

K I T E E

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2026–2028

KH 8.12.2025
KV 15.12.2025



Sisällys

1	TOIMINTAYMPÄRISTÖ.....	5
1.1	Väestö ja sen muutokset.....	5
1.2	Työllisyys ja työpaikat	5
1.3	Elinkeinotoiminnan kehitys.....	6
1.4	Muutokset kuntien yhteistoiminnassa	7
1.5	Muutokset kaupungin hallinnossa ja organisaatiossa.....	7
2	TALOUELLISET LÄHTÖKOHDAT.....	8
2.1	Kansantalouden kehitys.....	8
2.2	Kuntatalouden kehitys.....	8
2.3	Kaupungin talous.....	9
	Talouden yleiskuva	9
	Toimintaympäristö vuonna 2026	11
	Suunnittelukauden riskit.....	12
3	KITEEN KAUPUNKISTRATEGIA 2021–2025	14
4	TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN PERUSTELUT.....	18
4.1	Yleistä.....	18
4.2	Verotulot.....	18
4.3	Valtionosuudet	20
4.4	Henkilöstö	21
4.5	Investoinnit.....	23
4.6	Vieras pääoma	23
5	TALOUSARVION SITOVUUS JA TALOUSARVIOSSA ANNETTAVAT TOIMIVALTUUDET.....	24
5.1	Talousarvion sitovuus	24
	Talousarvion sitovuus kaupunginvaltuustoon nähden	24
	Talousarvion sitovuus kaupunginhallitukseen ja lautakuntiin nähden.....	25
	Yhteenveto käyttötaloulosan valtuuston nähden sitovista määrärahoista.....	26
	Yhteenveto investointiosan valtuuston nähden sitovista määrärahoista	27
5.2	Talousarviossa annettavat toimivaltuudet vuodelle 2026	28
6	KAUPUNKIKONSERNI	29
6.1	Yleistä.....	29
6.2	Talouden vastuut ja velvoitteet	29
6.3	Konserniyhteisöille asetetut tavoitteet	31
	Kiteen Lämpö Oy	31
	Kiteen Kotitalot Oy	32

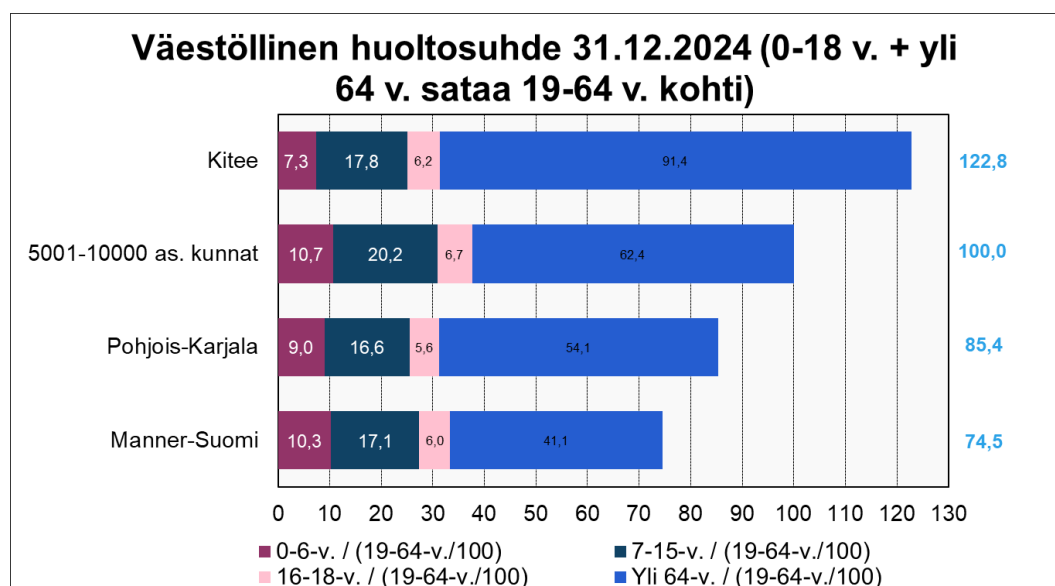
	Kiinteistöosakeyhtiö Kesälahden Vuokratalot	33
	Kiinteistö Oy Kiteentie 9-11	34
	Kiteen Kaupunkikiinteistöt Oy.....	35
7	TUOSLASKELMAOSA.....	36
8	RAHOITUSOSA	38
9	KÄYTTÖTALOUSOSA	39
9.1	Tarkastuslautakunta (toimielin).....	39
10.1.1	Tarkastustoimi (tulosalue).....	39
9.2	Kaupunginhallitus (toimielin)	41
10.2.1	Yleishallinto (tulosalue)	41
10.2.2	Elinvoima ja omistajaohjaus (tulosalue)	45
10.2.3	Työllisyys- ja kotoutumispalvelut (tulosalue).....	51
9.3	Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta (toimielin).....	55
10.3.1	Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto (tulosalue)	55
10.3.2	Varhaiskasvatus (tulosalue).....	57
10.3.3	Peruskoulutus (tulosalue)	61
10.3.4	Toisen asteen koulutus (tulosalue)	64
10.3.5	Kirjastopalvelut	67
10.3.6	Vapaa-aikapalvelut (tulosalue).....	69
10.3.7	Joukkoliikenne (tulosalue)	73
9.4	Ympäristölautakunta (toimielin)	75
10.4.1	Rakentaminen ja ympäristön valvonta (tulosalue)	75
9.5	Tekninen lautakunta (toimielin)	78
10.5.1	Teknisen toimen hallinto (tulosalue).....	78
10.5.2	Toimitilat (tulosalue).....	81
10.5.3	Kuntatekniikka (tulosalue)	84
10	INVESTOINTIOSA	90
11	LIITTEET	93
11.1	Kesälahden vesihuoltolaitoksen talousarvio	93

1 TOIMINTAYMPÄRISTÖ

1.1 Väestö ja sen muutokset

Kiteen väkiluku alitti 10 000 asukkaan rajan vuonna 2020. Vuoden 2024 lopussa kaupunkilaisia oli 9 568. Väkiluku vähenee edelleen, sillä Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan Kiteen asukasluku on vuonna 2025 noin 9 484 ja vuonna 2026 noin 9 434.

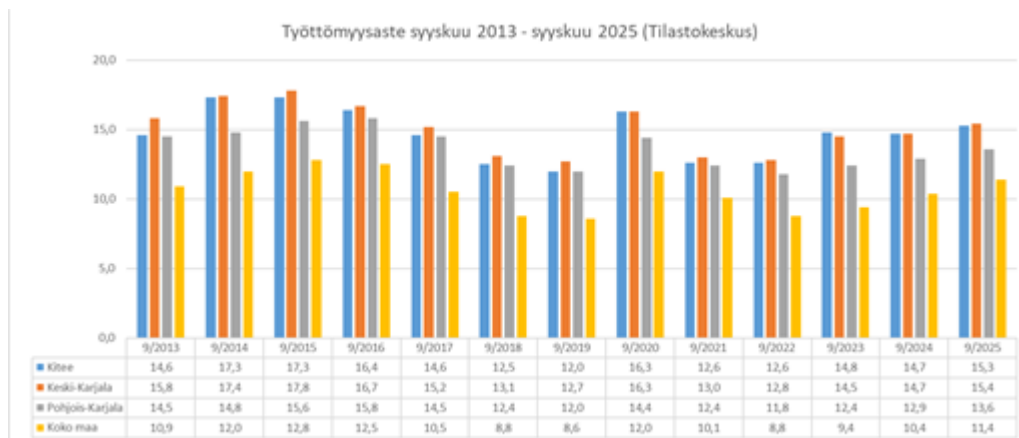
Samalla kun väkiluku vähenee, väestön ikärakenne muuttuu ja ikääntyvien osuus kasvaa. Kiteen huoltosuhde heikkenee koko ajan. Väestöllinen huoltosuhde Kiteellä oli vuoden 2024 lopussa 122,8. Väestöllinen huoltosuhde on esitetty alla olevassa kuvassa.



1.2 Työllisyys ja työpaikat

Pohjois-Karjalassa työttömyysaste on heikentynyt vuoden takaiseen ja on syyskuun 2025 lopussa 13,6 prosenttia (12,9 % syyskuussa 2024). Koko maassa työttömien osuus työvoimasta on noussut ja on vuoden 2025 syyskuussa 11,4 prosenttia (10,4 % syyskuussa 2024).

Syyskuun 2025 lopussa Keski-Karjalassa työttömyysprosentti oli 15,4 %. Työttömiä työnhakijoita oli 927 henkilöä, mikä oli 32 henkilöä enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Syyskuun 2025 lopussa Keski-Karjalan alueella oli 9 avointa työpaikkaa, mikä on 9 paikkaa vähemmän kuin vuotta aikaisemmin.



Työttömyysaste (työttömien osuus työvoimasta) syyskuun 2025 lopussa Kiteellä oli 15,3 prosenttia, eli 0,6 % korkeampi kuin vuotta aiemmin. Vuoden 2024 lopussa työttömyysaste oli 18,1 prosenttia. Syyskuun 2025 lopussa Kiteellä oli 563 työttöntä työnhakijaa (v. 2024/541), joista lomautettuja oli 37 henkilöä (syyskuussa 2024 lomautettuja 60).

Kiteen työttömyys on kasvanut saman vuoden takaiseen työttömyysasteeseen verrattuna. Lähemmin tarkasteltaessa havaitaan, että työvoiman määrässä on tapahtunut hieman nousua. Tällä hetkellä työvoiman määrä on 3686 henkilöä, joka on 14 henkilöä enemmän kuin syyskuussa 2024. Nuorten työttömyys on hieman kasvanut, nuoria oli työttömänä 70, joka on 4 enemmän kuin vuosi sitten. Pitkäaikaistyöttömien määrä on vuoden 2025 aikana kasvanut, ollen nyt 278 henkilöä, joka on 58 henkilöä enemmän kuin syyskuussa 2024.

1.3 Elinkeinotoiminnan kehitys

Pohjois-Karjalan yrityssectorilla syntyi Tilastokeskuksen suhdannetietojen mukaan kuluvan vuoden alkupuoliskolla kaikkiaan 4,2 miljardin euron kokonaisliikevaihto. Liikevaihtosumma laski 39,6 miljoonaa euroa eli 0,9 prosenttia verrattuna vuoden 2024 vastaavaan ajankohtaan. Kehityskuva heikentyi hieman verrattuna viime vuoden loppupuoliskon tilanteeseen, jolloin liikevaihto nousi 1,0 %. Tilanne heikkeni hieman vuoden 2025 edetessä: ensimmäisellä vuosineljänneksellä liikevaihto laski 0,6 % ja toisella neljänneksellä 1,2 %.

Alkuvuoden kehitys oli maakunnassa myös heikompaa kuin koko maan tasolla, sillä valtakunnallisesti yrityssectorin liikevaihto nousi 1,0 %. Maakunta- ja seutukuntatason liikevaihtolukuja veti maakunnassa alaspäin erityisesti metalliteollisuuden koneiden ja laitteiden valmistuksen sekä rakentamisen liikevaihdon kehitys. Koneiden ja laitteiden valmistuksen liikevaihto laski 35,5 miljoonaa euroa (-13,3 %) ja rakentamisen liikevaihto laski 24,5 miljoonaa euroa (-8,3 %). Metalliteollisuudessa vastaavasti sähkötekniikan laitteiden ja metallituotteiden liikevaihdot kasvoivat 7,4 miljoonaa euroa. Koko teollisuussectorilla liikevaihto pysyi vielä ensimmäisellä puolivuotisjaksolla paikallaan (0,0 %), vaikkakin teknologiateollisuuden tilauskannat olivat jo nousussa. Parilla toimialalla maakunnassa oli korkeita kaksinumeroisia kasvulukuja. Puun sahauksesta ja kaivostoiminnasta löytyi yli 20 % kasvulukuja. Tilanne heikkeni lievästi toisella vuosineljänneksellä suurimmalla osalla toimialoja. Koneiden ja laitteiden valmistuksen sekä rakentamisen liikevaihtojen lasku pieneni toisella neljänneksellä. Suurista toimialoista myös kaupan alalla liikevaihto lasku loiveni hieman toisella vuosineljänneksellä, kun vastaavasti palvelualoilla liikevaihdon lasku hieman kiihtyi toisella vuosineljänneksellä.

1.4 Muutokset kuntien yhteistoiminnassa

TE-palvelujen siirtyminen kunnille 1.1.2025 aiheutti merkittävän toiminnallisen muutoksen. Kaupunginvaltuusto päätti 30.10.2023 § 35, että Kiteen kaupunki järjestää kunnille 1.1.2025 siirtyneet työvoimapalvelut yhteistoimintana osallistumalla maakunnalliseen työllisyysalueeseen, jonka kuntalain mukaisena vastuukuntana toimii Joensuun kaupunki.

1.5 Muutokset kaupungin hallinnossa ja organisaatiossa

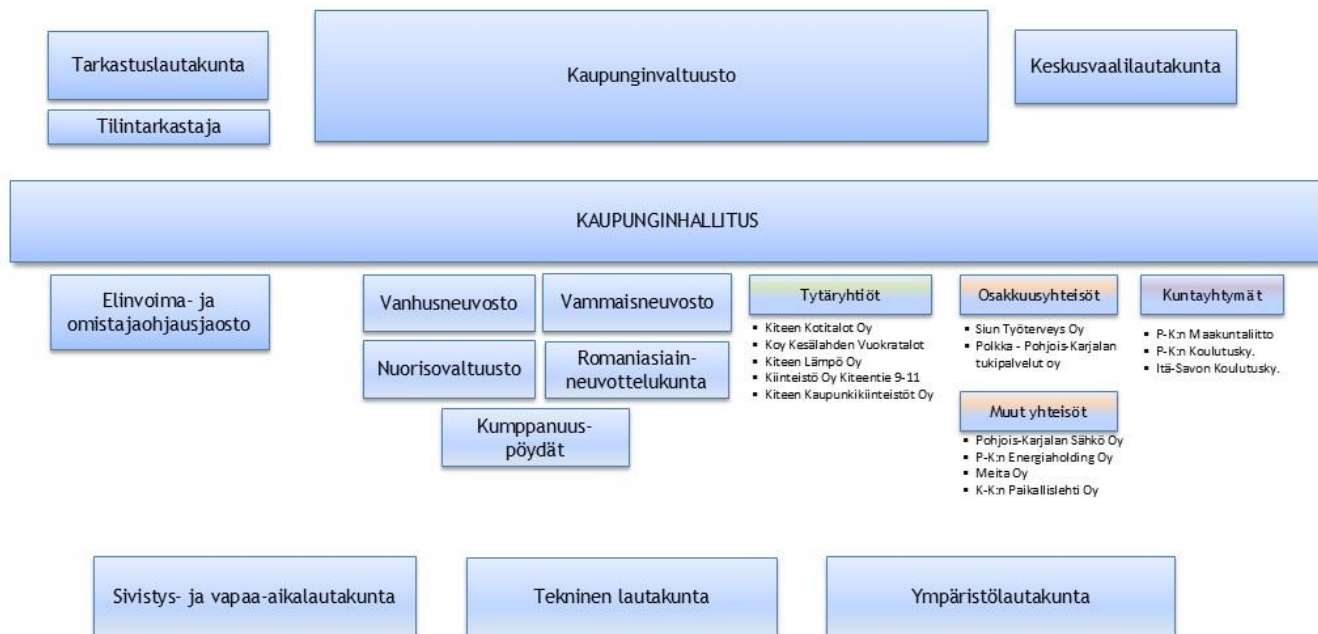
Kiteen kaupungin organisaatiossa on kolme toimialaa: yleishallinto, sivistys- ja vapaa-aikatoimi ja tekninen. Kiteen kaupungin luottamuselinorganisaatio on esitetty alla olla olevassa kaaviossa.

Kiteen kaupungin organisaatiossa ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia vuoden 2025 aikana. Vuoden 2026 aikana suunnitellaan käynnistettävien sote-kiinteistöyhtiöt, jolloin osa teknisen toimen kiinteistöistä siirtyy yhtiön hallintaan.

Konsernirakenteessa tapahtui muutos, kun syyskuussa 2025 rekisteröitiin Kiteen Kaupunkikiinteistöt Oy -niminen tytäryhtiö.

K I T E E

Kiteen kaupungin luottamuselinorganisaatio ja konserni



yhteisö, luottamus, palvelut, tulevaisuus

2 TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT

2.1 Kansantalouden kehitys

Valtiovarainministeriön talouskatsauksen (Syksy 2025) mukaan Suomen bruttokansantuote (BKT) kasvoi viime vuonna 0,4 prosenttia vuositasolla, ja talouden toipuminen jatkuu. Inflaation hidastuminen, korkojen lasku ja tuloveronalennukset lisäävät kulutusta. Investointeja kasvattavat rakentamisen toipuminen, energiasiirtymä ja puolustushankinnat. Talouden kasvua hidastavat kuitenkin Yhdysvaltojen tullien korotukset ja yleinen epävarmuus. BKT:n ennustetaan kasvavan 1,0 prosenttia vuonna 2025, kiihtyen 1,4 prosenttiin vuonna 2026 ja 1,7 prosenttiin vuonna 2027. Työllisyys kasvaa vasta vuosina 2026–2027 talouden vahvistuessa. Työttömyysaste laskee vuoden 2025 9,4 prosentista 8,4 prosenttiin vuonna 2027.

Heikko lähtötilanne ja talouden hidas kasvu painavat julkista taloutta tänä vuonna. Lähivuosien ennakoitu talouskasvu sekä hallituksen sopeutustoimet pienentävät alijäämää vain maltillisesti, kun menoja lisäävät kasvavat puolustusinvestoinnit, hoiva- ja hoitomenot sekä velanhoidokustannukset. Julkisyhteisöjen alijäämä on tänä vuonna 4,3 prosenttia suhteessa BKT:hen ja pienenee siitä noin 3,6 prosenttiin vuonna 2026 ja kolmen prosentin tuntumaan ennustejakson lopulla. Velkasuhde vakiintuu hetkellisesti vuonna 2027, minkä jälkeen se kääntyy uudelleen kasvuun ja ylittää 90 prosenttia vuonna 2029.

2.2 Kuntatalouden kehitys

Valtiovarainministeriön julkaiseman Kuntatalousohjelman (syksy 2025) mukaan kuntatalouden näkymät ovat merkittävästi heikentyneet ja eriytyneet. Heikko yleinen suhdannetilanne vaikuttaa suoraan kuntien verokertymään, ja toisaalta kuntien menot kasvavat henkilöstökustannusten nousun, työttömyyden kasvun sekä suurten investointitarpeiden vuoksi.

Vuosi 2024 oli kuntataloudessa siirtymävuosi, jolloin vuoden 2023 poikkeuksellisten verorahoituserien poistuminen heikensi tilannetta. Vuoden 2024 tilinpäätösarvotietojen mukaan kuntien vuosikate heikkeni noin miljardilla eurolla edellisvuodesta, riittäen kattamaan poistot, muttei enää nettointvestointeja.

Kuntatalouden tilanne heikkenee voimakkaasti edelleen vuodesta 2025 eteenpäin. Heikon suhdannekehityksen myötä verotuloennusteita on madallettu vuoden 2025 aikana. Myös työttömyysetuusmenojen kasvu on ollut odotettua voimakkaampaa. Kuntien omien sopeutustoimien arvioidusta kasvusta huolimatta kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee noin -1,1 miljardiin euroon vuonna 2025.

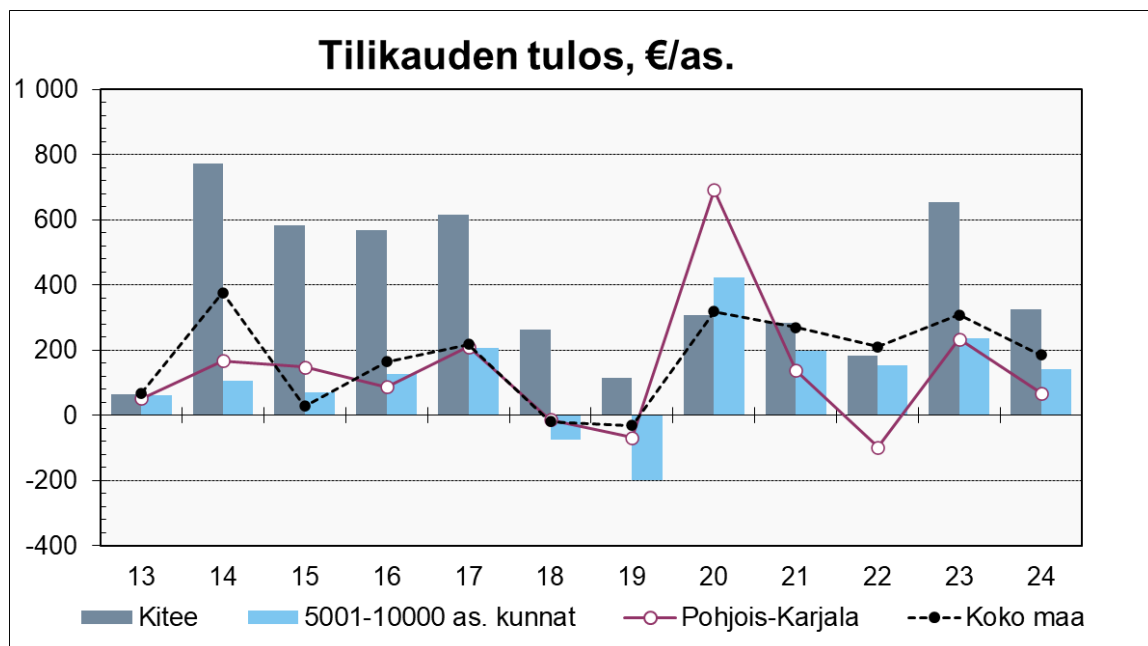
Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kasvaa voimakkaasti: arviolta seitsemästä kunnasta (2025) lukumäärän arvioidaan nousevan noin 30 kunnan tuntumaan jo vuonna 2026. Suurin osa näistä kunnista on alle 10 000 asukkaan kunta. Laskennallinen kunnallisveroprosentin korotuspaine kasvaa kehyskauden aikana kaikissa kuntakokoryhmissä merkittävästi.

Hallituksen toimenpiteillä on sekä kuntataloutta vahvistavia että heikentäviä vaikutuksia, ja ne on huomioitu kehitysarviossa. Kuntatalouden lainakanta, joka oli 19,9 miljardia euroa vuoden 2023 lopussa, uhkaa nousta tarkastelujakson loppuun mennessä. Jotta kuntatalous saadaan kestäväille pohjalle, tulojen ja menojen merkittävä epätasapaino edellyttää voimakasta sopeuttamista ja palveluverkon suunnittelun tehostamista kunnissa.

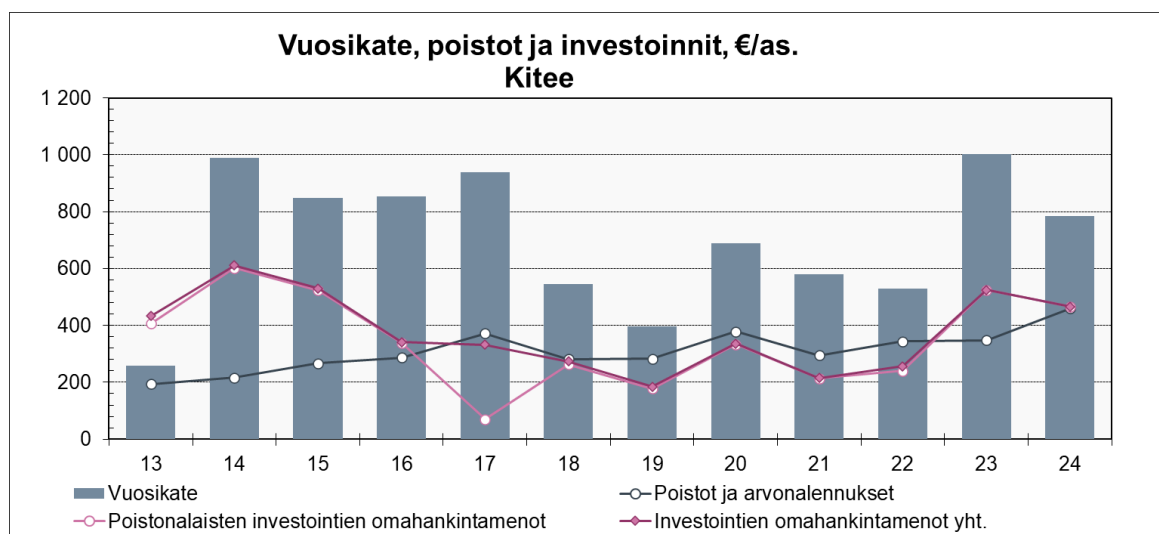
2.3 Kaupungin talous

Talouden yleiskuva

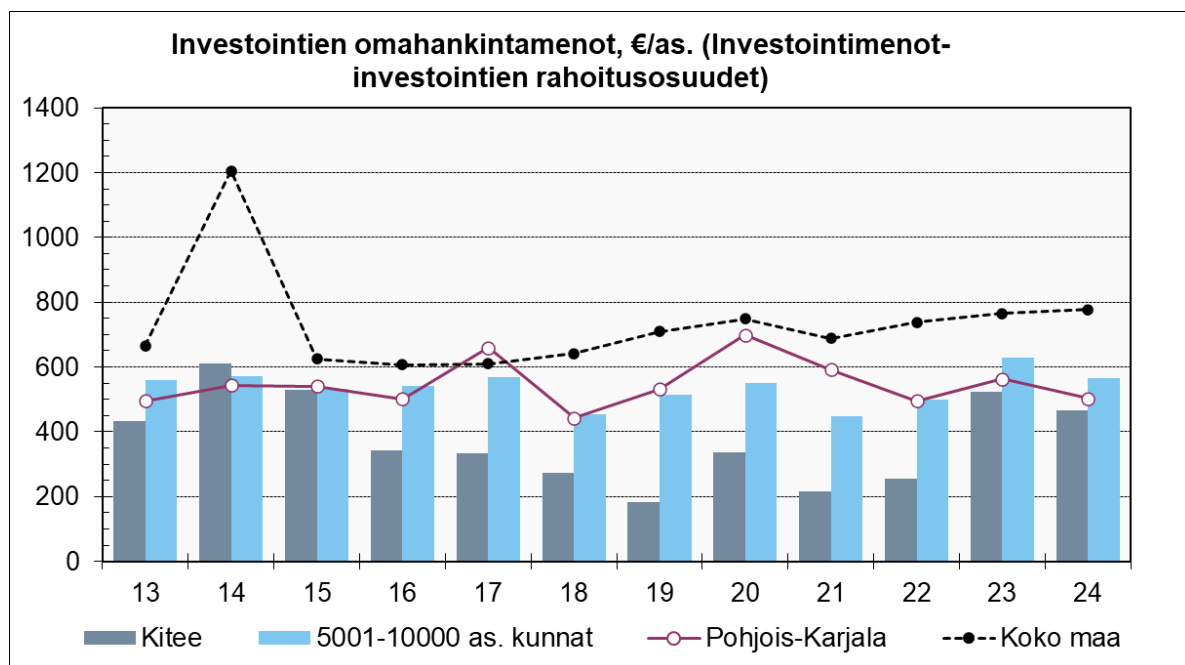
Kiteen taloudellinen asema on vahva. Viimeisin alijäämäinen tilinpäätös on vuodelta 2011, jolloin alijäämä oli -2,2 milj.euroa. Tilikauden tuloksen kehitys (€/as) vuosina 2013 – 2024 on esitetty alla olevassa kuvassa. Kiteen taseen 31.12.2024 mukainen ylijäämä oli 32,9 milj. euroa. Vuoden 2025 muutetussa talousarviossa kuluven vuoden ylijäämäksi arvioidaan 2,2 milj.euroa. Talousarviossa 2026 tilikauden tulos on 20 500 euroa.



