

Strateginen hyvinvointitavoite: Terve, toimiva ja turvallinen arki		
Tavoite: Katujen ja yleisten alueiden kunnossapidon taso	Arviointikriteerit/mittari: asiakastyytyväisyyskysely	Tavoitetaso: Palvelutaso säilytetään vähintään vuoden 2018 tasolla.
Toteuma: Tavoite on toteutunut. Vuoden 2019 asiakastyytyväisyystulos on 3,43 (parantunut merkittävästi, +0,21 yksikköä)		

Strateginen perustavoite: <i>Talouden tasapaino ja resurssien tehokas hyödyntäminen => resurssitehokkuus</i>		
Strateginen hyvinvointitavoite: Terve, toimiva ja turvallinen arki		
Tavoite: Kaupungin metsäsuunnitelman tietokanta pidetään ajan tasalla	Arviointikriteerit/mittari: Tarkistetut ja päivitettyt kuviot.	Tavoitetaso: Suunnitelman tiedot luotettavasti kaiken aikaa käytävissä
Toteuma: Tavoite on toteutunut. Suunnitelman tiedot ovat luotettavasti käytettävissä.		

Muut toiminnalliset tiedot

Palvelualue saavutti pääosin talousarviotavoitteet. Tulosityksiköistä metsä- ja kalatalous, puistot ja liikunta-alueet ja vesilaitos eivät päässeet aivan tuloarvioon, mutta katuyksikössä tuloarvio ylittyi. Menoarvio alittui kaikilla tulosityksiköillä, netto jäi palvelualueella suunniteltua 187.000 euroa ylijäämäiseksi.

5160 VESIHUOLTO

Vastuuhenkilö rakennuspäällikkö Ari Matteenen

Vesilaitos toimittaa puhdasta vettä, puhdistaa jätevedettä ja huolehtii hulevesiverkostosta.

Talousarvion toteutuminen

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	3 961	3 943 300	0	3 943 300	3 911 523,91	31 776,09	99,2
MENOT	-2 665	-2 777 900	0	-2 777 900	-2 474 996,61	-302 903,39	89,1
NETTO	1 296	1 165 400	0	1 165 400	1 436 527,30	-271 127,30	123,3
POISTOT	-871	-1 018 000	0	-1 018 000	-1 133 062,41	115 062,41	111,3

Strateginen perustavoite: <i>Talouden tasapaino ja resurssien tehokas hyödyntäminen => resurssitehokkuus</i>		
Strateginen perustavoite: Kustannusten hallinta		
Tavoite: Talousveden hävikin minimoiminen	Arviointikriteerit/mittari: Arviointi vuoden lopussa toteutuman perusteella	Tavoitetaso: Veden jakelussa vuotovedet ja laskuttamaton vesi alle 15 % pumpatusta vesimäärästä.
Viemäröinnin vuotovesien minimoiminen	Arviointi vuoden lopussa toteutuman perusteella	Jäteveden viemäröinnissä vuotovesien osuus alle 50 % jätevedenpuhdistamolle johdetusta jätevesimäärästä
Toteuma: Vedenjakelussa vuotovesien osalta tavoite saavutettiin (14,6 %).; samoin jäteveden osalta (49,8 %).		

Strateginen perustavoite: <i>Hyvä palvelukokemus ja asiakas keskiössä => asiakkaan kohtaaman palvelun parantuminen.</i>		
Tavoite: Hyvä palvelukokemus ja asiakas keskiössä => asiakkaan kohtaaman palvelun parantuminen.	Arviointikriteerit/mittari: Vuosittainen teknisen toimien asiakastyytyväisyyskysely.	Tavoitetaso: Säilytetään vähintään vuoden 2018 taso.
Toteuma: Tavoite on toteutunut. Asiakastyytyväisyyskyselyn kokonaisarviointi (4,83) on mittaustarkkuuden puitteissa samalla tasolla kuin v. 2018, kyselyyn osallistuneista kunnista toiseksi paras.		

Muut toiminnalliset tiedot

Jätevedenpuhdistamon saneerauksen vuoksi puhdistusprosessi on väistämättä poikennut perustilastaan, joten laitoksen päästöt vesistöön ovat välillä ylittyneet lupamääräyksiin nähden.

520 TILAKESKUS

Vastuuhenkilö kiinteistöpäällikkö Ilpo Hyytiä, vs. kiinteistöpäällikkö Juha Mara 18.11. – 31.12.2019

Tilakeskus huolehtii kaupungin omistamien rakennusten sekä osake- ja vuokrahuoneistojen huollon, kunnossapidon ja korjaustoiminnan järjestämisestä ja vastaa talonrakennuskohteiden rakennuttamisesta.

Talousarvion toteutuminen

520 TILAKESKUS

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	7 239	7 357 700	0	7 357 700	7 295 130,46	62 569,54	99,1
MENOT	-7 508	-7 779 600	-1 600	-7 781 200	-7 307 151,28	-474 048,72	93,9
NETTO	-269	-421 900	-1 600	-423 500	-12 020,82	-411 479,18	2,8
POISTOT	-199	-254 600	0	-254 600	-276 266,67	21 666,67	108,5

Strateginen perustavoite: <i>Hyvä palvelukokemus ja asiakas keskiössä => asiakkaan kohtaaman palvelun parantuminen.</i> <i>Strateginen resurssitavoite: Kestävät investoinnit, suunnitelmallinen käyttö</i>		
Tavoite: Hyvä palvelu	Arviointikriteerit/mittari: asiakastyytyväisyyskysely	Tavoitetaso: 3,7/5
Toteuma: Tavoite on saavutettu. Kiinteistönhuollon asiakastyytyväisyyskyselyn kokonaisarvosana v. 2019 on 3,7.		

Strateginen perustavoite: <i>Talouden tasapaino ja resurssiviisuus</i> <i>Strateginen resurssitavoite: Kestävät investoinnit, suunnitelmallinen käyttö</i>		
Tavoite: Investointien laadukas toteutus	Arviointikriteerit/mittari: Tilaaajan ja toteuttajan yhteisarviointi	Tavoitetaso: 3,0/5
Toteuma: Tavoite on saavutettu. Ainoana valmistuneena investointikohteena on arvioitu Vierumäen koulun täydennys päiväkotisiivellä. Arvioinnin arvosana 3,5.		

550 RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT

Vastuhenkilö palvelupäällikkö Elsi Lääveri

Ruokapalveluyksikkö tuottaa ateriapalveluja kaupungin kaikille asiakasryhmille. Asiakkaita ovat päivähoitoyksiköt, oppilaitokset, sairaala, koti-, vanhus- ja vammaispalvelun eri asiakasryhmät, sekä henkilöstö.

Siivouspalveluyksikkö tuottaa siivouspalveluja kaupungin kiinteistöissä ja Sahanniemen asumisyksiköissä, sekä sairaala-apulaispalveluja sairaalassa ja Mäntylässä.

Talousarvion toteutuminen

550 RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	5 583	5 618 800	3 300	5 622 100	5 309 919,87	312 180,13	94,4
MENOT	-5 583	-5 618 800	-14 500	-5 633 300	-5 309 796,82	-323 503,18	94,3
NETTO	0	0	-11 200	-11 200	123,05	-11 323,05	-1,1
POISTOT	-52	-40 500	0	-40 500	-40 332,88	-167,12	99,6

Strateginen perustavoite:

Hyvä palvelukokemus ja asiakas keskiössä => asiakkaan kohtaaman palvelun parantuminen.

Tavoite:

Siivottavien kohteiden sähköinen omavalvonta

Arviointikriteerit/mittari:

Järjestelmä on käytössä vähintään 80%:lla kohteista

Tavoitetaso:

sopimuksen mukaiset työt suoritettu suunnitelman mukaisesti

Toteuma: Sähköinen omavalvonta otettu käyttöön osassa koulu- ja päiväkotikohteita. Ohjelman kehittäminen toimivaksi työvälineeksi ei ole edennyt suunnitelmien mukaan. Resurssivaatimukset aliarvioitu.

Strateginen perustavoite:

Hyvä palvelukokemus ja asiakas keskiössä => asiakkaan kohtaaman palvelun parantuminen.

Talouden tasapaino ja resurssien tehokas hyödyntäminen > resurssitehokkuus

Strateginen toimintatavoite: Terve, toimiva ja turvallinen arki

Tavoite:

Sydänmerkkiateriat hoivapalveluruokailussa.

Arviointikriteerit/mittari:

Ateriakokonaisuudet täyttävät sydänmerkkiaterian kriteerit

Tavoitetaso:

Toteuma vähintään 80% ateriakokonaisuuksista

Erytisruokavalioaterioiden sekä niistä syntyvän tähderuoan vähentäminen

Erytisruokavalioannosten määrä ja siitä syntyvä tähderuoan määrä on suuri. Erytisruokavalioaterioiden tähderuoka 40% valmistetuista erv-aterioista

Erytisruokavalioannosten määrä / peruseruoka annoksiin max.8% Tähderuoan vähentäminen

Toteuma: Sydänmerkkiateriakriteerit toteutuvat yli 90% tarjotuista aterioista. Erv-aterioi-

den hävikkiä ei ole onnistuttu pienentämään. Hävikkiä syntyy erityisesti yläkoulun ruokailussa. Valmistettavien erv-aterioiden määrää on voitu vähentää. Erv-annosten määrä vaihtelee päivittäin 1...6,8% välillä.

Muut toiminnalliset tiedot

HTK-toiminnan liikkeenluovutuksessa erityisryhmien päivätoiminnan ruokapalvelun tuottaminen tuli ruokapalvelun vastuulle. Ruokapalvelulle siirtyi yksi palvelutyöntekijä. Lusin Satulinnan ruoka- ja siivouspalvelutehtävät siirtyivät siivouspalvelulle, Työmäärä 4h päivässä.

SELVITYS SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Sääntöjen, määräysten ja päätösten noudattaminen

Vuoden 2019 aikana ei ole havaittu poikkeamia.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Tavoitteiden toteutumista seurattiin toimialan johtoryhmässä ja lautakunnassa kuukausittain. Laskujen tarkastus- ja hyväksymismenettelyt ovat ohjeiden mukaiset.

Riskienhallinnan järjestäminen

Vakuutusturvaa pidetään ajan tasalla säännöllisesti. Tekniikkatoimialan käytössä olevien rakennusten pelastussuunnitelmat ovat ajan tasalla. Vesilaitoksella on käytössä WSP-riskienkartoitus. Työsuojelulain edellyttämä riskiarviointi tehdään lain edellyttämällä tavalla. Ohjattu riskien itsearviointi tehdään vuosittain.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Lautakunta ja sen esittelijä seuraavat viranhaltijapäätösten lain- ja ohjeidenmukaisuutta. Infran ja rakennusten kuntoa inventoidaan, inventoinnit ovat toimialajohdon ja lautakunnan käytettävissä.

Sopimustoiminta

Sopimukset ovat Dynasty-asianhallintajärjestelmän sopimustietokannassa, missä niille on myös määritetty vastuuhenkilöt ja tarkasteluajankohdat.

LUPA- JA VALVONTALAUTAKUNNAN TOIMIALA

Vastuhenkilö Ympäristöpäällikkö Helka Sillfors

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	106	112 000	0	112 000	100 924,04	11 075,96	90,1
Maksutuotot	341	359 500	0	359 500	356 879,14	2 620,86	99,3
Tuet ja avustukset	14	0	12 700	12 700	12 697,73	2,27	100,0
Muut toim.tuotot	0	0	0	0	318,00	-318,00	0,0
Toimintatuotot	461	471 500	12 700	484 200	470 818,91	13 381,09	97,2
Valmistus omaan käyt	42	30 000	0	30 000	64 067,05	-34 067,05	213,6
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-554	-533 200	-33 300	-566 500	-555 698,91	-10 801,09	98,1
Palvelujen ostot	-419	-489 700	0	-489 700	-445 100,18	-44 599,82	90,9
Aineet, tarvikkeet	-9	-11 300	0	-11 300	-4 513,75	-6 786,25	39,9
Avustukset	0	-500	0	-500	-150,00	-350,00	30,0
Vuokratulot	-19	-25 500	0	-25 500	-22 327,67	-3 172,33	87,6
Muut toim.kulut	-6	-200	0	-200	290,92	-490,92	-145,5
Toimintakulut	-1 007	-1 060 400	-33 300	-1 093 700	-1 027 499,59	-66 200,41	93,9
TOIMINTAKATE	-505	-558 900	-20 600	-579 500	-492 613,63	-86 886,37	85,0
VUOSIKATE	-505	-558 900	-20 600	-579 500	-492 613,63	-86 886,37	85,0
Poistot ja arvonal.	-35	-54 400	0	-54 400	-31 892,74	-22 507,26	58,6
TILIK. TULOS	-540	-613 300	-20 600	-633 900	-524 506,37	-109 393,63	82,7

600 YMPÄRISTÖNSUOJELU

Vastuhenkilö: Ympäristöpäällikkö Helka Sillfors

Ympäristönsuojelun palvelualue hoitaa ympäristönsuojelu- ja leirintäalueviranomaisen tehtäviä sekä mm. jätelain, maa-aineslain, maastoliikennelain, vesilain ja luonnonsuojelulain mukaisia lupa-, valvonta-, neuvonta- ja edistämistehtäviä. Päämääränä on turvata ihmisten elinympäristön ja luonnon ympäristön turvallisuutta, viihtyisyyttä ja monimuotoisuutta laadukkaasti ja kustannustehokkaasti. Puhdas ympäristö luo edellytykset asukkaiden hyvinvoinnille ja alueen elinvoimaisuudelle. Ympäristönsuojelun henkilöresurssi vuonna 2019 oli 4,85 viranhaltijaa ja lisäksi ostettiin 0,5 henkilötyövuotta toimistosihteerin palvelua tekniikka-toimialan hallinnolta. Heinolan kaupunki tuotti yhteistyösopimuksella myös Sysmän ja Hartolan kuntien ympäristönsuojelun viranhaltijapalvelut.

Talousarvion toteutuminen

600 YMPÄRISTÖN SUOJELU nettositova

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	130	138 500	0	138 500	128 863,70	9 636,30	93,0
MENOT	-603	-674 300	0	-674 300	-629 085,18	-45 214,82	93,3
NETTO	-473	-535 800	0	-535 800	-500 221,48	-35 578,52	93,4
POISTOT	-9	-3 000	0	-3 000	-4 848,50	1 848,50	161,6

Strateginen perustavoite:

<i>Ennakointi ja tiedolla johtaminen, resurssien viisas käyttö</i>		
Tavoite: Valvonnan ja ympäristötutkimusten suunnitelmallisuus	Arviointikriteerit/mittari: 1. Ympäristönsuojelun valvontaohjelma. 2. Ympäristötutkimukset ja niiden budjetointi perustuvat tutkimusohjelmaan	Tavoitetaso: Ympäristönsuojelun valvontaohjelma on aktiivisessa käytössä Ympäristön tilan seurantaohjelma valmistuu vuonna 2019
Toteuma: 1. Ympäristönsuojelun valvontaohjelma oli aktiivisessa käytössä koko vuoden. 2. Lautakunta hyväksyi ympäristön tilan seurantaohjelman 18.12.2019.		

Muut toiminnalliset tiedot

Jätelain muutoksen mukaisesti vaarallisia jätteitä tuottavat yritykset Heinolan kaupungin alueella kartoitettiin ja ne lisätään vuoden 2020 alusta ympäristönsuojelun valvontaohjelmaan.

610 RAKENNUSVALVONTA

Vastuuhenkilö vastaava rakennustarkastaja Juha Mara

Rakennusvalvonnan, neuvonnan ja ohjauksen avulla säilytetään ja rakennetaan hyvää kaupunkikuvaa, edistetään viihtyisää asumista sekä turvallista ja terveellistä ympäristöä. Rakennusvalvonnassa oli vuoden 2019 alussa 3,33 vakinaista virkaa, joista lvi-tekniikko on talo-osaston ja vesihuoltolaitoksen kanssa yhteinen. Toimistopalvelut ostettiin teknisen toimen hallinto-osastolta (2 henkilöä).

Talousarvion toteutuminen

610 RAKENNUSVALVONTA nettositova

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	373	363 000	12 700	375 700	406 022,26	-30 322,26	108,1
MENOT	-404	-386 100	-33 300	-419 400	-398 414,41	-20 985,59	95,0
NETTO	-31	-23 100	-20 600	-43 700	7 607,85	-51 307,85	-17,4
POISTOT	-26	-51 400	0	-51 400	-27 044,24	-24 355,76	52,6

Strateginen perustavoite: <i>Taluspohjan valmistuminen</i>		
Tavoite:	Arviointikriteerit/mittari: Talouden seuranta	Tavoitetaso: Lupamaksuilla katetaan 80-90 % rakennusvalvonnan menoista
Toteuma: Maksutuotot olivat vuonna 2019 383 000 € ja ne ylittivät rakennusvalvonnan menot 12 500 €:lla.		

Tavoite:	Arviointikriteerit/mittari:	Tavoitetaso:
-----------------	------------------------------------	---------------------

Rakennusvalvonnan palvelut ovat asiakkaan tavoitettavissa helposti sähköisesti	Asiakaspalaute, postimaksut	Paperiton rakennusvalvonta, jossa piirustukset, päätökset ja laskut liikkuvat sähköisesti
<p>Toteuma: Rakennusluvista noin 70 % tulee sähköisen palvelun kautta, laskutus tapahtuu sähköisesti, suunnitelmat, asiakirjat jne. menevät ainoastaan sähköiseen arkistoon.</p> <p>Postimaksut sis. sähköisten laskujen lähetyspalvelun, ovat pudonneet 30 % vuoden 2017 tasosta. Ei merkittävää muutosta vuodesta 2018.</p>		

SELVITYS SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Sääntöjen, määräysten ja päätösten noudattaminen

Hyvä hallintotapa on pääsääntöisesti toteutunut organisaation toiminnassa ja päätöksenteossa. Lautakunnan päätöksiä tai viranhaltijapäätöksiä ei ole kumottu vuonna 2019 hallinto-oikeuden käsitteilyssä, myös päätöksistä tehtyjen valitusten määrä on ollut pieni.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Sitovien tavoitteiden ja talousarvion toteutumista on seurattu kuukausiseurannalla, osavuosisat-sauksissa ja tilinpäätöksen yhteydessä. Tuloksellisuuden arvioinnin mittareita on kehitetty ja seuranta pyritään parantamaan jatkuvasti.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallintaa käydään lupa- ja valvontatoimialalla läpi kahdesti vuodessa. Työterveyshuollon kanssa yhteistyössä on selvitetty työhön liittyviä riskejä työntekijöille ja kaupungin yhteisten ohjeiden mukaisen riskinarvioinnin kautta pyritään tunnistamaan ja korjaamaan toiminnallisia riskejä, jotka voivat vaikuttaa asiakkaisiin tai työnantajan vastuisiin ja talouteen.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Lupa- ja valvontatoimialalla hankintoja ei tehdä merkittävästi. Hankintaohjeiden noudattamista valvotaan laskujen hyväksyntämenettelyssä. Omaisuuksien luovuttamisen toimivalta on delegoitu kaupunginhallituksen toimintaohjeessa.

