

TULOSALUEKOHTAISET MUUTOKSET 2027		
1 000 euroa		
Tulosalue/muutos 1 000 euroa	€	Selite
10 Kaupunginvaltuusto		
<u>100 Valtuusto</u>		
Talousarvio 2026	-318	
- Vaalien muutokset	-85	V. 2026 ei vaaleja, v. 2027 eduskuntavaalit
- Valtuuston toimintamenot	-25	Varautuminen strategian väliarvointiin
Talousarvio 2027	-428	
11 Tarkastuslautakunta		
<u>110 Tarkastuslautakunta</u>		
Talousarvio 2026	-93	
- Tilintarkastussopimusten kustannusmuutos	-3	Varaus sopimuksen mukaisiin kust.nousuun
Talousarvio 2027	-96	
12 Kaupunginhallitus		
<u>120 Yleishallinto</u>		
Talousarvio 2026 (muutettu)	-6 071	
- Henkilöstökulujen muutos	-51	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus, henk.muutokset
- Englannin kielisen viestinnän kehittäminen	-25	Lisäesitys
- Tilavuokrien muutos	110	Vuokraper. muutokset sekä toimitilamuutokset
- Jäsenmaksut, avustukset ja osuudet	-124	Maakuntaliiton jäsenmaksun taso, teatterin vuokra-avustus
- Suurtahtumatuet	170	Suurtahtumatukien taso (470t€>300t€)
- Kehittämishankkeiden rahoitus	-100	Keh.hankkeiden taso (400te€ > 500 te€)
- Muut muutokset	-210	Mm. Kuurnan voiman osuudet
Talousarvio 2027	-6 301	
<u>140 Työelämän ja kotoutumisen palvelut</u>		
Talousarvio 2026	-27 986	
- Työelämän palvelut	358	Työelämän palvelut, sis. Taitamo
- IHJ:n toiminta	-727	IHJ:n menot, laskennalliset korvaukset alenevat
- Työllisyysalueen Joensuun maksuosuus	-246	Maksuosuus kasvaa (valtionosuuden muutos, TNO jatko)
- Työttömyysturvan rahoitusvastuun kasvu	-2 000	Rahoitusvastuun kasvu verrattuna v.26 talousarvioon
Talousarvio 2027	-30 601	

Tulosalue/muutos 1 000 euroa	€	Selite
<u>150 Konsernipalvelut</u>		
Talousarvio 2026	-5 224	
- Henkilöstökulujen muutos	-163	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Henkilöstökulujen muutos	-139	Tekoäly, HR pros., TE-maks., hankeos., IT-tuki/avainhall.
- Tilavuokrien muutos	7	Vuokraper. muutokset
- Tyhy-rahojen taso	-25	Tyhy-rahojen taso, jaetaan toimialoille
- Sisäinen laskutus	137	Sis. laskutuksen muutos, Meitan ostojen pieneneminen
- Verkkosivujen uudistus	40	Verkkosivujen ylläpitokulut pienenevät
- Muut muutokset	33	Muut muutokset
Talousarvio 2027	-5 334	
<u>174 Ympäristöterveydenhuolto</u>		
Talousarvio 2026	-1 443	
- Maksuosuuksien muutos	-51	Varaus maksuosuuden kasvuun
Talousarvio 2027	-1 494	
<u>184 Elinvoimapalvelut</u>		
Talousarvio 2026	-2 634	
- Elinvoimapalvelujen yhteiset menot	-5	Henkilöstö- ja toiminnan kulut
- Innovaatiotoiminnan ekosysteemisopimus	-34	Varauksen muutos vuoteen 2026 nähden
- Elinkeino- ja yrityspalvelusopimus	76	Varauksen muutos vuoteen 2026 nähden
Talousarvio 2027	-2 597	
<u>190 Pohjois-Karjalan hankintatoimi</u>		
Talousarvio 2026	0	
- Henkilöstökulujen muutos	15	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus, henk.muutokset
- Tilavuokrien muutos	8	Vuokraper. muutokset
- Muut menojen muutokset	3	Muiden toimintamenojen muutos
- Toimintatuottojen muutos	-26	Komissiotulojen muutos
Talousarvio 2027	0	
35 Pohjois-Karjalan työllisyysalue		
<u>350 Pohjois-Karjalan työllisyysalue</u>		
