



Heinolan kaupunki

OSAVUOSIKATSAUS 1-3/2023

Kaupunginhallitus 8.5.2023



PIENI KAUPUNKI, ISO ELÄMÄ

Sisällys

1. Yleinen taloudellinen kehitys.....	3
2. Talousarvion toteutuminen	6
Toimialoittaiset toteutumat.....	14
Investoinnit	25
3. Maksuvalmius ja lainat	28
4. Talousarviomuutostarpeet ja -esitykset.....	28
5. Tytäryhtiöille asetetut tavoitteet.....	30



1. Yleinen taloudellinen kehitys

Talouden suhdannenäkymät vuosina 2023–2025

Suomen bruttokansantuote (BKT) kääntyi lievään laskuun vuoden 2022 jälkimmäisellä puoliskolla ja heikon talouskehityksen odotetaan jatkuvan alkuvuoden. Vuonna 2023 kotitaloudet vähentävät kulutusmenojaan nopean inflaation ja korkojen nousun seurauksena ja BKT supistuu 0,2 prosenttia. Inflaation hidastumisen ja palkankorotusten myötä ostovoima kääntyy kasvuun vuoden 2023 aikana. Suomen talous kasvaakin jälleen vuosina 2024 ja 2025 1,3 ja 1,6 prosenttia. Talous ei kuitenkaan palaudu aiemmin ennakoidulle kasvu-uralleen, sillä Venäjän hyökkäyssodalla on talouteen pidempiaikaisia vaikutuksia.

Ennusteeseen liittyy huomattavan paljon epävarmuutta. Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa voi saada käänteitä, joilla on merkittäviä ja nopeasti leviäviä vaikutuksia myös talouteen. Korkojen ja hintojen nousu on vähentänyt kulutusta ja asuntokauppojen määrää huomattavasti, tällä voi olla suurempia negatiivisia vaikutuksia kuin mitä ennusteessa on oletettu. Korkojen nopea nousu on aiheuttanut ongelmia rahoitusmarkkinoilla ja lisännyt epävarmuutta.

Korkojen nousu varjostaa näkymien parantumista

Odotukset maailmantalouden kasvusta ovat kohentuneet, kun energian hinnat ovat laskeneet ja Kiinan koronarajoitusten poistaminen sujui odotettua paremmin. Samaan aikaan kuitenkin inflaation hidastuminen on ollut ennakoitua hitaampaa, ja keskuspankit ovat nostaneet ohjauskorkoja nopeaan tahtiin.

Korkojen nousulla on talouskasvua hidastava vaikutus. Se näkyy varsinkin asuntomarkkinoilla ja rakentamisessa. Asuntojen hinnat ovat laskeneet ja asuntorakentaminen vähentynyt monissa maissa, niin myös Suomessa. Näin nopeaan korkojen nousuun ei myöskään oltu varauduttu, mikä on näkynyt esimerkiksi joidenkin pankkien ajautumisessa ongelmiin. Ongelmien leviämisen olisi erittäin negatiivinen vaikutus talouteen.

Inflaation odotetaan kuitenkin edelleen hidastuvan vuonna 2023, kun tavaroiden ja ruuan hinnat kääntyvät laskuun energian ja raaka-aineiden hintojen perässä. Hintoja tuo alaspäin tuotannon globaalien pullonkaulojen väistyminen ja kuljetusten hintojen selvä lasku. Inflaatiota hidastaa myös korkojen voimakas nousu ja sen aikaansaama kysynnän väheneminen. Hinnat jäävät kuitenkin kriisiä edeltävää tasoa korkeammalle ja varsinkin palveluissa on edelleen hintapaineita ylöspäin.

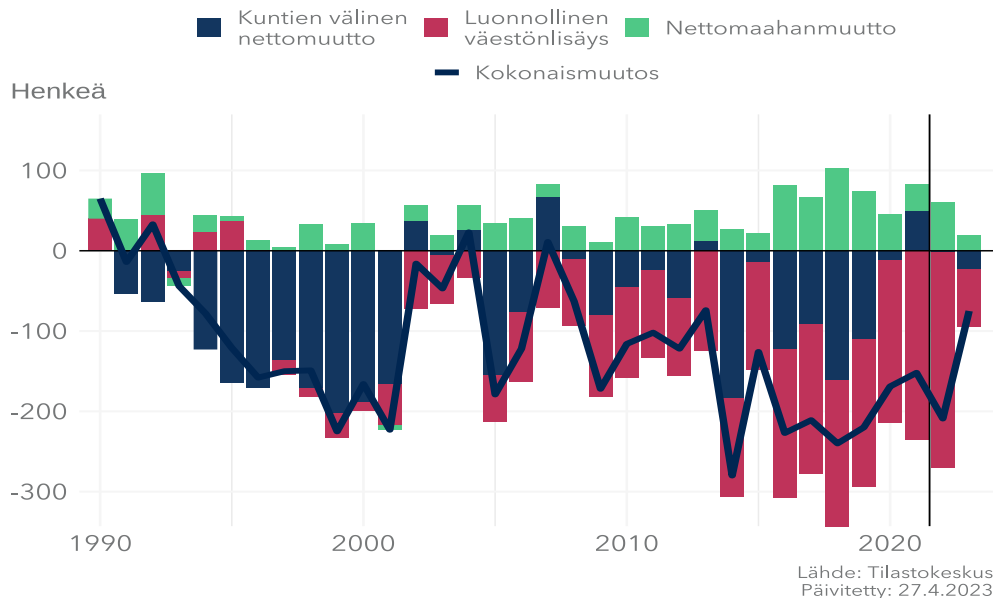
(Lähde: VM, taloudellinen katsaus kevät 2023)



Väestön kehitys

Maaliskuun ennakkotilaston mukaan alkuvuoden aikana syntyi Suomessa 10 412 lasta, mikä on 663 lasta vähemmän kuin vuonna 2022. Kuolleiden määrä oli 14 928, mikä on 1 485 henkeä vähemmän kuin vuotta aiemmin. Elävänä syntyneiden lukumäärä tammi-maaliskuussa oli vuodesta 1900 alkavan mittaushistorian pienin. Viimeisen 12 kuukauden (huhtikuu 2022–maaliskuu 2023) ennakkollinen kokonaishedelmällisyysluku oli 1,29, mikä on samaa tasoa kuin kuukautta aiemmin laskettu vastaava luku. Kokonaishedelmällisyysluku kertoo, kuinka monta lasta nainen synnyttäisi elämänsä aikana, jos syntyvyys pysyisi laskentavuoden tasolla.

Heinolan väestön kehitys alkuvuodesta on ollut negatiivinen (-75) huolimatta positiivisesta nettomaahanmuutosta (+19). Luonnollinen väestönkasvu on ollut negatiivinen (-71) kuten myös kuntien välinen nettomuutto (-23). Syntyneiden määrä Heinolassa oli vuoden ensimmäisellä neljänneksellä viime vuoden vastaavan ajankohdan tasolla.





Työllisyyden kehitys

Hämeen ELY-keskusalueen kunnissa oli maaliskuun lopussa 17 722 työtöntä työnhakijaa, joista 1557 oli kokoaikaisesti lomautettuja. Vuoden takaiseen verrattuna työttömiä oli 948 vähemmän (-5,1 %). Lasku johtui muiden työttömien määrän vähentymisestä, sillä lomautettuja oli 30 enemmän kuin vuosi sitten.

Nuoria alle 25-vuotiaita oli maaliskuun lopussa työttömänä 1739, mikä on 81 vähemmän (-4,5 %) kuin vuosi sitten. Pitkäaikaistyöttömiä eli yhdenjaksoisesti vähintään vuoden työttömänä työnhakijana olleita oli 1724 vähemmän (-19,8 %) kuin vuosi sitten eli 6977. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Hämeen ELY-keskusalueella maaliskuun lopussa 10,4 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä vähemmän kuin vuosi sitten.

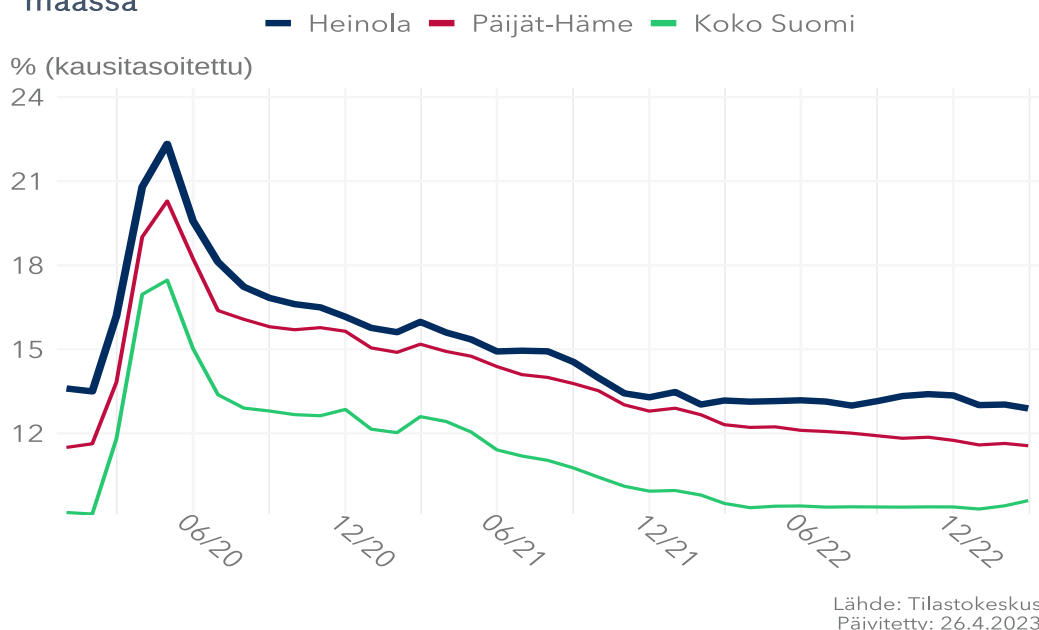
Alle 25-vuotiaiden nuorten työttömien osuus alle 25-vuotiaasta työvoimasta oli 12,0 prosenttia ja ulkomaalaisten työttömien työnhakijoiden osuus ulkomaalaisesta työvoimasta 28,2 prosenttia.