Sopimustoiminta

Lupa- ja valvontatoimialalla sopimuksia tehdään vain vähän vuosittain. Sopimushallintaa kehitetään yhdessä koko kaupungin asianhallintajärjestelmän kehittämisen kanssa.

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	42 630	39 082 200	202 000	39 284 200	38 841 645,93	442 554,07	98,9
MENOT	-143 809	-147 663 400	295 000	-147 368 400	-146 658 151,92	-710 248,08	99,5
NETTO	-101 179	-108 581 200	497 000	-108 084 200	-107 816 505,99	-267 694,01	99,8
POISTOT ARVONAL	-5 723	-6 700 000	0	-6 700 000	-6 359 456,22	-340 543,78	94,9
.	-54	0	0	0	-8 009,83	8 009,83	0,0

2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tässä yhteydessä käsitellään tuloslaskelman tehtävien ”verotus”, ”käyttötalouden valtionosuudet” sekä ”korot ja muu rahoitus” toteutuma ja verrataan niitä talousarvion tuloarvioihin ja määrärahoihin.

Tuloslaskelman poistoerojen ja varausten kirjaukset ovat tuloksenkäsittelyeriä, joihin ei varauduta talousarviossa. Tilinpäätökseen liittyvät toimenpiteet on selostettu esityksessä tilikauden tuloksen käsittelyksi (s.31).

Energiarahasto sisältyy kaupungin omaan pääomaan ja se on muodostettu ylijäämäisestä tuloksesta vuoden 1999 tilinpäätöksessä. Rahaston alkuperäisestä peruspääomasta on jäljellä taseeseen kertyneiden alijäämien kattamisten jälkeen 15,1 M€ (38%).

Kun puhutaan energiarahaston varoista tai sijoituksista, tarkoitetaan Heinola Energia Oy:n osakkeiden myynnistä saatua kauppahintaa (51,6 M€), joka sijoitettiin vuonna 1999 kokonaisuudessaan arvopaperimarkkinoille. Rahaston pääomalla (15,1 M€) ja kaupunginhallituksen hallinnoitavana olevilla rahaston varoilla (n. 89 M€) ei ole siten keskenään kirjanpidollista yhteyttä.

Rahaston sijoitusten tuotot ja kulut käsitellään tuloslaskelmaosan tehtävässä 720.

700 VEROTUS

Vuoden 2019 talousarviossa verotulot arvioitiin kuntakohtaisen verokehikon mukaan. Kuntaliitto antoi uuden alennetun verokehikon elokuussa ja päivitti sen jälleen syys- ja lokakuussa. Verohallinnon tekemien selvitysten perusteella suurin osa kertymävajeesta johtui verokorttiuudistuksesta ja tulo-rekisteriongelmien selittävät murto-osan (13%) vajeesta. Verokorttiuudistuksessa on kyse siitä, että uudessa ennakkoperintämenettelyssä on luovuttu palkkakausi-kohtaisista tulo-rajajoista ja sivutulokor-teista, jonka johdosta ennakkonpidätykset on toimitettu alkuvuodesta huomattavasti aiempaa käytäntöä alhaisempina.

Heinolan osalta verotulojen alenema näytti lokakuun verokehikon osalta yhteensä -3,9M€, lopullinen toteuma -3,7M€. Kunnallisveroprosentti oli edelleen 20,50 ja maksuunpannut kunnallisverot laskivat 0,5 %. Koko maan keskimääräinen veroprosentti oli 19,84 (2018: 19,85) ja maksuunpannut kunnallisverot nousivat 2,6 %. Verotuksessa tehtävät vähennykset huomioiden kaupungin efektiivinen kunnallisveroveroaste oli 14,24 %, kun se koko maassa oli keskimäärin 14,30 %.

Yhteisöverotuloissa kuntaryhmän jako-osuutta on korotettu vuodesta 2009 lähtien mm. suhdan-nesyistä. Jako-osuus oli vuonna 2019 31,30 % (-18: 31,35). Kaupungin jako-osuus kuntaryhmän si-sällä on ollut laskusuunnassa:

2003	0,4665 %	2017	0,1680 %
2004	0,3699 %	2018	0,1615 %
2005	0,3140 %	2019	0,1745 %
2006	0,3148 %		
2007	0,2897 %		
2008	0,2885 %		
2009	0,3120 %		
2010	0,2821 %		
2011	0,2229 %		
2012	0,2278 %		
2013	0,2631 %		
2014	0,2348 %		
2015	0,2109 %		
2016	0,1930 %		

Vuonna 2019 yhteisöverojen tuotto Heinolassa oli 3,3 M€ eli 10 % edellisvuotta parempi. Valtakunnallisesti yhteisöverotuloissa ei Kuntaliittoa mukaan tapahtunut muutosta.

Vuoden 2019 kiinteistöveroprosentit oli päätetty entisen suuruiseksi. Kiinteistöveron kokonaistuotto oli 6,2 M€, muutosta edellisvuoteen ei ollut. Koko maassa kiinteistöverotuotot kasvoivat mukaan 3,2 %.

Kaikki verolajit yhteen laskien verotulot laskivat Heinolassa edellisvuodesta 0,7%. mutta nousivat valtakunnallisesti Kuntaliiton mukaan 2,6%

Verotulojen erittely (1000 euroa)

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
Verotulot yht.	68 917	72 100	-3 900	68 200	68 404	-204	100,3
Kunnan tulovero	59 687	62 600	-3 900	58 700	58 899	-199	100,3
Kiinteistövero	6 243	6 200	0	6 200	6 228	-28	100,4
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 988	3 300	0	3 300	3 277	23	99,3

Oheisessa taulussa on kuvattu kunnallisveroprosentin ja maksuunpannun kunnallisveron kehitystä vuosina 1997- 2019.

Verovuosi	Tuloveroprosentti	Maksuun pantu kunnallisvero milj.€	Muutos %
1997	17	36,499	0,8
1998	17,5	38,95	6,7
1999	17,5	39,272	0,8
2000	17,5	40,815	3,9
2001	17,5	41,873	2,6
2002	18	43,873	4,8
2003	18,75	46,591	6,2
2004	18,75	47,342	1,6
2005	19	48,702	2,9
2006	19	50,505	3,7
2007	19	53,857	6,6
2008	19	56,031	4,1
2009	20	57,064	1,8
2010	21	60,287	5,6
2011	20,5	59,989	-0,5
2012	20,5	60,266	0,5
2013	20,5	61,949	2,8
2014	20,5	62,385	0,7
2015	20,5	61,889	-0,8
2016	20,5	61,264	-1
2017	20,5	60,317	-2
2018	20,5	59,687	-1
2019	20,5	58,899	-1

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

700 VEROTUS

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	68 917	72 100 000	-3 900 000	68 200 000	68 404 292,68	-204 292,68	100,3
NETTO	68 917	72 100 000	-3 900 000	68 200 000	68 404 292,68	-204 292,68	100,3

710 KÄYTTÖTALouden VALTIONOSUUDET

Valtio linjasi syyskuun budjettiriihessä, että kunnille maksetaan kertaluontoisesti veromenetysten kompensatiota osana valtionosuutta. Heinolan osalta kompensatio oli 0,8M€. Vastaavasti vuoden 2020 valtionosuusarvio laskee. Muutoin valtionosuudet toteutuivat suunnitellusti. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus on negatiivinen johtuen tilityksistä vähennettävästä omarahoitusosudesta.

Valtionosuuksien erittely (1000 €)

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
Valtionosuudet yht.	42 965	42 800	700	43 500	43 449	51	99,9
Kunnan peruspalvelujen valtionosuudet	45 051	44 850	730	45 580	45 625	-45	100,1
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-2 086	-2 050	-30	-2 080	-2 176	96	104,6

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

710 KÄYTTÖTALouden VALTIONOSUUDET

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	42 965	42 800 000	700 000	43 500 000	43 448 560,00	51 440,00	99,9
NETTO	42 965	42 800 000	700 000	43 500 000	43 448 560,00	51 440,00	99,9

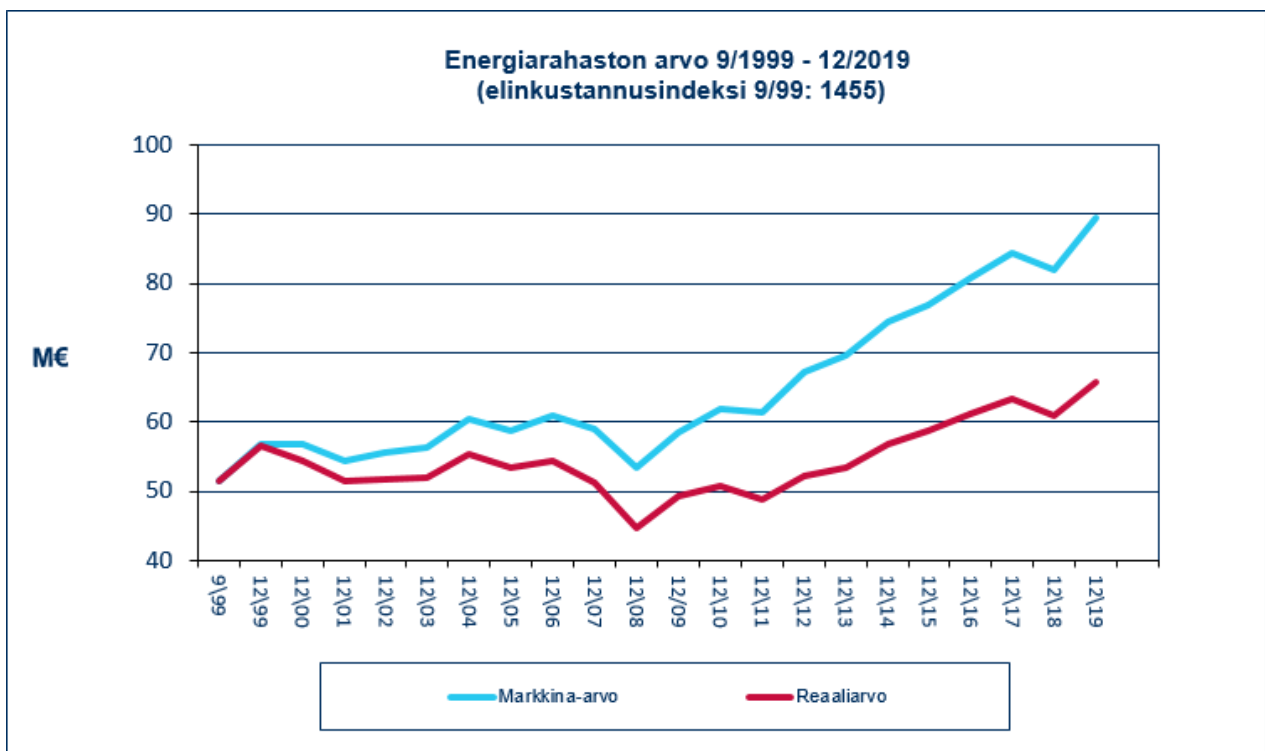
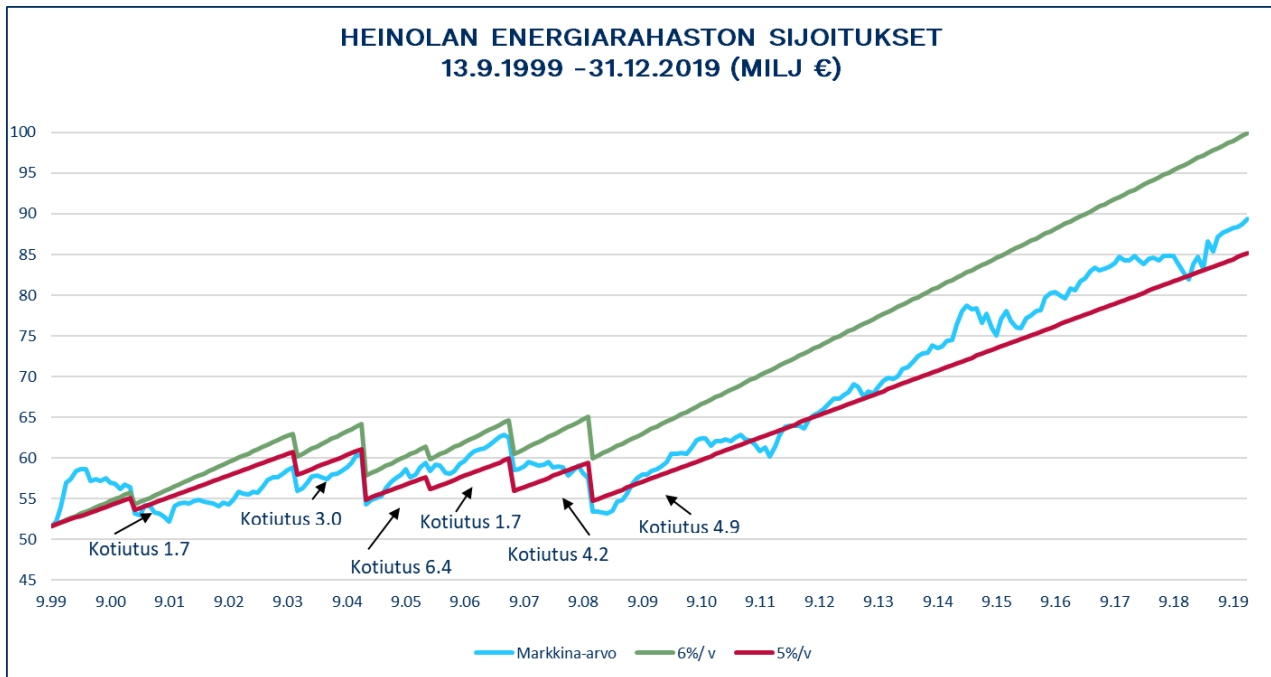
720 KOROT JA MUU RAHOITUS

Energiarahaston sijoitussalkkujen kirjanpidollinen nettotuotto oli 4,4 % ja rahamääräisesti 3,5 M€ (-18: 0,4), kun talousarviossa tuotoksi oli arvioitu 3,6 M€. Kirjanpidollinen tuotto muodostuu myyntien yhteydessä syntyneistä voitoista ja tappioista sekä arvonlennusten kehityksestä.

Energiasijoitusten markkina-arvoilla laskettu vuosituotto oli 9 %. Vuoden päättyessä sijoituksista 80 % oli korkorahastoissa ja käteisvaroissa (-18: 79 %), 20 % osakerahastoissa (-18: 20 %).

Energiarahaston sijoitusten kirjanpitoarvo oli vuoden päättyessä 82,0 M€ (-18: 78,5 M€) ja markkina-arvo 89,346 M€ (-18: 81,991). Sijoituksien markkina-arvo nousi 9%.

Rahaston sijoitusten keskimääräinen tuotto jaksolla 9/99 – 12/19 on ollut 5,3 %. Sijoituksia on ko-
tiutettu yhteensä 21,868 M€.



Sijoitusten arvo sijoitustoiminnan alkaessa oli 51,6 M€ ja vuoden 2019 lopussa 89,3 M€.

Lainojen korkokulut olivat 0,5 M€ (-18: 0,6). Lainakannan painotettu keskiporko vuoden vaihtuessa ilman lyhytaikaisia lainoja oli 0,9 % (-18: 0,9).

720 KOROT JA MUU RAHOITUS

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	3 474	5 537 000	0	5 537 000	5 330 762,19	206 237,81	96,3
MENOT	-2 628	-1 906 000	0	-1 906 000	-945 561,80	-960 438,20	49,6
NETTO	845	3 631 000	0	3 631 000	4 385 200,39	-754 200,39	120,8

TULOSLASKELMAOSA YHTEENSÄ

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	115 601	120 437 000	-3 200 000	117 237 000	117 284 149,02	-47 149,02	100,0
MENOT	-2 628	-1 906 000	0	-1 906 000	-945 561,80	-960 438,20	49,6
NETTO	112 973	118 531 000	-3 200 000	115 331 000	116 338 587,22	-1 007 587,22	100,9

2.3 Investointiosan toteutuminen

YHTEISET PALVELUT

Toimielin Kaupunginhallitus
Vastuhenkilö Hallinto- ja kehitysjohtaja Sinikka Malin

810 KAUPUNGINHALLITUS

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	1	0	99 900	99 900	99 900,02	-0,02	100,0
MENOT	-309	-544 000	200 000	-344 000	-137 558,57	-206 441,43	40,0
NETTO	-308	-544 000	299 900	-244 100	-37 658,55	-206 441,45	15,4

Perustelut: - Talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelmäusinta 345 000
 - Verkkokauppa- sisäinen ja ulkoinen (CPU) (sis.koulutus 1.275€) 16 000
 - Dokumenttihakemisto (sis. Dynasty, intra ja M365) 90 000
 *sis. Dynasty/Intra/PowerBI opastukset ja koulutukset 12 000€
 *sis. M365 koulutus koko henkilökunnalle 15 000€
 - Digi ja pilvipalveluiden kehittäminen (sis.suomi.fi palvelut) 30 000
 - Valokuituverkko (Kettukallion pk verkotus ja Tommolän silta – Varikko)33 000
 - Sähköinen arkisto (liittymät esim. Efficca/Trimble/P rimus) 30 000

Toteuma: Investoinnit toteutuivat suunnitellusti lukuunottamatta talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelmämuutoksia, jotka siirtyivät pääosaltaan vuosille 2020-2021 lähinnä palveluntuottajan yrittäjä- ja ohjelmakehityssyistä.

