

K I T E E

**Kiteen kaupungin
osavuosisiraportti 1 / 2023**

Sisällys

Kaupunginjohtajan katsaus	3
Tuloslaskelma	5
Henkilöstö	5
Työllisyysohjelma	8
Konserniyhteisöt	10
Kiteen Lämpö Oy	10
Kiteen Kotitalot Oy	12
Kiinteistöasakeyhtiö Kesälahden Vuokratalot	14
Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy	16
Tarkastuslautakunta	17
Tarkastustoimi	17
Kaupunginhallitus	19
Yleishallinto (tulosalue)	19
Elinvoima ja omistajaohjaus (tulosalue).....	24
Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta	28
Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto (tulosalue).....	28
Varhaiskasvatus (tulosalue).....	30
Peruskoulutus (tulosalue)	33
Toisen asteen koulutus (tulosalue)	35
Vapaa-aikapalvelut (tulosalue).....	37
Joukkoliikenne (tulosalue).....	41
Ympäristölautakunta	43
Ympäristön ja rakentamisen valvonta (tulosalue)	43
Tekninen lautakunta	46
Hallinto (tulosalue).....	46
Toimitilat (tulosalue).....	49
Kuntatekniikka (tulosalue)	51
Toimintakate toimielimittäin	55
Tuloslaskelmaosan toteutuminen	56
Rahoitusosan toteutuminen	57
Investointiosan toteutuminen	58

Kaupunginjohtajan katsaus

Vuoden 2023 ensimmäinen vuosikolmanneksen aikana Kiteen kaupunkiorganisaatiossa on toteutettu ”uuden kunnan” toimintaympäristöön. Uudenlainen toimintaympäristö johtuu siitä, että sotepalvelut eivät ole enää kunnan vastuulla, tuloslaskelmat luvut ovat niin tuottojen kuin kulujenkin osalta vain osa aiemmasta. Lisäksi hyvinvointialueiden aloituksen myötä Kiteen kaupunki siirsi siivous- ja ruokapalvelut Polkka Oy:n hoidettavaksi ja Business Joensuu on ostettu elinvoimapalveluita vuoden alusta lähtien.

Siirtymä uuden kunnan aikaan on aiheuttanut vuoden 2023 alkupuolella merkittävää lisätyötä, esimerkiksi mahdollisen palkkaharmonisointiovelan kirjauksiin liittyvät selvitykset ovat työllistäneet kuntia. Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset eivät ole kadonneet. Energian hinta on pysynyt korkealla tasolla ja yleinen inflaatio on nostanut myös muita kuluja. Keski-Karjalan yhteinen rakennemuutostyöryhmä kokoontuu edelleen säännöllisesti pohtien keinoja talouskasvun vauhdittamiseksi.

Talouden epävarmuus näkyy työttömyysasteen korkeana tasona, joka oli huhtikuun lopussa 14,2 %. Hyvinvointialueiden aloittaminen viivästytti kuntouttavan työtoiminnan käynnistymistä, samoin se vähensi mahdollisuuksia palkkatukityöllistämiseen, mistä johtuen kaupungin osuus työmarkkinatuesta on noussut ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana 293 414 euroon, mikä on noin 21 000 euroa korkeampi kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten.

Ukrainalaisten asuttamista on jatkettu kuntamallin pohjalta ja näillä näkyminen kuntamalli jatkuu vuoden 2023 loppuun saakka. Kotoutumista tukemaan palkattiin maahanmuuttopäällikköä 1.1.2023 alkaen. Vuosi maahan saapumisen jälkeen ukrainalaiset ovat voineet hakea kotikuntaoikeutta. Hakemuksia on jätetty toistaiseksi melko vähän.

Kaupungin oma organisaatio on neuvotellut uusien toimistotilojen ostamisesta Kiteellä sijaitsevasta liikekiinteistöstä. Kunto- ja hinta-arvioselvitysten valmistuttua keskustelut hinnasta ovat käynnistyneet. Kaupungilla on jo alustava suunnitelma toimintojen ja henkilöstön sijoittamisesta uusiin tiloihin.

Kaupunkiorganisaation kannalta keskeisiä uusia työntekijöitä on rekrytoitu. Viestintäpäällikkönä aloitti Janne Tolvanen 9.1.2023 ja elinkeinopäällikkönä Risto Hiltunen 1.4.2023. Vastaavasti hallintopäällikkö Pasi Lamminluoto irtisanoutui 10.5.2023 ja maakäyttöpäällikkö Juha Kervinen irtisanoutui 7.5.2023.

Toimialat ovat alkuvuodesta toteuttaneet tavoitteitaan hyvin. Teknisen keskuksen hankkeet ovat käynnistyneet keväen aikana ja näkyvimpiä aikaansaannoksia ovat Kiteen keskustan uusi liikenneympyrä, päällystystöiden käynnistyminen ja Linkin alueen muutostyöt. Yritysinvestointien viivästymisen takia Puhoshallin muutostyöt eivät ole vielä käynnistyneet, mutta suunnitelmat ovat jo olemassa. Lisäksi kaupunki on valmistellut erittäin merkittävän investointihankemuksen Puhoksen teollisuusalueen kehittämiseksi. Hanke sisältää perusinfran rakentamista, bioterminaalien ja elintarvike- ja luonnontuoteterminaalien. Hankkeen kokonaisbudjetti on noin 7 miljoonaa euroa ja rahoituspäätöstä odotetaan elokuussa.

Sivistys- ja vapaa-aikapuoli on toiminut alkuvuoden pitkistä aikaa lähes normaaleissa olosuhteissa. Pientä huolta talousarviossa pysymisestä on havaittavissa mm. varhaiskasvatuksessa. Osaltaan kohonnut toimintakate johtuu 3.1.3.2023 voimaantulleesta masulain muutoksesta, joka pienensi asiakasmaksutuottoja entisestään. Tällä hetkellä maksuluokassa 0 €/kk on jo 65 % varhaiskasvatuksessa olevista lapsista. Lisäksi yleinen hintojen nousu vaikuttaa erityisesti sivistyskeskuksen talouteen, koska esimerkiksi kohenneet tilakustannukset näkyvät vahvasti juuri heidän kuluissaan. Kulttuuripuolelta kannattaa nostaa esiin Kiteen keskustassa 14.6.2023 avautuvan näyttelykeskuksen rakentaminen, Arabian astiakokoelma ja legendaarinen rautatie saadaan vihdoinkin yleisön ihasteltavaksi.

Kaupungin konserniyhtiöiden toimenpiteistä merkittävin on Kiteen Lämpö Oy:n lämpölaitoksen rakentamisprojektin käynnistyminen. Aiempi lämpölaitos on purettu ja perustustyöt ovat jo pitkällä. Ammattimaisesti johdettu hanke etenee suunnitellussa aikataulussa. Vuokrataloyhtiöiden tilanne on elänyt alkuvuoden aikana. Kiteen kotitalot Oy:n

toimitusjohtajaksi palkattu toimitusjohtaja Taito Takkinen irtisanoutui noin kuukauden työskentelyn jälkeen, mistä johtuen olemme joutuneet järjestelemään vuokrataloyhtiöiden toimintaa uudelleen.

Useista epävarmuustekijöistä huolimatta kaupungin tuloslaskelma on toteutunut ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana odotetusti. Tilikauden tulos huhtikuun lopussa on n. 3,0 miljoonaa euroa eli melko tarkalleen sama kuin vuonna 2022 samana ajankohtana. Toimintakate eli nettomenot olivat n. 9,0 miljoonaa euroa. Toimintatuotot ovat toteutuneet 29,0 prosenttisesti. Toimintatuottojen toteuman vertailua aiempiin vuosiin vaikeuttaa se, että vuoden 2023 alusta alkaen valtion tuet ja avustukset esitetään tuottoina sitä mukaa, kun niitä käytetään. Toimintakulut ovat toteutuneet odotusten mukaisesti toteuman ollessa 31,9 %, henkilöstökulujenkin toteuma oli maltillinen 33,1 %.

Verotuloja on kertynyt yhteensä 8,0 milj. euroa, mikä on peräti 43,6 % talousarvioon nähden. Valtionosuuksien kertymä huhtikuun lopussa oli 4,9 milj. euroa, eli hieman yli tasaisen toteuman. Nettoinvestointien toteuma huhtikuun lopussa oli 0,4 milj. euroa. Pitkäaikaisia lainoja on alkuvuodesta lyhennetty suunnitelman mukaisesti 0,4 miljoonaa euroa eikä uutta lainaa ole otettu.

Verotulojen kertymässä on odotettavissa pudotus vuodelle 2024 johtuen verotuksen rytmiin tulevasta häiriöstä. Samoin ennuste on, että valtionosuudet laskevat 0,7 – 1,1 miljoonaa euroa vuonna 2024 vuoden 2023 tasoon verrattuna.

Kokonaisuutena Kiteen kaupungin palvelut ovat hyvässä kunnossa ja talouden tasapaino on onnistuttu säilyttämään. Tämän lisäksi useat elinkeinopuolen kokonaisuudet ovat edenneet vuoden 2023 aikana merkittävästi eteenpäin ja ison bioterminaalihankekokonaisuuden hankehakemus on jätetty rahoittajan arvioitavaksi. Tulevaisuuden uskoa alueella siis on ja kaupungin työntekijöinä teemme parhaamme sen vahvistamiseksi.

Pekka Hirvonen
kaupunginjohtaja

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma € / ulkoiset
Tammikuu-Huhtikuu 2023
250 Kiteen kaupunki

	Toteuma 4/2022	Ta 2023	Ta- muu- tos	Ta + muutos 2023	Toteuma 4/2023	Tot % (tas tot 33,3%)	Muutos € 2022	Muutos % v. 2022
Toimintatuotot	3 277 269	6 846 033	0	6 846 033	1 985 869	29,0	-1 291 400	-39,4
Myyntituotot	1 154 692	2 139 923	0	2 139 923	338 664	15,8	-816 028	-70,7
Maksutuotot	131 381	442 410	0	442 410	128 049	28,9	-3 332	-2,5
Tuet ja avustukset	970 000	1 247 929	0	1 247 929	327 371	26,2	-642 629	-66,3
Muut toimintatuotot	1 021 195	3 015 771	0	3 015 771	1 191 785	39,5	170 589	16,7
Toimintakulut	-26 551 473	-34 399 667	0	-34 399 667	-10 972 029	31,9	15 579 444	-58,7
Henkilöstökulut	-5 846 269	-15 871 243	0	-15 871 243	-5 246 795	33,1	599 473	-10,3
Palkat ja palkkiot	-4 648 041	-12 568 946	0	-12 568 946	-4 160 190	33,1	487 851	-10,5
Henkilösivukulut	-1 198 227	-3 302 297	0	-3 302 297	-1 086 605	32,9	111 622	-9,3
Eläkekulut	-1 022 215	-2 797 914	0	-2 797 914	-921 692	32,9	100 522	-9,8
Muut henkilösivukulut	-176 013	-504 383	0	-504 383	-164 913	32,7	11 100	-6,3
Palvelujen ostot	-18 531 190	-12 218 562	0	-12 218 562	-3 819 853	31,3	14 711 336	-79,4
Asiakaspalvelujen ostot	-15 348 555	-524 347	0	-524 347	-196 471	37,5	15 152 084	-98,7
Muiden palvelujen ostot	-3 182 634	-11 694 215	0	-11 694 215	-3 623 382	31,0	-440 748	13,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 388 020	-3 036 367	0	-3 036 367	-1 137 859	37,5	250 160	-18,0
Avustukset	-455 089	-2 584 671	0	-2 584 671	-526 345	20,4	-71 256	15,7
Muut toimintakulut	-330 906	-688 825	0	-688 825	-241 176	35,0	89 730	-27,1
Toimintakate	-23 274 205	-27 553 634	0	-27 553 634	-8 986 161	32,6	14 288 044	-61,4
Verotulot	12 573 449	18 251 000	0	18 251 000	7 955 085	43,6	-4 618 364	-36,7
Valtionosuudet	14 531 672	14 496 749	0	14 496 749	4 892 468	33,7	-9 639 204	-66,3
Rahoitustuotot ja -kulut	121 900	364 900	0	364 900	121 633	33,3	-267	-0,2
Korkotuotot	4 667	13 000	0	13 000	4 333	33,3	-334	-7,1
Muut rahoitustuotot	128 400	385 400	0	385 400	128 467	33,3	67	0,1
Korkokulut	-10 667	-30 000	0	-30 000	-10 000	33,3	667	-6,3
Muut rahoituskulut	-500	-3 500	0	-3 500	-1 167	33,3	-667	133,3
Vuosikate	3 952 816	5 559 015	0	5 559 015	3 983 025	71,6	30 209	0,8
Poistot ja arvonalentumiset	-978 494	-2 985 080	0	-2 985 080	-990 623	33,2	-12 129	1,2
Suunnitelman muk. poistot	-978 494	-2 985 080	0	-2 985 080	-990 623	33,2	-12 129	1,2
Tilikauden tulos	2 974 322	2 573 935	0	2 573 935	2 992 402	116,3	18 080	0,6
Tilikauden ylijäämä (alij.)	2 974 322	2 573 935	0	2 573 935	2 992 402	116,3	18 080	0,6

Rahoitustuotot ja -kulut jaksotettu talousarvion mukaisesti.

