



**Heinolan kaupunki**

## **OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2022**

**Kaupunginhallitus 29.08.2022**



## Sisällys

|                                                        |           |
|--------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. Yleinen taloudellinen kehitys.....</b>           | <b>3</b>  |
| <b>2. Talousarvion toteutuminen.....</b>               | <b>5</b>  |
| <b>Toimialoittaiset toteutumat .....</b>               | <b>14</b> |
| <b>Investoinnit.....</b>                               | <b>35</b> |
| <b>3. Maksuvalmius ja lainat .....</b>                 | <b>40</b> |
| <b>4. Talousarviomuutostarpeet ja -esitykset .....</b> | <b>40</b> |
| <b>5. Tytäryhtiöille asetetut tavoitteet.....</b>      | <b>41</b> |



## 1. Yleinen taloudellinen kehitys

Venäjän hyökkäys Ukrainaun muutti talouden tilannekuvan helmikuussa eikä tilannekuva ole sittemmin selkiytynyt oleellisesti. Venäjän hyökkäys Ukrainaun jatkuu ja näkymä tulevaisuuteen on edelleen kovin epävarma. On epäselvää, millaisiksi Venäjän ja muun maailman väliset kauppasuhteet lopulta asettuvat.

Hyökkäys katkoi kuljetusyhteyksiä Aasiasta Eurooppaan ja pakotti yritykset etsimään vaihtoehtoisia mutta samalla kalliimpia ratkaisuja kuljetustensa ja tuotantonsa järjestämiseen. Raaka-aineiden ja energian tarjonnan pieneneminen on rajoittanut niiden saatavuutta ja nostanut niiden hintoja voimakkaasti. Samaa aikaan talouksien nopea nousu covid-19-epidemian aiheuttamasta kuopasta on lisännyt kustannuspaineita.

Kustannusten nousu on kiihdyttänyt inflaatiota merkittävästi, jollaista ei ole nähty Yhdysvalloissa ja Euroopassa vuosikymmeniin. Keskuspankit ovat kiiruhaneet kiristämään rahapolitiikkaansa estääkseen inflaatiota leviämästä ja käynnistämästä hintojen ja kustannusten kiihtyvää nousukierrettä. Odotukset kiristyvistä rahapolitiikasta ovat nostaneet korkoja kautta linjan.

Epävarmuus, kiihtyvä inflaatio, rapautuva ostovoima ja nousevat korot leikkaavat kulutuksen ja investointien kasvua Yhdysvalloissa ja Euroopassa, jonka vuoksi kansainväliset taloustutkimus- ja ennustelaitokset ovat tarkistaneet arvioitaan talouden hitaamman kasvun ja nopeamman inflaation suuntaan. Myös valtiovarainministeriö näkee kasvun hidastuvan ja inflaation nopeutuvan Suomessa aiemmin ennakoitua enemmän.

Hitaimman kasvun vaiheen arvioidaan yleisesti ajoittuvan kuluvan vuoden toiselle ja kolmannelle neljännekselle. Vaikka talous toipuu koronasta ja sodasta, talouden kasvunäkymä jää vaisuksi, julkinen talous alijäämäiseksi ja velka kasvaa.

Talouden tuotannon kasvun seisahtuminen hidastaa työllisyyden kasvua Suomessa selvästi. Vuonna 2022 BKT kasvaa Suomessa 1,4 % vaikka BKT:n kasvu hidastuu selvästi. Kuluttajahintainflaatio on kiihtynyt jo 7 prosenttiin ja inflaatio nousee keskimäärin 5,8. prosenttiin tänä vuonna kansallisella kuluttajahinnalla mitattuna. Tämän myötä julkisen talouden tulojen kasvu hidastuu. Venäjän hyökkäyksestä juontuvat toimet mm. turvallisuuden ja huoltovarmuuden kohentamiseksi sekä Ukrainasta saapuvien pakolaisten vastaanottamiseen lisäävät valtion menoja.

Nousevat korot kasvattavat julkisen talouden velan rahoituskustannusta sitä mukaan, kun valtiot laskevat liikkeelle uutta velkaa alijäämien ja erääntyvien lainojen rahoittamiseksi. Kaiken päälle väestön ikääntyminen muuttaa Suomen väestörakennetta julkisen taloudenpidon kannalta epäedulliseen suuntaan.

Koronavirusepidemian aiheuttama mittava julkisen talouden epätasapaino pieneni voimakkaasti viime vuonna. Julkinen talous jatkaa vahvistumista tänä vuonna

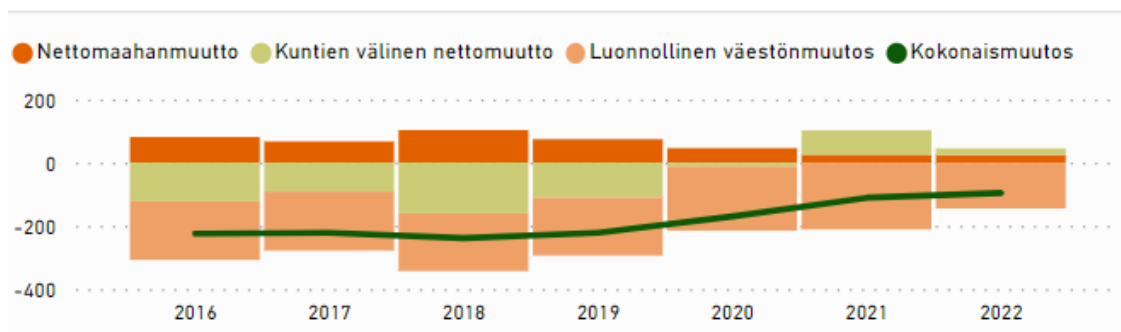
riipeän verotulojen kasvun sekä koronaepidemian vuoksi tehtyjen tukitoimien pienentymisen siivittämänä. Vuonna 2022 julkisen talouden alijäämä on noin 1,4 %

suhteessa BKT:hen. Julkisen talouden vahvistuminen pysähtyy ensi vuoteen ja alijäämä alkaa sen jälkeen kasvaa, kun talouden ja työllisyyden kasvu hidastuu. Keskipitkällä aikavälillä alijäämä asettuu noin 1,7 prosenttiin suhteessa BKT:hen, mikä on noin 5,3 mrd. euroa vuoden 2026 tasolla.

(Lähde: VM, taloudellinen katsaus kesä 2022)

### Työttömyyden ja väestön kehitys

Väestön kehitys alkuvuodesta on ollut negatiivinen huolimatta positiivisesta nettomuutosta. Luonnollinen väestön kasvu on ollut negatiivinen (-146). Asukasluku on vähentynyt vuoden alusta.



| 2022 Syntyvyys Kuolleet Luonnollinen väestönkasvu |           |            |             | Heinolasta 2022 Heinolaan muutto muutto Nettomuutto |            |            |           |
|---------------------------------------------------|-----------|------------|-------------|-----------------------------------------------------|------------|------------|-----------|
| Tammikuu                                          | 8         | 39         | -31         | Tammikuu                                            | 39         | 32         | 7         |
| Helmikuu                                          | 3         | 31         | -28         | Helmikuu                                            | 49         | 50         | -1        |
| Maaliskuu                                         | 3         | 28         | -25         | Maaliskuu                                           | 43         | 30         | 13        |
| Huhtikuu                                          | 6         | 32         | -26         | Huhtikuu                                            | 54         | 46         | 8         |
| Toukokuu                                          | 8         | 15         | -7          | Toukokuu                                            | 55         | 40         | 15        |
| Kesäkuu                                           | 6         | 35         | -29         | Kesäkuu                                             | 55         | 51         | 4         |
| <b>Yhteensä</b>                                   | <b>34</b> | <b>180</b> | <b>-146</b> | <b>Yhteensä</b>                                     | <b>295</b> | <b>249</b> | <b>46</b> |

Ely-keskuksen kesäkuun työllisyyskatsauksen mukaan Päijät-Hämeessä oli 2 300 työnhakijaa vähemmän (-16,8 %) kuin vuosi sitten. Edellisestä kuukaudesta määrä on kuitenkin lisääntynyt 578:lla (5,3 %).

Heinolan työttömyysaste oli kesäkuussa 12,8 % eli maakunnan toiseksi korkein Lahden (14,1 %) jälkeen Maakunnassa työttömien osuus työvoimasta oli 12,3 % eli 2,5 %-yksikköä matalampi kuin vuosi sitten. Työttömyysaste oli kaikissa kunnissa vuodentakaista matalampi. Heinolan työttömyysaste on 1,7 %-yksikköä vuoden takaista (14,5%) alhaisempi.

Työmarkkinatuen kuntaosuudet ovat hieman (n. 80 t eur) vuoden takaista toteutumaa alhaisempi. Aktivointiaste kesäkuun lopussa on ollut 26 ja on selvästi edellisvuoden vastaavaa tilannetta (23,1%) parempi. Aktivointiaste on myös maaliskuun (23,7%) tilannetta korkeampi.

## 2. Talousarvion toteutuminen

### Verorahoituksen kehitys

#### Verotulot verolajeittain

|                             | Tilinpäätös   | Talousarvio<br>+muutokset | Toteutunut    | Jäljellä      | Tot%  |
|-----------------------------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|-------|
| <b>VEROTULOT</b>            |               |                           |               |               |       |
| Kunnan tulovero             | 61 945 598,94 | 63 500 000                | 35 821 324,99 | 27 678 675,01 | 56,40 |
| Kiinteistövero              | 6 008 642,72  | 6 200 000                 | 693 875,74    | 5 506 124,26  | 11,20 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 5 171 454,99  | 3 700 000                 | 3 015 759,48  | 684 240,52    | 81,50 |
| VEROTULOT                   | 73 125 696,65 | 73 400 000                | 39 530 960,21 | 33 869 039,79 | 53,90 |

Kuntaliiton elokuussa julkaisemissa kuntakohtaisissa veroennustekehikoissa on nyt ensimmäistä kertaa myös arvioitu uuden järjestelmän mukainen tasauslaskelma vuosille 2023-2025. Tasauslaskelma vuodelle 2023 perustuu kunnallis- ja yhteisöveron osalta verovuoden 2021 Verohallinnon ennakkotietoon (8.8.2022) maksettavista veroista. Vuoden 2021 kiinteistöverotiedot ovat lopullisia ja tiedot ovat haettu Verohallinnon tilastotietokannasta.

Laskennallisessa kunnallisverossa verovuonna 2021 on huomioitu Mannersuomen uusi painotettu koko maan tuloveroprosentti 7,38. Yhteisöveroissa on huomioitu verovuoden 2021 ennakkotieto maksuunpannuista yhteisöveroista, josta on leikattu kolmannes pois. Kiinteistöverojen osalta on huomioitu Mannersuomen kuntien painotetut kiinteistötyyppikohtaiset painotetut kiinteistöveroprosentit. Yleisten rakennusten osalta ei ole huomioitu pienvoimalaitokset, jotka eivät siis ole tasauksen piirissä. Kiinteistövero huomioidaan tasauksessa 50 prosentin painoarvolla.

Tasauslisäprosentti on nykyisessä järjestelmässä 90 prosenttia ja tasausvähennysprosentti kiinteää 10 prosenttia. Tasausraja on edelleen 100 prosenttia maan keskimääräisestä laskennallisesta verotulosta. Laskennallisella verotulolla tarkoitetaan Mannersuomen keskimääräisillä kunnallis- ja kiinteistöveroprosenteilla laskettua verotuloa.

Vuoden 2023 tasauslaskelma näyttää tässä vaiheessa jo lopulliselta. Vuosien 2024 ja 2025 osalta tasauslaskelmiin liittyy vielä paljon epävarmuuksia. Epävarmuudet liittyvät erityisesti maksettaviin kunnallis- ja yhteisöveroihin verovuosina 2022 ja 2023 johon laskenta perustuu.

Veroennustekehikon päivitys perustuu osin Valtiovarainministeriön kesäkuun taloudelliseen katsaukseen, joka oli selvästi positiivisempi verrattuna Kuntaliiton huhtikuun veroennustekehikkoon.

Elokuun veroennustekehikossa on lisäksi huomioitu verotilitykset heinäkuuhun asti sekä Verohallinnon ennakkotieto elokuun verotilityksestä. Ennusteessa on myös huomioitu Verohallinnon 8.8. julkaisema ennakkotieto valmistuvasta verotuksesta 2021. Nämä tiedot nostavat ennusteen tasoa entisestään.

### **Kunnallisveroennuste**

Kevään ja kesän verotilityksissä on käynyt ilmi, että kuluvan vuoden ennakkoerot ovat kehittyneet erittäin myönteisesti. Verovuoden 2022 ennakkoerot tänä vuonna ovat tämän hetken arvion mukaan jopa reilut 300 miljoonaa euroa korkeammat verrattuna huhtikuun ennusteeseen. Palkkasumman kasvu kuluvalle vuodelle lähentelee arvioissa jo 5 prosenttia, kun se vielä huhtikuun ennusteessa oli reilut 3 prosenttia. Ansiotulojen kehitys paransi näin ollen arviolta reilulla prosenttiyksiköllä 4 prosenttiin.

Verohallinnon 8.8.2022 julkaisema ennakkotieto valmistuvasta verotuksesta 2021 vastasi hyvin huhtikuun arvioita ja tältä osin ei ole suurempaa muutosta odotettavissa. Verohallinnon tiedon mukaan on kuitenkin syytä varautua siihen, että jäännösveroja mahdollisesti kertyy enemmän vasta ensi vuoden alussa ja vastaavasti vähemmän kuluvana vuonna. Seuraavassa syyskuun veroennustekehikossa tiedämme asiasta paremmin ja otamme asian silloin tarkemmin huomioon.

Kuluvan vuoden parantunut tilanne nostaa myös tulevien vuosien kunnallisveroennustetta. Palkkasumman arvioitu kehitys vuosina 2023 ja 2024 ovat huhtikuun arvion mukaisia. Vuosina 2025 ja 2026 kehitykset ovat hieman parempia aiempaan verrattuna. Eläketulojen ensi vuoden kehitys paranee selvästi huhtikuusta. Vuoden 2023 huomattava 6,6 prosentin kasvu johtuu osin korkean inflaation vaikutuksista työeläkkeiden tasoon. Työeläkkeitä korotetaan vuosittain taitetulla indeksillä, jossa inflaation painoarvo on 80 % ja palkansaajien ansiotason muutoksen 20 %.

Kokonaisuudessaan ensi vuoden ansiotulojen arvioidaan kasvavan noin 4 prosentilla, jonka jälkeen verovuosisikohtainen kasvu on noin 3 prosenttia. Tulevien vuosien kunnallisveronkertymät paranevat noin 200 miljoonaa per vuosi verrattuna huhtikuun arvioihin.

### **Yhteisö- ja kiinteistöveroennuste**

Yhteisöveron kuluvan vuoden kehitys on ollut jopa kunnallisveron kehitystäkin parempaa. Valmistuvan verotuksen 2021 ennakkotiedoista käy ilmi, että maksuunpantava yhteisövero olisi jopa yli 200 miljoonaa parempi verrattuna huhtikuun arvioihin. Tämä nostaa verovuoden 2021 verojen kertymäärviötä vuonna 2022.

Valmistuvan verotuksen tietojen perusteella Verohallinto on nostanut kuluvan vuoden maksuunpantavia ennakkoeroja aiemmin arvioitua enemmän. Täten kuluvan vuoden ennakkoerojen kertymäärviötä on nostettu 100 miljoonaa euroa. Yllä mainituista syistä johtuen kuluvan vuoden yhteisöveron kertymäärvio on jopa reilut 300 miljoonaa euroa parempi verrattuna huhtikuun arvioon.

Yhteisöveron huima nousu heijastuu positiivisesti myös tuleville verovuosille. Maksettavan yhteisöveron arvioidut vuosimuutosprosentit 2022-2026 eivät ole merkittävästi muuttuneet huhtikuun veroennusteesta. Vuoden 2022 muutosten seurauksena vuosien 2023 ja 2024 kertymäärviöt kuitenkin nousevat noin 100 miljoonalla eurolla.