SOSIAALI JA TERVEYS

Toimielin Sosiaali- ja terveyslautakunta
Vastuhenkilö Sosiaali- ja terveystoimintajohtaja Kirsi Korttila

820 HALLINTO- JA TUKIPALVELUT

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MENOT	0	0	0	0	-3 900,00	3 900,00	0,0
NETTO	0	0	0	0	-3 900,00	3 900,00	0,0

Perustelut:

Toteuma: 2M-IT:n osakkeiden ostaminen, jotta Heinolan kaupunki pystyy myös jatkossa hankkimaan mm. sovellustukipalveluja sosiaali- ja terveystoimialalle.

821 TERVEYSPALVELUT

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	4	0	0	0	0,00	0,00	0,0
MENOT	-81	-405 800	0	-405 800	-339 691,08	-66 108,92	83,7
NETTO	-77	-405 800	0	-405 800	-339 691,08	-66 108,92	83,7

Perustelut: TerveysLifecare ja sähköinen asiointi

Toteuma: TerveysEfficca päivitettiin TerveysLifecareksi. Sähköisen asiointin kehittämistä ei päästy vielä aloittamaan.

827 SOSIAALIPALVELUT

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MENOT	-17	-50 000	0	-50 000	-18 720,19	-31 279,81	37,4
NETTO	-17	-50 000	0	-50 000	-18 720,19	-31 279,81	37,4

Perustelut: SosiaaliEfficca ja sähköinen asiointi

Toteuma: SosiaaliEfficcan päivittäminen SosiaaliLifecareksi sekä kehittäminen Kanta-arkistoon liittymisen mahdollistamiseksi aloitettiin. Sähköisen asiointinkehittämistä ei päästy vielä aloittamaan.

SOSIAALI- JA TERVEYS YHTEENSÄ							
	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	4	0	0	0	0,00	0,00	0,0
MENOT	-97	-455 800	0	-455 800	-362 311,27	-93 488,73	79,5
NETTO	-94	-455 800	0	-455 800	-362 311,27	-93 488,73	79,5

ELINVOIMA

Toimielin Elinvoimalautakunta
Vastuuhenkilö Elinvoimajohtaja Heikki Mäkilä

830 YRITYKSET JA TYÖ

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MENOT	-337	-900 000	0	-900 000	-856 258,40	-43 741,60	95,1
NETTO	-337	-900 000	0	-900 000	-856 258,40	-43 741,60	95,1

Perustelut: Osuus Kimolan kanavaan.

Toteuma: Kimolan kanavan osuus v. 2019. Investointikustannus alittui hiukan budjetoidusta.

832 KULTTUURI

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MENOT	0	-50 000	0	-50 000	-13 496,81	-36 503,19	27,0
NETTO	0	-50 000	0	-50 000	-13 496,81	-36 503,19	27,0

Perustelut: WPK-talon terrassin kaluston ja näyttämötekniikan uusiminen

Toteuma: Kalusto kunnostettiin uuden kaluston hankkimisen sijaan. Uusittiin projektori ja kangas.

834 MAANKÄYTTÖ

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	123	100 000	0	100 000	2 177,35	97 822,65	2,2
MENOT	-523	-430 000	0	-430 000	-173 978,67	-256 021,33	40,5
NETTO	-400	-330 000	0	-330 000	-171 801,32	-158 198,68	52,1

Perustelut: Trimble-paikkatietojärjestelmän kehitysprojekti, mittauslaitteiden uusinta. Varaus maa-alueiden oston (400.000) ja myyntiin (100.000)

Toteuma: Maa-alueiden oston käytettiin noin 147 000 euroa eli 34-prosenttisesti budjetoituun nähden. Myyntituloja ei kohdistunut vuodelle 2019 juuri lainkaan. Maankäytön kaluston osalta toteutettiin BlomStreet-katunäkymäkuvaus ja pilvipalveluiden käyttöönotto, jonka toteutuskustannus oli 26 400€.

ELINVOIMA YHTEENSÄ

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	123	100 000	0	100 000	2 177,35	97 822,65	2,2
MENOT	-860	-1 380 000	0	-1 380 000	-1 043 733,88	-336 266,12	75,6
NETTO	-736	-1 280 000	0	-1 280 000	-1 041 556,53	-238 443,47	81,4

HYVINVOINTI

Toimielin Hyvinvointilautakunta
Vastuhenkilö hyvinvointijohtaja Pirjo Hepo-oja

Virikkeellinen elämä

Vastuhenkilö: nuorisopalvelujohtaja Anne Hottola

847 VIRIKKEELLINEN ELÄMÄ

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MENOT	-35	-70 000	0	-70 000	-45 839,16	-24 160,84	65,5
NETTO	-35	-70 000	0	-70 000	-45 839,16	-24 160,84	65,5

Toteuma: Kaupunginmuseon perusnäyttelyn uudistus viivästyi ennalta suunnittelemtomien teknisten ratkaisujen takia. Perusnäyttely avataan maaliskuussa 2020. Investointiraha käytettiin 91,7 %. Kirjaston aikuisten osaston remontiin osoitettu investointiraha jäi käyttämättä vuodelta 2019. Vuoden aikana selvisi kirjaston sijaintikiinteistön laajempi remontin tarve. Aikuisten osaston uudistaminen ei ole järkevää ennen kiinteistön laajemman remontin valmistumista.

HYVINVOINTI YHTEENSÄ

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MENOT	-118	-70 000	0	-70 000	-45 839,16	-24 160,84	65,5
NETTO	-118	-70 000	0	-70 000	-45 839,16	-24 160,84	65,5

TEKNIikka

Toimielin Tekninen lautakunta

Vastuuhenkilö va. teknisen toimen johtaja Ari Matteenen 31.3.2019 asti ja teknisen toimen johtaja Harri Kuivalainen 1.4.2019 alkaen

KUNTATEKNIikka

58001 Vierumäen yrityspuisto

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MENOT	-693	-2 500 000	-770 000	-3 270 000	-2 727 713,82	-542 286,18	83,4
NETTO	-693	-2 500 000	-770 000	-3 270 000	-2 727 713,82	-542 286,18	83,4

Perustelut: Uutta käyttöön otettavaa yritysalueita Vierumäellä moottoritien liittymän tuntumassa valmistellaan. Inspiroiva ja mahdollistava toimintaympäristö.

Toteuma: Alueen rakentaminen on päälylystystä vaille valmis. Kohteelle haettiin valtuustolta lisämäärärahaa, koska Vääksyntien kanavoinnin hinta oli kohonnut alkuperäisestä suunnitelmasta, eikä mahtunut kiertoliittymäurakkaan. Kanavoitintyö jouduttiin keskeyttämään, koska kyseinen tie oli muutettu erikoiskuljetusreitiksi kilpailutuksen jälkeen.

76000 Jv-puhdistamon saneeraus

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	0	510 000	0	510 000	0,00	510 000,00	0,0
MENOT	-2 481	-4 000 000	-210 000	-4 210 000	-3 379 571,60	-830 428,40	80,3
NETTO	-2 481	-3 490 000	-210 000	-3 700 000	-3 379 571,60	-320 428,40	91,3

Perustelut: Jätevedenpuhdistamon saneeraus edellytetyn puhdistustehon saavuttamiseksi toteutetaan kolmena vuotena 2018-2020. Kuusakoski Oy osallistuu rahoituskustannuksiin yrityksen jätevesien puhdistamisen erityisvaatimuksien osalta. Terve, toimiva ja turvallinen arki. Kestävät investoinnit, suunnitelmallinen käyttö.

Toteuma: Urakkaan haettiin lisämäärärahaa, koska vuodelle 2019 varattu määräraha ei riittänyt. Lisämäärärahaa ei tarvinnut käyttää, koska I-vaiheen urakkaa ei saatu otettua vastaan.

Muu kuntatekniikka

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	0	0	0	0	1 765,60	-1 765,60	0,0
MENOT	-4 200	-4 560 000	0	-4 560 000	-4 594 621,27	34 621,27	100,8
NETTO	-4 200	-4 560 000	0	-4 560 000	-4 592 855,67	32 855,67	100,7

Perustelut: Katujen, viemäreiden ja vesijohtojen rakentamiseen on varattu määrärahaa 1.980.000 € pääkohteina keskustan kadut, Vierumäen kiertoliittymä sekä Rainion alueen routavaurioiden korjaus. Puistojen ja liikunta-alueiden rakentamiseen on varattu 230.000 € pääkohteina kylpylän uimaranan kalusteet. Muina kohteina Tommolän matonpesupaikka ja vierasvenelaiturin korjaus. Kuntatekniikan irtaimen omaisuuden hankintaan on varattu 270.000 €.

Vesi- ja viemärlaitokseen on varattu yhteensä 950.000 € pääkohteina Sarkolantien ja Niemelänkädun pumppaamoiden saneeraus sekä Urheiluopiston, Syrjälänkankaan ja keskustan painepiirien yhdistäminen. Vesivuotokorjauksiin on varattu 300.000 €.

Torin ympäristön yleissuunnitelman toteuttaminen aloitetaan Savontien uudistuksella, painopisteinä toimivuus, viihtyvyys ja kunnallistekniikan uusiminen.

Toteutettavat kohteet päätetään myöhemmin teknisen lautakunnan hyväksymässä työohjelmassa.

Investoinnit tukevat strategisia tavoitteita: Terve, toimiva ja turvallinen arki. Vetovoimainen keskusta.

Toteuma: Investoinnit toteutuivat pääosin lautakunnan hyväksymän käyttösuunnitelman mukaisesti. Laaksotien saneerauskohteen osamäärärahat siirrettiin Savontien rakentamiseen. Keskustan kehittämisen arvioidut kustannukset ylittyivät 250.000 €. Nämä katettiin muun kuntatekniikan investointeja vähentämällä.

KUNTATEKNIikka YHTEENSÄ							
	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	0	510 000	0	510 000	1 765,60	508 234,40	0,3
MENOT	-7 375	-11 060 000	-980 000	-12 040 000	-10 701 906,69	-1 338 093,31	88,9
NETTO	-7 375	-10 550 000	-980 000	-11 530 000	-10 700 141,09	-829 858,91	92,8

TILAKESKUS

86100 Lukion rakentaminen

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MENOT	-436	-5 500 000	1 500 000	-4 000 000	-2 490 785,87	-1 509 214,13	62,3
NETTO	-436	-5 500 000	1 500 000	-4 000 000	-2 490 785,87	-1 509 214,13	62,3

Perustelut: Tilapäistiloilla toimivalle lukiolle rakennetaan uudet tilat v. 2017 toteutetun arkkitehtuurikilpailun voittaneen suunnitelman pohjalta vv. 2019-2020. Rakennukseen tulee myös tilat nuorisopalveluille. Koko suunnitelmassa 5 197 bruttom², lukio n. 2000 m², liikuntatilat n. 1300 m², nuorisotilat n. 300 m², yhteiskäyttöiset tilat ml. auditorio n. 1500 m².

Investoinnit tukevat strategisia tavoitteita: Inspiroiva ja mahdollistava toimintaympäristö. Terve, toimiva ja turvallinen arki. Vetovoimainen keskusta.

Toteuma: Lukion ja nuorisotilojen rakentaminen alkoi syyskuussa. Aikataulun mukaisena tavoitteena on rakennuksen käyttöönotto elokuussa 2021.

86300 Kailas-talon rakentaminen

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MENOT	-62	-1 000 000	900 000	-100 000	-48 946,20	-51 053,80	48,9
NETTO	-62	-1 000 000	900 000	-100 000	-48 946,20	-51 053,80	48,9

Perustelut: Niemelän ja Seminaarin koulun toiminnot on yhdistetty ja toimivat tällä hetkellä osittain Niemelän koulun tiloissa ja osittain koulun pihaan rakennetuissa väliaikaistiloissa. Heinolan kaupungin tarkoituksena on rakentaa Kailas-talo niminen uusi koulurakennus, johon sijoittuvat mainitut Niemelän ja Seminaarin koulujen toiminnot sekä päiväkotit.

Investoinnit tukevat strategisia tavoitteita: Inspiroiva ja mahdollistava toimintaympäristö. Terve, toimiva ja turvallinen arki.

Toteuma: Hankkeen alkuperäinen tavoiteaikataulu on viivästynyt jo v. 2018 aikana, kun mm. ratkaisu rakentamistavasta vei aikaa. Hanke on yleissuunnitelmavaiheessa. Tavoitteena on rakennustyön alkaminen syksyllä 2020 ainakin maanrakennustöiden osalta.

86400 Sinilähdetalon rakentaminen

	TP 2018	Alkuperäinen	Talousarvion	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Tot%
--	---------	--------------	--------------	-------------	-----------	-----------	------

	1000€	talousarvio	muutokset	muut. jälkeen	2019		
TULOT	0	0	0	0	25 226,77	-25 226,77	0,0
MENOT	-409	-5 000 000	0	-5 000 000	-3 760 229,88	-1 239 770,12	75,2
NETTO	-409	-5 000 000	0	-5 000 000	-3 735 003,11	-1 264 996,89	74,7

Perustelut: Myllyojan koulu toimii tilapäisissä opetustiloissa entisen koulun tontilla Myllyojalla. Sinilähden ja Myllyojan varhaiskasvatus on hajautettu pieniin yksiköihin, joissa tilat eivät vastaa uuden varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden toiminnallisia vaatimuksia. Investoinnit tukevat strategisia tavoitteita: Inspiroiva ja mahdollistava toimintaympäristö. Terve, toimiva ja turvallinen arki.

Toteuma: Sinilähde-talon rakentaminen on alkanut keväällä. Kesällä ilmenneet ongelmat talon kerrosten välisen välipohjan rakennesuunnittelussa ovat johtaneet muutostöihin ja alkuperäisen tavoiteaikataulun viivästymiseen.

Muu tilakeskus

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	408	811 000	0	811 000	0,00	811 000,00	0,0
MENOT	-5 168	-3 328 000	0	-3 328 000	-2 013 851,50	-1 314 148,50	60,5
NETTO	-4 760	-2 517 000	0	-2 517 000	-2 013 851,50	-503 148,50	80,0

Perustelut: Tilakeskuksen muihin investointeihin on varattu 3.328.000 €, pääkohteena Vierumäen koulun laajennus päiväkotiosalla. Toteutettavat kohteet on päätetty teknisen lautakunnan hyväksymässä työohjelmassa. Investoinnit tukevat strategista tavoitetta: Kestävät investoinnit, suunnitelmallinen käyttö.

Toteuma: Vierumäen koulun laajentaminen päiväkotiosalla valmistui kesäkuussa. Vesilintutalon rakentaminen alkoi marraskuussa.

TILAKESKUS YHTEENSÄ

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	408	811 000	0	811 000	25 226,77	785 773,23	3,1
MENOT	-6 074	-14 828 000	2 400 000	-12 428 000	-8 313 813,45	-4 114 186,55	66,9
NETTO	-5 666	-14 017 000	2 400 000	-11 617 000	-8 288 586,68	-3 328 413,32	71,3

TEKNIikka YHTEENSÄ

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	408	1 321 000	0	1 321 000	26 992,37	1 294 007,63	2,0
MENOT	-13 449	-25 888 000	1 420 000	-24 468 000	-19 015 720,14	-5 452 279,86	77,7
NETTO	-13 041	-24 567 000	1 420 000	-23 147 000	-18 988 727,77	-4 158 272,23	82,0

LUPA- JA VALVONTA

899 RAKENNUSVALVONTA

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MENOT	0	-50 000	0	-50 000	-38 060,00	-11 940,00	76,1
NETTO	0	-50 000	0	-50 000	-38 060,00	-11 940,00	76,1

LUPA- JA VALVONTA YHTEENSÄ

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MENOT	0	-50 000	0	-50 000	-38 060,00	-11 940,00	76,1
NETTO	0	-50 000	0	-50 000	-38 060,00	-11 940,00	76,1

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	536	1 421 000	99 900	1 520 900	129 069,74	1 391 830,26	8,5
MENOT	-14 833	-28 387 800	1 620 000	-26 767 800	-20 643 223,02	-6 124 576,98	77,1
NETTO	-14 296	-26 966 800	1 719 900	-25 246 900	-20 514 153,28	-4 732 746,72	81,3

2.4 Rahoitusosan toteutuminen

900 LAINANANTO

Paikallisten järjestöjen EU-hankkeiden rahoittamiseen myönnettyjä lainoja maksettiin tilikaudella suunniteltua maksuaikataulua nopeammin ja tytäryhtiölainoja suunnitelmien mukaan. Uusia väliaikaisrahoituksia myönnettiin hakemusten mukaisesti, määrärahasta jäi suurin osa käyttämättä.

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	192	162 300	52 400	214 700	214 642,86	57,14	100,0
MENOT	-50	-50 000	0	-50 000	-5 000,00	-45 000,00	10,0
NETTO	142	112 300	52 400	164 700	209 642,86	-44 942,86	127,3

910 TALOUSARVIOLAINAT

Talousarviolainoissa käsitellään kaupungin pitkäaikaisten ottolainojen nostot ja lyhennykset. Vanhoja lainoja eräntyi lyhennettäväksi 8,3 M€. Uusia pitkäaikaisia lainoja nostettiin 24,0 M€.

Yhteensä pitkäaikaisia talousarviolainoja oli vuodenvaihteessa 73,9 M€ (-18: 58,2). Lisäksi lyhytaikaisia maksuvalmiusluottoja oli 6,5 M€ (-18: 8,0). Korollinen vieras pääoma eli lainakanta oli tilikauden päättyessä 80,4 M€ (-18: 66,2).

