

K I T E E

Kiteen kaupungin osavuosisiraportti 2 / 2023

KH 23.10.2023 § 263
KV 6.11.2023 § 42

Sisällys

Kaupunginjohtajan katsaus	3
Tuloslaskelma	5
Henkilöstö	6
Työllisyysohjelma	8
Konserniyhteisöt	9
Kiteen Lämpö Oy	10
Kiteen Kotitalot Oy	12
Kiinteistöasakeyhtiö Kesälahden Vuokratalot	14
Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy	16
Tarkastuslautakunta	17
Tarkastustoimi	17
Kaupunginhallitus	19
Yleishallinto (tulosalue)	19
Elinvoima ja omistajaohjaus (tulosalue).....	24
Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta	28
Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto (tulosalue).....	28
Varhaiskasvatus (tulosalue).....	30
Peruskoulutus (tulosalue)	33
Toisen asteen koulutus (tulosalue)	35
Vapaa-aikapalvelut (tulosalue).....	37
Joukkoliikenne (tulosalue).....	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 pilottituotantolinjat ovat käynnistyneet niin puun hiililyöntämisessä 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 hyvinvointialueille 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 vastavana aikana määrä oli 71 eri henkilöä. Työllistettävien työsuhteet laaditaan niin, että vähintään työssäoloaika täyttyy.

Tammi-elokuussa työllistämismäärän piiriin kuuluvia on ollut kaupungilla työssä 12 eri henkilöä. Kolme työllistämismäärästä 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:***Tuemme elinkeinojen kehittymistä ympäristöseikat huomioiden.*

	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:***Pidämme palvelumaksut ja taksat kohtuullisina pitääksemme elämisen kulut järkevällä tasolla.*

	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 asuntotilanteeseen.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari ja tavoite	Toteutuma ennuste
Kiteen Kotitalot Oy	Viihtyisät ja turvalliset kuntakonsernin asunnot Asuntojen tehokas vuokraus koko asuntokannassa	Asukasvaihtuvuus enintään 22 % -tammi-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 €/jm2/kk. -keskineliövuokra 1.3.23-28.2.24 9,03 €/jm2/kk	 

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

Vuokratuotot ovat vähän edellisvuotta pienemmät ollen 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 heikompi, johon vaikuttaa hoitokulujen kasvu ja kiinteistöjen saneerausikulut.

Kiinteistöosakeyhtiö 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	Kumppanuuspöytä 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 sairaspoissaolojen 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 haittailmoitusten 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 tuleminen 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 viestintäkanavien 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	Toteuma ennuste
Asunto- ja isännöinti-palvelut	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	Toteuma ennuste
Asunto- ja isännöinti-palvelut	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	Toteuma ennuste
Asunto- ja isännöinti-palvelut	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 rakentumista ja kaavoitamme houkuttelevasti.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteuma ennuste22
Kaavoitus ja maankäyttö	Houkutteleva, etukäteispainotteinen kaavoitus. Kiteen keskustan asemakaavan laatiminen.	Kaavaluonnos nähtävillä vuonna 2023; kaavaehdotus nähtävillä 2024, voimaantulo 2026.	

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

Talous**210 Elinvoima ja omistajaohjaus**

	Ta 2023	Ta-muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	511 639	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. Viestintäpääallikkö aloitti tehtävässään tammikuussa 2023 ja elinkeinopääallikkö 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 vuokratiloyhtiön 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 käyttökeltvottomien kiinteistöjen purkukustannuksiin 600 t€:lla. Tyhjien ja käyttökeltvottomien kiinteistöjen purkutöitä ei ole vielä aloitettu. Kiteen asemakaavan ja Pyhäjärven rantaosayleiskaavan muutokset ovat parhaillaan kilpailutuksessa. Tyhjien ja käyttökeltvottomien kiinteistöjen purkutöitä ei ole vielä aloitettu.

Avustusten toteuma on 4,4 %. Talousarvioon on sisällytetty kehittämisraha, jota myönnetään yrityksille kehittämishankkeiden uudistettavien yritysyritysten pelisääntöjen mukaisesti. Sääntöjä päivitetään. Talousarviossa on varauduttu avustamaan kaupungin omistamia vuokratiloyhtiöitä. 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 oppilasmaailman 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 pysyvän.

Varhaiskasvatus (tulosalue)

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

TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN**Toiminnan tavoitteet**

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Muodostamme laadukasta kasvatus- ja koulutuspalvelua tarjoavan tarvetta vastaavan varhaiskasvatus- ja kouluverkon.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Varhaiskasvatus	Tarvetta vastaavan laadukkaan varhaiskasvatuksen tarjoaminen vaihtoehtoisia varhaiskasvatuspalveluja järjestämällä	Varhaiskasvatuksen osallistumisasteen ylläpitäminen Toteutuu	
IHMISET JA YHTEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Varhaiskasvatus	Vuosittaisen asiakastyytyväisyyskyselyn toteuttaminen huoltajille	Maine ja vetovoima Toteutuu	

Talous

310 Varhaiskasvatus

	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	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 maksuhyvyitys sekä maksuvapaa toimintakauden 12.s varhaiskasvatuskuukausi.

Perhepäivähoidon ylimääräinen maksuhyvyitys on käytössä jatkuvasti hoitajan ollessa estynyt hoitamaan lasta. maksuhyvyityksiä 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 pidemmällä 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 urinalaisia 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 työskennelty 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 rekrytoinnin 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 koulu-poissaoloihin.	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 tilityttämissä uudesta jaksotuksesta verrattuna vuoteen 2022. Osavuositarkastukseen tuodaan hankerahaa tasetililtä vain sen verran kuin sitä on käytetty. Kevään hankehaut ovat perusopetuksen osalta toteutuneet normaalisti. Perusopetuksen toimintamenojen toteutuminen on melko tarkasti talousarvion mukaisesti. Perusopetuksen toimintakate toteutuma elokuun lopussa 65 % eli 1,6 prosenttiyksikköä alle tasaisen toteuman. Toimintakate 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 koulukytkustannukset, ruokakustannukset ja kiinteistökuulumukset 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. Kaksoistutkimomallin 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 pysyvän.

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 osavuositarkastuksen 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	Toteumaennuste
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	Toteumaennuste
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	Toteumaennuste

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 asukasvuokrasopimusten 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	Puhoksientien 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 täytyminen	

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 ylittyyneen 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

Toimintakatetilin

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-aikaltk								
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-aikalkk 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 suunnitelusti.</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 %