



# **Talousarvio 2022 ja taloussuunnitelma 2022–2025**

KH 7.12.2021 § 380  
KV 13.12.2021 § 89





**Sisällys**

1	TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT.....	5
1.1	Toimintaympäristö .....	5
1.1.1	Kansantalouden kehitys.....	5
1.1.2	Kuntatalouden kehitys .....	6
1.1.3	Keski-Karjalan ja Kiteen kaupungin alueen kehitys .....	7
1.2	Muutokset ja kehittämistarpeet kuntien yhteistoiminnassa.....	9
1.3	Muutokset Kiteen kaupungin ja kuntakonsernin palveluissa, hallinnossa ja organisaatiossa	10
2	KITEEN KAUPUNKISTRATEGIA 2022–2025 .....	13
3	TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN PERUSTELUT.....	16
3.1	Yleistä.....	16
3.2	Kumppanuuspöydät.....	17
3.3	Suunnitelmavuodet 2022–2025.....	18
3.4	Toimintatuotot ja -kulut (ulkoiset ja sisäiset).....	18
3.5	Verotulot.....	19
3.6	Valtionosuudet .....	20
3.7	Henkilöstö .....	22
3.8	Investoinnit.....	25
3.9	Vieras pääoma .....	25
3.10	Oma pääoma / edellisten tilikausien yli-/alijäämät .....	26
4	TALOUSARVION HYVÄKSYMINEN, RAKENNE JA SITOVUUS .....	26
4.1	Talousarvion sitovuus .....	26
4.1.1	Talousarvion käyttötalousosan tulosalueet 1.1.2022 –.....	26
4.1.2	Talousarvion sitovuus kaupunginvaltuustoon nähden.....	27
4.1.3	Talousarvion sitovuus kaupunginhallitukseen ja lautakuntiin nähden .....	28
4.2	Tilivelvolliset luottamushenkilöt ja viranhaltijat Kiteen kaupungissa.....	28
5	ALIJÄÄMÄN KATTAMISVELVOLLISUUS JA TALouden TASAPAINOTTAMINEN .....	29
6	KITEEN KAUPUNGIN KONSERNI .....	30
6.1	Konserniyhteisöille asetetut tavoitteet .....	30
6.1.1	Kiteen Lämpö Oy .....	31
6.1.2	Kiteen Kotitalot Oy .....	32
6.1.3	Kiinteistöosakeyhtiö Kesälahden Vuokratalot .....	32
6.1.4	Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy .....	34
7	TULOSLASKELMAOSA.....	35

8	RAHOITUSOSA .....	36
9	KÄYTTÖTALOUSOSA .....	37
9.1	Tarkastuslautakunta (toimielin).....	37
9.1.1	Tarkastustoimi (tulosalue) .....	37
9.2	Kaupunginhallitus (toimielin) .....	39
9.2.1	Yleishallinto (tulosalue) .....	39
9.2.2	Elinvoima ja omistajaohjaus (tulosalue).....	44
9.2.3	Sosiaali- ja terveystalot (tulosalue).....	49
9.3	Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta (toimielin).....	51
9.3.1	Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto (tulosalue) .....	51
9.3.2	Varhaiskasvatus (tulosalue).....	53
9.3.3	Peruskoulutus (tulosalue) .....	56
9.3.4	Toisen asteen koulutus (tulosalue) .....	59
9.3.5	Vapaa-aikapalvelut (tulosalue).....	62
9.3.6	Joukkoliikenne (tulosalue) .....	65
9.4	Ympäristölahtakunta (toimielin) .....	67
9.4.1	Rakentaminen ja ympäristön valvonta (tulosalue) .....	67
9.5	Tekninen lahtakunta (toimielin).....	69
9.5.1	Hallinto (tulosalue).....	69
9.5.2	Siivous- ja ruokapalvelut (tulosalue).....	71
9.5.3	Toimitilat (tulosalue).....	73
9.5.4	Kuntateknikka (tulosalue) .....	75
10	INVESTOINTIOSA .....	81
11	LIITTEET .....	85
11.1	Kesälahden vesihuoltolaitoksen talousarvio .....	85

# 1 TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

## 1.1 Toimintaympäristö

### 1.1.1 Kansantalouden kehitys

Valtiovarainministeriön talouskatsauksen (27.9.2021) mukaan Suomen talous toipuu koronan aiheuttamasta iskusta nopeasti loppuvuoden 2021 ja alkuvuoden 2022 aikana. Valtiovarainministeriön arvion mukaan kasvupyrähdys jää kuitenkin väliaikaiseksi.

Valtiovarainministeriö arvioi BKT:n kasvavan noin 3 prosentin vauhtia vuosina 2021–2022. Suhdannekierron tasoituttua vauhti hiipuu ja sen määrittää talouden rakenteellinen suorituskyky – työllisyys ja tuottavuuden kasvu sekä talouden kilpailukyky. Kasvupyrähdysten jälkeen BKT:n kasvu uhkaa hidastua 1–1,5 prosentin haarukkaan. Covid-19, virusmuunnoksiin sekä rokotekattavuuteen liittyvä epävarmuus lisää kuitenkin ennusteen epävarmuutta.

Julkisen talouden alijäämä pienenee tänä ja ensi vuonna voimakkaasti, kun talouden toipuminen ja nopea työllisyyskasvu lisäävät verotuloja ja pienentävät työttömyysmenoja. Myös covid-19-epidemiaan liittyvän rahankäytön ja tukitarpeen väistyminen vahvistavat julkista taloutta. Talouden väliaikainen elpyminen ei kuitenkaan poista rakenteellista julkisen talouden epätasapainoa.

Työmarkkinat vetävät tällä hetkellä runsaasti työvoimaa ja potentiaalia olisi erällä toimialoilla parempaan. Työtilaisuuksia onkin tarjolla runsaasti, sillä avoimia työpaikkoja on työvoimahallinnossa ennätysmäärä. Työllisten määrä oli kesäkuussa 2,1 % eli runsaat 50 000 suurempi kuin viime vuoden lopussa.

Julkisen talouden menojen ja tulojen välinen epätasapaino pienenee tänä ja ensi vuonna voimakkaasti, kun nopea talous- ja työllisyyskasvu lisäävät verotuloja ja pienentävät työttömyysmenoja. Myös covid-19-epidemiaan liittyvän rahankäytön ja tukitarpeen voimakas väheneminen vahvistavat julkista taloutta.

Talouden väliaikainen elpyminen ei kuitenkaan poista rakenteellista julkisen talouden epätasapainoa. Suhdannekierron tasoituttua julkisen talouden rahoitusaseman vahvistuminen hidastuu ja julkinen talous jää yli 3 mrd. euroa alijäämäiseksi 2020-luvun puoliväliä lähestyttäessä.

Kasvupyrähdysten rinnalla niin Suomen kuin maailman taloudessa etenee rakenteellinen murros. Murros liittyy epidemian aikana koeteltuihin uusiin tapoihin kuluttaa ja tehdä työtä.

Uutena voimakkaasti etenevänä tekijänä murrosta ajaa globaali uuden teknologian käyttöönotto ja tuotannon rakenteen muutos, jotka kumpuavat ilmastonmuutokseen sopeutumiseen ja sen torjumiseen liittyvistä kuluttajien muuttuvista valinnoista ja yritysten investoinneista.

## 1.1.2 Kuntatalouden kehitys

Kuntaliiton kuntatalousohjelma esitteli kuntien ja kuntayhtymien kehitysarvion, joka on selvästi vahvempi kuin viime vuoden syksyllä tai vuosi sitten korona-keväänä laadittu ennuste. Kuntatalous ponnistaa vuoteen 2022 siis varsin hyvältä tasolta.

Kuntatalouden tilikauden tulos heikkenee vuonna 2021 hieman viime vuoden ennätysellisistä lukemista, mutta pysyy kuitenkin yli miljardin euron paremmalla puolella. Vuosikate kattaa poistot reippaasti, mutta korkean investointitason vuoksi toiminnan ja investointien rahavirta kuitenkin miinukselle. Kuntien kassavarat ovat korkealla tasolla.

VM:n mukaan covid-19-epidemian vaikutukset reaalitalouteen päättyivät suurin piirtein kuluvan vuoden kesään mennessä. Kuntataloudessa koronaepidemia kuitenkin kasvattaa vuonna 2021 yhä kustannuksia, joita syntyy muun muassa rokottamisesta, rajavalvonnasta, potilaiden hoidosta ja varautumisesta. Menetyksiä aiheutuu myös esimerkiksi asiakasmaksujen menetyksistä. Koronan rajoitustoimien vuoksi joissakin kuntien toiminnoissa syntyi alkuvuonna kuitenkin myös säästöjä tai hoitovelan kasvua, joiden arviointi on kuitenkin hyvin hankalaa.

Kuntien kustannuksia kasvattavat koronan ohella väestön ikääntymisestä ja palvelujen yhdenvertaisuudesta aiheutuvat paineet. Kuntien kustannustason arvioidaan nousevan kuluvana vuonna 2,6 prosenttia ja ansiotasoindeksiin myös 2,6 prosenttia.

Koronapandemian arvioidaan pienentävän kuntien maksu- ja myyntituloja noin 200 miljoonaa euroa vuonna 2021. Nettona toimintatulojen arvioidaan nousevan kuitenkin peräti 1,5 miljardia euroa valtionavustuksina maksettavien koronatukien myötä.

Verotulojen on arvioitu kasvavan kuluvana vuonna vahvasti, +5,1 prosenttia. Sekä yhteisövero että kiinteistövero kasvavat kuluvana vuonna yli 20 prosenttia. Peruspalvelujen valtionosuudet laskevat lähes miljardilla, sillä koronatuksia maksetaan kuluvana vuonna valtionavustusten kautta, eikä suorina valtionosuuksina.

Kuntatalouden tila heikkenee vuonna 2022 merkittävästi, kun koronatuudet väistyvät kuntatalouden tulopohjasta, valtionosuuksia leikataan ja verotulojen kasvu hidastuu noin yhteen prosenttiin. Vuosikate heikkenee noin miljardilla eurolla, tilikauden tulos painuu nolnaan ja toiminnan ja investointien rahavirta näyttää noin 1,9 miljardin euron alijäämää. Talouden heikentyminen kohdistuu kuntakokoryhmittäisten painelaskelmien mukaan erityisesti isoihin yli 100 000 asukkaan kuntiin sekä 20 000–40 000 asukkaan kuntiin.

Kuntatalouden kehitysarviossa menokasvu on vuonna 2022 hyvin maltillista (+2,4 prosenttia), mikä johtuu oletuksesta, että koronavirustilanteen hoitoon kohdennetut lisäpanostukset poistuvat vuoden 2021 aikana.

On kuitenkin hyvin todennäköistä, että korona ei poistu yhteiskunnastamme vielä vuoden 2021 aikana. Kuntaliiton kyselyn mukaan koronasta aiheutuva hoitovelka olisi vuoden 2021 lopussa noin 460 milj. euroa. Kyselyn mukaan vuonna 2022 koronakustannukset ylittäisivät yhä yli 400 milj. euroon ja hoitovelkaa olisi vuoden 2022 lopussa yhä vajaat 200 milj. euroa.

Epävarmuutta VM:n kuntaennusteeseen aiheuttaa myös se, että koronakustannukset juoksevat parhaillaan, mutta kustannusten kattamiseksi työstettävät avustukset tulevat viipeellä. Avustuspäätökset pyritään tekemään tammi-elokuun osalta vuoden 2021 aikana ja loppuvuoden avustukset päätyvät vuoden 2022 puolelle. Epävarmuutta liittyy myös korvaustasoon, sillä korvaukset ovat pääosin laskennallisia. Kehitysarvioon on sisällytetty arvio, että EU:n elpy-

mis- ja palautumisvälineestä suunnataan kunnille rahoitusta hoito- ja palveluvelan purkamiseksi noin 100 miljoonaa euroa. Päätöksiä hoitovelan kompensoinnista ei ole kuitenkaan vielä.

Epävarmuutta ennusteeseen aiheutuu myös tulevasta talouskasvusta, joka voi hyvistä lähtökohdista huolimatta osoittautua myös ylioptimistiseksi. Koronan tautitapaukset ja rajoitustoimet eivät välttämättä pääty vielä kuluvaan kesään, mikä välittyisi väistämättä myös vuoden 2022 kotimaiseen kulutukseen, tuleviin investointeihin, työllisyyteen ja lopulta kuntien ja valtion verotulokertymiin. Kustannuksia valuu väistämättä kunnille myös pitkäaikaistyöttömyyden hoidosta. Myös sote-uudistukseen liittyvät muutostaloukset aiheuttavat kunnille väistämättä menopaineita, joita ei ole huomioitu kehitysarvion luvuissa.

### 1.1.3 Keski-Karjalan ja Kiteen kaupungin alueen kehitys

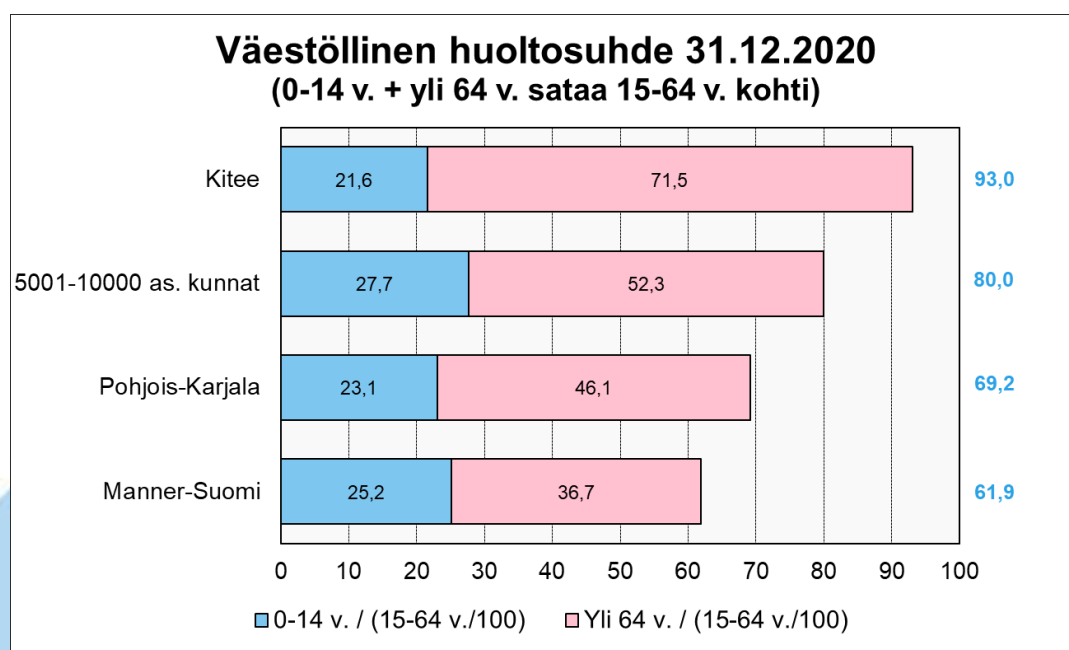
#### Keski-Karjalan seutukunta

Keski-Karjalan seutukuntaan kuuluvat Kiteen kaupunki, Rääkkylän kunta ja Tohmajärven kunta. Vuoden 2013 alusta Kesälahden kunta liittyi Kiteen kaupunkiin.

#### Väestö ja sen muutokset

Kiteen väkiluku on vähentynyt vuosittain tasaisesti koko tämän vuosikymmenen. Vuoden 2020 lopussa kiteen väkiluku oli 9 933, vuoden 2019 lopussa Kiteen väkiluku oli 10 136, vuoden 2018 lopussa Kiteen väkiluku oli 10 359, vuoden 2017 lopussa 10 484 ja vuoden 2016 lopussa 10 719. Tilastokeskuksen syyskuun 2021 ennakkotiedon mukaan Kiteen väkiluku on 9 753.

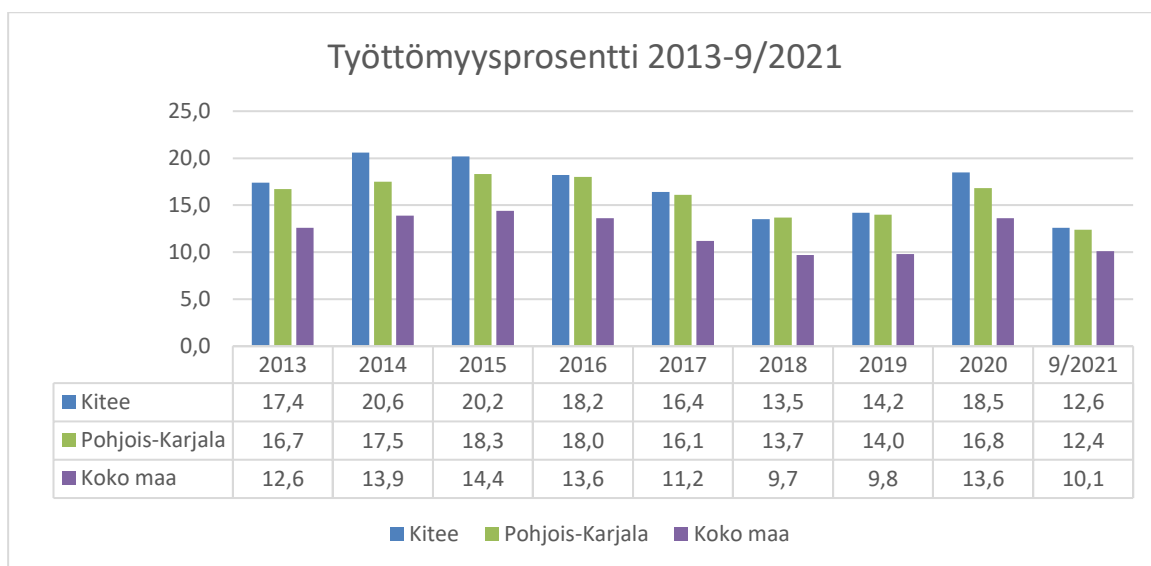
Kiteen huoltosuhte heikkenee koko ajan. Samalla kun väkiluku vähenee, väestön ikärakenne muuttuu ja ikääntyvien osuus kasvaa. Väestöllinen huoltosuhte Kiteellä oli vuoden 2020 lopussa melkein 93 eli 0–14 vuotiaita ja yli 64-vuotiaita oli 93 sataa 15–64-vuotiasta kohti, vastaavan luvun oltua vuotta aikaisemmin 88,9 ja kahta vuotta aikaisemmin 84. Toisaalta väestö pysyy toimintakuntoisena entistä vanhemmaksi saakka. Kaupungin toimintatapoja, toimintamalleja, palvelurakennetta ja palveluverkkoa uudistetaan sekä tehostetaan ottamalla huomioon väestön ikärakenne ja sen muutokset.



## Työllisyys ja työpaikat

Pohjois-Karjalassa työttömyysaste on parantunut vuoden takaiseen ja on syyskuun lopussa 12,4 prosenttia (16,3 % syyskuussa 2020). Koko maan työttömien osuus työvoimasta on laskenut ja on syyskuussa 10,1 prosenttia (12,0 % syyskuussa 2020). Pohjois-Karjalan työttömyyden tasoero on pysynyt samana koko maahan nähden.

Syyskuun lopussa Keski-Karjalassa työttömyysprosentti oli 13,0 %. Keski-Karjalassa oli työttömänä 841 henkilöä, mikä on 239 henkilöä (22 %) vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Syyskuun 2021 lopussa Keski-Karjalan alueella oli 65 avointa työpaikkaa, mikä on 19 paikkaa enemmän kuin vuotta aikaisemmin.



Työttömyysaste (työttömien osuus työvoimasta) syyskuun lopussa 2021 Kiteellä oli 12,6 prosenttia, kun se vuotta aikaisemmin oli 16,3 prosenttia. Vuoden 2020 lopussa työttömyysaste oli 18,5 prosenttia. Työllisyys on kehittynyt myönteisesti vuonna 2021 haasteellisen koronajakson jälkeen. Syyskuun 2021 lopussa Kiteellä oli 494 työtöntä työnhakijaa, joista lomautettuja oli 27 henkilöä (syyskuussa 2020 lomautettuja 97).

Kiteen työllisyystilanne on parempi kuin vuosi sitten. Nuoria on vähemmän työttöminä kuin vuosi sitten. Tästä huolimatta pitkäaikaistyöttömien määrä on hieman kasvanut.

## Elinkeino toiminnan kehitys

Pohjois-Karjalan maakuntaliiton tiedotteen mukaan **maakunnan yritysten liikevaihdon kasvu** oli lähes kaksi kertaa vauhdikkaampaa kuin koko maassa vuoden 2021 ensimmäisellä puoliskolla.

Pohjois-Karjalan talous kasvoi alkuvuonna erittäin vahvasti. Tammi-kesäkuussa pohjoiskarjalaisissa yrityksissä liikevaihtoa kertyi yli 400 miljoonaa euroa enemmän kuin vuoden 2020 ensimmäisellä puoliskolla. Liikevaihdon kasvuprosentiksi muodostui 12,4.

Tuoreisiin kasvulukuihin vaikuttaa luonnollisesti vertailuajankohdan eli vuoden 2020 alkupuoliskon poikkeuksellisuus – koronapandemia hiljensi talouden maailmanlaajuisesti. Vaikka matala lähtötaso näkyy muutosprosentissa, kehitys oli myönteistä myös pidempi ajanjakso huomioiden. Esimerkiksi vuoden 2019 alkupuoliskoon verrattuna pohjoiskarjalaisyritysten liikevaihto oli 4,6 % suurempi.



Poikkeuksellisen kovia kasvulukuja nähtiin useilla toimialoilla Pohjois-Karjalassa. Vahvimmassa vedossa oli puun sahaus, jossa liikevaihto kasvoi puun kysynnän ja hintojen nousun myötä peräti 44,5 %. Teollisuudessa kasvu oli vahvaa myös sähkötekniikan laitteiden valmistuksessa (+21,5 %), kiviteollisuudessa (+15,3 %) ja metalliteollisuudessa (+12,0 %).

Kaksinumeroisia kasvuprosentteja nähtiin myös mm. metsäbiotaloudessa, luovilla aloilla ja tietojenkäsittelypalveluissa. Vientikin oli erittäin vahvaa: viennin arvo kasvoi 21 %, mikä selitti yli puolet teollisuuden liikevaihdon kasvusta.

Useimmilla aloilla kehitys vahvistui vuoden edetessä, ja toinen neljännes oli huomattavasti ensimmäistä vahvempi. Puun sahauksen ohella tämä näkyi mm. matkailun toimialalla.

Osaltaan talouden vahvaan kehitykseen vaikutti kuluttajien patoutuneen ostovoiman purkautuminen, joten kasvu saattaa jatkossa hidastua. Maakunnan yritysten kasvuedellytykset ovat joka tapauksessa hyvät myös tulevaisuutta ajatellen.

## 1.2 Muutokset ja kehittämistarpeet kuntien yhteistoiminnassa

Vuoden 2017 alusta lähtien Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymä Siun sote on järjestänyt sosiaali- ja terveyspalvelut sekä pelastustoimen ja ympäristöterveydenhuollon palvelut Kiteen kaupungille.

Kuntayhtymän perussopimuksen mukaisesti järjestämis- ja tuottamisvastuun aiheuttamat nettokustannukset rahoitetaan jäsenkuntien maksuosuuksilla. Kiteen sosiaali- ja terveyspalveluiden maksuosuus vuonna 2022 on 44 347 671 euroa, jossa on 2,1 % kasvua (931 712 €) vuoden 2021 maksuosuuteen (43 415 958 euroa).

Kuntayhtymän järjestämisvastuulla olevat palvelut muodostavat kaksi kolmasosaa eli 62 % kaupungin käyttötalouden toimintakatteesta. Tästä syystä on erityisen tärkeää huolehtia siitä, että Siun soten nettomenot pysyvät omistajaohjauksen mukaisella kuntien kantokyvyn mahdollistamalla tasolla. Myös sote-uudistuksessa kunnille jäävän valtionosuuden näkökulmasta on erittäin merkityksellistä, kuinka sote-menot kehittyvät ennen sote-uudistuksen voimaantuloa. Mikäli kuntien sote-menot kasvavat ennen sote uudistuksen voimaantuloa on sillä negatiivinen vaikutus kunnille jäävän valtionosuuden määrään.

Eduskunta hyväksyi hallituksen esityksen koskien hyvinvointialueiden perustamista sekä sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisen uudistamista 23.6.2021. Tasavallan presidentti vahvisti lait 29.6.2021. Esitykseen liittyvien lakien voimaantulo porrastetaan siten, että osa tulee voimaan heinäkuun alusta 2021 ja osa 1.3.2022, kun uudet aluevaltuustot aloittavat toimintansa. Viimeiset lait tulevat voimaan 1.1.2023. Sote-uudistuksen tavoitteena on turvata yhdenvertaiset ja laadukkaat sosiaali- ja terveyspalvelut kaikille suomalaisille, parantaa palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta, kaventaa hyvinvointi- ja terveyseroja, turvata ammattitaitoisen työvoiman saanti sosiaali- ja terveyspalveluihin, vastata ikääntymisen ja synnytyksen laskun aiheuttamiin haasteisiin sekä hillitä kustannusten kasvua.

Alueellinen tasa-arvo toteutuu paremmin, kun palvelujen järjestäjinä ovat kuntia isommat itsehallinnolliset alueet eli hyvinvointialueet. Hyvinvointialueiden rahoitus muodostuu uudistuksen alkuvaiheessa pääasiallisesti valtion rahoituksesta. Rahoituksen määrittämisessä otetaan huomioon alueelliset erityispiirteet, kuten väestön määrä ja ikärakenne.

Jokainen hyvinvointialue suunnittelee toimintamallit sekä lähipalvelupisteet, sähköiset palvelut ja hyvinvointialueella mahdollisesti keskitettävät palvelut vastaamaan väestön tarpeita siten, että perustason palveluiden esteetön saatavuus ja saavutettavuus varmistetaan.

Hallitus päätti puoliväliriihessä keväällä 2021 jatkaa valmistelua TE-palvelujen siirtämiseksi kunnille. Palvelut siirtyvät kunnille vuoden 2024 aikana.

Ministerityöryhmä linjasi, että palvelut siirrettäisiin kunnalle tai useammasta kunnasta muodostuvalle yhteistoiminta-alueelle, jonka työvoimapohjan on oltava vähintään 20 000 henkilöä. Tämä vastaa kokoluokaltaan nyt käynnissä olevien työllisyyden kuntakokeilujen vähimmäiskokoa. Näin pyritään turvaamaan, että TE-palveluiden järjestämiseen on riittävästi resursseja ja että palvelut ovat yhdenvertaisesti työnhakijoiden saatavilla kaikkialla Suomessa.

### **1.3 Muutokset Kiteen kaupungin ja kuntakonsernin palveluissa, hallinnossa ja organisaatiossa**

Vuonna 2022 Kiteen kaupungin organisaatiossa on entiseen tapaan kolme toimialaa: yleishallinto, sivistys- ja vapaa-aikatoimi ja tekninen toimi.

Kiteen kaupungin tärkein tavoite on turvata nykyiset työpaikat ja mahdollisuuksien mukaan saada uusia, erityisesti tuotannollisia työpaikkoja. Tässä tavoitteessa onnistuminen tai epäonnistuminen vaikuttaa kaikkeen kaupungin toimintaan: verotulojen kehittymiseen, väestön ikärakenteeseen ja väestön määrään, kuntapalvelujen ja yksityisten palvelujen kysynnän rakenteeseen ja määrään, tilojen kysyntään sekä kolmannen sektorin toimintaan.

Väestön ja etenkin työikäisen väestön väheneminen vaikuttaa merkittävästi kaupungin verotulojen kehittymiseen.

