

Lisäselvitykset ja muutokset 1. käsittelyn pohjana olleeseen talousarvioesitykseen (muutokset kursivilla)

sivu 4 Väestötietojen päivitys lokakuun tilanteen mukaiseksi

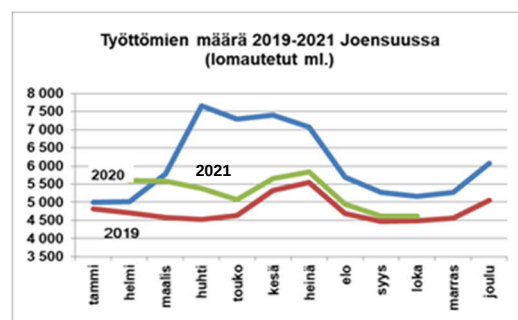
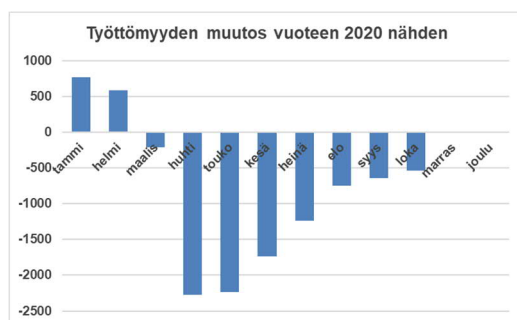
Päivitetään väestötiedot uusimman tilaston mukaiseksi:

Tilastokeskuksen *lokakuun* lopun väestötilaston mukaan kaupungin väestömäärä oli 77 409. Väestömäärä on kasvanut vuodenvaihteen tilanteeseen nähden 474 henkilöllä. Syntyneiden määrä oli 527, mikä oli 11 lasta edellisvuotta enemmän. Kuolleita oli 606, 5 vähemmän kuin viime vuonna. Nettomuutto maahanmuutto huomioiden oli lokakuun lopussa 544.

sivu 7 Työttömyystietojen päivitys lokakuun tilanteen mukaiseksi

Päivitetään työttömyystiedot uusimman tilaston mukaiseksi:

Lokakuussa 2021 työttömyysaste oli 13,1 % ja työttömiä työnhakijoita oli 4 621. Miehiä työttömistä oli 59,6 % ja naisia 40,4 %. Pitkäaikaistyöttömiä oli 2002 (43,3 % työttömistä) ja alle 25-vuotiaita 650 (14,1 % työttömistä). Työttömien työnhakijoiden määrä laski kaikissa muissa ryhmissä pitkäaikaistyöttömiä ja vajaakuntoisia lukuun ottamatta vuoden 2020 lokakuusta vuoden 2021 lokakuuhun.



Lähde: Ely-keskuksen työllisyystilasto

Koko maan keskimääräinen työttömyysaste oli lokakuussa 9,8 %, kun se vuotta aiemmin oli 11,9 %. Koko maan työllisyystilanne heikentyi koronapandemian seurauksena, mutta on parantunut kuluvan vuoden aikana Joensuun tilanteen tavoin.

sivu 12 Hiilinegatiivisuus/aikataulu/ tekstilisäys

Joensuun tavoite on olla hiilineutraali vuonna 2025. Tavoitteeseen on tarkoitus päästä vähentämällä kasvihuonekaasupäästöjä kaikki alueen toimijat huomioiden vähintään 60 % vuodesta 2007 vuoteen 2025 mennessä. Keskeisimmät keinot päästöjen vähentämiseksi ovat uusiutuvien energialähteiden osuuden lisääminen, energiatehokkuus ja fossiilittoman liikenteen edistäminen. Loput päästöistä sidotaan hiilivarastoihin hiilinielujen avulla. Tämä toteutetaan paikallisilla päästökompensatohankkeilla. Toimenpiteet konkretisoidaan valtuustokausittain päivitettävässä ilmasto-ohjelmassa. Ilmasto-ohjelma vuosille 2022–2025 tulee valtuuston päättäväksi alkukeväällä 2022. Joensuun ilmastoasioista kerrotaan kattavasti Climate Joensuu-ilmastoportalissa sekä Joensuun ilmastovahti-palvelussa. *Jaksolla 2026-2030 saavutetaan hiilinegatiivisuus, jos vuodelle 2025 asetetut päästövähennystavoitteet saavutetaan, edetään*

kohti vuodelle 2030 asetettuja päästövähennystavoitteita ja metsien hiilinielut ovat suuremmat kuin päästöt.

sivu 12 Päästöbudjetin tarkennus

Korjataan päästöbudjetti seuraavaan muotoon:

Päästöennusteet sektoreittain	Ennakkotieto 2020	Muutos vuoteen 2022	Päästöbudjetti 2022	Päästöbudjetti 2025	Päästöbudjetti 2030
Tieliikenne	101	↓	100	80	30
Kaukolämpö	55,5	↓	50	5	5
Erillislämmitys	23,9	↓	23	10	5
Sähkölämmitys	14,3	↓	13	10	5
Sähkönkulutus	22,7	↓	22	30	10
Maatalous	18,4	↓	17	13	8
Jätehuolto	17,4	↓	17	12	10
Teollisuus ja työkoneet	190	↔	190	105	60
Kaikki yhteensä	443,2	↓	432	265	133

Korjatut luvut päästöbudjetti 2030 sarakkeessa maatalous (aiemmin 10), teollisuus ja työkoneet (aiemmin 70), kaikki yhteensä 133 (aiemmin 145).

sivu 15 Tytäryritysten ilmastobudjetin keskeiset toimenpiteet vuosina 2022-2025/Puhas Oy

Lisätään ilmastobudjettiin Puhas Oy:n toimenpiteet:

Vastuutaho	Toimenpide	TA2022	TS2023	TS2024	TS2025
Puhas Oy	Itsepalvelujäteaseman rakentaminen uusiomateriaaleja hyödyntäen	x			

Henkilötyövuodet ja henkilöstömenot taulukko

Lisätään taulukkoon vertailutiedot vuodelta 2020 sekä vuoden 2021 arvioidut tiedot.

