

K I T E E

**Kiteen kaupungin
osavuosisiraportti 1 / 2026**

Sisällys

Kaupunginjohtajan katsaus	3
Tuloslaskelma	4
Henkilöstö.....	5
Työllisyys.....	6
Konserniyhteisöt.....	7
Kiteen Lämpö Oy	7
Tytäryhteisö: Kiteen Kotitalot Oy	9
Tytäryhteisö: Kt Oy Kesälahden Vuokratalot	11
Tytäryhteisö: Kt Oy Kiteentie 9-11	13
Kiteen kaupunkikiinteistöt Oy.....	15
Tarkastuslautakunta	16
Tarkastustoimi	16
Kaupunginhallitus	18
Yleishallinto (tulosalue)	18
Elinvoima ja omistajaohjaus (tulosalue).....	22
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut (tulosalue)	26
Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta	29
Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto (tulosalue).....	29
Varhaiskasvatus (tulosalue).....	31
Peruskoulutus (tulosalue)	33
Toisen asteen koulutus (tulosalue)	35
Kirjastopalvelut (tulosalue)	37
Vapaa-aikapalvelut (tulosalue).....	39
Joukkoliikenne (tulosalue).....	42
Ympäristölautakunta	44
Ympäristön ja rakentamisen valvonta (tulosalue)	44
Tekninen lautakunta	47
Teknisen toimen hallinto (tulosalue)	47
Toimitilat (tulosalue).....	50
Kuntatekniikka (tulosalue)	52
Toimintakate toimielimittäin	56
Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	57
Rahoitusosan toteutuminen	58
Investointiosan toteutuminen	59

Kaupunginjohtajan katsaus

Yhdeksi alkuvuoden 2026 merkittävimmistä asioista nousi sotekiinteistöjen myyntineuvottelut. Säädetyn lainsäädännön mukaan kaupungin taseessa olevat sotekiinteistöt olisi pitänyt yhtiöittää vuoden 2026 alusta, mutta käytännössä prosessi on vieläkin kesken. Pohjois-Karjalan alueella tämä johtuu osin siitä, että hyvinvointialue ilmaisi halukkuutensa ostaa tietyt kiinteistöt ja Kiteen kohdalla tämä tarkoitti Kiteen terveysasemaa ja paloasemaa. Ostopäätöstä varten hyvinvointialue haki lainanottovaltuutta ja sai sen, mikä mahdollisti kiinteistökaupan heinäkuun alussa.

Järjestelyt vaikuttivat teknisen keskuksen talousarvion toteutumiseen, koska kiinteistöistä saatavia tuottoja ja niihin liittyviä kuluja ei alkuperäiseen vuoden 2026 talousarvioon sisällytetty. Muuttuneita lukuja arvioidaan koko vuoden osalta ja niihin haetaan talousarviomuutosta. Teknisen keskuksen tilanteesta on hyvä jatkaa, sillä Kiteen investointiohjelma on asukasmäärään suhteutettuna maakunnan mittavin. Puhoksen Bioter-hankkeen loput työt saatiin kevyällä päätökseen ja Puhoshallin muutostyöt Aisti Corporation Oy:n tilojen osalta ovat jatkuneet kevään ajan aikataulun mukaisesti. Kesälahden koulun rakentamisen suunnittelu valmistui ja kilpailutus käynnistyi kesän aikana. Merkittäviä asioita tapahtuu sekä elinvoiman että palveluiden vahvistamiseksi.

Kunnille siirtyneet työvoimapalvelut ovat vakiinnuttaneet toimintaansa vuoden 2026 aikana ja työttömien määrässä on havaittavissa pientä positiivista muutosta parempaan päin. Kesäkuun lopussa työttömiä työnhakijoita työvoimasta oli 16,0 %, joka on 0,5 % vähemmän kuin vuotta aiemmin. Osaltaan työttömyyden kasvun pysähtymiseen ovat vaikuttaneet uusien sijoittuneiden yritysten, kuten Aistin, Sailmetin ja ProWeldin rekrytoinnit.

Kaupungin henkilöstömäärä on pienentynyt vuoden 2025 vastaavasta ajankohdasta yhdeksällä henkilöllä. Vastavasti sairaspoissaolot ovat hieman kasvaneet vuoden takaiseen verrattuna, mutta ovat edelleen valtakunnallisesti tarkasteltuna matalalla tasolla.

Konserniyhtiöistä Kiteen Kotitalot Oy:n tilanne vaikuttaa vakaalta. Korjausohjelma vuosille 2026 – 2027 on laadittu ja ensimmäisiä saneeraustoimenpiteitä Kellonsoittajantien asunnoissa on toteutettu. Samoin Kiteen lämmön toiminta on ollut luotettavaa eikä keskeytyksiä ole tullut. Vastavasti Kt Oy Kesälahden Vuokratalojen toimenpiteet etenevät nyt, kun purkuavustuksista on saatu päätökset.

Kaupungin tuloslaskelma on toteutunut ensimmäisen kuuden kuukauden osalta hieman ennustetta parempana. Tilikauden tuloksen toteuma kesäkuun lopussa oli 130 590 euroa. Verrattuna vuoden 2025 vastaavan ajankohdan toteumaan tulos on 316 809 euroa heikompi. Toimintatuotot toteutuivat budjetoitua korkeampina johtuen pääosin sotekiinteistöistä saaduista tuloista toteumaprosentin ollessa 66,3 %. Toimintakulut toteutuivat 49,8 %. On kuitenkin syytä huomata, että myydyistä sotekiinteistöistä oli myös kuluja tarkastelujaksolla.

Verotuloja tarkastelujaksolla kertyi yhteensä n. 8,7 milj. euroa, mikä on n. 459 000 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna vastaavan ajanjakson aikana. Valtionosuuksia kertyi n. 6,5 milj. euroa, mikä on vastaavasti n. 642 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2025. Kokonaisuutena verorahoitus siis laski n. 183 000 euroa verrattuna vuoteen 2025. Investointien nettototeuma oli kesäkuun lopussa n. 4,3 milj. euroa.

Kitee on strategiansa mukaisesti vahva toimija itäisen Suomen kuntien joukossa. Voimme vahvistaa asemaamme myös tulevaisuudessa pitämällä palvelut laadukkaina ja kehittämällä kaupungin ja koko alueen elinvoimaa. Tämä kuitenkin edellyttää ympäröivän maailman ja valtion talouden reunaehtojen tarkkaa analysointia ja ennakointia toiminnassa. Valtuustokausi on edennyt pääosin innostavassa hengessä ja eteenpäin menon halu on aistittavissa niin päättäjissämme kuin työntekijöissämme. Kiitokset kaikille mukana oleville!

Pekka Hirvonen
kaupunginjohtaja

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma € / ulkoiset
Tammikuu-Kesäkuu 2026

	Toteuma 6/2025	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	3 388 657	4 618 998	0	4 618 998	3 063 103	66,3	-325 553
Myyntituotot	1 071 044	2 703 763	0	2 703 763	1 086 780	40,2	15 736
Maksutuotot	241 461	345 320	0	345 320	321 320	93	79 859
Tuet ja avustukset	383 613	518 085	0	518 085	197 940	38,2	-185 673
Muut toimintatuotot	1 692 539	1 051 830	0	1 051 830	1 457 064	138,5	-235 475
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	360	*****	360
Toimintakulut	-17 120 030	-34 037 089	0	-34 037 089	-16 947 540	49,8	172 489
Henkilöstökulut	-7 772 061	-16 014 479	0	-16 014 479	-7 994 816	49,9	-222 756
Palkat ja palkkiot	-6 273 072	-12 859 689	0	-12 859 689	-6 468 031	50,3	-194 959
Henkilösivukulut	-1 498 989	-3 154 790	0	-3 154 790	-1 526 786	48,4	-27 797
Eläkekulut	-1 300 250	-2 688 683	0	-2 688 683	-1 340 997	49,9	-40 747
Muut henkilösivukulut	-198 739	-466 107	0	-466 107	-185 789	39,9	12 950
Palvelujen ostot	-6 455 188	-12 560 756	0	-12 560 756	-5 978 282	47,6	476 906
Asiakaspalvelujen ostot	-335 018	-465 346	0	-465 346	-273 089	58,7	61 929
Muiden palvelujen ostot	-6 120 170	-12 095 410	0	-12 095 410	-5 705 193	47,2	414 977
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 708 011	-2 437 213	0	-2 437 213	-1 786 759	73,3	-78 747
Avustukset	-949 063	-2 485 000	0	-2 485 000	-919 001	37	30 062
Muut toimintakulut	-235 707	-539 641	0	-539 641	-268 683	49,8	-32 976
Toimintakate	-13 731 373	-29 418 091	0	-29 418 091	-13 884 077	47,2	-152 704
Verotulot	8 230 330	18 769 000	0	18 769 000	8 689 038	46,3	458 708
Valtionosuudet	7 107 210	12 946 000	0	12 946 000	6 465 162	49,9	-642 048
Rahoitustuotot ja -kulut	481 214	566 451	0	566 451	502 598	88,7	21 384
Korkotuotot	74 566	165 000	0	165 000	101 802	61,7	27 236
Muut rahoitustuotot	421 175	422 000	0	422 000	413 171	97,9	-8 004
Korkokulut	-11 358	-20 000	0	-20 000	-10 489	52,4	868
Muut rahoituskulut	-3 169	-549	0	-549	-1 885	343,4	1 284
Vuosikate	2 087 381	2 863 360	0	2 863 360	1 772 721	61,9	-314 660
Poistot ja arvonalentumiset	-1 639 982	-2 842 860	0	-2 842 860	-1 642 131	57,8	-2 149
Suunnitelman muk. poistot	-1 639 982	-2 842 860	0	-2 842 860	-1 642 131	57,8	-2 149
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	447 399	20 500	0	20 500	130 590	637,0	-316 809
Poistoeron muutos	0	28 000	0	28 000	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	447 399	48 500	0	48 500	130 590	269,3	-316 809

Henkilöstö

Henkilöstön kokonaismäärä on vähentynyt edellisvuoden lopun ja edellisvuoden kesäkuun tasosta. Muutos 31.12.2025 tilanteeseen verrattuna on -4 hlö ja 30.6.2025 tilanteeseen verrattuna -9 henkilöä.

Henkilöstömäärän kehitys 6/2025 – 6/2026

Toimielin	Vakinaiset			Määräaikaiset			Yhteensä		
	6/2025	6/2026	Muutos	6/2025	6/2026	Muutos	6/2025	6/2026	Muutos
Kaupunginhallitus	17	15	-2	4	8	+4	21	23	+2
Sivistyslautakunta	164	166	+2	71	58	-13	235	224	-11
Ympäristölautakunta	3	3	0	0	0	0	3	3	0
Tekninen lautakunta	18	18	0	11	11	0	29	29	0
YHTEENSÄ	202	202	0	86	77	-9	288	279	-9

Palkkojen ja palkkioiden toteuma on budjetoidun mukainen. Ensimmäisellä vuosipuoliskolla palkkoja ja palkkioita maksettiin ilman sivukuluja noin 6,5 milj. euroa. Edellisvuonna vastaava luku oli 6,3 milj. eli kasvua 195.000 euroa, +3,1%. Edellisvuoden kesäkuun tilanteen jälkeen on kunta-alan sopimusratkaisun mukaisesti palkankorotuksiin käytetty järjestelyeriä n. 0,45% sekä tehty yleiskorotus 2,5%.

Sairauspoissaolot olivat osavuosisiraportin tarkastelussa koko kaupungin tasolla vähän kasvaneet, mutta edelleen varsin matalalla tasolla. Alkuvuoden aikana sairauspoissaolopäiviä oli keskimäärin 4,3. Kalenteripäivinä sairauspoissaoloja oli 49 päivää (+4,2 %) edellisvuotta enemmän. Toimialoittain tarkasteltuna kaupunginhallituksen ja teknisen keskuksen sairauspoissaolot laskivat, mutta sivistyksen toimialalla kasvoivat.

Sairauspoissaolojen kehitys 1-6/2025 – 1-6/2026

Toimielin	Kalenteri pv 1-6/2025	Kalenteri pv 1-6/2026	muutos pv	%
Kaupunginhallitus	122	75	-47	-38,5
Sivistys	948	1081	+133	+14
Tekninen	89	52	-37	-41,6
Yhteensä	1159	1208	+49	+4,2

Työllisyys

Lakisääteiset työvoimapalvelut siirtyivät kunnille 1.1.2025 ja Pohjois-Karjalassa palvelut järjestetään jatkossa Pohjois-Karjalan työllisyysalue vastuukuntana Joensuun kaupunki. Kunnat maksavat työllisyysalueelle valtionosuudetaan aiheuttamisperusteisesti kuntalaisiin kohdistuvat palkkatuet, starttirahat ja erilaiset ostopalvelut ja lisäksi valtio on uudistanut työttömyysetuuksien rahoitusvastuuta. Kunnan vastuu työttömyysturvan rahoituksesta laajeni koskemaan myös perus- ja ansiopäivärahan perusosan rahoitusta kaikkien yli 100 päivää työttömänä olleiden osalta. Lakimuutosten takia, Kiteen kaupunginhallitus on (29.4.2024 § 120) tehnyt päätöksen, että se ei hae omiin työsuhteisiin palkkatukea vuoden 2025 alusta alkaen.