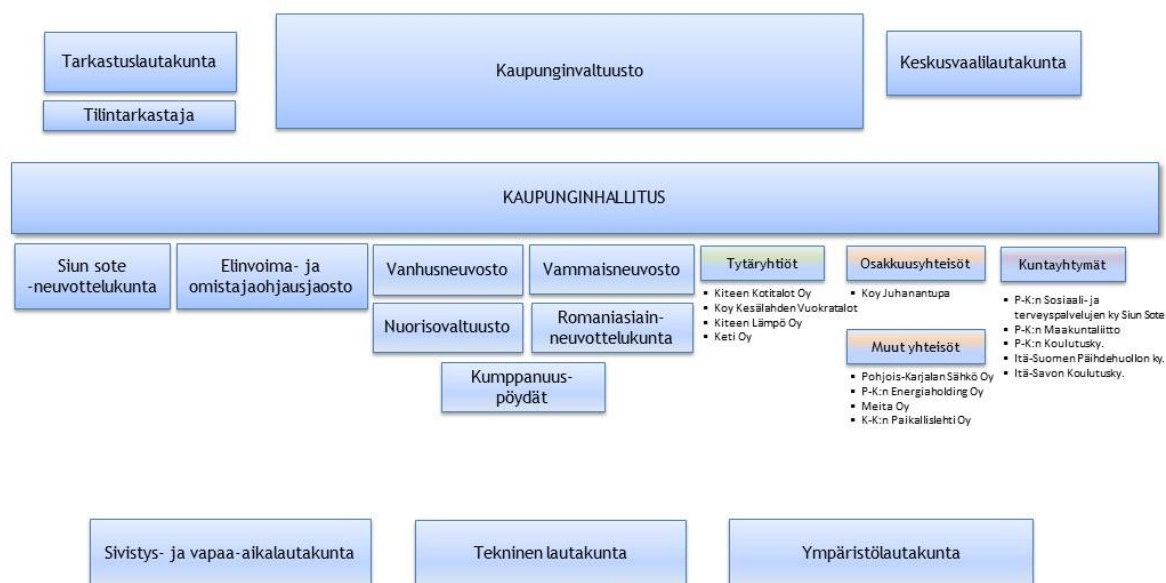
Pienenevät ikäluokat, väestön vanheneminen ja näistä seikoista johtuva palvelurakenteen muutos on välttämätöntä. Kitee on merkittävän muutoksen edessä seuraavan kymmenen vuoden aikana. Muutokset tulee toteuttaa oikea-aikaisesti, jotta kaupunki menestyy.

Uusi valtuusto aloitti työnsä 1.8.2021. Kiteen kaupunginvaltuustossa on 35 jäsentä valtuustokaudella 2021–2025.





## Kiteen kaupungin luottamuselinorganisaatio ja konserni



Kaupunkistrategian laatimisen yhteydessä keskustellaan vuonna 2018 käynnistetyn kaupunginhallituksen alaisen kumppanuuspöytä-mallin jatkosta.

Koko konsernin talouden kuntoon laittaminen on haasteellinen tehtävä, jonka mukaisia toimenpiteitä on ryhdytty toteuttamaan. Kaupungin ja koko konsernin omistama kiinteistömassa on tarpeeseen nähden liian suuri. Siitä aiheutuu kaupungille ylimääräisiä käyttökustannuksia. Talouden tasapainottamisen yhteydessä päätettiin palvelutuotannossa tarvittavat tilat. Tilanne on jonkin verran muuttunut siitä. Vuonna 2019 laadittiin tilaselvitys, jonka pohjalta ratkaistaan, mitkä tilat säilytetään ja pidetään kunnossa. Lopuista luovutaan myynnin, purkamisen tai vuokraamisen kautta. Mainittu toimintamalli on lähtenyt verkkaisesti liikkeelle ja sitä on syytä vauhdittaa vuoden 2022 aikana. Tyhjiillään olevat, syystä tai toisesta käyttöön soveltumattomat rakennukset on kirjattu vuosittain kuluksi tuloslaskelmaan pois taseesta.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 25.6.2018 § 19 Kiteen Kotitalot Oy:n toiminnan ja talouden pitkän aikavälin suunnitelmat ja lähiajan tavoitteet nostavat asuntojen käyttöastetta yli 90 prosenttiin sekä pitää säilytettävät asunnot hyvässä kunnossa ja yhtiön talous vakaana. Vuoden 2022 talousarvioon on varattu määrärahat yhden talon purkukustannuksiin ARA:n purkuavustuksen ylittäviltä osin 50 000 euroa.

Kiteen kaupungin 100 % omistama tytäryhtiö Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalot on taloudellisissa vaikeuksissa eikä ole pystynyt hoitamaan kaikkia velvoitteitaan, vaan on tarvinnut kaupungin tukea viime vuosina. Kiteen kaupunginvaltuusto päätti 24.6.2019 § 37, että Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalot säilytetään itsenäisenä yhtiönä ja ettei sitä pureta. Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalojen tavoitteiksi asetettiin asuntojen käyttöasteen nostaminen yli 90 %:n ja talouden vakauttaminen vaiheittain vuoteen 2025 mennessä.

Kaupunginvaltuusto on 22.6.2020 § 37 hyväksynyt Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalojen laatiman pitkän aikavälin suunnitelman 2020–2025. Kaupunginvaltuusto hyväksyi, että yhtiö

purkaa Myllytie 18 talot ja tyhjentää ja purkaa Ratsumestarintie 24 talojen purkamisen. Purkaminen toteutuu vuoden 2021 loppuun mennessä. Purettaviin kohteisiin on saatu ARA:lta purkulupa ja purkuavustus. Kaupunginvaltuusto on myöntänyt avustuksen myytävän ja purettavien talojen lainojen poismaksuun sekä alkuvuoden 2022 lainojen lyhennyksiin ja korkoihin. Tarvittava määräraha katetaan purkamalla yhtiötä varten tehtyä pakollista varausta.



## 2 KITEEN KAUPUNKISTRATEGIA 2022–2025

Kiteen kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 13.11.2017 § 71 kaupunkistrategian vuosille 2017–2021. Uuden kaupunkistrategian valmistelutyö on käynnistetty syksyllä 2021 ja se valmistuu vuoden 2022 alussa.

Kaupunginhallituksen hyväksymään talousarvion ja taloussuunnitelman laadintaohjeeseen viitaten talousarviossa 2022 esitetään vuonna 2017 hyväksytyt kirkaat pääteemat, strategiset tavoitteet, arviointikriteerit ja tavoitetasot.

### Visio: KIRKKAIDEN TAVOITTEIDEN, VAIKUTTAVIEN TEKOJEN JA KIEHTOVAN KULTTUURIN KITEE

Kirkaat pääteemat (strategiset pääteemat)		Strategiset tavoitteet	Arviointikriteerit (tunnusluvut)	Tavoitetaso strategiakauden päätyttyä
ELINVOIMA	Maailman muutosten ennakointi sekä mahdollisuuksien ja tarpeiden havaitseminen, notkea asenne, nopea reagointi sekä vastuulliset ja vaikuttavat päätökset Kiteen elinvoiman varmistajina.	• Vastuullinen taloudenhoito	Tuloveroprosentti %	ei ylitä maakunnan keskiarvoa v. 2021 lopussa
			Kaupungin omavaraisuusaste %	vähintään 70 %
			Konsernin lainakanta e/asukas	lainakanta enintään 2500 €/as.
			Konsernin kertynyt ylijäämä e/asukas	ylijäämä vähint. 1500 €/asukas
		• Työpaikkojen määrän kasvattaminen	Työvoiman määrä	vähintään 4 500 henkilöä
			Työttömyysaste	enintään 9 %
			Työpaikkojen määrä	vuosittain kasvava
		• 2. asteen opetuksen säilyttäminen ja lisääminen	2. asteen opiskelun aloittavien määrä Kiteellä	opiskelun aloittavien määrä on sama kuin 2017
		• Tarpeenmukaiset ja kustannustehokkaat sosiaali- ja terveyspalvelut	Palveluiden saatavuus	Pääterveysaseman vastaanottoaikojen laajentaminen virka-ajan ulkopuolelle (ml. viikonloput)
		• Kiteeläisten yli 75-vuotiaiden kotona-asuminen jatkuu turvallisesti ja mielekkäästi nykyistä pidempään.	Kotona asuvien yli 75-vuotiaiden osuus kaikista yli 75-vuotiaista	vähintään 92 %
• Kiteen kaupungin ja Siun Soten lapsiperhepalvelut ovat ennaltaehkäiseviä ja vaikuttavia	Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten osuus ikäluokasta (0-17 v.) pysy ennallaan tai pienenee	enintään 1,0 %		
• Kitee on vetovoimainen ja viреä kaupunki	Asukasluvun vähenemisen tauttaminen	asukasluku on vähint. 10 000		
HYVINVOINTI	Kitee on lapsiystävällinen, turvallinen, viреä ja monipuolisia mahdollisuuksia tarjoava kaupunki kasvaa, koulutautua, harrastaa, työskennellä ja elää aktiivisesti.	• Laadukas varhaiskasvatus	Lasten vanhemmille suunnattu kysely palvelun laadusta, astelkko (1-5).	Tavoite vähintään 4
		• Yhdenvertainen kasvun ja oppimisen mahdollisuus, mittarina THL:n joka toinen vuosi ala- ja yläkoululaisille toteutettava kouluterveyskysely	Luokat 4 ja 5. Pitää koulunkäynnistä. Maan keskiarvo 82,4 %, Kitee 79,6 %.	Korkeampi kuin maan keskiarvo
			Luokat 4 ja 5. Paljon vaikeuksia lukemisessa, laskemisessa tai kirjoittamisessa. Maan keskiarvo 2,7 %.	Matatampi kuin maan keskiarvo
			Luokat 8 ja 9. Pitää koulunkäynnistä. Maan keskiarvo 59,8 %, Kitee 58,3 %	Korkeampi kuin maan keskiarvo
			Luokat 8 ja 9. Vanhemmat pitävät koulunkäyntiä tärkeänä. Maan keskiarvo 89,3 %, Kitee 84,8 %.	Korkeampi kuin maan keskiarvo
		• Toisen asteen koulutuksen suorittaminen	Kiteeläisten peruskoulun päättäneiden 2. asteen tutkinnon suorittaminen	Kaikki
		• Vetovoimainen lukiokoulutus, oikeanlainen ja laadukas tarjonta	Kiteelle lukioon tulevat miinus Kiteeltä lukioon menevät. Vuonna 2017 tulleet 6 ja lähteneet 12.	Erotus 0
		• Laadukas vapaa sivistystyö	Asiakaskysely palvelun laadusta, astelkko 1-5	Tavoite vähintään 4
		• Liikuntaa suositusten mukaan harrastavien määrän lisääminen	Pokali 2017 maakunnallinen liikuntakysely, maakunta 13,6 %, Kitee 16,0 %	tavoite vähintään 17 %
		• Kirjasto- ja kulttuuripalveluissa huomioidaan eri kohderyhmät	Seurataan tarjontaa, vuosivertailu	raportointi

Kirkkaat pääteemat (strategiset pääteemat)	Strategiset tavoitteet	Arviointikriteerit (tunnusluvut)	Tavoitetaso strategiakauden päättyessä	
ELINYMPÄRISTÖ	Kitee on helposti saavutettavissa oleva, viihtyisä ja ympäristöarvot huomioon ottava kaupunki keskellä puhdasta ja monimuotoista luontoa.	• Kitee on yleisilmeeltään houkutteleva	Kalkille asukkaille suoritettava tyytyväisyyskysely 1-5	vähintään 3,5
		• Kiteen kaupunkikeskustan kehittäminen kaupunkikeskukseksi	Suunnitelmat	suunnitellut investoinnit/v
			Taajaman asukasluku	asukasluku vähintään 4 500
		• Kesälahden pitäjän taajama säilyy vireänä	Taajaman asukasluku	asukasluku vähintään 900
		• Kitee toimii ympäristöystävällisesti	Kaupungin palvelu- ja asuinrakennusten sekä muu energiankäyttö MWh/v	energiankulutuksen väheneminen 4,5 %/kiinteistö vuodesta 2017 vuoteen 2021
		• Aktiivinen ja ennakoiva maapolitiikka, kaavoitus, monipuoliset tontit asumis- ja yrityskäyttöön, vapaa-ajan asunnot	Ajantasainen maapolitiittinen ohjelma	Säännöllinen päivittäminen
			Ajantasainen kaavoitus	vanhentuneet asemakaavat ajantasaistettu 2021
keskusta-alueen tonttimäärän lisääminen vähintään 10 kpl/v.				
myydyt asuintontit vähintään 5 kpl/v.				
Yritysalueet kaavoitettu monipuoliseen yrityskäyttöön	uusien yritystonttien vähintään 5 kpl/vuosi			
Vapaa-ajan asuntoja pysyvään asumiseen rakennusjärjestyksen mukaisille alueille	rakennusjärjestys päivitetty 2020			
YHDESSÄ TEKEMINEN	Monipuolinen, aktiivinen ja asiakaslähtöinen yhteistyö, vuorovaikutus ja viestintä asukkaiden, kolmannen sektorin, seutukunnan, maakuntien sekä kansallisten ja kansainvälisten yhteistyötahojen kanssa.	• Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia	Työhyvinvointikysely	v. 2019 henkilöstön hyvinvointi parempi kuin v. 2015
			Henkilöstön keskimääräinen sairaspöissaolujen määrä	enintään 13 kalenteripäivää/hlö/vuosi
			Henkilöstön koulutuspäivien määrä	Vähintään 4 päivää/hlö/v.
		• Henkilöstöllä on palvelussuhdeturva	Tuotannollisten ja taloudellisten syiden takia ei irtisanota tai lomauteta	Ei joukkolomautuksia tai -irtisanomisia
			• Kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksien lisääminen	Kumppanuussopimukset kolmannen sektorin kanssa
		Asioiden tuominen julkisuuteen jo valmisteluvaiheessa		kuntalaisten vuorovaikutustilaisuuksien lisääminen vuoden 2017 määrästä
		• Asiakas- ja asiakaslähtöinen palvelu	Asiakaspalvelutyytyväisyyskysely kuntalaisille 1-5	kaksi kertaa valtuustokaudessa, 4
			Asiakaspalvelukoulutus koko konsernin henkilöstölle	2018, joka toinen vuosi
			Suunnitelmallinen sähköisten toimintatapojen lisääminen	laaditaan suunnitelma
		• Yhteistyö seutukunnan, maakuntien sekä kansallisten ja kansainvälisten yhteistyötahojen kanssa	Hyvä yhteistyö ja muissa kunnissa olevien hyvien käytäntöjen ottaminen käyttöön, sidosryhmäkysely 1-5	kysely kaksi kertaa valtuustokaudessa, kysely vähintään 3,5
• Monipuolinen viestintä	Käytetään viestinnän eri kanavia hyödyksi niin, että kaikki väestöryhmät tulevat huomioituiksi		kotisivut sosiaalinen media sanomalehdet jalkaudutaan kuntalaisten pariin mittaus opinnäytetyönä	

Kaupunkistrategiassa asetetut strategiset tavoitteet viedään vuosittain kaupungin talousarvioon ja käyttösuunnitelmaan, joissa määritellään tarvittavat määrärahat ja resurssit. Strategisten tavoitteiden toteutumista seurataan vuosittain osavuosisraporteissa ja tilinpäätöksessä. Kaupunginvaltuusto teki nyt vanhenevan kaupunkistrategian välitarkastelun 16.12.2019 § 59 ja säilytti strategiset tavoitteet ennallaan.

## Kaupunkistrategian mukaiset talouden ja tuottavuuden tavoitteet ja niiden toteutuminen

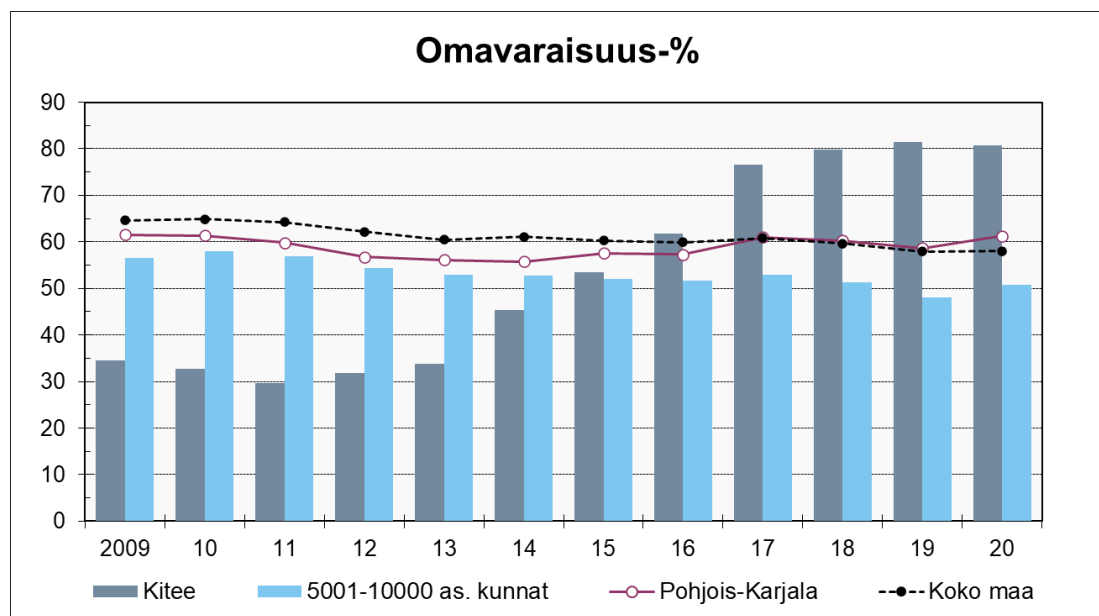
Valtuuston hyväksymän vuonna 2021 vanhenevan kaupunkistrategian 2017–2021 mukaisesti kaupungin talouden hoidossa noudatetaan vastuullisuutta, suunnitelmallisuutta ja pitkäjänteisyyttä. Kestävän talouden hoidon tavoitteena on, että vuosikate riittää nettoinvestointeihin ja lainojen lyhennyksiin pitemmän aikavälin tarkastelussa. Tämä on toteutunut tarkastelujaksolla 2014–2020.

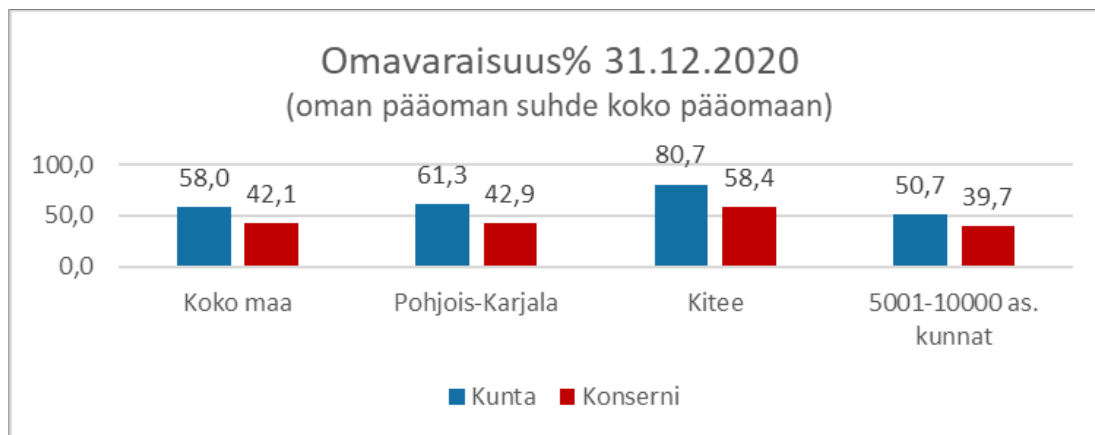
Kiteen kaupunkistrategian 2017–2021 tavoitteena on, että

- vuoden 2021 lopussa tuloveroprosentti ei ylitä maakunnan keskiarvoa
- kaupungin omavaraisuusaste (oman pääoman osuus taseen loppusummasta vähintään 70 %)
- konsernin lainakanta on enintään 2 500 euroa asukasta kohden ja
- konsernin kertynyt ylijäämä on vähintään 1 500 euroa asukasta kohden.

Vuonna 2021 kaupungin tuloveroprosentti on 20,75 % ja maakunnan keskiarvo on 20,72 %.

Vuoden 2020 lopussa kaupungin omavaraisuusaste oli 80,7 %, konsernin lainakanta oli 2 109 euroa asukasta kohden ja konsernin kertynyt ylijäämä oli 2 811 euroa asukasta kohden. Kiteen lainamäärä euroa per asukas on pieni verrattuna koko maan kuntiin, 10 001–20 000 asukkaan kuntiin tai Pohjois-Karjalan kuntiin. Kiteen lainamäärä oli 2020 vuoden lopussa 432 euroa per asukas.





### 3 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN PERUSTELUT

#### 3.1 Yleistä

Kaupunginhallitus hyväksyi 27.9.2021 § 299 talousarvion 2022 ja taloussuunnitelman 2022–2025 laadintaohjeet ja talousarvioraamin vuodelle 2022.

Talousarvion valmistelun lähtökohtana on toiminut vuoden 2021 talousarvio. Vuonna 2023 aloittavan hyvinvointialueen perustaminen ja siihen liittyvät kuntataloudessa tapahtuvat muutokset kannustavat kuntia hyvään talouden pitoon vuonna 2022.

Talousarviossa 2022 kaupungin toimintakate eli nettomenot 71,9 miljoonaa euroa, nousee 3,3 % muutettuun talousarvioon 2/2021 verrattuna. Verotulot, 32,5 miljoonaa euroa, laskevat muutettuun talousarvioon 2/2021 verrattuna 0,9 % (300 000 euroa) ja valtionosuudet, 43,6 miljoonaa euroa, nousevat muutettuun talousarvioon 2/2021 verrattuna 6,3 % (2,6 milj. euroa). Tilikauden tulos on positiivinen, 1 577 388 euroa. Kaupunginhallituksen hyväksymän talousarvioraamin mukaan kaupungin toimintakatteen kasvu on ainoastaan Siun soten maksuosuuden, ympäristöterveyden huollon maksuosuuden ja pelastustoimen maksuosuuden, mukaan lukien edellä mainittujen eläkekulut, korotusten verran. Lisäksi toimintakatteeseen varataan henkilöstökuluihin palkankorotusten, henkilöstösivukulujen ja eläkekulujen kasvuvара, jonka arvioidaan olevan n. 2 % suhteessa vuoden 2021 talousarviossa esitettyihin henkilöstökuluihin. Lisäksi talousarvioon varataan 100 000 euron määräraha teknisen toimen tulosalueen inflaatiotarkistuksiin ja 200 000 euron määräraha sivistystoimen toimintatuottojen menetyksiin. Muilta osin toimintakatteiden odotetaan pysyvän vuoden 2021 talousarvion mukaisina.

Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 28.2.2022. Talousarviossa on varauduttu palkankorotuksiin 1.3.2022 alkaen 1,5 % palkankorotuksilla. Työnantajan palkkaperusteisiin sivukuluihin arvioidaan noin 0,5 % korotusta. Työnantajan osuus palkkaperusteisesta eläkemaksusta ennustetaan nousevan 0,4 % ja sairausvakuutusmaksun ennustetaan alenevan 0,18 % maksun perusteena olevasta palkasta. Talousarvion 2022 sivukuluissa on varaus myös työttömyysvakuutusmaksun nousuun, jos palkkasumma nousee, on 0,50 % palkkasumman 2 169 000 euroon asti, sen jälkeen 2,05 % (ennen 1,90 %). Varhaiseläkemenoperusteinen maksu muuttui 1.1.2019 lukien työkyvyttömyysmaksuksi, joka peritään sivukuluina osana palkkaperusteista eläkemaksua.

Eläkemenoperusteisten kustannusten maksuosuuksien kasvu on taittumassa suurten ikäluokkien eläköitymisestä. Talousarviovaraus on tehty 0,98 kertoimella vuoden 2021 ennakkomaksun tasosta.



Palkkojen sivukulujen alle 53 v. ja yli 62 v. Kuel:n alaisten palkkojen osalta arvioidaan olevan 21,36 % ja 53–62 v. osalta 19,86 %. Vael:n alaisten palkkojen osalta sivukulujen alle 53 v. ja yli 62 v. arviot ovat 21,43 % ja 53 v. – 62 v. osalta 19,93 %. Muutokset on huomioitu sivukulujen osalta talousarvioon. Lopulliset palkkaperusteiset eläkemaksut vuodelle 2022 vahvistuvat joulukuussa 2021 ja voivat poiketa talousarviovarauksesta.

Vuonna 2022 palkkatuettujen palkat ja palkkatuki on varattu aiempien vuosien tapaan suoraan toimialoille, joilla on vastuu määrärahan ja tuloarvion seurannasta.

Aikaisempien vuosien tapaan vuoden 2022 talousarviossa toimialoille on jaettu sisäisinä erinä hallinto- ja henkilöstöhallinnon kustannukset, vuokrat sekä siivous- ja ateriapalvelut. Hallintopalveluiden kustannukset jaetaan 30.6.2021 toteutuneiden toimintamenojen suhteessa. Henkilöstöpalveluiden kustannukset jaetaan 30.6.2021 palveluksessa olleen vakinaisen henkilöstön suhteessa. Sisäiset vuokrat perustuvat toimialojen käyttämiin neliöihin. Tyhjien tilojen sisäiset vuokrat kohdistetaan kaupunginhallitukselle. Siivouspalvelukustannukset kohdennetaan tilapalveluihin ja sisäinen vuokra sisältää siivouksen. Ateriapalveluiden myynti tapahtuu asiakasmäärien mukaisesti.

## 3.2 Kumppanuuspöydät

Syksyllä 2018 käynnistettiin kaupunkistrategian mukaiset kuntalaisten vaikutusmahdollisuuksia lisäävät ja yhteistyötä aktivoivat kumppanuuspöydät. Vapaamuotoisten kumppanuuspöytien järjestämistä on jatkettu vuonna 2021 koronan aiheuttamat rajoitukset huomioiden. Kumppanuuspöytien esitykset koostetaan kaupungin internetsivuille ja ne arvioidaan sekä käsitellään johtoryhmässä. Tämän jälkeen toimenpiteet annetaan toimialojen käsiteltäviksi. Toimialat tekevät päätöksensä talousarvion mukaisten määrärahojen puitteissa.

Kumppanuuspöytien toimivuutta arvioidaan saatujen kokemusten perusteella ja niiden jatkosta päätetään kaupunkistrategian laatimisen yhteydessä.

### **Kaupunginhallitus**

Palveluista, tapahtumista, muutoksista ja kaupungin toimista tiedotetaan läpinäkyvästi, aktiivisesti ja ennakoiden. Kuntalaisia kannustetaan osallistumaan ja vaikuttamaan. Elinvoima- ja omistajaohjauksen tulosalueen tavoitteissa on useita viestinnän ja markkinoinnin kehittämiseen liittyviä kumppanuuspöydissä esille nousseita esityksiä mm. kuntalaisten omaa todellista elämää Kiteellä kuvaavan viestintäverkoston rakentaminen.

### **Tekninen lautakunta**

Suuri osa tekniselle lautakunnalle osoitetuista kumppanuuspöytäesityksistä edellyttää kuntatekniikan tulosalueelle kohdistuvia investointeja. Kumppanuuspöytäesitysten toteutukselle ei tällä hetkellä ole kohdennettu omaa yleiskäyttöistä investointimäärärahaa. Sen sijaan esityksiä pyritään yhdistämään investointisuunnitelmaan jo sisältyviin kohteisiin ja tarvittaessa esitetään kohdekohtaisia uusia määrärahoja.

Merkittävin jo aiempien vuosien kumppanuuspöytäkeskusteluissa mukana ollut investointikohde on Kiteen keskustan kaupunkikuvan parantamishanke mukaan lukien Linkin ympäristöön suunniteltu leikki puisto. Tämä hanke toteutetaan vuoden 2022 aikana talousarvioon varattujen määrärahojen puitteissa. Tämän lisäksi tekninen lautakunta on hyväksynyt Kesälahden taajamasuunnitelma ja Puhoksen ympäristösuunnitelman. Nämä suunnitelmat muodostavat selkeän pohjan näiden taajamien kehittämiseksi.

### Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan tulosalueilla kumppanuuspöytien ehdotuksia on tarkasteltu erityisesti liikuntapaikkojen tulevaisuuden osalta. Hutsin ja Kesälahden esimerkkien mukaisesti Puhokseen rakennetaan vuonna 2022 ulkoliikunta-alue ja kuntoportaat. Tähän investointiin on varattu yhteensä 30 000 euroa. Merkittävästi harrastemääriä lisännyttä frisbeegolf-harrastusta tuetaan Kesälahdella laajentamalla frisbeegolf-rataa 18 väyläiseksi.

## 3.3 Suunnitelmavuodet 2022–2025

Talousarvion laadinnassa tulee huomioida kaupunginvaltuuston 13.11.2017 § 71 hyväksymän Kiteen kaupunkistrategian 2017 - 2021 asettamat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet. Uuden valtuuston hyväksymän strategian valmistumisen jälkeen talousarvio ja sen toiminnalliset tavoitteet tarkastellaan talousarviomuutosten yhteydessä vuonna 2022. Toimialojen tulee tehdä esityksensä myös taloussuunnitelmavuosille 2023–2025 huomioiden vuoden 2023 alusta voimaantulevaksi suunnitellun sote-uudistuksen vaikutukset.

Suunnitelmavuosissa on pyritty huomiomaan talousarvion laadintahetkellä tiedossa olevat suunnitelmavuosia koskevat muutokset toiminnan ja talouden osalta.

## 3.4 Toimintatuotot ja -kulut (ulkoiset ja sisäiset)

Toimintatuotot ovat 16,5 miljoonaa euroa. Toimintatuotot laskevat ja ovat 310 000 euroa (1,8 %) pienemmät kuin vuoden 2021 muutetussa talousarviossa.

Toimintakulut ovat 88,4 miljoonaa euroa. Toimintakulut ovat 2,0 miljoonaa euroa (2,3 %) suuremmat kuin vuoden 2/2021 muutetussa talousarviossa.

Vuonna 2022 toimintakate on 71,9 miljoonaa euroa. Toimintakate huononee eli nettomenot kasvavat 2,3 miljoonaa euroa (3,3 %) verrattuna vuoden 2/2021 muutettuun talousarvioon.



### 3.5 Verotulot

Kuntien verotulot koostuvat kunnallisverosta, yhteisöverosta ja kiinteistöverosta. Kiteen kaupunginvaltuusto päätti 15.11.2021 § 83 tuloveroprosentiksi 20,75 %. Tuloveroa arvioidaan kertyvän vuonna 2022 yhteensä 27,1 miljoonaa euroa, mikä on 50 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2021.

Kaikki muut Pohjois-Karjalan kunnat paitsi Nurmes säilyttivät tuloveroprosentin ennallaan verovuodelle 2022. Kitee on keventänyt tuloverotustaan 0,5 prosenttiyksiköllä vuoden 2014 valtakunnan kireimmän verottajan asemasta kolmeen (3) otteeseen vuosina 2016, 2017 ja 2019 sekä yhden (1) kerran 0,25 prosenttiyksiköllä vuonna 2020.

Pohjois-Karjalan maakunnan keskimääräinen kunnallisveroprosentti vuonna 2022 on 20,74 %. Suomen keskimääräinen kunnallisveroprosentti vuonna 2021 on 20,01 % ja Kiteen kokoisten 5 001–10 000 asukkaan kuntien keskimääräinen kunnallisveroprosentti on 21,18 %. Korkein kunnallisveroprosentti on Halsualla 23,50 % ja alhaisin Jomalassa 16,50 %.

Yleinen kiinteistöveroprosentti säilyy vuonna 2022 ennallaan 0,95 prosentissa ja vakituisen asunnon kiinteistöveroprosentti 0,55 prosentissa. Myös muun asunnon kiinteistöveroprosentti säilyy samana eli on 1,10 %. Yleishyödylliset yhteisöt on vapautettu kiinteistöverosta myös vuonna 2022. Kiinteistöveron tuotto säilyy lähes samana vuodesta 2020 vuoteen 2022 ollen 2,8 miljoonaa euroa.

Yhteisöveron tuotto laskee vuoden 2021 talousarvioon verrattuna, ollen vuonna 2022 yhteensä 2,5 miljoonaa euroa.

Verotuloja arvioidaan kertyvän vuonna 2022 yhteensä 32,6 miljoonaa euroa, missä on 0,6 prosenttia laskua muutetusta vuoden 2/2021 talousarviosta. Verotulojen arvioinnissa on noudatettu varovaisuuden periaatetta.

<b>VEROPROSENTIT 2017-2022</b>						
<b>Vuodet</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Tuloveroprosentit</b>						
<b>Kitee</b>	21,50	21,50	21,00	21,00	20,75	20,75
<b>5 001–10 000 as. kunnat</b>				20,93	21,00	21,18
<b>10 001–20 000 as. kunnat</b>	20,77	20,66	20,76	20,79	20,84	20,72
<b>Pohjois-Karjala</b>	20,78	20,78	20,75	20,74	20,72	20,74
<b>Koko Maa</b>	19,91	19,86	19,88	19,97	20,02	20,01
<b>Yleiset kiinteistöveroprosentit</b>						
<b>Kitee</b>	1,00	0,95	0,95	0,95	0,95	0,95
<b>Pohjois-Karjala</b>	1,05	1,05	1,05	1,05	1,06	1,06
<b>Koko Maa</b>	1,06	1,06	1,06	1,08	1,07	1,11

Vakituisen asunnon kiinteistöveroprosentit						
<b>Kitee</b>	0,60	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55
<b>Pohjois-Karjala</b>	0,47	0,47	0,47	0,47	0,47	0,46
<b>Koko Maa</b>	0,49	0,49	0,50	0,50	0,51	0,51
Muiden asuntojen kiinteistöveroprosentit						
<b>Kitee</b>	1,00	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10
<b>Pohjois-Karjala</b>	1,02	1,02	1,02	1,02	1,03	1,03
<b>Koko Maa</b>	1,15	1,15	1,17	1,20	1,18	1,21

### 3.6 Valtionosuudet

Vuosi	Valtionosuudet yhteensä €	Erityistä
TP 2012	33 724 206	
TP 2013	34 926 153	Yhdistymisavustus 800 000 €, kuntaliitoksesta johtuva vo-vähennyksen korvaus 155 252 €
TP 2014	37 915 667	Yhdistymisavustus 600 000 €, kuntaliitoksesta johtuva vo-vähennyksen korvaus 155 252 €, harkinnanvarainen vo-korotus 1 470 000 €
TP 2015	36 704 076	Yhdistymisavustus 600 000 €, kuntaliitoksesta johtuva vo-vähennyksen korvaus 155 252 €
TP 2016	37 676 456	Kuntaliitoksesta johtuva vo-vähennyksen korvaus 155 252 €
TP 2017	37 911 710	Kuntaliitoksesta johtuva vo-vähennyksen korvaus 155 252 €, saaristo-osakuntalisä 110 000 €
TP 2018	37 145 074	Ta 2018 Saaristo-osakuntalisä 117 000 €, Ta2018 ennuste 115 860 €
TP 2019	37 168 407	Saaristo-osakuntalisä 115 860 €
TA 2020 +muutos	41 604 313	Koronasta johtuva kuntien tukeminen 2 344 282 €
TA 2021	41 000 000	Koronatuki 71 910 €
TA 2022	43 600 000	

Vuonna 2021 kunnille korvattiin koronasta johtuvia menetyksiä, Kiteelle kohdistuva korvauksen suuruus on 71 910 euroa. Valtionosuudet pitivät sisällään vuonna 2021 verotulomenetysten kompensaaation. Kyseessä on valtion korvaus kunnille veroperustemuutoksista aiheutuvista

menetyksistä. Veromenetysten kompensaaion osuus vuoden 2021 valtionosuuksista on 6,2 miljoonaa euroa.

Vuoden 2022 valtionosuusarviot perustuvat valtion talousarvioehdotukseen sekä Valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton ennakkotietoihin. Peruspalveluiden valtionosuudet ovat yhteensä 7,2 mrd. euroa koko maan tasolla.

Ennakollisten laskelmien mukaan vuonna 2022 Kiteen kaupungin valtionosuudet ovat yhteensä 43,6 miljoonaa euroa. Peruspalveluiden valtionosuus on 28,1 miljoonaa euroa, josta verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus 9,7 miljoonaa euroa ja veromenetysten kompensatio 6,7 miljoonaa euroa. Valtionosuuksien määrä nousee 2,6 miljoonaa euroa (6,3 %) vuoden 2/2021 muutettuun talousarvioon verrattuna.

Valtionosuuslaskelma tarkentuu määräytymisperusteiden muutosten tarkentumisen myötä ja lopullinen valtionosuus voi hieman poiketa arvioidusta.

Peruspalveluiden valtionosuuden lisäksi kaupungin kokonaisvaltionosuuksiin vaikuttaa opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus. OKM:n valtionosuuksien määrään vaikuttavat suoritämäärien ja mahdolliset yksikköhintojen muutokset.



## 3.7 Henkilöstö

### Henkilöstöpolitiikka

Kiteen kaupungin tärkein voimavara palveluiden tuottamiseksi on henkilöstö. Henkilöstöpoliittiset tavoitteet ja tunnusluvut on määritelty kaupunkistrategiassa vuosille 2017–2021. Henkilöstöllä on voimassa olevassa kaupunkistrategiassa palvelusuhdeturva eikä henkilöstöä tuotannollisten ja taloudellisten syiden takia irtisanota tai lomauteta.

Uutta kaupunkistrategiaa laaditaan useiden toimijoiden ja sidosryhmien yhteistyönä. Edessä on lukuisia muuttuvia tekijöitä, kuten hyvinvointialueen tuleminen, kouluverkko selvitys, ammattitaitoisen ja kelpoisen henkilöstön veto- ja pitovoimatekijät, mitkä vaikuttavat henkilöstöön. Tärkeää on huomioida, miten sitoutetaan ja pidetään huolta henkilöstöstä, joka toteuttaa valmistuvaa strategiaa.

Kiteen kaupunki pyrkii edistämään henkilöstönsä työhyvinvointia. Työhyvinvoinnin vaikutus ulottuu organisaatiossa paitsi henkilöstöön myös talouteen. Työhyvinvoinnilla lisätään työn tuottavuutta ja laatua. Huomiota kiinnitetään henkilöstön psykososiaaliseen kuormittumiseen, henkilöstön työhyvinvointia tukeviin toimenpiteisiin, sekä työyksiköiden riskien ja vaarojen arviointiin.

Kevan työhyvinvointikysely henkilöstölle on toteutettu vuosina 2015 ja 2019. Koko organisaation tasolla vuonna 2019 työhyvinvointi oli parantunut tai pysynyt vähintäänkin samalla tasolla kuin vuonna 2015. Kyselyn tulosten perusteella pärjäsimme hyvin muiden vastaavan kokoisten kuntien vertailuaineistolle. Seuraava henkilöstön työhyvinvointikysely toteutetaan kevään 2022 aikana.

Henkilöstön asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista vahvistetaan. Kehittämisen kohteena on vuodelle 2022 erityisesti asiakaspalvelu. Olemme sitoutuneet kaupunkistrategian mukaisesti henkilöstömme osalta asukas- ja asiakaslähtöiseen palveluun. Asiakaspalveluosaamisen kehittäminen nousee esille kaupunkistrategian lisäksi elinvoimaohjelmasta. Kunta-alan työikäntyöntee ja työelämän laadun kehittämisessä on huomioitava kuntakentän muuttuminen. Kuntalaisten odotukset asiakaspalvelulta ovat kasvaneet ja asiakaspalvelulta odotetaan entistä enemmän. Tavoitteena on luoda hyvä asiakaspalvelukokemus henkilöstömme avaintekijäksi niin sisäisten kuin ulkoisten asiakkaiden palveluun.

Henkilöstön eläköityminen suurissa ikäluokissa on merkittävää myös tulevina vuosina. Uusissa rekrytoinneissa tämä huomioidaan perehdyttämisessä, toisaalta uudella rekrytoinnilla haetaan myös uutta osaamista. Tulevien vuosien haasteena on osaavan, kelpoisen ja ammattitaitoisen työvoiman saatavuus. Muita työhyvinvoinnin toimenpiteitä ovat työkyvyn tukeminen eri elämänvaiheissa ja lähiesimiestyön tukeminen. Sairauspoissaoloja pyritään edelleen hillitsemään erilaisilla työkykyä tukevilla toimenpiteillä.

Henkilöstön kustannuksia ja uusia rekrytointia tulee arvioida perusteellisesti kunkin tehtävän kohdalla tarkastellen tulevia toiminnan sopeuttamisen vuosia. Henkilöstökuluja hallitaan eläköitymistä hyödyntämällä ja ehkäisemällä ennaikaisia eläköitymisiä.

### Henkilöstömenojen kehitys vuosina 2013–2022

2013	2014	2015	2016	2017*)	2018	2019	2020	TA+ muutos 2/2021	TA 2022
31,5 milj.€	31,4 milj.€	32,4 milj.€	33,2 milj.€	14,9 milj.€	15,4 milj.€	16 milj. €	16,4 milj.€	17,2 milj.€	17,4 milj.€

\*) Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä Siun sote aloitti toimintansa 1.1.2017.

Henkilöstömäärän kehitys toimialoittain										
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	Arvio 31.12.2021	Muutos vrt. 2013
<b>Kaupunginhallitus</b>										
<b>vakituiset</b>	30	25	26	23	19	19	15	20	14	-16
määräaikaiset	2	3	3	1	1	0	5	5	5	3
sijaiset	6	0	0	1	1	1	2	0	1	-5
työllistetyt	5	2	5	3	12	16	13	12	13	8
oppisopimussuhteinen	1	1	0	0	0	2	1	0	1	0
oppilas, harjoittelija		0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kaupunginhallitus yhteensä</b>	<b>44</b>	<b>31</b>	<b>36</b>	<b>28</b>	<b>33</b>	<b>38</b>	<b>36</b>	<b>37</b>	<b>34</b>	<b>-10</b>
<b>Sivistyslautakunta</b>										
<b>vakituiset</b>	192	187	184	178	182	176	177	180	177	-15
määräaikaiset	21	26	21	15	22	39	48	50	39	18
sijaiset	16	4	14	10	10	15	13	12	20	4
työllistetyt	18	1	11	9	17	11	18	6	13	-5
oppisopimussuhteinen	2	1	1	1	0	1	1	2	0	-2
oppilas, harjoittelija		0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Sivistyslautakunta yhteensä</b>	<b>249</b>	<b>219</b>	<b>231</b>	<b>213</b>	<b>231</b>	<b>242</b>	<b>257</b>	<b>250</b>	<b>249</b>	<b>0</b>
<b>Ympäristölautakunta</b>										
<b>vakituiset</b>	3	3	4	3	3	4	3	3	3	0
määräaikaiset				1						0
sijaiset										0
työllistetyt	1			1						-1
oppisopimussuhteinen										0
oppilas, harjoittelija										0
<b>Ympäristölautakunta yht.</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>-1</b>
<b>Tekninen lautakunta</b>										
<b>vakituiset</b>	71	68	66	64	66	64	58	62	61	-10
määräaikaiset	0	1	4	3	2	3	2	5	2	2
sijaiset	14	11	6	11	5	11	8	9	8	-6
työllistetyt	4	0	9	3	9	6	11	9	14	10
oppisopimussuhteinen	3	0	0	0	0	1	1	1	1	-2
oppilas, harjoittelija	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tekninen lautakunta yht.</b>	<b>92</b>	<b>80</b>	<b>83</b>	<b>81</b>	<b>82</b>	<b>85</b>	<b>80</b>	<b>86</b>	<b>86</b>	<b>-6</b>
<b>Kaikki yhteensä</b>										
<b>vakituiset</b>	296	283	280	268	270	263	253	265	255	-41
määräaikaiset	23	30	28	20	25	42	55	60	46	23
sijaiset	36	15	20	22	16	27	23	21	29	-7
työllistetyt	28	3	25	16	38	33	42	18	40	12
oppisopimussuhteinen	6	2	1	1	0	4	3	9	2	-4
oppilasharjoittelija	0			0	0	0	0	3	0	0
<b>Kaikki toimielimet yhteensä</b>	<b>389</b>	<b>333</b>	<b>354</b>	<b>327</b>	<b>349</b>	<b>369</b>	<b>376</b>	<b>376</b>	<b>372</b>	<b>-17</b>

Henkilöstömäärä oli 31.12.2020 yhteensä 372 henkilöä ja vuonna 2021 keskimääräisen henkilöstömäärän arvioidaan olevan noin 382 henkilöä, eli 14 henkilöä talousarviota enemmän. Keskimäärin henkilöstömäärän kokonaisuudessaan arvioidaan vuonna 2022 olevan yhteensä noin 372 henkilöä.

Vuoden 2022 aikana arvioidaan eläköityvän 17 vakinaista henkilöä ja vuosina 2022–2027 yhteensä 74 vakinaista henkilöä.

### Eläköitymisen toteutuminen 2013–2021 ja ennuste 2022–2027

Toimiala	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	YHT.
Kaupunginhallitus	0	2	1	1	1	2	2	3	1	0	1	0	3	0	0	17
Sivistyskeskus	8	7	9	11	9	11	11	9	5	12	8	6	7	7	5	125
Tekninen	4	5	1	3	4	4	7	3	7	5	3	5	1	7	4	63
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>12</b>	<b>14</b>	<b>11</b>	<b>15</b>	<b>14</b>	<b>17</b>	<b>20</b>	<b>15</b>	<b>13</b>	<b>17</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>14</b>	<b>9</b>	<b>205</b>

### Sairauspoissaolojen kehitys 2013 - 2021

Toimielin	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	Arvio 2021
	Kalent.pv.	Kalent.pv.	Kalent.pv.	Kalent.pv.	Kalent.pv.	Kalent.pv.	Kalent.pv.	Kalent.pv.	Kalent.pv.
<b>Kaupunginhallitus</b>	490	216	159	286	538	336	373	215	205
<b>Sivistys</b>	2412	2864	3062	2126	2633	2533	2337	2885	2632
<b>Tekninen</b>	1746	1761	876	1491	1340	974	1148	1908	1039
<b>Yhteensä</b>	<b>4648</b>	<b>4841</b>	<b>4097</b>	<b>3903</b>	<b>4511</b>	<b>3843</b>	<b>3858</b>	<b>5008</b>	<b>3876</b>



### 3.8 Investoinnit

Kiteen kaupungin investoinnit olivat hyvin korkealla tasolla vuosina 2013–2016. Nettoinvestoinnit olivat huomattavasti suunnitelmapoistoja suuremmat. Noina vuosina nettoinvestoinnit katettiin kokonaan tulorahoituksella. Lainaa ei otettu ja mm. pääterveysasema ja koulukeskus pystytettiin rakentamaan tulorahoituksella. Investointeja ei ollut tehty juurikaan aikaisempina vuosina, jolloin myös poistot pienenevät.

Vuosina 2022–2025 nettoinvestoinnit ovat 7 664 000 euroa, keskimäärin 1 913 500 euroa vuodessa. Suunnitelmakauden korkeimmat vuotuiset investoinnit ovat vuonna 2022, jolloin nettoinvestoinnit ovat 3 543 000 euroa. Vuodesta 2023 lähtien suunnitelman mukaiset poistot kattavat nettoinvestoinnit.

Investointiohjelmaan sisältyy elinvoimaa, kuntakuvaa, alueiden vetovoimaisuutta ja viihtyisyyttä lisääviä rakentamishankkeita mm. Kiteen keskustan teemaleikkipuisto muutostöineen, Ilmarisentien pysäköintialue, Puhoksen treeniportaat sekä Sovintolan korjauksen jatkaminen.

### 3.9 Vieras pääoma

Pitkäaikaista korollista lainaa on suunnitelmallisesti vähennetty vuodesta 2014 lähtien. Vuoden 2013 lopussa lainan määrä oli 24,4 miljoonaa euroa, josta kassalainaa oli 6,2 miljoonaa euroa.

Vuoden 2020 lopussa lainaa oli 4,2 miljoonaa euroa ja vuoden 2021 lopussa 3,3 miljoonaa euroa. Vuonna 2021 ei ole otettu uutta pitkäaikaista lainaa. Lyhytaikaista lainaa Kiteen kaupungilla ei ole ollut käytössä 7.8.2017 jälkeen.

Lainoista aiheutuvat korkomenot ovat pienentyneet vuodesta 2013 vuoteen 2019 yhteensä 429 000 euroa (92 %). Korkokulut vuonna 2013 olivat 465 000 euroa ja 27 000 euroa vuonna 2020. Vuoden 2022 korkokuluiksi arvioidaan nykyisellä lainakannalla 32 000 euroa.

Suunnitelmanmukaiset lainojen lyhennykset ovat vuonna 2022 yhteensä 931 000 euroa. Uutta pitkäaikaista lainaa otetaan vuonna 2022 enintään 0,5 miljoonaa euroa.

Vuosi	Lainamäärä milj. €	Pitkäaikaisten lainojen osuus lainoista milj. €	Kassa lainojen osuus lainoista milj. €	Lainamäärän muutos, milj. €
<b>TP 2014</b>	21,8	18,1	3,7	-2,6
<b>TP 2015</b>	17,4	13,7	3,7	-4,4
<b>TP 2016</b>	12,9	11,9	1,0	-4,5
<b>TP 2017</b>	8,1	8,1	0	-4,8
<b>TP 2018</b>	4,8	4,8	0	-3,3
<b>TP 2019</b>	3,5	3,5	0	-1,3
<b>TP 2020</b>	4,2	4,2	0	+0,7
<b>TPE 2021</b>	3,3	3,3	0	-0,9
<b>TA 2022</b>	2,4	2,4	0	-0,9

### 3.10 Oma pääoma / edellisten tilikausien yli-/alijäämät

Vuoden 2013 lopussa kaupungilla oli edellisiltä tilikausilta kertynyttä alijäämää yhteensä 11,1 miljoonaa euroa. Vuonna 2014 valmisteltu ja valtuuston hyväksymä talouden tasapainottamissuunnitelma ja toimenpideohjelma vuosille 2014–2018 oli erinomainen väline kaupungin talouden parantamisessa. Kaupungin kertynyt ylijäämä vuoden 2020 lopussa oli 23,7 miljoonaa euroa eli 2 382 euroa/asukas.

Muutetussa talousarviossa 2021 ylijäämää arvioidaan kertyvän 1,6 miljoonaa euroa, jolloin vuoden 2021 lopussa kertynyttä ylijäämää taseessa on 25,3 miljoonaa euroa.

## 4 TALOUSARVION HYVÄKSYMINEEN, RAKENNE JA SITOVUUS

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuusto hyväksyy vuoden loppuun mennessä seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvion. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuusto hyväksyy myös taloussuunnitelman kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnittelukausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Kiteellä suunnittelukausi on talousarviovuosi ja kolme seuraavaa vuotta.

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kaupungin toiminnassa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Talousarvion sitovia eriä ovat kaupunginvaltuuston hyväksymät toiminnalliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Sitovuustaso päätetään talousarvion hyväksymisen yhteydessä.

Talousarvion sitovuus valtuustoon nähden tarkoittaa sitä, että asetettua tavoitetta ei saa alittaa eikä annettua määrärahaa (brutto tai netto) ylittää tai tuloarviota alittaa ilman valtuuston lupaa. Ensisijaisesti määrärahasta ja tavoitteesta vastuussa oleva(t) tilivelvolliset kattavat mahdollisen tarpeen oman sitovan kokonaisuuden sisältä. Jos kattamista ei pystytä tekemään, tilivelvollisten tulee esittää hyvissä ajoin valtuustolle määrärahan tarve, tavoitteen muutos ja esitys, miten syntynyt rahoitustarve katetaan.

### 4.1 Talousarvion sitovuus

#### 4.1.1 Talousarvion käyttötalousosan tulosalueet 1.1.2022 –

Talousarviossa on 15 tulosaluetta, jotka on kerrottu seuraavassa taulukossa:

Tulosalue	Toimintakate, TA 2022, €	Tilivelvolliset
Tarkastustoimi	-30 000	Tarkastuslautakunnan jäsenet
Yleishallinto	-3 363 428	Kaupunginhallituksen jäsenet kaupunginjohtaja talousjohtaja hallintopäällikkö
Elinvoima ja omistajaohjaus	-3 011 815	Kaupunginhallituksen jäsenet elinvoima- ja omistajaohjausjaoston jäsenet kaupunginjohtaja maankäyttöpäällikkö
Sosiaali- ja terveyspalvelut	- 45 102 271	Kaupunginhallituksen jäsenet kaupunginjohtaja

Tulosalue	Toimintakate, TA 2022, €	Tilivelvolliset
Opetus- ja kulttuuri-toimen hallinto	- 260 176	Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet sivistysjohtaja
Varhaiskasvatus	- 4 398 488	Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet sivistysjohtaja varhaiskasvatuksen päällikkö
Peruskoulutus	- 10 524 039	Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet sivistysjohtaja
Toisen asteen koulu- tus	-2 023 495	Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet sivistysjohtaja lukion rehtori
Vapaa-aikapalvelut	- 2 207 163	Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet sivistysjohtaja vapaa-aikapäällikkö
Joukkoliikenne	- 120 113	Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet sivistysjohtaja
Rakentaminen ja ympäristön valvonta	- 200 030	Ympäristölautakunnan jäsenet ympäristöpäällikkö
Hallinto	- 984 424	Teknisen lautakunnan jäsenet tekninen johtaja
Siivous- ja ruokapalvelut	20 307	Teknisen lautakunnan jäsenet tekninen johtaja siivous- ja ruokapalveluiden päällikkö
Toimitilat	1 342 925	Teknisen lautakunnan jäsenet tekninen johtaja kiinteistöpäällikkö
Kuntatekniikka	- 1 065 232	Teknisen lautakunnan jäsenet tekninen johtaja kuntatekniikan päällikkö

#### 4.1.2 Talousarvion sitovuus kaupunginvaltuustoon nähden

Kiteen kaupungissa talousarvion sitovuus valtuustoon nähden on seuraava:

##### **Käyttötalousosa:**

Tulosalueiden (15 kpl) sitovat toiminnalliset tavoitteet ja toimintakate.

##### **Tuloslaskelmaosa:**

Verotulot, rahoitustulot ja -menot ja tilinpäätössiirrot

##### **Investointiosa:**

Yli 1 milj. euron kustannusarvion hanke. Sitovia näiden investointien kustannusarvio, määräraha ja tuloarvio.

Alle 1 milj. euron kustannusarvion hankkeiden yhteissumma on valtuustoon nähden sitova (lukuun ottamatta muiden kuin teknisen lautakunnan kalustohankinnat)

Kunkin lautakunnan kalustohankintojen yhteissumma valtuustoon nähden sitova.

**Rahoitusosa:**

Korollisen lainan muutos

#### 4.1.3 Talousarvion sitovuus kaupunginhallitukseen ja lautakuntiin nähden

Kiteen kaupungissa talousarvion sitovuus kaupunginhallitukseen ja lautakuntiin nähden on seuraava:

**Käyttötalousosa:**

Tulosityksikön sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut ja toimintakate.

**Investointiosa:**

Hallitukseen nähden sitova 500 000–1 milj. euron kustannusarvion hanke. Sitovia näiden investointien kustannusarvio, määräraha ja tuloarvio.

Lautakuntiin nähden sitova on alle 500 000 euron kustannusarvion hanke. Sitovia näiden investointien kustannusarvio, määräraha ja tuloarvio.

## 4.2 Tilivelvolliset luottamushenkilöt ja viranhaltijat Kiteen kaupungissa

1.1.2022 alkaen voimassa olevan organisaation mukaan tilivelvolliset Kiteen kaupungissa ovat seuraavat:

Kaupunginhallituksen jäsenet, elinvoima- ja omistajaohjausjaoston jäsenet, kaupunginjohtaja, talousjohtaja, hallintopäällikkö, maankäyttöpäällikkö.

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja, lukion rehtori, varhaiskasvatuksen päällikkö, vapaa-aikapäällikkö.

Ympäristölautakunnan jäsenet, ympäristöpäällikkö.

Teknisen lautakunnan jäsenet, tekninen johtaja, siivous- ja ruokapalveluiden päällikkö, kiinteistöpäällikkö, kuntatekniikan päällikkö.