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	8 000	24 000 000	0	24 000 000	24 000 000,00	0,00	100,0
MENOT	-8 736	-9 493 000	0	-9 493 000	-8 288 005,00	-1 204 995,00	87,3
NETTO	-736	14 507 000	0	14 507 000	15 711 995,00	-1 204 995,00	108,3

RAHOITUSOSA YHTEENSÄ

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut. jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TULOT	8 192	24 162 300	52 400	24 214 700	24 214 642,86	57,14	100,0
MENOT	-8 786	-9 543 000	0	-9 543 000	-8 293 005,00	-1 249 995,00	86,9
NETTO	-594	14 619 300	52 400	14 671 700	15 921 637,86	-1 249 937,86	108,5

2.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sitovuus		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut.jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA							
KESKUSVAALILAUTAKUNTA							
100 Vaalit	Brutto	Tuloarvio	60 000	0	60 000	69 146	-9 146
	Brutto	Määräraha	-160 500	0	-160 500	-85 081	-75 419
TARKASTUSLAUTAKUNTA							
105 Ulkoinen tarkastus	Brutto	Määräraha	-65 500	0	-65 500	-56 809	-8 691
KAUPUNGINHALLITUS							
110 Kaupunginhallitus	Brutto	Tuloarvio	1 372 900	9 900	1 382 800	1 274 700	108 100
	Brutto	Määräraha	-5 342 200	325 400	-5 016 800	-4 829 918	-186 882
SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA							
200 Hallinto- ja tukipalvelut	Brutto	Tuloarvio	1 116 000	0	1 116 000	1 159 549	-43 549
	Brutto	Määräraha	-2 206 400	0	-2 206 400	-2 161 975	-44 425
230 Terveyspalvelut	Brutto	Tuloarvio	2 454 900	3 000	2 457 900	2 500 379	-42 479
	Brutto	Määräraha	-38 642 600	-9 700	-38 652 300	-41 043 955	2 391 655
270 Hoito- ja vanhuspalvelut	Brutto	Tuloarvio	6 509 200	39 500	6 548 700	6 663 115	-114 415
	Brutto	Määräraha	-23 248 100	-133 800	-23 381 900	-22 276 002	-1 105 898
280 Sosiaalipalvelut	Brutto	Tuloarvio	1 720 000	2 700	1 722 700	1 538 871	183 829
	Brutto	Määräraha	-16 243 200	-5 500	-16 248 700	-16 774 760	526 060
ELINVOIMALAUTAKUNTA							
300 Yritykset ja työ	Netto	Nettomenoarvio	-3 774 400	243 300	-3 531 100	-3 401 449	-129 651
310 Kulttuuri	Netto	Nettomenoarvio	-494 600	-32 500	-527 100	-285 439	-241 661
320 Maankäyttö	Brutto	Tuloarvio	1 296 000	0	1 296 000	1 344 044	-48 044
	Brutto	Määräraha	-1 278 500	0	-1 278 500	-1 379 513	101 013
HYVINVOINTILAUTAKUNTA							
400 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Brutto	Tuloarvio	96 000	-38 000	58 000	65 824	-7 824
	Brutto	Määräraha	-755 900	20 000	-735 900	-653 751	-82 149
410 Opetus ja koulutus	Brutto	Tuloarvio	702 300	190 000	892 300	1 029 900	-137 600
	Brutto	Määräraha	-15 818 700	0	-15 818 700	-15 838 438	19 738
420 Varhaiskasvatus	Brutto	Tuloarvio	707 700	63 200	770 900	785 007	-14 107
	Brutto	Määräraha	-8 245 300	-127 000	-8 372 300	-7 931 832	-440 468
430 Virikkeellinen elämä	Brutto	Tuloarvio	870 900	-118 500	752 400	744 603	7 797
	Brutto	Määräraha	-4 176 600	144 900	-4 031 700	-3 916 573	-115 127
TEKNINEN LAUTAKUNTA							
500 Tekniikan hallinto	Brutto	Tuloarvio	314 500	0	314 500	280 978	33 522
	Brutto	Määräraha	-2 867 800	0	-2 867 800	-2 773 423	-94 377
505 Kuntatekniikka	Brutto	Tuloarvio	6 747 900	17 600	6 765 500	6 596 150	169 350
	Brutto	Määräraha	-8 248 400	-64 100	-8 312 500	-7 955 343	-357 157
520 Tilakeskus	Brutto	Tuloarvio	7 357 700	0	7 357 700	7 295 130	62 570
	Brutto	Määräraha	-7 779 600	-1 600	-7 781 200	-7 307 151	-474 049
550 Ruoka- ja siivouspalvelut	Brutto	Tuloarvio	5 618 800	3 300	5 622 100	5 309 920	312 180
	Brutto	Määräraha	-5 618 800	-14 500	-5 633 300	-5 309 797	-323 503
LUPA- JA VALVONTALAUTAKUNTA							
600 Ympäristönsuojelu	Netto	Nettomenoarvio	-535 800	0	-535 800	-500 221	-35 579
610 Rakennusvalvonta	Netto	Nettomenoarvio	-23 100	-20 600	-43 700	7 608	-51 308
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ							
	Brutto	Tuloarvio	36 944 800	172 700	37 117 500	36 657 316	460 184
	Brutto	Määräraha	-140 698 100	134 100	-140 564 000	-140 294 321	-269 679
	Netto	Nettomenoarvio	-4 827 900	190 200	-4 637 700	-4 179 501	-458 199

	Sitovuus		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut.jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
T U L O S L A S K E L M A O S A							
KAUPUNGINHALLITUS							
700 Verotus	Brutto	Tuloarvio	72 100 000	-3 900 000	68 200 000	68 404 293	-204 293
710 Käyttötalouden valtionosuudet	Brutto	Tuloarvio	42 800 000	700 000	43 500 000	43 448 560	51 440
720 Korot ja muu rahoitus	Netto	Nettotuloarvio	3 631 000	0	3 631 000	4 385 200	-754 200
TULOSLASKELMAOSA YHTEENSÄ							
	Brutto	Tuloarvio	114 900 000	-3 200 000	111 700 000	111 852 853	-152 853
	Netto	Nettotuloarvio	3 631 000	0	3 631 000	4 385 200	-754 200

I N V E S T O I N T I O S A

KAUPUNGINHALLITUS							
810 Kaupunginhallitus	Brutto	Tuloarvio	0	99 900	99 900	99 900	0
	Brutto	Määräraha	-544 000	200 000	-344 000	-137 559	-206 441
SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA							
820 Hallinto- ja tukipalvelut	Brutto	Määräraha	0	0	0	-3 900	3 900
821 Terveyspalvelut	Brutto	Määräraha	-405 800	0	-405 800	-339 691	-66 109
827 Sosiaalipalvelut	Brutto	Määräraha	-50 000	0	-50 000	-18 720	-31 280
ELINVOIMALAUTAKUNTA							
830 Yritykset ja työ	Brutto	Määräraha	-900 000	0	-900 000	-856 258	-43 742
832 Kulttuuri	Brutto	Määräraha	-50 000	0	-50 000	-13 497	-36 503
834 Maankäyttö	Brutto	Tuloarvio	100 000	0	100 000	2 177	97 823
	Brutto	Määräraha	-430 000	0	-430 000	-173 979	-256 021
HYVINVOINTILAUTAKUNTA							
847 Virikkeellinen elämä	Brutto	Määräraha	-70 000	0	-70 000	-45 839	-24 161
TEKNINEN LAUTAKUNTA							
851 Kuntatekniikka							
Vierumäen yrityspuisto	Brutto	Määräraha	-2 500 000	-770 000	-3 270 000	-2 727 714	-542 286
Jv-puhdistamon saneeraus	Brutto	Tuloarvio	510 000	0	510 000	0	510 000
	Brutto	Määräraha	-4 000 000	-210 000	-4 210 000	-3 379 572	-830 428
Muu kuntatekniikka	Brutto	Tuloarvio	0	0	0	1 766	-1 766
	Brutto	Määräraha	-4 560 000	0	-4 560 000	-4 594 621	34 621
880 Tilakeskus							
Lukion rakentaminen	Brutto	Määräraha	-5 500 000	1 500 000	-4 000 000	-2 490 786	-1 509 214
Kailas-talon rakentaminen	Brutto	Määräraha	-1 000 000	900 000	-100 000	-48 946	-51 054
Sinilähdetalon rakentaminen	Brutto	Tuloarvio	0	0	0	25 227	-25 227
	Brutto	Määräraha	-5 000 000	0	-5 000 000	-3 760 230	-1 239 770
Muu tilakeskus	Brutto	Tuloarvio	811 000	0	811 000	0	811 000
	Brutto	Määräraha	-3 328 000	0	-3 328 000	-2 013 851	-1 314 149
899 Rakennusvalvonta	Brutto	Määräraha	-50 000	0	-50 000	-38 060	-11 940
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ							
	Brutto	Tuloarvio	1 421 000	99 900	1 520 900	129 070	1 391 830
	Brutto	Määräraha	-28 387 800	1 620 000	-26 767 800	-20 643 223	-6 124 577

R A H O I T U S O S A

KAUPUNGINHALLITUS							
900 Lainananto	Netto	Nettotuloarvio	112 300	52 400	164 700	209 643	-44 943
910 Talousarviolainat	Netto	Nettotuloarvio	14 507 000	0	14 507 000	15 711 995	-1 204 995
RAHOITUSOSA YHTEENSÄ							
	Netto	Nettotuloarvio	14 619 300	52 400	14 671 700	15 921 638	-1 249 938

KAIKKI YHTEENSÄ							
		Tuloarviot	153 265 800	-2 927 400	150 338 400	148 639 239	1 699 161
		Määrärahat	-169 085 900	1 754 100	-167 331 800	-160 937 544	-6 394 256
		Nettositovat erät	13 422 400	242 600	13 665 000	16 127 337	-2 462 337

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tuloslaskelma (ulkoinen)

	2019	2018
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	6 751 450,48	6 571 722,48
Maksutuotot	7 607 305,53	7 953 614,89
Tuet ja avustukset	1 757 898,18	2 021 091,15
Vuokratuotot	3 020 661,64	3 567 792,23
Muut toimintatuotot	817 105,33	3 782 381,20
TOIMINTATUOTOT	19 954 421,16	23 896 601,95
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	506 283,47	367 914,71
	20 460 704,63	24 264 516,66
TOIMINTAKULUT		
Palkat ja palkkiot	-44 068 056,73	-43 566 840,73
Eläkekulut	-10 051 072,92	-9 950 462,02
Muut henkilösivukulut	-1 308 542,22	-1 570 402,88
Henkilöstökulut yhteensä	-55 427 671,87	-55 087 705,63
Asiakaspalvelujen ostot	-37 157 682,52	-34 984 787,73
Muiden palvelujen ostot	-17 010 686,63	-16 896 071,15
Palvelujen ostot yhteensä	-54 168 369,15	-51 880 858,88
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 446 400,31	-7 390 425,23
Avustukset	-7 604 753,32	-7 227 253,33
Vuokratulut	-2 603 592,69	-2 587 416,73
Muut toimintakulut	-398 066,58	-667 029,58
TOIMINTAKULUT	-127 648 853,92	-124 840 689,38
TOIMINTAKATE	-107 188 149,29	-100 576 172,72
VEROTULOT	68 404 292,68	68 917 190,79
VALTIONOSUUDET	43 448 560,00	42 964 995,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Korkotuotot	99 673,86	89 111,89
Muut rahoitustuotot	4 620 717,61	2 787 820,51
Korkokulut	-533 009,76	-601 241,99
Muut rahoituskulut	-430 538,02	-2 032 942,22
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	3 756 843,69	242 748,19
VUOSIKATE	8 421 547,08	11 548 761,26
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 359 456,22	-5 722 874,75
Arvonalentumiset	-8 009,83	-53 618,75
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-6 367 466,05	-5 776 493,50
TILIKAUDEN TULOS	2 054 081,03	5 772 267,76
POISTOERON LISÄYS(-)TAI VÄHENNYS(+)	100 534,15	245 173,39
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ+/ALIJÄÄMÄ-	2 154 615,18	6 017 441,15

Tuloslaskelma (sisäinen)

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut.jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	18 192	18 123 100	0	18 123 100	18 176 350,40	-53 250,40	100,3
Maksutuotot	7 971	7 789 900	-10 000	7 779 900	7 627 098,54	152 801,46	98,0
Tuet ja avustukset	2 021	1 923 000	207 000	2 130 000	1 757 898,18	372 101,82	82,5
Vuokratuotot	10 269	10 645 700	5 000	10 650 700	9 938 472,73	712 227,27	93,3
Muut toimintatuotot	3 782	165 500	0	165 500	817 105,33	-651 605,33	493,7
TOIMINTATUOTOT	42 236	38 647 200	202 000	38 849 200	38 316 925,18	532 274,82	98,6
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	368	422 000	0	422 000	506 283,47	-84 283,47	120,0
	42 604	39 069 200	202 000	39 271 200	38 823 208,65	447 991,35	98,9
TOIMINTAKULUT							
Palkat ja palkkiot	-43 567	-45 190 900	-59 500	-45 250 400	-44 068 056,73	-1 182 343,27	97,4
Eläkekulut	-9 950	-10 037 500	-10 400	-10 047 900	-10 051 072,92	3 172,92	100,0
Muut henkilösivukulut	-1 570	-1 628 500	-2 100	-1 630 600	-1 308 542,22	-322 057,78	80,2
Henkilöstökulut yhteensä	-55 088	-56 856 900	-72 000	-56 928 900	-55 427 671,87	-1 501 228,13	97,4
Asiakaspalvelujen ostot	-34 985	-34 125 100	0	-34 125 100	-37 157 682,52	3 032 582,52	108,9
Muiden palvelujen ostot	-29 101	-30 105 300	369 000	-29 736 300	-29 102 032,26	-634 267,74	97,9
Palvelujen ostot yhteensä	-64 085	-64 230 400	369 000	-63 861 400	-66 259 714,78	2 398 314,78	103,8
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-7 549	-7 816 900	-2 000	-7 818 900	-7 582 669,46	-236 230,54	97,0
Avustukset	-7 227	-8 575 000	0	-8 575 000	-7 604 753,32	-970 246,68	88,7
Vuokratulut	-8 564	-9 049 700	0	-9 049 700	-8 738 481,93	-311 218,07	96,6
Muut toimintakulut	-667	-524 500	0	-524 500	-398 066,58	-126 433,42	75,9
TOIMINTAKULUT	-143 180	-147 053 400	295 000	-146 758 400	-146 011 357,94	-747 042,06	99,5
TOIMINTAKATE	-100 576	-107 984 200	497 000	-107 487 200	-107 188 149,29	-299 050,71	99,7
VEROTULOT	68 917	72 100 000	-3 900 000	68 200 000	68 404 292,68	-204 292,68	100,3
VALTIONOSUUDET	42 965	42 800 000	700 000	43 500 000	43 448 560,00	51 440,00	99,9
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
Korkotuotot	89	57 000	0	57 000	99 673,86	-42 673,86	174,9
Muut rahoitustuotot	3 410	5 493 000	0	5 493 000	5 249 525,61	243 474,39	95,6
Korkokulut	-601	-700 000	0	-700 000	-533 009,76	-166 990,24	76,1
Muut rahoituskulut	-2 656	-1 816 000	0	-1 816 000	-1 059 346,02	-756 653,98	58,3
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	243	3 034 000	0	3 034 000	3 756 843,69	-722 843,69	123,8
VUOSIKATE	11 549	9 949 800	-2 703 000	7 246 800	8 421 547,08	-1 174 747,08	116,2
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 723	-6 700 000	0	-6 700 000	-6 359 456,22	-340 543,78	94,9
Arvonalentumiset	-54	0	0	0	-8 009,83	8 009,83	0,0
	-5 776	-6 700 000	0	-6 700 000	-6 367 466,05	-332 533,95	95,0
TILIKAUDEN TULOS	5 772	3 249 800	-2 703 000	546 800	2 054 081,03	-1 507 281,03	375,7
POISTOERON LIS.(-)TAI VÄH.(+)	245	0	0	0	100 534,15	-100 534,15	0,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ+/ALIJÄÄMÄ-	6 017	3 249 800	-2 703 000	546 800	2 154 615,18	-1 607 815,18	394,0

3.2 Rahoituslaskelma

	2019	2018
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	8 421 547,08	11 548 761,26
Tulorahoituksen korjaukset	-540 551,23	-3 452 069,23
	<u>7 880 995,85</u>	<u>8 096 692,03</u>
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-20 643 223,02	-14 832 640,59
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	669 620,97	3 988 393,61
	<u>-19 973 602,05</u>	<u>-10 844 246,98</u>
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-12 092 606,20	-2 747 554,95
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	184 642,86	44 642,86
	<u>184 642,86</u>	<u>44 642,86</u>
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	24 000 000,00	8 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 288 005,00	-8 735 670,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 500 000,00	0,00
	<u>14 211 995,00</u>	<u>-735 670,00</u>
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-13 838,23	165 372,46
Vaihto-omaisuuden muutos	83 681,15	20 038,14
Saamisten muutos	336 771,42	-789 569,47
Korottomien velkojen muutos	1 996 857,95	1 403 619,37
	<u>2 403 472,29</u>	<u>799 460,50</u>
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	16 800 110,15	108 433,36
RAHAVAROJEN MUUTOS	4 707 503,95	-2 639 121,59
RAHAVARAT 31.12.	83 832 654,21	79 125 150,26
RAHAVARAT 01.01.	79 125 150,26	81 591 471,85
	<u>4 707 503,95</u>	<u>-2 466 321,59</u>

3.3 Tase

VASTAAVAA	2019	2018
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	664 106,43	425 276,19
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	1 634 151,50	315 583,73
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	<u>2 298 257,93</u>	<u>740 859,92</u>
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	22 868 246,17	24 753 796,07
RAKENNUKSET	55 745 661,47	55 005 351,96
KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	30 861 390,00	24 934 532,19
KONEET JA KALUSTO	1 301 546,04	1 497 262,57
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	310 628,68	310 628,68
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	7 640 262,89	1 572 104,21
AINEELLISET HYÖDYKKEET	<u>118 727 735,25</u>	<u>108 073 675,68</u>
SIOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	16 957 839,50	17 053 561,07
MUUT LAINASAAMISET	3 437 974,92	3 622 617,78
SIOITUKSET	<u>20 395 814,42</u>	<u>20 676 178,85</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT	141 421 807,60	129 490 714,45
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	553 833,98	579 029,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	<u>553 833,98</u>	<u>579 029,00</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISSUUS		
VALMIIT TUOTTEET/TAVARAT	1 646 574,31	1 730 255,46
VAIHTO-OMAISSUUS	<u>1 646 574,31</u>	<u>1 730 255,46</u>
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	4 458 582,77	4 189 292,09
LAINASAAMISET	25 000,00	50 000,00
MUUT SAAMISET	1 363 266,13	1 199 403,67
SIIRTOSAAMISET	2 248 675,07	2 993 599,63
LYHYTAIKAISET SAAMISET	<u>8 095 523,97</u>	<u>8 432 295,39</u>
SAAMISET	8 095 523,97	8 432 295,39
RAHOITUSARVOPAPERIT		
OSAKKEET JA OSUUDET	81 815 850,30	77 573 681,36
SIOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN	213 577,65	1 023 971,43
RAHOITUSARVOPAPERIT	<u>82 029 427,95</u>	<u>78 597 652,79</u>
RAHAT JA PANKKISAAMISET		
RAHAT	5 911,80	12 595,56
PANKKISAAMISET	1 797 314,46	514 901,91
RAHAT JA PANKKISAAMISET	<u>1 803 226,26</u>	<u>527 497,47</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT	93 574 752,49	89 287 701,11
VASTAAVAA	235 550 394,07	219 357 444,56