Heinolan työttömyysaste oli maaliskuun lopussa 13,7 % eli maakunnan korkein. Lahden työttömyysaste maaliskuun lopussa oli 13,0 %. Heinolan työttömyysaste on 0,3 %-yksikköä vuoden takaista (14,4%) alhaisempi.

Aktivointiaste maaliskuun lopussa on ollut 21,8 ja heikentynyt viime vuoden vastaava ajankohdasta 1,9 %-yksikköä. Aktivointiaste on maakunnan toiseksi heikoin Padasjoen jälkeen. Aktivointiaste helmikuussa 2023 oli 0,5%-yksikköä maaliskuuta heikompi eli kuukauden takaisesta on tapahtunut myönteistä kehitystä. Päijät-Hämeen alueen aktivointiaste maaliskuun lopussa oli 28,4. Heinolan

Työmarkkinatuen kuntaosuus oli maaliskuun lopussa n. 160 te. Vuonna 2022 kuntaosuus oli keskimäärin 147 te kuukaudessa.

Työttömien osuus työvoimasta Heinolassa, Päijät-Hämeessä ja koko maassa



2. Talousarvion toteutuminen

Verorahoituksen kehitys

	TP 2022 1000e	TOT 2022 3 kk/1000e	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 3 kk	Jäljellä	TOT-23 %
VEROTULOT	76 371	21 130	39 200 000	14 622 232	24 577 768	37,30
VALTIONOSUUDET	53 805	13 358	11 800 000	2 961 831	8 838 169	25,10
	206 548	55 618	90 200 000	32 206 295	57 993 705	35,7 %

Verotulot verolajeittain

	TP 2022 1000e	TOT 2022 1000e	TA 2023 +muutokset	TOT 2023	TOT-% TOT/TA	TOT-% TOT23/22
Kunnan tulovero	64 909	18 368	30 000 000	12 763 013	42,54	69,49
Kiinteistövero	6 452	638	6 200 000	388 833	6,27	60,99
Osuus yhteisöveron tuotosta	5 010	2 125	3 000 000	1 470 386	49,01	69,18
VEROTULOT	76 371	21 130	39 200 000	14 622 232	37,30	69,20

Verotulojen kertymä ensimmäisen kolmen kuukauden aikana on selvästi talousarviota parempi. Kuntaliiton verokehikon perusteella verotulot tulevat toteutumaan n. 2 milj. euroa arvioitua suurempana.

Kuntaliitto on päivittänyt verokehikon huhtikuussa. Veroennustekehikon päivitys perustuu pääosin kevään kuntatalousohjelman arvioihin verotulojen kehityksestä. Lisäksi on käyty keskusteluja verotulojen tulevien vuosien kehityksestä Valtiovarainministeriön kanssa. Ennusteessa on huomioitu verotilitykset maaliskuuhun asti, Verohallinnon julkaisema tilasto verovuoden 2022 ansiotuloista sekä kiinteistöveron ennakotiedot verovuodelle 2023.

Veroennustekehikoissa on tämän lisäksi myös huomioitu viime vuoden lopulliset väestötiedot ja tästä johdetut väestöennusteet vuosille 2023–2026. Päivitetyt kunta-kohtaiset ansiotulo- ja väestötiedot ovat pääsyy sille, että kuntakohtainen ennuste poikkeaa koko maan vastaavasta.

Kunnallisvero

Kunnallisveron arvioidut tilitykset vuosina 2024–2027 ovat koko maassa vuositasona noin 80 miljoonaa euroa korkeammat kun helmikuussa. Muutos johtuu pääosin palkkasumman parantuneesta kehitysarvioista, erityisesti tälle ja ensi vuodelle. Vero-perustemuutokset alentavat kunnallisveron tuottoa vajaalla 50 miljoonalla eurolla koko maassa kuluvana vuonna. Tästä vajaa 40 miljoonaa euroa johtuu hallitusohjelman mukaisista ansiotasoindeksin tarkistuksista, jotka olemme huomioineet aiemmissa veroennusteissa. Ansiotuloverotuksen indeksitarkistukset sisältyvät teknisenä oletuksena myös vuosien 2024–2027 verotuottoarvioihin.

Kuluvalle vuodelle tehtiin muutamia vaikutuksiltaan pienehköjä muutoksia veroperusteisiin. Muun muassa matkakuluvähennyksen määräaikaista korotusta jatkettiin ja tämäkin muutos huomioitiin aiemmissa veroennusteissa. Hallitusohjelman mukaan veroperustemuutosten vaikutus kuntien verotuottoon kompensoidaan nettomääräisesti kunnille valtionosuusjärjestelmässä.

Valmistuva verotus 2022 aiheuttaa vielä epävarmuutta kuluvan vuoden kunnallisveron tilityksiin. Valtiovarainministeriön tiedon mukaan on mahdollista, että veronsaajaryhmien jako-osuuksia oikaistaan vielä ennen verotuksen päättymistä lokakuun lopussa.

Mahdollinen jako-osuuksien oikaisu johtuisi valtion pääomatuloverojen epävarmasta kehityksestä verovuonna 2022. Kesäkuun lopussa asia selvinnee, kun ensimmäiset kuntakohtaiset ennakkotiedot valmistuvasta verotuksesta julkaistaan Veronsaajien palveluun. Silloin saadaan myös parempi kuva kunnallisveron maksunpanoon määrästä.

Heinolan kunnallisverotuoton arvioidaan ennusteessa ylittyvän 1,0 milj. eurolla.

Yhteisövero

Kuntaliiton yhteisöveroennuste perustuu pääosin kevään kuntatalousohjelman arvioon yhteisöveron kehityksestä sekä alkuvuoden tilitystietoihin. Yhteisöveroennuste muuttui hyvin vähän Kuntaliiton helmikuun arvioista. Valmistuva yhteisövero 2022 aiheuttaa niin ikään vielä epävarmuutta kuluvan vuoden yhteisöveron tilityksiin.

Heinolan yhteisöverotuoton arvioidaan ennusteessa ylittyvän 0,5 milj. euroa.

Kiinteistövero

Verovuoden 2023 kiinteistöverotiedot perustuvat ennusteessa Verohallinnon 24.3. julkaisemaan ennakkotietoon valmistuvasta verotuksesta. Jo helmikuussa arvioimme, että kyseinen ennakkotieto selvästi silloista arviota korkeampi. Kasvu johtuu erityisesti siitä, että rakennusten verotusarvot ovat kasvaneet, koska niiden jälleenhankinta-arvoja on korotettu. Syy korotukseen löytyy rakennuskustannusten kallistumisesta. Muutos parantaa kiinteistöveron verovuosisikohtaista tuottoa noin 170 miljoonalla eurolla. Oletus että noin 10 %:ia maksettavasta erääntyisi maksuun seuravana vuonna sovelletaan myös tässä veroennusteessa.

Kiinteistöveroa arvioidaan ennusteessa kertyvän 0,5 milj. euroa budjetoitua enemmän.

Valtionosuudet

Valtionosuuksien arvioidaan kertyvän talousarvion mukaisesti.