## 5 ALIJÄÄMÄN KATTAMISVELVOLLISUUS JA TALouden TASAPAINOTTAMINEN

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä (toimenpideohjelma), jolla kattamaton alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

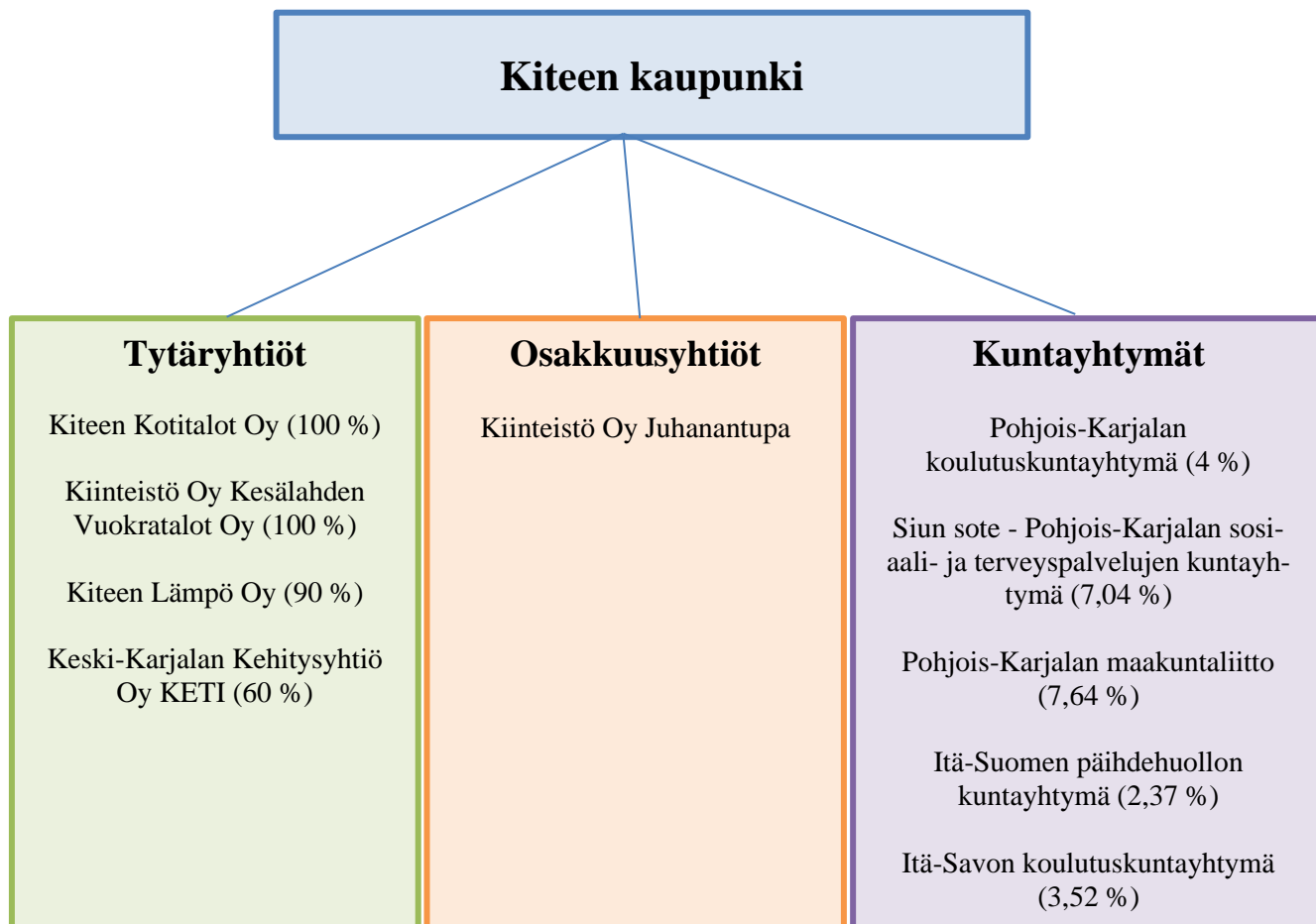
Kaupunginvaltuusto hyväksyi 23.6.2014 § 46 Kiteen kaupungin talouden tasapainottamissuunnitelman ja toimenpideohjelman vuosille 2014–2018. Aikaisempina vuosina kertyneet alijäämät saatiin katetuksi vuoden 2015 lopussa, jolloin kertynyttä ylijäämää oli 4,2 miljoonaa euroa. Muutetussa talousarviossa 2021 ylijäämää arvioidaan kertyvän 1,6 miljoonaa euroa, jolloin vuoden 2021 lopussa kertynyttä ylijäämää taseessa on 25,3 miljoonaa euroa.

Kiteen kaupungin talouden kehitykseen tulevina vuosina vaikuttavat monet asiat, jotka pitkäjänteisen hyvän talouden hoidon varmistamiseksi on otettava huomioon hyvissä ajoin. Yleinen taloudellinen tilanne, Kiteen heikko työllisyystilanne, väestön ikärakenne ja Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalojen tilanne sekä kaupungin vastuut yhtiöstä heikentävät kaupungin taloudellista kantokykyä. Kaupungin toimintakate eli nettomenot pienentyivät vuosittain vuosina 2014–2017. Nettomenot kääntyivät vuonna 2018 uudelleen kasvuun (1,9 %). Vuonna 2019 nettomenot kasvoivat 2,7 %. Vuoden 2020 nettomenot kasvoivat 3,8 %. Vuoden 2021 nettomenojen ennustetaan kasvavan 1,7 %. Vuonna 2022 kaupungin nettomenot kasvavat 2,3 miljoonan euroa (3,3 %) vuoden 2021 muutettuun talousarvioon nähden. Kasvuun vaikuttaa sote-kustannusten nousun lisäksi yleinen kustannustason nousu sekä toimintatuottojen lasku.

Kun sote-uudistus toteutuu vuoden 2023 alusta, tulee se lisäämään kaupungille taloudellisia paineita. Ennusteiden mukaan vuosikate laskee suunnitelmavuodesta 2024 alkaen. Näin ollen kaupungin tulee löytää keinoja menokasvun hillitsemiseksi suunnitelmavuosina. Tähän tullaan tarvitsemaan sekä toiminnallisia että rakenteellisia muutoksia. Tulevien vuosien talouden linjauksia tullaan valmistelemaan osana uuden strategian valmistelua.

## 6 KITEEN KAUPUNGIN KONSERNI

Kiteen kaupungin tytäryhtiöt ja osakkuusyhtiöt



Lisäksi Kiteen kaupungilla on muita konsernin ulkopuolisia omistuksia, joista olennaisimmat ovat Pohjois-Karjalan sähkö Oy 4,0 % omistusosuudella ja Pohjois-Karjalan Energiaholding Oy 8,31 % omistusosuudella.

### 6.1 Konserniyhteisöille asetetut tavoitteet

Konsernilla tarkoitetaan kuntaa ja sen tytäryhteisöjä. Tytäryhteisö on yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolain 1 luvun 5 §:ssä tarkoitettu määräysvalta.

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuuston tulee päättää mm. omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta. Kiteen kaupungin konserniohjeet on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 30.11.2017 § 18 ja ne ovat tulleet voimaan 8.1.2018 alkaen.

Kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kuntalain mukaan kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja ja muut hallintosäännössä määrätty viranomaiset. Kiteen kaupungin hallintosäännössä ei ole määrätty konsernijohtoon muita. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

Konserniohjauksen välineet ovat omistajapolitiikka, omistajaohjaus, konserniohjeet, tavoite- ja tulossopimukset strategisesti merkittävimpien yritysten kanssa sekä hallitusten nimittäminen.

Kaupungin konserniohjeen mukaan valtuusto päättää tytäryhteisöille asetettavista toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista kaupungin talousarvion käsittelyn yhteydessä. Ohjeen mukaan kaupungin edustajien tulee pyrkiä siihen, että konserniohjeen periaatteita noudatetaan myös kaupungin osakkuusyhteisöissä.

Kiteen kaupunginvaltuusto päätti 24.6.2019 § 37, että Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalot säilytetään itsenäisenä yhtiönä ja että sitä ei pureta. Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalojen tavoitteiksi asetettiin asuntojen käyttöasteen nostaminen yli 90 %:n ja talouden vakauttaminen vaiheittain vuoteen 2025 mennessä.

Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymän oli tarkoitus purkautua syksyllä 2020 ja lakata vuoden 2021 loppuun mennessä. Kuntayhtymän kaikki jäsenkunnat ovat hyväksyneet kuntayhtymän loppuselvityksen. Tästä johtuen kuntayhtymä on purkautunut ja kuntayhtymän viimeisen vuoden tilinpäätös on laadittu purkusopimuksen mukaisesti ajalle 1.1.2021 – 31.8.2021. Tavoitteena on saada purkamisvaiheen jälkeiset lopputyöt tehtyä vuoden 2021 aikana mutta viimeistään 28.2.2022.

### 6.1.1 Kiteen Lämpö Oy

Kiteen Lämpö Oy on Kiteen kaupunkikeskustan alueella lämpöenergiaa tuottava ja jakava osakeyhtiö. Yhtiön osakkeista omistaa Kiteen kaupunki 90 % ja Pohjois-Karjalan Sähkö Oy 10 %.

Kiteen Lämpö Oy on kaupungin strategista omistamista, jonka tehtävänä ei ole tuottaa ensisijaisesti voittoa omistajalleen, vaan tavoitteena on turvata energiahuollon toimintavarmuus, hinnan kilpailukyky sekä energiatoimialan paikallinen kehittäminen.

Kiteen kaupungin tärkeä kilpailutekijä on panostukset uusiutuvaan ja päästöttömään energiaan.

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tunnusluku
Energiaa mahdollisimman edullisesti ja kilpailukykyisesti asiakkaille	e/MWh, (Valtakunnallinen keskiarvo, energia + tehomaksu 88,90 e/MWh sis. alv, 7/2021)	Kaukolämmön hinta, energia + tehomaksu 75,86 e/MWh sis. alv
Kaukolämmön toimintavarmuus	Ennakoimattomat keskeytykset	Ennakoimattomia keskeytyksiä 0 kpl
Energiantuotannossa öljyn osuus mahdollisimman pieni	Osuus - %	alle 3 %

## 6.1.2 Kiteen Kotitalot Oy

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tunnusluku
Talouden tasapainossa pitäminen/ tyhjien asuntojen määrän vähentäminen	Tyhjät asunnot (6 kk), kpl	30 kpl
Yhden talon purkaminen	Asuntojen väheneminen kpl	10-20 kpl
Kiinteistökannan toimenpidesuunnitelman päivittämisen jatkaminen	päivitetään vuoden aikana	valmis marraskuussa 2022
Kohtuullinen vuokrataso	Vuokra pyritään pitämään lähellä vuoden 2021 tasoa kuitenkin huomioiden tulevat korjaukset	Vuoden 2021 keskineliövuokra 8,82 €/jm <sup>2</sup> /kk
Asuntojen tehokas vuokraus koko asuntokannassa	Käyttöaste, %	90 %

Tavoitteiden perusteet:

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 25.6.2018 § 19 Kiteen Kotitalot Oy:n toiminnan ja talouden pitkän aikavälin suunnitelmat ja lähiajan tavoitteet nostaa asuntojen käyttöastetta yli 90%:iin sekä pitää säilytettävät asunnot hyvässä kunnossa ja pitää yhtiön talous vakaana.

Tyhjien asuntojen 30 kpl tavoitteen lähtökohtana on 30.9.2021 yli puoli vuotta tyhjänä olleet 40 asuntoa, josta alimmillaan 10 vähentyy yhden talon poistumalla. Kannan pienentämisellä tavoitellaan käyttöasteen nostamista 90 prosenttiin.

Kiinteistökannan toimenpidesuunnitelman päivittämistä jatketaan niin, että se valmistuu marraskuun loppuun mennessä.

Vuokrataso pyritään pitämään lähellä kuluvan vuoden tasoa huomioiden kiinteistökannan tarpeelliset korjaukset ja paikkakunnan vuokrataso. Hallitus päättää joulukuussa vuokrasta, jotka tulevat voimaan maaliskuun alussa. Keskineliövuokraan ei sisälly Rantapiha

## 6.1.3 Kiinteistöosakeyhtiö Kesälahden Vuokratalot

Kiteen kaupungin 100 % omistama tytäryhtiö Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalot on taloudellisissa vaikeuksissa eikä ole pystynyt hoitamaan kaikkia velvoitteitaan, vaan on tarvinnut kaupungin tukea viime vuosina.

Kiteen kaupunginvaltuusto päätti 24.6.2019 § 37, että Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalot säilytetään itsenäisenä yhtiönä ja sitä ei pureta. Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalojen tavoitteeksi asetettiin nostaa asuntojen käyttöaste yli 90 %:n ja talouden vakauttaminen vaiheittain vuoteen 2025 mennessä. Kaupunginvaltuusto edellytti päätöksessään, että Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalot alaskirjaa tarpeeseen nähden liian suuren rakennuskannan vuosina 2019–2025. Kaupunginvaltuusto sitoutui avustamaan yhtiötä tavoitteeseen pääsemiseksi.

Tavoitteeseen pääsemiseksi yhtiö on laatinut toimenpidesuunnitelman, ja sen avulla mm. ylikapasiteettia on purettu ja yksi talo myydään. Yhtiö on hakenut purkamiseen purkuavustukset.



Vuoden 2021 loppuun mennessä kapasiteettiä on vähennetty yhteensä neljä talokokonaisuutta ja lisäksi yksi talo myydään.

Yhtiö tekee edelleen toimenpiteitä, joilla käyttöaste ja talous saadaan kestävälle tasolle. Yhtiön hoitokate on kääntynyt positiiviseksi, mutta lainojen lyhennyksistä ja purkukustannuksista yhtiö ei vielä olisi selvinnyt ilman avustusta.

Kaupunginvaltuusto päätti avustaa yhtiötä 2021 purettavien ja myytävän talon lainojen poismaksamiseen sekä alkuvuoden 2022 ohjelman mukaisten lainojen lyhennyksiin yhteensä enintään 707 200 €:lla.

Käytössä olevan asuntokannan käyttöaste on vuonna 2021 ollut n. 53 %. Yhtiöllä on käytössä kuusi taloa, joissa on vuokrattavissa 107 asuntoa.

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tunnusluku
Talouden tasapainottaminen käytössä olevin keinoin ja yhtiön talouden tervehtyminen	tarkka taloudenhoito ja aktiivinen talouden seuranta hallituksen kokouksissa sekä yhtiön hoitokatteen paraneminen	aktiivinen seuranta ja yhtiön hoitokatteen vahvistuminen edelliseen vuoteen verrattuna.
Kohtuullinen vuokrataso	Keskineliövuokra €/jm <sup>2</sup> /kk	keskineliövuokra 9,72€/jm <sup>2</sup> /kk
Asuntojen tehokas vuokraus käytössä olevassa asuntokannassa	Käyttöaste, %	vähintään 55 %

### 6.1.4 Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy

Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy KETI on Keski-Karjalan kuntien omistama elinkeinoyhtiö, jonka tehtävänä on Keski-Karjalan elinkeinopolitiikan edistäminen, kehittäminen ja toteuttaminen sekä elinkeinoasioiden hoidon ja yhteistoiminnan järjestäminen ja organisoiminen.

KETIn toiminta painottuu erityisesti yritysneuvontaan, kehittämishankkeiden toteutukseen sekä seutumarkkinointiin. Perusneuvonta on yrityksille ilmaista. Kehittämishankkeet palvelevat oman toimialansa yrityksiä.

Keski-Karjalan kunnat rahoittavat kehitysyhtiön toimintaa. KETIn osakassopimuksen mukainen Kiteen maksuosuus vuonna 2022 on 375 165 euroa.

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tunnusluku
Uusien yritysten määrä	Uudet perustetut yritykset Keski-Karjalassa kaupparekisterin mukaan	seurantatieto
	Uudet perustetut yritykset Kiteellä kaupparekisterin mukaan	seurantatieto
Teollisten työpaikkojen lisääminen /  Uudet työpaikat	Teollisten työpaikkojen määrän kasvu	40 kpl
	Uudet työpaikat	60 kpl
Asiakasmäärä	KETIn toimenpiteisiin osallistuneiden yritysten ja henkilöiden määrä	700 asiakasta
Asiakkaiden tyytyväisyys yhtiön toimintaan	Kokonaisarvosana asteikolla 1-5	4,0
Talous	tilikauden tulos	positiivinen tai nolla

## 7 TULOSLASKELMAOSA

### Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut, euroa (ulkoiset ja sisäiset)

	TA+MUUT. 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT	16 824 109	16 513 961	16 513 961	16 513 961	16 513 961
MYYNTITUOTOT	7 326 618	7 303 162	7 303 162	7 303 162	7 303 162
MAKSUTUOTOT	505 490	479 740	479 740	479 740	479 740
TUET JA AVUSTUKSET	1 438 721	1 272 184	1 272 184	1 272 184	1 272 184
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 553 280	7 458 875	7 458 875	7 458 875	7 458 875
TOIMINTAKULUT	-86 412 035	-88 441 403	-43 356 905	-43 356 905	-43 356 905
HENKILÖSTÖKULUT	-17 234 864	-17 390 183	-17 370 188	-17 370 188	-17 370 188
PALKAT JA PALKKIOT	-13 654 510	-13 806 069	-13 789 487	-13 789 487	-13 789 487
HENKILÖSIVUKULUT	-3 580 354	-3 584 114	-3 580 701	-3 580 701	-3 580 701
ELÄKEKULUT	-3 053 214	-3 062 229	-3 059 451	-3 059 451	-3 059 451
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-527 140	-521 885	-521 250	-521 250	-521 250
PALVELUJEN OSTOT	-58 015 186	-59 295 873	-14 261 370	-14 261 370	-14 261 370
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 533 849	-3 603 000	-3 603 000	-3 603 000	-3 603 000
AVUSTUKSET	-2 111 708	-2 214 000	-2 184 000	-2 184 000	-2 184 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-5 516 428	-5 938 347	-5 938 347	-5 938 347	-5 938 347
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-69 587 926</b>	<b>-71 927 442</b>	<b>-26 842 944</b>	<b>-26 842 944</b>	<b>-26 842 944</b>
VEROTULOT	32 800 000	32 500 000	17 600 000	17 300 000	17 100 000
VALTIONOSUUDET	41 000 000	43 600 000	13 000 000	12 900 000	12 700 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	361 900	365 700	365 700	365 700	365 700
KORKOTUOTOT	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
MUUT RAHOITUSTUOTOT	385 400	385 200	385 200	385 200	385 200
KORKOKULUT	-36 000	-32 000	-32 000	-32 000	-32 000
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
<b>VIKATE</b>	<b>4 573 974</b>	<b>4 538 258</b>	<b>4 122 756</b>	<b>3 722 756</b>	<b>3 322 756</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 929 915	-2 960 870	-2 960 870	-2 960 870	-2 960 870
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 644 059</b>	<b>1 577 388</b>	<b>1 161 886</b>	<b>761 886</b>	<b>361 886</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>1 644 059</b>	<b>1 577 388</b>	<b>1 161 886</b>	<b>761 886</b>	<b>361 886</b>

Toimintatuotot/toimintamenot, %	19,5	18,7
Vuosikate, euroa/asukas	464	465
Kertynyt ylijäämä, miljoonaa euroa	24,0	25,6
Kertynyt ylijäämä, euroa/asukas	2 436	2 625
Lainakanta, euroa/asukas	443	341
Asukasmäärä vuoden lopussa	9 850	9 753

## 8 RAHOITUSOSA

### Rahoituslaskelma, euroa

	TA+MUUT. 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>					
VUOSIKATE	4 573 974	4 538 258	4 122 756	3 722 756	3 322 766
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	0	0	0	0	0
	<b>4 573 974</b>	<b>4 538 258</b>	<b>4 122 756</b>	<b>3 722 756</b>	<b>3 322 766</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>					
INVESTOINTIMENOT	-4 713 300	-4 818 000	-3 521 000	-1 258 000	-1 169 000
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	833 805	1 075 000	829 000	235 000	163 000
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
	<b>-3 679 495</b>	<b>-3 543 000</b>	<b>-2 492 000</b>	<b>-823 000</b>	<b>-806 000</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>894 479</b>	<b>995 258</b>	<b>1 630 756</b>	<b>2 899 756</b>	<b>2 516 756</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>					
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	0	0	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	1 000 000	500 000	500 000	500 000	500 000
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-930 866	-880 866	-620 152	-120 152	-120 152
	<b>69 134</b>	<b>-380 866</b>	<b>-120 152</b>	<b>379 848</b>	<b>379 848</b>
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	0	0	0	0
SAAMISTEN MUUTOS	0	0	0	0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	0	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>69 134</b>	<b>-380 866</b>	<b>-120 152</b>	<b>379 848</b>	<b>379 848</b>
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>963 613</b>	<b>614 392</b>	<b>1 510 604</b>	<b>3 279 604</b>	<b>2 896 604</b>

## 9 KÄYTTÖTALOUSOSA

### 9.1 Tarkastuslautakunta (toimielin)

#### 9.1.1 Tarkastustoimi (tulosalue)

##### Tilivelvolliset: Tarkastuslautakunnan jäsenet

**Tulosityksiköt:**  
 Tarkastustoimi

##### Toiminta-ajatus

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on:

- 1) valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- 2) arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- 3) arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- 4) huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- 5) valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi;
- 6) valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisia pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista. Kunnanhallitus antaa valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

## TALOUSSUUNNITELMA 2022 – 2025

### Toimintaympäristö ja sen muutokset

Tarkastuslautakunnan toiminta jatkuu vuonna 2022 saman sisältöisenä kuin edellisenäkin vuonna.

## TALOUSARVIO 2022

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mit-tari	Tavoitetaso 2022
Arviointikertomuksen kehittäminen	Itsearviointi	-
Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan arviointi	Asian käsittelymäärä	3 kokouksessa
Kirjallisten selvitysten pitäminen korkealla tasolla viranhaltijoiden kuulemisissa	Kirjallisten kuulemisten osuus kuulemisissa	Vähintään puolet kuulemisista myös kirjallisena

Kaupungin investointien suunnittelun ja toteutuksen seuranta	Talousarvion noudattaminen	1 kokouksessa
Tutustumiskäyntien määrä	kappalemäärä/vuosi	3
Kutsutaan kaupunginvaltuuston, -hallituksen sekä valtuustoryhmien puheenjohtajisto kokoukseen	kappalemäärä/vuosi	1

### Toiminnan laajuustiedot

Lajuustieto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Lautakunnan kokousten määrä	8	9	9	9	9	9

### TALOUS

	TP 2020	Muutettu TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	27 046	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
<b>Toimintakate</b>	<b>27 046</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>

## 9.2 Kaupunginhallitus (toimielin)

### 9.2.1 Yleishallinto (tulosalue)

**Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja, talousjohtaja, hallintopäällikkö ja maaseutupäällikkö**

**Tulosyksiköt:**

Vaalit  
Luottamushenkilöhallinto  
Hallintopalvelut  
Henkilöstöpalvelut  
Työllisyyden hoito  
Rahoituserät

**Toiminta-ajatus**

Kaupunkikonsernin johtaminen kaupungin vision ja strategisten tavoitteiden mukaisesti.

### TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2025

**Toimintaympäristö ja sen muutokset**

Yleishallinnon tulosalueeseen sisältyvät vaalit, luottamushenkilöhallinto, hallintopalvelut, henkilöstöpalvelut, työllisyys ja rahoituserät. Tulosalueelle aiemmin sisältyneet maaseutupalvelut siirtyvät vuoden 2021 alusta maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueeseen, jonka järjestämisestä vastaa Liperin kunta. Kiteen kaupungin maaseutupalveluiden maksuosuus on varattu edellisten vuosien tapaan elinvoima- ja omistajaohjaus - tulosalueelle.

Kiteen kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 13.11.2017 § 71 kaupunkistrategian vuosille 2017–2021. Kaupunkistrategia ohjaa työskentelyä vuonna 2021 ja myös alkuvuodesta 2022. Vuonna 2021 laaditaan uusi kaupunkistrategia seuraavalle nelivuotiskaudelle. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 18.12.2017 § 83 hankintaohjelman vuosille 2017–2021. Hankintaohjelma päivitetään vuoden 2022 aikana.

Uusi valtuusto aloitti toimikautensa 1.8.2021. Aluevaalit toimitetaan samanaikaisesti kuntavaalien kanssa vuodesta 2025 lukien. Ensimmäiset aluevaalit toimitetaan kuitenkin erillisinä vaaleina sunnuntaina 23.1.2022. Vuonna 2023 järjestetään eduskuntavaalit. Vuonna 2024 järjestetään kahdet vaalit: presidentinvaalit ja europarlamenttivaalit.

Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta 906/2019 sekä siihen liittyvät lait tulivat voimaan 1.1.2020 ja se sisältää siirtymäaikoja eri velvollisuuksien täyttämiseen. Tiedonhallintalaki kokoaa ja uudistaa julkisen hallinnon tiedonhallintaa ohjaavia lakeja sekä määrittelee tiedon koko elinkaaren hallinnan julkisessa hallinnossa. Uusi laki tuo mukanaan muutoksia viranomaisten toimintaan yhdenmukaistaen mm. tiedon elinkaaren hallintaa, dokumentaatiota, tietojärjestelmien käyttöä ja tietoturvallisuutta.

Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 28.2.2022 saakka. Talousarviossa on varauduttu palkankorotuksiin 1.3.2022 alkaen 1,5 % korotuksilla ja sivukulujen nousua vuodelle 2022 arvioidaan 0,5 %.

## TALOUSARVIO 2022

Kiteen kaupunginvaltuustossa on 35 jäsentä valtuustokaudella 2021–2025. Kaupunginhallituksen alaisia vaikuttamistoimielimiä valtuustokaudella 2021–2025 ovat olleet nuorisovaltuusto, vanhusneuvosto, Keski-Karjalan kuntien yhteinen vammaisneuvosto, Keski-Karjalan seudullinen romansian yhteistyöryhmä, Siun sote-neuvottelukunta, Veteraanityön perinnetoimikunta ja kumppanuuspöydät.

Aluevaalit järjestetään tammikuussa 2022. Uudet aluevaltuustot aloittavat työnsä 1.3.2022. Kukin aluevaltuusto päättää itse kokonsa, mutta hyvinvointialueissa säädetään, että pienimmillä alueilla valitaan kuitenkin vähintään 59 valtuutettua ja suurimmilla vähintään 89 valtuutettua. Ensimmäisissä aluevaaleissa valitaan kuitenkin nämä vähimmäismäärät valtuutettuja. Pohjois-Karjalan hyvinvointialueella valitaan 59 valtuutettua.

Tiedonhallintalain tarkoituksena on yhdenmukaistaa tiedonhallintaa digitalisoituvassa toimintaympäristössä, mikä tarkoittaa tietoprosessien järjestämistä siten, että tietojen saatavuus, löydettävyys ja hyödynnettävyys eri tarkoituksiin pyritään varmistamaan koko tiedon elinkaaren ajalta. ICT-palveluiden tuottamisesta Kiteen kaupungille vastaa Meidän IT ja talous Oy (Meita). Jatketaan Tiedonhallintalain täytäntönnäköistä projektia sisäisin toimenpitein. Otetaan käyttöön Digiturvamalli ja jatketaan kuntayhteistyössä Kiteen kaupungin tiedonhallintamallin rakentamista. Laaditaan ohjeistus kuntaan tulevien tietopyyntöjen käsittelemiseksi.

Otetaan käyttöön uusi intranet ja järjestetään tarvittava perehdytys ja koulutus henkilöstölle.

Avustuksiin on varattu seuraavat määrärahat: veteraanikuntoutukseen 6 000 euroa, kyläavustuksiin 27 000 euroa, sosiaali- ja terveydenhuollon toimialan järjestöavustuksiin 12 000 euroa ja muihin avustuksiin 1 000 euroa. Avustusten määrärahavaraus on yhteensä 46 000 euroa.

