

K I T E E

**Kiteen kaupungin
osavuosisiraportti 2 / 2024**

KH 28.10.2024
KV xx.xx.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).....	39
Ympäristölautakunta	41
Ympäristön ja rakentamisen valvonta (tulosalue)	41
Tekninen lautakunta	44
Teknisen toimen hallinto (tulosalue)	44
Toimitilat (tulosalue)	47
Kuntatekniikka (tulosalue)	49
Toimintakate toimielimittäin	52
Tuloslaskelmaosan toteutuminen	53
Rahoitusosan toteutuminen	54
Investointiosan toteutuminen	55

Kaupunginjohtajan katsaus

Toisen vuosikolmanneksen aikana käynnistyi kaupungintalon tilojen rakentaminen toden teolla Kiteentie 9-11 kiinteistöissä ja nyt odotellaan uusien tilojen valmistumista. Kaupungintalon työntekijöiltä saadun palautteen pohjalta uusille tiloille on perusteltu tarve.

Kesälomien jälkeen alkoi Puhoshallissa muutostöiden ensimmäinen vaihe ja nyt halliin on rakentumassa tilat Norde Freeze Dry Oy:n toiminnoille. Samoin Puhoksen sataman ja teollisuusalueen infran uudistamisen ja rakentamisen urakka kilpailutettiin ja maanrakennustyöt aloitettiin. Paljon tapahtuu siis Puhoksen alueella ja molemmat mainitut hankkeet ovat saaneet mittavasti myös aina tärkeää positiivista julkisuutta.

Kesälahden koulun alueen rakennusten kuntokartoitus valmistui kesälomien jälkeen ja nyt tehdään lisäselvityksiä, jotta asiassa voidaan edetä. Kesälahden yläkoululaisista kaikki eivät siirtyneet Kiteen keskustan Arppen kouluun, vaan noin puolet yläkoululaisista suuntasi Parikkalaan yläkouluun.

Yleinen taloustilanne ei ole vielä osoittanut kohenemisen merkkejä ja työttömyys on pahentunut Kiteellä suhteessa viimevuoden vastaavaan ajankohtaan ollen elokuun lopussa 15,3 %. Verrattuna huhtikuun lopun tilanteeseen, jolloin työttömyysaste oli 15,9 % tilanne on nyt hieman parempi. Kaupungin maksama työmarkkinatuen kuntaosuus kuitenkin laski verrattuna viime vuoden vastaavaan aikajaksoon ollen 508 576 euroa toisen kolmanneksen lopussa.

Organisaation sisällä uuden kaupungintalon ja sinne muuton suunnittelu sekä TE-keskuksen toimintojen siirtyminen kunnille vuoden 2025 alusta ovat työllistäneet henkilöstöä mittavasti. Vastaavasti rakennushankkeet sekä maanrakennuspuolella että kiinteistöissä ovat pitäneet teknisen puolen henkilöstön isommissa projekteissa kiinni. Vuokrataloyhtiöiden talouden tervehdyttämisestä teetettiin selvitys, joka käsiteltiin kaupunginvaltuustossa 17.6.2024 § 39. Kiteen lämpö Oy:n suurinvestointi uusi lämpövoimalaitos saatiin kesän aikana valmiiksi ja lämmöntuotanto on nyt käynnistynyt.

Kaupungin tuloslaskelma on toteutunut toisen vuosikolmanneksen aikana hieman ennustetta paremmin. Tilikauden tulos elokuun lopussa on 2 891 632 euroa. Verrattuna vuoden 2023 vastaavaan ajankohtaan tulos on heikentynyt n. 2,6 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat 71,4 prosenttisesti ja toimintakulut 61,6 prosenttisesti toimintakateen ollessa 59,1 %. Matalaa kulujen toteumaa selittää mm. kaupungintalon purkamisen siirtyminen vuodelle 2025 ja elinvoimarahojen aiempia vuosia vähäisempi käyttö.

Verotuloja kertyi yhteensä 11,8 milj. euroa, mikä on 1,6 milj. vähemmän kuin vuonna 2023 vastaavalla tarkastelujaksolla. Valtionosuuksia tuli 8,3 milj. euroa, mikä on 1,5 milj. vähemmän kuin vuonna 2023 vastaavalla tarkastelujaksolla. Verorahoitus on siis laskenut n. 3 miljoonaa euroa. Nettoinvestointien toteuma oli elokuun lopussa n. 1,7 milj. euroa. Lainoja on lyhennetty suunnitelman mukaisesti vuoden alusta n. 298 000 euroa.

Kiteetä kehitetään ja rakennetaan nyt talouden matalasuhdanteessa pääosin hankerahoituksen turvin pyrkien samalla pitämään palvelut laadukkaina ja verotus maltillisena. Samalla valmistaudutaan vuoden 2025 alun TE-uudistukseen ja vuoden 2026 valtionosuusuudistukseen. Uudistukset ovat arkipäivää ja vaativat meiltä kaikilta, niin kuntalaisilta, päättäjiltä kuin työntekijöiltäkin hyvää yhteishenkeä ja takaan jakamista. Kulunut vuosi on sujunut positiivisessa hengessä asioita yhdessä tehden – kiitokset siitä!

Pekka Hirvonen
kaupunginjohtaja

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma € / ulkoiset

Tammikuu-Elokuu 2024

250 Kiteen kaupunki

	Toteuma 8/2023	Ta 2024	Ta-muutos	Ta + muutos 2024	Toteuma 8/2024	Tot %	Erotus 2024 - 2023
Toimintatuotot	4 420 316	6 344 598	150 000	6 494 598	4 635 446	71,4	215 130
Myyntituotot	988 161	1 764 182	150 000	1 914 182	1 467 110	76,6	478 949
Maksutuotot	245 246	389 200	0	389 200	233 951	60,1	-11 295
Tuet ja avustukset	731 123	898 804	0	898 804	662 410	73,7	-68 713
Muut toimintatuotot	2 455 785	3 292 412	0	3 292 412	2 271 975	69,0	-183 810
Valmistus omaan käyttöön	568	0	0	0	0	0,0	-568
Toimintakulut	-20 592 840	-32 652 114	-100 000	-32 752 114	-20 152 348	61,5	440 493
Henkilöstökulut	-10 372 152	-15 439 330	0	-15 439 330	-10 172 618	65,9	199 533
Palkat ja palkkiot	-8 224 195	-12 315 054	0	-12 315 054	-8 149 050	66,2	75 145
Henkilösivukulut	-2 147 957	-3 124 276	0	-3 124 276	-2 023 569	64,8	124 388
Eläkekulut	-1 823 684	-2 757 595	0	-2 757 595	-1 803 677	65,4	20 007
Muut henkilösivukulut	-324 273	-366 681	0	-366 681	-219 892	60,0	104 381
Palvelujen ostot	-6 820 049	-11 255 781	-50 000	-11 305 781	-6 638 316	58,7	181 733
Asiakaspalvelujen ostot	-406 525	-656 022	0	-656 022	-468 294	71,4	-61 769
Muiden palvelujen ostot	-6 413 524	-10 599 759	-50 000	-10 649 759	-6 170 022	57,9	243 502
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 874 716	-2 937 627	-50 000	-2 987 627	-2 076 707	69,5	-201 992
Avustukset	-1 075 297	-2 530 600	0	-2 530 600	-942 822	37,3	132 476
Muut toimintakulut	-450 627	-488 776	0	-488 776	-321 885	65,9	128 742
Toimintakate	-16 171 957	-26 307 516	50 000	-26 257 516	-15 516 901	59,1	655 055
Verotulot	13 446 978	17 782 000	0	17 782 000	11 802 479	66,4	-1 644 499
Valtionosuudet	9 784 936	11 704 446	734 596	12 439 042	8 296 432	66,7	-1 488 504
Rahoitustuotot ja -kulut	399 118	267 400	0	267 400	426 749	159,6	27 631
Korkotuotot	2 681	0	0	0	24 407	*****	21 726
Muut rahoitustuotot	409 944	304 900	0	304 900	412 991	135,5	3 046
Korkokulut	-12 465	-35 000	0	-35 000	-10 511	30,0	1 954
Muut rahoituskulut	-1 042	-2 500	0	-2 500	-137	5,5	905
Vuosikate	7 459 076	3 446 330	784 596	4 230 926	5 008 759	118,4	-2 450 318
Poistot ja arvonalentumiset	-1 994 900	-3 348 941	0	-3 348 941	-2 117 396	63,2	-122 497
Suunnitelman muk. poistot	-1 994 900	-3 248 941	0	-3 248 941	-2 117 396	65,2	-122 497
Arvonalentumiset	0	-100 000	0	-100 000	0	0,0	0
Tilikauden tulos	5 464 177	97 389	784 596	881 985	2 891 362	327,8	-2 572 814
Tilikauden ylijäämä (alij.)	5 464 177	97 389	784 596	881 985	2 891 362	327,8	-2 572 814

Henkilöstö

Henkilöstön kokonaismäärässä tapahtui n.6,9 % (-22 hlö) vähennys edellisen vuoden 2. osavuositarkastukseen verrattuna. Vähennyksen taustalla kouluverkko- ja varhaiskasvatuksen lapsiryhmien väheneminen, sekä muut sisäiset toiminnalliset muutokset.

