

KITEEN KAUPUNGIN TARKASTUSLAUTAKUNNAN

ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2018



Kiteen uusi paloasema

SISÄLLYS

1. PUHEENJOHTAJAN KATSAUS	2
2. TARKASTUSLAUTAKUNNAN TEHTÄVÄ, ARVIOINTIMENETTELY JA KOKOONPANO	4
3. EDELLISTEN VUOSIEN ARVIOINTIKERTOMUSTEN JOHDOSTA TEHTYJEN TOIMENPITEIDEN ARVIOINTI.....	6
4. ARVIO VALTUUSTON ASETTAMIEN TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMISESTA	7
4.1. Kaupungin taloudesta yleisesti	7
4.2. Käyttötalousosa	9
4.2.1. Kaupunginhallitus.....	9
4.2.2. Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta.....	19
4.2.3. Ympäristölautakunta	28
4.2.4. Tekninen lautakunta.....	31
4.3. Investointiosa	38
4.4. Tuloslaskelmaosa.....	40
4.5. Rahoitusosa	40
4.6. Konserniyhteisöille asetetut tavoitteet	41
5. HENKILÖSTÖ	45
6. SIDONNAISUUSILMOITUKSET	46
7. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA.....	47
7.1. Sorsa-nimisen tilan (R:no 8:31) myynti.....	47
9. YHTEENVETO.....	48

1. PUHEENJOHTAJAN KATSAUS

Arviointikertomus on tarkastuslautakunnan käsitys siitä, kuinka kunnan tilivelvolliset ovat onnistuneet valtuuston tahdon toteuttamisessa. Kunnanhallituksen tulee antaa valtuustolle lausunto toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Vuosi 2018 oli viimeinen vuonna 2014 hyväksytyin talouden tasapainottamissuunnitelman ja toimenpideohjelman toteuttamisvuosi.

Kiteen kaupungin talouden neljän edellisen vuoden erinomainen tulos oli hyvänä lähtökohtana vuoden 2018 talouden hoitamiselle. Talous parantui jo viidentenä vuonna peräkkäin. Vuosikate oli 5,6 miljoonaa euroa, 0,6 miljoonaa euroa talousarviota parempi. Poistojen (2,9 miljoonaa) jälkeen tulos oli 2,7 miljoonaa euroa ja ylijäämä 2,8 miljoonaa euroa. Kiteen kaupungin taseessa on vuoden 2018 lopussa ylijäämää 19,7 miljoonaa euroa eli 1 897 euroa/asukas.

Kaupungin velkamäärää lyhennettiin vuoden aikana 3,3 miljoonalle eurolla. Velkaa emokaupungilla oli vuoden lopussa 4,8 miljoonaa euroa.

Konsernin tulos oli 2,5 miljoonaa euroa ja kertynyt ylijäämä 23 miljoonaa euroa. Konsernin velkamäärä on sen sijaan 20,2 miljoonaa euroa.

Verotulot vähenivät edellisestä vuodesta 2,2 miljoonalla eurolla. Edellisenä vuonna kunnille oli tilitetty liikaa tuloveroja ja maksuunpanotilityksen yhteydessä vuonna 2018 niitä perittiin pois (Kiteen osalta 3,35 miljoonaa euroa). Tämän lisäksi Kiteen jako-osuus pieneni loppuvuoden tilityksissä. Kiinteistöverojen tuotto kasvoi 3,6 % edellisestä vuodesta, mutta yhteisöverotuotot laskivat 16,5 %. Kiteen ja Kesälahden kuntaliitoksesta johtuvaa valtionosuuksien vähenemisen korvausta ei enää maksettu vuonna 2018.

Kiteen kaupungin talous on nyt kokonaisuutena katsoen tasapainossa ja terveellä pohjalla. Alati vähenevät verotulot ja konserniin kuuluvien talousvaikeuksissa olevien yhtiöiden tilanne sekä jatkuvasti pienentyvä ja ikääntyvä väestö asettaa kuitenkin edelleen haasteita.

Kaupungin suurin yksittäinen haaste on korkea työttömyys. Vuoden 2018 lopussa työttömyysaste oli 13,5 %, missä on vähennystä 2,9 % -yksikköä edellisestä vuodesta. Huolestuttavaa on edelleen alle 25-vuotiaiden työttömien määrän kasvu edellisestä vuodesta.

Kaupunkistrategian mukainen yritystoiminnan ja elinkeinoelämän edellytysten kehittäminen sai uutta virtaa uuden elinkeinopäällikön aloittaessa tehtävässään elokuussa 2018. Yritysyhteistyön pelisäännöt hyväksyttiin. Samalla uudet tonttihinnat hyväksyttiin. Kaupunginhallitus uudisti työllisyysohjelman, joka ansiosta ennätysellisen monta kiteeläistä nuorta työllistettiin kesän 2018 aikana. Yksittäisistä hallinnon aloista eniten toteutumattomia tavoitteita on kuitenkin Elinvoimajaoston kohdalla. Asian selittää osittain elinkeinopäällikön aloittaminen tehtävässään vasta vuoden jälkipuoliskolla.

Työmarkkinatuen kuntaosuus oli 0,6 miljoonaa euroa. Verrattaessa tasoa suhteessa muihin Pohjois-Karjalan kuntiin sitä voidaan pitää melko kohtuullisena.

Tärkeimpinä investointeina Kiteellä toteutuivat paloaseman rakentaminen, vanhan Puhoksen kävelysilta, Kesälahden Sortolammen uimarannan kunnostus sekä rautatieaseman parkkipaikan kunnostamisen aloitus. Kaikki investoinnit pystyttiin rahoittamaan tulorahoituksella.

Ruoritalo poistettiin käytöstä sisäilmaongelmien vuoksi. Uudet tilajärjestelyt toteutettiin onnistuneesti Peltolaan.

Kesälahden vuokraloyhtiön aiottu purkaminen ja liittäminen Kiteen kaupungin taaseeseen ei toteutunut suunnitellusti vuoden 2018 aikana.

Vuosi 2018 oli toinen vuosi, kun kaupungin sosiaali- ja terveystoimi hoidettiin Siun-Sote-kuntayhtymässä. Omistajaohjauksen ansiosta kokonaismenot pysyivät hallinnassa. Siun Soten valtuusto on päättänyt muuttaa vuoden 2018 maksuosuudet jälkikäteen päätetyn perussopimuksen vastaisesti. Kiteen kaupunki ei ole hyväksynyt päätöstä. Asian käsittely on kesken.

Kaupunkistrategian mukaista kuntalaisten osallistamista lisättiin järjestämällä kumppanuuspöytiä Kiteellä, Kesälahdella ja Puhoksessa. Lisäksi kaupungissa toimii nuoriso-, vanhus-, ja vammaisneuvosto romaniasiain neuvottelukunnan lisäksi.

Suurimmat haasteet Kiteellä liittyvät talousvaikeuksissa olevan Kesälahden vuokralatot oy:n toimintaan, työttömien suureen määrään, väestön ikääntymiseen, sekä pieneen syntyvyYTEEN. Elinvoiman ja alueen houkuttelevuuden lisääminen on haasteellista.

Kiitan luottamushenkilöitä, viranhaltijoita ja kaupungin muuta henkilöstöä kiteeläisten hyväksi tehdystä työstä vuonna 2018.

Kiitan myös tarkastuslautakunnan jäseniä sitoutumisesta vastuulliseen työskenteilyyn kuluneen vuoden aikana.

Kaisa Saari
tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

2. TARKASTUSLAUTAKUNNAN TEHTÄVÄ, ARVIOINTIMENETTELY JA KOKOONPANO

Kiteen kaupunginvaltuusto on kuntalain mukaisesti asettanut tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Lautakunnan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan tulee olla valtuutettuja.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet sekä onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla (kuntalaki 121 §). Arvioinnin perustana ovat olleet kaupunginvaltuuston talousarviossa ja taloussuunnitelmassa hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä kaupunginhallituksen 25.3.2019 § 88 hyväksymä vuoden 2018 tilinpäätös.

Lisäksi tarkastuslautakunnan tulee valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi, sekä valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Tarkastuslautakunta on perehtynyt toimielinten päätöksiin. Kokouksissa on ollut kuultavina kuluneen vuoden aikana eri tehtävälalueiden johtavia luottamushenkilöitä ja viranhaltijoita.

Tarkastuslautakunta on tutustunut kokouksensa yhteydessä nuorisotoimeen, elinvoima- ja omistajaohjaukseen ja investointeihin ja kuullut valtuustoryhmien puheenjohtajia sekä henkilöstön edustajia.

Vuoden 2018 aikana lautakunnan jäsenet ovat kouluttautuneet osallistumalla tietosuojakoulutukseen. Osa lautakunnan jäsenistä on osallistunut tarkastuslautakuntien jäsenten koulutukseen Joensuussa 9.10.2018, Helsingissä 7. - 8.11.2018, Kuopiossa 15.11.2018 ja Kiteellä 19.11.2018. Kiteen koulutus oli suunnattu Kiteen tarkastuslautakunnalle ja siihen osallistuivat myös varajäsenet.

Arviointitehtävän lisäksi tarkastuslautakunta on perehtynyt tilintarkastajan tilintarkastusraportteihin ja tilintarkastuskertomukseen. Tilintarkastuksen suoritti BDO Oy, kun sopimus siirtyi Ernst & Young Oy:ltä BDO Oy:lle. Vastuullisena tilintarkastajana on JHT, HT Taina Törrönen sekä avustavana tarkastajana Joni Mäkitalo.

Tarkastuslautakunnan kokoonpanossa tapahtui muutoksia vuoden 2018 aikana. Tarkastuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet valittiin valtuustossa vuonna 2017 (KV 20.6.2017 § 45). Seuraavat henkilöt ovat olleet tarkastuslautakunnan jäseniä ja varajäseniä vuoden 2018 aikana:

Varsinaiset jäsenet

Kaisa Saari, pj.
 Jasmin Pyöriäinen, vpj. (25.6.2018 saakka)
 Olavi Huovinen, vpj. (27.8.2018 alkaen)
 Olavi Kekkonen
 Merja Kupiainen (12.11.2018 saakka)
 Sirkka-Liisa Mikkonen (12.11.2018 alkaen)
 Ari Pitko
 Toivo Pykäläinen
 Maija Timonen

Varajäsenet

Kristiina Hartikainen
 Olavi Huovinen (25.6.2018 saakka)
 Terho Timonen (12.11.2018 alkaen)
 Matvei Ivanov (27.8.2018 saakka)
 Jouko Karppanen (27.8.2018 alkaen)
 Anneli Suhonen
 Asko Matikainen
 Markku Karvinen
 Sirja Lavikka

Lautakunnan sihteerinä on toiminut Ville Valkonen 31.5.2018 saakka. Syksystä 2018 alkaen lautakunnan sihteerinä on toiminut Taina Törrönen.

Jäsen Maija Timonen ei ole osallistunut sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan alaisen toiminnan arviointiin vuoden 2018 osalta.



Tarkastuslautakunta sekä tilintarkastaja Taina Törrönen kokouksessaan 8.4.2019

3. EDELLISTEN VUOSIEN ARVIOINTIKERTOMUSTEN JOHDOSTA TEHTYJEN TOIMENPITEIDEN ARVIOINTI

Tarkastuslautakunta huomioi, että kaupunginhallitus ei ole käsitellyt arviointikertomusta 2017 kokouksissaan valtuustokäsittelyn 21.5.2018 jälkeen. Kuntalain 121 §:n mukaan kunnanhallituksen tulee antaa valtuustolle lausunto toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta. Tarkastuslautakunta oli kehottanut aiempien vuosien arviointikertomuksissa ryhtymään riittäviin toimiin talouden tasapainottamiseksi. Vuoden 2012 lopussa kaupungin kertyneen alijäämän määrä oli 11,9 miljoonaa euroa. Kuluneina edellisinä vuosina tilinpäätökset ovat sittemmin olleet ylijäämäisiä ja alijäämät on katettu. Kertynyttä ylijäämää on 19,7 miljoonaa euroa.