Kiinteistöveron osalta on myös odotettavissa nousua kuluvana vuonna. Verohallinnon arvion mukaan reilut 6 prosenttia verovuoden 2022 kiinteistöveroista arvioidaan kertyvän ensi vuonna. Huhtikuun vastaava arvio oli noin 10 prosenttia. Muutos nostaa kuluvan vuoden kertymäarviota noin 60 miljoonalla eurolla koko maassa.

Veroennusteet päivitetään seuraavan kerran budjettiriihen jälkeen syyskuun lopussa. Silloin huomioidaan muun muassa Valtiovarainministeriön päivitetty ennuste, viimeisimmät ennakkotiedot valmistuvasta verotuksesta 2021, tiedot elo- ja syyskuun verotilityksistä sekä budjettiriihessä mahdollisesti päätetyt veroperustemuutokset.

Verotulot toteutuvat tällä hetkellä talousarviota parempana. Viimeisimmän kehikon mukaan verotulot toteutuisivat noin 2,8 miljoonaa euroa parempana. Kuntaliiton ennusteen myötä verotuloarviota nostetaan 2,5 miljoonaa euroa.

## Valtionosuudet

Talousarvio on muutettu valtionvarainministeriön valtionosuuspäätöksen mukaiseksi, minkä myötä kertymä on tasaista.

|                                | Tilinpäätös   | Talousarvio<br>+muutokset | Toteutunut    | Jäljellä      | Tot%  |
|--------------------------------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|-------|
| <b>VALTIONOSUUDET</b>          |               |                           |               |               |       |
| Kunnan peruspalv.vo(ilman tas) | 34 456 530,00 | 37 430 100                | 18 465 072,00 | 18 965 028,00 | 49,30 |
| Verotul. perustuva vo tasaus   | 8 291 148,00  | 8 738 600                 | 4 597 830,00  | 4 140 770,00  | 52,60 |
| Opetus-ja kultt.toimen muut vo | -2 685 756,00 | -2 696 000                | -1 343 214,00 | -1 352 786,00 | 49,80 |
| Verotulojen menetysten korvaus | 9 047 232,00  | 9 927 300                 | 4 995 930,00  | 4 931 370,00  | 50,30 |
| VALTIONOSUUDET                 | 49 109 154,00 | 53 400 000                | 26 715 618,00 | 26 684 382,00 | 50,00 |

## Tuloslaskelma

Energiasijoitusten nettotuotto oli -3,6 milj. euroa ja markkina-arvo 99,2 milj. euroa (TP 2021; 113,0 M€). Alkuvuoden tuotto on ollut ennakoitua huonompi. Sijoitusten talousarviossa arvioitu nettotuotto koko vuodelle on 3,7 milj. eur. Nettotuottoennustetta pienennetään -3,7 milj. euroa ja seurataan tilannetta sekä arvioidaan uudelleen tilanteessa 30.9.2022.



|                                       | TP 2021<br>1000e | TOT 2021<br>6 kk/1000e | TA 2022<br>+muutokset | TOT 2022<br>6 kk   | Jäljellä           | TOT-22<br>%      |
|---------------------------------------|------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| <b>SISÄINEN TULOSLASKELMA</b>         |                  |                        |                       |                    |                    |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 |                  |                        |                       |                    |                    |                  |
| Myyntituotot                          | 15 444           | 7 363                  | 13 717 100            | 6 539 126          | 7 177 974          | 47,70            |
| Maksutuotot                           | 7 001            | 2 957                  | 6 209 600             | 4 061 432          | 2 148 168          | 65,40            |
| Tuet ja avustukset                    | 4 071            | 1 152                  | 2 110 100             | 1 303 451          | 806 649            | 61,80            |
| Vuokratuotot                          | 13 642           | 6 729                  | 13 568 800            | 6 787 026          | 6 781 774          | 50,00            |
| Muut toimintatuotot                   | 1 977            | 1 369                  | 1 289 700             | 1 006 545          | 283 155            | 78,00            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 | <b>42 134</b>    | <b>19 570</b>          | <b>36 895 300</b>     | <b>19 697 580</b>  | <b>17 197 720</b>  | <b>53,40</b>     |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN              | 1 445            | 395                    | 1 933 000             | 512 506            | 1 420 494          | 26,50            |
|                                       | <b>43 579</b>    | <b>19 965</b>          | <b>38 828 300</b>     | <b>20 210 086</b>  | <b>18 618 214</b>  | <b>52,00</b>     |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  |                  |                        |                       |                    |                    |                  |
| Palkat ja palkkiot                    | -46 222          | -21 282                | -47 958 500           | -24 721 664        | -23 236 836        | 51,50            |
| Eläkekulut                            | -10 108          | -4 712                 | -10 790 000           | -3 752 760         | -7 037 240         | 34,80            |
| Muut henkilösivukulut                 | -1 796           | -796                   | -1 533 700            | -966 681           | -567 019           | 63,00            |
| <b>Henkilöstökulut yhteensä</b>       | <b>-58 126</b>   | <b>-26 790</b>         | <b>-60 282 200</b>    | <b>-29 441 106</b> | <b>-30 841 094</b> | <b>48,80</b>     |
| Asiakaspalvelujen ostot               | -41 430          | -21 196                | -43 282 100           | -23 138 487        | -20 143 613        | 53,50            |
| Muiden palvelujen ostot               | -29 693          | -14 285                | -28 671 300           | -13 608 254        | -15 063 046        | 47,50            |
| <b>Palvelujen ostot yhteensä</b>      | <b>-71 123</b>   | <b>-35 481</b>         | <b>-71 953 400</b>    | <b>-36 746 740</b> | <b>-35 206 660</b> | <b>51,10</b>     |
| Aineet,tarvikkeet ja tavarat          | -8 212           | -4 153                 | -8 282 400            | -4 080 877         | -4 201 523         | 49,30            |
| Avustukset                            | -4 774           | -2 242                 | -4 786 200            | -2 212 672         | -2 573 528         | 46,20            |
| Vuokrakulut                           | -12 872          | -6 800                 | -13 032 500           | -6 518 426         | -6 514 074         | 50,00            |
| Muut toimintakulut                    | -266             | -118                   | -329 900              | -144 875           | -185 025           | 43,90            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  | <b>-155 372</b>  | <b>-75 583</b>         | <b>-158 666 600</b>   | <b>-79 144 696</b> | <b>-79 521 904</b> | <b>49,90</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-111 793</b>  | <b>-55 619</b>         | <b>-119 838 300</b>   | <b>-58 934 609</b> | <b>-60 903 691</b> | <b>49,20</b>     |
| VEROTULOT                             | 73 126           | 38 557                 | 73 400 000            | 39 530 960         | 33 869 040         | 53,90            |
| VALTIONOSUUDET                        | 49 109           | 24 548                 | 53 400 000            | 26 715 618         | 26 684 382         | 50,00            |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>       |                  |                        |                       |                    |                    |                  |
| Korkotuotot                           | 37               | 19                     | 30 000                | 18 080             | 11 920             | 60,30            |
| Muut rahoitustuotot                   | 7 335            | 5 351                  | 5 603 200             | 3 355 970          | 2 247 230          | 59,90            |
| Korkokulut                            | -401             | -119                   | -659 000              | -51 060            | -607 940           | 7,70             |
| Muut rahoituskulut                    | -1 874           | -883                   | -1 586 200            | -6 351 970         | 4 765 770          | 400,50           |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>       | <b>5 096</b>     | <b>4 368</b>           | <b>3 388 000</b>      | <b>-3 028 981</b>  | <b>6 416 981</b>   | <b>-89,40</b>    |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>15 538</b>    | <b>11 855</b>          | <b>10 349 700</b>     | <b>4 282 988</b>   | <b>6 066 712</b>   | <b>41,40</b>     |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>    |                  |                        |                       |                    |                    |                  |
| Suunnitelman mukaiset poistot         | -8 647           | -4 315                 | -10 337 000           | -4 531 322         | -5 805 678         | 43,80            |
| Arvonalentumiset                      | -1 913           | 0                      | 0                     | 0                  | 0                  | 0,00             |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>    | <b>-10 560</b>   | <b>-4 315</b>          | <b>-10 337 000</b>    | <b>-4 531 322</b>  | <b>-5 805 678</b>  | <b>43,80</b>     |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>4 978</b>     | <b>7 540</b>           | <b>12 700</b>         | <b>-248 334</b>    | <b>261 034</b>     | <b>-1 955,40</b> |
| POISTOERON LIS.(-)TAI VÄH.(+)         | 12               | 0                      | 0                     | 0                  | 0                  | 0,00             |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ+/ALIJÄÄMÄ-</b> | <b>4 990</b>     | <b>7 540</b>           | <b>12 700</b>         | <b>-248 334</b>    | <b>261 034</b>     | <b>-1 955,40</b> |

|                                       | TP 2021<br>1000e | TOT 2021<br>6 kk/1000e | TA 2022<br>+muutokset | TOT 2022<br>6 kk   | Jäljellä           | TOT-22<br>%      |
|---------------------------------------|------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| <b>ULKOKINEN TULOSLASKELMA</b>        |                  |                        |                       |                    |                    |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 |                  |                        |                       |                    |                    |                  |
| Myyntituotot                          | 6 386            | 2 801                  | 6 986 500             | 3 178 759          | 3 807 741          | 45,50            |
| Maksutuotot                           | 6 987            | 2 956                  | 6 202 100             | 4 054 839          | 2 147 261          | 65,40            |
| Tuet ja avustukset                    | 4 071            | 1 152                  | 2 110 100             | 1 303 451          | 806 649            | 61,80            |
| Vuokratuotot                          | 2 873            | 1 097                  | 2 887 200             | 1 157 647          | 1 729 553          | 40,10            |
| Muut toimintatuotot                   | 1 977            | 1 369                  | 1 289 700             | 1 006 545          | 283 155            | 78,00            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 | <b>22 293</b>    | <b>9 376</b>           | <b>19 475 600</b>     | <b>10 701 241</b>  | <b>8 774 359</b>   | <b>54,90</b>     |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN              | 1 445            | 395                    | 1 933 000             | 512 506            | 1 420 494          | 26,50            |
|                                       | <b>23 738</b>    | <b>9 770</b>           | <b>21 408 600</b>     | <b>11 213 746</b>  | <b>10 194 854</b>  | <b>52,40</b>     |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  |                  |                        |                       |                    |                    |                  |
| Palkat ja palkkiot                    | -46 222          | -21 282                | -47 958 500           | -24 721 664        | -23 236 836        | 51,50            |
| Eläkekulut                            | -10 108          | -4 712                 | -10 790 000           | -3 752 760         | -7 037 240         | 34,80            |
| Muut henkilösivukulut                 | -1 796           | -796                   | -1 533 700            | -966 681           | -567 019           | 63,00            |
| <b>Henkilöstökulut yhteensä</b>       | <b>-58 126</b>   | <b>-26 790</b>         | <b>-60 282 200</b>    | <b>-29 441 106</b> | <b>-30 841 094</b> | <b>48,80</b>     |
| Asiakaspalvelujen ostot               | -41 430          | -21 196                | -43 282 100           | -23 138 487        | -20 143 613        | 53,50            |
| Muiden palvelujen ostot               | -19 720          | -9 206                 | -21 424 300           | -9 679 397         | -11 744 903        | 45,20            |
| <b>Palvelujen ostot yhteensä</b>      | <b>-61 150</b>   | <b>-30 402</b>         | <b>-64 706 400</b>    | <b>-32 817 884</b> | <b>-31 888 516</b> | <b>50,70</b>     |
| Aineet,tarvikkeet ja tavarat          | -8 144           | -4 139                 | -8 151 000            | -4 067 390         | -4 083 610         | 49,90            |
| Avustukset                            | -4 774           | -2 242                 | -4 786 200            | -2 212 672         | -2 573 528         | 46,20            |
| Vuokrakulut                           | -3 073           | -1 698                 | -2 991 200            | -1 464 430         | -1 526 770         | 49,00            |
| Muut toimintakulut                    | -265             | -118                   | -329 900              | -144 875           | -185 025           | 43,90            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  | <b>-135 532</b>  | <b>-65 389</b>         | <b>-141 246 900</b>   | <b>-70 148 356</b> | <b>-71 098 544</b> | <b>49,70</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-111 793</b>  | <b>-55 619</b>         | <b>-119 838 300</b>   | <b>-58 934 609</b> | <b>-60 903 691</b> | <b>49,20</b>     |
| VEROTULOT                             | 73 126           | 38 557                 | 73 400 000            | 39 530 960         | 33 869 040         | 53,90            |
| VALTIONOSUUDET                        | 49 109           | 24 548                 | 53 400 000            | 26 715 618         | 26 684 382         | 50,00            |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>       |                  |                        |                       |                    |                    |                  |
| Korkotuotot                           | 37               | 19                     | 30 000                | 18 080             | 11 920             | 60,30            |
| Muut rahoitustuotot                   | 6 693            | 5 034                  | 4 967 000             | 3 037 970          | 1 929 030          | 61,20            |
| Korkokulut                            | -401             | -119                   | -659 000              | -51 060            | -607 940           | 7,70             |
| Muut rahoituskulut                    | -1 233           | -565                   | -950 000              | -6 033 970         | 5 083 970          | 635,20           |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>       | <b>5 096</b>     | <b>4 368</b>           | <b>3 388 000</b>      | <b>-3 028 981</b>  | <b>6 416 981</b>   | <b>-89,40</b>    |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>15 538</b>    | <b>11 855</b>          | <b>10 349 700</b>     | <b>4 282 988</b>   | <b>6 066 712</b>   | <b>41,40</b>     |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>    |                  |                        |                       |                    |                    |                  |
| Suunnitelman mukaiset poistot         | -8 647           | -4 315                 | -10 337 000           | -4 531 322         | -5 805 678         | 43,80            |
| Arvonalentumiset                      | -1 913           | 0                      | 0                     | 0                  | 0                  | 0,00             |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>    | <b>-10 560</b>   | <b>-4 315</b>          | <b>-10 337 000</b>    | <b>-4 531 322</b>  | <b>-5 805 678</b>  | <b>43,80</b>     |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>4 978</b>     | <b>7 540</b>           | <b>12 700</b>         | <b>-248 334</b>    | <b>261 034</b>     | <b>-1 955,40</b> |
| POISTOERON LIS.(-)TAI VÄH.(+)         | 12               | 0                      | 0                     | 0                  | 0                  | 0,00             |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ+/ALIJÄÄMÄ-</b> | <b>4 990</b>     | <b>7 540</b>           | <b>12 700</b>         | <b>-248 334</b>    | <b>261 034</b>     | <b>-1 955,40</b> |

## Rahoituslaskelma

|                                      | TP 2021<br>1000e | TOT 2021<br>6 kk/1000e | TA 2022<br>+muutokset | TOT 2022<br>6 kk  | Jäljellä           | TOT-22<br>%  |
|--------------------------------------|------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| <b>RAHOITUSLASKELMA</b>              |                  |                        |                       |                   |                    |              |
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>           |                  |                        |                       |                   |                    |              |
| Vuosikate                            | 15 538           | 11 855                 | 10 349 700            | 4 282 988         | 6 066 712          | 41,40        |
| Tulorahoituksen korjauserät          | -1 697           | -1 275                 | 0                     | -875 598          | 875 598            | 0,00         |
|                                      | 13 841           | 10 580                 | 10 349 700            | 3 407 390         | 6 942 310          | 32,90        |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>       |                  |                        |                       |                   |                    |              |
| Investointimenot                     | -22 339          | -10 928                | -28 182 000           | -8 668 625        | -19 513 375        | 30,80        |
| Rahoitusos.investointimenoihin       | 643              | 0                      | 0                     | 54 000            | -54 000            | 0,00         |
| Pys.vast.hyödykk.luovutustulot       | 1 855            | 1 294                  | 0                     | 877 673           | -877 673           | 0,00         |
|                                      | -19 841          | -9 633                 | -28 182 000           | -7 736 952        | -20 445 048        | 27,50        |
| <b>TOIMINNAN JA INVEST.RAHAVIRTA</b> | <b>-6 000</b>    | <b>947</b>             | <b>-17 832 300</b>    | <b>-4 329 562</b> | <b>-13 502 738</b> | <b>24,30</b> |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>         |                  |                        |                       |                   |                    |              |
| <b>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</b>      |                  |                        |                       |                   |                    |              |
| Antolainasaamisten vähennykset       | 45               | 22                     | 44 600                | 22 321            | 22 279             | 50,00        |
|                                      | 45               | 22                     | 44 600                | 22 321            | 22 279             | 50,00        |
| <b>LAINAKANNAN MUUTOKSET</b>         |                  |                        |                       |                   |                    |              |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys       | 0                | 0                      | 30 000 000            | 10 000 000        | 20 000 000         | 33,30        |
| Pitkäaik. lainojen vähennys          | -13 053          | -5 167                 | -13 803 000           | -5 166 500        | -8 636 500         | 37,40        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos       | 22 000           | 9 000                  | 0                     | -11 000 000       | 11 000 000         | 0,00         |
|                                      | 8 947            | 3 834                  | 16 197 000            | -6 166 500        | 22 363 500         | -38,10       |
| <b>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET</b> |                  |                        |                       |                   |                    |              |
| Toimeksiant.var.ja po:n muutos       | 68               | 252                    | 0                     | 204 951           | -204 951           | 0,00         |
| Vaihto-omaisuuden muutos             | 78               | 8                      | 0                     | -27 271           | 27 271             | 0,00         |
| Saamisten muutos                     | -2 025           | 2 973                  | -2 000                | 4 827 912         | -4 829 912         | -241 395,60  |
| Korottomien velkojen muutos          | -1 451           | -3 837                 | 0                     | 7 152 367         | -7 152 367         | 0,00         |
|                                      | -3 330           | -603                   | -2 000                | 12 157 959        | -12 159 959        | -607 897,90  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>         | <b>5 662</b>     | <b>3 252</b>           | <b>16 239 600</b>     | <b>6 013 780</b>  | <b>10 225 820</b>  | <b>37,00</b> |

