



Kiteen kaupunki
Tilinpäätös 2016



Sisällys

1	Olennaiset tapahtumat Kiteen kaupungin toiminnassa ja taloudessa vuonna 2016.....	5
1.1	Kaupunginjohtajan katsaus	5
1.2	Kiteen kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	7
1.3	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	10
1.3.1	Yleinen kehitys.....	10
1.3.2	Kiteen ja Keski-Karjalan seudun kehitys	10
1.3.3	Kiteen kaupungin valtionosuuksien ja verotulojen kehitys	11
1.4	Olennaiset muutokset Kiteen kaupungin toiminnassa ja taloudessa tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen.....	13
1.5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	16
1.6	Kiteen kaupungin henkilöstö	17
1.7	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	18
1.8	Ympäristötekijät.....	20
2	Selonteko Kiteen kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä	20
3	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	22
3.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen	22
3.2	Toiminnan rahoitus	23
3.3	Rahoitusasema ja sen muutokset	24
3.4	Kokonaistulot ja -menot.....	27
4	Kuntakonsernin toiminta ja talous	28
4.1	Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	28
4.2	Konsernin toiminnan ohjaus	28
4.3	Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	28
4.4	Konserniyhteisöille asetettujen tavoitteiden toteutuminen	29
4.5	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	32
4.6	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	33
4.7	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	34
5	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	39
5.1	Tilikauden tuloksen käsittely	39
5.2	Talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	39
6	Talousarvion toteutuminen	40
6.1	Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	40
6.1.1	Käyttötalouden toteutuminen	40
	Tarkastuslautakunta	40
	Tarkastustoimi.....	40
	Kaupunginhallitus	42
	Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta.....	47
	Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto	47

Varhaiskasvatus	50
Peruskoulutus	53
Toisen asteen koulutus	58
Vapaa-aikapalvelut.....	61
Joukkoliikenne	66
Perusturvalautakunta.....	68
Sosiaali- ja terveystoimen hallinto	68
Sosiaali- ja perhepalvelut	70
Terveyspalvelut.....	73
Ikäihmisten palvelut.....	77
Ympäristölautakunta	81
Rakentaminen ja ympäristön valvonta	81
Tekninen lautakunta.....	84
Hallinto, kaavoitus ja tukipalvelut	84
Toimitilat.....	87
Kuntatekniikka	90
Käyttötalous yhteensä, ulk+sis.....	94
6.1.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	95
6.1.3 Toimintatulot ja-menot toimielimittäin	96
6.1.4 Toimintatulot ja –menot tulosalueittain.....	97
6.1.5 Investointiosan toteutuminen.....	99
6.1.6 Rahoitusosan toteutuminen	106
7 Tilinpäätöslaskelmat	108
7.1 Tuloslaskelma	108
7.2 Rahoituslaskelma	109
7.3 Tase.....	110
7.4 Konsernilaskelmat.....	112
8 Tilinpäätöksen liitetiedot	116
9 Allekirjoitus ja merkinnät	130
10 Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	131

1 Olennaiset tapahtumat Kiteen kaupungin toiminnassa ja taloudessa vuonna 2016

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Kiteen kaupungin asukasluku vuoden 2016 lopussa oli 10 712. Väkiluku väheni 120 asukkaalla. Teollisia työpaikkoja oli 790 kpl, missä vähennystä on 30 eli 3,7 %.

Työttömyysaste vuoden lopussa oli 18,2 %, missä vähennystä edellisestä vuodesta on 2,0 %- yksikköä. Työttömyyden hienoisesta alentumisesta huolimatta työttömyys on edelleen korkealla tasolla. Kaupunginvaltuusto hyväksyi loppuvuodesta elinvoimaohjelman, jossa korostuu yhteistyön merkitys alueen kehittämisessä. Elinvoimaohjelman tavoitteena on luoda uusia työpaikkoja yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa.

Uusia yrityksiä Kiteelle perustettiin 35. Teollisuuden vienti kasvoi. Kiteeläisistä ilonaiheista mainittakoon Tolosenmäessä sijaitseva uusiin voimin jatkava konepaja Biocone Oy, hoiva-alan yrittäjien kerrostalo Postinrannan rinteessä ja Luukkaisen puutarhan laajennus. Vuoden 2017 alussa toteutetun kyselyn mukaan keski-karjalaisilla yrityksillä on maakunnan parhaat suhdannenäkymät lähimmän vuoden aikana. Nämä tiedot antavat uskoa alueelle ja kannustavat kaikkia yrityksiä ja toimijoita.

Viime vuonna kaupungin toimintaan vaikuttivat merkittävästi Pohjois- Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän (Siun Sote) valmistelu sekä Rääkkylän ja Kiteen kuntaliitoksen valmistelu. Siun Sote aloitti toiminnan vuoden 2017 alussa ja puolet kaupungin henkilöstöstä ja perusturvan palvelut siirtyivät Siun Sotelle. Kuntaliitosta ei tullut, sillä KHO kumosi valtioneuvoston päätöksen 25.11.2016. Yhteistoiminta eri kuntien ja kuntayhtymien kanssa toteutui muilta osin entisellä tavalla. Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy täytti viime vuonna 20 vuotta.

Kiteen kaupungin oma taloudellinen ja toiminnallinen tulos viime vuodelta oli erinomainen. Kaupunki jatkoi onnistuneesti talouden kohentamista jo kolmantena vuonna peräkkäin samalla kun palvelut pidettiin hyvässä kunnossa ja palveluvarustusta kehitettiin investoinnein. Kaupunki investoi sekä peruspalveluihin että yleiseen viihtyvyyteen. Kaikilla toimialoilla toteutettiin edelleen rakenteellisia muutoksia. Henkilöstö on ollut joustava ja sitoutunut muutoksissa. Kaupungin toimintakate eli nettomenot, 63,6 milj. euroa, pieneni eli parani 0,4 % (252 000 euroa) edellisestä vuodesta ja oli 2,7 milj. euroa (4,1 %) pienempi kuin vuonna 2013. Toimintakate on pienentynyt seuraavasti: 3,5 % vuonna 2014, 0,2 % vuonna 2015 ja 0,4 % vuonna 2016.

Henkilöstön määrä vuoden 2016 lopussa oli 716 henkilöä, joista vakinaisia 579. Vuoden alussa aloitti toimintansa tehostettua palveluasumista ja lyhytaikaista asumista tarjoava Kesälahti- talo, johon palkattiin 6 uutta vakinaista työntekijää. Kaupungin vakinaisen henkilöstön kokonaismäärä väheni edellisestä vuodesta kuitenkin 5 henkilöä. Ottaen huomioon omaksi toiminnaksi otetut palvelut perusturvassa Kiteen kaupungin vakinaisen henkilöstön määrä on vähentynyt vuosina 2014- 2016 yhteensä 24 henkilöä talouden tasapainotamissuunnitelman tavoitteen mukaisesti. Tämä on vaikuttanut merkittävästi nettomenojen suotuisaan kehitykseen. Henkilöstömenot olivat 33,2 milj. euroa.

Palvelujen ostot, 33,4 milj. euroa, pienenevät edellisestä vuodesta 0,7 milj. euroa eli 2,1 %. Maksetut avustukset, 2,9 milj. euroa, pienenevät johtuen työmarkkinatuen kuntaosuuden, 0,6 milj. euroa, pienentymisestä yli 100 000 eurolla edellisestä vuodesta. Laadittu työllisyysohjelma ja tehdyt toimenpiteet ovat olleet vaikuttavia.

Hammashuollon jononpurku ja asiakasmaksujen korotukset kasvattivat hammashuollon asiakasmaksuja 24 %:lla. Ne olivat 0,5 milj. euroa. Muut perusturvan asiakasmaksujen korotusten vaikutukset olivat vähäiset johtuen maksukatosta. Puunmyyntitulot, 0,6 milj. euroa, kasvoivat 29 %, 0,1 milj. euroa. Myyntivoittoja, 0,4 milj. euroa, kasvatti Honkalampisäätiön lunastama kiinteistö Kytänniemestä.

Toimialat saavuttivat toiminnalliset tavoitteet hyvin. 16 tulosalueesta 12 saavutti myös taloudelliset tavoitteet. Valtuustoon nähden sitovat käyttötalouden nettomenojen ylitykset yhteensä 368 000 euroa (0,5 %) olivat perusturvassa, 367 443 euroa ja vähäisenä ylityksenä sivistys- ja vapaa-aikalautakunnassa, 850 euroa. Ylitykset olivat aikaisempiin vuosiin nähden pienemmät. Talouden seurantaan ja suunnitteluun kiinnitettiin

kasvavaa huomiota perusturvassa ja se tuotti hyvää tulosta. Erityisen ilahduttavaa on se, että perusturvalautakunnan alaiset vertailukelpoiset nettomenot, 42,9 milj. euroa, pienenevät viime vuonna, 0,2 milj. euroa 0,4 % edellisestä vuodesta. Myös kaupunginhallituksen alaiset nettomenot pienenevät.

Verotulot, 34,7 milj. euroa, vähenivät 3,8 % (1,4 milj. euroa). Kaupunki laski tuloveroprosenttia 0,5 %-yksiköllä 22 %:iin. Kunnan tuloverot, 29,3 milj. euroa, pienentyivät 1,3 milj. euroa. Kuntien yhteisövero-osuuden määräaikainen 5 %-yksikön korotus päättyi ja se pienensi yhteisöverotuloa 0,1 milj. eurolla. Verotulot toteutuivat 1,3 milj. euroa talousarviota parempana.

Valtionosuudet, 37,3 milj. euroa, kasvoivat 3 % (0,9 milj. euroa) ja toteutuivat 1,4 miljoonaa talousarviota parempana. Valtionosuuksia kasvattivat valtion kompensatiot tehtyihin veroperustemuutoksiin, kustannustenjaon tarkistuksista aiheutuvat valtion korvaukset aikaisemmilta vuosilta. Maahanmuuttajien valmistavaan opetukseen saatiin valtionosuutta 0,4 miljoonaa euroa.

Rahoitustuotot ja -kulut toteutuivat 0,1 milj. euroa budjetoitua parempina. Korollista lainaa otettiin suunniteltua vähemmän ja korkotaso oli matala. Lainojen korkomenot, 0,16 milj. euroa ovat pienentyneet yli 0,3 milj. euroa vuodesta 2013.

Toimintakate, - 63,6 milj. euroa, pieneni 0,4 % ja oli 1,8 miljoonaa euroa arviota parempi. Vuosikate oli 9,1 milj. euroa ja oli 4,7 milj. euroa arviota parempi. Poistot, 3,1 milj. euroa, kasvoivat lisäpoistojen vuoksi 0,2 milj. eurolla. Tilikauden tulos oli 6,1 milj. euroa ja tilikauden ylijäämä 6,1 milj. euroa.

Arppen yhtenäiskoulun viimeinen rakennusvaihe valmistui syksyllä. Hanke toteutettiin vuosina 2011 - 2016 ja nettokustannukset olivat 8 milj. euroa. Aurinkotalon peruskorjaus terveysasemaksi valmistui joulukuussa. Postinrantaan rakennettiin uusi laiturit. Nettoinvestoinnit olivat 3,1 milj. euroa.

Kaupungin velkamäärä vuoden lopussa oli 12,9 milj. euroa, 1207 euroa/asukas. Velkamäärä väheni 4,4 milj. euroa. Kiteen kaupungin kertynyt ylijäämä vuoden lopussa oli 10,3 milj. euroa eli 965 euroa/asukas. Tilinpäätöksessä esitettävistä 14 tunnusluvusta 11 parantui edellisestä vuodesta. Vuosien 2014-2016 ylijäämät on käytetty aikaisempien vuosien alijäämien kattamiseen ja ylijäämän kerryttämiseen. Samalla tulorahoituksesta ylijäävällä rahalla on maksettu investoinnit ja lyhennetty velkaa. Konsernin tulos oli 6,7 miljoonaa euroa, konsernin kertynyt ylijäämä 14,3 miljoonaa euroa ja konsernin velkamäärä oli 30,2 miljoonaa euroa eli 2823 euroa/asukas.

Tavoitteellinen ja suunnitelmallinen toiminta, selvät vastuut, säännöllinen tiedottaminen, henkilöstön hyvä sitoutuminen, talouden säännöllinen seuranta ja tarvittaessa nopea reagointi olivat tuloksen takana. Vuonna 2014 hyväksytty talouden tasapainottamissuunnitelma ja toimenpideohjelma on osoittautunut erinomaiseksi konkreettiseksi ohjeksi. Siitä on poikettu erikseen tehdyin päätöksin. Ohjelman lisäksi on toteutettu muitakin tarkoituksenmukaisia toimenpiteitä.

Vuosi 2016 vankistaa kaupungin taloutta, jota on suunnitelmallisesti edelleen kohennettava ja pidettävä hyvässä kunnossa. Vaikka tulos oli hyvä, jopa erinomainen, tekemistä riittää. Päähuomio on kohdennettava työpaikkoihin ja elinvoimaan, sillä kaupungin suurin haaste on korkea työttömyys. Kaupungin palvelut halutaan pitää hyvässä kunnossa. Myös tämä edellyttää taloudellisia resursseja. Vähenevät verotulot ja konserniin kuuluvien taloudellisissa vaikeuksissa olevien yhteisöjen heikko tilanne edellyttävät kaupungilta taloudellisia panoksia. Paljon riippuu myös siitä, miten hyvin Siun Sote onnistuu omistajien sille asettamissa taloustavoitteissa. Maakuntaudistus edellyttää talouden vahvistamista.

Kiitän henkilökuntaa ja luottamushenkilöitä yhteisestä menestyksekkäästä toiminnasta ja tavoitteissa onnistumisesta. Erityisen kiitoksen osoitan perusturvalautakunnalle ja perusturvasta Siun Soteen siirtyneelle henkilöstölle sekä Siun Talous Oy:n palvelukseen siirtyneelle henkilöstölle viime vuodesta. Toivotan kaikille siirtyneille henkilöille menestystä uudessa organisaatiossa.

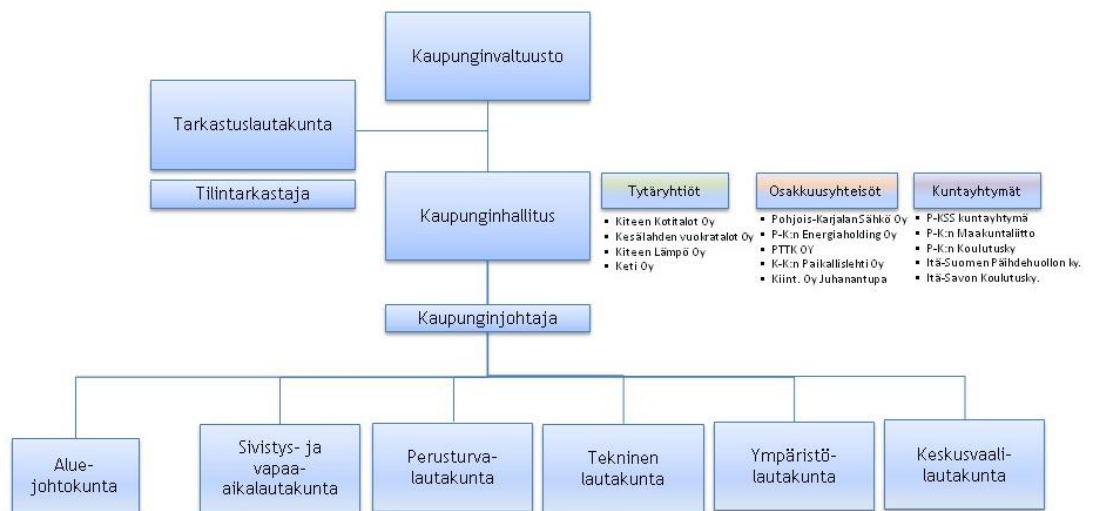
Kiteellä 23.3.2017

Eeva-Liisa Auvinen
kaupunginjohtaja

1.2 Kiteen kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Ylintä päätösvaltaa kaupungissa käyttää kaupunginvaltuusto, jossa on 35 jäsentä. Kaupunginvaltuuston päätökset valmistelee ja toimeenpääsee kaupunginhallitus, jossa on yhdeksän jäsentä. Kaupunginvaltuusto valitsee tilintarkastajan, jäsenet kaupunginhallitukseen sekä lautaja johtokuntiin.

Kiteen kaupungin konserni



Kaupunginvaltuuston kokoonpano 2016

Kansallinen Kokoomus	6
Suomen Keskusta	13
Suomen Kristillisdemokraatit	2
Suomen Sosialidemokraattinen Puolue	7
Perussuomalaiset	6
KITEE - ryhmä	1
YHTEENSÄ	35

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana toimi Sinikka Musikka (KESK), ensimmäisenä varapuheenjohtajana Marko Koskinen (PS) ja toisena varapuheenjohtajana Kari Sutinen (KOK). Valtuusto kokoontui päätöskokoukseen 8 kertaa vuonna 2016.

Kaupunginhallituksen kokoonpano

Varsinainen jäsen	Henkilökohtainen varajäsen
Pj. Esa Lahtela (SDP)	Vesa Parviainen (SDP)
I varapj. Ari Asikainen (KESK)	Raimo Oksman (KESK)
II varapj. Kaisa Saari (KOK)	Susanna Wilén (KOK)
Jäsenet:	
Kirsi Hirvonen (KESK)	Marja-Riitta Väistö-Honkanen (KESK)
Liisa Ratilainen (KESK)	Maija Kaalimaa (KESK)
Tuula Sarvi (SDP)	Birgitta Muukkonen (SDP)
Timo Päivinen (KOK)	Timo Rahunen (KOK)
Osmo Pirhonen (PS)	Jaakko Uuksulainen (PS)
Unto Väkeväinen (KESK)	Kari Pennanen (KESK)

Kaupunginhallituksen esittelijänä toimi kaupunginjohtaja Eeva-Liisa Auvinen. Pöytäkirjanpitäjänä toimi talous- ja hallintojohtaja Tiina Eskelinen.

Valtuuston valitsevat muut toimielimet:

- Keskusvaalilautakunta
- Tarkastuslautakunta
- Aluejohtokunta
- Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta
- Perusturvalautakunta
- Ympäristölautekunta
- Tekninen lautakunta

Lisäksi valtuusto on nimennyt valtuustokaudeksi:

- Kiinteistötoimitusten uskotut miehet
- Käräjäoikeuden lautamiehet

Tilivelvolliset Kiteen kaupungissa v. 2016:

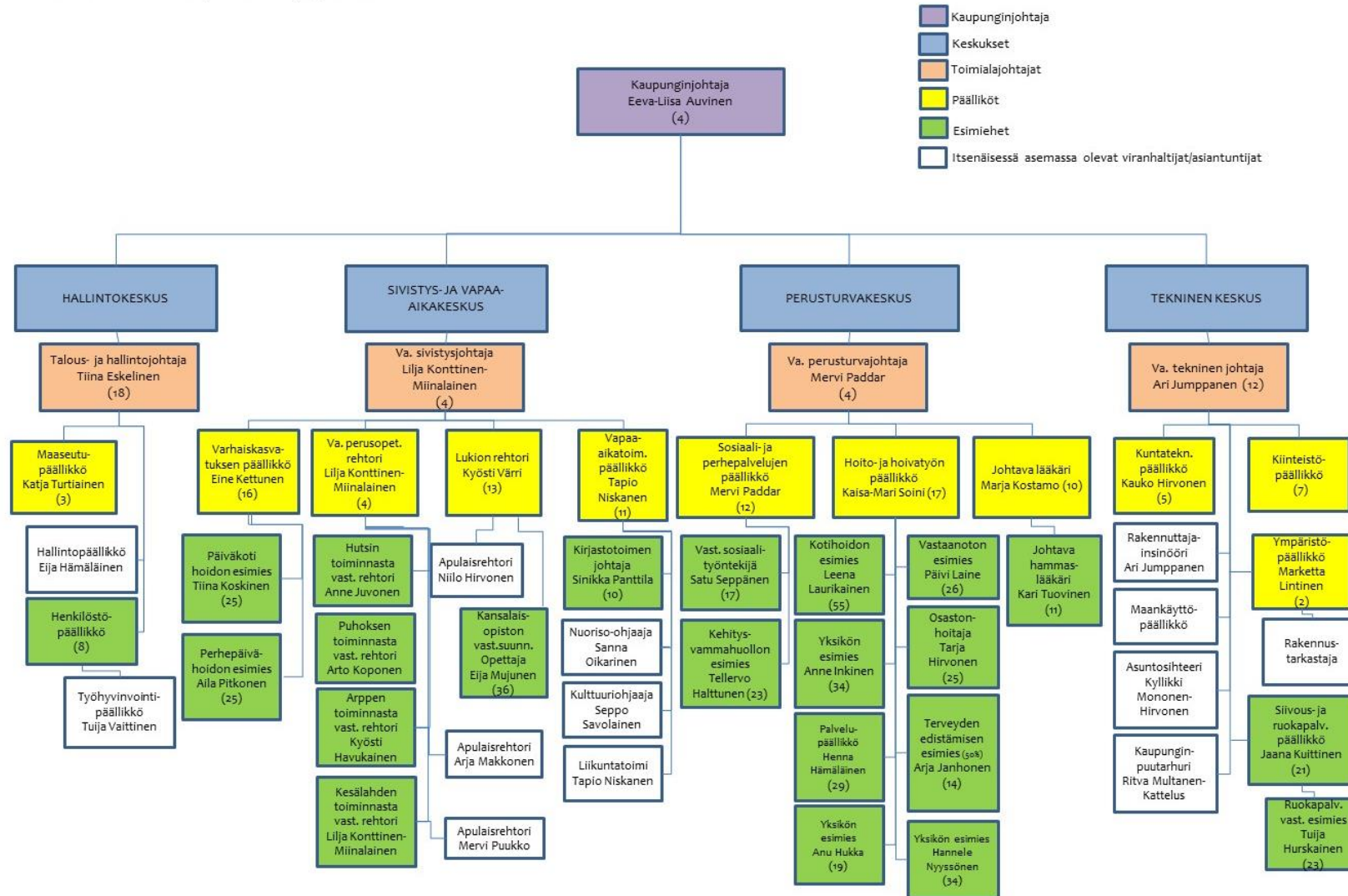
Luottamushenkilöt:

Kaupunginhallituksen jäsenet
Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet
Perusturvalautakunnan jäsenet
Ympäristölautekunnan jäsenet
Teknisen lautakunnan jäsenet

Viranhaltijat:

Kaupunginjohtaja Eeva-Liisa Auvinen
Talous- ja hallintojohtaja Tiina Eskelinen
Maaseutupäällikkö Katja Turtiainen
Va. sivistysjohtaja, perusopetuksen rehtori Lilja Konttinen-Miinalainen
Lukion rehtori Kyösti Värri 13.6.2016 alkaen
Vs. lukion rehtori Sirpa Kostamo 12.6.2016 saakka
Varhaiskasvatuksen päällikkö Eine Kettunen 1.1. – 22.5. ja 5.9. - 31.12.2016
Vs. varhaiskasvatuksen päällikkö Aila Pitkonen 23.5. – 4.9.2016
Vapaa-aikapäällikkö Tapio Niskanen
Perusturvajohtaja Markku Kipinä 21.3.2016 saakka
Va. perusturvajohtaja Mervi Paddar 22.3.2016 alkaen
Johtava lääkäri Marja Kostamo
Sosiaali- ja perhepalvelujen päällikkö Mervi Paddar
Hoito- ja hoivatyön päällikkö Kaisa-Mari Soini
Tekninen johtaja Antti Asikainen 21.3.2016 saakka
Vs. ja va. tekninen johtaja Ari Jumppanen 22.3.2016 alkaen
Ympäristöpäällikkö Marketta Lintinen
Kiinteistöpäällikkö Tapani Hirvonen 31.8.2016 saakka
Kuntatekniikan päällikkö Kauko Hirvonen

Johtavassa tai siihen rinnastettavassa itsenäisessä asemassa olevat esimiehet ja asiantuntijat 31.12.2016



1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

1.3.1 Yleinen kehitys

Kansainvälisen talouden kasvu on vuonna 2016 ollut edelleen hidasta. Maailman ostovoimakorjatun BKT:n kasvun ennakoitaan olleen vuonna 2016 noin 3 %. Teollisuusmaissa kasvu on pysynyt hitaana ja vastaavasti monissa kehittyvissä maissa kasvu on hidastunut aiemmista vuosista. Euroalueen kasvu on pysynyt hitaalla kasvu-uralla muun muassa alentuneiden tuontihintojen vuoksi. Euroalueen kasvua jarruttaa edelleen korkealla pysyttelevä työttömyys ja epävarmuutta synnyttää Iso-Britannian EU-ero, josta päätettiin vuonna 2016.

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuonna 2016 Suomen bruttokansantuote kasvoi 1,4 prosentti edellisen vuoden tasosta, kun vuonna 2015 kasvu oli vain 0,4 prosenttia. Vuonna 2014 bruttokansantuote supistui 0,1 % edellisvuodesta. Vuonna 2016 kaikki päätoimialat kasvoivat Suomessa. Nopeimmin kasvoi rakentamisen liikevaihto, 8,3 % edellisestä vuodesta. Palvelualoilla liikevaihto kasvoi 3,7 prosenttia, kaupassa 1,3 prosenttia ja teollisuudessa 0,7 prosenttia.

Kuntaliiton mukaan kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2016 tilinpäätösarviot osoittavat kuntatalouden etenevän hyvään suuntaan. Samalla lähivuosien tulopohjajamutokset kuntataloudessa vaativat tarkkaa taloudenpitoa jo vuoden 2017 aikana. Vuoden 2016 tilikauden tulos parani ennakoarvion mukaan lähes puoli miljardia euroa. Tilikauden tulos oli kuitenkin negatiivinen 111 kunnassa, yhteensä 0,2 miljardia euroa. Kaikkiaan kuntia on Manner-Suomessa tällä hetkellä 295.

Kuntatalouden rahoituksellista tasapainoa kuvaava toiminnan ja investoinnin rahavirta parani puoli miljardia euroa. Lainakanta nousi 18 miljardiin euroon ja velkaantumisen kasvu hidastui 3,6 prosenttiin. Negatiivisen vuosikatteen, eli niin sanotun ”syömävelan” osuus kuntien lainakannan muutoksesta on erittäin pieni, vuosina 2000-2016 se on ollut viiden prosentin luokkaa.

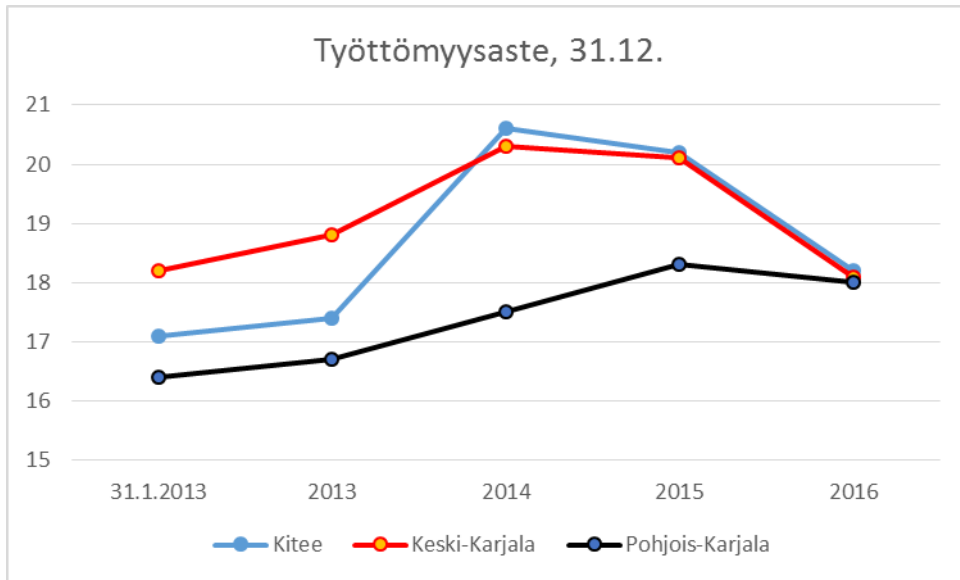
Kuntien ja kuntayhtymien tulot lisääntyivät erityisesti kasvaneiden valtionosuuksien kautta. Vuoden 2016 valtionosuuksissa kompensoitiin kuntien veroperustemuutoksista johtuvia veromenetyksiä 260 miljoonaa euroa ja lisäksi kunnat saivat 270 miljoonaa euroa valtionosuuksia kuntien ja valtion välisen kustannusjaon tarkistuksen seurauksena. Kuntien verotulot 2016 kasvoivat maltillisesti koko maan tasolla yhteensä 1,4 prosenttia, eli 300 miljoonaa euroa. Vaimeaa kehitystä selittää muun muassa kuntien korotetun yhteisöveron jako-osuuden poistuminen

1.3.2 Kiteen ja Keski-Karjalan seudun kehitys

Kiteen asukasluvu vuoden 2016 lopussa oli 10 712, eli 120 asukasta vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Syntyneitä oli 73 ja kuolleita 147. Kiteelle muutti 325 asukasta ja Kiteeltä pois 438 asukasta. Maahanmuuttajia Kiteelle muutti 83 ja pois Kiteeltä 16 henkilöä. Vuoden 2015 lopussa väkiluku oli 10 832 ja vähennys edelliseen vuoteen 154 asukasta.

Kiteen kaupungin ja koko Keski-Karjalan alueen työllisyys on heikentynyt viime vuosina. Vuonna 2016 työttömyysaste kuitenkin pienentyi. Vuoden 2016 lopussa Keski-Karjalassa oli työttömänä 1 374 henkilöä, mikä on 189 henkilöä (12,1 %) vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Seutukunnan työttömyysaste oli 18,2 prosenttia. Työttömyys väheni kaikissa Keski-Karjalan kunnissa. Kiteen työttömyysaste oli

vuoden 2016 lopussa 18,2 prosenttia, kun se vuotta aikaisemmin oli 20,2 prosenttia. Tohmajärven työttömyysaste laski 20,5 prosentista 18,8 prosenttiin ja Rääkkylän laski 19,7 prosentista 17,2 prosenttiin. Kiteellä työttömiä työnhakijoita oli vuoden 2016 lopussa yhteensä 832 henkilöä, 116 henkilöä vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Työvoimaa oli 31.12.2016 Kiteellä 4 582, missä oli 103 henkilöä vähennystä edelliseen vuoteen.



Työttömien osuus työvoimasta vuoden 2016 lopussa oli Pohjois-Karjalassa maan korkein, 18,0 %. Seuraavaksi korkeimmat työttömyysasteet olivat Keski-Suomessa (17,0 %) ja Kaakkois-Suomessa (16,8 %). Vähiten työttömiä työvoimasta oli Pohjanmaalla, 10,0 %. Koko maassa työnvälitystilastosta laskettu työttömien osuus työvoimasta oli 13,6 % eli 0,8 %-yksikköä vähemmän kuin vuoden 2015 lopussa.

Pohjois-Karjalassa oli joulukuun lopussa 13 247 työtöntä työnhakijaa, 309 henkilöä (2,3 %) vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Marraskuun lopusta työttömien määrä lisääntyi runsaalla 1 200 henkilöllä. Koko maassa työttömyysaste vuoden 2016 lopussa oli 13,6 %, kun vuotta aikaisemmin se oli 14,4 %.