Kertyneen ylijäämän syntymiseen vaikuttavia tekijöitä ovat olleet muun muassa toimintakulujen merkittävä väheneminen vuoden 2013 tasosta, mikä on vaikuttanut toimintakatteen paranemiseen 3,5 % eli yhteensä 2,3 miljoonaa euroa. Merkittävä vaikutus talouden tasapainottamiseen on ollut myös sillä, että toiminnan ja talouden reaaliaikainen seuranta on toteutunut viime vuosina hyvin.

Tarkastuslautakunta suositti vuoden 2017 arviointikertomuksessaan, että luottamushenkilöiden kokouspalkkioita tarkistettaisiin vastaamaan paremmin samankokoisten kuntien keskiarvoa. Kokouspalkkioita on tarkistettu vuoden 2019 alusta.

Kaupungin maapoliittinen ohjelma on edelleen päivittämättä. Asia johtuu maankäyttöpäällikön puuttumisesta. Virka on ollut useasti auki vuoden aikana tuloksetta.

Tarkastuslautakunta on aiempina vuosina huomauttanut palvelutuotannon kannalta tarpeettomien kiinteistöjen myymisestä. Tyhjillään olevat tilat rasittavat edelleen kaupungin taloutta. Vuonna 2018 näistä aiheutui kuluja 363 240 euron (438 084 vuonna 2017) edestä. Aikaisemmin tyhjillään olleeseen Puhos-halliin on saatu lisää yrittäjiä.

Aloitteiden käsittelynopeus on Kiteen kaupungilla ollut hyvällä tasolla lautakunnan arvion mukaan.






Kiteellä lisättiin ja uusittiin opastetauluja strategian mukaisesti. Kuva Savikolta.

4. ARVIO VALTUUSTON ASETTAMIEN TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMISESTA

Tarkastuslautakunta arvioi toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta arviointikertomuksessaan. Arviointikertomuksessa on toiminnallisten tavoitteiden osalta arviointi suoritettu käyttäen väri- ja muotokoodeja. Jokaisen toiminnallisen tavoitteen perään on merkitty tarkastuslautakunnan arvio tavoitteen toteutumisesta sekä sen perään on voitu perustella arviointia tavoitteen toteutumisesta tai kommentoitu muuten tavoitteen toteutumista.

Seuraavassa on esitetty selitykset tarkastuslautakunnan käyttämille merkeille:

	Tavoite on toteutunut.
	Tavoite ei ole toteutunut.
	Tavoitteen toteutumista ei voida arvioida ja siihen on kiinnitettävä erityistä huomiota.

4.1. Kaupungin taloudesta yleisesti

Kaupungin talous on kehittynyt suotuisasti viimeiset kuusi vuotta, joiden aikana velkaantuminen on kääntynyt laskuun ja kertyneet alijäämät on saatu käännettyä ylijäämäksi.

Siun soten perustamisen myötä Kiteen kaupungin organisaatio selkeytyi ja henkilöstömäärä puolittui vuodesta 2016. Siun soten toisena toimintavuotena kuntayhtymäkonserni teki alijäämää 10,3 miljoonaa euroa.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 23.6.2014 § 46 talouden tasapainottamissuunnitelman ja toimenpideohjelman vuosille 2014–2018 taseen mukaisen alijäämän 11,1 miljoonaa euroa kattamiseksi. Viimeisenä tasapainottamissuunnitelman vuotena, vuoden 2018 lopussa kertynyttä ylijäämää on taseessa 19,7 miljoonaa euroa, mikä on 1 897 euroa/asukas. Talouden tasapainottamisohjelma on siis toteutunut erinomaisesti.

Kiteen kaupungin tuloveroprosentin kehitys on ollut seuraava:

<u>Vuosi</u>	<u>Kitee</u>	<u>Koko maa</u>	<u>Erotus</u>
2012	21,75	19,25	+2,50
2013	21,50	19,38	+2,12
2014	22,50	19,74	+2,76
2015	22,50	19,85	+2,66
2016	22,00	19,87	+2,13
2017	21,50	19,91	+1,59
2018	21,50	19,86	+1,64

Koko maan veroprosentin keskiarvo vuonna 2018 oli 19,86. Koko maan korkein tuloveroprosentti oli kuluneena vuonna 22,50 ja alhaisin 16,50.

Kaupungin toimintakate -64,0 miljoonaa euroa oli 0,9 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempi. Edelliseen vuoteen nähden toimintakate heikkeni 1,9 %, eli noin 1,2 miljoonaa euroa. Toimintakatteen heikennys oli ensimmäinen viiteen vuoteen. Kasvuprosenttia voidaan pitää kuitenkin maltillisena. Toimintakatteen heikennyksen suurin selittävä tekijä on 0,9 miljoonan euron pakollinen varaus, joka kirjattiin Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokrataloihin purkamiseen liittyen.

Vuosikate oli vuonna 2018 tilinpäätöksen mukaan 5,6 miljoonaa euroa, ja 2,9 miljoonan euron poistojen jälkeen tilikauden tulos oli 2,7 miljoonaa euroa. Edellisenä vuonna tilikauden tulos oli 6,5 miljoonaa euroa. Tulosta voidaan pitää hyvänä, sillä verotulot vähenivät kuitenkin 2,2 miljoonaa euroa (-6,3 %) ja valtionosuudet 0,8 miljoonaa euroa (-2,0 %).

Kaupungin lainamäärä on alentunut 464 euroon asukasta kohden vuoden 2018 lopussa (772 euroa/asukas vuonna 2017). Koko maan samankokoisten kuntien keskimääräinen lainamäärä oli 2 874 euroa/asukas vuonna 2017.






Kiteen kaupungin talous on tasapainossa, mutta konsernitason tarkasteltuna taloudessa on edelleen haasteita. Esimerkiksi konsernissa lainakanta vuoden 2018 lopussa asukasta kohden oli 1 948 euroa, yli nelinkertaisesti kaupungin lukuun nähden. Valtakunnallisesti luku on kuitenkin vielä hyvin maltillinen, sillä samankokoisten kuntien konsernien keskimääräinen lainakanta oli 4 658 euroa/asukas vuoden 2017 lopussa.




Kaupunki vastaa noin 9,3 miljoonan euron edestä konsernin tytäryhtiöiden (esim. Kesälahden vuokratalot) ja eri yhteisöjen (kuten Kesälahden vanhustentukiyhdistys ry.) rahalaitoslainoista. Kesälahden vuokratalot Oy on päätetty purkaa ja yhdistää kaupungin taseeseen. Kaupunki on kirjannut jo yhteensä 1,56 miljoonaa euroa pakollisena varauksena purkamisesta aiheutuviin menoihin.



4.2. Käyttötalousosa

4.2.1. Kaupunginhallitus

Yleishallinto

Elinvoima	Strateginen tavoite: Vastuullinen taloudenhoito					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Tuloveroprosenttia ei nosteta vuonna 2018	Tuloveroprosentti	Enintään 21,50 %	Toteutunut. 21,5 %.		Vuoden 2019 alusta veroprosentti on 21,0. Suunta on erinomainen.
	Kaupungin omavaraisuusaste on hyvällä tasolla	%	Vähintään 70 %	Toteutunut. 79,8 %.		Omavaraisuusaste on merkittävästi yli hyvän tavoite-tason, eli 70 %:n.
	Konsernin lainakanta	e/asukas	Enintään 2 450 e/asukas	Toteutunut. 1 948 euroa/asukas.		Konsernitason velkaa selittää mm. vuokratiloyhtiöiden ja Siun soten lainat.
	Konsernin kertynyt ylijäämä	e/asukas	Vähintään 1 400 e/asukas	Toteutunut. 2 252 euroa/asukas.		Suurin syy hyvään tulokseen on kaupungin oma ylijäämä. Myös Kiteen Lämpö Oy:llä ja Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymällä on kertyneitä ylijäämiä merkittävästi.
	Strateginen tavoite: Työpaikkojen määrän kasvattaminen					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Työpaikkojen määrä	Vuosittain kasvava	Työpaikkojen määrä enemmän 31.12.2018 kuin 31.12.2017	Tieto ei ole käytettävissä.		Ei voida arvioida, onko tavoite toteutunut. Mittarien tulee olla sellaisia, että niihin pystyttäisiin vastaamaan tilinpäätöksessä.

Yhdessä tekeminen	Strateginen tavoite: Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön keskimääräinen sairaspöytäsaolojen määrä	Enintään 13 kalenteripäivää/hlö/vuosi	Toteutunut. 10,4 kalenteripäivää/hlö/vuosi.		Parannusta on tullut vuoteen 2017 verrattuna 2,2 kalenteripäivää/hlö/vuosi.
	Henkilöstö osallistuu riittävästi tarjolla oleviin koulutuksiin.	Henkilöstön koulutuspäivien määrä	Vähintään 4 päivää/hlö/v.	Toteutunut. 4,1 koulutuspäivää /hlö/vuosi.		Koulutuksiin osallistuminen on tärkeää paitsi ammattitaidon ylläpitämisen vuoksi myös uuden lainsäädännön kanssa ajan tasalla pysymisen kannalta.
	Strateginen tavoite: Kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksien lisääminen					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Asioiden tuominen kuntalaisten tietoisuuteen jo valmisteluvaiheessa	Hankintafoorumin järjestäminen kuntalaisille	Tammikuussa 2018	Toteutunut.		Tämä on tärkeää paikallisten yrittäjien kannalta.
	Strateginen tavoite: Asiakas- ja asukaslähtöinen palvelu					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma		

Sisäisten ja ulkoisten asiakkaiden laadukas palvelu	Asiakaspalvelu-tyytyväisyyskysely kuntalaisille (1-5)	Kyselyn tavoitetaso vähintään 4	Ei toteutunut. Toteutetaan vuonna 2019.		Kyselyä ei toteutettu.
Henkilöstön asiakaspalveluosaamisen kehittäminen	Järjestetään asiakaspalvelukoulutus koko konsernin henkilöstölle	Koulutus järjestetään vuonna 2018	Toteutunut.		Koulutukseen osallistuivat myös kaupungin luottamushenkilöt.

Taloudelliset tavoitteet:

	TP 2017	TA 2018	TA-muutos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	2 235 835	2 099 219	2 100	2 101 319	2 080 650	99,0
Kulut	-5 988 067	-5 466 753	102 639	-5 364 114	-5 963 016	111,2
Toimintakate	-3 752 233	-3 367 534	104 739	-3 262 795	-3 882 366	119,0



Taloudelliset tavoitteet jäivät Yleishallinnossa saavuttamatta, sillä ylitystä toimintakatteeseen tuli yhteensä 619.571 euroa. Tämä johtui 900 000 euron pakollisesta varauksesta, joka tehtiin Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokrataloihin liittyen. Pakolliseen varaukseen ei ollut varauduttu talousarviossa tai tehty talousarviomuutosta.


Tarkastuslautakunta pitää erinomaisena onnistumisena vaikuttamistoimielinten, kuten nuorisovaltuusto, vanhusneuvosto, Keski-Karjalan kuntien yhteinen vammaisneuvosto, Keski-Karjalan seudullinen romanasian yhteistyöryhmä, Siun sote neuvottelukunta ja kumppanuuspöytämalli käyttöönottamista. Muun muassa syksyn kumppanuuspöydät kartuttivat 63 ehdotusta kaupungin kehittämistoimiksi. Edellä mainitut toimielimet edistävät hienosti kaupungin strategista tavoitetta kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksien lisäämisestä.




Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma (622 897 euroa) oli 95,8 %, vaikka kuntaosuuden kustannukset kasvoivat edellisvuodesta (615 738 euroa) 7 159 euroa.


Kaupungin työllistämishjelma hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 28.5.2018 § 131.