Antolainojen lisäykseen on varauduttu 0,1 miljoonalla eurolla. Määrärahaa on tarpeen korottaa 0,1 miljoonalla eurolla saapuneiden hakemusten perusteella. Antolainoja on myönnetty yhdistyksille väliaikaisen rahoituksen turvaamiseksi perustuen myönteiseen rahoituspäätökseen hankkeille.

|             | Avaustase | Saldo |
|-------------|-----------|-------|
| <b>TASE</b> |           |       |

**VASTAAVA**
**PYSYVÄT VASTAAVAT**
**AINEETTOMAT HYÖDYKKEET**

|                              |              |            |
|------------------------------|--------------|------------|
| AINEETTOMAT OIKEUDET         | 456 914,15   | 286 813,11 |
| MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT | 1 042 203,82 | 691 169,62 |
| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET       | 1 499 117,97 | 977 982,73 |

**AINEELLISET HYÖDYKKEET**

|                                |                |                |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| MAA- JA VESIALUEET             | 22 842 557,53  | 22 850 217,97  |
| RAKENNUKSET                    | 82 659 170,71  | 81 164 767,28  |
| KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET | 36 137 546,04  | 34 101 983,82  |
| KONEET JA KALUSTO              | 2 322 092,24   | 2 040 573,14   |
| MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET    | 310 628,68     | 310 628,68     |
| ENNAKKOMAKSUT JA KESKENER.HANK | 7 893 173,11   | 16 299 450,82  |
| AINEELLISET HYÖDYKKEET         | 152 165 168,31 | 156 767 621,71 |

**SIJOITUKSET**

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| OSAKKEET JA OSUUDET | 17 010 726,48 | 17 010 636,48 |
| MUUT LAINASAAMISET  | 3 348 689,20  | 3 326 367,77  |
| SIJOITUKSET         | 20 359 415,68 | 20 337 004,25 |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 174 023 701,96 | 178 082 608,69 |
|-------------------|----------------|----------------|

**TOIMEKSIANTOJEN VARAT**

|                                |            |            |
|--------------------------------|------------|------------|
| LAHJ.RAHASTOJEN ERITYISKATTEET | 569 731,23 | 585 581,67 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT          | 569 731,23 | 585 581,67 |

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**
**VAIHTO-OMAISUUS**

|                          |              |              |
|--------------------------|--------------|--------------|
| VALMIIT TUOTTEET/TAVARAT | 1 314 481,22 | 1 341 752,55 |
| VAIHTO-OMAISUUS          | 1 314 481,22 | 1 341 752,55 |

**SAAMISET**
**PITKÄAIKAISET SAAMISET**
**LYHYTAIKAISET SAAMISET**

|                        |               |              |
|------------------------|---------------|--------------|
| MYyntISAAMISET         | 4 629 007,96  | 3 855 185,22 |
| LAINASAAMISET          | 940 309,21    | 976 304,04   |
| MUUT SAAMISET          | 1 265 590,25  | 1 687 679,88 |
| SIIRTOSAAMISET         | 5 025 537,40  | 513 363,63   |
| LYHYTAIKAISET SAAMISET | 11 860 444,82 | 7 032 532,77 |
| SAAMISET               | 11 860 444,82 | 7 032 532,77 |

|                               | Avaustase     | Saldo         |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| <b>RAHOITUSARVOPAPERIT</b>    |               |               |
| OSAKKEET JA OSUUDET           | 43 746,18     | 43 746,18     |
| SIJOITUKSET RAHAMARKKINAINST. | 322 110,02    | 1 322 017,03  |
| MUUT ARVOPAPERIT              | 98 840 551,45 | 95 120 288,30 |

|                                |                       |                       |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| RAHOITUSARVOPAPERIT            | 99 206 407,65         | 96 486 051,51         |
| <b>RAHAT JA PANKKISAAMISET</b> |                       |                       |
| RAHAT                          | 1 581,60              | 3 284,02              |
| PANKKISAAMISET                 | 828 791,19            | 5 231 662,65          |
| RAHAT JA PANKKISAAMISET        | 830 372,79            | 5 234 946,67          |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT            | 113 211 706,48        | 110 095 283,50        |
| <b>V A S T A A V A A</b>       | <b>287 805 139,67</b> | <b>288 763 473,86</b> |

|                                       | Avaustase       | Saldo           |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>V A S T A T T A V A A</b>          |                 |                 |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                     |                 |                 |
| PERUSPÄÄOMA                           | -89 492 847,89  | -89 492 847,89  |
| MUUT OMAT RAHASTOT                    | -15 137 317,25  | -15 137 317,25  |
| ED.TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -33 483 010,94  | -33 483 010,94  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ              | 0,00            | 248 334,10      |
| OMA PÄÄOMA                            | -138 113 176,08 | -137 864 841,98 |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR</b> |                 |                 |
| POISTOERO                             | -67 764,16      | -67 764,16      |
| VAPAAEHTOISET VARAUKSET               | -18 690 000,00  | -18 690 000,00  |
| POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR        | -18 757 764,16  | -18 757 764,16  |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>           |                 |                 |
| MUUT PAKOLLISET VARAUKSET             | -150 000,00     | -150 000,00     |
| PAKOLLISET VARAUKSET                  | -150 000,00     | -150 000,00     |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>        |                 |                 |
| VALTION TOIMEKSIANNOT                 | -364 730,30     | -530 755,50     |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT           | -1 687 960,05   | -1 745 821,82   |
| MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT          | -42 976,93      | -39 891,28      |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT               | -2 095 667,28   | -2 316 468,60   |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                  |                 |                 |
| <b>PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA</b>    |                 |                 |
| LAINAT RAHOITUS-JA VAK.LAITOK.        | -73 255 000,00  | -83 255 000,00  |
| MUUT PITKÄAIKAISET VELAT              | -2 270 128,19   | -2 261 758,19   |
| SIIRTOVELAT                           | -144 608,00     | -144 608,00     |
| PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA           | -75 669 736,19  | -85 661 366,19  |
| <b>LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA</b>    |                 |                 |
| JOUKKOVELKAKIRJALAINAT                | -22 000 000,00  | -11 000 000,00  |
| LAINAT RAHOITUS-JA VAK.LAITOK.        | -13 053 000,00  | -7 886 500,00   |
| SAADUT ENNAKOT                        | -690 518,31     | -1 167 092,71   |
| OSTOVELAT                             | -7 550 893,17   | -15 792 578,68  |

|                              |                        |                        |
|------------------------------|------------------------|------------------------|
| MUUT LYHYTAIKAISET VELAT     | -993 217,48            | -1 005 235,13          |
| SIIRTOVELAT                  | -8 731 167,00          | -7 161 626,41          |
| LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA  | -53 018 795,96         | -44 013 032,93         |
| VIERAS PÄÄOMA                | -128 688 532,15        | -129 674 399,12        |
| <b>V A S T A T T A V A A</b> | <b>-287 805 139,67</b> | <b>-288 763 473,86</b> |

## Toimialoittaiset toteutumat

### Sitovuustaso

Valtuuston hyväksymän talousarvion sitovuustasona on toimialojen tulojen ja menojen netto. Valtuuston hyväksymän talousarvion mukaan toimialan käyttösuunnitelmien sitovuustasona on palvelualueen tulojen ja menojen netto.

#### Koonti nettokustannusten kehittymisestä

|                                                | TP 2021<br>1000e | TOT 2021<br>6 kk/1000e | TA 2022<br>+muutokset | TOT 2022<br>6 kk | Jäljellä | TOT-22<br>% | Muutos%<br>21/22 |
|------------------------------------------------|------------------|------------------------|-----------------------|------------------|----------|-------------|------------------|
| <b>YHTEISET PALVELUT</b>                       |                  |                        |                       |                  |          |             |                  |
| TOIMINTAKATE                                   | -5 970           | -2 851                 | -6 584                | -3 187           | -3 398   | 48,40       | -12              |
| <b>SOSIAALI- JA TERVEYS</b>                    |                  |                        |                       |                  |          |             |                  |
| TOIMINTAKATE                                   | -73 624          | -36 773                | -79 121               | -39 207          | -39 914  | 49,60       | -7               |
| <b>ELINVOIMA</b>                               |                  |                        |                       |                  |          |             |                  |
| TOIMINTAKATE                                   | -4 018           | -1 647                 | -4 843                | -2 143           | -2 699   | 44,30       | -30              |
| <b>HYVINVOINTI</b>                             |                  |                        |                       |                  |          |             |                  |
| TOIMINTAKATE                                   | -28 296          | -13 769                | -28 578               | -14 307          | -14 271  | 50,10       | -4               |
| <b>TEKNIikka</b>                               |                  |                        |                       |                  |          |             |                  |
| TOIMINTAKATE                                   | 589              | -333                   | 31                    | 209              | -178     | 674,70      | 163              |
| <b>LUPA- JA VALVONTA</b>                       |                  |                        |                       |                  |          |             |                  |
| TOIMINTAKATE                                   | -475             | -246                   | -743                  | -300             | -443     | 40,40       | -22              |
| <b>K Ä Y T T Ö T A L O U S Y H T E E N S Ä</b> |                  |                        |                       |                  |          |             |                  |
| TOIMINTAKATE                                   | -111 793         | -55 619                | -119 838              | -58 935          | -60 903  | 49,20       | -6               |

### Yhteiset palvelut / kaupunginhallituksen toimiala

Vastuuhenkilö: hallinto- ja kehitysjohtaja Hanna Hurmola-Remmi

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2022

| Yhteiset palvelut | TP 2021 | TOT 2021 | TA 2022 | TOT 2022 | TOT-22 | TA |
|-------------------|---------|----------|---------|----------|--------|----|
|-------------------|---------|----------|---------|----------|--------|----|

|                                  |               |               |                   |                   |                   |              |                   |
|----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>            | -             |               |                   |                   |                   |              |                   |
| Myyntituotot                     | 316           | 226           | 107 900           | <b>58 301</b>     | 49 599            | 54,00        |                   |
| Maksutuotot                      | 0             | 0             | 36 000            | <b>100</b>        | 35 900            | 0,30         |                   |
| Tuet ja avustukset               | 294           | 2             | 250 000           | <b>115 751</b>    | 134 249           | 46,30        |                   |
| Muut toiminta-<br>tuotot         | 5             | 0             | 2 500             | <b>444</b>        | 2 056             | 17,70        |                   |
| <b>Toimintatuotot</b>            | <b>616</b>    | <b>229</b>    | <b>396 400</b>    | <b>174 596</b>    | <b>221 804</b>    | <b>44,00</b> | <b>396 400</b>    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>             | -             |               |                   |                   |                   |              |                   |
| Henkilöstökulut                  | -2 617        | -1 210        | -2 645 000        | <b>-1 237 562</b> | -1 407 438        | 46,80        |                   |
| Palvelujen ostot                 | -3 589        | -1 674        | -3 920 500        | <b>-1 926 844</b> | -1 993 656        | 49,10        |                   |
| Aineet, tarvikkeet ja<br>tavarat | -77           | -30           | -67 500           | <b>-23 843</b>    | -43 657           | 35,30        |                   |
| Avustukset                       | 0             | 0             | 0                 | <b>-19 592</b>    | 19 592            | 0,00         |                   |
| Vuokratulot                      | -294          | -163          | -286 200          | <b>-149 125</b>   | -137 075          | 52,10        |                   |
| Muut toimintakulut               | -8            | -4            | -61 400           | <b>-4 213</b>     | -57 187           | 6,90         |                   |
| <b>Toimintakulut</b>             | <b>-6 586</b> | <b>-3 080</b> | <b>-6 980 600</b> | <b>-3 361 179</b> | <b>-3 619 421</b> | <b>48,20</b> | <b>-6 980 600</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>              | <b>-5 970</b> | <b>-2 851</b> | <b>-6 584 200</b> | <b>-3 186 583</b> | <b>-3 397 617</b> | <b>48,40</b> | <b>-6 584 200</b> |
| Rahoitustuotot ja -<br>kulut     | 17            | 10            | 16 000            | <b>8 840</b>      | 7 160             | 55,30        | 16 000            |
| <b>VUOSIKATE</b>                 | <b>-5 952</b> | <b>-2 841</b> | <b>-6 568 200</b> | <b>-3 177 743</b> | <b>-3 390 457</b> | <b>48,40</b> | <b>-6 568 200</b> |
|                                  |               |               |                   |                   |                   |              | -                 |
| Poistot ja arvön-<br>alentumiset | -277          | 0             | -1 037 000        | <b>-144 201</b>   | -892 799          | 13,90        | 1037000           |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>          | <b>-6 230</b> | <b>-2 841</b> | <b>-7 605 200</b> | <b>-3 321 944</b> | <b>-4 283 256</b> | <b>43,70</b> | <b>-7 605 200</b> |

Arvio määrärahojen ja tuloarvioiden riittävyydestä ja tilinpäätösennuste:

Yhteisten palveluiden toimintatuottojen ja -kulujen toteutuma kokonaisuutena on talousarvion mukainen ja varsin tasainen. Tuottojen toteutuma on takapainotteinen mm. työterveyshuollosin kustannusten korvauksista johtuen. Palvelujen ostojen toteutuma hieman etupainotteinen ja siihen tulee kiinnittää huomiota. 1.6. alkaen yhteisiin palveluihin on siirretty hankejohtajan resurssi. Syksyn aikana toimialojen välisiä henkilöstösiirtoja toteutuu muutoinkin. Käyttösuunnitelman muutokset mm. henkilöstöresurssimuutoksiin liittyen yhteisten palveluiden osalta tullaan tekemään syyskuun osavuositarkistuksen yhteydessä.

