

K I T E E

**Kiteen kaupungin
osavuosisiraportti 1 / 2024**

KH 10.6.2024
KV 17.6.2024

Sisällys

| | |
|---|----|
| Tuloslaskelma | 4 |
| Henkilöstö | 5 |
| Konserniyhteisöt | 8 |
| Kiteen Lämpö Oy | 8 |
| Tytäryhteisö: Kiteen Kotitalot Oy | 10 |
| Tytäryhteisö: Kt Oy Kesälahden Vuokratalot | 12 |
| Tytäryhteisö: Kt Oy Kiteentie 9-11 | 14 |
| Tarkastuslautakunta | 15 |
| Tarkastustoimi | 15 |
| Kaupunginhallitus | 17 |
| Yleishallinto (tulosalue) | 17 |
| Elinvoima ja omistajaohjaus (tulosalue)..... | 22 |
| Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta | 27 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto (tulosalue)..... | 27 |
| Varhaiskasvatus (tulosalue)..... | 29 |
| Peruskoulutus (tulosalue) | 31 |
| Toisen asteen koulutus (tulosalue) | 33 |
| Kirjastopalvelut (tulosalue) | 35 |
| Vapaa-aikapalvelut (tulosalue)..... | 37 |
| Joukkoliikenne (tulosalue)..... | 40 |
| Ympäristölautakunta | 42 |
| Ympäristön ja rakentamisen valvonta (tulosalue) | 42 |
| Tekninen lautakunta | 45 |
| Teknisen toimen hallinto (tulosalue) | 45 |
| Toimitilat (tulosalue)..... | 48 |
| Kuntatekniikka (tulosalue) | 50 |
| Toimintakate toimielimittäin | 53 |
| Tuloslaskelmaosan toteutuminen | 54 |
| Rahoitusosan toteutuminen | 55 |
| Investointiosan toteutuminen | 56 |

Kaupunginjohtajan katsaus

Vuoden 2024 ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana tapahtui paljon. Joulukuussa 2023 tehdyistä kouluverkko-päätöksistä Kesälahden yläkoulua koskeva päätös tuli uudelleen virkahenkilöstölle valmisteltavaksi. Kokoukseen 22.4.2024 Kiteen kaupunginvaltuusto pysyi aiemmassa päätöksessään, jonka mukaan Kesälahden yläkoulun oppilaat siirtyvät Arppen yläkouluun syksystä 2024 alkaen. Päätös oli ilmeisen kipeä ja sen toimeenpano vaatii edelleen asiasta keskustelua ja luottamuksen rakentamista.

Elinvoima-asioista merkittävimmäksi nousi Puhoksen teollisuusalueen ja sataman saama hankerahoitus. Maakuntaliiton rahoittaman investointi- ja kehittämishankkeen budjetti yhteensä on n. 5,8 miljoonaa euroa, josta tuen osuus n. 4,1 miljoonaa euroa. Hanke on saanut hyvän vastaanoton ja useita toimijoita on jo käynyt tutustumassa alueeseen. Toimivalle bioterminaalialueelle on selkeästi kysyntää. Rakennusvaiheessa hanke työllistää erityisesti teknistä keskusta. Edistystä tapahtui myös yritysten sijoittumiskaavaluissa, mm. Nordic Freeze Dry Oy:n osalta.

Positiivinen asia oli myös kaupungintalon tilojen muutostöiden alkaminen osoitteessa Kiteentie 9-11. Kaupungintalon työntekijät saavat syksyllä kaipaamaansa terveet ja viihtyisät tilat. Kiinteistön muutostöillä on paikallisia rakennusalan yrittäjiä työllistävä vaikutus.

Yleinen taloustilanne pysyi alkuvuoden haastavana ja koko Suomi tuntuu odottavan EKP:n koronlaskuja. Itä-Suomi ja Kiteen alue ovat kärsineet Venäjän rajan sulkeutumisesta sekä raaka-aineiden saannin että myös viennin loppumisen myötä. Teollisuuden heikko tilauskanta yhdistettynä rakentamisen hiljenemiseen on nostanut työttömyysprosentin vuoden takaisesta 14,2 prosentista 15,9 prosenttiin. Kasvu on aiheutunut pääosin lomautettujen määrän kasvusta. Kaupungin maksama työmarkkinatuen kuntaosuus kuitenkin laskee hieman verrattuna viime vuoden vastaavaan aikaan ollen n. 258 851 euroa ensimmäisen kolmanneksen aikana.

Organisaation sisällä suurempia muutoksia ei ole vuoden vaihteen jälkeen tapahtunut ja vuoden 2023 aikana rekrytoituiden viranhaltijat ja työntekijät ovat ottaneet tehtävän erinomaisella otteella vastaan. Kokonaisuutena henkilöstön määrä on vähentynyt verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan 16 henkilöllä. Tämä johtuu mm. hankkeiden päättymisestä ja toiminnallisista muutoksista. Palkkoja maksettiin ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana ilman sivukulua n. 4,2 miljoonaa euroa, mikä on n. 0,7 % edellisvuotta enemmän.

Toimialat ovat toimineet kokonaisuutena tehokkaasti. Sivistys on läpikäynyt kouluverkko-päätösten jälkeistä organisaatiomuutosta, teknisellä riittää tehtävää rakennus- ja maanrakennushankkeiden suunnittelussa ja toteutuksessa ja hallinto on myös uudistamassa toimintaansa.

Konserniyhtiöstä Kiteen lämpö sai lämpölaitoksen rakennushankkeen onnistuneesti valmiiksi ja vuokratilayhtiöissä on valmisteltu pidemmän aikavälin toimenpidesuunnitelmia talouksien tervehdyttämiseksi ja käyttöasteiden nostamiseksi. Konsernirakenteeseen tuli kaupungintalon tilakaupan myötä uusi tytäryhteisö Kt Oy Kiteentie 9 - 11.

Kaupungin tuloslaskelma on toteutunut vuosikolmanneksen aikana hieman ennustetta paremmin. Tilikauden tulos huhtikuun lopussa on n. 372 522 euroa. Huomioiden toisen vuosikolmanneksen aikana voimaantulevat palkankorotukset, voidaan hyvällä syyllä todeta, että taloustilanne on kiristynyt Kiteelläkin merkittävästi. Toimintatuotot toteutuivat 33,5 prosenttisesti ja toimintakulut 32,9 prosenttisesti toimintakatteen ollessa 32,7 %.

Verotuloja kertyi yhteensä 5,7 milj. euroa, mikä on 2,2, milj. vähemmän kuin vuonna 2023 vastaavalla tarkastelujaksolla. Valtionosuuksia tuli 4,1 milj. euroa, mikä on 35,4 % talousarvioon nähden. Nettoinvestointien toteuma oli huhtikuun lopussa 0,2 milj. euroa. Lainoja on lyhennetty suunnitelman mukaisesti 0,3 milj. euroa.

Kiteen kaupungin palvelut ovat edelleen hyvässä kunnossa, työntekijät osaavia ja motivoituneita ja talouden tasapaino on säilytetty. Verorahoitusta on aiempaa vähemmän, mutta saatujen merkittävien hankerahoitusten myötä usko Kiteen tulevaisuuteen on entistäkin vahvempi.

Pekka Hirvonen
kaupunginjohtaja

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma € / ulkoiset
Tammikuu-Huhtikuu 2024
250 Kiteen kaupunki

| | Toteuma 4/2023 | Ta 2024 | Ta- muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 4/2024 | Tot % | Erotus 2024 - 2023 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|---------------------|--------------------|--------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | 1 985 869 | 6 344 598 | 0 | 6 344 598 | 2 123 031 | 33,5 | 137 163 |
| Myyntituotot | 338 664 | 1 764 182 | 0 | 1 764 182 | 713 729 | 40,5 | 375 065 |
| Maksutuotot | 128 049 | 389 200 | 0 | 389 200 | 123 442 | 31,7 | -4 608 |
| Tuet ja avustukset | 327 371 | 898 804 | 0 | 898 804 | 207 870 | 23,1 | -119 501 |
| Muut toimintatuotot | 1 191 785 | 3 292 412 | 0 | 3 292 412 | 1 077 992 | 32,7 | -113 793 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimintakulut | -10 972 029 | -32 652 114 | 0 | -32 652 114 | -10 737 604 | 32,9 | 234 426 |
| Henkilöstökulut | -5 246 795 | -15 439 330 | 0 | -15 439 330 | -5 224 667 | 33,8 | 22 128 |
| Palkat ja palkkiot | -4 160 190 | -12 315 054 | 0 | -12 315 054 | -4 189 592 | 34 | -29 402 |
| Henkilösivukulut | -1 086 605 | -3 124 276 | 0 | -3 124 276 | -1 035 075 | 33,1 | 51 530 |
| Eläkekulut | -921 692 | -2 757 595 | 0 | -2 757 595 | -922 556 | 33,5 | -864 |
| Muut henkilösivukulut | -164 913 | -366 681 | 0 | -366 681 | -112 519 | 30,7 | 52 394 |
| Palvelujen ostot | -3 819 853 | -11 255 781 | 0 | -11 255 781 | -3 650 624 | 32,4 | 169 229 |
| Asiakaspalvelujen ostot | -196 471 | -656 022 | 0 | -656 022 | -240 955 | 36,7 | -44 483 |
| Muiden palvelujen ostot | -3 623 382 | -10 599 759 | 0 | -10 599 759 | -3 409 669 | 32,2 | 213 712 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 137 859 | -2 937 627 | 0 | -2 937 627 | -1 261 367 | 42,9 | -123 508 |
| Avustukset | -526 345 | -2 530 600 | 0 | -2 530 600 | -407 122 | 16,1 | 119 223 |
| Muut toimintakulut | -241 176 | -488 776 | 0 | -488 776 | -193 824 | 39,7 | 47 352 |
| Toimintakate | -8 986 161 | -26 307 516 | 0 | -26 307 516 | -8 614 572 | 32,7 | 371 588 |
| Verotulot | 7 955 085 | 17 782 000 | 0 | 17 782 000 | 5 713 807 | 32,1 | -2 241 277 |
| Valtionosuudet | 4 892 468 | 11 704 446 | 0 | 11 704 446 | 4 146 340 | 35,4 | -746 128 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 13 148 | 267 400 | 0 | 267 400 | 176 614 | 66 | 163 466 |
| Korkotuotot | 875 | 0 | 0 | 0 | 875 | ***** | 0 |
| Muut rahoitustuotot | 18 989 | 304 900 | 0 | 304 900 | 186 302 | 61,1 | 167 313 |
| Korkokulut | -6 205 | -35 000 | 0 | -35 000 | -10 511 | 30 | -4 307 |
| Muut rahoituskulut | -511 | -2 500 | 0 | -2 500 | -51 | 2 | 460 |
| Vuosikate | 3 874 540 | 3 446 330 | 0 | 3 446 330 | 1 422 189 | 41,3 | -2 452 351 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -990 623 | -3 348 941 | 0 | -3 348 941 | -1 049 667 | 31,3 | -59 043 |
| Suunnitelman muk. poistot | -990 623 | -3 248 941 | 0 | -3 248 941 | -1 049 667 | 32,3 | -59 043 |
| Arvonalentumiset | 0 | -100 000 | 0 | -100 000 | 0 | 0 | 0 |
| Tilikauden tulos | 2 883 917 | 97 389 | 0 | 97 389 | 372 522 | 382,5 | -2 511 395 |
| Tilikauden ylijäämä (alij.) | 2 883 917 | 97 389 | 0 | 97 389 | 372 522 | 382,5 | -2 511 395 |

Henkilöstö

Henkilöstön kokonaismäärässä tapahtui n.4,8 % (-16 hlö) vähennys edellisen vuoden 1. osavuositarkastukseen verrattuna. Vähennyksen taustalla on lukuisten hankkeiden päättyminen vuoden 2023 loppuun mennessä, sekä toiminnalliset muutokset.

Vuoden 2024 neljän ensimmäisen kuukauden aikana palkkoja ja palkkioita maksettiin ilman sivukuluja 4,2 milj. euroa, mikä on 0,7 % (29.500 euroa) edellisvuotta enemmän.

Vakinaisten palkkasumma kasvoi 3,4 % (46.000 euroa). Perus- ja toisen asteen opetuksen opettajahenkilöstön palkat kasvoivat 4,8 % (78 000 euroa) johtuen 1.6.2023 merkittävistä palkankorotuksista. Määräaikaisten palkkasumma vastaavasti pienentyi 10,7 % (89 000 euroa). Erilliskorvausten määrä pienentyi edellisen vuoden ensimmäisestä osavuositarkastuksesta 13,4 % (9 000 euroa). Vakinaisten ja määräaikaisten palkkasummissa ei ole huomioitu jaksotettuja palkkoja eikä myöskään kokouspalkkioita.