Vuoden 2024 toisen osavuositarkastuksen tarkasteluun mennessä palkkoja ja palkkioita maksettiin ilman sivukuluja n. 8,1 milj. euroa. Vakinaisen henkilöstön palkkasumma kasvoi 3,3 % (n.100.000 euroa) vuoden 2023 vastaavaan 2. osavuositarkastuksen tarkastelussa. Perus- ja toisen asteen opetuksen opettajahenkilöstön palkat kasvoivat 1,2 % (58 000 euroa).

Määräaikaisten palkkasumma vastaavasti pienentyi 11,5 % (n. 138 000 euroa) johtuen määräaikaisten vähentyneistä henkilöstötarpeista. Erilliskorvausten määrä pysytteli edellisen vuoden toisen osavuositarkastuksen tasolla ja toteuma oli 77 %. Kokonaisuutena henkilöstön palkkakustannukset pienenevät 0,9 % (n.75.000 euroa) vuoden 2023 toiseen osavuositarkastukseen verrattuna kevään merkittävistä palkankorotuksista huolimatta.

Vakinaisten ja määräaikaisten palkkasummissa ei ole huomioitu jaksotettuja palkkoja eikä myöskään kokouspalkkioita.

Sairauspoissaolot olivat 2. osavuositarkastuksen tarkastelussa lähes vuoden 2023 tasolla. Toimialoittain kaupunginhallituksen ja teknisen keskuksen sairauspoissaolot vähenivät, mutta sivistyksen toimialalla toteutui kasvua, eli heikkeenmistä kalenteripäivinä 19,3 % (283 kalenteripäivää).

Sairauspoissaolojen kehitys 1–8 / 2024								
Toimielin	Tammi-elokuu 2023		Tammi-elokuu 2024		Muutos edelliseen vuoteen			
	Kalenteri pv	Työpv.	Kalenteri pv	Työpv.	Kalenteri pv	%	Työpv.	%
Kaupunginhallitus	246	178	58	50	-188	-76,4	-128	-71,9
Sivistys	1463	1236	1746	1399	283	19,3	163	13,2
Tekninen	124	98	72	65	-52	-41,9	-33	-33,7
Yhteensä	1833	1512	1876	1514	43	2,3	2	0,1

Henkilöstömäärän kehitys 1–8 /2024

Toimielin	Vakinaiset			Määräaikaiset			Yhteensä		
	8/2023	8/2024	Muutos	8/2023	8/2024	Muutos	8/2023	8/2024	Muutos
Kaupunginhallitus	15	16	1	8	4	-4	23	20	-3
Sivistyslautakunta	164	172	8	91	64	-27	255	236	-19
Ympäristölautakunta	3	2	-1	2	2	0	5	4	-1
Tekninen lautakunta	17	17	0	17	18	1	34	35	1
YHTEENSÄ	199	207	8	118	88	-30	317	295	-22

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 5 kappaletta, käsittelyssä on 6 hakemusta.

Vuoden 2018 alussa otettiin käyttöön maakunnallinen kuntalisä, joka voidaan myöntää yritykselle, yhdistykselle, säätiölle tai yksityishenkilölle, jotka työllistävät kiteeläisen ehdot täyttävän työttömän. Elokuun 2024 loppuun mennessä päätöksiä on tehty yksi ja kolme hakemusta on käsittelyssä. Perusteet kuntalisän myöntämiselle tulevat muuttamaan niin, että palkkatukityö ei enää kerrytä työssäoloehto, jos työ on alkanut 2.9.2024 tai sen jälkeen. Tällä lakimuutoksella tulee olemaan vaikutusta sekä yhdistystyöllistämisen palkkioiden kuin kuntalisien myöntämiin.

Palkkatuella on Kiteen kaupungilla ollut tammi-elokuussa työssä yhteensä 38 eri henkilöä, vuonna 2023 vastaavana aikana määrä oli 55 eri henkilöä. Työllistettävien työsuhteet laaditaan niin, että vähintään työssäoloehto täyttyy. Heinäkuussa 2023 voimaantulleen palkkatukiudistuksen vaikutukset ovat kuitenkin vaikuttaneet työssäoloehdon täyttävien työsuhteiden solmimista.

Tammi-elokuussa työllistämismäärän piiriin kuuluvia on ollut kaupungilla työssä 7 eri henkilöä. Kaksi henkilöä aloittaa syyskuussa ja yhdelle etsitään vielä työpaikkaa.

Kiteen kaupungilla on kesälle 2024 haettavana kesätyöpaikkoja yhteensä 38, joista toteutui 33. Vuonna 2023 kesätyöpaikkoja oli haussa 52, joista toteutui 30. Haussa olleiden kesätyöntekijöiden ikäraajat vaihtelivat 15-18 vuotiaisiin työtehtävistä riippuen sekä työsuhteiden pituudet 2 viikosta 1,5 kuukauteen.

Nuorten työsetelillä on mahdollista palkata 15–19-vuotias (2000–2005 syntynyt) kiteeläinen nuori 10 tai 15 työpäiväksi. Myös maahanmuuttajanuorille on seteleitä jaossa. Työseteli on voimassa koko vuoden 2024 ajan. Talousarviossa työseteleitä on varattu 230 nuorelle.

	Elokuu 2024	Elokuu 2023	Muutos ed. vuoteen
Työttömyysaste	15,3 %	14,3 %	+1,0 %
Työttömät työnhakijat	563	535	+28
joista			
- miehiä	348	311	+37
- naisia	215	224	-9
- nuoria (alle 20 vuotiaat)	18	14	+4
- nuoria (alle 25 vuotiaat)	50	46	+4
- yli 50 v	272	274	-2
- pitkäaikaistyöttömät	212	179	+33
Avoimet työpaikat	22	29	-7

Työmarkkinatuen saajat Kiteellä Kelasta-työmarkkinatukiseurannan mukaan

	Elokuu 2024	Elokuu 2023	Muutos ed. vuoteen
300–499 pv	25	23	+2
500-999 pv	45	55	-10
1000 pv tai yli	75	77	-2
Yhteensä	145	156	-11





Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksun toteuma on 508 576 euroa. Edellisvuoden vastaavana ajankohtana toteuma oli 595 778 euroa, laskua n. 14,6 %. Työllisyystilanne on vuoden 2024 alussa hieman heikentynyt edellisvuodesta, jolloin työttömien määrä työvoimasta oli 14,3 % ja nyt se on 15,3 %.




Konserniyhteisöt

Kiteen Lämpö Oy

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:

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

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ			
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari ja tavoite	Toteutuma ennuste
Kiteen Lämpö Oy	Energiantuotannossa öljyn osuus mahdollisimman pieni	Polttoöljyn osuus käytetyistä polttoaineista alle 3 % *) Toteutuma: 5,76 % *) Tammikuun 2024 alussa jouduttiin käyttämään vielä runsaasti polttoöljyä, kun uuden Arppen lämpökeskuksen KPA-kattila ei ollut käytössä. Öljyn käytön suhteellinen osuus pienenee loppuvuonna, lähemmäksi tavoitearvoa.	
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i>			
	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 on 107,86 €/MWh, tilasto 7/2024)	
Strateginen toimenpide:			
<i>Edistämme kaupunkikeskustan toimivuutta ja virkeyttä, mikä tukee monipuolisten palveluiden kehittymistä ja saatavuutta.</i>			
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 31 % johtuen lämmön hinnan korotuksesta ja kylmän alkuvuoden lisänneestä lämmön kulutuksesta. Ostot ovat kuitenkin kasvaneet edellisvuoteen verrattuna merkittävästi polttoainehintojen kasvun ja erityisesti alkuvuoden kalliin polttoöljyn käytön johdosta. Ajanjakson 1-8/2024 liiketulos on -609.000 € uuden laitoksen kohottamien poistojen myötä (v. 2023 108.000 € -> 730.000 €).

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulos tulee olemaan talousarvioon verrattuna parempi, mutta jää merkittävästi pienemmäksi edellisvuoteen verrattuna. Epävarmuutta tuovat 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 saatavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntopolitiikkaan.</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 KOHTUUHINNAISET 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 (88 %) on hieman heikompi kuin vuotta aiemmin, jonka takia liikevaihto on talousarviota pienempi. Syksyllä 2023 alkanut putkiremontti Kuikantie 5:ssä valmistui maaliskuussa ja nämä kulut sekä lämmitys- ja hallinnon kulut ovat olleet arvioitua suurempia vuonna 2024.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Edellisvuotta huonomman käyttöasteen takia liikevaihto jää odotettua 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 saatavuuden 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 (52 %) on merkittävästi heikompi kuin vuotta aiemmin, johtuen ns. kuntamallin päättymisestä. Heikomman käyttöasteen takia liikevaihto on talousarviota huomattavasti pienempi. Huolimatta koho-neista kustannuksista, käyttökustannukset ovat olleet edellistä vuotta pienemmät.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Heikentyneen käyttöasteen ja siitä seuranneen pienemmän liikevaihdon takia, yhtiön talous on merkittävästi edellisvuotta heikompi ja yhtiön kassavirta on merkittävästi negatiivinen. Suuri lainarasitus heikentää yhtiön tilannetta ja pitkän aikavälin suunnitelmaa tarkennettaessa omistajalle tuodaan esitys tarvittavasta lisäpanostuk-sesta. Yhtiön kapasiteetin vähentämisestä tehdään esitys omistajalle kuluvan vuoden aikana.

