

K I T E E

Kiteen kaupungin osavuosisiraportti 2 / 2023

KH 23.10.2023 § XX
KV XX.XX.2023 § XX

Sisällys

| | |
|--|----|
| Kaupunginjohtajan katsaus | 3 |
| Tuloslaskelma | 5 |
| Henkilöstö | 6 |
| Työllisyysohjelma | 8 |
| Konserniyhteisöt | 9 |
| Kiteen Lämpö Oy..... | 10 |
| Kiteen Kotitalot Oy..... | 12 |
| Kiinteistöosakeyhtiö 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)..... | 40 |
| Ympäristölautakunta | 42 |
| Ympäristön ja rakentamisen valvonta (tulosalue)..... | 42 |
| Tekninen lautakunta | 45 |
| Hallinto (tulosalue) | 45 |
| Toimitilat (tulosalue)..... | 48 |
| Kuntatekniikka (tulosalue) | 50 |
| Toimintakate toimielimittäin | 54 |
| Tuloslaskelmaosan toteutuminen | 55 |
| Rahoitusosan toteutuminen | 56 |
| Investointiosan toteutuminen | 57 |

Kaupunginjohtajan katsaus

Vuoden toinen vuosikolmannes sisälsi harvinaisen paljon intoa ja odotusta. Kiteen ylpeys Nightwish oli jo aiemmin keväällä ilmoittanut ottavansa Kiteen Rantakentän haltuun kesäkuussa 2023 ja uuden näyttelykeskuksen suunnittelusta vastaavalle kulttuuriohjaaja Markus Pulkkiselle laitettiin kovasti painetta näyttelykeskuksen avajaispäivämäärässä pysymiseksi. Samaan aikaan uusi lasten Fanni-tunnetaitopuisto rakentui Kiteen keskustaan teknisen keskuksen projektina. Taustalla etenivät neuvottelut uusien tilojen ostosta kaupungin talon toiminoille.

Lopputuloksena Kiteen näyttelykeskus avattiin ja tarjonta oli monipuolista heti alusta alkaen. Nightwish viikonloppu onnistui yli odotusten pienistä epäilevistä äänensävyistä huolimatta ja Fanni-tunnetaitopuisto avattiin heinäkuun alkupuolella lasten ja vähän vanhempienkin iloksi. Kaupungintalon tilojen osto sinetöitiin elokuun alkupuolella muutamien hieman jännittävienkin käännteiden jälkeen. Suuret kiitokset onnistumisista kuuluvat kuntalaisille, lukuisille talkooporukoille ja innolla mukaan lähteneille kaupungin työntekijöille.

Edellä esitellyt prosessit eivät ole kuitenkaan päätöksessä. Näyttelykeskuksen toimintaa täytyy kehittää vetovoiman ja kävijämäärän kasvattamiseksi, Linkin edustan rakentaminen jatkuu parhaillaan ja uuden kaupungintalon tilojen suunnitteluratkaisut täytyy vielä toteuttaa – ei anneta siis innon laantua, vaan pidetään päämäärät koko ajan mielessä.

Henkilöstön puolella asiat ovat kehittyneet hyvään suuntaan. Sairaspoissaolot vähenivät suhteessa edellisen vuoden vastaavaan tarkastelujaksoon lähes 31 % ja onnistuneen kilpailutuksen lopputuloksena kaupunki solmi sopimuksen työterveyspalveluiden järjestämisestä Lääkäriasema Resetti Oy:n kanssa. Erinomaisen hienoja asioita nämäkin. Henkilöstökulujen osalta palkkojen nousu ylitti ennusteen, kokonaisuudessaan vaikutus oli noin 4,1 %. Tämä näkyi erityisesti sivistyskeskuksen kuluissa, jossa työskentelee yli 80 % kaupungin henkilöstöstä.

Työllisyyden osalta kehitys on menossa huolestuttavaan suuntaan. Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma on 595 778 euroa ja ylittää näin ollen n. 11 % edellisen vuoden tason tarkastelukauden lopussa. Työttömien määrä työvoimasta on 14,3 %, kasvua suhteessa huhtikuun loppuun on 0,1 %. Toimintaympäristön ja lainsäädännön muutosten vaikutuksia on nyt tarkasteltava uudelleen ja arvioitava, että ovatko toimenpiteemme työllisyyden hoitamiseksi oikean suuntaisia ja riittäviä.

Alussa mainittujen kesän onnistumisten lisäksi teknisen keskuksen ja elinvoiman parissa työskentelevät henkilöt ovat aktiivisesti valmistelleet laajaa investointihankehakemusta Puhoksen teollisuusalueen kehittämiseksi. Hanke sisältää merkittäviä perusrakennuskehittämistoimenpiteitä niin sataman kuin myös raiteiston osalta Puhoksen alueella. Muista elinvoimauutisista sen verran, että sijoittuvien yritysten pilottituotantolinjastot ovat käynnistyneet niin puun hiililyöntämisestä kuin pakastekuivauksenkin puolella. MaitoKarelia Oy on myös aloittanut toimintansa sekä valmistuksessa että avaamalla oman myymälän.

Arppen koulu sai vihdoin uudet opiskeluhuollon tilat ja sivistyskeskus haki ja sai useampia hankerahoituksia, mm. koulunuorisotyöhön. Inflaation vaikutukset näkyvät erityisesti sivistyskeskuksen puolella mm. joukkoliikenteen kuluissa, koulukuljetusten kuluissa ja liikunta- ja ulkoilualueiden kunnossapidon kuluissa. Positiivisena nostona kannattaa mainita, että kouluterveyskyselyn mukaan nuorisolla menee nyt selkeästi paremmin kuin vuonna 2021, jolloin edellinen kysely toteutettiin.

Kaupungin konserniyhtiöiden toimenpiteistä merkittävin on Kiteen Lämpö Oy:n lämpölaitoksen rakentamisprojekti, joka etenee hyvin johdettuna aikataulun mukaisesti. Vuokralatoyhtiöiden tilanne on vastaavasti elänyt edelleen, mm. Kiteen kotitalot Oy:n toimitusjohtaja on vaihtunut jo kaksi kertaa vuoden 2023 aikana.

Taloutta on seurattu vuoden 2023 aikana huolellisesti, koska Kiteenkin talous tulee kiristymään merkittävästi vuoden 2024 alusta alkaen.

Tilikauden tulos elokuun lopussa on n. 5,5 miljoonaa euroa eli melko tarkalleen sama kuin vuonna 2022 samana ajankohtana. Toimintakate eli nettomenot olivat n. 16,2 miljoonaa euroa. Toimintatuotot ovat toteutuneet 60,6 prosenttisesti. Toimintatuottojen toteuman vertailua aiempiin vuosiin vaikeuttaa se, että vuoden 2023 alusta alkaen valtion tuet ja avustukset on esitetty tuottoina sitä mukaa, kun niitä on käytetty. Toimintakulut ovat toteutuneet hieman odotuksia matalampina toteuman ollessa 59,1 %, henkilöstökulujen toteuma oli 65,0 %.

Verotuloja on kertynyt yhteensä 13,4 milj. euroa, mikä on peräti 72,4 % talousarvioon nähden. Ennusteen mukaan verotulojen toteumassa on tulossa korjausliike alaspäin vielä vuoden 2023 aikana. Valtionosuuksien kertymä huhtikuun lopussa oli 9,8 milj. euroa, eli tasaisen toteuman mukainen. Nettoinvestointien toteuma elokuun lopussa oli 4,0 milj. euroa. Pitkäaikaisia lainoja on alkuvuodesta lyhennetty suunnitelman mukaisesti 0,6 miljoonaa euroa eikä uutta lainaa ole otettu.

Vuoden 2023 talouden suunnittelu aloitettiin jo elokuussa ja tämänhetkisen tiedon mukaan valtionosuudet laskevat yli 3 miljoonaa euroa vuoden 2023 tasoon verrattuna. Valtionosuuksien lasku on niin raju, että sen kompensoiminen ensi vuonna ja erityisesti tulevina vuosina vaatii selkeitä ja päättäväisiä toimenpiteitä. Vastaavasti verotulojen pudotus tulee olemaan n. 0,6 miljoonaa euroa vuoden 2023 tasoon verrattuna. Lisäksi samaan aikaan palkkaratkaisut ja inflaatio nostavat merkittävästi kuluja, joten talouden suunnitteluun on täytyntä ottaa vielä normaaliakin terävämpi ote.

Kiteen kaupungin palvelut ovat hyvässä kunnossa, nuorison hyvinvointi on kohentunut ja kaupunkikuvan kehittäminen etenee hyvää vauhtia. Tämän lisäksi useat elinkeinopuolen kokonaisuudet ovat edenneet vuoden 2023 aikana merkittävästi ja bioterminaalihankekokonaisuuden hankehakemus on jätetty nyt täydennysten tekemisen jälkeen rahoittajan arvioitavaksi, joten suunta on vahvasti eteenpäin. Tällä kertaa on erityistä syytä kiittää kaupungin työntekijöiden ja luottamushenkilöiden lisäksi myös kaikkia niitä vapaaehtoisia ja talkootyöläisiä, jotka olivat mukana kesän tapahtumien järjestelyissä. Ensi kesänä paremmaksi!

Pekka Hirvonen
kaupunginjohtaja

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma € / ulkoiset
Tammikuu-Elokuu 2023
250 Kiteen kaupunki

