

rivnro	Yksikkö	Lyhyt toimenpidekuvaus	Toimenpiteen tarkennus	TOIMENPIDE	SÄÄSTÖESITYS eur	TILIRYHMÄ-KOHDEN-NUS TABELLASSA
1	KAUPUNKIKEH. JA VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ	Kansainvälinen toiminta	Toiminnan sopeutus	MENON VÄHENNYS +	10 000	Palvelujen ostot
2	KAUPUNKIKEH. JA VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ	Kuntamarkkinointi	Toiminnan sopeutus	MENON VÄHENNYS +	5 000	Palvelujen ostot
3	KAUPUNKIKEH. JA VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ	Elinvoimahankkeet	Toiminnan sopeutus	MENON VÄHENNYS +	25 000	Palvelujen ostot
4	KAUPUNKIKEH. JA VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ	Kauppatie yhteistyö	Toiminnan sopeutus	MENON VÄHENNYS +	5 000	Avustukset
5	YLEISHALLINTOPALVELUT	Edunvalvonta	KT ja Kuntaliiton jäsenmaksujen alentuminen	MENON VÄHENNYS +	40 000	Palvelujen ostot
6	TALOUSYKSIKKÖ	Vakuutusmaksut	Varauksen tarkennus talousarvioon	MENON VÄHENNYS +	38 000	Palvelujen ostot
7	TALOUSYKSIKKÖ	Sarastia ostopalvelut ja tietohallinnon Microsoft lisenssointi	SAP hinnoittelu, Tabella hyvitykset ja Hallinnon lisenssikevennys Edun osalta	MENON VÄHENNYS +	119 500	Palvelujen ostot
8	HALLINTOYKSIKKÖ	Henkilöstökulut	Täsmennys suunniteltuun toteuman 23 perusteella	MENON VÄHENNYS +	24 446	Henkilöstökulut
9	HALLINTOYKSIKKÖ	Luottotappiot	TA -tarkennus	MENON VÄHENNYS +	8 000	Muut toimintakulut
10	HALLINTOYKSIKKÖ	Arkisto	Kehysvarauksen 23 purku /arkiston siirto	MENON VÄHENNYS +	20 000	Palvelujen ostot
11	HALLINTOYKSIKKÖ	Arkisto	Sähköinen arkisto/aikataulullinen siirto	MENON VÄHENNYS +	10 000	Palvelujen ostot
12	HALLINTOYKSIKKÖ	Palvelut	Varauksen täsmennys toteumaan, pankkipalvelut	MENON VÄHENNYS +	5 000	Palvelujen ostot
13	HENKILÖSTÖ-ASIOIDEN YKSIKKÖ	Sarastia ostopalvelut	Palkkahallinto	MENON VÄHENNYS +	90 000	Palvelujen ostot
14	ELINKEINO-PALVELUT	Toimitila-avustukset	Toimitila-avustukset täsmennys ja leikkaus	MENON VÄHENNYS +	8 579	Avustukset
15	ELINKEINO-PALVELUT	Maretarium	Avustuksen leikkaus 3 %	MENON VÄHENNYS +	8 250	Avustukset
16	ELINKEINO-PALVELUT	Tapahtumakeskus	Avustusten leikkaus 3 %	MENON VÄHENNYS +	18 000	Avustukset

17	ELINKEINO-PALVELUT	Korkeakouluysteistyö	Avustuksen täsmentyminen	MENON VÄHENNYS +	24 000	Avustukset
18	YMPÄRISTÖ-LAUTAKUNTA	Lautakuntakokoukset	Toiminnan sopeutus/kokoukset	MENON VÄHENNYS +	2 500	Palvelujen ostot
19	YMPÄRISTÖ-LAUTAKUNTA	Hygieenikkoeläinlääkäri	Sopimuksen täsmentyminen varaukseen	MENON VÄHENNYS +	35 000	Palvelujen ostot
20	YMPÄRISTÖ-LAUTAKUNTA	Lautakuntakokoukset	Toiminnan sopeutus/kokoukset	MENON VÄHENNYS +	6 213	Henkilöstökulut
21	YMPÄRISTÖ-LAUTAKUNTA	ICT -kustannuksien vähennys	Lisenssivarausten tarkennus	MENON VÄHENNYS +	21 000	Palvelujen ostot
22	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Palkkavarausten tarkistaminen	Keskusvaraston yhden henkilön palkkavarausten tarkistaminen	MENON VÄHENNYS +	45 005	Henkilöstökulut
23	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Palkkavarausten tarkistaminen	Teknisten palveluiden hallinnon palkkavarausten tarkistaminen	MENON VÄHENNYS +	81 533	Henkilöstökulut
24	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Kalustovarausten pienentäminen	Kalustovarausten pienentäminen	MENON VÄHENNYS +	8 500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
25	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Majoitus- ja koulutuspalveluja vähennetty	Majoitus- ja koulutuspalveluja vähennetty	MENON VÄHENNYS +	4 300	Palvelujen ostot