Talousarvio 2026	0	
- Työllisyysalueen toimintamenojen muutos	306	Työllisyysalueen menojen muutos
- Työllisyysalueen tulojen muutos	-306	TE-tehtävien lask.valtionosuuksien muutos
Talousarvio 2027	0	

Tulosalue/muutos 1 000 euroa	€	Selite
Hyvinvoinnin toimiala		
46 Kasvatus- ja koulutuslautakunta		
400 Hyvinvoinnin hallintopalvelut		
Talousarvio 2026	-481	
- Henkilöstökulujen muutos	-37	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Tilavuokrien muutos	1	Vuokraper. muutokset
- Lautakunnan menot	-10	Lautakunnan määrärahojen tarkistus toteutuman mukaiseksi
- Sisäisten erien muutos	-3	Asiahallintatiimin ja yhteistoimintamenojen sis. Laskutus
- Sisäisen laskutuksen muutos	38	Koulusihteereiden ja vahtimestareiden työpanoksen veloitus
Talousarvio 2027	-492	
420 Koulutus- ja nuorisopalvelut		
Talousarvio 2026	-99 814	
- Henkilöstökulujen muutos	-2 009	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Tilavuokrien muutos	-1 169	Vuokraper. muutokset sekä toimitilamuutokset
- Perusopetuksen laajuus, oppilasmäärät	689	Opp.määrän muutos (henk.menot, aineet ja tarvikkeet)
- Aikuisten perusopetuksen laajuus	-90	Lisäryhmä, työllisyyspalveluiden tarve
- Lukio-opetuksen laajuus	-75	Lisäryhmä Pyhäselän lukioon
- Englanninkielipainotteinen opetus	300	Erillinen korvaus Normaalikoululle päättyy
- Valmistavan opetuksen laajuus	-70	Valmistavan opetuksen toinen vuosi
- Kotikuntakorvausten muutos	-1040	Kotikuntakorvausten muutos, ennakotieto
- Koulukuljetusten muutos	-244	Koulukuljetusten muutokset, Polkka
- Puhtaus- ja ateriapalveluiden muutos	-159	Puhtaus- ja ateriapalveluiden muutokset, Polkka
- ICT-laitteet	-40	Laitteiden hinnankorotukset
- Sisäisen laskutuksen muutos	-38	Koulusihteereiden ja vahtimestareiden työpanoksen veloitus
- Aamu- ja iltapäivätoiminnan maksut	40	Aamu- ja iltapäivätoiminnan maksukorotus, vos alenee
- Uinnin opetus	-23	Uinninopetuksen lisäys
- Nuorisotyön laitteet ja tilat	-20	Talouden sopeutuslinjausten mukainen toimenpide
- Tulkkauspalvelut	-5	Nuorisopalvelut, tulkkauspalvelujen muutos
- Nuorisovaltuuston toiminta	45	Nuorisovaltuustovaaleja ja nuorisotapahtumaa ei v. 2027
- Muut muutokset	73	Muut kulut, mm. työterveyden Kela-korvaus, sis.siirto
Talousarvio 2027	-103 648	
440 Varhaiskasvatuspalvelut		
Talousarvio 2026	-49 070	
- Henkilöstökulujen muutos	-995	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Henkilöstökulujen muutos	-55	Jelpparit
- Tilavuokrien muutos	-636	Vuokraper. muutokset sekä toimitilamuutokset
- Varhaiskasvatuksen tulot	-33	Lasten määrän muutos
- Varhaiskasvatuksen laajuus, lasten määrä	541	Lasten määrän muutos (henkilöstömenot, aineet ja tarvikkeet)
- Yksityisen hoidon tuki	6	Lasten määrän muutos , palvelusetelin indeksi
- Puhtaus- ja ateriapalveluiden muutos	-108	Puhtaus- ja ateriapalveluiden muutos, Polkka
- Muut palveluiden ostot	63	Muiden palv.ostojen muutos
- Sisäiset veloitukset	26	Yhteistoimintamenot alenevat
- Kertaluontoiset hankinnat	18	Vuoden 2026 kertaluontoiset hankinnat jää pois
Talousarvio 2027	-50 243	

Tulosalue/muutos 1 000 euroa	€	Selite