Tilikauden 2023 tietojen vertailussa edellisiin vuosiin tulee ottaa huomioon, että:

- sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastustoimen järjestämisvastuu ja tätä myötä niiden kustannukset siirrettiin kunnilta hyvinvointialueille 1.1.2023. Samalla kuntien verotuloja ja valtionosuuksia siirrettiin valtiolle, joka rahoittaa hyvinvointialueiden toimintaa.

- Hankejaksotuksia tuloutusperiaatetta on muutettu. Tukiin ja avustuksiin sisältyvät hankkeet tuloutetaan toteutuneiden kulujen suhteessa. Edellisenä vuotena hankkeet on tuloutettu maksuperusteisesti.

Henkilöstö

Henkilöstön kokonaismäärässä tapahtui n.15,2 % (-59 hlö) vähennys edellisen vuoden 1. osavuosiraporttiin verrattuna. Vähennyksen taustalla on hyvinvointialueen muodostuminen. Siivous- ja ruokapalveluiden henkilöstö siirtyi vuoden 2023 alusta liikkeenluovutuksella Pohjois-Karjalan tukipalvelut Polkka Oy:n palvelukseen. Samoin Kiteen alueen hoiva- ja asumisyksiköiden työllisyyspoliittinen yhteistyö päättyi.

Henkilöstömuutoksissa oli myös tulovirtaa kaupungille mm. Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy KETI:n purkauduttua. Vakinaisesti aloitti uudessa toimessa maahanmuuttokoordinaattori ja määräaikaista hanketyöntekijöitä kaupungin palveluksessa. Lisäksi kaupunginhallituksen alaiselle toimialalle vakinaistettiin palveluneuvoja-kirjastovirkailijan tehtävä, sekä täytettiin vakinaiset viestintäpäällikön ja elinkeinopäällikön vakanssit edelliseen osavuosiraporttiin verrattuna.

Muutosten jälkeen teknisen lautakunnan ja kaupunginhallituksen alainen toimiala ovat henkilöstömäärältään samankokoisia. Sivistyskeskuksessa työskenteli 83 % kaupungin henkilöstöstä ensimmäisen osavuosikatsauksen lopussa. Vakinaisten määrä vähentyi kymmenellä (-10) vakinaisella, mutta vastaavasti kasvoi 20 määräaikaisella henkilöllä vuoden 2022 osavuosiraporttiin verrattuna.

Vuoden 2023 kolmen ensimmäisen kuukauden aikana palkkoja ja palkkioita maksettiin ilman sivukuluja 4,1 milj. euroa, mikä on 10,5 % (0,5 milj. euroa) edellisvuotta vähemmän. Vakinaisten palkkasumma pienentyi 17,2 % (0,3 milj. euroa). Tilapäisten ja sijaisten palkkasumma pienentyi 12,2 % (0,1 milj. euroa). Erilliskorvausten määrä pienentyi 10,5 % (8 000 euroa). Vain määräaikaisten palkkasumma kasvoi 68 000 euroa vuoden 2022 osavuosiraporttiin verrattuna.

Sairauspoissaoloista on poistettu hyvinvointialueen muodostumisen vuoksi liikkeenluovutuksella siirtyneen henkilöstön vaikutus vertailukelpoisten lukujen vuoksi. Sairauspoissaolot pienenevät, eli paranivat ensimmäisen vuosineljänneksen aikana 40 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Sairauspoissaolojen kehitys 1–4 / 2023

Toimielin	Tammi-huhtikuu 2022		Tammi-huhtikuu 2023		Muutos edelliseen vuoteen		
	Kalenteri pv	Työpv	Kalenteri pv	Työpv	Kalenteri pv	%	Työpv %
Kaupunginhallitus	43	35	123	91	186		160,0
Sivistys	1676	1321	860	761	-48,7		-42,4
Tekninen	23	23	61	47	165,2		104,3
Yhteensä	1742	1379	1044	899	-40,1		-34,8

Henkilöstömäärän kehitys 1-4 / 2023

Kiteen kaupunki	Henkilöstövahvuusraportti 2023																	
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	28.2.2023	31.3.2023	30.4.2023	Muutos edelliseen kk	Muutos 31.12.2022		
Kaupunginhallitus																		
vakituiset	30	25	26	23	19	19	15	20	14	15	17	17	17	18	1	3		
määräaikaiset	2	3	3	1	1	0	5	5	5	6	8	6	5	6	1	0		
sijaiset	6	0	0	1	1	1	2	0	1	1	1	1	1	1	0	0		
työllistetyt	5	2	7	3	2	4	2	3	5	1	1	1	1	1	0	0		
Sotelle työllistetyt					10	12	11	9	9	10	0	0	0	0	0	-10		
oppisopimussuhteinen	1	1		0	0	2	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0		
oppilas, harjoittelija, kesätt.		0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Kaupunginhallitus yhteensä	44	31	36	28	33	38	36	37	35	33	27	25	24	26	2	-7		
Sivistyslautakunta																		
vakituiset	192	187	184	178	182	176	177	180	176	166	166	166	166	166	0	0		
määräaikaiset	21	26	21	15	22	39	48	50	42	62	66	71	74	77	3	15		
sijaiset	16	4	14	10	10	15	13	12	16	9	22	22	22	14	-8	5		
työllistetyt	18	1	11	9	17	11	18	6	13	15	18	16	17	16	-1	1		
oppisopimussuhteinen	2	1	1	1	0	1	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0		
oppilas, harjoittelija, kesätt.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	0	1		
Sivistyslautakunta yhteensä	249	219	231	213	231	242	257	250	247	252	272	276	280	274	-6	22		
Ympäristölautakunta																		
vakituiset	3	3	4	3	3	4	3	3	3	3	3	3	3	3	0	0		
määräaikaiset		0		1	0		0	0	0	1	1	1	1	1	0	0		
sijaiset					0		0	0	1	1	1	1	1	1	0	0		
työllistetyt	1			1	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
oppisopimussuhteinen					0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
oppilas, harjoittelija, kesätt.					0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Ympäristölautakunta yhteensä	4	3	4	5	3	4	3	3	3	5	5	5	5	5	0	0		
Tekninen lautakunta																		
vakituiset	71	68	66	64	66	64	58	62	60	59	16	16	16	16	0	-43		
määräaikaiset		1	4	3	2	3	2	5	3	4	1	1	2	3	1	-1		
sijaiset	14	11	6	11	5	11	8	9	13	9	0	0	0	0	0	-9		
työllistetyt	4	0	7	3	9	6	11	9	6	15	7	6	5	6	1	-9		
oppisopimussuhteinen	3	0	0	0	0	1	1	1	1	2	0	0	0	0	0	-2		
oppilas, harjoittelija, kesätt.		0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Tekninen lautakunta yhteensä	92	80	83	81	82	85	80	86	83	89	24	23	23	25	2	-64		
Kaikki toimielimet yhteensä																		
vakituiset	296	283	280	268	270	263	253	265	253	243	202	202	202	203	1	-40		
määräaikaiset	23	30	28	20	25	42	55	60	50	73	76	79	82	87	5	14		
sijaiset	36	15	20	22	16	27	23	21	30	20	24	24	24	16	-8	-4		
työllistetyt	28	12	25	16	28	21	31	18	24	31	26	23	23	23	0	-8		
Sotelle työllistetyt					10	12	11	9	9	10	0	0	0	0	0	-10		
oppisopimussuhteinen	6	2	1	1	0	4	3	3	2	2	0	0	0	0	0	-2		
oppilas, harjoittelija, kesätyö		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	0	1		
Kaikki toimielimet yhteensä	389	342	354	327	349	369	376	376	368	379	328	329	332	330	-2	-49		

Työllisyysohjelma

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

Vuoden 2018 alussa otettiin käyttöön maakunnallinen kuntalisä, joka voidaan myöntää yritykselle, yhdistykselle, säätiölle tai yksityishenkilölle, jotka työllistävät kiteeläisen ehdot täyttävän työttömän. Huhtikuun 2023 loppuun mennessä kuntalisäkyselyjä on tullut muutamia, päätöksiä on tehty 1.

Palkkatuella on Kiteen kaupungilla ollut tammi-huhtikuussa työssä yhteensä 42 eri henkilöä, vuonna 2022 vastaavana aikana määrä oli 47 eri henkilöä. Työllistettävien työsuhteet laaditaan niin, että vähintään työssäoloehto täyttyy.

Tammi-huhtikuussa työllistämismäärän piiriin kuuluvia on ollut kaupungilla työssä 12 eri henkilöä. Kahden velvoitetyn alkamisesta on jo päätökset toukokuulle.

Kiteen kaupungilla on kesälle 2023 haettavana kesätyöpaikkoja yhteensä 50. Vuonna 2022 kesätyöpaikkoja oli haussa 45, joista toteutui 33. Haussa olleiden kesätyöntekijöiden ikäraajat vaihtelivat 15-18 vuotiaisiin työtehtävistä riippuen sekä työsuhteiden pituudet 2 viikosta 1,5 kuukauteen.

Nuorten työsetelillä on mahdollista palkata 15–19-vuotias (2008–2004 syntynyt) kiteeläinen nuori 10 tai 15 työpäiväksi. Työseteli on voimassa koko vuoden 2023 ajan. Talousarviossa työseteleitä on varattu 200 nuorelle.

	Huhtikuu 2023	Huhtikuu 2022	Muutos ed. vuoteen
Työttömyysaste	14,2 %	13,6 %	+0,6 %
Työttömät työnhakijat	531	522	+9
joista			
- miehiä	313	327	-14
- naisia	218	195	+23
- nuoria (alle 20 vuotiaat)	7	6	+1
- nuoria (alle 25 vuotiaat)	37	36	+1
- yli 50 v	275	306	-31
- pitkäaikaisyöttömät	165	206	-41
Avoimet työpaikat	178	92	+86

	Huhtikuu 2023	Huhtikuu 2022	Muutos ed. vuoteen
300-499 pv	28	22	+6
500-999 pv	51	59	-8
1000 pv tai yli	78	63	+15
Yhteensä	157	144	+13

Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksun toteuma on 293 414 euron. Edellisvuoden vastaavana ajankoh-
tana toteuma oli 272 621 euroa, kasvua n. 7 %. Työllisyystilanne on vuoden 2023 alussa hieman hei-
kentynyt edellisvuodesta, jolloin työttömien määrä työvoimasta oli 13,6 % ja nyt se on 14,2 %.

Konserniyhteisöt

Kiteen Lämpö Oy

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain




= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ			
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari ja tavoite	Toteutuma ennuste
Kiteen Lämpö Oy	Energiantuotannossa öljyn osuus mahdollisimman pieni	Polttoöljyn osuus käytetyistä polttoaineista alle 3 % *) Toteutuma: 15,65 % *) v. 2023 uuden Arppen lämpökeskuksen rakentamisaikaisen varalämmön tuotanto öljyllä nostaa väliaikaisesti prosenttiosuutta	—
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari ja tavoite	Toteutuma ennuste
Kiteen Lämpö Oy	Kaukolämmön hinta €/MWh	Kaukolämmön hinta: energia + tehomaksu 89,80 €/MWh sis. alv Toteutuma: 89,80 €/MWh (valtakunnallinen keskiarvo 98,91 €/MWh, tilasto 1/2023)	+
Strateginen toimenpide:			

<i>Edistämme kaupunkikeskustan toimivuutta ja virkeyttä, mikä tukee monipuolisten palveluiden kehittymistä ja saatavuutta.</i>			
Kiteen Lämpö Oy	Kaukolämmön toimintavarmuus	Ennakoimattomia keskeytyksiä 0 kpl Toteutuma: 0 kpl	

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta





Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Liikevaihto on noussut lämmön hinnan korotuksen johdosta, vaikka itse lämmön kulutus on pienentynyt edellisvuoteen verrattuna 5,8 %. Ostot ovat kasvaneet edellisvuoteen verrattuna merkittävästi polttoainehintojen kasvun johdosta. Tilikauden tulos jää puoleen edellisvuodesta, ollen kuitenkin 110.000 € plussalla.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulos tulee olemaan talousarvioon verrattuna parempi, mutta jää merkittävästi pienemmäksi edellisvuoteen verrattuna. Epävarmuutta tuo loppuvuoden kelit/lämmön tarve, polttoaineiden hintojen kehittyminen ja uuden lämpökeskuksen valmistumisaikataulu.