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			
	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 ovat edellisvuotta suuremmat, erityisesti kaukolämmön hinnan noususta johtuen. Suurimman omistajan remontin yhteydessä havaitut viat mm. palokatkoissa on korjattu ja ko. kulut rasittavat vuoden taloutta.
Ennuste talousarvion toteutumisesta
Yhtiön talous toteutuu arvioitua heikompana suurempien kustannusten takia.

Tarkastuslautakunta

Tarkastustoimi

Tilivelvolliset: Tarkastuslautakunnan jäsenet

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteumaennusteen 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.	+
	Kirjallisten selvitysten pitäminen korkealla tasolla viranhaltijoiden kuulemisissa.	Vähintään puolet kuulemisista myös kirjallisena.	+
	Kaupungin investointien suunnittelun ja toteutuksen seuranta.	Talousarvion noudattaminen 2 kokouksessa.	+
	Tutustumiskäyntien määrä.	3 tutustumiskäyntiä/vuosi.	+
	Kutsutaan kaupunginvaltuuston, -hallituksen sekä valtuustoryhmien puheenjohtajisto kokoukseen.	1 kokouksessa vuosittain.	+

TALOUS

10 Tarkastuslautakunta							
	Ta 2024	Ta-muutos	Ta + muutos 2024	Toteuma 2024	Tot %	Toteuma 2023	Erotus 2024 - 2023
Toimintatuotot	0	0	0	0	0,0	0	0
Toimintakulut	-31 000	0	-31 000	-25 097	81,0	-24 872	-225
Toimintakate	-31 000	0	-31 000	-25 097	81,0	-24 872	-225

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

Toimintakulut ovat vertailuvuoden tasolla. Toimintakulut ovat yli tasaisen toteuman, ollen 81 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Talousarviossa ei pysytä. Esitetään määrärahamuutoksena 1 000 euron lisäystä kokouspalkkioihin sekä 2 000 euron lisäystä ICT-palveluihin.

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	Toteuma ennuste
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	Toteuma ennuste

Luottamushenkilöhallinto	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	
	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:

Henkilöstön osaamisen kehittymistä ja hyvinvointia käsittelevät mittarit.




	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Henkilöstöpalvelut	Hyvinvoiva henkilöstö. Työterveysyhteistyön vahvistaminen. Työterveyshuollon toimintasuunnitelman toteuttaminen. Henkilöstön ammatillisen osaamisen vahvistaminen. Osaamiskartoituksen tulosten toimenpiteet Henkilöstön työturvallisuuden vahvistaminen. Esihenkilöiden työturvallisuuskorttikoulutus Työkyvyn ylläpitäminen ja tukeminen eri elämän tilanteissa. Työntekemisen keinovalikoimien mahdollistaminen. Terveet ja tarkoituksenmukaiset työtilat henkilöstölle. Liikunnan lisäämisen tukeminen. - sähköavusteiset polkupyörät - elämäntapahanke, liikuntavuorokampanjat	Henkilöstön keskimääräinen sairauspoissaolojen määrä hyvällä tasolla. Enintään 13 kalenteripäivää/hlö/vuosi ja ehdottomasti alle valtakunnallisen tason. Henkilöstön koulutuspäivien määrä vähintään 4 koulutuspäivää /hlö/vuosi. Riskien ja vaarojen arviointi ajantasainen ja sähköinen työkalu otettu käyttöön kaikissa työyksiköissä. Koulutuspäivän talousarviovaraus toteutettu. Työurien pituus kasvava vertailuvuosien välillä, eläköitymisen keski-ikä nouseva ja täysien työkyvyttömyyksien minimointi. Työtiloihin liittyvien haittailmoitusten vähentyminen. Hyvinvoinnin lisääntyminen, sairauspoissaoloihin, työuriin ja jaksamiseen vaikuttaminen.	

YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA

Strateginen toimenpide:

Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttoa Kiteelle, tuemme rekrytointeja, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
--	---------------------	----------------	-----------------------

Työllisyyspalvelut	Työllisyyden suunnitelmallinen hoito työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvun pienentämiseksi.	Työmarkkinatuen kuntaosuuden pitäminen kestäväällä tasolla, €/asukas alempi kuin P-K:ssa keskimäärin (1-8/2024 Kitee 52,65 €/asukas ja Pohjois-Karjala 71,28 €/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	150 000	2 753 682	1 742 525	63,3	1 299 670	442 854
Toimintakulut	-5 488 816	-100 000	-5 588 816	-2 849 028	51,0	-2 676 271	-172 758
Toimintakate	-2 885 134	50 000	- 2 835 134	-1 106 504	39,0	- 1 376 600	270 097
= 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 – työllisyshankkeet. Pakolaisten toimeentulokorvaukset on kirjattu yleishallinnon tulosalueen toimintatuottoihin, kun ne vertailuvuonna kirjattiin elinvoima- ja omistajaohjauksen tulosalueen toimintatuottoihin. Palkkatukipalkat on kirjattu suurelta osin tulosalueen henkilöstökuluihin, kun ne vuonna 2023 kohdennettiin eri tulosalueiden henkilöstökuluihin.

Toimintatuotot

Toimintatuotoissa myyntituotot ovat toteutuneet vertailuvuotta parempana. Kasvua selittää pakolaisten toimeentulokorvausten tulouttaminen tulosalueen toimintatuottoihin (elokuun toteuma 232 351 euroa). Vuonna 2023 pakolaisten toimeentulokorvaukset (joulukuun toteuma 81 702 euroa) kohdistettiin elinvoima- ja omistajaohjauksen tulosalueelle. Sisäisten palvelujen myynti on kasvanut 150 141 euroa.

Tuet ja avustukset ovat toteutuneet vertailuvuotta 46 162 euroa pienempänä hankerahoituksen päättymisen vuoksi.

Toimintakulut

Toimintakulujen nousua selittää henkilöstökulujen ja palvelujen ostojen kasvu. Henkilöstökulujen toteuma oli 1 144 482 euroa, kun ne vertailuvuonna olivat 937 467 euroa. Henkilöstökulujen kasvu johtuu palkkatukipalkkojen lisääntymisellä. Palvelujen ostot ovat toteutuneet vertailuvuotta 100 994 euroa suurempana. Kasvu johtuu IT-palveluiden sekä talous- ja henkilöstöpalveluiden hinnan korotuksista.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma on 508 576 euroa, kun se vertailuvuonna oli 595 778 euroa.

Pohjois-Karjalan työ- ja elinkeinotoimiston vuodelle 2024 palkkatukeen varattu määräraha ei tule riittämään kaikkien tukityöllistämiseen. Määrärahan vähyden vuoksi Pohjois-Karjalan työ- ja elinkeinotoimisto lopettaa

kuntiin ja yhdistyksiin työllistäminen loppuvuoden osalta. Kiteen kaupunki on käyttänyt tukityöllistämistä muun muassa koulunkäynninavustajien palkkaukseen. Koska palkkatukityöllistäminen ei ole mahdollista, esitetään 20 000 euron määrärahan siirtoa sivistys- ja vapaa-aikalautakunnalle koulunkäyntiavustajien palkkausta varten.

Talousarvion toteutuminen

Toimintatuotot

Toimintatuotot ovat toteutuneet hieman alle tasaisen toteuman, ollen 63,3 %.

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

Toimintakulut

Toimintakulut ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman, ollen 51,0 %. Henkilöstökulut ja avustukset ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman. Henkilöstökuluissa palkkatukipalkkojen toteuma on 31,4 %. Avustuksissa työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma on 50,9 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Koska palkkatukityöllistäminen ei ole mahdollista, esitetään 20 000 euron määrärahan siirtoa sivistys- ja vapaa-aikalautakunnalle koulunkäyntiavustajien palkkausta varten.

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 kaikkien hetkiset keskeiset toimijat mukana; 2026 toteutetaan mallin toimivuuden arviointi ja tehdään tarvittavat muutokset; 2026 loppuarviointi.	


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:


Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Kaavoitus ja maankäyttö	Vuorovaikutussuunnitelman valmistelu kaavoituksen viestinnän selkeyttämiseksi ja tehostamiseksi.	Vuorovaikutussuunnitelma valmis 2024.	