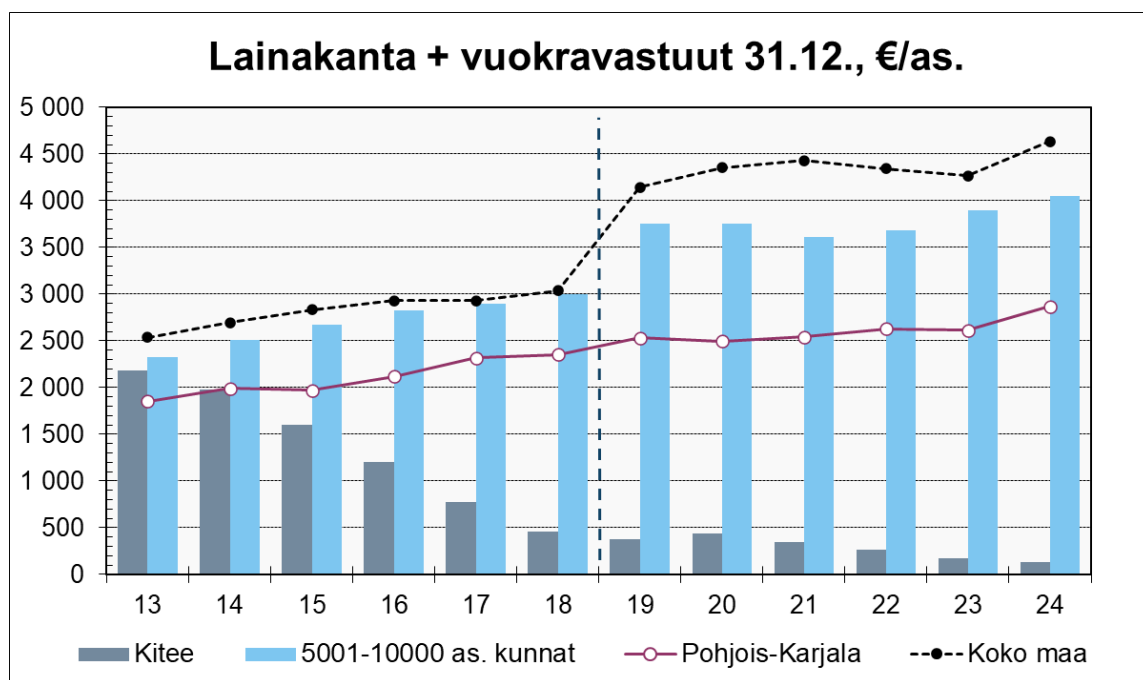
Kiteen vuosikate on ollut vuosina 2013-2024 suurempi kuin poistot ja näin ollen tulo-rahoitus on ollut riittävää. Vuosikatteen kehitys vuosina 2012-2023 on esitetty alla olevassa kuvassa.



Alla olevasta kuvasta voi todeta, että koko maan tasoon verrattuna Kiteen investointitaso on ollut alhaalla vuosina 2013 – 2024. Tilinpäätöksessä 2024 nettoinvestoinnit olivat yhteensä 4,4 milj. euroa. Vuoden 2025 muutetussa talousarviossa nettoinvestointien määrärahavaraus on yhteensä 11,1 milj. euroa. Vuoden 2026 talousarviossa nettoinvestoinnit ovat yhteensä 14,3 milj. euroa.



Matalan investointitason ja riittävän tulorahoituksen vuoksi Kiteen lainakanta ja vuokravastuut ovat koko maan tasoon verrattuna alhaisella tasolla. Lainakannan ja vuokravastuiden kehitys vuosilta 2013-2024 on esitetty alla. Taloussuunnitelmavuosien aikana kaupungin lainakannan arvioidaan kasvavan.



Toimintaympäristö vuonna 2026

Keskeiset muutokset

Talousarvion laadinnan lähtökohtana on ollut sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen vuoden 2026 alussa. Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen on kuitenkin vielä kesken, sillä kiinteistöihin liittyviä vuokrasopimusneuvotteluja on käyty edelleen marraskuussa 2025. Talousarviossa on pyritty ennakoimaan yhtiöittämisen kaupungin talouteen kohdistuvat vaikutukset käytettävissä olevien tietojen perusteella. Sote-kiinteistöihin liittyvät toimintatuotot, toimintakulut sekä kiinteistöihin kohdistuneet suunnitelman mukaiset poistot on poistettu kaupungin vuoden 2026 talousarviosta. Sote-kiinteistöjen poistumisen myötä toimintatuottojen arvioidaan vähenevän noin 2,5 miljoonaa euroa, toimintakulujen 0,8 miljoonaa euroa ja kiinteistöihin kohdistuvia suunnitelman mukaisia noin poistoja 0,8 miljoonaa euroa.

Toinen merkittävä muutos verrattuna vuoden 2025 talousarvioon liittyy valtionosuuksien vähenemiseen. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus oli vuosina 2024–2025 poikkeuksellisen suuri, koska kaupungille maksettiin takautuvasti valtionosuuksia valmistavaan opetukseen liittyen. Vuonna 2025 opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus oli 0,2 miljoonaa euroa, ja vuonna 2026 sen arvioidaan palautuvan tavanomaiselle tasolle, ollen noin –0,9 miljoonaa euroa.

Ulkoinen tuloslaskelma

Vuonna 2026 ulkoisia toimintatuottoja arvioidaan kertyvän 4,6 miljoonaa euroa, mikä on 31,9 prosenttia vähemmän kuin vuoden 2025 talousarviossa. Toimintatuotot koostuvat myyntituotoista 2,7 miljoonaa euroa (kasvu 18,9 %), maksutuotoista 0,3 miljoonaa euroa (kasvu 11,1 %), tuista ja avustuksista 0,5 miljoonaa euroa (vähennys 22,2 %) sekä muista toimintatuotoista 1,1 miljoonaa euroa (vähennys 70,3 %). Muiden toimintatuottojen vähentymistä selittää vuokratuottojen lasku, kun taas myyntituottojen kasvua selittää metsänmyyntitulojen lisääntyminen.

Ulkoiset toimintakulut vuonna 2026 ovat yhteensä 34,0 miljoonaa euroa, mikä on 0,2 prosenttia enemmän kuin vuoden 2025 talousarviossa. Kulut muodostuvat henkilöstökuluista 16,0 miljoonaa euroa (kasvu 4,2 %), palvelujen ostoista 12,6 miljoonaa euroa (kasvu 0,1 %), aineista ja tarvikkeista 2,4 miljoonaa euroa (vähennys 20,4 %), avustuksista 2,5 miljoonaa euroa (kasvu 0,1 %) sekä muista toimintakuluista 0,5 miljoonaa euroa (kasvu 9,2 %). Henkilöstökulujen kasvua selittää palkankorotuksiin varautuminen. Aineiden ja tarvikkeiden kulujen laskua selittää sote-kiinteistöihin kohdistuvien kulujen poistuminen vuoden 2026 talousarviosta.

Kaupungin toimintakate eli nettomenot vuonna 2026 on –29,4 miljoonaa euroa, kun se vuoden 2025 muutetussa talousarviossa oli –27,2 miljoonaa euroa. Verorahoitusta (verotulot ja valtionosuudet) arvioidaan kertyvän 31,7 miljoonaa euroa, kun se vuonna 2025 oli 32,6 miljoonaa euroa.

Rahoitustuottoja ja -kuluja on budjetoitu 0,6 miljoonaa euroa, ja suunnitelman mukaiset poistot ovat 2,8 miljoonaa euroa.

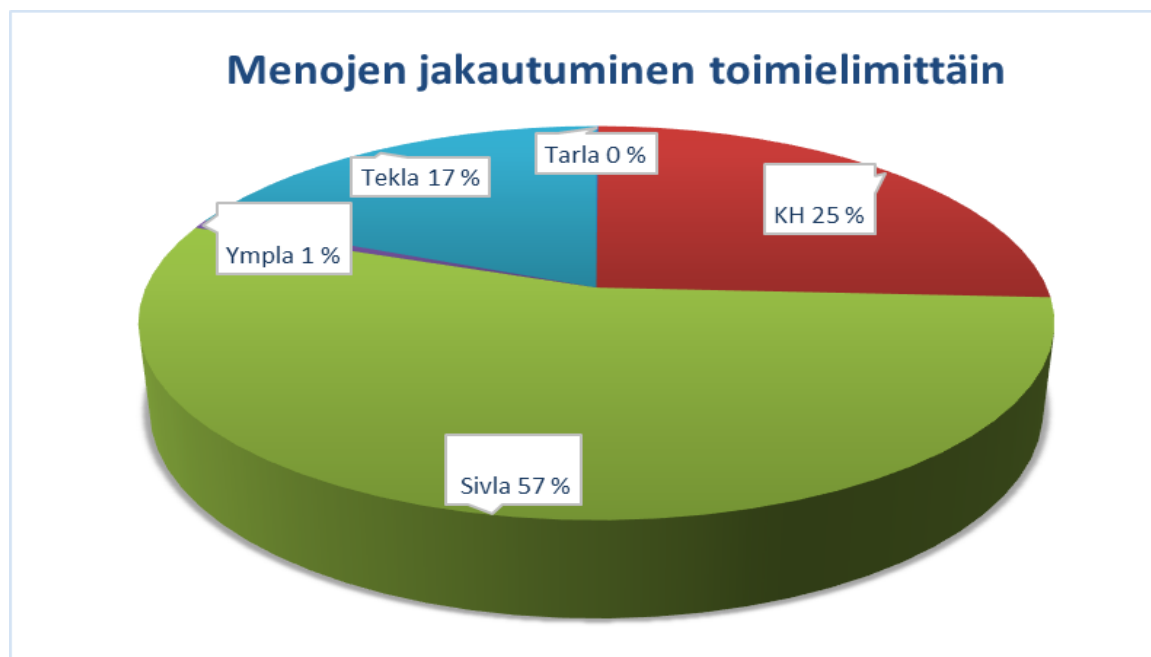
Tilikauden 2026 tuloksen arvioidaan olevan positiivinen 20 500 euroa, kun vuoden 2025 muutettu talousarvio osoittaa 2,2 miljoonan euron tilikauden tulosta.

Sisäiset ja ulkoiset toimintamenot

Vuonna 2026 ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen määrä on yhteensä 39,5 miljoonaa euroa, kun ne vuoden 2025 talousarviossa oli 40,1 milj.euroa.

Sisäiset ja ulkoiset toimintakulut jakautuu toimielimittäin seuraavasti: sivistys- ja vapaa-aikalautakunta 22,5 milj. euroa (ed.vuonna 21,9 milj. euroa), kaupunginhallitus 10,0 milj.euroa (ed.vuonna

10,3 milj. euroa), tekninen lautakunta 6,6 milj.euroa (ed.vuonna 7,6 milj. euroa), ympäristölautakunta 0,3 milj.euroa (ed.vuonna 0,3 milj. euroa) ja tarkastuslautakunta 34 tuhatta euroa. (ed.vuonna 31 tuhatta euroa). Toimintamenojen jakautuminen toimielimittain on esitetty alla olevassa kuvassa.



Suunnittelukauden riskit

Julkisomisteisten sidosyksikköyhtiöiden eli inhouse-yhtiöiden käyttö on yleistynyt kunnissa, Pääministeri Petteri Orpon hallituksen 20.6.2023 päivättyssä hallitusohjelmassa on määritetty, että sidosyksikön omistukselle asetetaan yleisen edun huomioon ottava vähimmäisomistusprosentti (10 prosenttia). Kunnan on näin ollen omistettava vähintään 10 prosenttia yhtiön osakkeista, jotta yhtiö katsotaan kunnan sidosyksiköksi ja siltä voidaan tehdä sidosyksikköhankintoja.

Kiteen kaupungin talous- ja palkkahallinnon palvelut hankintaan Meidän IT ja Talous Oy:stä ja siivous- ja ateriapalvelut Pohjois-Karjalan tukipalvelut Oy:ltä. Kaupungilla ei ole missään edellä mainituista yhtiöistä vähintään 10 prosentin omistusta, minkä vuoksi sidosyksikköhankintoja lainsäädännön tullessa voimaan ei voi enää tehdä em. tahoilta. Palvelujen tuottaminen on kilpailutettava tai järjestettävä uudelleen, mikä sitoo henkilöstöresursseja ja taloudellisia resursseja.

Sote-uudistuksessa kuntien omistamat sote-kiinteistöt jäivät edelleen kuntien omistukseen, ja hyvinvointialueet jatkavat niiden vuokralaisina. Sote-kiinteistöihin liittyvä yhtiöittämisvelvollisuus on kaupungilla valmisteltavana. Valmistelua on viivästyttänyt se, että kaupungin ja hyvinvointialueen välisiä vuokrasopimuksia ei ole voimassa 1.1.2026 alkaen. Vuoden 2026 talousarvio on laadittu sillä oletuksella, että sote-kiinteistöt siirtyvät kaupungilta perustettavalle yhtiölle.

1.1.2025 tapahtuneessa TE-uudistuksessa kunnille siirtyi vastuu työllisyyspalveluiden järjestämisestä ja samalla kuntien vastuu työttömyysetuuksien rahoittamisesta kasvoi. Kitee kuuluu Pohjois-Karjalan työllisyysalueeseen. Riskinä on, että uudistuksesta aiheutuvia kustannuksia ei saada katettua valtionosuuksien kasvulla, vaan osa kustannuksista jää katettavaksi kaupungin muulla rahoituksella. Samaan aikaan tapahtunut työllisyyskustannusten maksuvastuun kasvu heikoissa työllisyysilanteissa rasittaa kaupungin taloutta.

Kaupunkikonsernin yhtiöistä Kiinteistö Oy Kesälähdän Vuokratalojen tilanne on haastava.

Kaupunkikonsernin kiinteistömassa on edelleen tarpeeseen nähden liian suuri ja siitä aiheutuu kaupungille ylimääräisiä kustannuksia.

3 KITEEN KAUPUNKISTRATEGIA 2021–2025

Kiteen kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 16.5.2022 § 18 kaupunkistrategian valtuustokaudelle 2021–2025. Strategia on päivitetty valtuustossa 17.6.2024 § 37.

Kaupunginhallituksen hyväksymään talousarvion ja taloussuunnitelman laadintaohjeeseen viitaten toimialojen tulee huomioida kaupunginvaltuuston hyväksymän Kiteen kaupunkistrategian 2021–2025 asettamat talouden ja toiminnan tavoitteet. Kaupunkistrategia pitää sisällään Kiteen kaupungin mission, vision, vahvuudet, toimintaympäristökuvauksen, arvot, strategiset kehittämistarpeet, investoinnit ja mittarit valtuustokaudelle 2021–2025.

KITEE – PYSYTÄÄN VÄYLÄLLÄ!

Palveleva ja yhteisöllinen kylien ja pitäjien kaupunki
Rohkeasti tulevaisuuteen navigoiva kaupunki
Luotettava yhteistyökumppani yrityksille
Luonnollisesti osana luontoa ja vesistöjä

KITEEN VAHVUUDET

- Kaupungin vahva talouden selkänöja – vakavarainen
- Erinomainen saavutettavuus - maalta, vesiltä ja ilmasta
- Laadukkaat ja kokoaan monipuolisemmat palvelut – julkiset ja yksityiset
- Juuret maa- ja metsätaloudessa – mansikat, maito ja luonnontuotteet
- Monipuolinen teollinen tuotanto – suksista tekstiileihin, koneista kemianteollisuuteen ja huonekaluihin
- Kulttuurin kultajyviä – näyttelyitä, tapahtumia ja maailman luokan menestystarinoita
- Vireät ja yhteisölliset kylät – talkoohenkeä ja kehittämistä
- Ainutlaatuiset Natura-vesistöt – kalastus, virkistyskäyttö ja matkailu

ARVOT - TOIMINNAN VÄYLÄMERKIT

Yhteisöllisyys

Pidämme kaikki mukana, ehkäisemme sosiaalista eriytymistä, vahvistamme yhdessä tekemisen kulttuuria ja toivotamme kaikki tervetulleiksi. Vahvat yhteisömme tukevat ja vahvistavat toinen toisiaan ja jakavat kehittämäänsä toimintamalleja.

Palveluhenkisyys

Huolehdimme, että Kiteellä julkisten ja yksityisten toimijoiden palvelu on aina kohteliasta, avointa ja lämmينhenkistä.

Luottamus

Olemme luottamuksen arvoisia, luotamme itseemme ja uskallamme, luotamme toisiimme ja rakennamme tulevaisuutta, luomme avoimen luottamukselliset suhteet naapureihin ja yhteistyötahoihin.

Tulevaisuuden usko

Pidämme Kiteen taloudellisesti vakaana, hyödynnämme uusinta tietoa ja etsimme ennakkoluulottomasti uusia innovatiivisia menestyksen väyliä.

KITEEN KAUPUNGIN TOIMINTAYMPÄRISTÖN RISTIAALLOKOITA**Ihmiset ja yhteisöt**

- Väestön vanheneminen
- Hyvinvointipalveluiden pysyvyyden haasteet
- Työn ja koulutuksen saatavuus
- Elinympäristöön kohdistuvat haasteet, luonto, rakennetun ympäristön vanheneminen
- Syrjäytymisen ja yksinäisyyden lisääntyminen

Ilmastonmuutos, hiilineutraalisuuden tavoittelu ja kiertotalous

- Paikallisen ilmaston voimakas vaihtelu, vaikutukset maa- ja metsätalouteen
- Mahdolliset massamuuttoliikkeet
- Energian, polttoaineiden ja ruuan hintojen kehitys
- Luonnon monimuotoisuuden köyhtyminen
- Kestävän kehityksen mukaisen matkailumallin rakentaminen

Digitalisaatio ja liikkuminen

- Digitaalisten palveluiden kehityksessä ja hyödyntämisessä mukana pysyminen
- Kehittyvät tietoliikenneyhteydet
- Perinteiset liikenneverkot ja väylät, tiestö, kevytliikenne, tavaraliikenteen sujuvuus

Raja ja turvallisuus

- Varautuminen eri tyyppisiin hybridioperaatioihin
- Paikallisen rauhallisuuden säilyttäminen
- Rajan sulkeutumisen negatiiviset vaikutukset alueen talouteen

Työvoiman ja koulutuksen taso ja saatavuus

- Rajoittaa elinkeinoelämän kehittymistä
- Haaste julkisella puolella, kunta, sote, pelastus ja palo
- Kotouttamisen järjestämisen haasteet
- Vakava kohtaanto-ongelma
- Väestön koulutustason eriytyminen alueiden välillä
- Fyysisten koulutusyksiköiden olemassaolon turvaaminen
- Koulutuksen arvostuksen heikkeneminen

STRATEGISET TOIMENPITEET**Ihmiset ja yhteisö**

- Vaikutamme väestörakenteeseen: tuemme koulutus- ja työperäistä maahanmuuttoa, markkinoimme kaupunkia muuttajille, edistämme koulutus- ja työmahdollisuuksien rakentumista ja kaavoitamme houkuttelevasti.
- Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.
- Tuemme yhteisöllisyyskehitystä kumppanuuksilla ja nostamalla alueiden ja kylien viestiä esiin kaupungin viestinnässä, suhtaudumme positiivisesti eri toimijoiden aktiivisuuteen ja uusien toimintamallien kehittämiseen.
- Vahvistamme Kiteen keskustan vetovoimaisuutta ja viihtyisyyttä luomalla uusia mahdollisuuksia kokea kulttuuria, urheilua ja yhdessäoloa.
- Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohtaten.

- Vahvistamme kaikenikäisten kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.
- Huolehdimme kattavien sosiaali- ja terveyspalveluiden saatavuudesta ja laadusta.

Yrittäminen ja elinkeinotoiminta

- Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muutttoa Kiteelle, tuemme rekrytointeja, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asunnotilanteeseen.
- Monipuolistamme yritysten tukemista tarjoamalla asiantuntijatukea kasvuhaluille ja kansainvälistyville yrityksille – Kitee houkutteleva paikka kasvavalle yritykselle.
- Tehostamme uusien yritysten hakemista Kiteelle uudistamalla toimintamallia ja hankkimalla tarvittavaa asiantuntijuutta.
- Kehitämme aloittelevien ja pienten yritysten tukea.
- Markkinoimme aktiivisesti yritystiloja ja –tontteja mukaan lukien etätyötilat - selvitämme eri toimintamallien edut ja teemme päätökset.
- Keskitämme elinkeinotoimintaa tukevan hanketoiminnan hallinnoinnin yhdelle asiantuntemalle taholle.
- Varaudumme TE-palveluiden uudistukseen kehittämällä mahdollisimman saumattoman yhteistyömallin työllisyys- ja elinkeinopalveluiden välille.
- Kehitämme lupapalveluita vastaamaan paremmin asiakkaiden tarpeita.
- Terävöitämme kärkiviestejämme viestinnässä ja markkinoinnissa.

Laadukkaat, kattavat ja kohtuuhintaiset palvelut

- Muodostamme laadukasta kasvatus- ja koulutuspalvelua tarjoavan tarvetta vastaavan varhaiskasvatus- ja kouluverkon.
- Vastaamme tilojen ja infran suunnittelulla muuttuvan väestön muuttuviin tarpeisiin.
- Mahdollistamme riittävät tietoliikenneyhteydet, varmistamme tavaraliikenteen sujuvuuden ja pidämme yllä toimivaa asiointi- ja palveluliikennettä.
- Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.
- Edistämme kaupunkikeskustan toimivuutta ja virkeyttä, mikä tukee monipuolisten palveluiden kehittymistä ja saatavuutta.
- Tuotamme monipuoliset liikunnan ja kulttuurin kehittyvät palvelut, jotka osaltaan lisäävät kiteeläisten viihtyvyyttä ja terveyttä, piristävät matkailutoimintaa ja kohentavat kaupungin imagoa.
- Edistämme yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa ja varmistamme palveluiden sujuvuuden ja saatavuuden.

Luonto ja rakennettu ympäristö

- Huolehdimme ainutlaatuisista, puhtaista ja vetovoimaisista järviolueista.
- Huomioimme luontoarvot ja luonnon kestävä ja pitkäjänteisen virkistyskäytön kaavoituksessa, rakentamisessa ja päätöksenteossa.
- Teemme Hinku-kuntana kestäviä ja hiilineutraaleita ratkaisuja ympäristön parantamis- ja rakentamistoimenpiteissä.
- Sähköistämme asteittain kaupunkiorganisaation omaa liikennettä.
- Pyrimme rakennetun ympäristön suunnittelussa yleisen viihtyvyyden lisäämiseen ja yhteisöjen toimintaedellytysten parantamiseen.
- Parannamme asteittain kävelyn ja pyöräilyn mahdollisuuksia.
- Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.

Elinkeinojen kehittäminen - toimialat

- Vahva ja monipuolinen teollinen tuotanto
- Kehittyvä ja monipuolinen matkailu
- Maa- ja metsätalous ja luonnontuotteet sekä jatkojalostus
- Uusiutuvan energian tuotantomahdollisuuksien edistäminen
- Muotoilu ja suunnittelu eri muodoissaan
- Aika- ja paikkariippumattoman työn mahdollistaminen
- Ennakkoluuloton suhtautuminen uusiin avauksiin

Investoinnit – ankkuri ylös!

- Suunnitelma teollisuuskiinteistöjen ja -alueiden kehittämistarpeista ja toimenpiteistä
- Kiteen kaupunkikeskustan kehittäminen vuoden 2025 loppuun mennessä
- Aimon kehitysprosessin jatkaminen talouden näkymien vahvistuessa
- Kaupungintalon ratkaisu on tehty vuonna 2023 ja kirjaston paikasta ratkaisu vuonna 2025
- Pylonit sisällytetään vuoden 2025 investointiohjelmaan
- Kesälahden kouluratkaisu ja toimenpiteet vuoden 2025 loppuun mennessä
- Liikuntapaikkasuunnitelmaa ja toimenpiteitä toteutetaan vuosittain
- Puhoksen kanavahankkeessa edetään kannattavuutta arvioiden

Kaupunkistrategiassa asetetut strategiset tavoitteet viedään vuosittain kaupungin talousarvioon ja käyttösuunnitelmaan, joissa määritellään tarvittavat määrärahat ja resurssit. Strategisten tavoitteiden toteutumista seurataan vuosittain osavuosisiraporteissa ja tilinpäätöksessä.

Kaupunkistrategian talouden mittarit ja niiden toteutuminen

Valtuuston hyväksymän kaupunkistrategian 2021–2025 mukaisia talouden hoidon mittareita ovat:

- Veroprosentti maakunnan keskitasolla
- Kaupungin omavaraisuusaste 70 %
- Konsernin lainat ja vuokravastuut enintään 3 700 euroa / asukas
- Konsernin vuosikate riittää kattamaan poistot keskipitkällä aikavälillä (4 vuotta)
 - kriisikuntakriteeristöissä vuosikate 80 % poistoista
- Kaupungin vuosikate ja nettoinvestoinnit ovat tasapainossa keskipitkällä aikavälillä

4 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN PERUSTELUT

4.1 Yleistä

Kaupunginhallitus antoi 6.10.2025 § 332 talousarviokehyksen vuodelle 2026. Hyväksytyn talousarviokehyksen toimintakate oli -29,4 milj. euroa. Verorahoituksen määrä oli (valtionosuudet ja verotulot) yhteensä 31,7 milj.euroa.

Talousarviossa 2026 kaupungin toimintakate eli nettomenot ovat - 29,4 milj. euroa. Muutetun talousarvion 1/2025 toimintakate oli -27,2 milj. euroa.

Vuonna 2026 verorahoitusta (verotulot ja valtionosuudet) arvioidaan kertyvän 31,7 milj. euroa, kun muutettuun talousarvioon 1/2025 verorahoitusta arvioidaan kertyvän 32,6 milj. euroa. Tilikauden 2026 tulos on positiivinen 20 500 euroa.

4.2 Verotulot

Kuntien verotulot koostuvat kunnallisverosta, yhteisöverosta ja kiinteistöverosta. Kaupunginvaltuusto päätti 3.11.2025 § 75 säilyttää vuoden 2026 veroprosentit vuoden 2025 tasolla.

Kiteen tulovero- ja yleinen kiinteistöveroprosentti on maakunnan alhaisin. Koko maan alhaisin tuloveroprosentti 4,7 on Kauniaisissa ja korkein 10,9 on Pomarkussa. Alla olevassa taulukossa on esitetty Pohjois-Karjalan kuntien tulo- ja kiinteistöveroprosentit vuosina 2025 ja 2026.

Kunta	Tuloveroprosentti		Yleinen kiinteistöveroprosentti		Vakituinen asuinrakennus		Yleinen maapohjan veroprosentti		Muu kuin vakituinen asuinrakennus	
	2025	2026	2025	2026	2025	2026	2025	2026	2025	2026
Heinävesi	8,80	9,50	1,15	1,25	0,60	0,70	1,30	1,40	1,40	1,50
Ilomantsi	8,60	8,60	1,00	1,00	0,45	0,45	1,30	1,30	1,00	1,00
Joensuu	8,10	8,10	1,10	1,10	0,45	0,45	1,30	1,30	1,00	1,00
Juuka	8,50	8,50	1,00	1,00	0,45	0,45	1,30	1,30	1,30	1,30
Kitee	8,10	8,10	0,95	0,95	0,55	0,55	1,30	1,30	1,10	1,10
Kontiolahti	8,80	8,80	1,03	1,03	0,45	0,45	1,30	1,30	1,00	1,00
Lieksa	8,40	8,40	1,00	1,00	0,43	0,43	1,30	1,30	0,95	0,95
Liperi	9,50	9,50	1,05	1,05	0,50	0,50	1,30	1,30	1,00	1,00
Nurmes	8,90	8,90	1,05	1,05	0,47	0,47	1,30	1,30	1,04	1,04
Outokumpu	8,90	8,90	1,10	1,10	0,55	0,55	1,30	1,30	1,25	1,25
Polvijärvi	9,00	9,00	1,00	1,00	0,50	0,50	1,30	1,30	1,00	1,00
Rääkkylä	9,90	9,90	1,00	1,00	0,55	0,55	1,30	1,30	1,05	1,05
Tohmajärvi	9,10	9,10	1,00	1,00	0,55	0,55	1,30	1,30	1,15	1,15
Pohjois-Karjala	8,46	8,47	1,07	1,07	0,47	0,47	1,30	1,30	1,08	1,08
Koko maa	7,54	7,57	1,15	1,18	0,51	0,51	1,31	1,31	1,24	1,26

Lähde: Kuntaliitto / Pohjois-Karjalan maakuntaliitto

Verotuloja arvioidaan kertyvän vuonna 2026 yhteensä 18,8 milj. euroa, kun vuoden 2025 muutetussa talousarviossa ennakoitiin verotuloja kertyvän 18,3 milj. euroa. Verotulojen kertymä verotulolajeittain on esitetty alla olevassa taulukossa.