1.3.3 Kiteen kaupungin valtionosuuksien ja verotulojen kehitys

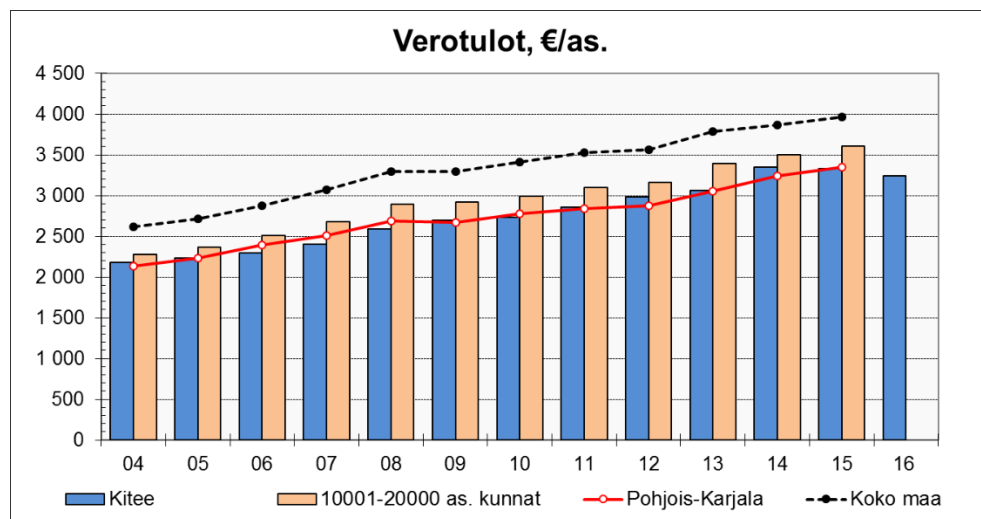
	TP 2014	TP 2015	TA 2016	TP 2016	Muutos ed. vuoteen %
Verotulot yhteensä	36 823 505	36 096 731	33 400 000	34 717 594	-3,8 %
Kunnan tulovero	31 657 450	30 622 968	29 000 000	29 349 431	-4,2 %
Kiinteistövero	3 090 946	3 099 715	3 000 000	3 104 781	0,2 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 075 110	2 374 049	1 400 000	2 263 383	-4,7 %

	TP 2014	TP 2015	TA 2016	TP 2016	Muutos ed. vuoteen %
Valtionosuudet yhteensä	37 915 667	36 704 076	36 225 000	37 676 456	2,6 %
peruspalvelujen valtionosuus	29 467 896	28 640 516	28 479 000	29 504 923	3,0 %
verotuloihin perustuva valtionosuuk- sien tasaus	8 032 989	8 478 061	8 774 000	9 038 033	6,6 %
opetus- ja kulttuuritoimen valtion- osuus	-1 809 470	-1 439 753	-1 378 000	-1 021 752	29 %
harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	1 470 000				
kuntaliitoksesta johtuva valtion- osuuksien vähenemisen korvaus	155 252	155 252	155 000	155 252	0 %

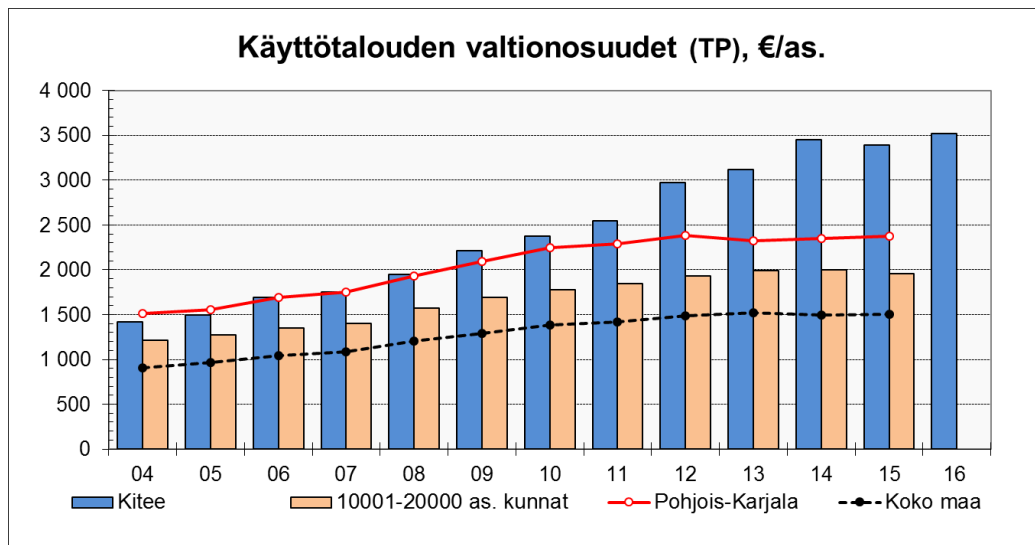
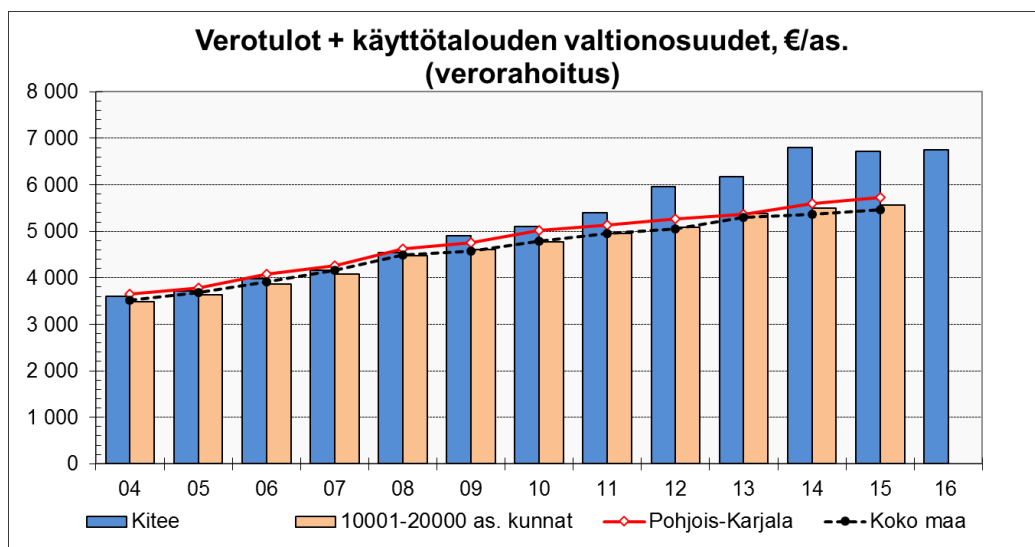
Vuonna 2016 Kiteen kaupungin verotulot vähenivät 1,38 miljoonaa euroa, eli 3,8 prosenttia edellisvuodesta. Tuloverot laskivat 4,2 prosenttia edellisvuodesta, mihin vaikutti tuloveroprosentin alentaminen 0,5 %-yksikköä. Kiinteistöveroja kertyi 0,2 prosenttia edellisvuotta enemmän. Yhteisöveron tuotto laski 4,7 %, mihin vaikutti kuntien korotetun yhteisöveron jako-osuuden poistuminen.

Valtionosuudet kasvoivat 2,6 prosenttia eli 0,9 miljoonaa euroa vuodesta 2015. Valtionosuuksia kasvattivat valtionosuusperusteisiin tehdyt päivitykset sekä omais- ja perhehoidon ym. muutosten rahoitukseen annettu lisämääräraha valtionosuuksiin. Lisäksi valtionosuuksia korottivat maahanmuuttajaoppilaiden valmistavan opetuksen järjestämisestä saadut valtionosuudet, yhteensä 400 000 euroa. Kiteen ja Kesälahden kuntaliitoksesta johtuvaa valtionosuuksien vähenemisen korvausta saatiin 155 252 euroa. Kuntaliitoksen yhdistymisavustusta ei saatu enää vuonna 2016.

Verotulojen kehitys vuosina 2004 – 2016



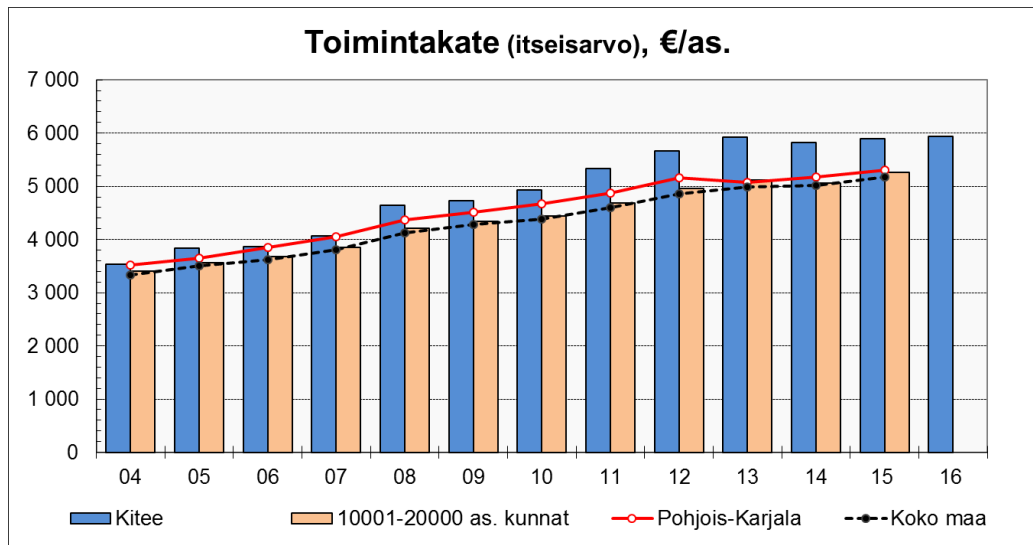
Lähde: Talous- ja toimintatilasto Tilastokeskus ja vuosi 2016 Kiteen tilinpäätös

Käyttötalouden valtionosuuksien kehitys vuosina 2004 – 2016

Verotulojen ja valtionosuuksien eli verorahoituksen kehitys vuosina 2004 - 2016


Lähde: Talous- ja toimintatilasto Tilastokeskus ja vuosi 2016 Kiteen tilinpäätös

1.4 Olennaiset muutokset Kiteen kaupungin toiminnassa ja taloudessa tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen

Käyttötalousosa toteutui talousarviota paremmin ja toimintakate (nettomenot) pieneni 0,4 % edellisestä vuodesta ollen 1,8 miljoonaa euroa talousarviota parempi. Vuonna 2016 tehtiin edelleen toiminnan tehostamista koskevia toimintatavan muutoksia ja toimintoja järjesteltiin uudelleen yli toimialarajojen.

Toimintakatteen kehitys vuosina 2004 – 2016


Lähde: Talous- ja toimintatilasto Tilastokeskus ja vuosi 2016 Kiteen tilinpäätös

Verotulot ja valtionosuudet kertyivät talousarviossa arvioitua paremmin. Kuitenkin vuodesta 2015 verotulot laskivat 3,8 %. Valtionosuudet kasvoivat 3,0 %. Verotulojen laskussa näkyy tuloveroprosentin alentaminen vuodelle 2016 ja pitkään jatkunut hankala työllisyystilanne.

Kiteen kaupunginvaltuusto päätti 26.10.2015 yhdessä 12 muun Pohjois-Karjalan kunnan ja Heinäveden kunnan kanssa perustaa Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymän (myöhemmin Siun Sote), johon kaikki sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyvät 1.1.2017 alkaen. Vuoden 2016 aikana koko kaupungin organisaatio osallistui Siun Soten valmisteluun.

Kunta- ja uudistusministeri Anu Vehviläinen asetti 3.2.2016 kuntarakennelain 4 luvun mukaisen erityisen kuntajakoselvityksen Rääkkylän kunnan ja Kiteen kaupungin välille. Erityinen kuntajakoselvitys päättyi 16.3. ja kuntajakoselvittäjät esittivät kuntien valtuustoille yhdistymistä 1.1.2017 alkaen. Kiteen kaupunginvaltuusto päätti hyväksyä kuntajakoselvittäjien esityksen yhdistymisestä 25.4.2016, kun taas Rääkkylän kunnanvaltuusto vastusti kuntajakoselvittäjien esitystä yhdistymisestä. Koska kunnat eivät olleet yksimielisiä yhdistymisestä, kuntajakoselvittäjät tekivät ehdotuksen kuntien yhdistämisestä valtiovarainministeriölle. 26.5.2016 valtioneuvosto päätti, että Rääkkylän kunta yhdistyy Kiteen kaupunkiin 1.1.2017 alkaen. Rääkkylän kunta valitti päätöksestä Korkeimpaan hallinto-oikeuteen. Kesän ja syksyn 2016 molemmat kunnat yhdessä valmistelivat kuntaliitosta, kunnes KHO antoi asiassa väli-päätöksen 30.9.2016, jolla se kielsi kuntaliitoksen täytäntöönpanon ennen kuin Rääkkylän kunnan valitus oli kokonaan ratkaistu tai asiassa annettu uusi päätös. 25.11.2016 KHO antoi lopullisen päätöksen, jolla se kumosi valtioneuvoston päätöksen kuntaliitoksesta. KHO:n päätös perustui erityisesti tulevaan maakuntauudistukseen, jonka vaikutuksia kuntiin ei oltu KHO:n mukaan arvioitu riittävästi valtioneuvoston päätöstä tehtäessä.

Suomen hallitus on linjannut, että Suomessa toteutetaan sote- ja maakuntauudistus vuoden 2019 alusta, jolloin maakunnille siirtyisi muun muassa sotepalveluiden tuotanto. Kiteen kaupunki on aktiivisesti mukana maakuntauudistuksen valmistelussa.

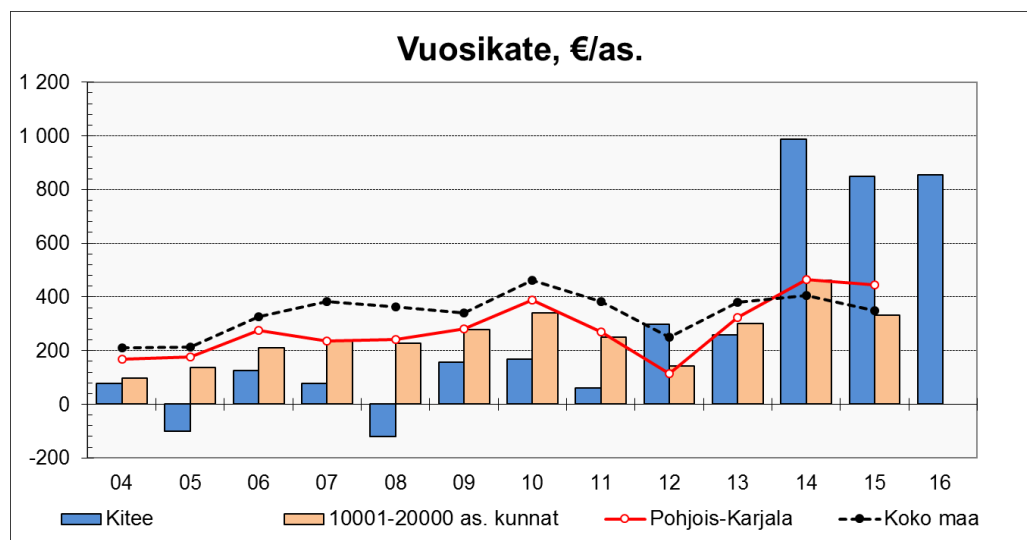
Työttömyysaste helmikuun lopussa 2017 oli Kiteellä 17,8 %. Vuoden 2016 vastaavana ajankohtana työttömyysaste oli 18,7 %. Helmikuun 2016 lopussa työttömiä työnhakijoita oli Kiteellä 6,4 % eli 55 henkilöä vähemmän kuin vuoden 2016 helmikuussa. Vuoden 2016 lopusta työttömyysaste oli laskenut 0,4 prosenttiyksikköä.

Vuoden 2017 alusta lähtien Kiteen kaupungin verotulot ovat laskeneet merkittävästi edellisestä vuodesta. Maaliskuun 2017 loppuun mennessä verotuloja on kertynyt yhteensä 8,7 miljoonaa euroa, 670 000 euroa eli 6,3 % vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana. Eniten ovat vähentyneet kunnallisverotulot, 550 000 euroa. Osittain kunnallisverotulojen alentuminen selittyy kunnallisveroprosentin 0,5 prosenttiyksikön laskulla vuodelle 2017, mutta se ei selitä laskua kokonaan. Myös yhteisöveron tuotto on alentunut edellisestä vuodesta 35 000 euroa.

Vuoden 2017 alussa Kiteen kaupungin konsernivastuut ovat alkaneet realisoitua. Kaupunginvaltuusto päätti 13.3.2017 § 9 myöntää Kesälahden vanhustentukiyhdistys ry:lle 300 000 euron korottoman antolainan yhdistyksen maksuvalmiuden turvaamiseksi. Kiteen kaupunki vastaa yhdistyksen lainoista 100 % takauksilla.

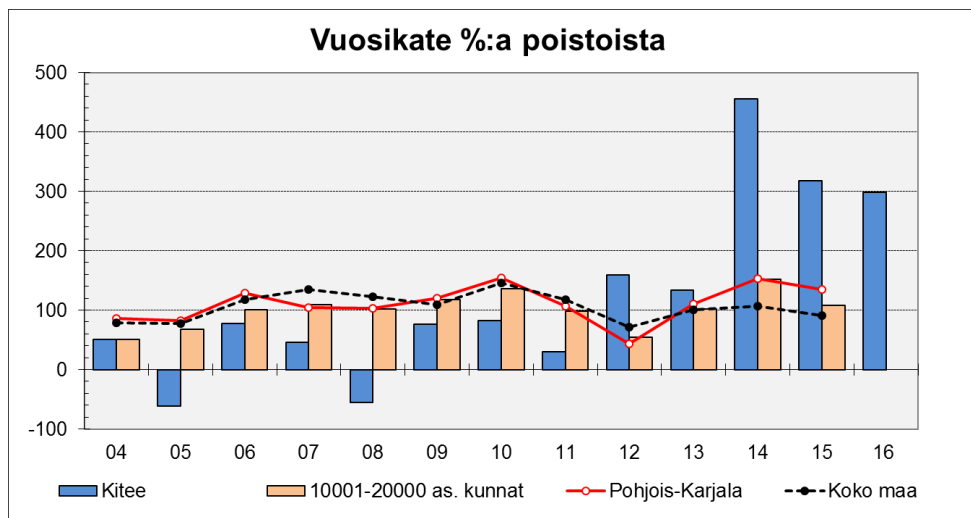
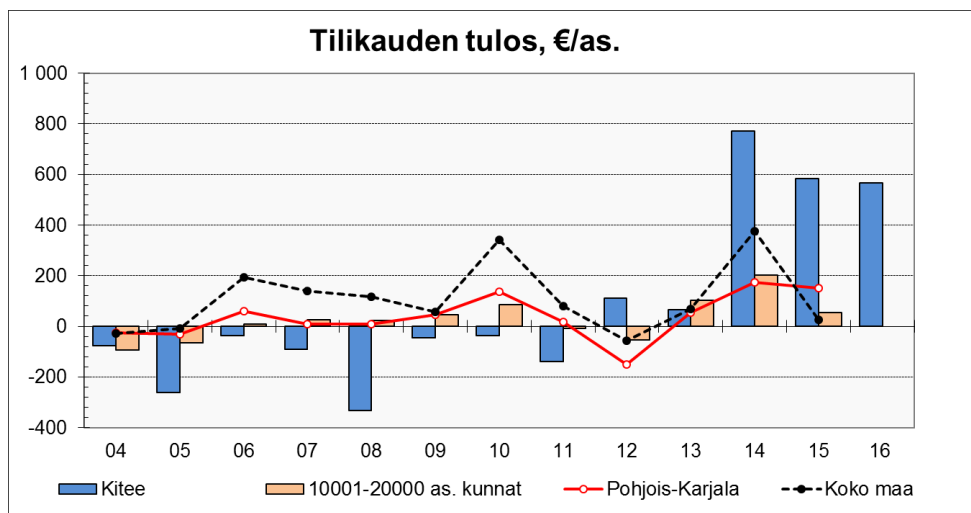
Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratulojen taloudellinen tilanne on edelleen heikentynyt, kun yhtiön lainojen lyhennysvapaavuodet päättyivät vuoden 2016 lopussa. Yhtiö ei selviydy vuoden 2017 toiminnasta aiheutuvista menoista, lainojen lyhennyksistä ja koroista omilla tuloillaan. Kaupunginhallitukselle esitetään, että yhtiölle myönnettäisiin 150 000 euron lyhytaikainen laina käytettäväksi vuoden 2017 lainojen lyhennyksiin ja korkoihin.

Vuosikatteen kehitys vuosina 2004 – 2016, €/asukas



Lähde: Talous- ja toimintatilasto Tilastokeskus ja vuosi 2016 Kiteen tilinpäätös

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulo-rahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä.

Vuosikate %:a poistoista vuosina 2004 – 2016

Tilikauden tulosten kehittyminen vuosina 2004 – 2016, €/asukas


Lähde: Talus- ja toimintatilasto Tilastokeskus ja vuosi 2016 Kiteen tilinpäätös

1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kiteen kaupungin, kuntakonsernin ja koko julkisen sektorin toiminnan kehittymiseen pidemmällä aikavälillä vaikuttaa Euroopan, Venäjän ja Suomen talouskasvun suunta. Suomessa erityisesti vientiteollisuuden kehittyminen ja menestyminen ovat avaintekijöitä koko kansantaloudelle. Tällä hetkellä kasvunäkymät ovat Euroopassa hyvin vaisut. Suomen kasvunäkymät ovat hieman kohentuneet aiemmasta, mutta Suomen bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan vuonna 2017 vain 0,9 % ja 1,0 % vuonna 2018. Yksityisen kulutuksen arvioidaan hidastuvan, kun kiihtyvä inflaatio hidastaa reaalitylöjä. Viennin odotetaan kuitenkin kasvavan. Edellä mainitut tosiasiat ovat sellaisia, joihin kaupunki ei voi vaikuttaa. Kun tähän yhdistetään Kiteen ja koko Keski-Karjalan heikko työllisyystilanne, näkymät ovat haastavat. Alueen työllisyystilanteeseen kaupunki voi jossain määrin vaikuttaa.

Vuosien 2014 - 2016 toimenpiteet ja tulos Kiteen kaupungin omassa organisaatiossa osoittavat, että paljon on mahdollista tehdä ja saada aikaan omilla päätöksillä. Vuonna 2014 aloitettiin kaupungin talouden kuntoon saattaminen toden teolla ja sitä työtä jatketaan edelleen. Tällä hetkellä Kiteen kaupungin talous on minimitasolla ottaen huomioon mahdolliset riskit. Vain taloudeltaan terve kunta on houkutteleva ja uskottava alue yrityksille sijoittua. Hyvinvoivalla kunnalla on myös paremmat mahdollisuudet osallistua aktiivisesti elinvoiman, työllisyyden ja yritystoiminnan kehittämiseen.

Talouden tervehdyttäminen on toteutunut Kiteellä vuosina 2014 - 2016 arvioitua paremmin. Tämä on hyvä asia, sillä työllisyys heikkeni, asukasluku väheni ja yleinen taloudellinen tilanne pysyi heikkona. Kaupungin tavoitteena on huolehtia myös tulevina vuosina niistä perustehtävistä, jotka sillä on.

Kaupungin investointitaso on korkea. Keskimääräiset poistonalaisten investointien omahankintamenot vuosina 2014 - 2018 ovat 1,5 miljoonaa euroa (33,4%) suuremmat kuin keskimääräiset suunnitelman mukaiset poistot vastaavana ajankohtana. Tämä merkitsee sitä, että tulevien vuosien tulorahoituksen (vuosikatteen) on oltava vuosittain keskimäärin 1,5 miljoonaa euroa poistoja suuremmat, jottei kaupunki velkaannu lisää. Vuodesta 2019 alkaen investointitaso alenee merkittävästi, kun suurimmat rakennushankkeet saadaan päätökseen. Vuosina 2014 – 2016 ovat valmistuneet terveyskeskus, Arppen koulu, Kesälahtitalo ja Aurinkotalo. Vuosina 2017 – 2018 suurin investointihanke on uuden paloaseman rakentaminen.

1.6 Kiteen kaupungin henkilöstö

Henkilöstön määrä vuoden 2016 lopussa oli 716 henkilöä, joista vakinaisia 579. Vuoden 2015 lopussa henkilöstömäärä oli yhteensä 760 henkilöä. 4.1.2016 aloitti toimintansa tehostetun palveluasumisen yksikkö Kesälahti-talo, johon palkattiin 6 uutta vakituista työntekijää. Vakituisten henkilöstön määrä vähentyi edellisestä vuodesta 5 henkilöä. Ottaen huomioon ostopalveluiden siirron omaksi toiminnaksi, vakituinen henkilöstö väheni 24 henkilöllä vuoden 2013 lopusta. Talouden tasapainottamissuunnitelman mukainen vakituisten henkilöstön vähentäminen 35 – 70 henkilöllä vuoteen 2018 toteutui siis tavoitteen mukaisesti.

Henkilöstömenot, 33 234 542 euroa, kasvoivat edellisestä vuodesta 796 000 euroa eli 2,5 %. Kasvua selittää suureksi osaksi ostopalveluiden siirto omaksi toiminnaksi ja valmistavan opetuksen järjestäminen. Vuonna 2016 henkilöstön sairauspoissaolot olivat 14,4 kalenteripäivää/henkilö, kun vuonna 2015 sairauspoissaoloja oli 12,5 kalenteripäivää/henkilö ja vuonna 2014 sairauspoissaoloja oli 14,5 kalenteripäivää/henkilö.

Kiteen kaupungin henkilöstöstä laaditaan vuosittain erillinen henkilöstökertomus. Se sisältää tarkempia henkilöstöä kuvaavia tunnuslukuja, jotka kertovat henkilöstön tilasta, toiminnasta, tuloksista ja kustannuksista.

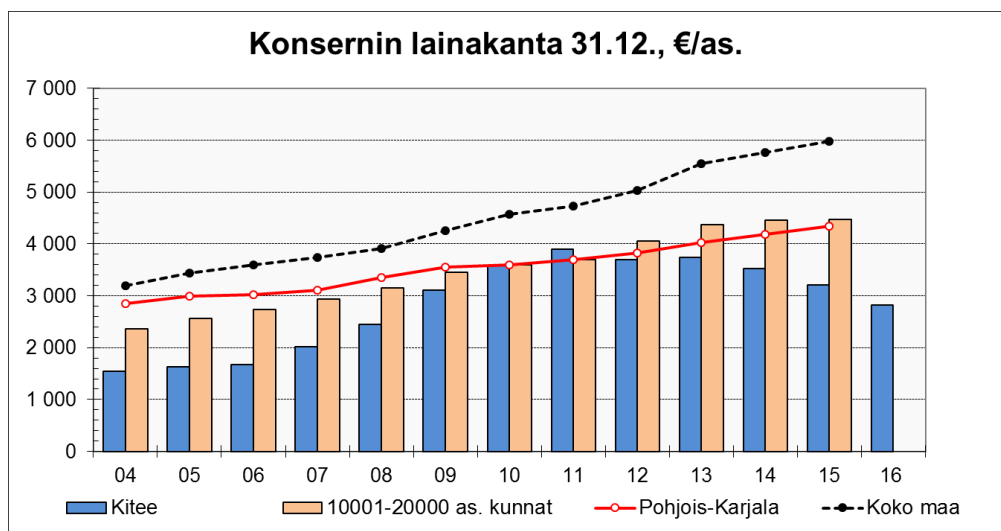
1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muistan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Kaupungin viime vuoden tulos paransi merkittävästi kaupungin taloudellista asemaa. Aiemmin kertyneet raskaat 11,1 miljoonan euron alijäämät saatiin kokonaan katettua vuonna 2015 ja ensimmäistä kertaa 2000-luvulla taseessa oli kertynyttä ylijäämää. Vuoden 2016 tilinpäätöksessä ylijäämää on 10,3 miljoonaa euroa eli 965 euroa/asukas. Myös korollisen velan määrä jatkoi laskua. Kiteen kaupungin talous on kuitenkin terveen kuntatalouden minimitasolla eikä näköpiirissä ole ulkoisia asioita, jotka vahvistaisivat kaupungin taloutta. Kiteen kaupungin suurimmat haasteet kohdistuvat elinvoiman parantamiseen ja vaikean työllisyystilanteen kohentamiseen. Näiden riskien kattamiseksi kaupungin taloutta on edelleen parannettava.

Omavaraisuusaste eli oman pääoman osuus taseen loppusummasta on 61,8 %. Tämä luku mittaa kaupungin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Kiteen omavaraisuusaste on parantunut edellisestä vuodesta 8,4 prosenttiyksikköä. Tavoitetasona pidetään 70 % omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Korkoriskiä kasvattaa edelleen korkea lainamäärä, 12,9 miljoonaa euroa. Korkotaso on erittäin alhainen, mutta tilanne muuttuu todennäköisesti lähivuosina. Kahden prosenttiyksikön nousu kaupungin lainojen korkokannassa merkitsee yli 350 000 euron korkomenojen vuosittaista kasvua. Tavoitteena on edelleen vähentää lainamäärää tulevana vuosina. Lisäksi Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratulojen vuonna 2017 tapahtuva purkaminen tarkoittaa sitä, että Kiteen kaupungin lainamäärä kasvaa vuonna 2017 vähintään 2,7 miljoonaa euroa.

Konsernin lainamäärän kehitys, €/as. vuosina 2004 - 2016



Lähde: Talous- ja toimintatilasto Tilastokeskus ja vuosi 2016 Kiteen kaupungin tilinpäätös

Henkilöstön keski-ikä on 51 vuotta, mikä on valtakunnallista keskiarvoa (45,8 vuotta vuonna 2015) korkeampi. Eläke-ennusteen mukaan kaupungin vakituisesta henkilöstöstä on eläköitymässä joka neljäs työntekijä vuoden 2018 loppuun. Henkilöstön ikärakenne toisaalta mahdollistaa henkilöstömäärän vähentämisen joustavasti

toisaalta asettaa työnantajalle haasteita henkilökunnan työkyvyn ylläpitämisessä ja kokemustiedon siirtämisessä seuraajille. Kaupungilla on hyviä välineitä työhyvinvoinnin edistämiseen mm. Kaari-malli, joita käytetään tehokkaasti myös jatkossa.

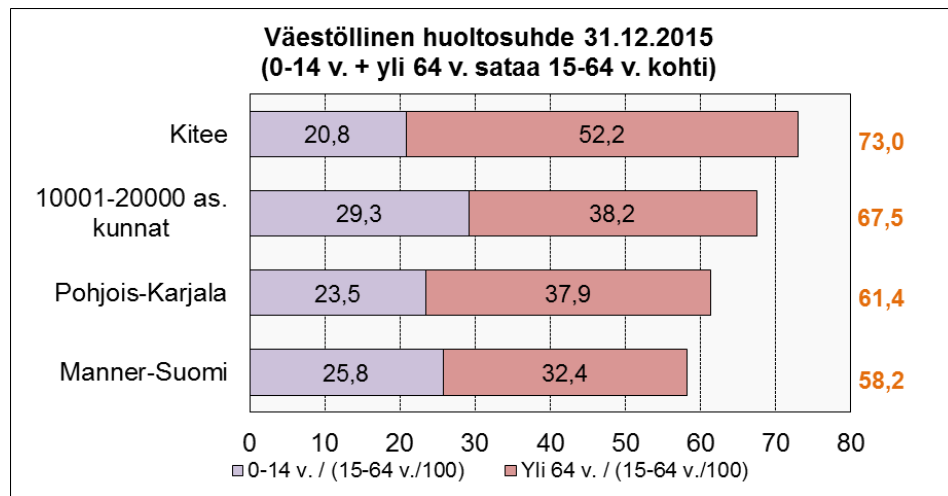
Kaupungin omistama kiinteistömassa on tarpeeseen nähden edelleen liian suuri. Siitä aiheutuu kaupungille tarpeettomia käyttökustannuksia. Talouden tasapainottamisen yhteydessä päätettiin palvelutuotannossa tarvittavat tilat. Lopuista tulee luopua myynnin, purkamisen tai vuokraamisen kautta. Kaupungin kiinteistöistä on laadittu purkusuunnitelma seuraaville vuosille. Vuonna 2016 myytiin Kytänniemessä Peltotie 3:ssa sijaitseva kiinteistö Honkalampisäätiölle. Tavanomaisiin kiinteistöihin kohdistuviin riskeihin on varauduttu vakuutuksin.

Kaupunki suojautui riskeiltä vakuutuksin 109 000 eurolla vuonna 2016.

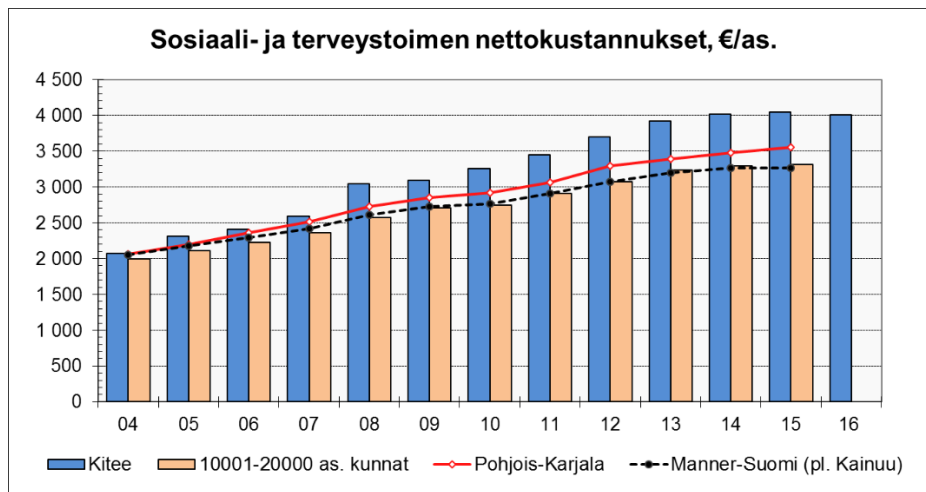
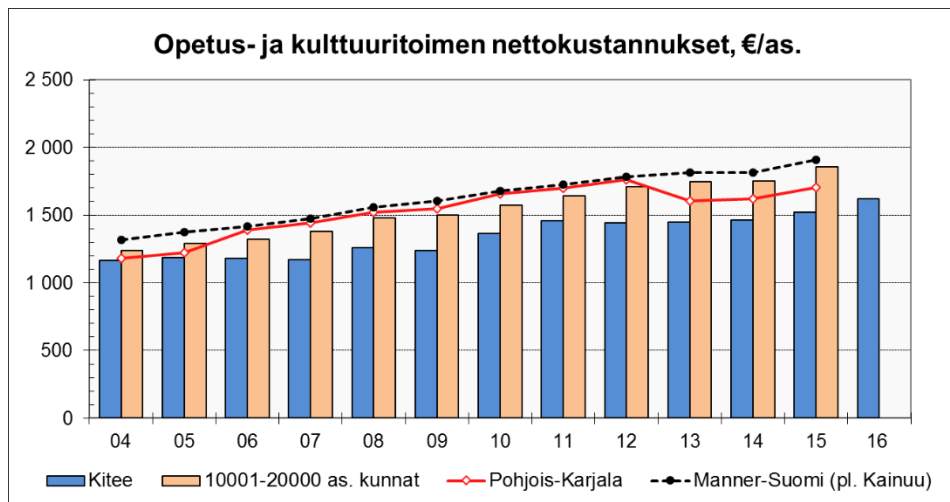
Kaupunkikonserniin kuuluvien molempien vuokrataloyhtiöiden käyttöasteet ovat huolestuttavan alhaiset. Kesälahden vuokrataloyhtiölle vuoden 2016 lopussa annetun omistajaohjauksen mukaisesti yhtiö tullaan vuoden 2017 aikana purkamaan ja liittämään Kiteen kaupungin taseeseen. Yhtiöllä on vuoden 2017 alussa 2,9 miljoonaa euroa pitkäaikaista lainaa.