Sairauspoissaolot kasvoivat, eli heikkenivät ensimmäisen vuosineljänneksen aikana 9 % edelliseen vuoteen verrattuna. Kasvu muodostui sivistyksen toimialalla 284 kalenteripäivää varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen yksiköissä, joka näkyi myös kasvuna henkilöstön sijaisten määrässä.

| Sairauspoissaolojen kehitys 1–4 / 2024 | | | | | | | | |
|--|---------------------|------------|---------------------|------------|---------------------------|-------------|-----------|------------|
| Toimielin | Tammi-huhtikuu 2023 | | Tammi-huhtikuu 2024 | | Muutos edelliseen vuoteen | | | |
| | Kalenteri pv | Työpv | Kalenteri pv | Työpv | Kalenteri pv | % | Työpv | % |
| Kaupunginhallitus | 123 | 91 | 24 | 20 | -99 | -80,5 | -71 | -78,0 |
| Sivistys | 860 | 761 | 1144 | 933 | 284 | 33,0 | 172 | 22,6 |
| Tekninen | 61 | 47 | 31 | 27 | -30 | -49,2 | -20 | -42,6 |
| Yhteensä | 1044 | 899 | 1199 | 980 | 155 | 14,8 | 81 | 9,0 |

Henkilöstömäärän kehitys 1–4 /2024

| Toimiala | Vakinaiset | | | Määräaikaiset | | | Yhteensä | | |
|---------------------|------------|------------|-----------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 4/2023 | 4/2024 | Muutos | 4/2023 | 4/2024 | Muutos | 4/2023 | 4/2024 | Muutos |
| Kaupunginhallitus | 18 | 17 | -1 | 8 | 2 | -6 | 26 | 19 | -7 |
| Sivistyslautakunta | 166 | 164 | -2 | 108 | 104 | -4 | 274 | 268 | -6 |
| Ympäristölautakunta | 3 | 2 | -1 | 2 | 1 | -1 | 5 | 3 | -2 |
| Tekninen lautakunta | 16 | 16 | +0 | 9 | 8 | -1 | 25 | 24 | -1 |
| YHTEENSÄ | 203 | 199 | -4 | 127 | 115 | -12 | 330 | 314 | -16 |

Työllisyysohjelma

Vuonna 2015 laadittu Kiteen kaupungin työllisyysohjelma uusittiin keväällä 2018 ja kaupunginhallitus hyväksyi ohjelman kokouksessaan 28.5.2018. Ohjelmassa sovittiin seurattavista mittareista ja uusista toimenpiteistä työllisyyden hoidolle. Kaupunginhallituksen päätöksellä 21.09.2020 hyväksyttiin voimassa olevaan työllisyysohjelmaan lisäys yhdistystyöllistämisen tukemista 100 % palkkatukipalkkauksiin sekä työkokeiluihin. Yhdistystyöllistämisen tukia ja palkkioita on myönnetty alkuvuonna 10 kappaletta.

Vuoden 2018 alussa otettiin käyttöön maakunnallinen kuntalisä, joka voidaan myöntää yritykselle, yhdistykselle, säätiölle tai yksityishenkilölle, jotka työllistävät kiteeläisen ehdot täyttävän työttömän. Huhtikuun 2024 loppuun mennessä kuntalisäpäätöksiä on tehty 1.

Palkkatuella on Kiteen kaupungilla ollut tammi-huhtikuussa työssä yhteensä 22 eri henkilöä, vuonna 2023 vastavana aikana määrä oli 42 eri henkilöä. Työllistettävien työsuhteet laaditaan niin, että vähintään työssäoloaika täyttyy.

Tammi-huhtikuussa työllistämismäärän piiriin kuuluvia on ollut kaupungilla työssä 8 eri henkilöä. Velvoitetyn aloittamista odottaa 1 henkilö.

Kaupungilla on kesälle 2024 haettavana kesätyöpaikkoja yhteensä 38. Vuonna 2023 kesätyöpaikkoja oli haussa 52, joista toteutui 30. Haussa olleiden kesätyöntekijöiden ikärajoja muutettiin vuonna 2024 niin, että ne ovat 15–28 vuotta työtehtävistä riippuen. Työsuhteiden pituudet vaihtelevat 2 viikosta 1,5 kuukauteen.

Nuorten työsetelillä on mahdollista palkata 15–19-vuotias (2009–2005 syntynyt) kiteeläinen nuori 10 tai 15 työpäiväksi. Työseteli on voimassa koko vuoden 2024 ajan. Talousarviossa työseteleitä on varattu 200 nuorelle. Kaupunginhallituksen 15.4.2024 § 106 päätöksellä nuorten työsetelit jaetaan myös maahanmuuttajanuorille, joilla ei ole vielä kotipaikkaa. Setelit ovat voimassa 1.4.-31.12.2024.

| | Huhtikuu 2024 | Huhtikuu 2023 | Muutos ed. vuoteen |
|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| Työttömyysaste | 15,9 % | 14,2 % | +1,7 % |
| Työttömät työnhakijat | 584 | 531 | +53 |
| joista | | | |
| - miehiä | 382 | 313 | -69 |
| - naisia | 202 | 218 | -16 |
| - nuoria (alle 20-vuotiaat) | 8 | 7 | +1 |
| - nuoria (alle 25-vuotiaat) | 53 | 37 | +16 |
| - yli 50 v | 280 | 275 | -5 |
| - pitkäaikaistyöttömät | 210 | 165 | +45 |
| Avoimet työpaikat | 25 | 178 | -153 |

Työmarkkinatuen saajat Kiteellä Kelasto-työmarkkinatukiseurannan mukaan

| | Huhtikuu 2024 | Huhtikuu 2023 | Muutos ed. vuoteen |
|-----------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 300–499 pv | 19 | 28 | -9 |
| 500–999 pv | 40 | 51 | -11 |
| 1000 pv tai yli | 68 | 78 | -10 |
| Yhteensä | 127 | 157 | -30 |

Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksun toteuma on 258 850 euron. Edellisvuoden vastaavana ajankohtana toteuma oli 293 414 euroa, laskua n. 11,7 %. Työllisyystilanteessa on tapahtunut vuoden 2024 alussa heikkenemistä edellisvuodesta, jolloin työttömien määrä työvoimasta oli 14,2 % ja nyt se on 15,9 %.

Konserniyhdistykset**Kiteen Lämpö Oy****Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa


LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ**Strateginen toimenpide:***Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.*

| | Toimenpiteet | Mittari ja tavoite | Toteutuma ennuste |
|-----------------|--|--|-------------------|
| Kiteen Lämpö Oy | Energiantuotannossa öljyn osuus mahdollisimman pieni | Polttoöljyn osuus käytetyistä polttoaineista alle 3 % *) Toteutuma: 9,3 % *) Tammikuun 2024 alussa jouduttiin käyttämään vielä runsaasti polttoöljyä, kun uuden Arppen lämpökeskuksen KPA-kattila ei ollut käytössä. Öljyn käytön suhteellinen osuus pienenee loppuvuonna. | |

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT**Strateginen toimenpide:***Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.*

| | Toimenpiteet | Mittari ja tavoite | Toteutuma ennuste |
|-----------------|-------------------------|---|-------------------|
| Kiteen Lämpö Oy | Kaukolämmön hinta €/MWh | Kaukolämmön hinta: energia + tehomaksu 109,02 €/MWh sis. alv Toteutuma: 109,02 €/MWh (valtakunnallinen keskiarvo 106,81 €/MWh, tilasto 1/2024) | |

Strateginen toimenpide:*Edistämme kaupunkikeskustan toimivuutta ja virkeyttä, mikä tukee monipuolisten palveluiden kehittymistä ja saatavuutta.*

| | | | |
|-----------------|---------------------------|--|---|
| Kiteen Lämpö Oy | Kaukolämpö toimitusvarmaa | Ennakoimattomia keskeytyksiä 0 kpl Toteutuma: 0 kpl |  |
|-----------------|---------------------------|--|---|

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta**Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta**





Liikevaihto on noussut edellisvuoteen verrattuna 35 % johtuen lämmön hinnan korotuksesta ja kylmän alkuvuoden lisänneestä lämmön kulutuksesta. Ostot ovat kuitenkin kasvaneet edellisvuoteen verrattuna merkittävästi polttoainehintojen kasvun ja erityisesti kalliin polttoöljyn käytön johdosta. Ajanjakson 1-4/2024 tulos on -262.000 € uuden laitoksen kohottamien poistojen myötä (53.000 € -> 365.000 €).

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulos tulee olemaan talousarvioon verrattuna parempi, mutta jää merkittävästi pienemmäksi edellisvuoteen verrattuna. Epävarmuutta tuo loppuvuoden kelit/lämmön tarve. Maksuvalmiuden ylläpitämiseksi on otettu käyttöön yritystilille tililimiitti 300.000 €.

Tytäryhteisö: Kiteen Kotitalot Oy

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

| IHMISET JA YHTEISÖT | | | |
|--|---|---|---|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Vaalien kiinnostavuuden lisääminen Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Kiteen Kotitalot Oy | Kiinteistöjen toimenpidesuunnitelman päivittäminen. | Päivitetään vuoden 2024 aikana. |  |
| YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttoa Kiteelle, tuemme rekrytointeja, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Kiteen Kotitalot Oy | Viihtyisät ja turvalliset asunnot Asuntojen tehokas vuokraus koko asuntokannassa | Asukasvaihtuvuus enintään 20 % Asuntojen käyttöaste 90 % |  |
| LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Kiteen Kotitalot Oy | Talouden tasapainossa pitäminen/ tyhjien asuntojen määrä. | Tyhjät asunnot (6 kk): enintään 20 kpl Yhden talon (24 as.) poistuma vuoden 2024 aikana. Toteutuu/ei toteudu |  |
| | Kohtuullinen vuokrataso | Vuokratason nousu maltillinen vuoden 2023 tasoon nähden. Keskineliövuokra 2023: 9,03 €/jm ² /kk. |  |

Talous**Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta****Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta**





Asuntojen käyttöaste (87 %) on hieman heikempi kuin vuotta aiemmin, jonka takia liikevaihto on talousarviota pienempi. Syksyllä 2023 alkanut putkiremontti Kuikantie 5:ssä valmistui maaliskuussa ja nämä kulut sekä lämmityskulut ovat olleet arvioitua suurempia vuonna 2024.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Mikäli käyttöaste ei vahvistu jää liikevaihto ennustettua pienemmäksi ja lisäksi ennakoitua suuremmat kulut heikentävät arvioitua tulosta.

Tytäryhteisö: Kt Oy Kesälahden Vuokratalot

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

| IHMISET JA YHTEISÖT | | | |
|--|---|---|--|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalot | Kiinteistöjen toimenpidesuunnitelman päivittäminen. Poistetaan ylikapasiteettia. | Päivitetään alkuvuoden 2024 aikana. Yhden talon osalta purkupäätös, ARAlta purkulupa ja päätös purkuavustuksesta sekä kohteen purku. |   |
| YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttoa Kiteelle, tuemme rekrytointeja, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalot | Viihtyisät ja turvalliset kuntakonsernin asunnot | Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalojen käyttöaste 65 % vuoden 2024 loppuun mennessä. |  |
| LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalot | Kohtuullinen vuokrataso kuntakonsernin asunnoissa. | Vuokrataso hieman vuoden 2023 tasoa korkeampi kustannusten nousu huomioiden. Keskivuokra 2023: n. 10,06 €/jm2/kk. |  |

Talous**Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta****Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta**




Asuntojen käyttöaste (51 %) on merkittävästi heikompi kuin vuotta aiemmin, johtuen ns. kuntamallin päättymisestä. Heikomman käyttöasteen takia liikevaihto on talousarviota huomattavasti pienempi. Erityisesti lämmityskulujen kasvun takia myös kulut ovat olleet hieman aiempaa suuremmat.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Liikevaihto ja tulos ovat merkittävästi vuotta 2023 heikommalla ja yhtiön kassavirta on merkittävästi negatiivinen. Suuri lainarasitus heikentää yhtiön tilannetta ja pitkän aikavälin suunnittelun yhteydessä omistajalle tuodaan esitys tarvittavasta lisäpanostuksesta.

Tytäryhteisö: Kt Oy Kiteentie 9-11

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

| LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ | | | |
|--|---|---|---|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Kt Oy Kiteentie 9-11 | Yhtiön järjestelmät pidetään kunnossa, että energian kulutus pysyy kohtuullisena | Energian kulutus kasvaa vain käyttäjämäärästä johtuen |  |
| LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Kt Oy Kiteentie 9-11 | Yhtiövastike pyritään pitämään mahdollisimman pienenä, huomioiden korjaustarpeet ja kustannusten nousu sekä yhtiön taloudellinen tilanne. | Yhtiövastike korkeampi kuin vuonna 2023, kustannusten noususta johtuen. |  |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Edistämme kaupunkikeskustan toimivuutta ja virkeyttä, mikä tukee monipuolisten palveluiden kehittymistä ja saatavuutta.</i> | | | |
| Kt Oy Kiteentie 9-11 | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| | Rakennuksen ja kiinteistön käytettävyys sujuvaa ja turvallista | Tilojen keskeytyksetön käyttö kiinteistöä johtuvista syistä 100 % |  |

Talous

| Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta | |
|---|--|
| Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta | |
| Kulut edellistä vuotta suuremmat erityisesti kaukolämmön hinnan noususta johtuen. | |
| Ennuste talousarvion toteutumisesta | |
| Yhtiökokous käsittelee talousarvion kesäkuussa. | |

Tarkastuslautakunta





Tarkastustoimi





Tilivelvolliset: Tarkastuslautakunnan jäsenet


TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:

-  = tavoite toteutuu
-  = tavoite toteutuu osittain
-  = tavoite ei toteudu
-  = ei ennustettavissa

| TARKASTUSLAUTAKUNTA | | | |
|-------------------------|---|--|---|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Tarkastustoimi | Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi. | Asian käsittelymäärä 3 kokouksessa. |  |
| Tarkastustoimi | Kirjallisten selvitysten pitäminen korkealla tasolla viranhaltijoiden kuulemisissa. | Vähintään puolet kuulemisista myös kirjallisena. |  |
| Tarkastustoimi | Kaupungin investointien suunnittelun ja toteutuksen seuranta. | Talousarvion noudattaminen 2 kokouksessa. |  |
| Tarkastustoimi | Tutustumiskäyntien määrä. | 3 tutustumiskäyntiä/vuosi. |  |

| | | | |
|----------------|--|---------------------------|---|
| Tarkastustoimi | Kutsutaan kaupunginvaltuuston, -hallituksen sekä valtuustoryhmien puheenjohtajisto kokoukseen. | 1 kokouksessa vuosittain. |  |
|----------------|--|---------------------------|---|

TALOUS

| 10 Tarkastuslautakunta | | | | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------------|
| | Ta 2024 | Ta-muu- tos | Ta + muu- tos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 |
| Toimintakulut | -31 000 | 0 | -31 000 | -5 895 | 19,0 | -4 073 | -1 822 |
| Toimintakate | -31 000 | 0 | -31 000 | -5 895 | 19,0 | -4 073 | -1 822 |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Toimintakulut ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Kaupunginhallitus