Maakunnallinen kuntalisä on ollut käytössä jo vuodesta 2018. Kaupunginhallitus (02.06.2025 § 173) on päivittänyt ehdot ja päättänyt jatkaa kuntalisäpalkkion myöntämistä kaikkien toimialojen työnantajille (ei yksityishenkilöille) ehdot täyttävien kiteeläisten työttömien ja vastavalmistuneiden 1.6.2025 alkaneisiin työsuhteisiin. Kuntalisäkselyjä on tullut useita ja myönteisiä päätöksiä on tehty 2.

Kiteen kaupungilla oli haettavana 45 nuorten kesätyöpaikkaa eri toimipisteisiin. Lisäksi kaupunki antaa kiteeläisille ja maahanmuuttajanuorille työseteleitä, joilla 15–19-vuotiaat voivat työllistyä läpi vuoden.

	Kesäkuu 2026	Kesäkuu 2025	Muutos ed. vuoteen
Työttömyysaste	16,0 %	16,5 %	-0,5 %
Työttömät työnhakijat joista	580	610	-30
- miehiä	340	363	-23
- naisia	240	247	-7
- nuoria (alle 20-vuotiaat)	21	21	0
- nuoria (alle 25-vuotiaat)	63	62	+1
- yli 50 v	267	287	-20
- pitkäaikaistyöttömät	269	243	+26
- lomautetut	38	47	-9
Avoimet työpaikat	8	34	-26

Kunnat ovat rahoittaneet vuoden 2025 alusta alkaen osan Kelan maksamista työttömyystuista eli työmarkkinatuesta, peruspäivärahasta sekä työttömyyskassojen maksamista ansiopäivärahasta. 1.5.2026 tuli voimaan yleistuki, joka yhdisti työmarkkinatuen ja peruspäivärahan yhdeksi tueksi. Vuoden 2026 kesäkuuhun mennessä työttömyystukien kertymä on 766 602 euroa. Vuonna 2025 kuntaosuusmaksuosuuden kertymä oli 661 342 euroa, joka oli n. 13,7 % pienempi.

Työllisyystilanne on pysynyt suhteellisen samalla tasolla. Havaittavissa on kuitenkin pientä parannusta vuoden 2025 alkupuoleen verrattuna, jolloin työttömien määrä työvoimasta oli 16,5 % ja kun se kesäkuussa 2026 on 16,0 %.

Konserniyhteisöt

Kiteen Lämpö Oy

Sitovat Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ

Strateginen toimenpide:

Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Kiteen Lämpö Oy	Energiantuotannossa öljyn osuus mahdollisimman pieni	Polttoöljyn osuus käytetyistä polttoaineista alle 3 % Toteutuma: 1,0 % KPA-laitosten säätöjen optimoinnin ja häiriöttömän toiminnan ansiosta polttoöljynkäyttö alle 3 %.	

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT

Strateginen toimenpide:

Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.

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 %) Toteutuma: 120,33 €/MWh (Kiteen Lämpö Oy:n aritmeettinen keskiarvo 118,43 €/MWh, valtakunnallinen keskiarvo on 117,36 €/MWh, tilasto 1/2026)	
-----------------	--	--	--

Strateginen toimenpide:

Edistämme kaupunkikeskustan toimivuutta ja virkeyttä, mikä tukee monipuolisten palveluiden kehittymistä ja saatavuutta.

Kiteen Lämpö Oy	Toimitusvarmaa kaukolämpöä	Ennakoimattomia keskeytyksiä 0 kpl Toteuma: 0 kpl Alkuvuoden aikana ei ole ollut keskeytystä vaativia häiriöitä energiantuotannossa, eikä kaukolämpö-verkostossa.	
-----------------	----------------------------	--	---

Talous

	Toteuma 6/2025	Toteuma 6/2026	Erotus 2026– 2025
Liikevaihto	2 068 157	2 234 705	166 548
Tilikauden tulos	-183 962	283 904	467 867
Lainat	6 875 000	6 325 000	-550 000

Toteuma

Kuvaus talouden ja toiminnan toteumasta.

- Kuluvan vuoden liikevaihto on kasvanut, kuitenkin ostot ovat pienentyneet viime vuoteen verrattuna. Liikevaihdon kasvu johtuu alkuvuoden kovasta pakkasjaksosta, alkuvuoden myynti on 7 % suurempi vrt. 6/25. Ostojen pienentymiseen vaikuttaa 7/25 alkanut uusi haketoimitussopimus sekä KPA-laitosten onnistuneiden säätöjen ja häiriöttömän toiminnan ansiosta kalliimpaa öljyllä tuotettua energiaa on tarvittu vain noin 1 % energiantuotannossa.
- Tarkalla talouden seurannalla sekä toiminnan kehittämällä pystymme parantamaan tuottavuutta ja vakautettua taloutta. Tilikauden tuloksen odotetaan parantuvan edelliseen vuoteen verrattuna.
- Laitosten huoltokustannukset ovat budjetoidun mukaiset, verkoston puolella tehdään saneerausta edellisvuosia enemmän. Laitosten toiminnassa ei ole näkyvissä suurempia korjaustarpeita, verkoston saneerauksia tehdään jatkossakin. Pääasiallisen sisään ostetun energianhinnan odotetaan pysyvän samalla tasolla. Korkotasojen nousu lisää lainanhoitokustannuksia.

Tytäryhteisö: Kiteen Kotitalot Oy

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Kiteen Kotitalot Oy	Päätettyjen korjausten teettäminen. Kiinteistöjen toimenpidesuunnitelman päivittäminen	Kellonsoittajantie 8 katto ja LVI saneerausten toteuttaminen 2026 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 asunutilanteeseen</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
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>			

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. Toteutuu/ei toteudu	
	Kohtuullinen vuokrataso	Vuokratason nousu kulut huomioi- den kohtuullisesti, pyritään pitämään vuokratason nousu elinkustannusin- deksin mukaisena	

Talous

	Toteuma 2025	Toteuma 2026	Erotus 2026 - 2025
Liikevaihto	1 176 388	1 122 120	-54 268
Tilikauden tulos	149 242	-418 493	-269 251
Lainat	1 760 739	1 560 467	-200 272

Toteuma

Kuvaus talouden ja talouden toteumasta.

- Koko vuoden tuloseennuste on toteutunut hyvin.
- Merkittävimminä tapahtumina Kellonsoittajantie 8 rakennusten katon peruskorjaus ja käyttövesiputkistosaaneeraus. Korjauskulut on katettu yhtiön kassavaroilla. Kuluista johtuen tilikauden tulos on huomattavasti miinuksella.
- Liikevaihto on pienentynyt osin Hakatie 4 IJK-talon tyhjennettyä asukkaista alkuvuoden 2026 aikana.

Tytäryhteisö: Kt Oy Kesälahden Vuokratalot

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
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 rekrytointeja, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
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>			
Kiinteistö Oy Kesälahden vuokratalot	Kohtuullinen vuokrataso kuntakonsernin asunnoissa	Vuokrataso lähellä vuoden 2025 tasoa kustannukset huomioiden. Keski vuokra 2025: n. 10,44 €/m ² /kk	

Talous

	Toteuma 2025	Toteuma 2026	Erotus 2026 - 2025
Liikevaihto	162 516	90 141	-72 375
Tilikauden tulos	-55 758	-44 530	11 228
Lainat	1 576 064	1 595 779	19 715

Toteuma

Kuvaus toiminnan ja talouden toteumasta.

- Koko vuoden tulosennuste
- Merkittävät tapahtumat ja riskit
- Vuokratuotot laskivat edellisvuoteen, koska kolmen talokokonaisuuden tyhjentämisen yhteydessä kesällä 2025 asukkaita muutti yhtiön ulkopuolelle. Käyttöaste jäljelle jääneissä taloissa on aiempaa parempi, mutta erityisesti kerrostalossa edelleen tavoitetta merkittävästi huonompi, käyttöasteen yhteensä oli alle 70 %.
- Hoitokatteen tappio on edellisvuotta pienempi, mutta purettujen talojen lämpöliittymäsopimuksien ja edelleen heikon käyttöasteen takia edelleen negatiivinen. Ainoastaan rivitalossa, jonka käyttöaste on n. 80 %, se on positiivinen. Käytössä olevien talojen hoitokate yhteensä oli n. 1 000 € negatiivinen, vuoden ensimmäisen 6 kuukauden aikana.
- Villalan rivitalokokonaisuus on myyty ja Kesälahden taajamassa kolmen talokokonaisuuden purkaminen alkaa syyskuussa ja valmistuu joulukuussa 2026. Purkukustannukset ovat merkittävästi arvioitua pienemmät ja se pienentää myös omarahoitusosuutta, johon omistaja on sitoutunut. Yhtiö ei ole pystynyt maksamaan lainanlyhennyksiä ja korkoja, takaajan eli Kiteen kaupungin maksaessa ne. Kaupungin maksamat lainaerät ja korot on kirjattu yhtiön kirjanpidossa velaksi omistajalle, ja korkojen osuus on kasvattanut lainamäärää. Yhtiön omapääoma on negatiivinen ja yhtiö pystyy jatkamaan toimintaansa ainoastaan omistajan tukiessa taloudellisesti.

Tytäryhteisö: Kt Oy Kiteentie 9-11

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ			
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
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>			
Kt Oy Kiteentie	Yhtiövastiketta kehitetään huomioiden kustannusten nousu ja korjaustarpeet, huomioiden korjaustarpeet ja kustannusten nousu sekä yhtiön taloudellinen tilanne	Hoitokate positiivinen	
Strateginen toimenpide:			
<i>Edistämme kaupunkikeskustan toimivuutta ja virkeyttä, mikä tukee monipuolisten palveluiden kehittymistä ja saataavuutta.</i>			
Kt Oy Kiteentie 9-11	Rakennuksen ja kiinteistön käytettävyyssujuvaa ja turvallista	Tilojen keskeytyksetön käyttö kiinteistöstä johtuvista syistä 100 %	

Talous

	Toteuma 2025	Toteuma 2026	Erotus 2026 - 2025
Liikevaihto	88 110	100 342	12 232
Tilikauden tulos	-24 896	-8 820	16 076
Lainat	0	0	0

Toteuma

Kuvaus talouden ja talouden toteumasta.

- Koko vuoden tulosenuste
- Merkittävät tapahtumat ja riskit
- Alkuvuoden aikana talon energiakulutus on ollut n. 7 % edellistä suurempi, huolimatta siitä, että tekniikassa ei ole ollut merkittäviä vikoja. Hoitotalous ensimmäisen kuukauden aikana oli negatiivinen, mutta merkittävästi edellisvuotta parempi. Yhtiökokouksen päättämä ja heinäkuussa voimaan tullut yhtiövastikkeen korotus kääntää hoitotalouden ylijäämäiseksi, mikäli ei tapahdu yllättäviä vahinkoja tai laiterikkoja. Neljätoista vuotta vanhassa kiinteistössä tulee varautua yllättäviin korjauksiin, jota tavoitetta positiiviseksi kääntyvä talous tukee. Alkuvuoden aikana talosta johtuvia käyttökatkoja ei ole tapahtunut.

Kiteen kaupunkikiinteistöt Oy

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA

Strateginen toimenpide:

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

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Kiteen Kaupunkikiinteistöt Oy	Yhtiön toiminnan käynnistäminen	Toteutuu/ei toteudu	
	Yhtiön tilikauden tulos vähintään 0 euroa	Toteutuu/ei toteudu	

Talous

	Toteuma 2025	Toteuma 2026	Erotus 2026 - 2025
Liikevaihto	0	0	0
Tilikauden tulos	0	-11 254	-11 254
Lainat	0	0	0

Toteuma

Kuvaus talouden ja talouden toteumasta.

- Koko vuoden tulosenuste ei ole ennustettavissa, koska yhtiön toiminnan alkaminen ei ole selvillä.
- Yhtiöllä ei ole merkittäviä tapahtumia alkuvuoden aikana.