Elinvoima- ja omistajaohjaus

Elinvoima	Strateginen tavoite: Työpaikkojen määrän kasvattaminen					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Työttömyysaste pieneneminen	Työttömyysaste %	Enintään 12,5 %	Ei toteutunut. Joulukuussa 13,5 %.		Työttömyys on alentunut edellisvuodesta, mutta ei kuitenkaan olla vielä tavoitetasossa.
	Työpaikkojen määrän lisääminen	Työpaikkojen määrä	Työpaikkojen määrä 31.12.2018 on enemmän kuin 31.12.2017.	Tieto ei ole käytettävissä.	!	Mittarien tulee olla sellaisia, että niihin pystytään vastaamaan tilinpäätöksessä. Tarkastuslautakunta kaipaa ajantasaista tietoa.
Työpaikkojen määrän ja asukasluvun lisääminen aktiivisen kaava-suunnittelun ja monipuolisen tonttitarjonnan kautta	Asema-kaava-hankkeita käynnistetään yleiskaavoituksen rinnalla	Käynnistetyt asema-kaavahankkeita 2 kpl.	Ei toteutunut. Uusia asema-kaava-hankkeita ei ole aloitettu vuonna 2018.		Asiaan vaikuttaa se, ettei maankäyttöpäällikön virkaan ole saatu viranhaltijaa vuoden aikana useista hakukierroksista huolimatta. Tarkastuslautakunta toivoi, että asiaan saadaan ratkaisu vuoden 2019 aikana.	

Elinympäristö	Strateginen tavoite: Aktiivinen ja ennakoiva maapolitiikka, kaavoitus, monipuoliset tontit asumis- ja yritys käyttöön, vapaa-ajan asunnot					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoite-taso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Ajantasainen maapolitiittinen ohjelma	Maapoliittinen ohjelma on päivitetty	Maapoliittinen ohjelma ja maankäytön tavoitteet on päivitetty vuonna 2018.	Ei toteutunut. Päivitystä ei ole aloitettu.		Asiaan vaikuttaa se, ettei maankäyttöpäällikön virkaan ole saatu viranhaltijaa vuoden aikana useista hakukierroksista huolimatta.

	Vanhentu- neiden yleis- ja asema- kaavojen tarkistami- nen sekä monipuoli- nen tontti- tarjonta eripuolilla kaupunkia	Ajanta- sainen kaavoit- tus	Keskusta- alueen tont- timäärää on lisätty 10 kpl vuonna 2018.	Ei toteutu- nut. Meije- rinrannan asemakaa- van muutos on saanut lainvoiman. Kaavassa uusia yritys- tontteja 5 kpl.		Maankäyttöpäällikön puu- tumisen vuoksi tavoite täyt- tyi vain osittain.
			Myydyt asuintontit 5 kpl	Ei toteutu- nut. 0 kpl.		Määrätietoista ponnistelua tonttimyynnin edistä- miseksi tulee tehdä. Hyvä alku tälle on ollut tonttihin- tojen puolittaminen.
			Myydyt yri- tystontit 5 kpl	Ei toteutu- nut. 0 kpl.		Määrätietoista ponnistelua tonttimyynnin edistä- miseksi tulee tehdä. Hyvä alku tälle on ollut tonttihin- tojen puolittaminen.

Yhdessä tekeminen	Strateginen tavoite: Kuntalaisten vaikuttamismah- dollisuuksien lisääminen					
	Tulosalu- een ta- voite:	Arvioin- tikriteeri (tunnus- luku)	Tavoite- taso	Toteuma	Tarkastuslauta- kunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Kumppa- nuussopi- muksien määrän li- sääminen kolman- nen sekto- rin kanssa	Kumppa- nuusso- pimuk- sien määrä euroina	Kumppa- nuussopi- muksien määrä eu- roina suu- rempi 31.12.2018 kuin 31.12.2017 (määräraha varaus 90 000 eu- roa)	Toteutunut. Vuonna 2018 kumppa- panuussopi- muksia 21 kpl ja to- teuma 65 116 eu- roa. Vuonna 2017 oli 17 kumppa- nuussopi- musta ja to- teuma 59 240 euroa.		Tarkastuslautakunta pitää tärkeänä kolmannen sekto- rin pitämistä mukana kau- pungin toiminnassa.

Strateginen tavoite: Yhteistyö seutukunnan, maakuntien sekä kansallisten ja kansainvälisten yhteistyötahojen kanssa					
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoite-taso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
Elinvoiman lisääminen aktiivisin, yhteistyöhakuisin toimin yrityksiä ja muiden toimijoiden kanssa	Laaditaan pelisäännöt yritysten tukemiseksi elinvoima- ja omistajaohjausjaoissa	Pelisäännöt laadittu vuoden 2018 aikana	Toteutunut. Yritysyhteistyön pelisäännöt laadittiin ja hyväksyttiin.		Tarkastuslautakunta pitää pelisääntöjen laatimista tärkeänä paikallisen yritystoiminnan virkeänä pitämisen kannalta.
Strateginen tavoite: Monipuolinen viestintä					
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoite-taso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
Käytetään viestinnän eri kanavia hyödyksi niin, että kaikki väestöryhmät tulevat huomioiduiksi	Kotisivut Sosiaalinen media Jalkautetaan tilaisuuksiin/järjestetään tilaisuuksia	Mittaus opinnäytetyönä. Tilaisuuksia järjestetty vähintään 2 kpl	Ei toteutunut. Siirtyy vuodelle 2019. Toteutunut. Kumppanuuspöydät 3 kpl pidetty syyskuussa.	 	Tarkastuslautakunta pitää hyvänä uudistettuja kotisivuja vuoden 2018 lopussa (ei ollut valtuustotason tavoite), vaikkakaan kotisivut eivät vielä ole valmiit. Kuntalaisten mielipiteen mittaaminen opinnäytetyönä ei toteutunut. Syksyn kumppanuuspöydät kartuttivat 63 ehdotusta kaupungin kehittämistoimiksi.

Elinvoima- ja omistajaohjauksen toiminnallisten tavoitteiden saavuttaminen jäi vaatimattomaksi.

Taloudelliset tavoitteet:

	TP 2017	TA 2018	TA-muu- tos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	197 437	253 845	0	253 845	219 075	86,3
Kulut	-2 029 957	-3 425 884	354 903	-3 070 981	-1 925 892	62,7
Toimintakate	-1 832 520	-3 172 039	354 903	-2 817 136	-1 706 817	60,6

Taloudelliset tavoitteet saavutettiin hyvin, sillä toimintakate alittui 1 110 319 euroa talousarviosta. Tämä johtui siitä, kehittämisrahaan varatusta 1 miljoonasta eurosta käytettiin vain noin 32.000 euroa tilikauden aikana. Tämä on huono asia puolestaan toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen kannalta. Tarkastuslautakunta toivoo, että elinvoima- ja omistajaohjausjaosto sekä elinkeinopäällikkö löytävät konkreettisia toimia uusien yritysten ja työpaikkojen saamiseksi kaupunkiin.

Uusi elinkeinopäällikkö aloitti toimessaan 1.8.2018 alkaen.

Kiteen kaupunginvaltuusto on hyväksynyt viimeksi 19.5.2014 § 32 maapoliittisen ohjelman. Ohjelmalla ohjataan maanhankintaa ja -luovutusta ja koko kunnan kehittämistä. Ohjelma kaipaa edelleen päivittämistä. Tehtävää hankaloittaa maankäyttöpäällikön puuttuminen kaupungista entisen irtisanouduttua ja lähdettyä muihin tehtäviin joulukuussa 2017. Paikka on ollut auki useaan kertaan tuloksetta myös vuoden 2018 aikana.

Kiteen kaupunginhallitus esitti 28.11.2016 § 314 Kesälahden Vuokrataloyhtiön purkamista ja yhtiön toiminnan ja taseen yhdistämistä Kiteen kaupunkiin yhtiön vaikean taloudellisen tilanteen vuoksi. Tämä ei toteutunut edelleenkään vuonna 2018. Purkamisen on tarkoitus toteutua vuoden 2019 aikana.

Meijerinrannan yritysalue osa 1 asemakaavan muutos tuli voimaan 8.10.2018. ja Pyhäjärven rantaosayleiskaava tuli lopullisesti voimaan 17.10.2018 ja UPM Kymmen Oyj:n ranta-asemakaava 8.8.2018. Kaupunginhallituksen päätöksellä 8.1.2018 § 3 keskeytettiin korttelin 4001 asemakaava.


Kiteen työttömyysaste parantui edelliseen vuoteen nähden ja oli 13,5 % vuoden 2018 lopussa (16,4 % vuonna 2017). Pohjois-Karjalan työttömyysaste oli 13,7 % (16,1 % vuonna 2017). Koko maan työttömyysaste oli 9,7 % (11,2 % vuonna 2017). Kiteen suurin yksittäinen haaste on korkea työttömyys, etenkin nuorison osalta.





Kiteellä lisättiin ja uusittiin opastetauluja strategian mukaisesti. Kuva Meijerinrannasta.

Siun Sote

Toiminnalliset tavoitteet:

Elinvoima	Strateginen tavoite: Tarpeenmukaiset ja kustannustehokkaat sosiaali- ja terveyspalvelut					
	Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Tarpeenmukaisen ja kustannustehokkaiden sosiaali- ja terveyspalveluiden turvaaminen kiiteeläisille	Palveluiden saatavuus	Pääterveysaseman vastaanottoaikojen laajentaminen virkajan ulkopuolelle (ml. viikonloput).	Toteutunut. Ajalla 1.2. – 31.12.2018.		Toteutunut Lääkäriasema Resetti Oy:ssä arkisin kello 16 – 18 lauantaisin kello 9 – 15.
	Strateginen tavoite: Kiteeläisten yli 75-vuotiaiden kotona-asuminen jatkuu turvallisesti ja mielekkäästi nykyistä pidempään					
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot	

Kiteeläisten kotona asuvien yli 75-vuotiaiden osuuden kasvattaminen kaikista yli 75-vuotiaista	Kotona asuvien yli 75-vuotiaiden osuus kaikista yli 75-vuotiaista (vuonna 2017 osuus 90,0 %)	Vähintään 90,5 %	Ei toteutunut. 89,3 %		Tarkastuslautakunta suosittelee seniorikortin hinnan tarkistamista ja palvelun käyttäjryhmän laajentamista.
Strateginen tavoite: Kiteen kaupungin ja Siun Soten lapsiperheiden palvelut ovat ennaltaehkäiseviä ja vaikuttavia					
Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
Kodin ulkopuolelle sijoitettavien lasten osuuden määrä ei kasva	Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten osuus ikäluokasta (0-17 v.) pysyy ennallaan tai pienenee (vuonna 2016 osuus 1,1 %)	Enintään 1,1 %	Toteutunut. 0,51 %.		Tarkastuslautakunta pitää erinomaisena sitä, että tavoite on toteutunut. Tavoitteessa pysyminen vaatii tiivistä yhteistyötä sivistystoimen ja sosiaalitoimen kesken. Toteuma ei kuitenkaan välttämättä kerro lasten hyvinvoinnin paranemisesta.

Taloudelliset tavoitteet:

	TP 2017	TA 2018	TA-muutos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	400 000	400 000	0	400 000	400 000	100,0
Kulut	-41 077 466	-41 100 024	-62 500	-41 162 524	-41 162 532	100,0
Toimintakate	-40 677 466	-40 700 024	-62 500	-40 762 524	-40 762 532	100,0

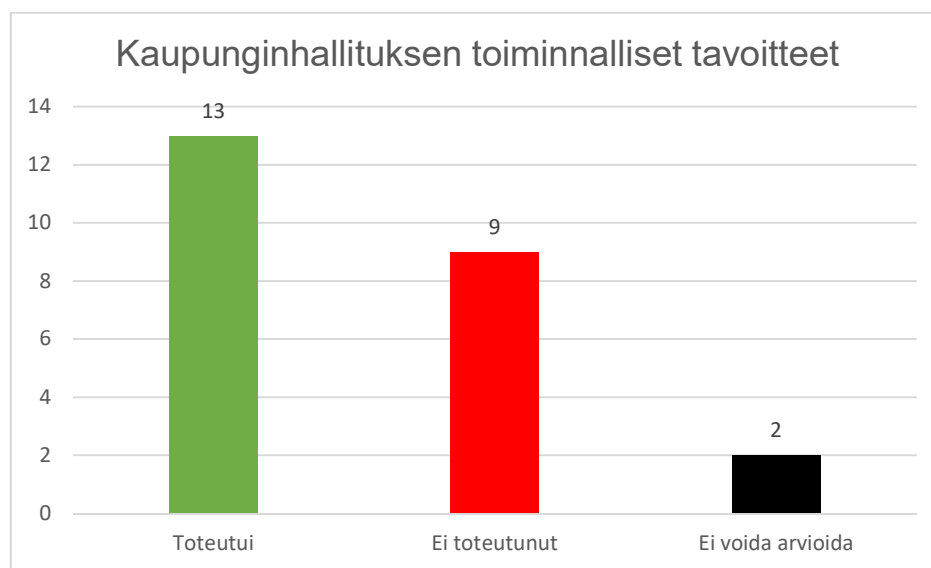
Taloudelliset tavoitteet toteutuivat täysin suunnitellusti.