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT

Strateginen toimenpide:


Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Asuntopalvelut	Kohtuullinen vuokrataso kuntakonsernin asunnoissa.	Vuokrataso lähellä vuoden 2024 tasoa kustannusten nousu huomioiden.	

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ

Strateginen toimenpide:



Huomioimme luontoarvot ja luonnon kestävän ja pitkäjänteisen virkistyskäytön kaavoituksessa, rakentamisessa ja päätöksenteossa.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
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:

Suunnitelma teollisuuskiinteistöjen ja -alueiden kehittämistarpeista ja toimenpiteistä.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
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-muu- tos	Ta + muu- tos 2024	Toteuma 2024	Tot %	Toteuma 2023	Erotus 2024- 2023
Toimintatuotot	49 500	0	49 500	51 038	103,1	603 104	-552 067
Toimintakulut	-3 064 153	0	-3 064 153	-1 139 279	37,2	-2 238 901	-1 099 623
Toimintakate	-3 014 653	0	- 3 014 653	-1 088 241	36,1	- 1 635 797	547 556
= 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. Tyhjiin kiinteistöjen kulut ovat siirtyneet teknisen keskuksen alle vuoden 2024 talousarviossa. Vuonna 2023 pakolaisten toimeentulokorvaukset kohdistettiin tälle tulosaluueelle, kun ne vuonna 2024 on tuloutettu yleishallinnon tulosaluueelle.

Toimintatuotot

Vuonna 2023 kotikuntamalliin liittyvät asuntojen vuokratulot kirjattiin tulosalueen tuottoihin (elokuun 2023 toteuma 469 100 euroa). Kotikuntamalli päättyi 31.12.2023. Tilikaudet eivät ole vertailukelpoisia.

Toimintakulut

Tilikaudet eivät ole vertailukelpoisia.

Talousarvion toteutuminen

Toimintatuotot

Toimintatuottojen talousarviota parempi toteuma selittyy pysyvien vastaavien luovutusvoitolla.

Toimintakulut

Toimintakulut ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman, ollen 37,2 %. 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.

Avustuksiin varatusta 620 000 eurosta on käytetty vain 21 152 euroa. Ero edellisiin vuosiin on merkittävä, koska vuoden 2024 aikana ei ole maksettu esimerkiksi korona-avustuksia ja yrityksetkin ovat jo pääsääntöisesti hakenneet 500 euron kehittämisrahan.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Talousarvion ennustetaan alittuvan. Talousarviomuutosta ehdotetaan rakennusten ja alueiden kunnossapitoon varattuun summaan 600 000 euroa, joka ei toteudu vuoden 2024 aikana. Elinvoimapuolen avustuksiin varattua rahaa ehdotetaan pienennettävän 500 000 euroa.

KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ

20 Kaupunginhallitus							
	Ta 2024	Ta-muutos	Ta + muutos 2024	Toteuma 2024	Tot %	Toteuma 2023	Erotus 2024 - 2023
Toimintatuotot	2 653 182	150 000	2 803 182	1 793 562	64,0	1 902 775	-109 212
Toimintakulut	-8 552 969	-100 000	-8 652 969	-3 988 307	46,1	-4 915 172	926 865
Toimintakate	-5 899 787	50 000	-5 849 787	-2 194 745	37,5	-3 012 397	817 653

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 yhteistyö- kenteiden muodostamiseen. Painopiste oppilas- ja opiskelijahuollossa.	HYTE-kerroin	
Strateginen toimenpide:			
<i>Muodostamme laadukasta kasvatus- ja koulutuspalvelua tarjoavan tarvetta vastaavan varhaiskasvatus- ja koulu- verkon</i>			
Sivistystoimen hallinto	Sivistystoimen hallinto seuraa lapsimää- rien kehitystä ja valmistelee ehdotuksia mahdollisista sopeutustoimista keväällä 2021 hyväksytyin kouluverkkoselvityksen pohjalta		
INVESTOINNIT - ANKKURIT YLÖS!			
Strateginen toimenpide:			
<i>Kesälahden kouluratkaisu ja toimenpiteet vuoden 2025 loppuun mennessä</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
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	1 137	*****	1 823	-686
Toimintakulut	-267 735	0	-267 735	-158 203	59,1	-160 128	1 925
Toimintakate	-267 735	0	-267 735	-157 066	58,7	-158 305	1 239
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Opetus- ja kulttuuritoimen hallinnon vuoden 2024 toinen kolmannes on sujunut odotetusti. Isoja toiminnallisia asioita ovat olleet kouluverkkopäätösten täytäntöönpano ja koulukyytien ja asiointi- ja palveluliikenteen kilpailutukset. Tuloja opetus- ja kulttuuritoimen hallinnolle on kertynyt lukion kabinetin vuokraamisesta.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.





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

3100 Varhaiskasvatus							
	Ta 2024	Ta- muutos	Ta + muutos 2024	Toteuma 2024	Tot %	Toteuma 2023	Erotus 2024 - 2023
Toimintatuotot	139 500	0	139 500	305 631	219,1	229 333	76 298
Toimintakulut	-4 488 509	0	-4 488 509	-3 230 369	72,0	-3 543 257	312 888
Toimintakate	-4 349 009	0	-4 349 009	-2 924 738	67,3	-3 313 923	389 186
= 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 osvoja verrattuna 2023 vuoteen. Elokuusta 2024 erityisopetus on toteutettu vakinaisen veon ja uuden määräaikaisen veon toimesta. Lasten kotihoidontuen saajien määrissä on merkittävä muutos vuoden 2023 saajien määrän, tuen määrä elokuuhun 2023 n. 60 000 € vähemmän.

Useampi pidempiaikainen poissaolo vuoden 2024 aikana, sekä keväällä, että syksyllä on lisännyt henkilöstökuluja, joihin ei etukäteen oltu varauduttu. Henkilöstökuluja korottaa kevään 2024 ajalle Kellonsoittajantien päiväkodin yhden ryhmäkoon suurentaminen, joka ei ollut tiedossa vielä taloussuunnitelmaa tehdessä. Kellonsoittajantien päiväkodista sulkeutui kaksi ryhmää. Elokuusta 2024 alkaen päiväkodissa on kolme ryhmää. Hutsin esiopetuksen laajentunut yksikkö on aloittanut toimintansa elokuusta 2024, jolloin Kiteen keskustan kaikki eskarit ovat Hutsissa. Puhoksessa ja Kesälahdella jatkavat omat esiopetusryhmät.

Maksuttoman viskaritoiminnan osallistumisaste kevätkaudella on 94,64 % Kiteen lapsista mikä tuo toimintakuluja suunniteltua enemmän täydentävän varhaiskasvatuksen osalta. Esiopetuksen täydentävässä varhaiskasvatuksessa oli keväällä 84 % esioppilaista. Maksuttoman viskarin osallistumisaste 2024 on 100 %. Esiopetuksen täydentävässä varhaiskasvatuksessa syksyllä 2024 on 90 % esioppilaista.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarvio ennustetaan ylittyvän.

Henkilöstön, tarvittavien varhaiskasvatuspaikkojen määrät sekä muutokset ja tarpeet lakisääteisesti annettavan kasvun ja oppimisen tuessa ovat tuoneet muutoksia rekrytoitavan henkilöstön määrään. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen indeksitarkastus 1.8.2024 vaikuttaa maksutuottojen määrään loppuvuoden osalta. Maksuja on kertynyt noin 18 000 € vähemmän kuin viime vuoden elokuuhun mennessä. Kiepin remontti valmistuu loppuvuoden aikana. Remontin myötä varhaiskasvatuspaikat riittävät loppuvuodelle. Varhaiskasvatuksen päättyneiden hankkeiden seurauksena tasetileiltä siirtyi yli 100 000 euroa varhaiskasvatuksen käyttötalouteen.

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:			
<i>Vaikutamme väestörakenteeseen: tuemme koulutus- ja työperäistä maahanmuuttoa, markkinoimme kaupunkia muuttajille, edistämme koulutus- ja työmahdollisuuksien rakentumista ja kaavoitamme houkuttelevasti</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Peruskoulutus	Kehitämme valmiuksiamme ja järjestämme perusopetuksen valmistavaa opetusta eri yksiköissä.	Työvoiman määrä	
Strateginen toimenpide:			
<i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.</i>			
Peruskoulutus	Ehkäisemme lasten ja nuorten syrjäytymistä tarkkailemalla ja puuttumalla oppilashuollon keinoin koulupoissaoloihin.	Kouluikäisten poissaolot	
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
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	360 968	95,9	348 523	12 445
Toimintakulut	-11 604 878	0	-11 604 878	-7 602 919	65,5	-7 665 784	62 865
Toimintakate	-11 228 296	0	-11 228 296	-7 241 951	64,5	-7 317 261	75 310
= 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 ylittävät talousarvion tasaisen toteuman, mutta tehtyjen ratkaisuiden johdosta henkilöstökustannukset ovat syksyllä 2024 painumassa tasaisen toteuman mukaisiksi. Lukuvuodelle 2024–2025 rekrytoidaan kuitenkin vähemmän koulujen henkilöstöä (opettajia ja ohjaajia) kuin lukuvuodelle 2023–2024. Avoimiin perusopetuksen työpaikkoihin on poikkeuksellisesti runsaasti hakijoita vuonna 2024. Onnistunut koulukyytien kilpailutus antaa hyvän pohjan perusopetuksen talousarvion toteutumiseen myös syksyllä 2024. Muilta osin perusopetuksen menot ovat toteutuneet ennakkoidusti.