Yleishallinto (tulosalue)



Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja, talousjohtaja, hallintopäällikkö




TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:

-  = tavoite toteutuu
-  = tavoite toteutuu osittain
-  = tavoite ei toteudu
-  = ei ennustettavissa



| Strateginen toimenpide: | | | |
|---|---|---|---|
| <i>Vaalien kiinnostavuuden lisääminen</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Vaalit | Laadukkaiden äänestystapahtumien toteuttaminen ml. ennakkoäänestys ja varsinainen äänestyspäivä | Äänestysprosentti Keski-Karjalan korkein. Toteutuu/ei toteudu. Presidentinvaalien äänestysprosentin nousu edellisvaaleista (v. 2018 vaaleissa 64,5 %) Toteutuu/ei toteudu. |  Rääkkylä 66,9 %, Kitee ja Tohmajärvi 65,05 %  65,05 % |
| IHMISET JA YHTEISÖT | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Tuemme yhteisöllisyyskehitystä kumppanuuksilla ja nostamalla alueiden ja kylien viestiä esiin kaupungin viestinnässä, suhtaudumme positiivisesti eri toimijoiden aktiivisuuteen ja uusien toimintamallien kehittämiseen.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |

| | | | |
|-------------------------------|--|--|---|
| Luottamushenkilö- hallinto | Kumppanuuspöytä-toimintamallin uudistaminen | Uusi malli otettu käyttöön keväällä 2024 (toteutuu / ei toteudu) |  |
| | Tutustumiskäynnit päätöksenteon kannalta merkittäviin kohteisiin | Toimielinten tutustumiskäyntien määrä 7 kohdetta |  |
| | Koulutuspäivät | 1 yhteinen koulutuspäivä |  |

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT






Strateginen toimenpide:

Olemme digitaalisten palveluiden kehityksessä ja hyödyntämisessä mukana.

| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
|------------------|--|--|---|
| Hallintopalvelut | Tiedonhallinnan kehittämishankkeen jatkaminen ja jalkauttaminen käytäntöön | Kiteen tiedonhallintamallin valmiusaste 100 %:a vuonna 2024 |  |
| Hallintopalvelut | Sähköinen arkistointi | Sähköisen arkistoinnin suunnittelu ja vuoden 2024 asiakirjojen tallentaminen vain sähköisessä muodossa |  |

Strateginen toimenpide:

Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.

| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
|------------------|--|--|---|
| Hallintopalvelut | Ajantasainen ja realistinen talouden raportointi. Nopea reagointi yllättäviin muutoksiin. | Veroprosentti maakunnan keskitasolla. |  |
| | | Kaupungin omavaraisuusaste 70 %. |  |
| | | Kaupungin vuosikate ja nettoinvestoinnit ovat tasapainossa keskipitkällä aikavälillä (4 vuotta). |  |
| | | Konsernin vuosikate riittää kattamaan poistot keskipitkällä aikavälillä (4 vuotta). |  |
| | | Konsernin lainat ja vuokravastuut enintään 3 700 euroa / asukas |  |



| Strateginen toimenpide: | | | |
|--|--|---|-----------------------|
| <i>Ajantasainen ja laadukas hallinto.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Hallintopalvelut | Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen päivittäminen | Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje on päivitetty. Toteutuu / ei toteudu. | ✘ |
| | Hallintosäännön päivittäminen | Hallintosäännön päivittämisen aloittaminen. Toteutuu / ei toteudu. | ✘ |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Henkilöstön osaamisen kehittymistä ja hyvinvointia käsittelevät mittarit.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Henkilöstöpalvelut | Hyvinvoiva henkilöstö. Työterveysyhteistyön vahvistaminen. Työterveyshuollon toimintasuunnitelman toteuttaminen. | Henkilöstön keskimääräinen sairauspoissaolojen määrä hyvällä tasolla. Enintään 13 kalenteripäivää/hlö/vuosi ja ehdottomasti alle valtakunnallisen tason. | + |
| Henkilöstöpalvelut | Henkilöstön ammatillisen osaamisen vahvistaminen. Osaamiskartoituksen tulosten toimenpiteet | Henkilöstön koulutuspäivien määrä vähintään 4 koulutuspäivää /hlö/vuosi. | ✘ |
| Henkilöstöpalvelut | Henkilöstön työturvallisuuden vahvistaminen. Esihenkilöiden työturvallisuuskorttikoulutus | Riskien ja vaarojen arviointi ajantasainen ja sähköinen työkalu otettu käyttöön kaikissa työyksiköissä. Koulutuspäivän talousarviovaraus toteutettu | + |
| Henkilöstöpalvelut | Työkyvyn ylläpitäminen ja tukeminen eri elämän tilanteissa. Työntekemisen keinovalikoimien mahdollistaminen. Terveet ja tarkoituksenmukaiset työtilat henkilöstölle. | Työurien pituus kasvava vertailuvuosien välillä, eläköitymisen keski-ikä nouseva ja täysien työkyvyttömyyksien minimointi. Työtiloihin liittyvien haittailmoitusten vähentyminen | + |
| Henkilöstöpalvelut | Liikunnan lisäämisen tukeminen. - sähköavusteiset polkupyörät - elämäntapahanke, liikuntavuorokampanjat | Hyvinvoinnin lisääntyminen, sairauspoissaoloihin, työuriin ja jaksamiseen vaikuttaminen. | ✘ |
| YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttoa Kiteelle, tuemme rekrytointeja, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Työllisyyspalvelut | Työllisyyden suunnitelmallinen hoito työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvun pienentämiseksi. | Työmarkkinatuen kuntaosuuden pitäminen kestäväällä tasolla, €/asukas alempi kuin P-K:ssa keskimäärin (v. 2022 Kitee) | + |

| | | | |
|--|--|---|---|
| | | 79,61 €/asukas ja Pohjois-Karjala 106,56 €/asukas | |
| | Työllisyysohjelman päivittämisen aloittaminen. | Toteutuu / ei toteudu. | ✘ |
| | Yksittäisten tukien ja palkkioiden avustusperusteiden päivittäminen. | Toteutuu / ei toteudu. | ✘ |

TALOUS

| 200 Yleishallinto | | | | | | | |
|---|-------------------|-----------|-------------------|------------------|-------------|-----------------|--------------------|
| | Ta 2024 | Ta-muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 2 603 682 | 0 | 2 603 682 | 827 678 | 31,8 | 693 266 | -134 412 |
| Toimintakulut | -5 488 816 | 0 | -5 488 816 | -1 492 017 | 27,2 | -1 382 469 | -109 548 |
| Toimintakate | -2 885 134 | 0 | -2 885 134 | - 664 339 | 23,0 | -689 203 | -24 864 |
| = kaupunginvaltuuston nähden sitova taso | | | | | | | |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Talouden toteuma vertailuvuoteen nähden

Vertailuvuoteen nähden tulosalueen toimintaympäristö on muuttunut työllisyyspalveluiden osalta. Vuoden 2023 lopussa päättyivät Toki- ja Topakka – työllisyyskannat. Pakolaisten toimeentulokorvaukset on kirjattu yleishallinnon tulosalueen toimintatuottoihin, kun ne vertailuvuonna kirjattiin elinvoima- ja omistajaohjauksen tulosalueen toimintatuottoihin.

Toimintatuotot

Toimintatuotoissa myyntituotot ovat toteutuneet vertailuvuotta parempana. Kasvu selittää pakolaisten toimeentulokorvausten tulouttaminen tulosalueen toimintatuottoihin (huhtikuun toteuma 113 404 euroa). Vuonna 2023 pakolaisten toimeentulokorvaukset (joulukuun toteuma 81 702 euroa) kohdistettiin elinvoima- ja omistajaohjauksen tulosalueelle. Sisäisten palvelujen myynti on kasvanut 75 131 euroa.

Tuet ja avustukset ovat toteutuneet vertailuvuotta 46 473 euroa pienempänä hankerahoituksen päättymisen vuoksi.

Toimintakulut

Toimintakulujen nousua selittää henkilöstökulujen ja palvelujen ostojen kasvu. Henkilöstökulujen toteuma oli 555 673 euroa, kun ne vertailuvuonna olivat 456 487 euroa. Henkilöstökulujen kasvu johtuu palkkatukipalkkojen lisääntymisellä. Palvelujen ostot ovat toteutuneet vertailuvuotta 89 372 euroa suurempana. Kasvu johtuu IT-palveluiden sekä talous- ja henkilöstöpalveluiden hinnan korotuksista.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma on 258 851 euroa, kun se vertailuvuonna oli 293 415 euroa.

Talousarvion toteutuminen

Toimintatuotot

Toimintatuotot ovat toteutuneet hieman alle tasaisen toteuman, ollen 31,8 %.

Tasaista toteumaa pienempi toteuma selittyy sillä, että työterveyshuollon Kelakorvaukset tuloutuvat loka-marraskuussa.

Toimintakulut

Toimintakulut ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman, ollen 27,2 %. Henkilöstökulut ja avustukset ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman. Henkilöstökuluissa palkkatukipalkkojen toteuma on 12,3 % ja kesätyöntekijöiden palkkojen toteuma on 0 %. Avustuksissa työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma on 25,9 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Toimintatuottoihin haetaan talousarviomuutosta liittyen pakolaisten toimeentulokorvauksiin. Toimintatuottojen lisäys 150 000 euroa. Laskennallinen korvaus maksetaan kuukausikorvauksena sille kunnalle, jonka asukkaana korvauksen piiriin kuuluva henkilö on kuukauden ensimmäisenä päivänä. Korvaus vaihtelee kuukausittain.

Toimintakuluihin haetaan talousarviomuutosta liittyen pakolaisten toimeentulokorvausten käyttöön. Toimintakulujen lisäys 100 000 euroa (ostopalvelut 50 000 euroa sekä aineet ja tarvikkeet 50 000 euroa). Kiteen kaupunki on tehnyt kotouttamiseen liittyvää työtä poikkihallinnollisesti ja kaikkia kuluja ei ole kohdistettu täysimääräisesti tulosalueelle.

Kotouttamiseen liittyvää työtä kehitetään ja toisen osavuositarkastuksen yhteydessä haetaan tarvittavat talousarviomuutokset.





Elinvoima ja omistajaohjaus (tulosalue)





Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja ja maankäyttöpäällikkö


TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:

-  = tavoite toteutuu
-  = tavoite toteutuu osittain
-  = tavoite ei toteudu
-  = ei ennustettavissa


| KAUPUNGINHALLITUS | | | |
|---|---|--|---|
| YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Monipuolistamme yritysten tukemista tarjoamalla asiantuntijatukea kasvuhaluille ja kansainvälistyville yrityksille – Kitee houkutteleva paikka kasvavalle yritykselle.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Elinvoima ja omistajaohjaus, elinvoimatyön osa-alue | Rakennamme vuoden 2024 aikana elinvoiman kehittymistä tukevan mallin yhteistyössä Business Joensuun ja alueen yritysten kanssa. | Kiteellä toimivien yritysten kokonaisliikvaihto. Tavoitteena nouseva trendi vertailuvuosisen välillä. |  |
| | | Työvoiman määrä ELY:n tilaston mukaan. Tavoitteena vähenemisen hidastuminen vertailuvuosien välillä. |  |
| | | Teollisten työpaikkojen määrän lisääntyminen. Nouseva trendi vertailuvuosien välillä. |  |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Terävöitämme kärkiviestejämme viestinnässä ja markkinoinnissa.</i> | | | |
| Viestintä ja markkinointi | Tuotamme videosarjoja, joiden tavoitteena on uusien yritysten ja asukkaiden saaminen Kiteen talousalueelle. | Videosarjalla vähintään 1 000 latausta per jakso ja osa latauksista tapahtuu Kiteen talousalueen ulkopuolelta. |  |

| | | | |
|---------------------------|---|--------------------------------|---|
| Viestintä ja markkinointi | Kitee-aiheisten juttujen saaminen läpi valtakunnan medioissa. | 3–4 juttua vuoden 2024 aikana. |  |
|---------------------------|---|--------------------------------|---|

IHMISET JA YHTEISÖT



Strateginen toimenpide:

Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta ja vuorovaikutusmahdollisuuksia viestintää kehittämällä. Tuemme yhteisöllisyyskehitystä kumppanuuksilla ja nostamalla alueiden ja kylien viestiä esiin kaupungin viestinnässä, suhtaudumme positiivisesti eri toimijoiden aktiivisuuteen ja uusien toimintamallien kehittämiseen.

| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
|---------------------------|--|---|---|
| Viestintä ja markkinointi | Rakennamme mallin, joka mahdollistaa yhdistysten ja kylien viestin kanavoitumisen Kiteen kaupungin viestintäkanavien kautta. | Viestintämallin valmiusaste: 2024 toimintamallin testaus ja osa keskeisistä toimijoista mukana; 2025 pääosa keskeisistä toimijoista mukana; 2025 kaikki sen hetkiset keskeiset toimijat mukana; 2026 toteutetaan mallin toimivuuden arviointi ja tehdään tarvittavat muutokset; 2026 lopuarviointi. |  |


Strateginen toimenpide:

Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.





| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
|----------------|---|---|---|
| Asuntopalvelut | Poistetaan purkukuntoiset kaupunkikonsernin asuinrakennukset. | Yhden talon osalta purkupäätös, ARAlta purkulupa ja päätös purkuavustuksesta. |  |
| | Vuokrataloyhtiöiden toimenpidesuunnitelmien päivittäminen. | Vuokrataloyhtiöiden päivitetty toimenpidesuunnitelmat tuodaan kaupunginvaltuustolle päätettäväksi 30.6.2024 mennessä. |  |


Strateginen toimenpide:

Vaikutamme väestörakenteeseen: tuemme koulutus- ja työperäistä maahanmuuttoa, markkinoimme kaupunkia muuttajille, edistämme koulutus- ja työmahdollisuuksien rakentumista ja kaavoitamme houkuttelevasti.

| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
|-------------------------|---|--|---|
| Kaavoitus ja maankäyttö | Houkutteleva, etukäteispainotteinen kaavoitus. Kiteen keskustan asemakaavan laatiminen. | Kaavaluonnos nähtävillä vuonna 2024; kaavaehdotus nähtävillä 2025, voimaantulo 2026. |  |

Strateginen toimenpide:

| <i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.</i> | | | |
|--|---|--|---|
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Kaavoitus ja maankäyttö | Vuorovaikutussuunnitelman valmistelu kaavoituksen viestinnän selkeyttämiseksi ja tehostamiseksi. | Vuorovaikutussuunnitelma valmis 2024. |  |
| LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Asuntopalvelut | Kohtuullinen vuokrataso kuntakonsernin asunnoissa. | Vuokrataso lähellä vuoden 2024 tasoa kustannusten nousu huomioiden. |  |
| LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Huomioimme luontoarvot ja luonnon kestävän ja pitkäjänteisen virkistyskäytön kaavoituksessa, rakentamisessa ja päätöksenteossa.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Kaavoitus ja maankäyttö | Luontoarvojen ja luonnon kestävän ja pitkäjänteisen virkistyskäytön huomioiminen kaavoituksessa. Ympäristövaikutusten aiempaa voimakkaampi esiin nostaminen kaavoituksen ja maankäytön toiminnassa. | Maankäyttöpäällikön selvitys kaupunginhallitukselle vuosittain: toteutunut/ei toteutunut |  |
| ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN – TOIMIALAT | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Suunnitelma teollisuuskiinteistöjen ja -alueiden kehittämistarpeista ja toimenpiteistä.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Kaavoitus ja maankäyttö | Aloitetaan kaavoittamaan aurinkovoima-alueita. | Vuonna 2024 valmiusaste 50 % |  |

| | | | |
|-------------------------|---|---------------------|---|
| Kaavoitus ja maankäyttö | Tehdään selvitys teollisuusalueiden kehittämistarpeista yhteistyössä elinvoima-asiantuntijoiden kanssa. | Valmis vuonna 2024. |  |
|-------------------------|---|---------------------|---|

TALOUS

| 210 Elinvoima ja omistajaohjaus | | | | | | | |
|---|--------------------|-----------|--------------------|-----------------|-------------|-------------------|--------------------|
| | Ta 2024 | Ta-muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 49 500 | 0 | 49 500 | -10 752 | -21,7 | 259 083 | -269 835 |
| Toimintakulut | -3 064 153 | 0 | -3 064 153 | -648 112 | 21,2 | -1 283 999 | 635 887 |
| Toimintakate | - 3 014 653 | 0 | - 3 014 653 | -658 864 | 21,9 | -1 024 917 | 366 052 |
| = kaupunginvaltuuston nähden sitova taso | | | | | | | |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Talouden toteuma vertailuvuoteen nähden

Vertailuvuoteen nähden tulosalueen toimintaympäristö on muuttunut. Kiteen hallinnoimat elinvoimahankkeet ja kotikuntamalli päättyivät vuoden 2023 lopussa. Tyhjien kiinteistöjen kulut ovat siirtyneet teknisen keskuksen alle vuoden 2024 talousarviossa. Vuonna 2023 pakolaisten toimeentulokorvaukset kohdistettiin tälle tulosalueelle, kun ne vuonna 2024 on tuloutettu yleishallinnon tulosalueelle.

Toimintatuotot

Vuonna 2023 kotikuntamalliin liittyvät asuntojen vuokratulot kirjattiin tulosalueen tuottoihin (huhtikuun 2023 toteuma 229 788 euroa). Kotikuntamalli päättyi 31.12.2023. Tilikaudet eivät ole vertailukelpoisia.

Toimintakulut

Tilikaudet eivät ole vertailukelpoisia.

Talousarvion toteutuminen

Toimintatuotot

Toimintatuottojen talousarviota heikompi toteuma selittyy maa- ja vesialueiden vuokralaskutuksesta, joka tehdään touko-, kesä-, syys- ja marraskuussa.

Toimintakulut

Toimintakulut ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman, ollen 21,2 %. Palvelujen ostot sekä avustukset ovat toteutuneet ennakoitua pienempänä. Talousarviossa on varauduttu 600 000 eurolla kaupungintalon purkukustannuksiin sekä 200 000 eurolla kaupunkikonsernin huonokuntoisten asuinrakennusten purkukustannuksiin. Toteuma 0 euroa.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Nykyinen kulukehitys huomioiden talousarvion kulut alittuvat vuoden aikana. Riippuen siitä, että kuinka kehittämishankkeet etenevät kevään ja kesän aikana on syytä harkita toisen osavuositarkastuksen yhteydessä talousarviomuutosta. Muutoksen tarve muodostuu myös siitä, että kaupungintalon purkaminen ei todennäköisesti ehdi toteutua vuoden 2024 aikana.

KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ

| 20 Kaupunginhallitus | | | | | | | |
|-----------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| | Ta 2024 | Ta-muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 2 653 182 | 0 | 2 653 182 | 816 926 | 30,8 | 952 349 | -135 423 |
| Toimintakulut | -8 552 969 | 0 | -8 552 969 | -2 140 130 | 25,0 | -2 666 468 | 526 339 |
| Toimintakate | -5 899 787 | 0 | -5 899 787 | -1 323 203 | 22,4 | -1 714 119 | 390 916 |

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta**Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto (tulosalue)**

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

| LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT | | | |
|--|--|----------------|-----------------------|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Edistämme yhteistyötä tulevan hyvinvointialueen kanssa ja varmistamme palveluiden sujuvuuden ja saatavuuden</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Sivistystoimen hallinto | Sivistystoimen hallinto osallistuu kunnan ja Hyvinvointialueen yhteistyörakenteiden muodostamiseen. Painopiste oppilas- ja opiskelijahuollossa. | HYTE-kerroin | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Muodostamme laadukasta kasvatus- ja koulutuspalvelua tarjoavan tarvetta vastaavan varhaiskasvatus- ja kouluverkon</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Sivistystoimen hallinto | Sivistystoimen hallinto seuraa lapsimäärien kehitystä ja valmistelee ehdotuksia mahdollisista sopeutustoimista keväällä 2021 hyväksytyyn kouluverkkoselvityksen pohjalta | | |
| INVESTOINNIT - ANKKURIT YLÖS! | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Kesälahden kouluratkaisu ja toimenpiteet vuoden 2025 loppuun mennessä</i> | | | |

| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
|-------------------------|--------------------------------------|---------|---|
| Sivistystoimen hallinto | Kesälahden kouluratkaisun valmistelu | |  |

Talous

| 300 Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto | | | | | | | |
|---|----------|-----------|------------------|--------------|-------|--------------|--------------------|
| | Ta 2024 | Ta-muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 295 | -295 |
| Toimintakulut | -267 735 | 0 | -267 735 | -86 994 | 32,5 | -86 136 | -858 |
| Toimintakate | -267 735 | 0 | -267 735 | -86 994 | 32,5 | -85 841 | -1 152 |
| = kaupunginvaltuuston nähden sitova taso | | | | | | | |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta**Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta**

Opetus- ja kulttuuritoimen hallinnon vuoden 2024 ensimmäinen kolmasosa on sujunut odotetusti. Isoja toiminnallisia asioita ovat olleet kouluverkkopäätösten täytäntöönpano ja koulukyytien ja asiointi- ja palveluliikenteen kilpailutukset. Tuloja ei perinteisesti opetus- ja kulttuuritoimen hallinnolla ole ollut ja menot ovat toteutuneet odotetusti.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyvän.

Varhaiskasvatus (tulosalue)

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

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

| Strateginen toimenpide: | | | |
|---|---|---|----------------|
| <i>Muodostamme laadukasta kasvatus- ja koulutuspalvelua tarjoavan tarvetta vastaavan varhaiskasvatus- ja kouluverkon.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Varhaiskasvatus | <p>Tarvetta vastaavan laadukkaan varhaiskasvatuksen tarjoaminen vaihtoisia varhaiskasvatuspalveluja järjestämällä</p> <p>Henkilöstön ammatillisen osaamisen ja työssäjaksamisen tukeminen sekä ylläpitäminen.</p> | <p>Varhaiskasvatuksen osallistumisasteen ylläpitäminen mahdollistamalla tarvittavat palvelut.</p> <p>Osaamista kehittävän ja tukevan ammatillisen koulutuksen järjestäminen, koulutuspäivät 4 pv / hlö / vuosi.</p> | |
| IHMISET JA YHTEISÖT | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Varhaiskasvatus | Vuosittaisen asiakastytyytyväisyyskyselyn toteuttaminen huoltajille | Lasten huoltajille kysely palvelun laadusta 1 krt / vuosi asteikolla 1–5, tavoite-taso 4. | |

Talous

| 310 Varhaiskasvatus | | | | | | | |
|---|-------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| | Ta 2024 | Ta- muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 139 500 | 0 | 139 500 | 84 148 | 60,3 | 128 773 | -44 625 |
| Toimintakulut | -4 488 509 | 0 | -4 488 509 | -1 732 873 | 38,6 | -1 841 096 | 108 223 |
| Toimintakate | -4 349 009 | 0 | -4 349 009 | -1 648 726 | 37,9 | -1 712 323 | 63 598 |
| = kaupunginvaltuuston nähden sitova taso | | | | | | | |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Varhaiskasvatuksen maksutuotot ovat vähentyneet verrattuna vuoden 2023 tuottoihin. Uusia hankkeita vuodelle 2024 ei ole, vuonna 2023 kaksi hanketta. Palkkatuella työllistettyjä työntekijöitä varhaiskasvatuksessa ei ole verrattuna 2023 vuoteen. Erityisopetus on toteutettu kahden ostopalvelusopimuksen kautta kevätkaudelle 2024 erityisopettajien haastavan rekrytoinnin sekä vakituisen VEO:n poissaolon vuoksi, joka korottaa palvelujen os-toja verrattuna 2023 vuoteen. Lasten kotihoidontuen saajien määrässä on merkittävä muutos vuoden 2023 saa-jien määrään.

Useampi pidempiaikainen poissaolo alkuvuoden aikana on lisännyt henkilöstökuluja, joihin ei etukäteen oltu varauduttu. Henkilöstökuluja korottaa kevään 2024 ajalle Kellonsoittajantien päiväkodin yhden ryhmäkoon suu-rentaminen, joka ei ollut tiedossa vielä taloussuunnitelmaa tehdessä. Maksuttoman viskaritoiminnan osallistu-misaste kevätkaudella on 94,64 % Kiteen lapsista mikä tuo toimintakuluja suunniteltua enemmän täydentävän varhaiskasvatuksen osalta. Esiopetuksen täydentävässä varhaiskasvatuksessa on 84 % esioppilaista.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarvio ennustetaan ylittyvän.

Henkilöstön, tarvittavien varhaiskasvatuspaikkojen määrät sekä muutokset ja tarpeet lakisääteisesti annettavan kasvun ja oppimisen tuessa tuovat mahdollisesti muutoksia loppuvuodelle rekrytoitavan henkilöstön määrään. Eläköityvän henkilöstön tilalle palkattavien työntekijöiden palkkaustarve vielä avoinna. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen indeksitarkistus 1.8.2024 vaikuttaa maksutuottojen määrään loppuvuoden osalta. Maksutuotto-jen kertyminen on hankalasti ennustettavissa lasten määrän vähenemisen sekä asiakasmaksujen indeksitarkis-tuksen vuoksi. Varhaiskasvatuspaikkojen määrä loppuvuodelle on suunniteltu riittävän tämän elokuun sijoitusti-lanteen mukaan. Kellonsoittajantien yksikön ryhmiä yhdistetään elokuun 2024 alusta alkaen.

Peruskoulutus (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

IHMISET JA YHTEISÖT**Strateginen toimenpide:***Vaikutamme väestörakenteeseen: tuemme koulutus- ja työperäistä maahanmuuttoa, markkinoimme kaupunkia muuttajille, edistämme koulutus- ja työmahdollisuuksien rakentumista ja kaavoitamme houkuttelevasti*


| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
|---------------|--|-----------------|-----------------|
| Peruskoulutus | Kehitämme valmiuksiamme ja järjestämme perusopetuksen valmistavaa opetusta eri yksiköissä. | Työvoiman määrä | |

Strateginen toimenpide:*Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.*

| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
|---------------|---|--------------------------|-----------------|
| Peruskoulutus | Ehkäisemme lasten ja nuorten syrjäytymistä tarkkailemalla ja puuttumalla oppilashuollon keinoin koulupoissaoloihin. | Kouluikäisten poissaolot | |

YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA**Strateginen toimenpide:***Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttoa Kiteelle, tuemme rekrytointia, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saatavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen.*

| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
|--|--------------|---------|-----------------|
|--|--------------|---------|-----------------|

| | | | |
|---------------|---|-----------------|---|
| Peruskoulutus | Panostamme perusopetuksen rekrytointiprosessien näkyvyyteen ja sujuvuuteen. | Työvoiman määrä |  |
|---------------|---|-----------------|---|

Talous

| 320 Peruskoulutus | | | | | | | |
|---|--------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| | Ta 2024 | Ta- muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 376 582 | 0 | 376 582 | 131 361 | 34,9 | 165 938 | -34 577 |
| Toimintakulut | -11 604 878 | 0 | -11 604 878 | -4 018 276 | 34,6 | -3 934 836 | -83 440 |
| Toimintakate | -11 228 296 | 0 | -11 228 296 | -3 886 916 | 34,6 | -3 768 899 | -118 017 |
| = kaupunginvaltuuston nähden sitova taso | | | | | | | |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta**Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta**