| | Toteuma 8/2022 | Ta 2023 | Ta-muu- tos | Ta + muutos 2023 | Toteuma 8/2023 | Tot % (tas.tot 66,7%) | Muutos € 2022 | Muutos % v. 2022 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|---------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------|
| Toimintatuotot | 5 919 624 | 6 846 033 | 450 000 | 7 296 033 | 4 420 316 | 60,6 | -1 499 308 | -25,3 |
| Myyntituotot | 2 169 748 | 2 139 923 | 0 | 2 139 923 | 988 161 | 46,2 | -1 181 587 | -54,5 |
| Maksutuotot | 276 977 | 442 410 | 0 | 442 410 | 245 246 | 55,4 | -31 730 | -11,5 |
| Tuet ja avustukset | 1 321 634 | 1 247 929 | 0 | 1 247 929 | 731 123 | 58,6 | -590 511 | -44,7 |
| Muut toimintatuotot | 2 151 265 | 3 015 771 | 450 000 | 3 465 771 | 2 455 785 | 70,9 | 304 520 | 14,2 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | 568 | ***** | 568 | 0,0 |
| Toimintakulut | -51 872 864 | -34 399 667 | -450 000 | -34 849 667 | -20 592 840 | 59,1 | 31 280 024 | -60,3 |
| Henkilöstökulut | -11 310 598 | -15 871 243 | -85 192 | -15 956 435 | -10 372 152 | 65 | 938 447 | -8,3 |
| Palkat ja palkkiot | -8 970 771 | -12 568 946 | -70 000 | -12 638 946 | -8 224 195 | 65,1 | 746 576 | -8,3 |
| Henkilösivukulut | -2 339 828 | -3 302 297 | -15 192 | -3 317 489 | -2 147 957 | 64,7 | 191 871 | -8,2 |
| Eläkekulut | -1 998 833 | -2 797 914 | -12 432 | -2 810 346 | -1 823 684 | 64,9 | 175 149 | -8,8 |
| Muut henkilösivukulut | -340 995 | -504 383 | -2 760 | -507 143 | -324 273 | 63,9 | 16 722 | -4,9 |
| Palvelujen ostot | -36 302 545 | -12 218 562 | -30 000 | -12 248 562 | -6 820 049 | 55,7 | 29 482 496 | -81,2 |
| Asiakaspalvelujen ostot | -30 700 195 | -524 347 | 0 | -524 347 | -406 525 | 77,5 | 30 293 670 | -98,7 |
| Muiden palvelujen ostot | -5 602 350 | -11 694 215 | -30 000 | -11 724 215 | -6 413 524 | 54,7 | -811 174 | 14,5 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 527 729 | -3 036 367 | -101 808 | -3 138 175 | -1 874 716 | 59,7 | 653 013 | -25,8 |
| Avustukset | -1 034 740 | -2 584 671 | 0 | -2 584 671 | -1 075 297 | 41,6 | -40 558 | 3,9 |
| Muut toimintakulut | -697 252 | -688 825 | -233 000 | -921 825 | -450 627 | 48,9 | 246 625 | -35,4 |
| Toimintakate | -45 953 240 | -27 553 634 | 0 | -27 553 634 | -16 171 957 | 58,7 | 29 781 284 | -64,8 |
| Verotulot | 23 874 035 | 18 251 000 | 330 000 | 18 581 000 | 13 446 978 | 72,4 | -10 427 057 | -43,7 |
| Valtionosuudet | 29 136 437 | 14 496 749 | 180 691 | 14 677 440 | 9 784 936 | 66,7 | -19 351 501 | -66,4 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 396 394 | 364 900 | 0 | 364 900 | 399 118 | 109,4 | 2 724 | 0,7 |
| Korkotuotot | 2 681 | 13 000 | 0 | 13 000 | 2 681 | 20,6 | 0 | 0,0 |
| Muut rahoitustuotot | 401 027 | 385 400 | 0 | 385 400 | 409 944 | 106,4 | 8 918 | 2,2 |
| Korkokulut | -5 109 | -30 000 | 0 | -30 000 | -12 465 | 41,5 | -7 356 | 144,0 |
| Muut rahoituskulut | -2 204 | -3 500 | 0 | -3 500 | -1 042 | 29,8 | 1 162 | -52,7 |
| Vuosikate | 7 453 626 | 5 559 015 | 510 691 | 6 069 706 | 7 459 076 | 122,9 | 5 450 | 0,1 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -1 977 724 | -2 985 080 | 0 | -2 985 080 | -1 994 900 | 66,8 | -17 176 | 0,9 |
| Tilikauden tulos | 5 475 902 | 2 573 935 | 510 691 | 3 084 626 | 5 464 177 | 177,1 | -11 726 | -0,2 |
| Tilikauden ylijäämä (alij.) | 5 475 902 | 2 573 935 | 510 691 | 3 084 626 | 5 464 177 | 177,1 | -11 726 | -0,2 |

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

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

- Hankejaksoitusten 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. osavuositarkastukseen 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 vuoden 2023 alussa myös tulovirtaa kaupungille mm. Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy KETI:n purkaututtua. 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.

Henkilöstön kokonaismäärä pieneni elokuun lopun tarkastelussa 1.osavuositarkastukseen verrattuna 13 henkilöä ja oli 317 henkilöä. Muutosta tapahtui henkilöstömäärässä n.3,6 % (-12 hlö) edellisen vuoden 2. osavuositarkastukseen huomioituna pois liikkeenluovutuksen henkilöstövaikutukset. Sivistyskeskuksessa työskenteli 80,4 % kaupungin henkilöstöstä toisen osavuositarkastuksen lopussa.

Vuoden 2023 kevät oli palkkaneuvottelujen aikaa ja henkilöstön palkat korottuivatkin kesäkuussa 2023 enemmän kuin vuosikausiin. Yleiskorotusten lisäksi tuli maksuun kolmenlaisia kertaeriä ja paikallisesti neuvoteltavia järjestelyeriä. Palkankorotusten vaikutus oli noin 4,1 %. Palkkoja ja palkkioita maksettiin ilman sivukuluja 8,2 milj. euroa toisen osavuositarkastuksen lopussa. Palkkakustannukset olivat palkankorotuksista huolimatta samansuuriset kuin ensimmäisellä vuosineljänneksellä johtuen henkilöstön ja sijaistarpeen vähenemisestä.

Henkilöstön osaamisen kehittämisessä ja koulutusten tarkemmassa kirjauksessa tapahtui myönteistä kehitystä. Organisaation tasolla toteuma oli 2,6 koulutuspäivää henkilöä kohden koko henkilöstön keskiarvolla laskettuna toisen osavuositarkastuksen yhteydessä, kun luku oli vastaava vuoden 2022 tilinpäätöksessä.

Sairauspoissaoloista on poistettu hyvinvointialueen muodostumisen vuoksi liikkeenluovutuksella siirtyneen henkilöstön vaikutus vertailukelpoisten lukujen vuoksi. Sairauspoissaolot pienenevät, eli paranivat toisen vuosineljänneksen aikana lähes 31 % edelliseen vuoteen verrattuna. Parannusta on 2,7 kalenteripäivää henkilöä kohden vuoden 2022 toiseen osavuositarkastukseen verrattuna.

Henkilöstön hyvinvointia lisäävänä tekijänä Kiteen kaupunki kilpailutti henkilöstönsä työterveyshuollon palvelut onnistuneesti toisen vuosineljänneksen aikana. Kilpailutuksen tuloksena hankintapäätös työterveyshuollon palveluiden järjestämisestä tehtiin Lääkäriasema Resetti Oy:n kanssa.

Sairauspoissaolojen kehitys 1–8 / 2023

| Toimielin | Tammi-huhtikuu 2022 | | Tammi-elokuu 2023 | | Muutos edelliseen vuoteen | | | |
|-------------------|---------------------|-------|-------------------|-------|---------------------------|--------|-------|--------|
| | Kalenteri pv | Työpv | Kalenteri pv | Työpv | Kalenteri pv | % | Työpv | % |
| Kaupunginhallitus | 96 | 76 | 246 | 178 | 150 | 156,25 | 102 | 134,21 |
| Sivistys | 2459 | 1948 | 1463 | 1236 | -996 | -40,50 | -712 | -36,55 |
| Tekninen | 94 | 82 | 124 | 98 | 30 | 31,91 | 16 | 19,51 |
| Yhteensä | 2649 | 2106 | 1833 | 1512 | -816 | -30,80 | -594 | -28,21 |

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 26 kappaletta.

Vuoden 2018 alussa otettiin käyttöön maakunnallinen kuntalisä, joka voidaan myöntää yritykselle, yhdistykselle, säätiölle tai yksityishenkilölle, jotka työllistävät kiteeläisen ehdot täyttävän työttömän. Elokuun 2023 loppuun mennessä päätöksiä on tehty viisi, ja lisäksi muutamia kyselyjä on tullut.

Palkkatuella on Kiteen kaupungilla ollut tammi-elokuussa työssä yhteensä 55 eri henkilöä, vuonna 2022 vastaavana aikana määrä oli 71 eri henkilöä. Työllistettävien työsuhteet laaditaan niin, että vähintään työssäoloaika täyttyy.

Tammi-elokuussa työllistämismuutosten piiriin kuuluvia on ollut kaupungilla työssä 12 eri henkilöä. Kolme työllistämismuutosta on tiedossa lokakuulle.

Kiteen kaupungilla on kesälle 2023 haettavana kesätyöpaikkoja yhteensä 52, joista toteutui 30. 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.

| | Elokuu 2023 | Elokuu 2022 | Muutos ed. vuoteen |
|------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| Työttömyysaste | 14,3 % | 13,0 % | +1,3 % |
| Työttömät työnhakijat | 535 | 501 | +34 |
| joista | | | |
| - miehiä | 311 | 266 | +45 |
| - naisia | 224 | 235 | -11 |
| - nuoria (alle 20 vuotiaat) | 14 | 8 | +6 |
| - nuoria (alle 25 vuotiaat) | 46 | 30 | +16 |
| - yli 50 v | 274 | 282 | -8 |
| - pitkäaikaistyöttömät | 179 | 186 | -7 |
| Avoimet työpaikat | 29 | 71 | -42 |

Työmarkkinatuen saajat Kiteellä Kelasta-työmarkkinatukiseurannan mukaan

| | Elokuu 2023 | Elokuu 2022 | Muutos ed. vuoteen |
|------------------------|-------------|-------------|--------------------|
| 300–499 pv | 24 | 28 | -4 |
| 500-999 pv | 55 | 61 | -6 |
| 1000 pv tai yli | 77 | 69 | +8 |
| Yhteensä | 156 | 158 | -2 |

Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksun toteuma on 595 778 euroa. Edellisvuoden vastaavana ajankohtana toteuma oli 529 775 euroa, kasvua n. 11 %. Työllisyystilanne on vuoden 2023 alussa hieman heikentynyt edellisvuodesta, jolloin työttömien määrä työvoimasta oli 13,0 % ja nyt se on 14,3 %.

Konserniyhdistykset**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: 14,94 % *) 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 (Valtakunnallinen keskiarvo energia + teho-maksu 101,53 €/MWh sis. alv, tilasto 7/2023) | Kaukolämmön hinta: energia + tehomaksu 89,80 €/MWh sis. alv Toteutuma: 89,80 €/MWh (valtakunnallinen keskiarvo 101,53 €/MWh) | |

| | | | |
|--|-----------------------------|--|---|
| 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, mutta korotushyötyä syö lämmön kulutuksen pieneneminen edellisvuoteen verrattuna 5,4 %. Polttoaineostot ovat kasvaneet edellisvuoteen verrattuna yli 400.000 € hintojen kasvun sekä polttoöljykäytön johdosta. Myös rakentamislainan ensimmäiset koronmaksut alkoivat kesällä. Tilikauden tulos jäi merkittävästi edellisvuodesta, ollen 58.000 € miinuksella. |
| Ennuste talousarvion toteutumisesta |
| Tulos tulee olemaan talousarvion suuntainen, mutta jää merkittävästi pienemmäksi edellisvuoteen verrattuna. Epävarmuutta tuovat loppuvuoden kelit/lämmön tarve, polttoöljyn käyttö ja hintojen kehittyminen ja uuden lämpökeskuksen valmistumisaikataulu. |

Kiteen Kotitalot Oy

| IHMISET JA YHTEISÖT | | | |
|--|--|--|--|
| 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 |  |
| YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttoa Kiteelle, tuemme rekrytointeja, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asun- totilanteeseen.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari ja tavoite | Toteutuma ennuste |
| Kiteen Kotitalot Oy | Viihtyisät ja turvalliset kuntakonsernin asunnot Asuntojen tehokas vuokraus koko asuntokannassa | Asukasvaihtuvuus enintään 22 % -tammi-elokuu 13,1 % Yhden talon KV-putkiston uusiminen vuoden 2023 aikana. -aloitettu elokuussa 2023 Asuntojen käyttöaste 90 % -tammi-elokuu 90,51 % |  |
| LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.</i> | | | |
| Kiteen Kotitalot Oy | Talouden tasapainossa pitäminen/tyhjien asuntojen määrä. Kohtuullinen vuokrataso | Tyhjät asunnot (6 kk): enintään 20 kpl -elokuun lopussa 35 kpl Vuokrataso lähellä vuoden 2022 tasoa kustannusten nousu huomioiden. Keskineliövuokra 2022: 8,87 €/jm ² /kk. -keskineliövuokra 1.3.23-28.2.24 9,03 €/jm ² /kk |   |

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

Vuokratuotot ovat vähän edellisvuotta pienemmät olleen 1 519 000 €. Vuokria tarkistettiin 1.3. lukien 1,80 % ja käyttöaste ollut tänä vuonna 90,51 % ja edellisvuonna 90,36 %. Liikevaihto on 1 579 000 €, alempi kuin viime vuonna.

