset. Kaavoituksen lähiesihenkilön tehtävän perustamisella ja täyttämällä mahdollistettu henkilöstön työohjaukseen kohdennettavan työajan lisääminen (K/E). Liikenne- ja infrasuunnittelu hankkeiden työohjaukseen toteutunut riittävästi aikaa vuonna 2025 toteutuneen sisäisen organisaatiomuutoksen johdosta, liikenneinsinööri toimii lähiesihenkilönä töiden ohjauksen osalta (K/E).	pitävät viikoittain suunnittelu- hankkeiden tilannekatsauspalaverit. Mikroitiimityöskentely on jalkautunut pysyväksi ja luontevaksi osaksi hankkeiden päivittäistä toimintaa. Työnohjauksen osalta tavoitteisiin ei ole päästy. Kaavoituksessa on yksi vakanssi täyttämättä, ja lisäksi tuulivoimahankeiden osayleiskaavojen ohjaukseen on kohdistunut merkittävästi työaikaa. Liikenne- ja infrasuunnittelussa työnohjausta on vahvistettu sisäisesti, mutta kokonaisresurssit eivät vastaa nykyistä työmäärää. Viimeaikaisten eläköitymisten ja niihin liittyvän hiljaisen tiedon poistuman vaikutukset näkyvät toiminnassa edelleen, mutta niiden vaikutus on ensimmäiseen osavuoteen verrattuna vähentynyt. Sairauspoissaolojen määrä on vähentynyt merkittävästi tarkastelujaksolla. Sairauspäiviä kertyi 8, mikä on 81,8 % vähemmän kuin ensimmäisellä osavuodella (44 päivää), 90,6 % vähemmän kuin vastaavana ajanjaksona vuonna 2025 (85 päivää) ja 84,9 % vähemmän kuin vuonna 2024 (53 päivää).	
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat				
Asiakkaille selkeä digitaalinen palvelualusta ja asiointipiste	Nettisivuston ylläpito ajan tasalla. Kaavoittajan vastaanotot. Opaskarttapalveluissa olevien tietojen kehittäminen.	Kaikkien hankkeiden löytyminen helposti (K/E). Asiakaskontaktien lkm. Asiakaspalautteen lkm. Kaavoittajan vastaanottojen lkm. Opaskartta-aineistojen päivittäminen ja uusien aineistojen tuottaminen palveluun.	Kaupunkisuunnittelun nettisivut ovat ajan tasalla ja näiden ajantasaisuutta seurataan viikkopalaverissa. Tuohimaan tuulivoimaosayleiskaavasta on pidetty yleisötilaisuus, johon osallistui 27 henkilöä. Toisena osavuotena ei ole järjestetty Maptionnaire-kyseilyä. Opaskarttapalveluun on lisätty infran investointikohteet, Varvin kadut, Linnusperän, Ykspihlajan ja Kaustarin kevyenliikenteen väylät. Muutoin on ylläpidetty opaskartan rakennus- ja osoitetietoja sekä esteettömien reittien kohteita. Palautejärjestelmän kautta on toisena osavuotena saatu 89	Kesken 

			palautetta. Kaavoitus 8 kpl, jalankulku ja pyöräily 6 kpl, joukkoliikenne 14 kpl, liikennemerkit 5 kpl, liikenneturvalisuus 23 kpl, liikenneväylien suunnittelu 15 kpl ja pysäköinti 6 kpl. Palveluun on vuoden aikana lisätty muutama uusi aihe. Näkemäesitteet 11 kpl, tilapäiset liikennejärjestelyt 1 kpl ja sähköpotkulaudat 0 Kpl. Palautteisiin on vastattu 99,9 %:sti.	
--	--	--	--	--

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	7 000 €	2 402 €	34,3 %	-41,6 %	4 111 €	10 791 €
Maksutuotot	25 000 €	5 099 €	20,4 %	-56,3 %	11 681 €	36 716 €
Tuet ja avustukset	167 000 €	234 500 €	140,4 %	-2,7 %	241 000 €	241 000 €
Muut toimintatuotot	0 €	7 500 €			0 €	0 €
Valmistus omaan käyttöön	210 000 €	0 €	0,0 %		0 €	239 734 €
TOIMINTATUOTOT	409 000 €	249 501 €	61,0 %	-2,8 %	256 792 €	528 241 €
Henkilöstökulut	-1 485 981 €	-968 729 €	65,2 %	2,5 %	-944 955 €	-1 428 670 €
Palvelujen ostot	-1 721 937 €	-995 962 €	57,8 %	2,9 %	-967 610 €	-1 604 838 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 700 €	-6 464 €	55,2 %	-4,9 %	-6 795 €	-15 074 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-156 592 €	-108 245 €	69,1 %	4,1 %	-103 965 €	-157 499 €
TOIMINTAKULUT	-3 376 210 €	-2 079 400 €	61,6 %	2,8 %	-2 023 324 €	-3 206 081 €
TOIMINTAKATE	-2 967 210 €	-1 829 899 €	61,7 %	3,6 %	-1 766 533 €	-2 677 840 €

3.3.28 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkirakentaminen

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjäystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Rekrytoidaan aktiivisesti ja hyödyntäen alueen osaamista (K/E)	Pätevän henkilöstön saaminen vakituisiin toimiin ja virkoihin. 	Henkilöstömäärä henkilöstösuunnitelman mukainen	Toteutunut 
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Laadukkaan rakentamisen ylläpitäminen ja kehittäminen urakoiden kilpailuttamisella	Kilpailutettujen urakoiden määrä Urakoitsijoiden yhteismäärä Kilpailutettujen suunnittelutoimeksiantojen yhteismäärä Kehitetään kilpailutusta neuvottelumenettelyllä ja vuosisopimuksilla korjaus- ja kunnossapitohankkeiden osalta. Last-planner menetelmää on käytetty Halkokarin koulu ja päiväkotihankkeissa, sekä Kiviniityn päiväkotihankkeessa. Ulkoisten ja sisäisten sidosryhmien sitouttaminen suunnittelun ja rakentamisen aikana viikoittaisilla mikrotiimipalavereille ja kuukausittain toteutettavilla lähisuunnittelupäivillä. Yli 3milj. €:n hankkeiden osalta toteutetaan suunnitteluohjauksella Last-Planner- menetelmällä, johon sitoutuvat / sitoutetaan hankkeen kaikki sidosryhmät. Merkittävimmät investoinnit: Halkokarin koulun ja päiväkodin kilpailuttaminen alkaa toukokuussa ja rakentaminen elokuussa. Kiviniityn päiväkodin rakentaminen jatkuu koko vuoden 2026.	Kolme kpl urakoita kilpailutettu. Urakoitsijoita 6 kpl+ rakentamisen aikana aliurakoitsijat Kiviniityn päiväkoti rakentaminen aloitettu. Halkokarin koulun suunnittelu valmis. Lataamon suunnittelu pääosin valmis. Kokkolan suomalaisen lukion saneeraus aloitettu. Marikaisten päiväkoti on pääosin valmis.	Kesken 

		Kokkolan suomalaisen lukion remontti jatkuu koko vuoden 2026 ja jatkuu vielä vuoden 2027. 		
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Osallistutaan ja omalta osalta vaikutetaan investointeihin ja niiden toteuttamiseen	Investointihankkeiden lukumäärä 6 kpl Investointien valmistumisen ajallaan. Investointisuunnitelman mukaisuus (K/E) 	Investointikohteita on meilläään 4 kpl. Investoinnit toteutuvat pääsääntöisesti investointisuunnitelman mukaisesti.	Kesken 
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähituotannon tukeminen	Huoltovarmuustekijöiden huomioiminen uusissa investointihankkeissa (K/E)	Huoltovarmuusinvestointien määrä ja valmistumisen. 	Piispanmäki valmistui 6/2025	Kesken 
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Osallisuutta edistävä toiminta kehitys- ja rakennushankkeissa	Kuntalaisten tyytyväisyys palveluihin, hankkeiden osallistamiskyselyiden tulokset vähintään aikaisemmalla tasolla (K/E). Piispanmäen koulu ja päiväkotit on seuraava osallistamiskyselyn kohde. Mittarointi 1/5 lähialuekyselyt. 	Halkokarin alueella pidettiin info tilaisuus koulu ja päiväkotit hankkeesta	Kesken 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Laadukas ja turvallinen varhaiskasvatus ja opetus, joissa tarjotaan kasvun ja oppimisen tuki	Laadukkaiden ja turvallisten varhaiskasvatus-tilojen suunnittelu ja rakentaminen	Investointihankkeiden seuranta. VAKA tilojen prosentuaalinen osuus kaikista investoinneista perustuu Kokkolan kaupunginvaltuuston (2017) hyväksymään varhaiskasvatus- ja opetuspalvelujen palveluverkko suunnitelmaan 2020-luvulle. 	Investointikohteiden seuranta on talousraportin liitteenä.	Kesken 

Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Lapsivaikutusten arviointien tekeminen (LAVA). Lapsia osallistetaan uusien rakennushankkeiden suunnitteluvaiheessa	Valmistuneet lapsivaikutusten arvioinnit. Kiviniityn päiväkotia on viimeisin kohde mihin arviointi on tehty.	Kiviniityn päiväkotia	Toteutunut 
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035				
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Ilmasto- ja kestävän kehityksen mukaisten ratkaisuiden huomioiminen tulevissa investointihankkeissa (K/E)	EU-taksonomia-asetuksen ja Kokkolan kaupungin HINKU-strategian mukainen kokonaissuunnittelu ja rakennushankkeiden toteutus.	Halkokari koulu ja päiväkotia hankkeen suunnittelu ja toteutus tehdään kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti. (Hinku CCRI)	Kesken 
HINKU verkostoon liittyminen	Hankinnoissa Hinku-verkoston ohjeistuksen huomioiminen (K/E)	Materiaalien hankinnoissa hiilineutraalivaatimukset, esim. pintamateriaalit M1-luokkaa. Suunnittelunohjauksella ja materiaalivalinnoilla huolehditaan, että hiilineutraalivaatimukset täyttyvät.	Huomioitu urakoissa ja suunnittelussa.	Kesken 
Uudistuvien energiantuotantomahdollisuuksien edistäminen	Erinomainen energiatehokkuus	Energiatehokkuus A-luokan kansallinen raja on 90 kWh/m ² /v. Kokkolan kaupungin uudisrakennuskohteissa on pidetty tavoitteena alle 69 kWh/m ² /v.	Toteutunut	Toteutunut 
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Kiertotalouden ja materiaalien tehokkaan käytön huomioiminen suunnittelussa ja toteutuksessa. Pihan- ja lähialueiden sekä kohdetta ympäröivän luonnon huomioiminen oppimisympäristönä. Vähähiilisen liikkumisen huomioiminen kohteeseen (K/E).	Suositus 11–50 pysäköintipaikkaa: vähintään 2 latauspisteväara Säilytetään luonnonvaraista tilaa rakennettavalla tontilla vähintään 10 %	Toteutunut	Kesken 
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehityksessä pysymisen (K/E)	Talousarvion pitävyys ja nettokustannusten kehitys.	Kaupunkirakentamisen toimitustuotot ovat toteutuneet elokuun lopussa 5,0%: sesti. Toimintakulujen toiteuma tarkastelujakson	Kesken 