	HTV TP 2020	HTV TA 2021	HTV TA 2022	Henkilöstö menot 1000e 2022
Kaupunginvaltuusto				
Kaupunginvaltuusto				323
Tarkastuslautakunta				
Tarkastuslautakunta				39
Kaupunginhallitus				
Yleishallinto	14	15	7	2 275
Työllistäminen	54	104	109	4 228
Konsernipalvelut	38	49	46	2 839
Pohjois-Karjalan hankintatoimi	14	15	17	850
Osallisuus- ja vetovoimalautakunta				
Osallisuus- ja vetovoimapalvelut			17	822
Kasvatus ja koulutuslautakunta				
Hyvinvointipalvelut, tal.- ja hall.palvelut	28	20	34	1 507
Hyvinvoinnin edistämisen palvelut	34	359	364	15 342
Koulutuspalvelut	684	482	479	28 809
Varhaiskasvatuspalvelut	555	570	562	21 982
Kulttuuri- ja liikuntalautakunta				
Kulttuuripalvelut	198	226	263	11 772
Liikuntapalvelut	62	69	69	3 001
Kaupunkirakennelautakunta				
K.ymp. toimialan hallinto ja talous	11	11	11	650
Yhdyskuntasuunnittelu	14	14	14	781
Logistiikka ja joukkoliikenne	11	12	12	624
Maaomaisuus	24	28	28	1 298
Yhdyskuntatekniikka	67	59	59	3 375
Tilakeskus	66	65	64	3 299
Joensuun alueellinen jätelautakunta				
Joensuun alueellinen jätelautakunta	3	3	3	150
Rakennus- ja ympäristölautakunta				
Rakennus- ja ympäristölautakunta	1	1	1	74
Pysäköinninvalvonta	6	6	6	257
Rakennusvalvonta	10	10	11	667
Ympäristönsuojelu	4	3	3	174
Joensuun Vesi-liikelaitos				
	46	46	46	2 483
YHTEENSÄ	1 946	2 166	2 224	107 622

Vuoden 2020 ja vuoden 2021 tiedot on esitetty sen hetkisen organisaatorakenteen mukaisena, joten kaikki tiedot eivät ole vertailukelpoisia. TP 2020 luvut poikkeavat osin taloudellisten ja määrällisten tavoitteiden taulukoissa esitetystä.

sivut 51-54 Strategiassa määriteltujen avainmittareiden tavoitteet vuodelle 2022

Tarkistetaan korjausvelan määrää koskevat tiedot lähtötilanteen ja tavoitetilan 2022 osalta sekä tarkennetaan tavoitetilojen numeerisia arvoja (esitetty vain muuttuvat avainmittarit). Lisäksi tarkistetaan kaupunginvaltuuston hyväksymät muutokset (avainmittari syrjintää koulussa tai vapaa-ajalla koskevien nuorten osuus ja lähtötila vakituisten rekrytointien täyttö-% ja hakijamäärän keskiarvoon)

Vakaan ja vastuullisen talouden Joensuu

Avainmittari	Lähtötila (vuosi)	Tavoitetila 2022	Tavoitetila 2025
korjausvelan määrä	toimitilat 36,7 M€ (2020) kadut 12,5 M€ (2020 arvio)	enintään 36 M€ enintään 12,4 M€	korjausvelan määrä alenee

Elinvoiman, yrittäjyyden ja työllisyyden Joensuu

Avainmittari	Lähtötila (vuosi)	Tavoitetila 2022	Tavoitetila 2025
työllisyysaste	63,2 (2019)	64,0	nousee merkittävästi
työpaikat	34 321 (2019)	35 661	vähintään 37 000
yriyksen liikevaihto	4 973 M€ (2019)	inflaatio + 3 %	nousee reaalisesti
yriyksen vienti (kaupunkiseutu)	1 800 M€ (2020)	1 880 M€	2 000 M€
yrittäjien kuntabaro- metri (sijoitus yli 50 000 asukkaan kaupun- kien joukossa)	4. (2020)	2.	1. – 3.

Kestävän kaupunkiympäristön Joensuu

Avainmittari	Lähtötila (vuosi)	Tavoitetila 2022	Tavoitetila 2025
keskustan tyhjät lii- kehuoneistot	59 (4/2021)	54	enintään 40

Kasvatuksen, opetuksen ja opiskelun Joensuu

Avainmittari	Lähtötila (vuosi)	Tavoitetila 2022	Tavoitetila 2025
elämäänsä erittäin tai melko tyytyväisten lasten ja nuorten %-osuus ikäluokasta	4. ja 5. lk 85,1 % 8. ja 9. lk 71,7 % lukio 1. ja 2. lk 71,1 % Aol 1. ja 2. lk 75,6 % (2021)	<i>ei tavoitetta vuodelle 2022, seuraava arviointi vuonna 2023</i>	nousee merkittävästi
terveydentilansa erittäin tai melko hyväksi kokevien lasten ja nuorten %-osuus ikäluokasta	4. ja 5. lk 91,7 % 8. ja 9. lk 76,3 % lukio 1. ja 2. lk 77,3 % Aol 1. ja 2. lk 73,1% (2021)	<i>ei tavoitetta vuodelle 2022, seuraava arviointi vuonna 2023</i>	4. ja 5. lk 93 % 8. ja 9. lk 79 % lukio 1. ja 2. lk 82 % Aol 1. ja 2. lk 80 %
jatkuvan oppimisen valmiuksien ja yhdenvertaisuuden edistäminen	vaihtelee 4,9-5,1 / 6 (2021)	<i>ei tavoitetta vuodelle 2022, seuraava arviointi vuonna 2023</i>	oppilaiden, opiskelijoiden ja henkilöstön arvio onnistumisesta on kaikilla osa-alueilla 5,3/6
syrjintää koulussa tai vapaa-ajalla kokevien nuorten %-osuus ikäluokasta	8. ja 9. lk 25,8 % lukio 1. ja 2. lk 19,9 % Aol 1. ja 2. lk 16,3 % (2021)	<i>ei tavoitetta vuodelle 2022, seuraava arviointi vuonna 2023</i>	<i>nollatoleranssi</i>
tutkintotavoitteisten opiskelijoiden lukumäärä	20 527 (2020)	20 732	vähintään + 1 % vuodessa
opiskelukaupunkien nettosuositeluhaluksen sijointi	11. (2020)	<i>sijoitus 10.</i>	sijoitus vähintään 8.

Osaavan ja innostuneen henkilöstön Joensuu

Avainmittari	Lähtötila (vuosi)	Tavoitetila 2022	Tavoitetila 2025
vakituisten rekrytointien täyttö-% ja hakijamäärän keskiarvo	100 % (2020) 18 (2020)	100 % säilyy vähintään vuoden 2021 tasolla	100 % säilyy vähintään vuoden 2021 tasolla

Osallisuuden, menon ja meiningin Joensuu

Avainmittari	Lähtötila (vuosi)	Tavoitetila 2022	Tavoitetila 2025
liikunta-aktiivisuus	liikuntasuositusten mukaan liikkuu 18,4 %	<i>ei tavoitetta vuodelle 2022 (seuraava kouluterveyskysely tehdään 2023 ja seuraava liikunta-aktiivisuuskysely vasta vuonna 2025)</i>	liikuntasuositusten mukaan liikkuu 19,5 %

sivu 60

Sijoitustoiminnan perusteiden linjausta koskevan tavoitteen tarkistaminen

Strateginen painopiste: Vakaan ja vastuullisen talouden Joensuu		
Tavoitelinjaus: Vastuullinen omaisuuden hoito. Toimitilojen käyttöaste pidetään korkealla ja omaisuuden korjausvelka alhaalla ennakoivalla toimitila-, palveluverkko- ja investointisuunnittelulla.		
Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari ja tavoitetaso 2022	Vastuutaho
Sijoitustoiminnan perusteiden linjaukset päivitetään. <i>Arvioidaan tulevaisuus- ja elinkeinorahastojen sääntöjen tarkistustarve ja valmistellaan tarvittavat muutokset.</i>	Sijoitustoiminnan perusteiden linjaukset päivitetty. <i>Tulevaisuus- ja elinkeinorahastojen sääntöjen tarkistustarve arvioitu ja tarvittavat muutokset valmisteltu.</i>	Talousspalvelut

sivu 66

Paikallisen yritystoiminnan huomioisen mahdollisuus (hankinnat)