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

Tilikauden kokonaistoiminnan tulos jäänee miinukselle, asuintalousvarausta purkamalla nolla tulokseksi.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulos tulee olemaan talousarvioon verrattuna heikempi, johon vaikuttaa hoitokulujen kasvu ja kiinteistöjen saneerausikulut.

Kiinteistöosaakeyhtiö Kesälahden Vuokratalot

| IHMISET JA YHTEISÖ | | | |
|---|--|--|--|
| 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, ARAlta purkulupa ja päätös avustuksesta | Esitetään yhdestä kohteesta talon tai kahden purkamista. |
| YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttoa Kiteelle, tuemme rekrytointia, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari ja tavoite | Toteutuma ennuste |
| Kt Oy Kesälahden Vuokratalot | Viihtyisät ja turvalliset kuntakonsernin asunnot | Kiinteistö Oy Kesälahden Vuokratalojen käyttöaste 70 % vuoden 2023 loppuun mennessä | Käyttöaste 1-8/2023 79,5 % |
| LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT | | | |
| 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. | Vuokrataso nousut alle 4 %, joka on kiinteistönpidon kustannuksia vähemmän. Keskineliövuokra alle 10,10 €/jme ² /kk |

| Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta |
|--|
| Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta |
| Vuokra- ja käyttökorvaustuotot ovat 39 % edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa suuremmat, yhteensä 380 266 €. Käyttöaste ollut tänä vuonna n. 80 %. Tuottojen kasvu on käyttöasteen paranemisen ansiota. Vuokriin tehtiin keskimäärin alle 4 % korotukset. |
| Kiinteistöjen hoitokulut ovat olleet yli 17 % edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa suuremmat. Eniten hinnan nousua on tapahtunut energiakustannuksissa. Kulujen kasvusta 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. |

Ukrainan sodan seurauksena voimassa ollut kuntamalli on parantanut dramaattisesti käyttöastetta, mutta tehnyt myös pitkän aikavälin toimenpiteiden suunnittelusta haastavaa. Purkupäätöksiä ei ole voitu tehdä, koska käyttöaste on ollut hyvällä tasolla ja toisaalta vahvistunut juuri taloissa, joissa aiemmin oli heikoin käyttöaste. Kuntamallin päättyessä vuoden 2023 loppuun mennessä yhtiö tekee päätöksiä kapasiteetin vähentämisestä, kun pystytään paremmin arvioimaan heikon kysynnän kohteet.

Ennuste talousarvion toteutumisesta





Yhtiön hoitokate tulee olemaan arvioitua parempi, mutta tulosta heikentää kasvavat korkomenot. Yhtiö hakee omistajalta 135 000 €:n avustuksen tai sijoituksen, jotta se selviää kaikista lainanhoitovelvoitteistaan ja pystyy palauttamaan omistajalta 2021 kerrostalon myyntiin saamansa avustuksen (369 384 €), joka ei toteutunut. Yhtiön on myös välttämätöntä tehdä korjauksia, joita ei useisiin vuosiin ole voitu tehdä. Ilman avustusta tämä ei ole mahdollista.

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 | Toteumaennuste |
| Tarkastustoimi | Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan arviointi. | Asian käsittelymäärä 3 kokouksessa. |  |
| Tarkastustoimi | Kirjallisten selvitysten pitäminen korkealla tasolla viranhaltijoiden kuulemisissa. | Vähintään puolet kuulemisista myös kirjallisena |  |
| Tarkastustoimi | Kaupungin investointien suunnittelun ja toteutuksen seuranta. | Talousarvion noudattaminen 2 kokouksessa. |  |

| | | | |
|----------------|--|----------------------------|---|
| Tarkastustoimi | Tutustumiskäyntien määrä. | 3 tutustumiskäyntiä/vuosi. |  |
| Tarkastustoimi | Kutsutaan kaupunginvaltuuston, -hallituksen sekä valtuustoryhmien puheenjohtajisto kokoukseen. | 1 kokouksessa vuosittain. |  |

TARKASTUSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

| | Ta 2023 | Ta- muutos | Ta + muutos 2023 | Toteuma 2023 | Tot % | Toteuma 2022 | Erotus 2023 - 2022 |
|---------------------|----------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| Toimintatuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0 |
| Toimintakulut | -31 000 | 0 | -31 000 | -24 872 | 80,2 | -25 846 | 974 |
| Toimintakate | -31 000 | 0 | -31 000 | -24 872 | 80,2 | -25 846 | 974 |

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

| KAUPUNGINHALLITUS | | | |
|---|---|--|-----------------------|
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Vaalien kiinnostavuuden lisääminen</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Vaalit | Eduskuntavaalit 2023 - laadukkaan äänestystapahtuman toteuttaminen ml. Ennakkoäänestys ja varsinainen äänestyspäivä | Äänestysprosentti Keski-Karjalan korkein (Toteuma: Kitee 62,9 % Rääkkylä 69 % Tohmajärvi 67,1 %) | |
| | Eduskuntavaalipaneelin järjestäminen | 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 | Kumppanuuspyytä toimintamallin uudistaminen | Uusi malli otettu käyttöön syksyllä 2023 (toteutuu / ei toteudu) | ✘ |
| | Tutustumiskäynnit päätöksenteon kannalta merkittäviin kohteisiin | Toimielinten tutustumiskäyntien määrä 7 kohdetta | ✘ |
| | Koulutuspäivät | 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 sairauspoissaolojen 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 haittailmointusten 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 työsuuhdepolkupyöriä alkuun 1-2 pyörää. | Hyvinvoinnin lisääntyminen, sairauspoissaoloihin ja jaksamiseen vaikuttaminen. Sähköavusteisten työsuuhdepyörien kiinnostavuus ja menekki. |  |

YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA

Strateginen toimenpide:

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

| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
|--------------------|--|--|---|
| Työllisyyspalvelut | Työllisyyden suunnitelmallinen hoito työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvun pienentämiseksi. Työllisyyden hoito työllisyysohjelman mukaisesti. | Työmarkkinatuen kuntaosuuden pitäminen kestäväällä tasolla, €/asukas alempi kuin P-K:ssa keskimäärin (1-8/2023; Kitee 61,41 €/asukas ja Pohjois-Karjala 77,23 €/asukas). |  |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | Työttömyysaste maakunnan keskitasolla. (Kitee 14,3 % ja Pohjois-Karjala 12,7 %.) |  |
| | | 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 | 1 299 670 | 57,5 | 1 319 065 | -19 395 |
| Toimintakulut | -4 939 339 | 0 | -4 939 339 | -2 676 271 | 54,2 | -2 966 922 | 290 651 |
| Toimintakate | -2 680 950 | 0 | -2 680 950 | -1 376 600 | 51,3 | -1 647 857 | 271 256 |

= 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 järjestämisvastuu. 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 heikompana.

Toimintatuottojen vertailuvuoteen nähden heikompi toteuma selittyy sisäisen myynnin laskulla. Siivous- ja ruokapalvelut siirtyivät 1.1.2023 alkaen Polkka Oy:n hoidettavaksi ja tämä selittää toimintatuottojen laskun.

Tuet ja avustukset ovat toteutuneet vertailuvuotta 47 t€ heikompana ollen 109 t€. Tämä poikkeama selittyy palkkatuen tilitysten määrän pienentymisellä.

Toimintakulut ovat toteutuneet vertailuvuotta pienempänä.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet 221 t€ pienempänä, mikä selittyy palkkatuettujen palkkojen laskulla sekä sillä, että isännättömät eläkkeet jäivät pois Juel-eläkkeiden tullessa 1.1.2023.

Palvelujen ostojen toteuma 937 t€, ed. vuonna 1 046 t€. Poikkeama selittää kuntouttavan työtoiminnan siirtymisen hyvinvointialueen järjestämisvastuulle (erotus 65 t€) ja verotuskustannusten lasku (erotus 53 t€).

Avustusten toteuma 661 t€, ed. vuonna 606 t€. Poikkeama selittää työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvu (toteuma 596 t€, vertailuvuonna 530 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 (55,4 %). Tasaista toteumaa pienempää toteumaa selittää palkkatukipalkkojen ja vakinaisten henkilöiden palkkojen ennakoitua pienempi toteuma.

Palvelujen ostot ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman ollen 56,1 %. Poikkeamaa selittää suurelta osin työterveyshuollon kustannusten (50,9 %) ennakoitua pienempi toteuma. Talousarviossa varauduttiin työterveyshuollon kustannusten kasvuun tarkastus- ja hoitovelan tasapainoon saattamiseksi. Avustusten toteuma on (52,1 %). Vuoden 2023 talousarviossa varauduttiin työllisyyden hoidon kustannusten kasvuun hyvinvointialueen tuomien muutosten vuoksi (avustusten talousarviovaraus 1 271 t€, vuonna 2022 talousarviovaraus 1 100 t€).

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Talousarvion ennustettavuutta vaikeuttaa hyvinvointialueen tuomat muutokset työllisyyden hoitoon. Lisäksi 1.7.2023 voimaan tulleen palkkatukiudistuksen vaikutuksia ei edelleenkään voida täysin arvioida.