Kiteen Kotitalot Oy

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ			
Strateginen toimenpide:			
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari ja tavoite	Toteutuma ennuste
Kiteen Kotitalot Oy	Kiinteistöjen toimenpidesuunnitelman päivittäminen.	Päivitetään vuoden 2023 aikana. -päivitetään vuoden 2023 aikana	
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
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 ja tavoite	Toteutuma ennuste
Kiteen Kotitalot Oy	Viihtyisät ja turvalliset kuntakonsernin asunnot Asuntojen tehokas vuokraus koko asuntokannassa	Asukasvaihtuvuus enintään 22 % -tammi-huhtikuu 17,26 % Yhden talon KV-putkiston uusiminen vuoden 2023 aikana. -aloitus elokuussa 2023 Asuntojen käyttöaste 90 % -tammi-huhtikuu 91,25 %	
Strateginen toimenpide:			
<i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i>			
Kiteen Kotitalot Oy	Talouden tasapainossa pitäminen/tyhjien asuntojen määrä. Kohtuullinen vuokrataso	Tyhjät asunnot (6 kk): enintään 20 kpl -huhtikuun lopussa 26 kpl Vuokrataso lähellä vuoden 2022 tasoa kustannusten nousu huomioiden. Keskineliövuokra 2022: 8,87 €/jm ² /kk. -keskineliövuokra 1.3.23-28.2.24 9,66 €/jm ² /kk	 

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

Vuokratuotot ovat edellis- vuoden tasolla olleen 762 000 €. Vuokriin tehtiin indeksikorotukset ja käyttöaste ollut tänä vuonna 91,25 % ja edellisvuonna 89,09 %. Liikevaihto on 790 000 €, toteutunut viime vuotta vastaavana.





Palvelujen ostot sekä kiinteistöjen hoitokulut, ovat kasvaneet viime vuoteen merkittävästi, johtuen toiminnan uudelleen organisoinnista.

Tilikauden tulos jäänee positiiviseksi, nolla tulokseksi.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulos tulee olemaan talousarvioon verrattuna heikompi. Epävarmuutta tuo loppuvuoden kiinteistöjen korjaukset ja niistä johtuvat kulut.

Kiinteistöosakeyhtiö Kesälahden Vuokratalot

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ			
Strateginen toimenpide:			
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari ja tavoite	Toteutuma ennuste
Kt Oy Kesälahden Vuokratalot	Kiinteistöjen toimenpidesuunnitelman päivittäminen. Poistetaan ylikapasiteettia	Päivitetään vuoden 2023 aikana. Yhden talon osalta purkupäätös, ARA:ta purkulupa ja päätös avustuksesta	 
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muutttoa Kiteelle, tuemme rekrytointeja, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari ja tavoite	Toteutuma ennuste
Kt Oy Kesälahden Vuokratalot	Viihtyisät ja turvalliset kuntakonsernin asunnot	Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalojen käyttöaste 70 % vuoden 2023 loppuun mennessä. Käyttöaste 1-4/2023 78,5 %	
Strateginen toimenpide:			
<i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i>			
Kt Oy Kesälahden Vuokratalot	Kohtuullinen vuokrataso kuntakonsernin asunnoissa	Vuokrataso lähellä vuoden 2022 tasoa kustannusten nousu huomioiden. Keskineliövuokra 2022: 9,72 €/jm ² /kk.	

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta
Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta
Vuokra- ja käyttökorvaustuotot ovat 66 % edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa suuremmat, yhteensä 157 142,17 €. Käyttöaste ollut tänä vuonna 78,50 %. Tuottojen kasvu on käyttöasteen paranemisen ansiota. Vuokriin tehtiin keskimäärin alle 4 % korotukset.

Kiinteistöjen hoitokulut ovat olleet yli 9 % edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa suuremmat. Eniten hinnan nousua on tapahtunut energiakustannuksissa. Kulujen kasvusta suurin osa johtuu kuitenkin aiempaa suuremmasta asukasmäärästä.

Kiinteistöjen hoitokate on merkittävästi edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa parempi, mutta vastaavasti lainojen korkomenot ovat kasvaneet merkittävästi. Yhtiön kassavirta ei riitä lainanhoitokuluihin.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Yhtiön hoitokate tulee olemaan arvioitua parempi, mutta tulosta heikentää kasvavat korkomenot. Yhtiö tarvitsee omistajalta arviolta 135 000 €:n avustuksen tai sijoituksen, jotta se selviää kaikista lainanhoitovelvoitteistaan ja pystyy palauttamaan omistajalta 2021 kerrostalon myyntiin saamansa avustuksen, joka ei toteutunut.

Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy





Kaupunginhallitus päätti 1.7.2022, että Kiteen kaupunki yhteistyössä Tohmajärven kunnan ja Rääkkylän kunnan kanssa antaa omistajaohjausmääräyksen Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy:n toiminnan lakkauttamisesta. Yhtiön toiminta on lakannut 31.3.2023.

Tarkastuslautakunta

Tarkastustoimi




Tilivelvolliset: Tarkastuslautakunnan jäsenet



Toteutumaennusteen merkit:

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

TALOUSARVIO 2023

Sitovat toiminnan tavoitteet:

Strateginen toimenpide:			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma 30.4.2023
Tarkastustoimi	Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan arviointi.	Asian käsittelymäärä 3 kokouksessa.	Ei vielä toteutunut. 
Tarkastustoimi	Kirjallisten selvitysten pitäminen korkealla tasolla viranhaltijoiden kuulemisissa.	Vähintään puolet kuulemisista myös kirjallisena	Toteutunut. 
Tarkastustoimi	Kaupungin investointien suunnittelun ja toteutuksen seuranta.	Talousarvion noudattaminen 2 kokouksessa.	Ei vielä toteutunut. 

Tarkastustoimi	Tutustumiskäyntien määrä.	3 tutustumiskäyntiä/vuosi.	Toteutunut. Toteuma 3. 
Tarkastustoimi	Kutsutaan kaupunginvaltuuston, -hallituksen sekä valtuustoryhmien puheenjohtajisto kokoukseen.	1 kokouksessa vuosittain.	Ei vielä toteutunut. 

Talous

10 Tarkastuslautakunta	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muu- tos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	0	0	0	0	0,0	0	0
Toimintakulut	-31 000	0	-31 000	-4 073	13,1	-9 494	5 420
Toimintakate	-31 000	0	-31 000	-4 073	13,1	-9 494	5 420

Kaupunginhallitus

Yleishallinto (tulosalue)

Tilivelvolliset: Kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja, talousjohtaja ja hallintopäällikkö

TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain





= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa






Strateginen toimenpide:			
<i>Vaalien kiinnostavuuden lisääminen</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Vaalit	Eduskuntavaalit 2023 - laadukkaan äänestystapahtuman toteuttaminen ml. Ennakkoäänestys ja varsinainen äänestyspäivä Eduskuntavaalipaneelin järjestäminen	Äänestysprosentti Keski-Karjalan korkein (Toteuma: Kitee 62,9 % Rääkkylä 69 % Tohmajärvi 67,1 %) Toteutuu / Ei toteudu	
IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuemme yhteisöllisyyskehitystä kumppanuuksilla ja nostamalla alueiden ja kylien viestiä esiin kaupungin viestinnässä, suhtaudumme positiivisesti eri toimijoiden aktiivisuuteen ja uusien toimintamallien kehittämiseen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Luottamushenkilöhallinto	Kumppanuuspöytä toimintamallin uudistaminen Tutustumiskäynnit päätöksenteon kannalta merkittäviin kohteisiin Koulutuspäivät	Uusi malli otettu käyttöön syksyllä 2023 (toteutuu / ei toteudu) Toimielinten tutustumiskäyntien määrä 7 kohdetta 1 yhteinen koulutuspäivä	

Hallintopalvelut	Palvelupistetoiminnan uudelleen organisointi yhteistyössä valtionhallinnon kanssa	Uuden palvelumallin suunnittelun käynnistyminen (toteutuu / ei toteudu)	
	Tiedonhallinnan kehittämishankkeen jatkaminen	Kiteen tiedonhallintamallin valmiusaste 80 %:a vuonna 2023	

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT

Strateginen toimenpide:


Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.





	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
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.	

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT

Strateginen toimenpide:

Henkilöstön osaamisen kehittymistä ja hyvinvointia käsittelevät mittarit.


	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Hallintopalvelut	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen päivittäminen	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje on päivitetty. Toteutuu / ei toteudu.	

Henkilöstöpalvelut	Hyvinvoiva henkilöstö. Työterveysyhteistyön ja käytäntöjen toimivuuden vahvistaminen. Työterveyshuollon toimintasuunnitelman toteuttaminen.	Henkilöstön keskimääräinen sairaspöissaolujen määrä hyvällä tasolla. Enintään 13 kalenteripäivää/hlö/vuosi ja ehdottomasti alle valtakunnallisen tason.	
Henkilöstöpalvelut	Henkilöstön osaamiskartoitus. Henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittäminen.	Henkilöstön koulutuspäivien määrä vähintään 4 koulutuspäivää /hlö/vuosi.	
Henkilöstöpalvelut	Organisaation riskien ja vaarojen arviointi vuoden 2023 aikana osallistaen koko henkilöstö ja työterveyshuolto yhteistyössä.	Riskien ja vaarojen arviointi ajantasainen koko organisaatiossa. Selkeät toimenpiteet ja niiden toteutuminen sovitusti. Sähköinen työkalu käytettävissä.	
Henkilöstöpalvelut	Työkyvyn ylläpitäminen ja tukeminen eri elämän tilanteissa. Työntekemisen keinovalikoimien mahdollistaminen. Terveet ja tarkoituksenmukaiset työtilat henkilöstölle.	Työurien pituus kasvava vertailuvuosien välillä, eläköitymisen keski-ikä nouseva ja täysien työkyvyttömyyksien minimointi. Työtiloihin liittyvien häiritsevien tekijöiden vähentyminen.	

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ

Strateginen toimenpide:




Sähköistämme asteittain kaupunkiorganisaation omaa liikennettä. Parannamme asteittain kävelyn ja pyöräilyn mahdollisuuksia.

	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Henkilöstöpalvelut	Liikunnan lisääminen. Selvitämme mahdollisuutta tukea sähköavusteisia työsuhdepolkupyöriä alkuun 1-2 pyörää.	Hyvinvoinnin lisääntyminen, sairauspoissaoloihin ja jaksamiseen vaikuttaminen. Sähköavusteisten työsuhdepyörien kiinnostavuus ja menekki.	

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
Työllisyyspalvelut	Työllisyyden suunnitelmallinen hoito työmarkkinatuen kuntaosuu- den kasvun pienentämiseksi.	Työmarkkinatuen kuntaosuuden pitäminen kestäväällä tasolla, €/asukas alempi kuin P-K:ssa keskimäärin (1-4/2023; Kitee 30,21 €/asukas ja Pohjois-Karjala 37,78 €/asukas).	
	Työllisyyden hoito työllisyysohjelman mukaisesti.	Työttömyysaste maakunnan keskitasolla. Työpaikkojen määrä enemmän 31.12.2023 kuin 31.12.2022	 

Talous**200 Yleishallinto**

	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	2 258 389	0	2 258 389	693 266	30,7	681 875	11 392
Toimintakulut	-4 939 339	0	-4 939 339	-1 382 469	28,0	-1 552 025	169 556
Toimintakate	-2 680 950	0	-2 680 950	-689 203	25,7	-870 151	180 948

= kaupunginvaltuustoon nähden sitova taso

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Talouden toteuma vertailuvuoteen nähden

Vertailuvuoteen nähden tulosalueen toimintaympäristö on muuttunut hyvinvointialueen tulemisen myötä. Uudistuksen myötä kuntien verotuloja ja verotuskustannuksia siirrettiin hyvinvointialueelle. Hyvinvointialueelle siirtyi myös kuntouttavan työtoiminnan järjestämistä vastuu. Kuntien vastattavaksi jäi kuitenkin työmarkkinatuen kuntaosuus. Hyvinvointialueen tuleminen vei 15 palkkatukityöllistämisen paikkaa / kuukausi. Myös siivous- ja ruokapalvelujen siirtäminen Pohjois-Karjalan Tukipalvelut Oy:n (Polkka Oy:n) tuotettavaksi vähensi kyseisiä palkkatukityöllistämisen paikkoja.