			päätteeksi on talousarvioon verrattuna 70,8 % ja viime vuoden elokuun loppuun verrattuna kulujen toteuma on n. 27 100 euroa suurempi. Talonrakennusinvestoinneista on toteutunut elokuun loppuun mennessä n. 4,52 milj. euroa (26,7 %) ja talonrakentamisen korjausinvestoinneista n. 1,46 milj. euroa (35,9 %). Kokonaisuudessaan talonrakentamisen investointien toteuma oli tarkastelujaksolla n. 5,98 milj. euroa (28,5 %).	
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Työhyvinvointiin panostaminen. Koulutus, tehtävänkierro, ennakko-aktiivisen tuen kehittäminen. Työpaikkojen ergonomia sekä turvallisuuskävelyt	Seurataan sairauspoissaolojen kehitystä (-10 % valtuustokauden alusta). Erityisesti seurataan 1–3 päivän poissaoloja 	Sairauspoissaolot ovat yleisesti laskussa	Toteutunut 
Monimuotoisuuden johtaminen	Yksikötason johtamista kehitetään tarjoamalla koulutuksia ja mahdollisuuksia osallistua erityiskoulutuksiin (K/E)	Koulutuksiin osallistumismäärä 5 kpl. - Selvitetään rakennuttajan pätevyyskoulutusta (RAPS) - Selvitetään myös tekoälyn käyttömahdollisuuksia - Kiinnitetään erityistä huomioita tietoturvallisuuden projektien suunnittelun ja toteutuksen aikana. 	Tekoäly koulutus toteutunut. Hiilijalanjälki jatko koulutukset on toteutettu.	Kesken 
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokeemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työkuormituksen tasaiseen jakaantumiseen tähtäävä työnjako kaikissa tehtävissä ja työhyvinvoinnin seuranta	Henkilöstön palaute kehityskeskusteluissa. Kehityskeskustelut pidetään vuosittain. Työtyytyväisyyskyselyjen tulokset vähintään aikaisemmalla tasolla. Asiakkaiden palveluarvioinnit kuntalaiskyselyissä vähintään aikaisemmalla tasolla. 	Kehityskeskustelut on pääosin pidetty	Toteutunut 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	66 730 €	44 487 €	66,7 %	27,6 %	34 867 €	52 300 €
Valmistus omaan käyttöön	827 000 €	0 €	0,0 %		0 €	742 970 €
TOIMINTATUOTOT	893 730 €	44 487 €	5,0 %	27,6 %	34 867 €	795 270 €
Henkilöstökulut	-753 567 €	-574 380 €	76,2 %	3,0 %	-557 560 €	-679 954 €
Palvelujen ostot	-218 468 €	-127 218 €	58,2 %	9,4 %	-116 317 €	-159 526 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 450 €	-456 €	4,4 %	-73,3 %	-1 711 €	-3 308 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-86 210 €	-54 756 €	63,5 %	1,1 %	-54 160 €	-81 687 €
TOIMINTAKULUT	-1 068 695 €	-756 809 €	70,8 %	3,7 %	-729 749 €	-924 474 €
TOIMINTAKATE	-174 965 €	-712 323 €	407,1 %	2,5 %	-694 882 €	-129 204 €

3.3.29 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunki-infra

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjäystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Urakoitsijoiden aktiivinen kilpailuttaminen sekä puitesopimustoimijoiksi että urakoille	Puitesopimustoimittajien määrä verrattuna aikaisempaan vuoteen kpl. Infraurakoiden määrä kpl. 	Puitesopimustoimittajien määrä verrattuna aikaisempaan vuoteen sama. Infraurakoiden määrä 4 kpl.	Toteutunut 
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Osallistutaan ja omalta osalta vaikutetaan investointeihin ja niiden toteuttamiseen	Investointihankkeiden lukumäärä (elinvoimainvestoinnit eriteltynä) Investointien valmistuminen Investointisuunnitelman mukaisuus (K/E) 	Investointihankkeiden lukumäärä (elinvoimainvestoinnit eriteltynä) 6 Investointien valmistuminen: kaupunkirakennelautakunnan hyväksymän aikataulun mukaisesti Investointisuunnitelman mukaisuus (K/E) Kyllä	Kesken 
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Kokkola-henki - Osallisuuden, yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen	Osallisuutta edistävä toiminta kehitys- ja infrarakennushankkeissa	Kuntalaisten tyytyväisyys palveluihin, hankkeiden osallistamiskyselyiden tulokset vähintään aikaisemmalla tasolla (K/E). 	Kuntalaisten tyytyväisyys palveluihin, hankkeiden osallistamiskyselyiden tulokset vähintään aikaisemmalla tasolla (K/E). Kyllä.	Kesken 
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Varmistetaan asukkaille viihtyisä ja turvallinen asuin ympäristö ylläpitämällä joustavia liikenne- reittejä, -alueita ja -liik- kumismahdollisuuksia	Vuosittaiset liikennetur- vallisuuksilastot vähin- tään aikaisemmalla ta- solla (K/E) Liikenneväylien kunnos- sapidon tilastot ylläpi- detty (K/E) Hoidetut puistot (ha) ja lähiliikuntapaikat 	Vuosittaiset liikenneturval- lisuuksilastot vähintään aikai- semmalla tasolla (K/E) Kyllä. Liikenneväylien kunnossapi- don tilastot ylläpidetty (K/E) Kyllä. Hoidetut puistot (173 ha) ja lähiliikuntapaikat	Kesken 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Lapsivaikutusten arviointien tekeminen (LAVA). Lapsia osallis- tetaan uusien hankkei- den suunnitteluvai- heessa.	Valmistuneet lapsivaiku- tusten arvioinnit 	Valmistuneet lapsivaikutus- ten arvioinnit	Ei aloitettu 

Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035				
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Tavoitteena saada hiilijalanjälkilaskenta osaksi jokapäiväistä toimintaa	Hankekohtainen hiilijalanjälkilaskenta (K/E) 	Hankekohtainen hiilijalanjälkilaskenta (K/E) Osittain tehty.	Kesken 
HIINKU verkostoon liittyminen	Ilmastotavoitteiden huomioiminen hankinnoissa	Materiaalien ja laitteiden hiilineutraalisuusvaatimukset (onnistuminen suhteessa hankintaan) 	Materiaalien ja laitteiden hiilineutraalisuusvaatimukset (onnistuminen suhteessa hankintaan) Kyllä. HIINKU-verkoston vaatimuksiin vielä tehtävää.	Kesken 
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Kiertotalouden ja materiaalien tehokkaan käytön huomiointi suunnittelussa ja toteutuksessa. Pihan- ja lähialueiden sekä kohdetta ympäröivän luonnon huomiointi oppimisympäristönä. Vähähiilisen liikkumisen huomiointi kohteeseen (K/E).	Suositus 11–50 pysäköintipaikkaa: vähintään 1 latauspistevaraus Säilytetään luonnonvaraista tilaa rakennettavalla tontilla noin 10 % 	Toteutuneiden investointikohteiden ja suunnitelmien mukaisesti.	Kesken 
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehityksessä pysymisen (K/E)	Talousarvion pitävyys ja nettokustannusten kehitys 	Kaupunki-infran toimintatuotot ovat toteutuneet huhtikuun lopussa 48,7%: sesti. Vuoden takaiseen vastavaan ajankohtaan verrattuna toimintatuottoja on kertynyt n. 771 800 euroa vähemmän ja tämä johtuu pääasiassa hulevesilaskutuksen ajankohdan siirtymisestä syksyyn tänä vuonna. Toimintakulujen toteuma tarkastelujakson päätteeksi on talousarvioon verrattuna 62,8 % ja viime vuoden elokuun loppuun verrattuna kulujen toteuma on n. 298 400 euroa suurempi. Kustannusnousu näkyy suurimmalta osin alueiden kunnossapidossa (pintaukset ja paikkaukset). Infrainvestointeihin on käytetty talousarviosta elokuun loppuun mennessä 4,4 milj. euroa (46,7 %).	Kesken 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Työhyvinvointiin panostaminen. Koulutus, tehtävänkierro, ennakkoiva aktiivisen tuen kehittäminen. Työpisteiden ergonomia sekä turvallisuuskävelyt.	Seurataan sairauspoissaolojen kehitystä (-10 % valtuustokauden alusta). Erityisesti seurataan 1–3 päivän poissaoloja.	Seurataan sairauspoissaolojen kehitystä (-10 % valtuustokauden alusta). Erityisesti seurataan 1–3 päivän poissaoloja.	Toteutunut 

				
Monimuotoisuuden johtaminen	Yksikötason johtamista kehitetään tarjoamalla koulutuksia ja mahdollisuuksia osallistua erityiskoulutuksiin (K/E)	Koulutuksiin osallistumismäärät vähintään edellisvuoden tasolla 	Koulutuksiin osallistumismäärä ylittynyt edellisvuoden tasosta.	Kesken 
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokeemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työkuormituksen tasaiseen jakaantumiseen tähtäävä työnjako kaikissa tehtävissä sekä työhyvinvoinnin seuranta	Henkilöstön palaute kehityskeskusteluissa. Työtyytyväisyyskyselyjen tulokset. Asiakkaiden palveluarvioinnit kuntalaiskyselyissä vähintään aikaisemmalla tasolla. 	Henkilöstön palaute loppuvuoden kehityskeskusteluissa. Työtyytyväisyyskyselyjen tulokset käydään läpi vuosittain TYKY-päivän yhteydessä. Asiakkaiden palveluarvioinnit palautepalvelun perusteella aikaisemmalla tasolla.	Toteutunut 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	4 429 200 €	2 478 226 €	56,0 %	-6,5 %	2 651 275 €	4 350 032 €
Maksutuotot	745 000 €	39 136 €	5,3 %	-94,2 %	671 737 €	770 448 €
Tuet ja avustukset	85 000 €	7 967 €	9,4 %	-80,5 %	40 836 €	137 349 €
Muut toimintatuotot	297 500 €	183 932 €	61,8 %	21,0 %	152 048 €	203 860 €
Valmistus omaan käyttöön	875 000 €	419 813 €	48,0 %	9,0 %	384 989 €	1 075 892 €
TOIMINTATUOTOT	6 431 700 €	3 129 074 €	48,7 %	-19,8 %	3 900 885 €	6 537 582 €
Henkilöstökulut	-4 621 238 €	-3 142 733 €	68,0 %	-1,2 %	-3 181 067 €	-4 871 073 €
Palvelujen ostot	-3 840 783 €	-2 797 102 €	72,8 %	12,7 %	-2 482 551 €	-3 892 416 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 665 850 €	-849 331 €	51,0 %	7,6 %	-789 223 €	-1 367 989 €
Avustukset	-180 000 €	-6 221 €	3,5 %	34,9 %	-4 610 €	-51 769 €
Muut toimintakulut	-2 097 479 €	-999 464 €	47,7 %	-3,8 %	-1 039 034 €	-1 548 963 €
TOIMINTAKULUT	-12 405 349 €	-7 794 851 €	62,8 %	4,0 %	-7 496 484 €	-11 732 210 €
TOIMINTAKATE	-5 973 649 €	-4 665 777 €	78,1 %	29,8 %	-3 595 599 €	-5 194 629 €