Strategiasta johdetut tavoitteet/toimiala (valtuuston sitovuustaso)

#### Yhteiset palvelut

| <b>Hyvinvoinnin kasvu</b><br>• Hyvinvointi lisääntyy<br>• Kasvu tapahtuu kestävästi | Tiedolla johtamisen toimintamallin edelleen kehittäminen uusien välineiden avulla. | Targetorin käyttöä laajennettu mm. hyvinvointisuunnitelman ja hankkeiden osalta. | Toteutuu osittain<br> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                     | Systemaattisen seurannan ja raportoinnin edelleen kehittäminen.                    | Kokeilu käynnistetty, mutta tiedon osalta käyttöönotto jäänyt                    | Toteutuu osittain                                                                                          |

|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                    | kesken palveluntuottajan toimesta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Ei tietoa<br>         |
| <b>Uudistuva työ ja asuminen</b><br>• Keskustan elinvoima kasvaa<br>• Nettomuutto kasvaa                                   | Digitalisaation kehittämiseen panostetaan eri keinojen avulla (lkm) keskitetysti.                                                                                  | Digitiekartta valmistunut ja hyväksytty kh:ssa.<br><br>Digikannustinrahahankkeita käynnissä kolme.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Toteutuu<br>          |
| <b>Toimija keskiössä</b><br>• Heinolan arvostus kasvaa<br>• Päätöksenteko perustuu tietoon<br>• Henkilöstö on motivoitunut | Viestinnän vaikuttavuuden analysointia kehitetään ja viestinnän vaikuttavuus paranee. (verkkosivujen kävijämäärä kasvava ja monikanavaisen viestinnän määrä)       | Sosiaalisen median käyttäjämäärät ovat kasvaneet 3 -17 % edelliseen vuoteen nähden.<br><br>Verkkosivujen kävijämäärien lukumäärä tasaantunut, kävijöitä heinola.fi-sivustolla tammi-kesäkuun aikana yht. 118 963 . v. 2021 verkkosivu-uudistuksen johdosta ei vielä saatavilla kattavia vertailutietoja.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Toteutuu osittain<br> |
|                                                                                                                            | Osallistuva budjetointi otetaan käyttöön.                                                                                                                          | Osallistuvan budjetoinnin ensimmäinen kokeilu toteutettu, äänestys toteutettiin toukokuussa, toteutukseen valikoitui viisi kohdetta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Toteutuu<br>        |
|                                                                                                                            | Asiakaslähtöinen palvelute kehittyy (asiakaskysely).                                                                                                               | Asukaskyselyn toteutus kesäkuussa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Toteutuu<br>        |
|                                                                                                                            | Vaikutusten ennakoarvioinnin käyttöä lisätään koordinoitusti.                                                                                                      | Ei vielä edennyt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Ei tietoa<br>       |
|                                                                                                                            | Työhyvinvoinnin toimenpiteiden kehittäminen.<br><br>Työhyvinvointikyselyn tulokset vähintään vuoden 2021 tasoa.<br><br>Esimiestyötä koskevien vastausten ka. > 3,8 | Työhyvinvointikysely toteutettu. Kokonaisuutena Heinolan kaupungin tulokset nousivat tai pysyivät samana lukuun ottamatta henkilöstön kokemusta asioihin vaikuttamismahdollisuuksista, työtehtävien tekoon riittävästä työajasta, voimavaroista muutosten kohtaamiseen ja esihenkilötyön oikeudenmukaisuudesta, jotka laskivat hieman. Koko organisaation osalta lähiesihenkilötyössä ka. > 3,8 tavoitteeseen ei aivan päästy palautteenannon ja keskustelun osalta. Toimialoitain tarkasteltuna lähiesihenkilötyössä eniten parannettavaa oli sosiaali- ja terveystoimen osalta ja parhaiten suoriutui lupa- ja valvonnan toimialue. | Toteutuu<br>        |

|                                                                                                                      |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Talouden tasapaino</b><br>• Velkamäärä vähentyy<br>• Tilatehokkuus paranee<br>• Nettomenojen kasvu on hallinnassa | Suunnittelun, seurannan ja raportoinnin kehittäminen mm. uusien välineiden avulla. | Targetor käytössä ja laajennettu mm. hyvinvointisuunnitelmaan. Power Bi raportointia kokeiltu, hr:n osalta ei edennyt palvelutuottajasta johtuen.<br><br>Talouspalveluiden resurssihaasteet vaikeuttaneet talouden osalta käyttöönottoa. | Toteutuu osittain<br> |
|                                                                                                                      | Nettomenojen kehitystä seurataan säännöllisesti.                                   | Seuranta osana 6 kk:n osavuosi-raportointia erikseen.                                                                                                                                                                                    | Toteutuu<br>          |
|                                                                                                                      |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                          | Ei tietoa<br>         |

## Riskienhallinta

| Tunnistettu riski | Riskiarvio                                                                                                                                | Tallennuskeino                                                                                                         | Vastuu |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Osaamispuutteet   | <b>Todennäköisyys: 2</b><br><b>Merkittävyys: 2</b><br> | Osaamisen kehittäminen: esimiesten talous- ja palvelussuhdeosaaminen, hankintaosaaminen, ohjelmaosaaminen.             |        |
| Covid19-pandemia  | <b>Todennäköisyys: 2</b><br><b>Merkittävyys: 2</b><br> | Kriisiviestinnän ohjeistus ja etäkousten ja etäyhteyksien käyttäminen.                                                 |        |
| Rahoitusriskit    | <b>Todennäköisyys: 2</b><br><b>Merkittävyys: 2</b><br> | Salkunhoitajapalveluiden käyttäminen, lainasalkun arviointi ja mahdolliset korkosuojaukset ja kiinteäkorkoiset lainat. |        |
| Tietoturvariskit  | <b>Todennäköisyys: 1</b><br><b>Merkittävyys: 2</b><br> | Panostus tietoturvaan ja tietosuoja-asioihin, tiedonhallintamalli.                                                     |        |
| Henkilöriskit     | <b>Todennäköisyys: 1</b><br><b>Merkittävyys: 1</b><br> | Resurssiarviointi, palveluiden ulkoistaminen ja lisäresurssien hankinta tarvittaessa.                                  |        |

## Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2022

PIENI KAUPUNKI, ISO ELÄMÄ

|                               |                |                |                    |                    |                    |              |                    |
|-------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 618         | -1 334         | -2 446 700         | <b>-1 235 164</b>  | -1 211 536         | 50,50        |                    |
| Avustukset                    | -1 738         | -792           | -1 872 500         | <b>-843 923</b>    | -1 028 577         | 45,10        |                    |
| Vuokrakulut                   | -3 047         | -1 437         | -3 161 700         | <b>-1 547 235</b>  | -1 614 465         | 48,90        |                    |
| Muut toimintakulut            | -112           | -54            | -97 300            | <b>-62 229</b>     | -35 071            | 64,00        |                    |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-84 927</b> | <b>-41 659</b> | <b>-85 887 400</b> | <b>-43 734 055</b> | <b>-42 153 345</b> | <b>50,90</b> | <b>-85 887 400</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-73 624</b> | <b>-36 773</b> | <b>-79 121 400</b> | <b>-39 207 216</b> | <b>-39 914 184</b> | <b>49,60</b> | <b>-79 121 400</b> |
| Rahoitustuotot ja -kulut      | 0              | 0              | 0                  | <b>-6</b>          | 6                  | 0,00         | 6                  |
| <b>VUOSIKATE</b>              | <b>-73 624</b> | <b>-36 773</b> | <b>-79 121 400</b> | <b>-39 207 222</b> | <b>-39 914 178</b> | <b>49,60</b> | <b>-79 121 400</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset   | -265           | 0              |                    | <b>-143 651</b>    | 143 651            | 0,00         | -290 000           |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>       | <b>-73 889</b> | <b>-36 773</b> | <b>-79 121 400</b> | <b>-39 350 873</b> | <b>-39 770 527</b> | <b>49,70</b> | <b>-79 411 400</b> |

### Arvio määrärahojen ja tuloarvioiden riittävydestä ja tilinpäätösennuste:

Riskiä tuottavat pitkittynyt Covid-19 hoito, esimerkiksi infektiopoliin määrärahat olivat määritelty maaliskuun loppuun, asumispalveluiden maakunnallinen yhteiskilpailutus nosti vuorokausikustannuksien hintaa noin kymmenellä prosentilla ja erikoissairaanhoidon PHHYKY:n ilmoittaman kustannustason ja Heinolan kaupungin mitoittaman talousarviovarauksen ero on noin miljoona euroa. Nämä kaikki tuovat painetta menotason osalta. Menojen toteuma näyttää kuitenkin tasaiselta, asiaa tarkastellaan uudestaan seuraavassa osavuositarkastuksessa.

Lisäksi on syytä tuoda esille, että henkilöstön saatavuus on heikentynyt merkittävästi viimeisen vuoden aikana. Osin tämä toistaiseksi näkyy henkilöstömenojen aiottua alhaisempana toteutumana, mutta voi tuoda loppuvuoden osalta painetta palkkakilpailussa ja sijaismäärärahoissa.

### Strategiasta johdetut tavoitteet/toimiala (valtuuston sitovuustaso)

| <b>Hyvinvoinnin kasvu</b><br>• Hyvinvointi lisääntyy<br>• Kasvu tapahtuu kestävästi | Turvallinen arki kotona: kotona asuvien ikääntyneiden prosentuaalinen osuus kasvaa ja kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten osuus vähenee.      | Tästä saa tiedot vasta 31.12.2022                                                                                                                                                                                                                                                          | Ei tietoa<br><input type="radio"/> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                                     | Digitaalisen toimintaympäristön kehittäminen ja digitaalisten palvelujen käytön lisääminen: digihoitopolkuja otetaan käyttöön vuoden 2022 aikana. | Digihoitopolkuja on otettu pilottikäyttöön. Jatkoon vaikuttaa seudullinen digitaalinen palveluvalikko.<br><br>RAI-arviointimenetelmä on aktiivisessa käytössä ja kehitetään seudullisessa yhteistyössä.<br><br>Maakunnallinen digilomake Hyviksessä on otettu käyttöön koronälääkearviossa | Ei tietoa<br><input type="radio"/> |



|                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Uudistuva työ ja asuminen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Keskustan elinvoima kasvaa</li> <li>Nettomuutto kasvaa</li> </ul>                                       | Sosiaali- ja terveystalouden toimintaprosessien tarkastelu yhteistyössä Päijät-Soten kanssa ja niiden kehittäminen samansuuntaisesti (varautuminen 1.1.2023 tilanteeseen).<br><br>Digitaalisten palvelujen käytön vahvistaminen ja lisääminen.                                                                   | Sosiaali- ja terveystalouden toimintaprosesseja tarkastellaan yhteistyössä Päijät-Soten kanssa eri työryhmissä ja kehitetään soveltuvin osin samansuuntaisesti (varaudutaan 1.1.2023 tilanteeseen).                                                                                                                                                                                                                                                 | Ei tietoa<br>○ |
| <b>Toimija keskiössä</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Heinolan arvostus kasvaa</li> <li>Päätöksenteko perustuu tietoon</li> <li>Henkilöstö on motivoitunut</li> </ul> | Asiakas- ja potilastietojen siirtymisen varmistaminen hyvinvointialueelle siirryttyä.                                                                                                                                                                                                                            | Valmistelu on Phhykyn ja Heinolan ICT-palveluiden vastuulla                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ei tietoa<br>○ |
|                                                                                                                                                                                 | EVA:n käyttö päätöksissä, joissa tarvitaan vertailutietoa.                                                                                                                                                                                                                                                       | Tätä on sotessa aktiivisesti käytetty ja käytetään edelleenkin.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Ei tietoa<br>○ |
|                                                                                                                                                                                 | Yhteistyössä Päijät-Soten ja Heinolan soten henkilöstön kanssa toimintatapojen ja -kulttuurin tarkastelu.                                                                                                                                                                                                        | Sosiaali- ja terveystalouden toimintaprosesseja tarkastellaan yhteistyössä Päijät-Soten kanssa eri työryhmissä ja kehitetään soveltuvin osin samansuuntaisesti (varaudutaan 1.1.2023 tilanteeseen).                                                                                                                                                                                                                                                 | Ei tietoa<br>○ |
|                                                                                                                                                                                 | Työhyvinvointikyselyn tulokset vähintään vuoden 2021 tasoa. Esi-<br>miestyötä koskevien arviointien keskiarvo vähintään 3,8.                                                                                                                                                                                     | Kyselyt hoituvat henkilöstöpalveluiden kautta                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Ei tietoa<br>○ |
| <b>Talouden tasapaino</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Velkamäärä vähentyy</li> <li>Tilatehokkuus paranee</li> <li>Nettomenojen kasvu on hallinnassa</li> </ul>       | Tarvevakioitu sosiaali- ja teveydenhuollon kustannusindeksi Kuntaliiton vertailussa säilyy alle 100.<br><br>Hankintojen tarkasteleminen ja suhteuttaminen Päijät-Soten hankintastrategiaan. Hankintaprosesseja tarkastellaan yhdessä Päijät-Soten kanssa ja tavoitellaan kustannustehokkuutta yhteistyön avulla. | Tarvevakioitujen menojen indeksi saadaan vasta tp 2022 jälkeen.<br><br>Vuonna 2021 Heinolan tarvevakioitujen sotemenot olivat Kuntaliiton 44 kunnan ja 8 kuntayhtymän vertailussa tarpeeseen nähden maan edullisimmat (indeksi 84). Tämä ei ole pelkästään positiivinen asia, vaan voi kertoa myös henkilöstöpulasta ja hoitovielan kasvusta. Vuoden 2022 ensitiedot eivät ole vielä käytettävissä.<br><br>Hankintojen osalta on tehty yhteistyötä. | Ei tietoa<br>○ |

## Riskienhallinta

| Riskitekijä                             | Riskitaso                                              | Ulkopuoliset tekijät                                                                                                                                                                                                      | Ulkopuoliset tekijät |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Erikoissairaanhoidon kustannusten nousu | <b>Todennäköisyys: 1</b><br><b>Merkittävyys: 1</b><br> | Perusterveydenhuollon toiminnan vahvistaminen esimerkiksi mielen-<br>terveys- ja päihdepalveluissa.<br>Edellyttäisi lisäresursointia.                                                                                     |                      |
| Henkilöstön saatavuus                   | <b>Todennäköisyys: 1</b><br><b>Merkittävyys: 1</b><br> | Rekrytoinnin tehostaminen, rekry-<br>yksikön vahvistaminen, some-nä-<br>kyvyys, laadukas valmentava joh-<br>taminen, yhteisöohjautuvuus, yh-<br>teistyö rekrytointifirmojen kanssa,<br>ostopalvelu/ henkilöstön vuokraus. |                      |

|                           |                                                                                                                                         |                                                                   |  |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--|
| Sairauspoissaolojen kasvu | <b>Todennäköisyys: 2</b><br><b>Merkittävyys: 2</b><br> | Laadukas johtaminen, ergonomia-asiat (fyysinen ja kognitiivinen). |  |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--|

## Elinvoimalautakunnan toimiala

**Vastuuhenkilö:** Elinvoimajohtaja Liisa Koski-Lukkari

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2022

| Elinvoimalautakunnan toimiala | TP 2021       | TOT 2021      | TA 2022           | TOT 2022          | -                 | TOT-22       | TP                |
|-------------------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| Selitys                       | 1000€         | kk/1000€      | muutos            | € kk              | Jälellä           | %            | Ennuste           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | -             |               |                   |                   |                   |              |                   |
| Myyntituotot                  | 263           | 113           | 330 100           | <b>147 637</b>    | 182 463           | 44,70        |                   |
| Maksutuotot                   | 408           | 118           | 603 900           | <b>264 423</b>    | 339 477           | 43,80        |                   |
| Tuet ja avustukset            | 654           | 290           | 927 000           | <b>391 279</b>    | 535 721           | 42,20        |                   |
| Vuokratuotot                  | 604           | 5             | 580 000           | <b>5 649</b>      | 574 351           | 1,00         |                   |
| Muut toimintatuotot           | 1 488         | 1 268         | 1 205 400         | <b>835 098</b>    | 370 302           | 69,30        |                   |
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>3 417</b>  | <b>1 794</b>  | <b>3 646 400</b>  | <b>1 644 086</b>  | <b>2 002 314</b>  | <b>45,10</b> | <b>3 646 400</b>  |
| Valmistus omaan käyttöön      | 3             | 2             | 0                 | 1 212             | -1 212            | 0,00         | 0                 |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | -             |               |                   |                   |                   |              |                   |
| Henkilöstökulut               | -3 057        | -1 376        | -3 986 200        | <b>-1 807 570</b> | -2 178 630        | 45,30        |                   |
| Palvelujen ostot              | -1 221        | -625          | -1 478 000        | <b>-530 453</b>   | -947 547          | 35,90        |                   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -193          | -108          | -174 300          | <b>-96 442</b>    | -77 858           | 55,30        |                   |
| Avustukset                    | -2 182        | -963          | -2 024 500        | <b>-966 527</b>   | -1 057 973        | 47,70        |                   |
| Vuokratulut                   | -747          | -362          | -741 900          | <b>-379 150</b>   | -362 750          | 51,10        |                   |
| Muut toimintakulut            | -39           | -9            | -84 100           | <b>-8 351</b>     | -75 749           | 9,90         |                   |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-7 438</b> | <b>-3 442</b> | <b>-8 489 000</b> | <b>-3 788 493</b> | <b>-4 700 507</b> | <b>44,60</b> | <b>-8 489 000</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-4 018</b> | <b>-1 647</b> | <b>-4 842 600</b> | <b>-2 143 195</b> | <b>-2 699 405</b> | <b>44,30</b> | <b>-4 842 600</b> |
| Rahoitustuotot ja -kulut      | 0             | 0             | 0                 | <b>-40</b>        | 40                | 0,00         |                   |
| <b>VUOSIKATE</b>              | <b>-4 018</b> | <b>-1 647</b> | <b>-4 842 600</b> | <b>-2 143 235</b> | <b>-2 699 365</b> | <b>44,30</b> | <b>-4 842 600</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset   | -434          | 0             | -320 000          | <b>-164 167</b>   | -155 833          | 51,30        | -320 000          |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>       | <b>-4 453</b> | <b>-1 647</b> | <b>-5 162 600</b> | <b>-2 307 402</b> | <b>-2 855 198</b> | <b>44,70</b> | <b>-5 162 600</b> |

## Arvio määrärahojen ja tuloarvioiden riittävydestä ja tilinpäätösennuste:

Talousarvio näyttäisi alkuvuoden toteuman perusteella toteutuvan suunnitellusti. Tarkempi arvio saadaan syyskuun toteuman jälkeen.