26	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Virkamatkoja ja koulutuspalveluja vähennetty	Virkamatkoja ja koulutuspalveluja vähennetty	MENON VÄHENNYS +	6 500	Palvelujen ostot
27	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Alueiden kunnossapitoa vähennetty	Alueiden kunnossapitoa vähennetty	MENON VÄHENNYS +	12 000	Palvelujen ostot
28	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Rakennusmateriaaleja vähennetty	Rakennusmateriaaleja vähennetty	MENON VÄHENNYS +	7 500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
29	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Palkkavarausten tarkistaminen	Rakennussuunnittelun palkkavarausten tarkistaminen	MENON VÄHENNYS +	32 158	Henkilöstökulut
30	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Koulutuskujujen pienentäminen	Rakennussuunnittelun koulutuskujujen pienentäminen	MENON VÄHENNYS +	5 000	Palvelujen ostot
31	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Kauppatorin kesäkeidas pois, osa käytävistä auraamatta	Kauppatorin kesäkeidas pois, osa käytävistä jätetään auraamatta	MENON VÄHENNYS +	35 000	Palvelujen ostot
32	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Taajamatsät	Taajamametsien konepalveluja vähennetään	MENON VÄHENNYS +	7 000	Palvelujen ostot
33	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Leikkikenttien lopetus ja torin kuusimetsä	Leikkikenttien huollon ja hoidon pienentäminen ja torin kuusimetsää ei tehdä	MENON VÄHENNYS +	10 700	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
34	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Arboristin aloituksen lykkäys	Arboristin aloituksen lykkääminen syksyyn	MENON VÄHENNYS +	27 511	Henkilöstökulut

35	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Puhtauspalveluja vähennetty	Puhtauspalveluja vähennetty	MENON VÄHENNYS +	25 000	Palvelujen ostot
36	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Leasing-kustannuksia vähennetty	Leasing-kustannuksia vähennetty	MENON VÄHENNYS +	5 000	Muut toimintakulut
37	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Yksityistieavustukset pois	Yksityistieavustukset pois	MENON VÄHENNYS +	60 000	Avustukset
38	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Pysäköinti-automattien poisto	Pysäköinti-automattien poisto	MENON VÄHENNYS +	3 000	Palvelujen ostot
39	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Pysäköinti-automattien poisto	Pysäköinti-automattien poisto	MENON VÄHENNYS +	15 000	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
40	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Pysäköinti-automattien poisto	Pysäköinti-automattien poisto	MENON VÄHENNYS +	12 427	Henkilöstökulut
41	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Katu- ja liikennevalojen yösammutus keskusta-alueella, yksityisteiden tievalot sammutetaan	Katu- ja liikennevalojen yösammutus keskusta-alueella, yksityisteiden tievalot sammutetaan	MENON VÄHENNYS +	60 000	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
42	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Kameravalvonta lopetetaan	Kameravalvonta lopetetaan	MENON VÄHENNYS +	20 000	Palvelujen ostot
43	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Avo-ojien perkaus	Avo-ojien perkauksen vähentäminen	MENON VÄHENNYS +	10 000	Palvelujen ostot