3.3.30 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkitoimitilat

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjäystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Osaavan työvoiman saatavuus ja toimivat työmarkkinat	Oppilaitos- ja yritysyritysteistyön kehittäminen ja tiivistäminen tukemaan kaupunkitoimitilojen ammattitaitovaatimusten mukaisen työvoiman saatavuutta.	Henkilöstövuokrauksen ja muiden ostopalveluiden kautta ostettu palvelu €/OVK Koulutus-/oppisopimusten määrä / OVK 	Henkilöstövuokraus OVK 2. 2026 105 227 € (2,4 % palkoista) OVK 2. 2025 86 946 € (1,9 %) OVK 2. 2026 koulutusoppimukset 5 OVK 2. 2025 koulutusoppimukset 11 OVK 2. 2026 oppisopimukset 8 kpl OVK 2. 2025 oppisopimukset 5 kpl	Kesken 
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähituotannon tukeminen	Huoltovarmuuden turvaaminen kiinteistöhuollon ja ruokapalveluiden osalta. PURU henkilöstön huoltovarmuuskoulutusten käynnistäminen. PURU valmiussuunnitelman päivittäminen.	Talotekniikkakeskuksella on 4 kpl varavoi- mayksiköitä. Niitä pidetään toimintavalmiudessa ja testataan säännöllisesti. Niiden avulla voidaan turvata toiminnan kannalta kriittisten kiinteistöjen minimisähköenergiantarve. 2026 vuoden aikana kaikki varavoi- mayksiköt koekäytetään kiinteistöissä, joissa on jo valmiina kytkennät varavoi- malle. 	Kaupunkitoimitilojen valmiussuunnitelma on päivitetty 8/2026. Piispanmäen tuotantokeittiön laitteet ovat liitettävissä ulkoiseen varavoi- malähteeseen siten, että tuotanto on mahdollista normaalisti myös häiriötilanteissa ja poikkeus- oloissa. Tällä erää ei ole varavoi- makonttia tms., jolla varavoi- malla toimiminen olisi mahdollista.	Kesken 
Kokkola edesauttaa maa- ja metsätaloutta ja edistää kotimaisen ruoan käyttöä	Voimassa olevien ja tulevan elintarvikesopimuksen puitteissa käytetään paikallistuotteita ja huomioidaan lähiraaka- ainehankinnat ruokalis- tasuunnittelussa ja kampanjoissa.	Lähiruokatuotteet ja raaka- aineet euroa vrt. kokonaishankinnat euroa / OVK Sopimustuotteiden kotimaisuusaste. 	Kotimaiset/lähiruokatuotteet OVK 2. 2026 76 277 € vrt. OVK 1-2 2025 68 400 € Sopimustuotteet kotim.aste: Vuosi 2026 Maitotaloustuotteet 100 %, liha- ja lihajalosteet 100 %, leipä 100 %, tukutuotteiden elintarvikkeet 68 %, hevi 62 % Vuosi 2025	Kesken 

			Maitotaloustuotteet 100 %, liha- ja lihajalosteet 90 %, leipä 100 %, tukkutuotteiden elintarvikkeet (ei tietoa), hevi 57 %	
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Rakennettujen kulttuuriympäristöjen vaaliminen	Arvokiinteistöjen kunnossapito ja korjaaminen määrärahojen puitteissa	Korjaustoimenpiteiden toteutuminen suhteessa suunniteltuihin projekteihin. Tavoitteena on tehdä korjauksia 2–4 kohteeseen/vuosi (2026–2028).	Työllisyyspalveluiden kautta ei ole enää saatavissa työllistettäviä henkilöitä, joten tällä hetkellä tämä projekti on keskeytetty. Arvokiinteistöjen korjauksia tehdään rakennusten kunnossapidon yksikön toimesta ja määrärahoilla.	Kesken 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Unicefin lapsiystävällinen kaupunki – toimintasuunnitelman mukaisen työn jatkaminen ja statuksen säilyttäminen	Otamme huomioon Lapsiystävällinen kaupunki -toimintasuunnitelman tavoitteita vastuualueen toiminnan suunnittelussa ja laadun seurannassa.	Oiva-arvioinnit keittiöissä Koulukohtaiset vaihtuvat laadunseurantalaitteet (Asiakaspalautetabletit 11 kpl ja happy or not laite 1 kpl) Insta 800 -laatu tarkastukset puhtauspalveluissa KTI asiakaspalautteen arvioinnit isännöinti- ja puhtauspalveluissa	Oivatarkastukset OVK 2. 2026 15 kpl (4 korjauskehotusta) OVK 2. 2025 14 kpl (5 korjauskehotusta) Asiakaspalautetabletit (As-teikko 1–4) OVK 2. 2026 146 286 kpl, KA 2,18 OVK 2. 2025 Happy or not pääte OVK 2. 2026 Happy index 58% OVK 2. 2025 Happy index 64% INSTA800 tarkastukset: OVK 2. 2026 15/10 hyväksytty. (OVK 2. 2025 14/9) 2026 3,6 2023–2024 3,5	Kesken 
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Lasten ja nuorten osallistaminen kouluruokatyöpajoihin	Työpajojen määrä, osallistujamäärä / vuosi ja toimenpiteet	Työpajoja ei OVK 2. Nuorisovaltuustoyhteistyö OVK 2. 2026 PuRu mukana kahdessa kokouksessa. Asiakastytytäväsyyksely toteutettu yhdessä n.valtuuston kanssa, Tulokset TP2026.	Kesken 

			OVK 2. 2025 Puru mukana yhdessä kokouksessa. Koplauksen aloitettu Chydenius skolan osalta. Koululla on palautelaita ruokailijoille. Oppilaat saavat työpajoissa valmistaa itse suunniteltuja aterioita. Tulossa tulokset TP2026.	
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035				
Hiinku verkostoon liittyminen	Lämmitysenergian kilpailuttaminen jatkuu.	Fossiilisia polttoaineita käyttävistä lämmitysjärjestelmistä luopuminen 	Fossiilista polttoainetta käyttävistä lämmitysjärjestelmistä luopuminen etenee suunnitelman mukaisesti. Tavoitteena on että 2030 mennessä kiinteistöt käyttävät fossiilitonta lämmitystapaa.	Kesken 
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomiointi päätöksenteossa ja resursseissa	Hinku-työryhmän tavoitteet vastuualueen osalta.	Hinku-tavoitteiden seuranta ilmastovahtipalvelusta. 	Seuranta suunnitelman mukaan. Toimenpiteet ajan tasalla.	Kesken 
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetussa kehityksessä pysymisen (K/E)	Talousarvion pysyvyys ja nettokustannusten kehitys, joka kirjataan OVK-tasolla vrt 2025. Puhtauden osalta siivous €/m2. Ruokapalveluiden osalta ateriahinta €/annos vrt. TAES 2025 Hävikin määrän seuranta kiloa /OVK jakso vrt. 2025 lähtötaso. Kiinteistömitoituksen saatava neliömäärä €/m2. 	Kaupunkitoimitilojen vastuualueen toimintatuotot ovat tarkastelujaksolla toteutuneet n. 65,5%: sesti. Tuottoja on kertynyt edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna n. 0,82 milj. euroa enemmän. Toimintakulujen osalta toteuma on 62,8 % talousarviosta ja viime vuoden elokuun lopun toteumaan verrattuna kuluja on kertynyt n. 1,8 milj.euroa enemmän. Kaupunkitoimitilojen kustannuksissa näkyy nousua viime vuoden vastaavaan aikaan verrattuna pääasiassa kiinteistöleasingkustannuksissa Piispanmäen käyttöönoton takia. PuRu TAES 2026 26,78 €/m2/vuosi PuRu TAES 2025 27,93 €/m2/vuosi Ruokapalvelut ateriahinta TAES 2026 3,32 €/ateria (sisältää keittiövuokrat täysmittaisina)	Kesken 

			TAES 2025 3,27 €/ateria Hävikki OVK 2. 2026: 10,4 % (178 674 €) toteutuneista elintarvikeostoista. 73 g/ annos. Hävikki OVK 2. 2025: 11,3 % (190 196 €) toteutuneista elintarvikeostoista. 81 g/annos Ei laajamittaisia mitoitustietoja vielä saatavilla OVK 2. 2026	
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Kokkolan kaupungin henkilöstön työhyvinvointia, työturvallisuutta ja terveellistä työtä sekä hyvää työkykyä tukevien toimintamallien toteuttaminen ja työhyvinvoinnin johtaminen.	Kehityskeskusteluiden toteutuminen 100 % vrt 2025. Työhyvinvointikyselyn vastaus -% suhteessa edelliseen vuoteen. AinoHealth -raportoinnin kautta poissaolomäärien kehitys ja vartu-keskusteluiden toteutuminen 100 % Henkilöstösuunnitelman mukaisten rekrytointien toteutuminen OVK tasolla. 	Kehityskeskusteluita OVK 2. 2026 pidetty 26 kpl (OVK 2. 2025 9 kpl) Työhyvinvointikysely 2026 vastaus% 79 (2025 67 %) Poissaolojen määrä edelleen laskussa Rekrytointien kriittinen tarkastelu vuonna 2026 - kouluverkoselvitykset ja SoTe-kiinteistöjen tilanne. Toteutunut K/E = K	Kesken 
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työntekijäkokemusta edistävien digitaalisten alustojen (esim. Pro24) käytön tehostaminen	Pro24 omavalvontaosion käyttöönottojen lukumäärä/OVK kausi eNPS -luvun kehitys vrt. edellinen vuosi 	Ei omavalvonta Pro 24 järjestelmäpäivityksiä OVK 2. 2026. eNPS kaupunkitoimitilat vuonna 2026 th.kysely -13 (vuonna 2025-14)	Kesken 
Monimuotoisuuden johtaminen	Monimuotoisen työyhteisön tukeminen ja monimuotoisuutta tukevan johtamisen vahvistaminen	Työhyvinvointikyselyn tulos vrt. edelliseen vuoteen liittyen monimuotoisessa työyhteisössä työskentelyyn. 	Ei verrokkietoa vuoden 2026 kyselystä.	Kesken 
Vastuullinen, uudistuva ja kokeileva toimintakulttuuri	Jatkuvan parantamisen mallin käyttö	Toteutuneiden kehittämisprojektien määrä ja vaikutukset OVK tasolla 	Puhtauspalveluiden neliötehokkuuden tarkastelu aloitettu vuonna 2025. Vaikutus 2026 TAES neljän siivouskohteen osalta kustannussäästö -150 000 €.	Kesken 