Toimintatuotot ovat toteutuneet vertailuvuotta parempana.

Kasvu muodostuu sisäisistä eristä. Tuet ja avustukset ovat toteutuneet vertailuvuotta 21 t€ heikompana ollen 73 t€. Tämä poikkeama selittyy palkkatuen tilitysten määrän pienentymisellä.

Toimintakulut ovat toteutuneet vertailuvuotta parempana.

Henkilöstökulujen toteuma 456 t€, ed. vuonna 585 t€. Isännättömät eläkkeet jäivät pois Juel-eläkkeiden tullessa 1.1.2023 (toteuma 0 €, ed. vuonna 51 t€) ja palkkatuettujen palkkojen toteuma on 51 t€, ed. vuonna 95 t€.

Palvelujen ostojen toteuma 525 t€, ed. vuonna 586 t€. Poikkeama selittää kuntouttavan työtoiminnan siirtyminen hyvinvointialueen järjestämistä vastuulle (erotus 29 t€), verotuskustannusten lasku (erotus 27 t€) sekä yhteistoimintaosuuksien pienentyminen (erotus 11 t€).

Avustusten toteuma 318 t€, ed. vuonna 289 t€. Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma on 293 t€, kun se vertailuvuonna oli 273 t€.

Talousarvion toteumavertailu

Toimintatuottojen talousarviossa ennakoitua heikompi toteuma selittyy suurelta osin sillä, että pääosa tuista ja avustuksista tilitetään myöhemmin.

Toimintakulut ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman.

Henkilöstökulut (27,0 %). Tasaista toteumaa pienempää toteumaa selittää palkkatukipalkkojen ja luottamushenkilöpalkkioiden ennakoitua pienempi toteuma. Palvelujen ostot ovat alle tasaisen toteuman ollen 31,5 %. Poikkeama selittää suurelta osin työterveyshuollon kustannusten (23,9 %) ennakoitua pienempi toteuma. Talousarviossa varauduttiin työterveyshuollon kustannusten kasvuun tarkastus- ja hoitovelan tasapainoon saattamiseksi.

Avustusten toteuma on (25,1 %). Talousarviossa varauduttiin työllisyyden hoidon kustannusten kasvuun hyvinvointialueen tuomien muutosten vuoksi. (Talousarviovaraus 1 210 t€ vuonna 2022 talousarviovaraus 865 t€).

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Talousarvion ennustettavuutta vaikeuttaa hyvinvointialueen tuomat muutokset työllisyyden hoitoon. Lisäksi 1.7.2023 voimaan tulevan palkkatukiudistuksen vaikutuksia ei edelleenkään voida täysin arvioida. Toisen osavuosisiraportoinnin yhteydessä tehdään mahdolliset talousarviomuutokset.

Elinvoima ja omistajaohjaus (tulosalue)**Tilivelvolliset: Kaupunginhallituksen jäsenet, kaupunginjohtaja ja maankäyttöpäällikkö****TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN****Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain







= tavoite ei toteudu





= ei ennustettavissa

IHMISET JA YHTEISÖ			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta ja vuorovaikutusmahdollisuuksia viestintää kehittämällä.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Elinvoima ja omistajaohjaus, viestinnän osa-alue	Rakennamme mallin, joka mahdollistaa järjestöjen ja kylien viestin kannavoitumisen Kiteen kaupungin viestintäkanavien kautta.	Viestintämallin valmiusaste: 2023 toimintamallin testaus ja osa keskeisistä toimijoista mukana; 2024 pääosa keskeisistä toimijoista mukana; 2024 kaikki sen hetkiset keskeiset toimijat mukana; 2025 toteutetaan mallin toimivuuden arviointi ja tehdään tarvittavat muutokset; 2026 loppuarviointi.	
YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA			
Strateginen toimenpide:			
<i>Monipuolistamme yritysten tukemista tarjoamalla asiantuntijatukea kasvuhaluille ja kansainvälistyville yrityksille – Kitee houkutteleva paikka kasvavalle yritykselle.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Elinvoima ja omistajaohjaus, elinvoimatyön osa-alue	Rakennamme vuoden 2023 aikana elinvoiman kehittymistä tukevan mallin yhteistyössä Business Joensuun ja alueen yritysten kanssa.	Kiteellä toimivien yritysten kokonaisliiketoiminnan vaihto. Tavoitteena nouseva trendi vertailuvuosisen välillä. Työvoiman määrä Ely:n tilaston mukaan. Tavoitteena vähenemisen hidastuminen vertailuvuosisen välillä. Teollisten työpaikkojen määrän lisääntyminen. Nouseva trendi vertailuvuosisen välillä.	

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Asunto- ja isännöintipalvelut	Poistetaan purkukuntoiset kaupunkikonsernin asuinrakennukset.	Yhden talon osalta purkupäätös, ARAlta purkulupa ja päätös purkuvastuksesta.	
	Vuokratotalyhtiöiden toimenpidesuunnitelmien päivittäminen.	Päivitetään vuoden 2023 aikana.	

YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttoa Kiteelle, tuemme rekrytointia, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asunutilanteeseen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Asunto- ja isännöintipalvelut	Viihtyisät ja turvalliset kuntakonsernin asunnot	Asuntojen käyttöaste / asukasvaihtuvuus: Kiteen Kotitalot Oy 90 % / enintään 22 %	
		KOy Kesälahden Vuokratotalot 70 % vuoden 2023 loppuun mennessä.	

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINNAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Asunto- ja isännöintipalvelut	Kohtuullinen vuokrataso kuntakonsernin asunnoissa.	Vuokrataso lähellä vuoden 2022 tasoa kustannusten nousu huomioiden.	

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	Toteumaennuste22
Kaavoitus ja maankäyttö	Houkutteleva, etukäteispainotteinen kaavoitus. Kiteen keskustan asemakaavan laatiminen.	Kaavaluonnos nähtävillä vuonna 2023; kaavaehdotus nähtävillä 2024, voimaantulo 2026.	

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Kaavoitus ja maankäyttö	Vuorovaikutussuunnitelman valmistelu kaavoituksen viestinnän selkeyttämiseksi ja tehostamiseksi.	Vuorovaikutussuunnitelma valmis 2023.	≠
LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ			
Strateginen toimenpide:			
<i>Huomioimme luontoarvot ja luonnon kestävän ja pitkäjänteisen virkistyskäytön kaavoituksessa, rakentamisessa ja päätöksenteossa.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Kaavoitus ja maankäyttö	Luontoarvojen ja luonnon kestävän ja pitkäjänteisen virkistyskäytön huomioiminen kaavoituksessa. Ympäristövaikutusten aiempaa voimakkaampi esiin nostaminen kaavoituksen ja maankäytön toiminnassa.	Maankäyttöpäällikön selvitys kaupunginhallitukselle vuosittain: toteutunut/ei toteutunut	≠
ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN – TOIMIALAT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Suunnitelma teollisuuskiinteistöjen ja -alueiden kehittämistarpeista ja toimenpiteistä</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Kaavoitus ja maankäyttö	Tehdään selvitys teollisuusalueiden kehittämistarpeista yhteistyössä elinvoima-asiantuntijoiden kanssa.	Valmis vuonna 2024.	≠

Talous

210 Elinvoima- ja omistajaohjaus

	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	511 639	0	511 639	259 083	50,6	39 941	219 141
Toimintakulut	-4 993 026	0	-4 993 026	-1 283 999	25,7	-852 066	-431 934
Toimintakate	-4 481 387	0	-4 481 387	-1 024 917	22,9	-812 124	-212 792

= kaupunginvaltuustoon nähden sitova taso

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Talouden toteuma vertailuvuoteen nähden

Vertailuvuoteen nähden toimintaympäristö on muuttunut. Viestintäpäällikkö aloitti tehtävässään tammikuussa 2023 ja elinkeinopäällikkö huhtikuussa 2023. Vuoden 2023 alussa Ketiltä siirtyi kaupungin hallinnoitavaksi kolme projektia projektityöntekijöineen. Ukrainalaisten majoittaminen aloitettiin keväällä 2022 ja sitä on edelleen jatkettu. Asunto- ja isännöintipalveluissa vuokratyöyhtiön isännöinti siirtyi Kiteen Kotitalot Oy:n omaksi

toiminnaksi vuoden 2023 alussa. Toimintaympäristön muutosten vuoksi tulosalueen talouden toteumaluvut eivät ole vertailukelpoisia edelliseen vuoteen nähden.

Talousarvion toteumavertailu

Toimintatuottojen talousarviossa ennakoitua parempaa toteutumaa selittää merkittävältä osin asuntojen vuokratulojen edotettua parempi toteuma. Vuokratuloja oli kertynyt tarkastelujaksolla 230 t€ (ed. vuonna 0 t€). Talousarvioon vuokratuloja oli arvioitu kertyvän 127 t€.

Toimintakulut ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman.

Henkilöstökulujen toteuma on 38,0 %. Tasaista toteumaa suurempi toteuma selittyy merkittävältä osin projektityöntekijöiden palkoista. Palveluiden ostot ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman ollen 23,9 %. Talousarviossa varauduttiin kaavanlaatumishankkeisiin sekä tyhjien ja käyttökelvottomien kiinteistöjen purkukustannuksiin. Kiteen asemakaavan ja Pyhäjärven rantaosayleiskaavan muutokset ovat parhaillaan kilpailutuksessa. Kaupungintalon tilakysymys on valmistelussa.

Avustusten toteuma 1 %. Talousarvioon on sisälletty kehittämisraha, jota myönnetään yrityksille kehittämisrahoja uudistettavien yritysyritysteistyön pelisääntöjen mukaisesti. Sääntöjä päivitetään.

Talousarviossa on varauduttu avustamaan kaupungin omistamia vuokratuloyhtiöitä. Avustuksia ei ole maksettu.

Aineet ja tarvikkeet (83,5 %) ja muut toimintakulut (44,5 %) ovat toteutuneet tasaista toteumaa suurempana.

Tämä johtuu asuntojen vuokraukseen liittyvien kulujen kasvusta.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Ensimmäisen osavuosisiraportoinnin yhteydessä on tarve tehdä talousarviomuutos vuokratuloihin (asuntojen vuokrat 450 t€) sekä asuntojen vuokraukseen liittyviin kustannuksiin (vakuutukset, sähkö ja kaasu, vesi sekä rakennusten ja huoneistojen vuokrat, yhteensä 450 t€). Talousarviomuutoksella ei ole vaikutusta tulosalueen toimintakatteeseen.

KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ

	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	2 770 028	0	2 770 028	952 349	34,4	845 783	106 566
Toimintakulut	-9 932 365	0	-9 932 365	-2 666 468	26,8	-17 529 453	14 862 985
Toimintakate	-7 162 337	0	-7 162 337	-1 714 119	23,9	-16 683 671	14 969 551

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta

Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto (tulosalue)

Tilivelvolliset: sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN

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
Sivistystoimen hallinto	Sivistystoimen hallinto seuraa lapsimäärien kehitystä ja valmistelee ehdotuksia mahdollisista sopeutus-toimista keväällä 2021 hyväksytyin kouluverkkoselvityksen pohjalta.		X
Strateginen toimenpide:			
<i>Edistämme yhteistyötä tulevan hyvinvointialueen kanssa ja varmistamme palveluiden sujuvuuden ja saatavuuden.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Sivistystoimen hallinto	Sivistystoimen hallinto osallistuu kunnan ja Hyvinvointialueen yhteis-työrakenteiden muodostamiseen. Painopiste oppilas- ja opiskelija-huollossa.	HYTE-kerroin	+

INVESTOINNIT - ANKKURIT YLÖS!			
Strateginen toimenpide:			
<i>Kesälahden kouluratkaisu ja toimenpiteet vuoden 2025 loppuun mennessä</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Sivistystoimen hallinto	Kesälahden kouluratkaisun valmistelu		

Talous

300 Opetus ja kulttuuritoimen hal	Ta 2023	Ta-muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	0	0	0	295	*****	1 506	-1 211
Toimintakulut	-247 283	0	-247 283	-86 136	34,8	-84 514	-1 622
Toimintakate	-247 283	0	-247 283	-85 841	34,7	-83 008	-2 833

= kaupunginvaltuustoon nähden sitova taso





Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta
Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta
Opetus- ja kulttuuritoimen hallinnon suurin menoerä on henkilöstökulut. Nämä ovat toteutuneet vuoden 2023 ensimmäisellä neljänneksellä 6 % pienempinä kuin vuoden 2022 vastaava ajankohtana. Muut menot ovat toteutuneet odotetusti. Opetus- ja kulttuuritoimen hallinnolla ei ole erityisiä tuloja.
Ennuste talousarvion toteutumisesta
Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyvän.