	TP 2022 1000e 3 kk	TOT 2022 1000e	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 3 kk	Jäljellä	TOT-23 %
VALTIONOSUUDET	53 805	13 358	11 800 000	2 961 831	8 838 169	25,10

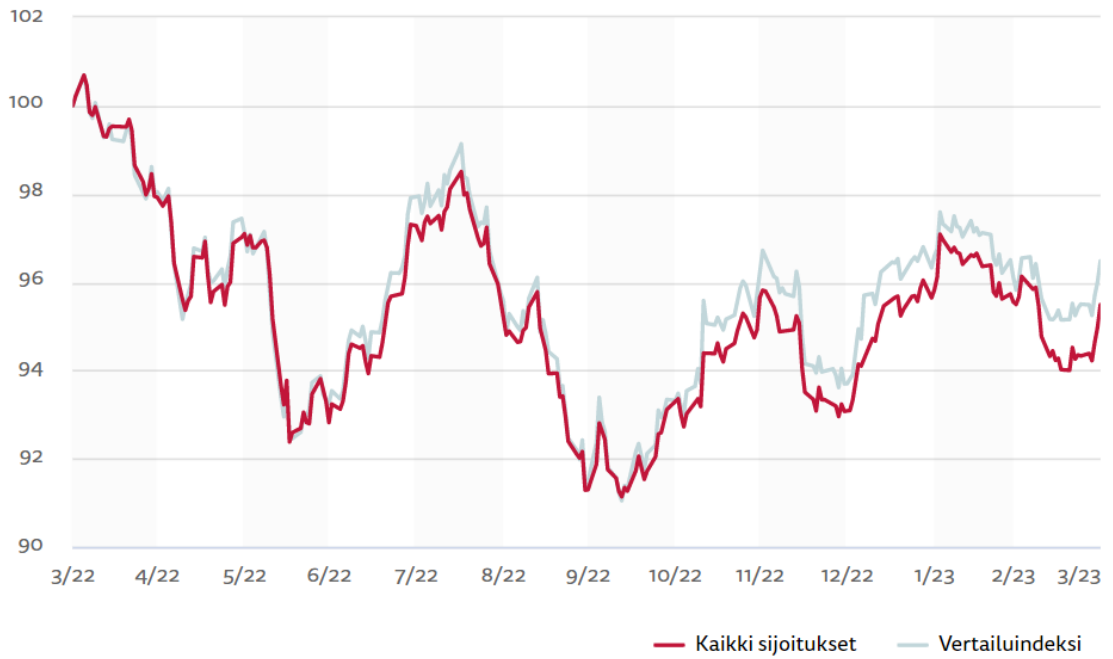
Energiasijoitukset

Energiasijoitusten nettotuotto maaliskuun lopussa oli 1,8 milj. euroa ja markkina-arvo 102,1 milj. euroa (TP 2022; 99,5 milj. euroa). Talousarviossa sijoitusten nettotuotoksi koko vuodelle on arvioitu 2,0 milj. euroa.



Tuottokehitys

12kk ▾



Tuloslaskelma

	TP 2022 1000e	TOT 2022 3 kk/1000e	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 3 kk	Jäljellä	TOT-23 %
SISÄINEN TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	13 932	2 972	10 111 000	2 032 860	8 078 140	20,10
Maksutuotot	8 602	1 765	1 942 000	406 115	1 535 885	20,90
Tuet ja avustukset	3 573	724	2 675 500	474 315	2 201 185	17,70
Vuokratuotot	14 333	3 481	10 128 200	2 378 224	7 749 976	23,50
Muut toimintatuotot	1 422	904	513 400	276 676	236 724	53,90
TOIMINTATUOTOT	41 862	9 845	25 370 100	5 568 190	19 801 910	21,90
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 658	79	1 377 500	156 073	1 221 427	11,30
	43 521	9 924	26 747 600	5 724 263	21 023 337	21,40
TOIMINTAKULUT						
Palkat ja palkkiot	-47 533	-11 111	-26 496 200	-6 075 928	-20 420 272	22,90
Eläkekulut	-10 598	-1 724	-5 617 100	-1 278 147	-4 338 953	22,80
Muut henkilösivukulut	-1 790	-397	-959 100	-234 266	-724 834	24,40
Henkilöstökulut yhteensä	-59 921	-13 232	-33 072 400	-7 588 342	-25 484 058	22,90
Asiakaspalvelujen ostot	-47 293	-10 647	-586 000	-89 630	-496 370	15,30
Muiden palvelujen ostot	-27 731	-6 765	-18 769 500	-4 062 600	-14 706 900	21,60
Palvelujen ostot yhteensä	-75 024	-17 412	-19 355 500	-4 152 230	-15 203 270	21,50
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-8 703	-1 845	-5 161 400	-1 633 775	-3 527 625	31,70
Avustukset	-4 537	-860	-2 958 100	-628 092	-2 330 008	21,20
Vuokrakulut	-13 166	-3 299	-8 375 300	-2 389 901	-5 985 399	28,50
Muut toimintakulut	-628	-57	-224 900	-49 434	-175 466	22,00
TOIMINTAKULUT	-161 979	-36 705	-69 147 600	-16 441 773	-52 705 827	23,80
TOIMINTAKATE	-118 458	-26 781	-42 400 000	-10 717 510	-31 682 490	25,30
VEROTULOT	76 371	21 130	39 200 000	14 622 232	24 577 768	37,30
VALTIONOSUUDET	53 805	13 358	11 800 000	2 961 831	8 838 169	25,10
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
Korkotuotot	69	0	35 000	26 761	8 239	76,50
Muut rahoitustuotot	7 473	2 495	4 452 200	2 653 854	1 798 346	59,60
Korkokulut	-580	22	-1 139 600	-299 070	-840 530	26,20
Muut rahoituskulut	-9 623	-2 118	-2 137 200	-844 430	-1 292 770	39,50
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-2 661	399	1 210 400	1 537 116	-326 716	127,00
VUOSIKATE	9 058	8 106	9 810 400	8 403 669	1 406 731	85,70
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 997	-2 275	-10 542 000	-2 172 091	-8 369 909	20,60
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-8 997	-2 275	-10 542 000	-2 172 091	-8 369 909	20,60
TILIKAUDEN TULOS	61	5 831	-731 600	6 231 578	-6 963 178	-851,80
POISTOERON LIS.(-)TAI VÄH.(+)	-18 680	0	450 000	0	450 000	0,00
VARAUSTEN LIS.(-)TAI VÄH.(+)	18 690	0	0	0	0	0,00
RAHASTOJEN LIS.(-)TAI VÄH.(+)	-21	0	0	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ+/ALIJÄÄMÄ-	50	5 831	-281 600	6 231 578	-6 513 178	-2 212,90

	TP 2022 1000e	TOT 2022 3 kk/1000e	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 3 kk	Jäljellä	TOT-23 %
ULKOKINEN TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	7 320	1 235	5 940 200	890 845	5 049 355	15,00
Maksutuotot	8 585	1 764	1 936 000	404 012	1 531 988	20,90
Tuet ja avustukset	3 573	724	2 675 500	474 315	2 201 185	17,70
Vuokratuotot	2 963	584	2 227 000	180 652	2 046 348	8,10
Muut toimintatuotot	1 422	904	513 400	276 676	236 724	53,90
TOIMINTATUOTOT	23 862	5 211	13 292 100	2 226 499	11 065 601	16,80
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 658	79	1 377 500	156 073	1 221 427	11,30
	25 521	5 290	14 669 600	2 382 573	12 287 027	16,20
TOIMINTAKULUT						
Palkat ja palkkiot	-47 533	-11 111	-26 496 200	-6 075 928	-20 420 272	22,90
Eläkekulut	-10 598	-1 724	-5 617 100	-1 278 147	-4 338 953	22,80
Muut henkilösivukulut	-1 790	-397	-959 100	-234 266	-724 834	24,40
Henkilöstökulut yhteensä	-59 921	-13 232	-33 072 400	-7 588 342	-25 484 058	22,90
Asiakaspalvelujen ostot	-47 293	-10 647	-586 000	-89 630	-496 370	15,30
Muiden palvelujen ostot	-19 939	-4 691	-13 774 200	-2 642 663	-11 131 537	19,20
Palvelujen ostot yhteensä	-67 232	-15 338	-14 360 200	-2 732 294	-11 627 906	19,00
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-8 629	-1 845	-5 110 300	-1 633 785	-3 476 515	32,00
Avustukset	-4 537	-860	-2 958 100	-628 092	-2 330 008	21,20
Vuokrakulut	-3 032	-739	-1 343 700	-468 137	-875 563	34,80
Muut toimintakulut	-628	-57	-224 900	-49 434	-175 466	22,00
TOIMINTAKULUT	-143 979	-32 071	-57 069 600	-13 100 083	-43 969 517	23,00
TOIMINTAKATE	-118 458	-26 781	-42 400 000	-10 717 510	-31 682 490	25,30
VEROTULOT	76 371	21 130	39 200 000	14 622 232	24 577 768	37,30
VALTIONOSUUDET	53 805	13 358	11 800 000	2 961 831	8 838 169	25,10
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
Korkotuotot	69	0	35 000	26 761	8 239	76,50
Muut rahoitustuotot	6 826	2 336	3 816 000	2 489 154	1 326 846	65,20
Korkokulut	-580	22	-1 139 600	-299 070	-840 530	26,20
Muut rahoituskulut	-8 976	-1 959	-1 501 000	-679 730	-821 270	45,30
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-2 661	399	1 210 400	1 537 116	-326 716	127,00
VUOSIKATE	9 058	8 106	9 810 400	8 403 669	1 406 731	85,70
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 997	-2 275	-10 542 000	-2 172 091	-8 369 909	20,60
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-8 997	-2 275	-10 542 000	-2 172 091	-8 369 909	20,60
TILIKAUDEN TULOS	61	5 831	-731 600	6 231 578	-6 963 178	-851,80
POISTOERON LIS.(-)TAI VÄH.(+)	-18 680	0	450 000	0	450 000	0,00
VARAUSTEN LIS.(-)TAI VÄH.(+)	18 690	0	0	0	0	0,00
RAHASTOJEN LIS.(-)TAI VÄH.(+)	-21	0	0	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ+/ALIJÄÄMÄ-	50	5 831	-281 600	6 231 578	-6 513 178	-2 212,90