			Ateriatuotannon prosessin kevytauditointi 4.–5.2026.	
			Toteutus 05/2026. Tuotantotapamuutos ja sen prosessit kokonaisuudessaan toimivat. Toimenpiteinä: toiminnan va kiinnuttaminen jatkuu, tuotannon ja palvelutuotannon välisen viestintä vastuiden tarkentaminen. Operatiivisen johtamisen selkiyttäminen.	
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat				
Työllisyyden hoidon asiakastyön painopiste nuorissa ja nopeasti työhön siirtyvissä	Koulutus- ja oppisopimuskoulutukset sekä työssä oppijat yhteistyössä paikallisten oppilaitosten kanssa	Toimenpiteiden kautta vastuualueellemme työllistyneet/koulutetut/vuosi 	Oppisopimussopimuksen kautta yksi henkilö työllistynyt 2026 Vuosi 2025 0 kpl	Kesken 
Tuemme työelämään siirtymistä myös osittain sekä luomme konkreettiset toimintatavat heille, joiden työkyky ei riitä työmarkkinoille	Otamme kohteisiimme tukityöllisestettäviä ja työssä oppijoita työkeilun kautta	Tukityöllisyystoimenpiteiden kautta tehtyjen sopimusten jatkuminen sopimuskauden ajan 	Avotyötoiminta OVK 2. 2026 2 kpl OVK 2. 2025 2 kpl	Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	17 485 538 €	11 205 608 €	64,1 %	-0,1 %	11 220 933 €	16 545 578 €
Maksutuotot	0 €	0 €			0 €	330 €
Tuet ja avustukset	0 €	2 620 €		87,1 %	1 400 €	1 400 €
Muut toimintatuotot	36 156 309 €	23 933 412 €	66,2 %	3,6 %	23 095 995 €	35 084 549 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	70 €			0 €	0 €
TOIMINTATUOTOT	53 641 847 €	35 141 710 €	65,5 %	2,4 %	34 318 328 €	51 631 857 €
Henkilöstökulut	-11 267 074 €	-7 284 979 €	64,7 %	-0,1 %	-7 289 812 €	-10 776 853 €
Palvelujen ostot	-14 450 495 €	-8 803 217 €	60,9 %	3,1 %	-8 536 064 €	-13 621 072 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 135 230 €	-5 798 705 €	63,5 %	3,1 %	-5 621 669 €	-9 336 150 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-10 482 973 €	-6 602 476 €	63,0 %	27,0 %	-5 200 563 €	-10 771 857 €
TOIMINTAKULUT	-45 335 772 €	-28 489 378 €	62,8 %	6,9 %	-26 648 108 €	-44 505 931 €
TOIMINTAKATE	8 306 074 €	6 652 333 €	80,1 %	-13,3 %	7 670 221 €	7 125 926 €

3.3.31 Rakennus- ja ympäristölautakunta - Kaupunkiluvitus

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Kukoistava kaupunki - kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenpito, joka varmistaa talousarviossa ja sille asetetussa kehyksessä pysymisen (K/E)	Talousarvion pitävyys ja nettokustannusten kehitys. 	Elokuun lopun toimintatuotot ovat vastuualueella toteutuneet 62,5%: sesti. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna toimintatuottoja on kertynyt n. 113 900 euroa enemmän. Tämä johtuu pääosin rakennusvalvonnan ja ympäristöpalveluiden toimintatuottojen noususta edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintakulut ovat toteutuneet elokuun loppuun mennessä 63,1%: sesti ja kuluissa on laskua edellisen vuoden vastaavaan aikaan n. 14 200 euroa.	Kesken 
Yrittäjäystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Tavoitteellinen investointien houkuttelu	Sujuvat ja viivyttyksettömät lupapalvelut	Eri lupatyypin käsittelyaikojen seuranta osavuosi- katsauksissa ja tilinpäätöksessä 	Edellinen raportointi tehty rakennus- ja ympäristölautakunnassa 27.5.2026. Seuraava raportointi on 7.10.2026, josta liitteenä erillinen excel.	Toteutunut 
Kilpailukyyn varmistaminen	Rakentamisluvat käsitellään rakentamislain määrittelemässä määräjaoissa, 3 kk/ 6 kk, (Rakentamislaki 68 a §). Poikkeamisluvissa tavoiteaika on 3 kk tavannaisten lupien osalta ja 6 kk vaativien lupien osalta.	Lupien käsittelyaikojen seuranta osavuosi- katsauksissa ja tilinpäätöksessä. 	Käsittelyaikoja seurataan säännöllisesti ja käsittelyajoissa on pysytty hyvin.	Toteutunut 
Asiakkaalle selkeä digitaalinen palvelu- alusta ja asiointipiste	Asiakaspalvelun kehittäminen sähköisellä ajanvarausjärjestelmällä rakennusvalvon- nassa	Kalenterivarausten määrä vuosittain 	Määrää seurataan säännöllisesti tarkastelujaksoilla. Tarkastelujaksolla 1.5-31.8.2026 ajanvarauksia oli 39 kpl.	Toteutunut 
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuolinen ja omaleimainen kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumatarjonta	Neuvonta ja opastus tapahtumajärjestäjille jouhevan lupakäsittelyn varmistamiseksi ja lupien viivyttyksetön käsittely.	Tapahtumalupien määrä/vuosi sekä lupien käsittelyajat 	Tapahtumalupien ohjaus on ollut tehokasta ja viivyttyksetöntä tarkastelujaksoilla. Käsittelyaikoja seurataan säännöllisesti tarkastelujaksolla	Toteutunut 
Monipuoliset asu- misen vaihtoehdot, tur- valliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä	Varmistetaan asukkailla viihtyisä ja turvallinen elinympäristö. Rakenn- netun ympäristön siis- teyden edistäminen,	Roskaantumislomituksen määrä/vuosi. Lautakunnan ympäristökatselmuksel kpl.	Lautakuntakatselmus ym- päristönvalvonnasta jär- jestetään 8.10.2026. Jat- kuvaa valvontaa on tehty tarkastelujaksolla	Kesken 

kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	vuosittaiset katselmukset.		ympäristönsuojelun ja rakennusvalvonnan osalta. 8.10.2026. Myös Jatkuva valvontaa on tehty tarkasteluajaksolla.	
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Luontokouluysteistyö ja osallistuminen koulujen ympäristötilaisuuksiin ja -projekteihin	Tilaisuuksien, projektien ja osallistuneiden määrä. 	Toukokuussa oli 7 kouluvierailua, joihin osallistui 126 oppilasta. Elokuussa oli 1 kouluvierailu, johon osallistui 90 oppilasta.	Kesken 
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035				
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035	Kaupungin ilmasto-suunnitelmaan kirjattujen ilmastotoimenpiteiden edistymisen ja CO2-päästöjen seuranta	Toimenpiteiden edistymisen jatkuva seuranta ilmastovahdissa. CO2-päästöjen seuranta vuositasolla SYKE:n tuottaman aineiston pohjalta. 	Tätä seurataan vuosittain (esimerkiksi päästöseuranta)	Kesken 
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Ilmasto- ja kestävän kehityksen viestinnän lisääminen asukkaille, yrityksille ja maa- ja metsätalousyrittäjille.		Ilmastotietoisuutta on viestitty paikallislehdessä 16.7.2026 ja 5.8.2026 (Ääri-ilmiöihin varautumisessa Kokkolalla parantamisen varaa - Rannikko-alueet erityisen haavoittuvassa asemassa. Ilmastomuutoksen sopeutuminen (tiedote 9.6.2026)	Kesken 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö	Pulssi hyvinvointikysely henkilöstölle otetaan käyttöön kaupunkiluvituksessa	Kyselyn tulokset ja niiden säännöllinen läpikäynti vastuualue- ja yksikköpalaverissa kuukausittain 	Pulssikysely on käytössä rakennusvalvonnassa ja ympäristönsuojelussa. Kesätauon jälkeen kysely käynnistettiin uudelleen. Kysely tehdään kuukausittain.	Toteutunut 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö	Kehityskeskustelut koko henkilöstön kanssa käydään vuosittain	Kehityskeskustelut on käyty (K/E) 	Osa kehityskeskusteluista on pidetty vuonna 2026. Loput pidetään syksyn 2026 aikana.	Kesken 
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö	Säännölliset vastuualue- ja yksikköpalaverit viikoittain	Vastuualueen ja toimintayksiköiden viikkopalaverit on järjestetty säännöllisesti (K/E) 	Viikkopalaverit on pyritty pitämään säännöllisesti. Kesätauon (lomakausi) aikana palavereita ei pidetty.	Kesken 
Työllisyys: Toimivat työmarkkinat				
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön ja lautakunnan jatkuva kouluttaminen	Lautakunnan koulutustilaisuuksien määrä (kpl) koulutuksiin osallistuneiden luottamushenkilöiden	Toukokuussa rakennus- ja ympäristölautakunta vieraili KIP-alueella tutustumassa teollisuuteen ja	Toteutunut 

		määrä. Henkilöstön koulutuksiin osallistuminen (kpl koulutustilaisuuksia). 	vieraili muun muassa Hy-camitella ja Bolidenilla, sekä tutustui KIP:n toimintaan ja sai kosketuspintaa teollisuuden luvittamisesta. Rakennusvalvonta osallistuu syksyllä rakennusvalvontapäiville ja vierailee Tampereen rakennusvalvonnassa. Rakennusvalvonta on osallistunut säännöllisesti myös Rakennustarkastusyhdistyksen webinaareihin (verkkokoulutus 2 h per koulutus), jotka ovat tukenet osaamisen kehittämistä. Ympäristönsuojelussa on osallistuttu myös koulutuksiin.	
--	--	---	--	--

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	140 000 €	79 113 €	56,5 %	31,3 %	60 231 €	138 431 €
Maksutuotot	645 000 €	379 098 €	58,8 %	32,0 %	287 110 €	704 093 €
Tuet ja avustukset	0 €	10 277 €		79,4 %	5 728 €	21 428 €
Muut toimintatuotot	350 000 €	240 120 €	68,6 %	-0,8 %	242 084 €	453 104 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	1 023 €		93,6 %	528 €	5 902 €
TOIMINTATUOTOT	1 135 000 €	709 631 €	62,5 %	19,1 %	595 682 €	1 322 960 €
Henkilöstökulut	-1 623 586 €	-1 068 283 €	65,8 %	5,0 %	-1 016 948 €	-1 612 014 €
Palvelujen ostot	-414 500 €	-238 912 €	57,6 %	-22,0 %	-306 119 €	-468 881 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 450 €	-6 254 €	27,9 %	-50,5 %	-12 641 €	-21 675 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-180 980 €	-101 171 €	55,9 %	8,7 %	-93 080 €	-149 112 €
TOIMINTAKULUT	-2 241 516 €	-1 414 620 €	63,1 %	-1,0 %	-1 428 788 €	-2 251 682 €
TOIMINTAKATE	-1 106 516 €	-704 989 €	63,7 %	-15,4 %	-833 106 €	-928 722 €

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	1	0	0	0	1
2.2 Taloudelliset riskit	0	0	1	0	0	0	1
2.3 Operatiiviset riskit	0	0	0	2	0	0	2
2.4 Vahinkoriskit	0	0	0	1	0	0	1
Yhteensä	0	0	2	3	0	0	5

Rakennus- ja ympäristölautakunnan merkittävimmät riskit liittyvät henkilöstön saatavuuteen ja työssä jaksamiseen, työturvallisuuteen sekä sähköisten lupapalveluiden ja tietojärjestelmien toimivuuteen. Asiantuntijahenkilöstön rekrytointi sekä kasvava työmäärä voivat heikentää toiminnan sujuvuutta, ja valvontatehtäviin liittyy myös henkilöturvallisuusriskejä. Lisäksi sähköisten lupapalveluiden toimintahäiriöt tai lainsäädäntömuutosten edellyttämien järjestelmämuutosten viivästyminen voivat vaikeuttaa lupa- ja valvontaprosessien hoitamista. Taloudellisena riskinä on tunnistettu ympäristövalvonnan vakuuksien riittävyyden ja ajantasaisuuden seuranta.