VASTATTAVAA	2019	2018
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	89 492 847,89	89 492 847,89
MUUT OMAT RAHASTOT	15 137 317,25	15 137 317,25
ED.TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	24 114 578,88	20 128 088,95
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 154 615,18	6 017 441,15
OMA PÄÄOMA	130 899 359,20	130 775 695,24
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	93 791,22	194 325,37
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	93 791,22	194 325,37
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	150 000,00	150 000,00
PAKOLLISET VARAUKSET	150 000,00	150 000,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	11 144,49	203 785,52
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	2 059 885,29	1 911 242,14
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	108 606,47	103 641,84
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 179 636,25	2 218 669,50
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
LAINAT RAHOITUS-JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	64 361 000,00	49 909 505,00
MUUT PITKÄAIKAISET VELAT	2 071 395,28	2 041 055,28
SIIRTOVELAT	144 608,00	0,00
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	66 577 003,28	51 950 560,28
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	6 500 000,00	0,00
LAINAT RAHOITUS-JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	9 553 000,00	16 292 500,00
SAADUT ENNAKOT	1 088 297,04	333 506,09
OSTOVELAT	8 005 664,12	7 135 827,49
MUUT LYHYTAIKAISET VELAT	846 629,60	782 615,19
SIIRTOVELAT	9 657 013,36	9 523 745,40
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	35 650 604,12	34 068 194,17
VIERAS PÄÄOMA	102 227 607,40	86 018 754,45
VASTATTAVAA	235 550 394,07	219 357 444,56

3.4 Konsernilaskelmat

HEINOLAN KAUPUNKI - KONSERNITULOSLASKELMA 31.12. (1000€)

	2019	2018
Toimintatuotot	103 929	105 165
Toimintakulut	-207 906	-202 938
Osuus osakkuusyhteisön voitosta (tappiosta)	-1	0
Toimintakate	-103 978	-97 773
Verotulot	68 404	68 917
Valtionosuudet	43 449	42 965
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	68	55
Muut rahoitustuotot	4 709	2 829
Korkokulut	-702	-794
Muut rahoituskulut	-450	-2 057
Vuosikate	11 500	14 142
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 123	-8 653
Omistuksen eliminointierot	0	49
Arvonalentumiset	-40	-91
Satunnaiset erät	-203	614
Tilikauden tulos	2 134	6 061
Tilinpäätössiirrot	81	100
Tilikauden verot	-1	-3
Laskennalliset verot	-15	-31
Vähemmistöosuudet	-1	-1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 198	6 126

HEINOLAN KAUPUNKI - KONSERNIRAHOITUSLASKELMA 31.12. (1000 €)

	2019	2018
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	11 500	14 142
Satunnaiset erät	-203	614
Tilikauden verot	-1	-3
Tulorahoituksen korjauserät	-831	-3 463
	10 465	11 290
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-24 311	-18 035
Rahoitusosuudet investointimenoihin	8	28
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	698	4 170
	-23 605	-13 837
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 140	-2 547
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-1	-17
Antolainasaamisten vähennykset	21	1
	20	-16
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	24 025	8 195
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 035	-10 199
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 442	62
	13 548	-1 942
Oman pääoman muutokset	0	59
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-60	190
Vaihto-omaisuuden muutos	156	86
Saamisten muutos	-911	-282
Korottomien velkojen muutos	1 902	1 438
	1 087	1 432
Rahoituksen rahavirta	14 655	-467
Rahavarojen muutos	1 515	-3 014
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	88 148	86 632
Rahavarat 1.1.	86 632	89 473
	1 515	-2 841

HEINOLAN KAUPUNKI - KONSERNITASE 31.12. (1000€)

VASTAAVAA	2019	2018
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	745	563
Muut pitkävaikutteiset menot	1 648	336
Ennakkomaksut	0	0
	<hr/>	<hr/>
	2 393	899
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	24 221	26 108
Rakennukset	87 022	85 824
Kiinteät rakenteet ja laitteet	30 926	25 020
Koneet ja kalusto	3 723	3 978
Muut aineelliset hyödykkeet	359	350
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	8 980	2 499
	<hr/>	<hr/>
	155 231	143 779
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	1 198	1 199
Muut osakkeet ja osuudet	3 556	3 540
Muut lainasaamiset	1 753	1 773
Muut saamiset	41	41
	<hr/>	<hr/>
	6 548	6 553
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	24	119
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	554	579
Muut toimeksiantojen varat	12	12
	<hr/>	<hr/>
	590	710
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	466	521
Keskeneräiset tuotteet	136	153
Valmiit tuotteet/tavarat	1 652	1 736
	<hr/>	<hr/>
	2 254	2 410
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	745	1 079
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	9 512	7 745
Lainasaamiset	25	50
Siirtosaamiset	2 562	3 165
Muut saamiset	2 701	2 601
	<hr/>	<hr/>
	15 545	14 640
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	81 816	77 574
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	958	2 275
Joukkovelkakirjalainasaamiset	73	93
Muut arvopaperit	0	0
	<hr/>	<hr/>
	82 847	79 942
Rahat ja pankkisaamiset	5 301	6 690
	<hr/>	<hr/>
VASTAAVAA	270 709	255 623

HEINOLAN KAUPUNKI - KONSERNITASE 31.12. (1000€)

VASTATTAVAA	2019	2018
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	89 493	89 493
Arvonkorotusrahasto	205	249
Muut omat rahastot	15 169	15 169
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	29 562	25 409
Tilikauden yli-/alijäämä	2 198	6 126
	<u>136 627</u>	<u>136 446</u>
VÄHEMMISTÖOSUUDET	70	121
VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	1 060	1 361
	<u>1 060</u>	<u>1 361</u>
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	99	412
Lahjoitusrahastojen pääomat	2 060	1 911
Muut toimeksiantojen pääomat	258	275
	<u>2 417</u>	<u>2 598</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	75 546	61 101
Lainat julkisyhteisöiltä	3 458	4 184
Siirtovelat	145	0
Muut pitkäaikaiset velat	2 071	2 041
Laskennalliset verovelat	221	206
	<u>81 441</u>	<u>67 532</u>
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	6 500	0
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 437	17 164
Lainat julkisyhteisöiltä	674	645
Saadut ennakot	1 154	395
Ostovelat	11 905	10 904
Siirtovelat	16 549	16 490
Muut lyhytaikaiset velat	1 875	1 967
	<u>49 094</u>	<u>47 565</u>
VASTATTAVAA	<u><u>270 709</u></u>	<u><u>255 623</u></u>

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä –menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien hyödykkeet on merkitty taseessa hankintamenuon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja saaduilla rahoitusosuuksilla. Poistot on laskettu valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelma on tuloslaskelman liitetietona.

Vuoden aikana maa- ja vesialueisiin tehtiin selvitysprojekti. Projektin tarkoituksena oli verrata kaikki kaupungin omistuksessa olevat maa- ja vesialueiden tiedot eri järjestelmien/rekistereiden kesken, missä tietoja ylläpidetään. Järjestelmiä ovat käyttöomaisuuskirjanpito ja kaupungin maaomaisuussovellus sekä virallisia rekistereitä maanmittauslaitoksen kiinteistörekisteri ja lainhuuto- ja kiinnitysrekisteri. Selvityksen lopputuloksena maa- ja vesialueiden arvomuutos oli maa-alueista – 1.812.550,29€ ja vesialueista -218.400,93€. Tehtyjen maa-alueiden vaihtojen osalta, joissa vaihtokirjoihin ei ole merkitty vaihdettavien maa-alueiden arvoa, on arvostus tehty arvioimalla kaupungin luovuttaman maa-alueen hinta. Arviointi on tehty kauppa-arvomenetelmää käyttäen, eli on tutkittu samaan aikaan tapahtuneita käyttötarkoitukseltaan samanlaisten maa-alueiden kauppvoja Maanmittauslaitoksen kauppahintarekisteristä ja kaupungin omista arkistoista, ja näiden perusteella arvioitu kyseessä olevan maa-alueen hinta.

Kaupungin itse lohkomien kiinteistöjen arvo on laskettu kantakiinteistön yksikköhinnan perusteella. Vesialueet arvioitiin 0-arvoiseksi, koska niille ei löydetty selkeää laskentaperustetta. Lisäksi ei nähty todennäköiseksi, että vesialueita myytäisiin tai ostettaisiin erikseen.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenuon tai sitä alempan arvoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenuon tai sitä alemman todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenuon tai sitä alempan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaisopimus

Kunta on tehnyt suojaamistarkoituksessa koronvaihtosopimuksen, jolla pitkäaikaisen lainan vaihtuva korko on vaihdettu kiinteäksi koroksi.

Vakuudettomat pääomalainat

Lahden ammattikorkeakoulu Oy

Heinola on v. 2017 luopunut yhdessä muiden alueen kuntien kanssa omistuksestaan Lahden ammattikorkeakoulussa ja sijoitus on muutettu pääomalainaksi, 1,4M€. LAMK ja LUT järjestelyssä on kyseessä OYL:n 12 luvun ja kirjanpitolain 5 luvun 5 c §:n mukainen pääomalaina. OYL:n 12 luvun mukaan pääomalainalle lainansaaja tai sen tytäryhtiö ei voi antaa vakuutta ("pääoman tai koron maksamisesta yhtiö tai sen tytäryhteisö ei saa antaa vakuutta") Kirjanpitolain 5 luvun c §:n mukaan pääomalaina voidaan tietyin edellytyksin kirjata lainansaajan omaan pääomaan. LAMK:lle annettu eräpäivätön ("ikuinen") pääomalaina on siten riskiltään hyvin lähellä oman pääoman sijoitusta eli aikaisempaa sijoitusta osakepääomaan. Sijoittajan eli kaupungin riski ei näin ollen ole kasvanut.

Vuokratuotot

Kaupungin ja Elenia Oy:n välillä oleva 29.1.1997 allekirjoitettu sopimuskokonaisuus koskien yhdyskuntateknisten laitteiden sijoittamista on haluttu irtisanoa Elenia Oy:n toimesta. Elenia Oy on myös reklamoinut sopimuksen perusteella laskutetun vuosittaisesta korvaussummasta 570.787,78 euroa, laskusta vuokratuottojen osuus 525.124,75e ja muiden tulojen 45.663,03€. Kaupunki pitää Elenia Oy:n irtisanomistoimia juridisesti perusteettomina. Asian käsittely on vireillä, eikä lopputulokseen ole vielä päästy. Saatava on poistettu epävarmana saatavana myyntituloista ja saamisista.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistely kaikki tytäryhteisöt lukuun ottamatta Kangaspolun Lämpö Oy:tä, joka on yhdistetty vuoden 2017 tiedoilla. Toimenpiteellä ei ole vaikutusta tilinpäätökseen.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty. Konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä pääomasta konsernitaseessa.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistetty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT TOIMIALOITTAIN (1000€)	Kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
Yhteiset palvelut	333	339	333	339
Sosiaali- ja terveys	7 969	8 229	78 950	76 464
Elinvoima	2 877	6 252	2 877	6 252
Hyvinvointi	2 530	2 480	8 546	8 376
Tekniikka	5 780	6 140	12 252	13 277
Lupa- ja valvonta	465	457	465	457
Toimintatuotot yhteensä	19 954	23 897	103 423	105 165
VEROTULOJEN ERITTELY (1000€)	Kunta			
	2019	2018		
Kunnan tulovero	58 899	59 687		
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 277	2 988		
Kiinteistövero	6 228	6 243		
Verotulot yhteensä	68 404	68 918		
VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY (1000€)	Kunta			
	2019	2018		
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	45 625	45 051		
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	8 504	8 422		
Opetus- ja kulttuurit. rah.lain mukaiset valtionos.	-2 176	-2 086		
Valtionosuudet yhteensä	43 449	42 965		
PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY (1000€)	Kunta			
(ml. sisäiset erät)	2019	2018		
Asiakaspalvelujen ostot	37 158	34 985		
Muiden palvelujen ostot	29 102	29 101		
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	66 260	64 086		

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA

Poistonalaisten hyödykkeiden poistot on määritelty poisto-suunnitelman ja arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan. Hankintamenoiltaan alle 10 000 euron suuruiset hankinnat on kirjattu käyttömenoiksi tai poistettu sumu-poistoina.

HEINOLAN KAUPUNGIN POISTOSUUNNITELMA 1.1.2013	alkaen	KV 27.8.2012 POISTOTAPA	
		Poistoaika, vuosia	Tasa Meno- jäännös
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	5	20,00 %	
Kehittämismenot	3	33,33 %	
Liikearvo	5	20,00 %	
Muut pitkäaikaiset menot			
Atk-ohjelmat	3	33,33 %	
Muut	3	33,33 %	
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	ei poisteta		
Rakennukset ja rakennelmat			
Hallinto- ja laitosrakennukset	40	2,50 %	
Terveyskeskus-sairaala	30	3,33 %	
Tehdas- ja tuotantorakennukset	30	3,33 %	
Talousrakennukset	20	5,00 %	
Vapaa-ajan rakennukset	30	3,33 %	
Asuinrakennukset	40	2,50 %	
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Kadut, tiet, torit ja puistot			15,00 %
Sillat, laiturit ja uimalat			10,00 %
Muut maa- ja vesirakenteet			15,00 %
Vedenjakeluverkosto			7,00 %
Viemäriverkko			7,00 %
Sähköjohdot ulkovalaistuslaitteet			20,00 %
Vesihuoltolaitoksen laitoskoneet ja laitteet			20,00 %
Liikenteen ohjauslaitteet			25,00 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet			25,00 %
Koneet ja kalusto			
Rautaiset alukset	15	6,67 %	
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8	12,50 %	
Muut kuljetusvälineet	7	14,29 %	
Muut liikkuvat työkoneet	5	20,00 %	
Muut raskaat koneet	10	10,00 %	
Muut kevyet koneet	5	20,00 %	
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5	20,00 %	
Atk-laitteet	3	33,33 %	
Muut laitteet ja kalusteet	3	33,33 %	
Muut aineelliset hyödykkeet			
Luonnonvarat	käytön mukaan		
Taide- ja arvoesineet	ei poisteta		
Keskeneräiset hankinnat	ei poisteta		
Pysyvien vastaavien sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	ei poisteta		

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET	Kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
Entisen saha-alueen ympäristövastuu 1.1.	150 000	150 000	150 000	150 000
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Ympäristövastuu 31.12.	150 000	150 000	150 000	150 000
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 1.1.			1 200 094	1 150 134
Lisäykset tilikaudella			0	49 960
Vähennykset tilikaudella			-295 735	0
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 31.12.			904 359	1 200 094
Muut pakolliset varaukset 1.1.			11 047	25 846
Lisäykset tilikaudella			0	0
Vähennykset tilikaudella			-5 299	-14 799
Muut pakolliset varaukset 31.12.			5 748	11 047
Pakolliset varaukset 31.12.	150 000	150 000	1 060 107	1 361 141

PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT	Kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	546 829,11	3 455 504,78	546 876	3 457 203
Rakennusten myyntivoitot			850	3 306
Muut myyntivoitot	30 622,14	32 219,43	40 487	77 721
Satunnaiset tuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot				
Rakennusten myyntivoitot				
Muut myyntivoitot				2 922
Myyntivoitot yhteensä	577 451,25	3 487 724,21	588 213	3 541 152
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot		35 654,98		35 655
Rakennusten myyntitappiot				
Muut myyntitappiot	36 900,02		40 161	
Satunnaiset kulut				
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot				
Rakennusten myyntitappiot			20 052	2 693
Muut myyntitappiot				1 868
Myyntitappiot yhteensä	36 900,02	35 654,98	60 213	40 216

TASEEN LIITETIEDOT

AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET	Aineettomat hyödykkeet		Aineelliset hyödykkeet					Ennako- maksut ja keskeneneräiset hankinnat	Yhteensä
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet		
Poistamaton hankintameno 1.1.	425 276	315 583	24 753 796	55 005 352	24 934 532	1 497 263	310 629	1 572 104	108 073 676
Lisäykset	553 894	1 470 137	147 578	3 112 863	8 494 939	355 622		6 477 018	18 588 020
Rahoitusosuudet									0
Vähennykset			-2 177						-2 177
Siirrot erien välillä				408 859				-408 859	0
Tilikauden poisto	-315 064	-151 569		-2 773 403	-2 568 081	-551 339			-5 892 823
Arvonlennukset			-2 030 951	-8 010					-2 038 961
Poistamaton hankintameno 31.12.	664 106	1 634 151	22 868 246	55 745 661	30 861 390	1 301 546	310 629	7 640 263	118 727 735
Arvonkorotukset									
Kirjanpitoarvo 31.12.	664 106	1 634 151	22 868 246	55 745 661	30 861 390	1 301 546	310 629	7 640 263	118 727 735

MAA- JA VESIALUEET ERITTELY

	Kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
Kiinteistöjen liittymismaksut	51 139	5 700	413 558	367 955
Muut maa- ja vesialueet	22 817 107	24 748 096	23 807 083	25 740 051
Maa- ja vesialueet yhteensä	22 868 246	24 753 796	24 220 641	26 108 006

SIJOITUKSET	Osakkeet ja osuudet					Jvk-,muut laina- ja muut saamiset			
	Osakkeet konserni-yhtiöt	Osakkeet Osakkuus-yhteisöt	Kunta-yhtymä-osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Saamiset konserni-yhteisöt	Saamiset kunta-yhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	8 084 906	502 429	7 544 373	921 853	17 053 561	2 081 926	128 832	1 411 860	3 622 618
Lisäykset				4 179	4 179				0
Vähennykset	-99 900				-99 900	-184 643			-184 643
Siirrot erien välillä					0				0
Hankintameno 31.12.	7 985 006	502 429	7 544 373	926 032	16 957 840	1 897 283	128 832	1 411 860	3 437 975
Arvonlennukset					0				0
Arvonkorotukset					0				0
Kirjanpitoarvo 31.12.	7 985 006	502 429	7 544 373	926 032	16 957 840	1 897 283	128 832	1 411 860	3 437 975