Lisätään toiminnalliseen tavoitteeseen uusi mittari ja tavoitetaso vuodelle 2022

Strateginen painopiste: Vakaan ja vastuullisen talouden Joensuu		
Tavoitelinjaus: Toteutamme hankintamme laadukkaasti, tehokkaasti, kestävästi ja innovatiivisesti.		
Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari ja tavoitetaso 2022	Vastuutaho
Hyödynnämme aktiivisesti tietopyyntöjä ja markkinavuoropuhelua hankinnan laadukkaassa valmistelussa	12 % hankinnoista on käytetty tietopyyntöä ja/tai markkinavuoropuhelua <i>Paikallisten tarjousten osuus kaikista tarjouksista noin 65 %</i>	Pohjois-Karjalan hankintatoimi

sivu 71-72 Opinto-ohjaajien tilanne ja muut tukitoimet yläkoulun ja lukion osalta

Opinto-ohjaajien tilanne tällä hetkellä:

- perusopetus 195 oppilasta / opo (valtakunnallinen suositus 200)
- lukio-opetuksessa 228 oppilasta / opo (valtakunnallinen suositus 250)

Lukio-opetukseen lisättiin kaksi uutta erityisopettaja/opo-työntekijää tänä syksynä liittyen oppivelvollisuuden laajennukseen ja lukion OPS-päivitykseen (opiskelijalle tuli vastaava subjektiivinen oikeus erityisopettajan tukeen kuin perusopetuksessa).

Perusopetuksen erityis- ja resurssiopetuksen määrä on vaihdellut viime vuosina 2340-2489 vuosiviikkotunnin (vvt) välillä. Kokonaismäärään on vaikuttanut hankerahoitus ja sen kohdistamisen ehdot. Lukuvuodelle 2021-2022 on erityis- ja resurssiopetukseen kohdennettu 2418 vuosiviikkotuntia, josta yläkouluille on kohdentunut 827. Laskennallinen kustannus on noin 2,1 milj. euroa.

Yläkoulujen erityisopetuksen jakautuminen (vuosiviikkotunteina)

	vvt
Heinävaara	47
Lyseon peruskoulu	191
Nepenmäki	90
Pataluoto	160
Pielisjoen koulu	111
Pyhäselkä	104
Uimaharju	91
Yhteensä	793

Lisäksi normaalikoulu 34 vvt.

Oppimiseen tukeen luetaan myös ohjaajaresurssi, jonka määrä on vaihdellut viime vuosina 3,2 - 3,5 milj. euron välillä. Kokonaismäärään on vaikuttanut hankerahoitus ja sen kohdistamisen ehdot. Vuoden 2021 toteutumaennuste on 3,4 milj. euroa. Yläkouluille kohdistettu ohjaajamäärä on noin 766 tuntia eli reilu 20 htv.

Ei muutosta kaupunginjohtajan esitykseen.

sivu 74-75 Nuorisopalvelujen henkilöstöresurssi ja riittävyys sekä nuorisovaltuuston taloudelliset resurssit

Nuorisopalvelujen toiminnat

- Alueellinen nuorisotyö (nuorisotalot 11 kpl)
- Erityisnuorisotyö / Harrastepankki (Torikatu 17)
- Poliisin Ankkuri-ryhmä, Itä-Suomen poliisilaitos (Pykäläkuja 1)
- Etsivä nuorisotyö (Koskikatu 5-7)
- Nuorisovaltuusto (Torikatu 17)
- Muuta toimintaa
 - o Koulunuorisotyö
 - o Yhden etsivän nuorisotyöntekijän ja yhden erityisnuorisotyöntekijän panos ohjattu Ankkuriin tukemaan koulujen kiusaamis- ja konfliktitilanteiden ratkaisuja sekä nuorten rikosten ehkäisyyn
 - o Ohjaamo (Luotsin yhteydessä) osa etsivien työajasta Ohjaamossa
 - o Nuorisoverstas Ry (nuorten työpajatoiminta, jonka Nuorisoverstas tuottaa sopimustoimintana kaupungille, yksi etsivä nuorisotyöntekijä)

Nuorisopalveluiden henkilöstöresurssi

	2021	2022
Hallinto	3 + 1 (kehittämisjohtaja)	2 + 1 (kehittämisjohtaja)
Vastaava nuoriso-ohjaaja	2	2
Nuoriso-ohjaaja/yhteisöohjaaja	11 vakituista + 12 h/vko ohjaaja	11 vakituista + 12 h/vko ohjaaja
Etsivä nuorisotyöntekijä	5	5
Nuorisoasiamies (NuVa)	0,5	0,5
Erityisnuorisotyöntekijä	2	2

Hallinnon muutos vuoteen 2021 nähden tulee nuorisopäällikön eläköitymisestä, jonka seurauksena hallinnon tehtäviä järjestellään uudelleen.

Lisäksi nuorisopalveluihin on kohdentunut hankkeiden kautta työpanosta sekä oppisopimusopiskelijoiden työpanosta, jonka määrät vaihtelevat vuosittain.

Nuorisopalveluiden palveluverkkoon lähivuosina vaikuttavat muutokset: Rantakylän nuorisotalo, Sirkkalan valmistuminen sekä Enon, Hammaslahden ja Reijolan kouluhankkeet.

Nuorisovaltuuston vuoden 2022 talousarviossa on varauduttu nuorisovaltuustovaalien järjestämiseen, nuorisoasiamiehen henkilöstökuluihin (50 %), luottamushenkilöpalkkioihin huomioiden niihin tulleet muutokset, lisenssikuluihin ja toiminnasta aiheutuviin menoihin (7000 euroa). Lisäksi konsernipalveluista voidaan erikseen myöntää tarvarkintaista toimintarahaa.