44	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Avo-ojien perkaus	Avo-ojien perkauksen vähentäminen	MENON VÄHENNYS +	6 213	Henkilöstökulut
45	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Koulutusmäärärahan pienentäminen	Koulutusmäärärahan pienentäminen	MENON VÄHENNYS +	5 000	Palvelujen ostot
46	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Kalustomäärärahan pienentäminen	Kalustomäärärahan pienentäminen	MENON VÄHENNYS +	870	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
47	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Henkilöstökulujen tarkentaminen	Puhtauspalvelujen henkilöstökulujen tarkentaminen	MENON VÄHENNYS +	27 516	Henkilöstökulut
48	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Kalustomäärärahan pienentäminen ja puhdistusaine ostojen tarkentaminen	Kalustomäärärahan pienentäminen ja puhdistusaine ostojen tarkentaminen	MENON VÄHENNYS +	8 570	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
49	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Henkilöstökulujen tarkentaminen	Puhtauspalvelujen henkilöstökulujen tarkentaminen	MENON VÄHENNYS +	9 021	Henkilöstökulut
50	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Kalustomäärärahan pienentäminen ja puhdistusaine ostojen tarkentaminen	Kalustomäärärahan pienentäminen ja puhdistusaine ostojen tarkentaminen	MENON VÄHENNYS +	8 770	Aineet, tarvikkeet ja tavarat

51	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Henkilöstökulujen tarkentaminen	Puhtauspalvelujen henkilöstökulujen tarkentaminen	MENON VÄHENNYS +	55 129	Henkilöstökulut
52	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Kalustomäärärahan pienentäminen ja puhdistusaine ostojen tarkentaminen	Kalustomäärärahan pienentäminen ja puhdistusaine ostojen tarkentaminen	MENON VÄHENNYS +	5 770	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
53	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Henkilöstökulujen tarkentaminen	Puhtauspalvelujen henkilöstökulujen tarkentaminen	MENON VÄHENNYS +	16 615	Henkilöstökulut
54	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Kalustomäärärahan pienentäminen ja puhdistusaine ostojen tarkentaminen	Kalustomäärärahan pienentäminen ja puhdistusaine ostojen tarkentaminen	MENON VÄHENNYS +	8 770	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
55	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Henkilöstökulujen tarkentaminen	Infran suunnittelun henkilöstökulujen tarkentaminen, uusien henkilöiden palkkaamisen viivästyminen	MENON VÄHENNYS +	58 922	Henkilöstökulut
56	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Henkilöstökulujen tarkentaminen	Infran rakennuttamisen henkilöstökulujen tarkentaminen, uusien henkilöiden palkkaamisen huomiointi	MENON LISÄYS -	-92 977	Henkilöstökulut
57	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Rakennuspalveluostojen vähentäminen	Rakennuspalveluostojen vähentäminen, säästö koskee 99:ää eri rakennuskustannuspaikkaa	MENON VÄHENNYS +	396 916	Palvelujen osot
58	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Kantasataman vuokrien tarkentaminen	Kantasataman vuokrien tarkentaminen	TULON LISÄYS +	70 000	Muut toimintatuotot
59	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Vuokratulojen tarkentaminen	Vuokratulojen tarkentaminen	TULON LISÄYS +	25 000	Muut toimintatuotot