47 Kulttuuri- ja liikuntalautakunta		
660 Kulttuuripalvelut		
Talousarvio 2026	-16 467	
- Henkilöstökulujen muutos	-472	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Henkilöstökulujen muutos	29	Kansalaisopisto, kirjaston tehtävänkuvat
- Tilavuokrien muutos	-595	Vuokraper. muutokset sekä toimitilamuutokset
- Museoiden tulot	30	Taidemuseon peruskorjaus valmistuu
- Orkesterin tulot	10	Orkesterin tulotavoite
- Kirjaston tulot	134	Muiden kuntien maksuosuudet, kirjaston muut tulot
- Kirjaston toimintamenot	-3	Kirjastoautojen vakuutusmaksut
- Konservatorion tulot	12	Konservatorion tulot
- Kansalaisopiston tulot	56	Muiden kuntien maksuosuudet, kurssimaksut
- Sisäisten veloitusten muutos	-25	Tukipalvelut kuntayhteistyötehtäviin, muut sis.erät
- Puhtauspalveluiden muutos	-42	Puhtauspalveluiden muutos, Polkka
Talousarvio 2027	-17 333	
690 Liikuntapalvelut		
Talousarvio 2026 (muutettu)	-12 830	
- Henkilöstökulujen muutos	-146	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Henkilöstökulujen muutos	-25	Uimaopetus
- Tilavuokrien muutos	-842	Vuokraper. muutokset sekä toimitilamuutokset
- Muiden vuokrien muutos	-6	Yleisurheilukentän ja pesäpallokentän katsomo
- Koneet ja laitteet	-25	Ajoneuvokalusto, muut vuokrat
- Liikunnan tulot	74	Taksakorotukset
- Rantavalvonta	-35	Rantavalvonnan järjestäminen
- Liikunta-aktiivisuus toiminta	-10	Toimintaraha
- Sisäisten veloitusten muutos	2	Tapahtuman järjestämiseen liittyvät kulut
- Puhtauspalveluiden muutos	-4	Puhtauspalveluiden muutos, Polkka
- Kertaluontoisen erän poisto	50	Gymnastradan meno jää pois
Talousarvio 2027	-13 797	
48 Hyvinvoinnin ja osallisuuden edistämisen lautakunta		
480 Hyvinvoinnin ja osallisuuden edistämisen palvelut		
Talousarvio 2026	-1 899	
- Henkilöstökulujen muutos	-19	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Tilavuokrien muutos	6	Vuokraper. muutokset sekä toimitilamuutokset
- Sopimusmuutokset	-7	Maaseutuhallinto, Polkka, sis. Erät
Talousarvio 2027	-1 919	

Tulosalue/muutos 1 000 euroa	€	Selite
Kaupunkiympäristön toimiala		
75 Kaupunkirakennelautakunta		
<u>210 Kaupunkirakennelautakunnan toimialan hallinto</u>		
Talousarvio 2026	-1 673	
- Henkilöstökulujen muutos	-9	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Henkilöstömuutokset	-15	Aluekehittäjä koko vuosi
- Tyhjien tilojen määrä	44	Tyhjien tilojen määrä ja ylläpitokustannukset alenevat
Talousarvio 2027	-1 653	
<u>240 Yhdyskuntasuunnittelu</u>		
Talousarvio 2026 (muutettu)	-7 716	
- Henkilöstökulujen muutos	-67	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus, hlöstömuutokset
- Joukkoliikenteen tulot	508	Liikennöinnin tulojen kasvu, noutopojan tulot pienenevät
- Palvelujen ostot	-480	Joukkoliikenteen liikennöinnin kulut, muut palvelut
- Muut muutokset	7	Aineet ja tarvikkeet, muut muutokset
Talousarvio 2027	-7 748	
<u>270 Maaomaisuus</u>		
Talousarvio 2026 (muutettu)	10 399	
- Henkilöstökulujen muutos	-58	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Palvelujen ostot	93	Palvelujen ostojen muutos (metsät, kiinteistönmuod.)