Rahoituslaskelma

	TP 2022 1000e	TOT 2022 3 kk/1000e	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 3 kk	Jäljellä	TOT-23 %
RAHOITUSLASKELMA						
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
Vuosikate	9 058	8 106	9 810 400	8 403 669	1 406 731	85,70
Tulorahoituksen korjauserät	-1 117	-876	-500 000	-248 952	-251 048	49,80
	7 940	7 230	9 310 400	8 154 716	1 155 684	87,60
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
Investointimenot	-25 399	-2 864	-12 532 000	-2 462 534	-10 069 466	19,70
Rahoitusos.investointimenoihin	1 713	0	0	0	0	0,00
Pys.vast.hyödykk.luovutustulot	8 867	878	500 000	5 184 121	-4 684 121	1 036,80
	-14 819	-1 986	-12 032 000	2 721 586	-14 753 586	-22,60
TOIMINNAN JA INVEST.RAHAVIRTA	-6 879	5 244	-2 721 600	10 876 302	-13 597 902	-399,60
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET						
Antolainasaamisten vähennykset	45	0	44 600	0	44 600	0,00
	45	0	44 600	0	44 600	0,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	0	15 000 000	0	15 000 000	0,00
Pitkäaik. lainojen vähennys	-13 303	-2 150	-13 942 900	-2 150 000	-11 792 900	15,40
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 030	6 000	0	-6 029 707	6 029 707	0,00
	9 727	3 850	1 057 100	-8 179 707	9 236 807	-773,80
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
Toimeksiant.var.ja po:n muutos	69	459	0	-228 086	228 086	0,00
Vaihto-omaisuuden muutos	-51	-23	0	10 860	-10 860	0,00
Saamisten muutos	40	3 435	-32 500	4 528 534	-4 561 034	-13 933,90
Korottomien velkojen muutos	2 996	-6 268	0	-9 848 346	9 848 346	0,00
	3 053	-2 397	-32 500	-5 537 039	5 504 539	17 037,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	12 825	1 453	1 069 200	-13 716 746	14 785 946	-1 282,90
RAHAVAROJEN MUUTOS	5 946	6 697	-1 652 400	-2 840 444	1 188 044	171,90
RAHAVAROJEN MUUTOS	-6 600	-6 697	0	2 840 444	-2 840 444	0,00

Antolainoja on aikaisemmin myönnetty yhdistyksille väliaikaisen rahoituksen turvaamiseksi perustuen myönteiseen rahoituspäätökseen hankkeille. Vuoden 2023 osalta ei ole varattu määrärahaa antolainojen myöntämiseen.

	Avaustase	Saldo
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	111 888,02	99 077,47
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	298 477,49	289 796,63
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	410 365,51	388 874,10
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	22 813 196,57	22 687 738,73
RAKENNUKSET	95 166 641,41	89 585 825,40
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	38 932 263,80	37 819 484,48
KONEET JA KALUSTO	2 281 111,17	2 184 759,23
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	310 628,68	310 628,68
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENER.HANK	206 925,00	1 735 538,33
AINEELLISET HYÖDYKKEET	159 710 766,63	154 323 974,85
SJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	11 147 052,31	11 910 611,13
MUUT LAINASAAMISET	3 304 046,34	3 304 046,34
SJOITUKSET	14 451 098,65	15 214 657,47
PYSYVÄT VASTAAVAT	174 572 230,79	169 927 506,42
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
LAHJ.RAHASTOJEN ERITYISKATTEET	559 131,55	559 212,70
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	559 131,55	559 212,70
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAIUUUS		
VALMIIT TUOTTEET/TAVARAT	1 365 829,24	1 354 969,67
VAIHTO-OMAIUUUS	1 365 829,24	1 354 969,67
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
MYyntISAAMISET	2 200 000,00	2 200 000,00
MUUT SAAMISET	3 292,00	3 292,00
PITKÄAIKAISET SAAMISET	2 203 292,00	2 203 292,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYyntISAAMISET	5 230 503,53	3 021 003,69
LAINASAAMISET	238 257,71	443 125,93
MUUT SAAMISET	1 055 741,91	358 094,76
SIIRTOSAAMISET	3 092 858,47	1 266 603,63
LYHYTAIKAISET SAAMISET	9 617 361,62	5 088 828,01
SAAMISET	11 820 653,62	7 292 120,01
RAHOITUSARVOPAPERIT		
OSAKKEET JA OSUUDET	43 746,18	43 746,18
SJOITUKSET RAHAMARKKINAINST.	967 189,89	1 185 920,13
MUUT ARVOPAPERIT	95 339 377,41	97 178 441,17
RAHOITUSARVOPAPERIT	96 350 313,48	98 408 107,48

RAHAT JA PANKKISAAMISET

RAHAT	1 584,50	7 670,81
PANKKISAAMISET	10 284 680,05	5 380 356,14
RAHAT JA PANKKISAAMISET	10 286 264,55	5 388 026,95

VAIHTUVAT VASTAAVAT	119 823 060,89	112 443 224,11
---------------------	----------------	----------------

VASTAAVA	294 954 423,23	282 929 943,23
----------	----------------	----------------

VASTATTAVA
OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA	-86 648 368,86	-86 648 368,86
MUUT OMAT RAHASTOT	-15 137 317,25	-15 137 317,25
ED.TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-34 158 341,50	-34 208 085,35
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-49 743,85	-6 231 578,08
OMA PÄÄOMA	-135 993 771,46	-142 225 349,54

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR

POISTOERO	-18 747 599,54	-18 747 599,54
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR	-18 747 599,54	-18 747 599,54

PAKOLLISET VARAUKSET

MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	-150 000,00	-150 000,00
PAKOLLISET VARAUKSET	-150 000,00	-150 000,00

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

VALTION TOIMEKSIANNOT	-405 038,38	-201 135,91
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	-1 713 133,67	-1 713 214,82
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-36 237,38	-12 053,63
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-2 154 409,43	-1 926 404,36

VIERAS PÄÄOMA
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA

LAINAT RAHOITUS-JA VAK.LAITOK.	-79 428 000,00	-79 428 000,00
MUUT PITKÄAIKAISET VELAT	-2 475 708,48	-2 483 252,98
SIIRTOVELAT	-144 608,00	-144 608,00
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	-82 048 316,48	-82 055 860,98

LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA

JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	-25 000 000,00	-19 000 000,00
LAINAT RAHOITUS-JA VAK.LAITOK.	-13 577 000,00	-11 427 000,00
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	-29 707,41	0,00
SAADUT ENNAKOT	-1 051 846,20	-724 872,01
OSTOVELAT	-10 677 267,90	-2 102 511,38
MUUT LYHYTAIKAISET VELAT	-988 722,99	-447 255,73
SIIRTOVELAT	-4 535 781,82	-4 123 089,69
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	-55 860 326,32	-37 824 728,81
VIERAS PÄÄOMA	-137 908 642,80	-119 880 589,79

VASTATTAVA	-294 954 423,23	-282 929 943,23
------------	-----------------	-----------------

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.

Yhteiset palvelut / kaupunginhallituksen toimiala

Vastuuhenkilö: hallinto- ja kehitysjohtaja Hanna Hurmola-Remmi

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 3/2023

Yhteiset palvelut / Kaupunginhallituksen toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023		TOT-23
Selite	1000e	3 kk/1000e	+muutos	3 kk	Jäljellä	%
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	103	32	0	7 566	-7 566	0,00
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0,00
Tuet ja avustukset	344	0	361 000	69 325	291 675	19,20
Muut toimintatuotot	1	0	1 000	815	185	81,50
Toimintatuotot	449	32	362 000	77 706	284 294	21,50
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-2 649	-539	-2 554 800	-539 746	-2 015 054	21,10
Palvelujen ostot	-3 637	-1 141	-4 042 000	-912 511	-3 129 489	22,60
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68	-13	-42 000	-12 331	-29 670	29,40
Avustukset	-21	0	-15 000	-7 727	-7 273	51,50
Vuokrakulut	-309	-75	-247 800	-67 488	-180 312	27,20
Muut toimintakulut	-16	-2	-58 500	-3 457	-55 043	5,90
Toimintakulut	-6 700	-1 771	-6 960 100	-1 543 260	-5 416 840	22,20
TOIMINTAKATE	-6 251	-1 738	-6 598 100	-1 465 554	-5 132 546	22,20
Rahoitustuotot ja -kulut	17	3	15 000	1 913	13 087	12,80
VUOSIKATE	-6 234	-1 735	-6 583 100	-1 463 641	-5 119 459	22,20
Poistot ja arvonalentumiset	-281	-73	-472 000	-61 867	-410 133	13,10
TILIKAUDEN TULOS	-6 515	-1 808	-7 055 100	-1 525 508	-5 529 592	21,60

Yhteisten palveluiden toimintatuottojen ja -kulujen toteutuma kokonaisuutena on talousarvion mukainen ja varsin tasainen. Tuottojen toteutuma on hieman takapainotteinen mm. työterveyshuolloin kustannusten korvauksista johtuen. Muutospaineissa on tunnistettu palkkaratkaisun vaikutus, minkä osalta tarkemmat laskelmat saadaan myöhemmin.