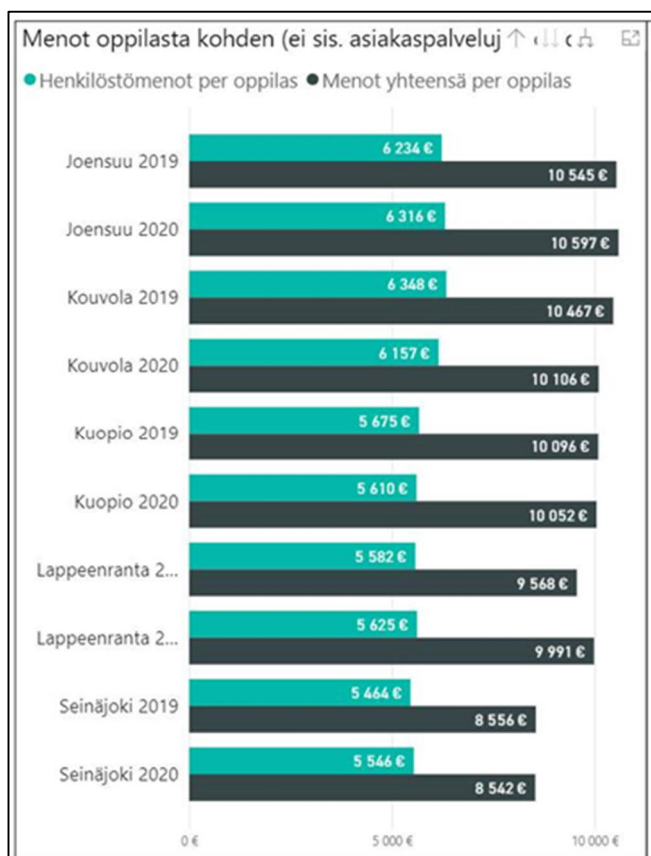
Ei muutosta kaupunginjohtajan esitykseen.

sivu 76-77 Tuntikehyksen määrä ja vertailutiedot, tuntikehystä koskeva mittari?

Tuntikehyksen määrä ja vertailutiedot keskeisistä verrokkikaupungeista (lähde Koulukku, tiedot vuodelta 2019):

Kaupunki	Vuosiviikkotunnit/oppilas	Yleisopetuksen tunnit/oppilas
Joensuu	1,84	1,73
Kouvola	2,08	1,88
Kuopio	1,83	1,74
Lappeenranta	1,93	1,78
Seinäjoki	1,96	1,82

Opetuksen kustannukset vuosilta 2019-2020 Joensuusta ja keskeisistä verrokkikaupungeista



Tavoitteena vuodelle 2022 on, että yleisopetuksen kustannusten muodostumista avataan tarkemmin ja laaditaan ratkaisumallit siihen, miten käytettävissä olevaa henkilöstöresurssia saadaan kohdennettua paremmin opetukseen, tuntikehykseen.

Ei muutosta kaupunginjohtajan esitykseen.

sivu 78-79 Erityistä tukea saavien lasten määrä (varhaiskasvatus) ja lakimuutos

Yhteenveto tehostettua ja erityistä tukea saavien lasten määrästä:

- Yksityinen varhaiskasvatus: 14 (tehostettu tuki 11, erityinen tuki 3)
- Omat päiväkodit: 160 (tehostettu tuki 106, erityinen tuki 54)
- Esiopetus (sis. kaksivuotisen esiopetuksen): 165 (tehostettu tuki 116, erityinen tuki 49)
- Pienryhmät (6 ryhmää): Jukolan päiväkotit (2 ryhmää), Soutajanpuiston päiväkotit (1 ryhmä), Hammaslahti Hippula (1 ryhmä), Huvikummun päiväkotit (1 ryhmä), Penttilän päiväkotit (1 ryhmä)

Varhaiskasvatuslain tulevat muutokset 1.8.2022 alkaen

- Nykyinen varhaiskasvatuslaki (540/2018) tuli voimaan 1.9.2018. Voimassa olevassa laissa ei säädetä varhaiskasvatuksessa annettavan tuen rakenteesta. Tuen toteutustapa on vaihdellut paikallisesti. Pääsääntöisesti tukea on toteutettu kolmiportaisen tuen mallina.
- Sivistysvaliokunta on todennut (SiVM 5/2018), että julkisen ja yksityisen palvelun tuottajilla on yhtäläinen velvollisuus järjestää lapsen tarvitsema tuki ja on lasten yhdenvertaisuuden kannalta välttämätöntä, että yksityisten palveluntuottajien tarjoamassa varhaiskasvatuksessa lapset saavat yhtä hyvät ja kattavat palvelut kuin kunnallisessa varhaiskasvatuksessa.
- Varhaiskasvatuslaissa säädettäisiin 1.8.2022 lukien uutena lapsen oikeudesta varhaiskasvatuksessa annettavaan tukeen, annettavasta tuesta ja tuen toteutuksesta sekä tuen tarpeen arvioinnista, tuen muodoista, tukipalveluista, hallintopäätöksen antamisesta sekä muutoksenhausta.
- Tukea ehdotetaan vahvistettavaksi lapsen tuen tarpeen mukaan esi- ja perusopetuksen mukaisesti kolmiportaisesti. Vahvempi jatkumo esi- ja perusopetukseen. Tuen kolmiportaisuus: yleinen-tehostettu-erityinen.
- Tuki toteutettaisiin osana varhaiskasvatuksen toimintaa inklusiivisesti. Tuki voisi sisältää lapsen tarvitsemia pedagogisia, rakenteellisia ja hoidollisia järjestelyjä ja tukitoimet tulee suunnitella myös pedagogisesti niin, että lapsen osallisuus, oikeus oppia ja toimia osana vertaisryhmää toteutuu parhaalla mahdollisella tavalla.
- Valtion erityisavustus (4,75 milj. euroa) tuli hakuun keväällä 2021 oppimisen tuen ja inklusion kehittämiseen vuosina 2021–2022
- OPH päivittää varhaiskasvatuslakiin perustuen varhaiskasvatussuunnitelman perusteet vastaamaan ehdotettua lainsäädäntöä. Varhaiskasvatuksen järjestäjät päivittävät paikalliset varhaiskasvatussuunnitelmat 1.8.2022 mennessä.

Ei muutosta kaupunginjohtajan esitykseen.

sivu 78-79 Yksityisen varhaiskasvatuksen palveluissa olevien lasten osuus?

Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus varhaiskasvatuksen palveluissa olevista lapsista on lokakuussa 2021 noin 24 %.

Ei muutosta kaupunginjohtajan esitykseen.

sivu 82 Rantakylän kirjaston remontin aikataulusta

Rantakylän nuorisotoimen ja kirjaston tilojen peruskorjaustoimenpiteiden rakennussuunnittelu ja rakennuslupavaihe toteutetaan heinäkuun 2022 loppuun mennessä, jonka jälkeen käynnistyy urakkakilpailutusvaihe. Rakennustyöt alkavat kilpailutusvaiheen jälkeen ja rakennustyöt valmistuisivat elokuussa 2023.

Ei muutosta kaupunginjohtajan esitykseen.

sivu 83 Taloudelliset ja määrälliset tavoitteet/orkesterin esiintymiset pienryhmäkokoontamisessa

Tavoite 2022 on oikein. Aiempien vuosien lukuihin on sisällytetty päällekkäisyyttä ja kahteen kertaan kirjauksia. Vuoden 2021 osalta tähän kirjattu kaikki striimattuina jaetut lähetykset, luku ei siis ole vertailukelpoinen luku.