	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kunnallisvero	13 341 799	13 172 000	13 334 000	13 543 000	13 875 000
Yhteisövero	3 157 168	1 978 000	2 250 000	2 391 000	2 480 000
Kiinteistövero	2 021 268	3 197 000	3 185 000	3 185 000	3 185 000
Yhteensä	18 520 235	18 347 000	18 769 000	19 119 000	19 540 000

4.3 Valtionosuudet

Vuoden 2026 valtionosuusarviot perustuvat valtion talousarvioehdotukseen sekä Valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton ennakkotietoihin.

Ennakollisten laskelmien mukaan vuonna 2026 Kiteen kaupungin VM:n valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset ovat yhteensä 13,8 milj. euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudeksi on arvioitu -0,9 milj. euroa vuodelle 2026. Talousarvioon valtionosuuksia on arvioitu saatavan yhteensä 12,9 milj. euroa.

Peruspalveluiden valtionosuuden lisäksi kaupungin kokonaisvaltionosuuksiin vaikuttaa opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus. OKM:n valtionosuuksien määrään vaikuttavat suoritemäärien ja mahdolliset yksikköhintojen muutokset.

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudessa on talousarvion laadintahetkellä epävarmuutta, koska opetus- ja kulttuuriministeriö ei tuota ennakollisia valtionosuuslaskelmia. Lopullinen tieto opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta saadaan vuodenvaihteessa 2025-2026. Vuonna 2026 arvioidaan opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuden olevan normaalitasoa, eli noin - 0,9 milj. euroa.

Valtionosuuslaskelma tarkentuu määräytymisperusteiden muutosten tarkentumisen myötä ja lopullinen valtionosuus voi poiketa arvioidusta.

Vuosi	Valtionosuudet yhteensä €	Erityistä
TP 2021	41 010 000	Koronatuki 71 910 €
TP 2022	43 947 000	Verotulomenetystenkorvaus johtuen matkakulujen määräaikaisesta korvauksesta 242 951 €
TP 2023	14 753 000	Siirtyminen hyvinvointialueelle 1.1.2023
TP 2024	12 529 000	Sote-siirtolaskelmien valmistuminen. OKM:n valtionosuus oli - 106 000 €, normaalitaso – 900 000 euroa.
TA 2025	14 230 000	TE-uudistuksen vos-rahoitusta yhteensä 1 781 399 €. OKM:n valtionosuus oli 203 000 €, normaalitaso – 900 000 euroa
TA 2026	12 946 000	

4.4 Henkilöstö

Henkilöstöpoliittiset tavoitteet ja henkilöstön työhyvinvoinnin tunnusluvut on määritelty kaupunkistrategiassa vuosille 2022–2025. Valtuustokauden vaihduttua 6/2025 kaupunkistrategian päivittäminen on talousarviota tehtäessä vielä meneillään. Kaupunkistrategian rinnalle on tarkoitus laatia sitä tukeva henkilöstöstrategia, joka auttaa strategiassa linjattavien tavoitteiden saavuttamisessa ja määrittelee henkilöstöpoliittiset linjaukset. Se toimii niin esihenkilötyön tukena kuin ohjenuorana koko henkilöstölle yhtenäisten toimintamallien noudattamisessa henkilöstöön liittyvissä asioissa. Henkilöstöstrategian rakentaminen on yksi henkilöstöpalvelun isoista toiminnallisista tavoitteista vuodelle 2026 ja se on tarkoitus saada valmiiksi ensimmäisellä vuosipuoliskolla. Sitä aletaan rakentamaan 11/2025 toteutetun laajan työhyvinvointikyselyn tuloksiin nojaten henkilöstöä osallistavia menetelmiä käyttäen.

Tärkein voimavara palveluiden tuottamisessa on kaupungin henkilöstö. Työhyvinvoinnin vaikutus ulottuu organisaatiossa paitsi henkilöstöön myös talouteen. Hyvinvoiva henkilöstö tuottaa palveluja tehokkaasti ja laadukkaasti. Kaupungin pito- ja vetovoimatekijöitä on yhä tärkeämpää vahvistaa, kun kilpailemme osaavasta työvoimasta. Onnistuneilla rekrytoinneilla, hyvällä perehdytyksellä, toimivalla palkkausjärjestelmällä, hyvällä esihenkilötyöllä ja osaamisen kehittämisen toimenpiteillä vaikutetaan työnantajamielikuvaan. Työhyvinvoinnin ja työturvallisuuden eteen tehtävän työn on oltava jatkuvaa. Emme myöskään saa unohtaa näiden kaikkien toimien lisäksi asioita, joista syntyy yhteisöllisyyttä ja hyvää tekemisen meininkiä.

Osaamisen kehittämiseen on myös panostettava pärjätäksemme digitalisaation ja tekoälyn värityksessä työelämässä. Koulutussuunnitelmassa pidetään edelleen tavoitteena edellisvuosina vakiintunut koulutusmäärä 4 koulutuspäivää / henkilö /vuosi. Vuonna 2026 koko henkilöstölle annetaan koulutus tekoälyn perusteisiin ja turvalliseen käyttöön. Lisäksi Eduhouselta on hankittu koko henkilöstölle laaja digikoulutuslisenssi, joka mahdollistaa työnantajan tarjoamien koulutuspäivien lisäksi myös osaamisen laajentamista omalla ajalla niin halutessaan.

Kiristyvän kuntatalouden, pienenevien ikäluokkien ja yhteiskunnan rakennemuutoksen paineissa henkilöstökustannuksia ja rekrytointeja joudutaan tarkastelemaan perusteellisesti. Toimintatapojen ja palveluprosessien kehittäminen on pidettävä jatkuvasti mielessä ja on uskallettava myös luopua jostain tekemisistä.

Henkilöstömenojen kehitys vuosina 2018–2026 (milj. euroa)

2018	2019	2020	2021	2022	2023 *)	2024	TA 2025	TA 2026
15,4	16	16,4	16,7	17,3	15,7	15,4	15,4	16,0

*) Siivous- ja ateriapalveluiden siirtyminen Polkka Oy:lle 1.1.2023

Kiteen kaupungin henkilöstömäärä toimialoittain ja palvelusuhdeluonteittain 2020–2025

KAUPUNGINHALLITUS						
	Vakituiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Oppisopimus	Yhteensä
31.12.2020	20	5	0	12	0	37
31.12.2021	14	5	1	14	1	35
31.12.2022	15	6	1	0	1	33
31.12.2023	17	5	0	1	0	23
31.12.2024	17	3	0	0	0	20
arvio 31.12.2025	16	4	0	0	0	20
SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA						
	Vakituiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Oppisopimus	Yhteensä
31.12.2020	180	50	12	6	2	250
31.12.2021	176	42	16	13	0	247
31.12.2022	166	62	9	15	0	252
31.12.2023	164	66	7	9	0	246
31.12.2024	170	56	8	0	0	239
arvio 31.12.2025	170	54	16	0	0	240
TEKNINEN JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA						
	Vakituiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Oppisopimus	Yhteensä
31.12.2020	65	5	9	9	1	89
31.12.2021	63	3	13	6	1	86
31.12.2022	62	5	10	15	2	94
31.12.2023	19	3	2	10	0	34
31.12.2024	19	3	3	5	0	30
arvio 31.12.2025	20	3	3	0	0	26
Yhteensä 31.12.2025	206	61	19	0	0	286

Henkilöstömäärä oli 31.12.2024 yhteensä 289 henkilöä. Vuoden 2025 keskimääräinen henkilöstömäärä tammi-syyskuussa on ollut 290. Keskimääräisen henkilöstömäärän vuonna 2026 arvioidaan pysyvän noin 290 henkilössä. Inhouse -lainsäädännön mahdollinen muutos voi vaikuttaa henkilöstömäärän kasvuun taloussuunnittelukaudella. Meiltä ja Polkalta ostettavien palveluiden kohtalo selviää valmistelun edetessä.

Vuoden 2025 aikana on eläköitymässä 11 vakinaista henkilöä ja vuosina 2026–2029 yhteensä 26 vakinaista henkilöä.

Eläköitymisen toteutuminen toimialoittain 2020–2025 ja ennuste 2026–2029

Toimiala	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kaupunginhallitus	3	1	0	1	0	3	0	0	1	1
Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta	9	5	13	4	4	8	6	5	6	5
Tekninen ja ympäristö-lautakunta	3	7	5	1	1	1	1	1	0	0
YHTEENSÄ	15	13	18	6	5	12	7	6	7	6

Sairauspoissaolojen kehitys toimialueittain 2020 – 2025 kalenteripäivinä

Toimielin	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	arvio 31.12.2025
Kaupunginhallitus	122	85	251	301	103	130
Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta	2885	2986	3585	2488	2761	2200
Tekninen ja ympäristö-lautakunta*)	539	234	223	197	105	145
Yhteensä	3546	3305	4059	2986	2969	2475

*) huomioitu teknisen keskuksen siirtyneen henkilöstön sairauspoissaolot pois, luvut ovat vertailukelpoiset.

4.5 Investoinnit

Talousarvion vuoden 2026 investointimenot ovat -14,9 milj. euroa ja -tulot 0,6 milj. euroa. Investointien nettosumma on -14,3 milj. euroa. Suunnitelman mukaiset poistot ovat 2,8 milj. euroa.

Investointiohjelmaan sisältyy elinvoimaa, kuntakuvaa, alueiden vetovoimaisuutta ja viihtyisyyttä lisääviä rakentamishankkeita mm. Puhoshallin muutostyöt, Kesälahden koulu ja päiväkotit sekä Ki-teen kirjasto.

4.6 Vieras pääoma

Vuoden 2024 lopussa lainaa oli 1,3 milj. euroa. Vuonna 2025 ei ole otettu uutta pitkäaikaista lainaa. Alla olevassa taulukossa on esitetty vuosittainen lainamäärän muutos.

Vuosi	Lainamäärä milj. € 31.12.	Lyhennys milj. €	Kassa lainojen osuus lainoista milj. €	Uusi pitkäaikainen laina milj. €
TP 2022	2,5	0,9	0	0,0
TP 2023	1,6	0,8	0	0,0
TP 2024	1,3	0,3	0	0,0

Vuosi	Lainamäärä milj. € 31.12.	Lyhennys milj. €	Kassa lainojen osuus lainoista milj. €	Uusi pitkäaikainen laina milj. €
TA 2025	1,2	0,1	0	0,0
TA 2026	1,1	0,1	0	2,0

Vuoden 2026 korkokuluiksi arvioidaan nykyisellä lainakannalla 20 tuhatta euroa.

Suunnitelmanmukaiset lainojen lyhennykset ovat vuonna 2026 yhteensä 0,1 milj. euroa. Uutta pitkäaikaista lainaa otetaan vuonna 2026 enintään 2,0 milj. euroa.

5 TALOUSARVION SITOVUUS JA TALOUSARVIOSSA ANNETTAVAT TOIMIVALTUUDET

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuusto hyväksyy vuoden loppuun mennessä seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvion. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuusto hyväksyy myös taloussuunnitelman kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnittelukausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kaupungin toiminnassa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Talousarvion sitovia eriä ovat kaupunginvaltuuston hyväksymät toiminnan tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Sitovuustaso päätetään talousarvion hyväksymisen yhteydessä.

Talousarvion sitovuus valtuustoon nähden tarkoittaa sitä, että asetettua tavoitetta ei saa alittaa eikä annettua määrärahaa (brutto tai netto) ylittää tai tuloarviota alittaa ilman valtuuston lupaa. Ensisijaisesti määrärahasta ja tavoitteesta vastuussa oleva(t) tilivelvolliset kattavat mahdollisen tarpeen oman sitovan kokonaisuuden sisältä. Jos kattamista ei pystytä tekemään, tilivelvollisten tulee esittää hyvissä ajoin valtuustolle määrärahan tarve, tavoitteen muutos ja esitys, miten syntynyt rahoitustarve katetaan.

5.1 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus kaupunginvaltuustoon nähden

Kiteen kaupungissa talousarvion sitovuus valtuustoon nähden on seuraava:

Käyttötalousosa:

Tulosalueiden (15 kpl) sitovat toiminnan tavoitteet ja toimintakate.

Tuloslaskelmaosa:

Verotulot ja valtionosuudet

Investointiosa:

Yksittäisen yli 1 milj.euron hankkeen investointimenon (netto) on valtuustoon nähden sitova. Kaupunginhallituksen ja lautakuntien investointimenojen (netto) yhteissumma on valtuuston nähden sitova.

Valtuusto päättää yksittäisistä yli 1 milj. euron kustannusarvion hankkeista.

Rahoitusosa:

Korollisten lainojen muutos ja antolainojen lisäys

Talousarvion sitovuus kaupunginhallitukseen ja lautakuntiin nähden

Kiteen kaupungissa talousarvion sitovuus kaupunginhallitukseen ja lautakuntiin nähden on seuraava:

Käyttötalousosa:

Tulosityksikön sitovat toiminnan tavoitteet ja toimintakate.

Investointiosa:

Kunkin toimielimen yksittäisen hankkeen tai kalustohankinnan investointimeno on kaupunginhallitukseen tai lautakuntiin nähden sitova.

Tekninen lautakunta päättää toimialaansa kuuluvien urakoiden ja sopimusten hyväksymisestä talousarviomäärärahojen puitteissa.

Vastuulliset viranhaltijat vastaavat investointien talousarvion seurannasta ja raportoivat merkittävistä lisätoista ja/tai talousarvion ylityshasta. Toimialajohtajat raportoivat edelleen lautakunnalle ja/tai kaupunginhallitukselle sekä tekevät tarvittavat määrärahamuutosesitykset viivytyksettä.

Yhteenveto käyttötalousosan valtuuston nähden sitovista määrärahoista

Seuraavassa taulukossa on esitetty yhteenveto talousarvion käyttötalousosaan nähden sitovista määrärahoista sekä tilivelvolliset luottamushenkilöt ja viranhaltijat.

Tulosalue	TA 2026 toimintakate (€)	Tilivelvolliset
Tarkastustoimi	-34 000	Tarkastuslautakunnan jäsenet
Yleishallinto	-634 000	Kaupunginhallituksen jäsenet kaupunginjohtaja talousjohtaja hallintopäällikkö henkilöstöpäällikkö
Elinvoima- ja omistajaohjaus	-3 460 000	Kaupunginhallituksen jäsenet kaupunginjohtaja maankäyttöpäällikkö elinkeinopäällikkö
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	-3 071 000	Kaupunginhallituksen jäsenet kaupunginjohtaja talousjohtaja
Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto	-262 532	Sivistys- ja vapaa-aikalautakun- nan jäsenet sivistysjohtaja
Varhaiskasvatus	-4 536 210	Sivistys- ja vapaa-aikalautakun- nan jäsenet sivistysjohtaja varhaiskasvatuksen päällikkö
Peruskoulutus	-11 432 670	Sivistys- ja vapaa-aikalautakun- nan jäsenet sivistysjohtaja
Toisen asteen koulutus	-2 226 719	Sivistys- ja vapaa-aikalautakun- nan jäsenet sivistysjohtaja lukion rehtori
Kirjastopalvelut	-633 194	Sivistys- ja vapaa-aikalautakun- nan jäsenet sivistysjohtaja
Vapaa-aikapalvelut	-2 061 441	Sivistys- ja vapaa-aikalautakun- nan jäsenet sivistysjohtaja vapaa-aikapäällikkö
Joukkoliikenne	-141 562	Sivistys- ja vapaa-aikalautakun- nan jäsenet sivistysjohtaja
Rakentaminen ja ympäristön valvonta	-225 000	Ympäristölautakunnan jäsenet ympäristöpäällikkö
Teknisen toimen hallinto	277 350	Teknisen lautakunnan jäsenet tekninen johtaja
Toimitilat	121 089	Teknisen lautakunnan jäsenet tekninen johtaja kiinteistöpäällikkö
Kuntatekniikka	-1 098 202	Teknisen lautakunnan jäsenet tekninen johtaja kuntatekniikan päällikkö

Yhteenveto investointiosan valtuuston nähden sitovista määrärahoista

Seuraavassa taulukossa on yhteenveto talousarvion investointiosan valtuuston nähden sitovista määrärahoista sekä tilivelvolliset luottamushenkilöt ja viranhaltijat. Luvussa 10 on esitetty yksityiskohmainen investointiohjelma.

Toimielin	TA 2026 investointimenot yhteensä netto	Tilivelvolliset
Kaupunginvaltuusto	12,1 milj. euroa	Kaupunginhallituksen jäsenet kaupunginjohtaja Tekninen lautakunta ja tekninen johtaja toimialaansa kuuluvien hankkeiden osalta.
Kaupunginhallitus	0,8 milj. euroa	Kaupunginhallituksen jäsenet kaupunginjohtaja Tekninen lautakunta ja tekninen johtaja toimialaansa kuuluvien hankkeiden osalta.
Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta	20 tuhatta euroa	Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet sivistysjohtaja
Tekninen lautakunta	1,4 milj. euroa	Teknisen lautakunnan jäsenet tekninen johtaja

5.2 Talousarviossa annettavat toimivaltuudet vuodelle 2026

Kiteen kaupungin euromääräiset toimivaltuudet (alv 0 %) vuodelle 2026 ovat seuraavat:

Toimielin / viranhaltija	Sopimukset, sitoumukset ja hankehakemuksen omarahoitusosuus	Tavaroiden ja palvelui- den hankkiminen/ostaminen
Kaupunginhallitus	yli 500 000 euroa	yli 500 000 euroa
Lautakunnat	alle 500 000 euroa	alle 500 000 euroa
Kaupunginjohtaja	alle 120 000 euroa	alle 120 000 euroa
Talousjohtaja	alle 80 000 euroa	alle 80 000 euroa
Sivistysjohtaja	alle 80 000 euroa	alle 80 000 euroa
Tekninen johtaja	alle 150 000 euroa	alle 150 000 euroa
Hallintopäällikkö	alle 60 000 euroa	alle 60 000 euroa
Maankäyttöpäällikkö	alle 60 000 euroa	alle 60 000 euroa
Henkilöstöpäällikkö	alle 15 000 euroa	alle 15 000 euroa
Elinkeinopäällikkö	alle 60 000 euroa	alle 60 000 euroa
Vapaa-aikapäällikkö	alle 30 000 euroa	alle 30 000 euroa
Varhaiskasvatuksen päällikkö	alle 30 000 euroa	alle 30 000 euroa
Lukion rehtori	alle 30 000 euroa	alle 30 000 euroa
Kirjastotoimenjohtaja	alle 30 000 euroa	alle 30 000 euroa
Perusopetuksen rehtori (Arppen koulu)	alle 10 000 euroa	alle 10 000 euroa
Koulunjohtajat ja kansalaisopiston suunnittelijaopettaja	alle 5000 euroa	alle 5000 euroa
Arppen koulun apulaisrehtori	alle 5 000 euroa	alle 5 000 euroa
Kuntatekniikanpäällikkö	alle 80 000 euroa	alle 80 000 euroa
Ympäristöpäällikkö	alle 15 000 euroa	alle 15 000 euroa
Kiinteistöpäällikkö	alle 80 000 euroa	alle 80 000 euroa
Rakennustarkastaja	alle 15 000 euroa	alle 15 000 euroa

Hankintavaltuudet koskevat kunkin omaa hallintokuntaa, tulosaluetta tai tulosityksikköä.

Tavaroiden ja palveluiden hankkiminen/ostaminen -tarkoittaa kertahankintaa eli yksittäistä ostopahtumaa.

Sopimukset ja sitoumukset– tarkoittaa toistaiseksi voimassaolevien sopimuksen tai sitoumuksen kokonaisuuden arvoa enimmillään 4 vuoden tarkastelujaksolla.

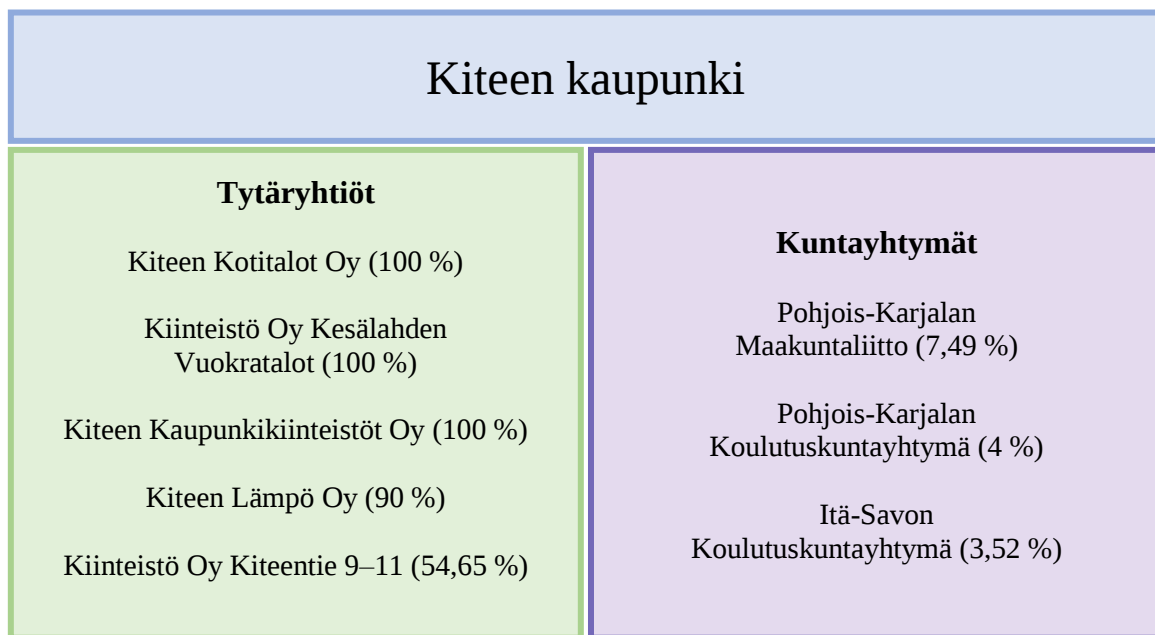
Hankehakemuksen omarahoitusosuus tarkoittaa yksittäisen hankkeen omarahoitusosuutta. Talousarvioon sisältyvistä yksittäisistä hankinnoista päättää kukin toimielin tai tilivelvollinen viranhaltija talousarviossa annettujen määrärahojen puitteissa. Käyttötalouteen kirjataan irtaimistohankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 euroa. Yli 10 000 euron irtaimistohankinnasta tulee olla määrärahavaraus talousarvion investointiosassa.

Kaupungin kaikissa hankinnoissa on noudatettava julkisista hankinnoista annettuja säädöksiä ja kaupunginhallituksen 21.9.2020 hyväksymää hankinta-ohjetta.

6 KAUPUNKIKONSERNI

6.1 Yleistä

Konsernilla tarkoitetaan kuntaa ja sen tytäryhteisöjä. Tytäryhteisö on yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolain 1 luvun 5 §:ssä tarkoitettu määräysvalta. Lisäksi kunnan konsernitilinpäätökseen yhdistellään ne kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Vuoden 2025 aikana Kiteen kaupungin konsernirakenteessa tapahtui muutos, kun konserniin perustettiin uusi tytäryhtiö, Kiteen Kaupunkikiinteistöt Oy. Kiteen konsernirakenne on esitetty alla.



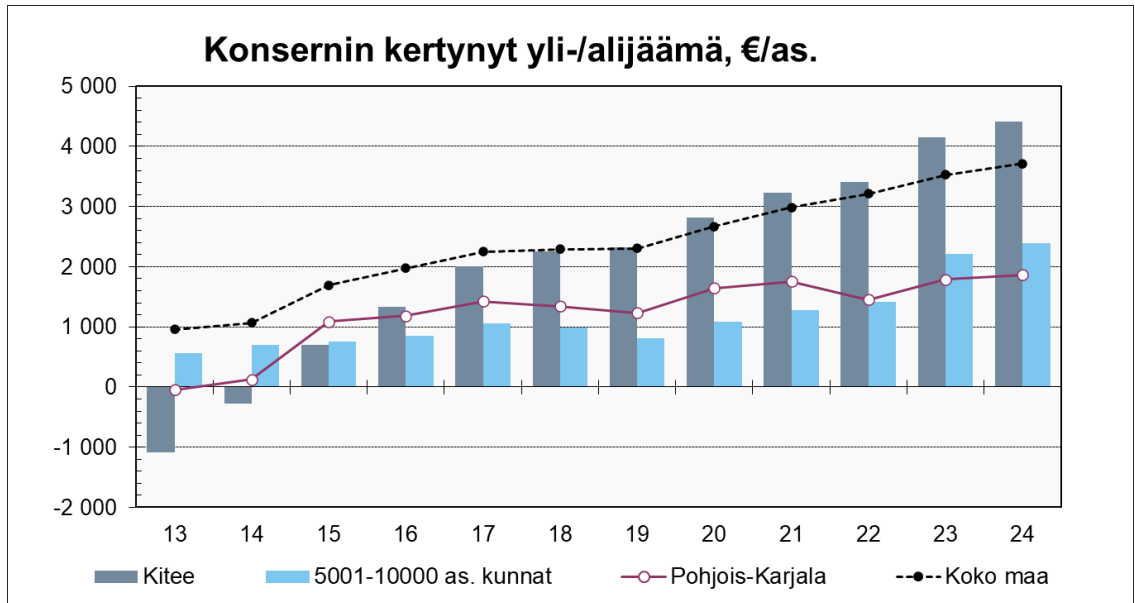
Kuntalaki korostaa kunnan ja konsernin ohjaamista kokonaisuutena. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet ja talousarviossa tulee ottaa myös huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. (Kuntalaki 110 §.) Tarkoituksena ei kuitenkaan ole laatia konsernin talousarviota.

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuuston tulee päättää mm. omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta. Kiteen kaupungin konserniohje on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 19.8.2024 § 221. Kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kuntalain 48 §:n mukaan kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja ja muut hallintosäännössä määrätty viranomaiset. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin omistajaohjauksen toteuttamisesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

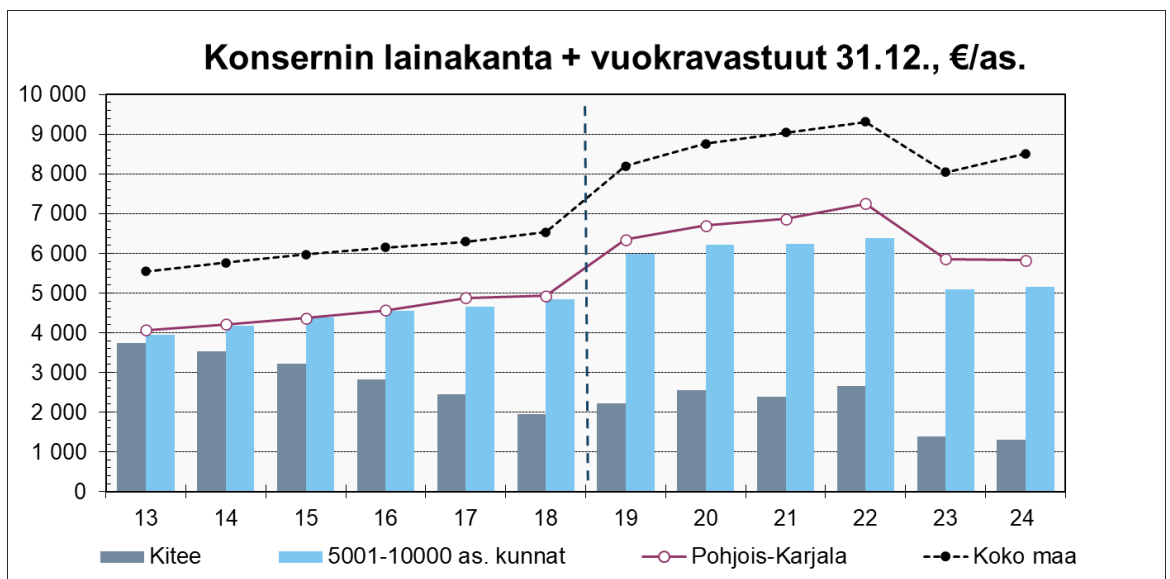
6.2 Talouden vastuut ja velvoitteet

Kiteen konsernin taloudellinen asema on vahva. Konsernitaloutta kuitenkin rasittaa Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalojen haastava taloudellinen tilanne. Kaupunki joutunee vuonna 2026 avustamaan yhtiötä. Kaupungin omistamilla vuokrataloyhtiöillä on korjausvelkaa.