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

| KAUPUNGINHALLITUS | | | |
|---|---|---|-----------------------|
| 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. Vuokratotalyhtiöiden toimenpidesuunnitelmien päivittäminen. | Yhden talon osalta purkupäätös, ARAlta purkulupa ja päätös purkuvastuksesta. Päivitetään vuoden 2023 aikana. |   |
| YRITTÄMINEN JA ELINKEINOTOIMINTA IHMISET JA YHTEISÖT | | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Vaikutamme työvoiman saatavuuteen: huolehdimme ajantasaisen koulutuksen saatavuudesta, edistämme muuttoa Kiteelle, tuemme rekrytointeja, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asunutilanteeseen.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteumaennuste |
| Asunto- ja isännöintipalvelut | Viihtyisät ja turvalliset kuntakonsernin asunnot | Asuntojen käyttöaste / asukasvaihtuvuus: Kiteen Kotitalot Oy 90,5 % / enintään 22 % (toteuma 13,1 %) KOy Kesälahden Vuokratotalot 70 % vuoden 2023 loppuun mennessä. |   |
| LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET 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 työeräistä maahanmuuttoa, markkinoimme kaupunkia muuttajille, edistämme koulutus- ja työmahdollisuuksien rakentamista 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 teollisuuskäytön 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 | 450 000 | 961 639 | 602 536 | 62,7 | 222 670 | 379 866 |
| Toimintakulut | -4 993 026 | -450 000 | -5 443 026 | -2 238 901 | 41,1 | -1 624 716 | -614 185 |
| Toimintakate | -4 481 387 | 0 | -4 481 387 | -1 635 797 | 36,5 | -1 402 046 | -233 751 |

= 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. Viestintäpääällikkö aloitti tehtävässään tammikuussa 2023 ja elinkeinopääällikkö 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 vuokratuloyhtiön 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 muutettua talousarviota pienempi toteumaa selittää, ettei kaikkia yhteistoimintakorvauksia (295 t€) ole vielä laskutettu. Nämä kyseiset yhteistoimintakorvaukset koostuvat Ketiltä siirrettyjen hankkeiden hanketuloista. Asuntojen vuokratulot ovat toteutuneet 81,3 %, toteuman ollessa 469 t€. Vuonna 2022 vuokratulojen toteuma vastaavana ajankohtana oli 118 t€.

Toimintakulut ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman. Henkilöstökulujen toteuma on 59,3 %. Tasaista toteumaa pienempi toteuma selittyy suurelta osin asunto- ja isännöintipalveluiden sekä kaavoitus- ja maankäytön tulosityksikköihin kohdistuvilla organisaatiomuutoksilla. Toimintaa edelleen uudelleen järjestellään.

Palveluiden ostot ovat toteutuneet alle tasaisen toteuman ollessa 36,0 %. Talousarviossa varauduttiin kaavanlaati- mishaankkeisiin sekä tyhjien ja käyttökeltottomien kiinteistöjen purkukustannuksiin 600 t€:lla. Tyhjien ja käyttökeltottomien kiinteistöjen purkutöitä ei ole vielä aloitettu. Kiteen asemakaavan ja Pyhäjärven rantaosayleiskaavan muutokset ovat parhaillaan kilpailutuksessa. Tyhjien ja käyttökeltottomien kiinteistöjen purkutöitä ei ole vielä aloitettu.

Avustusten toteuma on 4,4 %. Talousarvioon on sisällytetty kehittämisraha, jota myönnetään yrityksille kehittämisrahoja uudistettavien yritysyritysten pelisääntöjen mukaisesti. Sääntöjä päivitetään. Talousarviossa on varauduttu avustamaan kaupungin omistamia vuokratuloyhtiöitä. Avustuksia ei ole maksettu.

Aineet ja tarvikkeet (56,0 %) ovat toteutuneet tasaista toteumaa pienempänä. Muut toimintakulut (69,6 %) ovat toteutuneet tasaista toteumaa suurempana. Tämä johtuu asuntojen vuokraukseen liittyvien kulujen kasvusta.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Talousarvion ennustetaan alittuvan.

KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ

| 20 Kaupunginhallitus | Ta 2023 | Ta- muutos | Ta + muutos 2023 | Toteuma 2023 | Tot % | Toteuma 2022 | Erotus 2023 - 2022 |
|-----------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------------|
| Toimintatuotot | 2 770 028 | 450 000 | 3 220 028 | 1 902 775 | 59,1 | 1 790 818 | 111 956 |
| Toimintakulut | -9 932 365 | -450 000 | -10 382 365 | -4 915 172 | 47,3 | -34 842 121 | 29 926 949 |
| Toimintakate | -7 162 337 | 0 | -7 162 337 | -3 012 397 | 42,1 | -33 051 303 | 30 038 906 |

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 | Toteuma ennuste |
| Sivistystoimen hallinto | Sivistystoimen hallinto seuraa lapsimäärien kehitystä ja valmistelee ehdotuksia mahdollisista sopeutus-toimista keväällä 2021 hyväksytyn kouluverkkoselvityksen pohjalta. | | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Edistämme yhteistyötä tulevan hyvinvointialueen kanssa ja varmistamme palveluiden sujuvuuden ja saatavuuden.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| 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 | | Kouluverkko-ratkaisu on kaupunginvaltuuston käsittelyssä syksyllä 2023 |

Talous**300 Opetus ja kulttuuritoimen hallinto**

| | Ta 2023 | Ta- muutos | Ta + muutos 2023 | Toteuma 2023 | Tot % | Toteuma 2022 | Erotus 2023 - 2022 |
|---------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| Toimintatuotot | 0 | 0 | 0 | 1 823 | ***** | 1 506 | 317 |
| Toimintakulut | -247 283 | 0,00 | -247 283 | -160 128 | 64,8 | -151 720 | -8 408 |
| Toimintakate | -247 283 | 0,00 | -247 283 | -158 305 | 64,0 | -150 214 | -8 091 |

= kaupunginvaltuuston 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 toisella neljänneksellä 3 % pienempinä kuin vuoden 2022 vastaava ajankohtana. Henkilöstömenojen toteumaprosentti on kuitenkin selvästi yli tasaisen toteuman. Vuoden 2023 henkilöstömenot budjetoitiin 3,2 % kasvulla, mutta vuoden 2023 palkkaratkaisujen myötä henkilöstömenot nousevat selvästi yli 4 % vuoden 2023 aikana. Muut menot ovat toteutuneet odotetusti. Opetus- ja kulttuuritoimen hallinnolla ei ole erityisiä tuloja.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

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 kasvatusta- 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 | Erutus 2023 - 2022 |
|---------------------|-------------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | 448 500 | 0 | 448 500 | 229 333 | 51,1 | 580 653 | -351 320 |
| Toimintakulut | -4 930 812 | 0 | -4 930 812 | -3 543 257 | 71,9 | -3 233 137 | -310 119 |
| Toimintakate | -4 482 312 | 0 | -4 482 312 | -3 313 923 | 73,9 | -2 652 484 | -661 439 |

= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso

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

Maaliskuussa 2023 voimaan tulleen varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutokset näkyvät jatkuvasti maksupäätöksissä. Maksutuotot ovat pienentyneet. Varhaiskasvatusmaksuja maksavia perheitä on 30,86 % (elokuu 2023) varhaiskasvatuksen piirissä olevista, joista korkeimpaan maksuluokkaan kuuluvia on 6,33 %.

Kesän ajalla on ollut käytössä ylimääräinen maksuhyvitys sekä maksuvapaa toimintakauden 12.s varhaiskasvatuskuukausi.

Perhepäivähoidon ylimääräinen maksuhyvitys on käytössä jatkuvasti hoitajan ollessa estynyt hoitamaan lasta. maksuhyvityksiä käytetään vähän.

Varhaiskasvatuksen palkankorotukset (yleiskorotus ja järjestelyvara) suurensivat henkilöstömenoja keväällä 2023.

Koko kesän ajan varhaiskasvatuksen yksiköitä oli auki 3 joissa kaikissa etukäteen tehtyjä hoidontarpeenvarauksia oli paljon. Henkilöstöä oli pidemmillä vuosilomilla ja määräaikaisen henkilöstön sopimukset päättyivät alkukesästä. Yksiköihin suunniteltiin paljon sijaisia perheiden hoidontarpeiden mukaan. Kesä- ja heinäkuussa perheet jättivät kuitenkin käyttämättä varattuja hoitoaikoja nopealla ilmoituksella, jolloin sijaisia ei ollut mahdollista perua.

Koulunsa aloittavia lapsia oli kesän ajalla paljon varhaiskasvatuksessa, aiemmin ollut yksi ryhmä, kuluneena kesänä kahden ryhmän verran.

Kesälahden päiväkodissa aloitti uusia urainalaisia lapsia keväällä 2023 yhteensä 7.

Henkilöstö on rekrytoitu toukokuussa toimintakauden alkuun suhdelukujen mukaisesti varhaiskasvatuspalveluja käytettävän tarpeen mukaan, jossa on huomioitu jo tiedossa olleet tuen tarpeet.

Kellonsoittajantien päiväkodista on lakkautettu kahden ryhmän toiminta tarpeettomana lapsimäärään nähden kesäkuussa 2023. Yksikössä toimii nyt 4 ryhmää ja päiväkodin rajattu aukioloaika on vähentänyt määräaikaisten sijaisten tarvetta. Metsäeskarin toiminta on siirretty Hutsin esiopetukseen elokuusta 2023 alkaen.

Palkkatuella palkattuja henkilöitä ei ole ollut saatavilla tehtäviin.

Erityisopetuksen kehittämishankkeessa sekä Tunnekasvun tuki hankkeessa on työskennellyt hankehakemuksessa määriteltyä vähemmän henkilöstöä. Henkilöstömenot ovat olleet pienemmät verrattuna alkuperäiseen suunnitelmaan.

Toimintakateen toteumaa vääristää elokuussa 2023 maksettu syyskuun 2023 Polkka oy:n ruokapalvelulasku.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan ylittyvän.

Henkilöstömenot kasvavat mahdollisesti loppuvuoden aikana. Varhaiskasvatuspaikat ovat nyt täynnä yksiköissä ja Päiväkoti Kiepin yhden ryhmän suurentaminen syksyn aikana on välttämätöntä uusien varhaiskasvatushakemusten vuoksi. Tällöin määräaikaista henkilöstöä tarvitaan lisää loppuvuodeksi. Marraskuun alusta varhaiskasvatuspaikkoja hakevia perheitä on useita.

Rakenteellisen tuen tarve on lisääntynyt lapsiryhmissä ja loppuvuodelle ennustetaan mahdollisesti tarvittavan avustajia.

Vakituisen varhaiskasvatuksen erityisopettajan virkaa ei ole saatu rekrytointien kautta täytettyä, palvelun tuottaa ostopalvelu. Vakituisiin perhepäivähoitajien tehtäviin ei rekrytointien kautta tullut henkilöstöä lisää. Perhepäivähoitajien määrä on vähentynyt. 1.8.2023 alkaen, hoitajia 7 Kiteen alueella.

Palvelusuunnittelua sekä työvuorosuunnittelua tarkentamalla pyritään löytämään ratkaisuja varhaiskasvatuksen paikkojen täyttämiseksi ja henkilöstön sijoittamiseksi mitoitusten mukaisesti.