Ei muutosta kaupunginjohtajan esitykseen.

sivu 85 Suunnistuskartat / määrärahat

Kartta-avustuksiin on kohdennettu 23 500 euroa vuonna 2017 ja 23 000 euroa vuosina 2018-2020. Toteutunut avustusmäärä oli vuonna 2018 pienempi, koska kartta-avustuksiin varattua määrärahaa ei haettu.

Ei muutosta kaupunginjohtajan esitykseen.

sivu 88 Toimitilojen korjausvelan määrä

Tarkistetaan korjausvelan määrää koskevat tiedot lähtötilanteen ja tavoitetilan 2022 osalta.

Strateginen painopiste: Vakaan ja vastuullisen talouden Joensuu		
Tavoitelinjaus: Vastuullinen omaisuuden hoito. Toimitilojen käyttöaste pidetään korkealla ja omaisuuden korjausvelka alhaalla ennakoivalla toimitila-, palvelu-verkko- ja investointisuunnittelulla.		
Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari ja tavoitetaso 2022	Vastuutaho
Toimitilojen korjausvelka pienenee	Korjausvelka enintään 36 milj. euroa (v. 2020 36,7 milj. euroa)	Tilakeskus

sivu 103 Kulttuuripalvelujen investointimenot

Lisätään kulttuuripalvelujen vuoden 2025 investointimenoihin 800 000 euroa museon toimintavarustuksen hankintaan kaupungintalon muutoksen yhteydessä.

Tarkistetaan taloussuunnitelmanvuoden tekstikirjausta:

Taloussuunnitelmakaudella varaudutaan Rantakylän kirjaston kalustamiseen, museoiden säilytysjärjestelmien hankintaan, *museon toimintavarustuksen hankintaan kaupungintalon muutoksen yhteydessä* sekä muihin ajankohtaisiin hankintoihin.

sivu 110 Toimitilojen investointiohjelma 2022 ja investointisuunnitelma 2022-2025

Päivitetään vireillä olevien hankesuunnitelmien mukaisesti. Päivitetty tilakeskuksen investointiosa sekä toimitilahankkeiden kuvaukset on esitetty selvityksen liitteenä.

sivu 110 Tarkistetaan uimahallien peruskorjausta koskevat kirjaukset

Tulevien vuosien investointisuunnitelma on laadittu Vakaan ja vastuullisen talouden Joensuu -strategisen painopisteen tavoitelinjaukset huomioiden. Vuonna 2024 on suunniteltu käynnistettäväksi Hammaslahden alakoulun toteutus, jonka hankesuunnitelma tehdään vuoden 2022 aikana. Suunnitelmakauden lopulla käynnistettäväksi suunnitellut, selvityksessä olevat hankkeet ovat Hammaslahden koulujen liikuntasali, Reijolan uusi alakoulu ja päiväkotitoiminta. *Lisäksi suunnitelmakaudelle on sijoitettu Rantakylän uimahallin peruskorjaus, jonka hankesuunnitelman laatimisen yhteydessä selvitetään myös Vesikon kuntotilanne.*

sivut 125-128

Luku 11.2 Rahoituslaskelma/investointiosan muutokset

Tarkistetaan rahoituslaskelmaan toimitilainvestointien sekä kulttuuripalveluiden investointiosan muutokset. Muutosten myötä rahoituslaskelmassa esitetyt investointimenot muuttuvat peruskaupungin osalta (1 000 euroa):

Vuosi	Investointimenot KJ esitys	Investointimenot Korjattu
2022	-31 133	-31 133
2023	-35 071	-34 771
2024	-26 895	-29 776
2025	-31 564	-31 714

Investointimenojen muutoksen myötä tarkistetaan myös vuosien 2023 ja 2024 lainatarvearviota. Vuoden 2023 uutta pitkäaikaista lainaa arvioidaan nostettavan 39 milj. euroa (aiemmin 40 milj. euroa) ja vuonna 2024 41 milj. euroa (aiemmin 38 milj. euroa). Muutokset vaikuttavat myös lainakantaan ja asukaskohtaisen lainamäärään.

Kiinteistöleasing- ja vuokravastuiden määrässä huomioidaan lisäksi tarkentunut arvio Enon alakoulun investointikuluista piha-alueen muutokset huomioiden. Kokonaisuutena vastuiden määrän ennakoitua kasvavan kaupunginjohtajan esitykseen nähden, mikä huomioidaan rahoituslaskelman luvun tekstissä:

Vuonna 2021 lainakannan ja vuokravastuiden olevan yhteensä noin 4960 euroa/asukas, kun vuoden 2025 lopussa vastuiden määrä olisi vajaat 5160 euroa/asukas.

Rahoituslaskelmat em. muutoksineen on esitetty liitteenä.

sivut 136-137

Investointimenojen yhteenveto/liite

Korjataan investointimenojen yhteenvetoa koskeva liite esitetyt investointiosan muutokset huomioiden.

sivu 143 Tarkistetaan uimahallien peruskorjausta koskevat kirjaukset

Reijolan uuden alakoulun ja päiväkodin ja Rantakylän uimahallin peruskorjauksen hankesuunnittelut on tarkoitus käynnistää vuonna 2022. Kohteiden suunnittelu ajoittuisi

vuodelle 2024, mikäli toteuttaminen päätetään aloittaa suunnitelmakauden aikana. *Rantakylän uimahallin peruskorjauksen hankesuunnitelman laatimisen yhteydessä selvitetään myös Vesikon kuntotilanne ja selvitysten jälkeen määritellään hankkeiden toteutuskokonaisuudet tarkemmin.*

Lisäselvitykset ja muutokset 1. käsittelyn pohjana olleeseen talousarvioehdotukseen

Liite: Tilakeskuksen investointiosa

295 Tilakeskus

1 000 euroa	TP2020	TA2021	TA2022	Muutos %	TS2023	TS2024	TS2025
Investointimenot	-17 270	-18 709	-13 322	-28,8 %	-17 719	-13 800	-15 650
Investointitulot	0	1 050	300	-71,4 %	300	300	300
Nettoinvestoinnit	-17 270	-17 659	-13 022	-26,3 %	-17 419	-13 500	-15 350

Vuosien 2023-2025 määräraha-arvioissa on huomioitu varaus käynnistyviin hankkeisiin.

Toimitilainvestointien tasossa on huomioitu konsernistrategian Vakaan ja vastuullisen talouden Joensuu – painopisteen tavoitelinjaukset, joiden mukaan muun muassa investointimenot mitoitetaan tulokehitys ja kantokyky huomioiden. Investointien priorisoinnissa noudatetaan seuraavaa tärkeysjärjestystä:

1. Palveluverkon kannalta välttämättömät kohteet (koulut, päiväkodit)
2. Tilojen terveellisyydestä/kunnosta/esteettömyydestä huolehtiminen ja korjausvelan pienentäminen
3. Liikuntaa, vapaa-ajantoimintoja ja kulttuuria tukevan palveluverkon täydentäminen.