Tarkastuslautakunta

Tarkastustoimi

Tilivelvolliset: Tarkastuslautakunnan jäsenet

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteumaennusteen merkit



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

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

TALOUS

10 Tarkastuslautakunta							
	Ta 2026	Ta- muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-34 000	0	-34 000	-18 232	53,6	-19 915	1 683
Toimintakate	-34 000	0	-34 000	-18 232	53,6	-19 915	1 683
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Toteuma
Toiminta on toteutunut suunnitellusti, ja kesäkuun toteuma oli 53,6 %.
Ennuste
Talousarviomuutos haetaan tarvittaessa loppuvuonna.

Kaupunginhallitus**Yleishallinto (tulosalue)**

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

Tulosityksiköt:

Vaalit

Luottamushenkilöhallinto

Hallintopalvelut

Henkilöstöpalvelut

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN**Sitovat toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuemme yhteisöllisyyskehitystä kumppanuuksilla ja nostamalla alueiden ja kylien viestiä esiin kaupungin viestinnässä, suhtaudumme positiivisesti eri toimijoiden aktiivisuuteen ja uusien toimintamallien kehittämiseen.</i>			
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Luottamushenkilöhallinto	Tutustumiskäynnit päätöksenteon kannalta merkittäviin kohteisiin	Toimielinten tutustumiskäyntien määrä 2 kohdetta	
	Koulutuspäivät	2 yhteistä koulutuspäivää	
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Olemme digitaalisten palveluiden kehityksessä ja hyödyntämisessä mukana.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste

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	Toteuma ennuste
Hallintopalvelut	Ajantasainen ja realistinen talouden raportointi.	Veroprosentti maakunnan keskitasolla.	
	Nopea reagointi yllättäviin muutoksiin.	Kaupungin omavaraisuusaste 70 %.	
		Kaupungin vuosikate ja nettoinvestoinnit ovat tasapainossa keskipitkällä aikavälillä (4 vuotta).	
		Konsernin vuosikate riittää kattamaan poistot keskipitkällä aikavälillä (4 vuotta).	
		Konsernin lainat ja vuokravastuut enintään 3 700 euroa / asukas.	
Strateginen toimenpide:			
<i>Ajantasainen ja laadukas hallinto.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Hallintopalvelut	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen päivittäminen	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje on päivitetty. Toteutuu / ei toteudu.	
	Valmiussuunnitelmien päivityksen aloittaminen v. 2026, suunnitelmat valmiina vuonna 2027.	Toteutuu/ei toteudu.	
	Kuntastrategin tarkastaminen	Toteutuu/ei toteudu.	
	Kaupungintalon asiakaspalvelutoimintojen parempi yhteensovittaminen sekä sisäisen ja ulkoisen viestinnän edistäminen		
	- Kartoitetaan nykytilannetta kaupungintalon palveluiden osalta	Asiakastytyväisyyskysely toteutettu 2026. Toteutuu / ei toteudu	
		Yksiköiden yhteistyöpalaveri (5 kpl)	

	- Tehostetaan eri yksiköiden välistä yhteistyötä ja yhtenäistetään käytäntöjä palveluprosessien sujuvoittamiseksi - Suunnitelma toimintojen uudelleen organisoinnille	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	Toteumaennuste
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. - 1-6/2026 toteuma 4,3 pv / hlö	+

Talous

200 Yleishallinto							
	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	2 116 000	0	2 116 000	1 000 992	47,3	903 856	97 136
Toimintakulut	-2 750 000	0	-2 750 000	-1 142 713	41,6	-1 213 397	70 684
Toimintakate	-634 000	0	-634 000	-141 721	22,4	-309 541	167 820
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Toteuma

Toimintatuotot ovat toteutuneet 1 000 992 euroa (47,3 %) ja jäävät hieman alle tasaisen toteuman tason. Toteumaan vaikuttaa se, että työterveyshuollon korvaukset tuloutuvat vasta loppuvuoden aikana. Toimintatuottojen toteuma on muutoin kehittynyt talousarvion mukaisesti.

Toimintakulut ovat toteutuneet 1 142 713 euroa (41,6 %), mikä alittaa tasaisen toteuman tason. Suurimmat kuluerät ovat palvelujen ostot 637 320 euroa (42,5 %) sekä henkilöstökulut 435 512 euroa (42,1 %). Palvelujen ostoihin on varattu 1,501 milj. euroa, ja niiden suurimpia eriä ovat talous- ja palkkapalvelut, ICT-palvelut, työterveyspalvelut, osuus verotuskustannuksiin sekä sähköinen arkistointi ja digitointi. Palvelujen ostojen toteuma alittaa tasaisen toteuman tason erityisesti siksi, että sähköisen arkistoinnin ja digitoinnin kustannuksia ei ole vielä toteutunut. Henkilöstökulut ovat toteutuneet alle talousarvion tiedonhallinnan suunnittelijan rekrytoinnin viivästymisen sekä henkilöstöpalveluihin budjetoidun lisäresursoinnin käyttämättömyyden vuoksi. Avustukset ovat toteutuneet 1 714 euroa (5,5 %). Avustuksiin sisältyvät kyläavustukset, joiden maksatus toteutuu loppuvuoden aikana.

Toimintakatteen toteuma kesäkuun 2026 lopussa on -141 721 euroa (22,4 %), kun tasaisen toteuman taso olisi 50,0 %. Toimintakate on siten toteutunut selvästi talousarviota paremmin.

Ennuste

Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti tai hieman sitä parempana. Määrärahamuutoksia ei esitetä.

Elinvoima ja omistajaohjaus (tulosalue)

Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja, elinkeinopäällikkö, maankäyttöpäällikkö

Tulosyksiköt:

Elinvoima ja omistajaohjaus

Viestintä

Elinkeinotoiminnan edistäminen

Kaavoitus ja maankäyttö

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA			
Strateginen toimenpide:			
<i>Monipuolistamme yritysten tukemista tarjoamalla asiantuntijatukea kasvuhaluille ja kansainvälistyville yrityksille – Kitee houkutteleva paikka kasvavalle yritykselle.</i>			
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Elinvoima ja omistajaohjaus Elinkeinotoiminnan edistäminen	Rakennamme vuoden 2026 aikana elinvoimaa tukevan työllisyyden ekosysteemimallin yhteistyössä työllisyysalueen, Business Joensuun ja alueen yritysten kanssa.	Kiteellä toimivien yritysten kokonaisliikevaihto. Tavoitteena nouseva trendi vertailuvuosien välillä.	≠
	Terävöitämme yhteistyötä elinvoiman vahvistamiseksi Kiteen kaupungin ja Business Joensuun asiantuntijoiden kanssa.	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	Toteumaennuste
Viestintä	Kaupungin verkkosivukokonaisuuden uudistus sellaiseksi, että se palvelee eri kohderyhmiä.	Uudet sivut otettu käyttöön syksyllä 2026 (toteutuu /ei toteudu)	✗
	Kaupungin brändin ja siihen kytkeytyvien keskeisien materiaalien uudistus.	Uudet brändimateriaalit käytössä syksyllä 2026 (toteutuu/ei toteudu)	+
	Nostamme monikanavaisesti esiin Kiteen tapahtumia ja kiinnostavimpia palveluja. Kohdealueena on Kitee ja lähialueet sekä tapauskohtaisesti koko Suomi.	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 logistiikka- ja teollisuusalueen monipuolinen markkinointi laajalle kohderyhmälle ja -alueelle.	Puhoksen viestintäkanavien seuraajat sekä medianäkyvyys (erityisesti kansallinen). - Uutiskirjeen tilaajia 200 - Verkkosivun kävijämäärän nousu 30 % - Valtakunnan tason uutisia 5	✗
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	Toteumaennuste
Kaavoitus ja maankäyttö	Kiteen keskustan asemakaavan laatiminen, osa 1	Kaavaluonnos nähtävillä vuonna 2025; kaavaehdotus nähtävillä 2026, voimaantulo 2026.	+
	Kiteen keskustan asemakaavan laatiminen, 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	Maapoliittinen ohjelma on valmis vuonna 2026. (toteutuu/ei toteudu)	

Talous

210 Elinvoima ja omistajaohjaus							
	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	353 500	0	353 500	153 245	43,4	146 918	6 327
Toimintakulut	-3 813 500	0	-3 813 500	-1 299 373	34,1	-1 220 401	-78 972
Toimintakate	-3 460 000	0	-3 460 000	-1 146 128	33,1	-1 073 483	-72 645
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Toteuma
Toimintatuotot ovat toteutuneet 153 245 euroa (43,4 %) ja alittavat tasaisen toteuman. Toimintatuotot muodostuvat pääosin myyntituotoista, joiden toteuma on 105 714 euroa (54,8 %), sekä muista toimintatuotoista, joiden toteuma on 47 765 euroa (54,9 %). Tuet ja avustukset ovat toteutuneet -2 514 euroa, koska hankkeiden tuki-osuuksia ei ole vielä tuloutunut alkuvuoden aikana. Toimintatuottojen toteuman arvioidaan kasvavan loppuvuoden aikana hanketukien tuloutusten myötä. Toimintakulut ovat toteutuneet 1 299 373 euroa (34,1 %), mikä alittaa selvästi tasaisen toteuman tason. Suurin kuluerä on palvelujen ostot, joiden toteuma on 1 043 598 euroa (34,9 %). Palvelujen ostoihin sisältyvät muun muassa yhteistoimintaosuudet, rakennusten purkukustannukset, kaavahankkeet sekä viestinnän palveluhankintoja. Yhteistoimintaosuudet ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Palvelujen ostojen toteuma alittaa talousarvion tasaisen toteuman erityisesti siksi, että rakennusten purkukustannuksia ei ole raportointihetkeen mennessä toteutunut. Purkutöiden urakkasopimusten perusteella kustannusten ennakoidaan kuitenkin alittuvan merkittävästi talousarviossa rakennusten purkuun varatun 1,035 miljoonan euron määrärahan. Henkilöstökulut ovat toteutuneet 203 496 euroa (52,7 %), mikä on hieman yli tasaisen toteuman tason. Avustukset ovat toteutuneet 7 950 euroa (2,1 %).

Toimintakatteen toteuma kesäkuun 2026 lopussa on -1 146 128 euroa (33,1 %), kun tasaisen toteuman taso olisi 50,0 %. Toimintakate on siten toteutunut selvästi talousarviota paremmin. Toteumaan vaikuttaa erityisesti rakennusten purkukustannusten toteutumisen ajoittuminen loppuvuodelle. Saatujen urakkasopimusten perusteella rakennusten purkukustannusten arvioidaan lisäksi alittavan talousarviossa varatun määrärahan.

Ennuste

Rakennusten purkukustannusten arvioidaan toteutuvan talousarviossa varattua määrärahaa pienempinä. Tämän vuoksi määrärahaa esitetään vähennettäväksi 400 000 eurolla.

Työllisyys- ja kotoutumispalvelut (tulosalue)

Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja, talousjohtaja

Tulosyksiköt:

Työllisyys- ja kotoutumispalvelut

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttoa Kiteelle, tuemme rekrytointia, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saatavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen.</i>			
Tulosyksikkö	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
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). - Työkyvyttömyyseläke 8 kpl - Kuntoutustuki 9 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 - Toiminta-avustuksia oli haettavana, mutta yhtään hakemusta ei saatu. Uusi hakukierros syksyllä.	✗
	Maahan muuttaneiden itsenäisen toiminnan tukeminen paikkakunnalle kiinnittymiseksi ja ohjautuminen koulutukseen tai työelämään.	Kotoutumiseen liittyvät tilaisuudet (8), yhteiskuntaorientaatioiden järjestäminen (toteutuu/ei toteudu), kielikoulutukset (2).	✗
	Maahan muuttaneiden ohjaus- ja neuvontapalvelujen kehittäminen	ELO-hanke. Toteutuu/ei toteudu.	+
	Kotoutumisohjelman päivittäminen.	Toteutuu/ei toteudu.	+

Talous

280 Työllisyys- ja kotoutumispalvelut							
	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	400 000	0	400 000	251 900	63,0	325 431	-73 531
Toimintakulut	-3 471 000	0	-3 471 000	-1 624 301	46,8	-1 534 060	-90 241
Toimintakate	-3 071 000	0	-3 071 000	-1 372 402	44,7	-1 208 629	-163 773
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Toteuma
Toimintatuotot ovat toteutuneet 251 900 euroa (63,0 %) ja ylittävät tasaisen toteuman. Toimintatuotot muodostuvat pääosin kotoutumisen edistämisestä kunnalle maksettavista laskennallisista korvauksista. Edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna toimintatuotot ovat vähentyneet 73 531 euroa (-22,6 %), mikä johtuu korvausten piirissä olevien henkilöiden määrän vähenemisestä. Esimerkiksi elokuussa 2026 korvauksia saatiin 149 henkilöstä, kun vuonna 2025 korvauksia saatiin 171 henkilöstä. Toimintakulut ovat toteutuneet 1 624 301 euroa (46,8 %), mikä alittaa tasaisen toteuman. Suurimmat kuluerät ovat palvelujen ostot 647 746 euroa (44,1 %) sekä avustukset 766 977 euroa (48,8 %). Palvelujen ostoista merkittävin erä on työllisyysalueelle maksettava yhteistoimintaosuus, jonka toteuma on 617 780 euroa (47,4 %). Avustuksista valtaosa muodostuu työmarkkinatuen kuntaosuudesta, jonka toteuma on 766 602 euroa (51,1 %). Työmarkkinatuen kuntaosuus on kasvanut edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 105 260 euroa (15,9 %). Avustuksiin sisältyvät myös nuorten työsetelit, joiden maksatus painottuu pääosin loppuvuoteen.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet 190 389 euroa (53,3 %). Henkilöstökulut ovat toteutuneet talousarviota suurempina, koska hanketyöntekijät on palkattu kaupungin palvelukseen, vaikka talousarviossa heidän kustannuksiinsa oli varauduttu palvelujen ostoissa. Tämä näkyy vastaavasti palvelujen ostojen talousarviota alhaisempana toteumana.