KUNTAYHTYMÄOSUUKSIEN ARVON MUUTOKSET	Tase-arvo 1.1.19	Lisäykset tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Tase-arvo 31.12.19	Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta	Ero
Koulutuskeskus Salpaus-ky	1 397 434,16	0,00	0,00	1 397 434,16	3 943 164,42	2 545 730,26
Eteva kuntayhtymä	311 519,42	0,00	0,00	311 519,42	140 393,32	-171 126,10
Itä-Suomen päihdehuollon ky	42 363,02	0,00	0,00	42 363,02	42 716,37	353,35

HEINOLAN KAUPUNGIN OMISTUS MUISSA YHTEISÖISSÄ 31.12.2019

	Kotipaikka	Kuntakonsernin suhteellinen osuus (1000€)			Tilikauden voitosta/ tappiosta
		Kaupungin omistus (%)	Omasta po:sta	Vieraasta po:sta	
TYTÄRYHTEISÖT					
Heinolan Vuokra-asunnot Oy	Heinola	100,00	5 021	14 812	0
Heinolan Työvalmennuskeskus Oy	Heinola	100,00	14	65	-94
Kiinteistö Oy Marjatie 13	Heinola	98,18	30	228	0
Kiinteistö Oy Mustikkatie 2	Heinola	98,10	51	242	0
OSAKKUUSYHTEISÖT					
Asunto Oy Puumera	Heinola	25,35	157	726	0
Asunto Oy Vanhatie 4	Heinola	35,25	58	1	1
Kangaspolun Lämpö Oy	Heinola	40,00	0	0	0
Kiinteistö Oy Heinolan Tietokeskus	Heinola	41,43	914	29	-31
KUNTAYHTYMÄT					
Koulutuskeskus Salpaus-kuntayhtymä	Lahti	9,58	7 904	1 752	273
Eteva kuntayhtymä	Mäntsälä	0,87	153	436	7
Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä	Lahti	9,53	6 046	12 312	-27
Itä-Suomen Päihdehuollon kuntayhtymä	Mäntyharju	3,73	57	2	-13
Päijät-Hämeen liitto	Lahti	11,36	415	484	-32

SAAMISET TYTÄRYHTEISÖILTÄ, KUNTAYHTYMILTÄ JA OSAKKUUSYHTEISÖILTÄ

PITKÄAIKAISET LAINASAAMISET

LAINAN SAAJA	ALKUPERÄINEN LAINAMÄÄRÄ	LAINAA 01.01.2019	VUODEN AIKANA			LAINAA 31.12.2019
			KORKO	UUSIA LAINOJA	LYHENNYKSET	
Lainasaamiset kuntayhtymiltä Koulutuskeskus Salpaus-kuntayhtymä	128 831,95	128 831,95	0,00			128 831,95
Lainasaamiset tytäryhteisöiltä Heinolan Työvalmennuskeskus Oy (pääomalainat)	140 000,00	140 000,00	375,00		140 000,00	0,00
Hlan Vuokra-asunnot Oy	2 124 292,26	1 941 925,66	38 615,42		44 642,86	1 897 282,80
Tytäryhteisöt yhteensä	2 264 292,26	2 081 925,66	38 990,42	0,00	184 642,86	1 897 282,80
Lainasaamiset muilta Lahden Ammattikorkeakoulu Oy (pääomalaina)	1 411 860,17	1 411 860,17	0,00			1 411 860,17
Muut yhteensä	1 411 860,17	1 411 860,17	0,00	0,00	0,00	1 411 860,17
LAINASAAMISET YHTEENSÄ	3 804 984,38	3 622 617,78	38 990,42	0,00	184 642,86	3 437 974,92

SAAMISTEN ERITTELY

2019

2018

Lyhytaikaiset saamiset

Saamiset tytäryhteisöiltä

Myyntisaamiset

115 375,26

49 246,80

Siirtosaamiset

0,00

29 219,95

Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä

Myyntisaamiset

211 814,64

109 757,37

Siirtosaamiset

1 320,00

798 660,99

Saamiset osakkuusyhteisöiltä

Myyntisaamiset

3 608,40

1 564,83

Saamiset yhteensä

332 118,30

988 449,94

SIIRTOSAAMISET

Kunta

Konserni

2019

2018

2019

2018

Lyhytaikaiset siirtosaamiset

Ennakkomenot

254 859,83

220 536,65

255 888

193 758

Kelan korvaus työterveydenhuoltoon

477 088,35

252 000,00

614 316

409 285

Avustus joukkoliikenteen tukemiseen

128 182,90

144 285,54

128 183

144 286

Koulutuskorvaus työttömyysvakuutusrahastolta

23 388,00

20 927,00

24 241

20 927

ELY-keskus, palkkatuet

80 023,97

146 533,19

80 072

146 557

Urheilupuiston tekonurmi, valtionavustus

0,00

70 000,00

0

70 000

Muut valtionosuussaamiset/

EU- ym. tuet ja avustukset

101 034,21

334 545,93

118 751

324 215

Vakuutuskorvaukset

66 312,99

282 252,29

66 313

282 252

PHHYKY, lopullinen maksuosuuden hyvitys

0,00

567 240,00

0

567 240

Kuusakoski, osuus jätevedenpuhdistamoon

1 000 000,00

850 000,00

1 000 000

850 000

Muut siirtosaamiset

117 784,82

105 279,03

274 711

156 939

Siirtosaamiset yhteensä

2 248 675,07

2 993 599,63

2 562 475

3 165 459

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	Kunta		Konserni (1000 €)	
	2019	2018	2019	2018
Peruspääoma 01.01.	89 492 847,89	89 492 847,89	89 493	89 493
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0	0
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0	0
Peruspääoma 31.12.	89 492 847,89	89 492 847,89	89 493	89 493
Arvonkorotusrahasto 01.01.			249	295
Arvonkorotusten lisäykset tilikaudella				
Arvonkorotusten vähennykset tilikaudella			-44	-46
Arvonkorotusrahasto 31.12.			205	249
Muut omat rahastot				
Heinolan energiarahaston pääoma 01.01.	15 137 317,25	15 137 317,25	15 137	15 137
Siirrot rahastoon tilikaudella	0,00	0,00	0	0
Siirrot rahastosta tilikaudella	0,00	0,00	0	0
Heinolan energiarahaston pääoma 31.12.	15 137 317,25	15 137 317,25	15 137	15 137
Käyttörahaston pääoma 01.01.			29	29
Siirrot rahastoon tilikaudella			0	0
Siirrot rahastosta tilikaudella			0	0
Käyttörahaston pääoma 31.12.			29	29
Muut omat rahastot 01.01.			3	3
Siirrot rahastoihin tilikaudella			0	0
Siirrot rahastoista tilikaudella			0	0
Muut omat rahastot 31.12.			3	3
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 01.01.	26 145 530,10	20 128 088,95	31 593	25 409
Maa-alueiden arvonalentumiset	-1 812 550,29	0,00	-1 813	0
Vesialueiden arvonalentumiset	-218 400,93	0,00	-218	0
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	24 114 578,88	20 128 088,95	29 562	25 409
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 154 615,18	6 017 441,15	2 198	6 126
Oma pääoma yhteensä	130 899 359,20	130 775 695,24	136 627	136 446

PITKÄAIKAISET VELAT

Velat, jotka eräänntyvät viiden vuoden tai pidemmän ajan kuluttua:

	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	27 021 000,00	21 278 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	27 021 000,00	21 278 000,00

PAKOLLISET VARAUKSET

	Kunta 2019	2018	Konserni 2019	2018
Varaus ent. Helsingin kaupungin saha-alueen kunnostamiseksi	150 000,00	150 000,00	150 000	150 000
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu			904 359	1 200 094
Muut pakolliset varaukset			5 748	11 047
Pakolliset varaukset yhteensä	150 000,00	150 000,00	1 060 107	1 361 141

VELAT TYTÄRYHTEISÖILLE, KUNTAYHTYMILLE JA OSAKKUUSYHTEISÖILLE

	2019	2018
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	-366,16	791,90
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Ostovelat	460 140,04	482 312,98
Siirtovelat	1 545 706,00	0,00
Velat osakkuusyhteisöille		
Ostovelat	0,00	467,35
Vieras pääoma yhteensä	2 005 479,88	483 572,23

SIIRTOVELAT

	Kunta 2019	2018	Konserni 2019	2018
Pitkäaikaiset siirtovelat				
Maankäyttösopimusten korvaukset	144 608	0	144 608	0
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	7 443 309,05	7 068 783,20	12 631 084	12 136 262
Korkojaksotus	151 170,73	171 726,21	182 875	223 020
Maankäyttösopimusten korvaukset	0,00	144 608,00	0	144 608
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	95 018,00	36 136,00	95 018	36 136
Muut valtionavustukset	0,00	0,00	134 763	0
Verotilitys joulukuu 2018	0,00	1 703 539,57	0	1 703 540
PHHYKY, lopullinen maksuosuus	1 545 706,00	0,00	1 545 706	0
Vaana/Smartum palvelusetelit	239 884,67	83 433,14	239 885	83 433
Projektien siirtovelat	0,00	0,00	104 481	0
Tuloennakot	0,00	0,00	7 762	382 395
Muut siirtovelat	181 924,91	315 519,28	1 606 929	1 780 256
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	9 657 013,36	9 523 745,40	16 548 503	16 489 650
Siirtovelat yhteensä	9 801 621,36	9 523 745,40	16 693 111	16 489 650

VAKUUKSET JA VASTUUSITOUMUKSET

Velkojen vakuudet	Kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			318 994	282 907
Vakuudeksi annetut kiinnitykset			453 503	405 475
Lainat julkisyhteisöiltä			4 125 426	4 812 406
Vakuudeksi annetut kiinnitykset			11 341 279	11 341 279
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä tontin vuokraoikeuteen				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			52 768	59 145
Vakuudeksi annetut kiinnitykset			115 762	115 762
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	0,00	0,00	11 910 544	11 862 516

Muut vakuudet	Kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset			303 981	303 981
Vuokravakuudet			0	11 692
Rakennus- ja takuuajan vakuudet			108 510	103 862
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Vuokravakuudet	113 644,47	135 573,76	113 644	135 574
Muut vakuudet yhteensä	113 644,47	135 573,76	526 135	555 109

Vuokravastuut	Kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
Toimitilojen vuokravastuut yhteensä	1 195 745,20	2 369 494,36	34 360 247	32 615 126
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	1 027 908,91	1 240 825,78	4 809 168	3 869 397
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut yhteensä	855 715,75	695 173,75	1 922 335	1 923 318
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	356 903,23	267 814,61	500 287	765 876
Vuokravastuut yhteensä	2 051 460,95	3 064 668,11	36 282 582	34 538 444

Vastuusitoumukset	Alkuperäinen pääoma	Kunta		Konserni	
		2019	2018	2019	2018
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta					
Heinolan Vuokra-asunnot Oy POP	757 890,00	303 156,00	353 682,00		
Heinolan Vuokra-asunnot Oy POP	1 400 000,00	897 435,84	969 230,72		
Heinolan Vuokra-asunnot Oy Kuntarahoitus*	1 300 000,00	1 089 190,00	1 159 460,00		
Heinolan Vuokra-asunnot Oy/Läpiäinkatu 7 Kuntarahoitus	150 000,00	144 480,00	145 470,00		
Heinolan Vuokra-asunnot Oy/Marjatie 1 Danske Bank*	2 500 000,00	2 372 881,33	2 457 627,11		
Heinolan Vuokra-asunnot Oy/Marjatie 3 Kuntarahoitus*	2 200 000,00	2 082 145,00	2 160 715,00		
Heinolan Vuokra-asunnot Oy/Marjatie 9 OP Yrityspankki	584 000,00	516 256,00	526 768,00		
Heinolan Vuokra-asunnot Oy/Opinkaari Danske Bank	247 517,13	0,00	12 053,10		
Heinolan Vuokra-asunnot Oy Kuntarahoitus kuntatodistukset*	1 000 000,00	800 000,00	0,00		
Heinolan Vuokra-asunnot Oy/osakehuoneistot (täytetakaukset)	42 755,00	15 731,49	18 794,21		
KOY Marjatie 13	408 000,00	211 034,42	239 172,36		
KOY Mustikkatie 2	385 000,00	199 137,82	225 689,56		
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yht.puolesta yhteensä	10 975 162,13	8 631 447,90	8 268 662,06		
Takaukset muiden puolesta					
Eteva Kuntayhtymän antamat takaukset	25 608,00			18 673	19 740
Takaukset yhteensä	11 000 770,13	8 631 447,90	8 268 662,06	18 673	19 740

*Lainavastuista 6,3M€ on myönnetty kuntalain 129§:n voimaantulon jälkeen (v.2015). Takaukset on annettu Heinolan Vuokra-asunnot Oy:lle, joka kaupungin 100%:sti omistama yhtiö. Yhtiön tehtävänä on tarjota kohtuuhintaisia asuntoja kaupungin asukkaille, tämä on yksi kunnan tehtävistä. Takauksien määrän ei katsota oleellisesti vaarantavan kunnan kykyä vastata sille laissa määrittäistä tehtävistä.

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2019	2018
Osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	113 717 345,00	109 200 348,00
Osuus Kuntien takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista	0,00	0,00
Mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	74 818,00	70 156,18

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
Sopimusvastuut				
Maankäyttö Sopimuksista aiheutuvat velvoitteet	1 365 389,35	1 281 389,35	1 365 389	1 281 389
Ympäristöluvut	10 000,00	10 000,00	10 000	10 000
Sopimukseen sisältyvät palautusvastuut				0
Muut sopimusvastuut			13 624	701 078
Sopimusvastuut yhteensä	1 375 389,35	1 291 389,35	1 389 013	1 992 467
Johdannaissopimukset				
Koronvaihtosopimukset				
Koronvaihtosopimus/Kuntarahoitus Oyj				
Sopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimuksella vaihtuva korko on vaihdettu kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus eräännyy 07.09.2023.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	3 680 000,00	4 600 000,00	3 680 000	4 600 000
Käypä arvo (rahoituslaitoksen ilmoituksen mukaan)	-154 747,81	-205 391,92	-154 748	-205 392
Koronvaihtosopimukset (Kuntayhtymät)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo			797 543	1 918 123
Käypä arvo (rahoituslaitoksen ilmoituksen mukaan)			-144 286	-168 751
Valuuttatermiinit				0
Arvonlisäveron palautusvastuu	5 136 444,97	5 697 888,81	6 277 669	6 552 820
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu			117 943	117 943
Ara-avustusten palautusvastuu			173 650	173 650
Muut vastuut			147	752

**HUOLLETTAVIEN VARAT,
1000€**

(taseen ulkopuolella)

Huollettavien varat 31.12.

2019

2018

284

299

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**HENKILÖSTÖKULUT**

	2019	2018
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	55 427 672	55 087 706
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0	0
Henkilöstökulut yhteensä	55 427 672	55 087 706

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ TOIMIALOITTAIN

Kaupungin palveluksessa oli 31.12.2019 tilanteessa 1293 työntekijää ja työllistettyjä näistä oli 51 (2018: 63).

	2019	2018
Yhteiset palvelut	38	43
Elinvoima	74	58
Hyvinvointi	425	459
Sosiaali ja terveys	555	548
Lupa ja valvonta	8	10
Tekniikka	193	195
Yhteensä	1293	1313

LUOTTAMUSHENKILÖIDEN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

	2019	2018
KOK	9 771	11 208
KESK	2 474	2 335
VAS	288	67
KD	1 815	2 348
SDP	9 353	10 228
VIHR	1 030	1 210
SKP	-	-
LiNy/Pahe	2 089	2 108
PS	1 236	1 582
Yhteensä	28 056	31 086

TILINTARKASTUSPALKKIOT

	2019	2018
Tilintarkastuspalkkiot	31 211	32 949
Muut palkkiot	3 705	2 226
Yhteensä	34 916	35 175

5. ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Laadintaperiaatteet / vesilaitos

Vesilaitoksella tarkoitetaan puhtaan veden jakelusta ja jätevesien viemäröinnistä vastaavaa osaa vesihuoltolaitoksesta. Vesihuoltolaitos vastaa vesilaitostoiminnan lisäksi määrättyllä alueella hulevesien eli sade- ja suotovesien pois johtamisesta.

Vesilaitos on eriytetty 1.1.2015 alkaen muusta kaupungin toiminnasta kirjanpidollisesti. Kaupungin lainoista ei ole erotettu laitoksille omia lainoja vaan pitkäaikainen velka sisältyy laitoksen peruspääomaan. Kaupunginvaltuusto on vahvistanut peruspääoman ja vuoden 2015 avaavan taseen 25.1.2016. Vesilaitoksen liittymismaksut ovat palautus- ja siirtokelpoisia ja ne on käsitelty pitkäaikaisessa vieraassa pääomassa.

Hulevesien käsittelyn tilinpäätöslaskelmat on erotettu vesihuoltolaitoksesta laskennallisesta eriyttämisestä annetun suosituksen mukaisesti. Kaupungin lainoista ei ole erotettu hulevesikäsittelylle omia lainoja vaan laskennallinen pitkäaikainen velka sisältyy jäännöspääomaan.

Heinolan vesilaitoksen tuloslaskelma

	2019	2018
LIKEVAIHTO	3 572 296,84	3 627 060,98
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	43 572,46	26 419,14
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	233 643,60	238 020,30
 MATERIAALIT JA PALVELUT		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-516 752,05	-534 210,59
Palvelujen ostot	-573 450,91	-749 422,95
	<u>-1 090 202,96</u>	<u>-1 283 633,54</u>
 HENKILÖSTÖKULUT		
Palkat ja palkkiot	-456 030,14	-436 645,08
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-130 146,56	-124 956,82
Muut henkilösivukulut	-11 699,68	-15 994,15
	<u>-597 876,38</u>	<u>-577 596,05</u>
 POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 075 314,52	-808 475,07
 LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-58 095,70	-66 173,33
 LIIKEYLIJÄÄMÄ(+)/LIIKEALIJÄÄMÄ(-)	1 028 023,34	1 155 622,43
 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Muut rahoitustuotot	1 903,19	6 475,21
Korvaus peruspääomasta	-546 134,00	-546 134,00
Muut rahoituskulut	-4,17	0,00
	<u>-544 234,98</u>	<u>-539 658,79</u>
 TILIKAUDEN YLI-(+)/ALIJÄÄMÄ(-)	483 788,36	615 963,64

Vesilaitoksen peruspääoman tuotto oli 8,1%. Laitoksen toimintakertomus on esitetty sivuilla 61-63.