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/TOIMIALA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

Valtuusto on hyväksynyt alla olevat tavoitteet toimialan valtuuston sitovuustason tavoitteiksi. Tavoitteet on johdettu strategiasta.

Tavoitteita on viety johdonmukaisesti eteenpäin ajoittaisista resurssihaasteista huolimatta.

Strateginen päämäärä	Toimialan tavoite 2023	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	- Asiakaslähtöisten digitaalisten asiointipalveluiden kehittäminen. - Digitukipalveluiden edistäminen.	IT-kehittämissuunnitelma laadittu, jossa palvelumallin kehittämisen tavoite kuvattu. Kaupunki mukana kahdessa digitukea kehittävässä hankkeessa (Päijät-Hämeen Liitto ja Jyränkölän Setlmenti). Digiturvalla tulevaan -hankkeen toteutus etenee aikataulun mukaisesti.	Toteutuu 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	- Hybridityön mahdollisuuksien edistäminen. - Viestinnän saavutettavuuden ja vaikuttavuuden parantaminen. - Oppilaitos- ja opiskelijayhteistyön edistäminen	Hybridityö käytössä joustavasti. Viestinnän vaikuttavuutta kehitetään nettisivujen käytettävyydestä kumun avulla kesän aikana. Korkeakouluharjoittelijahaku toteutettu keskitetysti. Harjoittelijoita valittu n. 10.	Toteutuu 
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	- Valmisteluprosessin avoimuuden lisääminen. - Osallistuvan budjetoinnin toteutus. - Työkykyjohtamisen valmiuksien parantaminen. - Työhyvinvointiin panostaminen (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla)	Osbu-äänestyksen tulokset maaliskuussa, ideat toteutuksessa. Työkykyjohtamisen kehittämistä jatkuvan oppimisen avulla. Esihenkilökoulutus toukokuussa. Työhyvinvointikysely toteutetaan toukokuun alussa.	Toteutuu osittain 
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	- Talousviestinnän ja raportointikäytäntöjen kehittäminen. - Investointien suunnittelu- ja hallintamallin luominen	Raportointikäytäntöjä kehitetään kk-raportoinnin osalta. Johdon raportoinnin kehittäminen käynnistetään loppuvuodesta. Investointien hallintamalli ja ohjeistus valmistelussa.	Toteutuu osittain 

Elinvoimalautakunnan toimiala

Vastuuhenkilö: Elinvoimajohtaja Liisa Koski-Lukkari

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 3/2023

Elinvoimalautakunnan toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023		TOT-23
Selite	1000e	3 kk/1000e	+muutos	3 kk	Jäljellä	%
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	330	51	207 300	30 545	176 755	14,70
Maksutuotot	795	36	636 500	62 568	573 932	9,80
Tuet ja avustukset	652	40	935 000	100 234	834 766	10,70
Vuokratuotot	674	1	663 000	2 809	660 191	0,40
Muut toimintatuotot	1 094	833	500 000	231 819	268 181	46,40
Toimintatuotot	3 545	960	2 941 800	427 974	2 513 826	14,50
Valmistus omaan käyttöön	2	0	0	166	-166	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-3 587	-785	-4 369 100	-774 781	-3 594 319	17,70
Palvelujen ostot	-1 237	-209	-1 561 600	-216 657	-1 344 943	13,90
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-220	-33	-173 700	-33 926	-139 774	19,50
Avustukset	-1 949	-307	-2 029 500	-470 498	-1 559 002	23,20
Vuokratulot	-785	-182	-712 100	-173 380	-538 720	24,30
Muut toimintakulut	-87	-7	-80 800	-16 063	-64 737	19,90
Toimintakulut	-7 866	-1 523	-8 926 800	-1 685 304	-7 241 496	18,90
TOIMINTAKATE	-4 319	-563	-5 985 000	-1 257 164	-4 727 836	21,00
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0	0,00
VUOSIKATE	-4 319	-563	-5 985 000	-1 257 164	-4 727 836	21,00
Poistot ja arvonalentumiset	-284	-83	-82 000	-10 359	-71 641	12,60
TILIKAUDEN TULOS	-4 603	-646	-6 067 000	-1 267 523	-4 799 477	20,90

Talousarvion muutospaineissa on hanketulojen alaskirjaukset aikaisemmilta vuosilta sekä palkka-
ratkaisun vaikutus.

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/TOIMIALA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

Valtuusto on hyväksynyt alla olevat tavoitteet toimialan valtuuston sitovuustason tavoitteiksi. Tavoitteet on johdettu strategiasta.

Strateginen päämäärä	Toimialan tavoite 2023	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	Uudistetaan monialaisen yhteistyön käytäntöjä aktivointiasteen nostamiseksi. Etsitään keinoja yksityisten ja julkisten toimijoiden kanssa työpaikkaliikenteen parantamiseksi Heinolasta ja Heinolaan. Saadaan käytäntöön HIT - Heinolan ilmastotiekartan keskeisiä kehittämisskohteita.	TE-toimistoa on pyydetty tehostamaan monialaista yhteistyötä kuntakokeilun ulkopuolisten kuntien kanssa. Tavoitteena on tehostaa asiakasohjautumista kaupungin omiin palveluihin. Koulutuskeskus Salpauksen kanssa kartoitetaan käytännön yhteistyön mahdollisuuksia työllisyyden ja yritys yhteistyön lisäämiseksi. Tuuli- ja aurinkoenergiaa edistetään laajasti alueidenkäytön suunnittelulla, selvityksillä ja hankeyhteistyöllä.	Toteutuu osittain 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	Asumisen tarjontaa lisätään tonttimyyntien avulla ja vapaa-ajan asuntojen muuttamisella vakituiseksi asunnoiksi siellä, missä se on infrastruktuurin kannalta mahdollista. Käynnistetään yhteistyöhankkeita yritysten, korkeakoulujen ja oppilaitosten kanssa yritystoiminnan kehittämiseksi ja työvoiman saamiseksi yrityksiin.	Monipaikkaisuutta ja vakituisen asumisen mahdollisuutta edistetään Vierumäen alueella usealla asemakaavahankkeella nykyinen infrastruktuuriverkosto huomioon ottaen. Tonttimyyntiä edistetään laittamalla tontit yhä näkyvämmiin myyntiin ja hyödyntämällä myös huutokauppanettelyä ja tapahutumia kuten Raksa-messuja ja asuntomessuja.	Toteutuu osittain 
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	Kehitetään kaupunkia yhdessä asukkaiden, yrittäjien, yritysten ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa kyselyitä, työpajatyöskentelyä, seminaareja ja muita tapahutumia apuna käyttäen. Samalla rakennetaan Heinolan ekosysteemiä. Työhyvinvointiin panostaminen (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla)	Järjestetty asukasilltoja Niemelärannan yleissuunnittelun ja Prisma-hankkeen kommentointia varten sekä OSBU-kehittämiseen osallistumiseksi. Järjestetty yrityksille keskustelutilaisuuksia torialueen kehittämisestä, Prisma-hankkeen vaikutuksista ja matkailun edistämisestä tulevan kesän osalta.	Toteutuu osittain 
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	Kiinteistöjen uusiokäyttö etenee. Tonttimyyntien käytännöt ja prosessi uudistetaan.	Tonttimyyntien käytäntöjä uudistavat toimintaohjeet tulleet voimaan 1.1.2023. Digitaalinen kiinteistökauppa on mahdollistettu.	Toteutuu osittain 

Hyvinvointilautakunnan toimiala

Vastuuhenkilö: hyvinvointijohtaja Pirjo Hepo-oja

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 3/2023

Hyvinvointilautakunnan toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023		TOT-23
Selite	1000e	3 kk/1000e	+muutos	3 kk	Jäljellä	%
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	961	190	827 000	130 254	696 746	15,80
Maksutuotot	916	270	896 000	298 895	597 105	33,40
Tuet ja avustukset	1 073	650	1 173 400	288 346	885 054	24,60
Vuokratuotot	75	21	84 700	18 774	65 926	22,20
Muut toimintatuotot	40	8	10 000	2 911	7 089	29,10
Toimintatuotot	3 066	1 138	2 991 100	739 180	2 251 920	24,70
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-18 964	-4 208	-19 023 600	-4 551 916	-14 471 684	23,90
Palvelujen ostot	-5 347	-1 379	-5 666 000	-1 483 872	-4 182 128	26,20
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-651	-102	-893 400	-223 309	-670 091	25,00
Avustukset	-684	-190	-806 700	-149 122	-657 578	18,50
Vuokratulot	-6 065	-1 516	-6 097 800	-1 582 758	-4 515 042	26,00
Muut toimintakulut	-88	-6	-19 000	-8 520	-10 480	44,80
				-7 999		
Toimintakulut	-31 798	-7 401	-32 506 500	496	-24 507 004	24,60
TOIMINTAKATE	-28 733	-6 262	-29 515 400	-7 260 316	-22 255 084	24,60
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-148	148	0,00
VUOSIKATE	-28 733	-6 262	-29 515 400	-7 260 464	-22 254 936	24,60
Poistot ja arvonalentumiset	-512	-128	-729 000	-176 950	-552 050	24,30
TILIKAUDEN TULOS	-29 245	-6 390	-30 244 400	-7 437 414	-22 806 986	24,60

Talousarvion muutospaineissa on tunnistettu kotikuntakorvausten pienentyminen, päivähoitomaksuottojen vähentyminen sekä palkkaratkaisun vaikutus.