Toimintakatteen toteuma kesäkuun 2026 lopussa on -1 372 402 euroa (44,7 %), kun tasaisen toteuman taso olisi 50,0 %. Toimintakate on siten toteutunut hieman talousarviota paremmin.

Ennuste

Kokonaisuutena toiminta etenee pääosin talousarvion mukaisesti. Talousarvion toteutumiseen liittyy kuitenkin epävarmuutta erityisesti työmarkkinatuen kuntaosuuden osalta, sillä kustannukset ovat kasvaneet edellisvuodesta ja niiden kehitys riippuu työmarkkinatuen kuntaosuuden piirissä olevien henkilöiden määrästä. Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteumaa seurataan, ja mikäli määrärahan arvioidaan ylittyvän, tuodaan tarvittavat määrärahamuutokset päätöksentekoon.

KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ

20 Kaupunginhallitus							
	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	2 869 500	0	2 869 500	1 406 136	49,0	1 376 205	29 932
Toimintakulut	-10 034 500	0	-10 034 500	-4 066 387	40,5	-3 967 858	-98 530
Toimintakate	-7 165 000	0	-7 165 000	-2 660 251	37,1	-2 591 653	-68 598

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta

Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

Tulosyksiköt:

Sivistystoimen hallinto

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Muodostamme laadukasta kasvatusta- ja koulutuspalvelua tarjoavan tarvetta vastaavan varhaiskasvatus- ja kouluverkon.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Sivistystoimen hallinto	Sivistystoimen hallinto seuraa lapsimäärien kehitystä ja valtionosuuksien suuruutta ja raportoi niistä sivistyslautakunnalle, hallitukselle ja valtuustolle.	Tiedot käytettävissä.	
Strateginen toimenpide:			
<i>Kesälahden kouluratkaisu ja toimenpiteet vuoden 2025 loppuun mennessä</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Sivistystoimen hallinto	Sivistystoimen hallinto osallistuu Kesälahden koulu kiinteistöjen tulevaisuuden valmisteluun.	Suunnitelma valmistuu 2025 loppuun mennessä ja sivistystoimi on aktiivisesti sitä toteuttamassa vuonna 2026. <i>Suunnitelma ei ole toteutunut vuoden 2025 loppuun mennessä. Sivistystoimi on mukana valmistelussa vuonna 2026.</i>	

Talous

300 Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto							
	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	0	0	0	135	*****	231	-96
Toimintakulut	-262 532	0	-262 532	-139 029	53,0	-132 849	-6 179
Toimintakate	-262 532	0	-262 532	-138 893	52,9	-132 618	-6 275
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Toteuma

- Toimintakate tammi-kesäkuu: 52,9 %
- Menot 53 %, joista henkilöstökulut muodostavat suurimman erän (53,4 %)
- Henkilöstökulut ovat ylittymässä mm. sivistysjohtajan vaihtumisen johdosta.

Ennuste

Talousarvio on ylittymässä, mutta osavuosisiraportin yhteydessä ei esitetä vielä talousarviomuutosta.

Varhaiskasvatus (tulosalue)

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

Tulosityksiköt:

Varhaiskasvatus

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Muodostamme laadukasta kasvatus- ja koulutuspalvelua tarjoavan tarvetta vastaavan varhaiskasvatus- ja kouluverkon.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Varhaiskasvatus	Tarvetta vastaavan laadukkaan varhaiskasvatuksen tarjoaminen vaihtoehtoisia varhaiskasvatuspalveluja järjestämällä.	Varhaiskasvatuksen osallistumistas-teen ylläpitäminen mahdollistamalla tarvittavat palvelut. Vuoden 2025 taso ja vähintään koko maan keskiarvo	
	Sensitiivisen ja myönteisen vuorovaikutuksen vahvistaminen	Vuorovaikutuksen sensitiivisyys ja il- maisun tavat (henkilöstölomake, Valssi) <i>Toteutetaan syksyllä 2026</i>	
IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.</i>			
Varhaiskasvatus	Vuosittaisen asiakastytyväisyysky- selyn toteuttaminen huoltajille	Lasten huoltajille kysely palvelun laa- dusta 1 krt / vuosi asteikolla 1–5, ta- voitetaso 4 <i>Toteutetaan syksyllä 2026</i>	

Talous

310 Varhaiskasvatus							
	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	95 300	0	95 300	66 073	69,3	100 340	-34 267
Toimintakulut	-4 631 510	0	-4 631 510	-2 363 828	51,0	-2 515 408	151 580
Toimintakate	-4 536 210	0	-4 536 210	-2 297 755	50,7	-2 415 069	117 313
= kaupunginvaltuuston nähdessä sitova taso							

Toteuma

Varhaiskasvatuksen osallistumisaste keväällä 2026 (v. 2019–2026 syntyneet) on ollut 72,90 %. Esiopetuksen osallistumisaste on ollut 100 % ja esiopetusta täydentävän varhaiskasvatuksen osallistumisaste 83,33 %. Varhaiskasvatuksen maksutuotot ajalla 1.1.-30.6.2026 ovat olleet yht. 72.512,81e.

Varhaiskasvatuksessa jatketaan vuonna 2025 aloitettua VALSSI-hanketta varhaiskasvatuksen arvioinnin kehittämiseksi. Valssi arviointikysely varhaiskasvatuksen henkilöstölle toteutetaan loppuvuodesta 2026.

Erityisopetusta on toteutettu vakinaisen erityisopettajan, sekä määräaikaisen erityisopettajan toimesta. Toista vakinaista erityisopettajaa on ollut haastava rekrytoida. Esiopetuksen tuen uudistus on jatkunut myös keväällä 2026 ja esiopetussuunnitelmaa on muun muassa päivitetty. Lasten kotihoidontuen saajien määrä on hieman laskenut edellisvuodesta. Kotihoidontuen toteuma oli 1.1.–31.7.2026 yhteensä 105.409,45e ja vertailuksi kotihoidontuen toteuma ajalla 1.1.–31.7.2025 oli yhteensä 109.655,03e. Yhteensä vuonna 2025 kotihoidon tukea on maksettu 186.274,90e.

Useampi pidempiaikainen poissaolo keväällä 2026 on lisännyt henkilöstökuluja, joihin ei etukäteen ollut varauduttu. Lisäksi lasten tuen tarpeisiin on vastattu rekrytoimalla ylimääräisiä avustajia.

Maksuttoman viskaritoiminnan (20 h/vko) osallistumisaste kevätkaudella 2026 oli 96,30 % Kiteen lapsista mikä on tuonut toimintakuluja suunniteltua enemmän viskarin täydentävän varhaiskasvatuksen osalta. Maksuttoman viskarin osallistumisaste lähentelee 100 %, sillä vain 1 viskari-ikäinen lapsi ei ole osallistunut viskaritoimintaan keväällä 2026.

Ennuste

Tulosalueen talousarvioissa ennustetaan pysyvän. Talousarviossa ei ole huomioitu yllättäviä pidempiaikaisia poissaoloja, eikä ylimääräisiä avustajien rekrytointeja. Henkilöstön, tarvittavien varhaiskasvatuspaikkojen määrät sekä muutokset ja tarpeet lakisääteisesti annettavan kasvun ja oppimisen tuessa tuovat mahdollisesti muutoksia loppuvuodelle rekrytoitavan henkilöstön määrään. Ruokapalvelun kustannukset ovat myös olleet ennakoitua suuremmat etenkin viskaritoiminnan ja ryhmäperhepäivähoidon osalta.

Peruskoulutus (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

Tulosityksiköt:

Peruskoulut (Arppe, Kesälahti, Puhos)

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vaikutamme väestörakenteeseen: tuemme koulutus- ja työperäistä maahanmuuttoa, markkinoimme kaupunkia muuttajille, edistämme koulutus- ja työmahdollisuuksien rakentumista ja kaavoitamme houkuttelevasti.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
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. <i>Toteutunut</i>	
Strateginen toimenpide:			
<i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Peruskoulutus	Ehkäisemme lasten ja nuorten syrjäytymistä järjestämällä perusopetukseen kytettyä harrastustoimintaa.	- Vuosittain toteutettavassa KiVa -koulu kyselyssä yksinäisten oppilaiden (lk 1–9) osuus on alle valtakunnan keskiarvon. <i>Kesken</i> - Harrastamisen Suomen mallin osallistumisaste Tavoite: 30 %	

		perusopetuksen oppilaista osallistuu <i>Toteutunut: 231 kerholaista/ 20.9. 25 op 681 = 34 %</i> Koulun kerhotoiminta Tavoite: Vähintään 2 kerhoa/100 oppilasta <i>Toteutunut: Kesälahdella ei koulun kerhotoimintaa vaan HSM kerhot, Puhoksessa 2 koulun kerhoa, Arppessa 14 kerhoa / 20.9. 25 op 681</i>	
--	--	--	---

YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA

Strateginen toimenpide:

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

	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Peruskoulutus	Panostamme perusopetuksen henkilöstön koulutukseen.	Koulutuspäivien lukumäärä kaupungin asettamalla tavoitetasolla: 4 koulutuspäivää/työntekijä/vuosi <i>Perusopetuksen koulutukset painottuvat syksyyn, joten tässä vaiheessa ei ole todennettavaa dataa.</i>	

Talous

320 peruskoulutus							
	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	458 501	0	458 501	281 867	61,5	294 160	-12 293
Toimintakulut	-11 891 171	0	-11 891 171	-6 001 678	50,5	-5 705 528	-296 150
Toimintakate	-11 432 670	0	-11 432 670	-5 719 811	50,0	-5 411 368	-308 443
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Toteuma

- Toimintakate tammi-kesäkuu 50 %
- Toimintatuotot toteutuneet 61,5 % (iltapäivähoitomaksut, vuokrat, valtion avustukset)
- Menot toteutuneet 50,5 %. Suurimmat kuluerät ovat henkilöstökulut (toteuma 49,5 %) sekä palvelujen ostot (toteuma 51,4 %), mikä johtuu erityisesti kuljetuspalveluista (toteuma 51,1 prosenttia).
- Kotikuntakorvauksiin liittyvät sijoitettujen lasten kotikuntakorvausmenot ovat toteutuneet 67,7 %, mikä on selvästi yli tasaisen puolivuotistoteuman.

Ennuste

Talousarvion voi ennustaa riittävän 1–6 toteuman perusteella. Ylityspainetta voivat tuottaa koulukuljetukset ja sijoitettujen lasten kotikuntakorvausmenot sekä leasing-laitteiden vuokrat.