Heikko työllisyystilanne ja teollisten työpaikkojen menetykset ovat merkittävä riski kaupungin asukasluvun, valtionosuuksien ja verotulojen kehittymiselle.

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



Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä, Siun Sote, aloitti toimintansa 1.1.2017. Kiteen kaupungin ja kuntayhtymän muiden jäsenkuntien kannalta Siun Soten onnistuminen on erittäin tärkeää. Kuntayhtymän toiminnan onnistuessa kuntien menot pysyvät kurissa.

Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannusten kehitys 2004 - 2016

Opetus ja kulttuuritoimen nettokustannusten kehitys vuosina 2004 - 2016


Lähde: Talous- ja toimintatilasto Tilastokeskus ja vuosi 2016 Kiteen tilinpäätös

1.8 Ympäristötekijät

Kiteen kaupungin ympäristöviranomaisena toimii ympäristölautakunta. Ympäristölautakunnan alaisuudessa toimii ympäristöpäällikkö, joka valvoo ympäristösuojelulain ja muiden toimintaa ohjaavien lakien noudattamista. Ympäristölautakunta on antanut toiminnastaan erillisen toimintakertomuksen.

2 Selonteko Kiteen kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kaupungin toiminnan ohjauksessa noudatetaan voimassa olevaa hallintosääntöä ja Kuntalakea sekä erityislainsäädäntöä ja kunnan omia ohjeita. Kaupunginhallitus vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä. Lisäksi kaikki ne kaupungin toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä ja jotka toimivat

kunnan viranomaisina vastaavat sisäisen valvonnan toteuttamisesta. Kiteen kaupunginhallitus on hyväksynyt 19.12.2011 § 317 sisäisen valvonnan ohjeen.

Toimialajohtajat ovat antaneet pyydyt selonteot kaupunginjohtajalle toimialansa vuoden 2016 sisäisen valvonnan suunnitelmasta, toteutetusta sisäisestä valvonnasta, keskeisistä havainnoista ja tehdyistä toimenpiteistä.

Toimialat ovat noudattaneet sisäisessä valvonnassa kaupungin sisäisen valvonnan ohjetta.

Suoritetuissa valvontatoimenpiteissä, joilla varmistetaan sisäisiä menettely- ja toimintatapoja sekä varmistetaan toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus, on korjattu vähäiset virheelliset menettelyt heti kun ne on havaittu.

Kirjanpito ja talouden seuranta oli ajan tasalla koko vuoden. Raportointia kehitettiin edelleen vuodesta 2015. Toteutumisraportteja käytiin läpi johtoryhmässä, esimiesten palavereissa, yksiköiden palavereissa ja henkilöstöinfoissa. Kaupunginhallitukselle ja lautakunnille raportoitiiin kuukausittain, valtuustolle kolmannesvuosittain. Talouden poikkeamiin reagoitiin.

Valtuustoon nähden sitovista tulosalueista, 16 kpl, talousarvion ylitti 4 tulosaluetta. Ylitykset olivat yhteensä 0,37 miljoonaa euroa eli 0,5 % talousarvion toimintakatteesta.

Talouden seurantaan kiinnitettiin kasvavaa huomiota ja perusturvan kuukausittainen toteutuminen raportoitiiin kaupunginhallitukselle. Perusturvan ylitykset olivat yhteensä 367 443 euroa.

Kevan vuonna 2015 tekemän työhyvinvointikyselyn jatkotoimina tehtiin koko kaupungin työhyvinvointisuunnitelma, joka hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 29.3.2016. Työhyvinvointikyselyn tulosten perusteella järjestettiin muun muassa esimieskoulutus kaikille Kiteen kaupungin esimiehille toukokuussa 2016.

Henkilöstöhallinto on tehnyt edelleen sisäistä tarkastusta palkkoihin ja erityisesti on kiinnitetty huomiota erillislisien maksamiseen. Erillislisien maksamisen perusteet on selvitetty yhdessä esimiesten ja henkilöstöhallinnon kanssa. Mikäli perustetta ei ole ollut, on asiasta käyty kuulemistilaisuudet ao. henkilön kanssa ja lisä on poistettu.

Kuukausittain on seurattu myös henkilöstömääriä, sairauspoissaoloja sekä säästötal-koovapaiden käyttöä.

Valtuuston hyväksymän talouden tasapainottamissuunnitelman ja toimenpideohjelman 2014 - 2018 toteutumista seurattiin. Erilaisia toiminnan järjestämisvaihtoehtoja valittaessa on otettu huomioon taloudellinen näkökulma.

Investointeihin ja käyttötalouden hankkeisiin on haettu ulkopuolista rahoitusta, mikäli saamisen edellytykset ovat täyttyneet.

Käytössä olevat esimiesten aamukahvitilaisuudet ovat osoittautuneet onnistuneeksi tavaksi tiedottaa ajankohtaisista asioista esimiehille sekä kuulla ja tukea heitä tehtävässään. Toimialoilla oli käytössä säännölliset palaverit.

3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelma kuvaa tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyyttä tilikaudelle jaksotettujen menojen kattamiseen.

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2016	2015
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
Toimintatuotot	11 591	11 049
Toimintakulut	-75 189	-74 899
Toimintakate	-63 598	-63 850
Verotulot	34 718	36 097
Valtionosuudet	37 676	36 704
Rahoitustuotot ja -kulut	354	247
Korkotuotot	24	23
Muut rahoitustuotot	501	507
Korkokulut	-159	-280
Muut rahoituskulut	-12	-3
Vuosikate	9 149	9 198
Poistot ja arvonalentumiset	-3 076	-2 890
Tilikauden tulos	6 074	6 308
Tilinpäätössiirrot	71	245
Tilikauden ylijäämä	6 145	6 553
Toimintatuotot/kulut %	15,4	14,8
Vuosikate/Poistot %	297,5	318,3
Vuosikate, euroa/asukas	854	850
Asukasmäärä	10 712	10 827

3.2 Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2016	2015
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	9 149	9 198
Tulorahoituksen korjauserät	-119	-115
Toiminnan rahavirta	9 030	9 083
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 765	-7 040
Rahoitusosuudet investointimenoihin	107	1 297
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	564	156
Investointien rahavirta	-3 094	-5 587
Toiminnan ja investointien rahavirta	5 936	3 495
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-648	-4
Antolainasaamisten vähennys	0	15
Lainakannan muutokset	-4 431	-4 407
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 931	-4 207
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 500	-200
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 192	813
Rahoituksen rahavirta	-6 271	-3 584
Rahavarojen muutos	-335	-88
Rahavarat 31.12.	2 813	3 148
Rahavarat 1.1.	3 148	3 236
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	12 269	5 619
Investointien tulorahoitus, %	295,7	164,6
Lainanhoitokate	2,3	2,1
Kassan riittävyys, pv	12	13
Asukasmäärä	10 712	10 827

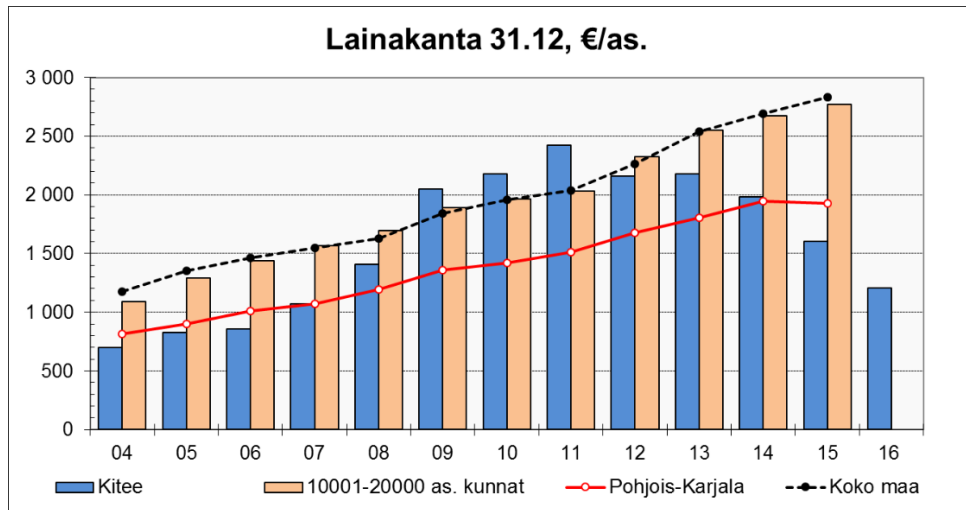
3.3 Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

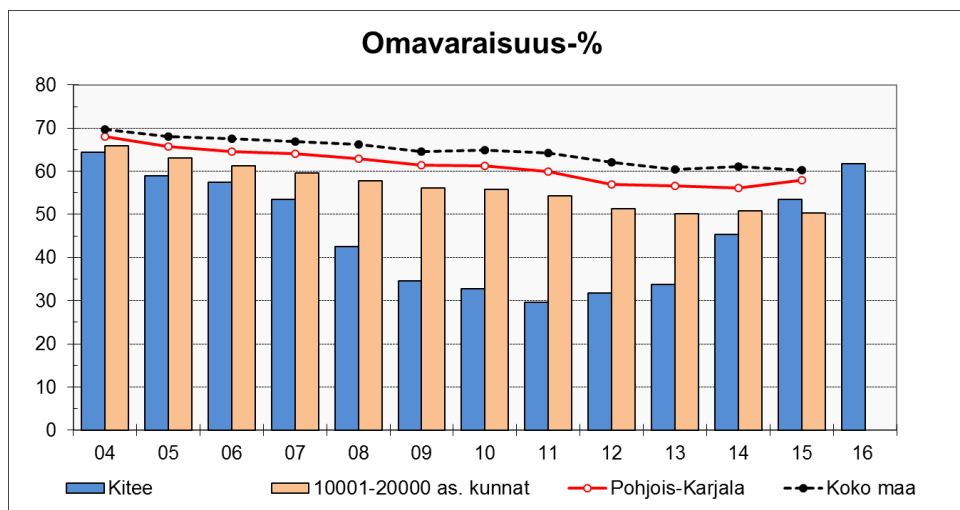
VASTAAVAA	2016 1 000 €	2015 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	55 266	54 190
Aineettomat hyödykkeet	0	41
Muut pitkäaikaiset menot	0	41
Aineelliset hyödykkeet	48 468	47 988
Maa- ja vesialueet	6 761	6 770
Rakennukset	34 950	27 983
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 818	5 696
Koneet ja kalusto	794	927
Muut aineelliset hyödykkeet	6	6
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	139	6 605
Sijoitukset	6 797	6 161
Osakkeet ja osuudet	5 640	5 627
Muut lainasaamiset	752	108
Muut saamiset	406	426
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 836	5 587
Vaihto-omaisuus	30	28
Valmiit tuotteet	30	28
Saamiset	2 993	2 411
Pitkäaikaiset saamiset	395	379
Lainasaamiset	30	30
Muut saamiset	365	349
Lyhytaikaiset saamiset	2 597	2 032
Myyntisaamiset	1 312	1 180
Lainasaamiset	37	0
Muut saamiset	240	219
Siirtosaamiset	1 008	633
Rahat ja pankkisaamiset	2 813	3 148
VASTAAVAA YHTEENSÄ	61 101	59 777

VASTATTAVAA	2016	2015
OMA PÄÄOMA	37 353	31 208
Peruspääoma	27 017	27 017
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	4 191	-2 362
Tilikauden yli-/alijäämä	6 145	6 553
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	433	504
Poistoero	433	504
PAKOLLISET VARAUKSET	290	0
Muut pakolliset varaukset	290	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	241	329
Valtion toimeksiannot	8	0
Lahjoitusrahastojen pääomat	6	7
Muut toimeksiantojen pääomat	227	321
VIERAS PÄÄOMA	22 785	27 736
Pitkäaikainen	8 851	11 087
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 100	9 930
Saadut ennakot	0	411
Muut velat	751	747
Lyhytaikainen	13 933	16 649
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 829	7 430
Lyhytaikaiset ostovelat	4 007	3 953
Muut velat	609	613
Siirtovelat	4 489	4 653
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	61 101	59 777
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	61,8	53,4
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	27,1	32,6
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 euroa	10 335	4 191
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	965	387
Lainakanta 31.12., 1000 euroa	12 930	17 360
Lainakanta 31.12., euroa/asukas	1 207	1 603
Lainasaamiset, 1000 euroa	752	108
Asukasmäärä	10 712	10 827

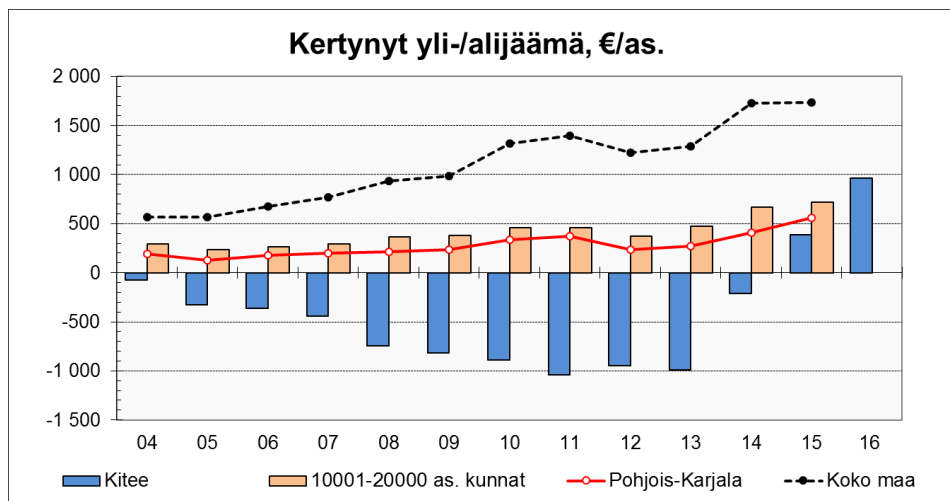
Kiteen lainamäärän kehitys vuosina 2004 – 2016, €/as.



Omavaraisuusprosentin kehittyminen 2004 – 2016



Kertyneen yli- / alijäämän kehitys vuosina 2004 – 2016, €/asukas



Lähde: Tilastokeskus 4.11.2016 ja vuosi 2016 Kiteen tilinpäätös

3.4 Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

Kunnan kokonaistulot ja -menot 2016

TULOT	1 000 €	MENOT	1 000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	11 591	Toimintakulut	75 189
Verotulot	34 717	Korkokulut	159
Valtionosuudet	37 676	Muut rahoituskulut	12
Korkotuotot	24	Satunnaiset kulut	
Muut rahoitustuotot	501	Tulorahoituksen korjauserät	
Satunnaiset tuotot		Pakollisten varausten muutos	
		- Pakollisten varausten lis.(+),	
Tulorahoituksen korjauserät	-119	väh.(-)	
Investoinnit		- Pysyvien vastaavien	
Rahoitusosuudet investointeihin	107	hyödykkeiden luovutustappiot	
Pysyvien vastaavien		Investoinnit	
hyödykkeiden luovutustulot	564	Investointimenot	3 765
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	0	Antolainasaamisten lisäykset	648
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	3 931
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	2 500
Oman pääoman lisäykset	0	Oman pääoman vähennykset	0
Kokonaistulot yhteensä	87 061	Kokonaismenot yhteensä	86 204
Kokonaistulot	87 061		
Kokonaismenot	86 204		
	-857		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 192		
Rahavarojen muutos	-335		
	-857		

4 Kuntakonsernin toiminta ja talous

4.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	2	
Muut yhtiöt	2	
Osakkuusyhteisöt	0	5
Kuntayhtymät	6	
Yhteensä	10	5

4.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kiteen kaupunginvaltuusto on 14.4.2009 hyväksynyt konserniohjeen, jossa määritellään Kiteen kaupungin sekä sen omistamien tytäryhteisöjen johtamisen, ohjauksen ja seurannan toimintaperiaatteet. Konserniin kuuluvat yhteisöt toimivat valtuuston asettamien tavoitteiden toteuttajina ja noudattavat valtuuston ja hallituksen määrittelemää toimintalinjausta. Konserniohjeessa kaupunginvaltuusto päättää kaupunkikonsernin ohjauksen periaatteista.

Kiteen kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja. Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja vastaavat Kitee-konsernin ohjauksesta ja valvonnan järjestämisestä.

4.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kiinteistö oy Kesälahden Vuokratalot pyysi kaupungilta omistajaohjausta syksyllä 2016. Kaupunginhallitus antoi omistajaohjauksen 28.11.2016.

Omistajaohjauksen mukaan taloudellisissa vaikeuksissa oleva Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalot yhtiönä puretaan vuoden 2017 aikana ja yhdistetään kaupungin taseeseen. Yhtiön asuntojen vuokraustoiminta jatkuu purkamisesta huolimatta edelleen.

4.4 Konserniyhteisöille asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Kiteen kotitalot Oy

Kaupunki vastaa alueen asunto-olojen kehittamisestä. Kaupungin omistuksessa oleva riittävä ja monipuolinen asuntokanta on asuntomarkkinoita tasapainottava ja kaupungin kehityksen kannalta tärkeä tekijä.

Kaupungin asuntopolitiikka, maapolitiikka ja maankäytön suunnittelu on asuntorakentamisen kokonaisuus, jonka tulee tukea kaupungin kehittymistä ottaen huomioon asukkaiden hyvinvointi ja elinkeinoelämän tarpeet.

Kiteen Kotitalot Oy:n hallitus laati Kiteen kaupunginvaltuuston ja -hallituksen edellyttämän talouden tasapainottamissuunnitelman. Se on saatettu kaupunginhallitukselle tiedoksi. Suunnitelmaa on noudatettu pääosin.

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tunnusluku	Toteuma
Talouden tasapainossa pitäminen/ tyhjien asuntojen määrän vähentäminen	Tyhjät asunnot (6 kk), kpl	20 kpl	51 kpl
Kohtuullinen vuokrataso	Vuokra pyritään pitämään vuoden 2015 tasolla	Keskineliövuokra 8,36 €/jm ² /kk	keskineliövuokra 8,36 €/jm ² /kk alin: 7,03 ylin: 9,44
Asuntojen tehokas vuokraus	Käyttöaste, %	90 %	87,07 %

Asuntojen kysyntä väheni kaikkien huoneistotyyppien osalta vuoden aikana. Isompiin asuntoihin oli ainoastaan satunnaisesti hakijoita ja asuntoja vapautui 41 kpl. Myös kaksioiden kysyntä hiipui. Asuntojen vapautuminen kysynnän vähetessä lisäsi tyhjien asuntojen määrää ja huononsi käyttöastetta eikä tavoitteita saavutettu. Käyttöasteeseen vaikuttaa myös asukkaiden vaihtuvuudesta ja asuntojen remontoimisesta johtuva tyhjänä olo sekä pienennetyt asunnot (8 kpl/31.12.2016).

Vuokra säilyi vuoden 2015 tasolla yhtä vuokramäärityskohdetta lukuun ottamatta. Rantapihan vuokraa ei ole huomioitu keskineliövuokrassa.

Taloyhtiö pysyi hyvin budjetissa ja kaikki velvoitteet hoidettiin ajallaan. Vuokramäärityksyksiköiden käyttöasteet vaihtelivat 69,81 – 100,00 prosenttiin. Käyttöasteen alentuessa yksikön taloudellinen tilanne heikkenee. Remontoimattomat tyhjat asunnot kasvattavat korjausvelkaa. Viime vuodelle suunnitelluista investoinnista isoin kohde siirtyi vuodelle eteenpäin.

Kiinteistöihin laadittiin PTS-suunnitelmat Rantapihaan lukuun ottamatta ja vuokramäärityksyksiköittäin tehtiin ARAn mallin mukainen kiinteistökohtainen arviointi (salkutus). Näiden ja omistajaohjauksen perusteella päätetään, mihin yksiköihin ja millaisella aikataululla korjaustoimenpiteitä toteutetaan. Vuokra-asuntokanta on liian suuri kysyntään nähden ja kannan vähentämiseen tähtäävistä toimenpiteistä päätetään yhteistyössä kaupungin kanssa.

Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalot

Kiinteistöasakeyhtiö Kesälahden Vuokratalojen vuokrataso on yli 20 % korkeampi kuin Kiteen Kotitalot Oy:n asunnoissa.

Kiinteistöasakeyhtiö Kesälahden Vuokratalot on laatinut talouden tasapainotusohjelman vuonna 2014. Ohjelma ei ole riittävä, joten kaupunginhallitus antoi yhtiölle sen pyytämän omistajaohjauksen 28.11.2016 § 314. Omistajaohjauksen mukaan yhtiö puretaan vuoden 2017 aikana ja yhdistetään kaupungin taseeseen.

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tunnusluku	Toteuma
Hyvät ja turvalliset asuin olot	Asiakaskysely (asteikko 1-5)	4,46 (06/2014)	Kyselyä ei tehty.
Talouden tasapainottaminen	-jatkuva seuranta sekä hallituksen kokoukset	jatkuva seuranta	- Vain pakolliset menot maksettu ja välttämättömät korjaukset tehty
Kohtuullinen vuokrataso	Pyritään pitämään nykyisellään	9,72€/jm ² /kk	9,72€/jm ² /kk ylin 10,66€ alin 7,56 €
Asuntojen tehokas vuokraus	Käyttöaste, %	84 %	56,85 % käytössä olevista 36,74 % koko asuntokanta

Tilikauden 2016 tulos oli -159 479,67 euroa.

Yhtiö ei pysty enää huolehtimaan maksuistaan tulojen vähentyessä ja lainojen lyhennysten erääntyessä 1.3.2017 alkaen. Lainoille anotut kolme lyhennysvapaa vuotta päättyvät 31.12.2016, jonka jälkeen lainanlyhennyksiä ja korkoja tulee maksettavaksi n. 200 000 €/vuosi. Rahaa ei ole saatu säästöön lyhennysvapaista vuosista huolimatta.

Yhtiö hakee kaupungilta avustusta vuoden 2017 lainan lyhennyksiin ja korkoihin. Avustusta joudutaan hakemaan, koska lyhennysvapaiden vuosienkaan aikana rahaa ei ole saatu säästöön. Maaliskuussa 2017 erääntyy lainojen ensimmäiset erät, yhteensä 82 000 €.

Taloyhtiön hallitus on päättänyt tyhjentää Myllytie 18 asunnot 31.7.2017 mennessä. Myllytien remonttikustannukset ovat liian suuret ja yhtiössä pyritäänkin jatkossa keskittämään asukkaat ns. parempikuntoisiin taloihin.

Kiteen Lämpö Oy

Kiteen Lämpö Oy on lämpöenergiaa tuottava ja jakava osakeyhtiö Kiteellä. 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	Toteuma
Energiaa mahdollisimman edullisesti ja kilpailukykyisesti asiakkaille	e/MWh, (Valtakunnan keskiarvo 73,16 e/MWh sis. alv, 7/2015)	Kaukolämmön energiahinta 65,35 e/MWh sis. alv, v. 2015	Kaukolämmön energiahinta 65,35 e/MWh sis. alv/vuonna 2016
Kaukolämmön toimintavarmuus ja päästöttömyys	Keskeytykset, päätöt ja HINKU-yhteistyö	Keskeytyksiä 0 kpl. Päästöjä vähennetään. Osallistutaan HINKU-hankkeeseen.	Keskeytyksiä 0 kpl. Osallistuttu HINKU-hankkeeseen. Selkueen ja Arppen lämpökeskuksissa on siirrytty kevyen polttoöljyn käyttöön varapolttoaineena rikki- toisemman raskaan polttoöljyn sijaan.
Energiantuotannossa uusiutuvien energialähteiden osuus mahdollisimman korkea	Uusiutuvien osuus - %.	97 % (v. 2013 ja v.2014) V. 2015 oli 98 %.	Vuonna 2016 uusiutuvien osuus 96,6 %.
Aktiivisuus uusien liittymien myynnissä	Tapaamiset ja esittelytilaisuudet toimialueen potentiaalisten uusien asiakkaiden kanssa	Esittelytilaisuuksia pidetty ja uusille potentiaalisille asiakkaille annettu tarjous kaukolämpöön liittymisestä.	Yksittäisiä tarjouksia kaukolämpöön annettu. Yksi liittymä rakennettu.
Tuotto konserniomistajan sijoittamalle pääomalle	osinko/v	100.000 euroa	Maksettu 11/2016.

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. Kiteen maksuosuus vuonna 2016 oli 371 824 euroa.

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tunnusluku	Toteuma
Uusien yritysten määrä	Uudet perustetut yritykset Keski-Karjalassa	50	65 uutta yritystä. KETIn asiakkaana 34 kpl + 2 kpl (muualta sijoittunut).
	Uudet perustetut yritykset Kiteellä	31	35 uutta yritystä. KETIn asiakkaana 26 kpl + 1 kpl (muualta sijoittunut).
Teollisten työpaikkojen lisääminen /	Teollisten työpaikkojen määrän kasvu	25	-30
Uudet työpaikat	Uudet työpaikat	100	104 kpl uusia työpaikkoja.
Asiakkaiden tyytyväisyys yhtiön toimintaan	Kokonaisarvosana asteikolla 1-5	4	4,3 tammikuussa 2015. Selvitetään joka toinen vuosi (seuraava tammikuu 2017).

4.5 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kesälahden Vuokratalot Oy ei tule selviämään taloutensa kuntoon laittamisesta yhtiön voimassaolevalla talouden tervehdyttämishajelmalla, joten kaupunginhallitus antoi yhtiölle sen pyytämän omistajaohjauksen 28.11.2016. Omistajaohjauksen mukaan yhtiö puretaan vuoden 2017 aikana ja yhdistetään kaupungin taseeseen.

Myös Kiteen Kotitalot Oy on vaikeuksissa, jollei asuntojen kysyntä kasva nykyisestä. Käyttöaste oli vuoden 2016 lopussa 87,07 %.

Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Keti Oy ja Kiteen Lämpö Oy ovat taloudeltaan terveitä yrityksiä.

Uuden valtuustokauden alettua uudessa, toimintansa aloittavassa elinvoima- ja omistajaohjausjaostossa valmistellaan Kiteen konsernistratgia.

4.6 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kiteen kaupungin konserniohjeen mukaan konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja. Kaupunginhallituksen tehtävänä on muun muassa valvoa kaupungin etua, edustaa kaupunkia ja käyttää sen puhevaltaa, antaa ohjeita kaupunkia edustaville henkilöille kunnan kannan ottamisessa käsiteltäviin asioihin.

Kaupunginhallitus on ohjeistanut yhtiökokouksiin osallistuvia Kiteen kaupungin edustajiksi nimettyjä henkilöitä. Ohjeistus on ollut riittävää, koska päätökset ovat olleet kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisia.

Kiinteistö oy Kesälahden Vuokratalot pyysi kaupungilta omistajaohjausta syksyllä 2016. Kaupunginhallitus antoi omistajaohjauksen 28.11.2016.

Tiedonkulku konserniyhteisöjen ja konsernijohton välillä on varmistettu esimerkiksi siten, että konserniyhteisöjen hallituksiin ja johtokuntiin on valittu kaupunginhallituksen jäseniä.

Kaupunginjohtaja on käynyt säännöllisesti keskusteluja Keti Oy:n ja Kiteen kotitalot Oy:n toimitusjohtajien kanssa yhtiöiden ajankohtaisista asioista ja taloudellisesta tilanteesta.

4.7 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2016	2015
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
Toimintatuotot	36 118	34 983
Osuus osakkuusyhtiön voitosta	1	2
Toimintakulut	-99 240	-98 488
Toimintakate	-63 121	-63 503
Verotulot	34 517	35 877
Valtionosuudet	40 355	39 657
Rahoitustuotot ja -kulut	40	
Korkotuotot	54	42
Muut rahoitustuotot	421	452
Korkokulut	-417	-561
Muut rahoituskulut	-17	-29
Vuosikate	11 790	11 934
Poistot ja arvonalentumiset	-5 059	-4 912
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 995	-4 912
Arvonalentumiset	-64	-1
Satunnaiset erät		
Tilikauden tulos	6 732	7 022
Tilinpäätössiirrot	11	-10
Tilikauden verot		0
Laskennalliset verot	-80	-166
Vähemmistöosuudet	-25	-35
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	6 638	6 812
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/toimintakulut, %	36,4	35,5
Vuosikate/poistot, %	233	243
Vuosikate euroa/asukas	1 101	1 102
Asukasmäärä	10 712	10 827

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

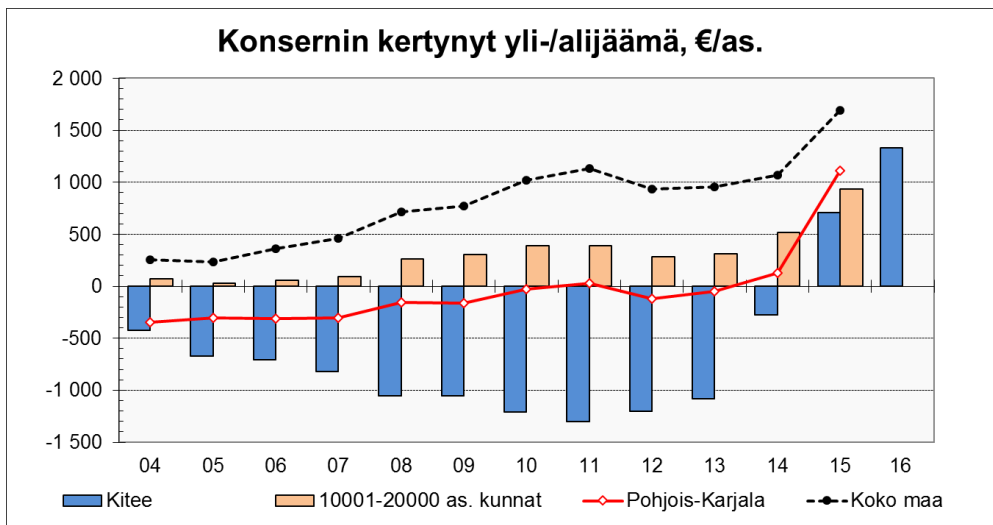
	2016	2015
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	11 790	11 934
Tulorahoituksen korjaukset	-73	-95
Toiminnan rahavirta yhteensä	11 717	11 840
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-5 968	-9 306
Rahoitusosuudet investointimenoihin	125	1 298
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	564	277
Investointien rahavirta yhteensä	-5 278	-7 731
Toiminnan ja investointien rahavirta	6 439	4 109
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-604	-4
Antolainasaamisten vähennys		15
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 138	1 449
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 159	-5 192
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 500	-231
Lainakannan muutokset yhteensä	-4 521	-3 974
Oman pääoman muutokset	73	-11
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-87	-9
Vaihto-omaisuuden muutos	-130	21
Saamisten muutos	-627	667
Korottomien velkojen muutos	-494	125
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-1 337	804
Rahoituksen rahavirta	-6 389	-3 171
Rahavarojen muutos	50	938
Rahavarat 31. 12.	9 425	9 375
Rahavarat 1.1.	9 375	8 437
Rahavarojen muutos	50	938
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	15 986	8 172
Investointien tulorahoitus, %	223,4	154,4
Lainanhoitokate	2,2	2,2
Kassan riittävyys	31	30

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2016	2015
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
PYSYVÄT VASTAAVAT	74 250	73 040
Aineettomat hyödykkeet	55	83
Aineettomat oikeudet	20	27
Muut pitkäaikaiset menot	35	55
Ennakkomaksut		1
Aineelliset hyödykkeet	72 255	71 617
Maa- ja vesialueet	8 098	8 042
Rakennukset	55 033	46 117
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 922	5 769
Koneet ja kalusto	2 849	2 561
Muut aineelliset hyödykkeet	50	52
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	303	9 077
Sijoitukset	1 940	1 340
Osakkeet ja osuudet	798	777
Muut lainasaamiset	662	64
Muut saamiset	480	499
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	352	105
VAIHTUVAT VASTAAVAT	16 064	15 258
Vaihto-omaisuus	584	454
Saamiset	6 055	5 428
Pitkäaikaiset saamiset	398	381
Lyhytaikaiset saamiset	5 658	5 048
Rahoitusarvopaperit	794	783
Rahat ja pankkisaamiset	8 631	8 592
VASTAAVAA YHTEENSÄ	90 666	88 402

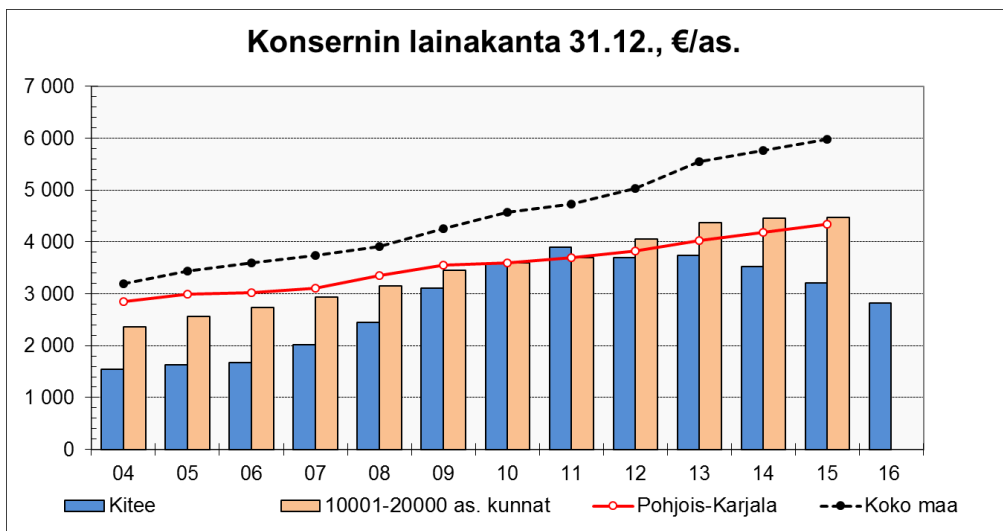
VASTATTAVAA	2016	2015
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
OMA PÄÄOMA	42 075	35 481
Peruspääoma	27 017	27 017
Arvonkorotusrahasto	227	256
Muut omat rahastot	551	561
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	7 644	835
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 638	6 812
VÄHEMMISTÖOSUDET	380	271
PAKOLLISET VARAUKSET	816	480
Eläkevastuuvaraus	17	21
Muut pakolliset varaukset	799	458
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	640	479
VIERAS PÄÄOMA	46 756	51 691
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	24 056	26 060
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	2 273	2 675
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	6 190	8 707
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	14 238	14 250
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	90 666	88 402
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	46,4	40,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	42,0	46,3
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 euroa	14 281	7 647
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), euroa/asukas	1 333	706
Konsernin lainat, euroa/asukas	2 824	3 211
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 euroa	30 246	34 767
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 euroa	66	64
Kunnan asukasmäärä	10 712	10 827

Konsernin kertyneen yli-/alijäämän kehitys vuosina 2004 - 2016



Lähde: Talous- ja toimintatilasto Tilastokeskus ja vuosi 2016 Kiteen tilinpäätös

Konsernin lainamäärän kehitys, €/as. vuosina 2004 - 2016



Lähde: Talous- ja toimintatilasto Tilastokeskus ja vuosi 2016 Kiteen kaupungin tilinpäätös

5 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

5.1 Tilikauden tuloksen käsittely

Kaupunginhallitus esittää tilikauden 6 073 572,50 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Tuloutetaan tehtyä poistoeroa suunnitelman mukaan 71 128,63 euroa
- Siirretään tilikauden ylijäämä 6 144 701,13 euroa edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille.