Perusopetuksen osalta valtuuston kouluverkkopäätösten täytäntöönpano on kulujen osalta näkynyt erityisesti kevään 2024 rekrytoinneissa. Kevään 2024 perusopetuksen henkilöstökustannukset ylittivät talousarvion tasaisen toteuman. Lukuvuodelle 2024–2025 rekrytoidaan kuitenkin vähemmän koulujen henkilöstöä (opettajia ja ohjaajia) kuin lukuvuodelle 2023–2024. Tämä tasaa henkilöstökulujen kehitystä, vaikka vuodelle 2024 on laskennallisesti tulossa 4% palkankorotukset. Muilta osin perusopetuksen menot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Toisen asteen koulutus (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, lukion rehtori, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

| IHMISET JA YHTEISÖT | | | |
|--|---|--|-----------------------|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluja.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Kansalaisopisto | Kansalaisopiston koulutustarjonnan järjestäminen sekä taajamissa että haja-asutusalueilla tavoittaen mahdollisimman monta asukasta toiminta-alueella. Asiakaskysely kevät 2024 | Kursseille osallistuvien määrä / Kiteen asukasluku. Tavoitetaso 10 %. Kyselyn asteikko 1–5, tavoite 4 | |
| Lukiokoulutus | Ehkäisemme nuorten syrjäytymistä ja opintojen keskeytymistä tukemalla nuoria ohjauksellisin ja opiskeluhaullollisin keinoin lukio-opintojen aikana. | Oppivelvollisuuden keskeyttäneiden määrä | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Vaikutamme väestörakenteeseen: tuemme koulutus- ja työperäistä maahanmuuttoa, markkinoimme kaupunkia muuttajille, edistämme koulutus- ja työmahdollisuuksien rakentumista ja kaavoitamme houkuttelevasti.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Lukiokoulutus | Tiedotamme Kiteen lukiosta kansainvälisille opiskelijoille muun muassa osallistumalla Finest Future -toimintaan. | Lukion aloittavien maahanmuuttajaopiskelijoiden määrä. | |

Talous

| 330 Toisen asteen koulutus | | | | | | | |
|---|-------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| | Ta 2024 | Ta- muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 220 000 | 0 | 220 000 | 55 645 | 25,3 | 68 473 | -12 827 |
| Toimintakulut | -2 365 155 | 0 | -2 365 155 | -732 965 | 31,0 | -714 324 | -18 641 |
| Toimintakate | -2 145 155 | 0 | -2 145 155 | -677 320 | 31,6 | -645 851 | -31 469 |
| = kaupunginvaltuuston nähden sitova taso | | | | | | | |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Kaikki Kiteen lukiolle myönnettyt valtionavustukset eivät näy tässä vaiheessa vuotta budjettivuoden tuloina. Tohmajärven lukion kanssa yhdessä toteutettujen kevätlukukauden 2024 opintojaksojen opetusta ei ole vielä laskutettu. Sama koskee Riverian Kiteen koulutusyksikön kaksoistutkintoa suorittavien opiskelijoiden opinto-suorituksia.

Toimintakuluista puuttuu lukuvuoden 2023–2024 lukioressurssista maksettavia korvauksia.

Toimintatuotot koostuvat kevään kurssimaksutuloista, jotka ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti. Kevään osalta kurssimaksutuottoja kertyy vielä touko-kesäkuun laskutuksista. Kansalaisopistotoiminnassa kurssimaksutuotot jakautuvat kevät- ja syyslukukaudelle painottuen hieman enemmän syksyyn.

Rääkkylän kunnan kevään kuntaosuusennakko laskutetaan kesäkuussa, joten se ei sisälly 1. osavuositarkastuksen toimintatuottoihin.

Toimintakulut ovat toteutuneet talousarviosuunnitelman mukaisesti. Kurssitarjonta pystyttiin toteuttamaan ilman voimassa olevia rajoitteita ja toimintakulut vastaavat kevään toteutusta. Kevätlukukauden toimitilavuokrat maksetaan pääsääntöisesti toukokuussa, joten ne eivät vielä sisälly 1. osavuositarkastuksen toimintakuluihin.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Kirjastopalvelut (tulosalue)

Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

| Strateginen toimenpide: | | | |
|--|--|------------------------------------|-----------------------|
| <i>Tuotamme monipuoliset liikunnan ja kulttuurin kehittyvät palvelut, jotka osaltaan lisäävät kiteeläisten viihtyvyyttä ja terveyttä, piristävät matkailutoimintaa ja kohentavat kaupungin imagoa.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Kirjastotoimi | Kirjasto järjestää monipuolisia tilaisuuksia ja tapahtumia eri kohderyhmille | Tapahtumien ja tilaisuuksien määrä | |
| IHMISET JA YHTEISÖT | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Uuden pääkirjastorakennuksen suunnitteluprosessi on tarkoitus käynnistää vuonna 2024.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Tekninen toimi | Kiteen uuden kirjastorakennuksen osalta ei vuoden 2024 talousarviossa ole mitään varausta. | Uuden kirjaston rakentaminen. | |

Talous

| 3500 kirjastopalvelut | | | | | | | |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| | Ta 2024 | Ta- muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 14 280 | 0 | 14 280 | 1 825 | 12,8 | 3 585 | -1 760 |
| Toimintakulut | -605 937 | 0 | -605 937 | -207 119 | 34,2 | -191 416 | -15 702 |
| Toimintakate | -591 657 | 0 | -591 657 | -205 294 | 34,7 | -187 832 | -17 462 |
| = kaupunginhallitukseen / lautakuntaan nähden sitova taso | | | | | | | |
| Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta | | | | | | | |
| Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta | | | | | | | |
| Kirjaston talousarvio on toteutunut suunnilleen odotetusti. Toimintatuottojen toteuma on 12,8 prosenttia ja toimintakulujen 34,2 prosenttia. Toimintakatteen toteuma on 34,7 prosenttia. | | | | | | | |
| Ennuste talousarvion toteutumisesta | | | | | | | |
| Talousarviossa ennustetaan suunnilleen pysyttävän, vaikka hintojen nousu heijastuu kirja- ja muihin aineistohankintoihin. Näissä hankinnoissa on käytettävä entistä tarkempaa harkintaa. | | | | | | | |





Vapaa-aikapalvelut (tulosalue)

Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta, sivistysjohtaja, vapaa-aikapäällikkö

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:

-  = tavoite toteutuu
-  = tavoite toteutuu osittain
-  = tavoite ei toteudu
-  = ei ennustettavissa

| SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA | | |
|---|---|---|
| IHMISET JA YHTEISÖT | | |
| Strateginen toimenpide: | | |
| <i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.</i> | | |
| Tulosityksikkö | Toimenpiteet | Mittari |
| Liikuntapalvelut | Liikuntapalvelut ja -paikat kohden- nettuina kaikille kohderyhmille. | Hyte raha/asukas, yli Pohjois-Karjalan kuntien keskiarvon. |
| Strateginen toimenpide: | | |
| <i>Tuemme yhteisöllisyyskehitystä kumppanuuksilla ja nostamalla alueiden ja kylien viestiä esiin kaupungin viestinnässä, suhtaudumme positiivisesti eri toimijoiden aktiivisuuteen ja uusien toimintamallien kehittämiseen.</i> | | |
| Tulosityksikkö | Toimenpiteet | Mittari |
| Liikuntapalvelut | Liikuntapalvelut myöntävät koh- deavustuksia ja tekevät kumppa- nuussopimuksia laajasti eri yhdis- tyksille. | Hyte raha/asukas, yli Pohjois-Karjalan kuntien keskiarvon. |
| Strateginen toimenpide: | | |
| <i>Vahvistamme Kiteen keskustan vetovoimaisuutta ja viihtyisyyttä luomalla uusia mahdollisuuksia kokea kult- tuurua, urheilua ja yhdessäoloa.</i> | | |
| Tulosityksikkö | Toimenpiteet | Mittari |
| Liikuntapalvelut | Hutsin Urheilukeskuksen aluetta ke- hitetään edelleen. | Maine ja vetovoima -kysely. |
| INVESTOINNIT, ANKKURIT YLÖS! | | |

| | | |
|---|--|---|
| Strateginen toimenpide: | | |
| <i>Liikuntapaikkasuunnitelmaa ja toimenpiteitä toteutetaan vuosittain</i> | | |
| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari |
| Liikuntapalvelut | Liikuntapaikkasuunnitelman toimenpiteet. | Kaupungin vuosikate ja nettoinvestoinnit ovat tasapainossa keskipitkällä aikavälillä. |

Talous

| 360 Vapaa-aikapalvelut | | | | | | | |
|---|-------------------|------------------|-------------------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------------|
| | Ta 2024 | Ta-muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 360 750 | 0 | 360 750 | 150 199 | 41,6 | 108 708 | 41 491 |
| Toimintakulut | -2 121 535 | 0 | -2 121 535 | -734 845 | 34,6 | -721 844 | -13 001 |
| Toimintakate | -1 760 785 | 0 | -1 760 785 | -584 646 | 33,2 | -613 137 | 28 491 |
| = kaupunginvaltuuston nähden sitova taso | | | | | | | |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Toimintatulojen osalta urheilutalo Vespelin kahvio on osalta tulot ovat nousseet hyvälle tasolle, ja palvelun käyttäjiä on ollut kevät kaudella 2024 enenevässä määrin. Kuntosalin ja uimahallin kävijämäärät ovat pysyneet kutakuinkin samoina edellisvuoteen nähden.

Varhaisessa vaiheessa alkaneen talven ja pitkään jatkuneen kevään ansiosta hiihtolatuja saatiin pidettyä yllä pitkälle kevääseen. Ulkojääalueiden kunnossapito päättyi muutoma viikko normaalia aiemmin ja tämän johdosta kaupunki hankki muutamia ylimääräisiä jäähallivuoroja kuntalaisten käyttöön. Polttoainekustannukset tuovat osaltaan merkittävän toimintameno-osuuden. Käytössä on tällä hetkellä kolme latukonetta latuverkoston hoitamiseen.

Jäähallin siirtyessä kaupungille pyritään kulurakenne pitämään kaupungin saamien tietojen mukaisena. Ensimmäinen toimintakausi kuitenkin näyttää todelliset toimintamenot ja toimintakulut

Toukokuussa 2024 rekrytoidaan kaksi liikuntapaikkojen hoitajaa. Palkattavien henkilöiden päätyöpisteenä toimii jäähalli, lisäksi he toimivat kaikissa muissakin liikuntapaikkojenhoitoon liittyvissä tehtävissä aikataulun mahdollistaessa.

Vespeliin hankittiin alkuvuodesta ammattikäyttöön sopiva pesutorni vanhan ollessa jo käyttöikänsä päässä.

Nuorisotoimen toimintakate 22,7 % on jonkin verran alle tasaisen toteuman. Tätä selittää ajankohtaan nähden suunniteltua suurempana toteutuneet tulot, sekä puolestaan suunniteltua pienemmät menot. Tulopuolella toteuma on 64,8 %, mikä johtuu enimmäkseen siitä, että etsivän nuorisotyön avustus maksetaan aina kerralla vuoden alussa. Toimintakulujen toteuma on 29,2 %.

Kulttuuritoimen osalta toimintatuotot ovat jäljessä suunnitellusta koska näyttelykeskuksen tuotot sijoittuvat pääosin kesäkaudelle. Lisäksi kevätkaudella menot ovat huomattavasti suuremmat verrattuna loppuvuoteen koska silloin maksetaan kaupungin osuus mm. lastenkulttuuriverkostosta ja aluetatteritoiminnasta.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän. Talouden toteumaa kulujen osalta on kuitenkin syytä seurata aktiivisesti ja ryhtyä tarvittaessa toimenpiteisiin.





Vapaa-aikapalvelujen liikuntatoimen talousarviossa ei ole huomioitu jäähallin siirtymistä kaupungin toiminnaksi. Jäähallin osalta kulurakenne pyritään pitämään toimintatulojen ja toimintamenojen osalta tasapainossa. Kesäkuusta vuoden loppuun ajanjaksolta saadaan kulurakenteesta lisää näyttöä, jonka avulla laaditaan mahdollista varausta vuoden 2025 talousarvioon.