Toisen asteen koulutus (tulosalue)

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

Tulosityksiköt:

Lukio

Kansalaisopisto

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluja.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Kansalaisopisto	Kansalaisopiston koulutustarjonnan järjestäminen sekä taajamissa että haja-asutusalueilla tavoittaen mahdollisimman monta asukasta toiminta-alueella.	Kursseille osallistuvien määrä / Kiteen asukasluku. Tavoitetaso 10 %. <i>Toteutunut osin: 9,5 % Kurssimaksuhelpotuksista oli tarjolla 50 % alennus Kiteellä ja Rääkkylässä asuville työttömille työnhakijoille ja heidän alaikäisille lapsilleen.</i>	
Kansalaisopisto	Asiakaspalautekyselyn toteuttaminen ryhmille.	Kyselyn asteikko 1–5, tavoitearvosana 4. <i>Kesken: Asiakaspalautekysely ryhmille toteutetaan syksyllä 2026 ja sen tuloksia hyödynnetään lukuvuoden 2027–2028 koulutustarjonnan suunnittelussa.</i>	
Lukio	Ehkäisemme nuorten syrjäytymistä ja opintojen keskeytymistä tukemalla nuoria ohjauksellisin ja opiskeluhuollollisin keinoin lukio-opintojen aikana.	Oppivelvollisuuden keskeyttäneiden määrä. Tavoitetaso: vuoden 2026 aikana 0 hlöä keskeyttää oppivelvollisuuden suorittamisen. <i>Toteuma 1/2026–6/2026; oppivelvollisuuden keskeyttäneitä nolla.</i>	

Strateginen toimenpide:

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

	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Lukio	Tiedotamme Kiteen lukiosta kansainvälisille hakijoille.	Lukion aloittavien maahanmuuttajaopiskelijoiden määrä. Tavoitetaso: vuonna 2026 lukion aloittaa vähintään 15 uutta maahanmuuttajaopiskelijaa. <i>Tammi-toukokuun aikana 2026 aloitti 20 maahanmuuttajaopiskelijaa.</i>	

Talous**330 toisen asteen koulutus**

	Ta 2026	Ta- muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	195 565	0	195 565	221 483	113,3	156 269	65 214
Toimintakulut	-2 422 284	0	-2 422 284	-1 173 649	48,5	-1 133 213	-40 436
Toimintakate	-2 226 719	0	-2 226 719	-952 166	42,8	-976 944	24 778
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Toteuma

- Toimintakate tammi-kesäkuu 42,8 %
- Toimintatuotot (113,3 %) ovat ylittyneet yli tuottoarvion kansainvälisten opiskelijoiden lukuvuosimaksujen johdosta, osa tuotoista siirretään vuodelle 2027.
- Toimintakulujen toteuma 48,5 %

Ennuste

Talousarvion ennustetaan riittävän.

Kirjastopalvelut (tulosalue)

Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA

Strateginen toimenpide:

Terävöitämme kärkiviestejämme viestinnässä ja markkinoinnissa.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Kirjastotoimi	Lehtiartikkeleita tasaisesti pitkin vuotta kirjaston toiminnasta, tapahtumista, lukemisen edistämisestä yms.	Lehtiartikkelien ilmestymistiheys vähintään 4 artikkelia/ vuosi 17 kpl	
	Kirjastotoimen Facebook-päivitysten aktiivointi	Vähintään 1 päivitys/ viikko 72 kpl	
	Koulutuspäivät	2 yhteistä koulutuspäivää 1 kpl	

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT

Strateginen toimenpide:

Tuotamme monipuoliset liikunnan ja kulttuurin kehittyvät palvelut, jotka osaltaan lisäävät kiteeläisten viihtyvyyttä ja terveyttä, piristävät matkailutoimintaa ja kohentavat kaupungin imagoa.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Kirjastotoimi	Järjestämme monipuolisia tapahtumia eri kohderyhmille vuoden ympäri.	Tapahtumien määrä, tavoite 100/ vuosi Tapahtumia järjestetty yli 50 kpl	

Talous

350 kirjastotoimi

	Ta 2026	Ta- muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	12 120	0	12 120	3 319	27,4	4 697	-1 378
Toimintakulut	-645 314	0	-645 314	-324 636	50,3	-313 218	-11 418
Toimintakate	-633 194	0	-633 194	-321 317	50,7	-308 521	-12 796
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Toteuma

Kirjaston talousarvio on toteutunut toimintakulujen osalta odotetusti (50,3 prosenttia). Toimintatuottojen toteuma on 27,4 prosenttia, mm. sakkomaksujen vähentyminen.
Toimintakatteen toteuma on 50,7 prosenttia. Alkuvuodesta isompi investointi oli Kesälahden kirjaston uusi omatoimilaitteisto, mutta tähän oli varauduttu talousarviossa.

Ennuste

Talousarviossa ennustetaan pysyttävän, vaikka hintojen nousu heijastuu kirja- ja muihin aineistohankintoihin. Näissä hankinnoissa on käytettävä entistä tarkempaa harkintaa.

Vapaa-aikapalvelut (tulosalue)

Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja, vapaa-aikapäällikkö

Tulosityksiköt:

Nuorisotoimi

Kulttuuritoimi

Liikuntatoimi

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Nuorisotoimi	Nuorisopalvelut kaikkien saavutettavissa. Pyritään takaamaan kaikille lapsille ja nuorille ainakin yksi harrastus.	HSM-ilmoittautumiset. Tavoitetaso 30 % perusopetuksen oppilaista. <i>Osallistujat 231 opp. = 34 %</i>	
Liikuntatoimi	Liikuntapalvelut ja -paikat kohdennettuina kaikille kohderyhmille.	Soveltavan liikunnan ryhmien määrä, tavoite vuoden 2025 taso. Hyte raha/asukas, yli Pohjois-Karjalan kuntien keskiarvon. <i>Soveltavan liikunnan ryhmiä 8.</i>	
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuemme yhteisöllisyyskehitystä kumppanuuksilla ja nostamalla alueiden ja kylien viestiä esiin kaupungin viestinnässä, suhtaudumme positiivisesti eri toimijoiden aktiivisuuteen ja uusien toimintamallien kehittämiseen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Nuorisotoimi	Avustukset ja kumppanuussopimukset	Jaettujen avustusten ja kumppanuussopimusten määrä. Tavoitetaso vuoden 2025 taso.	

		<i>Kumppanuussopimuksia 4.</i>	
Liikuntatoimi	Liikuntapalvelut myöntävät kohdeavustuksia ja tekevät kumppanuussopimuksia laajasti eri yhdistyksille.	Jaettujen avustusten ja kumppanuussopimusten määrä. Tavoitetaso vuoden 2025 taso.	

Strateginen toimenpide:

Vahvistamme Kiteen keskustan vetovoimaisuutta ja viihtyisyyttä luomalla uusia mahdollisuuksia kokea kulttuuria, urheilua ja yhdessäoloa.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Nuorisotoimi	Kiteen nuorisotila tarjoaa keskustan alueen nuorille toimintaa.	Nuorisotilan aukiolopäivät. Tavoitetaso 135 aukiolopäivää vuodessa. <i>Linkin toimintapäivät 67.</i>	
Liikuntatoimi	Hutsin Urheilukeskuksen aluetta kehitetään edelleen.	Toteutuneet kehittämistoimenpiteet.	

LAADUKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT**Strateginen toimenpide:**

Tuotamme monipuoliset kulttuurin palvelut, jotka osaltaan lisäävät kiteeläisten viihtyvyyttä ja terveyttä, piristävät matkailutoimintaa ja kohentavat kaupungin imagoa.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Kulttuuritoimi	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 <i>Toteuttamassa 49 tapahtumaa. Osallistujia n. 10 650.</i> Näyttelykeskuksen vaihtuvan tarjonnan ja myytyjen lippujen määrä <i>28.3.–30.6. kävijämäärä 725</i>	

Strateginen toimenpide:

Edistämme koulutus- ja työmahdollisuuksien rakentumista

Kulttuuritoimi	Näyttelykeskus Kitee tarjoaa opiskelijoille työharjoittelupaikkoja ja työkokeilu-paikkoja.	Opiskelijoiden ja harjoittelijoiden määrä ja palautekyselyt. <i>Alkuvuonna 6 henkilöä.</i>	
----------------	--	---	---

Strateginen toimenpide:

Vahvistamme Kiteen keskustan vetovoimaisuutta ja viihtyisyyttä luomalla uusia mahdollisuuksia kokea kulttuuria, urheilua ja yhdessäoloa.

Kulttuuritoimi	Tapahtumat Kiteesalissa ja vaihtuvat näyttelykokonaisuudet näyttelykeskuksessa, Hutsin hipat.	Toteutuneet tapahtumat ja osallistujamäärät.	
INVESTOINNIT, ANKKURIT YLÖS!			
Strateginen toimenpide:			
<i>Liikuntapaikkasuunnitelmaa ja toimenpiteitä toteutetaan vuosittain</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Liikuntatoimi	Liikuntapaikkasuunnitelman toimenpiteet.	Kaupungin vuosikate ja nettoinvestoinnit ovat tasapainossa keskipitkällä aikavälillä. <i>Ei budjetoitua määrärahaa.</i>	

Talous

360 vapaa-aikapalvelut							
	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	444 500	0	444 500	298 837	67,2	276 501	22 336
Toimintakulut	-2 505 941	0	-2 505 941	-1 394 113	55,6	-1 356 243	-37 870
Toimintakate	-2 061 441	0	-2 061 441	-1 095 276	53,1	-1 079 741	-15 535
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Toteuma
Toimintakate 53,1 % ylittää tasaisen toteuman liikunta- ja kulttuuritoimen johdosta.
Ennuste
Toimintakatteen ylitystä pyritään kattamaan sisäisesti ja lisämäärärahaesitys tehdään tarvittaessa syksyn aikana.

Joukkoliikenne (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

Tulosityksiköt:
Joukkoliikenne

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Sitovat toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

LAADUKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT

Strateginen toimenpide:

Mahdollistamme riittävät tietoliikenneyhteydet, varmistamme tavaraliikenteen sujuvuuden ja pidämme yllä toimivaa asiointi- ja palveluliikennettä.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Joukkoliikenne	Ylläpidämme ja kehitämme nykyisiä joukkoliikenneratkaisuja asiakastarpeet huomioiden.	Asiointi- ja palveluliikenteen asiakasmäärät verrattuna edelliseen vuoteen. <i>Asiakasmäärät 1.1.–30.6.</i> 2025: 152 2026: 143	

Talous

390 joukkoliikenne

	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	15 000	0	15 000	5 048	33,7	5 053	-5
Toimintakulut	-156 562	0	-156 562	-72 214	46,1	-64 519	-7 695
Toimintakate	-141 562	0	-141 562	-67 166	47,4	-59 466	-7 700
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Toteuma

- Toimintakate tammi-kesäkuu toteutunut alle tasaisen toteuman: 47,4 %
- Tuotot tammi-kesäkuu 33,7 %: palvelumyyntiä toteutunut noin 2500eur arvioitua vähemmän.
- Kulut tammi-kesäkuu 46,1 %: matkustuspalveluissa (ELY-liikenne) ylitystä noin 9 000eur, kuljetuspalveluissa (palvelu- ja asiointiliikenne) alitusta noin 15 000eur.
- ELY-liikenteen hinnankorotus vuoden alusta vaikuttaa toteumaan. Palvelu- ja asiointiliikenteen tarve on ollut kokonaisuutena arvioitua vähäisempää – Kesälahdella asiointiliikenteen asiakasmäärissä on pientä nousua viime vuoteen verrattuna, mutta muualla Kiteellä asiakasmäärä on vähentynyt selvästi.

Ennuste

Talousarviovaraus on riittävä.

SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA**30 sivistys- ja vapaa-aikalautakunta**

	Ta 2026	Ta- muutos	Ta + muu- tos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	1 220 986	0	1 220 986	876 762	71,8	837 252	39 511
Toimintakulut	-22 515 314	0	-22 515 314	-11 469 147	50,9	-11 220 979	-248 168
Toimintakate	-21 294 328	0	-21 294 328	-10 592 384	49,7	-10 383 727	-208 657
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Ympäristölautakunta

Ympäristön ja rakentamisen valvonta (tulosalue)

Tilivelvolliset: ympäristölautakunnan jäsenet, ympäristöpäällikkö ja rakennustarkastaja

Tulosityksiköt:

Ympäristötoimi

Rakennusvalvonta

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA			
Strateginen toimenpide:			
<i>Kehitämme lupapalveluita vastaamaan paremmin asiakkaiden tarpeita.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Rakennusvalvonta	Lupahakemusten sujuva, laadukas ja tasa- puolinen 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 rakennusvalvon- nan asiakaspalveluun > 4.	
IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste

Rakennusvalvonta	Rakennetun ympäristön katselmus	vähintään 1 kpl / joka toinen vuosi	
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari	
Ympäristötoimi	Rakennetun ympäristön katselmus	vähintään 1 kpl / joka toinen vuosi	

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ

Strateginen toimenpide:

Huolehdimme ainutlaatuisista, puhtaista ja vetovoimaisista järviolueista.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Ympäristötoimi	Olemme mukana alueellisissa vesistöjen kunnostushankkeissa/ yhteistyöryhmissä	Toteutuu/ei toteudu	

YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA

Strateginen toimenpide:

Kehitämme lupapalveluita vastaamaan paremmin asiakkaiden tarpeita.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Rakennusvalvonta Ympäristötoimi	Kehitämme rakennusvalvonnan, ympäristötoimen, kaavoituksen ja maankäytön yhteistoimintaa ja näin parannamme palveluiden sujuvuutta.	Yhteiset kokoukset ajankohtaisista hankkeista kerran kuukaudessa.	

