



Heinola

Toiminta- ja talouskatsaus 10/2019

Yhteiset palvelut
Koko kaupunki

PIENI KAUPUNKI, ISO ELÄMÄ

Käyttösuunnitelman toteuma 10/2019

Yhteiset palvelut

Vastuuhenkilö: hallinto- ja kehitysjohtaja Sinikka Malin

	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	1 046	883	1 100 800	853 763	77,56	96,64
Maksutuotot	0	0	0	220	0,00	78,99
Tuet ja avustukset	315	51	315 000	78 004	24,76	154,30
Muut toimintatuotot	3	3	4 100	2 993	73,00	106,41
Toimintatuotot	1 364	937	1 419 900	934 980	65,85	99,77
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-2 055	-1 692	-2 260 600	-1 792 097	79,28	105,94
Palvelujen ostot	-2 615	-2 288	-3 014 600	-2 133 610	70,78	93,27
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-53	-44	-56 900	-44 978	79,05	101,79
Avustukset	0	0	0	0	0,00	0,00
Vuokratulut	-164	-168	-216 100	-163 775	75,79	97,29
Muut toimintakulut	-11	-10	-20 000	-46 926	234,63	466,63
Toimintakulut	-4 897	-4 202	-5 568 200	-4 181 386	75,09	99,51
TOIMINTAKATE	-3 533	-3 265	-4 148 300	-3 246 406	78,26	99,44
Rahoitustuotot ja -kulut	19	15	13 000	13 054	100,42	85,42
VUOSIKATE	-3 514	-3 249	-4 135 300	-3 233 352	78,19	99,51
Poistot ja arvonalentumiset	-169	0	-235 500	0	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-3 683	-3 249	-4 370 800	-3 233 352	73,98	99,51

ARVIO HENKILÖSTÖMÄÄRÄN KEHITTYMISESTÄ 2016 - 2022

	2016 (TP)	2017 (TP)	2018 (31.5.2018)	2019	2020	2021	2022
Tarpeen muutos		-1,5		-2	-10	-4,3	-0,5
Muu poistuma		1			7	1	
Eläke-poistuma		3,5		1,3	3	2	0,5
Rekryointitarve		2					
Määräaikaiset		1	3				
Vakituiset	40,4	39,9	33,2	37,5	27,5	25,2	24,7
<i>yhteensä</i>	<i>40,4</i>	<i>40,9</i>	<i>36,2</i>	<i>37,5</i>	<i>27,7</i>	<i>25,2</i>	<i>24,7</i>

110 KAUPUNGINHALLITUKSEN TOIMIALA

Vastuuhenkilö: hallinto- ja kehitysjohtaja Sinikka Malin

	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
TULOT	1 349	918	1 372 900	878 924	64,02	95,78
MENOT	-4 788	-4 118	-5 342 200	-4 054 451	75,89	98,45
NETTO	-3 440	-3 201	-3 969 300	-3 175 528	80,00	99,21

Toiminnalliset tavoitteet (sitova)

Strateginen perustavoite: <i>Kasvu</i> <i>Uudistuva työ</i> <i>Hyvä palvelukokemus –asiakas keskiössä</i> <i>Talouden tasapaino ja resurssiviisuus</i>		
Tavoite: Talouden tasapainottamis-ohjelma toteutuu	Arviointikriteerit/mittari: Ohjelmassa tavoitteeksi asetettu €-määräinen tu-loskehitys	Tavoitetaso: toimintakate 2017-2019 laske- nut -1 997 900 € (koko kau- punki)

Toteuma: Vuoden 2019 talousarvion toimintakate on 4,8M€ suurempi kuin taloudentasapainottamisohjelmassa on määritelty. Toisen osavuositarkastuksen mukaan kaupungin talouden toteuma etenee vuoden 2019 talousarvion mukaisesti > toimintakate heikompi kuin v. 2018. Sitovan tavoitteen saavuttaminen ei näytä mahdolliselta tänä vuonna. Hallinto -palvelualueen talous näyttäisi toteutuvan suunnitellusti. Talouden tasapainottamisen ohjausryhmä hyväksyi vuodelle 2020 tehtävän talouden mittariston sekä tiedosti v. 2020 asetettavan talousarvioraamin vaikutukset. KH on antanut vuoden 2020 taloussuunnitteluraamin kesäkuussa. Vuoden 2020 toimintakatevaade -108,0M€ on vuoden 2019 talousarvion tasossa. Asetettuun toimintakatteeseen pääseminen vaatii toimialoilta aiempaa tiukempaa taloussuunnitelman laatimista, sillä katevaade sisältää palkankorotukset, joihin on tällä hetkellä varauduttu 1% nousulla. Lopullinen valtakunnallinen korotus selviää syksyn aikana.