Riskien hallintakeinoina on panostettu rekrytointiin, kilpailukykyiseen palkkaukseen sekä henkilöstön työhyvinvoinnin seurantaan ja tukemiseen. Työturvallisuutta parannetaan riskienarvioinnilla, suojavarusteilla ja turvallisuusvälineillä. Sähköisiin palveluihin liittyviä riskejä hallitaan henkilöstön koulutuksella, järjestelmien jatkuvalla kehittämisellä sekä varautumalla lainsäädäntömuutosten edellyttämiin uudistuksiin. Taloudellisia riskejä puolestaan vähennetään vakuuksien säännöllisellä seurannalla ja ajantasaisella sopimushallinnalla.

Rakennusvalvonta	1.1.-30.4.2026	1.5.-31.8.2026	1.9.-31.12.2026	2026 yhteensä
Rakennus- ja rakentamisluvat, yhteensä*	79	59		138
- erilliset pientalot	14	15		29
- rivi- ja ketjutilat	0	0		0
- asuinkerrostalot	0	0		0
- vapaa-ajanrakennukset	5	8		13
- muut rakennukset	19	11		30
Toimenpideluvat	0	0		0
Purkuluvat ja -ilmoitukset	5	9		14
Rakennusjärjestyksen mukaiset ilmoitukset	0			0
Poikkeamispäätökset ja suunnittelutarveratkaisut	11	8		19

* sisältää kaikki rakennusluvut; uudisrakennukset, laajentamiset, korjaus- ja muutostyöt ym.

Rakennus- ja rakentamislupien keskimääräinen käsittelyaika (vrk)	26	39		65
Poikkeamispäätösten keskimääräinen käsittelyaika (vrk)	140	136		276
Toimenpidelupien (MRL) keskimääräinen käsittelyaika (vrk)	0	0		0
Suunnittelutarveratkaisu (MRL) keskim. käsittelyaika (vrk)	0	0		0
Purkulupien keskimääräinen käsittelyaika (vrk)	21	37		58

Pysäköinninvalvonta	1.1.-30.4.2026	1.5.-31.8.2026	1.9.-31.12.2026	2026 yhteensä
Pysäköintivirhemaksut	3419	3659		7078
Ajoneuvosiirrot	1	3		4
Yrityspysäköintiluvat	28	24		52
Asukas pysäköintiluvat	14	10		24
Kirjaston pysäköintiluvat	12	3		15
Kotihoidon pysäköintiluvat	1	4		5
Lyhytaikaiset pysäköintiluvat	2	4		6
Suulliset huomautukset ja ohjeistukset	931	711		1642
Katualueohjeistukset	35	36		71

Yleisten alueiden luvat	1.1.-30.4.2026	1.5.-31.8.2026	1.9.-31.12.2026	2026 yhteensä
Kaivuluvat	67	87		154
Kadun tai muun yleisen alueen käyttö lupa	26	30		56
Yleisen alueen käyttö lupa tapahtuman järjestämiseen	22	19		41
Huleveden liitoslupa	0	1		1
Kioski- ja myyntipaikat	1	2		3
Maa-alueen omistajan lupa sijoittamista varten	0	1		1
Tonttiliittymälupa	0	0		0
Sivuojan putkituslupa	0	0		0
Yleisten alueiden käyttö -ilmoitusmenettely	15	21		36
Neuvonta, asiakaskäynnit, s-postivastaukset	285	293		578
Lautakunnan käsittelemät luvat	0	1		1
Kaivuluvan keskimääräinen käsittelyaika (vrk)	4	7		6
Kadun tai muun yleisen alueen käyttö luvan keskimääräinen käsittelyaika (vrk)	5	3		4
Tapahtumaluvan keskimääräinen käsittelyaika (vrk)	20	10		15
Maa-alueen omistajan lupa sijoittamista varten keskim. käsittelyaika (vrk)	ei käsiteltyä	33		33
Kaikkien lupien keskimääräinen käsittelyaika (vrk)	10	13		11

Ympäristönsuojelu	1.1.-30.4.2026	1.5.-31.8.2026	1.9.-31.12.2026	2026 yhteensä
Käsitellyt luvat ja rekisteröinnit ja ilmoituspäätökset, poikkeamiset ysm. (YSL, Jätelaki)	1	3		4
Käsitellyt luvat (Maa-aineslaki)	0	4		4
Käsitellyt ilmoitukset (nitraatti-ilmoitus, melu-ilmoitus, muut)	10	10		20
Jätevesien johtamisluvat / vapautukset	19	13		32
YVA- ja kaivosasiat (lausunnot/päätökset), PIMA-asiat, muut AVI:n päätökset	2	3		5
Viranomaislausunnot (talon sisäiset)	15	16		31
Käsitellyt valvonta-asiat (YSL, Jätelaki)	5	5		10
Käsitellyt valvonta-asiat (Vesilaki)	2	2		4
Käsitellyt valvonta-asiat (Maa-aineslaki)	2	0		2
Maisematyöluvut ja -lausunnot	33	20		53

Neuvonta, asiakaskäynnit, YHTEENSÄ				0
Ympäristönsuojelulain ja maa-aineslain asiat	68	76		144
Vesiasiat, pohjavesiasiat ja jätevesiasiat	31	25		56
Luonnonsuojelu ja virkistyskäyttö	0	8		8
Jätelakiin liittyvät asiat	16	17		33
Ilmasto-asiat / kestävä kehitys	27	16		43
Maankäyttö, YVA ym.	3	10		13
Ilmanlaadun tarkkailu yhteydenpito	5	3		8
Ilmanlaadun tarkkailu mittausasemilla käynti	22	21		43

Ympäristölupien keskimääräinen käsittelyaika (vrk)	439	218		
Maa-aineslupien keskimäär. käsittelyaika (vrk)	439	230		

3.3.32 Kokkolan vesi

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Toteuma 31.8	Tila
Yrittäjäystävällisyys: Logistisesti loistava, yrittäjälle ystävällinen – Kokkola on paras yrittäjyyden ympäristö				
Kilpailukyvyyn varmistaminen	Kehitetään vesi- ja jätevesiverkostoja yritystoimijat huomioiden	Yritystoimintaa palvelevat verkostot • vesijohto, metri • jätevesiviemäri, metri Hankintaosaamisen lisääminen • henkilöstön hankintakoulutukset	Vesijohtoa uudisrakennettu 600 m (1.1.–31.8.). Vuonna 2025 samaan aikaan vastaava määrä oli 100 m. Vesijohtoa saneerattu 2120 m (1.1.–31.8.). Vuonna 2025 samaan aikaan vastaava määrä oli 3391 m. Jätevesiviemäriä uudisrakennettu 1660 m (1.1.–31.8.). Vuonna 2025 samaan aikaan vastaava määrä oli 428 m. Jätevesiviemäriä saneerattu 81 m (1.1.–31.8.). Vuonna 2025 samaan aikaan vastaava määrä oli 179 m. Yritysakatemian neuvottelumenettely-koulutus	Kesken 
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähituotannon tukeminen	Puhtaan talousveden saatavuuden varmistaminen sekä terveyden ja ympäristönsuojelun kannalta asianmukainen jätevesihuolto.	Vedenoton lisääminen • Patamäki; käyttönoton aikataulu • Karhinkangas; vedenoton aikataulu Jätevedenpuhdistamon lupaehtojen täyttäminen • purkputkiprojektin aikataulu • typenpoistoselvitys Häiriötön vesihuolto • vedenjakelun katkokset, kpl • viemäriverkoston häiriöt, kp	Patamäen uusi vesilaitos aloitti vedenjakelun 10.6.2026. Laitos on toiminut ilman häiriöitä. Purkputken osalta selvitys uusista paikoista (2 kpl) jätettiin 10/2025. Siitä on saatu täydennyspyyntö uudelta Lupa- ja valvontavirastolta. Täydennyksistä johtuen olemme pyytäneet lisäaikaa vuoden 2026 loppuun asti. Esim. pyydetyt pohja-eläintutkimukset voidaan tehdä vasta syksyllä ja tulosten saanti venyy vuoden loppuun. Typenpoiston tehostamisen selvitys on jätetty ELY-keskukselle 5/2025 ja siitä ei ole tullut jatkotoimenpiteitä. Puhdistamon viranomaisvalvoja on vaihtunut 4/2026 Karhinkankaan suunnittelu alkaa vuonna 2027 ja sen jälkeen alkaa aikataulu tarkentua. Vedenjakelukatkoksia oli 8 kpl. Vedenjakelu katkoksia	Kesken 