Toimitilainvestoinneissa noudatetaan käytäntöä, jonka mukaan investointiohjelmassa huomioidaan hankkeet, joissa hankesuunnitelmat on hyväksytty tai ne valmistuvat vuoden 2021 aikana. Investointiohjelmaa tulee noudattaa hankkeiden järjestyksen ja aloittamisvuoden osalta. Suunnitelmassa yksilöidään yli 0,5 milj. euron hankkeet.

Toimitilojen investointiohjelma 2022 ja investointisuunnitelma 2022 – 2025

Hanke 1 000 euroa	Kust.arv.		Aik.	2022	2023	2024	2025
Sirkkalan muutos yläkouluksi	5 598	M T	3 698	600	1 300		
Karsikon uusi alakoulu	17 850	M T	10 250	7 600			
Enon koulu, C-osan muutokset	700	M T				700	
Rantakylän kirjaston ja nuorisotoim tilojen pkor	1 200	M T		100	1 100		
Kaupungintalon muutos museoksi	7 250	M T		100	100	4 400	2 650
Kilpajäähallin laajennus ja peruskorjaus	12 800	M T		300	5 900	6 600	
Sirkkalan liikuntatilat	4 057	M T	335	1 722	2 000		
Wärtsilätalon C-siiven peruskorjaus	3 700	M T		200	3 500		
Pekkalän pelastusasema	1 519	M T		700	819		
Pienet hankkeet		M T		2 000	2 000	1 300	2 000
Rakennusten myyntitulot		M T		300	300	300	300
Toimitilainvestoinnit yhteensä		M		13 322	16 719	13 000	4 650
		T		300	300	300	300
		N		13 022	16 419	12 700	4 350
Korvausinvestoinnit		N		4 722	11 200	8 345	4 350
Laajennusinvestoinnit		N		8 300	5 219	4 355	0
Kiinteistöleasing-/vuokrakohteet	Kust.arv.		Aik.	2022	2023	2024	2025
Enon alakoulu, uudisrakennus	6 150	M T		150	3 800	2 200	
Kiinteistöleasing-/vuokrakohteet yhteensä	6 150	M T		150	3 800	2 200	

Tulevien vuosien investointisuunnitelma on laadittu Vakaan ja vastuullisen talouden Joensuu -strategisen painopisteen tavoitelinjaukset huomioiden. Vuonna 2024 on suunniteltu käynnistettäväksi Hammaslahden alakoulun toteutus, jonka hankesuunnitelma tehdään vuoden 2022 aikana. Suunnitelmakauden lopulla käynnistettäväksi suunnitellut, selvityksessä olevat hankkeet ovat Hammaslahden koulujen liikuntasali, Reijolan uusi alakoulu ja päiväkot. *Lisäksi suunnitelmakaudelle on sijoitettu Rantakylän uimahallin peruskorjaus, jonka hankesuunnitelman laatimisen yhteydessä selvitetään myös Vesikon kuntotilanne.*

Hankkeet huomioidaan toimitilojen investointiohjelmassa hankesuunnitelmien valmistuttua, tässä vaiheessa hankkeisiin on tehty kokonaisuutena varaus, jotta taloussuunnitelma tuo investointitason ja lainakannan kehityksestä realistisen arvion.

Kohteet, joista ei ole vielä hankesuunnitelmaa, alustava toteutusaikataulu							
	Kust.arv.		Aik.	2022	2023	2024	2025
Hammastahden alakoulu *)							
Hammastahden koulujen liikuntasali*)							
Reijolan alakoulu**)							
Reijolan päiväkoti**)							
Rantakylän uimahallin peruskorjaus**)							

*) Hankesuunnitelma valmistuu vuoden 2022 aikana

***) Hankesuunnitelman valmistuu vuoden 2023 aikana

Vuonna 2023 on varauduttava myös uusien hallinnon tilojen kalustamiseen. Kalustamisen arvio tarkentuu suunnittelun edetessä ja huomioidaan keskitetysti Tilakeskuksen talousarviossa.

Toimitilojen investointihankkeiden kuvaukset on esitetty liitteessä 4.

Vuosien 2022 - 2025 talousarvion ja -suunnitelman toimitilahankkeiden kuvaukset

Hankekuvaukset

Nimetyt hankkeet

Sirkkalan muutos yläkouluksi käsittää aiemmin mm. ammattikorkeakoulun käytössä olleen kiinteistön muutostyöt yläkoulukäyttöön soveltuvaksi. Muutostöiden ensimmäinen vaihe valmistui syksyllä 2019. Hankkeen toinen vaihe voidaan käynnistää, kunhan Karsikon alakoulu valmistuu ja alakoululaiset muuttavat pois Sirkkalasta. Vanha hankesuunnittelun yhteydessä hyväksytty kustannusarvio oli 4,23 milj. euroa (alv. 0%). Sirkkalan liikuntatilojen sisällön täsmentymisen myötä Sirkkalan yläkoulun sisältöön tuli muutoksia, joiden perusteella uusi hyväksytty kustannusarvio oli 3,752 milj. euroa (alv. 0%). Ensimmäisen vaiheen rakentamisen jälkeen ja toisen vaiheen suunnittelun edetessä on havaittu että hankkeen kokonaiskulut tulevat nousemaan yhteensä n. 1,8 milj. euroa. Syynä tähän on mm. ensimmäisen vaiheen aiottua suuremmat korjaus- ja muutostyöt sekä toisen vaiheen suunnittelussa ja kuntotutkimuksissa eteen tulleet laajemmat korjaustarpeet. Hankkeen uusi kustannusennuste on 5,598 milj. euroa (alv. 0 %) ja vuosille 2022 - 2023 tullaan tarvitsemaan määrärahoja yhteensä 1,9 milj. euroa (alv. 0%).

Karsikon uusi alakoulu rakennetaan vanhan Karsikon koulun tontille. Kohteen maarakennus- ja perustustyöt toteutettiin vuoden 2020 aikana. Kohteen varsinainen rakentaminen käynnistyi alkuvuodesta 2021. Kohde on valmis kesällä 2022. Karsikon uuden koulun hyväksytty kustannusarvio oli 21,2 milj. euroa (alv. 0%). Tämänhetkisen ennusteen mukaan hankkeen kokonaiskulut tulevat olemaan 17,85 milj. euroa (alv. 0%). Vuoden 2022 määrärahatarpeeksi on arvioitu 7,6 milj. euroa (alv. 0%). Hankkeen sisällä ei ole tehty säästötoimia tai karsittu laajuutta, vaan kustannusten tiedettiin alittuvan jo urakassa saatujen tarjoushintojen perusteella.