5.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kunnan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää. Jos taseen alijäämää ei saada katetuksi suunnittelukautena, taloussuunnitelman yhteydessä on päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä (toimenpideohjelma), joilla kattamaton alijäämä katetaan valtuuston erikseen päättämänä kattamiskautena (alijäämän kattamisvelvollisuus).

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä.

Valtuuston päätöksen mukaisesti keväällä 2014 valmisteltiin Kiteellä talouden tasapainottamissuunnitelma ja toimenpideohjelma vuosille 2014 - 2018 taseen mukaisen alijäämän 11,1 milj. euroa kattamiseksi. Kiteen kaupunginvaltuusto hyväksyi suunnitelman 23.6.2014 § 46. Sen mukaisesti kertyneet alijäämät on katettu vuoden 2018 loppuun mennessä.

Aikaisempien vuosien alijäämistä katettiin vuonna 2014 kolme neljänestä ja vuonna 2015 loput. Tilinpäätössiirtojen jälkeen tilikauden ylijäämä on 6,1 miljoonaa euroa. Taseessa on kertynyttä ylijäämää 10,3 miljoonaa euroa.

Valtuuston hyväksymää talouden tasapainottamisohjelmaa noudatetaan edelleen soveltuvien osin talouden vahvistamiseksi.

6 Talousarvion toteutuminen

6.1 Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

6.1.1 Käyttötalouden toteutuminen

Tarkastuslautakunta

Tarkastustoimi

Tilivelvolliset: Tarkastuslautakunnan jäsenet

Tulosityksiköt

Tarkastustoimi

Toiminta-ajatus

Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Tarkastuslautakunta huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, tarkastuslautakunta arvioi talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyyttä. Vuodesta 2013 lähtien tarkastustoimen tehtäviin on kuulunut selvittää, ovatko kunnan ja kuntakonsernin sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti.

TALOUSSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Toimikaudella sote-uudistus toteutuessaan vuonna 2017 muuttaa koko kaupungin organisaatiota merkittävästi. Sosiaali- ja terveystoimen henkilöstö siirtynee maakunnallisen sote-alueen palvelukseen ja tämä vaikuttaa myös tarkastuslautakunnan toimintaan.

TALOUSARVIO 2016

Talousarviovuonna 2016 lautakunnan toiminnassa ei tapahtunut erityisiä muutoksia. Toimintakate toteutui 2.082 euroa parempana kuin mitä talousarviossa oli arvioitu. Tämä johtui muun muassa kokouspalkkioiden ja koulutuskulujen toteutumisesta arvioitua pienempinä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tavoitteena on toteuttaa kuntalain lautakunnalle asetetut tehtävät tehokkaasti ja taloudellisesti	Lain tarkoittamien määräaikojen noudattaminen ja määrärahojen puitteissa	Kaikki	Toteutunut suunnitellusti
Arviointikertomuksen kehittämisen.	Itsearviointi	-	Osavuosisatusten ja tilinpäätöksen yhteydessä
Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan seuranta	Asian käsittelymäärä	-	
Kirjallisten selvitysten lisääminen hallintokunnilta ja viranhaltijoilta.	Kirjalliset kuulemiset	1/3 kuulemisista myös kirjallisesti	> 1/3
Kaupungin sopimusten seuranta ja arviointi.	Sopimusten kartoitus		Ei toteutunut

Kaupungin talouden tasapainotustoimenpiteiden seuranta.	Vertaaminen valtuuston hyväksymään taloussuunnitelmaan	Perusturvalautakunnan sopimukset. Seuranta aina tilinpäätöksen ja osavuositauksen yhteydessä	Toteutunut
---	--	--	------------

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikriteeri / mittari	Toteuma TP 2015	TA 2016	TP 2016
Tarkastustoimen toimintakate	euroa/as	2,95 euroa/as	3,00 euroa/as	2,94 euroa/as

Henkilöstösuunnitelmat: tarkastustoimen palveluksessa ei ole henkilöstöä.

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Lautakunnan kokousten lukumäärä	12	10	10

Talous

	TP 2015	TA 2016	TA-muutos 2016	TA + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	0	0	0	0	0	0
Kulut	-31 890	-33 525	0	-33 525	-31 443	93,8
Toimintakate	-31 890	-33 525	0	-33 525	-31 443	93,8

Kaupunginhallitus

Yleishallinto

Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja, talous- ja hallintojohtaja, maaseutupäällikkö

Tulosityksiköt

Vaalit

Luottamushenkilöhallinto

Hallintopalvelut

Maaseutupalvelut

Henkilöstöpalvelut

Kehittämisen- ja omistajaohjauspalvelut

Elinkeinoelämän kehittäminen

Talousohjelmat

Työllisyyden hoito

Rahoituserät

Toiminta-ajatus

Kaupunkikonsernin johtaminen kaupungin vision ja strategisten tavoitteiden mukaisesti.

TALOUSSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Merkittävin asia vuonna 2016 oli Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän toiminnan valmistelu ja Kiteen kaupungin uuden organisaation valmistelu, jotka onnistuivat hyvin. Lisäksi vuoden 2016 aikana valmisteltiin Kiteen ja Rääkkylän kuntaliitosta, ensin erityisen kuntajakoselvityksen aikana ja 26.5.2016 alkaen valtioneuvoston kuntaliitospäätöksen mukaisesti. Korkein hallinto-oikeus kumosi valtioneuvoston kuntaliitospäätöksen 25.11.2016.

TALOUSARVIO 2016

Yleishallinnon toimintakate oli -3 083 239 euroa, 80,3 % talousarviosta. Toimintatuotot toteutuivat 100,7 % talousarviosta, toimintakulut alittuivat ja olivat 88,8 % talousarviosta. Henkilöstömenot toteutuivat 89 % talousarviosta, koska henkilöstöpäällikön virkaa ei täytetty 2.5. alkaen, yksi henkilö siirtyi toiselle toimialalle 15.8., yksi palkkatukihenkilötyövuosi ei toteutunut ja lisäksi eläkekulut alittuivat 80 000 euroa. Palvelujen ostot alittuivat 300 000 euroa, koska toimisto- ja ICT-kuluja jäi toteutumatta ja yhteistoimintaosuudet toteutuivat 160 000 euroa alle budjetin. Avustukset alittuivat pääasiassa työmarkkinatuen kuntaosuuden alittumisen vuoksi.

Työmarkkinatuen kuntaosuus siirtyi vuoden 2016 talousarviossa perusturvalautakunnalta kaupunginhallituksen alle. Työmarkkinatuen kuntaosuus oli 538 923 euroa, 78,8 % talousarviosta ja 123 748 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.

Yleishallinnossa on suunnitelmallisesti vähennetty henkilöstömenoja vuodesta 2014 lähtien. 31.12.2016 yleishallinnon henkilöstöä oli 3 henkilöä vähemmän kuin vuotta aiemmin.

Aluejohtokunnalle oli varattu 110 000 euron määrästä, josta 97 000 varattiin avustuksiin ja 13 000 hallinnollisiin kustannuksiin. Aluejohtokunnan toimintakate oli 105 961 euroa. Avustukset myönnettiin lähes täysimääräisesti, mutta osa avustusta saaneista ei hakenut maksuun täyttä myönnettyä avustussummaa.

Honkalampisäätiö lunasti kaupungilta vuokraamansa kiinteistön Kytänniemestä, mistä aiheutui talousarviossa ennakoimaton 303 000 euron myyntivoitto.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat			
Palvelut järjestetään tuloksellisesti (=tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen käynnistymisestä johtuvien organisaatoristen muutosten valmistelu	1. Sote-rajapinnan määrittely ja Kiteen kaupungin uuden organisaation valmistelu 2. Aktiivinen osallistuminen sote-kuntayhtymän valmisteluun 3. Hallintosäännön valmistelu uuden kuntalain mukaiseksi	1. Valmis vuoden 2016 aikana 2. Valmis vuoden 2016 aikana 3. Valmis vuoden 2016 aikana	1. Valmis 31.12.2016 2. Valmis 31.12.2016 3. Päivitetty hallintosääntö, uusi päivitys vielä keväällä 2017.
Omistajaohjauksen vahvistaminen	Konserniohjeiden päivittäminen uuden kuntalain mukaiseksi	Konserniohjeet päivitetty 31.12.2016 mennessä.	Konserniohjeet päivitetään 2017.
Strateginen tavoite: Henkilöstö			
Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista uuden kunnan tehtäviin tuetaan			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Henkilöstön työhyvinvointia tuetaan aktiivisesti (osaamisen kehittäminen, työterveyshuolto, tyhy-toiminta)	Työhyvinvointitoimintaan käytetään 1,65 % henkilöstömenoista	Samalla tasolla kuin v. 2015	1,56 %, alittui v. 2015 tasosta. Koulutusmäärärahoja jäi käyttämättä.
Strateginen tavoite: Talous ja tuottavuus			
Uusi kunta on taloudellisesti vahva ja riittävän kilpailukykyinen kohtaamaan tulevaisuuden haasteet toimintaympäristössä			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kiteen kaupungin talous on tasapainossa vuoden 2018 loppuun mennessä	Kumulatiivinen alijäämä tulee katetuksi vuoden 2015 loppuun mennessä.	Ylijäämä vuoden 2016 lopussa on vähintään 280 €/as.	Ylijäämä vuoden 2016 lopussa 964 €/asukas.
Työllisyyden suunnitelmallinen hoito työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvun pienentämiseksi.	Työllisyyden hoito työllisyysohjelman mukaisesti.	Työmarkkinatuen kuntaosuuden pitäminen kestäväällä tasolla, €/asukas alempi kuin P-K:ssa keskimäärin.	Toteutui. Kiteellä 50,3 €/as., P-K:ssa keskimäärin 89,6 €/as.

Kiteen elinkeino-ohjelman ajantasaistaminen yhdessä Kiteen yrittäjät ry:n, Kesälahden yrittäjät ry:n ja Ket Oy:n kanssa	Elinkeino-ohjelman ajantasaistaminen	Ohjelma ajan tasalla 30.6.2016 mennessä.	Elinvoimaohjelma 2017 - 2020 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 14.11.2016.
---	--------------------------------------	--	---

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikriteeri/mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Sairauspoissaolot pysyvät v. 2015 tasolla tai eivät ylitä v. 2014 tasoa	kalenteripäivää/henkilö	12,5 kalenteripäivää/henkilö	13 kalenteripäivää/henkilö	14,4 kalenteripäivää/henkilö. Vuoden 2015 taso ylittyi mutta vuoden 2014 taso 14,5 kal.pv/hlö alittui.
Maataloustukien sähköinen päätukihaku, %	sähköisiä hakemuksia % kaikista hakemuksista	88,4	90	91,3

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	26	25	23
Määräaikainen henkilöstö	3		1
Sijaiset			1
Työllistetyt	5	3	3
Eläkkeelle jääviä, arvio	1	1	2
Vapautuvista tehtävistä täytetään	1		0

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	1 572 624	2 412 186	1 592 189
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	28,5 %	36,4 %	27,1 %
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)	0	0	0

Työllisyyden projektit

Projektin nimi	Hallinnoija	Rahoitusosuus	Saatu avustus	Kesto	Tavoitteet
Potkua työelämään	Pohjois-Karjalan liikunta ry	4 029	0	1.1.2015 – 31.12.2016	Työllistää pitkäaikais-työttömiä urheiluseuroihin
Avustajan silta työmarkkinoille	Sotainvalidiiden Veljesliiton P-K:n piiri	13 258	0	2014 - 2016	Sotaveteraanien avustajien kouluttaminen ja pitkäaikaistyöttömien työllistäminen
KAJO-keskus hanke	P-K:n Sotu ry	10 000	0	2016 - 2017	Työllistää pitkäaikais-työttömiä yhdistyksiin
Ohjaamo 2.0-hanke	PKKY	4 490	0	2016 - 2017	Luoda P-K:n kuntiin nuorten palvelumalli, Ohjaamo
Työllistyvä Keski-Karjala	Tohmajärven kunta	4 450	0	2016 - 2018	Työllistää pitkäaikais-työttömiä

Maaseutuhallinnon projektit

Projektin nimi	Hallinnoija	Rahoitusosuus	Saatu avustus	Kesto	Tavoitteet
Tiedolla tuloksia	ProAgria Pohjois-Karjala ry	4192,50		2016-2018	Tukijärjestelmien tiedotus viljelijöille.
Ravinnerenki - tiedonvälitys, yli-maakunnallinen	ProAgria Pohjois-Karjala ry	1250		2015-2019	Maatalouden ympäristötietoisuuden lisääminen ja ravintehävikin vähentäminen.
Poweria biomassasta	Keti, Pikes	2500		2015-2018	Hajautetun uusiutuvan energian käytön ja tuotannon kehittäminen.
Kohti vähähiilisiä kyliä	Maaseudun sivistysliitto	3100		2015-2018	Kylien vähähiilisyyden edistäminen.
Liikennebiokaasua Pohjois-Karjalaan	ProAgria Pohjois-Karjala ry	2370		2015-2016	Biokaasun jalostuksen ja jakelun selvittäminen
Tulosta maidosta	ProAgria Pohjois-Karjala ry	5700		2015-2018	Maidontuotannon lisääminen koulutuksen avulla.
Kasvua pellostä	ProAgria Pohjois-Karjala ry	1293		2016-2018	Parantaa kasvitilojen kannattavuutta.
Maakaista - tiedotushanke	Leader-ryhmitt	toimii	ilman	Keski-	Karjalan rahoitusta

Puutarhan aarteet keittiöiden jalosteiksi	PK Aiko	ei aloittanut			
PK:laista lähiruokaa	PK Aiko	ei aloittanut			
Bioenergia –tiedonvälityshanke	ProAgria Pohjois-Karjala ry	ei aloittanut			
Green care -tiedonvälityshanke	ProAgria Pohjois-Karjala ry	ei aloittanut			
Elintarvikealan yritysverkostot - tiedonvälityshanke	ProAgria Pohjois-Karjala ry	ei aloittanut			

Talous

	TP 2015	TA 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	2 145 280	2 779 244	0	2 779 244	2 798 166	100,7
Kulut	-5 512 467	-6 619 968	0	-6 619 968	-5 881 406	88,8
Toimintakate	-3 367 188	-3 840 724	0	-3 840 724	-3 083 239	80,3

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta

Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto

Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

Tulosityksiköt

Sivistystoimen hallinto
Koulukuraattoritoiminta

Toiminta-ajatus

Sivistystoimen hallinnon palveluiden järjestäminen laadukkaasti, taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti yhteistyössä sisäisten ja ulkoisten kumppaneiden kanssa

TALOUSSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti vuonna 2016 sivistysjohtajan tehtävät järjestetty va.perusopetuksen rehtorin, sivistysjohtajan hoitamana.

Virka päätettiin laittaa haettavaksi 100%:n työajalla alkuvuodesta 2017 (kv 19.12.2016 §77).

Koulukuraattoritoiminta siirtyi sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan alaisuuteen 1.1.2016 alusta lukien.

TALOUSARVIO 2016

Sivistystoimen hallinnon määrärahat sisältävät yhden toimistotyöntekijän sekä 0,5 sivistysjohtajan henkilöstökulut ja muut normaalit hallintoon liittyvät kulut. Koulukuraattoritoiminta sisältää 1,5 henkilön henkilöstökulut ja muut normaalit hallintoon liittyvät kulut.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat			
Palvelut järjestetään tuloksellisesti (=tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tulosityksikön hallinnon itenäisyyden ja vastuullisuuden lisääminen.	Tulosityksikön sisäinen arviointi/arviointiasteikko 1-5	4	4,5
Pystytään ehkäisemään lasten parissa varhaisen puuttumisen avulla lastensuojelun toimenpiteitä	Koulun toiminnasta vastaavalle rehtorille suunnattu kysely. Arviointiasteikko 1-5.	3,75	
<p>Vuodelle 2016 tavoitteeksi asetettu Tulosityksikön tavoite lastensuojelun toimenpiteiden ehkäisemisestä varhaisen puuttumisen avulla on osoittautunut vaikeaksi mitata yhdellä rehtoreille suunnatulla kyselyllä. Asian selvittäminen vaatii pitkän tarkastelujakson, mittariston sekä seurantaan suunnittelun yhteistyön oppilashuollon sekä lastensuojelun välillä.</p> <p>Koulukuraattoritoiminta on vuonna 2016 vakiinnutettu kouluille säännöllisinä läsnäolopäivinä. Toiminnan säännöllisyys ja saatavuus sitä kautta on koettu oppilashuoltoa tukevana.</p>			

Kansallisen koulutuksen arviointikeskuksen (Karvi) toteuttaa keväällä 2017 oppilas- ja opiskelijahuoltolain toimeenpanon arvioinnin . Karvi laatii arviointiraportin lokakuuhun 2017 mennessä ja toimittaa tulokset opetus- ja kulttuuriministeriöön. Arviointiraportti julkistetaan keväällä 2018, sen jälkeen kun ministeriö on toimittanut selontekonsa eduskunnalle.			
Strateginen tavoite: Henkilöstö Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista tuetaan			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Henkilöstön osaamis- ja jakamiskoulutus	koulutuspäivät/henkilö	6 päivää/hlö/hallinto 3 pv/hlö/kuraattori-toiminta	2 päivää/hlö/hall 4 päivää/hlö/kur
Strateginen tavoite: Toimiva ja vastuullinen hallinnon työskentely			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Toimiva ja vastuullinen hallinnon työskentely	Lautakunnan jäsenten ja toimialajohtajien tekemä sisäinen arviointi. Arviointiasteikko 1-5.	3,5	Päätösten valmistelu 4,3 Tiedottaminen 4,3 Muut asiat 4,05
Oppilashuollon ohjausryhmän arvio toiminnasta	Palvelun saatavuus ja riittävyys. Arviointiasteikko 1-5.	3	

Kansallisen koulutuksen arviointikeskuksen (Karvi) toteuttamasta **oppilas- ja opiskelijahuoltolain toimeenpanon arviointi kevätlukukausi 2017** käsittää myös arvioinnin ohjausryhmän toiminnasta ja näkökulmasta. Erillistä arviointia ei vuonna 2016.

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikriteeri/mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Hallinto toimii tehokkaasti ja tarkoituksenmukaisesti	eurot / asukas (10 712)	11,55 /hallinto	13,23/hallinto 7,55/kuraattori-toiminta	16,11 / hallinto 8,17/kuraattori-toiminta

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Kokoukset (ltk)	9	9	11
Hallinto: Koulutustilaisuudet ja iltakoulutapahtumat. Tavoitteena 3 / vuosi.		3	1

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	1,5	3	2,5
Määräaikainen henkilöstö			
Sijaiset			0,5
Työllistetyt			
Eläkkeelle jääviä			1
Vapautuvista tehtävistä täytetään			

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	21 969	26 521	27 122
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	18,0 %	11,6 %	10,0 %
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)			

Talous

	TP 2015	TA 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	653	10 016	0	10 016	49	0,5
Kulut	-125 696	-269 261	0	-269 261	-260 144	96,6
Toimintakate	-125 043	-259 245	0	-259 245	-260 095	100,3

Varhaiskasvatus

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen päällikkö

Tulosityksiköt
Varhaiskasvatus

Toiminta-ajatus

Laadukkaiden ja taloudellisesti tuotettujen varhaiskasvatus- ja esiopetuspalvelujen järjestäminen.

TALOUSSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Valtakunnalliset mahdolliset kotihoidontuen jakoperusteissa tapahtuvat muutokset ja subjektiivisen päivähoito-oikeuden rajaukset suunnitelmakauden aikana otetaan käyttöön valtakunnallisten päätösten mukaisesti. Kiteellä subjektiivisen päivähoito-oikeuden rajaukset koskevat myös esiopetuksen leikki-toimintaa. Kotihoidontuen muutosten vaikutukset painottuvat suunnitelmakauden loppupuolelle. Lasten päivähoitosta annetun asetuksen muutos koskien yli 3 vuotiaiden kokopäivähoidossa olevien lasten määrää/hoito- ja kasvatusvastuullinen työntekijä, tulee voimaan 1.8.2016 alkaen. Valmistavan esiopetuksen käynnistyminen vuoden 2015 lopussa.

Toteutuminen: Kotihoidontuen jakoperusteissa ei ole tapahtunut muutoksia vuoden 2016 aikana. Subjektiivisen päivähoito-oikeuden rajausta 20 h/vko tuli voimaan 1.8.2016. Vuoden 2016 lopussa 20 h/vko hoidossa oli 52 lasta. Asetuksen muutos koskien yli 3 vuotiaiden kokopäivähoidossa olevien lasten määrää/hoito- ja kasvatusvastuullinen työntekijä tuli voimaan 1.8.2016 alkaen. Valmistavaa esiopetusta on järjestetty 2 – 6 lapselle kevä- ja syyslukukaudella 2016.

TALOUSARVIO 2016

Varhaiskasvatuksen tulosalue/tulosityksikkö koostuu päiväkotihoidon, perhepäivähoidon, leikkitoiminnan ja esiopetuksen palveluista sekä kotihoidon tuesta. Tulosalueen bruttokustannusten jakautuminen: hallinto 3,95 %, päiväkotihoidon 42,90 %, perhepäivähoito 25,76 %, esiopetus 12,06 %, kotihoidontuki 10,79 %, leikkitoiminta 4,54 %.

Toteutuminen:

Tulosalueen bruttokustannusten jakautuminen: hallinto 4,60 %, päiväkotihoidon 46,10 %, perhepäivähoito 22,39 %, esiopetus 12,74 %, kotihoidontuki 9,64 %, leikkitoiminta 4,53 %.

Talouden tasapainottamisohjelmaan sisältyvät rakenteelliset muutokset toteutuneet suunnitelman mukaisesti:

1. Eläkkeelle jäävien perhepäivähoitajien tilalle ei rekrytoida uusia työntekijöitä.
2. Koululaisten päivähoitoon järjestäminen on loppunut 31.5.2015 alkaen.
3. Perhepäivähoitajien siirtyminen 1.8.2015 alkaen puolen vuoden tasoittumisajanjaksoon.
4. Päiväkotihoidon menojen karsinta 7000 €

Määrärahasissa tapahtuvat suuret muutokset: kiinteistöjen vuokramenot toteutuivat 15,87 % vuoden 2015 vuokria suurempana.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat Palvelut järjestetään tuloksellisesti (=tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mit-tari	Tavoitetaso	Toteuma
Palvelujen tulokselli-suutta kohdennetaan per-heohjauksen avulla	Perheohjauksen määrä	2 vanhempainryh-mää/vuosi	perhekohtaisia tapaamisia, ei ryhmiä
Esiopetuksen ja koulun nivelvaiheen toteuttami-nen siten, että esioppi-laan koulun aloitus on onnistunut	Laadunarviointi/as-teikko 1 - 5	4	4,3
Strateginen tavoite: Henkilöstö Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista tuetaan uuden kunnan tehtäviin			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mit-tari	Tavoitetaso	Toteuma
Henkilöstön pedagogisen osaamisen vahvistami-nen ja kehittäminen	Täydennyskoulutuksen ja kehittämistyöpajojen määrä	koulutus: 3 pv/tt kehittäminen: 2 työpa-jaa/v	koulutus: 3 – 4 pv/tt kehittäminen: 2 – 4 työpa-jaa/tt

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja –tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikri-teeri/mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Päivähoidon bruttomenot €/lapsi, pysyy vuoden 2015 tasossa	bruttomenot €/lapsi	10 690	13 220	10 988
Esiopetuksen bruttomenot €/ esioppilas pysyy vuoden 2015 tasossa	bruttomenot €/esioppilas	6 395	7 130	6 037
Leikkitoiminnan bruttome-not €/ lapsi	bruttomenot €/lapsi	4 455	4 700	4 381
Päiväkotihoido €/hoitopäivä	€/hoitopäivä	66,78 €/pv	74 €/pv	62,36
Perhepäivähoito €/hoito-päivä	€/hoitopäivä	68,83 €/pv	72 €/pv	78,93
Leikkitoiminta €/hoitopäivä	€/hoitopäivä	30,07 €/pv	40 €/pv	29,86

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
0 – 5 v. lasten määrä/ väestökisteritieto 5.1.2017	487	475	475
Päivähoidossa olevien lasten määrä 31.12.	242	234	253*
Esiopetuksessa olevien lasten määrä 31.12.	74	85	96**
Leikkitoiminnassa olevien lasten määrä 31.12.	48	50	41
Kotihoidontuella olevien lasten määrä 31.12.	123	135	109

*253, joista 35 lasta 2,5 pv/vko ja 17 lasta 4 t/pv

** sisältää myös valmistavan esiopetuksen

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	53	53	48
Määräaikainen henkilöstö	8	9	4
Sijaiset	8		2
Työllistetyt	4	6	4
Eläkkeelle jääviä, arvio	3	3	4
Vapautuvista tehtävistä täytetään	1	2	0

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Pttk:n atkpalvelut	55 478	57 910	55 710
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	189 238	195 000	217 301
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	5,02 %	4,81 %	5,60 %
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)	0	0	0

Talous

	TP 2015	TA 2016	TA-muutos 2016	TA + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	569 179	484 900	-	484 900	537 096	110,8
Kulut	-3 769 201	-4 071 563	-	-4 071 563	-3 881 599	95,3
Toimintakate	-3 200 022	-3 586 663	-	-3 586 663	-3 344 503	93,2

Peruskoulutus

Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja, perusopetuksen rehtori

Tulosityksiköt

Peruskoulutus (kohteet Arppe, Hutsi, Kesälahti ja Puhos)

Toiminta-ajatus

Järjestetään laadukasta, taloudellista ja keskeytymätöntä perusopetusta kustannustehokkaasti.

TALOUSSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Uusi opetussuunnitelma otettu käyttöön 1.8.2016 vuosiluokilla 1-6.

Perusopetuksen valmistava opetus:

Kiteen kaupunki on saanut valtionosuusrahoitusta perusopetukseen, maahanmuuttajien valmistavaan opetukseen vuodelle 2016 raportin mukaan yhteensä 445 075 euroa.

	laskenn. lkm	lask peruste/ yksikkö	yhteensä	Rahoitus	Kok.rahoi- tus
Perusop:maaham.valm.opetus	25	16 184,53 €	404 613 €	100 %	404 613 €
Maahanm.valm.koul.yli 8 kk	1	16 184,53 €	16 185 €	100 %	16 185 €
Maaham.valm.koul. 4-8 kk	3	8 092,27 €	24 277 €	100 %	24 277 €

Perusopetukseen valmistavan opetuksen käyttötalousmenoihin oli vuoden 2016 talousarviossa varattu yhteensä 197 245 €. Perusopetuksen valmistavan opetuksen toteutuneet kustannukset vuonna 2016 olivat 236 999 euroa.

Perusopetukseen valmistavan opetuksen kaikki oppilaat tilastopäivänä 20.09.2016 sijoittuivat seuraavasti:

Arppen koulussa 15 oppilasta - turvapaikanhakijoita 8 + muita 7
Puhoksen koulussa 25 oppilasta – kaikki turvapaikanhakijoita

Valmistavan opetuksen tavoitteena on edistää opetukseen osallistuvan oppilaan suomen kielen taitoa, tasapainoista kehitystä ja kotoutumista suomalaiseen yhteiskuntaan sekä antaa tarvittavia valmiuksia perusopetukseen siirtymistä varten.

Opetusta annetaan 6-10-vuotilaille vähintään 900 tuntia ja tätä vanhemmille vähintään 1000 tuntia.

1. Turvapaikanhakijat

Puhoksen koulu, 20.11.2015 otettu oppilaaksi 35 turvapaikanhakijaa

- kolme opettajaa kevätlukukausi ja syyslukukausi

Arppen koulu/ yläkoulu 08.02.2016 alkaen 8 oppilasta

- yksi opettaja kevätlukukausi ja syyslukukausi

2. Muut valmistavan oppilaat

7 muuta oppilasta 20.9.2016

TALOUSARVIO 2016

Tulosalueen merkittävin riski: henkilöstön ikääntyminen aiheuttaa kasvavan haasteen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat			
Palvelut järjestetään tuloksellisesti (=tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Ulkopuolinen hankerahoitus hyödyntää kehittämistyötä	Hankkeiden määrä / hankerahoitus	8 hanketta / 200 000 €	8 hanketta / 172 450 €
Strateginen tavoite: Henkilöstö			
Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista tuetaan uuden kunnan tehtäviin			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Perusopetuksen yksikkökustannukset ovat keskenään oikeassa suhteessa	Perusopetuksen yksiköiden väliset kustannuserot	Saman kokoisten yksiköiden kustannustaso on sama.	Alla olevan taulukon mukaan

2

koulu	laskennallinen oppilasmäärä	euroa / oppilas
Arppe (ilman valm.op)	516	6 243 €
Hutsi	126	6 506 €
Kesälahti 1-9 lk	161	10 860 €
Puhos (ilman valm.op)	56	8 995 €

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikriteeri/mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Perusopetuksen kaikki kustannukset / oppilas (859)	euroa / oppilas	10 173 €	12 000 €	15 042 €
Perusopetuksen päättötodistuksen saaneet / 9.lk	lukumäärä / prosentti	120	124	120 / 99,99 %

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	93	89	91
Määräaikainen henkilöstö	13	11	10
Sijaiset	4	7	7
Työllistetyt	5	2	2
Eläkkeelle jääviä, arvio	3	6	5
Vapautuvista tehtävistä täytetään	2		

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Koulukuljetuskustannukset €	1 411 941	1 451 160	1 440 111
Naapurikunnilta ostettu palvelu € sis.mm.kotikuntakorvaukset	71 302	52 650	156 876
PTTK:n atk-palvelut	203 480	230 000	203 517
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	18,0 %	16,0 %	17,0 %
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)	0	0	0

Talousarviossa on varattu 49 600 euroa kotikuntakorvauksiin ja 3 000 euroa on budjetoitu mahdollisiin muille kunnille maksettaviin korvauksiin, 50 € asiakaspalvelu-ostot kuntayhtymiltä. Talousarviossa on katsottu toteumaa vuodelta 2015 ja tehty varaus tämän suuntaisesti. Toteumassa varsinaiset kotikuntakorvausmenot ovat 106 056 euroa. Tämä summa jakautuu tasaisesti jokaiselle kuukaudelle valtiovarainministeriön tekemän maksuerittelyn mukaisesti. Kustannus tulee kunnalle suoraan clearing-järjestelmän kautta ja tähän liittyvä päätöksen valtiovarainministeriö on tehnyt 30.12.2015 eli esim. tässä tapauksessa sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan vuoden 2016 talousarvion käsittelyn jälkeen.