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/TOIMIALA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

Valtuusto on hyväksynyt alla olevat tavoitteet toimialan valtuuston sitovuustason tavoitteiksi. Tavoitteet on johdettu strategiasta.

Strateginen päämäärä	Toimialan tavoite 2023	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	YHDYSPINTAPROSESSIIEN RAKENTAMINEN HYVINVOINTIALUEEN KANSSA	Yhteistyöverkostot ovat kokoon-tuneet. Yhteystiedot on päivitetty ja kontaktit on luotu.	Toteutuu osittain 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	VAHVISTUNUT MARKKINOINTI JA VIESTINTÄ - monikanavainen ja kohdennettu viestintä - mobiiliversioiden hyödyntäminen - yhteistyö kaupungin kaikkien toimijoiden kanssa	Varhaiskasvatuspalveluiden kulttuuri- ja liikuntavastaavien someviikot ovat alkaneet. Koko toimialan someviestintää on systematisoitu. Lukion ja musiikkiopiston yhteistyön markkinointikampanja tuotti tulosta. Koulukuljetusten mobiili-seurantaohjelmisto on pilotointivaiheessa.	Toteutuu osittain 
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	OSALLISUUDEN VAHVISTAMINEN: - Yhteisöllisyyden vahvistaminen koronavuosien jälkeen TIEDOLLA JOHTAMINEN: - Kasvun ja kehityksen ohjauksen koordinaatio varhaiskasvatuksesta 2.asteelle TYÖHYVINVOINTIIN PANOSTAMINEN (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla)	Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa on vahvistettu prosesseja eri hankerahoitusten avulla.	Toteutuu osittain 
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	KÄYTTÖTALOUDEN TASAPAINO: toiminta suunnitellaan lapsi/op-pilas/asiakasmäärän mukaisesti	Henkilöstöresurssisuunnittelu on ajantasainen ja perustuu asiakkuuksiin ja lasten sekä nuorten lukumäärään. Jyrängön päiväkodin toiminnan liittäminen osaksi Elämäнкаaritalon päiväkodin toimintaa on valmis.	Toteutuu 

Teknisen lautakunnan toimiala

Vastuuhenkilö: teknisen toimen johtaja Keijo Houhala

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 3/2023

Teknisen lautakunnan toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023		TOT-23
Selite	1000e	3 kk/1000e	+muutos	3 kk	Jäljellä	%
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	10 546	2 325	8 922 700	1 822 023	7 100 677	20,40
Maksutuotot	9	2	0	474	-474	0,00
Tuet ja avustukset	401	4	206 100	14 201	191 899	6,90
Vuokratuotot	12 793	3 261	9 380 500	2 356 641	7 023 859	25,10
Muut toimintatuotot	52	43	2 400	35 136	-32 736	1 464,00
Toimintatuotot	23 801	5 636	18 511 700	4 228 476	14 283 224	22,80
Valmistus omaan käyttöön	1 652	78	1 357 500	154 447	1 203 053	11,40
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-8 228	-1 862	-6 342 600	-1 550 513	-4 792 087	24,40
Palvelujen ostot	-8 755	-1 733	-7 621 900	-1 340 151	-6 281 749	17,60
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 156	-1 205	-4 036 800	-1 362 198	-2 674 602	33,70
Avustukset	-12	0	-106 400	0	-106 400	0,00
Vuokratulut	-2 769	-735	-1 280 000	-554 902	-725 098	43,40
Muut toimintakulut	-156	-21	-66 100	-21 523	-44 577	32,60
Toimintakulut	-25 076	-5 556	-19 453 800	-4 829 287	-14 624 513	24,80
TOIMINTAKATE	376	158	415 400	-446 365	861 765	-107,50
Rahoitustuotot ja -kulut	-646	-159	-636 200	-163 767	-472 433	25,70
VUOSIKATE	-270	-1	-220 800	-610 132	389 332	276,30
Poistot ja arvonalentumiset	-7 649	-1 909	-9 255 000	-1 921 138	-7 333 862	20,80
TILIKAUDEN TULOS	-7 919	-1 910	-9 475 800	-2 531 270	-6 944 530	26,70

Talousarvion muutospaineissa on tunnistettu paloaseman myynnistä tapahtuvat muutokset menoissa, tuloissa ja poistoissa sekä palkkaratkaisun vaikutukset toimialan henkilöstömenoihin.

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/TOIMIALA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

Valtuusto on hyväksynyt alla olevat tavoitteet toimialan valtuuston sitovuustason tavoitteiksi. Tavoitteet on johdettu strategiasta.

Strateginen päämäärä	Toimialan tavoite 2023	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	- Edistetään esteettömyyttä - Pidetään hyvänä puistojen ja liikuntapaikkojen asiakastytytyvää - Tuetaan Hyvinvointiohjelman mukaisia tavoitteita - Toteutetaan sekä edistetään uusituvan energian järjestelmiä (esim. aurinkosähkö- ja maalämpöjärjestelmiä)	Ollaan mukana Hyte-työryhmässä (Keijo ja Elsi). Kuluvan vuoden aikana toteutettavat investoinnit lisäävät esteettömyyttä Valmisteltu EnerKey-raportointia ja tulevia energiatehokkuus toimenpiteitä	Toteutuu osittain 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	- Lisätään houkuttelevuutta ja elinvoimaa kaupunkiympäristö- ja liikenneverkkoinvestoinneilla - Tuotetaan toimivia ja arkea tukevia yhdyskuntateknisiä palveluja - Hyödynnetään kehittävää ja osallistavaa korkeakouluyhteistyötä (ml. Salpaus)	Tori-investointi edistää esteettömyyttä ja elinvoimaa sekä katuinvestoinnit parantavat esteettömyyttä Opinnäytetöitä on koko ajan meneillään nonstop	Toteutuu 
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	- Kehitetään ja hyödynnetään rakennus- ja yhdyskuntainfrastruktuurin tietojärjestelmiä - Työhyvinvointiin panostaminen (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla) - Kootaan systemaattisesti asukas- ja asiakaspalautetta sekä viestitään kaupungin digikanavissa	Työmaiden vaikutusviestintään on panostettu KEVA-kysely tulossa ja edellisen kyselyn perusteella käynnistetty toimenpiteitä Kehityskeskustelut meneillään Keskiviikkoamuina on yhteinen toimialainfo tekniikalle ja luvalla Yhdyskuntatekniset palvelut kysely toteutetaan keväällä	Toteutuu osittain 
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	- Tiivistetään kaupungin toimipisteiden verkostoa ja parannetaan tilatehokkuutta - Tehdään korjausvelkanalyysin pohjalta investisuunnitelma 2020-luvulle ja toteutetaan vesilaitoksen korjausvelkanalyysi - Pienennetään kaupungin kiinteistötasetta - Hyödynnetään kaupunkipuistoa hiilinieluna - Tiivistetään omistajanohjauksella toimialojen yhteistyötä	Kiinteistöjen myyminen on aloitettu Pitkän tähtäimen investointisuunnitelman laadinta käynnissä Helmi II hankerahoitus saatu Valmistelussa kaupungin mailla suojelualue ja metsästyssopimus	Toteutuu osittain 

Lupa- ja valvontalautakunnan toimiala

Vastuuhenkilö: ympäristöpäällikkö Keijo Houhala

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 3/2023

Lupa- ja valvontalautakunnan toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023		TOT-23
Selite	1000e	3 kk/1000e	+muutos	3 kk	Jäljellä	%
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	107	2	154 000	42 686	111 314	27,70
Maksutuotot	546	113	409 500	46 757	362 743	11,40
Tuet ja avustukset	20	0	0	1 632	-1 632	0,00
Muut toimintatuotot	8	0	0	0	0	0,00
Toimintatuotot	681	114	563 500	91 075	472 425	16,20
Valmistus omaan käyttöön	5	0	20 000	1 461	18 539	7,30
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-856	-179	-782 300	-180 431	-601 869	23,10
Palvelujen ostot	-415	-122	-464 000	-188 017	-275 983	40,50
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5	-1	-15 500	-623	-14 877	4,00
Avustukset	0	0	-500	0	-500	0,00
Vuokrakulut	-37	-9	-37 600	-9 333	-28 267	24,80
Muut toimintakulut	-2	0	-500	-2	-498	0,40
Toimintakulut	-1 316	-311	-1 300 400	-378 407	-921 993	29,10
TOIMINTAKATE	-630	-196	-716 900	-285 871	-431 029	39,90
VUOSIKATE	-630	-196	-716 900	-285 871	-431 029	39,90
Poistot ja arvonalentumiset	-12	-3	-4 000	-1 776	-2 224	44,40
TILIKAUDEN TULOS	-642	-200	-720 900	-287 648	-433 252	39,90

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

Talousarvion muutospaineissa on tunnistettu palkkaratkaisun vaikutuksen toimialan henkilöstömenoihin.