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	Toteuma ennuste
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 %. - kevätlukukauden osalta toteuma 9 % Kyselyn asteikko 1–5, tavoite 4 - asiakaskysely tehdään syysluku-kaudella 2024	
Lukiokoulutus	Ehkäisemme nuorten syrjäytymistä ja opintojen keskeytymistä tukemalla nuoria ohjauksellisin ja opiskeluhuollollisin 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	Toteuma ennuste
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	166 436	75,7	175 354	-8 918
Toimintakulut	-2 365 155	0	-2 365 155	-1 525 258	64,5	-1 435 846	-89 412
Toimintakate	-2 145 155	0	-2 145 155	-1 358 822	63,3	-1 260 492	-98 330
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta
<p>Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta</p> <p>Kiteen lukion osalta vuoden 2024 palkankorotukset näkyvät henkilöstökulujen kasvuna. Lukion syksyllä 2024 aloittaneiden opiskelijoiden määrä on suurempi kuin keväällä 2024 valmistuneiden opiskelijoiden määrä, mikä näkyy toimintakulujen kasvuna.</p> <p>Keski-Karjalan kansalaisopiston kurssimaksutuotot ovat toteutuneet talousarvionsuunnitelman mukaisesti. Kevään kurssimaksut on laskutettu kevätlukukaudella. Syyslukukauden kurssimaksut laskutetaan pääsääntöisesti loka - marraskuussa. Rääkkylän kunnan kuntaosuusennakon ensimmäinen erä on laskutettu kesäkuussa ja toinen erä laskutetaan marraskuussa. Kuntaosuusennakko on laskutettu edellisen vuoden tilinpäätöstietojen mukaisesti.</p> <p>Toimintakulut ovat toteutuneet talousarvionsuunnitelman mukaisesti. Kurssitarjonta pystyttiin toteuttamaan ilman voimassa olevia rajoitteita ja toimintakulut vastaavat kevään ja kesän toteutusta.</p>
<p>Ennuste talousarvion toteutumisesta</p> <p>Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.</p>





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 - toimipisteiden tapahtumisen ja tilaisuuksien yhteenlaskettu lukumäärä 58	

Talous

3500 Kirjastopalvelut							
	Ta 2024	Ta-muutos	Ta + muutos 2024	Toteuma 2024	Tot %	Toteuma 2023	Erotus 2024 - 2023
Toimintatuotot	14 280	0	14 280	5 491	38,5	7 760	-2 269
Toimintakulut	-605 937	0	-605 937	-389 796	64,3	-383 264	-6 532
Toimintakate	-591 657	0	-591 657	-384 305	65,0	-375 504	-8 801
= kaupunginvaltuuston 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 38,5 prosenttia ja toimintakulujen 64,3 prosenttia. Toimintakatteen toteuma on 65 prosenttia.	
Ennuste talousarvion toteutumisesta	

Talousarviossa ennustetaan suunnilleen pysyvän, vaikka hintojen nousu heijastuu kirja- ja muihin aineistohankintoihin. Näissä hankinnoissa on käytettävä edelleen entistä tarkempaa harkintaa. Kirjaston maksuja asiakkaille joudutaan luultavasti korottamaan vuoden vaihteessa.

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

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Liikuntapalvelut	Liikuntapalvelut ja -paikat kohdennettuina kaikille kohderyhmille.	Hyte raha/asukas, yli Pohjois-Karjalan kuntien keskiarvon.	
Nuorisotoimi	Nuorisopalvelut kaikkien saavutettavissa. Pyritään takaamaan kaikille lapsille ja nuorille ainakin yksi harrastus.	Hyte -raha ja HSM-ilmoittautumiset.	
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
Nuoriso-, kulttuuri- ja liikuntatoimi	Nuoriso-, kulttuuri- ja liikuntapalvelut myöntävät kohdeavustuksia ja tekevät kumppanuussopimuksia laajasti eri yhdistyksille.	Hyte raha/asukas, yli Pohjois-Karjalan kuntien keskiarvon.	
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vahvistamme Kiteen keskustan vetovoimaisuutta ja viihtyisyyttä luomalla uusia mahdollisuuksia kokea kulttuuria, urheilua ja yhdessäoloa.</i>			
Liikuntatoimi	Hutsin Urheilukeskuksen aluetta kehitetään edelleen.	Maine ja vetovoima -kysely.	

Kulttuuritoimi	Uusi näyttelykeskus tarjoaa monipuolisia elämyksiä kaikenikäisille.	Maine ja vetovoima -kysely.	
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuotamme monipuoliset liikunnan ja kulttuurin kehittyvät palvelut, jotka osaltaan lisäävät kiteeläisten viihtyvyyttä ja terveyttä, piristävät matkailutoimintaa ja kohentavat kaupungin imagoa.</i>			
Kulttuuritoimi	Kulttuuripalvelut järjestävät monipuolisia tilaisuuksia osana laadukasta kulttuurikokemusta	Hyte raha/asukas, yli Pohjois-Karjalan kuntien keskiarvon.	
Liikuntatoimi	Liikuntapaikkoja tarjotaan kaikille kohderyhmille.	Hyte raha/asukas, yli Pohjois-Karjalan kuntien keskiarvon.	

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	284 730	78,9	251 719	33 011
Toimintakulut	-2 121 535	0	-2 121 535	-1 481 148	69,8	-1 444 055	-37 093
Toimintakate	-1 760 785	0	-1 760 785	-1 196 418	67,9	-1 192 335	-4 083
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Toimintatulojen osalta urheilutalo Vespelin kahvion tulot ovat pysyneet hyvällä tasolla, ja palvelun käyttäjiä on ollut vuoden 2024 aikana saman verran edellisvuoteen verrattuna. Vespeliin hankittiin alkuvuodesta 2024 ammattikäyttöön sopiva pesutorni ja syksyllä lasten altaalle uusi liukumäki vanhojen ollessa jo käyttöikänsä päässä.

Liikuntatoimen toimintamenojen osalta palvelujen ostojen toteuma on edellisvuotta sekä talousarviossa arvioitua suurempi, johtuen mm. pitkästä kevättalvesta, joka aiheutti ulkoliikuntapaikkojen ylläpito- ja polttoainekustannuksia arvioitua enemmän sekä yleisestä kustannusten tason noususta. Vapaa-aikapalvelujen liikuntatoimen osalta jäähallin siirtymistä osaksi kaupungin toimintaa ei ole huomioitu talousarviossa 2024. Kesä ja syksy 2024 antavat osittaisen kuvan siitä, kuinka jäähalli vaikuttaa vuoden 2025 talousarvioon.

Nuoristotoimen toimintakate 49 % on tasaiseen toteumaan nähden alhainen. Tätä selittää osaltaan korkea, 95 % toimintatuottojen toteuma, joka johtuu siitä, että nuoristotoimen avustukset maksetaan yleensä kokonaisuudessaan alkuvuodesta. Yhdessä alhaisten toimintakulujen toteuman (56,1 %) kanssa, kate jää tasaisesta toteumasta yli 17 prosenttiyksikköä. Palkkakustannusten matala toteuma on suurin selittävä tekijä toimintakulujen toteumalle, sillä nuoristotoimella oli keväällä yhden henkilön vajuus parin kuukauden ajan. Toimintatuottojen ja toimintakulujen epäsuhta tulee tasaantumaan vuoden loppuun mennessä.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Vapaa-aikapalvelujen tulosalueen osalta talousarviossa ennustetaan pysyttävän.