Heinolan vesilaitoksen rahoituslaskelma

	2019	2018
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 028 023,34	1 155 622,43
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	1 075 314,52	808 475,07
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-544 234,98	-539 658,79
	<u>1 559 102,88</u>	<u>1 424 438,71</u>
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-6 925 969,52	-4 468 414,72
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 765,60	0,00
	<u>-6 924 203,92</u>	<u>-4 468 414,72</u>
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-5 365 101,04	-3 043 976,01
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Vaihto-omaisuuden muutos	7 556,67	-10 972,71
Saamisten muutos muilta	-134 864,58	93 590,87
Korottomien velkojen muutos	-710 973,59	913 635,04
	<u>-838 281,50</u>	<u>996 253,20</u>
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-838 281,50	996 253,20
RAHAVAROJEN MUUTOS	-6 203 382,54	-2 047 722,81

Heinolan vesilaitoksen tase

	2019	2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
RAKENNUKSET	4 850 213,31	3 689 707,64
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	17 210 528,41	12 521 990,64
KONEET JA KALUSTO	4 505,92	4 659,96
AINEELLISET HYÖDYKKEET	22 065 247,64	16 216 358,24
PYSYVÄT VASTAAVAT	22 065 247,64	16 216 358,24
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISSUUS		
VALMIIT TUOTTEET/TAVARAT	94 364,11	101 920,78
VAIHTO-OMAISSUUS	94 364,11	101 920,78
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	1 158 663,96	1 023 394,90
MUUT SAAMISET	0,00	0,00
SIIRTOSAAMISET	1 011,16	1 415,64
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1 159 675,12	1 024 810,54
SAAMISET	1 159 675,12	1 024 810,54
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 254 039,23	1 126 731,32
VASTAAVAA	23 319 286,87	17 343 089,56
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	-9 102 227,76	-9 102 227,76
ED.TILIKAUSSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 366 477,69	-2 750 514,05
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-483 788,36	-615 963,64
OMA PÄÄOMA	-12 952 493,81	-12 468 705,45
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
MUUT PITKÄAIKAISET VELAT	-2 007 757,18	-1 977 417,18
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	-2 007 757,18	-1 977 417,18
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
OSTOVELAT	-507 974,00	-1 075 522,44
MUUT LYHYTAIKAISET VELAT	-7 783 301,14	-1 598 745,62
SIIRTOVELAT	-67 760,74	-222 698,87
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	-8 359 035,88	-2 896 966,93
VIERAS PÄÄOMA	-10 366 793,06	-4 874 384,11
VASTATTAVAA	-23 319 286,87	-17 343 089,56

Heinolan vesilaitoksen talousarviovertailu

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut.jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MYYNTITUOTOT	3 662	3 673 300	0	3 673 300	3 600 319,00	72 981,00	98,0
VUOKRATUOTOT	202	201 500	0	201 500	203 507,74	-2 007,74	101,0
MUUT TOIMINTATUOTOT	2	500	0	500	2 113,70	-1 613,70	422,7
VALM. OMAAN KÄYTTÖÖN	26	18 000	0	18 000	43 572,46	-25 572,46	242,1
MUUT RAHOITUSTUOTOT	6	0	0	0	1 903,19	-1 903,19	0,0
TULOT	3 898	3 893 300	0	3 893 300	3 851 416,09	41 883,91	98,9
PALKAT JA PALKKIOT	-441	-496 700	0	-496 700	-456 376,07	-40 323,93	91,9
ELÄKEKULUT	-125	-138 100	0	-138 100	-130 146,56	-7 953,44	94,2
MUUT HLÖSIVUKULUT	-16	-17 500	0	-17 500	-11 699,68	-5 800,32	66,9
HENK.KORV. JA MUUT HLÖSTÖMEN. KORJ.ERÄT	5	0	0	0	345,93	-345,93	0,0
MUIDEN PALV. OSTOT	-749	-775 200	0	-775 200	-573 450,91	-201 749,09	74,0
OSTOT TILIK. AIKANA	-534	-593 900	0	-593 900	-516 752,05	-77 147,95	87,0
VUOKRAKULUT	-42	-40 000	0	-40 000	-50 117,63	10 117,63	125,3
MUUT TOIMINTAKULUT	-24	-8 800	0	-8 800	-7 978,07	-821,93	90,7
MUUT RAHOITUSKULUT	-546	-550 000	0	-550 000	-546 138,17	-3 861,83	99,3
MENOT	-2 474	-2 620 200	0	-2 620 200	-2 292 313,21	-327 886,79	87,5
NETTO	1 424	1 273 100	0	1 273 100	1 559 102,88	-286 002,88	122,5
POISTOT JA ARVONAL.	-808	-960 300	0	-960 300	-1 075 314,52	115 014,52	112,0

Hulevesien käsittelyn tuloslaskelma

	2019	2018
LIKEVAIHTO	60 107,82	63 509,35
MATERIAALIT JA PALVELUT		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 439,59	-15 648,05
Palvelujen ostot	-97 963,80	-97 486,85
	<u>-99 403,39</u>	<u>-113 134,90</u>
HENKILÖSTÖKULUT		
Palkat ja palkkiot	-333,05	-1 894,52
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-102,73	-317,35
Muut henkilösivukulut	-10,23	-71,13
	<u>-446,01</u>	<u>-2 283,00</u>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-57 747,89	-62 094,50
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-160,00	0,00
LIIEKEYLIJÄÄMÄ(+)/LIIEKALIJÄÄMÄ(-)	-97 649,47	-114 003,05
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Korvaus jäännöspääomasta	-82 674,00	-76 525,00
	<u>-82 674,00</u>	<u>-76 525,00</u>
TILIKAUDEN YLI-(+)/ALIJÄÄMÄ(-)	-180 323,47	-190 528,05

Hulevesien käsittelyn tase

	2019	2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	708 097,79	765 845,68
AINEELLISET HYÖDYKKEET	708 097,79	765 845,68
PYSYVÄT VASTAAVAT	708 097,79	765 845,68
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISSUUS		
VALMIIT TUOTTEET/TAVARAT	0,00	0,00
VAIHTO-OMAISSUUS	0,00	0,00
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	0,00	0,00
MUUT SAAMISET	14 991,26	11 210,61
LYHYTAIKAISET SAAMISET	14 991,26	11 210,61
SAAMISET	14 991,26	11 210,61
VAIHTUVAT VASTAAVAT	14 991,26	11 210,61
VASTAAVAA	723 089,05	777 056,29
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
JÄÄNNÖSPÄÄOMA	-1 484 043,48	-1 377 894,78
ED.TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	664 615,18	474 087,13
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	180 323,47	190 528,05
OMA PÄÄOMA	-639 104,83	-713 279,60
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
MUUT PITKÄAIKAISET VELAT	-63 638,10	-63 638,10
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	-63 638,10	-63 638,10
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
OSTOVELAT	-20 346,12	-138,59
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	-20 346,12	-138,59
VIERAS PÄÄOMA	-83 984,22	-63 776,69
VASTATTAVAA	-723 089,05	-777 056,29

Hulevesien käsittelyn rahoituslaskelma

	2019	2018
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-97 649,47	-114 003,05
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	57 747,89	62 094,50
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-82 674,00	-76 525,00
	-122 575,58	-128 433,55
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	0,00	0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-122 575,58	-128 433,55
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	1 332,00
Saamisten muutos muilta	-3 780,65	2 360,54
Korottomien velkojen muutos	20 207,53	22 268,10
	16 426,88	25 960,64
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	16 426,88	25 960,64
RAHAVAROJEN MUUTOS	-106 148,70	-102 472,91

Hulevesien käsittelyn talousarvion toteutumisvertailu

	TP 2018 1000€	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muut.jälkeen	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot%
MYYNTITUOTOT	64	50 000	0	50 000	60 107,82	-10 107,82	120,2
TULOT	64	50 000	0	50 000	60 107,82	-10 107,82	120,2
PALKAT JA PALKKIOT	-2	-100	0	-100	-333,05	233,05	333,1
ELÄKEKULUT	0	0	0	0	-102,73	102,73	0,0
MUUT HLÖSIVUKULUT	0	0	0	0	-10,23	10,23	0,0
MUIDEN PALV. OSTOT	-97	-86 500	0	-86 500	-97 963,80	11 463,80	113,3
OSTOT TILIK. AIKANA	-16	-10 700	0	-10 700	-1 439,59	-9 260,41	13,5
VUOKRAKULUT	0	-400	0	-400	-160,00	-240,00	40,0
MUUT RAHOITUSKULUT	-77	-60 000	0	-60 000	-82 674,00	22 674,00	137,8
MENOT	-192	-157 700	0	-157 700	-182 683,40	24 983,40	115,8
NETTO	-128	-107 700	0	-107 700	-122 575,58	14 875,58	113,8
POISTOT JA ARVONAL.	-62	-57 700	0	-57 700	-57 747,89	47,89	100,1

Tilakeskus / eriyttämisen periaatteet

Tilapalvelun tilinpäätöslaskelmat on johdettu kunnan kirjanpidosta laskennallisesta eriyttämisestä annetun suosituksen mukaisesti. Kaupungin lainoista ei ole erotettu laitoksille omia lainoja vaan laskennallinen pitkäaikainen velka sisältyy jäännöspääomaan. Tilapalvelun jäännöspääomalle ei ole määritelty korkoa.

Tilakeskuksen toimintakertomus on esitetty sivulla 63 (Tilakeskus).

Tilakeskuksen tuloslaskelma

	2019	2018
LIKEVAIHTO		
Myyntituotot (ulk.)	70 583,65	52 712,44
Myyntituotot (sis.)	56 781,47	39 318,52
Vuokratuotot (ulk.)	1 197 170,57	1 171 832,74
Vuokratuotot (sis.)	5 808 994,12	5 718 074,13
LIKEVAIHTO	7 133 529,81	6 981 937,83
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	158 698,71	97 642,46
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	2 556,56	158 962,06
MATERIAALIT JA PALVELUT		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-2 182 919,75	-2 125 286,58
Palvelujen ostot	-1 729 873,98	-2 005 967,21
	-3 912 793,73	-4 131 253,79
HENKILÖSTÖKULUT		
Palkat ja palkkiot	-977 975,98	-928 487,19
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-322 786,16	-304 484,54
Muut henkilösivukulut	-28 022,56	-30 628,48
	-1 328 784,70	-1 263 600,21
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-276 266,67	-199 180,24
Arvonalentumiset	0,00	0,00
	-276 266,67	-199 180,24
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-2 065 552,59	-2 112 826,38
LIIEKEYLIJÄÄMÄ(+)/-ALIJÄÄMÄ(-)	-288 612,61	-468 318,27
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Muut rahoitustuotot	345,38	199,95
Muut rahoituskulut	-20,26	-0,08
	325,12	199,87
YLI-(+)/ALIJÄÄMÄ(-) ENNEN VARAUKSIA	-288 287,49	-468 118,40
POISTOERON LISÄYS(-) TAI VÄHENNYS(+)	1 914,35	5 456,40
TILIKAUDEN YLI-(+)/ALIJÄÄMÄ(-)	-286 373,14	-462 662,00

Tilakeskuksen rahoituslaskelma

	2019	2018
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
LIIEKEYLIJÄÄMÄ(+)/-ALIJÄÄMÄ(-)	-288 612,61	-468 318,27
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	276 266,67	199 180,24
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	325,12	199,87
	<u>-12 020,82</u>	<u>-268 938,16</u>
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-1 442 107,01	-436 650,49
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	0,00
	<u>-1 442 107,01</u>	<u>-436 650,49</u>
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 454 127,83	-705 588,65
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	827,60	3 783,60
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
Saamisten muutos	5 713,98	41 207,12
Korottomien velkojen muutos	-118 088,18	148 775,56
	<u>-111 546,60</u>	<u>193 766,28</u>
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 565 674,43	-511 822,37

Tilakeskuksen tase

	2019	2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
RAKENNUKSET	4 106 513,76	2 962 302,52
KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	69 055,19	47 426,09
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	0,00	0,00
AINEELLISET HYÖDYKKEET	4 175 568,95	3 009 728,61
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 175 568,95	3 009 728,61
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	89 007,15	94 721,13
MUUT SAAMISET	0,00	0,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET	89 007,15	94 721,13
SAAMISET	89 007,15	94 721,13
VAIHTUVAT VASTAAVAT	89 007,15	94 721,13
VASTAAVAA	4 264 576,10	3 104 449,74
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
JÄÄNNÖSPÄÄOMA	-6 900 611,42	-5 334 936,99
ED.TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 832 750,33	2 370 088,33
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	286 373,14	462 662,00
OMA PÄÄOMA	-3 781 487,95	-2 502 186,66
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	0,00	-1 914,35
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-28 521,50	-27 693,90
VIERAS PÄÄOMA		
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
SAADUT ENNAKOT	-7 156,26	-8 673,90
OSTOVELAT	-439 302,19	-551 493,09
SIIRTOVELAT	-8 108,20	-12 487,84
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	-454 566,65	-572 654,83
VIERAS PÄÄOMA	-454 566,65	-572 654,83
VASTATTAVAA	-4 264 576,10	-3 104 449,74

6. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Heinolassa 30.3.2020

HEINOLAN KAUPUNGINHALLITUS

Raili Hildén



Ilkka Jaakkola


Kajsa Järvinen

Sanna Karppinen



Kirsi Lehtimäki

Jorri Peltonen



Jouko Rajajärvi



Timo Virtanen



Fuat Wafin



Kaupunginjohtaja Jari Parkkonen

TILINTARKASTUSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on annettu tänään kertomus,

7. LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA

Kirjanpitokirjat

Kirjauspäiväkirjat sähköisessä arkistossa
 Pääkirja sähköisessä arkistossa
 Ostoreskontran päiväkirjat sähköisessä arkistossa
 Myyntireskontran päiväkirjat sähköisessä arkistossa
 Käyttöomaisuuskirjanpito sähköisessä arkistossa
 Talousarvion toteutuma sähköisessä arkistossa
 Tasekirja

Käytetyt tositelajit

1 Pankkitositteet	46 Myyntilaskut rak.valv./Intime
2 Kassatositteet	47 Myyntilaskut rak.valv./XCITY
3 Palkkatositteet	48 Myyntilaskut venepaikat
4 kassatositteet liikuntapalvelut	53 Myyntilaskut vanhustyö
6 Myyntireskontrasuoritukset	54 Myyntilaskut Effica päivähoito
7 Myyntireskontrasuoritukset Intrum Justitia	55 Myyntilaskut hammashuolto
8 Mr-suoritukset korttisaatavat	56 Myyntilaskut Effica terveystoimi
10 Muistiotositteet rahatsto	60 Sisäiset laskut vesi
11 Muistiotositteet teke	79 Poistot
20 Ostoreskontramaksut	81 Varastot WM tekninen toimi
21 Ostoreskontralaskut	88 Vyörytykset SL
22 CPU kassasaatavat	89 Kirjanpidon tulos
30 Myyntilaskut kanslia	90 Sisäisen laskennan tulos
31 Myyntilaskut taloushallinto	91 Alv:n jako
32 Myyntilaskut Intime päivähoito	92 Laskennalliset SL
33 Myyntilaskut koulutoimi	93 Automaattikirjaukset SL
34 Myyntilaskut tekninen toimi	94 SEB
35 Myyntilaskut Intime terveystoimi	98 Evli Pankki
36 Myyntilaskut musiikkiopisto	99 Alfred Berg
37 Myyntilaskut kulttuuritoimi	
38 Myyntilaskut kirjasto	
39 Myyntilaskut liikuntatoimi	
40 Myyntilaskut sosiaalitoimi	
41 Myyntilaskut maa-alueet	
42 Myyntilaskut vesihuoltolaitos	
43 Myyntilaskut vesilaskut	
45 Myyntilaskut ympäristötoimi	

8. HYVINVOINTITILINPÄÄTÖS 2019

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen (HYTE) Heinolassa 2019

Väestön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on yksi kuntien perustehtävistä, jota toteutetaan Heinolassa kaikilla toimialoilla ja kaikkien ikäryhmien keskuudessa. Kunnille annettu tehtävä käsittää hyvinvointitiedon seuraamisen, raportoinnin, tiedottamisen, tavoitteiden asettamisen ja olemassa olevien toimintaa ohjaavien ohjelmien kytkemisen osaksi tavoitteellista toimintaa.- Kaupunginjohtajan johtoryhmä johtaa HYTE-toimintaa, jonka suunnittelusta ja käytännön toteutuksesta vastaa kaupungin poikkihallinnollinen hyvinvointiryhmä. Ryhmä kokoontui vuoden 2019 aikana 9 kertaa, joista yksi oli kehittämispäivä yhdessä ns. alatyöryhmien puheenjohtajien kanssa. Vuonna 2019 työryhmän toiminnan erityinen painopiste oli yksinäisyyden vähentäminen. Kuntien terveyden edistämisen aktiivisuutta seurataan valtakunnallisesti TEA-viisarin avulla. Vuonna 2019 seurannan kohteena olivat peruskoulujen, kuntajohdon ja kulttuuritoiminnan tiedonkeruut.