Konsernitaseen 31.12.2024 mukainen ylijäämä oli 42,2 milj. euroa. Kiteen konsernin kertynyt ylijäämä (€/as) on hyvällä tasolla verrattuna koko maan kuntiin.



Kiteen konsernin lainakanta ja vuokravastuut ovat alhaisella tasolla koko maan tilanteeseen verrattuna. Tilinpäätöksessä 2024 konsernin lainakanta ja vuokravastuut oli 1 309 euroa/asukas, kun koko maan tasolla kuntakonsernin lainakanta ja vuokravastuut oli 8 514 euroa/asukas. Konsernin lainakanta 31.12.2024 oli 12,1 milj. euroa, josta Kiteen Lämpö Oy:n lainakanta oli 6,0 milj. euroa.



6.3 Konserniyhteisöille asetetut tavoitteet

Kiteen Lämpö Oy

Kiteen Lämpö Oy on Kiteen kaupunkikeskustan alueella lämpöenergiaa tuottava ja jakava osakeyhtiö. Yhtiön osakkeista omistaa Kiteen kaupunki 90 % ja Pohjois-Karjalan Sähkö Oy 10 %.

Kiteen Lämpö Oy on kaupungin strategista omistamista, jonka tehtävänä ei ole tuottaa ensisijaisesti voittoa omistajalleen, vaan tavoitteena on turvata energiahuollon toimintavarmuus, hinnan kilpailukyky sekä energiatoimialan paikallinen kehittäminen.

Kiteen kaupungin tärkeä kilpailutekijä on panostukset uusiutuvaan ja päästöttömään energiaan.

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ		
Strateginen toimenpide:		
<i>Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Kiteen Lämpö Oy	Energiantuotannossa öljyn osuus mahdollisimman pieni	Polttoöljyn osuus käytetyistä polttoaineista alle 3 %
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Kiteen Lämpö Oy	Kaukolämmön keskimääräinen hinta €/MWh pidetään asiakkaille kohtuullisena, huomioiden kuitenkin yhtiön riittävä maksuvalmius uuden lämpökeskuksen lainan hoitamiseen	Kaukolämmön hinta valtakunnan keskitasoa: energia + tehomaksu 1.1.2026 alkaen 120,33 €/MWh (sis. alv 25,5 %)
Strateginen toimenpide:		
<i>Edistämme kaupunkikeskustan toimivuutta ja virkeyttä, mikä tukee monipuolisten palveluiden kehittymistä ja saatavuutta.</i>		
Kiteen Lämpö Oy	Toimitusvarmaa kaukolämpöä	Ennakoimattomia keskeytyksiä 0 kpl

Kiteen Kotitalot Oy

Asuntokannan toimenpidesuunnitelmaa päivitetään asuntojen kysyntää ja kiinteistöjen kunnostustarpeet huomioiden.

Asuntojen käyttöasteen pysyminen yli 90%:n turvaa talouden vakautta. Asukasvaihtuvuus kuvaa asukkaiden pysyvyyttä.

Vuokratason muutos pyritään pitämään maltillisena, huomioiden kustannusten nousu ja tulevat korjaustarpeet. Hallitus päättää joulukuussa vuokrasta, jotka tulevat voimaan maaliskuun alussa.

IHMISET JA YHTEISÖT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Kiteen Kotitalot Oy	Päätettyjen korjausten teettäminen.	Kellonsoittajantie 8 katto ja LVI saneerausten toteuttaminen 2026
	Kiinteistöjen toimenpidesuunnitelman päivittäminen.	Korjausohjelma vuosille 2026-2027 valmisteltu.
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
Kiteen Kotitalot Oy	Viihtyisät ja turvalliset asunnot Asuntojen tehokas vuokraus koko asuntokannassa	Asukasvaihtuvuus enintään 15 % Asuntojen käyttöaste yli 92 %
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Kiteen Kotitalot Oy	Talouden tasapainossa pitäminen/tyhjien asuntojen määrä.	Tyhjät asunnot (6 kk): enintään 20 kpl 2024 ja 2025 tyhjennettyjen talojen purkaminen vuoden 2026 aikana. Touteuu / ei toteudu.
	Kohtuullinen vuokrataso	Vuokratason nousu kulut huomioiden kohtuullisesti, pyritään pitämään vuokratason nousu elinkustannusindeksin mukaisena

Kiinteistösaakeyhtiö Kesälahden Vuokratalot

Kiteen kaupungin 100 % omistama tytäryhtiö Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalot on taloudellisissa vaikeuksissa eikä ole pystynyt hoitamaan kaikkia velvoitteitaan, vaan on tarvinnut kaupungin tukea.

Yhtiö on tyhjentänyt vuonna 2025 kolme talokokonaisuutta ja tavoitteena on näiden purkaminen (50 asuntoa) sekä yhden talon myynti. Yhtiölle jäävien kahden talon käyttöasteen ja talouden odotetaan vahvistuvan, jotta niiden ylläpito olisi mahdollista. Talojen suuri lainamäärä ja korjausvelka sekä alueen väestökehityksestä johtuva asuntomarkkinan tila asettavat tähän haastetta. Yhtiön tulevaisuutta kuntakonsernissa tulee tarkastella, kun ylikapasiteettia saadaan purettua. Purkutoimiin vuokrataloyhtiö hakee purkuavustukset.

Käytössä olevan asuntokannan käyttöaste on vuoden 2025 lopulla n. 63 %, kun se vuonna 2024 oli 52 %. Toimenpiteiden jälkeen yhtiöllä on käytössä kaksi taloa, joissa on vuokrattavissa 37 asuntoa.

IHMISET JA YHTEISÖT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalot	Poistetaan ylikapasiteettia.	Yhden talon myynti alkuvuoden aikana. Kolmen talon purkaminen vuoden aikana ARA-avustusten ja omistajan tuella.
YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA		
Strateginen toimenpide:		
<i>Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttoa Kiteelle, tuemme rekrytointia, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalot	Viihtyisät ja turvalliset kuntakonsernin asunnot	Käyttöaste yli 75 % yhtiölle jäävissä taloissa. Käyttötalous positiivinen
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalot	Kohtuullinen vuokrataso kuntakonsernin asunnoissa.	Vuokrataso lähellä vuoden 2025 tasoa kustannukset huomioiden. Keskivuokra 2025: n. 10,44 €/jm ² /kk.

Kiinteistö Oy Kiteentie 9-11

Kiinteistö Oy Kiteentie 9-11 on yhtiö jonka toimialan on omistaa ja hallita liike-, toimisto- ja asuintaloa Kiteen keskustassa. Kiteen kaupunki omistaa 54,65 % yhtiön osakekannasta. Kiteen kaupungintalo sijaitsee talossa.

Yhtiön tarkoitus on omistaa ja hallita kiinteistöä, jossa on liike-, toimisto-, ja asuinhuoneistoja.

Yhtiön tavoitteena on ylläpitää kiinteistöä siten että sen käyttö on turvallista, sujuvaa ja että sen tekninen kunto säilyy hyvänä ja talous vakaana.

Talouden tavoite on tilikauden positiivinen tulos.

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ		
Strateginen toimenpide:		
<i>Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Kt Oy Kiteentie 9-11	Yhtiön järjestelmät pidetään kunnossa, että energian kulutus pysyy kohtuullisena	Energian kulutus vuoden 2025 tasolla
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Kt Oy Kiteentie 9-11	Yhtiövastiketta kehitetään huomioiden kustannusten nousu ja korjaustarpeet sekä yhtiön taloudellinen tilanne.	Hoitokate positiivinen.
Strateginen toimenpide:		
<i>Edistämme kaupunkikeskustan toimivuutta ja virkeyttä, mikä tukee monipuolisten palveluiden kehittymistä ja saatavuutta.</i>		
Kt Oy Kiteentie 9-11	Rakennuksen ja kiinteistön käytettävyyks sujuvaa ja turvallista	Tilojen keskeytyksetön käyttö kiinteistöstä johtuvista syistä 100 %

Kiteen Kaupunkikiinteistöt Oy

Kiteen Kaupunkikiinteistöt Oy:n toimialana on omistaa, hallita, ylläpitää ja vuokrata kiinteistöjä, rakennuksia ja toimitiloja sekä hankkia ja omistaa kiinteistöjen ja huoneistojen hallintaan oikeuttavia osakkeita sekä vuokrata asuntoja.

Yhtiö voi tarkoituksen toteuttamiseksi toimia rakennuttajana sekä tarjota kiinteistöjen isännöinti-, hoito- ja huolto-palveluita. Yhtiö voi lisäksi huolehtia hallitsemiensa kiinteistöjen rakennusten ja muiden toimitilojen hallinto-, huolto- ja muista vastaavista tehtävistä.

Yhtiön toiminta suunnitellaan käynnistettävän vuonna 2026.

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 asuntopolanteeseen.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Kiteen Kaupunkikiinteistöt Oy	Yhtiön toiminnan käynnistäminen	Toteutuu / ei toteudu.
	Yhtiön tilikauden tulos vähintään 0 euroa.	Toteutuu / ei toteudu.

7 TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelma, euroa (ulkoiset ja sisäiset)

	TP 2024	TA 2025 + MUUTOS	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot					
Myyntituotot	4 335 353	4 245 208	4 913 905	4 733 905	4 613 905
Maksutuotot	392 024	310 800	345 320	345 320	345 320
Tuet ja avustukset	1 280 858	666 214	518 085	518 085	518 085
Muut toimintatuotot	6 556 387	6 724 635	4 304 178	4 304 178	4 304 178
Toimintatuotot	12 564 622	11 946 857	10 081 488	9 901 488	9 781 488
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-15 426 867	-15 370 251	-16 014 479	-16 030 439	-16 014 473
Palkat ja palkkiot	-12 435 836	-12 363 130	-12 859 689	-12 872 969	-12 859 689
Henkilöstösivukulut	-2 991 031	-3 007 121	-3 154 790	-3 157 470	-3 154 784
Eläkekulut	-2 730 195	-2 626 449	-2 688 683	-2 690 937	-2 688 683
Muut henkilöstösivukulut	-260 836	-380 672	-466 107	-466 533	-466 101
Palvelujen ostot	-12 189 720	-14 508 494	-14 746 254	-14 751 794	-14 746 260
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 155 894	-3 077 618	-2 461 857	-2 462 357	-2 461 857
Avustukset	-1 411 081	-2 483 640	-2 485 000	-2 485 000	-2 485 000
Muut toimintakulut	-4 308 256	-3 682 576	-3 791 989	-3 791 989	-3 791 989
Toimintakulut	-36 491 818	-39 122 579	-39 499 579	-39 521 579	-39 499 579
Toimintakate	-23 927 197	-27 175 722	-29 418 091	-29 620 091	-29 718 091
Verotulot	18 520 235	18 347 000	18 769 000	19 119 000	19 540 000
Valtionosuudet	12 529 289	14 230 000	12 946 000	12 946 000	12 946 000
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	383 878	255 000	165 000	165 000	165 000
Muut rahoitustuotot	427 510	306 156	422 000	422 000	422 000
Korkokulut	-56 834	-45 000	-20 000	-20 000	-20 000
Muut rahoituskulut	-369 780	-2 473	-549	-549	-549
Rahoitustuotot ja -kulut	384 775	513 683	566 451	566 451	566 451
Vuosikate	7 507 103	5 914 961	2 863 360	3 011 360	3 334 360
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 664 919	-3 479 961	-2 842 860	-2 842 860	-2 842 860
Arvonalentumiset	-728 800	-200 000	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-4 393 719	-3 679 961	-2 842 860	-2 842 860	-2 842 860
Tilikauden tulos	3 113 384	2 235 000	20 500	168 500	491 500
Poistoeron muutos	28 410	0	28 000	28 000	28 000
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	3 141 794	2 235 000	48 500	196 500	519 500

Tuloslaskelma, euroa (ulkoiset)

	TP 2024	TA 2025 + MUUTOS	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 374 289	2 273 429	2 703 763	2 523 763	2 403 763
Maksutuotot	376 241	310 800	345 320	345 320	345 320
Tuet ja avustukset	1 280 858	666 214	518 085	518 085	518 085
Muut toimintatuotot	3 402 987	3 536 346	1 051 830	1 051 830	1 051 830
Toimintatuotot	7 434 374	6 786 789	4 618 998	4 438 998	4 318 998
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-15 426 867	-15 370 251	-16 014 479	-16 030 439	-16 014 473
Palkat ja palkkiot	-12 435 836	-12 363 130	-12 859 689	-12 872 969	-12 859 689
Henkilösivukulut	-2 991 031	-3 007 121	-3 154 790	-3 157 470	-3 154 784
Eläkekulut	-2 730 195	-2 626 449	-2 688 683	-2 690 937	-2 688 683
Muut henkilösivukulut	-260 836	-380 672	-466 107	-466 533	-466 101
Palvelujen ostot	-10 231 523	-12 554 004	-12 560 756	-12 566 296	-12 560 762
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 135 862	-3 060 329	-2 437 213	-2 437 713	-2 437 213
Avustukset	-1 411 081	-2 483 640	-2 485 000	-2 485 000	-2 485 000
Muut toimintakulut	-1 156 237	-494 287	-539 641	-539 641	-539 641
Toimintakulut	-31 361 571	-33 962 511	-34 037 089	-34 059 089	-34 037 089
Toimintakate	-23 927 197	-27 175 722	-29 418 091	-29 620 091	-29 718 091
Verotulot	18 520 235	18 347 000	18 769 000	19 119 000	19 540 000
Valtionosuudet	12 529 289	14 230 000	12 946 000	12 946 000	12 946 000
Rahoitustuotot ja -kulut					
korkotuotot	356 417	255 000	165 000	165 000	165 000
Muut rahoitustuotot	427 510	306 156	422 000	422 000	422 000
Korkokulut	-29 372	-45 000	-20 000	-20 000	-20 000
Muut rahoituskulut	-369 780	-2 473	-549	-549	-549
Rahoitustuotot ja -kulut	384 775	513 683	566 451	566 451	566 451
Vuosikate	7 507 103	5 914 961	2 863 360	3 011 360	3 334 360
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 664 919	-3 479 961	-2 842 860	-2 842 860	-2 842 860
Arvonalentumiset	-728 800	-200 000	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-4 393 719	-3 679 961	-2 842 860	-2 842 860	-2 842 860
Tilikauden tulos	3 113 384	2 235 000	20 500	168 500	491 500
Poistoeron muutos	28 410	0	28 000	28 000	28 000
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	3 141 794	2 235 000	48 500	196 500	519 500

8 RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma, euroa

	TP 2024	TA 2025 + MUUTOS	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	7 507 103	5 914 961	2 863 360	3 011 360	3 334 360
Tulorahoituksen korjauserät	-1 111 693	-60 000	-1 400 000	-20 000	-20 000
	6 395 410	5 854 961	1 463 360	2 991 360	3 314 360
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-6 421 306	-13 522 500	-14 912 650	-8 595 000	-1 715 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 958 948	2 213 750	568 905	200 000	200 000
Pysyvien hyödykkeiden luovutustulot	39 759	260 000	20 000	20 000	20 000
	-4 422 599	-11 048 750	-14 323 745	-8 375 000	-1 495 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 972 811	-5 193 789	-12 860 385	-5 383 640	1 819 360
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-1 555	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennys	50 671	0	0	0	0
	49 116	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	2 000 000	3 500 000	1 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-380 359	-95 152	-95 100	-300 000	-300 000
	-380 359	-95 152	1 904 900	3 200 000	700 000
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-214 421	0	0	0	0
Saamisten muutos	-1 251 309	0	0	0	0
Korottomien velkajen muutos	-89 148	0	0	0	0
	-1 554 878	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	-1 886 120	-95 152	1 904 900	3 200 000	700 000
Rahavarojen muutos	86 691	-5 288 941	-10 955 485	-2 183 640	2 519 360

9 KÄYTTÖTALOUSOSA

9.1 Tarkastuslautakunta (toimielin)

10.1.1 Tarkastustoimi (tulosalue)

Tilivelvolliset: Tarkastuslautakunnan jäsenet

Tulosityksiköt:
Tarkastustoimi

Toiminta-ajatus

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on:

- 1) valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- 2) arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- 3) arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- 4) huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- 5) valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi;
- 6) valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisia pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista. Kunnanhallitus antaa valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

TALOUSSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Tarkastuslautakunnan toiminta jatkuu vuonna 2026 saman sisältöisenä kuin edellisenäkin vuonna.

TALOUSARVIO 2026

Sitovat toiminnan tavoitteet:

TARKASTUSLAUTAKUNTA		
Strateginen toimenpide:		
	Toimenpiteet	Mittari
Tarkastustoimi	Tarkastuslautakunta kouluttautuu tehtäväänsä.	Tarkastuslautakunta osallistuu vähintään yhteen koulutukseen.
	Kirjallisten selvitysten pitäminen korkealla tasolla viranhaltijoiden kuulemisissa.	Vähintään puolet kuulemisista myös kirjallisena
	Kaupungin investointien suunnittelun ja toteutuksen seuranta.	Talousarvion noudattamisen seuranta vähintään kahdessa kokouksessa.
	Tutustumiskäyntien määrä.	Vähintään kolme tutustumiskäyntiä/vuosi.
	Kutsutaan kaupunginvaltuuston, -hallituksen sekä valtuustoryhmien puheenjohtajisto kokoukseen.	Yhdessä kokouksessa vuosittain.

TALOUS

	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tarkastuslautakunta					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-33 455	-31 000	-34 000	-34 000	-34 000
* Toimintakate	-33 455	-31 000	-34 000	-34 000	-34 000
*Valtuuston nähden sitova taso					

9.2 Kaupunginhallitus (toimielin)

10.2.1 Yleishallinto (tulosalue)

Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja, talousjohtaja, hallintopäällikkö, henkilöstöpäällikkö

Tulosityksiköt:

Vaalit
Luottamushenkilöhallinto
Hallintopalvelut
Henkilöstöpalvelut

Toiminta-ajatus

Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on hoitaa ylimpänä vaaliviranomaisena vaalilaissa sille määrätty tehtävät.

Luottamushenkilöhallinnon tehtävänä on järjestää kaupunginvaltuuston ja -hallituksen työskentely pyrkien kokonaisvaltaiseen päätöksentekoon.

Hallintopalvelut vastaavat kaupunginvaltuuston ja -hallituksen kokous- ja asiakirjahallinnosta sekä muista kaupungin keskushallinnon tehtävistä. Hallintopalvelut tuottavat kaupungin virallisen talousraportoinnin kaupungin strategisen johtamisen tueksi.

Henkilöstöpalvelut tarjoavat toimialoille sisäisiä palveluja, jotka tukevat henkilöstöä ja esimiehiä tuloksellisessa toiminnassa.

TALO USSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Suunnitelmakauden keskeisiä tavoitteita ovat kuntastrategian päivittäminen, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeiden ajantasaistaminen sekä varautumissuunnitelman päivittäminen muuttunutta toimintaympäristöä vastaavaksi.

Hallituksen valmisteleva Inhouse-lainsäädäntö edellyttää toteutuessaan talous-, henkilöstö- ja ICT-palveluiden uudelleenjärjestelyä. Lainsäädännön voimaantullessa kaupunki ei voi suoraan hankkia palveluita Meidän IT ja Talous Oy:stä, minkä vuoksi muutoksiin tulee varautua vuoden 2026 aikana.

Meidän IT ja Talous Oy on vaihtanut henkilöstöhallinnon järjestelmän ja tämän tarkoittaa sitä, että myös Kiteen kaupungin on hankittava on uusi henkilöstöhallinnon järjestelmä. Investointiosaan on tehty 100 000 euron määrärahaavaraus.

Vanhassa kaupungintalossa sijaitsevien arkistojen järjestäminen sekä sähköisten arkistointikäytäntöjen ja asiakaspalveluprosessien kehittäminen ovat keskeisiä kehittämiskohteita taloussuunnitelmakaudella.

Taloussuunnittelukaudella järjestetään vuoden 2027 eduskuntavaalit.

TALOUSARVIO 2026

Toimintatuottoja arvioidaan kertyvän 2 116 000 euroa, josta sisäisten palvelujen myynti on 2 000 000 euroa ja Kelan työterveyshuollon korvaus 114 000 euroa.

Toimintakulut ovat yhteensä 2 700 000 euroa. Henkilöstökuluihin on varauduttu 1 034 000 eurolla (1 028 000 eurolla vuonna 2025). Palvelujen ostoihin on varattu 1 501 000 eurolla (1 486 000 euroa vuonna 2025). Näistä suurimpia eriä talous- ja palkkapalvelut 409 000 euroa (379 000 euroa vuonna 2025), ICT-palvelut 229 000 euroa (219 000 euroa vuonna 2025), työterveyspalvelut 212 000 euroa (242 000 vuonna 2025), osuus verotuskustannuksiin 80 000 euroa (80 000 euroa vuonna 2025) sekä sähköinen arkistointi ja digitointi 135 000 euroa.

Kyläavustuksiin on varattu 27 000 euron määräraha (27 000 euroa vuonna 2025). Lisäksi yhdistyksille tarjottavien tilojen vuokriin on varauduttu 15 000 eurolla (15 000 euroa vuonna 2025).

Sitovat toiminnan tavoitteet:

KAUPUNGINHALLITUS		
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>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Luottamushenkilöhallinto	Tutustumiskäynnit päätöksenteon kannalta merkittäviin kohteisiin	Toimielinten tutustumiskäyntien määrä 2 kohdetta
	Koulutuspäivät	2 yhteistä koulutuspäivää
KAUPUNGINHALLITUS		
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Olemme digitaalisten palveluiden kehityksessä ja hyödyntämisessä mukana.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Hallintopalvelut	Sähköinen arkistointi	Sähköisen arkistoinnin suunnittelu ja vuoden 2026 asiakirjojen tallentaminen vain sähköisessä muodossa.
	Tiedonohjaussuunnitelman päivittäminen	Toteutuu/ei toteudu.
Strateginen toimenpide:		
<i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari

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>		
Hallintopalvelut	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen päivittäminen Valmiussuunnitelmien päivityksen aloittaminen v. 2026, suunnitelmat valmiina vuonna 2027. Kuntastrategin tarkastaminen Kaupungintalon asiakaspalvelutoimintojen parempi yhteensovittaminen sekä sisäisen ja ulkoisen viestinnän edistäminen - Kartoitetaan nykytilannetta kaupungintalon palveluiden osalta - Tehostetaan eri yksiköiden välistä yhteistyötä ja yhtenäistään käytäntöjä palveluprosessien sujuvoittamiseksi - Suunnitelma toimintojen uudelleen organisoinnille Varautuminen Inhouse-lainsäädännön edellyttämiin muutoksiin	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje on päivitetty. Toteutuu / ei toteudu. Toteutuu/ei toteudu. Toteutuu/ei toteudu. Asiakastytyväisyyskysely toteutettu 2026. Toteutuu / ei toteudu Yksiköiden yhteistyöpalaveri (5 kpl) Kehitetään yhteiset toimintamallit. Toteutuu / ei toteudu. Asiat on viety päätöksentekoon. Toteutuu / ei toteudu.
Strateginen toimenpide:		
<i>Kaupungin henkilöstö tuottaa kuntalaisille laadukkaita palveluita. Henkilöstön osaaminen, hyvinvointi ja työmotivaatio ovat siinä olennaisessa osassa ja henkilöstöhallinnon palveluilla tuetaan työssä onnistumista.</i>		

Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Henkilöstöpalvelut	HR-järjestelmän vaihdos	Uusi HR-järjestelmä on käytössä vuoden 2026 loppuun mennessä.
	Palkanlaskennan uudelleen järjestely	Palkanlaskentapalveluista on tehty päätös.
	Henkilöstöstrategian luominen	Kaupungin henkilöstöstrategia on hyväksytty ja otettu käyttöön.
	<u>Henkilöstön työhyvinvoinnin edistämisen toimenpiteet:</u>	
	- tiheäsyklisempi työtyytyväisyyden mittaaminen	Kevan Pulssi-kysely tai vastaava työkalu käytössä
	- henkilöstöuutisia julkaistaan säännöllisesti	Vähintään 10 henkilöstöuutista julkaistaan
	- esihenkilöiden ammatillisen osaamisen vahvistaminen	Koulutussuunnitelman mukaisesti 4 koulutuspäivää/hlö/v toteutuu
	- työturvallisuusasioissa EcoOnline-järjestelmä aktiiviseen käyttöön kaikissa toiminnoissa	EcoOnline-tapahtumien systemaattinen seuranta koko kaupungin tasolla
		Sairauspoissaolojen määrä on alle valtakunnallisen keskiarvon.

TALOUS

200 Yleishallinto	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 738 702	1 927 380	2 116 000	2 136 000	2 116 000
Toimintakulut	-2 613 691	-2 716 380	-2 750 000	-2 772 000	-2 750 000
* Toimintakate	-874 990	-789 000	-634 000	-636 000	-634 000

* Valtuuston nähden sitovataso

10.2.2 Elinvoima ja omistajaohjaus (tulosalue)

Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja, elinkeinopäällikkö ja maankäyttö-päällikkö

Tulosityksiköt:

Elinvoima ja omistajaohjaus
Viestintä
Elinkeinotoiminnan edistäminen
Kaavoitus ja maankäyttö

Toiminta-ajatus

Kunnan tärkeimpiä tehtäviä ovat alueen elinvoiman ja hyvinvoinnin edistäminen. Elinvoimalla tarkoitetaan elinkeinojen toimintaedellytysten vahvistamista. Toimenpiteillä, joilla parannetaan elinvoimaa, pyritään kasvattamaan verotulopohjaa, luomaan uusia työpaikkoja ja säilyttämään olemassa olevat.

Elinvoima- ja omistajaohjauksen tulosityksikkö vastaa alueellisesta yhteistyöstä, yritysten kehittämistukien ja avustusten jakamisesta sekä kaupungin omaisuuden hallinnoinnista.

Elinkeinotoiminnan edistämisen tulosityksikkö toimii keskeisenä organisaationa kaupungin omien projektien ja hankkeiden suunnittelussa ja toteutuksessa. Yksikön toiminta perustuu pitkälti ulkoiseen hankerahoitukseen ja se sisältää myös matkailun edistämisen.

Viestinnän tulosityksikkö huolehtii kaupungin viestinnän ylläpidosta ja kehittämisestä sekä ajantasaisesta päätöksenteon tiedottamisesta. Lisäksi se tukee kaupungin myönteisen mielikuvan ja brändin kehittämistä sekä tarjoaa toimialoille sisäisiä viestintäpalveluja.

Kaavoituksen ja maankäytön tulosityksikkö vastaa kaupungin maankäytön suunnittelusta ja toteutuksesta maapolitiittisen ohjelman ja muiden linjausten mukaisesti.

TALOUSSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Elinvoimatyö perustuu Kiteen kaupungin ja Business Joensuun väliseen sopimukseen. Toiminta painottuu yhteistyöhön yritysten, yhdistysten ja muiden sidosryhmien kanssa. TE-palveluiden yhteyteen rakennettava maakunnallinen elinvoimaa vahvistava ekosysteemi on myös keskeinen maakunnallinen toimija elinvoimatyössä.

Vuonna 2025 korkotaso on laskenut, mutta talouskasvu on edelleen hidasta ja työttömyys korkealla. Kiteelle suunnitellut investoinnit, kuten Aisti Corporation Oy, Nordic Freeze Dry Oy, Sailmet Oy ja Scale42:n datakeskus-hanke, vahvistavat kuitenkin kaupungin elinvoimaa ja työllisyyttä pitkällä aikavälillä. Kaupunki jatkaa vuonna 2026 aktiivista yrityskehityksen seurantaa, uusien sijoittumisten edistämistä sekä yhteistyötä alueellisten ja maakunnallisten toimijoiden kanssa.

Kiteen kaupungin elinkeinojen kehittämisen kärkihankkeena toiminut Puhoksen biotermiinali- ja satama-alueen infran rakentaminen – hanke (JTF, EU) – rinnakkaishankkeena toteutettava Bioter – Kestävien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittäminen -hanke on päättymässä alkukesästä 2026. Tavoitteena on jatkaa alueen määrätietoista kehittämistyötä alueen vetovoiman ja ekosysteemin vahvistamiseksi sekä houkutella alueelle korkean jalostusasteen biopohjaisia, kiertotalouteen ja logistiikkaan keskittyviä yrityksiä. Uuden kehittämishankkeen nimi on Green Route PUHOS – Kestävän logistiikan ja biotalouden kehityspolku, ja siitä on jätetty syksyllä 2025 rahoitushakemus (JTF,

EU) Pohjois-Karjalan maakuntaliitolle. Ryhmähankkeena toteutettavan hankkeen tutkimus- ja tuotekehitysosion osatoteuttajana toimii Luonnonvarakeskus LUKE.