Luettelo Projekteista

Projektin nimi	Hal- lin- noija	Rahoitus- osuus	Saatu avustus	Kesto	Tavoitteet
K-K:n Osaava –hanke	Kitee		34 000 €	2015-2016	Opetushenkilöstön täydennyskoulutuksen kehittämisen K-K:n koulutoimen yhteistyönä (ELY)
K-K:n Osaava 16-17 –hanke	Kitee		42 000 €	2016-2017	Opetushenkilöstön täydennyskoulutuksen kehittämisen K-K:n koulutoimen yhteistyönä (ELY)
Edelliseen lisärahoitus	Kitee		2 500 €		
Kerhotoiminnan kehittäminen 2015-2016	Kitee	70 %	25 000 €	2015-2016	Monipuolinen ja laaja kerhotarjonta perusopetuksen yhteydessä (OPH)

Kerhotoiminnan kehittäminen 2016-2017	Kitee	70 %	13 000€	2016-2017	Monipuolinen ja laaja kerhotarjonta perusopetuksen yhteydessä (OPH)
Romanioppilaiden po:n tukeminen 2015-2016	Kitee		6 000 €	2015-2016	Romanioppilaiden peruskoulusuoritusten parantaminen (OPH)
Perusopetusryhmien ryhmäkoon pienentäminen	Kitee		102 400 €	2015-2016	Peruskoulun opetusryhmäkoon pienentäminen (OKM)
Romanikielen kielipestätoiminta 2015-2016	Kitee		6 500 €	2015-2016	Romanikielen ja –kulttuurin tunnettavuuden parantaminen romaniväestön keskuudessa (OPH)
Koulutuksellinen tasa-arvo 2015-2016	Kitee		55 000 €	2015-2016	Opetuksen tukeminen ryhmissä, joissa oppilaiden kouluvalmiudet ovat erilaisia (OKM)
Erityisopetuksen laadun kehittäminen	Kitee		15 500 €	2015-2016	Koulunkäyntiavustajien palkkaamiseen erityisopetuksen laadun kehittämiseksi
Erityisopetus, opetushenk. ja kka:ien koultus	Kitee		5 900 €	2015-2016	Vaativaan erityisopetukseen liittyvän opetushenkilöstön ja koulunkäyntiavustajien koulutukseen osallistumisen kustannusten kattamiseen
Esi- ja po:n toimintakulttuurin kehittäminen	Kitee		38 400 €	2015-2016	Esi- ja perusopetuksen toimintakulttuurin kehittäminen vastaamaan tulevaisuuden vaatimuksia
Liikkuva Koulu 2016-2017	Kitee	50 %	13 850 €	2016-2017	Liikuntatoiminnan pitkäjänteisen ja laadukkaan järjestämisen tukeminen
Tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin, ero:n laadun kehittämiseen, siihen liitt.kka:ien palkkaamiseen ja opetusryhmäkoon pienentämiseen	Kitee		81 000 €	2016-2017	Tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin, ero:n laadun kehittämiseen, siihen liitt.kka:ien palkkaamiseen ja opetusryhmäkoon pienentämiseen
Avustus innovatiivisten oppimisympäristöjen edistämiseen esi- ja po:ssa sekä lukiokoulutuksessa	Kitee		7 000 €	2016-2018	Innovatiivisten oppimisympäristöjen edistämiseen esi- ja po:ssa sekä lukiokoulutuksessa
Tutoropettajien toiminta	Kitee		9 500 €	2016-2017	Uuden pedagogiikan, uusien oppimisympäristöjen ja uusien ops:n perusteiden mukaiseen kehittämis- ja koulutustoimintaan

Tutoropettajien koulu- tus	Kitee		3 600 €	2016-2017	Uuden pedagogiikan, uusien oppimisympäristöjen ja uusien ops:n perusteiden mukaiseen kehittämis- ja koulutustoimintaan
-------------------------------	-------	--	---------	-----------	--

Peruskoulutuksen toimintatuottojen muodostuminen

Kotikuntakorvaukset	187 428 €
Projektirahaa	260 843 €
Tilavuokrat	63 500 €
Palkkatuki	57 000 €
Koulukuljetus (itse maks + liikenn tilitys)	34 000 €
Eskarikuljetukset	23 521 €
Ip-toimintamaksut	22 500 €
Arppe, tekn työn pajan kon ja kal myynti	21 700 €
Valmistava opetus	20 000 €
Rääkkylä, ostopalv	19 000 €
Sotkamo, ostopalv	4 252 €
Yhteensä	713 744 €

Talous

	TP 2015	TA 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	798 760	504 316	0	504 316	713 744	141,5
Kulut	-10 176 164	-10 789 927	0	-10 789 927	-10 725 296	99,4
Toimintakate	-9 377 404	-10 285 611	0	-10 285 611	-10 011 552	97,3

Toisen asteen koulutus

Tilivelvolliset: Sivistyslautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja, lukion rehtori

Tulosityksiköt

Kansalaisopisto
Lukio

Toiminta-ajatus

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

TALO USSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Lukiokoulutuksen sisältö oli tarkoitus uudistaa valtakunnallisesti ja paikallisesti suunnitelmakauden aikana. Näin on myös tapahtunut ja tapahtumassa, kun uudet opetussuunnitelmat on otettu käyttöön syksyllä 2016.

Lukiokoulutuksen sekä vapaan sivistystyön rahoitusperusteet oli tarkoitus uudistaa suunnitelmakauden aikana. Vapaan sivistystyön osalta rahoitusuudistus on toteutunut, mutta lukiokoulutuksen osalta valmistelu on koskenut toistaiseksi vain lukion erityistä koulutustehtävää.

TALOUSARVIO 2016

Toisen asteen koulutus on toiminut tiukan talouden periaatteella ja pysynyt siten talousarviossa. Tulosalue jakaantuu lukiokoulutuksen ja kansalaisopiston tulosityksiköihin, joista lukiokoulutuksen osuus tulosalueen toimintakatteesta oli 80,2 % ja kansalaisopiston 19,8 %.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat			
Palvelut järjestetään tuloksellisesti (= tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Toisen asteen yleissivistävä koulutus ja vapaan sivistystyön koulutus vahvistavat seudun asukkaiden virkeyttä, osaamista ja jatko-opintovalmiuksia.	Noin joka toinen vuosi toteutettavat asiakastytyväisyyskyselyt.	Asiakkaat ovat tyytyväisiä saamiinsa palveluihin	Toteutunut. Itsearviointiprosessit toteutettu seudullisesti sekä kansalaisopistojen että koulutuksen järjestäjien tasolla.
Strateginen tavoite: Henkilöstö			
Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista tuetaan ”uuden” kunnan tehtäviin.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Henkilöstön osaaminen vahvistuu erityisesti Osaava-hankkeen koulutustarjontaa hyödyntämällä.	Täydennyskoulutustapahtumiin osallistuminen.	Päätoiminen henkilöstö: väh. 3; sivutoiminen henkilöstö: väh. 0,5.	Toteutunut.

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikriteeri/mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Lukiokoulutus järjestetään monipuolisesti ja tehokkaasti.	Opiskelijakohtainen kurssimäärä (omat kurssit / opiskelija)	1,57	1,54	1,51
Kansalaisopiston koulutustarjonnan tavoitavuus toiminta-alueella pysyy ennallaan.	Opiskelijat/asukasmäärä	10 %	n. 10 %	10,6 %
Lukiokoulutus järjestetään taloudellisesti tehokkaasti.	Kustannukset € / asukas Kustannukset €/oppilas	140 €/asukas 9281 €/opp.	140 € / asukas 9 603 €/opp.	138 €/asukas 9 206 €/opp.
Kansalaisopiston oppilaspaikkojen mahdollisimman korkea täyttöaste.	Kurssilaisten määrä / toteutuneet kurssit	11,8 opiskelijaa / kurssi	keskimäärin 10 opiskelijaa/kurssi	11,1 opiskelijaa / kurssi

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Kansalaisopiston kurssilaisten määrä	2190	2000	2282
Kurssien lukumäärä	196	200	206
Netto-opiskelijat	1271	1300	1244
Lukion opiskelijamäärä	157	160	160
Lukion kurssimäärä	246,5	245,5	242

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	17	19	19
Määräaikainen henkilöstö	45	45	49
Sijaiset	3		
Työllistetyt			
Eläkkeelle jääviä, arvio			
Vapautuvista tehtävistä täytetään			

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	60 622	58 000	53 474
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	3,9 %	2,0 %	2,9 %
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)			

Luettelo Projekteista

Projektin nimi	Hallinnoija	Rahoitus- osuus	Saatu avustus	Kesto	Tavoitteet
Vapaan sivistystyön oppilaitosten yhteistyön ja oppilaitosraken- teiden kehittäminen Keski-Karjalassa (OPH)	Keski-Karja- lan kansalais- opisto	Opetushal- litus 85 %	20 000 €	2015 – 2016	Yhteistyön ja tarkoituk- senmukaisen työnjaon li- sääminen kansalaisopisto- jen välillä sekä vapaan si- vistystyön oppilaitosra- kenteiden kehittäminen

Talous

	TP 2015	TA 2016	TA-muutos 2016	TA + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	195 283	208 200	0	208 200	176 470	84,8
Kulut	-2 021 908	-2 149 727	0	-2 149 727	-2 010 916	93,5
Toimintakate	-1 826 625	-1 941 527	0	-1 941 527	-1 834 446	94,5

Vapaa-aikapalvelut

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

Tulosityksiköt:

Kirjastotoimi
Nuorisotoimi
Kulttuuritoimi
Liikuntatoimi

Toiminta-ajatus

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

TALOUSSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Vapaa-aikapalveluiden tehtävänä on järjestää kirjasto-, nuoriso-, kulttuuri- ja liikuntapalveluita omana työnä sekä yhteistyössä paikallisten ja seudullisten toimijoiden kanssa.

Kirjastopalvelut ovat mukana Pohjois-Karjalan yhteisessä Vaara-kirjastojen kirjastojärjestelmässä. Asiakkaiden yhteiskäytössä on aineistokuljetusten kautta maakunnan yleisten kirjastojen painettu aineisto, ja e-aineisto löytyy nettikirjastosta. Osana Vaara-kirjastoja Kitee liittyi Koha-Suomi Oy:öön, jonka tehtävänä on ylläpitää ja kehittää kirjastojen Koha-ohjelmistoa.

Nuorisotoimen palveluita on toteutettu tasapuolisesti molemmissa kuntakeskuksissa lukuun ottamatta nuorisotilatoimintaa, jota tarjottiin aikaisempien vuosien tapaan vain Kesälahdella. Nuorisotoimella on ostopalvelusopimus nuorten työpajatoimintatoiminnan ja etsivän nuorisotyön toteuttamisesta Honkalampi-säätiön kanssa. Kiteen kaupunki on mukana maakunnallisessa Ohjaamo 2.0 -hankkeeseen ja nuorisotoimi on ollut mukana kehittämässä Ohjaamo-mallia Kiteelle.

Kulttuuripalveluiden tuottamista kehitettiin vahvistamalla kumppanuuksia ja yhteistyötä järjestö- ja yhdistystoimintaa hyödyntämällä paikallisesti ja seudullisesti.

Liikunnan kehittämisohjelman teko siirrettiin vuodelle 2017. Hutsin frisbeegolfrataa muutettiin kesän 2016 aikana turvallisemmaksi ja harrastajien kysynnän vuoksi. Rata säilyi 9-väyläisenä.

Vapaa-aikapalveluissa hyödynnettiin hankerahoitusta maahanmuuttajien kotouttamiseen, lasten ja nuorten paikalliseen harrastustoimintaan, nuorten mediakasvatukseen sekä kirjaston toimintaan kehitettäviin hankkeisiin liittyen. Liikuntatoimi teki lisäksi yhteistyötä P-K:n Liikunta ry:n VIRE -hankkeen kanssa, jonka avulla kehitettiin Keski-Karjalan alueen liikuntaseurojen toimintoja.

Vapaa-aikapalvelut olivat aktiivisesti mukana Arppen koulukeskuksen lähiliikuntapaikan rakentamisen toteuttamisessa sekä Postinrannan uimalan laiturin hankinnassa.

Vapaa-aikapalvelut järjestivät kesäkuussa 2016 monipuolista liikunnallista toimintaa lapsille ja nuorille Kiteellä ja Kesälahdella.

TALOUSARVIO 2016

Vapaa-aikapalveluiden talousarvio toteutui pääpiirteittäin suunnitelmien mukaan, toimintakatteen ollessa 96 %. Vapaa-aikapalveluiden toimintatuottojen hyvään toteumaan vaikuttaa pääosin valtiolta saadut hankerahoitukset kirjaston, nuorison ja liikuntatoimen hankkeisiin liittyen sekä hyvin toteutuneet myynti- ja vuokratuotot liikunta- ja kirjastopalveluista. Toimintakulut kokonaisuudessaan toteutuivat lähes ennakoidusti. Myös vapaa-aikapalveluiden toiminnalliset tavoitteet toteutuivat.

Talouden tasapainotustoimenpiteet huomioitiin vapaa-aikapalveluiden alkuvuoden talouden toiminnoissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat Palvelut järjestetään tuloksellisesti (=tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Palvelut järjestetään osittain kumppanuuskumppanien avulla.	Kumppanuussopimusten määrä	Kumppanuussopimusten määrä vähintään sama kuin Kiteellä vuonna 2015 (43 kpl)	41 sopimusta
Strateginen tavoite: Henkilöstö Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista tuetaan uuden kunnan tehtäviin			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Henkilöstön täydennyskoulutusta tuetaan.	Koulutuspäivien määrä/työntekijä	Koulutuspäivät lisääntyvät vuodesta 2015 (n. 2 pv/työntekijä, yhteensä 36 päivää)	n. 2,5 koulutuspäivä/hlö. Yhteensä 46 koulutuspäivää.
Strateginen tavoite: Demokratia ja johtaminen Uuden kunnan yhteisöllisyyttä ja vuorovaikutusta sekä paikallista identiteettiä tuetaan			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vapaa-aikapalveluissa vahvistetaan seudullista ja ammatillista yhteistyötä.	Vapaa-aikapalveluiden omien ja yhteistyössä kumppaneiden tai muiden toimijoiden kanssa järjestämien tapahtumien ja tilaisuuksien määrä.	Tapahtumat ja tilaisuudet vähintään vuoden 2015 tasolla (80 kpl).	138 tapahtumaa tai tilaisuutta.

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikriteeri/mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Urheilutalo-Uimahalli Vespelin toimintakate pysyy kurissa.	Toimintakate € / vuosi	-419 349 €	-446 646 €	-442 438 €
Kulttuuritilojen käyttöä tehostetaan kattamalla mahdollisimman suuri osa niiden tilakustannuksista vuokratuloilla (Kiteesali ja Sovintola).	Kulttuuritilojen vuokratulot € /vuosi.	15 507 €	12 000 €	17 223 €
Nuorten työpajatoiminnan kustannukset pysyvät kurissa	Kustannukset €/vuosi	-58 311,10 €	-62 000 €	55 448 €
Kirjaston asukaskohtaiset kustannukset jäävät alle maaseutumaisten kuntien valtakunnallisen keskiarvon.	50,56 €/asukas (valtakunnallinen ka 63,26)	50,56 €/asukas (valtakunnallinen ka 63,26)	50,21 €/asukas	48,80 €/asukas

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Kumppanisopimusten lukumäärä / vuosi	43	40	41
Vapaa-aikapalveluiden tai yhteistyössä kumppaneiden kanssa järjestämien tapahtumien määrä / vuosi	80	50	138
Vapaa-aikapalveluiden kohde- tai kumppanusavustusta saaneiden järjestöjen määrä / vuosi.	60	50	54
Uimahalli Vespelin kävijämäärä / vuosi	45 150	45 000	43 956
Vespelin kuntosalin kävijämäärä / vuosi.	21 422	20 000	21 516
Kesälahden paloaseman kuntosalin myytyjen avainkorttien lukumäärä / vuosi.	269	350	216
Kulttuuritoimen omien tai yhteistyössä kumppanin kanssa järjestettyjen tapahtumien kävijämäärä / vuosi.	9354	10 000	9 878
Kirjaston kokonaislainausten määrä	116 046	126 000	113 605
Kirjaston käyntien määrä	60 642	72 000	53 501
Kirjaston verkkokäyntien määrä	19 951	18 000	33 909

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	19	19	18
Määräaikainen henkilöstö			
Sijaiset			1
Työllistetyt	3	3	3
Eläkkeelle jääviä, arvio		1	1
Vapautuvista tehtävistä täytetään		0	0

Kirjastopalveluiden yhdistyminen hallinnollisesti vapaa-aikapalveluiden alle vuoden 2016 alusta on huomioitu taulukon henkilöstösuunnitelmissa. Liikuntasihteerin eläköityminen vuonna 2016.

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	369 047 €	385 413 €	343 532 €
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	16,7 %	18 %	15,7 %
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)	0	0	0

Palvelutuotannon ostopalveluihin on laskettu ulkoa ostetut palvelukokonaisuudet sekä musiikkiopiston tilavuokratulut.

Luettelo Projekteista

Projektin nimi	Hallinnoija	Rahoitus- osuus	Saatu avustus	Kesto	Tavoitteet
Lasten ja nuorten paikallinen harrastustoiminta	Kitee	17 400 €	10 000 €	1.6.2016– 31.5.2017	Monipuolisen kerhotoiminnan tarjoaminen Kiteellä lasten ja nuorten vapaa-ajalla.
Maahanmuuttajien kotouttaminen liikunnan avulla Kiteellä 2016	Kitee		15 000 €	1.2.2016- 31.12.2016	Maahanmuuttajien kotouttaminen liikunnan avulla
Luetaan yhdessä	Kitee		4 000 €	2016	Lukuharrastuksen tukeminen
Kotoudu kirjastossa	Kitee		8 000 €	2016	Maahanmuuttajien kirjastopalveluiden kehittäminen
Nuoret takaisin kirjastoon	Kitee		13 000 €	2016-2017	Nuorten kirjastopalveluiden kehittäminen
Ota kirjavinkistä vaari	Kitee		4 000 €	2016-2017	Lukupiiritoiminta ja kirjavinkkaus

Keski-Karjalan nuorten mediakasvatushanke	Tohmajärvi	0	3 400 €	1.1.2015–30.6.2016	Hankkeen tavoitteena on vahvistaa nuorten aktiivista, tervettä suhdetta mediaan sekä lisätä nuorten kriittistä medialukutaitoa. Nuoret saavat myös hankkeen myötä työkaluja vaikuttamiseen.
---	------------	---	---------	--------------------	---

Talous

	TP 2015	TA 2016	TA-muutos 2016	TA + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	362 713	319 020	0	319 020	380 644	119,3
Kulut	-2 205 368	-2 198 512	0	-2 198 512	-2 185 416	99,4
Toimintakate	-1 842 655	-1 879 492	0	-1 879 492	-1 804 772	96,0

Joukkoliikenne

Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja, perusopetuksen rehtori

Tulosityksiköt

Joukkoliikenne

Toiminta-ajatus

Joukkoliikenteen järjestäminen Kiteen alueella.

Joukkoliikenne käsittää seutu- ja maakuntalippuliikenteen sekä palveluliikenteen.

Seutu- ja maakuntalippuliikenteen toiminta muuttunut vyöhykelipuksi.

Waltti on joukkoliikenteen uusi matkakortti, mikä on otettu käyttöön 1.6.2016.

Waltti-matkakorttiin voidaan ladata erilaisia kausi- ja arvolippuja.

TALO USSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Palveluliikenne on järjestetty siten, että kaupungin eri alueilta on mahdollisuus päästä kerran viikossa asioimaan joko Kesälahden tai Kiteen keskustaan. Lisäksi on järjestetty kerran viikossa Kesälahden ja Kiteen taajaman välinen palveluliikenne.

Palveluliikenteen hinta on linja-autotaksan mukainen asiakashinta korotettuna 25 prosentilla.

Palveluliikenne järjestetty kerran viikossa. Hinnan korotus toteutettu vuoden 2015 alusta lähtien.

Vuonna 2016 ei ole tapahtunut hinnan korotuksia.

TALOUSARVIO 2016

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat			
Palvelut järjestetään tuloksellisesti (=tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Taloudellisten kuljetusmahdollisuuksien tarjoaminen haja-asutusalueen autottomille asukkaille	Asiakasmäärä / reitti	Keskimäärin 4 asiakasta / reitti	4,57 as / reitti
Strateginen tavoite: Henkilöstö			
Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista tuetaan uuden kunnan tehtäviin			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Perusturvan ja sivistystoimen viranhaltijoiden yhteistyön kehittäminen	Yhteiskuljetukset/määrä	5 yhteistä reittiä	2

Strateginen tavoite: Toimiva ja vastuullinen hallinnon työskentely			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Asiakkaiden määrää saadaan lisättyä suhteessa ajettuihin kilometreihin	Km / henkilö	16 km / hlö	13,6 km / hlö

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikriteeri/mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Kustannusseuranta	nettokustannukset € / km	(9,43e/asukas)	3,45	10,37 € (9,61e/asukas)

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)		140 500	122 031
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista		97 %	100 %
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)			

Talous

	TP 2015	TA 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	29 210	23 000	0	23 000	19 121	83,1
Kulut	-131 263	-144 815	0	-144 815	-122 031	84,3
Toimintakate	-102 053	-121 815	0	-121 815	-102 910	84,5

Perusturvalautakunta

Sosiaali- ja terveystoimen hallinto

Tilivelvolliset: Perusturvalautakunnan jäsenet, perusturvajohtaja

Tulosityksiköt

Perusturvan hallinto

Toiminta-ajatus

Perusturvan hallinnon toiminta-ajatuksena on johtaa ja kehittää kaupungin sosiaali- ja terveystoimien tuottamista tehokkaasti ja taloudellisesti kaupungin strategian mukaisesti muuttuvissa olosuhteissa.

TALOUSSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Maakunnan kunnanvaltuustot ovat päättäneet 26.10.2015 Siun sote perussopimuksen hyväksymisestä. Alueen sosiaali- ja terveystoimien palvelut järjestetään Pohjois-Karjalan kunnille ja Heinävedelle kuntayhtymänä vuoden 2017 alusta alkaen. Valtakunnallisesti sote-järjestämislain olisi tarkoitus tulla voimaan heinäkuussa 2017 ja järjestämisvastuun siirtyä maakunnille vuoden 2019 alusta.

Sote-kulujen suunnitelmavuosien maksuosuudet määrittyvät perustettavan kuntayhtymän ja kaupungin yhteistyöneuvottelujen pohjalta.

Valmistelussa olevat lakialoitteet sosiaali- ja terveystoimien palveluista tulevat vaikuttamaan toiminnan kehittämiseen voimaan tullessaan

TALOUSARVIO 2016

Perusturvan hallinnon toimintakatteen toteuma oli on 94,5 %, - 1 115 502 euroa. Perusturvan hallinnon määrärahoihin sisältyy perusturvalautakunnan sekä yksilöjaoston toiminnan kulut, perusturvajohtajan, hallintosihteerin palkkakustannukset kokonaisuudessaan sekä hyvinvointikoordinaattorin ja tietosuojavastaavan kulut. Viimeksi mainittuja tehtäviä tekee terveyden edistämisen esimies puolella työajallaan. Palvelujen ostoina ovat Joensuun seudun ympäristöterveydenhuollon kuntasuus sekä omana toimintana sopimuksen mukaisesti ympäristöterveydenhuollon tilakustannukset sekä potilas ja sosiaaliamiehen kulut.

Perusturvajohtajan avointa virkaa on hoitanut 21.3.2016 alkaen sosiaali- ja perhepalveluiden päällikkö.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite:			
Palvelut järjestetään tuloksellisesti (=tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mit-tari	Tavoitetaso	Toteuma
Perusturvakeskuksen johtaminen taloudellisesti ja tehokkaasti	Esimiehet antavat kuukausittain selvityksen	Kuukausittainen raportointi määrärahoista.	Toteutunut

Tulosalueiden yhteistyön lisääminen, johtaminen ja koordinointi	oman tulosyksilön taloudenseurannasta		
Osaamisen vahvistaminen	Perusturvan johtotiimi kokoontuu viikoittain, esimiehet aihekohtaisesti ja yksikkökohtaiset esimiespalaverit sovitusti Täydennyskoulutuspäivät	Johtotiimi – palaverit viikoittain, esimiehet tarvittaessa sovitusti 3 pv/hlö	Toteutunut 2 hlöä, 1pv/hlö

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Perusturvalautakunnan kokoukset	15		16
Perusturvalautakunnan yksilöjaosto	5		5

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	2,5	2,5	2,5
Määräaikainen henkilöstö	0	0	0
Sijaiset	0	0	0
Työllistetyt	0	0	0
Eläkkeelle jääviä, arvio	0	0	0
Vapautuvista tehtävistä täytetään			

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	291 943	313 301	319 336
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	26,6		26,7
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)	0	0	0

Talous

	TP 2015	Ta 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	4 657	16 197	-	16 197	34 591	213,6
Kulut	-1 114 556	-1 205 963	-	- 1 196 434	-1 150 093	96,1
Toimintakate	-1 109 900	-1 189 766	-	- 1 180 237	-1 115 502	94,5

Sosiaali- ja perhepalvelut

Tilivelvolliset: Perusturvalautakunnan jäsenet, perusturvajohtaja, sosiaali- ja perhepalvelujen päällikkö

Tulosyksiköt:

Aikuissosiaalityö
Toimeentulotuki
Mielenterveys- ja päihdepalvelut
Vammais- ja kehitysvamma palvelut
Lastensuojelu ja perhetyö

Toiminta-ajatus

Lakisääteisten sosiaalipalvelujen järjestäminen kustannustehokkaasti ja vaikuttavasti asiakkaiden hyvinvointia, omatoimisuutta ja toimintakykyä edistäen.

TALOUSSUUNNITELMA 2016 – 2019

Koulukuraattoripalvelut siirtyivät perusturvalta lastensuojelun ja perhetyön tulosyksiköstä sivistystoimen alaisuuteen 1.1.2016. Perusturvasta siirtyi näin yksi virka sivistystoimelle.

Työmarkkinatuen kuntaosuus siirtyi kaupungin hallinnon alle vuoden 2016 alusta.

Perustoimeentulotuen siirtymistä Kelalle valmisteltiin.

TALOUSARVIO 2016

Sosiaali- ja perhepalveluiden toimintakatteen toteuma oli -9 157 366 euroa, 101,1 %. Ylitystä yhteensä 103 317 euroa. Toteumaa korjaa elokuun toteuman perusteella tehty määräraha siirto 360 000 euroa, joka kohdennettiin mielenterveys- ja päihdepalveluihin sekä vammais- ja kehitysvamma palveluihin. Toimintakate on 4,8 % pienempi kuin vuoden 2015 tilinpäätöksessä. Tähän vaikuttaa merkittävästi työmarkkinatuen kuntaosuuden siirto kaupungille ja kuraattoritoiminnan siirtyminen sivistystoimelle. Kun vuoden 2015 toimintakatteesta poistetaan kuraattoritoiminta ja työmarkkinatuen kuntaosuus, se oli -8 888 391. Vertailukelpoisten toimintakatteiden mukaan sosiaali- ja perhepalveluiden nettomenot kasvoivat 269 000 euroa eli 3,0 %.

Toimintatuotot toteutuivat talousarviota korkeampina mutta valtiolle palautettava perustoimeentulotuen ennako n. 33 000 euroa laskee toteumaa.

Palkat ja palkkiot ovat toteutuneet 190 946 euroa talousarviota pienempinä, toteuma -1 737 977 euroa, 90,1 %. Toteumaan on vaikuttanut merkittävästi se, etteivät kaikki virat ole olleet koko vuotta täytettyinä sekä mm. kehitysvammahuollossa on henkilöstöä käytetty joustavasti ja kustannustehokkaasti muuttuvissa asiakastilanteissa ja lomien aikana.

Palveluiden ostot ylittävät talousarvion 376 866 eurolla. Toteuma toimintakatteessa on -6 322 661 euroa, 106,3 %. Suurin ylitys on Honkalammen kehitysvamma palveluiden ostoissa 212 343 euroa ja muissa asiakaspalveluiden ostoissa 163 154 euroa.

Avustukset alittavat talousarvion 84 590 eurolla, toteuma -1 173 296 euroa, 92,8 %. Suurin alitus on perustoimeentulotuessa 65 654 euroa. Vammaispalvelulain mukaisissa palveluissa, asunnon muutostöissä, koneissa ja laitteissa avustukset ylittivät 38 709 eurolla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut järjestetään tuloksellisesti (=tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mit-tari	Tavoitetaso	Toteuma
Kuntalaiset pääsevät lähipal-veluna lakisääteisessä ajassa viranomaiselle sekä saavat päätökset lakisääteisessä ajassa.	Sisäinen ja ulkoinen valvonta.	Asiakas saa tarvitta-essa kiireellisessä asiassa ajan samalle tai seuraavalle päi-välle, muutoin seit-semän arkipäivän sisällä. Päätös anne-taan lainmukaisessa ajassa.	Toteutunut
Asiakkaille tehdään palvelu-tarpeen mukaiset palvelu-suunnitelmat.	Sisäinen ja ulkoinen valvonta	Kaikilla palveluissa oleville asiakkailta on ohjeistusten mu-kaiset asiakas/pal-velusuunnitelmat	Toteutunut
Strateginen tavoite: Henkilöstö Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista tuetaan uuden kunnan tehtäviin			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mit-tari	Tavoitetaso	Toteuma
Henkilöstön lakisääteistä täy-dennyskoulutusta seurataan ja tuetaan aktiivisesti		3 päivää / vuosi	Toteutunut osit-tain

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuusta-voite	Arviointikri-teeri/mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Sosiaali- ja perhe-palveluiden toimin-takate	€ / asukas	847 € / asukas	878€ / asukas	838 € / asukas
Työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvu pienenee	kustannukset € / asukas	60 € / asukas	62 € / asukas	50 € / asukas
Kehitysvamma-huollon erikoissai-raanhoidon kustan-nukset pysyvät hal-linnassa	kustannukset € / asukas	108 € / asukas	84 € / asukas	106 € / asukas

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Työmarkkinatuen kuntaosuus asiakkaita ca / kk listalla	149	150	127
Toimeentulotuen asiakkaita / vuosi	570	615	551
Kehitysvammahuollon asiakkaita laitoshoidossa	2	0	0
Lastensuojelun asiakkaita laitoshoidossa	2	0	1

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	46	46	53
Määräaikainen henkilöstö	2	1	1
Sijaiset	7	-	5
Työllistetyt	-	2	1
Eläkkeelle jääviä, arvio			
Vapautuvista tehtävistä täytetään			

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	5 876 792	5 293 887	6 106 686
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	57 %	51,7 %	64,2 %
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)	-	-	-

Luettelo Projekteista

Projektin nimi	Hallinnoija	Rahoitus- osuus	Saatu avustus	Kesto	Tavoitteet
Varikko hanke	ViaDia	9600		2015- 2017	
Kansa-koulu					

Talous

	TP 2015	Ta 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	746 685	778 203	0	778 203	806 945	103,7
Kulut	-10 373 323	-9 472 252	-360 000	-9 832 252	-9 964 311	101,3
Toimintakate	-9 626 638	-8 694 049	-360 000	-9 054 049	-9 157 366	101,1

Terveyspalvelut

Tilivelvolliset: perusturvalautakunnan jäsenet, perusturvajohtaja, johtava lääkäri ja hoito- ja hoivatyön päällikkö

Tulosityksiköt

Vastaanottopalvelut
Lääketieteelliset palvelut
Laitoshoidon palvelut
Suun ja terveydenhuollonpalvelut
Terveysneuvonta
Työterveyspalvelut
Erikoissairaanhoidon palvelut

Toiminta-ajatus

Riittävien sekä vaikuttavien terveyttä sekä hyvinvointia edistävien terveyspalvelujen järjestäminen ja tuottaminen kuntalaisille asiantuntijuutta painottaen ja toimintaan osoitetut resurssit huomioiden.

TALOUSSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

- Yhteistyön tiivistyminen maakunnallisesti ja erikoissairaanhoidon jalkautumisen lisääntyminen terveyspalveluihin.
- Kuntalaisille tarkoitettujen sähköisten palvelujen laajentuminen.
- Kesälahden terveysaseman rakennusprojekti.
- Valtakunnallinen sote-uudistus ja Pohjois-Karjalan sote-hanke.

TALOUSARVIO 2016

Terveyspalveluiden tulosalueen toimintakatteen toteuma on - 21 700 268 €, 100,6 %. Ylitystä talousarvioon 123 159 euroa. Tuotoissa toteuma on kokonaisuudessaan 2 052 770 euroa, 114 % ja ylitystä talousarvioon 255 594 euroa.

Palkat ja palkkiot alittuvat, toimintakatteen toteuma on -3 898 760 €, 96,3 %, alitusta 148 367 euroa. Pohjois-Karjalan käräjäoikeuden päätöksen mukainen sairaanhoitajien palkkojen harmonisointi aiheutti terveyspalveluiden sekä ikäihmisten palveluiden palkkakuluihin marraskuussa takautuvasti noin 195 000 euron lisämenon.

Palveluiden ostot ylittyivät tulosalueella -493 873 eurolla. Suurimmat ylitykset syntyivät palveluiden ostoissa kunnilta, lääkäripalveluiden ostoissa sekä erikoissairaanhoidon menoissa joista tehtiin lokakuussa määrärahojen siirto perhe- ja sosiaalipalveluihin.

Kustannuspaikkarakennetta on muutettu vuodesta 2015 siten, että vastaanottopalveluista on eriytetty lääketieteelliset palvelut omaksi tulosityksikökseen johtavan lääkärin alaisuuteen. Lääkäri työvoiman rekrytoinnissa pyritään lähes yksinomaan virkalääkäreihin.

Varahenkilöstöä on kiinnitetty yksiköihin vakituisiin vuosilomien sijaisuuksiin. Vuosilomien sijaisia vakinaistetaan työyksiköihin.