Terveydenhuoltolaki (1326/2010 §12) velvoittaa kunnat valmistelemaan hyvinvointikertomuksen kerran valtuustokaudessa ja päivittämään sen vuosittain osana kuntasuunnittelua. HYTE-työn runkona toimivat hyvinvointisuunnitelma 2017-2021 ja kaupungin strategiset ohjelmat. Toiminnassa hyödynnetään kuntaliiton ylläpitämää sähköistä hyvinvointikertomusta, joka tarjoaa alustan hyvinvointijohtamiseen, kunnan toiminnan ja talouden suunnitteluun sekä ennakkovaikutusten arviointien toteutukseen. Suppea hyvinvoinnin raportti annetaan valtuustolle hyvinvointilinjan päätöksenä tasekirjassa. Ehkäisevän päihdetyön järjestämisestä koskevan lain 523/2015 5 §:n mukainen toimielin, hyvinvointilautakunta, sai vuoden aikana toiminnasta kaksi ajankohtaiskatsausta. Asukkaita koskevaa hyvinvointitietoa kootaan kansallisista, maakunnallisista ja paikallisista tietolähteistä. Osa valtakunnallisesta tiedosta päivittyy sähköiseen hyvinvointikertomukseen automaattisesti. Näitä tietoja tarkasteltiin hyvinvointityöryhmän alatyöryhmissä syksyn aikana. Yhteenvedot ilon- ja huolenaiheista käytiin läpi työryhmän kehittämispäivässä joulukuussa ja niistä koottiin nostot vuoden 2020 toimenpiteiksi.

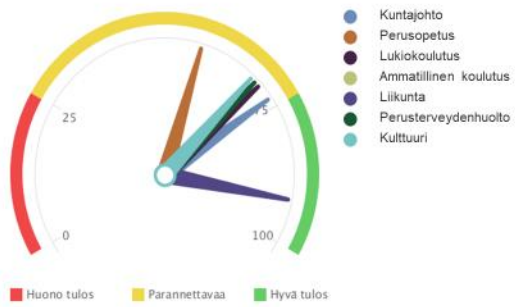
Ilonaiheena Heinolassa on mm. se, että kaupungissa harrastetaan runsaasti. Mahdollisuuksia tarjoavat monet tahot, aina liikuntatoimijoista nuorisopalveluihin, moniin järjestöihin, seurakuntiin, kirjastoon ja kulttuuritoimijoihin. Nuorten unen määrä on lisääntynyt. Apua ongelmiin uskalletaan tarvittaessa hakea. Uutta työtä syntyy ja syrjäytymisen vaaraa indikoiva toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneiden nuorten aikuisten määrä on ollut laskusuuntainen viime vuosina. Erityiskorvausoikeus, joka kuvaa melko hyvin pitkäaikaissairastavuutta väestössä, jää alle maan keskiarvon. Säännöllisen kotihoidon piirissä olevien 75 vuotta täyttäneiden asiakkaiden indikaattori on alhaisin verrattuna koko maahan ja verrokkikuntiin. Uudet tulipaikat rantaraitille ovat saaneet kiitosta ja ovat myös ikäihmisten käytössä. Vuosikate on meillä nousussa, poiketen vertailukohteiden kehityksestä.

Huolenaiheina puolestaan nousivat asukasluvun ja syntyvyyden lasku sekä huoltosuhteen heikkeneminen. Lapsiperheiden määrä Heinolassa laskee samassa suhteessa kuin muuallakin maassa. Yhden vanhemman perheiden osuus on edelleen kasvussa ja yksin asuvien osuus on kaiken kaikkiaan korkea. Eri ikäisten ihmisten päihteiden käyttö, niiden sekakäyttö sekä niitä kohtaan ilmenevä sallivuus erityisesti nuorten keskuudessa lisääntyy. Sosiaalinen media ja älypuhelin-kulttuuri tuovat hyötyjänsä ohella myös paljon haasteita lasten ja nuorten elämään. Niiden kautta tapahtuva seksuaalinen häirintä on lisääntynyt. Työikäisten pitkäaikainen toimeentulotuen tarve on ollut pitkään kasvussa ja työttömien aktiivointiaste on matala. Mielenterveysperusteisesti sairauspäivärahaa saaneiden 25 - 64-vuotiaiden määrä on kääntynyt nousuun. Muistisairaudet ovat lisääntyneet. Omaishoidon tuen indikaattori on maan keskitasoa ja verrokkikuntia matalammalla tasolla. Ikäihmisten psykiatrian laitoshoitoon tarve on kasvanut. Verotulot Heinolassa on maan keskitasoa matalammat. Perusterveydenhuollon avohoidon lääkärikäynnit ovat lisääntyneet ja taso on korkeammalla kuin vertailukohteissa.

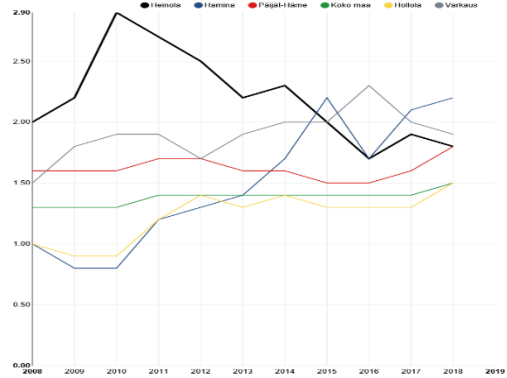
Poliisin tilastojen mukaan kaikkien rikosten määrä on lähes puolittunut edellisen vuoden vastaavaan jaksoon verrattuna, mutta huumausaine ja väkivaltarikoksissa oli kasvua. Hälytystehtävien määrä on kokonaisuutena laskenut. Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrän lasku on tasoittunut. Muita huomioita ovat erikoissairaanhoidon avohoitokäyntien kasvu ja alkoholin myynnin korkea määrä asukasta kohden.

TEA-VIISARI 2018-2019

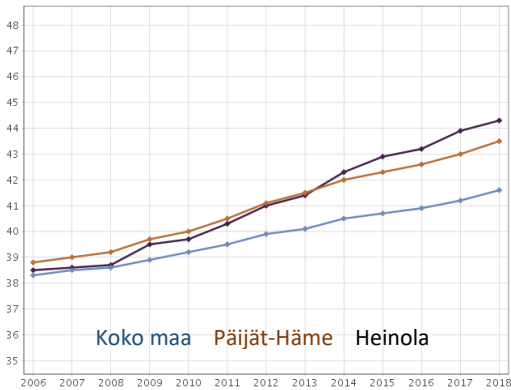
Kaikki sektorit : Heinola 2019



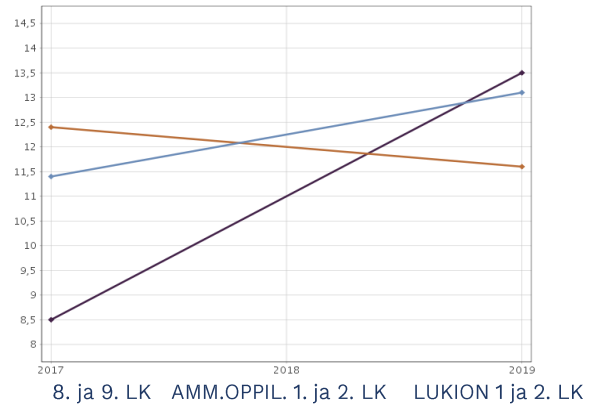
KODIN ULKOPUOLELLE SIOJITETUT 0 - 17-V, % VASTAAVANIKÄISESTÄ VÄESTÖSTÄ (THL)



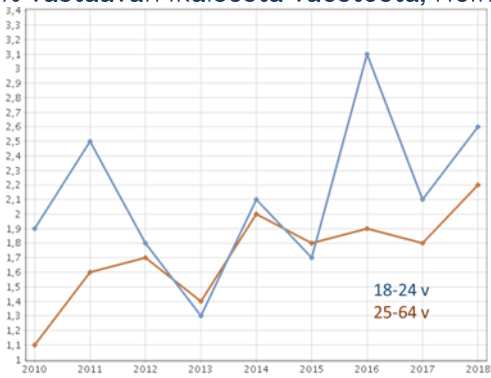
KESKIASTEEN KOULUTUKSEN SAANEET, % 20 VUOTTA TÄYTTÄNEISTÄ



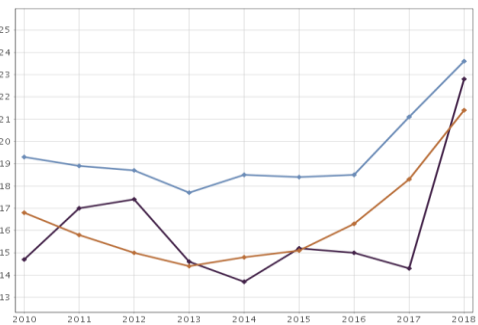
TUNTEE ITSENSÄ YKSINÄISEKSI %, Heinola



EHKÄISEVÄÄ TOIMEENTULOTUKEA SAANEET % vastaavan ikäisestä väestöstä, Heinola



MIELENTERVEYSPERUSTEISESTI SAIRAUSPÄIVÄRAHAA SAANEET 25-64 -VUOTIAAT/1000 VASTAAVAN IKÄISTÄ



Koko maa Päijät-Häme Heinola

Toimenpiteitä vuonna 2019

Työtä hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi tehdään kaikilla toimialoilla ja monen tahon toimesta paljon. Koulunuorisotyötä on lisätty ja opiskeluhoitoa vahvistettu. Lasten ja aikuistenkin liikkumisen lisäämisen mallit ovat saaneet laajaakin huomiota. Asumisen ympäristön puitteita ja turvallisuutta on parannettu eri tavoin esteettömyys ja valaistus huomioiden. Terveellisten elämäntapojen lisäämiseen on kiinnitetty huomiota mm. sydänmerkkiaterioiden, energiajuomien myynnin rajaamisen yli 15 vuotiaalle -kampanjan, ylijäämäruokajakelun sekä liikkumisen mahdollisuuksien parantamisen (seniorikuntosali, ulkoilureittien merkinnät, tekonurmikenttä, leikkipuistorakenteet, liikuntakaveritoiminta ja työttömien maksuton KKI) avulla. Puuttumisen malleja on päivitetty. Yhteisöllisyyteen on panostettu (mm. ”Heinolassa sanotaan hei”-kampanja). Työllisyydenhoidon yhteistyömalli käynnistettiin ja nuorten ja aikuisten työpajat yhdistettiin. Myös varhaisia tukimuotoja on kehitetty ja osallistumisen ja itsenäisen asioinnin mahdollisuuksia on parannettu kuljetusratkaisujen avulla. Etsivä vanhustyö kehitti toimenpiteitä ikäihmisten hyvinvoinnin edistämiseksi. Tiedottamisen näkökulmasta merkittävää on ollut kaupungin sähköisten kanavien lisäksi oppaat ikäihmisille ja ”Minun harrastukseni”-vihkonen.

Vuoteen 2020

Yksinäisyyden vähentäminen jatkuu HYTE-työn painopisteenä edelleen. Sen ympärille on koottu toimenpiteinä lasten ja nuorten sosiaalisten taitojen vahvistaminen, Heinolan mallin kehittäminen Islannin toiminnan pohjalta, päihde- ja mielenterveyspalveluiden toimintamallien vahvistaminen, moniammatillinen palvelumalli työllisyyspalveluissa, omaishoitajuudesta tiedottaminen sekä kaupungin kävely- ja pyöräilyreittien edelleen kehittäminen. Myös ennakkoarvioinnin käytänteitä vahvistetaan. Maakunnallinen HYTE -yhteistyö tuottaa yhteisiä linjauksia HYTE-kärkiin, indikaattoreihin sekä yhteistä valmistautumista keväällä 2021 laadittaviin kuntakohtaisiin laajoihin hyvinvointikertomuksiin.

Heinolan kaupungin hyvinvointityöryhmä

9. HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUMA 2019

Taloussuunnitelman 2019-2021 liitteenä hyväksytyn henkilöstösuunnitelman toteumasta kertoo erikseen laadittu Henkilöstökertomus 2019. Tässä esitetään liitteen taulukoiden toteumatiedot.

Taulukko 1. Henkilöstömäärän kehitys toimialoittain.

Toimiala		2017 (31.12.)	2018 (31.5.)	2019	31.12. 2019	Muutos% 2017- 2019
Yhteiset palvelut	Vakinaiset	39	33,4	37,7		-3
	Määräaikaiset	0	3	10		
	Yhteensä	39	36,4	47,7	38	
Elinvoima	Vakinaiset	29	29	31		+7
	Määräaikaiset	30	32	31		
	Yhteensä	59	61	62	74	
Hyvinvointi	Vakinaiset	369	378,5	370,5		+0,4
	Määräaikaiset	79	88,5	88,5		
	Yhteensä	448	467	459	425	-
Sosiaali- ja terveys	Vakinaiset	453	452	461		+1,8
	Määräaikaiset	103	90	83		
	Yhteensä	566	542	544	555	
Tekniikka	Vakinaiset	184	186	188		+2,0
	Määräaikaiset	25	20	20		
	Yhteensä	209	206	208	193	

Lupa- ja valvonta	Vakinaiset	7	8	8		+14
	Määräaikaiset	4	3	1,25		
	Yhteensä	11	11	9,25	8	
Heinolan kaupunki	Vakinaiset	1081	1086,9	1096,2	1062	+1,4
	Määräaikaiset	251	236,5	233,75	180	
	Yhteensä	1332	1323,4	1329,95	1242	

Taulukko 3. Vakinaisen henkilöstön ikärakenne (31.5.2018)

<i>Toimiala</i>	<i>- 39 vuotta</i>	<i>40 – 49</i>	<i>50 - 59</i>	<i>60 - vuotta</i>
Yhteiset palvelut	4	8	15	9
Elinvoima	5	10	10	6
Hyvinvointi	74	114	132	52
Sosiaali- ja terveys	115	111	163	63
Tekniikka	7	48	98	33
Lupa ja valvonta	2	4	1	1
Yhteensä	207	295	419	164
Yhteensä 31.12.2019	279	288	416	151

Taulukko 4. Henkilökohtaisen eläkeiän saavuttavien määrä vakinaisesta henkilöstöstä toimialoittain vv. 2018-2021

Toimiala	2018	Eläköi- tyneet	2019	Eläköi- tyneet	2020	2021	2022
Yhteiset palvelut	0	0	2	3	3	2	1
Elinvoima	0	0	2	2	2	2	2
Hyvinvointi	13	11	8	12	13	8	6
Sosiaali- ja terveys	20	13	5	12	18	16	11
Tekniikka	9	9	4	5	8	4	8
Lupa ja valvonta	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	42	33	21	34	43	32	28

Taulukko 5. Henkilökohtaisen eläkeiän saavuttavien määrä vakinaisesta henkilöstöstä

ammattiryhmittäin vv. 2018-2022.

Ammattiryhmä	Ammat- tiryh- mässä vakituksia	Arvioitu eläkepoistuma (täyden eläkeiän saavutta- misajankohta)						
		Eläköityneet						
	31.5.2018	2018	2018	2019	2019	2020	2021	2022
Hallinto- ja toimisto- henkilöstö	124	6	3	5	5	7	5	1
Opetushenkilöstö	138	2	1	1	2	6	0	1
Varhaiskasvatus	135	6	8	6	6	6	5	4
Virikkeellinen elämä ja kulttuuri	27	1	1	0	1	1	1	1
Muu hyvinvoinnin hen- kilöstö	38	1	0	1	2	0	0	0
Ruoka- ja siivouspal- velut	97	6	4	0	2	3	4	7
Tekninen henkilöstö	88	2	3	3	2	2	0	1
Muu tekniikan henki- löstö	8	0	0	0	0	0	0	0

Ammattiryhmä	Ammattiryhmässä vakituksia	Arvioitu eläkepoistuma (täyden eläkeiän saavuttamisajankohta)						
		<i>Eläköityneet</i>						
	31.5.2018	2018	2018	2019	2019	2020	2021	2022
Hoitohenkilöstö	351	15	11	4	10	14	14	9
Sosiaalihuolto	29	0	0	0	0	0	0	0
Lääkärit	23	2	1	0	0	3	0	1
Muu sote-henkilöstö	18	1	1	1	2	0	2	1
Työllisyydenhoito	6	0	0	0	1	0	0	0
Muu elinvoiman hlöstö	3	0	0	0	1	1	1	2
Yhteensä	1084	42	33	21	34	43	32	28

Taulukot 6 ja 7. Maksetut lisä- ja ylityöt v. 2017-2019

	2017		2018		2019	
	h	€	h	€	h	€
Yhteiset palvelut	480	15 673	327	10 254	288	10 694
Elinvoima	257	13 714	475	22 944	603	28 796
Hyvinvointi ¹⁾	671	17 963	608	12 692	737	14 670
Sosiaali ja terveys	4 820	136 358	4 748	125 935	5 995	166 953
Tekniikka	4 631	150 145	3 641	124 591	4 436	154 077
Lupa ja valvonta	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	10 859	333 853	9 799	296 416	12 059	375 190
¹⁾ ei sisällä opettajien ylityötunteja						

Taulukko 8. Eräät virka- ja työvapaat kalenteripäivinä

	2017	2018	2019
Vuosiloma	45 989	46 082	46 491
Muu terveysperusteiset poissaolot	18380	19 857	19 534
Perhevapaat	10752	10 541	11 462
Opintovapaa yms.	2645	5 140	5 873
Muu palkaton virkavapaa/työloma	5231	5 169	3 750
Koulutus	3233	2 545	2 519
Kuntoutus ja kuntoutustuet	2640	2 658	2 302
Vuorotteluvapaa	969	1233	1225
Muu työnantaja	924	2416	1479
Ylityön pitäminen vapaana	785	856	917
Muu palkallinen virkavapaa/työloma	1825	2105	2341
Työtaturma	525	573	446
<i>Yhteensä</i>	<i>93 898</i>	<i>99 175</i>	<i>98 339</i>

Taulukko 9. Henkilöstömenot toimialoittain

(Yhteisten palvelujen toimialan vuoden 2018 henkilöstömenoissa näkyy vielä toimialoille jakamaton varhe-varaus 490 000 euroa)

<i>Toimiala</i>	<i>2017 (TP)</i>	<i>2018 (TA)</i>	<i>2019 (TS)</i>	<i>2020 (TS)</i>
Yhteiset palvelut	2 124 357	2 585 330	2 230 500	1 986 000
Elinvoima	2 256 664	3 145 960	3 296 200	3 197 000
Hyvinvointi	18 190 280	17 696 120	18 331 000	18 198 000
Sosiaali ja terveys	23 628 069	23 688 570	23 961 900	23 952 000
Tekniikka	8 409 587	8 279 800	8 460 800	8 466 000
Lupa ja valvonta	506 398	516 310	533 200	531 000

PIENI KAUPUNKI,
ISO ELÄMÄ



Heinola