Toiminnan kuvaus

Kaupungin ja konsernin johtaminen, mukana ylin luottamushenkilöpäätöksenteko, hallinto- ta-
lous- ja henkilöstöpalvelut

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Valtiovarainministeriö valmistelee kuntien taloustietojen uudistamiseen ja raportoinnin automati-sointiin v 2020 tähtääviä säädöksiä, jotka edellyttävät muutoksia kunnan tietojärjestelmiin. Maa-kunta- ja sote-uudistusta valmistellaan niin, että sosiaali- ja terveystaloudet siirtyisivät kunnilta maakunnille v 2021. Tämä uudistus muuttaa ratkaisevasti kunnan roolia; vähentää tehtäviä, leik-kaa organisaatiota ja vähentää taloudellista kapasiteettia, pakottaa uudelleenarviomaan toimin-nan prioriteetit ja laajuuden ja sovittamaan myös kaupungin ja konsernin johtamisen uuteen ti-lanteeseen.

Kaupunginhallituksen toimialalla suunnittelun lähtökohtana on, että vuoden 2019 aikana valmis-tellaan ja toteutetaan talous- ja henkilöstöpalveluiden uudet järjestelyt siten, että vuodesta 2020 alkaen niissä tukeudutaan laajempaan kuntayhteistyöhön tavoitellen jatkuvaa kehittämiskykyä ja skaalautuvuutta toiminnan tarpeisiin.

Toteuma

Maakunta-soteuudistus on valtakunnan uuden hallitusohjelman myötä siirtynyt etäämmälle tulevaisuuteen; muutoksiin on silti tarpeen valmistautua.

Myös valtionvarainministeriön valmisteleva kuntien taloustietojen raportoinnin automatisointi (kuntatieto) siirtynyt eteenpäin; yhteinen raportointimalli otetaan käyttöön vuoden 2021 alusta. Asiaa valmistellaan kuitenkin jo täysillä ja ensimmäiset testaukset tulee olla tehtynä tämän vuoden aikana.

Kaupunginhallitus on päättänyt talous- ja henkilöstöjärjestelmäpalvelujen ostamisesta. Talousjärjestelmien käyttöönottoa on jouduttu siirtämään palveluntarjoajan ratkaisusta johtuen, jolloin perusjärjestelmien käyttöönotto siirtyy vähintään vuodella, todennäköisesti kahdella. Johdon raportointi otetaan kuitenkin käyttöön 2020, projekti on käynnistynyt elokuussa.

Henkilöstöpalveluiden uudet järjestelmät saadaan käyttöön vuoden 2020 aikana, käyttöönottoprojekti on käynnistynyt syyskuussa.

Käyttösuunnitelma, kaupunginhallitus 14.1.2019

110 Hallinto

Vastuhenkilö: hallinto- ja kehitysjohtaja Sinikka Malin

	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
TULOT	986	884	974 400	858 256	88,08	97,14
MENOT	-2 679	-2 349	-2 742 900	-2 301 884	83,92	98,01
NETTO	-1 693	-1 465	-1 768 500	-1 443 628	81,63	98,54

Toiminnalliset tavoitteet (sitova)

Strateginen perustavoite: <i>Kasvu</i> <i>Uudistuva työ</i> <i>Hyvä palvelukokemus –asiakas keskiössä</i> <i>Talouden tasapaino ja resurssiviisaus</i>		
Tavoite: Talouden tasapainottamisohjelma toteutuu	Arviointikriteerit/mittari: Ohjelmassa tavoitteeksi asetettu €-määräinen tuuloskehitys	Tavoitetaso: toimintakate 2017-2019 laskeutunut -1 997 900 € (koko kaupunki)
Kaupunginhallitus ohjaa taloutta terveempään suuntaan	v 2020 taloussuunnitelmassa toimintakate paranee	v 2019 enintään v 2017 taso, v 2020 parempi kuin 2017

Toteuma: Hallinto-palvelualueen toiminta ja talous toteutuu suunnitellusti. Sitovat toiminnalliset tavoitteet eivät toteudu.