Terveyspalveluihin kirjattiin pelastuslaitoksen aikaisempien vuosien ylijäämän palautus ensihoidon osalta, 32 319 euroa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat Palvelut järjestetään tuloksellisesti uusilla toimintatapoilla ja teknologiaa hyödyntäen			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mit-tari	Tavoitetaso	Toteuma
Vastaanottopalvelujen saata- vuuden parantaminen	T3- aika (kolmas va- paa aika)	kiireetön vastaanot- toaika: lääkärille 1vko sairaanhoitajalle 3 pv diabeteshoitajalle 2 vko fysioterapeutille 2 vko ajanvarauskirjat auki vähintään 4 vko eteenpäin	lääkäri 7-42 sh 0,5-11,5 dm-hoitaja 3,5 -42 pv ft toteutuu toteutuu
Terveysneuvonnan uusien toimintamallien kehittäminen	Uusien toimintamal- lien käyttöön ottami- nen	Toimintamallit käy- tössä viimeistään 31.12.2016	Toteutuu
Tk-sairaalan hoitajaksojen pituus	Hoitajakson keski- määräinen pituus	Alle 7vrk	Toteutuu
Strateginen tavoite: Henkilöstö Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista tuetaan.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mit-tari	Tavoitetaso	Toteuma
Henkilöstön osaamista vah- vistetaan ja hyödynnetään	Koulutussuunnitelman toteutuminen.	Täydennyskoulutus- ten toteutuminen. Osaamiskartoitus kehityskeskustelun yhteydessä	Toteutuu osit- tain.
Lääkäri- ja hammaslääkäri- palvelut tuotetaan virkatyö- voimana.	Virkojen täyttöaste. 1 johtava lääkäri 8 terveyskeskuslääkä- riä 4,5 hammaslääkäriä, joista yksi johtava hml	Viroista täytettynä: 7,2 tkl + johtava lää- käri 4 hml + 0,5 hml os- topalveluna	

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuusta- voite	Arviointikriteeri/mit-tari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Avosairaanhoidon vastaanottopalvelu- jen saatavuus on oi- kea-aikaista	jonot	-	jonoja ei ole	

Tk-sairaalan resurssit riittävät porrastuksenmukaisen sairaalahoidon palvelun tuottamiseen	jono tk-sairaalaan jono tk-sairaalaasta asu- mispalveluihin	- -	jonoja ei ole alle 800 jono- päivää	toteutui toteutui
Terveydenhoitopalvelun kustannusten hallinta	Terveysneuvonnan nettokustannukset, €/käynti	58	62	tietoa ei saatavilla
Terveyskeskussairaalan hoitopäivähinnan nousu on kohtuullinen	Hoitopäivän hinta, €/hoitopäivä	200,72	-	239,64 *
Erikoissairaanhoidon palvelusopimuksen toteuma ei ylity, toimintakatteen toteuma % 100 tai alittaa 100	Toimintakatteen toteumaprosentti	98,2	enintään 100	101,9

*mukana takautuvasti maksetut palkat, lääkärinkustannukset ja ta-muutos.

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Perusterveydenhuollon avohoitokäynnit (sairaanhoido) lääkärillä, lukumäärä; hoitajalla, lukumäärä	16 619 26 899		Lääkärillä käynnit 15 691
Terveyskeskussairaalan hoitopäivät yhteensä	7 821	7 300	6 637
Suun ja terveydenhuoltopalveluiden käynnit yhteensä	13 219		11 658
Terveydenhoitokäyntien määrä	13 219	10 500	tietoa ei saatavilla
Työterveyshuollon palvelusopimusten määrä	362	345	tietoa ei saatavilla

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	84		83
Määräaikainen henkilöstö	0		4
Sijaiset	2		13
Työllistetyt	0		1
Eläkkeelle jääviä, arvio	3		
Vapautuvista tehtävistä täytetään	2		

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	17 089 251	16 123 178	16 666 916
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	70,7	67,8	73,5
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)	-	-	-

Luettelo Projekteista

Projektin nimi	Hallinnoija	Rahoitusosuus	Saatu avustus	Kesto	Tavoitteet
Isämies elämässä	Pelastakaa Lapset ry	1000 €/v	-	1.5.2015.- 31.10.2017	Isä- ja miestyön osaamisen vahvistaminen kokeilu/ vakiinnuttaminen

Talous

	TP 2015	Ta 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	1 863 445	1 797 176	0	1 797 176	2 052 770	114,2
Kulut	-24 149 404	-23 734 285	360 000	-23 374 285	-23 753 039	101,6
Toimintakate	-22 285 959	-21 937 109	360 000	-21 577 109	-21 700 268	100,6

Ikäihmisten palvelut

Tilivelvolliset: perusturvalautakunnan jäsenet, perusturvajohtaja, hoito- ja hoivatyön päällikkö

Tulosityksiköt

Ikäihmisten palvelujen hallinto
Kotihoito
Asumispalvelut

Toiminta-ajatus

Ikääntyneen väestön hyvinvoinnin, terveyden, toimintakyvyn, itsenäisen suoriutumisen ja osallisuuden turvaaminen.

TALOUSSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

- Virkasuhteisten esimiesten määrää vähennetään
- Resursseja kohdennetaan palveluohjaukseen
- Yötyöntekijät ja varahenkilöstön vakituiset työntekijät kiinnitetään yksiköiden esimiesten alaisuuteen
- Aurinkotalon toiminta lakkaa 7.1.2016
- Kesälahtitalon tehostetun palveluasumisen yksiköiden toiminta käynnistyy 7.1.2016
- Kiteen hoivakodin toiminta jatkuu kaupungin omana toimintana

TALOUSARVIO 2016

Toimintakate tulosalueella on -10 955 059 €, 101,3 %, Valtuuston myöntämän lisämäärärahan 265 000 € kohdentamisen jälkeen, ylitystä selittävänä tekijänä ovat asiakasmaksutuottojen ylibudjetointi ja ennakoimattomat henkilöstökulut. Ylityshukka ilman korjaavia toimenpiteitä ja lisämäärärahaa oli korkeimmillaan 500 000 €. Toimintakate kasvoi vuodesta 2015 104 812 €.

Toimintatuotot toteutuivat 96,2 %, 3 420 448 €. Toimintatuottojen alhaista toteumaa selittävät liian korkeaksi suunnitellut asiakasmaksutuotot, asiakasmaksujen alennukset sekä talousarvion laadinnan jälkeen vahvistetut asiakasmaksuihin vähentävänä tekijänä vaikuttavat maksut.

Toimintakulut toteutuivat suunnitelman mukaisesti 100 %, -14 375 508 €.

Henkilöstökulut toteutuivat 99,6 %, 8 717 054 €. Talouden tasapainottamistoimenpiteenä henkilöstökuluja pyrittiin hillitsemään. Virkasuhteisten esimiesten määrää vähennettiin ja lähiesimiestyötä vahvistettiin. Yötyöntekijät ja varahenkilöstön vakituiset työntekijät kiinnitettiin yksiköiden lähiesimiesten alaisuuteen. Ikäihmisten hallinnossa resursseja kohdennettiin palveluohjaukseen 0,5 henkilötyövuotta enemmän kuin aiemmin. Ennakoimatonta kuluja kuitenkin aiheutti sairaanhoitajille maksetut takautuvat palkat, joita kohdistui ikäihmisten palveluihin n. 25 000 €. Ennakoimaton henkilöstömeno tuli myös asumispalvelujen vastuualueeseen kohdistuneesta palkkakiistan sovittelusta, josta kuluja tuli 16 800 €.

Palveluiden ostot toteutuivat 100,5 %, -3 654 468 €. Talousarviossa palvelujen ostoon suunniteltiin määrärahaa 55 tehostetun palveluasumisen asiakkaalle, palvelujen käyttäjiä oli alkuvuodesta 68. Palvelujen ostoja pystyttiin hillitsemään ostopalvelupaikkoja vähentämällä. Palvelujen ostoihin kohdennettiin lisämäärärahaa 175 000 €, jonka myötä toteuma tasoittui.

Aineet tarvikkeet ja tavarat toteutuivat 109,5 %, -532 025 €, koneiden rikkoutumisiin ei oltu varauduttu budjetointivaiheessa.

Ikäihmisten omaishoidon tukeen kohdennettiin lisämäärärahaa 95 000 €, jonka myötä toteuma on 88,2 %, -421 998 €. Omaishoidon tuki pystyttiin myöntämään kaikille kriteerit täyttävälle haki-joille.

Toimintaympäristön muutokset ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti. Asumispalvelujen alueella palvelurakennetta on kehitetty omaa palvelutuotantoa vahvistamalla sekä monipuolistamalla. Kesälahtitalon toiminta käynnistyi 11.1.2016, Kesälahtitalossa tarjotaan tehostettua palveluasumista ja lyhytaikaista asumista. Harjulan alueen tehostettu palveluasuminen muutettiin ryhmäko-keiksi, muutoksien myötä asumispalvelujen palveluvalikoima on laajentunut. Arppelan lyhytaikai-nen yksikkö muutettiin kymmenestä kahdeksanpaikkaiseksi asiakastarpeen mukaisesti. Kaupungin omana toimintana tuotetaan 98-100 tehostetun palveluasumisen paikkaa, 20 ryhmäkotipaikkaa ja 28 palveluasumisen paikkaa, 31 lyhytaikaista paikkaa ja kahdeksan yhteisöasumisen paikkaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat Palvelut järjestetään tuloksellisesti uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mit-tari	Tavoitetaso	Toteuma
Ikäihmisten oikea-aikai-nen ja riittävä palvelu-taso.	Palvelusuunnitelmat	Palvelujen piirissä ole-villa 100 %	Toteutui
Ikäihmisten palveluopas	Päivitetty ikäihmisten palveluopas.	5/2016 mennessä	Toteutui
Strateginen tavoite: Henkilöstö Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista tuetaan.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mit-tari	Tavoitetaso	Toteuma
Henkilöstön ammattitai-don ja erityisosaamisen hyödyntäminen.	Osaamiskartoitus	Henkilöstön ammattitai-don ja erityisosaamisen hyödyntäminen.	Osaamista on kar-toitettu kehitys-keskusteluissa.

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikri-teeri/mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Kotihoidon kustan-nukset	€/asiakas	3 836	3 474	3 848
Tehostetun palvelu-asumisen kustan-nukset	kustannukset €/hoitovuoro-kausi	84	81	86
Ikäihmisten omais-hoidontuki	€/vuosi	463 621	395 297	541 334
Vanhusneuvosten kokouksissa käsitel-lyt asiat luku-määrä/vuosi		-	-	18

Kumppanuussopimukset		-	-	3
----------------------	--	---	---	---

*Mukana Kesälahtitalon ja Kiteen hoivakodin lyhytaikainen asuminen.

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Kotona asuvat yli 75 vuotiaat % vastaavan ikäisestä väestöstä	88,3	-	89,6
Säännöllisen kotihoidon piirissä 30.11. olleet 75 vuotta täyttäneet asiakkaat % vastaavan ikäisestä väestöstä.	12,5	-	13
Omaishoidontuen yli 75 vuotta täyttäneet asiakkaat % vastaavan ikäisestä väestöstä	5,6	-	6
Ikääntyneiden tehostetun palveluasumisen 75 vuotta täyttäneet asiakkaat 31.12. % vastaavan ikäisestä väestöstä	11,4	-	10

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	166	177	183
Määräaikainen henkilöstö	-	-	2
Sijaiset	-	-	34
Työllistetyt	13	-	7
Eläkkeelle jääviä, arvio	3	-	
Vapautuvista tehtävistä täytetään	3	-	

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	3 566 166	2 940 215	2 903 070
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	30,7	19,8	21,9
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)	0	0	0

Luettelo Projekteista

Projektin nimi	Hallinnoija	Rahoitusosuus	Saatu avustus	Kesto	Tavoitteet
Perhot	Kiteen evankelinen kansanopisto	2500		2015-2016	- Työllistäminen - Kuntien tukeminen - Vertaismallin ja -tuen kehittäminen

Talous

	TP 2015	Ta 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	3 487 707	3 556 131	0	3 556 131	3 420 448	96,2
Kulut	-14 337 954	-14 105 223	-265 000	-14 370 223	-14 375 508	100,0
Toimintakate	-10 850 247	-10 549 092	-265 000	-10 814 092	-10 955 059	101,3

Ympäristölautakunta

Rakentaminen ja ympäristön valvonta

Tilivelvolliset: ympäristölautakunnan jäsenet, ympäristöpäällikkö

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 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Ympäristönsuojelua ja rakentamista koskeva lainsäädäntö on täydentynyt ja muuttunut. Ympäristönsuojelulain uudistuksen I- ja II-vaihe on jo käyty läpi ja uudistuksen III vaihe etenee. Uudistustyössä käydään läpi laitosluetteloja ja mahdollisesti luvituksista pudotettavia kohteita ja säädetään kunnan ja valtion työnjakoa. Lisäksi lupamenettelyä ja rekisteröintiä pyritään sujuvoittamaan. Haja- ja jätevesisäädösten kohtuullistamistyö on edennyt ja ympäristönsuojelulakin tehtiin tältä osin muutos, joka tulee voimaan 3.4.2017. Talusjätevesiasetusta koskeva muutos on ollut lausunnolla. Myös jätelakiin tuli valvonnan osalta muutoksia 1.1.2016 alkaen. Valtion aluehallinnon ja maakuntahallinnon uudistamista koskeva selvitys valmistui 26.1.2016 ja hallitus linjasi 5.4.2016 käymissä neuvotteluissa tehtävät, jotka kuuluvat maakunnille vuoden 2019 alusta lukien. Tämän linjauksen ja maakuntalakiluonnoksen mukaan maakunnan tehtäviin 1.1.2019 alkaen kuuluvat mm. rakennusvalvontatehtävät niissä maakunnissa, joissa maakunnan kaikki kunnat ovat yhteisellä sopimuksella päättäneet siirtää rakennusvalvonnan järjestämisen maakunnalle ja osoittaneet sille rahoituksen.

Saapuneiden rakentamiseen liittyvien lupien ja ilmoitusten määrä on noussut noin 8,5 % vuoteen 2015 verrattuna mutta vähentynyt noin 32 % vuosien 2013-2014 tasosta. Suunnitelmakauden loppupuolella on odotettavissa ruuhkautumista jätevesijärjestelmien lupien käsittelyssä, mutta tällä hetkellä jätevesijärjestelmiä koskevien toimenpidelupahakemusten määrä on ollut vähäistä (15 kpl). Lisäapua haja-asutusalueen jätevesineuvontaan on saatu Jässi-jätevesihankkeen toimesta. Neuvontaa tehtiin vuonna 2016 yhteensä 105 kiinteistölle. Jätehuoltorekisterin päivitystä varten on palkattu yksi osa-aikainen toimistotyöntekijä (18 h/vko) 14.11.2016 lähtien puoleksi vuodeksi. Vakinainen rakennustarkastaja on irtisanoutunut työtehtävästään 16.12.2016 lähtien ja uuden vakinaisen rakennustarkastajan rekrytointi on aloitettu ja rekrytointiajaksi on palkattu määräaikainen rakennustarkastaja.

TALOUSARVIO 2016

Suurin osa tulosalueen määrärahoista (75,6 %) on kulunut henkilöstömenoihin. Ostopalvelujen osuus (sisäiset ja ulkoiset) kokonaismenoista on ollut 17,9 %. Taksat on tarkistettu vuoden 2016 alussa ja niihin on tehty talouden tasapainottamisohjelmassa esitetty korotus (noin 12,6 %).

Ympäristölautakunnan toimintatuotot kasvoivat 3,3 % ja toimintakulut alenivat 9,6 %. Toimintakate alittui 17,2 %. Toimintatuottojen määrän ylitys johtui arvioitua suuremmista lupa- ja valvontamaksutulosta ja toimintakulujen alitus arvioitua pienemmistä henkilöstökuluista ja palvelujen osastoista. Säästötalkoovapaita ei pidetty vuonna 2016.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat			
Palvelut järjestetään tuloksellisesti (=tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Lupahakemusten sujuva, laadukas ja tasapuolinen käsittely	Varsinaisten rakennuslupien käsittelyaika siitä, kun kaikki tarvittavat liitteet on toimitettu rakennusvalvontaan	30 vrk	11 vrk
Strateginen tavoite: Henkilöstö			
Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista tuetaan uuden kunnan tehtäviin.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Ajan tasalla oleva osaaminen.	Erytyiskoulutuksiin osallistumisen lukumäärä.	Koulutuksia 4,5 pv	7,35 pv
Strateginen tavoite: Yhdyskuntarakenne ja ympäristö			
Nykyinen yhdyskuntarakenne pidetään elävänä ja toimivana sekä ympäristön monimuotoisuutta hyödynnetään kestäväällä tavalla.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Viihtyisä ympäristö.	Ympäristökatselmusten määrä	1 katselmus/vuosi	1 kpl (huomautuksia 7 kpl)

Varsinaisten rakennuslupien käsittelyaikojen tavoite täyttyi selvästi. Ympäristökatselmuksia pidettiin yksi ja yleisöilmoitusten perusteella ympäristön siisteyteen tehtyjä tarkastuksia tehtiin 7 kpl.

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikriteeri / mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Rakentamisen ja ympäristön valvonnan kustannustehokkuus	nettomenot/asukas	14,82 €	16,83	14,29 €
Rakennusvalvonnasta aiheutuvien kulujen mahdollisimman suuri kattavuus lupamaksuilla	tulojen %-osuus menoista	45,6 %	45 %	51,6 %
Laadukkaat ja asiantuntevat viranomaispalvelut	muutettujen lupa- ja ilmoituspäätösten lukumäärä	0/253 kpl	0/259 kpl	0/258 kpl

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Kokousten lukumäärä	8	9	8
Käsiteltyjen asioiden lukumäärä	97	100	112
Viranhaltijapäätösten lukumäärä	304	325	304
Käsiteltyjen lupien ja ilmoitusten lukumäärä (valituskelpoiset)	253	259	258
Koulutuspäivien lukumäärä	11	4,5	7,35

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	4	4	4
Määräaikainen henkilöstö			1
Sijaiset			
Työllistetyt			1
Eläkkeelle jääviä, arvio			
Vapautuvista tehtävistä täytetään			

Ulkoa ostettu työvoima/ palvelut	TP 2014	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	35 583	50 400	36 486
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista (muutettu TA-15)	13,63	17,20	13,76
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)			

Ulkoisten ostopalveluiden kustannusten pienentyminen arvioidusta johtuivat Kiteenjärven ilmastuksen, painatus- ja ilmoitus-, matkustuspalvelujen ja ICT-palvelujen arvioitua pienemmistä kuluista.

Talous

	TP 2015	TA 2016	TA-muutos 2016	TA + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	100 497	108 130		108 130	111 710	103,3
Kulut	-261 109	-293 000		-293 000	-264 869	90,4
Toimintakate	-160 612	-184 870		-184 870	-153 159	82,8

Tekninen lautakunta

Hallinto, kaavoitus ja tukipalvelut

Tilivelvolliset: Teknisen lautakunnan jäsenet, tekninen johtaja

Tulosityksiköt

Tekninen hallinto

Asunto- ja isännöintipalvelut

Kaavoitus ja maankäyttö

Siivous- ja ruokapalvelut

Toiminta-ajatus

Tuottaa palvelut laadukkaasti, neuvonnan, ohjauksen, sähköisten palvelujen kehittämisen ja hyvän asiakaspalvelujen avulla. Tuottaa viihtyisiä ja turvallisia asumispalveluita kaupungin omissa asunnoissa sekä kaupungin omistaman vuokratilayhtiön kautta. Vastaa kaupungin kaavoituksesta, maankäytöstä ja mittaus-toimesta maankäyttö- ja rakennuslain vaatimusten mukaisesti. Tuottaa kustannustehokkaasti kaupungin palveluyksiköiden tarvitsemia siivous- ja ruokapalveluita.

TALOUSSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

ELY-keskusten resurssit ja niiden aseman muuttuminen vaikuttavat jonkin verran kunnan toimintaan kaavoitus ja maankäytössä. Kesälahtitalon käyttöönotto vaikutti siivous- ja ruokapalveluiden toimintaan. Suunnitelmakausina suurin muutos tulee olemaan Sote uudistus vuonna 2017.

TALOUSARVIO 2016

Pohjois-Karjalan pelastustoimen maksuosuus on suuruudeltaan 672 738 €, jota alensi pelastustoimen aiempien vuosien ylijäämän palautus 122 681 euroa.

Kaavoituskatsauksen mukaiset toimet ovat toteutuneet hyvin. Kaavoituksen painopistettä siirretään Kiteen keskustan kehittämiseen ja kaupungille hankittujen keskustan maa-alueiden kaavoittamiseen.

Poikkeamislupien käsittely siirtyi kokonaan kuntiin 1.4.2016.

Vuoden aikana hyväksyttiin Korpelan ranta-asemakaava, UPM:n ranta-asemakaava, (Pyhäjärvi, Nivunki ym), kaavasta on valitettu. Pyhäjärven rantaosayleiskaava, kaavasta on valitettu. Oriveden rantaosayleiskaava tuli voimaan lukuun ottamatta valituksen alaisia tiloja.

Koulukeskuksen alueen ja paloaseman asemakaava hyväksyttiin. Meijerinrannan osa-yleiskaava on tullut voimaan kokonaan ja Meijerinrannan asemakaava muutos aloitettiin. Kiteen keskustan osayleiskaavan laadinta on aloitettu. Lisäksi laadittiin Kiteen keskustan kaupunkimuotoiluraportti.

Siivous- ja ruokapalveluiden talousarvio toteutui arvioitua paremmin. Kesälahtitalon keittiön aloitus on vaatinut lisätyövoimaa ja toiminta on saatu vakiintumaan. Arppen koulu koulun 2. vaiheessa on valmistunut ja otettu käyttöön. Valmistavan opetuksen ruokailijoita ei huomioitu talousarviossa ja se nostaa koululounaan ruokailijamäärää.

Siivous- ja ruokapalveluiden toimintakulut alittuivat ja toimintakatteessa oli positiivinen tulos. Siivous- ja ruokapalvelut ovat palauttaneet sisäisille asiakkaille myyntituottoja ruokapalvelut 204 330

€ ja siivouspalvelut 162 732 € yhteensä 367 062 €. Asiasta on tehty talous- ja hallintojohtajan päätös.

Asuntotoimessa teknisen isännöinnin siirtyminen pois vähensi Kiteen Kotitalojen osalta tuottoja.

Tulosalueella oli Moottorikelkkareitistö projekti vuonna 2016.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tulosalueen strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat Palvelut järjestetään tuloksellisesti (=tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen			
Tulosyksikön tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Asuntojen käyttöaste	%	90	65,94
Riittävä asunto- ja teollisuustonttien tarjonta	Omakoti, rivitalo ja kerrostalotonttien lukumäärä sekä teollisuustontit (ha).	AO tontit 60 kpl, AR ja AK tontit 6 kpl. T tontit 8 ha.	AO tontit 60 kpl, AR ja AK tontit 10 kpl. Teoll. tontit 91 ha.
Tulosalueen strateginen tavoite: Henkilöstö Henkilöstön osaamista vahvistetaan.			
Tulosyksikön tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Henkilöstön osaamisen vahvistaminen	koulutuspäiviä / henkilö	1-2 pv/hlö	3,12

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikriteeri/mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Pohjois-Karjalan pelastustoimen maksuosuus €/vuosi	maksuosuus €/vuosi	807 648	795 420	672 738
Vapaat AO/AR ja AK tontit	50/5	55/5	50/5	60/10
Vapaat teollisuustontit (ha)	7	26	7	91

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Myönnettyjen poikkeamislupien määrä, kpl	16	3	9
Myönnettyjen suunnittelutarveratkaisujen määrä, kpl	0	2	0
Yleiskaavat (kpl)	10	8	10
Asemakaavat (kpl)	59	50	61
Vapaat tontit asumiseen (kpl)	60	70	70
Teollisuustontit (ha)	26	7	91

Omien asuntojen määrä (kpl)	43	44	43
Isännöidyt rakennukset, asuntoala (m2)	32 730	32 730	32 730

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	53	53,1	51
Määräaikainen henkilöstö	4	4	3
Sijaiset	6	8	11
Työllistetyt	1	1	0
Henkilötarve yhteensä	64	66,1	65
Eläkkeelle jääviä, arvio	1	2	2 + 2 henkilöä osa-aikaeläkkeelle
Vapautuvista tehtävistä täytetään	1	2	2

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	1 286 511	1 357 415	1 104 828
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	26,0	25,3	23,4
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)			0

Luettelo Projekteista

Projektin nimi	Hallinnoija	Rahoitusosuus	Kesto	Tavoitteet
Moottorikelkkareististö	Kiteen kaupunki	15 000	2015-2016	Maksuosuus maapohjakervauksista

Talous

	TP 2015	Ta 2016	Ta muutos 2016	Ta + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	3 792 262	3 878 116	0	3 878 116	3 485 653	89,9
Kulut	-4 953 103	-5 372 298	0	-5 372 298	-4 715 454	87,8
Toimintakate	-1 160 841	-1 494 182	0	-1 494 182	-1 229 801	82,3

Toimitilat

Tilivelvolliset: teknisen lautakunnan jäsenet, tekninen johtaja, kiinteistöpäällikkö

Tulosityksiköt

Toimitilat

Toiminta-ajatus

Toimitilat-tulosalueen tarkoituksena on rakennuttaa, rakentaa ja ylläpitää tehokkaasti ja taloudellisesti rakennuksia kaupungin omien toimintojen ja liiketilojen käyttöön. Tärkeimpinä painopistealueina ovat rakennusten terveellisyys, esteettömyys ja kunnostustöiden oikea-aikaisuus.

TALOUSSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Taloutta on tasapainotettu kaupunginvaltuuston hyväksymien ohjeiden mukaisesti. Talousarviovuoden tavoitteena oli luopua Juurikan koulusta ja Kesälahden nuorisotalosta, mutta ne ovat vielä jääneet kaupungin kiinteistöiksi. Kiteen vanha työpajarakennus on purettu. Aurinkotalo on kunnostettu terveysasemaksi ja samalla Kesälahden terveyskeskus on jäänyt pois käytöstä. Arppen yhteiskoulun viimeinen rakennusvaihe saatiin toteutettua tilinpäätösvuoden loppuun mennessä.

Kiinteistöpäällikkö jäi eläkkeelle 1.9. alkaen, virkaa ei ole täytetty.

TALOUSARVIO 2016

Toimintatuotot alittuivat budjetoidusta 62 101 €, toimintakulut alittuivat 225 756 €. Toimintakate oli 163 655 € parempi kuin oli budjetoitu. Poistot ylittyivät 231 599 € ja tulos oli 67 944 € heikompi kuin oli budjetoitu.

Toimitilojen tulokertymä muodostuu pääosin asuntojen, yritystilojen ja hallintokuntien vuokrasta. Rakennettujen uusien tilojen vuokratkertymä on nostanut tuottoja verrattuna edellisiin vuosiin. Vanhempien tilojen vuokrasopimuksia on sanottu irti. Palvelujen ostoissa saatiin säästöjä teknisen kiinteistönhoidon kilpailutuksen seurauksena. Talousarviossa on huomioitu Kiteen koulukeskuksen vanhan työpajarakennuksen purkaminen 100 000 €. Postinrannan entisen päiväkodin purkamiseen käytettiin n. 15 000 €. Puhoksen kartanon navetan kunnostuksesta maksettiin korjausavustusta 6 968,65 €.

Kahdessa kiinteistössä (Valkoinen talo ja jätekeskuksen vastaanottorakennus) sattui isohkot vesivahingot, josta koitui ylimääräiset kustannukset (netto n. 40 000 €). Puhoksen teollisuustilaa (entinen Havukaisen halli) kunnostettiin tavanomaisen lisäksi n. 20 000 €:lla.

Koneiden ja laitteiden vuokrat ovat supistuneet 27 000 €, kun ilmapuhdistimien määrä on vähentynyt tilojen korjausten seurauksena.

Kertapoistoja tehtiin tavanomaista enemmän, määrällisesti suurimmat kohteet olivat Tikanpuisto, Teollisuustie 17, Kiteentie 27, Kesälahden entinen terveyskeskus ja kaupungintalo.

Työllistämiseen panostettiin enemmän, kuin oli budjetoitu: Palkkatuettujen palkkoihin oli sivukuluineen varattu 28 054 €, toteuma oli sivukuluineen 71 232 €. Palkkatukea saatiin 43 666 €, kun oli budjetoitu 8 766 €.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat Palvelut järjestetään tuloksellisesti (=tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Toimitilojen tehokas käyttö	käytössä olevat toimitilat h-m ² /toimitilojen määrä yhteensä h-m ² i	87 %	79 %
Strateginen tavoite: Henkilöstö Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista tuetaan uuden kunnan tehtäviin.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Henkilöstön osaamisen vahvistaminen	koulutuspäivät/henkilö	2 pv/ henkilö	3,6

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikriteeri/mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Kiinteistöhoito €/h-m ²	bruttomenot € /h-m ²	4,53 TP 2015 4,83 TP 2014	4,96 € / h-m ² /kk	4,76 € / h-m ² /kk
Käyttämättömät tilat	kustannukset €/v	333 977 TP 2015 383 571 TP 2014	340 000 €/v	547 948 €/v
Käyttämättömät tilat	kustannukset €/m ² /kk	2,30 TP 2015 2,38 TP 2014	30,00 €/m ² /v	43,55 €/m ² /v

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Kaupungin kiinteistöjen huoneala m ²	72 721	72 721	71 534
Kaupungin kiinteistöjen tilavuus m ³	334 448	334 448	330 605
Kulut €/m ² /kk	4,53	4,96	4,76
Kiinteistöjako toiminnoittain m²			
Asuinrakennukset	2 159	2 159	2 159
Hoitoalan rakennukset	13 636	13 636	12 306
Toimistorakennukset	4 075	4 075	4 075
Koulurakennukset	23 355	23 355	21 666
Kokoontumisrakennukset	5 228	5 228	5 958
Teollisuusrakennukset	16 213	16 213	16 213
Muut rakennukset	6 696	6 696	7 725
Varikot	1 360	1 360	1 360

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	7	8	7
Määräaikainen henkilöstö	0	0	0
Sijaiset	0	0	0
Työllistetyt	4	2	6/3,0 htv
Eläkkeelle jääviä, arvio	0	1	1
Vapautuvista tehtävistä täytetään	0	0	0

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	922 456	1 094 550	1 086 122
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	23,4	25,3	26,5
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)	0	0	0

Luettelo Projekteista

Projektin nimi	Hallinnoija	Rahoitus- osuus	Saatu avustus	Kesto	Tavoitteet
Ei ollut					

Talous

	TP 2015	Ta 2016	Ta muutos 2016	Ta + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	5 321 315	5 634 953	0	5 634 953	5 572 852	98,9
Kulut	-3 949 544	-4 330 203	0	-4 330 203	-4 104 447	94,8
Toimintakate	1 371 772	1 304 750	0	1 304 750	1 468 405	112,5

Kuntatekniikka

Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja, kuntatekniikan päällikkö

Tulosityksiköt

Liikenneväylät

Jätehuolto

Konekeskus

Maa- ja vesialueet

KIT Vesi- ja viemärlaitos

KES Vesi- ja viemärlaitos

Toiminta-ajatus

Tulosalue ylläpitää turvallista ja viihtyisää elinympäristöä.

TALOUSSUUNNITELMA 2016 - 2019

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Katujen kokonaispituus on 59 792 m. Katuverkon kuntoa kohennettiin päällystystöillä.

Yhdyskuntajätteet luovutettiin Sopensuon jätteenkäsittelypaikalla Ekokem Oy:lle, joka käsitteli ne Riihimäen jätteenpolttolaitoksessa energiahyötykäyttöön. Biojätteet toimitettiin BioKymppi Oy:n biokaasulaitokselle. Kaatopaikkakaasu meni lämpöenergiaksi. Ekopisteet lakkautettiin 1.1.2016 alkaen, kun tuottajavastuu laajeni Jätelain mukaisesti koskemaan kaikkia ekopisteissä kerättyjä hyötyjätteitä. Ekopisteiden ylläpito siirtyi 1.1.2016 Suomen Pakkauskierrätys RINKI Oy:n järjestettäväksi. Toiminta käynnistyi myöhässä, 4 Rinki-ekopistettä aloitti toukokuussa ja yksi elokuussa. Jätelaki ja öljyvahinkojen torjuntalaki ovat lisänneet kuntien vastuuta.

Yleisiä alueita, kuten puistoja ja toreja hoidettiin tavoitteena viihtyisyys ja edustava kuntakuva. Pienvenesatamia ja Pyhäjärven veneilyväylää ylläpidettiin kumppanuusperiaatteella Pursiseura Ilmarisen kanssa. AIMO-alueita kehitettiin, lentokenttää ylläpidettiin kumppanuusperiaatteella Keski-Karjalan Ilmailukerhon kanssa. Puunmyyntiä lisättiin talouden tasapainottamissuunnitelman mukaisesti.

Kiteen vesi- ja viemärlaitoksen toimintaympäristö on vakiintunut. Vesihuoltolaitos on vuokrattu Kiteen Vesikunnalle. Vuokrasopimusta muutetaan tuottojen mahdollistamiseksi liiketaloudellisesti oikealle tasolle. Tavoite ei ole toteutunut.