## Strategiasta johdetut tavoitteet/toimiala (valtuuston sitovuustaso)

| Tavoite                                                                                                                                                                         | Indikaattori                                                                                                            | Seuranta                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Toteutus               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Hyvinvoinnin kasvu</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hyvinvointi lisääntyy</li> <li>Kasvu tapahtuu kestävästi</li> </ul>                                            | Aktivointiaste nousee 4%-yksiköä                                                                                        | Aktivointiaste oli toukokuussa 26 prosenttia. Työllistymistä edistävässä palveluissa oli kesäkuussa TE-toimiston mukaan 341 eri henkilöä Heinolassa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Toteutuu<br>✓          |
| <b>Uudistuva työ ja asuminen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Keskustan elinvoima kasvaa</li> <li>Nettomuutto kasvaa</li> </ul>                                       | Asumisen tarjonta lisääntyy                                                                                             | <p>Keskustan elinvoiman lisäämiseksi tapahtumatuotantoa on järjestetty pitkin vuotta ja tavoitteena on koota eri vuodenaikojen tapahtumat markkinoinnin vuosikelloksi, jonka avulla on entistä helpompaa viestiä tapahtumista kaupunkilaisille, matkailijoille ja keskeisille sidosryhmille.</p> <p>Keskustan kehittämistä varten on järjestetty asukkaille tilaisuuksia keskustan alueen kehittämiseksi. Tämä yhteistyö jatkuu loppuvuoden aikana.</p> <p>Tonttimyynnistä on toteutunut noin 70% vuoden tavoitteesta.</p> <p>Vierumäen alueella muutetaan vapaa-ajanasuntoja vakituksiksi asunnoiksi mahdollisuuksien mukaan infrastruktuuri ja lakisääteiseinen palvelutarjonta huomiioon ottaen. Tarvittaessa valmisteellaan kaavamuutoksia.</p> | Toteutuu<br>✓          |
| <b>Toimija keskiössä</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Heinolan arvostus kasvaa</li> <li>Päätöksenteko perustuu tietoon</li> <li>Henkilöstö on motivoitunut</li> </ul> | Yritystytyväisyys kasvaa                                                                                                | Kuntabarometristä on alettu valmistella säännöllistä kyselyä Heinolassa toimiville yrityksille. Keväällä 2022 toteutettuun kuntabarometriin saatiin enemmän vastaajia kuin aikaisempina vuosina, mutta vastaavien yritysten määrää on tarve edelleen merkittävästi lisätä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Toteutuu osittain<br>◐ |
|                                                                                                                                                                                 | "ETVT-sisällöt" työllisyydenhoidon, asumisen ja yritystoiminnan osalta saadaan pysyvään käyttöön                        | "ETVT"-hankkeen tietosisällöt ovat käytössä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Toteutuu<br>✓          |
|                                                                                                                                                                                 | Työhyvinvointikyselyn tulokset vähintään vuoden 2021 tasoa. Esimiestyötä koskevien arviointien keskiarvo vähintään 3,8. | Kevan verkkotyökalulla keväällä 2022 toteutetun työhyvinvointikyselyn esihenkilöarviointien tulosten keskiarvo oli 3.82 asteikon ollessa 1-5.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Toteutuu<br>✓          |
| <b>Talouden tasapaino</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Velkamäärä vähentyy</li> <li>Tilatehokkuus paranee</li> <li>Nettomenojen kasvu on hallinnassa</li> </ul>       | Kiinteistöjen uusiokäyttö etenee Heinolassa                                                                             | Kaupungin kiinteistöjä ostaneiden tahojen kanssa jatketaan yhteistyötä mm. kaavoitus suunnittelun osalta, jotta kiinteistöjä päästään kehittämään ja niitä saadaan uuteen käyttöön.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Toteutuu<br>✓          |

## Riskienhallinta

| Tunnistettu riski   | Riskiarvo                                                                                                                               | Hallintakeino                                                                                              | Vastuu |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Koronan vaikutukset | <b>Todennäköisyys: 2</b><br><b>Merkittävyys: 3</b><br> | Varasuunnitelmat, kustannusten hallinta, ennakointi.                                                       |        |
| Henkilöstöriskit    | <b>Todennäköisyys: 1</b><br><b>Merkittävyys: 1</b><br> | Rekrytointipanostukset, esimies-työ, henkilöstön tyytyväisyys, sijaisuusjärjestelyt, panostus jaksamiseen. |        |

## Hyvinvointilautakunnan toimiala

**Vastuuhenkilö:** hyvinvointijohtaja Pirjo Hepo-oja

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2022

| Hyvinvointilautakunnan toimiala | TP 2021        | TOT 2021       | TA 2022            | TOT 2022           | TOT-TP 22          | TP 2021      |
|---------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| Selitys                         | 1000e          | kk/1000e       | toimintot          | S.RR               | Jäliellä           | %            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | -              |                |                    |                    |                    |              |
| Myyntituotot                    | 646            | 285            | 827 300            | <b>373 057</b>     | 454 243            | 45,10        |
| Maksutuotot                     | 921            | 470            | 947 400            | <b>455 623</b>     | 491 777            | 48,10        |
| Tuet ja avustukset              | 1 082          | 783            | 808 100            | <b>629 256</b>     | 178 844            | 77,90        |
| Vuokratuotot                    | 53             | 9              | 90 200             | <b>36 847</b>      | 53 353             | 40,90        |
| Muut toimintatuotot             | 55             | 20             | 10 600             | <b>25 430</b>      | -14 830            | 239,90       |
| <b>Toimintatuotot</b>           | <b>2 758</b>   | <b>1 567</b>   | <b>2 683 600</b>   | <b>1 520 212</b>   | <b>1 163 388</b>   | <b>56,60</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | -              |                |                    |                    |                    |              |
| Henkilöstökulut                 | -18 710        | -8 843         | -18 300 300        | <b>-9 385 463</b>  | -8 914 837         | 51,30        |
| Palvelujen ostot                | -4 943         | -2 545         | -5 358 100         | <b>-2 715 248</b>  | -2 642 852         | 50,70        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -709           | -350           | -678 600           | <b>-309 109</b>    | -369 491           | 45,60        |
| Avustukset                      | -848           | -482           | -882 400           | <b>-371 216</b>    | -511 184           | 42,10        |
| Vuokratulot                     | -5 813         | -3 097         | -6 022 500         | <b>-3 026 716</b>  | -2 995 784         | 50,30        |
| Muut toimintakulut              | -31            | -19            | -19 400            | <b>-19 027</b>     | -373               | 98,10        |
| <b>Toimintakulut</b>            | <b>-31 054</b> | <b>-15 336</b> | <b>-31 261 300</b> | <b>-15 826 780</b> | <b>-15 434 520</b> | <b>50,60</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>-28 296</b> | <b>-13 769</b> | <b>-28 577 700</b> | <b>-14 306 568</b> | <b>-14 271 132</b> | <b>50,10</b> |
| Rahoitustuotot ja -kulut        | 0              | 0              | 0                  | <b>-11</b>         | 11                 | 0,00         |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-28 296</b> | <b>-13 769</b> | <b>-28 577 700</b> | <b>-14 306 579</b> | <b>-14 271 121</b> | <b>50,10</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -407           | 0              | -555 000           | <b>-256 694</b>    | -298 306           | 46,30        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-28 704</b> | <b>-13 769</b> | <b>-29 132 700</b> | <b>-14 563 273</b> | <b>-14 569 427</b> | <b>50,00</b> |

## Arvio määrärahojen ja tuloarvioiden riittävyydestä ja tilinpäätösennuste:

Hyvinvointitoimialan talousarvio tulee kokonaisuudessaan toteutumaan suunnitellusti.

**HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMISEN PALVELUALUE:** Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelualueen talous toteutuu alku vuoden perusteella suunnitellusti. Suurin riski liittyy rekrytointihaasteista johtuvaan koulupsykologien ostopalvelun määrään.

**OPETUS- JA KOULUTUSPALVELUALUE:** Palvelualueen talousarvio tulee toteutumaan suunnitellusti.

**VARHAISKASVATUKSEN PALVELUALUE:** Palvelualueen talousarvio tulee toteutumaan suunnitellusti.

**VIRIKKEELLINEN ELÄMÄ - PALVELUALUE:** Palvelualueen talousarvio tulee toteutumaan suunnitellusti.

Strategiasta johdetut tavoitteet/toimiala (valtuuston sitovuustaso)

| <b>Hyvinvoinnin kasvu</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hyvinvointi lisääntyy</li> <li>Kasvu tapahtuu kestävästi</li> </ul>                                            | Peruskoulun jälkeinen nivelprosessi rakennetaan yhteistyössä 2. asteen koulutuksen kanssa.<br><br>Mittari : Valpas -järjestelmän ilmoitukset, päättötodistusten määrä %                                     | Opiskeluhuollon painopistettä on varhaistettu priorisoimalla kuu-desluokkalaisren oppimisvaikeuksien tutkimustarpeita yläkoulua ajatellen sekä panostamalla yläkoulun opiskeluhooltoresurssiin.                                                                       | Toteutuu<br> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Uudistuva työ ja asuminen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Keskustan elinvoima kasvaa</li> <li>Nettomuutto kasvaa</li> </ul>                                       | Keskustan alueen monitoimitalo (lukio-nuorisopalvelut -harrastajat,järjestöt) on monitoimijaisesti käytössä.<br><br>Mittari : eri käyttäjäryhmien määrä                                                     | Heinolan lukion ja nuorisotilojen Avoimet ovet -tilaisuus järjestettiin torstaina 12.5.2022.<br><br>Tapahtuma muodostui erilaisista nuorten esityksistä, luennoista, yleisökeskusteluista ja toimintapisteistä.<br><br>Tiloihin kävi tutustumassa 300 - 400 henkilöä. | Toteutuu<br> |
| <b>Toimija keskiössä</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Heinolan arvostus kasvaa</li> <li>Päätöksenteko perustuu tietoon</li> <li>Henkilöstö on motivoitunut</li> </ul> | Hyvinvointitieto ohjaa päätöksentekoa / Mittari : Hyvinvointityöryhmän raportointi<br><br>Työhyvinvointikyselyn tulokset vähintään vuoden 2021 tasoa. / Mttari: Esimiestyötä koskevien vastausten ka. > 3,8 | Targetor-järjestelmä on otettu käyttöön hyvinvointisuunnitelman toteutumisen raportoinnin välineenä. Hyvinvointityöryhmä on käynyt läpi raportointiin liittyviä käytänteitä.<br><br>Esimiestyön arvioinnin (KEVA) keskiarvo on 3.96.                                  | Toteutuu<br> |

|                                                                                                                      |                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Talouden tasapaino</b><br>• Velkamäärä vähentyy<br>• Tilatehokkuus paranee<br>• Nettomenojen kasvu on hallinnassa | Palvelut suunnitellaan ja toteutetaan asiakasmäärän ja järjestämiseen liittyvien tarpeiden suhteen.<br><br>Mittari: yksikköhintojen kehitys / toimintaa kuvaavat mittarit | Toiminta toteutuu valmistelun suunnitelman mukaisesti.                                                                                                                                                   | Toteutuu<br> |
|                                                                                                                      | Tilatehokkuus paranee: palveluverkko ja tilasuunnittelu, käyttöasteet<br><br>Mittari : päiväkotien käyttöaste-seuranta, m2 / asiakas                                      | Käyttöaste oli huhtikuussa 83%, toukokuussa 79,77% ja kesäkuussa 70,25%<br><br>20.5.2022 päiväkodeissa oli käytössä keskimäärin 10,4m <sup>2</sup> /lapsi. Laskentaperusteena on käytetty huoneistoalaa. | Toteutuu<br> |

## Riskienhallinta

| Tunnistettu riski                                                             | Riskiarvio                                                                                                                                | hallintakeino                                                                                                                                   | Vastuu                           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Varhaiskasvatuksen henkilöstön ja opilashuollon ammattihenkilöstön saatavuus. | <b>Todennäköisyys: 1</b><br><b>Merkittävyys: 1</b><br>   | Palkkaus.<br>Positiivinen työnantajakuva.<br>Paikkansa pitävä kaupunkikuva.<br><br>Työhyvinvoinnista huolehtiminen<br><br>Toimivat tukipalvelut |                                  |
| Sijaisten saatavuus varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen                    | <b>Todennäköisyys: 1</b><br><b>Merkittävyys: 1</b><br> | Sarastia-rekryn käyttöönoton selvittäminen aloitetaan syksyllä 2021.<br><br>Varahenkilöstön käytön uudelleen organisointi.                      | Varhaiskasvatustoiminnan johtaja |
| Poliittisten, pitkän aikavälin, päätösten viivästyminen palveluverkosta       | <b>Todennäköisyys: 2</b><br><b>Merkittävyys: 1</b><br> | Avoin ja faktat tunnistava keskustelu ja yhteinen näkemys tulevaisuuden todellisuudesta.                                                        | Hyvinvointijohtaja               |
| Kirjaston tilakysymys                                                         | <b>Todennäköisyys: 1</b><br><b>Merkittävyys: 1</b><br> | Kaupunki hankkii osake-enemmistön kiinteistöosakeyhtiöstä ja käynnistää vaiheittaisen peruskorjausprosessin.                                    |                                  |