141 Talouspalvelut

Vastuhenkilö: talousjohtaja Sanna Salminen

	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
TULOT	42	16	108 700	17 689	16,27	113,03
MENOT	-859	-709	-1 105 100	-796 072	72,04	112,23
NETTO	-817	-694	-996 400	-778 384	78,12	112,21

Toiminnalliset tavoitteet (sitova)

Strateginen perustavoite: <i>Kasvu</i> <i>Uudistuva työ</i> <i>Hyvä palvelukokemus –asiakas keskiössä</i> <i>Talouden tasapaino ja resurssiviisaus</i>		
Tavoite: Talouden tasapainottamisohjelma toteutuu	Arviointikriteerit/mittari: Ohjelmassa tavoitteeksi asetettu €-määräinen tuloskehitys	Tavoitetaso: toimintakate 2017-2019 laskeutunut -1 997 900 € (koko kaupunki)
Talouden prosessit läpikäydään, toiminnan keskeyttämättömyys varmistetaan ja talouden vuosikello otetaan käyttöön mahdollisimman ajantasaisen raportoinnin saavuttamiseksi	Läpikäydyt ja muutetut prosessit, sijaisuusjärjestelyt, vuosikellon käyttöönotto, kuukausiraportoinnin muutokset	Prosessit läpikäyty ja tehostettu, sijaisuusjärjestelyt kunnossa, vuosikello käyttöön otettu, informatiivisempi kuukausiraportointi

Toteuma: Kaupunginhallitus on päättänyt järjestelmäpalvelujen ostamisesta. Käyttöönottoa joudutaan siirtämään palveluntarjoajan ratkaisusta johtuen, jolloin perusjärjestelmien käyttöönotto siirtyy vähintään vuodella, todennäköisesti kahdella. Järjestelmien käyttöönoton viivästymisen myötä talousarvion menomäärärahaa pienennetään. Johdon raportointi otetaan kuitenkin käyttöön 2020, projekti on käynnistynyt elokuussa ja etenee. Talouden prosessit ovat nyt käsittelyssä ja toimintojen keskittäminen kokonaan valmistelussa. Sijaisuusjärjestelyjen perehdytykset käynnissä, laajempi kk-raportointi otettu käyttöön, vuosikellon suunnittelu käynnissä -> käyttöön vuoden 2020 aikana, kun uudet prosessit ovat käytössä. Osana yhteisten palveluiden kokoamista toimenpiteet ovat käynnissä myös talouspalveluissa, johon tullaan keskittämään laajemmin taloushallinnon tehtävät. Tehtäväkuvat ovat valmisteltu ja halukkaat ovat ilmoittaneet mielenkiintonsa tehtäviin. Nimeämiset on tehty ja varsinaiset siirrot toteutetaan vuoden 2020 alusta joustavasti toimialoille jäävät työt huomioiden. Talouden toteuma näyttää suurempana verrattuna vuoteen 2018 johtuen toimialoilta talouspalveluihin keskitetyn henkilöstön kustannuksista. Järjestelmien käyttöönoton viivästymisen myötä talousarvion menomäärärahaa pienennetään. Verrattaessa toteumaa talousarvioon talous toteutuu suunnitellusti.

142 Henkilöstöpalvelut

Vastuhenkilö: henkilöstöjohtaja Pirjo Manninen

	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
TULOT	321	18	289 800	2 980	1,03	16,19
MENOT	-1 251	-1 061	-1 494 200	-956 495	64,01	90,18
NETTO	-930	-1 042	-1 204 400	-953 516	79,17	91,49

Toiminnalliset tavoitteet (sitova)

Strateginen perustavoite: <i>Kasvu</i> <i>Uudistuva työ</i> <i>Hyvä palvelukokemus –asiakas keskiössä</i> <i>Talouden tasapaino ja resurssiviisaus</i>		
Tavoite: Talouden tasapainottamis- ohjelma toteutuu	Arviointikriteerit/mittari: Ohjelmassa tavoitteeksi asetettu €-määräinen tu- loskehitys	Tavoitetaso: toimintakate 2017-2019 laske- nut -1 997 900 € (koko kau- punki)
Henkilöstön työkyky paranee suunnitellusti.	Sairauspoissaolot kalente- ripv/hlö/vuosi	13,8-> 10 vuoteen 2022 men- nessä, v 2019 tavoite 12pv/hlö/v
Esimiestyön ja johtamisen laadun kehittäminen	Esimiesten 360 asteen ar- viointi	Johtamisen yleiskeskisarvo 4 (asteikolla 1-5)

Toteuma: Kaupunginhallitus on päättänyt henkilöstöjärjestelmäpalvelujen ostamisesta. Hankinta on hieman viivästynyt palveluntarjoajasta johtuen. Uusien järjestelmien käyttöönottoprojekti alkaa helmikuussa 2020. Uudet järjestelmät otetaan käyttöön syksyn 2020 aikana. Yhteisten palvelujen kokoamiseen liittyy rekrytoinnin ja työsopimusten valmistelun keskittäminen. Lisäresurssi tähän on nimetty yhteisen palvelujen kokoamisen kiinnostuksen ilmaisun yhteydessä. Henkilö siirtyy ja toiminta käynnistetään vuoden 2020 alkupuolella. Talouden toteuma näyttäytyy edelleen pienempänä kuin vuonna 2018, mikä johtuu erilaisten esimiesvalmennusten painottumisesta syksyyn ja loppuvuoteen.