Kiteen kaupungin talous- ja palkkapalvelut ostetaan vuonna 2022 Meidän IT ja talous Oy:ltä, yhteensä 385 468 euroa. Palvelujen oston määräraha on varattu hallintopalveluiden tulosityksikköön, josta se jaetaan toimialoille sisäisesti. Meidän IT ja talous Oy siirtyi vuonna 2019 suoriteperusteiseen laskutukseen ja laskuttaa sopimuksen ulkopuolisista töistä tuntiperusteisesti. Talousarvioon on varattu erillinen 6 000 euron määräraha tuntiperusteisiin töihin niin kirjanpidon kuin palkanlaskennan puolelle.

Voimassa olevan sopimuksen mukaan Kiteen asiointipisteessä toimii Kelan henkilökohtainen ajanvarauksella toimiva palvelu kahtena (2) päivänä viikossa, ja tarvittaessa henkilökohtaista vastaanottoa järjestetään tarvittaessa myös Kesälahden kirjaston yhteydessä sijaitsevassa Kesälahden asiointipisteessä. Koronatilan-teen takia Kela on rajoittanut palvelunsa toistaiseksi puhelin- ja verkkoasiointiin. Kelan aloitteesta neuvottelut sopimuksen sisällön päivittämisestä on käynnistetty. Pyritään varmistamaan Kelan palvelujen saatavuus kaupungin asiointipisteillä (Kitee ja Kesälahti) jatkossa.

Tulosalueen talousarvioon sisältyy Siun soten ympäristöterveydenhuollon maksuosuus 332 297 euroa (367 350 euroa vuonna 2021).

Talousarviovaraus ePassin käyttöön on 35 000 euroa ja ePassin piiriin on arvioitu enintään 350 vakituistas päätoimista työntekijää/viranhaltijaa.

Työterveyshuollon kustannusten määrärahavaraus on 153 000 euroa. Painopistealueena on ennaltaehkäisevä toiminta. Kiinnitetään huomiota henkilöstön psykososiaaliseen kuormittumiseen sekä työyksiköiden riskien ja vaarojen arviointiin.

Kiteen kaupungin työllisyystilanne on vuoden 2021 aikana parantunut huomattavasti edellisestä vuodesta. Syyskuussa 2021 työttömyysaste oli 12,6 %, kun edellisvuoden vastaava luku oli 16,3 %.



Työllisyyden hoitoon on varattu määrärahat koko kaupungin kesätyöntekijöiden ja velvoitetyöllistettävien osalta. Muiden palkkatukityöllistettyjen osalta palkkatuki ja palkat varataan suoraan yksiköille, joita asia koskee. Työllisyyden hoidon talousarvioon sisältyy lisäksi määrärahat kuntouttavan työtoiminnan osalta.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden määräraha on 840 000 euroa (800 000 euroa vuonna 2021).

Nuorten työseteleihin on varattu vuonna 2022 määrärahaa yhteensä 75 000 euroa (75 000 euroa vuonna 2021). Työseteleiden määrärahaa on varattu 200 nuorelle ja enimmäismäärä on 15 päivää eli 375 euroa per nuori.

Työllistämisen kuntalisään on varattu 55 000 euron määräraha vuoden 2021 tasoisena yritysten ja yhdistysten työllistäessä kiteeläisen työttömän.

Kaupunginhallitus päätti 21.9.2020 § 267 uudesta yhdistystuesta koskien yhdistysten palkkatukityöllistämistä. Yhdistystuen palkkioon on tehty talousarviovaraus yhteensä 25 000 euroa. Päätöksen mukaan kaupunki tukee kumppanuussopimuksella yhdistyksiä palkkatukityöllistämässä maksamalla yhdistykselle 200 euroa kuukaudessa, mikäli yhdistys työllistää vähintään 2 vuotta työttömänä olleen tai 100 % palkkatukeen oikeutetun kiteeläisen työttömän. Tukea maksetaan henkilöä kohden enintään työssäoloehdon täyttymiseen saakka. Kaupunki tukee yhdistystä 50 eurolla kuukaudessa, mikäli yhdistys tarjoaa työkoikeilupaikan sitä tarvitsevalle pitkäaikaistyöttömälle. Työkoikeilun kesto voi olla 2–6 kuukautta.

#### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

<b>Elinvoima</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Vastuullinen taloudenhoito		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Tuloveroprosentti ei ylitä maakunnan keskiarvio	Tuloveroprosentti	20,75 %
	Kaupungin omavaraisuusaste on hyvällä tasolla	%	vähintään 70,0 %
	Konsernin lainakanta	e/asukas	enintään 2 500 e/asukas
	Konsernin kertynyt ylijäämä	e/asukas	vähintään 1 500 e/asukas
	<b>Strateginen tavoite:</b> Työpaikkojen määrän kasvattaminen		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
Työpaikkojen määrä	vuosittain kasvava	Työpaikkojen määrä enemmän 31.12.2022 kuin 31.12.2021	
<b>Yhdessä tekeminen</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön keskimääräinen sairauspoissaolojen määrä	Enintään 13 kalenteripäivää/hlö/vuosi

	Henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittäminen	Henkilöstön koulutuspäivien määrä	Vähintään 4 koulutuspäivää /hlö/vuosi
<b>Strateginen tavoite:</b> Kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksien lisääminen			
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Kuntalaisten vuorovaikutusmahdollisuuksien lisääminen	Kumppanuuspöytämallin jatkaminen	Järjestetään kumppanuuspöydät kolmella (3) alueella keväällä ja syksyllä 2022
<b>Strateginen tavoite:</b> Asiakas- ja asukaslähtöinen palvelu			
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Sähköinen kokouskäytäntö	Sähköinen kokouskäytäntö kaikissa toimielimissä	Kehitetään sähköisen kokouskäytännön osaamista vuoden 2022 aikana kaikissa toimielimissä
	Kuntalaisten asiakaspalvelutyytyväisyyden selvittäminen	Asiakaspalvelutyytyväisyys kysely kuntalaisille	Asteikolla 1–5, tavoitetaso 4

### Hallintopalveluiden projektit

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
Tiedonhallintaprojekti	Kiteen kaupunki	2022	Tiedonhallintalain mukainen tiedonhallinnan yhdenmukaistaminen digitalisointuvassa toimintaympäristössä niin, että tietojen saatavuus, löydettävyys ja hyödynnettävyys eri tarkoituksiin varmistetaan koko tiedon elinkaaren ajalta

### Työllisyyden hoidon projektit

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
ToKi-hanke	Kiteen kaupunki	1.9.2019 – 30.6.2023	Nuorten ja muiden heikossa työmarkkina-asemassa olevien työllistymisen edistäminen.
Topakka-hanke	Joensuun kaupunki	1.10.2019–30.6.2023	Mahdollistaa työkykykoordinaattorin palvelut ja selvittää työttömien työnhakijoiden toimintakykyä.

**TALOUS**

		<b>Muutettu</b>				
<b>200 Yleishallinto</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TA 2022</b>	<b>TS 2023</b>	<b>TS 2024</b>	<b>TS 2025</b>
Toimintatuotot	2 299 593	2 152 547	2 161 300	2 161 300	2 161 300	2 161 300
Toimintakulut	-5 883 027	-4 848 359	-5 524 728	-5 192 431	-5 192 431	-5 192 431
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 583 434</b>	<b>-2 695 812</b>	<b>-3 363 428</b>	-3 031 131	-3 031 131	-3 031 131

## 9.2.2 Elinvoima ja omistajaohjaus (tulosalue)

### Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja ja maankäyttöpäällikkö

#### Tulosyksiköt:

Elinvoima ja omistajaohjaus  
Asunto- ja isännöintipalvelut  
Kaavoitus ja maankäyttö

#### Toiminta-ajatus

Kunnan tärkeimmät tehtävät ovat alueen elinvoiman ja hyvinvoinnin edistäminen. Elinvoiman edistämiseksi tarkoitetaan tässä yhteydessä elinkeinojen edistämistä ja kehittämistä. Elinvoiman parantamiseen tähtäävillä toimenpiteillä pyritään verotulopohjan säilyttämiseen, uusien työpaikkojen luomiseen ja olemassa olevien säilyttämiseen. Tavoitteena kaupungilla on, että Kiteellä on hyvä asua, elää, yrittää ja tehdä työtä.

Asunto- ja isännöintipalvelut tuottavat viihtyisiä ja turvallisia asumispalveluita kaupungin omissa asunnoissa sekä kaupungin omistamien vuokrataloyhtiöiden kautta.

Kaupungin maankäytön suunnittelu ja toteuttaminen tapahtuu maapoliittisen ohjelman ja muiden linjausten mukaisesti.

Kiteen kaupunkistrategia 2017–2021 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 13.11.2017, jonka asettamien tavoitteiden saavuttamiseksi työskennellään. Uusi kaupunkistrategia seuraavalle nelivuotiskaudelle valmistuu vuoden 2022 alussa.

## TALO USSUUNNITELMA 2022 - 2025

### Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kaupunginhallitus hyväksyi 1.1.2019 alkaen yritys yhteistyön pelisäännöt. Pelisäännöissä on kuvattu yritysten tukemisen ulottuvuuksia laajasti ja määritelty tavoitteet ja vastuutahot. Yritys yhteistyön pelisääntöjä päivitetään kaupunkistrategian valmistumisen jälkeen asetettujen strategisten tavoitteiden pohjalta.

Teollisuustyöpaikkojen hiljattainen vähentyminen asettaa edelleen haasteita. Myönteisen ja eteenpäin menevän asenteen säilyttäminen on tärkeää. Koronapandemian myötä etätyön mahdollisuudet on huomattu ja maaseudulle muuttamisesta on tulossa trendikästä. Aktiivisella ja kohdennetulla kaupunkimarkkinoinnilla tavoitellaan uusia asukkaita.

Paikallisten toimijoiden kanssa tehdään markkinointiviestintäkumppanuuksia vahvistamaan alueen mainetta ja tunnettavuutta.

Maapoliitikalla ohjataan maanhankintaa ja -luovutusta ja koko kunnan suunnitelmallista kehittämistä.

Kiteen kaupunkikonserniin kuuluvan Kiteen Kotitalojen ja Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalojen pitkän aikavälin suunnitelman toimenpiteitä toteutetaan vuosittain.

## TALOUSARVIO 2022

Palveluista, tapahtumista, muutoksista ja kaupungin toimista tiedotetaan läpinäkyvästi, aktiivisesti ja ennakkoon. Kuntalaisia kannustetaan osallistumaan ja vaikuttamaan. Medialle annetaan juttusyöttöjä ja siellä liikkuvaa Kitee-viestintää seurataan ja siihen reagoidaan tarvittaessa. Viestinnällä tuetaan paitsi toimialojen näkyvyyttä myös niiden entistä omatoimisempaa sisällön ideointia. Omana toimintana tehdään aiempaa

enemmän tiedottavaa videosisältöä. Maaseudulle muuttoon kannustavaan laajaan ja monikanavaiseen markkinointiin panostetaan koko vuoden ajan. Sisäisen intran uudistustyö viedään käytäntöön vuoden 2022 aikana.

Talousarvioon on edelleen sisällytetty määrärahat kaupunginhallituksen alaisen elinvoima- ja omistajaohjausjaoston toimintaan sekä elinkeino- ja viestintäpäällikön palkkaan. Tällä hetkellä näitä tehtäviä ei ole täytetty. Viestinnän osalta resurssitarve tarkentuu syksyllä 2021 tehtävän brändityön ja tarvittavien viestintäresurssien arvioinnin perusteella. Elinkeinopäällikön palkkaresurssin täsmällinen käyttö täsmentyy elinvoimaresurssien ja -työn arvioinnin jälkeen.

Talousarvioon on sisällytetty 600 000 euron suuruinen kehittämisraha, jota kohdennetaan muun muassa viestintään, kaavoitukseen ja maankäyttöön. Kehittämisrahasta myönnetään yrityksille 500 euron suuruisia kehittämisrahoja yritysyhteistyön pelisääntöpakettiin mukaisesti. Uutena avauksena vuoden 2022 aikana organisoidaan yrittäjille osaamisen vahvistamisen toimintamalli, johon on varattu 50 000 euroa. Lisäksi kehittämisrahasta myönnetään 500 euron suuruisia lapsirahaa. Tästä kyseisestä rahasta maksetaan suunnitteilla olevan valokuituverkon suunnittelukustannuksia, alustavasti varattu 100 000 euroa. Samoin on syytä pyrkiä järjestämään Kiteen rautatieaseman ja Kiteen keskustan välinen julkinen liikenne, alustavasti varattu 50 000 euroa.

Elinvoima- ja omistajaohjaus tulosalueelle kohdistuvat tyhjiin kiinteistöjen käyttökulut ovat vuonna 2022 yhteensä 671 106 euroa (642 933 euroa vuonna 2021). Tekninen lautakunta laskuttaa kaupunginhallitukselta tyhjiin kiinteistöjen käyttökulut.

Talousarvioon on varattu määrärahat Jetinan (81 000 euroa), Ketin (376 000 euroa), VisitKarelia Oy:n (31 000 euroa) ja Pohjois-Karjalan maakuntaliiton (222 142 euroa) rahoitusosuuksiin/jäsenmaksuihin sekä maaseutupalvelujen kuntaosuuteen (104 959 euroa). Tämän lisäksi maaseutupalveluiden toimitilakustannuksiin on varattu 17 560 euroa.

Markkinointiviestintäkumppanuuksiin on 90 000 euron määrärahavaraus (sama kuin vuonna 2021).

Kiteen kaupunki on jatkanut alueen tuottajien ja elintarviketoimijoiden tukemista elinkeinojen kehittämisessä. Kaupunki on mukana yhteistyössä Ketin kanssa selvittämässä pakastekuivausteknologian osalta yritysten käyttötarpeita sekä laitteiston sijoittumista Puhoshalliin (Elot hanke). Tarvittava yritysryhmähankekemus on hyväksytty Ketin hallituksessa marraskuussa 2021 ja lähetetty Ely-keskukselle. Kaupunki toteuttaa yhteistyössä Ketin, Lappeenrannan teknillisen yliopiston ja paikallisten yritysten kanssa selvitystä, joka keskittyy uudenlaisen kemianteollisuuden sijoittumismahdollisuuksien selvittämiseen Puhoksen alueelle. Tässä työssä on taustalla AKKE-rahoitus. Kolmantena isompana hankkeena selvitämme matkailun edellytysten parantamista Keski-Karjalan alueella. Tähän hankekokonaisuuteen liittyy Kiteellä sijaitsevan Aimo alueen kehittämissuunnitelmat.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 25.6.2018 § 19 Kiteen Kotitalot Oy:n toiminnan ja talouden pitkän aikavälin suunnitelmat ja lähiajan tavoitteet nostavat asuntojen käyttöastetta yli 90 prosenttiin sekä pitää säilytettävät asunnot hyvässä kunnossa ja yhtiön talous vakaana. Kaupunginvaltuustolle tuodaan käsittelyyn yhtiön toimenpidesuunnitelman päivitys, joka sisältää vuodelle 2022 asuntokannan vähentämisen. Tälle talousalueelle on varattu yhden talon purkukustannuksiin 50 000 euroa ARAn purkuavustuksen ylimeneviin kustannuksiin. Tavoitteena on toimenpidesuunnitelman päivittämisen jatkaminen seuraaville vuosille.

Kaupunginvaltuusto on 22.6.2020 § 37 hyväksynyt Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalojen laatiman pitkän aikavälin suunnitelman 2020–2025. Kaupunginvaltuusto hyväksyi, että yhtiö purkaa Myllytie 18 talot ja tyhjentää ja purkaa Ratsumestarintie 24 talojen purkamisen. Purkaminen toteutuu vuoden 2021 loppuun mennessä. Purettaviin kohteisiin on saatu ARA:lta purkulupa ja purkuavustus. Kaupunginvaltuusto on myöntänyt avustuksen myytävän ja purettavien talojen lainojen poismaksuun sekä alkuvuoden 2022 lainojen lyhennyksiin ja korkoihin. Tarvittava määräraha katetaan purkamalla yhtiötä varten tehtyä pakollista varausta.

Maapolitiikalla ohjataan maanhankintaa ja -luovutusta ja koko kunnan suunnitelmallista kehittämistä. Talousarviossa on varattu määrärahat suunniteltuihin kaavahankkeisiin. Kiteen kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 19.5.2014 § 32 maapoliittisen ohjelman ja maankäytön tavoitteet. Maapoliitikalla edistetään myös kunnan asunto-, elinkeino- ja ympäristöpolitiikan toteutumista. Maapoliittinen ohjelma ja maankäytön tavoitteet hyväksytään vuoden 2022 aikana, kun uusi strategia on laadittu.

**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

<b>Elinvoima</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Työpaikkojen määrän kasvattaminen		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Työttömyysasteen pieneneminen	Työttömyysaste %	enintään 9 %
	Työpaikkojen määrän lisääminen	Työpaikkojen määrä	Työpaikkojen määrä 31.12.2022 on suurempi kuin 31.12.2021.

<b>Elinvoima</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Kitee on vetovoimainen ja vireä kaupunki.		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Kiteen kaupungin vetovoiman lisääminen.	Kaupunkimarkkinointi / maallemuuttokampanjan toteuttaminen.	Toteutettu suunnitelman mukaisesti.
	Kaupungin imagonhallinta sekä profiilin kirkastaminen ja tukeminen Kitee näkyy positiivisesti ja omaleimaisesti.	Järjestelmällinen myönteinen viestintä ja markkinointi.	Myönteisen uutisoinnin lisääminen edelliseen vuoteen verrattuna.

<b>Yhdessä tekeminen</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksien lisääminen		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Markkinointiviestintä ja kumppanuussopimusten määrän lisääminen kolmannen sektorin ja yritysten kanssa	Kumppanuussopimusten määrä euroina	Kumppanuussopimusten määrä euroina vähintään edellisvuoden tasolla (määräraha-vaara 90 000 euroa).
	Kuntalaisten vaikutus- ja osallistumismahdollisuuksien lisääminen.	Osallistujamäärä/tilaisuus.	Parannus edelliseen vuoteen tai vähintään samassa kävijämäärässä pysyminen.

<b>Strateginen tavoite:</b> Yhteistyö seutukunnan, maakuntien sekä kansallisten ja kansainvälisten yhteistyötahojen kanssa		
<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
Yritysyhteistyön pelisääntöjen täytäntöönpano.	Myönnettyjen kehittämisrahojen määrä euroina.	Jatketaan kehittämisrahojen myöntämistä yritysyhteistyön pelisääntöjen mukaan.
	Kunnan yritysystävällisyyden kehittyminen, toteutetaan kysely	Kiteen kaupungin suositteluideksin kasvaminen vuoden 2019 tasosta.
Elinvoimaohjelman päivitys yhteistyössä kaupungin, yrittäjäyhdistysten ja Ketin kanssa.	Elinvoimaohjelma päivityttäminen kaupunkistrategian laadinnan yhteydessä	Päivitystyö tehty vuoden 2022 aikana.
<b>Strateginen tavoite:</b> Monipuolinen viestintä		
<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
Maankäytön suunnitelmista tiedotetaan aktiivisemmin. Osallisia kannustetaan vuorovaikutteiseen yhteistyöhön kaavahankkeissa.	Kaavavaiheiden nähtävilläpitoaika jatketaan	Kaavavaiheet ovat nähtävillä 2 kk lain vaativan minimin sijasta.

<b>Elinympäristö</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Aktiivinen ja ennakoiva maapolitiikka, kaavoitus, monipuoliset tontit asuin- ja yrityskäyttöön, vapaa-ajanasunnot		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Ajantasainen maapoliittinen ohjelma	Maapoliittinen ohjelma on päivitetty valtuustokausittain.	Maapoliittinen ohjelma ja maankäytön tavoitteet on päivitetty vuonna 2022.
	Vanhentuneiden yleis- ja asemakaavojen tarkistaminen sekä monipuolinen tonttitarjonta eri puolilla kaupunkia	Ajantasainen kaavoitus	Keskusta-alueen tonttimäärää on lisätty 5 kpl vuonna 2022.
			Myydyt asuintontit 5 kpl
			Myydyt yritystontit 5 kpl
	Yritysalueita on kaavoitettu monipuoliseen yrityskäyttöön	Uusia yritystontteja on kaavoitettu 5 kpl vuonna 2022	
Tonttimarkkinoinnin tehostaminen	Tonttimarkkinoinnin näkyvyyden kasvattaminen internetin myyntipalveluissa	Näkyvyyttä on kasvatettu internetin myyntipalveluissa.	

**Luettelo Projekteista**

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
KITEE TOURIST INFORMATION, A Nightwish Story 2019–2020	Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy Ketä	1.11.2019–31.5.2022	Parantaa Pohjois-Karjalan maaseudun asukkaiden kulttuuritarjontaa omaleimaisella kohteella, joka on kansainvälisesti kiinnostava.
Keski-Karjalan matkailun toimintamallin keilu 2020–2022	Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy Ketä	1.1.2020–31.12.2022	Lisätä Keski-Karjalan tunnettavuutta ja vetovoimaa sekä kehittää alueen yritysten yhteistyötä ja valmiuksia matkailun ammattimaisessa liiketoiminnassa.
Työvoimaa ja opiskelijoita Venäjältä Keski-Karjalaan 2019–2021	Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy Ketä	1.4.2019–31.12.2021 (haetaan jatkoa)	Saada ammattitaitoista työvoimaa Keski-Karjalan yritysten tarpeisiin
ELOT-Elintarvike ja luonnontuotteiden teollisen tuotannon kehittäminen Keski-Karjalassa	Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy Ketä	1.9.2020 - 31.12.2022	Kehitetään elintarvikkeiden ja luonnontuotteiden jatkojalostusmahdollisuuksia Keski-Karjalan alueella
Digitaidolla tuloksiin	Kiteen ev. Kansanopisto	1.11.2021 – 31.12.2022	Toteutetaan yhteissuunnittelu- palveluita ja parannetaan pohjoiskarjalaisten pk-yritysten digiosaamista.
Pajarinniemen kehittämishanke	Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy Ketä	22.11.2021 - 31.10.2022	Laajempi kokonaisvaltainen kehittämissuunnitelma, joka ottaa maankäytön, kaavojen ja rakennettavan infrastruktuurin ohella huomioon myös koko matkailukeskuksen konseptin ja sitä kautta tapahtuvan perustoiminnan kehittämisen.
Meille Maalle	Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy Ketä	1.9.2021-31.12.2023	Tavoitteena on saada seudulle uusia vakituisia asukkaita - samalla työntekijöitä, yrittäjiä, vapaa-ajan asukkaita ja kävijöitä retriitteihin.
Kaista Karjalaan	Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	21.6. – 12.12.2021 (päättyy 2022)	Selvitetään Heinäveden, Kiteen, Liperin, Outokummun, Polvijärven ja Tohmajärven alueiden nopeiden tietoliikenneverkkojen nykytilan ja kehitystarpeet.

**TALOUS**

210 Elinvoima- ja omistajaohjaus	Muutettu					
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	280 381	236 350	227 300	227 300	227 300	227 300
Toimintakulut	-2 933 727	-3 144 689	-3 239 115	-3 239 115	-3 239 115	-3 239 115
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 653 346</b>	<b>-2 908 339</b>	<b>-3 011 815</b>	<b>-3 011 815</b>	<b>-3 011 815</b>	<b>-3 011 815</b>



### 9.2.3 Sosiaali- ja terveystaloudet (tulosalue)

#### Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet ja kaupunginjohtaja

#### Tulosityksiköt:

Siun sote

#### Toiminta-ajatus

Siun sote -kuntayhtymä järjestää 13 kunnalle Pohjois-Karjalassa ja Heinäveden kunnalle kaikki sosiaali- ja terveystaloudet. Kiteen kaupunki on Siun sote -kuntayhtymän yksi jäsen. Kuntayhtymä on perustettu turvaamaan kustannustehokkaat sotepalvelut koko kuntayhtymän toimialueella.

#### TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2025

#### Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kuntayhtymä järjestää sosiaali- ja terveystaloudet jäsenkunnilleen vuonna 2022. Jäsenkunnilla on edustajat kuntayhtymän toimielimissä. Perussopimuksen mukaisesti joka syksy käydään omistajaohjausneuvottelu Siun soten ja omistajakuntien välillä. Kunnat vaikuttavat Siun soten toimintaan näiden väylien kautta.

Uusien hyvinvointialueiden lainsäädäntö on hyväksytty. Tämä tarkoittaa sitä, että hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 1.1.2023 ja Siun sote kuntayhtymä lakkautetaan. Muutos on merkittävä suhteessa nykytilanteeseen, koska muutoksen myötä sosiaali- ja terveystalouksien sekä palo- ja pelastustoimen rahoitus eriytyy kuntarahoituksesta. Ympäristöterveydenhuolto siirtyy hyvinvointialueelle erillisellä sopimuksella.

Vuosi 2022 on siis viimeinen sosiaali- ja terveystalouksien vuosi kuntarahoitteisena. Tämän jälkeen kunnille jää lähinnä hyvinvointi- ja terveystaloudet (HYTE). Kuntayhtymän lakatessa kuntien tulee kattaa kuntayhtymältä syntynyt alijäämä, mikä muodostaa tulosalueelle riskin.

#### TALOUSARVIO 2022

Kuntien yhteisen omistajaohjauksen linjauksen (2.11.2021) mukaan Siun soten kustannusten kasvu vuodelle 2022 on 3,0 % vuoden 2021 budjettiin.

Kiteen sosiaali- ja terveystalouksien maksuosuus vuonna 2022 on 44 347 671 euroa, jossa on 2,1 % kasvua (931 713 euroa) vuoden 2021 maksuosuuteen (43 415 958 euroa).

Tulosalueelle on varattu määrärahat lakkautetun perusturvan kustannuksiin 20 000 euroa sekä sosiaali- ja terveystoimen eläkekustannuksiin 1 104 200 euroa.

#### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Elinvoima	<b>Strateginen tavoite:</b> Tarpeenmukaiset ja kustannustehokkaat sosiaali- ja terveystaloudet		
	<b>Tulosalueen tavoite:</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Tarpeenmukaisten ja kustannustehokkaiden sosiaali- ja terveystalouksien turvaaminen kiteeläisille	Palveluiden saatavuus	Palveluiden saatavuus turvataan.

	<b>Strateginen tavoite:</b> Kiteeläisten yli 75-vuotiaiden kotona asuminen jatkuu turvallisesti ja mielekkäästi nykyistä pidempään		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Kiteeläisten kotona asuvien yli 75-vuotiaiden osuuden kasvattaminen kaikista yli 75-vuotiaista	Kotona asuvien yli 75-vuotiaiden osuus kaikista yli 75-vuotiaista (vuonna 2018 osuus 90,2 %)	vähintään 92,0 %
<b>Elinvoima</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Kiteen kaupungin ja Siun soten lapsiperheiden palvelut ovat ennaltaehkäiseviä ja vaikuttavia		
	Kodin ulkopuolelle sijoitettavien lasten osuuden määrä ei kasva.	Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten osuus ikäluokasta (0-17 v.) pysyy ennallaan tai pienenee (vuonna 2019 osuus 1,7 %)	enintään 1,0 %

**TALOUS**
**220 Sosiaali- ja terveyspalvelut**

	TP 2020	Muutettu TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	401 150	400 000	369 600	369 600	369 600	369 600
Toimintakulut	-44 667 351	-44 540 158	-45 471 871	-1 104 200	-1 104 200	-1 104 200
<b>Toimintakate</b>	<b>-44 266 201</b>	<b>-44 140 158</b>	<b>-45 102 271</b>	<b>-734 600</b>	<b>-734 600</b>	<b>-734 600</b>

**KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ**

	TP 2020	Muutettu TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	2 981 124	2 788 897	2 758 200	2 758 200	2 758 200	2 758 200
Toimintakulut	-53 484 105	-52 533 206	-54 235 714	-9 535 748	-9 535 748	-9 535 748
<b>Toimintakate</b>	<b>-50 502 981</b>	<b>-49 744 309</b>	<b>-51 477 514</b>	<b>-6 777 548</b>	<b>-6 777 548</b>	<b>-6 777 548</b>

## 9.3 Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta (toimielin)

### 9.3.1 Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto (tulosalue)

**Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja**

**Tulosityksiköt:**

Sivistystoimen hallinto

**Toiminta-ajatus**

Sivistystoimen hallinnonalan toimintaa johdetaan ja kehitetään johdonmukaisesti. Sivistyksen ja hyvinvoinnin palvelut järjestetään laadukkaasti ja taloudellisesti yhteistyössä sisäisten ja ulkoisten kumppaneiden kanssa. Toimintaa tukevaa projektirahoitusta haetaan aktiivisesti eri lähteistä. Sivistyskeskuksen johto osallistuu aktiivisesti koulutuksesta ja hyvinvoinnista käytävään keskusteluun ja päätöksentekoon sekä maakuntatasolla että kansallisilla foorumeilla.

## TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2025

### Toimintaympäristö ja sen muutokset

Suunnitelmakaudella Suomessa aloittavat uudet hyvinvointialueet. Hyvinvointialueiden muodostumiseen liittyy paljon uutta lainsäädäntöä, joka näkyy sivistystoimen hallintoon sivistystoimen ja uuden hyvinvointialueen yhdyspinnassa. Muutoksia tapahtuu myös peruskuntien valtionosuusrahoituksessa. Hyvinvointialueiden muodostumisen jälkeen sivistystoimesta tulee kunnan suurin toimiala. Sivistystoimen hallinto seuraa muutosta ja tukee sivistystoimen tulosalueita muutoksessa. Toinen suuri sivistystoimea koskettava muutos on 1.8.2021 täysimääräisesti voimaan tullut oppivelvollisuuden pidentäminen. Muutos koskettaa erityisesti perusopetusta ja toisen asteen koulutusta, mutta myös nuorisotyötä. Myös tässä muutoksessa sivistystoimen hallinto auttaa ja tukee tulosalueita.

## TALOUSARVIO 2022

Talousarviovuosi 2022 on alustavasti melko yllätyksetön. Uudet hyvinvointialueet aloittavat vuoden 2023 alusta ja niiden aloittamiseen valmistaudutaan yhdessä Keski-Karjalan ja Pohjois-Karjalan kuntien sivistystoimien, sekä Siun Soten kanssa.

Useat sivistystoimen hankkeet tulevat päätökseen joko heti vuoden 2022 alussa tai sen kuluessa. Varhaiskasvatuksen LaTVa-hanke ja sivistystoimen vetämä TYKES-hanke loppuvat vuoteen 2021. Työvoimaa ja opiskelijoita Venäjältä Keski-Karjalaan hanke loppuu maaliskuussa 2022. Kaikkien päättyvien hankkeiden osalta edistetään hankkeissa käytettyjen onnistuneiden toimintamallien toteutumista myös jatkossa.

**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

<b>Yhdessä tekeminen</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja onnistumista.		
	<b>Tulosalueen tavoite:</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Henkilöstön osaamista vahvistetaan	Koulutuspäivät/henkilö	4 päivää/henkilö
	<b>Strateginen tavoite:</b> Yhteistyö seutukunnan, maakuntien sekä kansallisten ja kansainvälisten yhteistyötahojen kanssa		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Kehitetään sivistystoimen sähköisiä palveluita.	Sivistystoimen uusien sähköisten asiakastoimintojen lukumäärä	5 uutta sähköistä toimintoa.

**Toiminnan laajuustiedot**

Laajuustieto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Kokoukset (ltk)	11	10	11	11	11	11
Viranhaltijapäätökset (sivistysjohtaja)	160	143	165	165	165	165

**TALOUS**
**300 Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto**

	TP 2020	Muutettu TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	86	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-242 157	-266 886	-260 176	-260 176	-260 176	-260 176
<b>Toimintakate</b>	<b>-242 071</b>	<b>-266 886</b>	<b>-260 176</b>	<b>-260 176</b>	<b>-260 176</b>	<b>-260 176</b>

### 9.3.2 Varhaiskasvatus (tulosalue)

**Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja, varhaiskasvatukseen päällikkö**

**Tulosityksiköt:**

Varhaiskasvatus

**Toiminta-ajatus**

Positiivisen ja ratkaisukeskeisen pedagogiikan mukaisen laadukkaan varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen järjestäminen lasten kasvua ja oppimista edistään.

#### TALO USSUUNNITELMA 2022 - 2025

##### Toimintaympäristö ja sen muutokset

Mahdolliset lakimuutokset vaikuttavat varhaiskasvatuspalvelujen järjestämiseen suunnitelmakauden aikana. Kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu jatkuu valikoiduissa kunnissa. Varhaiskasvatusmaksulakiin tuli muutos 1.8.2021 alkaen. Tulorajat nousivat ehdotuksen mukaan 31 %, mikä vaikutti pienentävästi varhaiskasvatuksen maksutuloihin. Elokuussa 2021 astui voimaan henkilöstön ilmoitusvelvollisuus. Varhaiskasvatuksen henkilöstöllä on velvollisuus ilmoittaa epäkohdista, esimerkiksi mitoituksen suhteen. Lapsen oikeutta tukeen varhaiskasvatuksessa vahvistetaan. Kolmiportaiseen tukeen liittyvän lakiuudistuksen on tarkoitus tulla voimaan 1.8.2022.

#### TALOUSARVIO 2022

Varhaiskasvatuksen vuoden 2022 toiminnan painopisteinä ovat yhdenvertaisen ja tasa-arvoisen kasvun ja oppimisen mahdollisuuksien luominen, kielellisen kehityksen tukeminen, lapsen äidinkielen ja suomen kielen kehityksen tukeminen, sekä kiusaamisen ehkäisyn kehittäminen. Varhaiskasvatuksen pienryhmätoimintaa vahvistetaan, painottaen tunnetaitojen ja sosiaalisten taitojen kehittymistä. Syksyllä 2022 käynnistetään pienryhmä Kellonsoittajantien päiväkodissa. Yhteisöllisyyden rakentumista ja syrjäytymisen ehkäisemistä kehitetään ja henkilöstön osaamista lisätään projektien ja koulutusten avulla.

1.8.2020 käynnistynyt Vahva äidinkieli – vahva suomen kieli hanke päättyy 31.12.2021. Hankkeen toimintaa jatketaan omakustanteisesti kevään 2022 ajan. Stop kiusaamiselle! -hanke aloitti toimintansa 1.9.2021. Hankkeen tavoitteena on tuottaa malli yhteisöllisyyden rakentamiseksi, sekä syrjäytymisen ja kiusaamisen ehkäisemisen torjumiseksi. Hanke jatkuu 31.12.2022 asti. Koronavaikutusten kompensointiin myönnetty raha käytetään kevään 2022 aikana tukemaan lasten kasvua ja kielellistä kehitystä. LaTVa-hankkeen aikana kehitettyjä toiminta- ja tukimuotoja vahvistetaan. Kaksivuotinen esiopetuskokeilu jatkuu Puhoksen päiväkodissa. Viisivuotiaiden maksutonta varhaiskasvatusta jatketaan neljä tuntia päivässä. Uutta henkilöstöä koulutetaan Lapset Puheeksi -menetelmään.

##### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

<b>Elin- voima</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Kiteen kapupungin ja Siun Soten lapsiperhepalvelut ovat ennaltaehkäiseviä ja vaikuttavia		
	<b>Tulosalueen tavoite:</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>

	Lapsiperhepalvelujen kehittäminen yhteistyössä Siun Soten kanssa.	Toimivat säännölliset yhteistyöverkostotapaamiset perhepalvelujen, varhaisen tuen ja neuvolapalvelujen kanssa	2 verkostotapaamista/vuosi
--	---	---	----------------------------

<b>Hyvinvointi</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Laadukas varhaiskasvatus		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Palveluiden säilyttäminen hyvänä	Lasten vanhemmille kysely palvelun laadusta, asteikko 1–5	tavoite 4
	Lasten kasvun ja oppimisen edistäminen suunnitelmallisesti pienryhmien avulla	Pedagogisten pienryhmien määrä/ryhmä	4 pedagogista pienryhmää/ryhmä/kk
	Liikunnalliseen elämäntapaan kasvataminen. Liikuntakasvatuksen kehittäminen.	Liikuntavastaavien kokoukset. Päiväkodin yhteiset liikuntatapahtumat	Yhteiset kokoukset 3/krt/vuosi liikuntatapahtumat päiväkodeissa 2/krt/vuosi

<b>Yhdessä tekeminen</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2021</b>
	Henkilöstön ammatillisen osaamisen vahvistaminen ja kehittäminen koulutussuunnitelman mukaisesti.	Koulutuspäivien määrä	koulutus 4pv/tt
	Pedagogiikan kehittäminen Kiteen varhaiskasvatuksessa	Pedatiimien määrä, pedagogiikan kehittämisen kokousten määrä	Pedatiimit 1/kk, pedagogiikan kehittämisen kokoukset esihenkilöille 4/krt/vuosi.

### Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Alle 3-vuotiaiden määrä 31.12*	130	126	140	130	120	120
Varhaiskasvatuksessa olevien alle 3 v lasten määrä	42	32	40	39	36	36
3–4-vuotiaiden lasten määrä 31.12	134	116	87	84	100	90
Varhaiskasvatuksessa olevien 3–4 v lasten määrä 31.12	109	92	70	67	80	72

5-vuotiaiden määrä 31.12	71	71	67	53	34	50
Maksuttomassa viisivuotiaiden varhaiskasvatukseen/esiopetuskokeilussa olevien lasten määrä	67	71	67	53	34	50
Varhaiskasvatuksessa olevien 5 v lasten määrä 31.12	51	50	49	39	25	37
Esiopetuksessa olevien lasten määrä 31.12	85	68	68	67	53	34
Varhaiskasvatuspalveluissa olevien esikoululaisten määrä 31.12	63	50	54	53	42	27
Kotihoidontuella olevien lasten määrä 31.12	82	63	60	59	57	55

\*Syntyvyys v.2021 50, ennuste 2022 40 lasta, 2023–2025 40 lasta/vuosi.

\*\*Varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrät tulostettu Daisystä 21.10.2021.

## Luettelo Projekteista

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
Stop kiusaamiselle!	Kiteen kaupunki	1.9.2021 -31.12.2022	Tuottaa malli yhteisöllisyyden rakentamiseksi, sekä syrjäytymisen ja kiusaamisen ehkäisemisen torjumiseksi.
Koronavaikutusten kompensointi	Kiteen kaupunki	1.1.2022 -31.7.2022	Koronavaikutusten kompensointi lasten oppimiseen.

## TALOUS

310 Varhaiskasvatus	TP 2020	Muutettu		TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
		TA 2021	TA 2022				
Toimintatuotot	531 495	588 886	458 000	458 000	458 000	458 000	458 000
Toimintakulut	-4 558 920	-4 848 615	-4 856 488	-4 856 488	-4 856 488	-4 856 488	-4 856 488
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 027 425</b>	<b>-4 259 729</b>	<b>-4 398 488</b>	<b>-4 398 488</b>	<b>-4 398 488</b>	<b>-4 398 488</b>	<b>-4 398 488</b>

### 9.3.3 Peruskoulutus (tulosalue)

#### Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet ja sivistysjohtaja

#### Tulosityksiköt:

Peruskoulutus (kohteet Arppe, Hutsi, Kesälahti ja Puhos)

#### Toiminta-ajatus

Järjestetään nykyaikaisen positiivisen pedagogiikan mukaista monipuolisesti oppimisympäristöjä hyödyntävää laadukasta perusopetusta. Opetuksen järjestämisen edellytykset ovat hyvät kaikissa yksiköissä ja kaikkia yksiköitä kehitetään yhtäläisesti.

### TALO USSUUNNITELMA 2022 - 2025

#### Toimintaympäristö ja sen muutokset

Suunnitelmakaudella 2022–2025 perusopetuksen oppilasmäärä jatkaa laskuaan syntyvyyden perusteella. Suunnitelmakauden lopulla perusopetuksen aloittavat ensimmäiset alle viidenkymmen lapsen ikäluokat. Samanaikaisesti astuvat voimaan ensimmäiset Kiteen kaupunginvaltuuston keväällä 2021 tekemät kouluverkolinjaukset.

Vuoden 2023 alusta Suomessa siirrytään sote -palveluiden osalta hyvinvointialueisiin. Siirtyminen nyky-muotoisesta Siun Sotesta hyvinvointialueeseen aiheuttaa varmasti palveluiden uudelleen organisointia perusopetuksen yhdyspinnassa.

### TALOUSARVIO 2022

2010-luvulla alkanut syntyvyyden lasku on jatkunut 2020-luvulla. Tästä huolimatta Kiteen perusopetuksen suurimman yksikön, Arppen koulun, oppilasmäärä on kasvanut lukuvuoden 2021–2022 alkaessa noin 5 %. Valmistavan opetuksen ja tukea tarvitsevien oppilaiden määrän lisääntyminen aiheuttaa talousarvion näkökulmasta paineita henkilöstökustannuksiin. Perusopetuksen muissa yksiköissä oppilasmäärän kehitys on ollut ennusteiden mukaista.

Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten- ja nuorten määrä on Kiteellä kasvanut. Kiteen ulkopuolella perusopetusta suorittavista lapsista ja nuorista maksetaan valtionosuusjärjestelmän puitteissa kotikuntakorvauksia. Vastaavia korvauksia maksetaan myös Kiteellä perusopetusta suorittavista ulkopaikkakuntalaisista. Muutokset kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten ja nuorten määrässä aiheuttavat noin 80 000 euron negatiivisen muutoksen kotikuntakorvausten toimintakatteeseen.

Perusopetus on saanut vuosina 2020 ja 2021 avustuksia yhteensä noin 200 000 euroa Covid -19-viruksen aiheuttaman oppimisvajeen paikkaamiseen. Vuodelle 2022 vastaavia avustuksia ei ole odotettavissa.

Perusopetuksessa jatketaan ProKoulu -hanketta, jolla kehitetään uudenlaista toimintakulttuuria. Perusopetus osallistuu vuonna 2022 edelleen useaan eri hankkeeseen ja kartoittaa uusia hankkeita perustoiminnan ja kansainvälisyyden kehittämiseksi. Keväällä 2021 julkaistussa Karvin kolmasluokkalaisten oppimista käsitelleessä tutkimuksessa Kiteen, tutkimuksessa mukana olleen, kahden koulun oppilaat sijoittuivat tutkimuksen huonoimpaan kolmannekseen. Perusopetuksessa selvitetään, resursseja eri tavalla painottamalla, mahdollisuutta lisätä esimerkiksi ensimmäisen ja toisen luokan oppilaiden oppituntien määrää.



**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

<b>Hyvinvointi</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Yhdenvertainen kasvun ja oppimisen mahdollisuus		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Oppilaiden hyvinvoinnin kehittäminen koko koulupäivän aikana ja samalla oppilaiden osallistaminen oman hyvinvoinnin kehittämiseen.	Kaksi kertaa vuodessa toteutettu oma kysely, jossa mitataan oppilaiden hyvinvointia oppitunneilla, välitunneilla, ruokailuissa ja kerhotoiminnassa.	Hyvinvoinnin kehittymisen lähtötilanteen kyselystä.
	Taataan perusosaaminen	Päättötodistuksen saaminen	Kaikilla päättötodistus
	Lukutaidon kehittäminen	Talousarviovuonna 2022 lisätään lukutaidon kehittämisen resursseja esimerkiksi lisäämällä oppitunteja, tukiopetusta ja samanaikaisopetusta.	Perusopetuksen panostus lukutaitoon on suurempi kuin vuonna 2021.
	Yrittäjyyskasvatuksen ja työelämävalmiuksien opetusta lisätään maltillisesti ja yhdenmukaistetaan yksiköiden välillä	Laaditaan Kiteen kaupungin perusopetuksen yrittäjyyskasvatusohjelma	Kiteen kaupungin perusopetuksella valmistuu vuonna 2021 aloitettu yrittäjyyskasvatusohjelma.

<b>Yhdessä tekeminen</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Henkilöstö koulutautuu ammatillisten kehittämissuunnitelmien mukaisesti	Koulutuspäivien määrä	Vähintään 4 päivää / hlö/ vuosi

**Toiminnan laajuustiedot**

Laajuustieto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Perusopetuksessa olevien oppilaiden määrä (20.09.) (sis. valmistavan opetuksen oppilaat)	775	779	750	713	705	680

**Luettelo Projekteista**

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
Koulun kerhotoiminnan tukeminen 2020	Kitee	2020–2022 (jatkoaika)	Oppilaskerhotoiminnan järjestäminen
Koulun kerhotoiminnan tukeminen 2021	Kitee	2021–2022	Oppilaskerhotoiminnan järjestäminen
Erasmus PaCo (Making Culture alive) / Arppe	Kitee	2020–2022	Kehittää ja jakaa digitaaliseen oppimiseen liittyvää osaamista.
Valtion erityisavustus esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin	Kitee	2021–2022	Opetuksellisesti tarkoituksenmukaiset ryhmät. Alueellisen eriarvoistumisen torjuntaan.
Kielten tutoropettajatoiminnan kehittäminen 2020	Kitee	2021–2022	Kehitetään ja ylläpidetään kielitietoista toimintakulttuuria ja kielipedagogiikkaa.
Lukutaito ja lukemisen kulttuuria vahvistavat toimet 2021–2022	Kitee	2021–2022	Kehittää yläkoululaisten lukutaitoa ja paikata koronan lukutaidon kehittämiseen tuomaa vajetta.
Esi- ja perusopetuksen Covid-19-viruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittaminen	Kitee	2021–2022	

**TALOUS**

		Muutettu				
320 Peruskoulutus	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	424 675	779 036	595 536	595 536	595 536	595 536
Toimintakulut	-10 089 241	-11 011 126	-11 119 575	-11 119 575	-11 119 575	-11 119 575
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 664 566</b>	<b>-10 232 090</b>	<b>-10 524 039</b>	<b>-10 524 039</b>	<b>-10 524 039</b>	<b>-10 524 039</b>

### 9.3.4 Toisen asteen koulutus (tulosalue)

#### Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja, lukion rehtori

#### Tulosityksiköt:

Lukio

Kansalaisopisto

#### Toiminta-ajatus

Tarjota ja tuottaa monipuolista ja laadukasta oppivelvollisuuden jälkeistä toisen asteen yleissivistävää sekä vapaan sivistystyön koulutusta Kiteellä ja Keski-Karjalassa.

### TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2025

#### Toimintaympäristö ja sen muutokset

Uusi lukiolaki astui voimaan 1.8.2019. Syksyn 2019 ylioppilaskirjoituksista lähtien hyväksytyjä kokeita voi uusia rajattomasti ja hylätyn kokeen kolme kertaa aiemman kahden kerran sijasta. Ennen kevättä 2022 aloitetuissa tutkinnoissa edellytetään neljä pakollista hyväksytyä koetta, sen jälkeen aloitetuissa tutkinnoissa pakollisia kokeita on viisi. Ylioppilastutkinnon rooli korkea-asteen opiskelijavalinnassa on kasvanut ja oppiainerajat ylittävät tehtävät lisääntyneet. Tämä yhdessä opetussuunnitelmauudistuksen sekä oppivelvollisuuden laajenemisen kanssa lisää opettajien täydennyskoulutustarvetta.

Toiminnallisella uudistuksella tavoitellaan lukion vetovoiman lisääntymistä yleissivistävänä, korkeakouluihin jatko-opintokelpoisuuden antavana koulutusmuotona. Tavoitteena on myös vahvistaa koulutuksen laatua ja oppimistuloksia sekä sujuvoittaa siirtymistä toiselta asteelta korkea-asteelle. Uuden opetussuunnitelman tuomia avainsanoja lukion arkeen ovat laaja-alainen osaaminen, oppiainerajojen ylittäminen, korkea-aste- ja työelämäyhteistyö, yrittäjyys, erityisopetus ja opinto-ohjaus.

Kiteen kaupunkistrategiassa on Hyvinvointi –pääteeman yhdeksi strategiseksi tavoitteeksi määritelty laadukas vapaa sivistystyö. Kansalaisopisto on kunnassa yksi hyvinvointipalveluja järjestävä taho, joka tarjoaa kuntalaisille monipuolisia mahdollisuuksia harrastaa ja elää aktiivisesti.

Suunnitelmakauden aikana kannustetaan mahdollisimman monia kuntalaisia osallistumaan kansalaisopiston kursseille tarjoamalla kurssimaksuhelpotuksia. Senioreille ja maahanmuuttajille tarjotaan mahdollisuus hakea opintoseteliavustusta Opetushallitukselta mahdollisesti saatavan erillisen valtionapumäärärahan puitteissa. Työttömille työnhakijoille ja heidän lapsilleen tarjotaan edelleen 50 % alennus kurssimaksuista.

### TALOUSARVIO 2022

Lukion perustehtävä on oppimisen edistäminen, minkä vuoksi opetukseen käytetään suurin osa talousarvion menoista. Suurimmat menoerät ovat henkilöstökulut (n. 70 %), tilavuokrat (n. 11 %) ja oppilaitosruokailu (n. 6 %). Useat vuonna 2021 toiminnassa olleet projektit ovat päättyneet (mm. valtion avustukset lukiouudistuksen toimeenpanon tukemiseen ja koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen), mikä tarkoittaa edellisvuotta pienempiä tuottoja. Uusi hanke *Opi ja voi hyvin* (26 557 €) mahdollistaa tukiopetuksen, erityisopetuksen ja opinto-ohjauksen vahvistamisen vuoden 2022 aikana. Yhteistyö Tohmajärven lukion kanssa parantaa kustannustehokkuutta pienten valintamäärien valtakunnallisten syventävien kurssien / valtakunnallisten valintaisten opintojen opettamisessa etäopetusohjelmia hyödyntäen tai lähiopetusta tarjoten.

Suurimmat menoerät kansalaisopiston talousarviossa ovat henkilöstökulut (n. 74 %), sisäiset ja ulkoiset toimitilavuokrat (12 %) ja palvelujen ostot (10 %) (mm. tuntiopettajien matkakorvaukset, talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut ja ICT-palvelut sekä koneiden ja laitteiden vuokrat).

Kansalaisopiston vakituissa henkilöstössä tapahtuu muutoksia toisen suunnittelijaopettajan eläköityessä keuhalla 2022. Uuden suunnittelijaopettajan palkkaaminen ja perehdyttäminen tehtäviinsä lisää henkilöstökulujen osuutta talousarviossa.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

<b>Hyvinvointi Kansalaisopisto</b>	<b>Tulosalueen strateginen tavoite:</b> Kitee on vireä ja monipuolisia mahdollisuuksia tarjoava kaupunki kouluttautua, harrastaa ja elää aktiivisesti		
	<b>Tulosyksikön tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Laadukas vapaa sivistystyö	Asiakastyytyväisyyskysely kevät 2022, asteikko 1–5	Tavoite 4
	Kansalaisopiston koulutustarjonta tavoittaa mahdollisimman monta asukasta toiminta-alueella.	Opiskelijat/asukasmäärä (Kitee ja Rääkkylä)	n. 10 %
	Kansalaisopiston koulutustarjonta järjestetään kansalaisopistosopimuksen mukaisesti lähialueella Kiteen ja Rääkkylän alueella asukasluvun suhteessa.	Toteutunut tuntimäärä/järjestämispaikkakunta	Valtionosuustuntien jakautuminen asukasmäärien suhteessa: Kitee n. 82 % ja Rääkkylä n. 18 %.

<b>Elinvoima Lukio</b>	<b>Tulosalueen strateginen tavoite:</b> Vetovoimainen lukiokoulutus, jossa on laadukas ja oikeanlainen opetustarjonta		
	<b>Tulosyksikön tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Vetovoimainen lukiokoulutus	Lukiokoulutuksen aloittavien määrä syksyllä 2022	Vähintään 40 hlöä.
	Laadukas ja laaja kurssitarjonta	Toteutettavien kurssien / opintojen määrä.	Vähintään 215 kurssia / 430 opintopistettä.

### Toiminnan laajuustiedot

Tietoja toiminnan laajuudesta.

<b>Kansalaisopisto Laajuustieto</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TA 2022</b>	<b>TS 2023</b>	<b>TS 2024</b>	<b>TS 2025</b>
Kurssilaisten määrä	2 229 vostonnit 2 544 kaikki tunnit	2 180	2 200	2 200	2 200	2 200
Kurssien lukumäärä	196 vostonnit 211 kaikki tunnit	195	200	200	200	200
Netto-opiskelijat	1 135 vostonnit	1 150	1 150	1 150	1 150	1 150

	1 176 kaikki tunnit					
Valtionosuustuntimäärä (myönnetty)	4 332	4 300	4 300	4 300	4 300	4 300

Lukio Laajuustieto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Lukion opiskelijamäärä	138	138	140	138	136	136
Lukion kurssimäärä	217	222	220	217	217	217

### Luettelo Projekteista

Kansalaisopisto Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
Opintoseteli 2020–2021	Kitee	2020–2022 (jatkoaika)	Eläkeläisten, seniorien ja maahanmuuttajien osallistumiskynnyksen mataltaminen kurssimaksualennuksen avulla.
Opintoseteli 2021–2022	Kitee	2021–2022	Eläkeläisten, seniorien ja maahanmuuttajien osallistumiskynnyksen mataltaminen kurssimaksualennuksen avulla.

Lukio Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
Opi ja voi hyvin	Kitee	2021–2023	Antaa mahdollisuus kertaamiseen lukuvuoden aikana syntyneen oppimisvajeen paikkaamiseen siten, että lukion ylioppilastutkinnon suorittaminen hyväksytysti tulee mahdolliseksi.

### TALOUS

330 Toisen asteen koulutus	Muutettu					
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	236 306	228 400	184 750	184 750	184 750	184 750
Toimintakulut	-1 954 746	-2 202 574	-2 208 245	-2 208 245	-2 208 245	-2 208 245
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 718 440</b>	<b>-1 974 174</b>	<b>-2 023 495</b>	<b>-2 023 495</b>	<b>-2 023 495</b>	<b>-2 023 495</b>

### 9.3.5 Vapaa-aikapalvelut (tulosalue)

**Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja, vapaa-aikapäällikkö**

#### **Tulosyksiköt:**

Kirjastotoimi  
Nuorisotoimi  
Kulttuuritoimi  
Liikuntatoimi

#### **Toiminta-ajatus**

Vapaa-aikapalvelut järjestävät kuntalaisille monipuoliset, laadukkaat ja kustannustehokkaasti tuotetut vapaa-ajan- sekä kirjastopalvelut, jotka ennaltaehkäisevästi tukevat kuntalaisten sosiaalista, henkistä ja fyysistä hyvinvointia.

### **TALO USSUUNNITELMA 2022 - 2025**

#### **Toimintaympäristö ja sen muutokset**

Kirjasto on mukana P-K:n yhteisessä Vaara-kirjastojen kirjastojärjestelmässä. Nuorisotyötä toteutetaan mm. koulunuorisotyön, nuorisotila- ja mopopajatoiminnan, etsivän nuorisotyön, kerhokumppanuuksien sekä erilaisien tapahtumien ja retkien avulla. Kiteen kaupunki jatkaa osana Pohjois-Karjalan lastenkulttuuriverkostoa, jonka avulla pystytään laajentamaan laadukasta taideohjausta, toteuttamaan erilaisia konsertteja, tanssi-, sirkus- ja teatteriesityksiä kiteeläisille lapsille ja nuorille tasapuolisesti. Vapaa-aikapalveluita kehitetään erilaisten kehittämishankkeiden kautta, joihin haetaan ulkopuolista rahoitusta. Covid19 -pandemian mukanaan tuomat työmuodot, kuten kulttuuritilaisuuksien livestriimaukset sekä digitaalinen nuorisotyö toteutetaan osana normaalia palvelutarjontaa. Vuoden 2022 aikana tehdään Kiteelle liikuntapaikkasuunnitelma, joka edesauttaa liikuntapaikkasuunnittelua tulevien vuosien aikana.

### **TALOUSARVIO 2022**

Vapaa-aikapalveluiden toimintatuottoja arvioidaan kertyvän hieman edellisvuotta vähemmän. Covid19 -pandemian vuoksi esim. matkailukävijöiden määrä oletetaan olevan pienempi maksullisissa vapaa-ajanpalveluissa ja kuntalaisten osallistumisaktiivisuus olevan hieman vähäisempää. Osaltaan vapaa-aikapalvelujen toimintatuottoja ja -kuluja nostavat vuodelle 2022 jatkuvat hankerahoitukset.