Joukkoliikenne (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:

-  = tavoite toteutuu
-  = tavoite toteutuu osittain
-  = tavoite ei toteudu
-  = ei ennustettavissa

| LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT | | | |
|--|---|--------------------|---|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Mahdollistamme riittävät tietoliikenneyhteydet, varmistamme tavaraliikenteen sujuvuuden ja pidämme yllä toimivaa asiointi- ja palveluliikennettä.</i> | | | |
| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Joukkoliikenne | Ylläpidämme ja kehitämme nykyisiä joukkoliikennetarkoituksia asiakastarpeet huomioiden. | Maine ja vetovoima |  |

Talous

| 390 Joukkoliikenne | | | | | | | |
|---|-----------------|-----------|------------------|----------------|-------------|----------------|--------------------|
| | Ta 2024 | Ta-muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 15 000 | 0 | 15 000 | 5 044 | 33,6 | 4 637 | 407 |
| Toimintakulut | -232 110 | 0 | -232 110 | -67 535 | 29,1 | -76 255 | 8 721 |
| Toimintakate | -217 110 | 0 | -217 110 | -62 490 | 28,8 | -71 618 | 9 128 |
| = kaupunginvaltuuston nähden sitova taso | | | | | | | |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta**Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta**

Joukkoliikenteen vuoden 2024 ensimmäinen kolmannes on toteutunut odotetusti. Asiointi- ja palveluliikenteen vuonna 2023 toteutettu kilpailutus onnistui hieman taklaamaan kustannuskehitystä. Nykyinen asiointi- ja palveluliikenteen sopimuskausi kestää heinäkuun 2024 loppuun, jonka jälkeen asiointi- ja palveluliikennettä

toteutetaan kevään 2024 koulukyytien ja asiointi- ja palveluliikenteen yhteiskilpailutuksen puitteissa. Myös tässä kilpailutuksessa onnistuttiin, eikä kustannusten odoteta tältä osin nousevan vuonna 2024.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ

| 30 Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------------|-----------------------|
| | Ta 2024 | Ta- muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 1 126 112 | 0 | 1 126 112 | 428 222 | 38,0 | 480 407 | -52 186 |
| Toimintakulut | -21 685 859 | 0 | -21 685 859 | -7 580 607 | 35,0 | -7 565 908 | -14 699 |
| Toimintakate | -20 559 747 | 0 | -20 559 747 | -7 152 385 | 34,8 | -7 085 501 | -66 884 |

Ympäristölautakunta

Ympäristön ja rakentamisen valvonta (tulosalue)

Tilivelvolliset: ympäristöpäällikkö

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

| YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA | | | |
|---|--|--|----------------|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Kehitämme lupapalveluita vastaamaan paremmin asiakkaiden tarpeita.</i> | | | |
| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Rakennusvalvonta | Rakennusjärjestyksen uusiminen vuoden 2024 aikana rakentamislain mukaisesti. | Uusi rakennusjärjestys astuu voimaan 1.1.2025. | |
| Rakennusvalvonta | Kiteen kaupungin hallintosäännön päivittämiseen osallistuminen vuoden 2024 aikana rakentamislain mukaiseksi. | Hallintosääntö on voimassa ennen 1.1.2025. | |
| Rakennusvalvonta | Rakennusvalvonnan ohjeiden päivittäminen rakentamislain mukaisesti. | Rakentamiseen liittyvät perusohjeet ovat valmiit ennen 1.1.2025. | |
| IHMISET JA YHTEISÖT | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i> | | | |
| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Rakennusvalvonta | Rakennetun ympäristön katselmus | vähintään 1 kpl / joka toinen vuosi | |

| Strateginen toimenpide: | | | |
|---|---|-------------------------------------|-----------------|
| Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen. | | | |
| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Ympäristötoimi | Rakennetun ympäristön katselmus | vähintään 1 kpl / joka toinen vuosi | |
| LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Huolehdimme ainutlaatuisista, puhtaista ja vetovoimaisista järviolueista.</i> | | | |
| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Ympäristötoimi | Olemme mukana alueellisissa vesistöjenkunnostushankkeissa/yhteistyöryhmissä | Toteutuu/ei toteudu | |
| LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i> | | | |
| Tulosalue | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Ympäristötoimi | Ympäristön valvonnan kustannustehokkuus | Nettomenot/asukas | |
| Rakennusvalvonta | Rakentamisen valvonnan kustannustehokkuus | Nettomenot/asukas | |

Talous

| 700 Ympäristölautakunta | | | | | | | |
|---|-----------------|-----------|------------------|----------------|-------------|----------------|--------------------|
| | Ta 2024 | Ta-muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 83 000 | 0 | 83 000 | 19 382 | 23,4 | 18 826 | 556 |
| Toimintakulut | -298 812 | 0 | -298 812 | -89 723 | 30,0 | -97 485 | 7 762 |
| Toimintakate | -215 812 | 0 | -215 812 | -70 341 | 32,6 | -78 659 | 8 318 |
| = kaupunginvaltuuston nähden sitova taso | | | | | | | |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta**Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta**

Ympäristölautakunnan toimintatuotot ovat tasaista kertymää (33,3 %) alhaisemmat, 23,4 %. Ympäristölautakunnan osalta palkat, henkilösivukulut ja eläkekulut ylittävät hieman talousarvion 2024 mukaisen arvion. Ympäristölautakunnan toimintakate alittuu tasaisen kertymän mukaisesta 33,3 prosentista hieman, ollen huhtikuussa 32,6 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Ympäristötoimen (tulosityksikön) talousarviossa ei ole huomioitu ympäristöpäällikön irtisanoutumisesta johtuvien henkilöstökulujen kasvua. Tällä hetkellä ympäristötoimen arvio toimintatuotoista näyttäisi ylittyvän, joten lisääntyneet henkilöstökulut eivät aiheuta lisämäärärahan anomistarvetta.

Tekninen lautakunta**Teknisen toimen hallinto (tulosalue)**

Tilivelvolliset: tekninen lautakunta, tekninen johtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain




= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa


| IHMISET JA YHTEISÖT | | | |
|---|---|--|-----------------|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Tuemme yhteisöllisyyskehitystä kumppanuuksilla ja nostamalla alueiden ja kylien viestiä esiin kaupungin viestinnässä, suhtaudumme positiivisesti eri toimijoiden aktiivisuuteen ja uusien toimintamallien kehittämiseen.</i> | | | |
| Tulosalue | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Hallinto | Kumppanisopimukset alueiden hoidosta. | Voimassa olevia kumppanisopimuksia 8 kpl (tulosalue-/lautakuntatason mittari) | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.</i> | | | |
| Tulosalue | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Hallinto | Karttapalautekanavan palautteiden raportointi lautakunnalle | Kaksi kertaa vuodessa (tulosalue-/lautakuntatason mittari) | |
| | Teknisen keskuksen toiminnan esittely- ja palautteenantotilaisuus | Yksi yleisötilaisuus (tulosalue-/lautakuntatason mittari) | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i> | | | |
| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |

| | | | |
|---------------------------|--------------------------|---|---|
| Maa- ja metsä-kiinteistöt | Puistometsien hoitaminen | Hoitosuunnitelman mukaisen alueen hoitaminen Kytänniemen alueen huonokuntoisten ja vaaraa aiheuttavien puiden poistaminen (tulosalue-/lautakuntatason mittari) |  |
|---------------------------|--------------------------|---|---|

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ

Strateginen toimenpide:



Pyrimme rakennetun ympäristön suunnittelussa yleisen viihtyvyyden lisäämiseen ja yhteisöjen toimintaedellytysten parantamiseen

| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
|---------------------------|---|--|---|
| Maa- ja metsä-kiinteistöt | Puistometsien taajamakohtaiset hoito-suunnitelmat | Taajamakohtaisia suunnitelmia 3 kpl (tulosalue-/lautakuntatason mittari) |  |

ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN

Strateginen toimenpide:

Ennakkoluuloton suhtautuminen uusiin avauksiin

| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
|---------------------------|---|---|---|
| Teknisen toimien hallinto | Elinkeinotoiminnan uusiin avauksiin nopean reagoinnin mahdollistavan toimintamallin jatkokehittäminen yhteistyössä kaupungin muun organisaation kanssa. | Kiteellä toimivien yritysten kokonaisliikvaihto, tavoitteena nouseva trendi. Mittari kertoo kokonaisuutena yritysten toiminnasta ja toiminnan laajuudesta. Edellisen vuoden tilastotieto on saatavissa seuraavan vuoden loppupuoliskolla. Toimintamallin kuvaus. |  |
| | Henkilöstön osaamisen kehittäminen | Henkilöstön koulutuspäivien määrä: 4 pv/vuosi/hlö |  |

Talous

| 800 Hallinto | | | | | | | |
|---|----------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| | Ta 2024 | Ta- muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 501 000 | 0 | 501 000 | 291 378 | 58,2 | 24 466 | 266 912 |
| Toimintakulut | -447 391 | 0 | -447 391 | -100 424 | 22,4 | -144 544 | 44 120 |
| Toimintakate | 53 609 | 0 | 53 609 | 190 954 | 356,2 | -120 078 | 311 032 |
| = kaupunginvaltuuston nähden sitova taso | | | | | | | |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Toimintatuotot ovat toteutuneet merkittävästi talousarvion tasaista toteumaa (33,3 %) suurempana, mikä johtuu vuoden alussa saaduista vuoden 2023 leimikoiden metsänmyyntituloista. Maa- ja vesialueiden vuokrat puuttuvat toimintatuotoista, koska niiden ensimmäinen laskutus tapahtuu toukokuussa.

Toimintakulut ovat toteutuneet tasaista toteumaa pienempinä. Palkkojen ja palkkioiden toteuma oli 29,2 %. Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluiden toteuma on tässä vaiheessa vuotta vielä pieni (2,1 %), koska suurinta osaa yksityisiemaksuista ja alkuvuonna tehtyjä metsänhoitotoimenpiteitä ei ole vielä laskutettu kaupungilta. ICT-palveluiden ostot toteutuivat ennakoitua suurempina, toteuma oli alkuvuonna 45,3 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.





Suurimmat talousarvion ylitysriskit toimintakulujen osalta ovat tällä hetkellä ICT- palveluissa ja koulutuspalveluissa. Ne eivät kuitenkaan aiheuta merkittävää riskiä tulosityksikön tai tulosalueen talousarvion ylittymiselle.




Toimitilat (tulosalue)

Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:

-  = tavoite toteutuu
-  = tavoite toteutuu osittain
-  = tavoite ei toteudu
-  = ei ennustettavissa

| INVESTOINNIT - ANKKURIT YLÖS! | | | |
|---|--|----------------|---|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Kirjaston ja kaupungintalon tilaratkaisut vuoden 2025 loppuun mennessä</i> | | | |
| Tulosityksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Toimitilat | Kaupungintalon tilaratkaisujen rakentaminen vuonna 2024 | Valmis |  |
| | Vanhan kaupungintalon purkusuunnitelun käynnistyminen 2024 | Valmiusaste |  |
| | Vanha kaupungintalo purettu 2025 | Valmis 2025 | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Kesälahden kouluratkaisu ja toimenpiteet vuoden 2025 loppuun mennessä</i> | | | |
| Tulosityksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Toimitilat | Kesälahden kouluratkaisun valmistelu vuonna 2024 | Valmiusaste |  |

Talous

| 840 Toimitilat | | | | | | | |
|---|------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| | Ta 2024 | Ta- muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erotus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 6 261 868 | 0 | 6 261 868 | 2 101 298 | 33,6 | 2 264 025 | -162 728 |
| Toimintakulut | -4 876 862 | 0 | -4 876 862 | -1 866 534 | 38,3 | -1 727 459 | -139 075 |
| Toimintakate | 1 385 006 | 0 | 1 385 006 | 234 764 | 17,0 | 536 567 | -301 803 |
| = kaupunginvaltuuston nähden sitova taso | | | | | | | |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Toimintatuotot ovat toteutuneet suunnitellusti. Kaupunginhallitukselta ei laskuteta enää sisäistä vuokraa tyhjiä tiloista. Sen vaikutus vuositasolla on n. 580 000 € verrattuna edelliseen vuoteen.

Toimintakuluissa henkilöstökulut ovat ennakoitua pienemmät johtuen siitä, että rakennusinsinööri irtisanoutui vuoden alussa ja tilalle ei ole vielä palkattu ketään. Rekrytointiprosessi edellisen osalta on kuitenkin käynnistetty. Rakentamis- ja kunnossapitopalveluissa on 13,8 % kustannusnousua edelliseen vuoteen, mutta muilta osin palvelujen ostot ovat toteutuneet talousarvioon nähden lähes ennakoitusti. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa lämmityskustannukset ovat nousseet edelliseen vuoteen nähden peräti 27,9 %. Syynä on erityisesti ja pääasiassa kaukolämmön hinnan nousu. Sähkössä nousua on 8,3 %. Muut toimintakuluissa on rakennusten ja huoneistojen vuokrissa nousua, joka johtuu Kiteentie 9–11 kaupungin omistamien osakkeiden vastikkeista.

Ennuste talousarvion toteutumisesta





Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän, vaikka lämmityskustannukset ja rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut ovat ennakoitua suuremmat.





Kuntatekniikka (tulosalue)




Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja, kuntatekniikan päällikkö



TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**


Toteutumaennusteen merkit:


-  = tavoite toteutuu
 = tavoite toteutuu osittain
 = tavoite ei toteudu
 = ei ennustettavissa


| LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ | | | |
|--|---|------------------------------------|---|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Mahdollistamme riittävät tietoliikenneyhteydet, varmistamme tavaraliikenteen sujuvuuden ja pidämme yllä toimivaa asiointi- ja palveluliikennettä.</i> | | | |
| Tulosityksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Maa- ja vesi-alueet | Puhoksen teollisuusalueen liikennejärjestelmän kehittäminen | Rakentaminen aloitettu 2024 |  |
| | Linkin puistoalueen kehittäminen | Valmis vuonna 2024 |  |
| | Retkisatamia ja rantautumispaikkoja kehitetään | Suunnittelu ja toteutus alkaa 2024 |  |
| | Vesistöjen kunnostushankkeet | Kiteenlahden kosteikko valmis 2024 |  |

| Strateginen toimenpide: | | | |
|---|---|-------------------------|---|
| <i>Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.</i> | | | |
| Tulosityksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Kiteen vesi- ja viemärilaitos | Vesi- ja viemärilaitoksen uudet liittymät | 5 kpl/vuosi |  |
| Kesälahden vesi- ja viemärilaitos | Hyvän talousveden saannin turvaaminen | Lupaehtojen täytyminen |  |
| | Vesijohtojen saneeraus | Suunnittelu valmis 2024 |  |

| LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ | | | |
|--|---|---|---|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Pyrimme rakennetun ympäristön suunnittelussa yleisen viihtyvyyden lisäämiseen ja yhteisöjen toimintaedellytysten parantamiseen.</i> | | | |
| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Liikenneväylät | Katujen suunnitelmallinen kunnostaminen | Hovintie kunnostus 2024. |  |
| | Katu- ja aluevalaistuksen täydentäminen | Suunnittelu ja toteutus valmis Kytännien loppuosa, Paavontie ja Ruoritie. |  |

| LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ | | | |
|--|---|---------------|--|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Parannamme asteittain kävelyn ja pyöräilyn mahdollisuuksia.</i> | | | |
| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Liikenneväylät | Kiteentien kevyen liikenteen järjestelyt Liikenneturvallisuus- sekä kävelyn ja pyöräilyn edistämishankkeiden toteuttaminen | 1 hanke/vuosi |  |

| Strateginen toimenpide: | | | |
|--|--|--------------------|---|
| <i>Huomioimme luontoarvot ja luonnon kestävän ja pitkäjänteisen virkistyskäytön kaavoituksessa, rakentamisessa ja päätöksenteossa.</i> | | | |
| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Jätehuolto | Kiteen alueellisen jätehuollon järjestämisselvitys | Valmis vuonna 2024 |  |

| Strateginen toimenpide: | | | |
|---|--|---|---|
| <i>Ennakkoluuloton suhtautuminen uusiin avauksiin</i> | | | |
| Tulosyksikkö | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Maa- ja vesialueet | Elinkeinotoiminnan uusiin avauksiin nopean reagoinnin mahdollistavan toimintamallin kehittäminen yhteistyössä kaupungin muun organisaation kanssa. | Kiteellä toimivien yritysten kokonaisliikenvaihto, tavoitteena nouseva trendi. Mittari kertoo kokonaisuutena yritysten toiminnasta ja toiminnan laajuudesta. Edellisen vuoden tilastotieto on saatavissa seuraavan vuoden loppupuoliskolla. |  |

| 850 Kuntatekniikka | | | | | | | |
|---|-------------------|---------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------------|
| | Ta 2024 | Ta- muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erutus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 885 700 | 0 | 885 700 | 286 186 | 32,3 | 260 867 | 25 320 |
| Toimintakulut | -1 925 485 | 0 | -1 925 485 | -774 651 | 40,2 | -781 467 | 6 815 |
| Toimintakate | -1 039 785 | 0 | -1 039 785 | -488 465 | 47,0 | -520 600 | 32 135 |
| = kaupunginvaltuuston nähden sitova taso | | | | | | | |

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Toimintatuottojen toteuma on 32,3 %, jossa on kasvua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna +9,7 %. Merkittävimpien tuottojen toteumat: vesi- ja jätevesimaksut 29,7 %, jätteen kuljetus ja käsittely 25,4 %, tarvikkeiden ja palveluiden myynti 53,3 % ja muut vuokratuotot 57,6 %.