Tuloslaskelmaosa

Vastuuhenkilö: talousjohtaja Sanna Salminen

	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
Kunnan tulovero	59 687	56 074	62 600 000	50 750 199	81,07	90,51
Kiinteistövero	6 243	5 997	6 200 000	6 076 449	98,01	101,32
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 988	2 572	3 300 000	2 777 506	84,17	108,00
VEROTULOT	68 917	64 643	72 100 000	59 604 154	82,67	92,21
Kunnan peruspalvelujen vo	45 051	37 543	44 850 000	37 332 040	83,24	99,44
Opetus- ja kultt.toimen muu vo	-2 086	-1 708	-2 050 000	-1 734 330	84,60	101,52
VALTIONOSUUDET	42 965	35 834	42 800 000	35 597 710	83,17	99,34
Korkotuotot antolain.ulkopuol.	41	21	42 000	19 794	47,13	96,02
Maksuliikennetilien korkotuotot	-4	0	0	0	0,00	0,00
Korkotuotot sij. ja talletuksista	30	30	0	25 916	0,00	86,30
Muut korkotuotot	23	20	15 000	34 779	231,86	175,63
KORKOTUOTOT	89	70	57 000	80 489	141,21	114,25
Osinkot ja osuuspääomien korot	209	209	70 000	761 611	1088,02	364,38
Arvopapereiden myyntivoitot	1 771	1 560	4 800 000	1 621 450	33,78	103,95
Korvaus jäännöspääomasta(sis)	77	50	60 000	50 000	83,33	100,00
Korvaus peruspääomasta(sis)	546	458	550 000	458 000	83,27	100,00
Arvon alentumisten palautumiset	610	512	0	1 994 299	0,00	389,33
Muut rahoitustuotot	172	0	0	167	0,00	264,88
MUUT RAHOITUSTUOTOT	3 385	2 789	5 480 000	4 885 527	89,15	175,16
Rak. ja rakennelmien poistoero	245	0	0	0	0,00	0,00
POISTOERON VÄHENNYS	245	0	0	0	0,00	0,00
TULOT	115 601	103 336	120 437 000	100 167 880	83,17	96,93
Korkok.pitkäaik.lain. ulkopuol	-601	-290	-700 000	-273 883	39,13	94,48
KORKOKULUT	-601	-290	-700 000	-273 883	39,13	94,48
Verotilitysten korot	-1	-1	-2 000	0	0,00	0,00
Omaisuu denhoitopalkkiot	137	66	0	86 130	0,00	130,21
Arvopapereiden myyntitappiot	-72	-57	-1 200 000	-86 748	7,23	151,49
Luottoprovisiot	0	0	-4 000	-25	0,63	144,51
Arvon al.vaiht.vast.rah.var.	-2 091	-1 047	0	-447 790	0,00	42,77
Muut rahoituskulut	0	0	0	-8	0,00	91,84
MUUT RAHOITUSKULUT	-2 027	-1 039	-1 206 000	-448 441	37,18	43,15
MENOT	-2 628	-1 329	-1 906 000	-722 324	37,90	54,34
NETTO	112 973	102 007	118 531 000	99 445 556	83,90	97,49

Toteuma: Kuntaliitto antoi uuden alennetun verokehikon elokuussa ja päivitti sen jälleen syyskuussa ja lokakuussa. Verohallinnon tekemien uusien selvitysten perusteella suurin osa kertymävajeesta johtuu aiemmasta tiedosta poiketen verokortti uudistuksesta ja tulorekisteriongelmat selittävät vain murto-osan (13%) vajeesta. Verokortti uudistuksessa on kyse siitä, että uudessa ennakkoperintämenettelyssä on luovuttu palkkakausi kohtaisista tulorajoista ja sivutulokorteista, jonka johdosta ennakonpidätykset on toimitettu alkuvuodesta huomattavasti aiempaa käytäntöä alhaisempina.