Perussopimuksen mukaisesti omistajakunta käy joka syksy omistajaohjausneuvottelut kuntayhtymän kanssa.

Vuoden 2018 maksuosuuden määrittäminen ei ole noudattanut perussopimusta. Jäsenkuntin valtuustoissa päätettiin perussopimuksen muuttamisesta tältä osin. Siun soten yhtymävaltuuston 19.3.2019 § 7 mukaisesti vuoden 2018 maksuosuuk-sien määräytymisessä käytetään vuoden 2017 lukuina kuntakohtaisten ennusteiden sijaan vuoden 2017 kuntakohtaisia toteumatietoja. Kiteen kaupunginvaltuusto päätti 27.3.2019 § 17, ettei hyväksy käytettäväksi vuoden 2017 kuntakohtaisia to-teumatietoja, mutta hyväksyi sen, että perussopimusta muutetaan tältä osin niin, että aiemmin määritelty vuoden 2018 maksuosuus hyväksyttäisiin, eikä muutoksia enää tehtäisi. Perussopimusta voidaan muuttaa, jos 2/3 jäsenkunnista ja jäsen-kuntien asukasmäärästä hyväksyy muutoksen. 10 jäsenkuntaa 14 jäsenkunnasta on hyväksynyt muutoksen. Ilomantsin kunta on kuitenkin valittanut päätöksestä hallinto-oikeuteen. Asian käsittely on siis kesken. Jos Siun soten maksuosuuksien muuttuminen tulee lainvoimaiseksi, kirjataan lisämaksu 274 533 euroa kaupungilla taseen yli-/alijäämätilille, eikä siitä tule tulosvaikutusta.

Tarkastuslautakunnan mielestä Kiteen kaupungille tuleva raportointi Siun sotesta on puutteellista. Kiteen kaupungin omistajaohjaus on kuitenkin onnistunut tehtävässään.



Yhteenveto kaupunginhallituksen toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:




4.2.2. Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta

Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto

Toiminnalliset tavoitteet:

Yhdessä tekeminen	Strateginen tavoite: Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja onnistumista					
	Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoite-taso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Henkilöstön osaamista vahvistetaan	Koulutuspäivät/henkilö	4 päivää/henkilö	6 päivää/henkilö		Lainsäädännön jatkuvasti muuttuessa on tärkeää kouluttaa henkilöstöä.
	Strateginen tavoite: Yhteistyö seutukunnan, maakuntien sekä kansallisten ja kansainvälisten yhteistyötahojen kanssa.					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoite-taso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
Tiivistetään yhteistyötä Keski-Karjalan kuntien ja alueella toimivien muiden yhteistyötahojen kanssa	Yhteisten toimintojen laajuus, vuosittainen raportointi	Korkeampi kuin vuonna 2017	Yhteistyö lisääntynyt, mm. yhteinen opetuksen järjestäjien laadun arviointi ja kansainväliset hankkeet.		Yhteistyön arvioidaan lisääntyneen. Tarkastuslautakunta pitää lisääntynyttä yhteistyötä esimerkiksi Tohmajärven lukion kanssa erinomaisena.	

Hyvinvointi	Strateginen tavoite: Yhdenvertainen kasvun ja oppimisen mahdollisuus					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoite-taso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Toimivat erityishuoltopalveluna järjestettävät palvelut niitä tarvitseville	Kysely palveluiden laadusta asteikolla 1-5	Tavoite-taso 4	Arviointia ei ole vielä toteutettu.		Tavoitteen toteutumista ei voida arvioida. Tarkastuslautakunta suosittelee kyselyn pikaisesta teke- mistä.

Taloudelliset tavoitteet:



	TP 2017	TA 2018	TA-muu- tos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	305	0	12 000	12 000	29 142	242,8
Kulut	-185 334	-274 188	0	-274 188	-294 730	107,5
Toimintakate	-185 029	-274 188	12 000	-262 188	-265 588	101,3


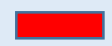
Opetus- ja kulttuuritoimen hallinnon toimintakatetavoite lähes saavutettiin, ylitystä tuli 3.400 euroa. Toimintakulujen ylitys johtuu muun muassa kokousten määrän lisääntymisestä arvioidusta 9 kokouksesta 12:een.

Sivistystoimen hallinnon toimintaympäristö on laajentunut merkittävästi perhekeskustoiminnan myötä vuoden 2018 aikana. Toimintaa koordinoi Keski-Karjalan alueella eteläisen alueen johtoryhmä, johon kuuluvat Kiteen kaupungin puolelta sivistysjohtaja ja kohtaamispaikkakoordinaattori.

Varhaiskasvatus

Toiminnalliset tavoitteet:

Hyvinvointi	Strateginen tavoite: Laadukas varhaiskasvatus					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Palvelujen laadun säilyttäminen vuoden 2017 tasoisena	Lasten vanhemmille kysely palvelun laadusta, asteikko (1-5)	Tavoite 4	Varhaiskasvatus: 4,10 Esiopetus: 4,43		Erinomaista, että kysely on tehty ja palvelua on pidetty hyvänä.
Lasten kasvun ja oppimisen edistäminen/tukkeiden lisääminen	Käytössä olevat uudet tukkeiden/ryhmä	Käytössä olevat uudet tukkeiden/ryhmä	Käytössä 1 – 3 uutta tukkeiden/ryhmä			

Yhdessä tekeminen	Strateginen tavoite: Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Henkilöstön ammatillisen osaamisen vahvistaminen ja kehittäminen koulutussuunnitelman mukaisesti	Koulutuspäivien ja kehittämissuunnitelman määrä	koulutus: 4 p v/tt kehittäminen: 2 työpajaa/yksikkö	Koulutus: 4 – 12 pv/tt Kehittäminen: 1 – 2 työpajaa/yksikkö.	 	Tavoitteesta jäätin vain hienoisesti.

Taloudelliset tavoitteet:


	TP 2017	TA 2018	TA-muu- tos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	525 869	436 300	-38 000	398 300	421 950	105,9
Kulut	-3 857 723	-4 127 103	-112 252	-4 239 355	-4 337 758	102,3
Toimintakate	-3 331 854	-3 690 803	-150 252	-3 841 055	-3 915 808	101,9

Varhaiskasvatuksen taloudellisesta tavoitteesta jäätin, sillä toimintakate ylittyi 74.753 eurolla. Syynä ylitykseen on pääosin toimintojen siirtäminen Kellonsoittajantielle sisäilmaongelmista kärsivästä Ruoritalosta. Lisäksi palveluiden kysynnässä tapahtui muutoksia, kun 5-vuotiaiden maksuton kokeilu alkoi sekä alle 3-vuotiaiden hoidontarve kasvoi loppuvuodesta.

Päivähoidon bruttomenot olivat 10 161 euroa/lapsi (11 285 euroa/lapsi vuonna 2017). Kotihoidontukea saavien määrä oli 108 tavoitteen oltua 105. Edellisenä vuonna saajien määrä oli 96.

Peruskoulutus

Toiminnalliset tavoitteet:

Hyvinvointi	Strateginen tavoite: Yhdenvertainen kasvun ja oppimisen mahdollisuus					
	Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoite-taso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Oppilaiden hyvinvoinnin lisääminen	THL:n kyselyn kysymys, pitää koulunkäynnistä	Korkeampi kuin maan keskiarvo	Kysely toteutetaan keväällä 2019.	!	Ei voida arvioida, koska THL:n kyselyä ei ole toteutettu vuonna 2018. Tavoitteeksi ei tulisi asettaa sellaista tavoitetta, jos tiedossa on, ettei tavoitteeseen saada vastausta kyseisenä vuonna.
Taataan perusosaaminen	Päätötodistuksen saaminen	Kaikilla päättötodistus	105 opp / 100 %.		Jopo-opetus on osoittanut toimivuutensa.	

	Toimiva perheiden ja koulujen välinen yhteistyö	THL:n kyselyn kysymys, vanhemmat pitävät koulunkäyntiä tärkeänä	Korkeampi kuin maan keskiarvo	Kysely toteutetaan keväällä 2019.	!	Ei voida arvioida, koska THL:n kyselyä ei ole toteutettu vuonna 2018.
	Yrittäjyyskasvatuksen ja työelämävalmiuksien opetusta lisätään maltillisesti ja yhdenmukaistetaan yksiköiden välillä	Laaditaan kokonaissuunnitelma asiankäyttöön viemiseksi vuoden 2018 aikana	Syksyllä 2018 suunnitelmaa on lähdetty toteuttamaan koulutasolla Kiteen kaupungin kouluissa.	Kaupungin kaikki alakoulut osallistuvat aktiivisesti TAT:n järjestämään yrityskyläpahtumaan ja osa koululaisista vieraili kylässä.	+	Tarkastuslautakunta pitää yrittäjyyskasvatusta erittäin tärkeänä asiana.

Yhdessä tekeminen	Strateginen tavoite: Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Henkilöstö koulutautuu ammatillisten kehityssuunnitelmien mukaisesti	Koulutuspäivien määrä	Vähintään 4 päivää/hlö/vuosi	3,18 kalenteripv/hlö 2,34 työp/hlö.	—	Ikääntyvän opetushenkilöstön kouluttaminen ja ajan tasalla pitäminen muun muassa sähköisistä opetusmenetelmistä on tärkeää.

Taloudelliset tavoitteet:



	TP 2017	TA 2018	TA-muutos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	786 093	661 536	0	661 536	780 705	118,0
Kulut	-10 504 459	-10 505 919	30 303	-10 475 616	-10 304 353	98,4
Toimintakate	-9 718 367	-9 844 383	30 303	-9 814 080	-9 523 648	97,0


Perusopetuksen taloudelliset tavoitteet saavutettiin, sillä toimintakate toteutui 290.432 euroa muutettua talousarviota parempana.


Perusopetuksen oppilasmäärä oli 821 (856 vuonna 2017 ja 880 vuonna 2016) sisältäen valmistavan opetuksen. Joustavan perusopetuksen ryhmä (Jopo) jatkoi toimintaansa vuonna 2018. Perusopetuksen hanketoiminnan volyyymi on 482 000 euroa.

Toisen asteen koulutus

Toiminnalliset tavoitteet:

Hyvinvointi	Strateginen tavoite: Laadukas ja monipuolisia mahdollisuuksia tarjoava, hyvinvointia lisäävä koulutus					
	Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Vetovoimainen lukiokoulutus	Omassa lukiossa aloittavien osuus perusopetuksen päätöikäluokasta	50 %	Ei toteutunut Aloitti 41 %		Lukioon on keksittävä uusia vetovoimatekijöitä ja markkinointikeinoja opiskelijoiden houkuttelemiseksi.
	Laadukas vapaa sivistystyö	Asiakastyytyväisyyskysely (asteikko 1-5)	3,5 – 4,0	Toteutunut Yleisarvosana 4,4		Tarkastuslautakunta suosittelee, että tavoitetasoa nostettaisiin.

Yhdessä tekeminen	Strateginen tavoite: Yhteistyö ja osaamisen vahvistaminen leimavat tulosalueen toimintaa					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Yhteistyö Keski-Karjalan seudun muiden oppilaitosten kanssa	Laadullinen arviointi kahdesti valtuustokaudessa	Hyvä taso	Toteutunut, yhteistyötä arviointiin lukion laadunhallinnan arvioinnin yhteydessä.		Suunta on erinomainen, esimerkiksi yhteiset kielioinnit laajentavat kurssitarjontaa ja molempien lukioitten vetovoimaisuutta.

	Henkilöstön osamisen varmistaminen	Henkilöstön koulutuspäivien määrä	3 pvää / päätoiminen hlö	Toteutunut		
--	------------------------------------	-----------------------------------	--------------------------	------------	---	--

Taloudelliset tavoitteet:

	TP 2017	TA 2018	TA-muutos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	162 601	138 039	40 000	178 039	169 481	95,2
Kulut	-1 973 431	-2 080 739	15 051	-2 065 688	-1 925 640	93,2
Toimintakate	-1 810 829	-1 942 700	55 051	-1 887 649	-1 756 159	93,0


Toisen asteen koulutuksen taloudelliset tavoitteet saavutettiin, sillä toimintakate oli 131 490 euroa muutettua talousarviota parempi.