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 matalan kynnyksen toimintoja ja kehitämme kansalaisopiston palveluita.</i> | | | |
| 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 muutttoa Kiteelle, tuemme rekrytointia, edistämme avointen työpaikkojen markkinointia, varmistamme liikenteellisen saavutettavuuden ja pyrimme vaikuttamaan alueen asuntotilanteeseen.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Peruskoulutus | Panostamme perusopetuksen rekrytointiprosessien näkyvyyteen ja sujuvuuteen. | Maine ja vetovoima |  |

Talous

320 Peruskoulutus

| | Ta 2023 | Ta- muutos | Ta + muutos 2023 | Toteuma 2023 | Tot % | Toteuma 2022 | Erotus 2023 - 2022 |
|---------------------|--------------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | 646 485 | 0 | 646 485 | 348 523 | 53,9 | 588 830 | -240 307 |
| Toimintakulut | -11 904 357 | 0 | -11 904 357 | -7 665 784 | 64,4 | -7 109 311 | -556 473 |
| Toimintakate | -11 257 872 | 0 | -11 257 872 | -7 317 261 | 65,0 | -6 520 481 | -796 780 |

= kaupunginvaltuuston 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 tilityttämisestä uudesta jaksotuksesta verrattuna vuoteen 2022. Osavuositarkastukseen tuodaan hankerahaa taseiltiltä vain sen verran kuin sitä on käytetty. Kevään hankehaut ovat perusopetuksen osalta toteutuneet normaalisti. Perusopetuksen toimintamenot ovat toteutuneet melko tarkasti talousarvion mukaisesti. Perusopetuksen toimintakatteen toteutuma elokuun lopussa 65 % eli 1,6 prosenttiyksikköä alle tasaisen toteuman. Toimintakatteen toteumaa väärin elokuussa 2023 maksettu syyskuun 2023 Polkka oy:n ruokapalvelulasku.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Perusopetuksen tulosalueen ennustetaan pysyvän niukasti talousarviossa. Perusopetuksen osalta vuoden 2023 talousarviossa varauduttiin 3,2 % palkankorotuksiin. Palkankorotukset ovat kuitenkin vuoden 2023 selvästi suuremmat ja asettuvat noin 4,1 prosenttiin. Lisäksi perusopetuksessa työskenteleville maksettiin kesäkuussa 2023 kertaeränä 467 euroa. Nämä ennakoimattomat kustannukset nostavat perusopetuksen kustannuksia merkittävästi vuonna 2023. Muut perusopetuksen talousarvion isot erät koulukyhtikustannukset, ruokakustannukset ja kiinteistö-kustannukset 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 maahanmuuttaja-opiskelijoiden määrä. | |

| | | | |
|---------------|---------------|---|---|
| Lukiokoulutus | Lukiokoulutus | Oppivelvollisuuden keskeyttäneiden määrä. |  |
|---------------|---------------|---|---|

Talous**330 Toisen asteen koulutus**

| | Ta 2023 | Ta- muutos | Ta + muutos 2023 | Toteuma 2023 | Tot % | Toteuma 2022 | Erotus 2023 - 2022 |
|---------------------|-------------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | 210 800 | 0 | 210 800 | 175 354 | 83,2 | 132 479 | 42 875 |
| Toimintakulut | -2 308 542 | 0 | -2 308 542 | -1 435 846 | 62,2 | -1 327 933 | -107 913 |
| Toimintakate | -2 097 742 | 0 | -2 097 742 | -1 260 492 | 60,1 | -1 195 455 | -65 037 |

= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso

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

Lukiossa oppivelvollisille hankittavien laitteiden sekä oppilaitosruokailun olennainen kallistuminen sekä palkkorotukset ovat kasvattaneet kuluja edelliseen vuoteen verrattuna. Kaksoistutkintomallin mukaisesta opetuksesta ei voida laskuttaa todellisia kuluja vastaavasti (hintoja ei ole päivitetty ainakaan 10 vuoteen), mikä näkyy kustannuspuolella. Toimintatuottojen hyvä toteuma selittyy pitkälti hankerahoilla.

Keski-Karjalan kansalaisopistossa toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvionsuunnitelman mukaisesti. Kevään kurssimaksut on laskutettu kevätlukukaudella. Syyslukukauden kurssimaksut laskutetaan pääsääntöisesti loka - marraskuussa.

Rääkkylän kunnan kuntaosuusennakon ensimmäinen erä on laskutettu kesäkuussa ja toinen erä laskutetaan marraskuussa.

Toimintakulut ovat toteutuneet talousarvionsuunnitelman mukaisesti. Kurssitarjonta pystyttiin toteuttamaan ilman voimassa olevia rajoitteita ja toimintakulut vastaavat kevään ja kesän toteutusta.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Vapaa-aikapalvelut (tulosalue)

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

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 | Toteuma ennuste |
| 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 | Toteuma ennuste |
| 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 + muutos 2023 | Toteuma 2023 | Tot % | Toteuma 2022 | Erotus 2023 - 2022 |
|---------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| Toimintatuotot | 355 700 | 0 | 355 700 | 259 479 | 72,9 | 296 085 | -36 606 |
| Toimintakulut | -2 688 607 | 0 | -2 688 607 | -1 827 318 | 68,0 | -1 688 400 | -138 918 |
| Toimintakate | -2 332 907 | 0 | -2 332 907 | -1 567 839 | 67,2 | -1 392 315 | -175 524 |

= kaupunginvaltuuston 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.

Polttoaineiden hinnan ja palkkakustannusten nousu ovat nostaneet ostopalveluiden kustannuksia vuoden 2023 aikana. Erityisesti nousseet kustannukset näkyvät kenttien, jääkenttien ja hiihtolatujen ylläpitokustannuksen kasvussa. Henkilöstökustannukset ovat toteutuneet odotetusti.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen 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-ne | Ylläpidämme ja kehitämme nykyisiä joukkoliikennetkaisuja asiakastarpeet huomioiden. | Maine ja vetovoima Toteutuu | |

Talous**390 Joukkoliikenne**

| | Ta 2023 | Ta- muutos | Ta + muutos 2023 | Toteuma 2023 | Tot % | Toteuma 2022 | Erotus 2023 - 2022 |
|---------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| Toimintatuotot | 15 000 | 0,00 | 15 000 | 9 903 | 66,0 | 8 921 | 981 |
| Toimintakulut | -164 928 | 0,00 | -164 928 | -148 816 | 90,2 | -110 151 | -38 665 |
| Toimintakate | -149 928 | 0,00 | -149 928 | -138 914 | 92,7 | -101 229 | -37 684 |

= kaupunginvaltuuston 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 ja siinä on mietittävä vaihtoehtoisia toimintamalleja asiointi- ja palveluliikenteeseen. Toisen osavuosisiraportin yhteydessä joudutaan tekemään määrärahasiirtoja joukkoliikenteelle.

SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ

| a | Ta 2023 | Ta- muutos | Ta + muutos 2023 | Toteuma 2023 | Tot % | Toteuma 2022 | Erotus 2023 - 2022 |
|---------------------|--------------------|---------------|---------------------|--------------------|-------------|--------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | 1 676 485 | 0 | 1 676 485 | 1 024 415 | 61,1 | 1 608 474 | -584 059 |
| Toimintakulut | -22 244 529 | 0 | -22 244 529 | -14 781 150 | 66,4 | -13 620 652 | -1 160 497 |
| Toimintakate | -20 568 044 | 0 | -20 568 044 | -13 756 734 | 66,9 | -12 012 178 | -1 744 556 |

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 |  |

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

| | TA 2023 | Ta- muutos | Ta + muutos 2023 | Toteuma 2023 | Tot % | Toteuma 2022 | Erotus 2023 - 2022 |
|---------------------|-----------------|---------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | 92 700 | 0 | 92 700 | 57 405 | 61,9 | 56 591 | 814 |
| Toimintakulut | -301 182 | 0 | -301 182 | -189 137 | 62,8 | -201 423 | 12 286 |
| Toimintakate | -208 482 | 0 | -208 482 | -131 732 | 63,2 | -144 832 | 13 100 |

= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso

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

Ympäristölautakunnan toimintatuotot ovat hieman tasaista kertymää (66,7 %) alhaisemmat, 61,9 %. Ympäristölautakunnan osalta henkilösivukulut ja eläkekulut ylittävät hieman talousarvion 2023 mukaisen arvion. Ympäristölautakunnan toimintakate alittuu tasaisen kertymän mukaisesta 66,7 prosentista hieman, ollen elokuussa 63,2 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyttävän.

Ympäristölautakunnan toimintatuottojen kertymiseen vaikuttaa haettujen lupien määrä, joten toimintatuottojen kertymisen ennakoiminen on hankalaa. Ympäristötoimen osalta toimintatuottojen ennustetaan jäävän arvioitua alhaisemmaksi, sillä maa-aineslupien valvontaa on tehty edellisvuosia vähemmän. Rakennusvalvonnan osalta toimintatuottojen ennustetaan ylittyvän arvioitua suuremman lupamäärän sekä PIKURA -hankkeesta saatujen tukien 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 | Toteumaennuste |
|--------------------------|--|---|---|
| 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 | Toteumaennuste |
|---------------------------|--|--|---|
| 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 | 242 926 | 63,1 | 165 549 | 77 377 |
| Toimintakulut | -464 034 | 0 | -464 034 | -237 946 | 51,3 | -969 097 | 731 151 |
| Toimintakate | -78 834 | 0 | -78 834 | 4 980 | -6,3 | -803 547 | 808 528 |

= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Vuoden 2023 toinen leimikkokauppa tehtiin heinäkuussa ja siitä saatavat metsänmyyntitulot puuttuvat toimintatuotoista. Metsän myyntitulojen toteuma on 61,1 %. Avustustuotot ovat toteutuneet ennakoitua suurempina, toteuma 146,4 %. Maa- ja vesialueiden vuokratuottojen ensimmäinen laskutus tapahtui toukokuussa ja niiden toteuma on 26,7 %. Yhteensä toimintatuottojen toteuma on 63,1 %.

Toimintakulut ovat toteutuneet talousarvion tasaista toteumaa pienempänä, toteuman ollessa 51,3 %. Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluiden toteuma on edelleen pieni (12,5 %), koska alkuvuonna tehtyjä metsänhoitotoimenpiteitä ei ole vielä laskutettu kaupungilta täysimääräisesti. Koulutukseen on osallistuttu alkuvuonna aktiivisesti ja sen takia koulutuspalveluiden toteuma on jo 81 %. Koko vuoden vakuutusmaksut on maksettu alkuvuonna ja vakuutusmaksut toteutuivat 7 % ennakoitua suurempina. Asiantuntija- ja konsulttipalveluiden toteuma on 68,2 % eli toteuma on tasoittunut edellisestä osavuosiselityksestä ja on nyt lähes tasaisen toteuman mukainen. Palkat ja palkkiot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti, toteuma 66,3 %. ICT-palvelut ovat toteutuneet ennakoitua suurempina toteuman ollessa 79,6 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan pysyvän.

Tärkein vaikuttava tekijä talousarviossa pysymiseen on metsän myyntitulojen kertymä. Ensimmäisen leimikkokaupan metsänmyyntitulot ovat alkaneet tuloutua toisen vuosikolmanneksen aikana ja toisen leimikkokaupan myyntitulojen kertymä painottuu viimeiselle vuosikolmannekselle. Kilpailutettujen leimikoiden muodostuksessa on huomioitu talousarvioon asetettu metsän myyntitavoite.