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>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Joukkoliikenne	Ylläpidämme ja kehitämme nykyisiä joukkoliikennetkaisuja 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	9 214	61,4	9 903	-688
Toimintakulut	-232 110	0	-232 110	-146 246	63,0	-148 816	2 570
Toimintakate	-217 110	0	-217 110	-137 032	63,1	-138 914	1 881
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta
Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta
Joukkoliikenteen vuoden 2024 toinen kolmannes on toteutunut odotetusti. Asiointi- ja palveluliikenteen osalta suoritettiin uusi kilpailutus keväällä 2024. Kilpailutus sisältyi koulukyytien kilpailutukseen ja asiointi- ja palveluliikenteen reitit kytkettiin osittain koulukyytien aikatauluihin. Uusi järjestely on ollut voimassa 1.8.2024 alkaen.
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	1 133 607	100,7	1 024 415	109 192
Toimintakulut	-21 685 859	0	-21 685 859	-14 533 940	67,0	-14 781 150	247 210
Toimintakate	-20 559 747	0	-20 559 747	-13 400 332	65,2	-13 756 734	356 402
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

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 järvialueista.</i>			
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Ympäristötoimi	Olemme mukana alueellisissa vesistöjenkunnostushankkeissa/ yhteistyöryhmissä	Toteutuu/ei toteudu	
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINNAISET 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	48 941	59,0	57 405	-8 464
Toimintakulut	-298 812	0	-298 812	-186 702	62,5	-189 137	2 435
Toimintakate	-215 812	0	-215 812	-137 761	63,8	-131 732	-6 030
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Ympäristölautakunnan toimintatuotot ovat tasaista kertymää (66,7 %) alhaisemmat, 59,0 %. Ympäristölautakunnan toimintakate alittuu tasaisen kertymän mukaisesta 66,7 prosentista hieman, ollen elokuussa 63,8 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Rakennusvalvonnan (tulosityksikön) talousarvion mukainen toimintatuottojen määrä alittuu, mutta myös toimintakulut alittuvat, sillä uuden rakentamislain edellyttämiä ohjelmistohankintoja ei ole pystytty vielä tekemään.

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	Toteumaennuste
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	Toteumaennuste
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	Toteumaennuste

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	Toteuma ennuste
Maa- ja metsä-kiinteistöt	Puistometsien taajamakohtaiset hoitosuunnitelmat	Taajamakohtaisia suunnitelmia 3 kpl (tulosalue-/lautakuntatason mittari)	

ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN

Strateginen toimenpide:

Ennakkoluuloton suhtautuminen uusiin avauksiin

Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
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	432 485	86,3	242 926	189 559
Toimintakulut	-447 391	0	-447 391	-393 705	88,0	-237 946	-155 759
Toimintakate	53 609	0	53 609	38 780	72,3	4 980	33 800

= kaupunginvaltuustoon nähden sitova taso

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

Toimintatuotot ovat toteutuneet merkittävästi talousarvion tasaista toteumaa (66,7 %) suurempana, mikä johtuu suunniteltujen leimikkokauppojen lisäksi toteutettujen Puhoksen bioterminaalialueen hakkuiden metsänmyyntituloista. Hankkeiden valtionavustukset puuttuvat toimintatuotoista, koska ensimmäiset maksatushakemukset voidaan jättää elo-syyskuun aikana.

Toimintakulut ovat toteutuneet tasaista toteumaa suurempana. Palkkojen ja palkkioiden toteuma oli 62,2 %. luoiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluiden toteuma on merkittävästi ennakoitua suurempi (178,5 %) Puhoksen bioterminaalialueen hakkuiden takia. ICT-palveluiden ostot toteutuivat ennakoitua suurempina, toteuma 71,5 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Suurin talousarvion ylitys toimintakulujen osalta on alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluissa. Se ei kuitenkaan aiheuta merkittävää riskiä tulosyksikön tai tulosalueen talousarvion ylittymiselle metsänmyyntitulojen ennakoitua suuremman toteuman takia.

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	Toteuma ennuste
Toimitilat	Kaupungintalon tilaratkaisujen rakentaminen vuonna 2024	Valmis	
	Vanhan kaupungintalon purkus suunnitelun käynnistyminen 2024	Valmiusaste	
	Vanha kaupungintalo purettu 2025	Valmis 2025	
Strateginen toimenpide:			
<i>Kesälahden kouluratkaisu ja toimenpiteet vuoden 2025 loppuun mennessä</i>			
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
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	4 193 808	67,0	4 541 591	-347 783
Toimintakulut	-4 876 862	0	-4 876 862	-3 189 643	65,4	-3 031 147	-158 496
Toimintakate	1 385 006	0	1 385 006	1 004 165	72,5	1 510 444	-506 279
= kaupunginvaltuustoon 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 korvaava rekrytointi saatiin toteutettua elokuun alussa. Palvelujen ostot kokonaisuudessaan ovat 6,1 % (-91 000 €) pienemmät kuin edellisvuonna mutta rakentamis- ja kunnossapitopalveluissa on 19,4 % (+ 65 000 €) kustannusnousua edelliseen vuoteen.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat kustannukset ovat edellisvuoteen verrattuna 17,7 % korkeammat (+210 000 €), josta lämmityskustannukset ovat nousseet edelliseen vuoteen nähden 19,9 %. Syynä on erityisesti ja pääasiallisesti kaukolämmön hinnan nousu. Sähkössä nousua on 6,8 %. Muut toimintakuluissa on rakennusten ja huoneistojen vuokrissa nousua (+73 000 €), joka johtuu pääasiallisesti Kiteentie 9–11 kaupungin omistamien osakkeiden vastikkeista.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän, vaikka energia- ja rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelukustannukset 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>			
Tulosyksikkö	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>			
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Kiteen vesi- ja viemärlaitos	Vesi- ja viemärlaitoksen uudet liittymät	5 kpl/vuosi	
Kesälahden vesi- ja viemärlaitos	Hyvän talousveden saannin turvaaminen	Lupaehtojen täytyminen	
	Vesijohtojen saneeraus	Suunnittelu valmis 2024	


LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ**Strateginen toimenpide:**

Pyrimme rakennetun ympäristön suunnittelussa yleisen viihtyvyyden lisäämiseen ja yhteisöjen toimintaedellytysten parantamiseen.

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:**

Parannamme asteittain kävelyn ja pyöräilyn mahdollisuuksia.

Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Liikenneväylät	Kiteentien kevyen liikenteen järjestelyt Liikenneturvallisuus- sekä kävelyn ja pyöräilyn edistämishankkeiden toteuttaminen	1 hanke/vuosi	


Strateginen toimenpide:

Huomioimme luontoarvot ja luonnon kestävän ja pitkäjänteisen virkistyskäytön kaavoituksessa, rakentamisessa ja päätöksenteossa.

Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Jätehuolto	Kiteen alueellisen jätehuollon järjestämismisselvitys	Valmis vuonna 2024	

Strateginen toimenpide:

Ennakkoluuloton suhtautuminen uusiin avauksiin

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.	

Talous

850 Kuntatekniikka							
	Ta 2024	Ta- muutos	Ta + muutos 2024	Toteuma 2024	Tot %	Toteuma 2023	Erotus 2024 - 2023
Toimintatuotot	885 700	0	885 700	662 623	74,8	711 649	-49 026
Toimintakulut	-1 925 485	0	-1 925 485	-1 464 534	76,1	-1 472 935	8 401
Toimintakate	-1 039 785	0	-1 039 785	-801 911	77,1	-761 286	-40 626
= kaupunginvaltuustoon nähden sitova taso							

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Toimintatuottojen toteuma on 74,8 %, jossa on laskua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna -6,9 %. Merkittävimpien tuottojen toteumat: vesi- ja jätevesimaksut 84,1 %, jätteen kuljetus ja käsittely 55,8 %, tarvikkeiden ja palveluiden myynti 88,0 % ja muut vuokratuotot 77,9 %.

Toimintakulujen toteuma on 76,1 %, jossa on laskua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 0,6 %. Merkittävimpien kulujen toteumat: erilliskorvaukset 40,6 %, asiantuntija- ja konsulttipalvelut 248,7 %, puhdistuspalvelut 70,6 %, alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut 86,7 %, ICT-palvelut 84,6 %, vakuutukset 74,6 %, sähkö ja kaasu 73,5 %, poltto- ja voiteluaineet 64,7 %, rakennusmateriaali 119,1 % ja yksityistieavustukset 64,1 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyvän.

Talousarvio ylittyy 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	Erotus 2024 - 2023
Toimintatuotot	7 648 568	0	7 648 568	5 288 916	69,1	5 496 166	-207 251
Toimintakulut	-7 249 738	0	-7 249 738	-5 047 882	69,6	-4 742 388	-305 494
Toimintakate	398 830	0	398 830	241 034	60,4	753 779	-512 745

Toimintakate toimielimittäin

Toimintakate €

Tammikuu-Elokuu 2024

Toimielin: 10, 20, 30, 70, 80

Toimintakatetilit

Summatasot: Toimielin

	Ta + muutos 2024	Toteuma 2024	Tot %	Tasainen toteuma
10 Tarkastuslautakunta	-31 000	-25 097	81,0	-20 667
20 Kaupunginhallitus	-5 849 787	-2 194 745	37,5	-3 899 858
30 Sivistys ja vapaa aikalautakunta	-20 559 747	-13 400 332	65,2	-13 706 498
70 Ympäristölautakunta	-215 812	-137 761	63,8	-143 875
80 Tekninen lautakunta	398 830	241 034	60,4	265 887
RAPORTTI YHTEENSÄ	-26 257 516	-15 516 901	59,1	-17 505 011