Heinolan osalta verotulojen alenema näyttää lokakuun verokehikon osalta vuodelle 2019 yhteensä -3,9M€. Verotulojen kertymä hidastuu loppuvuodesta. Valtio on linjannut syyskuussa omassa budjettiriihessään, että kunnille maksetaan kertaluontoisesti veromenetysten kompensatiota osana valtionosuutta. Marraskuussa tehdyn päätöksen (VM) mukaan Heinolan osalta kompensatio on 0,8M€, vastaavasti vuoden 2020 valtionosuusarvio laskee. Energiasalkun nettotuotto näyttää lokakuun lopussa 3,2M€:a. Energiarahaston sijoituspolitiikkaan on tehty periaatteellisia muutoksia ja tarkempi sijoituspolitiikka valmistellaan kaupunginhallituksen käsittelyyn.

Rahoitusosa

Toimielin: Kaupunginhallitus, vastuuhenkilö: talousjohtaja Sanna Salminen

	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
LAINANANTO*						
Lainasaamiset tytäryhteisöiltä	45	22	184 700	162 321	87,88	727,20
Lainasaamiset muilta	147	22	117 600	50 000	42,52	228,74
ANTOLAINOJEN LYHENNYS	192	44	302 300	212 321	70,24	480,58
TULOT	192	44	302 300	212 321	70,24	480,58
Lainasaamiset muilta	-50	-50	-50 000	0	0,00	0,00
ANTOLAINOJEN ANTO	-50	-50	-50 000	0	0,00	0,00
MENOT	-50	-50	-50 000	0	0,00	0,00
NETTO	142	-6	252 300	212 321	84,15	-3 648,49
TALOUSARVIOLAINAT*						
Lainat kotim. tal.pankeilta	0	0	24 000 000	0	0,00	0,00
Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä	8 000	8 000	0	0	0,00	0,00
LAINOJEN NOSTO	8 000	8 000	24 000 000	0	0,00	0,00
TULOT	8 000	8 000	24 000 000	0	0,00	0,00
Lainat kotim. tal.pankeilta	-5 433	-3 819	-6 638 000	-3 816 505	57,49	99,94
Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä	-3 303	-2 168	-2 855 000	-2 855 000	100,00	131,71
LAINOJEN LYHENNYS	-8 736	-5 986	-9 493 000	-6 671 505	70,28	111,44
MENOT	-8 736	-5 986	-9 493 000	-6 671 505	70,28	111,44
NETTO	-736	2 014	14 507 000	-6 671 505	-45,99	-331,33
R A H O I T U S O S A Y H T E E N S Ä						
Lainat kotim. tal.pankeilta	0	0	24 000 000	0	0,00	0,00
Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä	8 000	8 000	0	0	0,00	0,00
LAINOJEN NOSTO	8 000	8 000	24 000 000	0	0,00	0,00
Lainasaamiset tytäryhteisöiltä	45	22	184 700	162 321	87,88	727,20
Lainasaamiset muilta	147	22	117 600	50 000	42,52	228,74
ANTOLAINOJEN LYHENNYS	192	44	302 300	212 321	70,24	480,58
TULOT	8 192	8 044	24 302 300	212 321	0,87	2,64
Lainat kotim. tal.pankeilta	-5 433	-3 819	-6 638 000	-3 816 505	57,49	99,94
Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä	-3 303	-2 168	-2 855 000	-2 855 000	100,00	131,71
LAINOJEN LYHENNYS	-8 736	-5 986	-9 493 000	-6 671 505	70,28	111,44
Lainasaamiset muilta	-50	-50	-50 000	0	0,00	0,00
ANTOLAINOJEN ANTO	-50	-50	-50 000	0	0,00	0,00
MENOT	-8 786	-6 036	-9 543 000	-6 671 505	69,91	110,52
NETTO	-594	2 008	14 759 300	-6 459 184	-43,76	-321,71

Toteuma: Talousarviolaina 24 M€ on kilpailutettu ja nostetaan joulukuun aikana. Kassan riittävydestä on huolehdittu kuntatodistuksilla, joita tilanteessa 31.10. on nostettu yhteensä 25,0 M€.