Talous

700 Ympäristölautakunta							
	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	68 200	0	68 200	34 204	50,2	36 643	-1 439
Toimintakulut	-293 200	0	-293 200	-140 018	47,8	-140 986	968
Toimintakate	- 225 000	0	- 225 000	-105 815	47,0	-105 343	471
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta
Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta
Ympäristölautakunnan toimintatuotot ovat tasaisen kertymän mukaiset (50,2 %). Ympäristölautakunnan toimintakulut (47,8 %) ovat hieman talousarvion mukaista kertymää pienemmät. Puolivuosisiraportissa ympäristölautakunnan toimintakate alittuu hieman (47,0 %) tasaisen kertymän mukaisesta.
Ennuste talousarvion toteutumisesta
Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Tekninen lautakunta

Teknisen toimen hallinto (tulosalue)

Tilivelvolliset: tekninen lautakunta, tekninen johtaja

Tulosyksiköt:

Teknisen toimen hallinto

Maa- ja metsäkiinteistöt

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuemme yhteisöllisyyskehitystä kumppanuuksilla ja nostamalla alueiden ja kylien viestiä esiin kaupungin viestinnässä, suhtaudumme positiivisesti eri toimijoiden aktiivisuuteen ja uusien toimintamallien kehittämiseen.</i>			
Tulosalue	Toimenpiteet	Mittari	To- teuma
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 esittely- ja palautteenantotilaisuus	Yksi yleisötilaisuus (tulosalue-/lautakuntatason mittari)	
Strateginen toimenpide:			

Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.

Tulosityksikkö	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:

Pyrimme rakennetun ympäristön suunnittelussa yleisen viihtyvyyden lisäämiseen ja yhteisöjen toiminta- edellytysten parantamiseen

Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari	
Maa- ja metsäkiinteistöt	Puistometsien taajamakohtaiset hoitosuunnitelmat	Taajamakohtaisia suunnitelmia 2 kpl (tulosalue-/lautakuntatason mittari) - Peltola - Kesälahti Ammula	+

ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN

Strateginen toimenpide:

Ennakkoluuloton suhtautuminen uusiin avauksiin

Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari	To- teuma
Teknisen toimen hallinto	Henkilöstön osaamisen kehittäminen	Henkilöstön koulutuspäivien määrä: 4 pv/vuosi/hlö	+

Talous

800 Hallinto							
	Ta 2026	Ta- muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	730 000	0	730 000	169 645	23,2	218 113	-48 468
Toimintakulut	-452 650	0	-452 650	-243 252	53,7	-226 973	-16 279
Toimintakate	277 350	0	277 350	-73 608	-26,5	-8 860	-64 748
= kaupunginvaltuustoon nähden sitova taso							

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

Toimintakate on toteutunut selvästi alle talousarvion tasaisen toteuman tahdin

Toimintatuotot ovat n.27 % alle tasaisen toteuman. Syynä tähän on metsämyyntien ja tukien ja avustuksien toteutuminen alle tasaisen toteuman. Metsämyyntituloista on toteutunut vasta n. 24 % koko vuoden tuloista. Metsämyyntikauppoja on kuitenkin tehty jo yli 500 t€:lla.

Toimintakulut ovat toteutuneet n.4 % yli tasaisen toteuman Pääasiallisena syynä tähän on palveluiden ostot. Asiantuntipalveluiden ostot ovat toteutuneet nyt jo 100 %. Yhtenä syynä tähän on liikenneturvallisuushanke, johon on hankittu asiantuntijapalveluita. Tämä hanke ei ollut tiedossa, kun talousarviota laadittiin, mutta hankkeen omarahoitusosuus saadaan katettua tulosalueen sisältä. Henkilöstökulut ovat toteutuneet käytännössä suunnitellusti. Kumppanuussopimuksia on laadittu suunniteltua vähemmän.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Metsämyyntitulojen uskotaan toteutuvan suunnitellusti ja jopa ylikin, joten tulosalueen osalta toimintakatteessa uskotaan pysyttävän.

Toimitilat (tulosalue)

Tilivelvolliset: tekninen lautakunta, tekninen johtaja, kiinteistöpäällikkö

TALOUSARVION 2026 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

INVESTOINNIT – ANKKURIT YLÖS			
Strateginen toimenpide:			
<i>Kaupungintalon purkaminen vuoden 2026 aikana</i>			
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma
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	 alueen viimeistelytyötä voi jäädä keväälle 2027.
<i>Kesälahden koulun rakentaminen</i>			
Tulosityksikkö	Toimenpiteet	Mittari	
Toimitilat	Kesälahden koulun rakentaminen aloitetaan vuoden 2026 aikana	Rakentaminen aloitettu vuoden 2026 aikana	

Talous

840 Toimitilat							
	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	4 040 658	0	4 040 658	2 972 788	73,6	3 183 958	-211 170
Toimintakulut	-3 919 569	0	-3 919 569	-2 834 581	72,3	-2 868 952	34 372
Toimintakate	121 089	0	121 089	138 568	114,4	315 006	-176 438
= kaupunginvaltuustoon nähden sitova taso							

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

Toimintakate on toteutunut selvästi yli talousarvion. Toimitilojen tulosalueen osalta talousarvio vuodelle 2026 on laadittu niin, että siinä ei ole huomioitu SOTE-kiinteistöjen tuottoja ja kuluja, koska alkuperäinen tarkoitus oli yhtiöittää nämä kiinteistöt vuoden 2026 alusta alkaen. Näin ei kuitenkaan tapahtunut ja käytännössä toimitilojen tulosalueen osalta niin tuloja kuin kuluja on kirjautunut suunniteltua enemmän.

Toimintatuotot ovat tässä vaiheessa korkeammat kuin arvioitu. Asuntojen vuokratuotot on tässä vaiheessa 80 % arvioidusta ja muiden rakennusten vuokratuotot 73.65 % arvioidusta. Muiden rakennusten osuudessa on mukana sote-kiinteistöt, jonka osuuteen myytyjen kiinteistöjen poistuminen loppu vuonna vaikuttaa.

Toimintakulujen osalta ylitys on ollut talousarvioon nähden tasaisen toteuman mukaan n 27,86 %. Tässä suurimpana ylityksenä on lämmityskustannukset, jotka ovat nyt jo n. 6,4 % yli vuosi-arvioon nähden sekä sähkö, joka on 22 % korkeampi tasaiseen toteumaan verrattuna. Palvelujen ostojen osalta ylitystä on mm. konsulttipalvelujen ostot, +17 000 € talousarvioon nähden. Tähän on vaikuttaneet mm. sisäilmaongelmakohteiden asiantuntijatyöt sekä tilamuutosten suunnittelu- ja valvontakustannukset. ICT palvelut on ylittynyt tasaiseen toteutumaan nähden n. 25 %. Vakuutuskustannukset ovat ylittäneet 19,6 % talousarvion budjetin.

Suurimpana poikkeamana on kuitenkin rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut, joiden toteuma on tässä vaiheessa jo 70 % vuosibudjetista. Käytännössä ylitys tässä vaiheessa johtuu mm. Rantalan ja Arppen koulun luokkien (yhteensä 4kpl) lattiapinnoitteen vaihdosta, kiinteistöjen IV-nuohouksista, sisäilmaongelmakohteiden korjaustoimenpiteistä, tilamuutoksista.

Toimintatuotot tulevat ylittymään talousarviosta, koska mukana tuotoissa on sote-kiinteistöt, joita ei talousarviovaiheessa arvioitu olevan, sillä ne oli suunniteltu yhtiöitettävän vuoden 2026 alusta. Huomioiden myydyt kohteet, tuotot ylittävät arviosta.

Kaluston osalta on jouduttu mm. uusimaan Kesälahden paloaseman nosto-ovien moottorit sekä korjaamaan nosto-ovia. Lisäksi on hankittu merikontti varastointia varten Kesälahdelle.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarvion suhteen on osittain haastavaa kulujen osalta pysyä suunnitelmassa loppuvuoden osalta, johtuen rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelujen ostoista mm. Kesälahden koulun väistötilojen korjausten osalta sekä uimahallin lämmönsiirtimeen uusimisen takia, tulevien pakollisten sisäilmakorjausten takia. Lämmitys- ja sähkön osalta on jo nyt osittain ylitetty talousarvio, johtuen mm. suuremmasta kulutuksesta kylmän alkuvuoden takia.

SOTE-kiinteistöihin kohdistuvia toimintatuottoja arvioidaan saatavan vuonna 2026 yhteensä 1 442 627 euroa ja toimintakuluja arvioidaan kertyvän vuonna 2026 yhteensä 701 098 euroa.

Kustannukset ovat ylittymässä erittäin kylmän tammi- ja helmikuun takia. Lämmitys- ja sähkökulut ovat 110 000 euroa suuremmat verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan.

Talousarviossa ei ole huomioitu kiinteistöpäällikön kohdistuvia henkilöstökuluja.

Kuntatekniikka (tulosalue)

Tilivelvolliset: tekninen lautakunta, tekninen johtaja, kuntatekniikan päällikkö

Tulosyksiköt:

Liikenneväylät

Jätehuolto

Konekeskus

Maa- ja vesialueet

KIT vesi- ja viemärlaitos

KES vesi- ja viemärlaitos

TALOUSARVION 2025 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Mahdollistamme riittävät tietoliikenne yhteydet, varmistamme tavaraliikenteen sujuvuuden ja pidämme yllä toimivaa asiointi- ja palveluliikennettä.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Maa- ja vesi-alueet	Puhoksen teollisuusalueen liikennejärjestelmän kehittäminen	Rakentaminen aloitettu 2024, valmistuu 05/2026	
	Retkisasamia ja rantautumispaikkoja kehitetään	Suunnittelu ja toteutus alkoi 2024, jatkuu suunnitelmavuosina	
LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ			
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
KIT vesi- ja viemärlaitos	Vesi- ja viemärlaitoksen uudet liittymät	5kpl/vuosi	

KES vesi- ja viemärilaitos	Hyvän talousveden saannin turvaaminen	Lupaehtojen täytyminen	+
	Vesijohtojen saneeraus	Saneeraus jatkuu 2026	+
Strateginen toimenpide:			
<i>Pyrimme rakennutun ympäristön suunnittelussa yleisen viihtyvyyden lisäämiseen ja yhteisöjen toimintaedellytysten parantamiseen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Liikenneväylät	Katujen suunnitelmallinen kunnostaminen	Kappelintien saneeraus ja joukkoliikennejärjestelyt	+
	Katu- ja aluevalaistuksen täydentäminen	Sepänniemen loppuosa ja Palomäki	+
Strateginen toimenpide:			
<i>Parannamme asteittain kävelyn ja pyöräilyn mahdollisuuksia.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Liikenneväylät	Kiteentien kevyen liikenteen järjestelyt	Keskustan kiertoliittymän rakentaminen alkaa 2026	+
	Liikenne turvallisuus- ja kävelyn ja pyöräilyn edistämishakkeiden toteuttaminen	1 hanke/vuosi	+
Strateginen toimenpide:			
<i>Huomioimme luotoarvot ja luonnon kestävän ja pitkäjänteisen virkistyskäytön kaavoituksessa, rakentamisessa ja päätöksenteossa</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Jätehuolto	Vaarallisten jätteiden vastaanoton kilpailutus.	Sopimus voimassa 2026	+
	Jätehuoltohankintarekisterin kilpailutus	Sopimus voimassa 2027	+
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Maa- ja vesi-alueet	Maa-ainesten myynnin lisääminen	Omien maa-ainesten myynti Puhoksen alueen hankkeisiin	+

Talous

850 Kuntatekniikka							
	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	1 152 144	0	1 152 144	468 330	40,6	418 897	49 432
Toimintakulut	-2 250 346	0	-2 250 346	-1 040 685	46,2	-1 355 778	315 093
Toimintakate	-1 098 202	0	-1 098 202	-572 355	52,1	-936 881	364 526
= kaupunginvaltuustoon nähden sitova taso							

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Toimintatuotot ovat toteutuneet kesäkuun lopussa 468 330 euroa, mikä on 40,6 % muutetusta talousarviosta. Toteuma on ajankohtaan nähden alle laskennallisen 50 %:n tason, mutta toimintatuotot kertyvät osin jaksoittain vesilaitosten ja jätehuollon tilitysten perusteella. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna toimintatuotot ovat kuitenkin kasvaneet 49 433 euroa eli 11,8 %. Myyntituotot muodostavat pääosan tuloista ja ovat kasvaneet edellisvuodesta 17,4 %. Muut toimintatuotot ovat toteutuneet hyvin, 80,0 % talousarviosta, kun taas tuet ja avustukset eivät ole vielä kirjautuneet tuloiksi.