Enon uusi alakoulu rakennetaan nykyiselle Enon koulukampukselle. *Kohteen hankesuunnitelma hyväksytään joulukuussa 2021.* Uusi koulu tulee olemaan vuokraus- tai leasingkohde. Koulun kustannusarvioksi on arvioitu 4,88 milj. euroa (alv. 0%), lisäksi *piha-alueen rakentamisen kustannusarvio on 1,27 milj. euroa (alv 0 %).* Koulun suunnittelu tapahtuu vuonna 2022 ja varsinainen rakentaminen vuosina 2023 - 2024. *Hankkeen yhteydessä toteutetaan vuonna 2023 muutostöitä myös C-taloon, jonka kustannusarvio on 0,70 milj. euroa (alv 0 %).*

Rantakylän nuorisotoimen ja kirjaston tilojen peruskorjaus käsittää korjaustöiden lisäksi myös kohteen toiminnallisia muutoksia mm. asiakaspalvelun parantamiseksi. Kohteen hyväksytty kustannusarvio on 1,2 milj. euroa (alv. 0%). Suunnittelu toteutetaan vuoden 2022 aikana ja rakennustyöt valmistuisivat elokuussa 2023.

Kaupungintalon muutos museoksi käsittää konsernipalveluilta vapautuvien tilojen muuntamisen museon käyttöön sopivaksi. Rakennustyöt voidaan käynnistää alkuvuodesta 2024 Torikadun uusien hallintotilojen valmistumisen ja niihin muuton jälkeen. Kohteen rakennussuunnittelu tapahtuu vuosien 2022 - 2023 aikana. Kohteen kustannuksiksi on arvioitu 7,25 milj. euroa (alv. 0%), johon sisältyy myös teatteritekniikan uusiminen.

Kilpajäähallin laajennuksella ja peruskorjauksella tehostetaan jäälajien harrastamis- ja kilpailumahdollisuuksia Mehtimäen urheilupuiston alueella. Noin *12,8 milj. euroa* (alv. 0%) maksavan hankkeen rakennustyöt ajoittuvat vuosille 2023-2024.

Sirkkalan liikuntatilat käsittää yläkoulua ja kuntalaisia palvelevien liikuntatilojen rakentamisen aiemmin teollisuuden käytössä olleeseen hallitilaan. Kohteen suunnitelmat valmistuvat vuoden 2021 loppuun mennessä ja rakennustyöt aloitetaan toukokuussa 2022. Kohde valmistuu kesällä 2023. Kohteen kustannusarvio on *4,057 milj. euroa* (alv. 0%).

Wärtsilätalon C-siiven peruskorjaus käsittää tilojen korjaustöiden lisäksi opetustilojen toiminnallisia muutostöitä. Hankkeeseen kuuluu myös v. 2019 keittiötilojen saneerauksen yhteydessä uusia jääneiden ruokasalin lattian ja ikkunoiden uusiminen. Nykyisellään Sirkkalan kampuksella sijaitseva energiapuisto muuttaa C-siiven kellariin hankkeen yhteydessä tehtäviin tiloihin. Kohteen suunnittelulle varataan vuosi 2022 ja rakentamaan päästään vuoden 2023 alusta. Hankkeen kustannusarvio on *3,7 milj. euroa* (alv. 0%).

Pekkalan pelastuslaitoksen uusien toimitilojen myötä parannetaan pelastuslaitoksen toimintavalmiusaikaa ja parannetaan siten asukkaiden turvallisuutta. Uusi pelastuslaitos on tarkoitus rakentaa Itä-Suomen poliisi- ja oikeustalon läheisyyteen. Kohteen rakentamiskulut ovat n. *1,519 milj. euroa* (alv. 0%) ja rakentaminen ajoittuu vuosille 2022-2023.

Selvityskohteita

Hammaslahden uuden alakoulun hankesuunnitelma laaditaan alueen asukkaita osallistaen vuoden 2022 aikana. Kohteen suunnittelu toteutetaan vuonna 2023 ja rakentaminen ajoittuu vuosille 2024 – 2025 siten, että koulu olisi valmis syyslukukauden 2025 käynnistyessä. Kohde tulee olemaan todennäköisesti vuokraus- tai leasingkohde.

Hammaslahden koulujen liikuntasalin hankesuunnitelma laaditaan vuonna 2022 samanaikaisesti Hammaslahden alakoulun hankesuunnitelman kanssa. Kohteen suunnittelu ajoittuisi vuodelle 2024, mikäli toteuttaminen päätetään aloittaa suunnitelmakauden aikana.

Reijolan uuden alakoulun ja päiväkodin ja Rantakylän uimahallin peruskorjauksen hankesuunnittelut on tarkoitus käynnistää vuonna 2022. Kohteiden suunnittelu ajoittuisi vuodelle 2024, mikäli toteuttaminen päätetään aloittaa suunnitelmakauden aikana. *Rantakylän uimahallin peruskorjauksen hankesuunnitelman laatimisen yhteydessä selvitetään myös Vesikon kuntotilanne ja selvitysten jälkeen määritellään hankkeiden toteutuskokonaisuudet tarkemmin.*

Pienet hankkeet

Pienet hankkeet täsmentyvät ja nimetään loppuvuoden kuluessa. Pieniin hankkeisiin jätetään myös ns. sitomatonta määrärahavarausta yllättäviin ja kyseisen vuoden aikana nimettäviin investointirahalla toteutettaviin hankkeisiin.

Liite: Rahoituslaskelmat

Peruskaupungin rahoituslaskelma, 1 000 euroa	TP2020	TA2021	TS2022	TS2023	TS2024	TS2025
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	40 845	27 534	21 656	28 276	22 049	23 074
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjauserät	1 999	-9 450	-2 250	-2 250	-2 250	-2 250
	42 844	18 084	19 406	26 026	19 799	20 824
Investointien rahavirta						
Investointimenot (-)	-35 380	-37 159	-31 133	-34 771	-29 776	-31 714
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	962	1 534	139			
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot (+)	3 606	2 700	2 700	2 700	2 700	2 700
	-30 811	-32 925	-28 294	-32 071	-27 076	-29 014
Toiminnan ja investointien rahavirta	12 032	-14 840	-8 888	-6 045	-7 277	-8 190
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäys	-159	-600	-500	-500	-500	-500
Antolainasaamisten vähennys	1 738	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	1 579	400	500	500	500	500
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	30 000	44 000	39 000	41 000	43 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-33 301	-34 400	-34 900	-33 400	-34 000	-35 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos, lis(+),väh(-)	-93	9 000				
	-13 394	4 600	9 100	5 600	7 000	8 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	6 188	9 700	-50	-40	0	-100
Vaikutus maksuvalmiuteen	6 404	-140	662	15	223	210