Nuorten työpajatoiminnan tuottamisen palvelu toteutetaan edelleen ostopalveluna. Urheilutalo-Uimahalli Vespeli on suljettu kesällä 2021 noin viisi viikkoa normaalin huoltotauon vuoksi. Eri vapaa-aikapalvelujen toimintoja ja liikuntapaikkojen ylläpitoa jatketaan vuoden 2021 tavoin.

Vapaa-aikapalveluiden taloudellisia riskejä ovat mm. maksullisten vapaa-ajanpalvelujen mahdollinen vähäinen käyttöaste sekä sääolosuhteet, jotka voivat lisätä liikuntapaikkojen kunnossapitomäärärahojen tarvetta.

**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

<b>Hyvinvointi</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Kirjasto- ja kulttuuripalveluissa huomioidaan eri kohderyhmät		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Vapaa-aikapalvelut järjestävät ympäri vuoden monipuolisia tilaisuuksia ja tapahtumia eri kohderyhmille yhteistyössä kumppaneiden kanssa ja hyödyntäen mm. digitaalisia striimauspalveluita.	Vapaa-aikapalveluiden järjestämien tapahtumien ja tilaisuuksien määrä	130 tilaisuutta tai tapahtumaa.

<b>Yhdessä tekeminen</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Asiantuntijuutta ja ammatillisuutta omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia.		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Vapaa-aikapalveluiden henkilöstön kehittymistä tuetaan.	Koulutuspäivien ja kehittämistyöpajojen määrä/työntekijä	Koulutuspäivät: 4 kpl/tt. Kehittäminen: 1 työpaja / vuosi / tulosityksikkö

<b>Yhdessä tekeminen</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksien lisääminen		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Vapaa-aikapalvelut tuotetaan yhdessä eri kumppaneiden kanssa.	Kumppanuussopimusten ja vapaa-aikapalveluilta avustusta saavien yhdistysten lukumäärä	40

**Toiminnan laajuustiedot**

Laajuustieto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Uimahallin kävijämäärä	30 847	40 000	35 000	40 000	45 000	45 000
Kirjaston toimipisteiden aukioloaika h/vuosi	2630,5	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100
Kirjaston kokonaislainaus	87 487	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000
Nuorisotilojen kävijämäärät, keskiarvot hlö/pv	22 K.lahti 24 Kitee	20 K.lahti 30 Kitee	20 K.lahti 30 Kitee	20 K.lahti 30 Kitee	20 K.lahti 30 Kitee	20K.lahti 30 Kitee
Nuorisotapahtumat/-retket	14	12	12	12	12	12
Tapahtumien määrä, jossa kulttuuritoimi mukana	40	50	50	50	50	50

**Luettelo Projekteista**

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
Lasten ja nuorten paikallinen harrastustoiminta	Kiteen kaupunki/nuorisotoimi	2021–2022	Monipuolisen kerhotoiminnan tarjoaminen Kiteellä lasten ja nuorten vapaa-ajalla.
Harrastamisen Osaksi Koulupäivää Kiteellä 2.0	Kiteen kaupunki/liikuntatoimi	Lukuvuosi 2021–2022	Toteuttaa harrastuksia perusopetusikäisille koulupäivän yhteyteen.
Tour De Karelianpolut	Kiteen kaupunki/liikuntatoimi	2020–2022	Toteuttaa maastopyöräilytapahtuma ja kehittää maastopyöräilyä kolmena vuotena Keski-Karjalassa.
Innostu Kirjasta	Kiteen kaupunki/kirjasto	2021–2022	Hankkeen tavoite on tukea eri ikäisten lukutaitoa ja kiinnostusta kirjoihin järjestämällä kirjailijavierailuja ja kirjavinkkauksia Kiteen ja Kesälahden kirjastoihin. Esityksissä pyritään herättämään lukuinto ja kiinnostus kirjallisuuteen.
Kylien tarinat	Rääkkylän kunta	2021–2023	Kerätään ja digitoidaan Keski-Karjalan kyliltä aineistoja (videot, valokuvat, audiotallenteet).
Kulttuuristriimit ja tallenteet palvelutaloihin	P-K:n Maakuntaliitto	2021–2022	Ikäihmisten palvelutaloihin kulttuurielämysten tuottaminen striimaamisen avulla.

**TALOUS**

		Muutettu				
<b>360 Vapaa-aikapalvelut</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TA 2022</b>	<b>TS 2023</b>	<b>TS 2024</b>	<b>TS 2025</b>
Toimintatuotot	228 209	286 948	324 736	324 736	324 736	324 736
Toimintakulut	-2 356 150	-2 536 579	-2 531 899	-2 531 899	-2 531 899	-2 531 899
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 127 941</b>	<b>-2 249 631</b>	<b>-2 207 163</b>	<b>-2 207 163</b>	<b>-2 207 163</b>	<b>-2 207 163</b>



### 9.3.6 Joukkoliikenne (tulosalue)

#### Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet ja sivistysjohtaja

#### Tulosityksiköt:

Joukkoliikenne

#### Toiminta-ajatus

Palvelu- ja asiointiliikenteen järjestäminen Kiteen alueella.  
 Joukkoliikenne sisältää ELY-liikenteen.

### TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2025

#### Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kiteen kaupungin sisäinen palvelu- ja asiointiliikenne on järjestetty siten, että kaupungin eri alueilta on mahdollisuus päästä kerran viikossa asioimaan joko Kesälahden tai Kiteen keskustaan. Lisäksi kerran viikossa on järjestetty Kesälahden ja Kiteen taajaman välinen liikenne. Asiointiliikenteen kilpailutus on vuorossa keväällä 2022. Kilpailutus toteutetaan yhdessä Pohjois-Karjalan hankintatoimen kautta. Pohjois-Savon ELY kilpailutti kuntarajat ylittävän liikenteen keväällä 2021 ja uudet aikataulut astuivat voimaan 1.8.2021. Kilpailutuksen yhteydessä aikaisemmin käytössä ollut Waltti -matkakortti järjestelmä korvattiin osittain Matkahuollon lippujärjestelmällä. Joukkoliikenteen tulosalue sisältää lisäksi ELY:n organisoiman kuntarajat ylittävän liikenteen vuosittaisen maksuosuuden.

### TALOUSARVIO 2022

Pohjois-Savon ELY-keskuksen ja Kiteen kaupungin välisen yhteistyösopimuksen mukaisesti on vuoden 2022 talousarvioon varattu resursseja siten, että kunnan osuus kuntarajat ylittävän liikenteen kustannuksista on 20 %. Kiteen kaupungin osuus ajokaudelle 7.6.2021 – 5.6.2022 on 22 500 euroa.

#### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

<b>Elinvoima</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Kitee on vetovoimainen ja vireä kaupunki		
	<b>Tulosalueen tavoite:</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Taloudellisten kuljetusmahdollisuuksien tarjoaminen haja-asutusalueen autottomille asukkaille	asiakasmäärä/reitti	keskimäärin 4 asiakasta/reitti
	ELY:n organisoiman joukkoliikenteen palvelutason säilyttäminen.	Reittien ja vuorojen määrä.	Vuoden 2021 tavoitetaso.

#### Toiminnan laajuustiedot

Tietoja toiminnan laajuudesta. Vain oleelliset.

Laajuustieto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Palvelu- ja asiointiliikennettä käyttävien henkilöiden määrä kuukaudessa	145	*150	203	203	203	203

\*Covid-19 vaikutus

**TALOUS**

	TP 2020	Muutettu TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
<b>390 Joukkoliikenne</b>						
Toimintatuotot	13 387	21 000	15 526	15 526	15 526	15 526
Toimintakulut	-134 638	-151 113	-135 639	-135 639	-135 639	-135 639
<b>Toimintakate</b>	<b>-121 251</b>	<b>-130 113</b>	<b>-120 113</b>	<b>-120 113</b>	<b>-120 113</b>	<b>-120 113</b>

**SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ**

	TP 2020	Muutettu TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	1 434 157	1 904 270	1 578 548	1 578 548	1 578 548	1 578 548
Toimintakulut	-19 335 852	-21 016 893	-21 112 022	-21 112 022	-21 112 022	-21 112 022
<b>Toimintakate</b>	<b>-17 901 695</b>	<b>-19 112 623</b>	<b>-19 533 474</b>	<b>-19 533 474</b>	<b>-19 533 474</b>	<b>-19 533 474</b>

## 9.4 Ympäristölautakunta (toimielin)

### 9.4.1 Rakentaminen ja ympäristön valvonta (tulosalue)

**Tilivelvolliset:** Ympäristöpäällikkö, ympäristölautakunnan jäsenet

**Tulosityksiköt:**

Ympäristötoimi

Rakennusvalvonta

**Toiminta-ajatus**

Ympäristölautakunnan tehtävänä on huolehtia maankäyttö- ja rakennuslain sekä ympäristölainsäädännön kunnalle kuuluvista tehtävistä. Tavoitteena on luoda terveellinen, turvallinen ja viihtyisä ympäristö.

#### TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2025

**Toimintaympäristö ja sen muutokset**

Ympäristötoimea ja rakennusvalvontaa ohjaavat lainsäädännöt muuttuvat jatkuvasti. Maankäyttö- ja rakennuslain kokonaisuudistus etenee. Luonnos laiksi on lähetetty lausuntokierrokselle syksyllä 2021. Lain valmistuminen on myöhästynyt suunnitelmista ja tilannetta seurataan aktiivisesti. Jätelakia koskeva viimeisin uudistus tuli voimaan vuonna 2021 ja uusin muutosesitys on jo lausunnoilla. Ympäristöministeriöllä valmisteilla olevaa lainsäädäntöä on muun muassa kertakäyttömuovien kulutuksen rajoittaminen, jätelain muutos, jättesäädöspaketti sekä rakentamisen maa-ainesten hyödyntäminen.

Rakennusvalvonta on onnistuneesti siirtynyt sähköiseen lupakäsittelyyn Lupapiste-palvelun kautta. Digitalisatio on ajankohtainen teema myös lähivuosina. Kitee osallistuu 22 kunnan ja kaupungin yhteiseen hankkeeseen 'Pienten kuntien rakennusvalvonnan sähköisen asiointi- ja lupapalvelun käyttöönotto sekä ylikunnallisen yhteistyön kehittäminen'.

#### TALOUSARVIO 2022

Vuoden 2021 talousarvioon toimintatuotot arvioitiin edellisten vuosien toteuman perusteella. Samalla arvioitiin toimintamenojen määrää, jotta rakennusvalvonnan tulosityksikkö pysyy annetussa raamissa. Vuoden 2022 talousarvio on laadittu vastaavalla tavalla.

Vuodelle 2021 ei korotettu rakennusvalvonnan tai ympäristötoimen taksoja. Ympäristötoimen taksoja korotetaan vuonna 2022 yleisen kustannuskehityksen takia.

Tulosalueen merkittävimmät riskit liittyvät henkilöstöresursseihin, jotka tulevat esille esimerkiksi sairauspoissaolon ja lomien aikana. Henkilöstön työkuorma ei ole kestäväällä pohjalla. Työtilanne on ympäristötoimessa pahasti ruuhkautunut, jonka takia talousarvioon ehdotetaan määrärahaa 6 kuukauden määräaikaisen työntekijän palkkaamiseen. Työntekijän tehtävät keskittyvät hakemusten ja ilmoitusten käsittelyjonon purkamiseen ympäristöpäällikön apuna. Ympäristölautakunnan osalta tämä tarkoittaa noin 20 000 euron ylitystä annetusta raamista. Tarkoituksena on kattaa meno teknisen keskuksen kokonaiskattteesta, joten vaikka ympäristölautakunnan osalta menot ylittyvät, koko teknisen keskuksen osalta ne pysyvät raamissa.

**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

<b>Elinvoima</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Vastuullinen taloudenhoito		
	<b>Tulosalueen tavoite:</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Rakentamisen ja ympäristön valvonnan kustannustehokkuus	Nettomenot/asukas	20,1 €
	<b>Strateginen tavoite:</b> Kitee on vetovoimainen ja vireä kaupunki		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Viihtyisä ja siisti ympäristö	Rakennetun ympäristön katselmus tai ympäristökatselmus	1 katselmus
<b>Elinympäristö</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Kitee on yleisilmeeltään houkutteleva		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Viihtyisä ja siisti ympäristö	Rakennetun ympäristön katselmus	1 kpl
<b>Yhdessä tekeminen</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Erityiskoulutukseen osallistuminen	Koulutuspäivien lukumäärä	8 kpl

**Toiminnan laajuustiedot**

Laajuustieto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Lautakunnan kokoukset, lkm	9	9	9	9	9	9
Lautakunnassa käsitellyt asiat, lkm	73	140	110	110	110	110
Viranhaltijapäätökset	218	300	260	260	260	260
Koulutuspäivät, lkm	18	12	12	12	12	12

**TALOUS**
**700 Rakentamisen ja ympäristön valvonta**

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	84 838	88 300	88 300	88 300	88 300	88 300
Toimintakulut	-249 652	-265 708	-288 330	-268 330	-268 330	-268 330
<b>Toimintakate</b>	<b>-164 814</b>	<b>-177 408</b>	<b>-200 030</b>	<b>-180 030</b>	<b>-180 030</b>	<b>-180 030</b>

## 9.5 Tekninen lautakunta (toimielin)

### 9.5.1 Hallinto (tulosalue)

**Tilivelvolliset: Teknisen lautakunnan jäsenet, tekninen johtaja**

**Tulosityksiköt:**

Teknisen toimen hallinto  
Maa- ja metsäkiinteistöt

**Toiminta-ajatus**

Tuottaa palvelut laadukkaasti, neuvonnan, ohjauksen, sähköisten palvelujen kehittämisen ja hyvän asiakaspalvelujen avulla.

## TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2025

### Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kiteen kaupungilla on otettu vuonna 2021 käyttöön Karttapalautepalvelu ja tavoitteena on, että vuoden 2022 kuluessa karttapalautekanavasta muodostuu tekniselle keskukselle kohdistetussa palautteenannossa ensisijainen yhteydenottokanava. Palautteista laadittu yhteenveto esitetään lautakunnalle osavuosisiraportointien tai toimintakertomuksen yhteydessä.

Teknisen toimen hallinnossa huomiota kohdennetaan entistä aktiivisempaan avustusten hakemiseen sekä pyritään tuottamaan palveluita myös yhdessä kolmannen sektorin kanssa muun muassa kumppanuussopimusten kautta. Teknisen keskuksen hallinnollisia prosesseja kehitetään sekä tulosaluekohtaisesti että poikkiorganisatorisesti virtauksen tehostamiseksi ja läpimenoaikojen lyhentämiseksi.

### TALOUSARVIO 2022

Pohjois-Karjalan pelastustoimen maksuosuus on suuruudeltaan 903 839 euroa. Maksuosuus kasvaa vuoden 2021 tasoon verrattuna 40 060 euroa.

Kaupungin metsiä hoidetaan metsäsuunnitelman mukaisesti. Metsien hoidosta on voimassa Metsänpalvelu Turusen kanssa tehty metsäpalvelusopimus vuoden 2022 loppuun saakka. Metsäpalvelusopimuksessa on kahden vuoden optiomahdollisuus. Metsänmyyntituloja tavoitellaan 440 000 euroa. Puistometsien hoidolla kohennetaan taajaman viihtyisyyttä.

Teknisen hallinnon tuloyksikköön on varattu määrärahat määräaikaisen henkilön palkkaamiseksi 6 kk:n ajalle. Maa- ja metsäkiinteistöjen hoitoon on varattu määrärahat palkkatukityöllistämiseen yleisten alueiden tuloyksikköön.

**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

<b>Elinympäristö</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Kitee on yleisilmeeltään houkutteleva.		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Puistometsien hoitaminen	Hoitosuunnitelman mukaisen alueen hoitaminen	Kytänniemi

<b>Yhdessä tekeminen</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia.		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Kuntalaisten vaikutusmahdollisuuksien lisääminen	Karttapalautekanavan palautteiden raportointi lautakunnalle	Kaksi kertaa vuodessa
	Kuntalaisten vaikutusmahdollisuuksien lisääminen	Teknisen keskuksen toiminnan esittely- ja palautteenantotilaisuus	Yksi yleisötilaisuus

**TALOUS**

		<b>Muutettu</b>				
<b>800 Hallinto</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TA 2022</b>	<b>TS 2023</b>	<b>TS 2024</b>	<b>TS 2025</b>
Toimintatuotot	397 641	438 230	488 880	488 880	488 880	488 880
Toimintakulut	-1 213 329	-1 382 654	-1 473 304	-1 138 769	-1 138 769	-1 138 769
<b>Toimintakate</b>	<b>-815 688</b>	<b>-944 424</b>	<b>-984 424</b>	<b>-649 889</b>	<b>-649 889</b>	<b>-649 889</b>

## 9.5.2 Siivous- ja ruokapalvelut (tulosalue)

**Tilivelvolliset: Teknisen lautakunnan jäsenet, tekninen johtaja, siivous- ja ruokapalvelupäällikkö**

### Tulosyksiköt:

Siivouspalvelut

Ruokapalvelut

### Toiminta-ajatus

Siivous- ja ruokapalvelut tuottavat kaupungin ja Siun soten tarvitsemia ateriapalveluita erityisruokavaliot huomioiden, hoitaa ateriakuljetukset sekä tuottaa ylläpito- ja perussiivouspalveluita tehokkaasti ja taloudellisesti

## TALO USSUUNNITELMA 2022 - 2025

### Toimintaympäristö ja sen muutokset

Siivous- ja ruokapalvelut tuottavat palveluita kaupungin hallintokunnille ja Siun sotelle sekä asiakkaille. Pohjois-Karjalan hyvinvointialue aloittaa toiminnan 1.1.2023. Hyvinvointialue muutos vaikuttaa myös tukipalveluihin. Nykyisellä toimintatavalla ei jatkossa voida tuottaa laitoshuollon ja ateriapalveluita hyvinvointialueelle. Päätös hyvinvointialueen tuotantotavasta tehdään vuoden 2022 aikana.

Koronapandemia vaikuttaa mahdollisesti vielä toimintaan. Ruokapalveluissa vaikusta on kahviotoimintaan ja siivouspalveluissa tarvetta tehostettuun siivoukseen.

## TALOUSARVIO 2022

Siivous- ja ruokapalveluiden toimintatuotot pienentyvät -0,1 % (-4 215 euroa) ja toimintakulut vähentyvät 0,3 % (-10 247 euroa) vuoden 2021 talousarvioon verrattuna. Hyvinvointialueen mahdollisista muutoksista johtuen, eläköityvien henkilöiden tilalle ei palkata vakituisiin työsuhteisiin henkilökuntaa. Tämä kasvattaa määräraikasten kustannuksia. Palveluiden ostoissa on kasvua etenkin ICT- kustannuksissa ja kuljetuspalveluissa. Aineet, tarvikkeet ja tavarat kohdassa on pienennystä elintarvikkeissa sekä siivous- ja puhdistusaineissa.

Ruokapalveluissa ateriahinnan laskennassa käytetään toimintolaskentaa. Kulut kohdistetaan asiakkaille palveluasteen mukaan. Asiakasmäärät ovat hallintokuntien ilmoittamat. Koululounaan hintaa jouduttu nostamaan Kesälahdella, Kipakassa hinta säilyy ennallaan. Kotipalveluateria asiakkaiden määrä on kasvanut ja kuljetuskustannukset lisääntyvät. Siun soten myyntihintoihin ei ole tullut muutoksia. Aromi tuotannonohjausjärjestelmään tehdään versiopäivitys ja sen käyttöä laajennetaan.

Siun soten siivouspalvelusopimukseen ei ole tällä hetkellä tiedossa hinnannmuutoksia. Siivouspalveluiden tavarankinnoissa ollaan mukana Pohjois-Karjalan hankintatoimen kilpailutuksissa.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

<b>Elinvoima</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Vastuullinen talouden hoito		
	<b>Tulosalueen tavoite:</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Koululounaan hinta	€ / oppilas	5,01
	Siivouskustannukset	€ /siivousm <sup>2</sup>	30,93

<b>Elinympäristö</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Kitee toimii ympäristöystävällisesti		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Lähiruuan lisääminen ruokapalveluissa	Järjestetään lähiruokapäiviä	3

<b>Yhdessä tekeminen</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Osaaminen pidetään ajan tasalla	Henkilöstön koulutuspäivien määrä	2 päivää / hlö
	<b>Strateginen tavoite:</b> Asiakas ja asukaslähtöinen palvelu		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Asiakas tai asukaslähtöinen palvelut	Asiakastyytyväisyys kysely 1 - 5	3,7

### Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Valmistetut koululounaat	149 232	165 976	170 778	166 978	163 178	159 378
Ikäihmisten lounaat	77 281	68 860	72 225	72 225	72 225	72 225
Siivottavat m2	39 035	39 035	38 963	38 963	38 963	38 963

### TALOUS

830 Siivous- ja ruokapalvelut	TP 2020	Muutettu TA		TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
		2021	2022				
Toimintatuotot	3 478 274	3 676 491	3 737 276	3 737 276	3 737 276	3 737 276	3 737 276
Toimintakulut	-3 536 066	-3 717 884	-3 716 969	-3 716 969	-3 716 969	-3 716 969	-3 716 969
<b>Toimintakate</b>	<b>-57 792</b>	<b>-41 393</b>	<b>20 307</b>	<b>20 307</b>	<b>20 307</b>	<b>20 307</b>	<b>20 307</b>



### 9.5.3 Toimitilat (tulosalue)

**Tilivelvolliset: Teknisen lautakunnan jäsenet, tekninen johtaja, kiinteistöpäällikkö**

**Tulosityksiköt:**

Toimitilat

**Toiminta-ajatus**

Tulosalue rakennuttaa, rakentaa ja ylläpitää tehokkaasti ja taloudellisesti rakennuksia kaupungin omien toimintojen ja Siun Soten käyttöön sekä liiketiloiksi.

**TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2025**

**Toimintaympäristö ja sen muutokset**

Siun sote -kuntayhtymä on vuokrannut tarvitsemansa toimitilat kaupungilta. Riskinä on Siun soten mahdolliset toiminnalliset muutokset, jotka vaikuttavat toimitilojen tuloihin. Tarpeettomiksi käyneistä rakennuksista pyritään luopumaan suunnitelman mukaan joko purkamalla tai myymällä rakennus.

**TALOUSARVIO 2022**

Toimitilojen tulokertymä muodostuu pääosin Siun sote-kuntayhtymälle vuokrattavista tiloista, asuntojen, yritystilojen ja hallintokuntien vuokrasta.

Palkkatuella työllistettävien palkkaa ja tukea on otettu huomioon 10 henkilölle á 6 kk. Vakituisen kiinteistönhoitajan siirtyessä tosiin tehtäviin, määräaikaisen kiinteistönhoitajan palkkaukseen on varattu määräraha. Kiinteistösihteerin eläköityessä tilalle palkattavan kiinteistösihteerin palkkakustannuksia varten talousarvioon vartaan määräraha vuoden alusta lähtien.

Puhos-hallin vuokraamisen edistämistä jatketaan tilajärjestelyin. Huonokuntoisten rakennusten purkamiseen varataan 120 000 euroa, joka käytetään ns. Kansantalon ja myöhemmin määriteltävän kohteen purkuun.

Vuokratuloista sisäisiä vuokratuloja kertyy 3 905 757 euroa. Sisäiset vuokrat perustuvat toimialojen käyttämiin neliöihin. Siun Sote kuntayhtymälle vuokrattavien tilojen vuokrakertymä on 1 599 406 euroa. Asuntojen käyttöasteen vähenemisen vuoksi vuokratulot ovat 990 183 euroa. Tulosalueen suunnitelman mukaiset poistot vuonna 2022 ovat 2 023 713 euroa. Tulosalueen toimintakate kattaa 66,4 % suunnitelman mukaisista poistoista.

**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

Elinvoima	Strateginen tavoite: Vastuullinen taloudenhoito		
	Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso 2022
	Toimitilojen tehokas käyttö	käytössä olevat toimitilat/toimitilojen määrä yhteensä, h-m <sup>2</sup>	87 %
	Kiinteistönhoito €/h-m <sup>2</sup>	bruttomenot €/h-m <sup>2</sup> /kk	5,12

<b>Elinympäristö</b>	<b>Strateginen tavoite: Kitee toimii ympäristöystävällisesti</b>		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Energian käyttö vähenee vuosittain	Sähkö ja lämmitys kWh/m <sup>3</sup> /v (2020: 47) Energiakatselmukset kpl/a	51 1 kpl/2022

<b>Yhdessä tekeminen</b>	<b>Strateginen tavoite: Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia</b>		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Henkilöstön osaamisen vahvistaminen	koulutuspäivät/henkilö	2 pv/ henkilö

### Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2020	TA 2021*	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Kaupungin omien kiinteistöjen huoneala m <sup>2</sup>	70 712	73 071	73 071	73 071	73 071	73 071
Kaupungin omien kiinteistöjen tilavuus m <sup>3</sup>	333 040	342 910	342 910	342 910	342 910	342 910
Kulut €/m <sup>2</sup> /kk	4,43	5,08	5,12	5,12	5,12	5,12
Tuotot €/m <sup>2</sup> kk	7,18	7,25	7,32	7,32	7,32	7,32
Energian käyttö MWh(KL-kohteet)	8 980	9 600	9 600	9 600	9 600	9 600

\*lisätty Kesätaival ja Hellaniemi, poistettu Tikanpuiston palvelutalot

### TALOUS

840 Toimitilat	TP 2020	Muutettu		TS 2023	TS 2024	TS 2025
		TA 2021	TA 2022			
Toimintatuotot	6 678 376	6 929 451	6 852 507	6 852 507	6 852 507	6 852 507
Toimintakulut	-4 808 779	-5 498 272	-5 509 582	-5 509 582	-5 509 582	-5 509 582
<b>Toimintakate</b>	<b>1 869 598</b>	<b>1 431 179</b>	<b>1 342 925</b>	<b>1 342 925</b>	<b>1 342 925</b>	<b>1 342 925</b>

### 9.5.4 Kuntatekniikka (tulosalue)

**Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja, kuntatekniikan päällikkö**

**Tulosyksiköt:**

Liikenneväylät  
 Jätehuolto  
 Konekeskus  
 Maa- ja vesialueet  
 KIT Vesi- ja viemärlaitos  
 KES Vesi- ja viemärlaitos

**Toiminta-ajatus**

Tulosalue ylläpitää turvallista ja viihtyisää elinympäristöä.

### TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2025

**Toimintaympäristö ja sen muutokset**

Maa- ja vesialueisiin kuuluvalla AIMO-alueella rakennetaan perusrakennusta Euroopan aluekehitysrahaston avustamana. Palkkatukityöllistämisen määräraha varataan 9 henkilölle 6 kuukaudeksi yleisten alueiden kustannuspäälle.

Kiteen vesihuoltolaitos on vuokrattu Kiteen Vesikunnalle. Toiminta-aluemuutoksia vahvistetaan tarvittaessa. Kesälahden vesi- ja viemärlaitosta hoidetaan omana toimintana. Laitos myy talousveden Keski-Karjalan Läntiselle vesiosuuskunnalle ja Kereli-Poroniemen vesiosuuskunnalle sekä ottaa vastaan jäteveden Kereli-Poroniemen vesiosuuskunnalta.

### TALOUSARVIO 2022

Päällysteiden uusimiseen on varattu määrärahaa 75 000 euroa. Katujen korjausvelka, joka on tutkimuksen mukaan tällä hetkellä 3,7 milj. €, tullaan huomioimaan tulevina vuosina. Vuonna 2022 katujen perusrakennuksien suunnitteluun varataan määräraha ja toteutus aloitetaan seuraavina suunnitelmavuosina.

Yleisiä alueita hoidetaan tavoitteena viihtyisyys ja edustava ilme.

Vesihuoltolaitosten riskinä on ikääntyvän verkoston korjaustarve. Runkolinjojen jatkamiseen uusien liittyjien saamiseksi varataan 30 000 € vuodelle 2022. Lisäksi varataan 15 000€ Kesälahden verkoston muutos- ja kehittämistöihin.