Lukion oppilasmäärä oli 142 (151 vuonna 2017). Oppilasmäärän vähetessä opiskelijakohtainen kustannus kasvaa.


Kansalaisopiston kurssilaisten määrä oli 2 098, kun se edellisenä vuonna oli 2 059. Kurssien määrä oli 182 (195 vuonna 2017). Opistolla on opintoseteliprojekti eläkeläisten, työttömien ja maahanmuuttajien kurssimaksujen alentamiseen, johon saatiin avustus opetushallitukselta. Seteleitä (arvo á 20 euroa) arvottiin syksyllä yhteensä 137. Näistä kiteeläisiä oli yhteensä 114. 50 %:n kurssimaksun alennuksen työttömyyden vuoksi sai yhteensä 21. Näistä kiteeläisiä oli yhteensä 18.

Vapaa-aikapalvelut

Toiminnalliset tavoitteet:

Hyvinvointi	Strateginen tavoite: Kirjasto- ja kulttuuripalveluissa huomioidaan eri kohderyhmät					
	Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Vapaa-aikapalvelut järjestävät ympäri vuoden monipuolisia tilaisuuksia ja tapahtumia eri kohderyhmille yhteistyössä kumppaneiden kanssa.	Vapaa-aikapalveluiden järjestämien tapahtumien ja tilaisuuksien määrä.	101 tilaisuutta tai tapahtumaa.	238 tilaisuutta tai tapahtumaa.		Tarkastuslautakunta suosittaa tavoitetason nostoa, sillä toteuma on yli kaksinkertainen tavoitteeseen nähden.

Yhdessä tekeminen	Strateginen tavoite: Kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksien lisääminen					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Vapaa-aikapalvelut tuotetaan yhdessä eri kumppaneiden kanssa.	Kumppanuussopimusten lukumäärä	50	39		Löytyykö syy sopimusten vähenemiseen eri seurojen aktiivihenkilöiden ikääntymisestä?

Yhdessä tekeminen	Strateginen tavoite: Asiantuntijuutta ja ammatillisuutta omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kultuuria ja tuottaa onnistumisia.					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Vapaa-aikapalveluiden henkilöstön kehittymistä tuetaan.	Koulutuspäivien ja kehittämistyöpajojen määrä/työntekijä	Koulutuspäivät: 2 kpl/tt. Kehittämisen: 2 työpajaa / vuosi / tulosyksikkö	Toteutunut. Keskimäärin noin 4 koulutuspäivä / tt. Kehittämispajoja pidetty keskimäärin 2 kpl / tulosyksikkö.		

Taloudelliset tavoitteet:

	TP 2017	TA 2018	TA-muutos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	361 484	344 316	25 000	369 316	378 045	102,4
Kulut	-2 159 306	-2 343 562	0	-2 343 562	-2 342 032	99,9
Toimintakate	-1 797 822	-1 999 246	25 000	-1 974 246	-1 963 986	99,5

Vapaa-aikapalvelujen taloudelliset tavoitteet saavutettiin hyvin, sillä toimintakate oli muutettua talousarviota 10 260 euroa parempi.

Uimahallin kävijämäärä oli 48 905 (47 789 vuonna 2017).

Vapaa-aikapalveluilla oli kahdeksan eri projektia. Niiden volyyymi oli 191 000 euroa, joista merkittävin 120 000 euron avustus Karelianpoluille. Nuorisotila Linkki on jatkanut toimintaansa hyvin, mutta ei ole vielä kukaan ylittänyt kävijätavoitteen 50 nuorta/päivä. Kesälahdelle on saatu yksi uusi nuorisotyöntekijä.

Karelianpolut valmistuivat Kiteellä 2018. Hutsi Trailin pituus on noin 7 kilometriä, Peltola Trailin noin 8 kilometriä ja Talvi Trailin (talvipolku) noin 5 kilometriä.





Kuva Karelianpolut Hutsin reittikartasta



Kuva Karelianpolut Peltolan reittikartasta

Joukkoliikenne

Toiminnalliset tavoitteet:

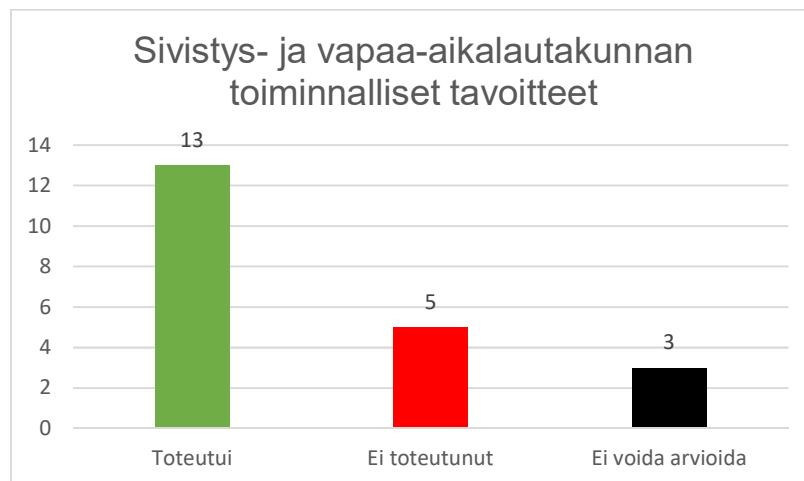
Strateginen tavoite: Kitee on vetovoimainen ja vireä kaupunki.						
Elinvoima	Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Taloudellisten kuljetusmahdollisuuksien tarjoaminen haja-asutusalueen autotomille asukkaille	Asiakasmäärä/reitti	Keskimäärin 4/asiakasta/reitti	Toteutunut, 6 asiakasta/reitti		Tarve palvelulle on selkeä.
	Liikenneyhteyden suunnittelu Kiteen rautatieaseman ja keskustan välille	Eri mahdollisuudet toteuttaa yhteys selvitetään kevään 2018 aikana	Selvitystyö on valmis syksyllä 2018 ja mahdollinen yhteys avattu	Selvitystyö keskeytettiin syksyllä 2018 taksilain uudistamisen jälkeen.		Tarkastuslautakunnan mielestä selvitystyö tulee aloittaa uudelleen.

Taloudelliset tavoitteet:

	TP 2017	TA 2018	TA-muutos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	24 854	20 000	0	20 000	16 917	84,6
Kulut	-119 801	-138 680	-8 000	-146 680	-140 452	95,8
Toimintakate	-94 947	-118 680	-8 000	-126 680	-123 535	97,5

Joukkoliikenteen taloudelliset tavoitteet saavutettiin hyvin, sillä toimintakate alitti muutetun talousarvion 3 145 eurolla.



Yhteenveto sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:





4.2.3. Ympäristölautakunta

Rakentaminen ja ympäristön valvonta

Toiminnalliset tavoitteet:

Elinvoima	Tulosalueen strateginen tavoite: Vastuullinen taloudenhoito					
	Tulosyksikön tavoite	Arviointikriteeri/ mittari	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Rakentamisen ja ympäristön valvonnan kustannustehokkuus	Nettomenot/asukas	≤ 16,79 €	Toteutunut. 14,49 €		
	Tulosalueen strateginen tavoite: Kitee on vetovoimainen ja vireä kaupunki					
	Tulosyksikön tavoite	Arviointikriteeri/ mittari	Tavoitetaso 2018			
	Lupahakemusten sujuva, laadukas ja tasapuolinen käsittely	Varsinaisten rakennuslupien käsittelyaika kun kaikki liitteet valmiina	≤ 30 vrk	Ei toteutunut. 37,5 pv		Rakennustarkastaja koulutautui uusiin laki- ja asetusmuutoksiin. Maankäyttöpäällikön puuttuessa rakennustarkastaja valmistele myös poikkeamislupahakemukset. Lisäksi rakentamisen ja ympäristönvalvonnassa oli loppuvuodesta henkilöväjettä.

Elinympäristö	Tulosalueen strateginen tavoite: Kitee on yleisilmeeltään houkutteleva					
	Tulosyksikön tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Viihtyisä ja siisti ympäristö	Ympäristökatselmusten määrä	1 katselmus/vuosi	Ei toteutunut. 0 (roskaamisilmoituksia 6 kpl)		Tarkastuslautakunnan mielestä ympäristökatselmus on tehtävä vuosittain.

Yhdessä tekeminen	Tulosalueen strateginen tavoite: Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumista					
	Tulosyksikön tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Erityiskoulutuksiin osallistuminen	Koulutuspäivien lukumäärä	12 kpl	Toteutunut. 12,6 kpl		

Taloudelliset tavoitteet:

	TP 2017	TA 2018	TA-muutos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	115 038	110 025	-25 000	85 025	90 205	106,1
Kulut	-247 038	-261 805	0	-261 805	-240 293	91,8
Toimintakate	-132 000	-151 780	-25 000	-176 780	-150 089	84,9

Ympäristölautakunnan taloudelliset tavoitteet saavutettiin hyvin, sillä muutettuun talousarvioon nähden toimintakate toteutui 26 691 euroa parempana.

Ympäristölautakunnan toimintaan heijastuivat edelleen monet lainsäädäntömuutokset. Kiteen kaupungin ympäristönsuojelumääräysten päivittäminen eteni luonnosvaiheeseen. Vakinaista henkilöstöä oli neljä henkilöä. Toinen toimistosiihteeri jäi eläkkeelle 1.2.2019 ja toinen irtisanoutui tehtävästään vuoden 2018 lopussa. Uusi toimistosiihteeri aloitti tehtävässä joulukuussa 2018.

Ympäristön siisteyteen tehtiin yleisöilmoitusten perusteella kuusi tarkastusta.

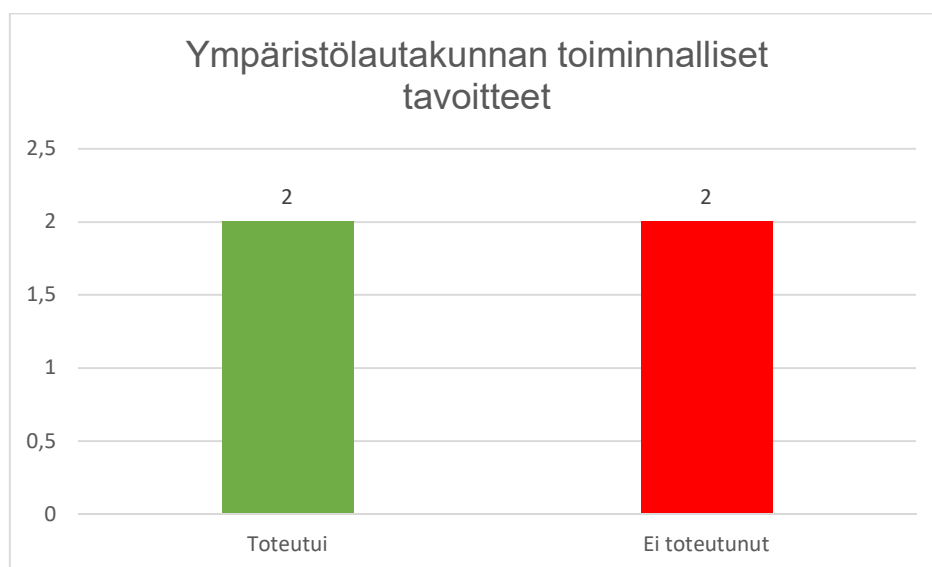
Rakentamiseen liittyvien lupien ja ilmoitusten määrä laski noin 12 % edellisestä vuodesta, jätevesijärjestelmien toimenpidelupahakemukset puolestaan kasvoivat 57 % edellisestä vuodesta. Viranhaltijapäätösten lukumäärä oli 262 (351 vuonna 2017). Käsiteltyjen lupien ja ilmoitusten lukumäärä (valituskelpoiset) määrä oli 239 (293 vuonna 2017).

