

**Toimielin: Kaupunginhallitus****Tulosalue: Yleishallinto****Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja, talousjohtaja, hallintopäällikkö****TALOUSARVION 2024 TOTEUTUMINEN****Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

<b>Strateginen toimenpide:</b>			
<i>Vaalien kiinnostavuuden lisääminen</i>			
	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Mittari</b>	<b>Toteumaennuste</b>
Vaalit	Laadukkaiden äänestystapahtumien toteuttaminen ml. ennakkoäänestys ja varsinainen äänestyspäivä	Äänestysprosentti Keski-Karjalan korkein. Toteutuu/ei toteudu.  Presidentinvaalien äänestysprosentin nousu edellisvaaleista (v. 2018 vaaleissa 64,5 %) Toteutuu/ei toteudu.	 Rääkkylä 66,9 %, Kitee ja Tohmajärvi 65,05 %   65,05 %
<b>IHMISET JA YHTEISÖT</b>			
<b>Strateginen toimenpide:</b>			
<i>Tuemme yhteisöllisyyskehitystä kumppanuuksilla ja nostamalla alueiden ja kylien viestiä esiin kaupungin viestinnässä, suhtaudumme positiivisesti eri toimijoiden aktiivisuuteen ja uusien toimintamallien kehittämiseen.</i>			
	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Mittari</b>	<b>Toteumaennuste</b>
Luottamushenkilöhallinto	Kumppanuuspöytä-toimintamallin uudistaminen	Uusi malli otettu käyttöön keväällä 2024 (toteutuu / ei toteudu)	
	Tutustumiskäynnit päätöksenteon kannalta merkittäviin kohteisiin	Toimielinten tutustumiskäyntien määrä 7 kohdetta	
	Koulutuspäivät	1 yhteinen koulutuspäivä	
<b>LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT</b>			




<b>Strateginen toimenpide:</b>			
<i>Olemme digitaalisten palveluiden kehityksessä ja hyödyntämisessä mukana.</i>			
	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Mittari</b>	<b>Toteumaennuste</b>
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	✘
<b>Strateginen toimenpide:</b>			
<i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i>			
	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Mittari</b>	<b>Toteumaennuste</b>
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	+
<b>Strateginen toimenpide:</b>			
<i>Ajantasainen ja laadukas hallinto.</i>			
	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Mittari</b>	<b>Toteumaennuste</b>
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.	+
<b>Strateginen toimenpide:</b>			
<i>Henkilöstön osaamisen kehittymistä ja hyvinvointia käsittelevät mittarit.</i>			

	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
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:

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

	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Työllisyyspalvelut	Työllisyyden suunnitelmallinen hoito työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvun pienentämiseksi.  Työllisyysohjelman päivitystyön aloittaminen.  Yksittäisten tukien ja palkkioiden avustusperusteiden päivittäminen.	Työmarkkinatuen kuntaosuuden pitämisen kestäväällä tasolla, €/asukas alempi kuin P-K:ssa keskimäärin (1–8/2024 Kitee 52,65 €/asukas ja Pohjois-Karjala 71,28 €/asukas).  Toteutuu / ei toteudu.  Toteutuu / ei toteudu	  

### TALOUS

200 Yleishallinto							
	Ta 2024	Ta-muutos	Ta + muutos 2024	Toteuma 2024	Tot %	Toteuma 2023	Erutus 2024–2023
Toimintatuotot	2 603 682	150 000	2 753 682	1 742 525	63,3	1 299 670	442 854
Toimintakulut	-5 488 816	-100 000	-5 588 816	-2 849 028	51,0	-2 676 271	-172 758
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 855 134</b>	<b>50 000</b>	<b>- 2 835 134</b>	<b>-1 106 504</b>	<b>39,0</b>	<b>- 1 376 600</b>	<b>270 097</b>
<b>= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso</b>							

**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 – työllisyys Hankkeet. Pakolaisten toimeentulokorvaukset on kirjattu yleishallinnon tulosalueen toimintatuottoihin, kun ne vertailuvuonna kirjattiin elinvoima- ja omistajaohjauksen tulosalueen toimintatuottoihin. Palkkatukipalkat on kirjattu suurelta osin tulosalueen henkilöstökuluihin, kun ne vuonna 2023 kohdennettiin eri tulosalueiden henkilöstökuluihin.

**Toimintatuotot**

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

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

**Toimintakulut**

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

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

Pohjois-Karjalan työ- ja elinkeinotoimiston vuodelle 2024 palkkatukeen varattu määräraha ei tule riittämään kaikkeen tukityöllistämiseen. Määrärahan vähyden vuoksi Pohjois-Karjalan työ- ja elinkeinotoimisto lopettaa kuntiin ja yhdistyksiin työllistäminen loppuvuoden osalta. Kiteen kaupunki on käyttänyt tukityöllistämistä muun muassa koulunkäynninavustajien palkkaukseen. Koska palkkatukityöllistäminen ei ole mahdollista, esitetään 20 000 euron määrärahan siirtoa sivistys- ja vapaa-aikalautakunnalle koulunkäyntiavustajien palkkausta varten.

**Talousarvion toteutuminen****Toimintatuotot**

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

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

**Toimintakulut**

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

**Ennuste talousarvion toteutumisesta**

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

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