Toimintakulujen toteuma on 40,2 %, jossa on laskua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 0,9 %. Merkittävimpien kulujen toteumat: erilliskorvaukset 39,8 %, asiantuntija- ja konsulttipalvelut 98,3 %, puhdistuspalvelut 57,4 %, alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut 37,4 %, ICT-palvelut 52,1 %, vakuutukset 73,6 %, sähkö ja kaasu 45,5 %, poltto- ja voiteluaineet 34,9 %, rakennusmateriaali 85,3 % ja yksityistieavustukset 18,9 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyvän.

Talousarvio ylittyyneen asiantuntija- ja konsulttipalvelujen sekä rakennusmateriaalien osalta. Puhdistuspalveluissa on riski määrärahan ylitykselle, jos sääolot ovat loppuvuonna haastavia. Myös yksityisteiden perusparannuksiin mahdollisesti myönnettävät avustukset aiheuttavat riskin talousarvion ylittymiselle. Loppuvuoden aikana valtiolta saatavat hankeavustukset puolestaan kasvattavat toimintatuottoja.

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

| 80 Tekninen lautakunta | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------------|---------------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------------|
| | Ta 2024 | Ta- muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Toteuma 2023 | Erutus 2024 - 2023 |
| Toimintatuotot | 7 648 568 | 0 | 7 648 568 | 2 678 862 | 35,0 | 2 549 358 | 129 504 |
| Toimintakulut | -7 249 738 | 0 | -7 249 738 | -2 741 609 | 37,8 | -2 653 166 | -88 444 |
| Toimintakate | 398 830 | 0 | 398 830 | -62 747 | -15,7 | -103 808 | 41 061 |

Toimintakate toimielimittäin

Toimintakate €

Tammikuu-Huhtikuu 2024

Toimielin: 10, 20, 30, 70, 80

Toimintakatetilit

Summatasot: Toimielin

| | Ta 2024 | Toteuma 2024 | Tot % | Tasainen toteuma |
|--|--------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| 10 Tarkastuslautakunta | -31 000 | -5 895 | 19,0 | -10 333 |
| 20 Kaupunginhallitus | -5 899 787 | -1 323 203 | 22,4 | -1 966 596 |
| 30 Sivistys ja vapaa aikalautakunta | -20 559 747 | -7 152 385 | 34,8 | -6 853 249 |
| 70 Ympäristölautakunta | -215 812 | -70 341 | 32,6 | -71 937 |
| 80 Tekninen lautakunta | 398 830 | -62 747 | -15,7 | 132 943 |
| RAPORTTI YHTEENSÄ | -26 307 516 | -8 614 572 | 32,7 | -8 769 172 |

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma €
Tammikuu-Huhtikuu 2024
250 Kiteen kaupunki

| | Ta 2024 | Ta- muutos | Ta + muutos 2024 | Toteuma 4/2024 | Tot % (tas.tot 33,3%) | Toteuma 4/2023 | Erotus 2024 - 2023 |
|------------------------------------|--------------------|---------------|---------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | 11 510 862 | 0 | 11 510 862 | 3 943 392 | 34,3 | 4 000 940 | -57 549 |
| Myyntituotot | 3 818 185 | 0 | 3 818 185 | 1 494 017 | 39,1 | 1 045 563 | 448 454 |
| Maksutuotot | 389 200 | 0 | 389 200 | 128 802 | 33,1 | 129 239 | -438 |
| Tuet ja avustukset | 898 804 | 0 | 898 804 | 207 870 | 23,1 | 327 371 | -119 501 |
| Muut toimintatuotot | 6 404 673 | 0 | 6 404 673 | 2 112 703 | 33 | 2 498 767 | -386 064 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimintakulut | -37 818 378 | 0 | -37 818 378 | -12 557 964 | 33,2 | -12 987 101 | 429 137 |
| Henkilöstökulut | -15 439 330 | 0 | -15 439 330 | -5 224 667 | 33,8 | -5 246 795 | 22 128 |
| Palkat ja palkkiot | -12 315 054 | 0 | -12 315 054 | -4 189 592 | 34 | -4 160 190 | -29 402 |
| Henkilösivukulut | -3 124 276 | 0 | -3 124 276 | -1 035 075 | 33,1 | -1 086 605 | 51 530 |
| Eläkekulut | -2 757 595 | 0 | -2 757 595 | -922 556 | 33,5 | -921 692 | -864 |
| Muut henkilösivukulut | -366 681 | 0 | -366 681 | -112 519 | 30,7 | -164 913 | 52 394 |
| Palvelujen ostot | -13 309 784 | 0 | -13 309 784 | -4 431 425 | 33,3 | -4 524 276 | 92 851 |
| Asiakaspalvelujen ostot | -656 022 | 0 | -656 022 | -240 955 | 36,7 | -196 471 | -44 483 |
| Muiden palvelujen ostot | -12 653 762 | 0 | -12 653 762 | -4 190 470 | 33,1 | -4 327 805 | 137 334 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 937 627 | 0 | -2 937 627 | -1 266 168 | 43,1 | -1 141 466 | -124 702 |
| Avustukset | -2 530 600 | 0 | -2 530 600 | -407 122 | 16,1 | -526 345 | 119 223 |
| Muut toimintakulut | -3 601 037 | 0 | -3 601 037 | -1 228 582 | 34,1 | -1 548 218 | 319 636 |
| Toimintakate | -26 307 516 | 0 | -26 307 516 | -8 614 572 | 32,7 | -8 986 161 | 371 588 |
| Verotulot | 17 782 000 | 0 | 17 782 000 | 5 713 807 | 32,1 | 7 955 085 | -2 241 277 |
| Valtionosuudet | 11 704 446 | 0 | 11 704 446 | 4 146 340 | 35,4 | 4 892 468 | -746 128 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 267 400 | 0 | 267 400 | 176 614 | 66 | 13 148 | 163 466 |
| Korkotuotot | 0 | 0 | 0 | 875 | ***** | 875 | 0 |
| Muut rahoitustuotot | 304 900 | 0 | 304 900 | 186 302 | 61,1 | 18 989 | 167 313 |
| Korkokulut | -35 000 | 0 | -35 000 | -10 511 | 30 | -6 205 | -4 307 |
| Muut rahoituskulut | -2 500 | 0 | -2 500 | -51 | 2 | -511 | 460 |
| Vuosikate | 3 446 330 | 0 | 3 446 330 | 1 422 189 | 41,3 | 3 874 540 | -2 452 351 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -3 348 941 | 0 | -3 348 941 | -1 049 667 | 31,3 | -990 623 | -59 043 |
| Suunnitelman muk. poistot | -3 248 941 | 0 | -3 248 941 | -1 049 667 | 32,3 | -990 623 | -59 043 |
| Arvonalentumiset | -100 000 | 0 | -100 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilikauden tulos | 97 389 | 0 | 97 389 | 372 522 | 382,5 | 2 883 917 | -2 511 395 |
| Tilikauden ylijäämä (alij.) | 97 389 | 0 | 97 389 | 372 522 | 382,5 | 2 883 917 | -2 511 395 |

Rahoitusosan toteutuminen

| | TA | TA-muutos | TA + muutokset 2024 | Toteutuma | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|--|-------------------|-----------------|---------------------|-----------------|-------------------|-----------------|----------------|
| TOIMINNAN RAHAVIRTA | | | | | | | |
| VUOSIKATE | 3 446 330 | 0 | 3 446 330 | 1 422 189 | -2 024 141 | -58,7 % | 41,3 % |
| TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT | 20 000 | 0 | 20 000 | -1 688 716 | -1 708 716 | -8543,6 % | -8443,6 % |
| | 3 466 330 | 0 | 3 466 330 | -266 527 | -3 732 857 | -107,7 % | -7,7 % |
| INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -10 894 370 | -350 000 | -11 244 370 | -231 648 | 11 012 722 | 97,9 % | 2,1 % |
| RAHOITUSOSUUKSET INVESTOINTIEN RAHOITUKSEEN | 1 947 359 | 0 | 1 947 359 | 0 | -1 947 359 | -100,0 % | 0,0 % |
| PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT | 380 000 | 0 | 380 000 | 0 | -380 000 | -100,0 % | 0,0 % |
| | -8 567 011 | -350 000 | -8 917 011 | -231 648 | 8 685 363 | 97,4 % | 2,6 % |
| TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | -5 100 681 | -350 000 | -5 450 681 | -498 175 | 4 952 506 | 90,9 % | 9,1 % |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | | | | | | | |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET | | | | | | | |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS | 1 000 000 | 0 | 1 000 000 | 0 | -1 000 000 | -100,0 % | 0,0 % |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS | -345 152 | 0 | -345 152 | -297 576 | 47 576 | 13,8 % | 86,2 % |
| | 654 848 | 0 | 654 848 | -297 576 | -952 424 | -145,4 % | -45,4 % |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET | | | | | | | |
| TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET | 0 | 0 | 0 | 88 765 | 88 765 | | |
| SAAMISTEN MUUTOS | 0 | 0 | 0 | 250 830 | 250 830 | | |
| KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS | 0 | 0 | 0 | -241 598 | -241 598 | | |
| | 0 | 0 | 0 | 97 997 | 97 997 | | |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | 654 848 | 0 | 654 848 | -199 579 | -854 427 | -130,5 % | -30,5 % |

Investointiosan toteutuminen

| Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten j. | Toteutuma 1-4 / 2024 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|---|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|------------|---------|-------|
| 90 VALTUUSTOTASO (YLI 1 MILJ) | | | | | | | |
| 901 Valtuusto | | | | | | | |
| 9070 Bioter | -718 011 | 0 | -718 011 | 0 | 718 011 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -2 393 370 | 0 | -2 393 370 | 0 | 2 393 370 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 1 675 359 | 0 | 1 675 359 | 0 | -1 675 359 | -100,0% | 0,0% |
| Rahoitusosuudet | 1 675 359 | 0 | 1 675 359 | 0 | -1 675 359 | -100,0% | 0,0% |
| 9281 Osakkeet ja osuudet | 0 | 0 | 0 | -2 941 | -2 941 | | |
| Menot | 0 | 0 | 0 | -2 941 | -2 941 | | |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Itärata Oy</i> | | | | | | | |
| 9450 Kaupungintalon muutostyöt | -600 000 | -350 000 | -950 000 | -12 174 | 937 826 | 98,72% | 1,28% |
| Menot | -600 000 | -350 000 | -950 000 | -12 174 | 937 826 | 98,72% | 1,28% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Kaupungintalon muutostöiden urakoitsija valittu</i> | | | | | | | |
| 9463 Puhoshalli vaihe II | -5 000 000 | 0 | -5 000 000 | -3 834 | 4 996 166 | 99,92% | 0,08% |
| Menot | -5 000 000 | 0 | -5 000 000 | -3 834 | 4 996 166 | 99,92% | 0,08% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Pakastekuivauksen tilojen urakkalaskenta-asiakirjojen laadinta käynnissä</i> | | | | | | | |

| Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten j. | Toteutuma 1-4 / 2024 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|---|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-------------------|----------------|--------------|
| 901 Valtuusto yhteensä | -6 318 011 | -350 000 | -6 668 011 | -18 949 | 6 649 062 | 99,72% | 0,28% |
| Menot | -7 993 370 | -350 000 | -8 343 370 | -18 949 | 8 324 421 | 99,77% | 0,23% |
| Tulot | 1 675 359 | 0 | 1 675 359 | 0 | -1 675 359 | -100,0% | 0,0% |
| Rahoitusosuudet | 1 675 359 | 0 | 1 675 359 | 0 | -1 675 359 | -100,0% | 0,0% |
| Pysyvien vastaavien myynnit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 90 VALTUUSTOTASO (YLI 1 MILJ) yhteensä | -6 318 011 | -350 000 | -6 668 011 | -18 949 | 6 649 062 | 99,72% | 0,28% |
| Menot | -7 993 370 | -350 000 | -8 343 370 | -18 949 | 8 324 421 | 99,77% | 0,23% |
| Tulot | 1 675 359 | 0 | 1 675 359 | 0 | -1 675 359 | -100,0% | 0,0% |
| Rahoitusosuudet | 1 675 359 | 0 | 1 675 359 | 0 | -1 675 359 | -100,0% | 0,0% |
| Pysyvien vastaavien myynnit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 91 HALLITUSTASO (500000-1000000) | | | | | | | |
| 902 Hallitus | | | | | | | |
| 9280 Maa- ja vesialueet | 0 | 0 | 0 | -41 000 | -41 000 | | |
| Menot | -400 000 | 0 | -400 000 | -41 000 | 359 000 | 89,75% | 10,25% |
| Tulot | 400 000 | 0 | 400 000 | 0 | -400 000 | -100,0% | 0,0% |
| Pysyvien vastaavien myynnit | 400 000 | 0 | 400 000 | 0 | -400 000 | -100,0% | 0,0% |
| <i>Ei ole investointimeno, koska omaisuus on saatu lahjoituksena. Oikaisu tehdään osavuositarkastukseen II.</i> | | | | | | | |
| 9282 Rakennukset | 0 | 0 | 0 | -3 060 | -3 060 | | |
| Menot | 0 | 0 | 0 | -3 060 | -3 060 | | |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Ei ole investointimeno, koska omaisuus on saatu lahjoituksena. Oikaisu tehdään osavuositarkastukseen II.</i> | | | | | | | |

| Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten j. | Toteutuma 1-4 / 2024 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------|----------------|--------------|
| 9456 Puhos- ja muut teoll.hallit | -100 000 | 0 | -100 000 | 0 | 100 000 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -100 000 | 0 | -100 000 | 0 | 100 000 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9519 Keskustan kiertoliittymä | -500 000 | 0 | -500 000 | -8 359 | 491 641 | 98,33% | 1,67% |
| Menot | -500 000 | 0 | -500 000 | -8 359 | 491 641 | 98,33% | 1,67% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Suunnittelu kesken</i> | | | | | | | |
| 902 Hallitus yhteensä | -600 000 | 0 | -600 000 | -52 419 | 547 581 | 91,26% | 8,74% |
| Menot | -1 000 000 | 0 | -1 000 000 | -52 419 | 947 581 | 94,76% | 5,24% |
| Tulot | 400 000 | 0 | 400 000 | 0 | -400 000 | -100,0% | 0,0% |
| Rahoitusosuudet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Pysyvien vastaavien myynnit | 400 000 | 0 | 400 000 | 0 | -400 000 | -100,0% | 0,0% |
| 91 HALLITUSTASO (500000-1000000) yhteensä | -600 000 | 0 | -600 000 | -52 419 | 547 581 | 91,26% | 8,74% |
| Menot | -1 000 000 | 0 | -1 000 000 | -52 419 | 947 581 | 94,76% | 5,24% |
| Tulot | 400 000 | 0 | 400 000 | 0 | -400 000 | -100,0% | 0,0% |
| Rahoitusosuudet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Pysyvien vastaavien myynnit | 400 000 | 0 | 400 000 | 0 | -400 000 | -100,0% | 0,0% |

| Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot | | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten j. | Toteutuma 1-4 / 2024 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|--|---|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------|---------|--------|
| 92 | LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000) | | | | | | | |
| 905 | Sivistys- ja vapaa-aikalk | | | | | | | |
| 9320 | Tietokonelaitteet | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Menot | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | <i>Tietokoneet hankitaan edellisten vuosien tapaan seitsemän luokan oppilaille uuden lukuvuoden alkuun.</i> | | | | | | | |
| 9364 | Liikuntapaikkasuunnitelma | 0 | 0 | 0 | -7 454 | -7 454 | | |
| | Menot | 0 | 0 | 0 | -7 454 | -7 454 | | |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | <i>Valmistuu v. 2024</i> | | | | | | | |
| 9366 | Luonto- ja liik.reittien kunnos | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Menot | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | <i>Toteutetaan kesällä/syksyllä 2024</i> | | | | | | | |
| 9370 | Mäkihyp.tornien/al.kuntokart. | -50 000 | 0 | -50 000 | -6 282 | 43 718 | 87,44% | 12,56% |
| | Menot | -50 000 | 0 | -50 000 | -6 282 | 43 718 | 87,44% | 12,56% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | <i>A-insinöörien selvitys hyppyrimäkien alueella tehtävistä kunnostustoimenpiteistä.</i> | | | | | | | |

| Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot | | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten j. | Toteutuma 1-4 / 2024 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|--|---|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------|---------|--------|
| 9374 | Julkiset taidehankinnat | -10 000 | 0 | -10 000 | 0 | 10 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Menot | -10 000 | 0 | -10 000 | 0 | 10 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9382 | Kalusto/sivistys ja vap.aika | -25 000 | -7 820 | -32 820 | -25 676 | 7 144 | 21,77% | 78,23% |
| | Menot | -25 000 | -7 820 | -32 820 | -25 676 | 7 144 | 21,77% | 78,23% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | <i>Lukion kabinetin kalustaminen on kesken ja investoinnista 9395 tehdyllä määrärahasiirrolla hankittiin uimahallille uusi pesutorni.</i> | | | | | | | |
| 9395 | Led-valojen vaihto latupohjill | -100 000 | 7 820 | -92 180 | 0 | 92 180 | 100,0% | 0,0% |
| | Menot | -100 000 | 7 820 | -92 180 | 0 | 92 180 | 100,0% | 0,0% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | <i>Investoinnista siirrettiin määräraha investoinnille 9382 (13.2.2024 § 17) uimahallin pesutornien hankkimiseen.</i> | | | | | | | |
| 905 | Sivistys- ja vapaa-aikalkk yhteensä | -245 000 | 0 | -245 000 | -39 412 | 205 588 | 83,91% | 16,09% |
| | Menot | -245 000 | 0 | -245 000 | -39 412 | 205 588 | 78,88% | 16,09% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Rahoitusosuudet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Pysyvien vastaavien myynnit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 908 | Tekninen lautakunta | | | | | | | |
| 9400 | Kohdentamaton määräraha | -100 000 | 0 | -100 000 | 0 | 100 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Menot | -100 000 | 0 | -100 000 | 0 | 100 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

| Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot | | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten j. | Toteutuma 1-4 / 2024 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|--|--------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------|---------|-------|
| 9461 | Citect-järjestelmämuutokset | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Menot | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9464 | Kesäl.koul. kuntokart.ja suun. | -150 000 | 0 | -150 000 | 0 | 150 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Menot | -150 000 | 0 | -150 000 | 0 | 150 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9465 | Kiepin pvkodin tilamuut. suun. | -100 000 | 0 | -100 000 | -2 155 | 97 845 | 97,85% | 2,16% |
| | Menot | -100 000 | 0 | -100 000 | -2 155 | 97 845 | 97,85% | 2,16% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Suunnittelu käynnissä</i> | | | | | | | | |
| 9466 | Sovintolan sähkötyöt | -25 000 | 0 | -25 000 | 0 | 25 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Menot | -25 000 | 0 | -25 000 | 0 | 25 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9469 | Sähköautojen latauspisteet | -75 000 | 0 | -75 000 | 0 | 75 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Menot | -75 000 | 0 | -75 000 | 0 | 75 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9470 | Avainhall. ja lukituksen uusim | -90 000 | 0 | -90 000 | 0 | 90 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Menot | -90 000 | 0 | -90 000 | 0 | 90 000 | 100,0% | 0,0% |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

| Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten j. | Toteutuma 1-4 / 2024 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------|---------|-------|
| 9500 Kohdentamaton määräraha | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9515 Kaavateiden päällystäminen | -100 000 | 0 | -100 000 | 0 | 100 000 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -100 000 | 0 | -100 000 | 0 | 100 000 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9517 Katu- ja aluevalaist.täydentäm | -40 000 | 0 | -40 000 | 0 | 40 000 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -40 000 | 0 | -40 000 | 0 | 40 000 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9520 Väylien paruskorjaus | -330 000 | 0 | -330 000 | -2 478 | 327 522 | 99,25% | 0,75% |
| Menot | -330 000 | 0 | -330 000 | -2 478 | 327 522 | 99,25% | 0,75% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Hovintie, alkaa 06/24</i> | | | | | | | |
| 9522 Katu- ja alueval. järjest.muut | -45 500 | 0 | -45 500 | 0 | 45 500 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -45 500 | 0 | -45 500 | 0 | 45 500 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9523 Liik.turv.sekä käv. ja pyör.ed | -20 000 | 0 | -20 000 | 0 | 20 000 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -40 000 | 0 | -40 000 | 0 | 40 000 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 20 000 | 0 | 20 000 | 0 | -20 000 | -100,0% | 0,0% |
| Rahoitusosuudet | 20 000 | 0 | 20 000 | 0 | -20 000 | -100,0% | 0,0% |

| Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten j. | Toteutuma 1-4 / 2024 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------|---------|--------|
| 9700 Kalusto/tekninen | -50 000 | 0 | -50 000 | 0 | 50 000 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -50 000 | 0 | -50 000 | 0 | 50 000 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9814 Kiteen liikunn.seikkailupuisto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Menot | -100 000 | 0 | -100 000 | 0 | 100 000 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 100 000 | 0 | 100 000 | 0 | -100 000 | -100,0% | 0,0% |
| Rahoitusosuudet | 100 000 | 0 | 100 000 | 0 | -100 000 | -100,0% | 0,0% |
| 9817 Puisto- ja viheralueet | -10 000 | 0 | -10 000 | -223 | 9 777 | 97,77% | 2,23% |
| Menot | -10 000 | 0 | -10 000 | -223 | 9 777 | 97,77% | 2,23% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9822 Matonpesupaikat | -20 000 | 0 | -20 000 | 0 | 20 000 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -20 000 | 0 | -20 000 | 0 | 20 000 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9823 Linkin puistoalueen kehitt. | 0 | 0 | 0 | -29 504 | -29 504 | | |
| Menot | -120 000 | 0 | -120 000 | -29 504 | 90 496 | 75,41% | 24,59% |
| Tulot | 120 000 | 0 | 120 000 | 0 | -120 000 | -100,0% | 0,0% |
| Rahoitusosuudet | 120 000 | 0 | 120 000 | 0 | -120 000 | -100,0% | 0,0% |
| <i>Valmistuu kesäkuu -24</i> | | | | | | | |
| 9824 Vesistöjen kunnostushankkeet | -8 000 | 0 | -8 000 | 0 | 8 000 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -40 000 | 0 | -40 000 | 0 | 40 000 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 32 000 | 0 | 32 000 | 0 | -32 000 | -100,0% | 0,0% |

| Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten j. | Toteutuma 1-4 / 2024 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------|---------|-------|
| Rahoitusosuudet | 32 000 | 0 | 32 000 | 0 | -32 000 | -100,0% | 0,0% |
| 9825 Venesat., vieraslait. ja rantaut | -50 000 | 0 | -50 000 | -2 387 | 47 613 | 95,23% | 4,77% |
| Menot | -50 000 | 0 | -50 000 | -2 387 | 47 613 | 95,23% | 4,77% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Valmistuu syyskuu -24</i> | | | | | | | |
| <i>Puhoksen ja Kiteenjärven veneluiskat</i> | | | | | | | |
| 9826 Puhoksen sat.pistoraide/katusu | 0 | 0 | 0 | -84 121 | -84 121 | | |
| Menot | 0 | 0 | 0 | -84 121 | -84 121 | | |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Valmistui huhtikuu -24</i> | | | | | | | |
| 9906 Vesi- ja viemäriinjat | -45 000 | 0 | -45 000 | 0 | 45 000 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -45 000 | 0 | -45 000 | 0 | 45 000 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9959 Citect-järjestelmämuutokset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Menot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9961 Vesihuollon järjest.muutokset | -45 500 | 0 | -45 500 | 0 | 45 500 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -45 500 | 0 | -45 500 | 0 | 45 500 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9962 Himaniittivesijoht. saneeraus | -20 000 | 0 | -20 000 | 0 | 20 000 | 100,0% | 0,0% |
| Menot | -20 000 | 0 | -20 000 | 0 | 20 000 | 100,0% | 0,0% |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

| Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten j. | Toteutuma 1-4 / 2024 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|------------------|--------------|-------------|
| 908 Tekninen lautakunta yhteensä | -1 384 000 | 0 | -1 384 000 | -120 869 | 1 263 131 | 91,27% | 8,73% |
| Menot | -1 656 000 | 0 | -1 656 000 | -120 869 | 1 535 131 | 92,7% | 7,3% |
| Tulot | 272 000 | 0 | 272 000 | 0 | -272 000 | -100,0% | 0,0% |
| Rahoitusosuudet | 272 000 | 0 | 272 000 | 0 | -272 000 | -100,0% | 0,0% |
| Pysyvien vastaavien myynnit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 92 LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000) yhteensä | -1 629 000 | 0 | -1 629 000 | -160 280 | 1 468 720 | 90,16% | 9,84% |
| Menot | -1 901 000 | 0 | -1 901 000 | -160 280 | 1 740 720 | 90,82% | 8,43% |
| Tulot | 272 000 | 0 | 272 000 | 0 | -272 000 | -100,0% | 0,0% |
| Rahoitusosuudet | 272 000 | 0 | 272 000 | 0 | -272 000 | -100,0% | 0,0% |
| Pysyvien vastaavien myynnit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| RAPORTTI YHTEENSÄ | -8 547 011 | -350 000 | -8 897 011 | -231 648 | 8 665 363 | 97,4% | 2,6% |
| Menot | -10 894 370 | -350 000 | -11 244 370 | -231 648 | 11 012 722 | 97,8% | 2,06% |
| Tulot | 2 347 359 | 0 | 2 347 359 | 0 | -2 347 359 | -100,0% | 0,0% |
| Rahoitusosuudet | 1 947 359 | 0 | 1 947 359 | 0 | -1 947 359 | -100,0% | 0,0% |
| Pysyvien vastaavien myynnit | 400 000 | 0 | 400 000 | 0 | -400 000 | -100,0% | 0,0% |