60	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Vuokramenojen tarkentaminen	Vuokramenojen tarkentaminen	MENON VÄHENNYS +	50 000	Muut toimintakulut
61	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Myyntituottojen tarkentaminen	Myyntituottojen tarkentaminen	TULON LISÄYS +	90 000	Muut toimintatuotot
62	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Myyntivoitto	Myyntivoitto (Ajurinkatu)	TULON LISÄYS +	50 000	Muut toimintatuotot
63	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Lämmitys- ja sähkökustannusten tarkennus	Lämmitys- ja sähkökustannusten tarkennus	MENON VÄHENNYS +	18 448	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
64	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Myyntivoitto	Myyntivoitto Pajamäenkatu 20 te	TULON LISÄYS +	20 000	Muut toimintatuotot
65	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Myyntitappio	Myyntitappio Mählämäentie 1 E 64 te	MENON LISÄYS -	-64 000	Muut toimintakulut
66	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	Sähkötarkistus	Sähkötarkistus, joka koskee 105:tä eri rakennuskustannuspaikkaa	MENON VÄHENNYS +	77 000	Aineet, tarvikkeet ja tavarat

67	KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	Joukkoliikenteen valtiopapujen tarkistus päätöksen mukaiseksi	TA -tarkennus	TULON LISÄYS +	357 000	Tuet ja avustukset
68	KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	Kuntalaskutuksen (Pyhtää, Hamina) tarkistus	TA -tarkennus	TULON VÄHENNYS -	-97 000	Myyntituotot
69	KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	Satama-alueiden vuokrien tarkistus	Vuokrien indeksikorotus	TULON LISÄYS +	800 000	Muut toimintatuotot
70	KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	Tontinvuokrien tarkistus	Vuokrien indeksikorotus	TULON LISÄYS +	500 000	Muut toimintatuotot
71	KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	Henkilöstökulujen tarkennus	TA -tarkennus, uusien henkilöiden palkkauksen viivästyminen	MENON VÄHENNYS +	43 151	Henkilöstökulut
72	KULTTUURIN VASTUUALUE	Kausituottajan palkan osuus	Ei täytetä "Meripäivä-tuottajan" määräaikaista toimea. Kuormittaa henkilöstöä	MENON VÄHENNYS +	15 863	Henkilöstökulut
73	KULTTUURIN VASTUUALUE	Jätetään osa suunnitellusta toiminnasta toteuttamatta.	Palvelutarjonta heikkenee	MENON VÄHENNYS +	19 467	Palvelujen ostot
74	KULTTUURIN VASTUUALUE	Kausituottajan palkan osuus	Ei täytetä Lasten meripäivien tuottajan määräaikaista toimea. Kuormittaa henkilöstöä	MENON VÄHENNYS +	5 937	Henkilöstökulut
75	KULTTUURIN VASTUUALUE	Siirretään last.kultt.vakituisen tapahtumatuottajan palkkaamista	Kuormittaa henkilöstöä.	MENON VÄHENNYS +	10 247	Henkilöstökulut
76	KULTTUURIN VASTUUALUE	Jätetään osa suunnitellusta toiminnasta toteuttamatta.	Palvelutarjonta heikkenee	MENON VÄHENNYS +	13 000	Palvelujen ostot
77	KULTTUURIN VASTUUALUE	Kirjastonhoitajan vakanssia ei täytetä	Palvelutaso heikkenee	MENON VÄHENNYS +	40 191	Henkilöstökulut
78	KULTTUURIN VASTUUALUE	Palveluesimies rekry keskeytetty, täyttämättä 7 kk	Palvelutaso heikkenee	MENON VÄHENNYS +	34 791	Henkilöstökulut
79	NUORISOTYÖN YKSIKKÖ	Nuoriso-ohjaat (2) koulunuorisotyö. Talousarvion tarkistus	Rekrytointi tehty vasta 4/2023 alkaen	MENON VÄHENNYS +	18 264	Henkilöstökulut
80	NUORISOTYÖN YKSIKKÖ	Liikkuva nuorisotyön Wautotoiminta, auto-leasingin tarkentuminen.	TA -tarkennus	MENON VÄHENNYS +	18 000	Muut toimintakulut
81	KULTTUURIN VASTUUALUE	Museon pääsylipput	Pääsylippujen hinta korotunut 1.4.23 alkaen	TULON LISÄYS +	10 000	Myyntituotot