Kiteen kaupunki tekee syksyllä 2025 Pohjois-Karjalan maakuntaliiton AKKE-rahoituksella kilpailutetun asiantuntijan toimesta esiselvityksen Kiteen entisen saha-alueen kehittämismahdollisuuksista puolustusteollisuuden sekä kaksikäyttöteknologioiden testaukseen ja valmistukseen. Hanke on kytketty osaksi Business Joensuun vuoden 2026 alussa käynnistyvää digitaalista rajaturvallisuutta koskevaa Borderland Europe -hanketta. Esiselvitys valmistuu vuoden 2026 alussa.

Muissa kehittämishankkeissa tavoitteena on parantaa alueemme yritysten osaamista, tunnettuutta ja kilpailukykyä kansainvälisessä, vastuullisessa, turvallisessa ja digitaalisessa liiketoimintaympäristössä.

Kiteen verkkosivut uudistetaan vuoden 2026 aikana siten, että tieto on selkeästi jäsennelty, helposti löydettävissä ja saavutettavissa kaikille käyttäjille. Samalla uudistetaan kaupungin brändi. Aktiivisen kaupunkiviestinnän rinnalla kehitetään aluemarkkinointia ja Kiteen tunnettavuutta valtakunnallisesti ja kansainvälisesti.

Vuonna 2026 jatketaan Kiteen keskustan asemakaava-alueiden saneerausta ja laajennusta, Tolosenmäen osayleis- ja asemakaavaa. Lisäksi jatketaan Puhos/Suorlahden asemakaavan päivitystä. Kaavoituksella arvioida saatavan noin 20 ha yritys- ja teollisuustonttimaata. Vuonna 2026 aloitetaan myös Pyhäjärven, Puruveden ja Oriveden ranta-osayleiskaavojen alueiden päivittäminen.

TALOUSARVIO 2026

Toimintatuottoja arvioidaan kertyvän 353 500 euroa, josta sisäisten palvelujen myynti on 193 000 euroa ja hanke-rahoitukset 70 000 euroa.

Toimintakulut ovat yhteensä 3 813 500 euroa, josta palvelujen ostojen osuus on 2 987 000 euroa ja avustusten osuus on 370 000 euroa. Palvelujen ostoihin sisältyy 1 229 000 euron määräraha yhteistoimintaosuuksille, 1 035 000 euroa rakennusten purkukustannuksiin, 265 000 euroa kaavahankkeille sekä 113 000 euroa viestinnän hankintoihin.

Yhteistoimintaosuuksista suurimpia ovat ympäristöterveydenhuolto 387 000 euroa (349 000 euroa vuonna 2025), Business Joensuu ja matkailun markkinointipalvelut 285 000 euroa (283 000 euroa vuonna 2025) ja maakuntaliitto 190 000 euroa (212 000 euroa vuonna 2025), maaseutupalvelut 107 000 euroa (100 000 euroa vuonna 2025) ja maaseuturahasto 81 000 euroa (81 000 euroa vuonna 2025).

Vuodelle 2026 tekninen toimi ei ole tehnyt talousarviovarausta rakennusten purkukustannuksiin.

Yhteisöille annettaviin avustuksiin on talousarviossa varattu 350 000 euroa ja lapsirahaan 20 000 euroa. Lapsiraha on määrältään 500 euroa/lapsi. Elinvoiman hankkeisiin on varauduttu 176 500 euron rahoitusosuudella (184 000 euroa vuonna 2025).

Sitovat toiminnan tavoitteet:

KAUPUNGINHALLITUS		
YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA		
Strateginen toimenpide:		
<i>Monipuolistamme yritysten tukemista tarjoamalla asiantuntijatukea kasvuhaluille ja kansainvälistyville yrityksille – Kitee houkutteleva paikka kasvavalle yritykselle.</i>		
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari

Elinvoima ja omistajaohjaus Elinkeinotoiminnan edistäminen	Rakennamme vuoden 2026 aikana elinvoimaa tukevan työllisyyden ekosysteemimallin yhteistyössä työllisyysalueen, Business Joensuun ja alueen yritysten kanssa. Terävöitämme yhteistyötä elinvoiman vahvistamiseksi Kiteen kaupungin ja Business Joensuun asiantuntijoiden kanssa.	Kiteellä toimivien yritysten kokonaisliiketoimintavaihto. Tavoitteena nouseva trendi vertailuvuosien välillä. Työvoiman määrä Ely:n tilaston mukaan. Tavoitteena vähenemisen hidastuminen vertailuvuosien välillä. Teollisten työpaikkojen määrän lisääntyminen. Nouseva trendi vertailuvuosien välillä. Tavoitteen toteutuminen mahdollista Puhoksen investointien valmistuttua.
---	--	---

Strateginen toimenpide:

Terävöitämme kärkiviestejämme viestinnässä ja markkinoinnissa

Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Viestintä	Kaupungin verkkosivukokonaisuuden uudistus sellaiseksi, että se palvelee eri kohderyhmiä. Kaupungin brändin ja siihen kytkeytyvien keskeisien materiaalien uudistus. Nostamme monikanavaisesti esiin Kiteen tapahtumia ja kiinnostavimpia palveluja. Kohdealueena on Kitee ja lähialueet sekä tapauskohtaisesti koko Suomi. Puhoksen logistiikka- ja teollisuusalueen monipuolinen markkinointi laajalle kohderyhmälle ja -alueelle.	Uudet sivut otettu käyttöön syksyllä 2026 (toteutuu /ei toteudu) Uudet brändimateriaalit käytössä syksyllä 2026 (toteutuu/ei toteudu) Kaupungin viestintäkanavien seuraajamäärät ja uutisseuranta. - verkkosivuilla 10 % kasvu kävijöissä - uutiskirjeessä 400 tilaajaa - Facebookissa 10 % kasvu seuraajissa - LinkedInissä 300 seuraajaa - Valtakunnan tason uutisosumia 20 kappaletta Puhoksen viestintäkanavien seuraajat sekä medianäkyvyys (erityisesti kansallinen). - Uutiskirjeen tilaajia 200 - Verkkosivun kävijämäärän nousu 30 % - Valtakunnan tason uutisia 5

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
Kaavoitus ja maankäyttö	Kiteen keskustan asemakaavan laatiminen, osa 1 Kiteen keskustan asemakaavan laatiminen,	Kaavaluonnos nähtävillä vuonna 2025; kaavaehdotus nähtävillä 2026, voimaantulo 2026.

	osa 2	Kaavaluonnos nähtävillä vuonna 2026; kaavaehdotus nähtävillä 2027, voimaantulo 2027.
	Puhoksen/Suorlahden teollisuusalueen asemakaavan laatiminen.	Kaavaluonnos nähtävillä vuonna 2026; kaavaehdotus nähtävillä 2026, voimaantulo 2027.
	Tolosenmäen osayleiskaavan päivittäminen	Osayleiskaavaluonnos nähtävillä vuonna 2026; kaavaehdotus nähtävillä 2026, voimaantulo 2027.
	Tolosenmäen asemakaavan päivittäminen	Asemakaavaluonnos nähtävillä vuonna 2026; kaavaehdotus 2026, voimaantulo 2026
Strateginen toimenpide:		
<i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Kaavoitus ja maankäyttö	Vuorovaikutussuunnitelman valmistelu kaavoituksen viestinnän selkeyttämiseksi ja tehostamiseksi.	Vuorovaikutussuunnitelman laatiminen aloitetaan vuonna 2026. (toteutuu/ei toteudu)
ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN – TOIMIALAT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Suunnitelma teollisuuskiinteistöjen ja -alueiden kehittämistarpeista ja toimenpiteistä</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Kaavoitus ja maankäyttö	Päivitetään maapoliittinen ohjelma	Maapoliittisen ohjelman on valmis vuonna 2026. (toteutuu/ei toteudu)

Projektit

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
Vastuullinen yritystointiminta Pohjois-Karjalassa -hanke	Pohjois-Karjalan Yrittäjät ry	1.6.2023-31.5.2026	Tavoitteena on vastuullisuus megatrendien merkityksen, vaatimusten ja mahdollisuuksien avaaminen kaikille yrittäjille.
Ilmastokestävä P-K 2030 -hanke	Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	1.1.2024-31.5.2026	Kehittää kuntien ilmasto-, energia- ja kiertotalousosaamista ja vakiinnuttaa nämä osaksi kuntien jokapäiväistä työtä. Tavoitteena on myös vauhdittaa alueen elinkeinoelämän kestävä kasvua.

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
Ilmastovisio – Uutta kasvu ilmastotyöstä Pohjois-Karjalaan	Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	1.6.2026 – 31.10.2028	Tukea kuntia ilmastotyössä ja kestäväen vihreän siirtymän edistämässä kaikilla osa-alueilla.
Elinvoimaa maaseudulle – Ideat ja ihmiset liikelle (ELMA) – Yhteisölähtöisen matkailualueen kehittäminen	Savonlinnan Seudun Matkailu Oy	1.1.2026-31.12.2027	Hankkeessa keskitytään yhteisölliseen kehittämiseen matkailualueella ja pyritään saamaan matkailusta vipuvoimaa alueen talouden elpymiseen. 10–12 kylää kehittänyt vähintään yhden uudistavan matkailupalvelun.
SMEOrigin-projekti – Elintarvikkeiden alkuperämerkintöjen hyödyntäminen, kansainvälinen ”policy learning” -hanke	Savonlinnan Hankekehitys Oy	1.3.2023-31.5.2027	Tehostaa elintarvikkeiden suojattujen maantieteellisten alkuperämerkintöjen (esim. Puruveden muikku) hyödyntämistä liiketoiminnassa.
EXPRESS – European regions promoting renewable energy selfsufficiency -hanke	Pohjois-Karjalan maakuntaliitto	1.3.2023-1.3.2027	Kasvattaa alueiden energiaomavaraisuutta ja uusiutuvan energian osuutta energian tuotannossa kahdeksan kumppanimaan yhteishankkeessa.
Bioter – Kestävien ja innovatiivisten ratkaisujen kehittäminen	Kiteen kaupunki	1.2.2024-31.5.2026	Puhoksen biotermiinaali ja teollisuusalue kiinnostaa yrityksiä sijoittumaan, hyödyntämään ja kehittämään tulevaisuuden vihreän teollisuuden ja logistiikan ekosysteemiä, joka hyödyntää älykkään infran ja uusiutuvan energian ratkaisuja toiminnassaan.
Green Route Puhos – Kestävän logistiikan ja biojalostuksen kehityspolku	Kiteen kaupunki & LUKE	1.8.2026-31.5.2028	Kehittää Kiteen Puhoksen aluetta korkeamman jalostusasteen biotalouden, kiertotalouden ja logistiikan (saavutettavuuden) näkökulmasta. Uutta: LCA-elinkaaritarkastelu (LUKE), kierrätyspuu-hub, kaksoiskäyttötuotteet, hukkalämmön ja biotalouden sivuvirtojen hyödyntäminen.
Monipaikkaisten Pohjois-Karjala -Potentialipuheista tekoihin	UEF, pilotit: Kiteen kaupunki, Nurmeksen kaupunki, ...	1.8.2024-31.3.2026	Maakunnallisten toimintatapojen kehittäminen ja testaaminen monipaikkaisten tavoittamiseksi, juurruttamiseksi sekä heidän osaamisensa ja toimijuuden hyödyntämiseksi paikallisesti ja alueellisesti. Kiteen kaupungin pilotti 2: Etätyöpaikkojen kehittäminen houkutteleviksi ja näkyviksi päättyi 31.12.2025.
Keski-Karjalan pyöräreittisuunnitelman tuoteistamishanke	Keski-Karjalan Jetin ry, Kiteen kaupunki kumppanina toteutuksessa	1.9.2025-31.12.2026	Hankkeessa jatketaan Keski-Karjalan alueen pyöräreittien tuotteistamista markkinointikuntoon (netti-/digitaalinen, ym.).

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
			Reitit yhdistetään maakunnan ja maakunnan ulkopuolisiin pyöräreitteihin ja luontevasti reittien varressa oleviin palveluihin.
AKKE – esiselvitys entisen saha-alueen kehittämismahdollisuuksista	Kiteen kaupunki	22.9.2025-31.1.2026	Selvitetään puolustusteollisuuden ja kaksoiskäyttötuotteiden testauksen ja valmistuksen mahdollisuuksia Puhoksen entisen sahan alueella.

TALOUS

210					
Elinvoima ja omistajaohjaus	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	161 497	403 009	353 500	353 500	353 500
Toimintakulut	-2 203 422	-2 903 009	-3 813 500	-3 813 500	-3 813 500
* Toimintakate	-2 041 925	-2 500 000	-3 460 000	-3 460 000	-3 460 000
* Valtuuston nähden sitovatase					

10.2.3 Työllisyys- ja kotoutumispalvelut (tulosalue)

Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja, talousjohtaja

Tulosityksiköt:

Työllisyys- ja kotoutumispalvelut

Toiminta-ajatus

Työllistämisen kokonaiskoordinointi ja työllistämistoimenpiteiden toteuttaminen siten, että kaupungin työllisyysaste kohentuu ja työttömyysetuuksien kuntaosuus pysyy kestävällä tasolla.

Kunta vastaa 1.1.2025 alkaen lakisääteisten työvoimapalvelujen järjestämisestä lain (380/2023) mukaisesti osana Pohjois-Karjalan työllisyysaluetta, jonka vastuukuntana toimii Joensuun kaupunki.

Kotoutumispalvelut järjestetään ja koordinoidaan siten, että maahanmuuttajien osallisuutta, työllistymistä ja kotoutumista tuetaan kokonaisvaltaisesti yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

TALO USSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Pohjois-Karjalan työllisyysalue on aloittanut toimintansa 1.1.2025. Palvelujen järjestämisestä vastaavana yhteisenä toimielimenä ja työllisyysalueen työvoimaviranomaisena toimii Joensuun kaupungin lautakunta, joka vastaa työllisyysalueen lakisääteisten palvelujen suunnitelmallisesta toteuttamisesta. Sen toiminta perustuu vuosittain hyväksyttävään palvelusuunnitelmaan ja talousarvioon. Joensuun kaupunki vastaa työllisyysalueen operatiivisesta toiminnasta yhteistyössä alueen kuntien kanssa.

Vuonna 2025 käynnistynyt työvoimapalvelujen järjestämisvastuun muutos on laajentanut kuntien vastuuta työttömyysetuuksien rahoituksesta. Vuonna 2026 keskeisenä tavoitteena on työllisyysalueen ja kuntien yhteistyön vahvistaminen sekä yhteisten prosessien kehittäminen asiakkaiden hyväksi. Lisäksi korostuu työllisyyden ekosysteemin edelleen kehittäminen yhdessä eri verkostotoimijoiden ja hankkeiden kanssa.

Työllisyyden kehitys on hieman heikentynyt vuoden takaiseen verrattuna. Työttömyysaste (työttömien osuus työvoimasta) syyskuun 2025 lopussa Kiteellä oli 15,3 prosenttia, eli 0,6 % korkeampi kuin vuotta aiemmin.

Kaupunki osallistuu aktiivisesti maakunnallisiin työllisyyden hoidon ja osallisuuden kehittämishankkeisiin, kuten TNO Pohjois-Karjala -ryhmähanke, Kuhina – Järjestötyöllistäminen työllisyyden ekosysteemissä -hanke, Stay and Live in North Karelia – Elä ja osallistu Pohjois-Karjalassa (ELO) -hanke, TOIMI – Toimivat välityömarkkinat Pohjois-Karjalaan ESR+ hanke, SILTA – Sosiaalinen integraatio, linkitetty työllistyminen ja aktivoiva osallistuminen -hanke (päättynyt 30.6.2025), VIRT A - Verkon kautta Integrointi ja Työelämään Aktivointi hanke, Siun Sote Työkyvyn tuen palvelut -hanke sekä EHEÄ – Yhteisiä ratkaisuja vaikuttavaan ehkäisevään päihdetyöhön Pohjois-Karjalassa -hanke.

Kotoutumispalveluissa painopiste on vuonna 2025 voimaan tulleiden muutosten toimeenpanon jatkamisessa ja palvelujen kehittämisessä. Kunta vastaa maahanmuuttajien osallisuuden, kotoutumisen ja työllistymisen tukemisesta yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa. Yhteistyötä kotoutumishankkeen toteuttamisessa jatketaan Tohmajärven kanssa. ELO-hankkeen kautta saadaan edelleen lisäresurssia palvelujen kehittämiseen ja maahanmuuttajien osallisuuden vahvistamiseen.

TALOUSARVIO 2026

Toimintatuottoja arvioidaan kertyvän yhteensä 400 000 euroa, ja ne muodostuvat pääosin kotouttamisen toimeentulo-
korvauksista.

Toimintakulut ovat yhteensä 3 471 000 euroa, josta Kiteen kaupungin maksuosuus työllisyysalueelle on 1 214 000 euroa (1 328 000 euroa vuonna 2025). Työttömyysetuuksien kuntaosuuden määrärahavaraus on 1 500 000 euroa (1 500 000 euroa vuonna 2025).

Talousarviossa on varauduttu työllisyys-, työkyky- ja kotoutumiskoordinaattorin kuluihin sekä kunnassa työskentelevän työllisyysalueen henkilöstön vuokra-, välineistö- ja laitekustannuksiin. Kaupungin kesätyöntekijöiden palkkaukseen on varattu 75 000 euroa (72 000 euroa vuonna 2025).

Työllisyyden ja kotouttamisen hankkeisiin on varattu yhteensä 101 500 euroa.

Nuorten työseteleihin on varattu määrärahaa 50 000 euroa (50 000 euroa vuonna 2025) ja maahanmuutto nuorten työseteleihin on varattu määrärahaa 8 000 euroa (10 000 euroa vuonna 2025). Kaupunginhallituksen 2.6.2025 § 173 päättämään kuntalisään on tehty 10 000 euron määräraha. Kotoutumisen avustuksiin on varauduttu 5 000 eurolla eri järjestöjen ja yhdistysten avustuksia varten.

Sitovat toiminnan tavoitteet:

KAUPUNGINHALLITUS		
YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA		
Strateginen toimenpide:		
<i>Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttoa Kiteelle, tuemme rekrytointia, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen.</i>		
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	Asiakkaan palveluprosessin suunnitelmallinen tukeminen.	Oikea-aikainen palveluohjaus (toteutuu/ei toteudu).
	Työttömyysturvamaksujen kasvun ennaltaehkäisy (laskentatapa muuttunut)	Oikea-aikainen palveluohjaus (toteutuu/ei toteudu).
	Asiointipalvelut ajanvarauksella.	Toteutuu/ei toteudu.
	Työ- ja toimintakyvyn kartoittaminen ja ratkaisut	Työkyvyttömyyseläke, kuntoutustuki ja kuntoutuspalvelut (15 kpl).
	Nuorten työllistämisen tukeminen	Nuorten työsetelit (130 kpl), maahanmuuttajanuorten työsetelit (21 kpl), kaupungin kesätyöpaikat (45 kpl)
	Työllisyysohjelman päivitystyön aloittaminen.	Toteutuu/ei toteudu.
	Toiminta-avustusten myöntäminen järjestöille kotouttamiseen liittyen	Toteutuu/ei toteudu.
		Kotoutumiseen liittyvät tilaisuudet (8),

	Maahan muuttaneiden itsenäisen toiminnan tukeminen paikkakunnalle kiinnittymiseksi ja ohjautuminen koulutukseen tai työelämään. Maahan muuttaneiden ohjaus- ja neuvontapalvelujen kehittäminen	yhteiskuntaorientaatioiden järjestäminen (toteutuu/ei toteudu), kielikoulutukset (2).
	Kotoutumisohjelman päivittäminen.	ELO-hanke. Toteutuu/ei toteudu. Toteutuu/ei toteudu.

Projektit

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
TNO - tietoa, neuvontaa ja ohjausta pohjoiskarjalaisten menestykseksi	Joensuun kaupunki	1.1.2024 – 31.12.2026	Hankkeen tavoitteena kehittää Pohjois-Karjalan alueen työllisyyden kynnyksetön tieto-, neuvonta- ja ohjaustyön asiakaspalvelupiste -malli.
KUHINA - Järjestötyöllistäminen työllisyyden ekosysteemissä	Pohjois-Karjalan Sosiaaliturvayhdistys ry	1.1.2024-31.12.2026	Hankkeen tavoitteet toteutetaan kolmen työpaketin mukaisesti: Yksilöllinen tuki työnhakijalle työllistymiseen, Pohjois-Karjalan välityömarkkinat työllisyyden hoidossa ja monimuotoisuuden vahvistaminen
ELO – Stay and Live in North Karelia – Elä ja Osallistu Pohjois-Karjalassa	Joensuun kaupunki	1.1.2025-30.6.2027	Hankkeen tavoitteena oleskelulupaneuvonnan osaamisen ja tarjonnan turvaaminen, maahan muuttaneiden asettautumis- ja kotoutumispalveluiden kehittäminen ja vakiinnuttaminen maakunnallisesti sekä asiakasosallisuuden ja vuorovaikutuksen kehittäminen.
TOIMI - Toimivat välityömarkkinat Pohjois-Karjalaan ESR+	Joensuun kaupunki	1.3.2026-30.9.2029	Hankkeen tavoitteena kuntien paikallisen valmennusympäristön muodostaminen. Yhteistyössä työllisyysalueen kanssa kehittää ja pilotoida uusi taloudellinen työllistämisen kannustin työnantajille.
VIRTA - Verkon kautta Integrointi ja Työelämään Aktiivointi -hanke	Aljans ry	1.1.2026 – 31.12.2028	Hankkeen päätavoitteena on vahvistaa työikäisten työttömien maahanmuuttajien yhdenvertaisuutta ja osallisuutta sekä parantaa heidän osaamis- ja työelämävalmiuksiaan.
Työkyvyn tuen palvelut -hanke	Pohjois-Karjalan hyvinvointialue – Siun sote	1.3.2024-30.6.2026	Hankkeen tavoitteena on selkeyttää hyvinvointialueen ja tulevan työllisyysalueen välisiä yhdyspintoja ja rakenteita

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
			sekä selkeyttää hyvinvointi-alueen sisäistä vastuunjakoa liittyen osatyökykyisten henkilöiden palveluiden järjestämiseen ja johtamiseen.
Työllisyys ja hyvinvointi – Elintapaneuvonta osaksi kuntien työllisyyspalveluita -hanke (TEO), ESR+	Pohjois-Karjalan Kansanterveyden keskus	1.10.2025–31.5.2027	Kehittää ja vakiinnuttaa elintapaneuvonnan palvelumalli osaksi kuntien työllisyyspalveluja, sekä integroida se osaksi työllisyyden ekosysteemiä vahvistaen samalla moniammatillista yhteistyötä.

TALOUS

280

Työllisyys ja koutumispalvelut	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	791 998	482 000	400 000	200 000	100 000
Toimintakulut	-1 682 098	-3 553 000	-3 471 000	-3 471 000	-3 471 000
* Toimintakate	-890 100	-3 071 000	-3 071 000	-3 271 000	-3 371 000

* Valtuuston nähden sitovataso

KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ

20 Kaupunginhallitus	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatulot	2 692 196	2 812 389	2 869 500	2 689 500	2 569 500
Toimintamenot	-6 499 211	-9 172 389	-10 034 500	-10 056 500	-10 034 500
Toimintakate	-3 807 014	-6 360 000	-7 165 000	-7 367 000	-7 465 000

9.3 Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta (toimielin)

10.3.1 Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

Tulosyksiköt:

Sivistystoimen hallinto

Toiminta-ajatus

Sivistystoimen hallinnonalan toimintaa johdetaan ja kehitetään johdonmukaisesti. Sivistyksen ja hyvinvoinnin palvelut järjestetään laadukkaasti ja taloudellisesti yhteistyössä sisäisten ja ulkoisten kumppaneiden kanssa. Toimintaa tukevaa projektirahoitusta haetaan aktiivisesti eri lähteistä. Sivistyskeskuksen johto osallistuu aktiivisesti koulutuksesta ja hyvinvoinnista käytyyn keskusteluun ja päätöksentekoon sekä maakuntatasolla, että kansallisilla foorumeilla.

TALO USSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Sivistystoimen toimintaympäristö on muutoksessa suunnitelmavuodet 2026–2028. Lasten ja nuorten määrän väheneminen vaikuttaa heille tuotettaviin palveluihin. Koko Kiteen väkimäärän lasku vaikuttaa esimerkiksi vapaa-aikatoimen, kirjaston ja kansalaisopiston toimintoihin. Kuntatalouden yleisillä synkillä näkymillä tulee varmasti olemaan vaikutusta sivistystoimen rahoitukseen ja sitä kautta koko toimialan toimintaan.

Useat perusopetuksen opetussuunnitelmaan liittyvät päivitykset vaikuttavat myös sivistystoimen hallinnon työmäärään vuonna 2026.

TALOUSARVIO 2026

Sivistystoimen hallinnon vuoden 2025 talousarvio sisältää vain tarvittavat varat toiminnan pyörittämiseen. Sivistystoimen hallinto edelleen kehittää sähköisiä palveluita ja tukee sivistystoimen eri yksiköitä sähköisten palveluiden käyttöönotossa. Erityistä huomiota kiinnitetään tekoälyn käytön ja hyödyntämisen oppimiseen sivistystoimen eri tehtävissä.

Sitovat toiminnan tavoitteet:

SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA		
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Muodostamme laadukasta kasvatus- ja koulutuspalvelua tarjoavan tarvetta vastaavan varhaiskasvatus- ja kouluverkon.</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Sivistystoimen hallinto	Sivistystoimen hallinto seuraa lapsimäärien kehitystä ja valtionosuuksien suuruutta ja raportoi niistä sivistyslautakunnalle, hallitukselle ja valtuustolle.	Tiedot käytettävissä.
INVESTOINNIT - ANKKURIT YLÖS!		

Strateginen toimenpide:		
<i>Kesälahden kouluratkaisu ja toimenpiteet vuoden 2025 loppuun mennessä</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Sivistystoimen hallinto	Sivistystoimen hallinto osallistuu Kesälahden koulukiinteistöjen tulevaisuuden valmisteluun.	Suunnitelma valmistuu 2025 loppuun mennessä. Ja sivistystoimi on aktiivisesti sitä toteuttamassa vuonna 2026.

TALOUS

300

Opetus- ja
kulttuuritoi-
men hallinto

	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 383	2 000	0	0	0
Toimintakulut	-240 031	-266 884	-262 532	-262 532	-262 532
* Toimintakate	-238 648	-264 884	-262 532	-262 532	-262 532

* Valtuuston nähdn sitovataso

10.3.2 Varhaiskasvatus (tulosalue)

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

Tulosityksiköt:

Varhaiskasvatus

Toiminta-ajatus

Positiivisen ja ratkaisukeskeisen pedagogiikan mukaisen laadukkaan varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen järjestäminen lasten kasvua, osallisuutta ja oppimista edistään.

TALO USSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Mahdolliset lakimuutokset vaikuttavat varhaiskasvatuspalvelujen järjestämiseen suunnitelmakauden aikana. Opetushallitus on päivittämässä varhaiskasvatussuunnitelman perusteet. Perusteet on tarkoitettu julkaista joulukuussa 2025. Työ kunnissa tehdään keväällä 2026. Esi- ja perusopetuksen opetussuunnitelman perusteet päivittyivät 2025 elokuussa, jolloin esi- ja perusopetuksessa annettu tuki uudistui. Lukuvuosi 2025–2026 on siirtymäkausi ja muutoksia työstetään edelleen vuonna 2026. Asiakasmaksulain muutos 1.3.2023, jossa maksujen perusteena olevia tulo-rajajoja korotettiin 33 %, sekä indeksitarkistus 1.8.2024 ovat vaikuttaneet pienentävästi varhaiskasvatusmaksujen tuottoihin ja vaikutus jatkuu edelleen, seuraava indeksitarkistus tehdään 2026. Yhdenvertaisuuslaki ei enää velvoita varhaiskasvatuksen järjestäjiä laatimaan toimipaikkakohtaisia toiminnallisia yhdenvertaisuussuunnitelmia, vaan suunnitelma on paikallinen yhteinen suunnitelma. Laki tuli voimaan vuoden 2025 alusta.