Ulkoinen rahoituslaskelma 2022, 1 000 euroa	Perus- kaupunki	Joensuun Vesi	Rahastot	Yhteensä
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	21 656	8 370	2 400	32 426
Satunnaiset erät				0
Tulorahoituksen korjauserät	-2 250			-2 250
	19 406	8 370	2 400	30 176
Investointien rahavirta				
Investointimenot (-)	-31 133	-7 810		-38 943
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	139	210		349
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot (+)	2 700	0		2 700
	-28 294	-7 600	0	-35 894
Toiminnan ja investointien rahavirta	-8 888	770	2 400	-5 718
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-500			-500
Antolainasaamisten vähennys	1 000			1 000
	500	0	0	500
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	44 000			44 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-34 900			-34 900
Lyhytaikaisten lainojen muutos, lis(+),väh(-)	0			0
	9 100	0	0	9 100
Muut maksuvalmiuden muutokset	-50			-50
Vaikutus maksuvalmiuteen	662	770	2 400	3 832

Ulkoinen rahoituslaskelma 2020-2025 1 000 euroa	TP2020	TA2021	TS2022	TS2023	TS2024	TS2025
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	51 721	47 565	32 426	39 356	33 509	34 624
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	199	-9 450	-2 250	-2 250	-2 250	-2 250
	51 920	38 115	30 176	37 106	31 259	32 374
Investointien rahavirta						
Investointimenot (-)	-44 787	-44 769	-38 943	-42 881	-38 186	-40 794
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	1 116	1 744	349	210	210	580
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot (+)	3 606	2 700	2 700	2 700	2 700	2 700
	-40 065	-40 325	-35 894	-39 971	-35 276	-37 514
Toiminnan ja investointien rahavirta	11 855	-2 209	-5 718	-2 865	-4 017	-5 140
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäys	-186	-600	-500	-500	-500	-500
Antolainasaamisten vähennys	2 061	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	1 875	400	500	500	500	500
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	30 000	44 000	39 000	41 000	43 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-33 301	-34 400	-34 900	-33 400	-34 000	-35 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos, lis(+),väh(-)	-93	9 000	0		0	0
	-13 394	4 600	9 100	5 600	7 000	8 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	9 477	9 700	-50	-40	0	-100
Vaikutus maksuvalmiuteen	9 813	12 491	3 832	3 195	3 483	3 260

Rahoituslaskelman tunnusluvut	TP2020	TA2021	TA2022	TS2023	TS2024	TS2025
Lainakanta	238 558	243 158	252 258	257 858	264 858	272 858
Lainat €/asukas	3 099	3 142	3 247	3 307	3 385	3 478

Liite:**Investointiosan yhteenveto**

Toimielin/tulosalue	TA2021	TA2022	TS2023	TS2024	TS2025
12 Kaupunginhallitus					
120 Yleishallinto					
Investointitulot	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000
Investointimenot	-1 800 000	-2 390 000	-2 135 000	-1 550 000	-1 610 000
Nettoinvestoinnit	600 000	10 000	265 000	850 000	790 000
12 Kaupunginhallitus yhteensä					
Investointitulot	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000
Investointimenot	-1 800 000	-2 390 000	-2 135 000	-1 550 000	-1 610 000
Nettoinvestoinnit	600 000	10 000	265 000	850 000	790 000
30 Osallisuus- ja vetovoimalautakunta					
310 Osallisuus- ja vetovoimapalvelut					
Investointitulot	0	0	0	0	0
Investointimenot	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Nettoinvestoinnit	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
30 Osallisuus- ja vetovoimalautakunta yhteensä					
Investointitulot	0	0	0	0	0
Investointimenot	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Nettoinvestoinnit	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
46 Kasvatus- ja koulutuslautakunta					
405 Hyvinvoinnin edistämisen palvelut					
Investointitulot			0		
Investointimenot			-44 000		
Nettoinvestoinnit			-44 000		
410 Koulutuspalvelut					
Investointitulot	0	0	0	0	0
Investointimenot	-400 500	-1 296 000	-1 170 000	-400 000	-400 000
Nettoinvestoinnit	-400 500	-1 296 000	-1 170 000	-400 000	-400 000
440 Varhaiskasvatuspalvelut					
Investointitulot	0	0	0	0	0
Investointimenot	-21 000	-66 000	-34 000	-34 000	-34 000
Nettoinvestoinnit	-21 000	-66 000	-34 000	-34 000	-34 000
46 Kasvatus- ja koulutuslautakunta yhteensä					
Investointitulot	0	0	0	0	0
Investointimenot	-421 500	-1 362 000	-1 248 000	-434 000	-434 000
Nettoinvestoinnit	-421 500	-1 362 000	-1 248 000	-434 000	-434 000

Toimielin/tulosalue	TA2021	TS2022	TS2023	TS2024	TA2025
47 Kulttuuri- ja liikuntalautakunta					
660 Kulttuuripalvelut					
Investointitulot	0	0	0	0	0
Investointimenot	-1 174 000	-87 000	-141 000	-72 000	-900 000
Nettoinvestoinnit	-1 174 000	-87 000	-141 000	-72 000	-900 000
690 Liikuntapalvelut					
Investointitulot	0	0	0	0	0
Investointimenot	-525 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Nettoinvestoinnit	-525 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
47 Kulttuuri- ja liikuntalautakunta yhteensä					
Investointitulot	0	0	0	0	0
Investointimenot	-1 699 000	-387 000	-441 000	-372 000	-1 200 000
Nettoinvestoinnit	-1 699 000	-387 000	-441 000	-372 000	-1 200 000
Toimielin/tulosalue	TA2021	TS2022	TS2023	TS2024	TS2025
75 Kaupunkirakennelautakunta					
210 Kaupunkir.toimialan talous- ja hallinto					
Investointitulot	0	0	0	0	0
Investointimenot	-415 000	-493 000	-460 000	-550 000	-250 000
Nettoinvestoinnit	-415 000	-493 000	-460 000	-550 000	-250 000
280 Yhdyskuntatekniikka					
Investointitulot	784 000	139 000	0	0	0
Investointimenot	-14 094 000	-13 159 000	-12 748 000	-13 050 000	-12 550 000
Nettoinvestoinnit	-13 310 000	-13 020 000	-12 748 000	-13 050 000	-12 550 000
160 Tilakeskus					
Investointitulot	1 050 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Investointimenot	-18 709 000	-13 322 000	-17 719 000	-13 800 000	-15 650 000
Nettoinvestoinnit	-17 659 000	-13 022 000	-17 419 000	-13 500 000	-15 350 000
75 Kaupunkirakennelautakunta yhteensä					
Investointitulot	1 834 000	439 000	300 000	300 000	300 000
Investointimenot	-33 218 000	-26 974 000	-30 927 000	-27 400 000	-28 450 000
Nettoinvestoinnit	-31 384 000	-26 535 000	-30 627 000	-27 100 000	-28 150 000
Peruskaupunki yhteensä					
Investointitulot	4 234 000	2 839 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Investointimenot	-37 158 500	-31 133 000	-34 771 000	-29 776 000	-31 714 000
Nettoinvestoinnit	-32 924 500	-28 294 000	-32 071 000	-27 076 000	-29 014 000