			eniten aiheutti vesijohdon- vuodot. Jätevesiverkoston häiriöitä oli 5 kpl.	
Huoltovarmuuden ylläpitäminen ja lähituotannon tukeminen	Vesihuollon huoltovarmuusvaraston kehittäminen	Varaston arvo ja tuotenimikkeet	Varaston arvo 379 587,60 € ja varastossa nimikkeitä 920 kpl	Kesken 
Elämyksellisyys: Ilmapiiriltään innostava, yhteisöllisyyteen kannustava				
Monipuoliset asumisen vaihtoehdot, turvalliset ja viihtyisät elinympäristöt sekä elävä kaupunkikeskusta ja aktiiviset kylät	Puhtaan talousveden saatavuuden varmistaminen sekä terveyden ja ympäristönsuojelun kannalta asianmukainen jätevesihuolto.	Kuntalaisten tyytyväisyys vesihuoltopalveluihin - asukastyytyväisyyskysely Kokkolan Veden vesihuoltopalvelut yleisillä alueilla - vesipostit / -pisteet - tapahtumien vesihuolto	Veden laatua koskevia palautteita on alettu seurata järjestelmällisesti. Palautteet ja niistä johtuvat toimenpiteet kirjataan ylös. Vuonna 2026 on saatu 46 palautetta veden laadusta. Tapahtumapuistossa tapahtumia tuetaan siten, ettei veden käytöstä tule maksuja. Tuettuja tapahtumia on ollut yhteensä yhdeksän (9) 1.1.-31.8.2026 välisenä aikana.	Kesken 
Kestävästi kehittyvä – hiilineutraali Kokkola 2035				
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Vuotovesien (hulevesien) määrän vähentäminen jätevesiverkostosta -> Viemärisaneeraukset sekä kiinteistöjen hulevesien ohjaaminen kaupungin hulevesiverkoston.	Puhdistettu jätevesi / laskutettu jätevesi (nyk. suhdeluku 1,50, tavoite 10 %:n pienennys / vuosi) Kokkolan Veden päästövähennystoimenpiteet	Puhdistettu jätevesi 1 464 524 m3 / laskutettu jätevesi 1 338 144 m3 tammi-elokuussa. Suhdeluku 1,09 (viime vuonna vastaavaan aikaan suhdeluku oli 1,71)	Kesken 
Kestävän kehityksen ja ilmastovaikutusten huomioiminen päätöksenteossa ja resursseissa	Laitosten, pumppaamoiden ja verkostojen ennakkoiva huolto- ja kunnossapito	Huolto- ja kunnossapitopäiväkirjat	Patamäen vesilaitoksella ja Hopekivenlahden jätevedenpuhdistamolla on otettu käyttöön Wisemaster päiväkirja ja kunnossapitojärjestelmä, johon on syötetty laitosten laitekanta huoltoineen. Laitosten korjaava kunnossapito vaihdetaan ennakoivaan ja suunniteltuun kunnossapitoon.	Kesken 
Ilmastotietoisuuden lisääminen ja kotitalouksien tukeminen	Etäluettavien vesimittareiden vaihtaminen kotitalouksiin. Tällä tuetaan kotitalouksien omaehtoista vedenkulutuksen seurantaa.	Etäluettavien mittareiden määrä (Tavoite 1000 mittarin vaihto/vuosi)	Etäluettavia vaihdettu välillä 1.1.2026 -31.8.2026 173 kpl (viime vuonna vastaavaan aikaan 335 kpl)	Kesken 
Kukoistava kaupunki – kestävä ja tasapainoinen kuntatalous				
Vuosikate > poistot	Vastuullinen taloudenhallinta	Talousarvion toteutumisen säännöllinen seuranta ja arviointi osavuositarkastukset / tilinpäätös	Käyttömaksut: - veden käyttömaksu 1,76 € /m3 (koko maan keskiarvo 2,07 € /m3) - jätevesimaksu 2,55 €/m3 (koko maan keskiarvo 2,07 € /m3)	Kesken 

		Käyttömaksut (vesi- ja jätevesimaksut)	keskiarvo 3,52 €/m ³)	
		Perusmaksut (vesi- ja jätevesimaksut)	Perusmaksut (omakotitalo):	
		(Tavoite: Kokkolan Veden tavoitteena on vesihuollon käyttö- ja perusmaksuissa olla keskimääräistä edullisempi verrattuna Vesilaitosyhdistyksen jäsenlaitoksiin)	• vesi 3,88 €/kk (koko maan keskiarvo 8,25 €/kk) • jätevesi 6,89 €/kk (koko maan keskiarvo 9,33 €/kk)	
Osaava, vastuullinen ja hyvinvoiva henkilöstö				
Työhyvinvointia, turvallista ja terveellistä työtä sekä työkykyä edistävät työyhteisöt	Sisäisen tiedonkulun parantaminen	Teams-ryhmät Whatsapp-ryhmät Sähköpostijakeluryhmät Viikkopalaverit Koko henkilöstön yhteiset tapaamiset	Laitosten, verkoston ja toimiston viikkopalaverit ovat kahden viikon välein. Koko henkilöstön palaverit järjestetään noin kahden kuukauden välein tai tarvittaessa. Henkilöstön uutiskirje julkaistaan noin kerran kuukaudessa.	Kesken 
Monimuotoisuuden johtaminen	Avoin, keskusteleva johtaminen	Käydyt kehityskeskustelut (tavoite 100 %)	Vuoden 2026 kehityskeskustelut käydään syyskaudella.	Kesken 
Positiivinen työyhteisö ja merkityksellinen työntekijäkokeemus. Nämä heijastuvat myös asiakaspalveluun.	Työhyvinvoinnin tukeminen mm. tyhy-toiminnalla	Työhyvinvointikyselyn tulokset Työntekijäkokeemuksen mittaaminen -> eNPS-indeksi (suositteluindeksi) (Tavoite: yli 20, Lähtötaso (koko kaupunki) v. 2020: +12)	Vuoden 2026 työhyvinvointikysely valmistui huhtikuussa. Kokkolan veden työhyvinvointipaja järjestettiin 5.6. ENPS luku laski -6:een (vuonna 2025 eNPS oli +25), mutta henkilöstön työhyvinvoinnin ka oli kuitenkin +4,2/5	Kesken 
Lapsiystävällisyys: Meillä jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus kasvaa omaksi itsekseen				
Lasten ja nuorten aito osallistaminen	Koulutus ja vesihuollon tietoisuuden lisääminen	Kouluvierailut -> vesihuollon opetus Vierailut laitoksilla (Patamäki, Hopeakivenlahti) Harjoittelupaikat Stipendit / palkitseminen	Kpedun automaatiopuolen oppilaat vierailivat jätevedenpuhdistamolla ja Patamäen uudella vedenkäsittelylaitoksella. Stipendejä on jaettu 4 kpl:ta alan opiskelijoille. Kiviniityn 7. luokan oppilaille on pidetty 4 luentoa vesihuollosta.	Kesken 

Talousluvut

	TA 2026 + muutos	Toteutuma 2026	Toteuma % TA	Muutos % 26/25	Toteutuma kumul. 2025	TP 2025
Myyntituotot	9 562 100 €	6 155 495 €	64,4 %	4,9 %	5 870 306 €	9 355 522 €
Maksutuotot	5 000 €	705 €	14,1 %	-68,4 %	2 231 €	49 521 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €		-100,0 %	19 848 €	19 848 €
Muut toimintatuotot	0 €	3 987 €			0 €	76 630 €
Valmistus omaan käyttöön	55 000 €	40 070 €	72,9 %	-33,3 %	60 114 €	88 586 €
TOIMINTATUOTOT	9 622 100 €	6 200 257 €	64,4 %	4,2 %	5 952 498 €	9 590 107 €
Henkilöstökulut	-2 325 448 €	-1 578 399 €	67,9 %	2,1 %	-1 545 416 €	-2 384 685 €
Palvelujen ostot	-1 639 812 €	-925 927 €	56,5 %	-1,1 %	-936 699 €	-1 507 895 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 214 000 €	-818 558 €	67,4 %	6,0 %	-772 266 €	-1 195 554 €
Avustukset	-1 200 €	-800 €	66,7 %	300,0 %	-200 €	-200 €
Muut toimintakulut	-152 640 €	-103 980 €	68,1 %	-6,2 %	-110 900 €	-173 272 €
TOIMINTAKULUT	-5 333 100 €	-3 427 664 €	64,3 %	1,8 %	-3 365 480 €	-5 261 606 €
TOIMINTAKATE	4 289 000 €	2 772 593 €	64,6 %	7,2 %	2 587 018 €	4 328 501 €

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	1	0	3
2.2 Taloudelliset riskit	0	0	0	2	0	0	2
2.3 Operatiiviset riskit	0	0	1	13	0	0	14
2.4 Vahinkoriskit	0	0	0	6	1	0	7
Yhteensä	0	0	1	23	2	0	26

Kokkolan Veden merkittävimmät riskit liittyvät raakavesilähteen pilaantumiseen, kyberturvallisuuteen sekä omaisuuden hallinnan riittävyyteen. Raakavesivarannon pilaantuminen esimerkiksi teollisen toiminnan tai tahallisen vahingon seurauksena voisi aiheuttaa vakavia häiriöitä vedenhankintaan. Kyberturvallisuusriski liittyy laitosten toiminnan vaarantumiseen kyberhyökkäyksen seurauksena, ja omaisuuden hallinnan puutteet voivat johtaa saneerausinvestointien viivästymiseen sekä korjausvelan kasvuun. Lisäksi merkittäviä riskejä ovat vedenkulutuksen vähenemisestä aiheutuva tulopohjan heikkeneminen, korkotason nousu suurten investointien aikana, henkilöstöön kohdistuvat uhka- ja väkivaltatilanteet sekä jätevedenpuhdistamon prosessihäiriöt.

Riskejä hallitaan kokonaisvaltaisesti teknisillä, toiminnallisilla ja taloudellisilla toimenpiteillä. Raakavesilähteiden turvallisuutta varmistetaan pohjavedensuojelusuunnitelman toimeenpanolla sekä vedenottamoalueiden aitaamisella ja vartiointilla. Kyberturvallisuutta vahvistetaan henkilöstön koulutuksella, NIS2-vaatimusten mukaisella kehittämistyöllä sekä järjestelmien eriyttämisellä yleisestä tietoverkosta. Omaisuuden hallintaa kehitetään verkosto-omaisuuden analysoinnilla ja investointien priorisoinnilla. Taloudellisia riskejä hallitaan taksarakenteen kehittämisellä ja maksujen seurannalla, kun taas operatiivisia riskejä pienennetään muun muassa varavojärjestelyillä, kriittisten laitteiden kahdennuksilla, vedenlaadun jatkuvalla tarkkailulla sekä ajantasaisilla varautumis- ja valmiussuunnitelmissa.