TALOUSARVIO 2026

Varhaiskasvatuksen vuoden 2026 painopisteinä ovat sensitiivisen vuorovaikutuksen vahvistaminen ja lasten tasa-arvoisen kasvun ja oppimisen mahdollisuuksien luominen ja vahvistaminen. Tavoitteita tuetaan pedagogisella johtamisella, tukitoimenpiteillä ja koulutussuunnitelman mukaisilla koulutuksilla henkilöstön osaamisen vahvistamiseksi. Pedagogiikan painopisteenä painotetaan osallisuuden tukemista. Jokainen lapsi tulee kuulluksi ja nähdyksi. Toimintaa suunnitellaan lapsilähtöisesti. Lapsen yksilöllistä kehitystä, oppimista ja hyvinvointia tuetaan jatkossakin myös kokopäiväpedagogiikan ja leikin avulla.

Kasvun ja oppimisen tuen lakimuutoksen vaikutukset huomioidaan henkilöstön mitoituksissa, henkilöstön ammatillisen osaamisen tukemisessa, erityisopettajien työn jakamisessa ja pienryhmätöinnössä. Varhaiskasvatuksen erityisopettajan toinen vakinainen virka käynnistetään rekryyn uudelleen keväällä 2026.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutoksen tultua voimaan 1.3.2023 varhaiskasvatuksen asiakasmaksut ovat pienentyneet vaikuttaen merkittävästi varhaiskasvatuksen maksutuottoihin. Varhaiskasvatusmaksuja ja tulo-rajajoja tarkastetaan vuoden 2026 aikana (indeksitarkistus). Muutosten myötä perheiden varhaiskasvatusmaksut ovat alenuneet ja maksuton varhaiskasvatus on lisääntynyt. Muutos on vaikuttanut varhaiskasvatuksessa tuntirajavalinnan muutoksina suurempiin tunti- ja vuokeriin, jolloin henkilöstöresurssien tarve kasvaa. Lasten syntyvyyden määrän pieneminen ei vaikuta varhaiskasvatuksen tarpeeseen suoraan, koska perheiden varaamat varhaiskasvatuksen tunti-määrät kasvavat. Alle kolmevuotiaiden varhaiskasvatuspaikkojen tarve on suuri. Maksuttoman viskarin osallistumisaste 2025 on 100 %. Esiopetuksen täydentävässä varhaiskasvatuksessa syksyllä 2025 on 78 % esioppilaista. Maksuton 20 h / viikko viskaritoiminta jatkuu kaikissa varhaiskasvatuksen päiväkotiyksiköissä.

Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoavustuksella lisätään tuen tarjoamisen mahdollisuuksia esiopetusryhmässä. Aiempien hankkeiden avulla saatuja tietoja ja taitoja, menetelmiä sekä materiaalia hyödynnetään varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa. Varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmä (Valssi) on otettu hankkeen avulla käyttöön vuoden 2025 aikana. Valssin aktiivista käyttöä arvioinnissa jatketaan systemaattisesti vuonna 2026. Hutsin esiopetukselle

on myönnetty 1 000 € hankerahaa Ilmastokestävä Pohjois-Karjala 2030 hankkeelta. Hankerahalla tuetaan luontopedagogiikan ja lasten luontosuhteen vahvistamista.

Jatkamme laadukkaan varhaiskasvatuksen järjestämistä kouluttamalla henkilökuntaa koulutussuunnitelman mukaisesti. Koulutussuunnitelmaan kirjatulla koulutuksella tuetaan henkilöstön osaamista pedagogisen toiminnan suunnitteluun ja lasten mielenterveydestaitojen tukemiseen. Henkilökuntaa koulutetaan myös varhaiskasvatussuunnitelma-osaamiseen. Esihenkilöt on syksyllä 2025 koulutettu pedagogiseen johtamiseen ja toimintakulttuurin kehittämiseen. Esihenkilöt vievät toimintakulttuurin kehittämistä eteenpäin jokaisessa yksilössä. Ammattiryhmäpalaverit toteutuvat kaksi kertaa vuodessa. Ammattiryhmäpalaverien koulutusaiheeksi nostetaan ajankohtaisia asioita, kuten syksyllä 2025 toteutettu tukiviittomien ammattiryhmäpalaveri. Varhaiskasvatuksen esihenkilöille jatkuu varallaolorinki, ja kokeiluna aloitettu viikonloppujen varallaolorinki jatkuu myös 2026 aikana. Varallaolojärjestelmä tukee esihenkilöiden sekä henkilöstön työhyvinvointia. Kieli- ja kulttuuriopettajan vakinainen tehtävä tukee kielitietoisen varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toimintakulttuuria, kehittää oppimisympäristöjä sekä vahvistaa varhaiskasvatuksen laatua ja tasoittaa oppimiseroja. Suomen kielen omaksumista tuetaan kaikissa arjen tilanteissa ja oppimiskokonaisuuksissa varhaiskasvatuksessa sekä esiopetuksessa.

Kellonsoittajantien yksikössä jatkaa toimintaansa ainoastaan ryhmäperhepäivähoito Pikkukellot. Kellonsoittajantien päiväkodin muiden ryhmien toiminta on päätynyt 31.7.2025. Kellonsoittajantiellä ja Tapulintiellä toimii keväällä 2026 kaksi päiväkotia Kiepin alaista satelliittiryhmää. Nämä ryhmät toimivat kevään 2026 ajan. Syksyllä 2026 on tarkoitus jättää toinen näistä tiloista varhaiskasvatuksen käyttöön mahdollista lisäryhmää varten. Tapulintiellä toimiva viskariryhmä siirtyy syksystä 2026 Hutsin koulun tiloihin perusopetuksen ryhmätilojen tyhjentyessä ja koulun siirtyessä kohti pienten koulun mallia. Varhaiskasvatuksen toimipisteet on esitetty alla olevassa taulukossa.

Päiväkoti Kieppi	Nallukat alle 3v Pandat 2-4v Hunajanallet 3-4v Pikku karhut 4-5v Mesikämmenet 5v Satelliittiryhmät Kellonsoittajantiellä ja Tapulintiellä (kevät 2026): Tiitiäiset 5v Haitulat 3-5v
Kesälahden päiväkotii	Pikku Kiisket alle 3v Kiisket 3-4v Muikut 5v Ahvenet (eskarit)
Puhoksen päiväkotii	Pikku- Iippanat alle 3v Iippanat 3-5 Vimpulat 5v Eppuset (eskarit)
Hutsin koulu	Kaksi esiopetusryhmää keväällä 2026: Menninkäiset Peikkoset Kaksi esiopetusryhmää, yksi esiopetuksen pienryhmä, yksi viskariryhmä syksyllä 2026
Ryhmäperhepäivähoito	Pikkukellot Kellonsoittajantiellä
Perhepäivähoito	Kolme perhepäivähoitajaa

Syksyllä 2025 Kiteen taajamassa aloittavien esioppilaiden määrän vastaa kahta esiopetusryhmää, taajaman esiopetus toteutuu Hutsin tiloissa. Varhaiskasvatusta ja esiopetusta toteutetaan viidessä yksikössä sekä kolmella perhepäivähoitajan tehtävällä.

Palvelusuunnittelua toteutetaan tehokkaasti varhaiskasvatusta ja esiopetusta tukien. Määräaikaisen henkilöstön rekrytointia ja määräaikaista sijaisvuoroja pyritään vähentämään keskittämällä henkilöstöresursseja. Eläköitymisen kautta vakinaisiin tehtävien rekrytointien tarpeeseen kiinnitetään huomiota. Huoltajille jaetaan tietoa Daisyn hoitoaikavarauksien tärkeyteen liittyen ja ohjeistetaan hoitoaikavarausten tekemisessä sekä Daisyn sähköisessä asiointissa. Daisyn kautta on suunniteltu otettavan käyttöön myös sähköinen arkistointi ja suomi.fi viestintä.

Vuoden 2025 aikana on Kiteellä laadittu hankesuunnitelma uudesta päiväkodista Kesälahdelle. Uuden päiväkodin on määrä valmistua suunnitelmakaudella 2026–2028.

Toimintatuotot muodostuvat hoitomaksutuloista, joita arvioidaan kertyvän 95 300 euroa.

Toimintakulut muodostuvat suurelta osin henkilöstökuluista (3 223 000 euroa), ruokailukuluista (375 000 euroa) kotihoidontuesta (175 000 euroa) ja ICT-kuluista (85 700 euroa).

Sitovat toiminnan tavoitteet:

SIVISTYS – JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA		
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Muodostamme laadukasta kasvatus- ja koulutuspalvelua tarjoavan tarvetta vastaavan varhaiskasvatus- ja kouluverkon.</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Varhaiskasvatus	Tarvetta vastaavan laadukkaan varhaiskasvatuksen tarjoaminen vaihtoisia varhaiskasvatuspalveluja järjestämällä. Sensitiivisen ja myönteisen vuorovaikutuksen vahvistaminen	Varhaiskasvatuksen osallistumisasteen ylläpitäminen mahdollistamalla tarvittavat palvelut. Vuoden 2025 taso ja vähintään koko maan keskiarvo Vuorovaikutuksen sensitiivisyys ja ilmaisun tavat (henkilöstölomake, Valssi)

IHMISET JA YHTEISÖT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Varhaiskasvatus	Vuosittaisen asiakastytyväisyysskyselyn toteuttaminen huoltajille	Lasten huoltajille kysely palvelun laadusta 1 krt / vuosi asteikolla 1–5, tavoite-taso 4

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Alle 3-vuotiaiden määrä 31.12*	117	116	104	94	92

Varhaiskasvatuksessa olevien alle 3v lasten määrä	50	64	52	47	46
3-4-vuotiaiden lasten määrä 31.12	100	91	75	75	72
Varhaiskasvatuksessa olevien 3-4v lasten määrä 31.12	93	89	71	71	68
5-vuotiaiden määrä 31.12	43	50	48	40	35
Maksuttomassa viisivuotiaiden varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrä	43	50	48	40	35
Varhaiskasvatuksessa olevien 5v lasten määrä 31.12	43	50	44	37	33
Esiopetuksessa olevien lasten määrä 31.12	57	42	53	48	40
Varhaiskasvatuspalveluissa olevien esikoululais-ten määrä 31.12	49	38	45	40	35
Kotihoidontuella olevien lasten määrä 31.12	24	50	45	45	40

*Syntyvyys v.2025 32, ennuste 2026 32 lasta, 2027–2029 30 lasta/vuosi.

**Varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrät Daisystä 30.10.2025.

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoraha v. 2024–2027	Kiteen kaupunki	17.4.2024-31.12.2027	Sosioekonomisista taustasyistä johtuvan oppimisvajeen paikkaaminen

TALOUS

310 Varhaiskasva- tus	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	389 700	123 702	95 300	95 300	95 300
Toimintakulut	-4 852 056	-4 421 207	-4 631 510	-4 631 510	-4 631 510
* Toimintakate	-4 462 356	-4 297 505	-4 536 210	-4 536 210	-4 536 210

* Valtuuston nähden sitovataso

10.3.3 Peruskoulutus (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

Tulosityksiköt:

Peruskoulutus (Arppe, Kesälahti, Puhos)

Toiminta-ajatus

Järjestetään nykyaikaisen positiivisen pedagogiikan mukaista monipuolisesti oppimisympäristöjä hyödyntävää laadukasta perusopetusta. Opetuksen järjestämisen edellytykset ovat hyvät kaikissa yksiköissä ja kaikkia yksiköitä kehitetään yhtäläisesti.

TALO USSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Suunnitelmakaudella 2026–2028 perusopetuksen oppilasmäärä jatkaa laskuaan alhaisen syntyvyyden perusteella. Suunnitelmakauden lopulla perusopetuksen aloittavat ensimmäiset alle viidenkymmen lapsen ikäluokat. Muutokset oppilasmäärissä ovat merkittäviä ja tulevat suunnitelmakaudella vaikuttamaan perusopetuksen eri yksiköiden toimintaan.

Kuntatalouden yleisillä synkillä näkymillä tulee varmasti olemaan vaikutusta myös perusopetuksen perus- ja hankerahoitukseen ja sitä kautta koko perusopetuksen toimintaan. Ennakkoarvioiden perusteella Kiteen kaupungin valtionosuudet tulevat laskemaan ikäluokkien kehityksestä riippumatta.

Vuoden 2025 aikana on Kiteellä laadittu hankesuunnitelma uudesta vuosiluokkien 1–6 koulusta Kesälahdelle. Uuden koulun on määrä valmistua suunnitelmakaudella 2026–2028.

Suunnitelmakaudella 2026–2028 jatketaan kouluverkkosuunnitelman toteuttamista Kiteen kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti.

TALOUSARVIO 2026

Perusopetuksessa noudatettu kolmiportaisen tuen malli uudistui täydellisesti lukuvuoden 2025–2026 alkuun mennessä. Uudistus vaikuttaa opetuksen järjestämiseen, opettajien tuntimääriin ja ryhmien lukumääriin.

Vuoden 2026 perusopetuksen talousarvion suurin paine kohdistuu henkilöstömenoihin. Vuoden 2025 viimeisellä neljänneksellä ja vuonna 2026 voimaan tulevat palkankorotukset nostavat henkilöstökustannuksia merkittävästi vuodelle 2026. Samaan aikaan henkilöstön ja perusopetuksen ryhmien määrä laskee kaikissa perusopetuksen yksiköissä pienentyvän oppilasmäärän seurauksena.

Normaalia hintojen nousua tapahtuu myös ruoka- ja siivouspalveluissa, vuokrissa, koulukuljetuksissa ja pienemmissä hankinnoissa. Vuonna 2026 tulevat maksuun myös syksyllä 2024 Kesälahden koulusta Parikkalaan siirtyneiden oppilaiden kotikuntakorvaukset.

Valtion tiukka taloudellinen tilanne tulee näkymään OKM:n ja OPH:n myöntämissä hankerahoituksissa. Myös aluehallintoviraston muuttuminen Lupa ja valvontavirastoksi tulee muuttamaan hankerahoituksien kokonaisuutta.

Perusopetuksessa jatketaan hyvin alkanutta Pro Koulu -toimintaa ja KiVa -koulu toimintaa. Näillä toimilla pyritään kehittämään lasten ja nuorten valmiuksia toimia ryhmässä muut huomioiden ja kehittämään opettajien ja ohjaajien valmiuksia kohdata haastavia oppilaita. Yhteisöllisyyteen ja kiusaamisen ehkäisyyn kiinnitetään huomiota koulujen arjessa. Hanketoiminnan puitteissa perusopetuksessa kehitetään seutukunnalle tärkeää kansainvälistä toimintaa.

Uusia opetusmenetelmiä tutkitaan ja otetaan käyttöön aktiivisesti. Perusopetuksen opetussuunnitelmatyössä ja pedagogisissa ratkaisuissa tehdään vahvaa maakunnallista yhteistyötä. Perusopetus tulee jatkossakin olemaan näkyvä ja aktiivinen toimija Kiteellä.

Talousarviovuonna 2026 jatketaan hyvin alkanutta lasten ja nuorten koulupäivän aikaista liikkumista edistävää KouluPT -toimintaa ja koulunuorisotyön yhteistyötä nuorisotoimen kanssa.

Sitovat toiminnan tavoitteet:

SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA		
IHMISET JA YHTEISÖT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Vaikutamme väestörakenteeseen: tuemme koulutus- ja työperäistä maahanmuuttoa, markkinoimme kaupunkia muuttajille, edistämme koulutus- ja työmahdollisuuksien rakentumista ja kaavoitamme houkuttelevasti.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Peruskoulutus	Huolehdimme, että ammattitaitoista henkilöstöä on käytettävissä, päivitämme opetussuunnitelmaa ja järjestämme perusopetuksen valmistavaa opetusta ja S2 -opetusta eri yksiköissä tarvittaessa.	Pätevien opettajien määrä. Tavoitetaso on, että lukuvuoden 2026–2027 alussa kaikki perusopetuksen opettajat ovat kelpoisia.
Strateginen toimenpide:		
<i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.</i>		
	Toimenpiteet	Mittari
Peruskoulutus	Ehkäisemme lasten ja nuorten syrjäytymistä järjestämällä perusopetukseen kytkettyä harrastustoimintaa.	- Vuosittain toteutettavassa KiVa -koulu kyselyssä yksinäisten oppilaiden (lk 1–9) osuus on alle valtakunnan keskiarvon. - Harrastamisen Suomen mallin osallistumisaste Tavoite: 30 % perusopetuksen oppilaista osallistuu - Koulun kerhotoiminta Tavoite: Vähintään 2 kerhoa/100 oppilasta
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
Peruskoulutus	Panostamme perusopetuksen henkilöstön koulutukseen.	Koulutuspäivien lukumäärä kaupungin asettamalla tavoitetasolla: 4 koulutuspäivää/työntekijä/vuosi

Peruskoulutuksen projektit

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
Nordplus Junior 2024	Kiteen kaupunki	1.6.2024–31.7.2026	Oppilaiden hyvinvoinnin kehittäminen osallisuuden ja vastuunantamisen kautta.
ERASMUS akkreditointi 2025–2026	Kiteen kaupunki	1.6.2025–31.8.2026	1. Pedagoginen kehittäminen, 2. digitaalisten oppimisympäristöjen kehittäminen 3. kansainvälisyystaitojen kehittäminen ja 4. kestävän kehityksen edistäminen oppilaslähtöisen toiminnan kautta.
Koulun kerhotoiminnan tukeminen	Kiteen kaupunki	20.5.2025–31.12.2026	Oppilaskerhotoiminnan järjestäminen.
Move4Youth – Lasten ja nuorten fyysisen toimintakyvyn kehittäminen Kiteellä	Kiteen kaupunki	1.8.2025–31.7.2026	Peruskouluja koskevassa kehittämishankkeessa pyritään lisäämään moniammatillisessa yhteistyössä kiteeläisten lasten- ja nuorten fyysistä aktiivisuutta kouluarkeen ja vapaa-aikaan. Tavoitteena on juurruttaa aiemmassa hankkeessa luotua Kiteen Move!-polkua ja kehittää sitä edelleen.
Tuen uudistus 2025–2026	Kiteen kaupunki	1.8.2025–30.5.2026	Koulukohtaisten oppimisen tuen muutoksen mukaisten kirjaamiskäytänteiden yhtenäistäminen ja oppilashallinnon tietojärjestelmien saattaminen oppimisen tuen muutoksen vaatimalle tasolle.
Monipaikkaopetus	Itä-Suomen yliopisto / Kiteen kaupunki	20.6.2024–31.12.2026	Digitaalisten oppimisympäristöjen kehittäminen esi- ja perusopetuksessa.
Tasa-arvoraha 2024–2027	Kiteen kaupunki	17.4.2024–31.12.2027 Avustus maksetaan vuodelle 2026 sillä ehdolla, että eduskunta myöntää tarkoitukseen määrärahat.	Sosioekonomisista taustasyistä johtuvan oppimisvajeen paikkaaminen varsinkin koulupolun alkuvaiheessa ja esiopetuksessa.

TALOUS

320 Peruskoulutus	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	554 514	385 149	458 501	458 501	458 501
Toimintakulut	-11 538 488	-11 593 438	-11 891 171	-11 891 171	-11 891 171
* Toimintakate	-10 983 974	-11 208 289	-11 432 670	-11 432 670	-11 432 670

* Valtuuston nähden sitovataso

10.3.4 Toisen asteen koulutus (tulosalue)

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

Tulosityksiköt:

lukio

kansalaisopisto

Toiminta-ajatus

Tarjota ja tuottaa monipuolista ja laadukasta oppivelvollisuuden jälkeistä toisen asteen yleissivistävää sekä vapaan sivistystyön koulutusta Kiteellä ja Keski-Karjalassa.

TALO USSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Lukio

Kiteen lukion voimassa oleva opetussuunnitelma (LOPS21) astui voimaan 1.8.2021. Opetushallitus päivitti lukion opetussuunnitelman perusteita oppimisen tuen osalta keväällä 2025 ja näiltä osin ajantasaistettu Kiteen lukion opetussuunnitelma astui voimaan 1.8.2025. Opetus- ja kulttuuriministeriö valmistelee hallitusohjelman mukaisesti lukiokoulutuksen rahoituksen uudistamista. On todennäköistä, että 1.8.2026 alkaen suomalaisessa lukiossa aloittavat EU/ETA-alueen ulkopuolelta tulevat opiskelijat eivät ole enää valtionosuusrahoituksen piirissä. Hallituksen eduskunnalle tekemän esityksen mukaan EU/ETA-alueen ulkopuolelta tulevilta opiskelijoilta pitäisi jatkossa periä vähintään lukiokoulutuksen valtakunnallinen keskimääräinen yksikköhinta. On todennäköistä, että tämä muutos tulee vaikuttamaan Kiteen lukion opiskelijamäärään syksystä 2026 alkaen.

Tällä hetkellä voimassa olevassa ylioppilastutkinnon mallissa on viisi pakollista koetta. Kokeet sisältävät myös oppiainerajat ylittäviä tehtäviä. Ne voivat perustua lukion opetussuunnitelmassa kuvattuun laaja-alaisen osaamiseen, joita ovat hyvinvointiosaaminen, vuorovaikutusosaaminen, monitieteinen ja luova osaaminen, yhteiskunnallinen osaaminen, eettisyys ja ympäristöosaaminen sekä globaali- ja kulttuuriosaaminen. Laaja-alaisen osaamisen opettaminen ja arviointi edellyttää opettajien täydennyskoulutusta, samoin kuin tekoälyn pedagoginen käyttö.

Opetushallituksessa on menossa taide- ja taitoaineiden lukiodiplomien kehittämistyö. Opetushallitus antaa muutosmääräykset lukion opetussuunnitelmaan vuoden 2026 loppuun mennessä. Syksystä 2029 alkaen ylioppilaskokelaiden on mahdollista korvata yksi pakollisista ylioppilaskokeista taide- ja taitoaineiden (musiikki, kuvataide tai liikunta) kokeella. Uusina lukiodiplomeina valtakunnallisiin opetussuunnitelman perusteisiin lisätään sanataiteen, yrittäjyyden sekä tieteen ja teknologian lukiodiplomit. Yliopistot ja ammattikorkeakoulut ottavat käyttöön uuden todistusvalintamallin kevästä 2026 alkaen. Uuden ylioppilastutkintoarvosanojen pisteityksen toivotaan vähentävän lukiolaisien stressiä ja antavan heille aiempaa paremman mahdollisuuden keskittyä itseä kiinnostaviin oppiaineisiin. Tämä muutos vaikuttaa oletettavasti myös Kiteen lukion opiskelijoiden opintojaksovalintoihin.

Kansalaisopisto

Kiteen kaupunkistrategiassa Ihmiset ja yhteisö –pääteeman yksi strateginen toimenpide on kansalaisopiston palveluiden kehittäminen. Kansalaisopisto on yksi kunnan hyvinvointipalveluja järjestävä taho, joka tarjoaa kuntalaisille monipuolista sosiaalisen vuorovaikutuksen yhteisöllistä toimintaa sekä mahdollisuuksia harrastaa ja elää aktiivisesti.

Suunnitelmakauden aikana tarjotaan kurssimaksuhelpotuksia, joilla pyritään aktivoimaan entistä useampien kuntalaisten osallistumista kansalaisopiston kursseille. Kiteellä ja Rääkkylässä asuville työttömille työnhakijoille ja heidän alaikäisille lapsilleen tarjotaan edelleen 50 % alennus kurssimaksuista. Eläkeläisille ja maahanmuuttajille suunnattua opintotietoliavustusta haetaan lukuvuodelle 2026–2027, mikäli avustusmääräraha on edelleen Opetushallituksen tarjonnassa.

Valtionvarainministeriö on viime vuosien aikana supistanut kansalais- ja työväenopistojen valtionosuutta vähentämällä opistoille myönnettäviä valtionosuustuntimääriä. Supistuksista huolimatta Keski-Karjalan kansalaisopiston koulutustarjontaa on pystytty pitämään samalla tasolla useiden vuosien ajan. Suunnitelmakauden tavoitteena on säilyttää vuotuinen opetustuntimäärä entisellään.

Vuoden 2026 aikana toteutetaan asiakaspalautekysely, jonka tuloksia hyödynnetään kansalaisopiston koulutustarjonnan suunnittelussa ja kehittämisessä tulevana lukuvuosina.

TALOUSARVIO 2026

Lukio

Lukion perustehtävä on oppimisen edistäminen, minkä vuoksi opetukseen käytetään suurin osa talousarvion menoista. Suurimmat menoerät ovat henkilöstökulut (n. 70 %), tila- ja pääomavuokrat (n. 12 %) sekä ruokailu (n. 8 %). Oppivelvollisuuden ulottuminen lukioon saakka aiheuttaa oppimateriaali- ja laitekustannuksia. Yhteistyö Tohmajärven lukion kanssa parantaa kustannustehokkuutta pienten valintamäärien valtakunnallisten valinnaisten opintojen opettamisessa etäopetusohjelmia hyödyntäen tai lähiopetusta tarjoten. Erasmus+ -akreditointi mahdollistaa opettajien ja opiskelijoiden kustannustehokkaan liikkuvuuden.

Kansalaisopisto

Suurimmat menoerät kansalaisopiston talousarviossa ovat henkilöstökulut (n. 70 %), sisäiset ja ulkoiset toimitilavuokrat (14 %) ja palvelujen ostot (14 %) (mm. tuntiopettajien matkakorvaukset, talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut ja ICT-palvelut sekä koneiden ja laitteiden vuokrat).

Kurssimaksujen korotustarvetta tarkastellaan lukuvuodeksi 2026–2027 yleisen kustannustason nousun sekä myönnetyn valtionosuusmäärärahan suuruuden perusteella.

Sitovat toiminnan tavoitteet:

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 palveluja.</i>		
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Kansalaisopisto	Kansalaisopiston koulutustarjonnan järjestäminen sekä taajamissa että haja-asutusalueilla tavoittaen mahdollisimman monta asukasta toiminta-alueella.	Kursseille osallistuvien määrä / Kiteen asukasluku. Tavoitetaso 10 %.
Kansalaisopisto	Asiakaspalautekyselyn toteuttaminen ryhmille.	Kyselyn asteikko 1–5, tavoitearvosana 4.
Strateginen toimenpide:		
<i>Vaikutamme väestörakenteeseen: tuemme koulutus- ja työperäistä maahanmuuttoa, markkinoimme kaupunkia muuttajille, edistämme koulutus- ja työmahdollisuuksien rakentumista ja kaavoitamme houkuttelevasti.</i>		
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari

Lukio	Tiedotamme Kiteen lukiosta kansainvälisille hakijoille.	Lukion aloittavien maahanmuuttajaopiskelijoiden määrä. Tavoitetaso: vuonna 2026 lukion aloittaa vähintään 15 uutta maahanmuuttajaopiskelijaa.
Strateginen toimenpide:		
<i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Lukio	Ehkäisemme nuorten syrjäytymistä ja opintojen keskeytymistä tukemalla nuoria ohjauksellisin ja opiskelu- huollollisin keinoin lukio-opintojen aikana.	Oppivelvollisuuden keskeyttäneiden määrä. Tavoitetaso: vuoden 2026 aikana 0 hlöä keskeyttää oppivelvollisuuden suorittamisen.

Toisen asteen koulutuksen projektit

Kansalaisopiston Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
Opintoseteli 2025–2026	Keski-Karjalan kansalaisopisto	lv. 2025–2026	Eläkkeellä olevien osallistumiskynnyksen madaltaminen kurssimaksualennuksen avulla.

TALOUS

330 toisen asteen- koulutus	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	264 631	211 982	195 565	195 565	195 565
Toimintakulut	-2 272 270	-2 357 137	-2 422 284	-2 422 284	-2 422 284
* Toimintakate	-2 007 639	-2 145 155	-2 226 719	-2 226 719	-2 226 719
* Valtuuston nähden sitovataso					

10.3.5 Kirjastopalvelut

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet ja sivistysjohtaja

Tulosityksiköt:

Kiteen pääkirjasto
Kesälahden kirjasto
Puhoksen kirjasto

Toiminta-ajatus

Kirjaston tehtävänä on edistää kuntalaisten lukemisharrastusta, tiedonsaantia ja monipuolista lukutaitoa tarjoamalla pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisältöihin. Kirjasto tarjoaa tietopalvelua ja ohjausta tiedonhankinnassa ja mahdollistaa elinikäisen osaamisen kehittämisen. Kaikille avoimena ja maksuttomana palveluna ja kohtaamispaikkana kirjasto edistää aktiivista kansalaisuutta ja kulttuurista vuoropuhelua. Kirjastotoiminnan lähtökohtina ovat yhteisöllisyys, moniarvoisuus ja kulttuurinen moninaisuus.