Varhaiskasvatus (tulosalue)

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

TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN**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 osallistumisasteen ylläpitäminen Toteutuu	
IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Varhaiskasvatus	Vuosittaisen asiakastyytyväisyyskyselyn toteuttaminen huoltajille	Maine ja vetovoima Toteutuu	

Talous

310 Varhaiskasvatus

	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	448 500	0	448 500	128 773	28,7	366 534	-237 761
Toimintakulut	-4 930 812	0	-4 930 812	-1 841 096	37,3	-1 709 412	-131 685
Toimintakate	-4 482 312	0	-4 482 312	-1 712 323	38,2	-1 342 878	-369 446

= kaupunginvaltuuston nähdn sitova taso

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Varhaiskasvatuksen toimintakulut ovat alkuvuoden 2023 aikana lisääntyneet varhaiskasvatuksen pidentyneiden hoitoaikavarausten sekä nuorempien lasten osallistumisasteen myötä. Varhaiskasvatusryhmiä on jouduttu suurentamaan ja määrääikaista kasvatusvastuullista henkilöstöä on ollut tarve lisätä useammassa yksikössä. Perheiden tarvitsemat hoitotuntimäärät ovat lisääntyneet.

Myös perhepäivähoidon varahoidon järjestelyihin tarvitsimme lisähenkilöstöä hoitajien tasausvapaiden ja vuosilomien mahdollistamiseksi koska kaikki varhaiskasvatusyksiköiden kasvatusvastuullisten henkilömitoitukset ovat täynnä yksiköissä olevien omien lasten määrän vuoksi.

Korkeimman tuntiavuokan yli 171 h / kk hoidontarpeet ovat lisääntyneet ja alle 3-vuotiaiden lasten määrä on alkuvuoden aikana lisääntynyt verrattuna vuoteen 2022. Kunnallisissa varhaiskasvatusyksiköissä alle 3-vuotiaita lapsia 30.4.2022 oli 36 lasta, vastaava luku 30.4.2023 on 57 lasta. Alle 3-vuotiaille lapsille lasketaan korotettu kerroin 1,75 jolla on selkeä vaikutus henkilöstön resurssointiin.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain (1503/2016) muutoksella 1.3.2023 alkaen, jossa tuloeroja korotettiin mutta maksuprosentti säilytettiin ennallaan (10,75 %) on ollut vaikutus toimintatuottojen pienenemiseen. 31.3.2023 maksuluokassa 0 €/kk on 65,11 % varhaiskasvatuksessa olevista lapsista (278 lasta) vastaava prosentuaalinen osuus 31.3.2022 on ollut 42,07 % (lasten määrä 290). Maksuluokkaan 0 €/kk kuuluvien perheiden määrä lisääntyy vielä kuluvan vuoden aikana tulojen ja maksupäätösten tarkistamisen myötä. Seuraava varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain 16 §:n mukainen indeksitarkistus tulee voimaan 1.8.2024.

Varhaiskasvatuksen laskituksen mukaiset toimintatuotot ovat laskeneet 38,77 % maaliskuusta 2023 verrattuna maaliskuuhun 2022.

Yksityisen päiväkotisiilinpiilon hoitopaikkojen hinnat korotettiin 10 % indeksikorotuksella tammikuusta 2023 alkaen.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarvion ennustetaan ylittävän.

Kesän ajalle lasten hoidontarve näyttää suurempina määrinä kuin aiempina kesinä tämän hetken varausten mukaan, jonka vuoksi myös kasvatusvastuullista henkilöstöä tarvitaan enemmän kesälle. Lasten ilmoitettujen poissaolojen ja lomien määrä on vähentynyt kesän ajalle verrattuna aiempiin kesiiin. Varhaiskasvatusyksiköitä on auki kesällä kolme, joihin kiinni menevien yksiköiden (Puhos ja Hutsi) lapset sijoittuvat. Yksityinen

Päiväkoti Siilinpiilo toimii kesän ajalla varahoitopaikkana tarvittaessa. Varhaiskasvatuksen kesänajan ylimääräiselle maksuhyvitykselle käyttäjämäärää on vähäinen koska poissaoloja kesälle ei ole ja perheiden varhaiskasvatusmaksut ovat tippuneet asiakasmaksulain muutoksen vuoksi.

Henkilöstön ja lasten määrät syksyn alkavan toimintakauden osalta ovat selvillä tämän hetken varhaiskasvatuspaikkojen hakemusten mukaisesti. Muutoksia lasten määrissä tapahtuu nopeallakin aikataululla mm. huoltajien opiskelun ja työllistymisen vuoksi, joten ennustettavuus tarpeesta koko toimintavuoden osalta on vielä haastavaa. Ukrainalaisia perheitä on tullut Kesälahdelle ja Kesälahden päiväkodissa on uusia ukrainalaisia lapsia keväen ja kesän ajalle sijoitettuna tällä hetkellä 7 lasta.

Henkilöstön oikein suunnatuilla resursseilla ja työvuorosuunnitelulla toiminnanmenoja pystytään suuntaamaan oikein. Määräaikaisten sijaisten ja kiertävien resurssityöntekijöiden käyttäminen tarvetta vastaavasti ja suunnitelmallisesti. Varhaiskasvatusyksiköiden täyttö- ja käyttöasteiden säännöllinen seuranta sekä ennakointi palvelusuunnittelussa.

Peruskoulutus (tulosalue)

Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



=tavoite totutuu 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	Kehitämme valmiuksiamme ja järjestämme perusopetuksen valmistavaa opetusta eri yksiköissä.	Työvoiman määrä	
Strateginen toimenpide:			
<i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matkan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Peruskoulutus	Ehkäisemme lasten ja nuorten syrjäytymistä tarkkailemalla ja puuttumalla oppilashuollon keinoin koulupoissaoloihin.	Kouluikäisten poissaolot	

YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttamista Kiteelle, tuemme rekrytointeja, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Peruskoulutus	Panostamme perusopetuksen rekrytointiprosessien näkyvyyteen ja sujuvuuteen.	Maine ja vetovoima	✘

Talous

320 Peruskoulutus	Ta 2023	Ta-muutos	Ta + muutokset 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	646 485	0	646 485	165 938	25,7	503 416	-337 478
Toimintakulut	-11 904 357	0	-11 904 357	-3 934 836	33,1	-3 833 195	-101 641
Toimintakate	-11 257 872	0	-11 257 872	-3 768 899	33,5	-3 329 779	-439 119

= kaupunginvaltuustoon nähden sitova taso

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta
Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta
Perusopetuksen osalta poikkeama toimintatulojen erityisesti hanketulojen osalta johtuu hankerahojen tilityttämisen uudesta jaksotuksesta verrattuna vuoteen 2022. Osavuositarkastuksiin tuodaan hankerahaa tasetililtä vain sen verran kuin sitä on käytetty. Kevään hankehaut ovat perusopetuksen osalta toteutuneet normaalisti. Perusopetuksen toimintamenojen toteutuminen on arvioitusti. Palkkoja ja palkkioita on maksettu vähemmän kuin vuonna 2022. Tämä johtuu kevään 2022 Covid-19-pandemiasta ja sen aiheuttamasta sijaistarpeesta.
Ennuste talousarvion toteutumisesta
Perusopetuksen tulosalueen ennustetaan pysyvän talousarviossa. Pienen varjon toteutumiselle heittävä vuoteen 2023 ajoittuvat palkankorotukset ja niiden kokonaisvaikutus henkilöstökustannuksiin. Muut perusopetuksen talousarvion isot erät koulukytkustannukset, ruokakustannukset ja kiinteistökustannukset ovat toteutuneet odotetusti.

Toisen asteen koulutus (tulosalue)**Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja, lukion rehtori****TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN****Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain




= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Toisen asteen koulutus Keski-Karjalan kansalaisopisto	Lisätään koulutustarjonnan näkyvyyttä ja mainontaa eri tiedotuskanavissa, erityisesti sosiaalisessa mediassa. Kokeillaan täsmämarkkinointia eri kohderyhmille.		
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
Lukiokoulutus	Tiedotamme Kiteen lukiosta kansainvälisille opiskelijoille muun muassa osallistumalla Finest Future -toimintaan.	Lukion aloittavien maahanmuuttajaopiskelijoiden määrä.	
Strateginen toimenpide:			

<i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten ma- talan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Lukiokoulutus	Ehkäisemme nuorten syrjäytymistä ja opintojen keskeytymistä tukemalla nuoria ohjauksellisin ja opiskeluolosuhteellisin keinoin lukio-opintojen aikana.	Oppivelvollisuuden keskeyttäneiden määrä.	

Talous

330 Toisen asteen kou- lutus	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muu- tos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	210 800	0	210 800	68 473	32,5	51 015	17 458
Toimintakulut	-2 308 542	0	-2 308 542	-714 324	30,9	-630 506	-83 818
Toimintakate	-2 097 742	0	-2 097 742	-645 851	30,8	-579 492	-66 360

= kaupunginvaltuustoon nähden sitova taso

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta
Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta
Kiteen lukiolle myönnetyt hankeavustukset näkyvät, uuden käytännön myötä, vain käytön mukaisesti. Tohmajärven lukion kanssa yhdessä toteutettujen kevätlukukauden 2023 opintojaksojen opetusta ei ole vielä laskutettu. Sama koskee Riverian Kiteen koulutusyksikön kaksoistutkintoa suorittavien opiskelijoiden opintosuorituksia. Toimintakuluista puuttuu lukuvuoden 2022-2023 lukioresurssista maksettavia korvauksia.
Toimintatuotot koostuvat kevään kurssimaksutuloista, jotka ovat toteutuneet talousarviosuunnitelman mukaisesti. Rääkkylän kunnan kevään kuntaosuusennakko laskutetaan kesäkuussa, joten se ei sisälly 1. osavuositarkastuksen toimintatuottoihin. Toimintatuotot toteutuivat normaalilla tasolla koska keväällä 2023 ei ollut voimassa olevia rajoitteita, jotka olisivat vaikuttaneet kansalaisopiston kurssitarjontaan.
Toimintakulut ovat toteutuneet talousarviosuunnitelman mukaisesti. Kurssitarjonta pystyttiin toteuttamaan ilman voimassa olevia rajoitteita ja toimintakulut vastaavat kevään toteutusta.
Ennuste talousarvion toteutumisesta
Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyvän.

Vapaa-aikapalvelut (tulosalue)

Tilivelvolliset: Sivistus- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja, vapaa-aikapäällikkö.

Kirjastotoimen tulosityksikkö on esitetty eriytettyinä, koska voimassa olevan hallintosäännön mukaan sivistysjohtaja toimii kirjastotoimen esimiehenä.

TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain








= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Ehkäisemme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä: tuemme ja mahdollistamme järjestöjen ja yhdistysten matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Liikuntapalvelut	Liikuntapalvelut ja -paikat kohdennettuina kaikille kohderyhmille.	Hyte raha/asukas, yli P-K:n kuntien keskiarvon	
Nuoriso- ja kirjastopalvelut	Nuoriso- kirjastopalvelut kaikkien saatavissa. Pyritään takaamaan kaikille lapsille ja nuorille ainakin yksi harrastus.	Hyte raha/asukas, yli P-K:n kuntien keskiarvon ja HSM-ilmoittautumiset.	
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

Nuoriso-, kulttuuri- ja liikuntapalvelut	Nuoriso-, kulttuuri- ja liikuntapalvelut myöntävät kohdeavustuksia ja tekevät kumppanuussopimuksia laajasti eri yhdistyksille.	Hyte raha/asukas, yli P-K:n kuntien keskiarvon	
LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vahvistamme Kiteen keskustan vetovoimaisuutta ja viihtyisyyttä luomalla uusia mahdollisuuksia kokea kulttuuria, urheilua ja yhdessäoloa.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Liikuntapalvelut	Hutsin Urheilukeskuksen aluetta kehitetään edelleen.	Maine ja vetovoima -kysely.	
Kulttuuripalvelut	Uusi näyttelykeskus tarjoaa monipuolisia elämyksiä kaikenikäisille.	Maine ja vetovoima -kysely.	
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuotamme monipuoliset liikunnan ja kulttuurin kehittyvät palvelut, jotka osaltaan lisäävät kiteeläisten viihtyvyyttä ja terveyttä, piristävät matkailutoimintaa ja kohentavat kaupungin imagoa.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Kirjasto- ja kulttuuritoimi	Kirjasto- ja kulttuuripalvelut järjestävät monipuolisia tilaisuuksia osana laadukasta kulttuurikokemusta.	Hyte raha/asukas, yli Pohjois-Karjalan kuntien keskiarvon	
Liikuntatoimi	Liikuntapaikkoja tarjotaan kaikille kohderyhmille.	Hyte raha/asukas, yli Pohjois-Karjalan kuntien keskiarvon.	

Talous

360 Vapaa aikapalvelut	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muu- tos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	355 700	0	355 700	112 292	31,6	157 788	-45 496
Toimintakulut	-2 688 607	0	-2 688 607	-913 261	34,0	-869 240	-44 021
Toimintakate	-2 332 907	0	-2 332 907	-800 968	34,3	-711 451	-89 517

= kaupunginvaltuustoon nähden sitova taso

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

Vapaa-aikapalveluiden kaikki yksiköt ovat aktiivisesti hakeneet ja saaneet valtionrahoitusta toimintaansa ja ovat aktiivisesti mukana erilaisissa kehittämishankkeissa. Esimerkiksi alkuvuoden ajan on ollut Kiteellä toimintaa Harrastamisen Suomen Mallin -toiminnan mukaisessa, perusopetuksen oppilaille suunnatussa hankkeessa, jossa kaikki vapaa-aikapalveluiden yksiköt ovat olleet mukana.

Vapaa-aikapalvelujen käyttöaste on lähtenyt nousuun Covid-19-pandemian jälkeen.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Vapaa-aikapalvelujen toimintatuottojen ja -kulujen kertymää seurataan ja tarvittaessa mahdollinen talousarvionmuutosesitys tehdään toisen osavuosisiraportin yhteydessä.

Vapaa-aikapalveluiden toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2023 näyttävät toteutuvan ensimmäisen osavuosisiraportin perusteella.

Tulosityksikkö: Kirjastotoimi

Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN**Talous**

3500 Kirjastotoimi	Ta 2023	Ta-muu- tos	Ta + muu- tos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	10 450	0	10 450	3 585	34,3	1 325	2 260
Toimintakulut	-613 371	0	-613 371	-191 416	31,2	-206 630	15 213
Toimintakate	-602 921	0	-602 921	-187 832	31,2	-205 305	17 473

= lautakuntaan nähden sitova taso

Analyysi toimintatuottojen ja toimintakulujen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta**Analyysi toimintatuottojen ja toimintakulujen toteutumisesta**

Kirjaston talousarvio on toteutunut odotetusti. Toimintatuottojen toteuma on 34,3 prosenttia ja toimintakulujen 31,2 prosenttia. Toimintakatteen toteuma on 31,2 prosenttia eli 2,1 prosenttia alle tasaisen kertymän mukaisesta toteumasta.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Joukkoliikenne (tulosalue)

Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet ja sivistysjohtaja

TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

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

Talous

390 Joukkoliikenne	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muu- tos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	15 000	0	15 000	4 637	30,9	4 284	353
Toimintakulut	-164 928	0	-164 928	-76 255	46,2	-35 402	-40 853
Toimintakate	-149 928	0	-149 928	-71 618	47,8	-31 118	-40 500

= kaupunginvaltuustoon nähden sitova taso

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

Joukkoliikenteen menot eivät ole toteutuneet odotetusti. Menoja ovat kasvattaneet polttoaineiden hintojen nousu asiointi- ja palveluliikenteen kilpailutuksessa keväällä 2022 ja indeksikorotukset ELY:n kilpailuttamassa joukkoliikenteessä. Matkustajamäärät ovat kestäneet vuoden 2022 lopun tasolla, mutta ovat suuremmat kuin keväällä 2023.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Joukkoliikenteen talousarvion toteutumisen ennuste on heikko. Polttoaineiden hinta on edelleen korkealla verrattuna vuoteen 2021. Asiointi- ja palveluliikenteen seuraava kilpailutus tehdään syksyllä 2023. Määrärahojen siirto joukkoliikenteelle on ajankohtainen toisen osavuosisiraportin yhteydessä.

SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muu- tos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	1 676 485	0	1 676 485	480 407	28,7	1 084 544	-604 136
Toimintakulut	-22 244 529	0	-22 244 529	-7 565 908	34,0	-7 162 269	-403 639
Toimintakate	-20 568 044	0	-20 568 044	-7 085 501	34,4	-6 077 726	-1 007 775

Ympäristölautakunta

Ympäristön ja rakentamisen valvonta (tulosalue)

Tilivelvolliset: Ympäristöpäällikkö ja ympäristölautakunnan jäsenet

TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain





= tavoite ei toteudu




= ei ennustettavissa

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Ympäristötoimi	Ympäristön valvonnan kustannustehokkuus	Nettomenot/asukas	
Rakennusvalvonta	Rakentamisen valvonnan kustannustehokkuus	Nettomenot/asukas	
YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA			
Strateginen toimenpide:			
<i>Kehitämme lupapalveluita vastaamaan paremmin asiakkaiden tarpeita.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Rakennusvalvonta	Lupapalveluiden saatavuuden ja jatkuvuuden turvaamisen kehittäminen	Toteutuu / ei toteudu	

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Rakennusvalvonta	Rakennetun ympäristön katselmus	vähintään 1 kpl / joka toinen vuosi	

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Ympäristötoimi	Rakennetun ympäristön katselmus	Vähintään 1 kpl / joka toinen vuosi	

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ			
Strateginen toimenpide:			
<i>Huolehdimme ainutlaatuisista, puhtaista ja vetovoimaisista järvialueista.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Ympäristötoimi	Olemme mukana alueellisissa vesistöjennostushankkeissa/ yhteistyöryhmissä	Toteutuu/ei toteudu	

Talous

70 Ympäristölautakunta	Ta 2023	Ta-muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	92 700	0	92 700	18 826	20,3	15 753	3 073
Toimintakulut	-301 182	0	-301 182	-97 485	32,4	-88 293	-9 192
Toimintakate	-208 482	0	-208 482	-78 659	37,7	-72 540	-6 119

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

Ympäristölautakunnan toimintatuotoista puuttuvat ympäristötoimen tuotot tammi-huhtikuun ajalta, rakennusvalvonnan osalta toimintatuotot on laskutettu kuukausittain. Ympäristölautakunnan osalta henkilösivukulut ylittävät hieman talousarvion 2023 mukaisen arvion. Ympäristölautakunnan toimintakate ylittyy tasaisen kertymän mukaisesta 33,3 prosentista hieman, ollen huhtikuussa 37,7 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Ympäristölautakunnan toimintatuottojen kertymiseen vaikuttaa haettujen lupien määrä, joten toimintatuottojen kertymisen ennakoiminen on hankalaa. Ympäristötoimen osalta toimintatuottojen laskutusta ei ole tehty tammi-huhtikuun osalta poissaolojen vuoksi.

Tekninen lautakunta

Hallinto (tulosalue)

Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja

TALOUSARVION 2023 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>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Teknisen-toimen hallinto	Kumppanisopimukset alueiden hoidosta.	Voimassa olevia kumppanisopimuksia 6 kpl (tulosalue-/lautakuntatason mittari)	
Strateginen toimenpide:			
<i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Teknisen toimen hallinto	Karttapalautekanavan palautteiden raportointi lautakunnalle	Kaksi kertaa vuodessa (tulosalue-/lautakuntatason mittari)	
	Teknisen keskuksen toiminnan esittely- ja palautteenantotilaisuus	Yksi yleisötilaisuus (tulosalue-/lautakuntatason mittari)	
Strateginen toimenpide:			
<i>Lisäämme ihmisten yleistä viihtyvyyttä luontoa kunnioittaen ja rakennettua ympäristöä kohentaen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste

Maa- ja metsä-kiinteistöt	Puistometsien hoitaminen	Hoitosuunnitelman mukaisen alueen hoitaminen (Kytänniemi) (tulosalue-/lautakuntatason mittari)	
---------------------------	--------------------------	--	---

ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN

Strateginen toimenpide:


Ennakkoluuloton suhtautuminen uusiin avauksiin

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

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ

Strateginen toimenpide:

Pyrimme rakennetun ympäristön suunnittelussa yleisen viihtyvyyden lisäämiseen ja yhteisöjen toimintaedellytysten parantamiseen

	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Maa- ja metsä-kiinteistöt	Puistometsien taajamakohtaiset hoitosuunnitelmat	Taajamakohtaisia suunnitelmia 3 kpl (tulosalue-/lautakuntatason mittari)	

Talous

800 Hallinto

	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	385 200	0	385 200	24 466	6,4	160 667	-136 201
Toimintakulut	-464 034	0	-464 034	-144 544	31,1	-442 374	297 830
Toimintakate	-78 834	0	-78 834	-120 078	152,3	-281 707	161 629

= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso

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

Vuoden 2023 ensimmäinen leimikkokauppa tehtiin maaliskuussa ja siitä saatavat metsänmyyntitulot puuttuvat toimintatuotoista. Metsän myyntitulojen toteuma on ainoastaan 3,1 %. Valtiolta saadut avustukset ovat toteutuneet ennakoitua suurempina, toteuma 82,7 %. Maa- ja vesialueiden vuokrat puuttuvat toimintatuotoista, koska niiden ensimmäinen laskutus tapahtuu toukokuussa.

Toimintakulut ovat toteutuneet lähes kaikilta osin talousarvion mukaisesti. Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluiden toteuma on tässä vaiheessa vuotta vielä pieni (5,4 %), koska suurinta osaa yksityistiemaksuista ja alkuvuonna tehtyjä metsänhoitotoimenpiteitä ei ole vielä laskutettu kaupungilta. Koulutuksiin on osallistuttu aktiivisesti alkuvuonna ja siitä johtuen koulutuspalveluiden toteuma on jo 81 %. Koko vuoden vakuutusmaksut on maksettu alkuvuonna ja vakuutusmaksut toteutuivat 7 % ennakoitua suurempina. Toimisto- ja asiantuntijapalveluiden toteuma on 62 % alkuvuoteen ajoittuneesta hankelaskutuksesta johtuen. Määräaikaista henkilöstöä ei ollut palkattuna alkuvuoden aikana. ICT-palveluiden toteutuivat ennakoitua suurempina, toteuma oli alkuvuonna jo 54,1 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta





Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyvän.

Tärkein vaikuttava tekijä talousarviossa pysymiseen on metsän myyntitulojen kertyminen. Ensimmäisen leimikkokaupan metsänmyyntitulot alkavat tuloutua toisen vuosikolmanneksen aikana ja toinen leimikkokauppa kilpailutetaan alkukesästä. Kilpailutettavan leimikon muodostuksessa huomioidaan talousarvioon asetettu metsän myyntitavoite ja ensimmäisen leimikkokaupan ennustettu myyntitulo.