Investointiosa

Toimielin: Kaupunginhallitus

Vastuhenkilö: hallinto- ja kehitysjohtaja Sinikka Malin

	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
Osakkeet (yhteiset palvelut)						
TULOT	1	0	99 900	99 900	100,00	0,00
MENOT	-176	0	0	0	0,00	0,00
NETTO	-175	0	99 900	99 900	100,00	0,00
Dokumentinhallintajärjestelmä						
MENOT	-58	0	-90 000	-30 382	33,76	0,00
NETTO	-58	0	-90 000	-30 382	33,76	0,00
Valokuituverkko						
MENOT	-37	-30	-33 000	-19 944	60,43	66,60
NETTO	-37	-30	-33 000	-19 944	60,43	66,60
Verkkokauppa						
MENOT	0	0	-16 000	-14 008	87,55	0,00
NETTO	0	0	-16 000	-14 008	87,55	0,00
Digi- ja pilvipalvelujen kehitys						
MENOT	0	0	-30 000	-3 025	10,08	0,00
NETTO	0	0	-30 000	-3 025	10,08	0,00
Sähköinen arkisto						
MENOT	0	0	-30 000	-10 041	33,47	0,00
NETTO	0	0	-30 000	-10 041	33,47	0,00
Talous- ja hlöstöhall.järj.uus.						
MENOT	0	0	-145 000	0	0,00	0,00
NETTO	0	0	-145 000	0	0,00	0,00
KAUPUNGINHALLITUS* YHTEENSÄ						
TULOT	1	0	99 900	99 900	100,00	0,00
MENOT	-309	-57	-344 000	-77 399	22,50	136,50
NETTO	-308	-57	-244 100	22 501	-9,22	-39,68

Toteuma: Talousarviota on muutettu osakkeiden sekä talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelmän uusinnan osalta, muutoin investoinnit etenevät suunnitellusti.

HEINOLAN KAUPUNKI, TULOSLASKELMA

	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	6 572	4 949	6 212 400	4 611 275	74,23	93,18
Maksutuotot	7 954	6 383	7 782 200	6 359 646	81,72	99,63
Tuet ja avustukset	2 021	1 131	1 923 000	1 345 127	69,95	118,98
Vuokratuotot	3 568	2 592	3 582 700	2 622 533	73,20	101,19
Muut toimintatuotot	3 782	3 426	165 500	433 377	261,86	12,65
TOIMINTATUOTOT	23 897	18 480	19 665 800	15 371 959	78,17	83,18
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	368	282	422 000	394 591	93,51	140,11
	24 265	18 762	20 087 800	15 766 550	78,49	84,04
TOIMINTAKULUT						
Palkat ja palkkiot	-43 567	-35 998	-45 190 900	-36 438 086	80,63	101,22
Eläkekulut	-9 950	-8 252	-10 037 500	-8 414 701	83,83	101,97
Muut henkilösivukulut	-1 570	-1 349	-1 628 500	-1 000 057	61,41	74,16
Henkilöstökulut yhteensä	-55 088	-45 599	-56 856 900	-45 852 843	80,65	100,56
Asiakaspalvelujen ostot	-34 985	-29 264	-34 125 100	-29 578 430	86,68	101,08
Muiden palvelujen ostot	-16 896	-13 911	-17 589 100	-13 210 748	75,11	94,97
Palvelujen ostot yhteensä	-51 881	-43 174	-51 714 200	-42 789 178	82,74	99,11
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-7 390	-6 056	-7 671 000	-5 917 039	77,14	97,71
Avustukset	-7 227	-5 889	-8 575 000	-6 143 969	71,65	104,34
Vuokratulut	-2 587	-2 191	-2 730 400	-2 273 486	83,27	103,76
Muut toimintakulut	-667	-639	-524 500	-345 631	65,90	54,05
TOIMINTAKULUT	-124 841	-103 549	-128 072 000	-103 322 146	80,68	99,78
TOIMINTAKATE	-100 576	-84 787	-107 984 200	-87 555 596	81,08	103,27
VEROTULOT						
VEROTULOT	68 917	64 643	72 100 000	59 604 154	82,67	92,21
VALTIONOSUUDET						
VALTIONOSUUDET	42 965	35 834	42 800 000	35 597 710	83,17	99,34
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
Korkotuotot	89	70	57 000	80 489	141,21	114,25
Muut rahoitustuotot	2 788	2 303	4 883 000	4 392 384	89,95	190,74
Korkokulut	-601	-290	-700 000	-273 883	39,13	94,48
Muut rahoituskulut	-2 033	-1 045	-1 206 000	-465 765	38,62	44,56
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	243	1 038	3 034 000	3 733 225	123,05	359,64
VUOSIKATE	11 549	16 728	9 949 800	11 379 493	114,37	68,03
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 723	-4 769	-6 700 000	-5 583 333	83,33	117,07
Arvonalentumiset	-54	0	0	0	0,00	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 776	-4 769	-6 700 000	-5 583 333	83,33	117,07
TILIKAUDEN TULOS						
TILIKAUDEN TULOS	5 772	11 959	3 249 800	5 796 160	178,35	48,47
POISTOERON LIS.(-)TAI VÄH.(+)						
POISTOERON LIS.(-)TAI VÄH.(+)	245	0	0	0	0,00	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ+/ALIJÄÄMÄ-						
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ+/ALIJÄÄMÄ-	6 017	11 959	3 249 800	5 796 160	178,35	48,47