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/TOIMIALA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

Valtuusto on hyväksynyt alla olevat tavoitteet toimialan valtuuston sitovuustason tavoitteiksi. Tavoitteet on johdettu strategiasta.

Strateginen päämäärä	Toimialan tavoite 2023	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	Asiantuntemus ja tuki muille toimialoille. Tasapuolinen ja oikeudenmukainen valvonta.	Johtava rakennustarkastaja ja vastaava ympäristötarkastaja ovat teknisen johtoryhmän jäseniä	Toteutuu 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	Hyvä palvelukokemus, viranomaismaisprosessien ja toteuttavan organisaation keskinäistarkastelu ja sujuva lupakäsittely.	Yhteistyötä tehty Tekniikkatoimialan ja Elinvoiman kanssa	Toteutuu 
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	Työhyvinvointiin panostaminen (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla). Digitaalisen asioinnin parantaminen ja digitalisaation lisääminen.	Arkisto-ohjelman tietoturvasuutta ja käytännöllisyyttä parannettu. Kauppalvelu saatu toimimaan ja asiakkaat ohjattu sitä kautta tekemään tilaukset. Ympäristön arkistotyön selvitys meneillään.	Toteutuu 
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	Palvelualueilla hyödynnetään yhteistyötä (toimialat, sidosryhmät ja opiskelijat). Selvitetään maakunnallisen yhteistyön laajentamista.	Rakennusvalvonnassa aloitettu projekti keskeneräisten rakennuslupien tilasta. Ympäristötoimessa projektutyöntekijä selvittää arkistoa. Selvitystä toimialan laajentumista naapurikuntiin ei ole jatkettu. Aloite on naapurikunnilla.	Toteutuu 

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

	TP 2022 1000e	TOT 2022 3 kk/1000e	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 3 kk	Jäljellä	TOT-23 %
VESIHUOLTO						
Liikevaihto ulkoiset tuotot	3 426	479	4 133 900	529 989	3 603 911	12,80
Liikevaihto sisäiset tuotot	270	0	172 500	-37	172 537	0,00
LIKEVAIHTO	3 697	479	4 306 400	529 952	3 776 448	12,30
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	555	0	301 500	70 878	230 622	23,50
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	206	17	204 600	14 766	189 834	7,20
MATERIAALIT JA PALVELUT						
Aineet,tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-887	-115	-643 700	-244 860	-398 840	38,00
Palvelujen ostot	-977	-120	-1 007 900	-210 020	-797 880	20,80
	-1 864	-235	-1 651 600	-454 880	-1 196 720	27,50
HENKILÖSTÖKULUT						
Palkat ja palkkiot	-569	-118	-568 500	-121 099	-447 402	21,30
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-145	-24	-224 700	-47 083	-177 617	21,00
Muut henkilösivukulut	-22	-4	-20 500	-4 647	-15 853	22,70
	-736	-146	-813 700	-172 829	-640 871	21,20
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
Suunnitelman muk.poistot	-1 898	-475	-1 986 000	-480 272	-1 505 728	24,20
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-149	-26	-97 500	-24 834	-72 666	25,50
LIKEYLIJÄÄMÄ(+)/-ALIJÄÄMÄ(-)	-191	-386	263 700	-517 218	780 918	-196,10
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
Muut rahoitustuotot	2	0	0	935	-935	0,00
Korvaus jäännöspääomasta	-101	-23	-90 000	-28 200	-61 800	31,30
Korvaus peruspääomasta	-546	-137	-546 200	-136 500	-409 700	25,00
Muut rahoituskulut	-1	0	0	0	0	0,00
	-645	-159	-636 200	-163 765	-472 435	25,70
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SAT.ERIÄ	-836	-545	-372 500	-680 983	308 483	182,80
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT						
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	-836	-545	-372 500	-680 983	308 483	182,80
TILIKAUDEN YLI-(+)/ALIJÄÄMÄ(-)	-836	-545	-372 500	-680 983	308 483	182,80

Investoinnit

Yhteisten palvelujen investoinnit

Yhteisten palveluiden investoinnit pohjautuvat pitkälti kaupunginhallituksen hyväksymään digi-tiekarttaan, mutta sisältävät myös perusinfraan panostuksia. Investointeihin on varattu määrära-haa mm. talous- ja hr-järjestelmien uusintaan, tiedolla johtamisen kehittämisen järjestelmiin, verkkoinfran parantamiseen sekä digitointiin ja digitalisaation edistämiseen. Suurimmat panos-tukset ovat talous- ja hr-järjestelmiin sekä digitointiin ja sähköisen asioinnin kehittämiseen.

Investointien toteutuma on alkuvuodesta varsin alhainen. Investointimenojen toteutuma on taka-painotteinen, mutta arvion mukaan investoinnit toteutetaan pääosin suunnitellun mukaisesti.

Yhteiset palvelut / Kaupunginhallituksen toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
TULOT	0	0	0	0	0	0,0
MENOT	-117	-2	-810 000	-36 461	-773 539	4,5
NETTO	-117	-2	-810 000	-36 461	-773 539	4,5

Elinvoiman investoinnit

Elinvoiman investointimenot kohdentuvat maankäyttöön. Investointituloissa näkyy vastaavasti kiinteistöjen myynneistä saatu maa-alueen tulo.

ELINVOIMA	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
TULOT	69	2	0	126 897	-126 897	0,0
MENOT	-51	-16	-395 000	-10 806	-384 194	2,7
NETTO	18	-14	-395 000	116 092	-511 092	-29,4

Hyvinvoinnin investoinnit

Hyvinvointitoimialan investointien korkea toteutumisaste aiheutuu Kailas-talon valmistumiseen liittyvien hankintojen toteutumisesta.

Hyvinvointilautakunnan toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
MENOT	-19	-4	-319 000	-130 976	-188 024	41,1
NETTO	-19	-4	-319 000	-130 976	-188 024	41,1

Tekniikan investoinnit

Pääosa investointimenoista muodostuu palveluverkkopäätösten mukaisista koulu- ja päiväkotikohteista. Kailas-talo valmistui loppuvuonna 2022. Kirkonkylän koulun hankesuunnittelu on valmistumassa, ja toteutus ajoittuu vuosille 2023-24. Hankesuunnitelman hyväksymisvaiheen yhteydessä keväällä 2023 päätetään hankkeen rahoitusvaihtoehdoista.

Kuntatekniikka

Kävelyn ja pyöräilyn olos.keh.	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
TULOT	375	0	0	0	0	0,0
MENOT	-2 317	-16	-1 000 000	-13 320	-986 680	1,3
NETTO	-1 942	-16	-1 000 000	-13 320	-986 680	1,3

Keskustan kehittäminen	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
MENOT	-225	0	-1 200 000	-13 797	-1 186 203	1,1
NETTO	-225	0	-1 200 000	-13 797	-1 186 203	1,1

Mustikkahaan katu	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
MENOT	-67	0	-1 000 000	-35 323	-964 677	3,5
NETTO	-67	0	-1 000 000	-35 323	-964 677	3,5

MUU KUNTATEKNIikka	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
MENOT	-3 506	-207	-3 235 000	-553 034	-2 681 966	17,1
NETTO	-3 506	-207	-3 235 000	-553 034	-2 681 966	17,1

Vesihuoltolaitos

Ala-Musterin vedenott. korjaus	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
MENOT	-2 661	-242	-600 000	-232 181	-367 819	38,7
NETTO	-2 661	-242	-600 000	-232 181	-367 819	38,7

MUU VESILAITOS	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Investoinnit				1000e	1000e	1000e
MENOT	-931 280	-1 390 000	-2 220 000	-1 230	-1 230	-1 230
NETTO	-931 280	-1 390 000	-2 220 000	-1 230	-1 230	-1 230

Tilakeskus

TILAKESKUS	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
TULOT	9 019	0	0	4 808 271	-4 808 271	0,0
MENOT	-15 271	-2 361	-1 643 000	-889 645	-753 355	54,1
NETTO	-6 253	-2 361	-1 643 000	3 918 626	-5 561 626	-238,5

Ruoka- ja siivouspalvelut

RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
MENOT	-13	0	-75 000	-3 366	-71 634	4,5
NETTO	-13	0	-75 000	-3 366	-71 634	4,5

TEKNINEN LAUTAKUNNAN TOIMIALA YHTEENSÄ:

TEKNIikka YHTEENSÄ	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
TULOT	9 394	0	0	4 808 271	-4 808 271	0,0
MENOT	-25 191	-2 841	-10 973 000	-2 284 291	-8 688 709	20,8
NETTO	-15 797	-2 841	-10 973 000	2 523 979	-13 496 979	-23,0

Lupa- ja valvonta toimialan investoinnit

Lupa- ja valvontatoimialan investoinneissa on varauduttu sähköisen lupa-asioinnin uusimiseen sekä valtion tietojärjestelmien muutoksiin.