Toimintakulut ovat toteutuneet 1 040 685 euroa, mikä on 46,2 % talousarviosta. Kokonaisuutena kulujen toteuma on hieman alle puolen vuoden laskennallisen tason ja 315 093 euroa pienempi kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana. palvelujen ostot ovat suurin kuluerä ja niiden toteuma on 51,6 %. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat toteutuneet 59,3 %, joten tämän erän kehitystä tulee seurata loppuvuoden aikana. Avustusten toteuma on toistaiseksi hyvin vähäinen, 0,5 %, mikä painaa kokonaiskulujen toteumaa alaspäin. Avustukset maksetaan syyskuussa.

Toimintakate on kesäkuun lopussa -572 355 euroa eli 52,1 % muutetusta talousarviosta. Toimintakate on 364 526 euroa parempi kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana, mikä johtuu erityisesti toimintakulujen pienemmästä toteumasta ja toimintatuottojen kasvusta. Talouden toteumaa voidaan tässä vaiheessa pitää kokonaisuutena hallittuna, mutta loppuvuoden ennusteeseen vaikuttavat erityisesti tulojen jaksottuminen, tukien ja avustusten kirjautuminen sekä mahdolliset vesihuoltohankkeisiin liittyvät lisäkustannukset.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarvion toteutuminen edellyttää loppuvuonna sekä menojen seurantaan että tulojen kertymän varmistumista. Puolen vuoden toteuman perusteella toimintakulut ovat kokonaisuutena talousarvion puitteissa, mutta aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden sekä palvelujen ostojen kehitystä on seurattava tarkasti.

Toimintatuottojen osalta toteuma jää tässä vaiheessa alle 50 %:n, mutta vesilaitosten ja jätehuollon tilitysten jaksottuminen sekä tukien ja avustusten myöhempi kirjautuminen parantaa toteumaa loppuvuoden aikana. Myyntituottojen kehitys on edellisvuoteen nähden myönteinen.

Kesäkuun toteuman perusteella toimintakate on hieman yli puolen vuoden laskennallisen tason. Mikäli loppuvuodelle kohdistuu ennakkoimattomia vesihuoltohankkeiden tai muiden investointeihin liittyvien käyttötalousmenojen kustannuksia, talousarvion ylitysriski kasvaa. Tämän vuoksi mahdolliset lisämäärärahatarpeet tulee arvioida erikseen loppuvuoden toteumaennusteen tarkentuessa.

Liikenneväylien, jätehuollon, konekeskuksen, maa- ja vesialueiden sekä vesihuoltolaitosten talouden toteumaa seurataan tulosityksikkökohtaisesti. Tavoitteena on, että talousarviossa pysytään niissä tulosityksiköissä, joissa ei synny ennakoimattomia kustannuksia tai tulojen kertymään liittyviä olennaisia poikkeamia.

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

80 Tekninen lautakunta							
	Ta 2026	Ta-muutos	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	5 922 802	0	5 922 802	3 610 763	61,0	3 820 969	-210 206
Toimintakulut	-6 622 565	0	-6 622 565	-4 118 518	62,2	-4 451 704	333 186
Toimintakate	-699 763	0	-699 763	-507 395	72,5	-630 735	123 340

Toimintakate toimielimittäin

Toimintakate €
Tammikuu-Kesäkuu 2026
Toimielin: 10, 20, 30, 70, 80
Toimintakatetilit
Summatasot: Toimielin

	Ta + muutos 2026	Toteuma 2026	Tot %	Tasainen toteuma
10 Tarkastuslautakunta	-34 000	-18 232	53,6	-17 000
20 Kaupunginhallitus	-7 165 000	-2 660 251	37,1	-3 582 500
30 Sivistys ja vapaa aikalaautakunta	-21 294 328	-10 592 384	49,7	-10 647 164
70 Ympäristölaautakunta	-225 000	-105 815	47,0	-112 500
80 Tekninen lautakunta	-699 763	-507 395	72,5	-349 882
RAPORTTI YHTEENSÄ	-29 418 091	-13 884 077	47,2	-14 709 046

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma € (ulkoiset ja sisäiset)
Tammikuu-Kesäkuu 2026

	Ta 2026	Ta-muu- tos	Ta + muu- tos 2026	Toteuma 6/2026	Tot %	Toteuma 6/2025	Erotus 2026 - 2025
Toimintatuotot	10 081 488	0	10 081 488	5 927 865	58,8	6 070 068	-142 203
Myyntituotot	4 913 905	0	4 913 905	2 273 304	46,3	2 131 823	141 482
Maksutuotot	345 320	0	345 320	327 626	94,9	243 401	84 225
Tuet ja avustukset	518 085	0	518 085	197 940	38,2	383 613	-185 673
Muut toimintatuotot	4 304 178	0	4 304 178	3 128 995	72,7	3 311 231	-182 236
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	360	*****	0	360
Toimintakulut	-39 499 579	0	-39 499 579	-19 812 302	50,2	-19 801 441	-10 861
Henkilöstökulut	-16 014 479	0	-16 014 479	-7 994 816	49,9	-7 772 061	-222 756
Palkat ja palkkiot	-12 859 689	0	-12 859 689	-6 468 031	50,3	-6 273 072	-194 959
Henkilösivukulut	-3 154 790	0	-3 154 790	-1 526 786	48,4	-1 498 989	-27 797
Eläkekulut	-2 688 683	0	-2 688 683	-1 340 997	49,9	-1 300 250	-40 747
Muut henkilösivukulut	-466 107	0	-466 107	-185 789	39,9	-198 739	12 950
Palvelujen ostot	-14 746 254	0	-14 746 254	-7 161 290	48,6	-7 510 126	348 836
Asiakaspalvelujen ostot	-465 346	0	-465 346	-273 089	58,7	-335 018	61 929
Muiden palvelujen ostot	-14 280 908	0	-14 280 908	-6 888 201	48,2	-7 175 108	286 907
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 461 857	0	-2 461 857	-1 797 066	73,0	-1 716 688	-80 378
Avustukset	-2 485 000	0	-2 485 000	-919 001	37,0	-949 063	30 062
Muut toimintakulut	-3 791 989	0	-3 791 989	-1 940 129	51,2	-1 853 503	-86 625
Toimintakate	-29 418 091	0	-29 418 091	-13 884 077	47,2	-13 731 373	-152 704
Verotulot	18 769 000	0	18 769 000	8 689 038	46,3	8 230 330	458 708
Valtionosuudet	12 946 000	0	12 946 000	6 465 162	49,9	7 107 210	-642 048
Rahoitustuotot ja -kulut	566 451	0	566 451	502 598	88,7	481 214	21 384
Korkotuotot	165 000	0	165 000	101 802	61,7	74 566	27 236
Muut rahoitustuotot	422 000	0	422 000	413 171	97,9	421 175	-8 004
Korkokulut	-20 000	0	-20 000	-10 489	52,4	-11 358	868
Muut rahoituskulut	-549	0	-549	-1 885	343,4	-3 169	1 284
Vuosikate	2 863 360	0	2 863 360	1 772 721	61,9	2 087 381	-314 660
Poistot ja arvonalentumiset	-2 842 860	0	-2 842 860	-1 642 131	57,8	-1 639 982	-2 149
Suunnitelman muk. poistot	-2 842 860	0	-2 842 860	-1 642 131	57,8	-1 639 982	-2 149
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0,0	0	0
Tilikauden tulos	20 500	0	20 500	130 590	637,0	447 399	-316 809
Poistoeron muutos	28 000	0	28 000	0	0,0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	48 500	0	48 500	130 590	269,3	447 399	-316 809

Rahoitusosan toteutuminen

	TA 2026	TA- muutos	TA + muu- tos 2026	Toteutuma	Poik- keama	Poikk-%	Tot-%
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	2 863 360	0	2 863 360	1 772 721	-1 090 639	-38,1%	61,2%
Tulorahoituksen korjauserät	-1 400 000	0	-1 400 000	-112 654	1 287 346	92,0%	8,1%
	1 463 360	0	1 463 360	1 660 067	196 707	13,4%	113,4%
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-14 912 650	-256 000	-15 168 650	-4 299 738	10 868 912	71,7%	28,4%
Rahoitusosuudet investointimenoihin	368 905	163 500	532 405	0	-532 405	-100,0%	0,0%
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutus- tulot	220 000	0	220 000	8 025	-211 975	-96,4%	3,7%
	-14 323 745	-92 500	-14 416 245	-4 291 713	10 124 532	70,2%	29,8%
Toiminnan ja investointien rahavirta	-12 860 385	-92 500	-12 952 885	-2 631 647	10 321 238	79,7%	20,3%
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	-5 505	-5 505		
Antolainasaamisten vähennys	0	0	0	4 659	4 659		
	0	0	0	-846	-846		
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000	0	2 000 000	0	-2 000 000	-100,0%	0,0%
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-95 100	0	-95 100	-47 576	47 524	50,0%	50,0%
	1 904 900	0	1 904 900	-47 576	-1 952 476	-102,5%	-2,5%
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutok- set	0	0	0	853	853		
Saamisten muutos	0	0	0	628 942	628 942		
Korottomien velkojen muutos	0	0	0	-605 253	-605 253		
	0	0	0	24 543	24 543		
Rahoituksen rahavirta	1 904 900	0	1 904 900	-23 879	-1 928 779	-101,2%	-1,3%

Investointiosan toteutuminen

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		TA 2026	TA-muutos	TA + muutos 2026	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
90	VALTUUSTOTASO (YLI 1 MILJ)							
901	Valtuusto							
9070	Bioter - Investointihanke, Puh	-106 995	0	-106 995	-16 929	90 066	84,2 %	15,8 %
	Menot	-356 650	0	-356 650	-16 929	339 721	95,3 %	4,7 %
	Tulot	249 655	0	249 655	0	-249 655	-100,0 %	0,0 %
	Rahoitusosuudet	249 655	0	249 655	0	-249 655	-100,0 %	0,0 %
	<i>Hanke valmis</i>							
9073	Bioterin laajennussuunnitelma	-90 000	-92 500	-182 500	-49 679	132 821	72,8 %	27,2 %
	Menot	-180 000	-96 000	-276 000	-49 679	226 321	82,0 %	18,0 %
	Tulot	90 000	3 500	93 500	0	-93 500	-100,0 %	0,0 %
	Rahoitusosuudet	90 000	3 500	93 500	0	-93 500	-100,0 %	0,0 %
	<i>Vesistötyöt tehty, maaperätutkimukset tehty, suunnittelu käynnissä ja aikataulussa</i>							
9464	Kesälahden koulu ja päiväkot	-3 000 000	0	-3 000 000	-88 056	2 911 944	97,1 %	2,9 %
	Menot	-3 000 000	0	-3 000 000	-88 056	2 911 944	97,1 %	2,9 %
	Tulot	0	0	0	0	0		
	<i>Purkutyöt ja KVR-urakka kilpailutuksessa</i>							
9468	Kiteen kirjasto	-1 000 000	0	-1 000 000	-1 232	998 768	99,9 %	0,1 %
	Menot	-1 000 000	0	-1 000 000	-1 232	998 768	99,9 %	0,1 %
	Tulot	0	0	0	0	0		
	<i>Ei toimenpiteitä</i>							