Tiedossa oleva erikoissairaanhoidon lisämäärärahatarve (2,4M€) ja verokehikon muutos (-3,9M€) sekä kertaluonteinen verokompensaatio (+0,8M€) ja PHP Holdingin osingot (0,7M€) ennustavat tilikaudelle alijäämää noin 1,6-2M€. Lisäksi epävarmuustekijänä on energiarahaston tuoton kehittyminen.

Toimialat

SOSIAALI JA TERVEYS	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	5 003	3 729	5 062 700	3 436 123	67,87	92,14
Maksutuotot	5 515	4 390	5 519 000	4 066 349	73,68	92,64
Tuet ja avustukset	303	173	183 000	123 345	67,40	71,40
Vuokratuotot	881	734	898 700	715 335	79,60	97,42
Muut toimintatuotot	92	53	136 700	93 372	68,30	175,24
Toimintatuotot	11 794	9 079	11 800 100	8 434 523	71,48	92,90
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-23 595	-19 319	-23 975 100	-19 596 703	81,74	101,44
Palvelujen ostot	-46 491	-38 591	-46 174 800	-38 582 304	83,56	99,98
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-2 030	-1 729	-2 097 700	-1 686 778	80,41	97,53
Avustukset	-4 492	-3 579	-5 752 600	-3 923 423	68,20	109,62
Vuokratulut	-1 744	-1 692	-2 017 900	-1 653 887	81,96	97,73
Muut toimintakulut	-409	-396	-322 200	-100 554	31,21	25,36
Toimintakulut	-78 761	-65 307	-80 340 300	-65 543 650	81,58	100,36
TOIMINTAKATE	-66 967	-56 229	-68 540 200	-57 109 127	83,32	101,57
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-475	0,00	1 950,29
VUOSIKATE	-66 967	-56 229	-68 540 200	-57 109 601	83,32	101,57
Poistot ja arvonalentumiset	-912	0	-1 000 100	0	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-67 879	-56 229	-69 540 300	-57 109 601	82,12	101,57

Toteuma: PHHyky on ilmoittanut tilinpäätösennusteensa loppuvuodelle. Alkuvuoden toteuman perusteella ennuste näyttää kasvavia kustannuksia. Kokonaisuudessaan erikoissairaanhoidon osalta ennakoidaan tällä hetkellä 2,4 M€:n ylitystä.

ELINVOIMA	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	270	206	293 500	274 824	93,64	133,62
Maksutuotot	958	761	707 500	1 024 696	144,83	134,70
Tuet ja avustukset	511	151	947 200	334 070	35,27	221,78
Vuokratuotot	1 133	559	1 148 000	572 428	49,86	102,40
Muut toimintatuotot	3 469	3 249	13 400	299 081	2 231,95	9,21
Toimintatuotot	6 340	4 925	3 109 600	2 505 099	80,56	50,87
Valmistus omaan käyttöön	16	14	2 000	8 767	438,34	61,20
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-2 458	-2 072	-3 529 800	-2 247 243	63,66	108,46
Palvelujen ostot	-1 283	-1 025	-1 416 200	-974 530	68,81	95,05
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-164	-136	-180 100	-147 224	81,75	108,30
Avustukset	-1 830	-1 571	-1 880 800	-1 522 532	80,95	96,92
Vuokratulut	-349	-305	-372 600	-343 174	92,10	112,67
Muut toimintakulut	-123	-120	-93 000	-89 332	96,06	74,34
Toimintakulut	-6 208	-5 229	-7 472 500	-5 324 034	71,25	101,82
TOIMINTAKATE	148	-290	-4 360 900	-2 810 168	64,44	969,48
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-16 104	0,00	10 202,77
VUOSIKATE	148	-290	-4 360 900	-2 826 272	64,81	974,50
Poistot ja arvonalentumiset	-65	0	-125 100	0	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	83	-290	-4 486 000	-2 826 272	63,00	974,50

Toteuma: Toiminta etenee suunnitellusti.