## Teknisen lautakunnan toimiala

**Vastuuhenkilö:** teknisen toimen johtaja Keijo Houhala

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2022

| Teknisen lautakun-<br>nan toimiala | TP 2021        | TOT 2021       | TA 2022           | TOT 2022           | -                  | TOT-22        | TP                 |
|------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|
| Selitys                            | 2000€          | 5 kkk/1000€    | 2000€             | 5 kkk              | JSEleUS            | %             | Ennuste            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>              | -              |                |                   |                    |                    |               |                    |
| Myyntituotot                       | 10 162         | 4 511          | 10 730 600        | <b>5 068 943</b>   | 5 661 657          | 47,20         |                    |
| Maksutuotot                        | 20             | 10             | 700               | <b>4 233</b>       | -3 533             | 604,70        |                    |
| Tuet ja avustukset                 | 804            | 5              | 0                 | <b>40 207</b>      | -40 207            | 0,00          |                    |
| Vuokratuotot                       | 12 186         | 6 314          | 12 103 200        | <b>6 347 725</b>   | 5 755 475          | 52,40         |                    |
| Muut toiminta-<br>tuotot           | 272            | 11             | 3 900             | <b>46 228</b>      | -42 328            | 1 185,30      |                    |
| <b>Toimintatuotot</b>              | <b>23 444</b>  | <b>10 851</b>  | <b>22 838 400</b> | <b>11 507 336</b>  | <b>11 331 064</b>  | <b>50,40</b>  | <b>22 838 400</b>  |
| Valmistus omaan<br>käyttöön        | 1 367          | 330            | 1 913 000         | 508 985            | 1 404 015          | 26,60         | 1 913 000          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>               | -              |                |                   |                    |                    |               |                    |
| Henkilöstökulut                    | -7 979         | -3 733         | -8 104 100        | <b>-4 050 841</b>  | -4 053 259         | 50,00         |                    |
| Palvelujen ostot                   | -8 613         | -3 692         | -8 860 600        | <b>-3 881 612</b>  | -4 978 988         | 43,80         |                    |
| Aineet, tarvikkeet ja<br>tavarat   | -4 607         | -2 327         | -4 899 800        | <b>-2 414 200</b>  | -2 485 600         | 49,30         |                    |
| Avustukset                         | -6             | -6             | -6 300            | <b>-11 414</b>     | 5 114              | 181,20        |                    |
| Vuokratulut                        | -2 940         | -1 724         | -2 782 400        | <b>-1 397 888</b>  | -1 384 512         | 50,20         |                    |
| Muut toimintakulut                 | -77            | -32            | -67 200           | <b>-51 216</b>     | -15 984            | 76,20         |                    |
|                                    |                |                | <b>-24 720</b>    |                    |                    |               |                    |
| <b>Toimintakulut</b>               | <b>-24 222</b> | <b>-11 514</b> | <b>400</b>        | <b>-11 807 171</b> | <b>-12 913 229</b> | <b>47,80</b>  | <b>-24 720 400</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>589</b>     | <b>-333</b>    | <b>31 000</b>     | <b>209 150</b>     | <b>-178 150</b>    | <b>674,70</b> | <b>31 000</b>      |
| Rahoitustuotot ja -<br>kulut       | -641           | -317           | -635 200          | <b>-318 429</b>    | -316 771           | 50,10         | -635 200           |
| <b>VUOSIKATE</b>                   | <b>-52</b>     | <b>-650</b>    | <b>-604 200</b>   | <b>-109 279</b>    | <b>-494 921</b>    | <b>18,10</b>  | <b>-604 200</b>    |
| Poistot ja arvon-<br>alentumiset   | -9 163         | -921           | -8 413 000        | <b>-3 816 265</b>  | -4 596 735         | 45,40         | -8 413 000         |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>            | <b>-9 215</b>  | <b>-1 571</b>  | <b>-9 017 200</b> | <b>-3 925 544</b>  | <b>-5 091 656</b>  | <b>43,50</b>  | <b>-9 017 200</b>  |

Arvio määrärahojen ja tuloarvioiden riittävyydestä ja tilinpäätösennuste:

Talousarvio näyttäisi toteutuvan ennustetun mukaisesti.

## Vesilaitoksen tuloslaskelma ja tase

Valtioneuvoston asetuksen (524/2020, voimaan 1.1.2021) mukaan kunnan on neljännesvuosiraportoinnin yhteydessä raportoitava myös liikelaitosten ja taseyksiköiden tuloslaskelma ja tase. Vesilaitos toimii teknisen lautakunnan toimialan alla omana taseyksikkönään.

|                                     | TP 2021 | TOT 2021   | TA 2022    | TOT 2022  | Jäljellä  | TOT-22  |
|-------------------------------------|---------|------------|------------|-----------|-----------|---------|
| VESIHUOLTO                          | 1000e   | 6 kk/1000e | +muutokset | 6 kk      |           | %       |
| Liikevaihto ulkoiset tuotot         | 3 319   | 1 228      | 3 586 500  | 1 407 409 | 2 179 091 | 39,20   |
| Liikevaihto sisäiset tuotot         | 190     | 26         | 310 700    | 30 685    | 280 015   | 9,90    |
| LIKEVAIHTO                          | 3 509   | 1 254      | 3 897 200  | 1 438 094 | 2 459 106 | 36,90   |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN            | 465     | 152        | 613 000    | 95 570    | 517 430   | 15,60   |
| LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT          | 205     | 68         | 198 700    | 67 839    | 130 861   | 34,10   |
| <b>MATERIAALIT JA PALVELUT</b>      |         |            |            |           |           |         |
| <b>Aineet,tarvikkeet ja tavarat</b> |         |            |            |           |           |         |
| Ostot tilikauden aikana             | -671    | -318       | -657 100   | -330 063  | -327 037  | 50,20   |
| Palvelujen ostot                    | -832    | -376       | -846 500   | -369 685  | -476 815  | 43,70   |
|                                     | -1 503  | -694       | -1 503 600 | -699 748  | -803 852  | 46,50   |
| <b>HENKILÖSTÖKULUT</b>              |         |            |            |           |           |         |
| Palkat ja palkkiot                  | -570    | -252       | -504 000   | -273 528  | -230 472  | 54,30   |
| <b>Henkilösivukulut</b>             |         |            |            |           |           |         |
| Eläkekulut                          | -144    | -66        | -138 000   | -53 030   | -84 970   | 38,40   |
| Muut henkilösivukulut               | -22     | -9         | -15 900    | -10 799   | -5 101    | 67,90   |
|                                     | -737    | -327       | -657 900   | -337 357  | -320 543  | 51,30   |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>  |         |            |            |           |           |         |
| Suunnitelman muk.poistot            | -1 841  | -921       | -1 743 000 | -949 388  | -793 612  | 54,50   |
| LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT           | -94     | -46        | -83 200    | -54 268   | -28 932   | 65,20   |
| LIIEKEYLIJÄÄMÄ(+)/-ALIJÄÄMÄ(-)      | 4       | -514       | 721 200    | -439 257  | 1 160 457 | -60,90  |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>     |         |            |            |           |           |         |
| Muut rahoitustuotot                 | 1       | 1          | 1 000      | 271       | 729       | 27,10   |
| Korvaus jäännöspääomasta            | -96     | -44        | -90 000    | -45 000   | -45 000   | 50,00   |
| Korvaus peruspääomasta              | -546    | -273       | -546 200   | -273 000  | -273 200  | 50,00   |
| Muut rahoituskulut                  | 0       | 0          | 0          | -638      | 638       | 0,00    |
|                                     | -641    | -317       | -635 200   | -318 367  | -316 833  | 50,10   |
| YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SAT.ERIÄ        | -637    | -831       | 86 000     | -757 624  | 843 624   | -881,00 |
| <b>SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT</b>  |         |            |            |           |           |         |
| YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA       | -637    | -831       | 86 000     | -757 624  | 843 624   | -881,00 |
| TILIKAUDEN YLI-(+)/ALIJÄÄMÄ(-)      | -637    | -831       | 86 000     | -757 624  | 843 624   | -881,00 |

| VESILAITOS                            | Avaustase      | Saldo          |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>V A S T A A V A A</b>              |                |                |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>              |                |                |
| <b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>         |                |                |
| <b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>         |                |                |
| RAKENNUKSET                           | 6 991 509,63   | 6 847 948,59   |
| KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET       | 19 675 217,42  | 18 870 804,32  |
| KONEET JA KALUSTO                     | 4 932,08       | 3 517,76       |
| ENNAKKOMAKSUT JA KESKENER.HANK        | 0,00           | 1 460 463,33   |
| AINEELLISET HYÖDYKKEET                | 26 671 659,13  | 27 182 734,00  |
| <b>SJOITUKSET</b>                     |                |                |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                     | 26 671 659,13  | 27 182 734,00  |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>          |                |                |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>            |                |                |
| <b>VAIHTO-OMAISUUS</b>                |                |                |
| VALMIIT TUOTTEET/TAVARAT              | 89 351,62      | 99 882,64      |
| VAIHTO-OMAISUUS                       | 89 351,62      | 99 882,64      |
| <b>SAAMISET</b>                       |                |                |
| <b>PITKÄAIKAISET SAAMISET</b>         |                |                |
| <b>LYHYTAIKAISET SAAMISET</b>         |                |                |
| MYYNTISAAMISET                        | 1 413 340,12   | 725 336,93     |
| MUUT SAAMISET                         | 9 547,98       | 2 711,72       |
| SIIRTOSAAMISET                        | 202,23         | 0,00           |
| LYHYTAIKAISET SAAMISET                | 1 423 090,33   | 728 048,65     |
| SAAMISET                              | 1 423 090,33   | 728 048,65     |
| <b>RAHOITUSARVOPAPERIT</b>            |                |                |
| <b>RAHAT JA PANKKISAAMISET</b>        |                |                |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                   | 1 512 441,95   | 827 931,29     |
| <b>V A S T A A V A A</b>              | 28 184 101,08  | 28 010 665,29  |
| <b>V A S T A T T A V A A</b>          |                |                |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                     |                |                |
| PERUSPÄÄOMA                           | -10 779 430,78 | -10 888 326,35 |
| ED.TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -2 017 545,58  | -2 017 545,58  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ              | 0,00           | 757 623,73     |
| OMA PÄÄOMA                            | -12 796 976,36 | -12 148 248,20 |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR</b> |                |                |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>           |                |                |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>        |                |                |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                  |                |                |
| <b>PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA</b>    |                |                |
| MUUT PITKÄAIKAISET VELAT              | -2 231 940,69  | -2 231 940,69  |
| PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA           | -2 231 940,69  | -2 231 940,69  |
| <b>LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA</b>    |                |                |
| OSTOVELAT                             | -374 670,52    | -594 107,95    |
| MUUT LYHYTAIKAISET VELAT              | -12 673 998,92 | -12 940 602,44 |
| SIIRTOVELAT                           | -106 514,59    | -95 766,01     |
| LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA           | -13 155 184,03 | -13 630 476,40 |
| VIERAS PÄÄOMA                         | -15 387 124,72 | -15 862 417,09 |
| <b>V A S T A T T A V A A</b>          | -28 184 101,08 | -28 010 665,29 |

## Strategiasta johdetut tavoitteet/toimiala (valtuuston sitovuustaso)

| Tavoite                                                                                                                                   | Toimiala                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Seuranta                                                                                                                                                                                                                                                         | Tulos                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Hyvinvoinnin kasvu</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hyvinvointi lisääntyy</li> <li>Kasvu tapahtuu kestävästi</li> </ul>      | <p>Kävelyn ja pyöräilyn olosuhteita sekä esteettömyyttä edistetään. Laaditaan laatuluokitus (1-5) kevyenliikenteen väylille ja sen pohjalta laaditaan peruskorjaus- ja kunnossapitosuunnitelmat.</p> <p>Puistojen ja liikuntapaikkojen asiakastytyvyisyys taso pidetään hyvänä (Yhdyskuntatekniset palvelut -tutkimus).</p> <p>- puistot &gt; 3,56<br/>- liikuntapaikat &gt; 3,75</p> | <p>Tarkoitus tehdä opinnäytetyönä; ei vielä aloitettu.</p> <p>Vuosittainen Yhdyskuntatekniset palvelut -asiakaskysely on toteutettu. Tulokset saadaan konsultilta alkusyksyllä.</p>                                                                              | <p>Toteutuu</p>    |
| <b>Uudistuva työ ja asuminen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Keskustan elinvoima kasvaa</li> <li>Nettomuutto kasvaa</li> </ul> | <p>Heinolan houkuttelevuutta ja elinvoimaa lisäävät kaupunkiympäristö- ja liikenneverkkoinvestoinnit (ROI)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>Uusi satamapalvelurakennus on valmistunut keväällä ja otettu asiakaspalvelukäyttöön veneilykauden alussa.</p> <p>Siltakadun uudistamisen katusuunnitelma on hyväksytty tammiukuussa ja saneerausurakka aloitettu toukokuussa. Urakka etenee aikataulussa.</p> | <p>Toteutuu</p>   |
|                                                                                                                                           | <p>Toimivaa arkea tukevat yhdyskuntatekniset palvelut. Asiakastytyvyisyys on suurempi 3,5. (Yhdyskuntatekniset palvelut -tutkimus vuosittain)</p>                                                                                                                                                                                                                                     | <p>Vuosittainen Yhdyskuntatekniset palvelut -asiakaskysely on toteutettu. Tulokset saadaan konsultilta alkusyksyllä. Tulokset saatu, analysointi aloitettu.</p>                                                                                                  | <p>Toteutuu</p>  |

|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Toimija keskiössä</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Heinolan arvostus kasvaa</li> <li>• Päätöksenteko perustuu tietoon</li> <li>• Henkilöstö on motivoitunut</li> </ul> | Rakennus- ja yhdyskuntainfrastruktuurin tietojärjestelmien kehittäminen ja hyödyntäminen<br><br>Työhyvinvointikyselyn tulokset vähintään vuoden 2021 tasoa. Esi-<br>miestyötä koskevien arviointien keskiarvo vähintään 3,8.                            | Vesihuoltoverkon korjausvelkaselvitys ja etäluettavien vesimittareiden asentamishanke on aloitettu. Tarjouskilpailu käynnissä.<br><br>Tilahallinnan tietojärjestelmän hankinta on järjestelmien kokeiluvaiheessa. | Toteutuu<br><br>   |
| <b>Talouden tasapaino</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Velkamäärä vähentyy</li> <li>• Tilatehokkuus paranee</li> <li>• Nettomenojen kasvu on hallinnassa</li> </ul>       | Tiivistetään kaupungin toimipisteiden verkostoa ja tilankäytön tehokkuutta. (Tilatehokkuusmittarina €/m2 ja/tai käyttöaste.)<br><br>Tehdään korjausvelka-analyysin pohjalta investointisuunnitelma 2020-luvulle.<br><br>Kiinteistötasetta pienennetään. | Kailas-talon rakennusurakka valmistuu tavoitteen mukaisesti vuoden loppuun mennessä. Kailas-talon käyttöönoton jälkeen Niemelä-talo puretaan v. 2023.                                                             | Toteutuu<br><br>   |
|                                                                                                                                                                                       | Optimoidaan sisäistä palvelutuotantoa toimipisteverkko huomioiden.                                                                                                                                                                                      | Kailas-talon tulevaa kylmäkeittiö-tuotantomallia on pilotoitu mm. Sinilähdetalolla.<br><br>Hyvinvointialueuudistuksesta tuleviin henkilöstömuutoksiin on varauduttu.                                              | Toteutuu<br><br> |

## Riskienhallinta

| Tunnistettu riski                                                                                    | Riskiarvio                                                                                                                                | Valmistautuminen                                                                                                   | Vastuu           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Henkilöstöriskit (henkilöstön vaihtuma ja rekrytoinnin onnistumisen epävarmuus)                      | <b>Todennäköisyys: 2</b><br><b>Merkittävyys: 3</b><br> | Ennakoiva henkilöstösuunnittelu. Hiljaisen tiedon siirron varmistaminen. Positiivinen työnantajakuva.              |                  |
| Hankintojen aikataulun venyminen                                                                     | <b>Todennäköisyys: 2</b><br><b>Merkittävyys: 2</b><br> | Hankinta-asioiden koulutus ja ohjeistus. Investointisuunnitelma pitemmälle ajanjaksolle. Ennakoiva työsuunnittelu. |                  |
| Äkillinen toimintahäiriö ruokapalveluissa (sähkön- tai vedenjakelun häiriö, muu toimitushäiriö tms.) | <b>Todennäköisyys: 3</b><br><b>Merkittävyys: 1</b><br> | Varastossa väh. 2 päivän valmiusruoka.                                                                             | Palvelupäällikkö |



|  |  |                                                                        |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  | Sovittu ilmoitusjärjestelyt vesi-<br>huollon tai sähköjakelun suhteen. |  |
|  |  | Ruokapalvelun omavalvonnassa<br>ohjeet äkillisiin toimintahäiriöihin.  |  |