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		TA 2026	TA-muutos	TA + muutos 2026	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9471	Puhoshalli II (AISTI)	-3 998 000	0	-3 998 000	-3 062 181	935 819	23,4 %	76,6 %
	Menot	-3 998 000	0	-3 998 000	-3 062 181	935 819	23,4 %	76,6 %
	Tulot	0	0	0	0	0		
	<i>Rakennustyöt aikataulussa</i>							
9472	Aistin sähköasema, Puhoshalli	-2 848 000	0	-2 848 000	-301 811	2 546 190	89,4 %	10,6 %
	Menot	-2 848 000	0	-2 848 000	-301 811	2 546 190	89,4 %	10,6 %
	Tulot	0	0	0	0	0		
	<i>Rakennustyöt aikataulussa</i>							
9481	Varaus Teoll.tilaan (Ei KV:n p)	-1 100 000	0	-1 100 000	0	1 100 000	100,0 %	0,0 %
	Menot	-1 100 000	0	-1 100 000	0	1 100 000	100,0 %	0,0 %
	Tulot	0	0	0	0	0		
901	Valtuusto yhteensä	-12 142 995	-92 500	-12 235 495	-3 519 887	8 715 608	71,2 %	28,8 %
	Menot	-12 482 650	-96 000	-12 578 650	-3 519 887	9 058 763	72,0 %	28,0 %
	Tulot	339 655	3 500	343 155	0	-343 155	-100,0 %	0,0 %
	Rahoitusosuudet	339 655	3 500	343 155	0	-343 155	-100,0 %	0,0 %
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		
90	VALTUUSTOTASO (YLI 1 MILJ) yhteensä	-12 142 995	-92 500	-12 235 495	-3 519 887	8 715 608	71,2 %	28,8 %
	Menot	-12 482 650	-96 000	-12 578 650	-3 519 887	9 058 763	72,0 %	28,0 %
	Tulot	339 655	3 500	343 155	0	-343 155	-100,0 %	0,0 %
	Rahoitusosuudet	339 655	3 500	343 155	0	-343 155	-100,0 %	0,0 %
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		TA 2026	TA-muutos	TA + muutos 2026	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
91	HALLITUSTASO (500000-1000000)							
902	Hallitus							
9280	Maa- ja vesialueet	0	0	0	-73 192	-73 192		
	Menot	-200 000	0	-200 000	-92 966	107 034	53,5 %	46,5 %
	Tulot	200 000	0	200 000	19 775	-180 225	-90,1 %	9,9 %
	Pysyvien vastaavien myynnit	200 000	0	200 000	19 775	-180 225	-90,1 %	9,9 %
9281	Osakkeet ja osuudet	-250 000	0	-250 000	-9 084	240 916	96,4 %	3,6 %
	Menot	-250 000	0	-250 000	-9 084	240 916	96,4 %	3,6 %
	Tulot	0	0	0	0	0		
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		
9289	HR-järjestelmä	-100 000	0	-100 000	-18 936	81 064	81,1 %	18,9 %
	Menot	-100 000	0	-100 000	-18 936	81 064	81,1 %	18,9 %
	Tulot	0	0	0	0	0		
	<i>HR-järjestelmän käyttöönotettuprojekti on aloitettu ja uusi järjestelmä otetaan käyttöön tänä vuonna.</i>							
9519	Keskustan kiertoliittymä	-400 000	0	-400 000	-20 156	379 844	95,0 %	5,0 %
	Menot	-400 000	0	-400 000	-20 156	379 844	95,0 %	5,0 %
	Tulot	0	0	0	0	0		
	<i>Suunnittelu valmis, hanke kilpailutettu, työt alkavat elokuun lopussa.</i>							
9564	Opastetaulut Race&Event	-40 000	0	-40 000	0	40 000	100,0 %	0,0 %
	Menot	-40 000	0	-40 000	0	40 000	100,0 %	0,0 %
	Tulot	0	0	0	0	0		
	<i>Suunnittelu valmis ja opastetaulut asennetaan tänä vuonna.</i>							

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot			TA 2026	TA-muutos	TA + muutos 2026	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9565	Strategian mukaiset opastetaulut 6-tie		-10 000	0	-10 000	0	10 000	100,0 %	0,0 %
Menot			-10 000	0	-10 000	0	10 000	100,0 %	0,0 %
Tulot			0	0	0	0	0		
902	Hallitus yhteensä		-800 000	0	-800 000	-121 369	678 631	84,8 %	15,2 %
Menot			-1 000 000	0	-1 000 000	-141 143	858 857	85,9 %	14,1 %
Tulot			200 000	0	200 000	19 775	-180 225	-90,1 %	9,9 %
Rahoitusosuudet			0	0	0	0	0		
Pysyvien vastaavien myynnit			200 000	0	200 000	19 775	-180 225	-90,1 %	9,9 %
91	HALLITUSTASO (500000-1000000) yhteensä		-800 000	0	-800 000	-121 369	678 631	84,8 %	15,2 %
Menot			-1 000 000	0	-1 000 000	-141 143	858 857	85,9 %	14,1 %
Tulot			200 000	0	200 000	19 775	-180 225	-90,1 %	9,9 %
Rahoitusosuudet			0	0	0	0	0		
Pysyvien vastaavien myynnit			200 000	0	200 000	19 775	-180 225	-90,1 %	9,9 %
92	LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000)								
905	Sivistys- ja vapaa-aikaltk								
9320	Tietokonelaitteet		-20 000	0	-20 000	-5 767	14 233	71,2 %	28,8 %
Menot			-20 000	0	-20 000	-5 767	14 233	71,2 %	28,8 %
Tulot			0	0	0	0	0		
<i>Hankittu perusopetukseen (Arppen koulu) interaktiivinen näyttö ja älytaulu. Hankintalistalla laitteita kaikille peruskouluille.</i>									
905	Sivistys- ja vapaa-aikaltk yhteensä		-20 000	0	-20 000	-5 767	14 233	71,2 %	28,8 %
Menot			-20 000	0	-20 000	-5 767	14 233	71,2 %	28,8 %
Tulot			0	0	0	0	0		

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		TA 2026	TA-muutos	TA + muutos 2026	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
Rahoitusosuudet		0	0	0	0	0		
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0		
908	Tekninen lautakunta							
9400	Kohdentamaton määräraha	-100 000	40 000	-60 000	-51 817	8 183	13,6 %	86,4 %
Menot		-100 000	40 000	-60 000	-51 817	8 183	13,6 %	86,4 %
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Hankittu Puhoksen koululle keittiöön uusi uuni, terveyskeskukselle asti- anpesukone ja Puhoshalliin parannettu kosteuden hallintaa.</i>								
9469	Sähköautojen latauspisteet	-50 000	0	-50 000	-18 367	31 633	63,3 %	36,7 %
Menot		-50 000	0	-50 000	-18 367	31 633	63,3 %	36,7 %
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Hankittu latausasemat, Keisarinkuja 3, kaupungin Kiteen varikko, Val- koinen talo ja Rantakenttä</i>								
9470	Avainhallinnan ja lukituksen uusiminen	-50 000	0	-50 000	-3 500	46 500	93,0 %	7,0 %
Menot		-50 000	0	-50 000	-3 500	46 500	93,0 %	7,0 %
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Kulunvalvonta (esmikko) muutoksen suunnittelu. Toteutus vielä vuoden 2026 aikana.</i>								
9475	Kiint.liittyvät energiatehok.t	-50 000	0	-50 000	0	50 000	100,0 %	0,0 %
Menot		-50 000	0	-50 000	0	50 000	100,0 %	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Ei toimenpiteitä. Energiakatselmointi koulukeskuksen osalta kilpailu- tettu.</i>								
9478	Kit Varikon turv.parantaminen	-50 000	0	-50 000	-19 310	30 690	61,4 %	38,6 %
Menot		-50 000	0	-50 000	-19 310	30 690	61,4 %	38,6 %

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		TA 2026	TA-muutos	TA + muutos 2026	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Varikko aidattu</i>								
9480	Uimahallin kuntokartoitus	-100 000	50 000	-50 000	-2 800	47 200	94,4 %	5,6 %
Menot		-100 000	50 000	-50 000	-2 800	47 200	94,4 %	5,6 %
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Kuntotutkimuksen tutkimussuunnitelma. Suunnitelman mukainen kunto- tutkimus valmistuu vuoden 2026 aikana.</i>								
9483	Kesälahden kalasatama	0	-40 000	-40 000	-36 066	3 934	9,8 %	90,2 %
Menot		0	-200 000	-200 000	-36 066	163 934	82,0 %	18,0 %
Tulot		0	160 000	160 000	0	-160 000	-100,0 %	0,0 %
Rahoitusosuudet		0	160 000	160 000	0	-160 000	-100,0 %	0,0 %
<i>Työt käynnissä. Valmistuvat 11/26</i>								
9484	Valkoinen talo	0	-50 000	-50 000	-2 740	47 260	94,5 %	5,5 %
Menot		0	-50 000	-50 000	-2 740	47 260	94,5 %	5,5 %
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Tilamuutostyöt ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkärin palveluita varten. Työt valmistuvat 08/26.</i>								
9500	Kohdentamaton määräraha	-30 000	0	-30 000	0	30 000	100,0 %	0,0 %
Menot		-30 000	0	-30 000	0	30 000	100,0 %	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0		
9515	Kaavateiden päällystäminen	-150 000	0	-150 000	-170 207	-20 207	-13,5 %	113,5 %
Menot		-150 000	0	-150 000	-170 207	-20 207	-13,5 %	113,5 %
Tulot		0	0	0	0	0		

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		TA 2026	TA-muutos	TA + muutos 2026	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
<i>Päällystetty Tokmannin risteys, Vesilinnuntietä, Päätyeentietä ja Opistontietä.</i>								
9517	Katu- ja aluevalaist.täydentäm	-50 000	0	-50 000	-20 796	29 204	58,4 %	41,6 %
Menot		-50 000	0	-50 000	-20 796	29 204	58,4 %	41,6 %
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Nokikanantien valaistus</i>								
9521	Kiteen keskustan joukkol.järj.	-50 000	0	-50 000	-66 048	-16 048	-32,1 %	132,1 %
Menot		-50 000	0	-50 000	-66 048	-16 048	-32,1 %	132,1 %
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Valmistui kesäkuussa 2026</i>								
9524	Väylien peruskorj.Kappelintie	-50 000	0	-50 000	-64 554	-14 554	-29,1 %	129,1 %
Menot		-50 000	0	-50 000	-64 554	-14 554	-29,1 %	129,1 %
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Valmistui kesäkuussa 2026</i>								
9563	Maa-ain.vaihto Homanvaara	-50 000	0	-50 000	0	50 000	100,0 %	0,0 %
Menot		-50 000	0	-50 000	0	50 000	100,0 %	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0		
9566	KL:n puhdistam.energiaremontti	-15 750	0	-15 750	0	15 750	100,0 %	0,0 %
Menot		-45 000	0	-45 000	0	45 000	100,0 %	0,0 %
Tulot		29 250	0	29 250	0	-29 250	-100,0 %	0,0 %
Rahoitusosuudet		29 250	0	29 250	0	-29 250	-100,0 %	0,0 %

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		TA 2026	TA-muutos	TA + muutos 2026	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9700	Kalusto/tekninen	-50 000	0	-50 000	-12 200	37 800	75,6 %	24,4 %
Menot		-50 000	0	-50 000	-12 200	37 800	75,6 %	24,4 %
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Pyöräkuormaajan kaukaharjan ja ruohonleikkurin hankinta</i>								
9825	Venesat.,vieraslait.ja rantaut	-40 000	0	-40 000	-298	39 703	99,3 %	0,7 %
Menot		-40 000	0	-40 000	-298	39 703	99,3 %	0,7 %
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Kalasataman laiturin asennuksen valmistelua</i>								
9832	Puhoksen hulev.verkost. saneer	-50 000	0	-50 000	0	50 000	100,0 %	0,0 %
Menot		-50 000	0	-50 000	0	50 000	100,0 %	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0		
9833	Race&Event sähkö-ja tietol.inf	-150 000	0	-150 000	0	150 000	100,0 %	0,0 %
Menot		-150 000	0	-150 000	0	150 000	100,0 %	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0		
9906	Vesi- ja viemäriinlinjat	-45 000	0	-45 000	-42 248	2 752	6,1 %	93,9 %
Menot		-45 000	0	-45 000	-42 248	2 752	6,1 %	93,9 %
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Kiviharjuntiellä 3 uutta liittymää rakennettu</i>								
9962	Himaniittivesijoht. saneeraus	-250 000	0	-250 000	-121 990	128 010	51,2 %	48,8 %
Menot		-250 000	0	-250 000	-121 990	128 010	51,2 %	48,8 %

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		TA 2026	TA-muutos	TA + muutos 2026	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
Tulot		0	0	0	0	0		
<i>Valmis elokuussa 2026</i>								
908 Tekninen lautakunta yhteensä		-1 380 750	0	-1 380 750	-632 941	747 809	54,2 %	45,8 %
Menot		-1 410 000	-160 000	-1 570 000	-632 941	937 059	59,7 %	40,3 %
Tulot		29 250	160 000	189 250	0	-189 250	-100,0 %	0,0 %
Rahoitusosuudet		29 250	160 000	189 250	0	-189 250	-100,0 %	0,0 %
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0		
92 LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000) yhteensä		-1 400 750	0	-1 400 750	-638 708	762 042	54,4 %	45,6 %
Menot		-1 430 000	-160 000	-1 590 000	-638 708	951 292	59,8 %	40,2 %
Tulot		29 250	160 000	189 250	0	-189 250	-100,0 %	0,0 %
Rahoitusosuudet		29 250	160 000	189 250	0	-189 250	-100,0 %	0,0 %
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0		
RAPORTTI YHTEENSÄ		-14 343 745	-92 500	-14 436 245	-4 279 964	10 156 281	70,4 %	29,6 %
Menot		-14 912 650	-256 000	-15 168 650	-4 299 738	10 868 912	71,7 %	28,3 %
Tulot		568 905	163 500	732 405	19 775	-712 630	-97,3 %	2,7 %
Rahoitusosuudet		368 905	163 500	532 405	0	-532 405	-100,0 %	0,0 %
Pysyvien vastaavien myynnit		200 000	0	200 000	19 775	-180 225	-90,1 %	9,9 %