HYVINVOINTI	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	626	458	557 200	536 606	96,30	117,21
Maksutuotot	1 152	965	1 187 800	981 809	82,66	101,72
Tuet ja avustukset	663	702	367 800	802 518	218,19	114,28
Vuokratuotot	100	82	84 400	81 009	95,98	98,68
Muut toimintatuotot	39	1	0	5 230	0,00	370,94
Toimintatuotot	2 580	2 209	2 197 200	2 407 171	109,56	108,98
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-18 263	-15 220	-18 097 400	-15 086 193	83,36	99,12
Palvelujen ostot	-5 415	-4 425	-5 304 900	-4 353 795	82,07	98,38
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-611	-503	-540 300	-469 645	86,92	93,28
Avustukset	-899	-733	-935 900	-692 612	74,00	94,45
Vuokratulut	-3 610	-3 222	-3 820 200	-3 146 632	82,37	97,66
Muut toimintakulut	-77	-75	-8 700	-61 925	711,78	82,04
Toimintakulut	-28 874	-24 180	-28 707 400	-23 810 801	82,94	98,47
TOIMINTAKATE	-26 294	-21 971	-26 510 200	-21 403 630	80,74	97,42
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-654	0,00	1 701,61
VUOSIKATE	-26 294	-21 971	-26 510 200	-21 404 285	80,74	97,42
Poistot ja arvonalentumiset	-1 678	0	-1 736 000	0	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-27 972	-21 971	-28 246 200	-21 404 285	75,78	97,42

Toteuma: Toiminta etenee suunnitellusti.

TEKNIikka	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	11 140	8 955	10 996 900	8 435 877	76,71	94,20
Maksutuotot	6	3	16 100	5 096	31,65	154,36
Tuet ja avustukset	216	47	110 000	-1 911	-1,74	-4,05
Vuokratuotot	8 156	7 375	8 514 600	7 292 640	85,65	98,88
Muut toimintatuotot	179	119	11 300	32 701	289,39	27,39
Toimintatuotot	19 697	16 500	19 648 900	15 764 403	80,23	95,54
Valmistus omaan käyttöön	310	257	390 000	322 957	82,81	125,74
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-8 163	-6 841	-8 460 800	-6 660 846	78,73	97,36
Palvelujen ostot	-7 862	-6 371	-7 830 200	-5 942 443	75,89	93,27
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-4 682	-3 745	-4 930 600	-3 653 533	74,10	97,56
Avustukset	-5	-5	-5 200	-5 403	103,90	102,88
Vuokratulut	-2 679	-2 294	-2 597 400	-2 318 263	89,25	101,04
Muut toimintakulut	-42	-32	-80 400	-47 107	58,59	147,89
Toimintakulut	-23 433	-19 289	-23 904 600	-18 627 595	77,92	96,57
TOIMINTAKATE	-3 426	-2 532	-3 865 700	-2 540 235	65,71	100,33
Rahoitustuotot ja -kulut	-621	-507	-610 000	-506 288	83,00	99,78
VUOSIKATE	-4 048	-3 039	-4 475 700	-3 046 523	68,07	100,24
Poistot ja arvonalentumiset	-2 917	0	-3 548 900	0	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-6 965	-3 039	-8 024 600	-3 046 523	37,96	100,24

Toteuma: toiminta etenee suunnitellusti

LUPA- JA VALVONTA	TP 2018 1000e	TOT 2018 10 kk/1000e	TA 2019 +muutokset	TOT 2019 10 kk	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT19/18
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	106	67	112 000	72 171	64,44	107,47
Maksutuotot	341	280	359 500	298 619	83,07	106,52
Tuet ja avustukset	14	7	0	9 101	0,00	126,57
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0,00	0,00
Toimintatuotot	461	355	471 500	379 891	80,57	107,11
Valmistus omaan käyttöön	42	10	30 000	62 867	209,56	601,74
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-554	-456	-533 200	-469 762	88,10	103,08
Palvelujen ostot	-419	-377	-489 700	-396 174	80,90	105,03
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-9	-6	-11 300	-4 121	36,47	68,28
Avustukset	0	0	-500	0	0,00	0,00
Vuokratulot	-19	-22	-25 500	-18 490	72,51	85,32
Muut toimintakulut	-6	-6	-200	213	-106,74	-3,87
Toimintakulut	-1 007	-866	-1 060 400	-888 334	83,77	102,56
TOIMINTAKATE	-505	-501	-558 900	-445 576	79,72	88,94
VUOSIKATE	-505	-501	-558 900	-445 576	79,72	88,94
Poistot ja arvonalentumiset	-35	0	-54 400	0	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-540	-501	-613 300	-445 576	72,65	88,94

Toteuma: Toiminta etenee suunnitellusti