

K I T E E

Kiteen kaupungin osavuosisiraportti 1 / 2024

KH 10.6.2024
KV 17.6.2024

Sisällys

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

Kaupunginjohtajan katsaus

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Pekka Hirvonen
kaupunginjohtaja

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma € / ulkoiset
Tammikuu-Huhtikuu 2024
250 Kiteen kaupunki

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

Henkilöstö

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

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

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

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

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

Henkilöstömäärän kehitys 1–4 /2024

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

Työllisyysohjelma

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

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

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

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

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

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

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

Työmarkkinatuen saajat Kiteellä Kelasto-työmarkkinatukiseurannan mukaan

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

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

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: 9,3 % *) Tammikuun 2024 alussa jouduttiin käyttämään vielä runsaasti polttoöljyä, kun uuden Arppen lämpökeskuksen KPA-kattila ei ollut käytössä. Öljyn käytön suhteellinen osuus pienenee loppuvuonna.	
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<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 106,81 €/MWh, tilasto 1/2024)	
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 35 % johtuen lämmön hinnan korotuksesta ja kylmän alkuvuoden lisänneestä lämmön kulutuksesta. Ostot ovat kuitenkin kasvaneet edellisvuoteen verrattuna merkittävästi polttoainehintojen kasvun ja erityisesti kalliin polttoöljyn käytön johdosta. Ajanjakson 1-4/2024 tulos on -262.000 € uuden laitoksen kohottamien poistojen myötä (53.000 € -> 365.000 €).

Ennuste talousarvion toteutumisesta

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

Tytäryhteisö: Kiteen Kotitalot Oy

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

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

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





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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

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

Tytäryhteisö: Kt Oy Kesälahden Vuokratalot

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

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

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




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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

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

Tytäryhteisö: Kt Oy Kiteentie 9-11

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

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

Talous

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

Tarkastuslautakunta





Tarkastustoimi





Tilivelvolliset: Tarkastuslautakunnan jäsenet


TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:

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

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

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

TALOUS

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

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Toimintakulut ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Kaupunginhallitus





Yleishallinto (tulosalue)



Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja, talousjohtaja, hallintopäällikkö

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:

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

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

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

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT

Strateginen toimenpide:

Olemme digitaalisten palveluiden kehityksessä ja hyödyntämisessä mukana.

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

Strateginen toimenpide:

Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.

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



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

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

TALOUS

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

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Talouden toteuma vertailuvuoteen nähden

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

Toimintatuotot

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

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

Toimintakulut

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

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

Talousarvion toteutuminen

Toimintatuotot

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

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

Toimintakulut

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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

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

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

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





Elinvoima ja omistajaohjaus (tulosalue)





Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja ja maankäyttöpäällikkö


TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:

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


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

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

IHMISET JA YHTEISÖT



Strateginen toimenpide:

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

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


Strateginen toimenpide:

Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.





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


Strateginen toimenpide:

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

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

Strateginen toimenpide:

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

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

TALOUS

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

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Talouden toteuma vertailuvuoteen nähden

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

Toimintatuotot

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

Toimintakulut

Tilikaudet eivät ole vertailukelpoisia.

Talousarvion toteutuminen

Toimintatuotot

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

Toimintakulut

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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

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

KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ

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

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

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

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

	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Sivistystoimen hallinto	Kesälahden kouluratkaisun valmistelu		

Talous

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

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

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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyvän.

Varhaiskasvatus (tulosalue)

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

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

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

Talous

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

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

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

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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarvio ennustetaan ylittyvän.

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

Peruskoulutus (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

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


	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Peruskoulutus	Kehitämme valmiuksiamme ja järjestämme perusopetuksen valmistavaa opetusta eri yksiköissä.	Työvoiman määrä	

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

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Peruskoulutus	Ehkäisemme lasten ja nuorten syrjäytymistä tarkkailemalla ja puuttumalla oppilashuollon keinoin koulupoissaoloihin.	Kouluikäisten poissaolot	

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

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

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

Talous

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

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

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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Toisen asteen koulutus (tulosalue)

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

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

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

Talous

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

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

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

Toimintakuluista puuttuu lukuvuoden 2023–2024 lukioressurssista maksettavia korvauksia.

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

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

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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Kirjastopalvelut (tulosalue)

Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

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

Talous

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





Vapaa-aikapalvelut (tulosalue)

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

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:

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

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

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

Talous

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

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

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

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

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

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

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

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

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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

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





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


Joukkoliikenne (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:

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

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

Talous

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

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

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

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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ

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

Ympäristölautakunta

Ympäristön ja rakentamisen valvonta (tulosalue)

Tilivelvolliset: ympäristöpäällikkö

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

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

Strateginen toimenpide:			
Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.			
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Ympäristötoimi	Rakennetun ympäristön katselmus	vähintään 1 kpl / joka toinen vuosi	
LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ			
Strateginen toimenpide:			
<i>Huolehdimme ainutlaatuisista, puhtaista ja vetovoimaisista 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	19 382	23,4	18 826	556
Toimintakulut	-298 812	0	-298 812	-89 723	30,0	-97 485	7 762
Toimintakate	-215 812	0	-215 812	-70 341	32,6	-78 659	8 318
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

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

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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

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

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

Tilivelvolliset: tekninen lautakunta, tekninen johtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain




= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa


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

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

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ

Strateginen toimenpide:



Pyrimme rakennetun ympäristön suunnittelussa yleisen viihtyvyyden lisäämiseen ja yhteisöjen toimintaedellytysten parantamiseen

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

ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN

Strateginen toimenpide:

Ennakkoluuloton suhtautuminen uusiin avauksiin

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

Talous

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

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

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

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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.





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




Toimitilat (tulosalue)

Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja

TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:

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

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

Talous

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

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

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

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

Ennuste talousarvion toteutumisesta





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





Kuntatekniikka (tulosalue)




Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja, kuntatekniikan päällikkö



TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**


Toteutumaennusteen merkit:


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


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

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

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

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

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

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

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

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

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

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

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyvän.

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

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

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

Toimintakate toimielimittäin

Toimintakate €

Tammikuu-Huhtikuu 2024

Toimielin: 10, 20, 30, 70, 80

Toimintakatetilit

Summatasot: Toimielin

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

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma €
Tammikuu-Huhtikuu 2024
250 Kiteen kaupunki

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

Rahoitusosan toteutuminen

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

Investointiosan toteutuminen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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