## Lupa- ja valvontalautakunnan toimiala

**Vastuuhenkilö:** ympäristöpäällikkö Keijo Houhala

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2022

| Lupa- ja valvontalautakunnan toimiala | TP 2021        | TOT 2021       | TA 2022           | TOT 2022        | TP 2022         | TOT 22         | TP                |
|---------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|
| Saldo                                 | 2020 s.k. 2020 | 2020 s.k. 2020 | 2020 s.k. 2020    | 2020 s.k. 2020  | 2020 s.k. 2020  | 2020 s.k. 2020 | Ennuste           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 | -              |                |                   |                 |                 |                |                   |
| Myyntituotot                          | 138            | 51             | 154 000           | <b>52 235</b>   | 101 765         | 33,90          |                   |
| Maksutuotot                           | 444            | 189            | 410 500           | <b>251 847</b>  | 158 653         | 61,40          |                   |
| Tuet ja avustukset                    | 14             | 3              | 0                 | <b>14 216</b>   | -14 216         | 0,00           |                   |
| Muut toimintatuotot                   | 0              | 0              | 0                 | <b>6 215</b>    | -6 215          | 0,00           |                   |
| <b>Toimintatuotot</b>                 | <b>596</b>     | <b>243</b>     | <b>564 500</b>    | <b>324 512</b>  | <b>239 988</b>  | <b>57,50</b>   | <b>564 500</b>    |
| Valmistus omaan käyttöön              | 76             | 63             | 20 000            | 2 308           | 17 692          | 11,50          | 20 000            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  | -              |                |                   |                 |                 |                |                   |
| Henkilöstökulut                       | -728           | -320           | -808 600          | <b>-394 741</b> | -413 859        | 48,80          |                   |
| Palvelujen ostot                      | -379           | -210           | -465 000          | <b>-212 008</b> | -252 992        | 45,60          |                   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -9             | -5             | -15 500           | <b>-2 119</b>   | -13 381         | 13,70          |                   |
| Avustukset                            | 0              | 0              | -500              | <b>0</b>        | -500            | 0,00           |                   |
| Vuokrakulut                           | -31            | -17            | -37 800           | <b>-18 311</b>  | -19 489         | 48,40          |                   |
| Muut toimintakulut                    | 1              | 0              | -500              | <b>161</b>      | -661            | -32,30         |                   |
| <b>Toimintakulut</b>                  | <b>-1 146</b>  | <b>-552</b>    | <b>-1 327 900</b> | <b>-627 018</b> | <b>-700 882</b> | <b>47,20</b>   | <b>-1 327 900</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-475</b>    | <b>-246</b>    | <b>-743 400</b>   | <b>-300 198</b> | <b>-443 202</b> | <b>40,40</b>   | <b>-743 400</b>   |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | 0              | 0              | 0                 | <b>0</b>        | 0               | 0,00           | 0                 |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>-475</b>    | <b>-246</b>    | <b>-743 400</b>   | <b>-300 198</b> | <b>-443 202</b> | <b>40,40</b>   | <b>-743 400</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -13            | 0              | -12 000           | <b>-6 343</b>   | -5 657          | 52,90          | -12 000           |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>-488</b>    | <b>-246</b>    | <b>-755 400</b>   | <b>-306 542</b> | <b>-448 858</b> | <b>40,60</b>   | <b>-755 400</b>   |

## Arvio määrärahojen ja tuloarvioiden riittävydestä ja tilinpäätösennuste:

Myynti- ja maksutuotot laskutetaan eri rytmissä kuin kaupungin osavuositarkastukset raportoidaan. Sopimuskuntien laskutus tapahtuu kolme kertaa vuodessa ja ympäristön-suojelun lupa- ja valvontamaksut painottuvat syksyllä (mm. maa-ainesvalvonta).

Talousarvio näyttäisi toteutuvan suunnitellusti.

## Strategiasta johdetut tavoitteet/toimiala (valtuuston sitovuustaso)

| <b>Hyvinvoinnin kasvu</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hyvinvointi lisääntyy</li> <li>Kasvu tapahtuu kestävästi</li> </ul>                                            | Asiantuntemus ja tuki muille toimialoille. Tasapuolinen ja oikeudenmukainen valvonta.                                                                                                                         | Ympäristösuojelu ollut mukana ilmastotiekartan suunnittelussa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Toteutuu<br>✓ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Uudistuva työ ja asuminen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Keskustan elinvoima kasvaa</li> <li>Nettomuutto kasvaa</li> </ul>                                       | Palvelukokemus, viranomaisprosessien keskinäistarkastelu ja sujuva lupakäsittely.                                                                                                                             | Toimialojen yhteiset prosessit on käyty läpi ja ehdotukset annettu toimialoille.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Toteutuu<br>✓ |
| <b>Toimija keskiössä</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Heinolan arvostus kasvaa</li> <li>Päätöksenteko perustuu tietoon</li> <li>Henkilöstö on motivoitunut</li> </ul> | Tietopohjan vahvistaminen (rakennus- ja huoneistorekisteri, luontotiedot, ympäristövaikutukset).                                                                                                              | Trimble cloudin laajentaminen seutukuntakäyttöön ympäristönsuojelun osalla on selvityksen alla.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Toteutuu<br>✓ |
|                                                                                                                                                                                 | Työhyvinvointikyselyn tulokset vähintään vuoden 2021 tasoa. Esi-<br>miestyötä koskevien arviointien keskiarvo vähintään 3,8.<br><br>Tarkastellaan maakunnallisia yhteistyömahdollisuuksia palvelutuotannossa. | Työhyvinvointikyselyn perusteella lupa- ja valvontatoimialan työhyvinvointi on parantunut selvästi viime vuoteen verrattuna. Esi-<br>miesarvioon liittyvät arviot ovat yli 4.<br><br>Keskustelut Asikkalan kanssa eivät johtaneet ainakaan tässä vaiheessa jatkotoimenpiteisiin ja yhteistyön lisääntymiseen.<br><br>Ympäristöterveydenhuollon viranomaispalveluja koskevat yhteistoimintasopimukset on vahvistettu ja palvelut järjestetään 2023 alkaen Hollolan vastuukuntamallilla.<br><br>Nykyisten sopimuskuntien sisäisen yhteistyön syventämiseen ja laajentamiseen tähtäävät jatkovalmistelut päätettiin käynnistää kesäkuun sopimuskuntapalaverissa. | Toteutuu<br>✓ |
| <b>Talouden tasapaino</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Velkamäärä vähentyy</li> <li>Tilatehokkuus paranee</li> <li>Nettomenojen kasvu on hallinnassa</li> </ul>       | Palvelualueilla hyödynnetään yhteistyötä (toimialat, sidosryhmät ja opiskelijat).                                                                                                                             | Opiskelija- ja harjoittelijayhteistyötä jatketaan edelleen loppuvuoden aikana. Kevään aikana on valmistunut opinnäytetöitä.<br><br>Korkeakouluharjoittelijoita palkattiin kevääksi ja myös syksyksi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Toteutuu<br>✓ |

## Riskienhallinta

| Tunnistettu riski                                              | Riskiarvo                                                                                                                               | hallintakeino                                                                              | Vastuu |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Henkilöstöriskit (työn kuormittavuus)                          | <b>Todennäköisyys: 1</b><br><b>Merkittävyys: 1</b><br> | Työmäärän seuraaminen, osaavan työvoiman saatavuus/pysyvyys, palkkatasa-arvon edistäminen. |        |
| Tietoturvariskit                                               | <b>Todennäköisyys: 2</b><br><b>Merkittävyys: 2</b><br> | Huolellisuus, esilläpito, perehdyttäminen ja koulutukset.                                  |        |
| Vahinkoriskit (esim. rakennuksen sortuminen, ympäristövahinko) | <b>Todennäköisyys: 2</b><br><b>Merkittävyys: 1</b><br> | Valtakunnallisten ja alueellisten ohjekirjeiden oikea käsittely.                           |        |

## Investoinnit

### Yhteisten palvelujen investoinnit

| TIEHOHALLINTO JA<br>TIEDONOHJAUS YHTEENSÄ | TP 2021     | TOT 2021   | TA 2022         | TOT 2022      |                 | TOT-22      |
|-------------------------------------------|-------------|------------|-----------------|---------------|-----------------|-------------|
| Investoinnit                              | 1000e       | 6 kk/1000e | +muutos         | 6 kk          | Jäljellä        | %           |
| MENOT                                     | -275        | -88        | -763 000        | -7 262        | -755 738        | 1,00        |
| <b>NETTO</b>                              | <b>-275</b> | <b>-88</b> | <b>-763 000</b> | <b>-7 262</b> | <b>-755 738</b> | <b>1,00</b> |

Investoinnit koostuvat pitkälti tietohallinnosta: tietoturva, järjestelmät ja automaation kehittäminen.

Investointien toteutuma on alkuvuodesta varsin alhainen. Investointimenojen toteutuma on takapainotteinen, mutta arvion mukaan investoinnit toteutetaan pääosin suunnitellun mukaisesti v. 2022 aikana. Sarastia talous- järjestelmä uudistus tulee edelleen siirtymään eikä tule siis toteutumaan v. 2022 aikana.

| YHTEISET PALVELUT<br>YHTEENSÄ | TP 2021     | TOT 2021   | TA 2022         | TOT 2022      |                 | TOT-22      |
|-------------------------------|-------------|------------|-----------------|---------------|-----------------|-------------|
| Investoinnit                  | 1000e       | 6 kk/1000e | +muutos         | 6 kk          | Jäljellä        | %           |
| TULOT                         | 0           | 0          | 0               | 90            | -90             | 0,00        |
| MENOT                         | -286        | -88        | -763 000        | -7 262        | -755 738        | 1,00        |
| <b>NETTO</b>                  | <b>-286</b> | <b>-88</b> | <b>-763 000</b> | <b>-7 172</b> | <b>-755 828</b> | <b>0,90</b> |

### Sosiaali- ja terveyspalveluiden investoinnit

Investoinneista toteutetaan vuoden 2022 aikana vain välttämättömät järjestelmäpäivitykset Lifecaren (250 000) ja SosiaaliEffican (100 000) osalta.

| TERVEYSPALVELUT | TP 2021     | TOT 2021   | TA 2022         | TOT 2022    |                 | TOT-22      |
|-----------------|-------------|------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
| Investoinnit    | 1000e       | 6 kk/1000e | +muutos         | 6 kk        | Jäljellä        | %           |
| MENOT           | -327        | -58        | -250 000        | -177        | -249 823        | 0,10        |
| <b>NETTO</b>    | <b>-327</b> | <b>-58</b> | <b>-250 000</b> | <b>-177</b> | <b>-249 823</b> | <b>0,10</b> |

| SOSIAALIPALVELUT | TP 2021    | TOT 2021   | TA 2022         | TOT 2022 |                 | TOT-22      |
|------------------|------------|------------|-----------------|----------|-----------------|-------------|
| Investoinnit     | 1000e      | 6 kk/1000e | +muutos         | 6 kk     | Jäljellä        | %           |
| MENOT            | -18        | -18        | -100 000        | 0        | -100 000        | 0,00        |
| <b>NETTO</b>     | <b>-18</b> | <b>-18</b> | <b>-100 000</b> | <b>0</b> | <b>-100 000</b> | <b>0,00</b> |

| SOSIAALI- JA TERVEYS<br>YHTEENSÄ | TP 2021     | TOT 2021   | TA 2022         | TOT 2022    |                 | TOT-22      |
|----------------------------------|-------------|------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
| Investoinnit                     | 1000e       | 6 kk/1000e | +muutos         | 6 kk        | Jäljellä        | %           |
| TULOT                            | 42          | 0          | 0               | 0           | 0               | 0,00        |
| MENOT                            | -346        | -76        | -350 000        | -177        | -349 823        | 0,10        |
| <b>NETTO</b>                     | <b>-303</b> | <b>-76</b> | <b>-350 000</b> | <b>-177</b> | <b>-349 823</b> | <b>0,10</b> |

### Elinvoiman investoinnit

Elinvoiman irtaimistoinvestoinnit vuonna 2022 koostuvat kartoituskäyttöön soveltuvasta drone-kalustosta, jolla pystytään merkittävästi tehostamaan mittausresurssien käyttöä. Lisäksi investointeihin sisältyy maanhankintaa.

| MAANKÄYTTÖ   | TP 2021     | TOT 2021   | TA 2022         | TOT 2022       |                 | TOT-22      |
|--------------|-------------|------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------|
| Investoinnit | 1000e       | 6 kk/1000e | +muutos         | 6 kk           | Jäljellä        | %           |
| TULOT        | 23          | 19         | 0               | 1 985          | -1 985          | 0,00        |
| MENOT        | -125        | -82        | -440 000        | -15 626        | -424 374        | 3,60        |
| <b>NETTO</b> | <b>-102</b> | <b>-63</b> | <b>-440 000</b> | <b>-13 640</b> | <b>-426 360</b> | <b>3,10</b> |

### ELINVOIMA YHTEENSÄ

| ELINVOIMA YHTEENSÄ | TP 2021     | TOT 2021   | TA 2022         | TOT 2022       |                 | TOT-22      |
|--------------------|-------------|------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------|
| Investoinnit       | 1000e       | 6 kk/1000e | +muutos         | 6 kk           | Jäljellä        | %           |
| TULOT              | 23          | 19         | 0               | 1 985          | -1 985          | 0,00        |
| MENOT              | -125        | -82        | -440 000        | -15 626        | -424 374        | 3,60        |
| <b>NETTO</b>       | <b>-102</b> | <b>-63</b> | <b>-440 000</b> | <b>-13 640</b> | <b>-426 360</b> | <b>3,10</b> |

### Hyvinvoinnin investoinnit

| VIRIKKEELLINEN ELÄMÄ | TP 2021    | TOT 2021   | TA 2022         | TOT 2022      |                 | TOT-22      |
|----------------------|------------|------------|-----------------|---------------|-----------------|-------------|
| Investoinnit         | 1000e      | 6 kk/1000e | +muutos         | 6 kk          | Jäljellä        | %           |
| MENOT                | -29        | -6         | -140 000        | -4 452        | -135 548        | 3,20        |
| <b>NETTO</b>         | <b>-29</b> | <b>-6</b>  | <b>-140 000</b> | <b>-4 452</b> | <b>-135 548</b> | <b>3,20</b> |

| HYVINVOINTI YHTEENSÄ | TP 2021    | TOT 2021   | TA 2022         | TOT 2022      |                 | TOT-22      |
|----------------------|------------|------------|-----------------|---------------|-----------------|-------------|
| Investoinnit         | 1000e      | 6 kk/1000e | +muutos         | 6 kk          | Jäljellä        | %           |
| MENOT                | -89        | -6         | -140 000        | -4 452        | -135 548        | 3,20        |
| <b>NETTO</b>         | <b>-89</b> | <b>-6</b>  | <b>-140 000</b> | <b>-4 452</b> | <b>-135 548</b> | <b>3,20</b> |

## Tekniikan investoinnit

Toimialan investointien taso säilyy poikkeuksellisen korkeana vuodet 2022-23. Pääosa investointimenoista muodostuu palveluverkkopäätösten mukaisista koulu- ja päiväkotikohteista. Kailas-talo valmistuu loppuvuonna 2022. Kirkonkylän koulun hankesuunnitelu on valmistumassa, ja toteutus ajoittuu vuosille 2023-24. Hankesuunnitelman hyväksymisvaiheen yhteydessä päätetään hankkeen rahoitusvaihtoehdoista.

Vuodesta 2023 alkaen tilakeskuksen investointitaso laskee huomattavasti, lähestyen luonteeltaan kaupungin rakennuskannan ylläpitotasoa. Kuntatekniikan investoinneissa painottuvat vuonna 2022 katujen ja vesihuollon rakentaminen, sataman kehittäminen sekä vesihuollossa pohjavedenoton kehittäminen, vesilaitoksen digitalisoinnin lisääminen sekä vesilaitoksen korjausvelan selvittäminen.

Vuodesta toiseen jatkuviin perusluonteisiin investointimenoihin kuuluvat mm. asfaltointikohteet, katuvalaistus, routavaurioiden korjaus sekä pumppaamoiden ja vesihuoltokoston saneeraus. Kuntatekniikan investointisuunnitelmassa on huomioitu koko talous-suunnittelukaudelle tavoite edistää kokonaisvaltaisesti kävelyn ja pyöräilyn olosuhteita ja kaupunkiympäristön esteettömyyttä.

Liikenteen ja kaupunkiympäristön suunnittelussa priorisoidaan kestävät liikkumismuodot ja hyvinvointi. Investoinneilla toteutetaan kaupungin hyte-työn ja Hinku-sitoumuksen sekä seudullisen liikennejärjestelmäsuunnitelman ja MAL-sopimuksen tavoitteita.