Jätevesijärjestelmiä on uusittu Kiteellä hitaasti. Jätevesijärjestelmien valvonta (muun muassa ranta-alueet ja pohjavedet) tulee olemaan haaste henkilöresurssit huomioon ottaen.

Uudet lakimuutokset työllistivät merkittävästi ympäristövalvonnan henkilökuntaa. Rakentamisen suhteen oli kuitenkin hiljainen vuosi.

Ympäristönsuojelun valvontaohjelmaa ei ole pystytty toteuttamaan niukkojen henkilöresurssien vuoksi (jätteenkuljetukseen liittymättömien kiinteistöjen rekisterin päivittämistä ei ole tehty ja osa lupavelvollisten laitosten valvontaohjelman mukaisista määräaikaistarkastuksista (7 kpl) ei toteutunut).


Yhteenveto ympäristölautakunnan toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:





4.2.4. Tekninen lautakunta

Hallinto

Toiminnalliset tavoitteet:

Eiinympäristö	Strateginen tavoite: Kitee on yleisilmeeltään houkutteleva					
	Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Taajamametsien hoitaminen	ha/v	10	Toteutui. 22		Hakkuita on tehty etupainotteisesti.

Yhdessä tekeminen	Strateginen tavoite: Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Asiakas- ja asukaslähtöinen palvelu	Asiakaspalvelukoulutus henkilöstölle	Koulutus 2018	Toteutui.		
	Monipuolinen viestintä (nykytila kotisivu ja lehdet)	Käytetään viestinnän eri kanavia	Otetaan käyttöön 2 somekanavaa	Ei toteutunut.		Myös teknisen toimen olisi hyvä näkyä sosiaalisessa mediassa. Tarkastuslautakunta muistuttaa, että perinteiset viestintäkanavat tulee säilyttää senioriväestöä varten.

Taloudelliset tavoitteet:

	TP 2017	TA 2018	TA-muu- tos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	857 160	664 797	-28 000	636 797	606 377	95,2
Kulut	-1 470 430	-1 288 313	10 000	-1 278 313	-1 235 698	96,7
Toimintakate	-613 270	-623 516	-18 000	-641 516	-629 321	98,1




Hallinnon taloudelliset tavoitteet saavutettiin hyvin, sillä toimintakate toteutui 12.195 euroa muutettua talousarviota parempana.



Uusi tekninen johtaja Kari Siponen aloitti työssään tammikuussa 2018.

Puunmyyntituloja saatiin 566 768 euroa, mikä on 31 232 euroa arvioitua vähemmän. Taajamametsiä hakattiin 12 hehtaaria arvioitua enemmän.

Siivous- ja ruokapalvelut

Toiminnalliset tavoitteet:

Elinvoima	Strateginen tavoite: Vastuullinen taloudenhoito					
	Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Koululounaan hinta	€ / oppilas	4,49	Toteutunut. 3,94		Lounaan hinta on selkeästi tavoitetta alempi.
	Siivouskustannukset	€ / siivousm ²	32	Toteutunut. 32		
Elinympäristö	Strateginen tavoite: Kitee toimii ympäristöystävällisesti					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Lähiruuan lisääminen ruokapalveluissa	Järjestetään lähiruokapäiviä	2 kertaa vuodessa	Toteutunut. 4 kertaa (lähiruokapäivä keväällä ja syksyllä 6 viikon ruokalistalla 3 kertaa).		Tarkastuslautakunta pitää lähiruokapäivää tärkeänä lähituottajien huomioimisena sekä ekotekona.

Yhdessä tekeminen	Strateginen tavoite: Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Osaaminen pidetään ajan tasalla.	Henkilöstön koulutuspäivien määrä	2 päivää / hlö	Toteutunut. 2,59 päivää/hlö		Jatkuvasta kouluttamisesta on pidettävä huolta.
	Asiakas tai asukaslähtöinen palvelu	Asiakastytyväisyys kysely 1 - 5	3,5	Toteutunut. 3,5		Tarkastuslautakunta pitää arvossaan 3,5 asiakastytyväisyydessä vaatimattomana tavoitteena. Tavoitetason nostoa kannattaa harkita.

Taloudelliset tavoitteet:





	TP 2017	TA 2018	TA-muutos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	3 682 054	3 806 534	0	3 806 534	3 679 100	96,7
Kulut	-3 661 138	-3 742 685	23 000	-3 719 685	-3 670 959	98,7
Toimintakate	20 917	63 849	23 000	86 849	8 141	9,4


Siivous- ja ruokapalveluissa muutettua talousarvion mukaista toimintakatetavoitetta ei saavutettu, sillä toimintakate jäi 78 708 euroa tavoitteesta. Tämä johtui siitä, että tulosalue palautti sisäisille asiakkaille myyntituottoja tilinpäätöksen yhteydessä: ruokapalvelut yhteensä 64 969 euroa ja siivouspalvelut 44 736 euroa.

Ruori-talo poistui käytöstä kevään 2018 aikana. Ruoka- ja siivouspalveluita aloitettiin toimittaa Kellonsoittajantielle syksyllä varhaiskasvatuksen toiminnan aloitettua siellä.

Toimitilat

Toiminnalliset tavoitteet:

Elinvoima	Strateginen tavoite: Vastuullinen taloudenhoito					
	Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoite-taso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Toimitilojen tehokas käyttö	käytössä olevat toimitilat/toimitilojen määrä yhteensä, h-m ²	87 %	Ei toteutunut. 80,0 %		Parannusta on kuitenkin hieman tapahtunut edelliseen vuoteen nähden, jolloin käyttöaste oli 79 %. Käyttämättömien tilojen kustannukset olivat 363 240 euroa (438 084 euroa vuonna 2017).
	Kiinteistöhoito €/h-m ²	bruttomenot €/h-m ²	4,96	Toteutunut. 4,66		
Elinympäristö	Strateginen tavoite: Kitee toimii ympäristöystävällisesti					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoite-taso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Energian käyttö vähenee vuosittain	Sähkö ja lämmitys kWh/m ³ /v (2016: 52,82) Energiakatselmuksat kpl/a	51 1 kpl/2018	Toteutunut. 50 Toteutunut.	 	

Yhdessä tekeminen	Strateginen tavoite: Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoite-taso	To-teuma	Tarkastus-lautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Henkilöstön osaamisen vahvistaminen	koulutuspäivät/henkilö	2 pv	Toteutunut.		Jatkuvasta kouluttautumisesta on pidettävä huolta.

Taloudelliset tavoitteet:

	TP 2017	TA 2018	TA-muutos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	6 521 619	6 292 426	120 471	6 412 897	6 432 401	100,3
Kulut	-4 743 452	-5 039 485	0	-5 039 485	-4 981 668	98,9
Toimintakate	1 778 168	1 252 941	120 471	1 373 412	1 450 733	105,6

Toimitilojen taloudelliset tavoitteet saavutettiin hyvin, sillä toimintakate oli 77 321 euroa muutettua talousarviota parempi.

Kaupungin kiinteistöjen huoneistoala oli 70 415 m² (71 534 m² vuonna 2017).

Puhoshalliin on edelleen panostettu ja sinne on saatu vuoden aikana joitakin uusia yrittäjiä. Käyttämättömien toimitilojen vuokraus- ja myyntiponnisteluja tulee jatkaa.

Kesälahden vanha paloasema purettiin ja Juurikan koulu myytiin. Tikanpuiston rivitalojen purkamiseen on varattu 120.000 euroa vuodelle 2019.



Sisäilmatutkimuksia tehtiin neljässä kiinteistössä. Ruori-talo tyhjennettiin kesän 2018 aikana.


Kiteen uuden paloaseman rakentaminen alkoi vuonna 2018 ja valmistui vuoden 2019 keväällä.



Kiinteistöpäällikön virkaa ei täytetty, tehtävät on jaettu.

Kuntatekniikka

Toiminnalliset tavoitteet:

Elinympäristö	Strateginen tavoite: Kitee on yleisilmeeltään houkutteleva					
	Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Liikenneväylien turvallisuuden parantaminen	Katuvalojen paloaikaa lisätään	Keskimäärin 1 tunti/vrk	Toteutui.		
	Strateginen tavoite: Kiteen kaupunkikeskustan kehittäminen kaupunkikeskukseksi					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
Kiteen ydinkeskustan ilmettä kehitetään	Laaditaan yleissuunnitelma	Suunnittelu käynnissä	Ei toteutunut.		Kiteen yleisilmettä tulee kehittää myös sisääntuloväylien liittymissä esimerkiksi kukkaistuksin kessällä.	

Elinympäristö	Strateginen tavoite: Kitee toimii ympäristöystävällisesti					
	Tulosalueen tavoite:	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Katuvalaisinten elohopeahöyrylampujen vaihtaminen energiatehokkaiksi	Sähkötehon keskiarvo W/valaisin	Tehon alenema 20 % vuodesta 2016 vuoteen 2021	Toteutui. Alenema 50%		Tarkastuslautakunta arvostaa työtä energian säästämisen edistämiseksi.

	Strateginen tavoite: Kiteen kaupunkikeskustan kehittäminen kaupunkikeskukseksi					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Vesihuoltolaitosten liittymisasteen lisääminen	Uudet liittymät kpl/vuosi	15	Ei toteutunut. 9		Yritystä liittymiseksi tulee jatkaa.
Yhdessä tekeminen	Strateginen tavoite: Asiantuntijuutta ja ammatillista osaamista omaava hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja tuottaa onnistumisia					
	Tulosalueen tavoite	Arviointikriteeri (tunnusluku)	Tavoitetaso	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta	Lisähuomiot
	Henkilöstön osaamisen vahvistaminen	Henkilöstön koulutuspäivien määrä	2 päivää/hlö	Toteutunut.		Jatkuvasta kouluttautumisesta on pidettävä huolta.

Taloudelliset tavoitteet:

	TP 2017	TA 2018	TA-muutos 2018	TA + muutos 2018	TP 2018	Tot %
Tuotot	1 005 032	1 004 459	20 000	1 024 459	1 043 888	101,9
Kulut	-1 650 159	-1 845 132	10 000	-1 835 132	-1 821 153	99,2
Toimintakate	-645 127	-840 673	30 000	-810 673	-777 265	95,9

Kuntatekniikan taloudelliset tavoitteet saavutettiin hyvin, sillä talousarvion toimintakate toteutui 33 408 euroa muutettua talousarviota paremmin.

Katuvalojen elohopeahöyrylamppuja uusimista jatkettiin energiaa säästäviksi lamppuiksi. Myös talvikunnossapidon tasoa nostettiin ja katuvalojen palamisaikaa on lisätty kohdennetusti.

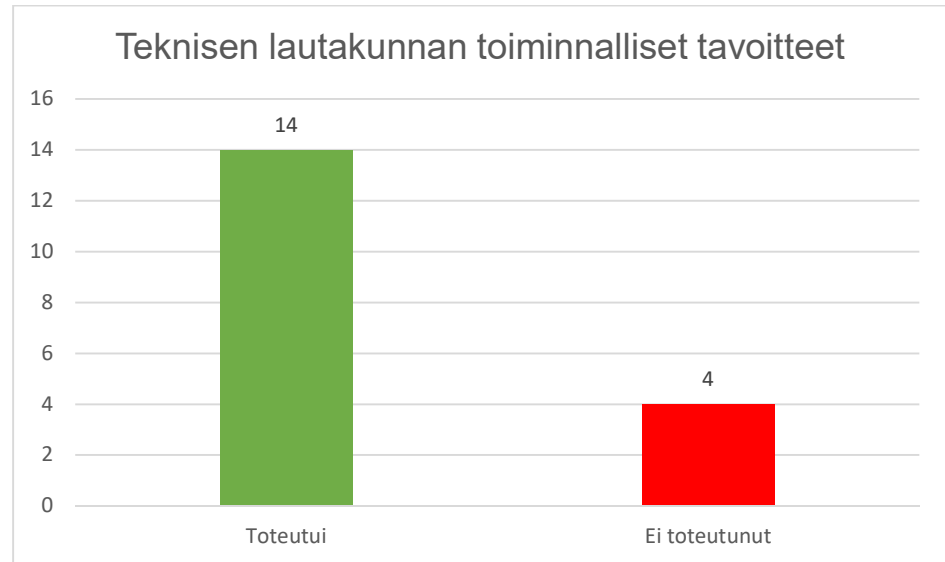
Talviaurauskertoja oli 20 (27 vuonna 2017).