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 | Toteuma ennuste |
| Toimitilat | Kaupungintalon tilaratkaisujen suunnittelu valmis vuonna 2023 | Valmis 2023 | |
| | Kirjaston suunnittelu 2023–2024 | Valmiusaste | |
| | Kirjaston rakentaminen 2025 | Valmiusaste | |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Kesälahden kouluratkaisu ja toimenpiteet vuoden 2025 loppuun mennessä</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Toimitilat | Kesälahden kouluratkaisun valmistelu 2023 | Valmiusaste | |
| | Kiinteistöstrateginen päivittäminen | 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 | 4 541 591 | 69,0 | 4 584 574 | -42 982 |
| Toimintakulut | -4 883 564 | 0 | -4 883 564 | -3 031 147 | 62,1 | -3 637 889 | 606 742 |
| Toimintakate | 1 702 712 | 0 | 1 702 712 | 1 510 444 | 88,7 | 946 684 | 563 760 |

= 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.

Toimintatuotoissa 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. Toimintatuotot ovat toteutuneet ennakoitua paremmin.

Toimintakuluissa palkat ja palkkiot alittuvat ennakoidusta vakinaisten ja palkkatuettujen osalta. Kaksi vakinaista kiinteistönhoitajaa on siirtynyt alkuvuodesta osa-aikatyöhön ja palkkatuettuja on ollut työsuhteessa vähemmän, koska toimitilat on työllistänyt veloitetyöllistettyjä henkilöitä, joiden palkkakustannukset maksetaan pääosin työllisyyspalvelujen kustannuspaikalta. Elokuun loppuun mennessä on työttömiä työnhakijoita työllistetty eripituisilla työsuhteilla yhteensä 13 henkilöä.

Palvelujen ostot alittuvat ennakoidusta vaikkakin kustannukset ovat edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta 8,4 % suuremmat. Puhtaanapito- ja jätteenhuolto- ja jätteenhuoltomaksujen toteutuma ylittää ennakoidun, mutta rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut sekä muut palvelut ovat tässä vaiheessa alittumassa.

Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa lämmityskustannukset ovat nousseet edelliseen vuoteen nähden 13,8 %. Sähkön toteutuma on maltillinen 58 % ja kustannukset edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan 22,8 % pienempi.

Muissa toimintakuluissa on rakennusten ja huoneistojen vuokrissa vähennystä edelliseen vuoteen 88 %, joka johtuu Kiteen hoivakodin vuokrasopimuksen siirrosta kaupungilta hyvinvointialueelle.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tulosalueen ennustetaan pysyvän talousarviossa. Toimintakate saattaa olla talousarviota parempikin, koska vuokratuotot ovat odotettua isommat, palkkamenot pienemmät ja sähkön hinta kilpailutuksen johdosta arvioitua matalampi.

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

| 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 elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.</i> | | | |
| | Toimenpiteet | Mittari | Toteuma ennuste |
| Kiteen vesi- ja viemärlaitos | Vesi- ja viemärlaitoksen uudet liittymät | 5 kpl/vuosi |  |
| Strateginen toimenpide: | | | |
| <i>Tuemme elinkeinojen 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 | 711 649 | 72,6 | 565 746 | 145 903 |
| Toimintakulut | -2 188 399 | 0 | -2 188 399 | -1 472 935 | 67,3 | -1 381 672 | -91 263 |
| Toimintakate | -1 207 649 | 0 | -1 207 649 | -761 286 | 63,0 | -815 926 | 54 640 |

= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Toimintatuottojen toteuma on 72,6 %, jossa on kasvua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 25,8 %. Merkittävimpien tuottojen toteumat: vesi- ja jätevesimaksut 82,6 %, jätteen kuljetus ja käsittely 54,6 %, tarvikkeiden ja palveluiden myynti 97,5 %, palkkatuki 52,4 ja muut vuokratuotot 52,6 %.

Toimintakulujen toteuma 67,3 %, jossa on nousua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 6,6 %. Merkittävimpien kulujen toteumat: alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut 79,1 %, ICT-palvelut 79,6 %, vakuutukset 81,8 %, sähkö ja kaasu 66,9 %, poltto- ja voiteluaineet 59,8 %, rakennusmateriaali 77,2 % ja yksityistieavustukset 62,8 %.

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 + muutos 2023 | Toteuma 2023 | Tot % | Toteuma 2022 | Erotus 2023 - 2022 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | 7 952 226 | 0 | 7 952 226 | 5 496 166 | 69,1 | 7 812 529 | -2 316 363 |
| Toimintakulut | -7 535 997 | 0 | -7 535 997 | -4 742 388 | 62,9 | -8 531 611 | 3 789 223 |
| Toimintakate | 416 229 | 0 | 416 229 | 753 779 | 181,1 | -719 082 | 1 472 860 |

Toimintakate toimielimittäin

Toimintakate €

Tammikuu-Elokuu 2023

Toimielin: 10, 20, 30, 70, 80

Toimintakatetilit

Summatasot: Toimielin

| | Ta + muutos 2023 | Toteuma 2023 | Tot % | Tasainen toteuma |
|---|-----------------------------|---------------------|--------------|-------------------------|
| 10 Tarkastuslautakunta | -31 000 | -24 872 | 80,2 | -20 667 |
| 20 Kaupunginhallitus | -7 162 337 | -3 012 397 | 42,1 | -4 774 891 |
| 30 Sivistys ja vapaa aikalautaku | -20 568 044 | -13 756 734 | 66,9 | -13 712 029 |
| 70 Ympäristölautakunta | -208 482 | -131 732 | 63,2 | -138 988 |
| 80 Tekninen lautakunta | 416 229 | 753 779 | 181,1 | 277 486 |
| RAPORTTI YHTEENSÄ | -27 553 634 | -16 171 957 | 58,7 | -18 369 089 |

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

| Tammi-elokuu 2023 | Ta 2023 | Ta-muutos | Ta + muutos 2023 | Toteuma 8/2023 | Tot % (tas. Tot 66,7%) | Toteuma 8/2022 | Erotus 2023 - 2022 |
|------------------------------------|--------------------|-----------------|---------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | 12 491 439 | 450 000 | 12 941 439 | 8 480 194 | 65,5 | 11 268 412 | -2 788 219 |
| Myyntituotot | 3 968 652 | 0 | 3 968 652 | 2 407 364 | 60,7 | 4 627 950 | -2 220 586 |
| Maksutuotot | 442 410 | 0 | 442 410 | 246 786 | 55,8 | 279 027 | -32 240 |
| Tuet ja avustukset | 1 247 929 | 0 | 1 247 929 | 731 123 | 58,6 | 1 321 634 | -590 511 |
| Muut toimintatuotot | 6 832 448 | 450 000 | 7 282 448 | 5 094 921 | 70,0 | 5 039 802 | 55 119 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 568 | ***** | 0 | 568 |
| Toimintakulut | -40 045 073 | -450 000 | -40 495 073 | -24 652 718 | 60,9 | -57 221 652 | 32 568 934 |
| Henkilöstökulut | -15 871 243 | -85 192 | -15 956 435 | -10 372 152 | 65,0 | -11 310 598 | 938 447 |
| Palkat ja palkkiot | -12 568 946 | -70 000 | -12 638 946 | -8 224 195 | 65,1 | -8 970 771 | 746 576 |
| Henkilösivukulut | -3 302 297 | -15 192 | -3 317 489 | -2 147 957 | 64,7 | -2 339 828 | 191 871 |
| Eläkekulut | -2 797 914 | -12 432 | -2 810 346 | -1 823 684 | 64,9 | -1 998 833 | 175 149 |
| Muut henkilösivukulut | -504 383 | -2 760 | -507 143 | -324 273 | 63,9 | -340 995 | 16 722 |
| Palvelujen ostot | -14 047 291 | -30 000 | -14 077 291 | -8 220 666 | 58,4 | -38 744 322 | 30 523 656 |
| Asiakaspalvelujen ostot | -524 347 | 0 | -524 347 | -406 525 | 77,5 | -30 700 195 | 30 293 670 |
| Muiden palvelujen ostot | -13 522 944 | -30 000 | -13 552 944 | -7 814 142 | 57,7 | -8 044 127 | 229 985 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 036 367 | -101 808 | -3 138 175 | -1 894 228 | 60,4 | -2 545 921 | 651 693 |
| Avustukset | -2 584 671 | 0 | -2 584 671 | -1 075 297 | 41,6 | -1 034 946 | -40 351 |
| Muut toimintakulut | -4 505 502 | -233 000 | -4 738 502 | -3 090 375 | 65,2 | -3 585 865 | 495 490 |
| Toimintakate | -27 553 634 | 0 | -27 553 634 | -16 171 957 | 58,7 | -45 953 240 | 29 781 284 |
| Verotulot | 18 251 000 | 330 000 | 18 581 000 | 13 446 978 | 72,4 | 23 874 035 | -10 427 057 |
| Valtionosuudet | 14 496 749 | 180 691 | 14 677 440 | 9 784 936 | 66,7 | 29 136 437 | -19 351 501 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 364 900 | 0 | 364 900 | 399 118 | 109,4 | 396 394 | 2 724 |
| Korkotuotot | 13 000 | 0 | 13 000 | 2 681 | 20,6 | 2 681 | 0 |
| Muut rahoitustuotot | 385 400 | 0 | 385 400 | 409 944 | 106,4 | 401 027 | 8 918 |
| Korkokulut | -30 000 | 0 | -30 000 | -12 465 | 41,5 | -5 109 | -7 356 |
| Muut rahoituskulut | -3 500 | 0 | -3 500 | -1 042 | 29,8 | -2 204 | 1 162 |
| Vuosikate | 5 559 015 | 510 691 | 6 069 706 | 7 459 076 | 122,9 | 7 453 626 | 5 450 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -2 985 080 | 0 | -2 985 080 | -1 994 900 | 66,8 | -1 977 724 | -17 176 |
| Tilikauden tulos | 2 573 935 | 510 691 | 3 084 626 | 5 464 177 | 177,1 | 5 475 902 | -11 726 |
| Tilikauden ylijäämä (alij.) | 2 573 935 | 510 691 | 3 084 626 | 5 464 177 | 177,1 | 5 475 902 | -11 726 |