TALO USSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kirjaston palvelupisteitä ovat Kiteen, Kesälahden ja Puhoksen kirjastot. Kirjasto on mukana Pohjois-Karjalan yhteisessä Vaara-kirjastojen kirjastojärjestelmässä. Osa e-aineistoista hankitaan yhteisesti ja ne ovat verkkokirjaston kautta asiakkaiden käytössä. Huhtikuussa 2024 otettiin käyttöön Kansalliskirjaston hallinnoima e-Kirjasto, jossa Kitee on mukana muiden Vaara-kirjastojen kanssa. Kirjastojen asiakkaiden e-aineistojen saatavuus parani uudistuksen myötä merkittävästi. Pääkirjaston omatoimilehtisali mahdollistaa lehtivalikoiman käytön aukioloaikojen ulkopuolella. Syksyllä 2025 aloitti toimintansa pääkirjaston suunnitteluryhmä.

Kesälahden asiointipisteen hoito on jaettu kirjastonhoitajan ja yleishallinnon työntekijän, palveluneuvojan kesken. Palveluneuvojan työajasta 30 prosenttia on varattu kirjastossa työskentelyyn. Kesälahden kirjaston ja asiointipisteen aukioloajat ovat suurimmaksi osaksi yhteneväiset. Omatoimivalmius otettiin käyttöön Kesälahden kirjastossa v. 2023. Henkilökunta palvelee kolmena päivänä viikossa eli maanantaisin, keskiviikkoisin ja perjantaisin. Muina aikoina omatoimisopimuksen tehneet asiakkaat pääsevät asioimaan kirjastossa omatoimisesti.

TALOUSARVIO 2026

Yleinen kustannustason nousu aiheuttaa hintojen nousua monessa asiassa. Yleiset palkankorotukset, kirjastoaineiston hintojen nousu, yms. vaikuttavat kirjaston budjettiin merkittävästi. Kirjaston maksuja ei tässä vaiheessa kuitenkaan nosteta, mutta lähivuosina tämäkin lienee edessä.

Kesälahden omatoimilaitteisto on uusittava alkuvuodesta 2026, koska keväällä kirjastojärjestelmään tehdään Vaara-kirjastoissa ohjelmistopäivitys. Ohjelmistopäivityksen jälkeen vanhat omatoimilaitteet eivät enää toimi, joten investointi on välttämätön omatoimen jatkuvuuden kannalta. Kustannusarvio on noin 8 500 euroa.

Kirjastolta toivotaan paljon kirjailijavierailuita ja niitä pyritään järjestämään. Ilmoituskulut, matkakulut yms. kuitenkin rajoittavat vierailujen järjestämistä. Määrärahavarausta talousarvion kulttuuripalveluihin on lisätty yhteensä n. 1 500 euroa. Asianmukaisesti perustellut määrärahojen korotukset ovat edellä aukottomasti argumentoitu ja täysin kirjastolain mukaisia. Perustelut myös istuvat nykyiseen ja tulevaan strategian toiminnan tavoitteisiin todella loistavasti. Kirjaston investoinnit ovat kaupungin mittakaavassa pieniä, mutta on tutkittu, että kirjasto turvaa kunnan elinvoiman. Kuntien elinvoimaisuuden rakentamisessa tarvitaan saavutettavia ja laadukkaita kirjastopalveluja.

Sitovat toiminnan tavoitteet:

SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA		
YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA		
Strateginen toimenpide:		
<i>Terävöitämme kärkiviestejämme viestinnässä ja markkinoinnissa.</i>		
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Kirjastotoimi	Lehtiartikkeleita tasaisesti pitkin vuotta kirjaston toiminnasta, tapahtumista, lukemisen edistämisestä yms.	Lehtiartikkelien ilmestymistiheys vähintään 4 artikkelia/ vuosi
	Kirjastotoimen Facebook-päivitysten aktivointi	Vähintään 1 päivitys/ viikko
	Koulutuspäivät	2 yhteistä koulutuspäivää
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Tuotamme monipuoliset liikunnan ja kulttuurin kehittyvät palvelut, jotka osaltaan lisäävät kiteeläisten viihtyvyyttä ja terveyttä, piristävät matkailutoimintaa ja kohentavat kaupungin imagoa.</i>		
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Kirjastotoimi	Järjestämme monipuolisia tapahtumia eri kohderyhmille vuoden ympäri	Tapahtumien määrä, tavoite 100/ vuosi

TALOUS

350	Muutettu TA		TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kirjastotoimi	TP 2024	2025			
Toimintatuotot	10 153	12 880	12 120	12 120	12 120
Toimintakulut	-572 218	-639 612	-645 314	-645 314	-645 314
* Toimintakate	-562 064	-626 732	-633 194	-633 194	-633 194

* Valtuuston nähden sitovataso

10.3.6 Vapaa-aikapalvelut (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunta, sivistysjohtaja, vapaa-aikapäälikkö

Tulosityksiköt:

Nuorisotoimi
Kulttuuritoimi
Liikuntatoimi

Toiminta-ajatus

Vapaa-aikapalvelut järjestävät kuntalaisille monipuoliset, laadukkaat ja kustannustehokkaasti tuotetut vapaa-ajanpalvelut, jotka ennaltaehkäisevästi tukevat kuntalaisten sosiaalista, henkistä ja fyysistä hyvinvointia.

TALO USSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Vapaa-aikapalveluiden eri toimintayksiköt osallistuvat oman toimintansa osalta hyvinvointialueen kanssa tehtävään kehittämis- ja yhteistyöhön. Eri toimintayksiköt hakevat myös aktiivisesti valtionrahoitusta toimintansa kehittämiseen.

Jäähallin käyttöaste on ympäri vuoden aktiivista. Kesäkuukausina käyttöaste nousee huippuunsa kansanopiston järjestämän taitoluisteluleirin johdosta. Kiteen kaupungin monipuoliset sekä ulko- että sisäliikunta-paikat ovat käyttöasteeltaan erinomaisella käytöllä.

Nuorisotoimen palveluiden painopiste sijoittuu ehkäisevään työhön ja sitä toteutetaan mm. koulunuorisotyön, digitaalisen nuorisotyön, nuorisotilatoiminnan etsivän nuorisotyön sekä erilaisten tapahtumien ja retkien yhteydessä. Kerho- ja harrastustoimintaa toteutetaan kumppanuuksien avulla.

Kulttuuripalveluiden tuottamista kehitetään vahvistamalla kumppanuuksia ja yhteistyötä järjestö- ja yhdistystoimintaa hyödyntämällä paikallisesti ja seudullisesti.

TALOUSARVIO 2026

Toimintakuluja nostavat edellisvuoteen nähden kohonneet tarvike- ja työ kustannukset. Tiukentuneesta taloustilanteesta huolimatta eri vapaa-aikapalvelujen palveluja pyritään tuottamaan pääosin edellisvuosien tavoin, huomioiden yksikkökohtaiset talouden tehostamistoimenpiteet palvelujen tuottamiseen. Vapaa-aikapalveluiden taloudellisia riskejä ovat mm. maksullisten vapaa-ajanpalvelujen mahdollinen vähäinen käyttöaste sekä sääolosuhteet, jotka voivat lisätä liikuntapaikkojen kunnossapitomäärärahojen tarvetta. Osaltaan vapaa-aikapalvelujen toimintatuottoja ja -kuluja nostavat vuodelle 2026 jatkuvat liikunta- ja nuorisotoimen hankerahoitukset.

Mm. musiikkiopiston toiminta sekä osa liikuntapaikkojen kunnossapidosta toteutetaan edelleen ostopalveluna. Nuorten työpajatoiminnan osalta muutoksia on tulossa vuodelle 2026. Palvelu on hankittu aiemmin Honkalam-pisäätiöltä, joka päättää työpajatoiminnot vuoden 2025 loppuun. Urheilutalo-Uimahalli Vespeli pidetään suljettuna kesällä 2026 noin viisi viikkoa normaalin huoltotauon vuoksi.

Hyvinvoinnin ja terveydenedistämisen näkökulmasta tavoitteena on saada jatkorahoitus kolmannelle elintapaohjaushanke vuodelle. Hyvinvointia Liikkeellä - Liikuntaelintapaaneuvonta Kiteellä kärkitavoitteita ovat kunnan ja hyvinvointialueen yhteistyön vahvistaminen, elintapaohjauksen kohderyhmien laajentaminen sekä liikunta-elintapaohjauksen vakiinnuttaminen kaupungin omaksi palveluksi.

Avustuksiin on varauduttu 79 000 euron määrärahalla (75 200 euroa vuonna 2025). Avustukset jaetaan sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan hyväksymien avustusperiaatteiden mukaisesti.

Sitovat toiminnan tavoitteet:

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>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Nuorisotoimi	Nuorisopalvelut kaikkien saavutettavissa. Pyritään takaamaan kaikille lapsille ja nuorille ainakin yksi harrastus.	HSM-ilmoittautumiset. Tavoitetaso 30 % perusopetuksen oppilaista.
Liikuntatoimi	Liikuntapalvelut ja -paikat kohdennettuina kaikille kohderyhmille.	Soveltavan liikunnan ryhmien määrä, tavoite vuoden 2025 taso. 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>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Nuorisotoimi	Avustukset ja kumppanuussopimukset	Jaettujen avustusten ja kumppanuussopimusten määrä. Tavoitetaso vuoden 2025 taso.
Liikuntatoimi	Liikuntapalvelut myöntävät kohdeavustuksia ja tekevät kumppanuussopimuksia laajasti eri yhdistyksille.	Jaettujen avustusten ja kumppanuussopimusten määrä. Tavoitetaso vuoden 2025 taso.
Strateginen toimenpide:		
<i>Vahvistamme Kiteen keskustan vetovoimaisuutta ja viihtyisyyttä luomalla uusia mahdollisuuksia kokea kulttuuria, urheilua ja yhdessäoloa.</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Nuorisotoimi	Kiteen nuorisotila tarjoaa keskustan alueen nuorille toimintaa.	Nuorisotilan aukiolopäivät. Tavoitetaso 135 aukiolopäivää vuodessa.
Liikuntatoimi	Hutsin Urheilukeskuksen aluetta kehitetään edelleen.	Toteutuneet kehittämistoimenpiteet.
SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA		
Laadukkaat, kattavat ja kohtuuhintaiset palvelut		
Strateginen toimenpide:		
<i>Tuotamme monipuoliset kulttuurin palvelut, jotka osaltaan lisäävät kiteeläisten viihtyvyyttä ja terveyttä, piristävät matkailutoimintaa ja kohentavat kaupungin imagoa.</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari

Kulttuuripalvelut	Kulttuuripalvelut järjestävät monipuolisia kulttuuritapahtumia Näyttelykeskus Kitee ja Nightwish Story tarjoaa monipuolisia elämyksiä kaikenikäisille kohderyhmille ja myös ulkopuolisille vierailijoille Tutustumiskäynnit päätöksenteon kannalta merkittäviin kohteisiin	Tapahtumien ja osallistujien määrä Näyttelykeskuksen vaihtuvan tarjonnan ja myytyjen lippujen määrä
-------------------	--	--

Strateginen toimenpide:*Edistämme koulutus- ja työmahdollisuuksien rakentumista*

Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Kulttuuripalvelut	Näyttelykeskus Kitee tarjoaa opiskelijoille työharjoittelupaikkoja ja työkokeilupaiikkoja	Opiskelijoiden ja harjoittelijoiden määrä ja palautekyselyt

Strateginen toimenpide:*Vahvistamme Kiteen keskustan vetovoimaisuutta ja viihtyisyyttä luomalla uusia mahdollisuuksia kokea kultuuria, urheilua ja yhdessäoloa.*

Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Kulttuuripalvelut	Tapahtumat Kiteesalissa ja vaihtuvat näyttelykokonaisuudet näyttelykeskuksessa, Hutsin hipat	Toteutuneet tapahtumat ja osallistujamäärät

INVESTOINNIT, ANKKURIT YLÖS!**Strateginen toimenpide:***Liikuntapaikkasuunnitelmaa ja toimenpiteitä toteutetaan vuosittain*

Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Liikuntapalvelut	Liikuntapaikkasuunnitelman toimenpiteet.	Kaupungin vuosikate ja nettoinvestoinnit ovat tasapainossa keskipitkällä aikavälillä.

Vapaa-aikapalveluiden projektit

Projektin nimi	Hallinnoija	Kesto	Tavoitteet
Lasten ja nuorten paikallinen harrastustoiminta 25–26	Kiteen kaupunki	1.8.2025–31.5.2026	Monipuolisen kerhotoiminnan tarjoaminen Kiteellä lasten ja nuorten vapaa-ajalla.
HSM Kitee - Etsi, Löydä ja Harrasta!	Kiteen kaupunki, liikunta- ja nuorisotoimi	01.08.2025–31.07.2026	Monipuolisen kerhotoiminnan tarjoaminen Kiteeläisille peruskouluikäisille välittömästi koulupäivän jälkeen.
Liikunnasta elämäntapa - Liikuntaharrastuksesta polku seura-toimintaan Kiteellä	Kiteen kaupunki, liikunta- ja nuorisotoimi	01.08.2025–31.07.2026	HSM liikunnallisten kerhojen toiminnoista liikuntaseuratoimintaan ohjautumisen kynnyksen madaltaminen.

360					
Vapaa-aika-		Muutettu TA			
palvelut	TP 2024	2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	493 541	461 496	444 500	444 500	444 500
Toimintakulut	-2 275 634	-2 412 895	-2 505 941	-2 505 941	-2 505 941
* Toimintakate	-1 782 093	-1 951 399	-2 061 441	-2 061 441	-2 061 441
* Valtuuston nähdén sitovataso					

10.3.7 Joukkoliikenne (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

Tulosityksiköt:

joukkoliikenne

Toiminta-ajatus

Palvelu- ja asiointiliikenteen järjestäminen Kiteen alueella. Joukkoliikenne sisältää ELY-liikenteen.

TALO USSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kiteen kaupungin sisäinen palvelu- ja asiointiliikenne on järjestetty siten, että kaupungin eri alueilta on mahdollisuus päästä kerran viikossa asioimaan joko Kesälahden tai Kiteen keskustaan. Joukkoliikenteen tulosalue sisältää lisäksi ELY-keskuksen organisoiman kuntarajat ylittävän liikenteen vuosittaisen maksuosuuden.

Asiointi- ja palveluliikenne kilpailutettiin koulukuljetusten yhteydessä keväällä 2024. Asiointi- ja palveluliikenteen kyydit kytkettiin koulukuljetusten aikatauluihin ja sitä kautta liikennöiville autoille saatiin lisää kilometrejä. Uuden kilpailutuksen kilpailutuskauti on sama kuin koulukuljetusten eli kevääseen 2028. Uudessa kilpailutuksessa Kesälahden ja Kiteen keskustan välinen asiointi- ja palveluliikenne korvattiin päivittäisillä koulukyydeillä.

Keväällä 2025 ELY-keskuksen tekemän kilpailutuksen seurauksena myös Kiteen rautatieasema kytkettiin muutamien vuorojen osalta muuhun joukkoliikennejärjestelmään.

Toimivien joukkoliikennematkaisuuden tarve on kasvamassa. Hyvinvointialue ja useat viranomaiset tarkastelevat omaa palveluverkkoaan ja tämä luo painetta kehittää kaikkien saavutettavissa olevia joukkoliikennematkaisuja.

TALOUSARVIO 2026

Vuoden 2026 joukkoliikenteen talousarvioon on varattu varat nykyisen joukkoliikennetason ylläpitämiseksi.

Sitovat toiminnan tavoitteet:

SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA		
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Mahdollistamme riittävät tietoliikenneyhteydet, varmistamme tavaraliikenteen sujuvuuden ja pidämme yllä toimivaa asiointi- ja palveluliikennettä.</i>		
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Joukkoliikenne	Ylläpidämme ja kehitämme nykyisiä joukkoliikennematkaisuja asiakas-tarpeet huomioiden.	Asiointi- ja palveluliikenteen asiakasmäärät verrattuna edelliseen vuoteen.

TALOUS

390		Muutettu TA			
Joukkoliikenne	TP 2024	2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	13 311	15 000	15 000	15 000	15 000
Toimintakulut	-199 346	-213 758	-156 562	-156 562	-156 562
* Toimintakate	-186 035	-198 758	-141 562	-141 562	-141 562
* Valtuuston nähden sitovataso					

SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ

30		Muutettu TA			
Sivistys- ja vapaa-aika-	TP 2024	2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
lautakunta					
Toimintatuotot	1 727 234	1 212 209	1 220 986	1 220 986	1 220 986
Toimintakulut	-21 950 042	-21 904 931	-22 515 314	-22 515 314	-22 515 314
Toimintakate	-20 222 809	-20 692 722	-21 294 328	-21 294 328	-21 294 328

9.4 Ympäristölautakunta (toimielin)

10.4.1 Rakentaminen ja ympäristön valvonta (tulosalue)

Tilivelvolliset: ympäristölautakunnan jäsenet, ympäristöpäällikkö

Tulosityksiköt:

Rakennusvalvonta

Ympäristötoimi

Toiminta-ajatus

Ympäristölautakunta vastaa rakentamislain mukaisista rakennusvalvontaviranomaisen tehtävistä sekä ympäristölainsäädännön edellyttämistä kunnalle kuuluvista velvoitteista. Lautakunnan tavoitteena on varmistaa terveellinen, turvallinen ja viihtyisä elinympäristö.

TALO USSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Ympäristötoimea ja rakennusvalvontaa ohjaavat lainsäädännöt muuttuvat jatkuvasti. Ympäristötoimen osalta suurimpia tulossa olevia lakimuutoksia ovat vesihuoltolain uudistus ja jätelain kokonaisuudistus kiertotalouslaiksi. Rakentamisen ja alueidenkäytön lainsäädännön kokonaisuudistuksen valmistelu on alkanut vuonna 2018. Valmistelun tarkoituksena on ollut uudistaa 1.1.2000 voimaan astunut maankäyttö- ja rakennuslaki. Monien erilaisten vaiheiden ja valmisteluiden myötä osana uudistusta 1.1.2025 voimaan astui uusi rakentamislaki. Rakentamislain yhteydessä maankäyttö- ja rakennuslaista kumottiin rakentamisen säädökset ja jäljellä jäävän lain nimi muutettiin alueidenkäyttölaiksi. Rakentamislain lisäksi on laadittu mm. pätevydenosoittamislaki, laki rakennetun ympäristön tietojärjestelmästä sekä useita uusia rakentamismääräyskokoelman asetuksia. Meneillään on myös rakennusvalvontauudistus, joka voi vaikuttaa rakennusvalvonnan järjestämiseen kunnissa.

Lakimuutoksilla on ollut merkittäviä vaikutuksia rakennusvalvonnan toimintaan. Lakiuudistus on edellyttänyt Kiteen kaupunkia uusimaan kaupungin hallintosäädännön, rakennusjärjestyksen (vireillä), rakennusvalvonnan taksan sekä päivittämään rakennusvalvonnan toimintaprosesseja sekä ohjeita. Rakentamislain tuomia keskeisiä muutoksia ovat mm. rakentamisluvan lupakynnykset, rakennusjärjestyksen rooli ja ohjausvaikutus rakentamiseen, tietomallien lisääminen, suunnittelijoiden ja työnjohtajien hyväksyminen, vähähiilinen rakentaminen sekä puhtaan siirtymän hankkeiden rakentamislupa. 1.1.2026 tulee noudatettavaksi rakentamislain määräaika rakentamislupahakemuksen käsittelylle sekä vaatimus ottaa vastaan tietomallipohjaisia rakentamislupahakemuksia.

Lakimuutokset ovat aiheuttaneet kouluttautumisen lisäksi rakennusvalvonnan ohjelmistojen päivityksiä ja lisähankintoja. Ohjelmistotoimittajat joutuvat tekemään lakimuutosten takia ohjelmistojen kehittämisprojekteja, joita laskutetaan sitten käyttäjiltä. Mm. rakentamisluvan käsittelyn tietomallivaatimus tulee aiheuttamaan useiden tuhansien eurojen käyttökustannukset vuosittain Kiteelle. Lisäksi rakentamislaki vapautti tiettyjä hankkeita rakennusvalvonnan luvituksesta, joten rakennusvalvonnan lupatulot ovat laskeneet muutoksen myötä.

TALOUSARVIO 2026

Suurin osa tulosalueen määrärahoista käytetään henkilöstömenoihin. Ostopalveluista suurin osa käytetään ICT-palveluihin. Rakentamiseen ja ympäristönsuojeluun liittyvien lupien ja ilmoitusten kokonaismäärän arvioidaan pysyvän lähes vuoden 2025 tasolla. Rakennusvalvonnan tuottoarviota nostetaan hieman vuoden 2025 talousarviosta, koska tuloja on kertynyt arvioitua enemmän. Ympäristötoimen tuottoarvio säilyy edellisvuosien tasolla, mutta toimintamenoja sopeutetaan siirtämällä Kiteenjärven hapettimen hoitovastuu ja siihen liittyvät kustannukset Kiteen Vesikunnalle.

Yleinen kustannustason nousu ostopalveluissa sekä erityisesti useat ohjelmistotoimittajille tulevat ylimääräiset pakolliset ohjelmistojen kehittämishankkeet aiheuttavat myös rakennusvalvontaviranomaisen taksan hintojen korottamispainetta. Taksoihin tullaan esittämään noin 20 % korotusta, kun uusi rakennusjärjestys saadaan voimaan. Vuodelle 2026 ympäristötoimen taksoihin ei tehdä korotuksia.

Tulosalueen merkittävimmät riskit liittyvät henkilöstöresursseihin. Nykyisillä henkilöstöresursseilla kaikkia valvontatehtäviä ei saada suoritettua ajallaan eikä riittävällä viranomaistoimintaan kuuluvalla tasolla. Tämän lisäksi poissaolojen aikana korvaavaa henkilöstöä ei ole, joten työtehtävät kasaantuvat ja jäävät odottamaan toimenpiteitä.

Sitovat toiminnan tavoitteet:

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA		
YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA		
Strateginen toimenpide:		
<i>Kehitämme lupapalveluita vastaamaan paremmin asiakkaiden tarpeita.</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Rakennusvalvonta	Lupahakemusten sujuva, laadukas ja tasapuolinen käsittely	Lupa-asian käsittelyynottoaika ≤ 5 työpäivää. Lupa-asian päätöksentekoaika, kun kaikki tarvittavat liitteet on toimitettu ≤ 10 työpäivää.
Rakennusvalvonta	Asiakastyytyväisyyskysely vuonna 2026 (vastausvaihtoehtojen arvotus 1-5).	Asiakastyytyväisyys rakennusvalvonnan asiakaspalveluun > 4.
IHMISET JA YHTEISÖT		
Strateginen toimenpide:		
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Rakennusvalvonta	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
Ympäristötoimi	Olemme mukana alueellisissa vesistöjenkunnostushankkeissa/ yhteistyöryhmissä	Toteutuu/ei toteudu
IHMISET JA YHTEISÖT		

Strateginen toimenpide:		
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>		
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Ympäristötoimi	Rakennetun ympäristön katselmus	vähintään 1 kpl / joka toinen vuosi
YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA		
Strateginen toimenpide:		
<i>Kehitämme lupapalveluita vastaamaan paremmin asiakkaiden tarpeita.</i>		
Tulosalue	Toimenpiteet	Mittari
Rakennusvalvonta Ympäristötoimi	Kehitämme rakennusvalvonnan, ympäristötoimen, kaavoituksen ja maankäytön yhteistoimintaa ja näin parannamme palveluiden sujuvuutta.	Yhteiset kokoukset ajankohtaisista hankkeista kerran kuukaudessa.

TALOUS

700 Rakentaminen ja ympäristön valvonta	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	72 914	65 500	68 200	68 200	68 200
Toimintakulut	-272 127	-286 500	-293 200	-293 200	-293 200
* Toimintakate	-199 213	- 221 000	- 225 000	- 225 000	- 225 000
* Valtuustoon nähden sitovataso					

9.5 Tekninen lautakunta (toimielin)

10.5.1 Teknisen toimen hallinto (tulosalue)

Tilivelvolliset: teknisen lautakunnan jäsenet, tekninen johtaja

Tulosyksiköt:

Teknisentoimen hallinto
Maa- ja metsäkiinteistöt

Toiminta-ajatus

Tuottaa palvelut laadukkaasti, neuvonnan, ohjauksen, sähköisten palvelujen kehittämisen ja hyvän asiakaspalvelujen avulla.

TALOUSSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Teknisen toimen hallinnossa pyritään tuottamaan palveluita yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa muun muassa kumppanisopimusten kautta. Teknisen keskuksen hallinnollisia prosesseja kehitetään sekä tulosalue/-yksikkökohtaisesti että poikkiorganisatorisesti virtauksen tehostamiseksi ja läpimenoaikojen lyhentämiseksi. Sähköisiä palveluita kehitetään asiakas- ja tulosyksikkötarpeiden mukaisesti.

TALOUSARVIO 2026

Teknisen toimen hallinnon vuoden 2026 talousarvio mahdollistaa palvelutuotannon säilyttämisen pääosin vuoden 2025 tasolla. Toimintatuottojen osalta suurin muutos on metsämyyntitulojen lisääminen. Tässä noudatetaan vuonna 2025 hyväksyttyä metsästrategiaa. Toimintakulujen arvioidaan olevan vuoden 2025 mukaisia, joten toimintakate tulisi olemaan selkeästi korkeampi kuin vuonna 2025. Toimintatuotot muodostuvat valtaosin metsänmyyntituotoista ja toimintakulut henkilöstö- ja metsänhoitoon liittyvistä kuluista.

Kaupungin metsiä hoidetaan metsäsuunnitelman mukaisesti. Metsänmyyntituloja tavoitellaan 700 000 euroa.

Kumppanuussopimuksiin on varattu 10 000 euroa.

Hankerahoituksia haetaan sopivien rahoitushakujen auetessa teknisen toimen tarpeiden mukaisesti.

Sitovat toiminnan tavoitteet:

TEKNINEN LAUTAKUNTA		
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
Hallinto	Kumppanisopimukset alueiden hoidosta.	Voimassa olevia kumppanisopimuksia 5 kpl (tulosalue-/lautakuntatason mittari)

Strateginen toimenpide:		
<i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.</i>		
Tulosalue	Toimenpiteet	Mittari
Hallinto	Karttapalautekanavan palautteiden raportointi lautakunnalle	Kaksi kertaa vuodessa (tulosalue-/lautakuntatason mittari)
	Teknisen keskuksen toiminnan esitely- ja palautteenantotilaisuus	Yksi yleisötilaisuus (tulosalue-/lautakuntatason mittari)
Strateginen toimenpide:		
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Maa- ja metsäkiinteistöt	Puistometsien hoitaminen	Hoitosuunnitelman mukaisen alueen hoitaminen. - Sepänniemi
	Talousmetsien hoitaminen	Metsäsuunnitelman noudattaminen ja hoitotoimenpiteiden toteutuminen (Suunnitelma 1–5 vuotta)
LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ		
Strateginen toimenpide:		
<i>Pyrimme rakennetun ympäristön suunnittelussa yleisen viihtyvyyden lisäämiseen ja yhteisöjen toimintaedellytysten parantamiseen</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Maa- ja metsäkiinteistöt	Puistometsien taajamakohtaiset hoitosuunnitelmat	Taajamakohtaisia suunnitelmia 2 kpl (tulosalue-/lautakuntatason mittari) - Peltola - Kesälahti Ammula
ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN		
Strateginen toimenpide:		
<i>Ennakkoluuloton suhtautuminen uusiin avauksiin</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Teknisen toimen hallinto	Henkilöstön osaamisen kehittäminen	Henkilöstön koulutuspäivien määrä: 4 pv/vuosi/hlö

TALOUS

800		Muutettu TA			
Hallinto	TP 2024	2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	610 106	482 500	730 000	730 000	730 000
Toimintakulut	-622 533	-474 317	-452 650	-452 650	-452 650
* Toimintakate	- 12 427	8 183	277 350	277 350	277 350
* Valtuustoon nähden sitovataso					

10.5.2 Toimitilat (tulosalue)

Tilivelvolliset: teknisen lautakunnan jäsenet, tekninen johtaja, kiinteistöpäällikkö

Tulosityksiköt:

Toimitilat

Toiminta-ajatus

Tulosalue rakennuttaa, rakentaa ja ylläpitää tehokkaasti ja taloudellisesti rakennuksia kaupungin omien toimintojen käyttöön sekä yritystiloiksi.

TALOUSSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Uusi kiinteistöpäällikkö aloittaa vuoden 2026 alussa. Uusi toimistosihteerä aloittaa vuoden 2025 lopussa. Rakennus-insinööri sijainen aloittaa marraskuun lopussa 2025 ja on toimessa heinäkuun loppuun 2026.

Yhden kiinteistöhoitajan työaika muuttui vuoden 2025 alkupuolella 80 %:sta 50 %:iin, minkä seurauksena palkattiin määräaikainen lisäresurssi vuodelle 2025. Varaudutaan talousarviossa määräaikaisen lisäresurssin palkkaamiseen edelleen vuonna 2026. Eläköityminen tältä osin tapahtuisi vuoden 2027 aikana. Vuoden 2025 osalta toimitilojen kustannuspaikalla on ollut myös määräaikainen työnohjaaja, joka on koordinoanut varikon toimintoja ja tuurannut kaupungin puutarhuria lomien aikaan. Tämän resurssin osalta varataan myös määräraha vuodelle 2026.

SOTE-kiinteistöjen yhtiöittäminen sekä mahdollisesti muut yhtiöittämiset ovat suurin tekijä, joka voi muuttaa toimiltojen toimintaa suunnitelmavuosilla. Näiden muutosten vaikutusta toimintaan arvioidaan tapauskohtaisesti.

TALOUSARVIO 2026

SOTE Kiinteistöjen yhtiöittämisajankohdan epävarmuus ja keskeneräiset vuokrasopimusneuvottelut ovat vaikeuttaneet vuoden 2026 talousarvion laadintaa

Toimitilojen tulokertymä muodostuu pääosin yritystilojen ja asuntojen vuokrista sekä hallintokuntien sisäisistä vuokrista.

SOTE-kiinteistöt siirtyvät omaan yhtiöönsä vuoden 2026 alusta. Toimitilojen talouteen tällä on suuri vaikutus: Toimintatuotot putoavat vuodesta 2025 (n. 6 300 000 €) yli 2 miljoonaa euroa (TA 2026, 4 040 000). Toimintakulut laskevat vuoden 2025 tasosta (TA 2025, -4 991 360) yli miljoona euroa. (TA 2026, -3 919 569). Tämän seurauksena toimitilojen toimintakate laskee yli miljoona euroa, ollen 121 089 €.

Vuokratuloista sisäisiä vuokratuloja kertyy 3 240 528 euroa. Asuntojen vuokratuloiksi arvioidaan 173 800 € ja muiden rakennusten vuokratuloiksi 581 500 €.

Sote-kiinteistöjen kiinteistönhoito on tarkoitus järjestää kaupungin kiinteistöhoitoresursseilla, jolloin palvelua myydään yhtiölle.

Kaukolämmön osalta varaudutaan 2 % ja veden osalta 4 % hinnan korotukseen vuodelle 2026. Rakentamis- ja kunnossapitopalveluihin varataan 450 000 €. Sähkön osalta energiahinta pysyy samalla tasolla kuin vuonna 2025.

Sähköautojen latauspisteiden rakentamista jatketaan edelleen vuonna 2026 ja tähän on varaukset olemassa investointiohjelmassa. Kiinteistöjen lukitusta ja kulunvalvontaa uudistetaan investointiosassa varatulla määrärahalta.

Vanha kaupungintalo oli tarkoitus purkaa vuoden 2025 aikana. Erilaisten toimintojen uudelleen järjestelyn johdosta rakennuksen purkaminen siirtyy vuodelle 2026. Kaupunginhallituksen talousarvioon on varattu rakennusten purkamiseen määrärahaa, mikä sisältää mm. vanhan kaupungintalon purkukustannukset.

Toimitiloille ei ole varattu erillistä purkurahaa vuodelle 2026.

Kiinteistöjen energiatehokkuutta on tarkoitus parantaa vuonna 2026. Tarkoitus olisi teettää katselmus ja pääpaino tulisi olemaan Kiteen koulukeskuksessa.

Sitovat toiminnan tavoitteet:

TEKNINEN LAUTAKUNTA		
INVESTOINNIT – ANKKURIT YLÖS		
Strateginen toimenpide:		
<i>Kaupungintalon purkaminen vuoden 2026 aikana</i>		
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Toimitilat	Vanhan kaupungintalon purkusuunnitelma ja purkulupa olemassa 4/2026 mennessä Vanha kaupungintalo purettu 2026	Suunnitelma valmiina ja lupa myönnetty Rakennus ja siihen liittyvät muut kokonaisuudet purettu ja alue valmisteltu jatkokäyttöä varten
<i>Kesälahden koulun rakentaminen</i>		
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Toimitilat	Kesälahden koulun rakentaminen aloitetaan vuoden 2026 aikana	Rakentaminen aloitettu vuoden 2026 aikana

Toiminnan laajuustiedot

Laajuustieto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kaupungin omien kiinteistöjen huoneala m ²	74 376	77 245	61 936	58 586	58 586
Kaupungin omien kiinteistöjen tilavuus m ³	341 711	364 711	295 516	283 421	283 421
Kulut €/m ² /kk	5,29	5,37	5,27	5,27	5,27
Tuotot €/m ² /kk	6,79	6,88	5,44	5,44	5,44

TALOUS

840 Toimitilat	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	6 291 987	6 380 029	4 040 658	4 040 658	4 040 658
Toimintakulut	-4 905 862	-4 991 360	-3 919 569	-3 919 569	- 3 919 569
* Toimintakate	1 386 125	1 388 723	121 089	121 089	121 089
* Valtuustoon nähden sitovataso					

10.5.3 Kuntatekniikka (tulosalue)

Tilivelvolliset: teknisen lautakunnan jäsenet, tekninen johtaja, kuntatekniikan päällikkö

Tulosityksiköt:

Liikenneväylät
Jätehuolto
Konekeskus
Maa- ja vesialueet
KIT vesi- ja viemärilaitos
KES vesi- ja viemärilaitos

Toiminta-ajatus

Tulosalue ylläpitää turvallista ja viihtyisää elinympäristöä.

TALO USSUUNNITELMA 2026 - 2028

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Katujen suunnitelmallinen kunnostaminen otettu ohjelmaan, vuosittain suunnitellaan ja kunnostetaan vähintään 1 kohde. Katu- ja aluevalaistusta täydennetään vuosittain Kiteellä ja Kesälahdella. Kiteentien liikenneturvallisuutta parannetaan liikennejärjestelyin. Kiteen ydinkeskustan ilmettä kehitetään. Vesihuoltolaitosten liittymisastetta pyritään lisäämään.

TALOUSARVIO 2026

Tulosalueen pääasialliset toimintatuotot kertyvät jätehuoltomaksuista, konekeskuksen laskutuksesta sekä Kesälahden vesi- ja viemärilaitoksen tuloista. Toimintakulut muodostuvat pääasiallisesti henkilökustannuksista, katujen aurauksista, jätehuoltokustannuksista, yksityistieavustuksista.

Yksityistieavustuksiin on varattu 227 000 euroa, joka on sama summa kuin vuonna 2025.

Päällysteiden uusimiseen on varattu määrärahaa 150 000 euroa. Katujen korjausvelka tullaan huomioimaan tulevina vuosina. Vuodesta 2024 alkaen katujen perusparannuksien suunnitteluun ja rakentamiseen on varattu määrärahaa 330 000 euroa / vuosi.

Jalankulkua ja pyöräilyä edistetään hankkein ja toimenpitein, mm. keskustan kiertoliittymä.

Vesihuoltolaitosten riskinä on ikääntyvän verkoston korjaustarve. Himaniittisten vesijohtojen saneeraus aloitettu vuonna 2025. Runkolinjojen jatkamiseen uusien liittymien saamiseksi varataan 45 000 € vuodelle 2026. Puhoksen alueen viemärit tulee saneerata vuosien 2026–27 aikana. Näihin on varattava n. 150 000 €.

Vesi- ja viemäriliittymien määrät tarkastettu vastaamaan nykytilannetta. Kesälahden liittymien määrä pieneni ja Kiteen määrä kasvoi.

Retkisatamien ja rantautumispaikkojen kehittäminen ja kunnostaminen aloitettu vuonna 2024 ja jatketaan suunnitelmavuosina 50 000 €/v.

Sitovat toiminnan tavoitteet:

TEKNINEN LAUTAKUNTA		
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
Liikenneväylät	Puhoksen teollisuusalueen kehittäminen	Jatkosuunnittelu valmis 2026.
	Keskustan kiertoliittymä	Valmis 2026
LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ		
Strateginen toimenpide:		
<i>Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Jätehuolto	Lajiteltavan jätteen keräyksen järjestäminen, kilpailutus	Voimassa 2026
	Kesälahden hyötyjätepisteen toiminnan varmistaminen	Hoitosopimus voimassa
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Kiteen vesi- ja viemärlaitos	Vuotovesien hallinta	Saneeraus aloitettu 2026
	Vesiliikelaitosvalmistelut	Valmistelu aloitettu 2026
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Maa- ja vesialueet	Puhoksen teollisuusalue	Bioter hanke valmis 2026 Suunnitteluhanke, Puhoksen logistiikkainfran kehittäminen, käynnissä.
LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ		
Strateginen toimenpide:		
<i>Huolehdimme ainutlaatuisista, puhtaista ja vetovoimaisista järviolueista</i>		
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Maa- ja vesialueet	Olemme mukana alueellisissa vesistöjenkunnostushankkeissa/yhteistyöryhmissä	Määrärahavaraus, toteutuu/ei toteudu
LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ		
Strateginen toimenpide:		

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

Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari
Kesälahden vesi- ja viemärilaitos	Hyvän talousveden saannin turvaaminen	Lupaehtojen täyttyminen
	Vesi- ja viemärlaitoksen uudet liittymät	4 kpl/vuosi
	Vesijohtojen saneeraus	1 vaihe valmis 2026
	Vuotovesien hallinta	Saneeraus aloitettu 2026
	Vesiliikelaitosvalmistelut	Valmistelu aloitettu 2026

TALOUS

850 Kuntatekniikka	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 170 185	994 230	1 152 144	1 152 144	1 152 144
Toimintakulut	-2 280 588	-2 262 136	-2 250 346	-2 250 346	-2 250 346
* Toimintakate	- 1 038 403	- 1 267 906	- 1 098 202	- 1 098 202	- 1 098 202

*** Valtuustoon nähden sitovataso**

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

80 Tekninen lautakunta	TP 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	8 072 278	7 856 759	5 922 802	5 922 802	5 922 802
Toimintakulut	- 7 736 983	- 7 727 759	- 6 622 565	- 6 622 565	- 6 622 565
* Toimintakate	335 295	129 000	- 699 763	- 699 763	- 699 763

Toimintakate tulosalueittain, ulkoiset + sisäiset

	TP 2024	TA 2025 + muutos	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tarkastustoimi					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-33 455	-31 000	-34 000	-34 000	-34 000
Toimintakate	-33 455	-31 000	-34 000	-34 000	-34 000
Yleishallinto					
Toimintatuotot	1 738 702	1 927 380	2 116 000	2 136 000	2 116 000
Toimintakulut	-2 613 691	-2 716 380	-2 750 000	-2 772 000	-2 750 000
Toimintakate	-874 990	-789 000	-634 000	-636 000	-634 000
Elinvoima- ja omistajaohjaus					
Toimintatuotot	161 497	403 009	353 500	353 500	353 500
Toimintakulut	-2 203 422	-2 903 009	-3 813 500	-3 813 500	-3 813 500
Toimintakate	-2 041 925	-2 500 000	-3 460 000	-3 460 000	-3 460 000
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut					
Toimintatuotot	791 998	482 000	400 000	200 000	100 000
Toimintakulut	-1 682 098	-3 553 000	-3 471 000	-3 471 000	-3 471 000
Toimintakate	-890 100	-3 071 000	-3 071 000	-3 271 000	-3 371 000
Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto					
Toimintatuotot	1 383	2 000	0	0	0
Toimintakulut	-240 031	-266 884	-262 532	-262 532	-262 532
Toimintakate	-238 648	-264 884	-262 532	-262 532	-262 532
Varhaiskasvatus					
Toimintatuotot	389 700	123 702	95 300	95 300	95 300
Toimintakulut	-4 852 056	-4 421 207	-4 631 510	-4 631 510	-4 631 510
Toimintakate	-4 462 356	-4 297 505	-4 536 210	-4 536 210	-4 536 210
Peruskoulutus					
Toimintatuotot	554 514	385 149	458 501	458 501	458 501
Toimintakulut	-11 538 488	-11 593 438	-11 891 171	-11 891 171	-11 891 171
Toimintakate	-10 983 974	-11 208 289	-11 432 670	-11 432 670	-11 432 670
Toisen asteen koulutus					
Toimintatuotot	264 631	211 982	195 565	195 565	195 565
Toimintakulut	-2 272 270	-2 357 137	-2 422 284	-2 422 284	-2 422 284
Toimintakate	-2 007 639	-2 145 155	-2 226 719	-2 226 719	-2 226 719

	TP 2024	TA 2025 + muutos	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kirjastopalvelut					
Toimintatuotot	10 153	12 880	12 120	12 120	12 120
Toimintakulut	-572 218	-639 612	-645 314	-645 314	-645 314
Toimintakate	-562 064	-626 732	-633 194	-633 194	-633 194
Vapaa-aikapalvelut					
Toimintatuotot	493 541	461 496	444 500	444 500	444 500
Toimintakulut	-2 275 634	-2 412 895	-2 505 941	-2 505 941	-2 505 941
Toimintakate	-1 782 093	-1 951 399	-2 061 441	-2 061 441	-2 061 441
Joukkoliikenne					
Toimintatuotot	13 311	15 000	15 000	15 000	15 000
Toimintakulut	-199 346	-213 758	-156 562	-156 562	-156 562
Toimintakate	-186 035	-198 758	-141 562	-141 562	-141 562
Rakentaminen ja ympäristönvalvonta					
Toimintatuotot	72 914	65 500	68 200	68 200	68 200
Toimintakulut	-272 127	-286 500	-293 200	-293 200	-293 200
Toimintakate	-199 213	-221 000	-225 000	-225 000	-225 000
Teknisen toimen hallinto					
Toimintatuotot	610 106	482 500	730 000	730 000	730 000
Toimintakulut	-622 533	-474 317	-452 650	-452 650	-452 650
Toimintakate	-12 427	8 183	277 350	277 350	277 350
Toimitilat					
Toimintatuotot	6 291 987	6 380 029	4 040 658	4 040 658	4 040 658
Toimintakulut	-4 905 862	-4 991 306	-3 919 569	-3 919 569	-3 919 569
Toimintakate	1 386 125	1 388 723	121 089	121 089	121 089
Kuntatekniikka					
Toimintatuotot	1 170 185	994 230	1 152 144	1 152 144	1 152 144
Toimintakulut	-2 208 588	-2 262 136	-2 250 346	-2 250 346	-2 250 346
Toimintakate	-1 038 403	-1 267 906	-1 098 202	-1 098 202	-1 098 202
YHTEENSÄ					
Toimintatuotot	12 564 622	11 946 857	10 081 488	9 901 488	9 781 488
Toimintakulut	-36 491 817	-39 122 579	-39 499 579	-39 521 579	-39 499 578
Toimintakate	-23 927 196	-27 175 722	-29 418 091	-29 620 091	-29 718 091

Toimintakate toimielimittäin, ulkoiset + sisäiset

	TP 2024	TA 2025 + muutos	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tarkastuslautakunta					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-33 455	-31 000	-34 000	-34 000	-34 000
Toimintakate	-33 455	-31 000	-34 000	-34 000	-34 000
Kaupunginhallitus					
Toimintatuotot	2 692 196	2 812 389	2 869 500	2 689 500	2 569 500
Toimintakulut	-6 499 211	-9 172 389	-10 034 500	-10 056 500	-10 034 500
Toimintakate	-3 807 014	-6 360 000	-7 165 000	-7 367 000	-7 465 000
Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta					
Toimintatuotot	1 727 234	1 212 209	1 220 986	1 220 986	1 220 986
Toimintakulut	-21 950 042	-21 904 931	-22 515 314	-22 515 314	-22 515 314
Toimintakate	-20 222 809	-20 692 722	-21 294 328	-21 294 328	-21 294 328
Ympäristölautakunta					
Toimintatuotot	72 914	65 500	68 200	68 200	68 200
Toimintakulut	-272 127	-286 500	-293 200	-293 200	-293 200
Toimintakate	-199 213	-221 000	-225 000	-225 000	-225 000
Tekninen lautakunta					
Toimintatuotot	8 072 278	7 856 759	5 922 802	5 922 802	5 922 802
Toimintakulut	-7 736 983	-7 727 759	-6 622 565	-6 622 565	-6 622 565
Toimintakate	335 295	129 000	-699 763	-699 763	-699 763
YHTEENSÄ					
Toimintatuotot	12 564 622	11 946 857	10 081 488	9 901 488	9 781 488
Toimintakulut	-36 491 817	-39 122 579	-39 499 579	-39 521 579	-39 499 578
Toimintakate	-23 927 196	-27 175 722	-29 418 091	-29 620 091	-29 718 091

10 INVESTOINTIOSA

VALTUUSTOTASO	kust.arvio	aik. vuosien käyttö 31.12.2024 saakka	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
YHTEENSÄ NETTO	-26 664 006		-8 470 000	-12 142 995	-6 500 000	0
Puhoksen biotermiinaali						
Bioter - Puhoksen Biotermiinaalin investointihanke (* KV 26.6.2023 § 15)	-5 550 020	-2 245 555	-2 800 000	-356 650	0	0
- rahoitusosuudet	3 885 014	1 525 647	1 960 000	249 655	0	0
Bioter - Puhoksen biotermiinaalin lisärakentaminen (Marjamäen alue)	-300 000	-96 372	-300 000	0	0	0
Bioterin laajennussuunnitelma (Puhoksen logistiikkainfran kehittäminen)	-180 000	0	-180 000	-180 000	0	0
- rahoitus 50 %	90 000	0	90 000	90 000	0	0
Kesälahden koulu ja päiväkotia (Ei KV:n päätöstä)	-7 150 000	-21 603	-150 000	-3 000 000	-4 000 000	0
Varaus teollisuustilaan (Ei KV:n päätöstä)	-1 100 000	0	0	-1 100 000	0	0
Kiteen kirjasto (Ei KV:n päätöstä)	-2 050 000	0	-50 000	-1 000 000	-1 000 000	0
Jäähallin peruskorjaus (Ei KV:n päätöstä)	-1 500 000	0	0	0	-1 500 000	0
Puhoshalli vaihe II						
Paku (* KV 20.5.2024 § 25)	-2 073 000	-1 281 425	-650 000	0	0	0
Aistin tilat (* KV 3.11.2025 § 74)	-9 498 000	-132 492	-5 500 000	-3 998 000	0	0
Sähköasema (* KV 3.11.2025 § 74)	-3 248 000	0	-400 000	-2 848 000	0	0
Narskuttelun tilat (*KV 19.12.2024 § 90)	-490 000	0	-490 000	0	0	0
KAUPUNGINHALLITUS						
YHTEENSÄ NETTO *	0	0	-250 000	-800 000	-190 000	0
Maanhankinta	0	0	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
- omaisuuden myynti	0	0	200 000	200 000	200 000	200 000
Keskustan kiertoliittymä	0	0	-80 000	-400 000	-190 000	0
Pylonit, Puhos ja Tolosenmäki	0	0	-70 000	0	0	0
Opastetaulut, Race & Event	0	0	0	-40 000	0	0
Strategian mukaiset opastetaulut, 6-tien varteen	0	0	0	-10 000	0	0
Osakkeet	0	0	-25 000	-250 000	0	0
HR-järjestelmä	0	0	-75 000	-100 000	0	0

LAUTAKUNTATASO	kust.arvio	aik. vuo- sien käyttö 31.12.2024 saakka	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
YHTEENSÄ NETTO	-515 000	0	-2 388 750	-1 400 750	-1 705 000	-1 515 000
Sivistyslautakunta *	0	0	-245 000	-20 000	-20 000	-170 000
Varhaiskasvatus, perusopetus, lukiokoulutus	0	0	-40 000	-20 000	-20 000	-20 000
Perusopetuksen kaluste- ja ICT-investoinnit	0	0	-40 000	-20 000	-20 000	-20 000
Liikunta ja vapaa-aika	0	0	-205 000	0	0	-150 000
Mäkihyppytornien ja -alueen kuntokartoitus sekä peruskorjaus ja turvallisuuden parantaminen (KV 26.05.2025 § 28)	0	0	-150 000	0	0	0
Liikuntapaikkasuunnitelma	0	0	0	0	0	0
Arppen koulukeskuksen kaukalon pohjatyöt ja pinnoitus	0	0	0	0	0	-150 000
Keinonurmi Rantakenttä	0	0	-15 000	0	0	0
Luonto- ja liikuntareittien kunnostus	0	0	-30 000	0	0	0
Julkiset taidehankinnat	0	0	-10 000	0	0	0
Tekninen lautakunta *	-515 000	0	-2 143 750	-1 380 750	-1 685 000	-1 345 000
Toimitilat	-110 000	0	-715 000	-400 000	-465 000	-350 000
Kohdentamaton määräraha	0	0	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kiepin piha-alueen kunnostus (aidat ja valaistus)	0	0	-350 000	0	0	0
Sähköautojen latauspisteet	0	0	-75 000	-50 000	-50 000	-50 000
Avainhallinnan ja lukituksen uusiminen	0	0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Citect -järjestelmämuutokset	0	0	-30 000	0	0	0
Kiteen varikon turvallisuuden parantaminen	0	0	0	-50 000	0	0
Kesälahden varikon muutostyöt	0	0	0	0	-50 000	0
Uimahallin kuntokartoitus	0	0	0	-100 000	0	0
Jäähallin ja uimahallin energiatehokkuustoimenpiteet	-100 000	0	-100 000	0	0	0
Kiinteistöihin liittyvät energiatehokkuustoimenpiteet	0	0	0	-50 000	-50 000	-50 000
Kiteesalin muutostyöt	0	0	0	0	-100 000	0
Hutsin koulun IV-kojeen uusinta	-10 000	0	-10 000	0	0	-100 000
Kalustohankinnat, kipakan raapesukone	0	0	0	0	-65 000	0
Kuntatekniikka	-405 000	0	-1 428 750	-980 750	-1 220 000	-995 000
Kohdentamaton määräraha	0	0	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Kalustohankinnat	0	0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Maa-aineisten vaihto, Homanvaara	0	0	0	-50 000	0	0
Kaavateiden päällystäminen	0	0	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Kiteen keskustan joukkoliikennejärjestelyt (Linkin pääpysäkki)			-187 000	-50 000	0	0
Väylien peruskorjaukset, Kappelintie	0	0	-330 000	-50 000	-330 000	-330 000
Kesälahden puhdistamon energiaremontti	0	0	0	-45 000	0	0
Rahoitus 65 %	0	0	0	29 250	0	0
Opintien parantaminen	0	0	0	0	-475 000	0
Vesi- ja viemäriinjat	0	0	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000
Torialueen kehittäminen	-330 000	0	-30 000	0	0	-300 000
Hunonmäen lintutorni ja palvelurakenteet	-70 000	0	-70 000	0	0	0
- rahoitus 50 %	35 000	0	35 000	0	0	0
Venesatamat, vieraslaiturit ja rantautumispaikat	0	0	-50 000	-40 000	-50 000	-50 000
Puhoksen hulevesiverkoston saneeraus	0	0	0	-50 000	-50 000	0
Puisto ja viheralueet	0		-10 000	0	0	0

LAUTAKUNTATASO	kust.arvio	aik. vuosien käyttö 31.12.2024 saakka	Muutettu TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Puhoksen jätevedenpuhdistamon bioroottori	-40 000	0	-40 000	0	0	0
Katu- ja aluevalaistuksen järjestelmämuutokset		0	-203 000	0	0	0
Ampumaurheilukeskuksen infran rakentaminen	-100 000	0	-100 000	0	0	0
- rahoitusosuudet	100 000	0	100 000	0	0	0
Race & Event sähkö- ja tietoliikenneinfran parantaminen	0	0	0	-150 000	0	0
Vesijohtojen saneeraus, Kesälahden vesijohdot	0	0	-200 000	-250 000	0	0
Katu- ja aluevalaistuksen täydentäminen	0	0	-40 000	-50 000	-40 000	-40 000
Liikenneturvallisuus- sekä kävelyn ja pyöräilyn edistämisen hankkeet	0	0	-57 500	0	0	0
- rahoitusosuudet	0	0	28 750	0	0	0

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	kust.arvio	aik. vuosien käyttö 31.12.2024 saakka	Muutettu TA	TA 2026	TS 2027	TS 2028
VALTUUSTOTASO NETTO	-26 664 006	-2 251 800	-8 470 000	-12 142 995	-6 500 000	0
Investointimenot	-30 639 020	-3 777 447	-10 520 000	-12 482 650	-6 500 000	0
Investointitulot, rahoitusosuudet	3 975 014	1 525 647	2 050 000	339 655	0	0
HALLITUSTASO NETTO *	0	0	-250 000	-800 000	-190 000	0
Investointimenot	0	0	-450 000	-1 000 000	-390 000	-200 000
Investointitulot, omaisuuden myynti	0	0	200 000	200 000	200 000	200 000
Investointitulot, rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0
LAUTAKUNTATASO NETTO	0	0	-2 388 750	-1 400 750	-1 705 000	-1 515 000
Sivistys- ja vapaalautakunta *	0	0	-245 000	-20 000	-20 000	-170 000
Investointimenot	0	0	-245 000	-20 000	-20 000	-170 000
Investointitulot, rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0
Tekninen lautakunta *	0	0	-2 143 750	-1 380 750	-1 685 000	-1 345 000
Investointimenot	0	0	-2 307 500	-1 410 000	-1 685 000	-1 345 000
Investointitulot, rahoitusosuudet	0	0	163 750	29 250	0	0
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	-30 639 020	-3 777 447	-13 522 500	-14 912 650	-8 595 000	-1 715 000
INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ	3 975 014	1 525 647	2 413 750	568 905	200 000	200 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ NETTO	-26 664 006		-11 108 750	-14 343 745	-8 395 000	-1 515 000

* Yli 1 milj.euron hankkeiden hankesuunnitelman hyväksyy valtuusto erillisellä päätöksellä.

11 LIITTEET

11.1 Kesälahden vesihuoltolaitoksen talousarvio

Tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset)

	TP 2024	TA 2025 + MUUTOS	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Liikevaihto	565 941	465 930	594 344	594 344	594 344
Liiketoiminnan muut tuotot	-8	0	0	0	0
Muut tuet ja avustukset	9 817	0	19 500	19 500	19 500
Materiaalit ja palvelut	-325 345	-295 257	-310 370	-310 370	-310 370
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-148 983	-131 802	-129 248	-129 248	-129 248
Ostot tilikauden aikana	-148 983	-131 802	-129 248	-129 248	-129 248
Palvelujen ostot	-176 362	-163 455	-181 122	-181 122	-181 122
Henkilöstökulut	-112 704	-70 007	-104 182	-104 182	-104 182
Palkat ja palkkiot	-90 731	-54 978	-83 445	-83 445	-83 445
Henkilösivukulut	-21 973	-15 029	-20 737	-20 737	-20 737
Eläkekulut	-20 273	-13 320	-17 682	-17 682	-17 682
Muut henkilösivukulut	-1 701	-1 709	-3 055	-3 055	-3 055
Poistot ja arvonalentumiset	-166 211	-163 607	-159 565	-159 565	-159 565
Suunnitelman mukaiset poistot	-166 211	-163 607	-159 565	-159 565	-159 565
Liiketoiminnan muut kulut	-19 063	-17 745	-17 751	-17 751	-17 751
Liikelylijäämä (-alijäämä) Yht.	-47 573	-80 686	21 976	21 976	21 976
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 818	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	11 687	0	0	0	0
Kunnalle maksetut korkokulut	-27 461	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-43	0	0	0	0
ylijäämä(alijäämä) ennen satunnaisia eriä yht.	-63 391	-80 686	21 976	21 976	21 976
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-63 391	-80 686	21 976	21 976	21 976



Kesälahden koulun ja päiväkodin havainnekuva.