Kaupungin vesilaitoksen alijäämä oli -34 695,77 euroa (-22 309,06 euroa vuonna 2017).

Teknisessä lautakunnassa on talouden seuranta parantunut huomattavasti ja se on systemaattista. Hallintokunta teki useita talousarviomuutoksia, joiden seurauksena talousarvio toteutui kokonaisuutena hyvin.

Tarkastuslautakunta suosittelee kehittämistoimenpiteitä henkilöstön työhyvinvoinnin parantamiseksi.

Yhteenveto teknisen lautakunnan toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:



4.3. Investointiosa

Talousarvioon 2018 oli varattu investointimenoihin 3 854 900 euroa ja muutetussa talousarviossa 3 861 422 euroa. Investointien toteuma oli 2 867 025 euroa. Toteumaprosentti oli 74,2 %. Nettoinvestoinnit olivat yhteensä 2 764 608 euroa.

Valtuustoon nähden sitovaa olivat yli miljoonan euron hankkeet yksittäin. Sekä investoinnin kustannusarvio, määräraha että tuloarvio olivat sitovia. Vuonna 2018 oli ainoastaan yksi valtuustotason sitova hanke, paloasema. Sen kustannusarviossa (3 000 000 euroa) on pysytty vuoden 2018 lopussa (toteuma 31.12.2018 2 331 056 euroa koko hankkeen ajalta). Myös määrärahatavoitteessa pysyttiin toteuman (2 133 833 euroa) ollessa 266 167 euroa talousarviota pienempi. Tuloarviota 170 000 euroa ei saavutettu toteuman ollessa 0 euroa. Hankkeelle on jätetty tulouttamatta vuodelle 2018 kustannuksia vastaava osuus öljyn- ja Palosuojelurahastoista hankkeen päätyttyä maksettavasta rahoitusosuudesta.

Alle miljoonan euron hankkeiden yhteissumma oli valtuustoon nähden sitovaa. Muutetussa talousarviossa määrärahojen (226 522 euroa) osalta pysyttiin, sillä toteuma oli 118 530 euroa ja alitus 107 992 euroa. Tuloissa ei pysytty, sillä toteuma oli ainoastaan 64 385 euroa tavoitteen ollessa 200 000 euroa. Alitus oli 135 615 euroa. Pysyvien vastaavien myynnistä jäätin.

Valtuustoon nähden sitovaa olivat myös lautakuntien kalustohankintojen yhteissummat. Sivistyslautakunnan investoinnit pysyivät talousarviossa määrärahojen osalta, sillä toteuma 247 576 euroa oli 37 324 euroa vähemmän kuin talousarvio. Tuloarviokin ylitettiin, kun talousarviossa ei ollut varauduttu tuloihin ja toteuma oli 10 000 euroa. Teknisen lautakunnan investoinnit pysyivät talousarviossa myös, sillä määrärahojen toteuma 367 085 euroa oli 582 915 euroa talousarviota pienempi. Tuloarviokin ylitettiin, kun talousarviossa ei ollut varauduttu tuloihin ja toteuma oli 28 032 euroa.

Puhoksen kävelysilta vihittiin ja otettiin käyttöön heinäkuussa 2018. Puhoksen viemärin saneeraus jäi edelleen toteutumatta ja siirtyy vuoteen 2020. Ikääntyvän verkoston korjaustarve on suuri riski vesihuoltolaitoksissa.






AIMO-alueen tiehanke valmistui helmikuussa.



Vanhan Puhoksen uusi kävelysilta

4.4. Tuloslaskelmaosa

Talousarviossa 2018 valtuustoon nähden sitovaksi määritettiin verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot, satunnaiset erät ja tilinpäätössiirrot. Seuraavassa on esitetty lautakunnan arvio tavoitteiden toteutumisesta:

	TA 2018	Ta- muutos	TA + muutos 2018	TP 2018	Poik- keama	Tot-%	Tarkastuslauta- kunnan arvio to- teutumisesta
Verotulot	32 715 000	-215 000	32 500 000	32 159 339	-340 661	99,0	
Valtionosuudet	37 819 000	-619 000	37 200 000	37 145 074	-54 926	99,9	
Rahoitustuotot ja -kulut	230 000	94 000	324 000	353 791	29 791	109,2	
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0		
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	71 129	71 129		

Verotulojen osalta jäätin hieman tavoitteesta, mutta yhden prosenttiyksikön poikkeamaa ei voida pitää merkittävänä. Valtionosuuksien toteuma oli prosentuaalisesti hyvin lähellä tavoitteen täydellistä toteutumista. Huomattavaa lisäksi on, että tilinpäätössiirtojen poistoeron muutosta ei talousarviossa 2018 ollut budjetoitu.

4.5. Rahoitusosa

Talousarviossa 2018 oli määritetty valtuustoon nähden sitovaksi korollisen lainan muutos. Talousarviossa oli määritetty korollisen lainan muutokseksi -295 501 euroa. Toteuma oli -3 295 502 euroa eli 3 000 001 euroa parempana kuin talousarviossa. Tämä johtui siitä, että uutta pitkäaikaista lainaa ei talousarvion mukaisesti otettu 3 miljoonaa euroa. Talousarvion mukaisesti lyhennettiin pitkäaikaisia lainoja 3,3 miljoonaa euroa. Investoinnit pystyttiin rahoittamaan täysin toiminnan rahavirralla. Toiminnan ja investointien jälkeen jäi vielä 3,6 miljoonaa euroa rahoitustoimintaa varten, joilla muun muassa korollista lainaa lyhennettiin.

4.6. Konserniyhteisöille asetetut tavoitteet



Kiteen Kotitalot Oy:




Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tunnusluku	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta
Talouden tasapainossa pitäminen/tyhjien asuntojen määrän vähentäminen	Tyhjät asunnot (6 kk), kpl	20 kpl	72 kpl	
Kohtuullinen vuokrataso	Vuokra pyritään pitämään vuoden 2017 tasolla	Keskineliövuokra 8,41 €/jm ² /kk	8,48 /jm ² /kk alin: 7,13 ylin: 9,44	
Asuntojen tehokas vuokraus koko asuntokannasta	Käyttöaste, %	90,0 %	84,0 %	

Kiteen Kotitalojen osalta yksikään toiminnallinen tavoite ei toteutunut. Talouden tasapainottamista on jatkettava systemaattisesti.

Kaupunginvaltuustossa hyväksyttiin 25.6.2018 § 19 yhtiön pitkän aikavälin toiminnan ja talouden tavoitteet ja suunnitelma. Suunnitelma ulottuu vuoteen 2022 asti. Suunnitelman mukaan Hutsissa peruskorjataan kolme kerrostaloa vuoden 2019 aikana sekä Kuikantie 3:n ABC-talo puretaan vuoden 2019 aikana. Vuoden 2019 alussa ABC-talo tyhjennettiin asukkaista.

Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalot:




Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tunnusluku	Toteuma	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta
Hyvät ja turvalliset asuinolot	Asiakaskysely (asteikko 1-5)	4,46 (06/2014)	Ei tehty	
Talouden tasapainottaminen	Jatkuva seuranta sekä hallituksen kokoukset	Jatkuva seuranta	– yhtiön taloutta ei ole saatu tasapainoon. Hoitokate on käänntynyt negatiiviseksi ja oman pääoman riittävyyttä sekä taseen rakennusten arvostusta tulee arvioida kriittisesti.	

			<ul style="list-style-type: none"> – 3 rakennusta tyhjänä (56 asuntoa) – koko asuntokannasta (159 asuntoa) tyhjänä 104 kpl – lainoja rahoituslaitoksille 2,56 milj. – lainojen lyhennykset (n. 148 000 € /vuosi) – korkomenot n. 14 000 €/vuosi – vain pakolliset menot maksettu ja välttämättömät korjaukset tehty – avustus kaupungilta v 2017 lainan lyhennyksiin ja korkoihin sekä 2018 lyhennyksiin ja 2019 lainakuluihin ja hoitokatteen vajeeseen. 	
Kohtuullinen vuokrataso	Keskineliövuokra €/jm ² /kk	Vuokrataso alle Kelan hyväksymän vuokran keskiarvon	9,72 €/jm ² /kk ylin 10,66 € alin 7,56 €	
Asuntojen tehokas vuokraus käytössä olevassa asuntokannassa	Käyttöaste, %	84	51,08	
Asuntojen tehokas vuokraus kaikista asunnoista	Käyttöaste, %	35,65	34	

Kesälahden Vuokratalojen osalta yksikään toiminnallinen tavoite ei toteutunut.

Yhtiön purkaminen ei toteutunut suunnitellusti vuoden 2018 aikana. Yhtiön tilanne on erittäin vaikea ja pakollisiin menoihin on saatu kaupungin korotonta lainaa. Yhtiö ei pysty selviytymään korkeasta lainataakasta heikon käyttöasteen vuoksi. Tavoitteena on purkaa yhtiö vuoden 2019 aikana ja siirtää jako-osuus kaupungin taaseeseen. Ennen tätä selvitetään, onko yhtiön mahdollista saada rakennusten purkamisiin ARAlta avustuksia. Tarkastuslautakunta edellyttää, että asia etenee vuoden 2019 aikana.



Kiteen Lämpö Oy:




Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tunnusluku	Toteuma 1 - 12/2018	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta
Energiaa mahdollisimman edullisesti ja kilpailukykyisesti asiakkaille	e/MWh, (Valtakunnallinen keskiarvo, energia + tehomaksu 87,60 e/MWh sis. alv, 7/2017)	Kaukolämmön hinta, energia + tehomaksu 75,86 e/MWh sis. alv	Kaukolämmön energia + tehomaksu 72,66 e/MWh sis. alv	
Kaukolämmön toimintavarmuus	Ennakoimattomat keskeytykset	Ennakoi-mattomia keskeytyksiä 0 kpl	Keskeytyksiä 0 kpl	
Energiantuotannossa öljyn osuus mahdollisimman pieni	Osuus-%	Alle 3 %	1 %	

Kiteen Lämmön jokainen toiminnallinen tavoite toteutui.

Kiteen Lämpö Oy alensi vuonna 2018 verollista kaukolämmön hintaa noin 5 %, kun Kiteen kaupunki luopui osinkotavoitteestaan. Yhtiön talous on kunnossa ja toiminta vakiintunutta. Tarkastuslautakunta on erittäin tyytyväinen Kiteen Lämmön toimintaan.

Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy:

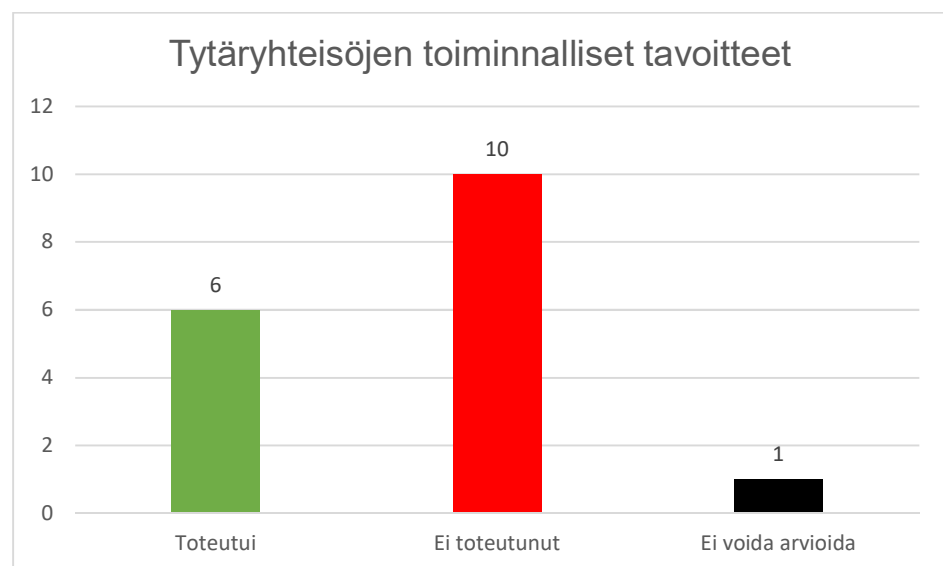
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Mittarin tunnusluku	Toteutunut 1-12 2018	Tarkastuslautakunnan arvio toteutumisesta
Uusien yritysten määrä	Uudet perustetut yritykset Keski-Karjalassa	40	64/30 Kaupparekisterin mukaan/KETIn asiakkaana.	
	Uudet perustetut yritykset Kiteellä	25	42/19 Kaupparekisterin mukaan/KETIn asiakkaana.	
Teollisten työpaikkojen lisääminen	Teollisten työpaikkojen määrän kasvu	40 (KETIn yhtiökokous 16.5.2018 tavoite muutettu 25->40)	15, Kiteen nettomuutos 0.	