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- muutokset | TA + muu- tos 2023 | Toteutuma | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|---|--------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINNAN RAHAVIRTA | | | | | | | |
| Vuosikate | 5 559 015 | 510 691 | 6 069 706 | 7 459 076 | 1 389 370 | 22,9 % | 122,9 % |
| Tulorahoituksen korjauserät | 80 000 | 0 | 80 000 | -23 800 | -103 800 | -129,8 % | -29,8 % |
| | 5 639 015 | 510 691 | 6 149 706 | 7 435 276 | 1 285 570 | 20,9 % | 120,9 % |
| INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | | | | | | | |
| Investointimenot | -4 645 900 | -4 314 426 | -8 960 326 | -4 007 036 | 4 953 290 | 55,3 % | 44,7 % |
| Rahoitusosuudet investointime- noihin | 971 250 | 920 098 | 1 891 348 | -50 | -1 891 398 | -100,0 % | 0,0 % |
| Pysyvien vastaavien hyödykkei- den luovutustulot | 120 000 | 0 | 120 000 | 31 200 | -88 800 | -74,0 % | 26,0 % |
| | -3 554 650 | -3 394 328 | -6 948 978 | -3 975 786 | 2 973 192 | 42,8 % | 57,2 % |
| TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | 2 084 365 | -2 883 637 | -799 272 | 3 459 490 | 4 258 762 | 532,8 % | -432,8 % |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | | | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | | | |
| Antolainasaamisten lisäys | 0 | 0 | 0 | -4 980 | -4 980 | | |
| Antolainasaamisten vähennys | 0 | 0 | 0 | 3 471 | 3 471 | | |
| | 0 | 0 | 0 | -1 509 | -1 509 | | |
| Lainakannan muutokset | | | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 500 000 | 0 | 500 000 | 0 | -500 000 | -100,0 % | 0,0 % |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -880 866 | 0 | -880 866 | -583 292 | 297 574 | 33,8 % | 66,2 % |
| | -380 866 | 0 | -380 866 | -583 292 | -202 426 | -53,1 % | 153,1 % |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | | | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pää- omien muutokset | 0 | 0 | 0 | 41 804 | 41 804 | | |
| Saamisten muutos | 0 | 0 | 0 | 662 232 | 662 232 | | |
| Korottomien velkojen muutos | 0 | 0 | 0 | -2 940 334 | -2 940 334 | | |
| | 0 | 0 | 0 | -2 236 298 | -2 236 298 | | |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | -380 866 | 0 | -380 866 | -2 821 099 | -2 440 233 | -640,7 % | 740,7 % |

Investointiosan toteutuminen

| Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot | TA 2023 | TA- muutokset | TA + muutos 2023 | Toteutuma 1-8 / 2023 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|--|----------|-------------------|---------------------|-------------------------|------------------|-----------------|---------------|
| 90 VALTUUSTOTASO (YLI 1 MILJ) | | | | | | | |
| 901 Valtuusto | | | | | | | |
| 9070 Bioter | 0 | -394 328 | -394 328 | 0 | 394 328 | 100,0 % | 0,0 % |
| Menot | 0 | -1 314 426 | -1 314 426 | 0 | 1 314 426 | 100,0 % | 0,0 % |
| Tulot | 0 | 920 098 | 920 098 | 0 | -920 098 | -100,0 % | 0,0 % |
| Rahoitusosuudet | 0 | 920 098 | 920 098 | 0 | -920 098 | -100,0 % | 0,0 % |
| 9281 Osakkeet ja osuudet | 0 | -2 500 000 | -2 500 000 | -2 454 872 | 45 129 | 1,8 % | 98,2 % |
| Menot | 0 | -2 500 000 | -2 500 000 | -2 454 872 | 45 129 | 1,8 % | 98,2 % |
| Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Ostettu osakkeet Kiteentie 9-11</i> | | | | | | | |
| 90 VALTUUSTOTASO (YLI 1 MILJ) yhteensä | 0 | -2 894 328 | -2 894 328 | -2 454 872 | 439 457 | 15,2 % | 84,8 % |
| Menot | 0 | -3 814 426 | -3 814 426 | -2 454 872 | 1 359 555 | 35,6 % | 64,4 % |
| Tulot | 0 | 920 098 | 920 098 | 0 | -920 098 | -100,0 % | 0,0 % |
| Rahoitusosuudet | 0 | 920 098 | 920 098 | 0 | -920 098 | -100,0 % | 0,0 % |
| Pysyvien vastaavien myynnit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 91 HALLITUSTASO (500000-1000000) | | | | | | | |
| 902 Hallitus | | | | | | | |
| 9280 Maa- ja vesialueet | 0 | 0 | 0 | -92 619 | -92 619 | | |
| Menot | -200 000 | 0 | -200 000 | -100 019 | 99 981 | 50,0 % | 50,0 % |
| Tulot | 200 000 | 0 | 200 000 | 7 400 | -192 600 | -96,3 % | 3,7 % |
| Pysyvien vastaavien myynnit | 200 000 | 0 | 200 000 | 7 400 | -192 600 | -96,3 % | 3,7 % |

| | | | | | | | | |
|---|----------------------------------|----------|----------|----------|----------|---------|--------|--------|
| 9282 | Rakennukset | 0 | 0 | 0 | -14 000 | -14 000 | | |
| Menot | | 0 | 0 | 0 | -14 000 | -14 000 | | |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Ostettu Liikerakennus, Keisarinkuja 3</i> | | | | | | | | |
| 9450 | Kiteen kirjasto ja kaupungintalo | -100 000 | -500 000 | -600 000 | -5 790 | 594 210 | 99,0 % | 1,0 % |
| Menot | | -100 000 | -500 000 | -600 000 | -5 790 | 594 210 | 99,0 % | 1,0 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Pohjapiirustuksen alustava luonnos Kiteentie 9-11 tehty kaupungin tiloja varten.</i> | | | | | | | | |
| 9454 | Sovintolan peruskorjaus | -50 000 | 0 | -50 000 | -29 122 | 20 878 | 41,8 % | 58,2 % |
| Menot | | -50 000 | 0 | -50 000 | -29 122 | 20 878 | 41,8 % | 58,2 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Ulkopuolen maalaus tehty</i> | | | | | | | | |
| 9456 | Puhos- ja muut teollisuushallit | -500 000 | 0 | -500 000 | -238 910 | 261 090 | 52,2 % | 47,8 % |
| Menot | | -500 000 | 0 | -500 000 | -238 910 | 261 090 | 52,2 % | 47,8 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Puhoshallille tehty selvityksiä ja rakennussuunnittelua.</i> | | | | | | | | |
| 9810 | Kaupunkikuvan parantaminen | -400 000 | 82 000 | -318 000 | -115 919 | 202 081 | 63,5 % | 36,5 % |
| Menot | | -400 000 | 82 000 | -318 000 | -115 919 | 202 081 | 63,5 % | 36,5 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>S-Marketin kiertoliittymä, Kiteentien pysäkit</i> | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|---------------|--|
| 9820 | Kiteen Aimo-investointihanke | -139 000 | 0 | -139 000 | -568 | 138 432 | 99,6 % | 0,4 % | |
| Menot | | -463 000 | 0 | -463 000 | -568 | 462 432 | 99,9 % | 0,1 % | |
| Tulot | | 324 000 | 0 | 324 000 | 0 | -324 000 | -100,0 % | 0,0 % | |
| Rahoitusosuudet | | 324 000 | 0 | 324 000 | 0 | -324 000 | -100,0 % | 0,0 % | |
| <i>V. 2022 toimenpiteiden rahoitusosuus tuloutuu loppuvuonna.</i> | | | | | | | | | |
| 91 | HALLITUSTASO (500000-1000000) yhteensä | -1 189 000 | -418 000 | -1 607 000 | -496 928 | 1 110 072 | 69,1 % | 30,9 % | |
| Menot | | -1 713 000 | -418 000 | -2 131 000 | -504 328 | 1 626 672 | 70,9 % | 23,7 % | |
| Tulot | | 524 000 | 0 | 524 000 | 7 400 | -516 600 | -98,6 % | 1,4 % | |
| Rahoitusosuudet | | 324 000 | 0 | 324 000 | 0 | -324 000 | -100,0 % | 0,0 % | |
| Pysyvien vastaavien myynnit | | 200 000 | 0 | 200 000 | 7 400 | -192 600 | -96,3 % | 3,7 % | |
| 92 | LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000) | | | | | | | | |
| 905 | Sivistys- ja vapaa-aikalkk | | | | | | | | |
| 9320 | Tietokonelaitteet | -60 000 | 0 | -60 000 | -31 680 | 28 320 | 47,2 % | 52,8 % | |
| Menot | | -60 000 | 0 | -60 000 | -31 680 | 28 320 | 47,2 % | 52,8 % | |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 9364 | Liikuntapaikkasuunnitelma | -30 000 | 0 | -30 000 | -1 626 | 28 374 | 94,6 % | 5,4 % | |
| Menot | | -30 000 | 0 | -30 000 | -1 626 | 28 374 | 94,6 % | 5,4 % | |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| <i>Liikuntapaikkasuunnitelma hyväksytty sivistys- ja vapaa-aikalautakunnassa 25.4.2023 sekä kaupunginhallituksessa 8.5.2023. Toimenpiteiden toteutus jatkuu tulevina vuosina.</i> | | | | | | | | | |
| 9365 | KES.kuntosalin laitepäivitys/kulunv.päivitys | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0 % | 0,0 % | |
| Menot | | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0 % | 0,0 % | |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |

Kuntalauskysely uusista laitehankinnoista kesäkuussa 2023, toteutus syksyllä molempien osalta.

| | | | | | | | | |
|-------|---------------------------------------|---------|---|---------|---|--------|---------|-------|
| 9366 | Luonto- ja liikuntareittien kunnostus | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0 % | 0,0 % |
| Menot | | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0 % | 0,0 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

Hutsin ja Peltolan liikunta-/atureittien raivauksia, Kesälahden Pivangan polun kunnostus sekä Puhosvirran luontoreitin kehittäminen ja frisbeegolfradan aloittaminen.

| | | | | | | | | |
|-------|--------------------------------|---|---|---|------|------|--|--|
| 9368 | Kesäl.kirj. omatoim.valm.kehit | 0 | 0 | 0 | -190 | -190 | | |
| Menot | | 0 | 0 | 0 | -190 | -190 | | |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

| | | | | | | | | |
|-------|---|---------|---|---------|--------|--------|--------|-------|
| 9370 | Mäkihyppytornien ja -alueen kuntokartoitus. | -30 000 | 0 | -30 000 | -1 574 | 28 426 | 94,8 % | 5,2 % |
| Menot | | -30 000 | 0 | -30 000 | -1 574 | 28 426 | 94,8 % | 5,2 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

Kuntokartoitus aloitettu, matalankynnyksen mäen tekeminen keväällä/kesällä 2023, alueen turvallisuuden parantaminen

| | | | | | | | | |
|-------|-------------------------|---------|---|---------|------|-------|--------|-------|
| 9374 | Julkiset taidehankinnat | -10 000 | 0 | -10 000 | -453 | 9 547 | 95,5 % | 4,5 % |
| Menot | | -10 000 | 0 | -10 000 | -453 | 9 547 | 95,5 % | 4,5 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

Kolme tarjousta taidehankinnoista tulossa lokakuun 2023 aikana. Päätökset hankinnasta tehdään tarjousten pohjalta. Toteutus vuoden 2023 aikana.

| | | | | | | | | |
|-------|-------------------------------|----------|---|----------|----------|-------|-------|--------|
| 9375 | Kiteen keskustan näyttelytila | -200 000 | 0 | -200 000 | -198 405 | 1 595 | 0,8 % | 99,2 % |
| Menot | | -200 000 | 0 | -200 000 | -198 405 | 1 595 | 0,8 % | 99,2 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

Näyttelykeskus avautui 14.6.2023.