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

Toimitilat (tulosalue)**Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja, toimitilapäällikkö****TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN****Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:

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

INVESTOINNIT - ANKKURIT YLÖS!			
Strateginen toimenpide:			
<i>Kirjaston ja kaupungintalon ratkaisut vuoden 2025 loppuun mennessä</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Toimitilat	Kaupungintalon tilaratkaisujen suunnittelu valmis vuonna 2023 Kirjaston suunnittelu 2023–2024 Kirjaston rakentaminen 2025	Valmis 2023 Valmiusaste Valmiusaste	
Strateginen toimenpide:			
<i>Kesälahden kouluratkaisu ja toimenpiteet vuoden 2025 loppuun mennessä</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Toimitilat	Kesälahden kouluratkaisun valmistelu 2023 Kiinteistöstrateginen päivittäminen	Valmiusaste Valmis 2023	

Talous**840****Toimitilat**

	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	6 586 276	0	6 586 276	2 264 025	34,4	2 306 014	-41 989
Toimintakulut	-4 883 564	0	-4 883 564	-1 727 459	35,4	-2 022 099	294 640
Toimintakate	1 702 712	0	1 702 712	536 567	31,5	283 916	252 651

= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso

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

Sote- ja pelastustoimen tehtävät siirtyivät Siun sotelta Pohjois-Karjalan hyvinvointialueelle 1.1.2023. Perusterveydenhuollon, erikoissairaanhoidon, sosiaalitoimen ja pelastustoimen käytössä olevat kaupungin omistamat toimitilat siirtyivät vuokrasopimuksen nojalla hyvinvointialueen hallintaan. Siirtymäkauden vuokrasopimus on voimassa vähintään kolme vuotta.

Toimintatuloissa on viime vuoteen verrattuna asuntojen vuokratuotot vähentyneet asumispalveluiden ja erityisryhmien asuntojen asukasvuokrasopimuksien siirryttyä hyvinvointialueelle. Toisaalta muut vuokratuotot ovat lisääntyneet, kun kaupungin omistamia toimitiloja on siirtynyt vuokrasopimuksella hyvinvointialueen hallintaan. Toimintatulot ovat toteutuneet ennakoitusti talousarvion suhteen.

Toimintamenoissa palkat ja palvelujen ostot ovat toteutuneet talousarvioon nähden ennakoitusti eikä merkittävää eroa ole edelliseen vuoteen. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa lämmityskustannukset ovat nousseet edelliseen vuoteen nähden 10,6 %. Muut toimintakuluissa on rakennusten ja huoneistojen vuokrissa vähennystä 88 %, joka johtuu Kiteen hoivakodin vuokrasopimuksen siirrosta kaupungilta hyvinvointialueelle.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Haasteita vuodelle 2023 tuo energian hinta. Kiteen kaupunki on kilpailuttanut sähkön ja vuoden alusta on ostettu sähköenergia Lumme Energia Oy:ltä. Hinnan kiinnitysten takia sähkön energiahinta on pysynyt vielä kohtuullisella tasolla. Kaukolämmön energiahinta nousi keskimäärin noin 22 %.

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan kuitenkin pysyttävän, koska talousarviossa on huomioitu hinnan korotuksia ja vuoden 2023 talvikin oli olosuhteiltaan normaali.

Kuntatekniikka (tulosalue)**Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja, kuntatekniikan päällikkö****TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN****Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain







= tavoite ei toteudu






= ei ennustettavissa

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ			
Strateginen toimenpide:			
<i>Pyrimme rakennetun ympäristön suunnittelussa yleisen viihtyvyyden lisäämiseen ja yhteisöjen toimintaedellytysten parantamiseen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Kunta- tekniikka	Katujen suunnitelmallinen kunnostaminen	Suunnittelu valmis vuonna 2023 vuoden 2024 kunnostuksille	
	Katu- ja aluevalaistuksen täydentäminen	Investointisuunnitelman mukainen toteuma	
Strateginen toimenpide:			
<i>Pyrimme rakennetun ympäristön suunnittelussa yleisen viihtyvyyden lisäämiseen ja yhteisöjen toimintaedellytysten parantamiseen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Liikenneväylät	Katujen suunnitelmallinen kunnostaminen	Suunnittelu valmis vuonna 2023 vuoden 2024 kunnostuksille	
	Katu- ja aluevalaistuksen täydentäminen	Investointisuunnitelman mukainen toteuma	
Strateginen toimenpide:			
<i>Parannamme asteittain kävelyn ja pyöräilyn mahdollisuuksia.</i>			

	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Liikenneväylät	<p>Puhoksentien kevyen liikenteen väylän rakentaminen</p> <p>Kiteentien kevyen liikenteen järjestelyt</p> <p>Liikenneturvallisuus- sekä kävelyn ja pyöräilyn edistämishankkeiden toteuttaminen</p>	<p>Väylän rakentaminen aloitettu 2023</p> <p>1 hanke/vuosi</p>	
Strateginen toimenpide:			
<i>Huomioimme luontoarvot ja luonnon kestävän ja pitkäjänteisen virkistyskäytön kaavoituksessa, rakentamisessa ja päätöksenteossa.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Jätehuolto	Kiteen alueellisen jätehuollon järjestämisselvitys	Valmis vuonna 2023	
Strateginen toimenpide:			
<i>Ennakkoluuloton suhtautuminen uusiin avauksiin</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Maa- ja vesialueet	<p>Elinkeinotoiminnan uusiin avauksiin nopean reagoinnin mahdollistavan toimintamallin kehittäminen yhteistyössä kaupungin muun organisaation kanssa.</p> <p>Olemme mukana alueellisissa vesistöjenkunnostushankkeissa / yhteistyöryhmissä</p>	<p>Kiteellä toimivien yritysten kokonaisliikevaihto, tavoitteena nouseva trendi.</p> <p>Mittari kertoo kokonaisuutena yritysten toiminnasta ja toiminnan laajuudesta.</p> <p>Edellisen vuoden tilastotieto on saatavissa seuraavan vuoden loppupuoliskolla.</p> <p>Määrärahavaraus, toteutuu/ei toteudu</p>	

IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Parannamme asteittain kävelyn ja pyöräilyn mahdollisuuksia.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Kunta- tekniikka	Puhoksentien kevyen liikenteen väylän rakentaminen Kiteentien kevyen liikenteen järjestelyt Liikenneturvallisuus- sekä kävelyn ja pyöräilyn edistämishankkeiden toteuttaminen	Väylän rakentaminen aloitettu 2023 1 hanke/vuosi	

LUONTO JA RAKENNETTU YMPÄRISTÖ			
Strateginen toimenpide:			
<i>Mahdollistamme riittävät tietoliikenneyhteydet, varmistamme tavaraliikenteen sujuvuuden ja pidämme yllä toimivaa asiointi</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Maa- ja vesialueet	Puhoksen teollisuusalueen liikennejärjestelmän kehittämissuunnitelma	Valmis vuonna 2023	
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuemme elinkeinoiden kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Kiteen vesi- ja viemärlaitos	Vesi- ja viemärlaitoksen uudet liittymät	5 kpl/vuosi	
Strateginen toimenpide:			
<i>Tuemme elinkeinoiden kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste
Kesälahden vesi- ja viemärlaitos	Hyvän talousveden saannin turvaaminen	Lupaehtojen täyttyminen	

Talous

850 Kuntatekniikka

	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	980 750	0	980 750	260 867	26,6	295 818	-34 951
Toimintakulut	-2 188 399	0	-2 188 399	-781 467	35,7	-714 278	-67 189
Toimintakate	-1 207 649	0	-1 207 649	-520 600	43,1	-418 460	-102 140

= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Toimintatuottojen toteuma on 26,6 %, jossa on laskua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna -11,8 %. Merkittävimpien tuottojen toteumat: vesi- ja jätevesimaksut 23,7 %, jätteen kuljetus ja käsittely 24 %, tarvikkeiden ja palveluiden myynti 48,5 % ja muut vuokratuotot 40,2 %.

Toimintakulujen toteuma 35,7 %, jossa on nousua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 9,4 %. Merkittävimpien tuottojen toteumat: alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut 50,5 %, ICT-palvelut 48,9 %, vakuutukset 80,5 %, sähkö ja kaasu 40 %, poltto- ja voiteluaineet 34,3 %, rakennusmateriaali 53,4 % ja yksityistieavustukset 36 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyvän.

Talousarvio ylittyy rakennusmateriaalien osalta. Alueiden kunnossapidon voimakkaasti kohonneet hinnat voivat johtaa talousarvion ylityksiin, jos sääolot ovat loppuvuonna haastavia. Myös yksityisteiden peruspannusavustuksiin käytettävän määrärahan suuruus voi aiheuttaa riskin talousarvion ylittymiselle.

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muu- tos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
80 Tekninen lautakunta							
Toimintatuotot	7 952 226	0	7 952 226	2 549 358	32,1	4 077 441	-1 528 083
Toimintakulut	-7 535 997	0	-7 535 997	-2 653 166	35,2	-4 508 215	1 855 050
Toimintakate	416 229	0	416 229	-103 808	-24,9	-430 775	326 967

Toimintakate toimielimittäin

Toimintakate €

Tammikuu-Huhtikuu 2023

Toimielin: 10, 20, 30, 70, 80

Toimintakatetilit

Summatasot: Toimielin

	Ta 2023	Toteuma 2023	Tot %	Tasainen toteuma
10 Tarkastuslautakunta	-31 000	-4 073	13,1	-10 333
20 Kaupunginhallitus	-7 162 337	-1 714 119	23,9	-2 387 446
30 Sivistys ja vapaa aikalautakunta	-20 568 044	-7 085 501	34,4	-6 856 015
70 Ympäristölautakunta	-208 482	-78 659	37,7	-69 494
80 Tekninen lautakunta	416 229	-103 808	-24,9	138 743
RAPORTTI YHTEENSÄ	-27 553 634	-8 986 161	33	-9 184 545

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma €

Tammikuu-Huhtikuu 2023

250 Kiteen kaupunki

	Ta 2023	Ta-muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 4/2023	Tot % (tas.tot 33,3%)	Toteuma 4/ 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	12 491 439	0	12 491 439	4 000 940	32,0	6 023 520	-2 022 580
Myyntituotot	3 968 652	0	3 968 652	1 045 563	26,3	2 473 226	-1 427 663
Maksutuotot	442 410	0	442 410	129 239	29,2	131 381	-2 142
Tuet ja avustukset	1 247 929	0	1 247 929	327 371	26,2	970 000	-642 629
Muut toimintatuotot	6 832 448	0	6 832 448	2 498 767	36,6	2 448 913	49 854
Toimintakulut	-40 045 073	0	-40 045 073	-12 987 101	32,4	-29 297 725	16 310 624
Henkilöstökulut	-15 871 243	0	-15 871 243	-5 246 795	33,1	-5 846 269	599 473
Palkat ja palkkiot	-12 568 946	0	-12 568 946	-4 160 190	33,1	-4 648 041	487 851
Henkilösivukulut	-3 302 297	0	-3 302 297	-1 086 605	32,9	-1 198 227	111 622
Eläkekulut	-2 797 914	0	-2 797 914	-921 692	32,9	-1 022 215	100 522
Muut henkilösivukulut	-504 383	0	-504 383	-164 913	32,7	-176 013	11 100
Palvelujen ostot	-14 047 291	0	-14 047 291	-4 524 276	32,2	-19 844 217	15 319 940
Asiakaspalvelujen ostot	-524 347	0	-524 347	-196 471	37,5	-15 348 555	15 152 084
Muiden palvelujen ostot	-13 522 944	0	-13 522 944	-4 327 805	32,0	-4 495 661	167 856
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 036 367	0	-3 036 367	-1 141 466	37,6	-1 393 473	252 007
Avustukset	-2 584 671	0	-2 584 671	-526 345	20,4	-455 089	-71 256
Muut toimintakulut	-4 505 502	0	-4 505 502	-1 548 218	34,4	-1 758 677	210 459
Toimintakate	-27 553 634	0	-27 553 634	-8 986 161	32,6	-23 274 205	14 288 044
Verotulot	18 251 000	0	18 251 000	7 955 085	43,6	12 573 449	-4 618 364
Valtionosuudet	14 496 749	0	14 496 749	4 892 468	33,7	14 531 672	-9 639 204
Rahoitustuotot ja -kulut	364 900	0	364 900	121 633	33,3	121 900	-267
Korkotuotot	13 000	0	13 000	4 333	33,3	4 667	-334
Muut rahoitustuotot	385 400	0	385 400	128 467	33,3	128 400	67
Korkokulut	-30 000	0	-30 000	-10 000	33,3	-10 667	667
Muut rahoituskulut	-3 500	0	-3 500	-1 167	33,3	-500	-667
Vuosikate	5 559 015	0	5 559 015	3 983 025	71,6	3 952 816	30 209
Poistot ja arvonalentumiset	-2 985 080	0	-2 985 080	-990 623	33,2	-978 494	-12 129
Tilikauden tulos	2 573 935	0	2 573 935	2 992 402	116,3	2 974 322	18 080
Tilikauden ylijäämä (alij.)	2 573 935	0	2 573 935	2 992 402	116,3	2 974 322	18 080

Rahoitustuotot ja -kulut jaksotettu talousarvion mukaisesti.