LIITTEET

Toteumavertailu, kaupunki (ulkoinen / sisäinen)

(1000)	Ta+muutos 2026	Toteuma 2026	Toteuma % TA	Toteutuma kumul. 2025	2026/2025 Muutos %	TP 2025
Myyntituotot	40 697	26 028	64,0 %	24 932	4,4 %	39 205
Maksutuotot	4 280	2 216	51,8 %	2 731	-18,9 %	4 304
Tuet ja avustukset	1 387	1 711	123,4 %	1 669	2,5 %	2 316
Muut toimintatuotot	44 776	31 748	70,9 %	33 244	-4,5 %	48 258
Valmistus omaan käyttöön	1 999	441	22,1 %	409	7,8 %	2 195
TOIMINTATUOTOT	93 138	62 144	66,7 %	62 985	-1,3 %	96 277
Henkilöstökulut	-113 024	-75 003	66,4 %	-72 231	3,8 %	-109 169
Palvelujen ostot	-60 007	-37 650	62,7 %	-35 013	7,5 %	-55 778
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 295	-8 895	62,2 %	-8 872	0,3 %	-13 987
Avustukset	-13 953	-8 994	64,5 %	-8 402	7,0 %	-13 976
Muut toimintakulut	-48 645	-31 503	64,8 %	-27 074	16,4 %	-44 908
TOIMINTAKULUT	-249 925	-162 046	64,8 %	-151 592	6,9 %	-237 818
TOIMINTAKATE	-156 787	-99 902	63,7 %	-88 607	12,7 %	-141 541
Kunnan tulovero	101 320	68 367	67,5 %	64 785	5,5 %	92 877
Kiinteistövero	17 880	8 095	45,3 %	8 426	-3,9 %	17 631
Osuus yhteisöveron tuotosta	15 778	11 738	74,4 %	10 736	9,3 %	15 230
VEROTULOT	134 978	88 200	65,3 %	83 948	5,1 %	125 738
Yleinen valtionosuus	31 135	20 850	67,0 %	20 669	0,9 %	31 057
Kunnan op.- ja kultt. valt.osuus	602	666	110,6 %	527	26,4 %	844
Muut valtionosuudet yht.	3 828	2 444	63,8 %	0		0
VALTIONOSUUDET	35 565	23 960	67,4 %	21 196	13,0 %	31 901
Korkotuotot	377	456	121,0 %	358	27,4 %	711
Muut rahoitustuotot	4 700	4 567	97,2 %	4 528	0,9 %	5 190
Korkokulut	-4 740	-1 977	41,7 %	-1 777	11,3 %	-3 434
Muut rahoituskulut	-10	-4	40,0 %	-2	100,0 %	-120
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	327	3 042	930,3 %	3 106	-2,1 %	2 347
VUOSIKATE	14 083	15 300	108,6 %	19 643	-22,1 %	18 445
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-14 853	-8 922	60,1 %	-9 274	-3,8 %	-15 284
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT						
TULOS	-770	6 377	-828,2 %	10 369	-38,5 %	3 161
POISTOERON MUUTOS	475	314	66,1 %	314	0,0 %	472
VARAUSTEN MUUTOS	0	0		0		-190
RAHASTOJEN MUUTOS	0	0		0		-71
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-295	6 692	-2268,5 %	10 683	-37,4 %	3 372

Toteumavertailu, Kokkolan Vesi (ulkoinen / sisäinen)

(1000)	Ta+muutos 2026	Toteuma 2026	Toteuma % TA	Toteutuma kumul. 2025	2026/2025 Muutos %	TP 2025
Myyntituotot	9 562	6 155	64,4 %	5 870	4,9 %	9 356
Maksutuotot	5	1	20,0 %	2	-50,0 %	50
Tuet ja avustukset	0	0		20	-100,0 %	20
Muut toimintatuotot	0	4		0		77
Valmistus omaan käyttöön	55	40	72,7 %	60	-33,3 %	89
TOIMINTATUOTOT	9 622	6 200	64,4 %	5 952	4,2 %	9 590
Henkilöstökulut	-2 325	-1 578	67,9 %	-1 545	2,1 %	-2 385
Palvelujen ostot	-1 640	-926	56,5 %	-937	-1,2 %	-1 508
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 214	-819	67,5 %	-772	6,1 %	-1 196
Avustukset	-1	-1	100,0 %	0		0
Muut toimintakulut	-153	-104	68,0 %	-111	-6,3 %	-173
TOIMINTAKULUT	-5 333	-3 428	64,3 %	-3 365	1,9 %	-5 262
TOIMINTAKATE	4 289	2 773	64,7 %	2 587	7,2 %	4 329
Korkotuotot	40	5	12,5 %	58	-91,4 %	67
Muut rahoitustuotot	18	7	38,9 %	17	-58,8 %	23
Korkokulut	-90	-28	31,1 %	-6	366,7 %	-9
Muut rahoituskulut	-500	-334	66,8 %	-333	0,3 %	-503
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-532	-349	65,6 %	-265	31,7 %	-423
VUOSIKATE	3 757	2 424	64,5 %	2 322	4,4 %	3 906
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 113	-1 982	63,7 %	-1 860	6,6 %	-2 788
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT						
TULOS	644	442	68,6 %	462	-4,3 %	1 118
POISTOERON MUUTOS	190	126	66,3 %	126	0,0 %	189
VARAUSTEN MUUTOS						
RAHASTOJEN MUUTOS						
YLI-/ALIJÄÄMÄ	834	568	68,1 %	588	-3,4 %	1 307

Toteumavertailu, kaupunki ja Kokkolan Vesi (ulkoinen)

(1000)	Ta+muutos 2026	Toteuma 2026	Toteuma % TA	Toteutuma kumul. 2025	2026/2025 Muutos %	TP 2025
Myyntituotot	19 490	12 370	63,5 %	12 004	3,0 %	19 459
Maksutuotot	4 285	2 171	50,7 %	2 680	-19,0 %	4 219
Tuet ja avustukset	1 387	1 711	123,4 %	1 688	1,4 %	2 335
Muut toimintatuotot	12 424	10 067	81,0 %	12 678	-20,6 %	16 878
Valmistus omaan käyttöön	2 054	481	23,4 %	469	2,6 %	2 283
TOIMINTATUOTOT	39 640	26 801	67,6 %	29 519	-9,2 %	45 174
Henkilöstökulut	-115 350	-76 582	66,4 %	-73 776	3,8 %	-111 554
Palvelujen ostot	-30 613	-18 420	60,2 %	-16 912	8,9 %	-27 981
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 066	-9 515	63,2 %	-9 449	0,7 %	-14 702
Avustukset	-13 955	-8 995	64,5 %	-8 402	7,1 %	-13 976
Muut toimintakulut	-17 154	-10 419	60,7 %	-6 999	48,9 %	-14 174
TOIMINTAKULUT	-192 137	-123 931	64,5 %	-115 539	7,3 %	-182 386
TOIMINTAKATE	-152 498	-97 130	63,7 %	-86 020	12,9 %	-137 212
Kunnan tulovero	101 320	68 367	67,5 %	64 785	5,5 %	92 877
Kiinteistövero	17 880	8 095	45,3 %	8 426	-3,9 %	17 631
Osuus yhteisöveron tuotosta	15 778	11 738	74,4 %	10 736	9,3 %	15 230
VEROTULOT	134 978	88 200	65,3 %	83 948	5,1 %	125 738
Yleinen valtionosuus	31 135	20 850	67,0 %	20 669	0,9 %	31 057
Kunnan op.- ja kultt. valt.osuus	602	666	110,6 %	527	26,4 %	844
Muut valtionosuudet yht.	3 828	2 444	63,8 %	0		0
VALTIONOSUUDET	35 565	23 960	67,4 %	21 196	13,0 %	31 901
Korkotuotot	377	434	115,1 %	364	19,2 %	721
Muut rahoitustuotot	4 218	4 241	100,5 %	4 212	0,7 %	4 709
Korkokulut	-4 790	-1 977	41,3 %	-1 733	14,1 %	-3 386
Muut rahoituskulut	-10	-5	50,0 %	-2	150,0 %	-120
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-205	2 693	-1313,7 %	2 841	-5,2 %	1 924
VUOSIKATE	17 840	17 724	99,3 %	21 965	-19,3 %	22 351
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-17 966	-10 904	60,7 %	-11 134	-2,1 %	-18 072
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT						
TULOS	-126	6 820	-5412,7 %	10 831	-37,0 %	4 279
POISTOERON MUUTOS	664	441	66,4 %	441	0,0 %	661
VARAUSTEN MUUTOS	0	0		0		-190
RAHASTOJEN MUUTOS	0	0		0		-71
YLI-/ALIJÄÄMÄ	538	7 260	1349,4 %	11 271	-35,6 %	4 679

Rahoituslaskelma, kaupunki

	2026	2025
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	15 299 581	19 642 571
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-533 996	-2 997 211
	14 765 585	16 645 360
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-18 507 957	-18 345 467
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5 677	1 439
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	760 824	3 116 652
	-17 741 456	-15 227 375
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 975 871	1 417 984

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-90 329	0
Antolainasaamisten vähennys	225 000	225 000
	134 671	225 000
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	39 250 000	34 375 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-16 664 465	-1 914 465
	22 585 535	32 460 535
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	66 899	68 623
Vaihto-omaisuuden muutokset	13 717	22 515
Saamisten muutos	-2 545 773	-2 282 414
Korottomien velkojen muutos	-1 563 979	-11 881 918
	-4 029 136	-14 073 194
Rahoituksen rahavirta	18 691 070	18 612 341

Rahavarojen muutos	15 715 199	20 030 326
---------------------------	-------------------	-------------------

Rahavarat jakson lopussa	49 823 850	42 925 449
Rahavarat 1.1	34 108 651	22 895 123
	15 715 199	20 030 326

Rahoituslaskelma, Kokkolan Vesi

	2026	2025
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	2 423 965	2 322 022
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0
	2 423 965	2 322 022
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-1 292 113	-11 503 422
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0
	-1 292 113	-11 503 422
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 131 852	-9 181 400

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	0
	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	-200 000
	0	-200 000
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0
Vaihto-omaisuuden muutokset	-54 358	-42 671
Saamisten muutos	-935 205	-1 272 817
Korottomien velkojen muutos	1 678 214	-901 334
	688 651	-2 216 822
Rahoituksen rahavirta	688 651	-2 416 822

Rahavarojen muutos	1 820 504	-11 598 223
---------------------------	------------------	--------------------

Rahavarat jakson lopussa	2 744 033	2 172 113
Rahavarat 1.1	923 529	13 770 336
	1 820 504	-11 598 223

Rahoituslaskelma, kaupunki ja Kokkolan Vesi

	2026	2025
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	17 723 547	21 964 613
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-533 996	-2 997 211
	17 189 551	18 967 403
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-19 800 070	-29 848 889
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5 677	1 439
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	760 824	3 116 652
	-19 033 569	-26 730 798
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 844 018	-7 763 395
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-90 329	0
Antolainasaamisten vähennys	225 000	225 000
	134 671	225 000
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	39 250 000	34 375 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-16 664 465	-2 114 465
	22 585 535	32 260 535
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	66 899	68 623
Vaihto-omaisuuden muutokset	-40 641	-20 156
Saamisten muutos	1 413 643	1 458 397
Korottomien velkojen muutos	-8 411 109	-6 107 467
	-6 971 208	-4 600 603
Rahoituksen rahavirta	15 748 998	27 884 932
Rahavarojen muutos	13 904 980	20 121 537
Rahavarat jakson lopussa	48 052 051	43 059 886
Rahavarat 1.1	34 147 071	22 938 349
	13 904 980	20 121 537

Taselaskelma, kaupunki (ulkoinen / sisäinen)