| | | | | | | | | |
|-------|------------------------------|---------|---|---------|---------|--------|--------|--------|
| 9382 | Kalusto/sivistys ja vap.aika | -40 000 | 0 | -40 000 | -11 167 | 28 833 | 72,1 % | 27,9 % |
| Menot | | -40 000 | 0 | -40 000 | -11 167 | 28 833 | 72,1 % | 27,9 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

Kalusto suurelta osin tilattu, laskut tulematta.

| | | | | | | | | |
|-------|---------------------------------|---------|---|---------|---|--------|---------|-------|
| 9395 | Led-valojen vaihto latupohjille | -70 000 | 0 | -70 000 | 0 | 70 000 | 100,0 % | 0,0 % |
| Menot | | -70 000 | 0 | -70 000 | 0 | 70 000 | 100,0 % | 0,0 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

Hankintapäätös on tehty, toteutus 30.11.2023 mennessä.

| | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-----------------|----------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| 905 | Sivistys- ja vapaa-aikalkt yhteensä | -500 000 | 0 | -500 000 | -245 094 | 254 906 | 51,0 % | 49,0 % |
| Menot | | -500 000 | 0 | -500 000 | -245 094 | 254 906 | 51,0 % | 49,0 % |
| 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 | -89 350 | 10 650 | 10,7 % | 89,3 % |
| Menot | | -100 000 | 0 | -100 000 | -89 350 | 10 650 | 10,7 % | 89,3 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

Rantakentän vanhat katsomot pellitetty.

| | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|----------|---------|----------|----------|----------|----------|--------|
| 9452 | Puhoshallin aurinkosähköjärjes | 0 | 0 | 0 | -50 | -50 | | |
| Menot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | -50 | -50 | | |
| Rahoitusosuudet | | 0 | 0 | 0 | -50 | -50 | | |
| 9457 | Koulukeskuksen muutos- ja korjaustyöt | -100 000 | 0 | -100 000 | -65 432 | 34 568 | 34,6 % | 65,4 % |
| Menot | | -100 000 | 0 | -100 000 | -65 432 | 34 568 | 34,6 % | 65,4 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Terveystenhoitajien ja opojen tilamuutokset valmiit.</i> | | | | | | | | |
| 9459 | Puhoksen koulun katto | -200 000 | 0 | -200 000 | -120 871 | 79 129 | 39,6 % | 60,4 % |
| Menot | | -200 000 | 0 | -200 000 | -120 871 | 79 129 | 39,6 % | 60,4 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Uusi konesaumakatto valmis.</i> | | | | | | | | |
| 9461 | Citect-järjestelmämuutokset | -100 000 | 0 | -100 000 | -5 440 | 94 560 | 94,6 % | 5,4 % |
| Menot | | -100 000 | 0 | -100 000 | -5 440 | 94 560 | 94,6 % | 5,4 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9500 | Kohdentamaton määräraha | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0 % | 0,0 % |
| Menot | | -30 000 | 0 | -30 000 | 0 | 30 000 | 100,0 % | 0,0 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9512 | Puhoksentien kevyenliikenteen väylä | -305 250 | -82 000 | -387 250 | -134 925 | 252 325 | 65,2 % | 34,8 % |
| Menot | | -610 500 | -82 000 | -692 500 | -134 925 | 557 575 | 80,5 % | 19,5 % |
| Tulot | | 305 250 | 0 | 305 250 | 0 | -305 250 | -100,0 % | 0,0 % |
| Rahoitusosuudet | | 305 250 | 0 | 305 250 | 0 | -305 250 | -100,0 % | 0,0 % |
| <i>Yhteishanke ELY-keskuksen kanssa etenee suunnitel-</i> <i>lustti.</i> | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|----------|---|----------|----------|----------|----------|---------|
| 9515 | Kaavateiden päällystäminen | -75 000 | 0 | -75 000 | -36 527 | 38 473 | 51,3 % | 48,7 % |
| Menot | | -75 000 | 0 | -75 000 | -36 527 | 38 473 | 51,3 % | 48,7 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Valmis. Niittytie ja Sopensuo</i> | | | | | | | | |
| 9517 | Katu- ja aluevalaistuksen täydentäminen | -40 000 | 0 | -40 000 | -34 246 | 5 754 | 14,4 % | 85,6 % |
| Menot | | -40 000 | 0 | -40 000 | -34 246 | 5 754 | 14,4 % | 85,6 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Valmis. Kytänniemen katuvalot.</i> | | | | | | | | |
| 9518 | Opintien parantaminen | -25 000 | 0 | -25 000 | 0 | 25 000 | 100,0 % | 0,0 % |
| Menot | | -25 000 | 0 | -25 000 | 0 | 25 000 | 100,0 % | 0,0 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Suunnittelumäärärahan käyttö loppuvuoden aikana.</i> | | | | | | | | |
| 9700 | Kalusto/tekninen | -120 000 | 0 | -120 000 | 0 | 120 000 | 100,0 % | 0,0 % |
| Menot | | -120 000 | 0 | -120 000 | 0 | 120 000 | 100,0 % | 0,0 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 9814 | Kiteen kesk. teemaleikkipuisto | -220 000 | 0 | -220 000 | -229 228 | -9 228 | -4,2 % | 104,2 % |
| Menot | | -350 000 | 0 | -350 000 | -229 228 | 120 772 | 34,5 % | 65,5 % |
| Tulot | | 130 000 | 0 | 130 000 | 0 | -130 000 | -100,0 % | 0,0 % |
| Rahoitusosuudet | | 130 000 | 0 | 130 000 | 0 | -130 000 | -100,0 % | 0,0 % |
| 9817 | Puisto- ja viheralueet | -10 000 | 0 | -10 000 | -4 253 | 5 747 | 57,5 % | 42,5 % |
| Menot | | -10 000 | 0 | -10 000 | -4 253 | 5 747 | 57,5 % | 42,5 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Kaluste- ja tarvikkehankintoja</i> | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|---|----------|---|----------|---------|----------|----------|--------|
| 9822 | Matonpesupaikat | -30 000 | 0 | -30 000 | -185 | 29 815 | 99,4 % | 0,6 % |
| | Menot | -30 000 | 0 | -30 000 | -185 | 29 815 | 99,4 % | 0,6 % |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Kesälahden matonpesupaikan varusteet hankitaan loppuvuonna.</i> | | | | | | | | |
| 9823 | Linkin puistoalueen kehittäminen. | -257 400 | 0 | -257 400 | -37 154 | 220 246 | 85,6 % | 14,4 % |
| | Menot | -337 400 | 0 | -337 400 | -37 154 | 300 246 | 89,0 % | 11,0 % |
| | Tulot | 80 000 | 0 | 80 000 | 0 | -80 000 | -100,0 % | 0,0 % |
| | Rahoitusosuudet | 80 000 | 0 | 80 000 | 0 | -80 000 | -100,0 % | 0,0 % |
| <i>Urakka alkanut 9.10.2023</i> | | | | | | | | |
| 9824 | Vesistöjen kunnostushankkeet | -8 000 | 0 | -8 000 | -2 950 | 5 050 | 63,1 % | 36,9 % |
| | Menot | -40 000 | 0 | -40 000 | -2 950 | 37 050 | 92,6 % | 7,4 % |
| | Tulot | 32 000 | 0 | 32 000 | 0 | -32 000 | -100,0 % | 0,0 % |
| | Rahoitusosuudet | 32 000 | 0 | 32 000 | 0 | -32 000 | -100,0 % | 0,0 % |
| <i>Kiteenlahden kosteikon suunnittelukustannuksia.</i> | | | | | | | | |
| 9826 | Puhoksen sataman pistoraide- ja katusuunnittelu | -100 000 | 0 | -100 000 | -31 813 | 68 188 | 68,2 % | 31,8 % |
| | Menot | -200 000 | 0 | -200 000 | -31 813 | 168 188 | 84,1 % | 15,9 % |
| | Tulot | 100 000 | 0 | 100 000 | 0 | -100 000 | -100,0 % | 0,0 % |
| | Rahoitusosuudet | 100 000 | 0 | 100 000 | 0 | -100 000 | -100,0 % | 0,0 % |
| <i>Suunnittelukustannuksia</i> | | | | | | | | |
| 9906 | Vesi- ja viemäriinjat | -45 000 | 0 | -45 000 | -343 | 44 657 | 99,2 % | 0,8 % |
| | Menot | -45 000 | 0 | -45 000 | -343 | 44 657 | 99,2 % | 0,8 % |
| | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Suunnittelu käynnissä</i> | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|-------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------------------|------------------|----------------|---------------|
| 9959 | Citect-järjestelmämuutokset | -20 000 | 0 | -20 000 | -10 026 | 9 974 | 49,9 % | 50,1 % |
| Menot | | -20 000 | 0 | -20 000 | -10 026 | 9 974 | 49,9 % | 50,1 % |
| Tulot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| <i>Kesälahden vedenottamot</i> | | | | | | | | |
| 908 | Tekninen lautakunta yhteensä | -1 785 650 | -82 000 | -1 867 650 | -802 793 | 1 064 857 | 57,0 % | 43,0 % |
| Menot | | -2 432 900 | -82 000 | -2 514 900 | -802 743 | 1 712 157 | 68,1 % | 31,9 % |
| Tulot | | 647 250 | 0 | 647 250 | -50 | -647 300 | -100,0 % | 0,0 % |
| Rahoitusosuudet | | 647 250 | 0 | 647 250 | -50 | -647 300 | -100,0 % | 0,0 % |
| Pysyvien vastaavien myynnit | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 92 | LAUTAKUNTATASO (ALLE 500000) yhteensä | -2 285 650 | -82 000 | -2 367 650 | -1 047 887 | 1 319 763 | 55,7 % | 44,3 % |
| Menot | | -2 932 900 | -82 000 | -3 014 900 | -1 047 837 | 1 967 063 | 65,2 % | 34,8 % |
| Tulot | | 647 250 | 0 | 647 250 | -50 | -647 300 | -100,0 % | 0,0 % |
| Rahoitusosuudet | | 647 250 | 0 | 647 250 | -50 | -647 300 | -100,0 % | 0,0 % |
| Pysyvien vastaavien myynnit | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | TA 2023 | TA- muutokset | TA + muutos 2023 | Toteutuma 1-8 / 2023 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
| RAPORTTI YHTEENSÄ | | -3 474 650 | -3 394 328 | -6 868 978 | -3 999 686 | 2 869 292 | 41,8 % | 58,2 % |
| Menot | | -4 645 900 | -4 314 426 | -8 960 326 | -4 007 036 | 4 953 290 | 54,3 % | 44,7 % |
| Tulot | | 1 171 250 | 920 098 | 2 091 348 | 7 350 | -2 083 998 | -99,6 % | 0,4 % |
| Rahoitusosuudet | | 971 250 | 920 098 | 1 891 348 | -50 | -1 891 398 | -100,0 % | 0,0 % |
| Pysyvien vastaavien myynnit | | 200 000 | 0 | 200 000 | 7 400 | -192 600 | -96,3 % | 3,7 % |