## Kuntatekniikka -palvelualueen investoinnit v. 2022

| Kävelyn ja pyöräilyn<br>olosuhteiden<br>investoinnit | TP 2021     | TOT 2021   | TA 2022           | TOT 2022        |                   | TOT-22       |
|------------------------------------------------------|-------------|------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------|
|                                                      | 1000e       | 6 kk/1000e | +muutos           | 6 kk            | Jäljellä          | %            |
| MENOT                                                | -133        | -30        | -1 900 000        | -404 079        | -1 495 921        | 21,30        |
| <b>NETTO</b>                                         | <b>-133</b> | <b>-30</b> | <b>-1 900 000</b> | <b>-404 079</b> | <b>-1 495 921</b> | <b>21,30</b> |

| Keskustan kehittäminen<br>investoinnit | TP 2021     | TOT 2021    | TA 2022         | TOT 2022   |                 | TOT-22      |
|----------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|------------|-----------------|-------------|
|                                        | 1000e       | 6 kk/1000e  | +muutos         | 6 kk       | Jäljellä        | %           |
| MENOT                                  | -181        | -169        | -500 000        | -82        | -499 918        | 0,00        |
| <b>NETTO</b>                           | <b>-181</b> | <b>-169</b> | <b>-500 000</b> | <b>-82</b> | <b>-499 918</b> | <b>0,00</b> |

| Sisäilma- ja lämmitys-<br>investoinnit | TP 2021       | TOT 2021    | TA 2022         | TOT 2022        |                 | TOT-22       |
|----------------------------------------|---------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
|                                        | 1000e         | 6 kk/1000e  | +muutos         | 6 kk            | Jäljellä        | %            |
| MENOT                                  | -1 344        | -549        | -300 000        | -100 489        | -199 511        | 33,50        |
| <b>NETTO</b>                           | <b>-1 344</b> | <b>-549</b> | <b>-300 000</b> | <b>-100 489</b> | <b>-199 511</b> | <b>33,50</b> |

| Ala-Musterin vedenott. korjaus | TP 2021     | TOT 2021    | TA 2022           | TOT 2022          | -                 | TOT-22       |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Investoinnit                   | 1000e       | 6 kk/1000e  | +muutos           | 6 kk              | Jäljellä          | %            |
| MENOT                          | -766        | -116        | -2 500 000        | -1 224 821        | -1 275 179        | 49,00        |
| <b>NETTO</b>                   | <b>-766</b> | <b>-116</b> | <b>-2 500 000</b> | <b>-1 224 821</b> | <b>-1 275 179</b> | <b>49,00</b> |

| Sukuran/Sammont väylä suunnitt | TP 2021    | TOT 2021   | TA 2022         | TOT 2022       | -              | TOT-22       |
|--------------------------------|------------|------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| Investoinnit                   | 1000e      | 6 kk/1000e | +muutos         | 6 kk           | Jäljellä       | %            |
| MENOT                          | -66        | 0          | -100 000        | -51 970        | -48 030        | 52,00        |
| <b>NETTO</b>                   | <b>-66</b> | <b>0</b>   | <b>-100 000</b> | <b>-51 970</b> | <b>-48 030</b> | <b>52,00</b> |

| Mustikkahaan katu | TP 2021  | TOT 2021   | TA 2022         | TOT 2022       | -               | TOT-22       |
|-------------------|----------|------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------|
| Investoinnit      | 1000e    | 6 kk/1000e | +muutos         | 6 kk           | Jäljellä        | %            |
| MENOT             | 0        | 0          | -150 000        | -26 572        | -123 428        | 17,70        |
| <b>NETTO</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>-150 000</b> | <b>-26 572</b> | <b>-123 428</b> | <b>17,70</b> |

| Muu kuntatekniikka | TP 2021       | TOT 2021      | TA 2022           | TOT 2022        | -                 | TOT-22       |
|--------------------|---------------|---------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------|
| Investoinnit       | 1000e         | 6 kk/1000e    | +muutos           | 6 kk            | Jäljellä          | %            |
| TULOT              | 388           | 0             | 0                 | 0               | 0                 | 0,00         |
| MENOT              | -3 760        | -1 257        | -4 915 000        | -929 423        | -3 985 577        | 18,90        |
| <b>NETTO</b>       | <b>-3 372</b> | <b>-1 257</b> | <b>-4 915 000</b> | <b>-929 423</b> | <b>-3 985 577</b> | <b>18,90</b> |

#### KUNTATEKNIikka YHTEENSÄ

| KUNTATEKNIikka YH-TEENSÄ | TP 2021       | TOT 2021      | TA 2022            | TOT 2022          | -                 | TOT-22       |
|--------------------------|---------------|---------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Investoinnit             | 1000e         | 6 kk/1000e    | +muutos            | 6 kk              | Jäljellä          | %            |
| TULOT                    | 388           | 0             | 0                  | 0                 | 0                 | 0,00         |
| MENOT                    | -6 250        | -2 122        | -10 365 000        | -2 737 436        | -7 627 564        | 26,40        |
| <b>NETTO</b>             | <b>-5 862</b> | <b>-2 122</b> | <b>-10 365 000</b> | <b>-2 737 436</b> | <b>-7 627 564</b> | <b>26,40</b> |

#### Tilakeskus -palvelualueen investoinnit v. 2022

| Kaupungintalon peruskorjaus | TP 2021    | TOT 2021   | TA 2022         | TOT 2022      | -               | TOT-22      |
|-----------------------------|------------|------------|-----------------|---------------|-----------------|-------------|
| Investoinnit                | 1000e      | 6 kk/1000e | +muutos         | 6 kk          | Jäljellä        | %           |
| MENOT                       | -23        | -4         | -120 000        | -2 825        | -117 175        | 2,40        |
| <b>NETTO</b>                | <b>-23</b> | <b>-4</b>  | <b>-120 000</b> | <b>-2 825</b> | <b>-117 175</b> | <b>2,40</b> |

| Kailas-talon rakentaminen | TP 2021 | TOT 2021   | TA 2022 | TOT 2022 | -        | TOT-22 |
|---------------------------|---------|------------|---------|----------|----------|--------|
| Investoinnit              | 1000e   | 6 kk/1000e | +muutos | 6 kk     | Jäljellä | %      |
| TULOT                     | 225     | 0          | 0       | 0        | 0        | 0,00   |



|              |               |               |                    |                   |                   |              |
|--------------|---------------|---------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| MENOT        | -6 986        | -2 006        | -10 390 000        | -5 090 989        | -5 299 011        | 49,00        |
| <b>NETTO</b> | <b>-6 761</b> | <b>-2 006</b> | <b>-10 390 000</b> | <b>-5 090 989</b> | <b>-5 299 011</b> | <b>49,00</b> |

| Kirkonkylän koulun perus-<br>korjaukset | TP 2021    | TOT 2021   | TA 2022           | TOT 2022       | -                 | TOT-22      |
|-----------------------------------------|------------|------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------|
| Investoinnit                            | 1000€      | € kk/1000€ | +muutos           | € kk           | lisäys            | %           |
| MENOT                                   | -54        | -9         | -2 900 000        | -52 518        | -2 847 482        | 1,80        |
| <b>NETTO</b>                            | <b>-54</b> | <b>-9</b>  | <b>-2 900 000</b> | <b>-52 518</b> | <b>-2 847 482</b> | <b>1,80</b> |

| Muu tilakeskus | TP 2021       | TOT 2021      | TA 2022           | TOT 2022        | -                 | TOT-22       |
|----------------|---------------|---------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------|
| Investoinnit   | 1000€         | € kk/1000€    | +muutos           | € kk            | lisäys            | %            |
| TULOT          | 123           | 0             | 0                 | 54 000          | -54 000           | 0,00         |
| MENOT          | -8 119        | -6 510        | -2 677 000        | -757 341        | -1 919 659        | 28,30        |
| <b>NETTO</b>   | <b>-7 997</b> | <b>-6 510</b> | <b>-2 677 000</b> | <b>-703 341</b> | <b>-1 973 659</b> | <b>26,30</b> |

## TILAKESKUS YHTEENSÄ

| TILAKESKUS YHTEENSÄ | TP 2021        | TOT 2021      | TA 2022            | TOT 2022          | -                  | TOT-22       |
|---------------------|----------------|---------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| Investoinnit        | 1000€          | € kk/1000€    | +muutos            | € kk              | lisäys             | %            |
| TULOT               | 348            | 0             | 0                  | 54 000            | -54 000            | 0,00         |
| MENOT               | -15 183        | -8 530        | -16 087 000        | -5 903 673        | -10 183 327        | 36,70        |
| <b>NETTO</b>        | <b>-14 835</b> | <b>-8 530</b> | <b>-16 087 000</b> | <b>-5 849 673</b> | <b>-10 237 327</b> | <b>36,40</b> |

## Ruoka- ja siivouspalvelut -palvelualueen investoinnit v. 2022

| RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT | TP 2021    | TOT 2021   | TA 2022        | TOT 2022 | -              | TOT-22      |
|---------------------------|------------|------------|----------------|----------|----------------|-------------|
| Investoinnit              | 1000€      | € kk/1000€ | +muutos        | € kk     | lisäys         | %           |
| MENOT                     | -61        | -25        | -12 000        | 0        | -12 000        | 0,00        |
| <b>NETTO</b>              | <b>-61</b> | <b>-25</b> | <b>-12 000</b> | <b>0</b> | <b>-12 000</b> | <b>0,00</b> |

## TEKNINEN LAUTAKUNNAN TOIMIALA YHTEENSÄ:

| TEKNIikka YHTEENSÄ | TP 2021        | TOT 2021       | TA 2022            | TOT 2022          | -                  | TOT-22       |
|--------------------|----------------|----------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| Investoinnit       | 1000€          | € kk/1000€     | +muutos            | € kk              | lisäys             | %            |
| TULOT              | 736            | 0              | 0                  | 54 000            | -54 000            | 0,00         |
| MENOT              | -21 493        | -10 676        | -26 464 000        | -8 641 109        | -17 822 891        | 32,70        |
| <b>NETTO</b>       | <b>-20 758</b> | <b>-10 676</b> | <b>-26 464 000</b> | <b>-8 587 109</b> | <b>-17 876 891</b> | <b>32,40</b> |

## INVESTOINNIT YHTEENSÄ

| YHTEENSÄ     | TP 2021        | TOT 2021       | TA 2022            | TOT 2022          | -                  | TOT-22       |
|--------------|----------------|----------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| Investoinnit | 1000€          | € kk/1000€     | +muutos            | € kk              | lisäys             | %            |
| TULOT        | 801            | 19             | 0                  | 56 075            | -56 075            | 0,00         |
| MENOT        | -22 339        | -10 928        | -28 182 000        | -8 668 625        | -19 513 375        | 30,80        |
| <b>NETTO</b> | <b>-21 538</b> | <b>-10 909</b> | <b>-28 182 000</b> | <b>-8 612 550</b> | <b>-19 569 450</b> | <b>30,60</b> |

### 3. Maksuvalmius ja lainat

Maksuvalmiutta on ylläpidetty lyhytaikaisen rahoituksen (Kuntatodistukset) turvin. Tilanteessa 30.6. lyhytaikaista lainaa oli yhteensä 24,0 milj. euroa.

Vuoden 2022 talousarviossa on varauduttu yhteensä 30 milj. eur. lainan nostamiseen. Keväällä on kilpailutettu kaksi erillistä 10 milj. euron pitkäaikaista lainaa, joista toinen on nostettu kesäkuussa ja toinen tullaan nostamaan syyskuussa. Loppuvuoden rahoitustarvetta hoidetaan pääosin lyhytaikaisen lainan turvin ja harkitaan 10 milj. euron pitkäaikaisen lainan kilpailuttamista korkotilanteen mukaisesti.

### 4. Talousarviomuutostarpeet ja -esitykset

Osavuositarkastuksen yhteydessä on tunnistettu seuraavat talousarviomuutostarpeet:

#### **Tuloslaskelmaosa**

Verotulot: tuloarviota lisätään 2 500 000 (kunnallisvero 1 500 000 euroa, yhteisövero 1 000 000 euroa).

Rahoitustuotot ja kulut: sijoitustuottoja vähennetään 3 700 000 euroa (netto).

#### **Rahoitusosa**

Antolainat: antolainojen lisäys, määrärahaa lisätään 100 000 euroa (väliaikainen koroton laina).

Talousarviomuutosten vaikutus tilikauden tulokseen on tulosta -1,2 milj. euroa tulosta heikentävä.

#### **Tilinpäätösennuste (tuloslaskelma)**

Alkuvuoden toteuman perusteella on tunnistettu talousarviomuutoksia. Tunnistetut muutokset ovat verokehikon nousu, sijoitustuottojen negatiivinen tulos sekä antolainojen lisäys. Muutosten myötä tilinpäätösennuste on noin 1,2 miljoonaa euroa negatiivinen.

## 5. Tytäryhtiöille asetetut tavoitteet

### Heinolan vuokra-asunnot Oy

**Toiminta-ajatus ja tehtävä:** Heinolan vuokra-asunnot Oy:n tehtävänä on tarjota kohtuuhintaisia asuntoja kaupungin asukkaille sekä toteuttaa kaupungin asuntoliittisiä tavoitteita.

| Tavoite/Kohde                        | Vuositavoite ja toimenpide 2022                                                                                | Tavoitetaso ja onnistumisen mittari                                                                                                                                                                                                                                                  | Toteuma 30.6.                                                                                                                                                                                                                                         | Tila                                                                                                       |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kiinteistöjen kunnossapito           | Kiinteistöjen pitkäntähtäimensuunnitelman mukaisten korjausten toteutuminen ja korjausvelan kasvun taittuminen | Vuodelle 2022 suunnitelluista PTS-töistä toteutuu vähintään 75 %.                                                                                                                                                                                                                    | Valmiina, työn alla tai tilattuna on tällä hetkellä 46 % PTS-töistä. Euro-määräisesti määrä on kuitenkin vain noin 15 %. Joitakin isoja PTS-töitä tullaan siirtämään seuraavalle vuodelle.                                                            | Toteutuu osittain<br>   |
|                                      | Tietoisuuden lisääminen kiinteistöjen kunnosta.                                                                | Säännöllisten kiinteistökatselmusten ja määräaikaistarkastusten aloittaminen vuonna 2022.                                                                                                                                                                                            | Ensimmäiset kiinteistökierrokset tehdään elokuussa 2022.                                                                                                                                                                                              | Toteutuu<br>          |
| Asiakasvaikuttavuus ja -tyytyväisyys | Onnistuneiden asiakaskokemusten varmistaminen ja asukkaiden vaikutusmahdollisuuksien lisääminen                | Asiakaspalautemallin (jatkuva asiakastyytyväisyyskysely) käyttöönotto vuonna 2022 ja mitattu asiakastyytyväisyys asateikon keskiarvon paremmalla puolella.<br><br>Asukassivut ja sähköinen tiedottaminen käytössä vuonna 2022, rekisteröityneitä käyttäjiä 31.12.2022 vähintään 200. | Asiakastyytyväisyyskysely otettu käyttöön kesä-heinäkuun taitteessa. Ensimmäiset kyselytulokset ovat heinäkuulta.<br><br>Asukassivut otettu käyttöön 1.4.2022. Rekisteröityneitä käyttäjiä 30.6.2022 mennessä yhteensä 150, joista asukkaita 143 kpl. | Toteutuu<br>          |
|                                      | Kohteiden haluttavuuden varmistaminen                                                                          | Asuntohakemuksia yli 365 kappaletta vuonna 2022.<br><br>Vaihtuvuus alle 24,4 %                                                                                                                                                                                                       | Asuntohakemuksia 290 kpl aikavälillä 1.1.2022-30.6.2022. Tavoite on täytynyt heinäkuun 2022 aikana.<br><br>Vaihtuvuus on 13 % aikavälillä 1.1.2022-30.6.2022.                                                                                         | Toteutuu<br>          |
| Kestävä talous                       | Tilikauden tuloksen pitäminen vakaana.                                                                         | Asuntojen käyttöaste vähintään 92 %<br><br>Hoitokulut pysyvät budjetissa.                                                                                                                                                                                                            | Käyttöaste oli 97,54 % ajalla 1.1.2022-30.6.2022.<br><br>Hoitokulujen budjetista on käytetty 48 % 30.6.2022 mennessä.                                                                                                                                 | Toteutuu osittain<br> |