Tilikauden 2023 tietojen vertailussa edellisiin vuosiin tulee ottaa huomioon, että:

- sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastustoimen järjestämisvastuu ja tätä myötä niiden kustannukset siirrettiin kunnilta hyvinvointialueille 1.1.2023.

- Hankejaksotuksien tuloutusperiaatetta on muutettu. Tukiin ja avustuksiin sisältyvät hankkeet tuloutetaan toteutuneiden kulujen suhteessa.

Edellisenä vuotena hankkeet on tuloutettu maksuperusteisesti.

Rahoitusosan toteutuminen

	Alkuperäinen TA	TA- muutos	TA + muutos 2023	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
Vuosikate	5 559 015	0	5 559 015	3 874 540	-1 684 475	-30,3%	69,7%
Tulorahoituksen korjauserät	80 000	0	80 000	0	-80 000	-100,0%	0,0%
	5 639 015	0	5 639 015	3 874 540	-1 764 475	-31,3%	68,7%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
Investointimenot	-4 645 900	0	-4 645 900	-350 846	4 295 054	92,5%	7,6%
Rahoitusosuudet investointimenoihin	971 250	0	971 250	0	-971 250	-100,0%	0,0%
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	120 000	0	120 000	0	-120 000	-100,0%	0,0%
	-3 554 650	0	-3 554 650	-350 846	3 203 804	90,1%	9,9%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	2 084 365	0	2 084 365	3 523 695	1 439 330	69,1%	169,1%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
Lainakannan muutokset							
Pitkääikaisten lainojen lisäys	500 000	0	500 000	0	-500 000	-100,0%	0,0%
Pitkääikaisten lainojen vähennys	-880 866	0	-880 866	-423 332	457 534	51,9%	48,1%
	-380 866	0	-380 866	-423 332	-42 466	-11,2%	111,2%
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0	0	-396	-396		
Saamisten muutos	0	0	0	182 376	182 376		
Korottomien velkojen muutos	0	0	0	-420 276	-420 276		
	0	0	0	-238 296	-238 296		
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-380 866	0	-380 866	-661 628	-280 762	-73,7%	173,7%

Huomioitu kirjanpidon mukaiset kustannukset, ei jaksotuksia.

Investointiosan toteutuminen

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot	TA 2023	TA-muu- tos	TA + muutos 2023	Toteutuma 1-4 / 2023	Poikkeama	Poikk- %	Tot-%
91 HALLITUSTASO (500000-1000000)							
902 Hallitus							
9280 Maa- ja vesialueet	20 000	0	20 000	-30 643	-50 643		-153,2 %
Menot	-200 000	0	-200 000	-30 643	169 357		15,3 %
Tulot	220 000	0	220 000	0	-220 000		0,0 %
Pysyvien vastaavien myynnit	220 000	0	220 000	0	-220 000		0,0 %
9454 Sovintolan peruskorjaus	-50 000	0	-50 000	-1 461	48 539		2,9 %
Menot	-50 000	0	-50 000	-1 461	48 539		2,9 %
Tulot	0	0	0	0	0		
9456 Puhos- ja muut teoll.hallit	-500 000	0	-500 000	-118 695	381 305		23,7 %
Menot	-500 000	0	-500 000	-118 695	381 305		23,7 %
Tulot	0	0	0	0	0		
9810 Kaupunkikuvan parantaminen	-400 000	0	-400 000	-14 738	385 263		3,7 %
Menot	-400 000	0	-400 000	-14 738	385 263		3,7 %
Tulot	0	0	0	0	0		
9820 Kiteen Aimo-investointihanke	-139 000	0	-139 000	0	139 000		0,0 %
Menot	-463 000	0	-463 000	0	463 000		0,0 %
Tulot	324 000	0	324 000	0	-324 000		0,0 %
Rahoitusosuudet	324 000	0	324 000	0	-324 000		0,0 %

902	Hallitus yhteensä	-1 069 000	0	-1 069 000	-165 537	903 464	15,5 %
Menot		-1 613 000	0	-1 613 000	-165 537	1 447 464	10,3 %
Tulot		544 000	0	544 000	0	-544 000	0,0 %
Rahoitusosuudet		324 000	0	324 000	0	-324 000	0,0 %
Pysyvien vastaavien myynnit		220 000	0	220 000	0	-220 000	0,0 %
91	HALLITUSTASO (500000-1000000) yhteensä	-1 069 000	0	-1 069 000	-165 537	903 464	15,5 %
Menot		-1 613 000	0	-1 613 000	-165 537	1 447 464	10,3 %
Tulot		544 000	0	544 000	0	-544 000	0,0 %
Rahoitusosuudet		324 000	0	324 000	0	-324 000	0,0 %
Pysyvien vastaavien myynnit		220 000	0	220 000	0	-220 000	0,0 %
92	LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000)						
905	Sivistys- ja vapaa-aikaltk						
9320	Tietokonelaitteet	-60 000	0	-60 000	-1 411	58 589	2,4 %
Menot		-60 000	0	-60 000	-1 411	58 589	2,4 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9364	Liikuntapaikkasuunnitelma	-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,0 %
Menot		-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9365	KES.kuntosal.laite/kulunv.päiv	-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,0 %
Menot		-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9366	Luonto- ja liik.reittien kunnos	-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,0 %
Menot		-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	

9368	Kesäl.kirj. omatoim.valm.kehit	0	0	0	-190	-190	
Menot		0	0	0	-190	-190	
Tulot		0	0	0	0	0	
9370	Mäkihyp.tornien/al.kuntokart.	-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,0 %
Menot		-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9374	Julkiset taidehankinnat	-10 000	0	-10 000	0	10 000	0,0 %
Menot		-10 000	0	-10 000	0	10 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9375	Kiteen keskustan näyttelytila	-200 000	0	-200 000	-111 505	88 495	55,8 %
Menot		-200 000	0	-200 000	-111 505	88 495	55,8 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9382	Kalusto/sivistys ja vap.aika	-40 000	0	-40 000	0	40 000	0,0 %
Menot		-40 000	0	-40 000	0	40 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9395	Led-valojen vaihto latupohjill	-70 000	0	-70 000	0	70 000	0,0 %
Menot		-70 000	0	-70 000	0	70 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
905	Sivistys- ja vapaa-aikalkt yhteensä	-500 000	0	-500 000	-113 106	386 894	22,6 %
Menot		-500 000	0	-500 000	-113 106	386 894	22,6 %
Tulot		0	0	0	0	0	
Rahoitusosuudet		0	0	0	0	0	
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0	

908	Tekninen lautakunta						
9400	Kohdentamaton määräraha	-100 000	0	-100 000	-33 986	66 014	34,0 %
Menot		-100 000	0	-100 000	-33 986	66 014	34,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9450	Kiteen kirjasto ja kaupunginta	-100 000	0	-100 000	-1 385	98 615	1,4 %
Menot		-100 000	0	-100 000	-1 385	98 615	1,4 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9457	Koulukesk. muutos- ja korj.työ	-100 000	0	-100 000	-3 490	96 510	3,5 %
Menot		-100 000	0	-100 000	-3 490	96 510	3,5 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9459	Puhoksen koulun katto	-200 000	0	-200 000	0	200 000	0,0 %
Menot		-200 000	0	-200 000	0	200 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9461	Citect-järjestelmämuutokset	-100 000	0	-100 000	0	100 000	0,0 %
Menot		-100 000	0	-100 000	0	100 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9500	Kohdentamaton määräraha	-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,0 %
Menot		-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9512	Puhoksentien kevyenliik. väylä	-305 250	0	-305 250	-2 236	303 014	0,7 %
Menot		-610 500	0	-610 500	-2 236	608 264	0,4 %
Tulot		305 250	0	305 250	0	-305 250	0,0 %
Rahoitusosuudet		305 250	0	305 250	0	-305 250	0,0 %

9514	Piikkeensalmen vierasvenelait.	0	0	0	-913	-913	
Menot		0	0	0	-913	-913	
Tulot		0	0	0	0	0	
9515	Kaavateiden päällystäminen	-75 000	0	-75 000	0	75 000	0,0 %
Menot		-75 000	0	-75 000	0	75 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9517	Katu- ja aluevalaist.täydentäm	-40 000	0	-40 000	-8 500	31 500	21,3 %
Menot		-40 000	0	-40 000	-8 500	31 500	21,3 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9518	Opintien parantaminen	-25 000	0	-25 000	0	25 000	0,0 %
Menot		-25 000	0	-25 000	0	25 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9700	Kalusto/tekninen	-120 000	0	-120 000	0	120 000	0,0 %
Menot		-120 000	0	-120 000	0	120 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9814	Kiteen kesk. teemaleikkipuisto	-220 000	0	-220 000	-371	219 629	0,2 %
Menot		-350 000	0	-350 000	-371	349 629	0,1 %
Tulot		130 000	0	130 000	0	-130 000	0,0 %
Rahoitusosuudet		130 000	0	130 000	0	-130 000	0,0 %
9817	Puisto- ja viheralueet	-10 000	0	-10 000	-3 570	6 430	35,7 %
Menot		-10 000	0	-10 000	-3 570	6 430	35,7 %
Tulot		0	0	0	0	0	

9822	Matonpesupaikat	-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,0 %
Menot		-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,0 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9823	Linkin puistoalueen kehitt.	-257 400	0	-257 400	-5 489	251 911	2,1 %
Menot		-337 400	0	-337 400	-5 489	331 911	1,6 %
Tulot		80 000	0	80 000	0	-80 000	0,0 %
Rahoitusosuudet		80 000	0	80 000	0	-80 000	0,0 %
9824	Vesistöjen kunnostushankkeet	-8 000	0	-8 000	-2 950	5 050	36,9 %
Menot		-40 000	0	-40 000	-2 950	37 050	7,4 %
Tulot		32 000	0	32 000	0	-32 000	0,0 %
Rahoitusosuudet		32 000	0	32 000	0	-32 000	0,0 %
9826	Puhoksen sat.pistoraide/katusu	-100 000	0	-100 000	0	100 000	0,0 %
Menot		-200 000	0	-200 000	0	200 000	0,0 %
Tulot		100 000	0	100 000	0	-100 000	0,0 %
Rahoitusosuudet		100 000	0	100 000	0	-100 000	0,0 %
9906	Vesi- ja viemäriinjat	-45 000	0	-45 000	-343	44 657	0,8 %
Menot		-45 000	0	-45 000	-343	44 657	0,8 %
Tulot		0	0	0	0	0	
9959	Citect-järjestelmämuutokset	-20 000	0	-20 000	-8 970	11 030	44,9 %
Menot		-20 000	0	-20 000	-8 970	11 030	44,9 %
Tulot		0	0	0	0	0	

908	Tekninen lautakunta yhteensä	-1 885 650	0	-1 885 650	-72 203	1 813 447	3,8 %	
	Menot	-2 532 900	0	-2 532 900	-72 203	2 460 697	2,9 %	
	Tulot	647 250	0	647 250	0	-647 250	0,0 %	
	Rahoitusosuudet	647 250	0	647 250	0	-647 250	0,0 %	
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		
92	LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000) yhteensä	-2 385 650	0	-2 385 650	-185 309	2 200 341	7,8 %	
	Menot	-3 032 900	0	-3 032 900	-185 309	2 847 591	6,1 %	
	Tulot	647 250	0	647 250	0	-647 250	0,0 %	
	Rahoitusosuudet	647 250	0	647 250	0	-647 250	0,0 %	
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		
		TA	Ta-muu- tos	TA + muutos 2023	Toteutuma	Poikkeama	Poikk- %	Tot-%
	RAPORTTI YHTEENSÄ	-3 454 650	0	-3 454 650	-350 846	3 103 804	10,2 %	
	Menot	-4 645 900	0	-4 645 900	-350 846	4 295 054	7,6 %	
	Tulot	1 191 250	0	1 191 250	0	-1 191 250	0,0 %	
	Rahoitusosuudet	971 250	0	971 250	0	-971 250	0,0 %	
	Pysyvien vastaavien myynnit	220 000	0	220 000	0	-220 000	0,0 %	