	1.1.2026	Muutos	31.8.2026
Tietokoneohjelmistot	924 711	-245 742	678 969
Muut pitkävaikutteiset menot	1 771 921	-18 813	1 753 108
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	2 696 632	-264 555	2 432 077
Maa- ja vesialueet	57 000 706	116 346	57 117 052
Rakennukset	128 527 683	-3 968 323	124 559 360
Kiinteät rakenteet ja laitteet	67 106 294	995 910	68 102 203
Koneet ja kalusto	2 200 286	-361 175	1 839 111
Muut aineelliset hyödykkeet	1 899 925	0	1 899 925
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	7 419 647	5 422 985	12 842 632
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	264 154 541	2 205 743	266 360 284
Osakkeet ja osuudet	191 748 413	7 412 179	199 160 592
Muut lainasaamiset	7 486 827	-225 000	7 261 827
Muut saamiset	393 685	90 329	484 014
Sijoitukset yhteensä	199 628 926	7 277 508	206 906 433
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	466 480 099	9 218 696	475 698 795
Lahjoitusrahastojen varat	538 223	-93 389	444 834
Muut toimeksiantojen varat	1 207 225	0	1 207 225
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	1 745 448	-93 389	1 652 059
Aineet ja tarvikkeet	83 482	0	83 482
Muu vaihto-omaisuus	14 558	-13 717	841
Vaihto-omaisuus yhteensä	98 040	-13 717	84 323
Pitkäaikaiset saamiset	816 931	0	816 931
Lyhytaikaiset saamiset	6 003 179	2 545 773	8 548 952
Saamiset yhteensä	6 820 110	2 545 773	9 365 883
Rahat ja pankkisaamiset	34 108 651	15 715 199	49 823 850
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	41 026 801	18 247 255	59 274 056
VASTAAVAA	509 252 348	27 372 562	536 624 910
Peruspääoma	123 896 258	0	123 896 258
Arvonkorotusrahasto	19 121 426	0	19 121 426
Rahastopääomat	7 126 807	0	7 126 807
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	25 223 431	0	25 223 431
Tilikauden yli- / alijäämä	0	6 691 838	6 691 838
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	175 367 921	6 691 838	182 059 759
Poistoero	11 103 575	-314 342	10 789 233
Investointivaraukset	14 700 000	0	14 700 000
POISTOERO JA VAPAAEHTOSET VARAUKSET	25 803 575	-314 342	25 489 233
Eläkevastuuvaraus	41 458	0	41 458
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	41 458	0	41 458
Lahjoitusrahastojen pääomat	742 814	-12 225	730 589
Muut toimeksiantojen pääomat	2 963 870	-14 265	2 949 605
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT yhteensä	3 706 684	-26 490	3 680 194
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	245 428 001	39 250 000	284 678 001
Lainat muilta luotonantajilta	3 027	0	3 027
Muut velat	594 721	-18 495	576 227
Pitkäaikaiset velat yhteensä	246 025 750	39 231 505	285 257 255
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	33 328 930	-16 664 465	16 664 465
Saadut ennakot	5 677	4 888 945	4 894 622
Ostovelat	6 792 718	-3 357 371	3 435 348
Muut velat	2 846 584	-1 249 187	1 597 397
Siirtovelat	15 333 050	-1 827 872	13 505 178
Lyhytaikaiset velat yhteensä	58 306 960	-18 209 949	40 097 011
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	304 332 710	21 021 556	325 354 265
VASTATTAVAA	509 252 348	27 372 562	536 624 910

Taselaskelma, Kokkolan Vesi (ulkoinen / sisäinen)

	1.1.2026	Muutos	31.8.2026
Aineettomat oikeudet	503 115	-136 771	366 344
Tietokoneohjelmistot	3 793	-2 529	1 264
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	506 909	-139 300	367 608
Maa- ja vesialueet	139 247	0	139 247
Rakennukset	23 780 533	-342 100	23 438 433
Kiinteät rakenteet ja laitteet	28 333 543	-187 336	28 146 207
Koneet ja kalusto	76 906	-21 079	55 828
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	52 330 231	-550 515	51 779 716
Osakkeet ja osuudet	68 000	0	68 000
Sijoitukset yhteensä	68 000	0	68 000
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	52 905 139	-689 815	52 215 324
Aineet ja tarvikkeet	400 526	54 358	454 884
Vaihto-omaisuus yhteensä	400 526	54 358	454 884
Lyhytaikaiset saamiset	1 075 144	935 205	2 010 349
Saamiset yhteensä	1 075 144	935 205	2 010 349
Rahat ja pankkisaamiset	923 529	1 820 504	2 744 033
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 399 200	2 810 066	5 209 266
VASTAAVAA	55 304 339	2 120 251	57 424 590
Peruspääoma	22 826 576	0	22 826 576
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	26 344 155	0	26 344 155
Tilikauden yli- / alijäämä	0	568 323	568 323
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	49 170 731	568 323	49 739 054
Poistoero	2 772 000	-126 286	2 645 714
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 772 000	-126 286	2 645 714
Muut velat	31 616	0	31 616
Pitkäaikaiset velat yhteensä	31 616	0	31 616
Ostovelat	3 012 640	-2 837 760	174 880
Muut velat	10 855	4 515 974	4 526 829
Siirtovelat	306 497	0	306 497
Lyhytaikaiset velat yhteensä	3 329 991	1 678 214	5 008 206
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 361 608	1 678 253	5 039 822
VASTATTAVAA	55 304 339	2 120 251	57 424 590

Taselaskelma, kaupunki ja Kokkolan Vesi (ulkoinen)

	1.1.2026	Muutos	31.8.2026
Aineettomat oikeudet	503 115	-136 771	366 344
Tietokoneohjelmistot	928 505	-248 271	680 233
Muut pitkävaikutteiset menot	1 771 921	-18 813	1 753 108
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	3 203 541	-403 855	2 799 686
Maa- ja vesialueet	57 139 954	116 346	57 256 300
Rakennukset	152 308 217	-4 310 423	147 997 794
Kiinteät rakenteet ja laitteet	95 439 837	808 573	96 248 410
Koneet ja kalusto	2 277 192	-382 254	1 894 938
Muut aineelliset hyödykkeet	1 899 925	0	1 899 925
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	7 419 647	5 422 985	12 842 632
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	316 484 771	1 655 228	318 139 999
Osakkeet ja osuudet	168 989 837	7 412 179	176 402 016
Muut lainasaamiset	7 486 827	-225 000	7 261 827
Muut saamiset	393 685	90 329	484 014
Sijoitukset yhteensä	176 870 349	7 277 508	184 147 857
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	496 558 662	8 528 880	505 087 542
Lahjoitusrahastojen varat	538 223	-93 389	444 834
Muut toimeksiantojen varat	1 207 225	0	1 207 225
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	1 745 448	-93 389	1 652 059
Aineet ja tarvikkeet	484 008	54 358	538 366
Muu vaihto-omaisuus	14 558	-13 717	841
Vaihto-omaisuus yhteensä	498 566	40 641	539 208
Pitkäaikaiset saamiset	816 931	0	816 931
Lyhytaikaiset saamiset	7 078 323	-1 413 643	5 664 680
Saamiset yhteensä	7 895 254	-1 413 643	6 481 611
Rahat ja pankkisaamiset	34 147 071	13 904 980	48 052 051
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	42 540 891	12 531 978	55 072 869
VASTAAVAA	540 845 001	20 967 470	561 812 470
Peruspääoma	123 896 258	0	123 896 258
Arvonkorotusrahasto	19 121 426	0	19 121 426
Rahastopääomat	7 126 807	0	7 126 807
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	51 567 586	0	51 567 586
Tilikauden yli- / alijäämä	0	7 260 161	7 260 161
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	201 712 076	7 260 161	208 972 238
Poistoero	13 875 575	-440 628	13 434 947
Investointivaraukset	14 700 000	0	14 700 000
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	28 575 575	-440 628	28 134 947
Eläkevastuuvaraus	41 458	0	41 458
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	41 458	0	41 458
Lahjoitusrahastojen pääomat	742 814	-12 225	730 589
Muut toimeksiantojen pääomat	2 963 870	-14 265	2 949 605
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT yhteensä	3 706 684	-26 490	3 680 194
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	245 428 001	39 250 000	284 678 001
Lainat muilta luotonantajilta	3 027	0	3 027
Muut velat	626 338	-18 495	607 843
Pitkäaikaiset velat yhteensä	246 057 366	39 231 505	285 288 871
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	33 328 930	-16 664 465	16 664 465
Saadut ennakot	5 677	-5 677	0
Ostovelat	9 805 358	-6 195 130	3 610 228
Muut velat	1 972 330	-363 935	1 608 394
Siirtovelat	15 639 547	-1 827 872	13 811 675
Lyhytaikaiset velat yhteensä	60 751 841	-25 057 079	35 694 762
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	306 809 207	14 174 426	320 983 633
VASTATTAVAA	540 845 001	20 967 470	561 812 470

Toimintakate / toimielin investoinnit

	Ta+muutos 2026	Toteuma 2026	Toteuma % TA	Toteutuma kumul. 2025	2026/2025 Muutos %	TP 2025
TOIMINTATUOTOT	1 500 000	760 824	50,7 %	3 116 652	-75,6 %	4 387 064
TOIMINTAKULUT	-9 915 000	-7 668 643	77,3 %	-10 798 027	-29,0 %	-12 037 247
TOIMINTAKATE	-8 415 000	-6 907 819	82,1 %	-7 681 375	-10,1 %	-7 650 183
KAUPUNGINHALLITUS						
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT	-447 000	-200 174	44,8 %	-691 215	-71,0 %	-1 315 975
TOIMINTAKATE	-447 000	-200 174	44,8 %	-691 215	-71,0 %	-1 315 975
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA						
TOIMINTATUOTOT	15 000	0	0,0 %	0		411 667
TOIMINTAKULUT	-832 000	-231 659	27,8 %	-201 739	14,8 %	-619 745
TOIMINTAKATE	-817 000	-231 659	28,4 %	-201 739	14,8 %	-208 078
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA						
TOIMINTATUOTOT	0	5 677		1 439	294,5 %	183 620
TOIMINTAKULUT	-30 435 000	-10 407 481	34,2 %	-6 654 486	56,4 %	-14 373 280
TOIMINTAKATE	-30 435 000	-10 401 804	34,2 %	-6 653 047	56,3 %	-14 189 660
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA						
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT	-1 750 000	-794 465	45,4 %	-11 158 044	-92,9 %	-16 582 549
TOIMINTAKATE	-1 750 000	-794 465	45,4 %	-11 158 044	-92,9 %	-16 582 549
VESILAITOS						
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT	-1 000 000	-497 648	49,8 %	-345 379	44,1 %	-904 085
TOIMINTAKATE	-1 000 000	-497 648	49,8 %	-345 379	44,1 %	-904 085
VIEMÄRILAITOS						
INVESTOINNIT TUOTOT yhteensä	1 515 000	766 501	50,6 %	3 118 091	-75,4 %	4 982 351
INVESTOINNIT KULUT yhteensä	-44 379 000	-19 800 070	44,6 %	-29 848 890	-33,7 %	-45 832 881
TOIMINTAKATE	-42 864 000	-19 033 569	44,4 %	-26 730 799	-28,8 %	-40 850 530