Uudet työpaikat	Uudet työpaikat	100	61, joista Kiteelle 40.	
Asiakkaiden tyytyväisyys yhtiön toimintaan	Kokonaisarvosana asteikolla 1-5	4,0	4,6	
Talous	Tilikauden tulos	Positiivinen tai nolla	-18 524,46 €	

Ketin tavoitteista toteutui puolet. Teollisten ja uusien työpaikkojen määrässä jäätii. Myös tilikauden tulos oli hieman negatiivinen. Tappiollisuutta selittää lomapalkkavelan suuri muutos edellisvuoteen nähden.

Tarkastuslautakunnan mielestä tasapuolisuuden nimissä tulisi mainita myös lopettaneiden yritysten määrät.

Yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:



5. HENKILÖSTÖ

Kiteen kaupungin henkilöstökertomus on kattava katsaus henkilöstön määrään, rakenteeseen, toimintaan ja kustannuksiin. Tarkoitus on myös tarkastella henkilöstöpoliittisten tavoitteiden kehittymistä. Tiedot ovat peräisin henkilöstöä ja taloushallinnon tietojärjestelmistä, työterveyshuollosta sekä vakuutusyhtiön ja eläkelaitoksesta tilastoista.

Kiteen kaupungin henkilöstöä tarkastellessa on merkittävää, että henkilöstön keski-ikä 52-vuotta ylittää valtakunnan keskiarvon (47,9 v). On todennäköistä, että seuraavien kuuden vuoden (2019–2025) aikana lähes 32 % vakituisesta henkilöstöstä eläköityy, mikä luo mahdollisuuden vaikuttaa henkilöstön keski-ikään.

Vuonna 2018 Kiteen kaupungissa täytettiin vakinaisesti mm. elinkeinopäällikön, lukion rehtorin, kuntatekniikan päällikön sekä kulttuuriohjaajan tehtävät.

Vuonna 2018 vakituisen henkilöstön määrä vähentyi 7:llä henkilöllä. Määräaikaisen henkilöstön määrä sen sijaan kasvoi edellisestä vuodesta.

Sairauspoissaolot pienentyivät edellisestä vuodesta ollen 10,4 kalenteripv/hlö. Luku on valtakunnallista keskiarvoa (16,7 vrk) merkittävästi alemmalla tasolla. Kevan työhyvinvointikyselyn tuloksista on ilmennyt, että Kiteen kaupungilla Kaari-malli ja työkyvyn tukemisen toimintatavat ovat valtakunnallisesti muita kuntia huomattavasti yleisemmin henkilöstön käytössä. Työkyvyn tukemisen toimintatapoihin luotetaan Kiteellä hyvin.

Henkilöstön tuloksellisuutta ja sitoutumista tehtäviinsä voidaan parantaa koulutuksen avulla. Kiteellä käytettiin paikallisiin koulutukseen 588 työpäivää, missä on kasvua edellisestä vuodesta peräti 73 %. Myös sisäisen koulutuksen osuus kasvoi merkittävästi (88 %). Muun muassa varhaiskasvatuksesta koulutusta oli 3 kertaa enemmän kuin vuonna 2017.

Tarkastuslautakunta on kuullut henkilöstön edustajia (luottamusmiehiä ja työsuojelupäällikköä). Työntekijäpuoli on tuonut esille tarpeensa saada henkilöstöpäällikön virka takaisin, koska monta palkka-asioihin liittyvää uudistusta on jäänyt kesken. Nykyiset henkilöstöresurssit alkavat olla riittämättömiä. Muun muassa henkilöstöpäällikön viran palauttamista on syytä harkita. Talous- ja hallintojohtajan virassa on ollut suuri vaihtuvuus. Voisiko tehtävänkuvaa harkita uudelleen? Tarkastuslautakunta suosittaa, että myös muiden toimialajohtajien ja päällikötason henkilöiden tehtävänkuvat käytäisiin läpi. Erityisesti teknisen toimen henkilöstön työhyvinvoinnin parantamiseksi on tehtävä kehittämistoimenpiteitä. Henkilöstön työhyvinvointi tuottaa tuloksellisuutta. Henkilöstön koulutukseen on lisäksi jatkuvasti panostettava.

6. SIDONNAISUUSILMOITUKSET

Kuntalain 84.2 §:n mukaan kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa. Kuntalain 12 §:n mukaan tarkastuslautakunta valvoo sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Kiteen kaupungissa ilmoitusvelvollisia ovat kaupunginjohtaja, toimialajohtajat, kaupunginvaltuuston puheenjohtajisto, kaupunginhallituksen jäsenet ja -varajäsenet, lautakuntien puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat, keskusvaalilautakunnan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja, elinvoima- ja omistajaohjausjaoston jäsenet sekä tiejaoston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja. Ilmoitusvelvollisia ovat lisäksi (maankäyttö- ja rakennuslain 132/1999 mukaan) ympäristölautakunnan esittelijä, jäsenet ja -varajäsenet.

Kaikki ilmoitusvelvolliset ovat jättäneet sidonnaisuusilmoituksen. Tarkastuslautakunta saattoi ilmoitusvelvollisuudet tiedoksi kaupunginvaltuuston kokouksiin 21.5.2018 sekä 12.11.2018. Jatkossa tarkastuslautakunta on päättänyt viedä sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi kaupunginvaltuustolle kerran vuodessa. Päivittyvä yhteenveto ilmoituksista on nähtävissä kaupungin verkkosivulla www.kitee.fi kohdassa päätöksenteko.

7. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA

Kaupungin tilinpäätöksessä on esitetty selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä. Kaupunginhallitus vastaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Toteuttamisesta vastaavat toimielimet sekä viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kaupungin varojen käytössä. Kaupunginhallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ohjeen 19.12.2011 § 317.

Toimialajohtajat ovat antaneet pyydetty selonteot kaupunginjohtajalle toimialansa vuoden 2018 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmasta, järjestämisestä, keskeisistä tehdyistä havainnoista ja toimenpiteistä. Tilinpäätökseen on kaupunginjohtaja koostanut selonteon raporttien pohjalta.

Tarkastuslautakunta huomioi, että sisäisen valvonnan ohje on useita vuosia vanha. Sen päivittäminen olisi aiheellista.

Selonteon mukaan riskienhallintaa on tehty ja etenkin teknisessä toimessa vuonna 2018 on kehitetty teknisen keskuksen palvelutuotannolle riskien suunnitelmallista hallintaa varten riskinarviointimalli, joka sisältyy teknisen keskuksen vuoteen 2021 ulottuvaan kehittämishankkeeseen.

Kirjanpito ja talouden seuranta on ollut ajantasaista vuoden 2018 aikana. Talouden poikkeamiin on reagoitu ajoissa.

Tarkastuslautakunta huomioi, että hankintaosaamista tulisi kaupungissa kehittää. On havaittu, että etenkin kaupungin pienhankintaohjetta ei ole noudatettu. Lisäksi ei ole ohjetta sopimushallintaan liittyen.

7.1. Sorsa-nimisen tilan (R:no 8:31) myynti

Vuoden 2018 aikana nousi esille Sorsa-nimisen tilan (R:no 8:31) myynti. Kaupunginhallitus päätti 24.4.2017 § 130 myydä Sorsa-niminen tila korkeimman tarjouksen tehneelle Eko-Finance Oy:lle hintaan 37 900 euroa. Tilasta oli pyydetty tarjouksia ilmoittamalla asiasta Koti-Karjala -lehdessä ja kaupungin kotisivuilla. Tilasta saatiin kaksi tarjousta. Kaupunginhallituksen päätöksen liitteenä on kauppa-kirjaluonnos, jonka karttaliitteestä näkyy, että kaupan ulkopuolelle jää 3 rakennuspaikkaa. Asiasta on maininta myös kaupungin kotisivuilla myynti-ilmoituksessa. Vuoden 2018 aikana kuitenkin ilmeni, että toteutuneessa kaupassa ovat rakennuspaikat kuitenkin olleet mukana, vaikka kauppa-kirjan liitteenä on samainen karttaliite kuin kaupunginhallituksen päätöksenkin liitteenä on ollut.

Asian käsittely on kesken.

Tarkastuslautakunta on kokouksissaan perehtynyt asiaan ja jatkaa asian käsittelyä vuoden 2019 arvioinnin yhteydessä.

9. YHTEENVETO

Tarkastuslautakunta toteaa, että kaupungin toiminnalliset tavoitteet toteutuivat pääosin hyvin. Kaupunginvaltuuston asettamista toiminnallisista tavoitteista eniten jäivät jälkeen Elinvoima- ja omistajaohjaus -tulosalue sekä vuokratalo-yhtiöt. Myöskään Keti ei saavuttanut tavoitteistaan kuin puolet. Myös ympäristölautakunnan toiminnallisista tavoitteista saavutettiin vain puolet. Taloudelliset tavoitteet saavutettiin kokonaisuutena hyvin. Suurin käyttötalouden toimintakatteen ylitys oli Yleishallinnon tulosalueella, 619 571 euroa (19 %), joka johtui Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokrataloihin liittyen tehdystä pakollisesta varauksesta.

Uusi teknisen toimen johtaja aloitti virassaan tammikuussa 2018. Uusi lukion rehtori aloitti toukokuussa 2018. Uusi elinkeinopäällikkö aloitti tehtävässään 1.8.2018. Maankäyttöpäällikön virka on ollut useaan kertaan auki, eikä tehtävään ole saatu valittua edelleenkään sopivaa henkilöä. Tehtävässä on aloittanut harjoittelija.

Kaupunginhallitus uusi työllisyysohjelman ja yritysten pelisäännöt uudistettiin. Maapoliittinen ohjelma on edelleen päivittämättä.

Kiteellä on alettu panostaa elinvoimaan ja elinkeinojen kehittämiseen perustamalla kaupunginhallituksen alaisuuteen oma jaosto toimintaa varten vuonna 2017. Jaoston toiminta on alkanut vakiintua.

Myös työllisyysasioihin on panostettu, mikä näkyy työttömyystilastoissa. Teollisten työpaikkojen määrä ei valitettavasti kasvanut vuonna 2018. Nuorisotyöttömyys on edelleen Kiteellä huolestuttavan korkea ja siihen tulee jatkossa kiinnittää erityishuomiota. Jokainen mahdollinen syrjäytymisuhassa oleva tulisi löytää.

Henkilöstön sairauspoissaoloja oli 10,4 kalenteripäivää/hlö. Vastaava luku oli edellisenä vuonna 12,6 päivää. Kiteen kaupungin henkilöstön keski-ikä on nyt 52 vuotta.

Hankintaosaaminen vaatii päivittämistä. Lisäksi on ilmennyt, että kaupungin omia pienhankintaohjeita ei ole noudatettu.

Tarkastuslautakunta jättää arviointikertomuksen vuodelta 2018 kaupunginvaltuuston käsiteltäväksi ja esittää, että kaupunginvaltuusto pyytää arviointikertomuksessa esitetyistä havainnoista kaupunginhallituksen ja muiden toimielinten selvitykset lokakuun 2019 loppuun mennessä.

Tarkastuslautakunta kiittää kaikkia luottamushenkilöitä ja kaupungin palveluksessa olleita kuluneesta toiminnallisesti ja taloudellisesti tuloksellisesta vuodesta.

Kiteellä 13.5.2019



Kaisa Saari, pj.



Olavi Huovinen, vpj.



Olavi Kekkonen



Sirkka-Liisa Mikkonen



Ari Pitko



Toivo Pykäläinen



Maija Timonen