**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

<b>Elinympäristö</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Kitee on yleisilmeeltään houkutteleva		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Liikenneväylien turvallisuuden parantaminen	Valaisemattomat asuntokadut kartoitetaan ja tehdään valaistuksen investointisuunnitelma suunnitelmavuosille	Kartoitus ja investointisuunnitelma tehty, työt aloitettu suunnitelman mukaisesti

	<b>Strateginen tavoite:</b> Kiteen kaupunkikeskustan kehittäminen kaupunkikeskukseksi		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Kiteen ydinkeskustan ilmettä kehitetään	Laaditaan rakennussuunnitelma	Rakennussuunnitelma laadittu ja työt aloitettu
	<b>Strateginen tavoite:</b> Kitee toimii ympäristöystävällisesti		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Vesihuoltolaitosten liittymisasteen lisääminen	Uudet liittymät kpl/vuosi	13

<b>Yhdessä tekeminen</b>	<b>Strateginen tavoite:</b> Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia		
	<b>Tulosalueen tavoite</b>	<b>Arviointikriteeri (tunnusluku)</b>	<b>Tavoitetaso 2022</b>
	Henkilöstön osaamisen vahvistaminen	Henkilöstön koulutuspäivien määrä	2 päivää/hlö

### Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Katujen määrä km	59,8	59,8	59,8	60,1	60,4	61
Avustettavat tiekunnat kpl	275	275	275	275	275	275
Katujen aorauskerat/vuosi	23	19	19	19	19	19
Vesiliittymät, Kesälahti	489	491	494	498	501	504
Viemäri liittymät, Kesälahti	517	520	525	530	535	540

### TALOUS

850 Kuntatekniikka	Muutettu TA					
	TP 2020	2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	1 025 891	998 470	1 010 250	1 010 250	1 010 250	1 010 250
Toimintakulut	-1 775 927	-1 967 418	-2 075 482	-2 045 482	-2 045 482	-2 045 482
<b>Toimintakate</b>	<b>-750 036</b>	<b>-968 948</b>	<b>-1 065 232</b>	<b>-1 035 232</b>	<b>-1 035 232</b>	<b>-1 035 232</b>

**TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ**

	<b>TP 2020</b>	<b>Muutettu TA 2021</b>	<b>TA 2022</b>	<b>TS 2023</b>	<b>TS 2024</b>	<b>TS 2025</b>
Toimintatuotot	11 580 182	12 042 642	12 088 913	12 088 913	12 088 913	12 088 913
Toimintakulut	-11 334 100	-12 566 228	-12 775 337	-12 410 801	-12 410 801	-12 410 801
<b>Toimintakate</b>	<b>246 082</b>	<b>-523 586</b>	<b>-686 424</b>	<b>-321 888</b>	<b>-321 888</b>	<b>-321 888</b>

**Toimintakate tulosalueittain, ulkoiset + sisäiset**

	TP 2020	TA 2021 + muutos	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Tarkastustoimi</b>						
Tuotot	0	0	0	0	0	0
Kulut	-27 046	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
<b>Toimintakate</b>	<b>-27 046</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>
<b>Yleishallinto</b>						
Tuotot	2 299 593	2 152 547	2 161 300	2 161 300	2 161 300	2 161 300
Kulut	-5 883 027	-4 848 359	-5 524 728	-5 192 431	-5 192 431	-5 192 431
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 583 434</b>	<b>-2 695 812</b>	<b>-3 363 428</b>	<b>-3 031 131</b>	<b>-3 031 131</b>	<b>-3 031 131</b>
<b>Elinvoima- ja omistajaohjaus</b>						
Tuotot	280 381	236 350	227 300	227 300	227 300	227 300
Kulut	-2 933 727	-3 144 689	-3 239 115	-3 239 115	-3 239 115	-3 239 115
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 653 346</b>	<b>-2 908 339</b>	<b>-3 011 815</b>	<b>-3 011 815</b>	<b>-3 011 815</b>	<b>-3 011 815</b>
<b>Sosiaali- ja terveyspalvelut</b>						
Tuotot	401 150	400 000	369 600	369 600	369 600	369 600
Kulut	-44 667 351	-44 540 158	-45 471 871	-1 104 200	-1 104 200	-1 104 200
<b>Toimintakate</b>	<b>-44 266 201</b>	<b>-44 140 158</b>	<b>-45 102 271</b>	<b>-734 600</b>	<b>-734 600</b>	<b>-734 600</b>
<b>Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto</b>						
Tuotot	86	0	0	0	0	0
Kulut	-242 157	-266 886	-260 176	-260 176	-260 176	-260 176
<b>Toimintakate</b>	<b>-242 071</b>	<b>-266 886</b>	<b>-260 176</b>	<b>-260 176</b>	<b>-260 176</b>	<b>-260 176</b>
<b>Varhaiskasvatus</b>						
Tuotot	531 495	588 886	458 000	458 000	458 000	458 000
Kulut	-4 558 920	-4 848 615	-4 856 488	-4 856 488	-4 856 488	-4 856 488
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 027 425</b>	<b>-4 259 729</b>	<b>-4 398 488</b>	<b>-4 398 488</b>	<b>-4 398 488</b>	<b>-4 398 488</b>
<b>Peruskoulutus</b>						
Tuotot	424 675	779 036	595 536	595 536	595 536	595 536
Kulut	-10 089 241	-11 011 126	-11 119 575	-11 119 575	-11 119 575	-11 119 575
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 664 566</b>	<b>-10 232 090</b>	<b>-10 524 039</b>	<b>-10 524 039</b>	<b>-10 524 039</b>	<b>-10 524 039</b>
<b>Toisen asteen koulutus</b>						
Tuotot	236 306	228 400	184 750	184 750	184 750	184 750
Kulut	-1 954 746	-2 202 574	-2 208 245	-2 208 245	-2 208 245	-2 208 245
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 718 440</b>	<b>-1 974 174</b>	<b>-2 023 495</b>	<b>-2 023 495</b>	<b>-2 023 495</b>	<b>-2 023 495</b>

**Vapaa-aikapalvelut**

Tuotot	228 209	286 948	324 736	324 736	324 736	324 736
Kulut	-2 356 150	-2 536 579	-2 531 899	-2 531 899	-2 531 899	-2 531 899
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 127 941</b>	<b>-2 249 631</b>	<b>-2 207 163</b>	<b>-2 207 163</b>	<b>-2 207 163</b>	<b>-2 207 163</b>

**Joukkoliikenne**

Tuotot	13 387	21 000	15 526	15 526	15 526	15 526
Kulut	-134 638	-151 113	-135 639	-135 639	-135 639	-135 639
<b>Toimintakate</b>	<b>-121 251</b>	<b>-130 113</b>	<b>-120 113</b>	<b>-120 113</b>	<b>-120 113</b>	<b>-120 113</b>

**Rakentamisen ja ympäristön valvonta**

Tuotot	84 838	88 300	88 300	88 300	88 300	88 300
Kulut	-249 652	-265 708	-288 330	-268 330	-268 330	-268 330
<b>Toimintakate</b>	<b>-164 814</b>	<b>-177 408</b>	<b>-200 030</b>	<b>-180 030</b>	<b>-180 030</b>	<b>-180 030</b>

**Hallinto**

Tuotot	397 641	438 230	488 880	488 880	488 880	488 880
Kulut	-1 213 329	-1 382 654	-1 473 304	-1 138 769	-1 138 769	-1 138 769
<b>Toimintakate</b>	<b>-815 688</b>	<b>-944 424</b>	<b>-984 424</b>	<b>-649 889</b>	<b>-649 889</b>	<b>-649 889</b>

**Siivous- ja ruokapalvelut**

Tuotot	3 478 274	3 676 491	3 737 276	3 737 276	3 737 276	3 737 276
Kulut	-3 536 066	-3 717 884	-3 716 969	-3 716 969	-3 716 969	-3 716 969
<b>Toimintakate</b>	<b>-57 792</b>	<b>-41 393</b>	<b>20 307</b>	<b>20 307</b>	<b>20 307</b>	<b>20 307</b>

**Toimitilat**

Tuotot	6 678 376	6 929 451	6 852 507	6 852 507	6 852 507	6 852 507
Kulut	-4 808 779	-5 498 272	-5 509 582	-5 509 582	-5 509 582	-5 509 582
<b>Toimintakate</b>	<b>1 869 598</b>	<b>1 431 179</b>	<b>1 342 925</b>	<b>1 342 925</b>	<b>1 342 925</b>	<b>1 342 925</b>

**Kuntatekniikka**

Tuotot	1 025 891	998 470	1 010 250	1 010 250	1 010 250	1 010 250
Kulut	-1 775 927	-1 967 418	-2 075 482	-2 045 482	-2 045 482	-2 045 482
<b>Toimintakate</b>	<b>-750 036</b>	<b>-968 948</b>	<b>-1 065 232</b>	<b>-1 035 232</b>	<b>-1 035 232</b>	<b>-1 035 232</b>

**YHTEENSÄ**

Tuotot	16 080 301	16 824 109	16 513 961	16 513 961	16 513 961	16 513 961
Kulut	-84 430 756	-86 412 035	-88 441 403	-43 356 905	-43 356 905	-43 356 905
<b>Toimintakate</b>	<b>-68 350 454</b>	<b>-69 587 926</b>	<b>-71 927 442</b>	<b>-26 842 944</b>	<b>-26 842 944</b>	<b>-26 942 944</b>

**Toimintakate toimielimittäin, ulkoiset + sisäiset**

	TP 2020	TA 2021 + muutos	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
<b>10 Tarkastuslautakunta</b>						
Tuotot	0	0	0	0	0	0
Kulut	-27 046	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
<b>Toimintakate</b>	<b>-27 046</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>
<b>20 Kaupunginhallitus</b>						
Tuotot	2 981 124	2 788 897	2 758 200	2 758 200	2 758 200	2 758 200
Kulut	-53 484 105	-52 533 206	-54 235 714	-9 535 748	-9 535 748	-9 535 748
<b>Toimintakate</b>	<b>-50 502 981</b>	<b>-49 744 309</b>	<b>-51 477 514</b>	<b>-6 777 548</b>	<b>-6 777 548</b>	<b>-6 777 548</b>
<b>30 Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta</b>						
Tuotot	1 434 157	1 904 270	1 578 548	1 578 548	1 578 548	1 578 548
Kulut	-19 335 852	-21 016 893	-21 112 022	-21 112 022	-21 112 022	-21 112 022
<b>Toimintakate</b>	<b>-17 901 695</b>	<b>-19 112 623</b>	<b>-19 533 474</b>	<b>-19 533 474</b>	<b>-19 533 474</b>	<b>-19 533 474</b>
<b>70 Ympäristölautakunta</b>						
Tuotot	84 838	88 300	88 300	88 300	88 300	88 300
Kulut	-249 652	-265 708	-288 330	-268 330	-268 330	-268 330
<b>Toimintakate</b>	<b>-164 814</b>	<b>-177 408</b>	<b>-200 030</b>	<b>-180 030</b>	<b>-180 030</b>	<b>-180 030</b>
<b>80 Tekninen lautakunta</b>						
Tuotot	11 580 182	12 042 642	12 088 913	12 088 913	12 088 913	12 088 913
Kulut	-11 334 100	-12 566 228	-12 775 337	-12 410 801	-12 410 801	-12 410 801
<b>Toimintakate</b>	<b>246 082</b>	<b>-523 586</b>	<b>-686 424</b>	<b>-321 888</b>	<b>-321 888</b>	<b>-321 888</b>
<b>YHTEENSÄ</b>						
Tuotot	16 080 301	16 824 109	16 513 961	16 513 961	16 513 961	16 513 961
Kulut	-84 430 756	-86 412 035	-88 441 403	-43 356 905	-43 356 905	-43 356 905
<b>Toimintakate</b>	<b>-68 350 454</b>	<b>-69 587 926</b>	<b>-71 927 442</b>	<b>-26 842 944</b>	<b>-26 842 944</b>	<b>-26 842 944</b>



## 10 INVESTOINTIOSA

### Talousarvio 2022 ja taloussuunnitelma 2023-2025

VALTUUSTOTASO	kust.arvio	aik. vuosien käyttö	TA 2021 + muutos	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
<b>YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0	0	0	0	0	0
HALLITUSTASO	kust.arvio	aik. vuosien käyttö	TA 2021 + muutos	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
<b>YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>-1 749 000</b>	<b>0</b>	<b>-780 000</b>	<b>-1 088 000</b>	<b>-192 000</b>	<b>-53 000</b>	<b>-36 000</b>
Maanhankinta	-1 030 000	0	-230 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
- omaisuuden myynti	1 000 000	0	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Sovintolan peruskorjaus*	-200 000	0	-150 000	-50 000	0	0	0
Kaupunkikuvan parantaminen*	-750 000	0	-200 000	-550 000	0	0	0
Puhoshallin ja muiden teollisuus- hallien muutostyöt yritystoimin- nan tarpeisiin*	-400 000	0	-400 000	-400 000	0	0	0
Kiteen Aimo-investointihanke (1.9.2022-31.12.2023)*	-691 000	0	0	-228 000	-463 000	0	0
- rahoitusosuudet	483 000	0	0	159 000	324 000	0	0
Kiteen Aimo-kehityshanke (1.9.2022-31.8.2025)*	-805 000	0	0	-90 000	-268 000	-268 000	-179 000
- rahoitusosuudet	644 000	0	0	71 000	215 000	215 000	143 000
LAUTAKUNTATASO	kust.arvio	aik. vuosien käyttö	TA 2021 + muutos	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
<b>YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>-7 125 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 260 000</b>	<b>-2 455 000</b>	<b>-2 300 000</b>	<b>-770 000</b>	<b>-770 000</b>
<b>Sivistyslautakunta</b>	<b>-775 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-655 000</b>	<b>-120 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varhaiskasvatus, perus- opetus, lukiokoulutus</b>	<b>-160 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-160 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Seitsemännen luokan oppilaiden tietokoneet (Chromebook)	-35 000	0	0	-35 000	0	0	0
Ilmarisen rakennuksen ja Arppen koulun älytaulut*	-40 000	0	0	-40 000	0	0	0
Ilmarisen rakennuksen luokkien dokumenttikameroiden uusimi- nen	-10 000	0	0	-10 000	0	0	0
Hutsin koulun uudet tietokoneet (22 kpl)	-17 000	0	0	-17 000	0	0	0
Hutsin koulun ruokalan tuolien uusiminen	-7 000	0	0	-7 000	0	0	0
Hutsin musiikki-/käsityöluokan kalustus	-9 500	0	0	-9 500	0	0	0
Puhoksen koulun kolmen luokka- tilan kalustuksen uusiminen	-27 000	0	0	-27 000	0	0	0
Puhoksen koulun henkilöstötilan kalustaminen	-9 500	0	0	-9 500	0	0	0
Puhoksen koulun tvt-laitteiston päivittäminen	-5 000	0	0	-5 000	0	0	0

LAUTAKUNTATASO	kust.arvio	aik. vuosien käyttö	TA 2021 + muutos	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Liikunta ja vapaa-aika</b>	<b>-615 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-495 000</b>	<b>-120 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hutsin Urheilukeskuksen YU- kenttä	-200 000	0	0	-200 000	0	0	0
- rahoitusosuudet	50 000	0	0	50 000	0	0	0
Kesälahden frisbeegolfradan laa- jennus 18-väyläiseksi	-15 000	0	0	-15 000	0	0	0
LED-valaistus pururadoille*	-120 000	0	0	0	-120 000	0	0
Mäkihyppytornien ja -alueen kuntokartoitus	-30 000	0	0	-30 000	0	0	0
Laiturien uusiminen uimaran- noille*	-30 000	0	0	-30 000	0	0	0
Puhoksen kuntoportaat tai ulko- kuntoilualue	-30 000	0	0	-30 000	0	0	0
Kulttuuritoimen striimauskalus- ton laajentaminen	-10 000	0	0	-10 000	0	0	0
Kesälahden kirjaston omatoimi- valmiuden kehittäminen	-20 000	0	0	-20 000	0	0	0
Julkiset taidehankinnat	-10 000	0	0	-10 000	0	0	0
Kiteen keskustan näyttelytila	-200 000	0	0	-200 000	0	0	0
<b>Tekninen lautakunta</b>	<b>-6 350 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 260 000</b>	<b>-1 800 000</b>	<b>-2 180 000</b>	<b>-770 000</b>	<b>-770 000</b>
<b>Toimitilat</b>	<b>-2 155 000</b>	<b>0</b>	<b>-220 000</b>	<b>-885 000</b>	<b>-850 000</b>	<b>-150 000</b>	<b>-150 000</b>
Kohdentamaton määräraha*	-720 000	0	-120 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Rantakentän huoltorakennuksen peruskorjaus ja laajennus*	-460 000	0	-100 000	-360 000	0	0	0
- rahoitusosuudet	80 000	0	0	80 000	0	0	0
Koulukeskuksen muutos- ja kor- jaustyöt*	-100 000	0	0	-100 000	0	0	0
Hutsin koulun lattianpäällystei- den uusiminen	-105 000	0	0	-105 000	0	0	0
Kiepin piha-alueen kunnostus*	-300 000	0	0	0	-300 000	0	0
Puhoksen koulun katto	-200 000	0	0	0	-200 000	0	0
Kiteen kirjaston ja kaupunginta- lon suunnittelu*	-50 000	0	0	-50 000	-100 000	0	0
Kiinteistöjen jäähditys*	-100 000	0	0	-100 000	0	0	0
Citect-järjestelmämuutokset*	-200 000	0	0	-100 000	-100 000	0	0
<b>Kuntateknikka</b>	<b>-3 915 000</b>	<b>0</b>	<b>-960 000</b>	<b>-835 000</b>	<b>-1 280 000</b>	<b>-570 000</b>	<b>-570 000</b>
Kohdentamaton määräraha	-150 000	0	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Kalustohankinnat	-100 000	0	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Kaavateiden päällystäminen	-500 000	0	-200 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
Katujen ja kevyen liikenteen väylien peruskorjaukset*	-1 220 000	0	-200 000	-30 000	-330 000	-330 000	-330 000
Opintien parantaminen*	-400 000	0	0	0	-400 000	0	0
Ampumaurheilukeskuksen perus- infran rakentaminen*	-450 000	0	-450 000	-300 000	0	0	0
- rahoitusosuudet	200 000	0	0	200 000	0	0	0
Ilmarisentien pysäköintialue (Rantaparkki)*	-45 000	0	0	-45 000	0	0	0
Vesi- ja viemäriinjat*	-225 000	0	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000

LAUTAKUNTATASO	kust.arvio	aik. vuosien käyttö	TA 2021 + muutos	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Matonpesupaikat*	-40 000	0	0	-20 000	-20 000	0	0
Kiteen liikunnallinen seikkailupuisto*	-350 000	0	0	-350 000	0	0	0
- rahoitusosuudet	100 000	0	0	100 000	0	0	0
Linkin puistoalueen kehittäminen	-310 000	0	0	-310 000	0	0	0
- rahoitusosuus	310 000	0	0	310 000	0	0	0
Puisto- ja viheralueet*	-60 000	0	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000	-10 000
Puhoksentien kevyen liikenteen väylän rakentaminen*	-620 000	0	-10 000	-70 000	-540 000	0	0
- rahoitusosuudet	310 000	0	5 000	35 000	270 000	0	0
Liikenneturvallisuus- sekä kävelyn ja pyöräilyn edistämishankkeet*	-160 000	0	0	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
- rahoitusosuudet	80 000	0	0	20 000	20 000	20 000	20 000
Citect-järjestelmämuutokset*	-55 000	0	0	-35 000	-20 000	0	0
Vesistöjen kunnostushankkeet*	-100 000	0	0	-100 000	0	0	0
- rahoitusosuudet	50 000	0	0	50 000	0	0	0
Katu- ja aluevalaistuksen täydentäminen*	-180 000	0	0	-60 000	-40 000	-40 000	-40 000
<b>Siivous- ja ruokapalvelut</b>	<b>-280 000</b>	<b>0</b>	<b>-80 000</b>	<b>-80 000</b>	<b>-50 000</b>	<b>-50 000</b>	<b>-50 000</b>
Kalustohankinnat	-250 000	0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Aromi-tuotannonohjauksen järjestelmän versiovaihdos	-30 000	0	-30 000	-30 000	0	0	0
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	kust.arvio	aik. vuosien käyttö	TA 2021 + muutos	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
<b>VALTUUSTOTASO NETTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Investointimenot	0	0	0	0	0	0	0
Investointitulot, rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0	0
<b>HALLITUSTASO NETTO</b>	<b>-1 749 000</b>	<b>0</b>	<b>-780 000</b>	<b>-1 088 000</b>	<b>-192 000</b>	<b>-53 000</b>	<b>-36 000</b>
Investointimenot	-3 876 000	0	-980 000	-1 518 000	-931 000	-468 000	-379 000
Investointitulot, omaisuuden myynti	1 000 000	0	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Investointitulot, rahoitusosuudet	1 127 000	0	0	230 000	539 000	215 000	143 000
<b>LAUTAKUNTATASO NETTO</b>	<b>-7 125 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 260 000</b>	<b>-2 455 000</b>	<b>-2 300 000</b>	<b>-770 000</b>	<b>-770 000</b>
Sivistyslautakunta	-775 000	0	0	-655 000	-120 000	0	0
Investointimenot	-825 000	0	0	-705 000	-120 000	0	0
Investointitulot, rahoitusosuudet	50 000	0	0	50 000	0	0	0
Tekninen lautakunta	-6 350 000	0	-1 260 000	-1 800 000	-2 180 000	-770 000	-770 000
Investointimenot	-7 480 000	0	-1 265 000	-2 595 000	-2 470 000	-790 000	-790 000
Investointitulot, rahoitusosuudet	1 130 000	0	5 000	795 000	290 000	20 000	20 000
<b>INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ</b>	<b>-12 181 000</b>	<b>0</b>	<b>-2 245 000</b>	<b>-4 818 000</b>	<b>-3 521 000</b>	<b>-1 258 000</b>	<b>-1 169 000</b>
<b>INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ</b>	<b>3 307 000</b>	<b>0</b>	<b>205 000</b>	<b>1 275 000</b>	<b>1 029 000</b>	<b>435 000</b>	<b>363 000</b>
<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>-8 874 000</b>	<b>0</b>	<b>-2 040 000</b>	<b>-3 543 000</b>	<b>-2 492 000</b>	<b>-823 000</b>	<b>-806 000</b>

---

**\* Tarkennukset:**

---

**Hallitustaso:**

- Sovintolan peruskorjaus; inva-WC, salaojat ja ulkomaalaus v. 2022. Muiden korjausten toteutuksesta päätetään vuoden 2022 aikana.
- Puhoshallin ja muiden teollisuushallien muutostyöt yritystoiminnan tarpeisiin; kustannusarvio 400 000 €, investointikustannukset katetaan pääomavuokratuloin.
- Kaupunkikuvan parantaminen; suunnittelu ja toteutus siirtyy vuodelle 2022; joukkoliikennejärjestelyt, nuoriso- ja yhteisötila Linkin ympäristön rakentaminen.

**Lautakuntataso:****Sivistyslautakunta**

- Ilmarisen rakennuksen ja Arppen koulun älytaulut; älytaulujen vaihtaminen vaiheittain uusiin älynäyttöihin.
- LED-valaistus pururadoille; Hutsi, Peltola, Kesälahti, Puhos, Villala, Juurikka.
- Laiturien uusiminen uimarannoille; Puhoslampi + toinen uimarantavaraus

**Tekninen lautakunta**

- Toimitilat / Kohdentamaton määräraha; suunnitteluvaraus 30 000 €/v, muu käyttö 120 000 €/v.
- Rantakentän huoltorakennuksen peruskorjaus ja laajennus, AVI:n liikuntapaikka-avustus 80 000 €.
- Koulukeskuksen muutos- ja korjaustyöt; kouluterveydenhuollon tilat ja lattianpäällysteet.
- Kiepin pihan kunnostus; massanvaihto, aidat, valaistus, uudet leikkivälineet.
- Kiteen kirjaston ja kaupungintalon suunnittelu; tarveselvitys ja hankesuunnittelu, SIVLA/TEKLA.
- Kiinteistöjen jäähditys; hoivakohteet, kaupungintalo, muut keskeiset yleisökohteet.
- Toimitilat ja kuntateknikka / Citect-järjestelmämuutokset; automaatio- ja valvomolaitteistojen päivittäminen ja uusiminen.
- Katujen ja kevyen liikenteen väylien peruskorjaukset; suunnitteluvaraus 30 000 €, toteutus 300 000 €, vuonna 2022 vain suunnitteluvaraus.
- Opintien parantaminen; koulukeskuksen ympäristön rakentamisen 3.vaihe.
- Ampumaurheilukeskuksen perusinfra rakentaminen; jatkuu vuodelle 2022.
- Ilmarisentien pysäköintialue (Rantaparkki); päällystys vuonna 2022.
- Vesi- ja viemäriinjat; Kesälahden verkostomuutokset 15 000 €, uusien liittymien rakentaminen 30 000 €.
- Matonpesupaikat; Puhoksen vanhan matonpesupaikan uusiminen 2022, Kesälahden matonpesupaikka 2023
- Kiteen liikunnallinen seikkailupuisto; suunnitteluun ja toteutukseen vuodelle 2021 varattu määräraha siirretään vuodelle 2022.
- Puistot ja viheralueet; mm. Kesälahden ja Puhoksen kehittämissuunnitelmat, ortodoksikirkon ympäristö.
- Puhoksentien kevyen liikenteen väylän rakentaminen; tie- ja rakennussuunnittelu 2022, rakentaminen 2023.
- Liikenneturvallisuus- sekä kävelyn ja pyöräilyn edistämishankkeet; vuosittainen investointivaraus, toteutus ulkoisen rahoituksen mukaisesti.
- Vesistöjen kunnostushankkeet; toteutus ulkoisen rahoituksen mukaisesti.
- Katu- ja aluevalaistuksen täydentäminen; tarveselvitys ja toteutus vuosittain 2022 alkaen.

## 11 LIITTEET

### 11.1 Kesälahden vesihuoltolaitoksen talousarvio

Tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset)

Tuloslaskelma	TP 2020	Muu- tettu TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Liikevaihto</b>	509 237	460 500	476 500	476 500	476 500	476 500
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut	-246 207	-228 478	-274 628	-274 628	-274 628	-274 628
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-94 810	-90 600	-99 700	-99 700	-99 700	-99 700
Palvelujen ostot	-151 397	-137 878	-174 928	-174 928	-174 928	-174 928
Henkilöstökulut	-85 394	-84 893	-73 785	-73 785	-73 785	-73 785
Palkat ja palkkiot	-70 416	-70 077	-61 176	-61 176	-61 176	-61 176
Henkilöstösivukulut	-14 978	-14 816	-12 609	-12 609	-12 609	-12 609
Eläkekulut	-12 299	-12 091	-10 278	-10 278	-10 278	-10 278
Muut henkilöstösivukulut	-2 679	-2 725	-2 331	-2 331	-2 331	-2 331
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-145 509	-177 242	-176 245	-176 245	-176 245	-176 245
Liiketoiminnan muut kulut	-15 043	-14 099	-14 198	-14 198	-14 198	-14 198
<b>Liikeylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>17 084</b>	<b>-44 212</b>	<b>-62 356</b>	<b>-62 356</b>	<b>-62 356</b>	<b>-62 356</b>
Rahoitustuotot ja -kulut						
Muut rahoitustuotot	638	0	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-5	0	0	0	0	0
<b>Ylijäämä (alij.) ennen satunnaisia eriä</b>	<b>17 717</b>	<b>-44 212</b>	<b>-62 356</b>	<b>-62 356</b>	<b>-62 356</b>	<b>-62 356</b>
<b>Tilikauden ylimäärä (alijäämä)</b>	<b>17 717</b>	<b>-44 212</b>	<b>-62 356</b>	<b>-62 356</b>	<b>-62 356</b>	<b>-62 356</b>



Hutsin kuntoportaat