- Puunmyyntitulot	-150	Myyntitulot alenevat muutettuun talousarvioon nähden
- Maanvuokramuutokset	200	Indeksimuutokset, uudet sopimukset
- Muut muutokset	5	Muiden toimintakulujen muutos
Talousarvio 2027	10 489	
<u>280 Yhdyskuntatekniikka</u>		
Talousarvio 2026 (muutettu)	-7 423	
- Henkilöstökulujen muutos	-128	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Henkilöstökulujen muutos	-74	Hanketyöntekijä, ruusupuiston hoito
- Toimintatulot	85	Leasing-autojen vuokrat, hanketulot
- Palvelujen ostot	-153	Hulevesiverkoston kunnossapito, muut muutokset
- Keskuspuiston WC	-54	Uuden wc:n vuokra
- Leasing-autojen vuokrat	27	Vuokrien pienentyminen
- Muut muutokset	-3	Muut muutokset
Talousarvio 2027	-7 723	

Tulosalue/muutos 1 000 euroa	€	Selite
295 Tilakeskus		
Talousarvio 2026 (muutettu)	21 498	
- Henkilöstökulujen muutos	-216	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus, hlöstömuutokset
- Tilavuokratulojen muutos	2 704	Vuokratulojen muutos
- Palvelujen ostot	475	Kiinteistöjen määrän väheneminen, purkukulujen muutos
- Ulkoiset vuokramenot + vastikkeet	-500	Ulkoiset vuokramenot kasvavat
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat	329	Energia- ja vesikustannukset pienenevät
Toimintakate 2027	24 290	
Rahoituskulut	-5 486	Korvaus peruspääomasta
Poistot	-11 540	Suunnitelman mukaiset poistot, sote-rakennukset jää pois
Tilikauden tulos 2027	7 264	
80 Joensuun alueellinen jätelautakunta		
810 Joensuun alueellinen jätelautakunta		
Talousarvio 2026	0	
- Henkilöstökulujen muutos	-7	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus, henk.menojen muutos
- Muut menomuutokset	7	Vuokratulot, muut muutokset
Talousarvio 2027	0	
85 Rakennus- ja ympäristölautakunta		
850 Rakennus- ja ympäristölautakunta		
Talousarvio 2026	-122	
- Henkilöstökulujen muutos	-2	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus, tasausmaksu
Talousarvio 2027	-124	
860 Pysäköinninvalvonta		
Talousarvio 2026	366	
- Henkilöstökulujen muutos	-10	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Tilavuokrien muutos	-3	Vuokraperusteiden muutokset
Talousarvio 2027	353	
Tulosalue/muutos 1 000 euroa	€	Selite
870 Rakennusvalvonta		
Talousarvio 2026	-345	
- Henkilöstökulujen muutos	-35	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Tilavuokrien muutos	8	Vuokraperusteiden muutokset
- Palvelujen ostot	5	Palvelujen ostojen muutos
- Lupamaksujen korotus	18	Taksojen ja maksujen korotus
Talousarvio 2027	-349	
880 Ympäristönsuojelu		
Talousarvio 2026	-308	
- Henkilöstökulujen muutos	-10	Virka- ja työehtosop.mukainen korotus
- Tilavuokrien muutos	1	Vuokraperusteiden muutokset
- Lupamaksujen korotus	1	Taksojen ja maksujen korotus
Talousarvio 2027	-316	