Kesälahden vesi- ja viemärlaitosta hoidettiin omana toimintana. Laitos myi talousveden Keski-Karjalan Läntiselle vesiosuuskunnalle, Kereli-Poroniemen vesiosuuskunnalle ja Parikkalan kunnan Uukuniemelle sekä otti vastaan jäteveden Kereli-Poroniemen vesiosuuskunnalta ja Parikkalan kunnan Uukuniemeltä. Toiminta-alueen muutos ja laajennus vahvistettiin. Vesi- ja viemärlaitosten riskinä on ikääntyvän verkoston korjaustarve.

TALOUSARVIO 2016

Kesälahden katujen talviauraus kilpailutettiin syksyllä 2015. Katuverkostoa hoidettiin määrärahojen puitteissa. Valtiolta kaduiksi siirtyneiden liikenneväylien vaikutus toimintakuluihin on alkanut tarkentua. Katujen auraushälytyksiä oli 27 (21 vuoden keskiarvo on 19,7). Liukastumistapauksia oli 5. Liikenneväylien talvikunnossapidon toimintakulujen toteuma oli 230 509 €, lisäystä edellisvuoteen oli 47 %. Liikennejärjestelmätyöhön osallistuttiin jatkuvasti, työ edistää liikenneturvallisuutta ja seudun väylähankkeita. Katuvalojen elohopeahöyrylamput uusitaan energiaa säästäviksi lamppuiksi suunnitelmakaudella, Kesälahden vaihe 1 toteutettiin.

Katumaksujen perimisestä kiinteistöjen omistajilta luovuttiin, eikä katumaksurekisteriä tehty. Yksitystieavustukset säilytettiin edellisvuoden tasolla. Peruskorjaushankkeita ei ollut.

Ekopisteiden lakkauttamisen myötä maksutuotot vähenivät edellisvuodesta 128 603 €. Toimintakulut alenivat samasta syystä 17 432 €. Yhdyskuntajätteen määrä on vähentynyt noin 9 %, mutta yhdyskuntajätteen taksan korotus 16 % paransi jätemaksutuottoja.

Konekaluston tuntiveloitushintoja seurattiin konekustannusindeksin mukaan ja hintoihin tehtiin vuosittainen indeksitarkistus.

Taloussuunnitelmien hoidosta on tehty sopimus Metsänhoitoyhdistys Pohjois-Karjalan kanssa, sopimus on voimassa 2015 – 2019. Metsiä on hoidettu sopimuksen mukaisesti. Maa-ainesten myyntituotot ylittivät 28 350, mikä johtuu pääosaltaan uuden ottopaikan perustamisesta Tolosenmäkeen.

Koivikon maatalousoppilaitoksen jätevedenpumppaamolla sattui syyskuussa pumppuvaurio, jota ei voitu ennakoita. Suorlahdella uusittiin runkovesijohdon venttiiliryhmä. Puhoksen alueen viemäriverkostolle tehtiin vuotovesiselvitys ja verkoston kunnostussuunnitelma. Viemärlaitokselle tehtiin toimintasuunnitelma häiriö- ja poikkeustilanteita varten.

AVI:n päätös 45/2016/1 Kesälahden jätevedenpuhdistamon uudesta ympäristöluvasta on annettu 21.9.2016. Laitoksen työajan ulkopuolisesta päivystyksestä huolehti Keski-Karjalan Kiinteistövalvonta keskimäärin joka 3. viikko.

Kesälahden jätevedenpuhdistamolla peruskorjattiin bioerotit. Sortolammen siirtoviemärin muutos valmistui ja otettiin käyttöön, vanha paineviemäri poistettiin käytöstä. Vesi- ja viemärlaitosten riskinä on ikääntyvän verkoston korjaustarve.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite: Palvelut ja tuotantotavat			
Palvelut järjestetään tuloksellisesti (=tuottavuus, tehokkuus, taloudellisuus ja vaikuttavuus) uusia toimintatapoja ja teknologiaa hyödyntäen.			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Katualueiden talviajan kunnossapito suoritetaan kustannustehokkaasti oikea-aikaisilla hoitotoimenpiteillä	Aurauskerrat/vuosi	<20	27
	Liukastumistapaukset	<2	5
Strateginen tavoite: Henkilöstö			
Henkilöstön osaamista vahvistetaan ja sitoutumista tuetaan uuden kunnan tehtäviin			
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Henkilöstön osaamisen vahvistaminen	koulutuspäiviä / henkilö	2 pv/hlö	3,6
Strateginen tavoite: Yhdyskuntarakenne ja ympäristö			
Nykyinen yhdyskuntarakenne pidetään elävänä ja toimivana sekä ympäristön monimuotoisuutta hyödynnetään kestäväällä tavalla			
Tulosalueen tavoite	Tulosalueen tavoite	Tulosalueen tavoite	Toteuma

Jätteiden hyötykäyttö kierrättämällä tai energiaksi jätteenpolttolaitoksessa vuodesta 2015 alkaen	Jätteiden hyötykäyttö kierrättämällä tai energiaksi jätteenpolttolaitoksessa vuodesta 2015 alkaen	Jätteiden hyötykäyttö kierrättämällä tai energiaksi jätteenpolttolaitoksessa vuodesta 2015 alkaen	Jättemäärätilastoja ei ole saatu
---	---	---	----------------------------------

Sitovat tuloksellisuustavoitteet, -mittarit ja -tunnusluvut

Tuloksellisuustavoite	Arviointikriteeri/mittari	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Katujen hoitokulut	€/km	7 016 TP 2015 6 989 TP 2014	7 900	8 730
Yhdyskuntajätteiden toimitus Ekokemille käsiteltäväksi 1.11.2014 alkaen	Toteutettu, luovutetaan kuljettavaksi Riihimäelle	Toteutettu	Yhdyskuntajäte käsitellään Ekokemin toimesta	Toteutettu
Konekaluston käyttökulut	€/v	132 721 TP 2015 123 007 TP 2014	140 305	127 683
Talousarvion mukainen puunmyynnin toteutuma	€/v	499 377 TP 2015 462 271 TP 2014	587 562	643 297
Vesi- ja viemäri- liittymät	Kpl/v	7 TP 2015 9 TP 2014	15	4

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Katujen määrä km	59,8	59,8	59,8
Katujen asfaltointi %	72,8	72,9	72,9
Avustettavat tiekunnat kpl	288	288	275
Avustettavat tiekunnat km	652	652	640
Konetyön myynti €	134 277	133 000	134 126
Kaupungin omistama metsätalousmaa ha	3 135	3 100	3 100
Kitee, vesiliittymät	345/+4	345	347/+2
Kitee, viemäri- liittymät	217/+4	218	219/+2
Kesälahti, vesiliittymät	485	491	485
Kesälahti, viemäri- liittymät	514	519	514

Henkilöstösuunnitelmat

Määrällinen henkilöstötarve	TP 2015	TA 2016	TP 2016
	lkm	lkm	lkm
Vakinainen henkilöstö	6	8	6
Määräaikainen henkilöstö	11	0	0
Sijaiset	0	0	0
Työllistetyt	0	11	14/6,3 htv
Eläkkeelle jääviä, arvio	0	0	0
Vapautuvista tehtävistä täytetään	0	0	0

Ulkoa ostettu työvoima/palvelut	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Palvelutuotannon ostopalvelut (euroina)	811 235	957 150	894 308
Palvelutuotannon ostopalvelut %-osuus suhteessa kok.menoista	46,0	49,0	46,6
Henkilöstövuokratyövoima (tunteina)	0	0	0

Luettelo Projekteista

Projektin nimi	Hallinnoija	Rahoitus- osuus	Saatu avustus	Kesto	Tavoitteet
Liikennejärjestelmätyö	P-Savon ely- keskus	11 623	0	jatku- vaa	Liikenneturvallisuuden parantuminen, liikenne- ympäristön investoin- tien hankkiminen

Talous

	TP 2015	Ta 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	1 591 497	1 535 146	0	1 535 146	1 636 044	106,6
Kulut	-1 765 009	-1 953 983	0	-1 953 983	-1 918 608	98,2
Toimintakate	-173 512	-418 837	0	-418 837	-282 563	67,5

Käyttötalous yhteensä, ulk+sis.

	TP 2015	TA 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Tot %
Tuotot	21 009 143	21 632 748	0	21 632 748	21 746 303	100,5
Kulut	-84 859 367	-86 734 975	-265 000	-86 999 975	-85 344 581	98,1
Toimintakate	-63 850 224	-65 102 228	-265 000	-65 367 228	-63 598 278	97,3

6.1.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	TA 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Poikkeama	Tot %
Toimintatuotot	21 632 748	0	21 632 748	21 746 303	-113 555	100,5
Myyntituotot	9 760 087	-13 774	9 746 313	9 365 287	381 026	96,1
Maksutuotot	4 175 936	13 774	4 189 710	4 090 369	99 341	97,6
Tuet ja avustukset	1 109 612	0	1 109 612	1 377 699	-268 087	124,2
Muut toimintatuotot	6 587 113	0	6 587 113	6 912 949	-325 836	104,9
Toimintakulut	-86 734 975	-265 000	-86 999 975	-85 344 581	-1 655 394	98,1
Henkilöstökulut	-34 078 532	97 214	-33 981 319	-33 234 542	-746 777	97,8
Palkat ja palkkiot	-25 581 247	61 903	-25 519 344	-24 832 244	-687 100	97,3
Henkilösivukulut	-8 497 285	35 310	-8 461 975	-8 402 298	-59 677	99,3
Eläkekulut	-7 039 216	31 783	-7 007 433	-6 782 094	-225 339	96,8
Muut henkilösivukulut	-1 458 069	3 527	-1 454 542	-1 620 204	165 662	111,4
Palvelujen ostot	-38 456 319	-276 500	-38 732 819	-38 509 190	-223 629	99,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 224 888	0	-4 224 888	-4 078 273	-146 615	96,5
Avustukset	-3 235 333	-80 714	-3 316 047	-2 899 222	-416 825	87,4
Muut toimintakulut	-6 739 903	-5 000	-6 744 903	-6 623 354	-121 549	98,2
Toimintakate	-65 102 228	-265 000	-65 367 228	-63 598 278	-1 768 950	97,3
Verotulot	33 400 000	0	33 400 000	34 717 594	-1 317 594	103,9
Valtionosuudet	36 225 000	0	36 225 000	37 676 456	-1 451 456	104,0
Rahoitustuotot ja -kulut	231 000	0	231 000	353 525	-122 525	153,0
Korkotuotot	22 000	0	22 000	24 123	-2 123	109,7
Muut rahoitustuotot	480 000	0	480 000	501 254	-21 254	104,4
Korkokulut	-240 000	0	-240 000	-159 491	-80 509	66,5
Muut rahoituskulut	-31 000	0	-31 000	-12 362	-18 638	39,9
Vuosikate	4 753 772	-265 000	4 488 772	9 149 297	-4 660 525	203,8
Poistot ja arvonalentumiset	-2 802 792	0	-2 802 792	-3 075 725	272 933	109,7
Suunnitelman muk. poistot	-2 802 792	0	-2 802 792	-3 075 725	272 933	109,7
Tilikauden tulos	1 950 980	-265 000	1 685 980	6 073 572	-4 387 592	360,2
Poistoeron muutos	0	0	0	71 129	-71 129	*****
Tilikauden ylijäämä (alij.)	1 950 980	-265 000	1 685 980	6 144 701	-4 458 721	364,5

6.1.3 Toimintatulot ja-menot toimielimittäin

	TA 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Poikkeama	Tot %
Tarkastuslautakunta						
Tuotot	0	0	0	0	0	0,0
Kulut	-33 525	0	-33 525	-31 443	-2 082	93,8
Toimintakate	-33 525	0	-33 525	-31 443	-2 082	93,8
					0	
Kaupunginhallitus					0	
Tuotot	2 779 244	0	2 779 244	2 798 166	-18 922	100,7
Kulut	-6 619 968	0	-6 619 968	-5 881 406	-738 562	88,8
Toimintakate	-3 840 724	0	-3 840 724	-3 083 239	-757 485	80,3
					0	
Sivistys ja vapaa aikalautakunta					0	
Tuotot	1 549 452	0	1 549 452	1 827 124	-277 672	117,9
Kulut	-19 623 805	0	-19 623 805	-19 185 405	-438 400	97,8
Toimintakate	-18 074 353	0	-18 074 353	-17 358 281	-716 072	96,0
					0	
Perusturvalautakunta					0	
Tuotot	6 147 707	0	6 147 707	6 314 754	-167 047	102,7
Kulut	-48 508 194	-265 000	-48 773 194	-49 242 950	469 756	101,0
Toimintakate	-42 360 487	-265 000	-42 625 487	-42 928 196	302 709	100,7
					0	
Ympäristölautakunta					0	
Tuotot	108 130	0	108 130	111 710	-3 580	103,3
Kulut	-293 000	0	-293 000	-264 869	-28 131	90,4
Toimintakate	-184 870	0	-184 870	-153 159	-31 711	82,8
					0	
Tekninen lautakunta					0	
Tuotot	11 048 215	0	11 048 215	10 694 549	353 666	96,8
Kulut	-11 656 484	0	-11 656 484	-10 738 509	-917 975	92,1
Toimintakate	-608 269	0	-608 269	-43 960	-564 309	7,2
					0	
RAPORTTI YHTEENSÄ					0	
Tuotot	21 632 748	0	21 632 748	21 746 303	-113 555	100,5
Kulut	-86 734 975	-265 000	-86 999 975	-85 344 581	-1 655 394	98,1
Toimintakate	-65 102 228	-265 000	-65 367 228	-63 598 278	-1 768 950	97,3

6.1.4 Toimintatulot ja –menot tulosalueittain

	TA 2016	Ta-muutos	Ta + muutos 2016	TP 2016	Poikkeama	Tot %
Tarkastustoimi						
Tuotot	0	0	0	0	0	0,0
Kulut	-33 525	0	-33 525	-31 443	-2 082	93,8
Toimintakate	-33 525	0	-33 525	-31 443	-2 082	93,8
					0	
Yleishallinto						
Tuotot	2 779 244	0	2 779 244	2 798 166	-18 922	100,7
Kulut	-6 619 968	0	-6 619 968	-5 881 406	-738 562	88,8
Toimintakate	-3 840 724	0	-3 840 724	-3 083 239	-757 485	80,3
					0	
Opetus ja kulttuuritoimen hallinto						
Tuotot	10 016	0	10 016	49	9 967	0,5
Kulut	-269 261	0	-269 261	-260 144	-9 117	96,6
Toimintakate	-259 245	0	-259 245	-260 095	850	100,3
					0	
Varhaiskasvatus						
Tuotot	484 900	0	484 900	537 096	-52 196	110,8
Kulut	-4 071 563	0	-4 071 563	-3 881 599	-189 964	95,3
Toimintakate	-3 586 663	0	-3 586 663	-3 344 503	-242 160	93,2
					0	
Peruskoulutus						
Tuotot	504 316	0	504 316	713 744	-209 428	141,5
Kulut	-10 789 927	0	-10 789 927	-10 725 298	-64 629	99,4
Toimintakate	-10 285 611	0	-10 285 611	-10 011 554	-274 057	97,3
					0	
Toisen asteen koulutus						
Tuotot	208 200	0	208 200	176 470	31 730	84,8
Kulut	-2 149 727	0	-2 149 727	-2 010 916	-138 811	93,5
Toimintakate	-1 941 527	0	-1 941 527	-1 834 446	-107 081	94,5
					0	
Vapaa aikapalvelut						
Tuotot	319 020	0	319 020	380 644	-61 624	119,3
Kulut	-2 198 512	0	-2 198 512	-2 185 416	-13 096	99,4
Toimintakate	-1 879 492	0	-1 879 492	-1 804 772	-74 720	96,0
					0	
Joukkoliikenne						
Tuotot	23 000	0	23 000	19 121	3 879	83,1
Kulut	-144 815	0	-144 815	-122 031	-22 784	84,3
Toimintakate	-121 815	0	-121 815	-102 910	-18 905	84,5
					0	
Sosiaali ja terveystoimen hallinto						
Tuotot	16 197	0	16 197	34 591	-18 394	213,6
Kulut	-1 196 434	0	-1 196 434	-1 150 093	-46 341	96,1
Toimintakate	-1 180 237	0	-1 180 237	-1 115 502	-64 735	94,5
					0	

Sosiaali ja perhepalvelut					0	
Tuotot	778 203	0	778 203	806 945	-28 742	103,7
Kulut	-9 472 252	-360 000	-9 832 252	-9 964 311	132 059	101,3
Toimintakate	-8 694 049	-360 000	-9 054 049	-9 157 366	103 317	101,1
					0	
Terveyspalvelut					0	
Tuotot	1 797 176	0	1 797 176	2 052 770	-255 594	114,2
Kulut	-23 734 285	360 000	-23 374 285	-23 753 039	378 754	101,6
Toimintakate	-21 937 109	360 000	-21 577 109	-21 700 268	123 159	100,6
					0	
Ikäihmisten palvelut					0	
Tuotot	3 556 131	0	3 556 131	3 420 448	135 683	96,2
Kulut	-14 105 223	-265 000	-14 370 223	-14 375 508	5 285	100,0
Toimintakate	-10 549 092	-265 000	-10 814 092	-10 955 059	140 967	101,3
					0	
Rakentaminen ja ympäristön valvonta					0	
Tuotot	108 130	0	108 130	111 710	-3 580	103,3
Kulut	-293 000	0	-293 000	-264 869	-28 131	90,4
Toimintakate	-184 870	0	-184 870	-153 159	-31 711	82,8
					0	
Hallinto, kaavoitus ja tukipalvelut					0	
Tuotot	3 878 116	0	3 878 116	3 485 653	392 463	89,9
Kulut	-5 372 298	0	-5 372 298	-4 715 454	-656 844	87,8
Toimintakate	-1 494 182	0	-1 494 182	-1 229 801	-264 381	82,3
					0	
Toimitilat					0	
Tuotot	5 634 953	0	5 634 953	5 572 852	62 101	98,9
Kulut	-4 330 203	0	-4 330 203	-4 104 447	-225 756	94,8
Toimintakate	1 304 750	0	1 304 750	1 468 405	-163 655	112,5
					0	
Kuntatekniikka					0	
Tuotot	1 535 146	0	1 535 146	1 636 044	-100 898	106,6
Kulut	-1 953 983	0	-1 953 983	-1 918 608	-35 375	98,2
Toimintakate	-418 837	0	-418 837	-282 563	-136 274	67,5
					0	
RAPORTTI YHTEENSÄ					0	
Tuotot	21 632 748	0	21 632 748	21 746 303	-113 555	100,5
Kulut	-86 734 975	-265 000	-86 999 975	-85 344 581	-1 655 394	98,1
Toimintakate	-65 102 228	-265 000	-65 367 228	-63 598 278	-1 768 950	97,3

6.1.5 Investointiosan toteutuminen

90	VALTUUSTOTASO (YLI 1 MILJ)	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2016	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.
901	Valtuusto								
9401	Arppen koulu	-8 657 000	-4 287 535	-2 060 000	0	-2 060 000	-1 571 014	-488 986	-5 858 549
	Menot	-10 807 000		-2 060 000	0	-2 060 000	-1 571 014	-488 986	-1 571 014
	Tulot	2 150 000	852 690	0	0	0	0	0	852 690
	Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Arppen koulun hanke valmis.</i>								
9424	Kaasun tankkausasema	-242 850		-242 850	0	-242 850	0	-242 850	0
	Menot	-1 365 000		-1 365 000	0	-1 365 000	0	-1 365 000	0
	Tulot	1 122 150		1 122 150	0	1 122 150	0	1 122 150	0
	Rahoitusosuudet	0		1 122 150	0	1 122 150	0	1 122 150	0
	<i>Valtionavustusehto, hanke ei toteutunut.</i>								
9429	Paloasema	-2 280 000	-1 191	-100 000	0	-100 000	-96 165	-3 835	-97 356
	Menot	-2 500 000	-1 191	-100 000	0	-100 000	-96 165	-3 835	-97 356
	Tulot	220 000	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Suunnittelu aloitettiin.</i>								
9435	Aurinkotalon peruskorjaus	-987 000	-748	-950 000	-100 000	-1 050 000	-1 044 948	-5 052	-1 045 696
	Menot	-987 000	-748	-950 000	-100 000	-1 050 000	-1 044 948	-5 052	-1 045 696
	Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Aurinkotalo valmistui 2016.</i>								
901	Valtuusto yhteensä	-12 166 850	-4 289 474	-3 352 850	-100 000	-3 452 850	-2 712 127	-740 723	-7 001 601
	Menot	-15 659 000	-1 939	-4 475 000	-100 000	-4 575 000	-2 712 127	-1 862 873	-2 714 066
	Tulot	3 492 150	852 690	1 122 150	0	1 122 150	0	1 122 150	852 690
	Rahoitusosuudet	0	0	1 122 150	0	1 122 150	0	1 122 150	0
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0	0	0	0

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuo- sien käyttö	Alkuperäi- nen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2016	Poikkeama	Kustannus- arviosta käy- tetty 31.12.
90 VALTUUSTOTASO (YLI 1 MILJ) yhteensä	-12 166 850	-4 289 474	-3 352 850	-100 000	-3 452 850	-2 712 127	-740 723	-7 001 601
Menot	-15 659 000	-1 939	-4 475 000	-100 000	-4 575 000	-2 712 127	-1 862 873	-2 714 066
Tulot	3 492 150	852 690	1 122 150	0	1 122 150	0	1 122 150	852 690
Rahoitusosuudet	0	0	1 122 150	0	1 122 150	0	1 122 150	0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0	0	0	0
91 HALLITUSTASO (500000-1000000)								
902 Hallitus								
9280 Maa- ja vesialueet			100 000	0	100 000	112 823	-12 823	112 823
Menot			-100 000	0	-100 000	-15 000	-85 000	-15 000
Tulot			200 000	0	200 000	127 823	72 177	127 823
Pysyvien vastaavien myynnit			200 000	0	200 000	127 823	72 177	127 823
9281 Osakkeet ja osuudet			-651 000	0	-651 000	-12 897	-638 103	-12 897
Menot			-651 000	0	-651 000	-12 897	-638 103	-12 897
Tulot			0	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien myynnit			0	0	0	0	0	0
9282 Rakennukset			0	0	0	434 027	-434 027	434 027
Menot			0	0	0	0	0	0
Tulot			0	0	0	434 027	-434 027	434 027
Pysyvien vastaavien myynnit			0	0	0	434 027	-434 027	434 027
9284 Kalusto/hallitus	-25 000		-25 000	0	-25 000	0	-25 000	0
Menot	-25 000		-25 000	0	-25 000	0	-25 000	0
Tulot			0	0	0	0	0	0

91	HALLITUSTASO (500000-1000000)	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2016	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.
	9439 Hammashoitotila, Kitee tk			0	-90 000	-90 000	-84 209	-5 791	-84 209
	Menot			0	-90 000	-90 000	-84 209	-5 791	-84 209
	Tulot			0	0	0	0	0	0
	<i>Valmistui 2016.</i>								
	902 Hallitus yhteensä	-25 000	0	-576 000	-90 000	-666 000	449 744	-1 115 744	449 744
	Menot	-25 000	0	-776 000	-90 000	-866 000	-112 106	-753 894	-112 106
	Tulot	0	0	200 000	0	200 000	561 850	-361 850	561 850
	Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	200 000	0	200 000	561 850	-361 850	561 850
									0
91	HALLITUSTASO (500000-1000000) yhteensä	-25 000	0	-576 000	-90 000	-666 000	449 744	-1 115 744	449 744
	Menot	-25 000	0	-776 000	-90 000	-866 000	-112 106	-753 894	-112 106
	Tulot	0	0	200 000	0	200 000	561 850	-361 850	561 850
	Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	200 000	0	200 000	561 850	-361 850	561 850
									0
92	LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000)								0
	905 Sivistys- ja vapaa-aikalk								0
	9382 Kalusto/sivistys ja vap.aika	-30 000		-30 000	0	-30 000	-17 100	-12 900	-17 100
	Menot	-30 000		-30 000	0	-30 000	-17 100	-12 900	-17 100
	Tulot			0	0	0	0	0	0
	9384 Hyppyrinäki yms. liikunta- paikka	-5 000		-5 000	0	-5 000	-3 293	-1 707	-3 293
	Menot	-5 000		-5 000	0	-5 000	-3 293	-1 707	-3 293
	Tulot			0	0	0	0	0	0

92	LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000)	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2016	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.
9385	Koulukesk.lähiliikunta-paikka	-187 500	-4 550	-187 500	0	-187 500	-166 960	-20 540	-171 510
	Menot	-250 000	-4 550	-250 000	0	-250 000	-253 960	3 960	-258 510
	Tulot	62 500		62 500	0	62 500	87 000	-24 500	87 000
	Rahoitusosuudet	62 500		62 500	0	62 500	87 000	-24 500	87 000
									0
905	Sivistys- ja vapaa-aikalkk yhteensä	-222 500	-4 550	-222 500	0	-222 500	-187 353	-35 147	-191 903
	Menot	-285 000	-4 550	-285 000	0	-285 000	-274 353	-10 647	-278 903
	Tulot	62 500	0	62 500	0	62 500	87 000	-24 500	87 000
	Rahoitusosuudet	62 500	0	62 500	0	62 500	87 000	-24 500	87 000
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0	0	0	0
									0
906	Perusturvalautakunta								0
9437	Marila	-400 000	-3 736	-230 000	0	-230 000	3 736	-233 736	0
	Menot	-400 000	-3 736	-230 000	0	-230 000	3 736	-233 736	0
	Tulot			0	0	0	0	0	0
	<i>Ei toteutettu.</i>								0
									0
9560	Kalusto/perusturva	-339 000		-210 000	0	-210 000	-223 851	13 851	-223 851
	Menot	-339 000		-210 000	0	-210 000	-223 851	13 851	-223 851
	Tulot	0		0	0	0	0	0	0
									0
906	Perusturvalautakunta yhteensä	-739 000	-3 736	-440 000	0	-440 000	-220 115	-219 885	-223 851
	Menot	-739 000	-3 736	-440 000	0	-440 000	-220 115	-219 885	-223 851
	Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
	Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0	0	0	0

92	LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000)	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2016	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.
908	Tekninen lautakunta								
9400	Kohdentamaton määräraha	-100 000		-100 000	69 000	-31 000	0	-31 000	0
	Menot	-100 000		-100 000	69 000	-31 000	0	-31 000	0
	Tulot			0	0	0	0	0	0
9438	Kästekonen Ilmarisentie 5			0	-25 000	-25 000	-22 442	-2 558	-22 442
	Menot			0	-25 000	-25 000	-22 442	-2 558	-22 442
	Tulot			0	0	0	0	0	0
9503	Kadut	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	-53 406	3 406	-53 406
	Menot	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	-53 406	3 406	-53 406
	Tulot		0	0	0	0	0	0	0
	<i>Kaavateiden asfaltointia.</i>								
9505	Katuvalojen uusiminen	-100 000		-100 000	0	-100 000	-92 328	-7 672	-92 328
	Menot	-100 000		-100 000	0	-100 000	-92 328	-7 672	-92 328
	Tulot			0	0	0	0	0	0
	<i>Kesälahden taajama.</i>								
9508	Meijerinrannan katuverkosto	-50 000		-50 000	0	-50 000	0	-50 000	0
	Menot	-50 000		-50 000	0	-50 000	0	-50 000	0
	Tulot			0	0	0	0	0	0
	<i>Asemakaava ei valmis, ei toteutunut.</i>								
9700	Kalusto/tekninen	-70 000		-70 000	0	-70 000	-14 088	-55 912	-14 088
	Menot	-70 000		-70 000	0	-70 000	-16 588	-53 412	-16 588
	Tulot			0	0	0	2 500	-2 500	2 500
	Pysyvien vastaavien myynnit			0	0	0	2 500	-2 500	2 500
	<i>Kesälahden keittiön yhdistelmäuuni.</i>								

92	LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000)	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2016	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.
9804	Puisto- ja torialueet	-150 000		-150 000	0	-150 000	-27 669	-122 331	-27 669
	Menot	-150 000		-150 000	0	-150 000	-27 669	-122 331	-27 669
	Tulot			0	0	0	0	0	0
	<i>Kaupunkikuvan parantaminen.</i>								
9806	Postinrannan alue	-70 000		-70 000	0	-70 000	-14 350	-55 650	-14 350
	Menot	-70 000		-70 000	0	-70 000	-14 350	-55 650	-14 350
	Tulot			0	0	0	0	0	0
	<i>Rantauimalan ympäristön rakentamista.</i>								
9807	Postinrannan laituri/hyppy-torni	-80 000		-80 000	0	-80 000	-61 080	-18 920	-61 080
	Menot	-80 000		-80 000	0	-80 000	-81 080	1 080	-81 080
	Tulot			0	0	0	20 000	-20 000	20 000
	Rahoitusosuudet			0	0	0	20 000	-20 000	20 000
	<i>Laituri valmistui 2016.</i>								
9906	Vesi- ja viemäriinlinjat	-15 000		-15 000	0	-15 000	0	-15 000	0
	Menot	-15 000		-15 000	0	-15 000	0	-15 000	0
	Tulot			0	0	0	0	0	0
9907	Kiteen hulevesilinjat 16-17	-15 000	-22 042	-15 000	15 000	0	0	0	-22 042
	Menot	-15 000	-22 042	-15 000	15 000	0	0	0	-22 042
	Tulot			0	0	0	0	0	0
9952	Sortolammen paineviemäri	-100 000	-95 052	0	-29 000	-29 000	-25 116	-3 884	-120 168
	Menot	-100 000	-95 052	0	-29 000	-29 000	-25 116	-3 884	-120 168
	Tulot			0	0	0	0	0	0
	<i>Tekla 20.4.2016 § 41. Viimeistelyt valmistuivat.</i>								

92	LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000)	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2016	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.
	9955 Bioroottorin uusinta	-85 000		-85 000	-30 000	-115 000	-113 728	-1 272	-113 728
	Menot	-85 000		-85 000	-30 000	-115 000	-113 728	-1 272	-113 728
	Tulot			0	0	0	0	0	0
	<i>Tekla 3.3.2016 § 23, 30.000 €.</i>								
908	Tekninen lautakunta yhteensä	-885 000	-117 094	-785 000	0	-785 000	-424 208	-360 792	-541 302
	Menot	-885 000	-117 094	-785 000	0	-785 000	-446 708	-338 292	-563 802
	Tulot	0	0	0	0	0	22 500	-22 500	22 500
	Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	20 000	-20 000	20 000
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0	2 500	-2 500	2 500
92	LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000) yhteensä	-1 846 500	-125 380	-1 447 500	0	-1 447 500	-831 675	-615 825	-957 055
	Menot	-1 909 000	-125 380	-1 510 000	0	-1 510 000	-941 175	-568 825	-1 066 555
	Tulot	62 500	0	62 500	0	62 500	109 500	-47 000	109 500
	Rahoitusosuudet	62 500	0	62 500	0	62 500	107 000	-44 500	107 000
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0	2 500	-2 500	2 500
		Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.
	RAPORTTI YHTEENSÄ	-14 038 350	-4 414 854	-5 376 350	-190 000	-5 566 350	-3 094 058	-2 472 292	-7 508 912
	Menot	-17 593 000	-127 319	-6 761 000	-190 000	-6 951 000	-3 765 408	-3 185 592	-3 892 727
	Tulot	3 554 650	852 690	1 384 650	0	1 384 650	671 350	713 300	1 524 040
	Rahoitusosuudet	62 500	0	1 184 650	0	1 184 650	107 000	1 077 650	107 000
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	200 000	0	200 000	564 350	-364 350	564 350

6.1.6 Rahoitusosan toteutuminen

	TA 2016	TA-muu- tokset	TA + muu- tos 2016	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta	4 753 772	-265 000	4 488 772	9 030 204	-4 541 432
Vuosikate	4 753 772	-265 000	4 488 772	9 149 297	-4 660 525
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	-119 093	119 093
Investointien rahavirta	-5 376 350	-190 000	-5 566 350	-3 094 058	-2 472 292
Investointimenot	-6 761 000	-190 000	-6 951 000	-3 765 408	-3 185 592
Rahoitusosuudet investointime- noin	1 184 650	0	1 184 650	107 000	1 077 650
Pysyvien vastaavien hyödykkei- den luovutustulot	200 000	0	200 000	564 350	-364 350
Toiminta ja investoinnit, netto	-622 578	-455 000	-1 077 578	5 936 146	-7 013 724
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset	0	0	0	-647 777	647 777
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	-647 777	647 777
Antolainasaamisten vähennykset muilta	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	69 726	0	69 726	-4 430 833	4 500 560
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 000 000	0	4 000 000	2 000 000	2 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 930 274	0	-3 930 274	-3 930 833	560
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	-2 500 000	2 500 000
Oman pääoman muutokset					
Vaikutus maksuvalmiuteen	69 726	0	69 726	-1 192 331	-1 122 605