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma €

Tammikuu-Elokuu 2024

250 Kiteen kaupunki

	Ta 2024	Ta-muutos	Ta + muutos 2024	Toteuma 8/2024	Tot %	Toteuma 8/2023	Erotus 2024 - 2023
Toimintatuotot	11 510 862	150 000	11 660 862	8 265 026	70,9	8 480 194	-215 167
Myyntituotot	3 818 185	150 000	3 968 185	2 990 250	75,4	2 407 364	582 887
Maksutuotot	389 200	0	389 200	243 374	62,5	246 786	-3 412
Tuet ja avustukset	898 804	0	898 804	662 410	73,7	731 123	-68 713
Muut toimintatuotot	6 404 673	0	6 404 673	4 368 992	68,2	5 094 921	-725 929
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	568	-568
Toimintakulut	-37 818 378	-100 000	-37 918 378	-23 781 928	62,7	-24 652 718	870 791
Henkilöstökulut	-15 439 330	0	-15 439 330	-10 172 618	65,9	-10 372 152	199 533
Palkat ja palkkiot	-12 315 054	0	-12 315 054	-8 149 050	66,2	-8 224 195	75 145
Henkilösivukulut	-3 124 276	0	-3 124 276	-2 023 569	64,8	-2 147 957	124 388
Eläkekulut	-2 757 595	0	-2 757 595	-1 803 677	65,4	-1 823 684	20 007
Muut henkilösivukulut	-366 681	0	-366 681	-219 892	60	-324 273	104 381
Palvelujen ostot	-13 309 784	-50 000	-13 359 784	-8 157 936	61,1	-8 220 666	62 730
Asiakaspalvelujen ostot	-656 022	0	-656 022	-468 294	71,4	-406 525	-61 769
Muiden palvelujen ostot	-12 653 762	-50 000	-12 703 762	-7 689 642	60,5	-7 814 142	124 499
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 937 627	-50 000	-2 987 627	-2 089 650	69,9	-1 894 228	-195 422
Avustukset	-2 530 600	0	-2 530 600	-942 822	37,3	-1 075 297	132 476
Muut toimintakulut	-3 601 037	0	-3 601 037	-2 418 902	67,2	-3 090 375	671 473
Toimintakate	-26 307 516	50 000	-26 257 516	-15 516 901	59,1	-16 171 957	655 055
Verotulot	17 782 000	0	17 782 000	11 802 479	66,4	13 446 978	-1 644 499
Valtionosuudet	11 704 446	734 596	12 439 042	8 296 432	66,7	9 784 936	-1 488 504
Rahoitustuotot ja -kulut	267 400	0	267 400	426 749	159,6	399 118	27 631
Korkotuotot	0	0	0	24 407	*****	2 681	21 726
Muut rahoitustuotot	304 900	0	304 900	412 991	135,5	409 944	3 046
Korkokulut	-35 000	0	-35 000	-10 511	30	-12 465	1 954
Muut rahoituskulut	-2 500	0	-2 500	-137	5,5	-1 042	905
Vuosikate	3 446 330	784 596	4 230 926	5 008 759	118,4	7 459 076	-2 450 318
Poistot ja arvonalentumiset	-3 348 941	0	-3 348 941	-2 117 396	63,2	-1 994 900	-122 497
Suunnitelman muk. poistot	-3 248 941	0	-3 248 941	-2 117 396	65,2	-1 994 900	-122 497
Arvonalentumiset	-100 000	0	-100 000	0	0	0	0
Tilikauden tulos	97 389	784 596	881 985	2 891 362	327,8	5 464 177	-2 572 814
Tilikauden ylijäämä (alij.)	97 389	784 596	881 985	2 891 362	327,8	5 464 177	-2 572 814

Rahoitusosan toteutuminen

	TA 2024	TA-muu- tos	TA + muu- tos 2024	Toteu- tuma	Poik- keama	Poikk-%	Tot-%
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	3 446 330	784 596	4 230 926	5 008 759	777 833	18,38%	118,38%
Tulorahoituksen korjauserät	20 000	0	20 000	-1 724 533	-1 744 533	-8 722,67%	-8 622,67%
	3 466 330	784 596	4 250 926	3 284 225	-966 701	-22,74%	77,26%
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-10 894 370	-350 000	-11 244 370	-1 783 061	9 461 309	84,14%	15,86%
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 947 359	0	1 947 359	99 991	-1 847 368	-94,87%	5,13%
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	380 000	0	380 000	39 759	-340 241	-89,54%	10,46%
	-8 567 011	-350 000	-8 917 011	-1 643 311	7 273 700	81,57%	18,43%
Toiminnan ja investointien rahavirta	-5 100 681	434 596	-4 666 085	1 640 915	6 307 000	135,17%	-35,17%
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	-1 555	-1 555		
Antolainasaamisten vähennys	0	0	0	47 200	47 200		
	0	0	0	45 645	45 645		
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	13,78%	86,22%
	654 848	0	654 848	-297 576	-952 424	-145,44%	-45,44%
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0	0	45 315	45 315		
Saamisten muutos	0	0	0	39 797	39 797		
Korottomien velkojen muutos	0	0	0	-718 951	-718 951		
	0	0	0	-633 838	-633 838		
Rahoituksen rahavirta	654 848	0	654 848	-885 769	-1 540 617	-235,26%	-135,26%

Investointiosan toteutuminen

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
90	VALTUUSTOTASO (YLI 1 MILJ)							
901	Valtuusto							
9070	Bioter	-718 011	0	-718 011	-226 509	491 502	68,45%	31,55%
	Menot	-2 393 370	0	-2 393 370	-226 509	2 166 861	90,54%	9,46%
	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%
	<i>Investoinnin toteutus käynnistyi elokuussa.</i>							
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:n osakkeet.</i>							
9450	Kaupungintalon muutostyöt	-600 000	-350 000	-950 000	-479 367	470 633	49,54%	50,46%
	Menot	-600 000	-350 000	-950 000	-479 367	470 633	49,54%	50,46%
	Tulot	0	0	0	0	0		
	<i>Kaupungintalon muutostyöt valmistumassa lokakuun loppuun. Kalustus marraskuussa ja toimintojen muutto marras-joulukuun aikana.</i>							
9463	Puhoshalli vaihe II (PAKU)	-2 073 000	0	-2 073 000	-48 979	4 951 021	99,02%	0,98%
	Menot	-2 073 000	0	-2 073 000	-48 979	4 951 021	99,02%	0,98%
	Tulot	0	0	0	0	0		
	<i>Työt aloitettu 9.9 ja valmistuminen 31.1.2025 mennessä. KV 20.5.2024 § 25 hyväksynyt hankesuunnitelman.</i>							

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9471	Puhoshalli II (AISTI)	-2 927 000	0	- 2 927 000	-2 863	-2 863		
	Menot	-2 927 000	0	- 2 927 000	-2 863	-2 863		
	Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Muutostöiden suunnittelu aloitettu.</i>								
901	Valtuusto yhteensä	-6 318 011	-350 000	-6 668 011	-760 660	5 907 351	88,59%	11,41%
	Menot	-7 993 370	-350 000	-8 343 370	-760 660	7 582 710	90,88%	9,12%
	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	-760 660	5 907 351	88,59%	11,41%
	Menot	-7 993 370	-350 000	-8 343 370	-760 660	7 582 710	90,88%	9,12%
	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	-3 158	-3 158		
	Menot	-400 000	0	-400 000	-7 100	392 900	98,23%	1,78%
	Tulot	400 000	0	400 000	3 942	-396 058	-99,01%	0,99%
	Pysyvien vastaavien myynnit	400 000	0	400 000	3 942	-396 058	-99,01%	0,99%
9456	Puhos- ja muut teollisuushallit	-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		

Ei tapahtumia tässä vaiheessa.

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9519	Keskustan kiertoliittymä	-500 000	0	-500 000	-8 700	491 300	98,26%	1,74%
	Menot	-500 000	0	-500 000	-8 700	491 300	98,26%	1,74%
	Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Toteutus siirtyy vuodelle 2025.</i>								
902	Hallitus yhteensä	-600 000	0	-600 000	-11 858	588 142	98,02%	1,98%
	Menot	-1 000 000	0	-1 000 000	-15 800	984 200	98,42%	1,58%
	Tulot	400 000	0	400 000	3 942	-396 058	-99,01%	0,99%
	Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		
	Pysyvien vastaavien myynnit	400 000	0	400 000	3 942	-396 058	-99,01%	0,99%
91	HALLITUSTASO (500000-1000000) yhteensä	-600 000	0	-600 000	-11 858	588 142	98,02%	1,98%
	Menot	-1 000 000	0	-1 000 000	-15 800	984 200	98,42%	1,58%
	Tulot	400 000	0	400 000	3 942	-396 058	-99,01%	0,99%
	Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		
	Pysyvien vastaavien myynnit	400 000	0	400 000	3 942	-396 058	-99,01%	0,99%
92	LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000)							
905	Sivistys- ja vapaa-aikaltk							
9320	Tietokonelaitteet	-30 000	0	-30 000	-29 900	100	0,33%	99,67%
	Menot	-30 000	0	-30 000	-29 900	100	0,33%	99,67%
	Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Tietokoneet hankittu edellisten vuosien tapaan seitsemännen luokan oppilaille uuden lukuvuoden alkuun.</i>								