82	KULTTUURIN VASTUUALUE	Plootun markkinointituotteet	Museokaupan myynnin kasvu, kävijämäärien nousu	TULON LISÄYS +	50 000	Myyntituotot
83	LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	Maksutuottojen tarkistus (uimahallit)	Talousarvion tarkistus, kävijämäärät kasvaneet	TULON LISÄYS +	80 000	Maksutuotot

			koronavuosien jälkeen. Taksojen tarkistus 5/2023			
84	KOTOUTUMISEN PALVELUT	Tarkennus palveluiden ostojen kustannuksiin	Tarkennus kuntiin siirtyneiden kotouttamispalveluiden osalta ja kate ulkoisten tulkkipalveluiden ostoille.	MENON VÄHENNYS +	390 500	Palvelujen ostot
85	KOTOUTUMISEN PALVELUT	Ulkoiset tulkkipalvelujen ostot	Kate ulkoisille menoille. Sisäinen tulkkipalvelu päättynyt.	MENON LI- SÄYS -	-100 000	Palvelujen ostot
86	KASVATUS- JA KOULUTUSLTK HAL- LINTO	Lautakuntakokoukset	Palvelujen ostojen budjettivarauksen pienentäminen	MENON VÄHENNYS +	2 254	Palvelujen ostot
87	HYVINVOINTILTK HALLINTO	Lautakuntakokoukset	Palvelujen ostojen karsinta	MENON VÄHENNYS +	2 300	Palvelujen ostot
88	OPETUSTOIMEN HALLINTO	Urheiluakatemia tasapainotus	Välineostojen vähentäminen, harjoitusryhmien tiivistys	MENON VÄHENNYS +	3 312	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
89	OPETUSTOIMEN HALLINTO	Hlöresurssin varauksen pienentyminen	Hlöresurssin varauksen pienentyminen (hallintokoordinaattori), budjetoitu vuoden alusta, mutta aloitus toteutunut vasta huhtikuusta alkaen	MENON VÄHENNYS +	10 000	Henkilöstökulut
90	OPETUSTOIMEN HALLINTO	Tarvikehankinnat	Tarvikehankintojen vähentäminen	MENON VÄHENNYS +	3 000	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
91	OPETUSTOIMEN HALLINTO	Hoitotarvikkeet	Hoitotarvikehankintojen pienentäminen	MENON VÄHENNYS +	1 900	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
92	OPETUSTOIMEN HALLINTO	Työnohjaus	Tehtävänkuvan muutos, resursointi muutettu sisäisesti	MENON VÄHENNYS +	2 000	Palvelujen ostot
93	OPETUSTOIMEN HALLINTO	Koulutukset ja matkakulut	Koulutukset ja matkakulut leikkaus	MENON VÄHENNYS +	3 500	Palvelujen ostot
94	OPETUSTOIMEN HALLINTO	Kokoustilat	Kokoustilavarauksen pienentäminen, käytetään pääosin kaupungin/konsernin sisäisiä tiloja	MENON VÄHENNYS +	500	Palvelujen ostot
95	OPETUSTOIMEN HALLINTO	Kokous- ja neuvottelukulut	Kokous- ja neuvottelukulut leikkaus	MENON VÄHENNYS +	1 000	Palvelujen ostot
96	OPETUSTOIMEN HALLINTO	Avustukset, nuorten työpajat	Budjettivarausten pienentäminen, nuorten työpajat	MENON VÄHENNYS +	70 600	Avustukset
97	PERUSOPETUS	S2 valtionavustus budjettiin	S2 valtionavustuksen lisäys budjettiin	TULON LI- SÄYS +	260 258	Tuet ja avustukset
98	PERUSOPETUS	EHO laskutus HVA:lta	EHO laskutus HVA:lta, kevään 2023 osuus	TULON LI- SÄYS +	60 000	Myyntituotot
99	PERUSOPETUS	Perusopetuksen tuntikehys	Perusopetuksen tuntikehysmuutokset, ryhmien väheneminen	MENON VÄHENNYS +	128 181	Henkilöstökulut

100	PERUSOPETUS	Koordinoiva opo	Suunnitelmaa koordinoivan opon palkkauksesta (osa-aikainen) ei toteuteta	MENON VÄHENNYS +	29 000	Palvelujen ostot
101	PERUSOPETUS	Kahden vvt:n poisto tarjonnasta	Kahden (valtakunnallisen minimimäärän ylittävän) vuosiviikkotunnin poistaminen tarjonnasta	MENON VÄHENNYS +	45 000	Henkilöstökulut
102	PERUSOPETUS	Perusopetukseen valmistava opetus ryhmämäärät	VALU-ryhmien määrän väheneminen	MENON VÄHENNYS +	160 000	Henkilöstökulut