7 Tilinpäätöslaskelmat

7.1 Tuloslaskelma

	2016	2015
Toimintatuotot	11 590 753,41	11 049 025,44
Myyntituotot	4 245 588,99	4 162 462,85
Maksutuotot	4 086 763,65	4 071 179,30
Tuet ja avustukset	1 377 698,79	1 364 658,89
Muut toimintatuotot	1 880 701,98	1 450 724,40
Toimintakulut	-75 189 031,20	-74 899 249,45
Henkilöstökulut	-33 234 541,97	-32 438 791,63
Palkat ja palkkiot	-24 832 244,40	-24 197 383,33
Henkilösivukulut	-8 402 297,57	-8 241 408,30
Eläkekulut	-6 782 093,85	-6 865 931,61
Muut henkilösivukulut	-1 620 203,72	-1 375 476,69
Palvelujen ostot	-33 412 760,88	-34 133 589,23
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 063 047,96	-3 984 594,77
Avustukset	-2 892 004,54	-2 992 465,08
Muut toimintakulut	-1 586 675,85	-1 349 808,74
Toimintakate	-63 598 277,79	-63 850 224,01
Verotulot	34 717 594,42	36 096 730,85
Valtionosuudet	37 676 456,00	36 704 076,00
Rahoitustuotot ja -kulut	353 524,54	247 323,46
Korkotuotot	24 123,24	23 366,38
Muut rahoitustuotot	501 254,11	507 260,94
Korkokulut	-159 491,27	-280 159,82
Muut rahoituskulut	-12 361,54	-3 144,04
Vuosikate	9 149 297,17	9 197 906,30
Poistot ja arvonalentumiset	-3 075 724,67	-2 889 881,98
Suunnitelman muk. poistot	-3 075 724,67	-2 889 881,98
Tilikauden tulos	6 073 572,50	6 308 024,32
Poistoeron muutos	71 128,63	244 783,56
Tilikauden ylijäämä	6 144 701,13	6 552 807,88

7.2 Rahoituslaskelma

	2016	2015
Toiminnan rahavirta	9 030 204,43	9 082 517,84
Vuosikate	9 149 297,17	9 197 906,30
Tulorahoituksen korjaukset	-119 092,74	-115 388,46
Investointien rahavirta	-3 094 057,98	-5 587 302,53
Investointimenot	-3 765 407,98	-7 040 377,79
Rahoitusosuudet investointimenoihin	107 000,00	1 297 310,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	564 350,00	155 765,26
Toiminnan ja investointien rahavirta	5 936 146,45	3 495 215,31
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	-647 776,71	10 662,60
Antolainasaamisten lisäys	-647 776,71	-4 275,00
Antolainasaamisten vähennys	0,00	14 937,60
Lainakannan muutokset	-4 430 833,17	-4 407 217,85
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 930 833,17	-4 207 217,85
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 500 000,00	-200 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 192 330,80	812 870,09
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-87 765,00	-19 171,77
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 930,19	-8 973,09
Saamisten muutos	-582 035,70	687 031,15
Korottomien velkojen muutos	-520 599,91	153 983,80
Rahoituksen rahavirta	-6 270 940,68	-3 583 685,16
Rahavarojen muutos	-334 794,23	-88 469,85
Rahavarat 31.12.	2 812 921,51	3 147 715,74
Rahavarat 1.1.	3 147 715,74	3 236 185,59

7.3 Tase

VASTAAVAA	2016	2015
Pysyvät vastaavat	55 265 511,66	54 190 308,90
Aineettomat hyödykkeet	0,00	41 499,57
Muut pitkäaikaiset menot	0,00	41 499,57
Aineelliset hyödykkeet	48 468 146,28	47 987 540,18
Maa- ja vesialueet	6 760 942,15	6 770 460,66
Rakennukset	34 949 504,45	27 982 969,66
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 817 882,28	5 695 950,21
Koneet ja kalusto	794 168,69	927 162,53
Muut aineelliset hyödykkeet	6 273,00	6 273,00
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	139 375,71	6 604 724,12
Sijoitukset	6 797 365,38	6 161 269,15
Osakkeet ja osuudet	5 639 541,28	5 626 644,76
Muut lainasaamiset	751 834,92	108 333,21
Muut saamiset	405 989,18	426 291,18
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 835 946,84	5 586 651,41
Vaihto-omaisuus	30 121,58	28 191,39
Valmiit tuotteet	30 121,58	28 191,39
Saamiset	2 992 903,75	2 410 744,28
Pitkäaikaiset saamiset	395 494,36	378 665,59
Lainasaamiset	30 000,00	30 000,00
Muut saamiset	365 494,36	348 665,59
Lyhytaikaiset saamiset	2 597 409,39	2 032 078,69
Myyntisaamiset	1 312 130,56	1 180 032,63
Lainasaamiset	37 350,00	0,00
Muut saamiset	240 351,91	219 168,92
Siirtosaamiset	1 007 576,92	632 877,14
Rahat ja pankkisaamiset	2 812 921,51	3 147 715,74
VASTAAVAA YHTEENSÄ	61 101 458,50	59 776 960,31

VASTATTAVAA	2016	2015
OMA PÄÄOMA	37 352 761,75	31 208 060,62
Peruspääoma	27 017 284,76	27 017 284,76
Edell tilikaus yli-/alijäämä	4 190 775,86	-2 362 032,02
Tilikauden yli-/alijäämä	6 144 701,13	6 552 807,88
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS	433 039,93	504 168,56
Poistoero	433 039,93	504 168,56
PAKOLLISET VARAUKSET	290 000,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	290 000,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	241 103,69	328 868,69
Valtion toimeksiannot	8 012,61	0,00
Lahjoitusrahastojen pääomat	6 476,74	7 456,74
Muut toimeksiantojen pääomat	226 614,34	321 411,95
VIERAS PÄÄOMA	22 784 553,13	27 735 862,44
Pitkäaikainen	8 851 055,30	11 087 191,14
Lainat rahoitus- ja vakuutusl	8 100 437,39	9 929 913,23
Saadut ennakot	0,00	410 700,00
Muut velat	750 617,91	746 577,91
Lyhytaikainen	13 933 497,83	16 648 671,30
Lainat rah.-ja vakuut.laitoks.	4 829 140,68	7 430 498,01
Lyhytaikaiset ostovelat	4 006 704,38	3 952 920,08
Muut velat	608 766,50	612 703,47
Siirtovelat	4 488 886,27	4 652 549,74
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	61 101 458,50	59 776 960,31

7.4 Konsernilaskelmat

Konsernituloslaskelma

	2016	2015
Toimintatuotot	36 118 058,89	34 983 294,54
Osuus osakkuusyhtiön voitosta	544,22	2 005,50
Toimintakulut	-99 239 951,74	-98 487 844,00
Toimintakate	-63 121 348,63	-63 502 543,97
Verotulot	34 516 695,97	35 877 380,78
Valtionosuudet	40 354 853,77	39 656 712,23
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	54 331,26	41 640,65
Muut rahoitustuotot	420 593,65	451 748,95
Korkokulut	-417 363,66	-561 499,16
Muut rahoituskulut	-17 448,04	-29 065,12
Vuosikate	11 790 314,33	11 934 374,36
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 994 777,37	-4 911 933,10
Arvonalentumiset	-63 931,21	-565,64
Satunnaiset erät	112,49	
Tilikauden tulos	6 731 718,24	7 021 875,62
Tilinpäätössiirrot	10 536,23	-9 566,34
Tilikauden verot	-15,14	-54,50
Laskennalliset verot	-79 719,16	-165 844,68
Vähemmistöosuudet	-25 018,23	-34 546,82
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	6 637 501,95	6 811 863,28

Konsernin rahoituslaskelma

	2016	2015
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	11 790 314,33	11 934 374,36
Tilikauden verot	112,49	-54,50
Satunnaiset erät	-15,14	
Tulorahoituksen korjauserät	-73 075,91	-94 698,31
Toiminnan rahavirta yhteensä	11 717 335,76	11 839 621,55
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-5 968 261,58	-9 305 510,94
Rahoitusosuudet investointimenoihin	125 485,83	1 297 845,13
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	564 478,39	276 963,10
Investointien rahavirta yhteensä	-5 278 297,36	-7 730 702,70
Toiminnan ja investointien rahavirta	6 439 038,40	4 108 918,85
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-604 087,50	-4 275,00
Antolainasaamisten vähennys		14 937,60
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 138 075,31	1 449 370,92
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 158 839,86	-5 192 443,63
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 500 297,86	-230 630,01
Lainakannan muutokset yhteensä	-4 521 062,42	-3 973 702,72
Oman pääoman muutokset	73 105,01	-11 377,75
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-86 562,32	-8 973,36
Vaihto-omaisuuden muutos	-129 515,44	20 719,62
Saamisten muutos	-626 804,37	666 789,55
Korottomien velkojen muutos	-494 290,40	125 371,65
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-1 337 172,53	803 907,46
Rahoituksen rahavirta	-6 389 217,44	-3 170 510,41
Rahavarojen muutos	49 820,96	938 408,43
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	9 425 091,45	9 375 270,49
Rahavarat 1.1.	9 375 270,49	8 436 862,06
Rahavarojen muutos	49 820,96	938 408,43

Konsernitase

VASTAAVAA	2016	2015
PYSYVÄT VASTAAVAT	74 250 223,71	73 039 768,17
Aineettomat hyödykkeet	55 298,31	82 690,05
Aineettomat oikeudet	19 835,41	26 943,17
Muut pitkäaikaiset menot	35 462,90	54 784,30
Ennakkomaksut		962,58
Aineelliset hyödykkeet	72 254 708,78	71 617 351,89
Maa- ja vesialueet	8 097 742,20	8 042 107,02
Rakennukset	55 032 972,54	46 116 518,02
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 921 794,85	5 768 749,88
Koneet ja kalusto	2 848 660,38	2 560 749,69
Muut aineelliset hyödykkeet	50 286,99	51 769,55
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	303 251,82	9 077 457,73
Sijoitukset	1 940 216,62	1 339 726,22
Osakkeet ja osuudet	797 879,24	776 899,34
Muut lainasaamiset	662 190,17	63 849,46
Muut saamiset	480 147,21	498 977,41
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	352 440,95	104 886,19
VAIHTUVAT VASTAAVAT	16 063 820,60	15 257 679,83
Vaihto-omaisuus	583 592,21	454 076,77
Saamiset	6 055 136,94	5 428 332,57
Pitkäaikaiset saamiset	397 627,09	380 810,39
Lyhytaikaiset saamiset	5 657 509,85	5 047 522,18
Rahoitusarvopaperit	794 265,82	783 141,51
Rahat ja pankkisaamiset	8 630 825,63	8 592 128,98
VASTAAVAA YHTEENSÄ	90 666 485,26	88 402 334,18

VASTATTAVAA	2016	2015
OMA PÄÄOMA	42 075 447,99	35 481 449,58
Peruspääoma	27 017 284,76	27 017 284,76
Arvonkorotusrahasto	226 558,45	256 364,65
Muut omat rahastot	550 501,06	561 037,29
Edell tilikaus yli-/alijäämä	7 643 601,77	834 899,60
Tilikauden yli-/alijäämä	6 637 501,95	6 811 863,28
VÄHEMMISTÖOSUUDET	379 671,93	271 439,10
PAKOLLISET VARAUKSET	816 131,04	479 569,98
Eläkevastuuvaraus	17 096,17	21 194,54
Muut pakolliset varaukset	799 034,87	458 375,44
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	639 503,30	478 510,86
VIERAS PÄÄOMA	46 755 731,00	51 691 364,66
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	24 055 798,64	26 059 766,33
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	2 272 505,64	2 674 665,64
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	6 189 749,24	8 706 843,97
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	14 237 677,48	14 250 088,72
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	90 666 485,26	88 402 334,18

8 Tilinpäätöksen liitetiedot

KITEEN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Kaupungin tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien osakkeet ja osuudet sekä palautuskelpoiset liittymismaksut on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Vaihtuvat vastaavat

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenoon.

Saamisten arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Edellisen tilikauden tiedot ovat vertailukelpoisia.

Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Ei ole.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät ja tytäryhteisöt, joissa kunnalla on määräamisvalta. Yhdistelemättä jätetty osakkuusyhteisö Kiinteistö Oy Juhanan tupa.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konserni-tuloslaskelmassa sekä omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

On noudattu suunnitelman mukaisia poistoaikoja.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konserni-tilinpäätökseen lukuunottamatta Kiinteistö Oy Juhanan tupaa.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Edellisen tilikauden tiedot ovat vertailukelpoisia lukuunottamatta osakkuusyhteisöjen yhdistelyä.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6) Toimintatuotot tulosalueittain (ulkoiset) 1000 euroa

	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Yleishallinto	1 930	1 596	745	472
Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto	0	1	0	1
Varhaiskasvatus	506	529	506	529
Peruskoulutus	630	726	630	726
Toisen asteen koulutus	885	895	172	193
Vapaa-aikapalvelut	344	327	344	327
Joukkoliikenne	19	29	19	29
Sosiaali- ja terveystoimen hallinto	36	5	36	5
Sosiaali- ja perhepalvelut	805	745	805	745
Terveyspalvelut	19 938	19 138	1 692	1 478
Ikäihmisten palvelut	3 406	3 480	3 406	3 480
Rakentaminen ja ympäristön val	108	98	108	98
Hallinto, kaavoitus ja tukipal	1 097	962	1 097	962
Toimitilat	3 136	3 261	562	565
Kuntatekniikka	3 297	3 191	1 468	1 439
YHTEENSÄ	36 137	34 983	11 590	11 049

7) Verotulojen erittely

	2016	2015
Kunnan tulovero	29 349 430,53	30 622 967,69
Osuus yhteisövero tuotosta	2 263 382,88	2 374 048,50
Kiinteistövero	3 104 781,01	3 099 714,66
Verotulot yhteensä	34 717 594,42	36 096 730,85

8) Valtionosuuksien erittely

	2016	2015
Laskennalliset valtionosuudet		
Peruspalvelujen valtionosuus ilman tasauksia	29 504 923,00	28 640 516,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseaus	9 038 033,00	8 748 061,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 021 752,00	-1 439 753,00
Laskennalliset valtionosuudet yhteensä	37 521 204,00	35 948 824,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	155 252,00	155 252,00
Muut valtionosuudet	0,00	600 000,00
Valtionosuudet yhteensä	37 676 456,00	36 704 076,00

9) Palvelujen ostojen erittely

	2016	2015
Asiakaspalvelujen ostot	23 162 677,99	23 703 825,44
Muiden palvelujen ostot	10 250 082,89	10 429 763,79
	33 412 760,88	34 133 589,23

11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa, jonka kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 25.2.2013 § 41 Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat oikeudet	2 v	Tasapoisto	50 %
Muut pitkävaikutteiset menot	2 v	Tasapoisto	50 %
Rakennukset	10 - 30 v	Tasapoisto	3,3 % - 10 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 - 30 v	Tasapoisto	3,3 % - 10 %
Koneet ja kalusto	3 - 15 v	Tasapoisto	6,7 % - 33,3 %
Luonnon varat		käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoaikaa	

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat joiden hankintameno on alle 8.409,37 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

12) Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	Kunta
	2016	2015	2016	2015
Eläkevaraus 1.1.	21 194,54	25 292,90		
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00		
Vähennykset tilikaudella	4 098,37	4 098,37		
Eläkevaraus 31.12.	17 096,17	21 194,53		
Potilasvahinkovastuuvaraus 1.1.	454 520,16	369 134,78		
Lisäykset tilikaudella	50 659,43	85 385,38		
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00		
Potilasvahinkovastuuvaraus 31.12.	505 179,59	454 520,16		
Muut pakolliset varaukset 1.1.	3 855,28	3 855,28	0,00	
Lisäykset tilikaudella	290 000,00	0,00	290 000,00	
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	
Muut pakolliset varaukset 31.12.	293 855,28	3 855,28	290 000,00	
Yhteensä	816 131,04	479 569,97	290 000,00	

13) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Muut toimintatuotot				
Kiinteistöjen myyntivoitot	406 705,23	182 737,36	406 592,74	123 848,34
Arvopapereiden myyntivoitot	0,00	3 664,90	0,00	3 664,90
Irtaimiston myyntivoitot	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00
Muut myyntivoitot	0,01	0,00	0,00	0,00
Myyntivoitot yhteensä	409 205,24	186 402,26	409 092,74	127 513,24
Muut toimintakulut				
Kiinteistöjen myyntitappiot	0,00	-12 124,78	0,00	-12 124,78
Irtaimiston myyntitappiot	0,00	-97,66	0,00	0,00
Sijoitusten myyntitappiot	0,00	-200,00	0,00	0,00
Myyntitappiot yhteensä	0,00	-12 422,44	0,00	-12 124,78

15) Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2016	2015
Osinkotuotot muista yhteisöistä	493 675,12	487 949,30
Yhteensä	493 675,12	487 949,30

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT
18) Taseen vastaavia koskevat liitetiedot
Arvonkorotukset

	Konserni 2016	Konserni 2015	Kunta 2016	Kunta 2015
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	53 578,26	1 257 183,65	0,00	1 203 366,43
Arvonkorotukset	65 030,77	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	0,00	-1 203 605,39	0,00	-1 203 366,43
Arvo 31.12.	118 609,04	53 578,26	0,00	0,00
Rakennukset				
Arvo 1.1.	202 786,39	762 461,67	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	-94 836,98	-559 675,28	0,00	0,00
Arvo 31.12.	107 949,41	202 786,39	0,00	0,00
Arvonkorotukset yhteensä 31.12.	226 558,45	256 364,65	0,00	0,00

19) Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Muut pitkä- vaikutteiset menot	Aineettomat hyödykkeet Yhteensä
Poistamaton hank.meno 1.1.	41 499,57	41 499,57
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot tilien välillä	0,00	0,00
Poisto-oikaisu tilien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-41 499,57	-41 499,57
Poistamaton hank.meno 31.12.	0,00	0,00

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja ve- sialueet	Rakennukset	Kiinteät ra- kenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräi- set hankin- nat	Arvo- ja taide- esineet
Poistamaton hank.meno 1.1.	6 770 460,66	27 982 969,66	5 695 950,21	927 162,53	6 604 724,12	6 273,00
Lisäykset tilikauden aikana	15 000,00	2 722 612,92	622 911,11	257 538,72	134 448,71	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	-107 000,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden ai- kana	-24 518,51	-130 738,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	6 487 036,49	112 760,63	0,00	-6 599 797,12	0,00
Poisto-oikaisu tilien välillä	0,00	24 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	0,00	-2 136 952,87	-506 739,67	-390 532,56	0,00	0,00
Senttipyöristys	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hank.meno 31.12.	6 760 942,15	34 949 504,45	5 817 882,28	794 168,69	139 375,71	6 273,00

Tilikauden poistoon sisältyvät
olennaiset lisäpoistot

403 398,54

	Aineelliset hyödykkeet yhteensä	Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet yhteensä
Poistamaton hank.meno 1.1.	47 987 540,18	48 029 039,75
Lisäykset tilikauden aikana	3 752 511,46	3 752 511,46
Rahoitusosuudet tilikaudella	-107 000,00	-107 000,00
Vähennykset tilikauden aikana	-155 257,26	-155 257,26
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Poisto-oikaisu tilien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-3 034 225,10	-3 075 724,67
Senttipyöröstys	0,00	0,00
Poistamaton hank.meno 31.12.	48 468 146,28	48 468 146,28

Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet				
	Osakkeet konserni-yhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kunta-yhtymä-osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Poistamaton hank.meno 1.1.	2 234 029,80	42 047,00	2 701 792,12	648 775,84	5 626 644,76
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	12 896,52	12 896,52
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hank.meno 31.12.	2 234 029,80	42 047,00	2 701 792,12	661 672,36	5 639 541,28

20-22)

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka	Kuntakonsernin osuus (1000 euroa)				
		Kunnan omistus-osuus	Konsernin omistus-osuus	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kiteen Kotitalot Oy		100,00	100,00	3 609	5 862	298
Kiteen Lämpö Oy		90,00	90,00	1 752	3 407	249
Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalot		100,00	100,00	397	3 060	-159
Keski-Karjalan Kehitysyhtiö		60,00	60,00	103	113	0
			Yhteensä	5 861	12 442	388
Kuntayhtymät						
Itä-Suomen Päihdehuollon ky.	Mäntyharju	1,49	1,49	26	8	-1
Pohjois-Karjalan koulutus-kuntayhtymä	Joensuu	4,00	4,00	3 296	583	33
Pohjois-Karjalan maakuntaliitto ky.	Joensuu	7,64	7,64	159	37	2
Pohjois-Karjalan sosiaalipalvelujen ja sairaanhoitopiirin ky.	Joensuu	7,02	7,02	2 969	10 052	213
Itä-Savon koulutuskuntayhtymä	Savonlinna	3,52	3,52	505	110	14
			Yhteensä	6 955	10 790	261

23) Saamisten erittely

	2016		2015	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	2 631,44		1 059,09
Siirtosaamiset	0,00	0,00		2 520,62
Yhteensä	0,00	2 631,44	0,00	3 579,71
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	10 011,48		13 068,45
Siirtosaamiset	0,00	500,00		135 724,00
Yhteensä	0,00	10 511,48	0,00	148 792,45
Saamiset osakkuusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	0,00		0,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Saamiset yhteensä	0,00	13 142,92	0,00	152 372,16

24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni 2016	Konserni 2015	Kunta 2016	Kunta 2015
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Kela, työterveyshuollon korvaus	206 264,15	218 859,40	160 131,74	175 078,80
Eu-tuet ja avustukset	42 483,81	48 155,98	0,00	0,00
Palkkatuet	64 725,12	41 381,98	64 725,12	41 381,98
Opetushallitus, vieraskieliset opiskelijat	22 424,50	16 619,50	22 424,50	16 619,50
Lassila & Tikanoja, sekajätteen astiamaksut	0,00	97 622,69	0,00	97 622,69
PKSSKY:n maksuosuuspalautukset	0,00	135 004,00	0,00	135 004,00
Ely-keskus, paluumuuttajien korvaus ym.	37 284,99	43 968,71	37 284,99	43 968,71
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	365 589,00	0,00	365 589,00	0,00
P-K:n pelastuslaitos, ylijäämän palautus	155 000,99	0,00	155 000,99	0,00
Muut tulojäämät	680 891,78	553 082,84	202 420,58	123 201,46
Tulojäämät yhteensä	1 574 664,34	1 154 695,10	1 007 576,92	632 877,14
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 574 664,34	1 154 695,10	1 007 576,92	632 877,14

25) Taseen vastattavia koskevat liitetiedot
Oman pääoman erittely

	Konserni 2016	Konserni 2015	Kunta 2016	Kunta 2015
Peruspääoma 1.1.	27 017 284,76	27 017 284,76	27 017 284,76	27 017 284,76
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	27 017 284,76	27 017 284,76	27 017 284,76	27 017 284,76
Arvonkorotusrahasto 1.1.	256 364,65	2 019 645,32		1 203 366,43
Lisäykset	65 030,77			
Vähennykset	-94 836,97	-1 763 280,67		-1 203 366,43
Arvonkorotusrahasto 31.12.	226 558,45	256 364,65		
Muut omat rahastot 1.1.	561 037,29	551 470,95		
Lisäykset	438,38	61 647,96		
Vähennykset	-10 974,61	-52 081,62		
Muut omat rahastot 31.12.	550 501,06	561 037,29		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	834 899,60	-12 265 245,85	-2 362 032,02	-11 099 826,70
Lisäykset/vähennykset tilikaudella	6 542 698,29	9 241 621,41	6 552 807,88	8 737 794,68
Korjaukset aikaisempiin tilikausiin	266 003,88	3 858 524,04		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	7 643 601,77	834 899,60	4 190 775,86	-2 362 032,02
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 637 501,95	6 811 863,28	6 144 701,13	6 552 807,88
Oma pääoma yhteensä	42 075 447,99	35 481 449,58	37 352 761,75	31 208 060,62

27) Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät 1.1.2020 tai sen jälkeen

	2016	2015
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat julkisyhteisöiltä		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	1 821 430,00	1 800 000,00

30) Vieras pääoma

	2016		2015	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		85 057,45		66 106,77
Muut velat		0,00		0,00
Yhteensä		85 057,45		66 106,77
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		1 408 727,92		1 338 068,03
Siirtovelat		62 091,57		229 816,28
Yhteensä		1 470 819,49		1 567 884,31
Vieras pääoma yhteensä		1 555 876,94		1 633 991,08

32) Muiden velkojen erittely

	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Muut velat				
Liittymismaksut	2 272 505,64	2 263 965,64	750 617,91	746 577,91
Muut velat yhteensä	2 272 505,64	2 263 965,64	750 617,91	746 577,91

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulu jen jaksotukset	5 271 284,13	5 528 336,38	3 240 097,24	3 342 122,70
Korkojaksotukset	91 543,90	124 415,62	46 910,62	79 296,41
Kuel-työntekijän eläkemaksut	122 920,58	117 963,63	122 920,58	117 963,63
Kuel-työnantajan palkkaperus teinen eläkemaksu	325 020,97	317 110,67	325 020,97	317 110,67
PKSSK:n maksuosuus	62 091,57	370 216,38	62 091,57	229 816,28
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	0,00	61 260,00	0,00	61 260,00
Ennakkotulot	255 745,46	331 248,29	235 556,66	311 171,55
Muut menojäämät	1 026 838,26	724 485,51	456 288,63	193 808,50
Yhteensä	7 155 444,87	7 575 036,48	4 488 886,27	4 652 549,74

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT
38) Leasingvastuiden yhteismäärä

	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	116 741,10	142 629,01	46 267,84	61 662,40
Myöhemmin maksettavat	158 651,65	183 441,57	69 856,74	73 533,64
Yhteensä	275 392,75	326 070,58	116 124,58	135 196,04

39) Vastuusitoumukset

	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	0,00	0,00	13 917 000,00	13 917 000,00
Jäljellä oleva pääoma	11 159 090,22	11 127 395,60	8 530 601,00	9 006 954,40
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	0,00	0,00	3 590 000,00	3 590 000,00
Jäljellä oleva pääoma	2 163 242,23	2 417 658,10	2 163 242,23	2 280 743,88

40) Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2016	2015
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	52 231 660,00	52 391 127,15
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	38 987,47	37 334,22

41) Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Arvonlisäveron palautusvastuu	6 104 116,44	4 250 771,27	5 858 701,04	3 727 754,57
			Kunta	
			2016	
Huollettavien varat			85 862,21	

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstöä koskevista tiedoista on annettu erillinen kertomus.

	2016	2015
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	33 234 541,97	32 438 791,63
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	33 234 541,97	32 438 791,63

42) Henkilölukumäärä tehtäväalueittain 31.12.2015

Tehtäväalue	Vakituiset	Määrä- aikaiset	Sijaiset	Palkka- tuki	Oppi-so- pimus	Yhteensä
Hallintopalvelut	26	0	3	7	0	36
Sivistystoimi	184	14	21	11	1	231
Perusturva	304	75	8	17	2	406
Tekninen toimi	70	6	4	7	0	87
Yhteensä	584	95	36	42	3	760

Henkilölukumäärä tehtäväalueittain 31.12.2016

Tehtäväalue	Vakituiset	Määrä- aikaiset	Sijaiset	Palkka- tuki	Oppi-so- pimus	Yhteensä
Hallintopalvelut	23	1	1	3	0	28
Sivistystoimi	178	15	10	9	1	213
Perusturva	311	7	60	10	1	389
Tekninen toimi	67	4	11	3	1	86
Yhteensä	579	27	82	25	3	716

44) Luottamusmieshenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2016	2015
Kokoomus	1 777,50	1 791,00
Kesälahden Kokoomus	151,50	76,50
Kristillisdemokraatit	4,00	17,00
Keskusta	2 620,00	2 798,00
Sosiaalidemokraatit	1 793,00	2 058,00
Perussuomalaiset	1 052,00	1 120,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	7 398,00	7 860,50

45) Tilintarkastajan palkkiot

	2016	2015
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	11 716,00	12 455,00
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastusltk:n siht. teht.	10 292,00	8 112,00
Muut palkkiot		
Yhteensä	22 008,00	20 567,00

MUUN TASEYKSIKÖN TILINPÄÄTÖS: VESIHUOLTOLAITOS

Tuloslaskelma	2016	2015
Liikevaihto	435 104,51	437 476,89
Liiketoiminnan muut tuotot	0,00	0,00
Tuet ja avustukset	-1,44	29,44
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-102 229,76	-109 842,70
Palvelujen ostot	-143 172,72	-109 354,65
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-60 883,66	-69 500,88
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	-10 612,64	-12 478,07
Muut henkilöstösivukulut	-3 874,04	-4 010,79
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-165 820,54	-156 947,23
Liiketoiminnan muut kulut	-14 729,47	-18 319,41
Liikeylijäämä (-alijäämä)	-66 219,76	-42 947,40
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	1 421,66	721,12
Kunnalle maksetut korkokulut	-52,59	0,00
Ylijäämä (alij.) ennen satunnaisia eriä	-64 850,69	-42 226,28
Ylijäämä (-alij.) ennen varauksia	-64 850,69	-42 226,28
Tilikauden ylimäärä (alijäämä)	-64 850,69	-42 226,28

Rahoituslaskelma	2016	2015
Toiminnan rahavirta	100 969,85	114 720,95
Liikelyjäämä (-alijäämä)	-66 219,76	-42 947,40
Poistot ja arvonalentumiset	165 820,54	156 947,23
Rahoitustuotot- ja kulut	1369,07	721,12
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-138 844,58	-176 396,43
Investointimenot	-138 844,58	-176 396,43
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-37 874,73	-61 675,48
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	-4 275,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-35 206,52	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-736,41	-4 338,83
Korot. velkojen muutos	4 152,00	-11 820,70
Rahoituksen rahavirta	-36 065,93	-16 159,53
Rahavarojen muutos	-73 940,66	-77 835,01
Rahavarat 31.12.	-151 775,67	
Rahavarat 01.01.	-77 835,01	-77 835,01

Tase	2016	2015
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 322 507,89	2 345 208,85
Aineelliset hyödykkeet	2 318 232,89	2 345 208,85
Rakennukset	448 295,35	475 423,86
Kiint.rakenteet ja laitteet	1 869 937,54	1 774 733,47
Koneet ja kalusto	0,00	0,00
Enn.maks. ja keskener.h.	0,00	95 051,52
Sijoitukset	4 275,00	0,00
Muut saamiset	4 275,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	-121 675,04	-48 470,79
Lyhytaikaiset saamiset	30 100,63	29 364,22
Myyntisaamiset	29 545,27	26 877,69
Muut saamiset	555,36	1 721,86
Siirtosaamiset	0,00	764,67
Rahat ja pankkisaamiset	-151 775,67	-77 835,01
V A S T A A V A A	2 200 832,85	2 296 738,06
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA	954 831,50	1 019 682,19
Peruspääoma	1 408 260,91	1 408 260,91
Edellisten tilik. yli/alijäämä	-388 578,72	-346 352,44
Tilikauden yli/alijäämä	-64 850,69	-42 226,28
VIERAS PÄÄOMA	1 246 001,35	1 277 055,87
Pitkäaikainen	1 174 134,22	1 244 547,26
Lainat kunnalta/kuntayhtymältä	633 717,41	704 130,45
Muut velat/liit. maksut ja muu	540 416,81	540 416,81
Lyhytaikainen	71 867,13	32 508,61
Lainat kunnalta/kuntayhtymältä	35 206,52	0,00
Ostovelat	20 476,20	17 892,04
Muut velat/liit.maksut ja muu	2 004,74	1 483,58
Siirtovelat	14 179,67	13 132,99
V A S T A T T A V A A	2 200 832,85	2 296 738,06

9 Allekirjoitus ja merkinnät

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Kiteellä 27.3.2017



Esa Lahtela, puheenjohtaja



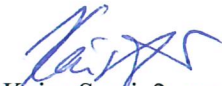
Kirsi Hirvonen



Ari Asikainen, 1. varapuheenjohtaja



Liisa Ratilainen



Kaisa Saafi, 2. varapuheenjohtaja



Timo Päivinen



Tuula Sarvi



Osmo Pirhonen



Unto Väkeväinen



Eeva-Liisa Auvinen, kaupunginjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Kiteellä 16.5.2017

BDO Audiator Oy, JHTT-yhteisö



Taina Törrönen
tilintarkastaja, HT, JHT

10 Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

Päiväkirja	sähköinen arkistointi
Pääkirja	sähköinen arkistointi
Tase-erittelyt	nidottuna
Tasekirja	nidottuna
Osa-kirjanpidot	atk-tulosteena

LUETTELO KÄYTETYISTÄ TOSITELAJEISTA

Tositelaji		Tositelaji	
1	Alkusaldot	820	MR Laskulaji 82
2	Talousarvio	840	MR Laskulaji 84
3	Lisämääräraha	850	MR Laskulaji 85
10	Muistio, ulk. RD	890	MR Laskulaji 89
11	Tileistä poisto	899	Ostomaksut
15	Muistio, ulk, RONDO	991	Konsernin alkusaldot
20	Muistio, sis. RD	992	Konsernin tytär/ky
25	Muistio, sis. RONDO	993	Konsernikirjaukset
32	Muistio, ulk. Tilinpäätös		
34	Käyttöomaisuus		
39	KOM-muistiot		
40	Sis.laskut, Rondo		
101	Pankin tiliote		
102	Palkat		
110	MR Laskulaji 11		
111	Sosiaalityö kp		
113	CPU ulkoiset		
122	Käsinkirjaus, TILIOTE		
123	Varastoviennit kp		
130	MR Laskulaji 13		
140	MR Laskulaji 14		
170	MR Laskulaji 17		
180	MR Laskulaji 18		
190	MR Laskulaji 19		
200	MR Laskulaji 20		
210	MR Laskulaji 21		
301	Muistioiden jaks/sis		
310	MR Laskulaji 31		
340	MR Laskulaji 34		
380	MR Laskulaji 38		
511	Manuaalisuoritukset		
521	Viitesuoritukset		
530	MR Laskulaji 53		
531	Hyv.laskujen kuittaus		
550	MR Laskulaji 55		
700	MR Laskulaji 70		
730	MR Laskulaji 73		
801	Ostolaskut		



Kiteentie 25, 82500 Kitee