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9364	Liikuntapaikkasuunnitelma	0	0	0	-7 454	-7 454		
	Menot	0	0	0	-7 454	-7 454		
	Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Hanke kesken.</i>								
9366	Luonto- ja liikuntareittien kunnostus	-30 000	0	-30 000	-5 504	24 496	81,65%	18,35%
	Menot	-30 000	0	-30 000	-5 504	24 496	81,65%	18,35%
	Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Pivanganpolun kunnostamisen osalta odotellaan maanomistajien lupia. Hutsin ja Peltolan liikuntareittien varsilta poistettavat puut kar- toitettu, poistetaan syksyn 2024 aikana. Päätyeenlahden lintutornin kunnostus kuntokartoituksen mukaan, toteutus syksyllä 2024.</i>								
9370	Mäkihyppytorjien/al.kuntokart.	-50 000	0	-50 000	-10 644	39 356	78,71%	21,29%
	Menot	-50 000	0	-50 000	-10 644	39 356	78,71%	21,29%
	Tulot	0	0	0	0	0		
<i>A-insinöörien selvityksen pohjalta hyppymäkien alueella kunnos- tustoimenpiteet aloitettu.</i>								
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		
<i>Ei tapahtumia tässä vaiheessa.</i>								
9382	Kalusto/sivistys ja vapaa-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 valmistui keväällä 2024. Investoin- nista 9395 tehdyllä määrärahasiirrolla hankittiin uimahallille uusi pesutorni.</i>								

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
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>Led-valojen vaihto Hutsin, Kesälahden ja Puhoksen valaistuille reiteille aloitettu, valmistuminen 15.11.2024 mennessä.</i>							
905 Sivistys- ja vapaa-aikaltk yhteensä	-245 000	0	-245 000	-79 178	165 822	67,68%	32,32%
Menot	-245 000	0	-245 000	-79 178	165 822	63,62%	32,32%
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	-13 500	86 500	86,5%	13,5%
Menot	-100 000	0	-100 000	-13 500	86 500	86,5%	13,5%
Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Mäkihyppäjille hankittu pukuhuone- ja varastotilat.</i>							
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		
<i>Ei tapahtumia tässä vaiheessa.</i>							
9464 Kesälahden koulun kuntokartoitus ja suunnittelu	-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		

Kuntotutkimus teetetty, kustannukset syyskuulle.

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9465	Kiepin päiväkodin tilamuutoksen suunnittelu	-100 000	0	-100 000	-33 538	66 462	66,46%	33,54%
	Menot	-100 000	0	-100 000	-33 538	66 462	66,46%	33,54%
	Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Hutsin koululle tehdyt toimenpiteet (tilat varhaiskasvatukselle). Kiepin muutostyöt tämän jälkeen lokakuussa.</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		
<i>Ei tapahtumia tässä vaiheessa.</i>								
9469	Sähköautojen latauspisteet	-75 000	0	-75 000	-32 531	42 469	56,63%	43,37%
	Menot	-75 000	0	-75 000	-32 531	42 469	56,63%	43,37%
	Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Latauspisteitä rakennettu: uimahalli, koulukeskus, terveysasema, paloasema sekä Kesälahtitalo.</i>								
9470	Avainhallinnan ja lukituksen uusiminen	-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		
<i>Ei tapahtumia tässä vaiheessa.</i>								
9500	Kohdentamaton määräraha	-30 000	0	-30 000	-16 217	13 783	45,94%	54,06%
	Menot	-30 000	0	-30 000	-16 217	13 783	45,94%	54,06%
	Tulot	0	0	0	0	0		
<i>PIMA-hankkeen maansiirtotöistä vaurioituneen katu- ja piha-alueen korjaus.</i>								

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9515	Kaavateiden päällystäminen	-100 000	0	-100 000	-13 665	86 335	86,33%	13,67%
	Menot	-100 000	0	-100 000	-13 665	86 335	86,33%	13,67%
	Tulot	0	0	0	0	0		
	<i>Meijerinrannan asfaltointi.</i>							
9517	Katu- ja aluevalaistuksen täydentäminen	-40 000	0	-40 000	-6 792	33 208	83,02%	16,98%
	Menot	-40 000	0	-40 000	-6 792	33 208	83,02%	16,98%
	Tulot	0	0	0	0	0		
	<i>Ryhmäkeskuksen muutostöitä.</i>							
9520	Väylien peruskorjaus	-330 000	0	-330 000	-262 870	67 130	20,34%	79,66%
	Menot	-330 000	0	-330 000	-262 870	67 130	20,34%	79,66%
	Tulot	0	0	0	0	0		
	<i>Hovintie, valmistuu 9/2024.</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		
	<i>Ei tapahtumia tässä vaiheessa.</i>							
9523	Liikenneturvallisuuden sekä kävelyn 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%
	<i>Investointi käynnistynyt, ei vielä kuluja.</i>							

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 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		
<i>Ei tapahtumia tässä vaiheessa.</i>							
9814 Kiteen liikunnallinen seikkailupuisto	0	0	0	-85 186	-85 186		
Menot	-100 000	0	-100 000	-85 186	14 814	14,81%	85,19%
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%
<i>Investointi valmis.</i>							
9817 Puisto- ja viheralueet	-10 000	0	-10 000	-677	9 323	93,23%	6,77%
Menot	-10 000	0	-10 000	-677	9 323	93,23%	6,77%
Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Puhosvirran luontoreitin koto.</i>							
9822 Matonpesupaikat	-20 000	0	-20 000	-22 416	-2 416	-12,08%	112,08%
Menot	-20 000	0	-20 000	-22 416	-2 416	-12,08%	112,08%
Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Kesälahden matonpesupaikka valmistui 8/2024.</i>							
9823 Linkin puistoalueen kehittäminen	0	0	0	-259 891	-259 891		
Menot	-120 000	0	-120 000	-259 891	-139 891	-116,58%	216,58%
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>PIMAsta johtuneet työt 100 000 €, muut lisätyöt 40 000 €.</i>							

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
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%
Rahoitusosuudet	32 000	0	32 000	0	-32 000	-100,0%	0,0%
<i>Toteutus alkaa syyskuussa.</i>							
9825 Venesatama, vieraslaituri ja rantautumispaikat	-50 000	0	-50 000	-26 636	23 364	46,73%	53,27%
Menot	-50 000	0	-50 000	-26 636	23 364	46,73%	53,27%
Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Puhoksen ja Kiteenjärven veneluiskat.</i>							
9826 Puhoksen sataman pistoraide/katusuunnitelma	0	0	0	7 179	7 179		
Menot	0	0	0	-92 812	-92 812		
Tulot	0	0	0	99 991	99 991		
Rahoitusosuudet	0	0	0	99 991	99 991		
<i>Valmistui 4/2024.</i>							
9906 Vesi- ja viemärilinjat	-45 000	0	-45 000	-7 171	37 829	84,06%	15,94%
Menot	-45 000	0	-45 000	-7 171	37 829	84,06%	15,94%
Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Kesälahden viemärikorjauksia.</i>							
9961 Vesihuollon järjest. muutokset	-45 500	0	-45 500	-53 520	-8 020	-17,63%	117,63%
Menot	-45 500	0	-45 500	-53 520	-8 020	-17,63%	117,63%
Tulot	0	0	0	0	0		
<i>Jätevesipumppaamot tehty.</i>							

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9962 Himaniitivesijohtojen 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		
<i>Suunnittelu loppuvuoden aikana.</i>							
908 Tekninen lautakunta yhteensä	-1 384 000	0	-1 384 000	-827 431	556 569	40,21%	59,79%
Menot	-1 656 000	0	-1 656 000	-927 422	728 578	44,0%	56,0%
Tulot	272 000	0	272 000	99 991	-172 009	-63,24%	36,76%
Rahoitusosuudet	272 000	0	272 000	99 991	-172 009	-63,24%	36,76%
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		
92 LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000) yhteensä	-1 629 000	0	-1 629 000	-906 610	722 390	44,35%	55,65%
Menot	-1 901 000	0	-1 901 000	-1 006 601	894 399	46,66%	52,95%
Tulot	272 000	0	272 000	99 991	-172 009	-63,24%	36,76%
Rahoitusosuudet	272 000	0	272 000	99 991	-172 009	-63,24%	36,76%
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
RAPORTTI YHTEENSÄ	-8 547 011	-350 000	-8 897 011	-1 679 128	7 217 883	81,13%	18,87%
Menot	-10 894 370	-350 000	-11 244 370	-1 783 061	9 461 309	84,03%	15,86%
Tulot	2 347 359	0	2 347 359	103 933	-2 243 426	-95,57%	4,43%
Rahoitusosuudet	1 947 359	0	1 947 359	99 991	-1 847 368	-94,87%	5,13%
Pysyvien vastaavien myynnit	400 000	0	400 000	3 942	-396 058	-99,01%	0,99%