103	PERUSOPETUS	Oppilaskuljetukset / VALU	VALU-kuljetustarpeen väheneminen	MENON VÄHENNYS +	5 000	Palvelujen ostot
104	PERUSOPETUS	Oppilaskuljetukset / muut	Oppilaskuljetusten tehostaminen	MENON VÄHENNYS +	10 000	Palvelujen ostot
105	PERUSOPETUS	Jakamattomien budjettivarausten pienentäminen	Budjettivarausten pienentäminen (alakoul. yläkoul. ja lukion jakamattomat)	MENON VÄHENNYS +	170 000	Palvelujen ostot
106	PERUSOPETUS	Kokoustarjoilut	Kokoustarjoiluista luovutaan	MENON VÄHENNYS +	2 000	Palvelujen ostot
107	PERUSOPETUS	Luontokoulu Hailin tasapainotus	Kohdentuu palvelujen ostoihin, aineet & tarvikkeet, muut toimintakulut	MENON VÄHENNYS +	1 950	Palvelujen ostot
108	LUKIOKOULUTUS	Aikuislukion opinnonohjaus+kurssit ammatilukiolaisille	Aikuislukion opinnonohjaus +kurssit ammatilukiolaisille, lisätään tulo budjettiin	TULON LISÄYS +	25 500	Myyntituotot
109	LUKIOKOULUTUS	Lyseon tasapainotus	Mm. vuosiviikkotunnit, kurssitarjonnan vähentäminen, tuntikehyt, oppimateriaalien kierrätys, hankinnat	MENON VÄHENNYS +	77 943	Henkilöstökulut
110	LUKIOKOULUTUS	Karhulan lukion tasapainotus	Kurssitarjonnan vähentäminen, oppimateriaalin kierrätys, ruokailijavahvuuksien tarkentaminen	MENON VÄHENNYS +	55 293	Henkilöstökulut
111	LUKIOKOULUTUS	Aikuislukion tasapainotus	Henkilöstöressurssien uudelleenkohdennus	MENON VÄHENNYS +	28 000	Henkilöstökulut
112	LUKIOKOULUTUS	Kokoustarjoilut	Kokoustarjoiluista luovutaan	MENON VÄHENNYS +	500	Palvelujen ostot
113	LUKIOKOULUTUS	Leasing budjettivarausten pienentäminen	Leasing budjettivarausten pienentäminen, budjetoitu ulkoiseksi (on jo sisäisessä budjetissa)	MENON VÄHENNYS +	54 000	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
114	KOTKAN OPISTO	Kotkan opiston tasapainotus	Määräaikaisten resurssimuutos	MENON VÄHENNYS +	29 900	Henkilöstökulut
115	VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	Päivähoidon asiakasmaksut	5-vuotiaiden maksuttomasta (20h/vko) varh.kasv. luopuminen	TULON LISÄYS +	40 000	Maksutuotot

116	VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	Rahoitus valtiolta haastavista oloista tulevien lasten varhaiskasvatuksen toteutukseen (ukrainalaiset ym.)	Rahoitus valtiolta haastavista oloista tulevien lasten varhaiskasvatuksen toteutukseen (ukrainalaiset ym.)	TULON LISÄYS +	200 000	Tuet ja avustukset
117	VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	Maksusitoumushinnat	Maksusitoumupaikkojen hintojen tarkistus 1.8.2023 alkaen	TULON LISÄYS +	19 000	Myyntituotot
118	VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	Kotihoidontuki	Kotihoidontuen budjettivaurauksen pienentäminen	MENON VÄHENNYS +	100 000	Avustukset
119	VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	Avoim varhaiskasvastus ja perhepäivähoito	Avoimen varhaiskasvatuksen ja perhepäivähoidon resurssimuutokset	MENON VÄHENNYS +	86 504	Henkilöstökulut
120	VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	Säästöt palvelujen ostoissa	Säästöt palvelujen ostoissa	MENON VÄHENNYS +	70 300	Palvelujen osotot
121	VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	Avoimet vakanssit	Varhaiskasvatuksen erityisopettajien avoimet vakanssit (ajalla 1.1.-31.7.2023)	MENON VÄHENNYS +	115 841	Henkilöstökulut
Kaupunginhallitus					458 775	
Ympäristölautakunta					64 713	
Kaupunkirakennelautakunta					2 947 838	
Hyvinvointilautakunta					608 560	
Kasvatus- ja koulutuslautakunta					1 872 236	
YHTEENSÄ					5 952 122	