Lupa- ja valvontalautakunnan toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
MENOT	-21	0	-35 000	0	-35 000	0,0
NETTO	-21	0	-35 000	0	-35 000	0,0

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1 000 €	3 kk/1000 €	+muutokset	3 kk		%
TULOT	9 463	2	0	4 935 168	-4 935 168	0
MENOT	-25 399	-2 864	-12 532 000	-2 462 534	-10 069 466	19,7
NETTO	-15 937	-2 862	-12 532 000	2 472 634	-15 004 634	-19,7

3. Maksuvalmius ja lainat

Vuoden 2023 talousarviossa on varauduttu yhteensä 15 milj. euron lainan nostamiseen. Laina on kilpailutettu ja nostettu huhtikuussa. Maaliskuun loppuun mennessä lyhyt ja pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty yhteensä 8,2 milj. euroa. Alkuvuoden verotilityksissä on tullut vielä verotuloja viime vuodelta, mikä on osaltaan vahvistanut kassaa. Kuntatodistuksia oli maaliskuun loppuun mennessä 19 milj. euron arvosta.

4. Talousarviomuutostarpeet ja -esitykset sekä tilinpäätösennuste

Osavuositarkastuksen yhteydessä on tunnistettu seuraavia talousarvion muutostarpeita:

Käyttötalousosa:

Palkkaratkaisun vaikutus lisää henkilöstömenoja arviolta 600 000 euroa, mikä on otettu huomioon ennusteessa. Toimialakohtaiset tarkemmat arviot saadaan laskelmien valmistuttua.

Aikaisempien vuosien myyntisaamisten luottotappioita tullaan kirjaamaan vuoden aikana arviolta 700 000 euroa. Tarkempaa toimialakohtaista vaikutusta ei vielä ole saatavilla.

Toimialakohtaiset muut muutospaineet:

Elinvoimatoimiala:

Aikaisempien vuosien hanketuloja joudutaan kirjaamaan pois saamisista n. 200 000 euroa.

Hyvinvointitoimiala:

Kotikuntakorvaustuottoja arvioidaan saavan 114 500 euroa vähemmän.

Tekniikkatoimiala:

Paloaseman myynti vähentää toimialan vuokratuottoja 612 000 euroa, mutta vähentää vastaavasti myös menoja 117 000 euroa.

Tuloslaskelmaosa:

Verotulojen arvioidaan viimeisimmän ennusteen mukaan kasvavan 2,0 milj. euroa alkupe-
räisestä talousarviosta. Kunnallisvero arvioidaan kertyvän 1,0 milj. euroa budjetoitua
enemmän. Yhteisövero ja kiinteistövero arvioidaan kertyvän molempia 0,5 milj. euroa
budjetoitua enemmän.

Valtionosuuksia saadaan päätösten perusteella 45 000 euroa budjetoitua enemmän.

Poistojen ja arvonalennusten arvioidaan vähentyvän yhteensä 125 000 euroa paloaseman
myynnin ja osakkeista tehtävien arvonalennusten vuoksi.

Investointiosa:

Kuntatekniikan nettomenoja lisätään 2 959 000 euroa.

Tilakeskuksen nettomenoja vähennetään 4 150 000 euroa.

Vaikutus investointiosaan yhteensä; nettomenoja vähennetään 1 191 000 euroa euroa.

Vaikutus kaupungin tulokseen

Vaikutus kaupungin tilinpäätösennusteeseen yhteensä 160 500 euroa tulosta parantava. Muutosten jälkeen ennakoitu tilikauden alijäämä on 121 100 euroa.

Tilinpäätösennuste (tuloslaskelma)

	Tilinpäätös	Talousarvio +muutokset	Toteutunut	Jäljellä	Tot%	Ennuste
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	13 932 477,11	10 111 000	2 032 859,62	8 078 140,38	20,10	9 996 500
Maksutuotot	8 602 400,07	1 942 000	406 114,89	1 535 885,11	20,90	1 852 000
Tuet ja avustukset	3 573 388,16	2 675 500	474 314,85	2 201 185,15	17,70	2 475 500
Vuokratuotot	14 332 534,18	10 128 200	2 378 224,47	7 749 975,53	23,50	9 516 200
Muut toimintatuotot	1 421 574,84	513 400	276 676,01	236 723,99	53,90	703 400
TOIMINTATUOTOT	41 862 374,36	25 370 100	5 568 189,84	19 801 910,16	21,90	24 543 600
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	1 658 488,13	1 377 500	156 073,17	1 221 426,83	11,30	1 377 500
	43 520 862,49	26 747 600	5 724 263,01	21 023 336,99	21,40	26 747 600
TOIMINTAKULUT						
Palkat ja palkkiot	-47 533 281,47	-26 496 200	-6 075 928,21	-20 420 271,79	22,90	-26 981 200
Eläkekulut	-10 597 983,40	-5 617 100	-1 278 147,27	-4 338 952,73	22,80	-5 717 100
Muut henkilösivukulut	-1 790 135,72	-959 100	-234 266,44	-724 833,56	24,40	-974 100
Henkilöstökulut yhteensä	-59 921 400,59	-33 072 400	-7 588 341,92	-25 484 058,08	22,90	-33 672 400
Asiakaspalvelujen ostot	-47 292 664,89	-586 000	-89 630,33	-496 369,67	15,30	-586 000
Muiden palvelujen ostot	-27 731 267,68	-18 769 500	-4 062 599,83	-14 706 900,17	21,60	-18 732 000
Palvelujen ostot yhteensä	-75 023 932,57	-19 355 500	-4 152 230,16	-15 203 269,84	21,50	-19 318 000
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-8 702 566,97	-5 161 400	-1 633 774,79	-3 527 625,21	31,70	-5 081 900
Avustukset	-4 537 013,57	-2 958 100	-628 091,58	-2 330 008,42	21,20	-2 958 100
Vuokrakulut	-13 166 160,99	-8 375 300	-2 389 900,96	-5 985 399,04	28,50	-8 375 300
Muut toimintakulut	-628 101,52	-224 900	-49 433,73	-175 466,27	22,00	-924 900
TOIMINTAKULUT	-161 979 176,21	-69 147 600	-16 441 773,14	-52 705 826,86	23,80	-70 330 600
TOIMINTAKATE	-118 458 313,72	-42 400 000	-10 717 510,13	-31 682 489,87	25,30	-44 409 500
VEROTULOT	76 371 279,36	39 200 000	14 622 232,14	24 577 767,86	37,30	41 200 000
VALTIONOSUUDET	53 805 487,00	11 800 000	2 961 831,00	8 838 169,00	25,10	11 845 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
Korkotuotot	69 387,84	35 000	26 760,96	8 239,04	76,50	35 000
Muut rahoitustuotot	7 472 707,39	4 452 200	2 653 854,31	1 798 345,69	59,60	4 452 200
Korkokulut	-579 914,02	-1 139 600	-299 069,85	-840 530,15	26,20	-1 139 600
Muut rahoituskulut	-9 622 967,18	-2 137 200	-844 429,80	-1 292 770,20	39,50	-2 137 200
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-2 660 785,97	1 210 400	1 537 115,62	-326 715,62	127,00	1 210 400
VUOSIKATE	9 057 666,67	9 810 400	8 403 668,63	1 406 731,37	85,70	9 845 900
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 996 922,11	-10 542 000	-2 172 090,55	-8 369 909,45	20,60	-10 417 000
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-8 996 922,11	-10 542 000	-2 172 090,55	-8 369 909,45	20,60	-10 417 000
TILIKAUDEN TULOS	60 744,56	-731 600	6 231 578,08	-6 963 178,08	-851,80	-571 100
POISTOERON LIS.(-)TAI VÄH.(+)	-18 679 835,38	450 000	0,00	450 000,00	0,00	450 000
VARAUSTEN LIS.(-)TAI VÄH.(+)	18 690 000,00	0	0,00	0,00	0,00	0
RAHASTOJEN LIS.(-)TAI VÄH.(+)	-21 165,33	0	0,00	0,00	0,00	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ+/ALIJÄÄ-	49 743,85	-281 600	6 231 578,08	-6 513 178,08	-2 212,90	-121 100

5. Tytärtyhtiöille 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 asuntopoliittisia tavoitteita.

Ta-voite/Kohde	Vuositavoite ja toimen-pide 2023	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Toteuma 31.3.	Tila
Yhteisöllisyys ja asukastytyväisyys	- Asukkaiden vaikutusmahdollisuuksien lisääminen - Asukastoiminnan aktivoiminen - Tyytyväiset asukkaat	- Vähintään 7 asukastoimikuntaa/yhteys-henkilöä toiminnassa vuoden 2023 lopussa - Vuodesta 2022 parantunut tulos asukastytyväisyystutkimuksen kysymyksessä: "Asukkaat voivat vaikuttaa omaan asumiseensa" - Asukastytyväisyyskyselyn keskiarvo vähintään 75/100	- Asukaskokouksia ei vielä pidetty. - Asukastytyväisyyskyselyn tulos kysymykseen "Asukkaat voivat vaikuttaa omaan asumiseensa" on 74/100, kun se vuonna 2022 oli 68/100. - Asukastytyväisyyskyselyn keskiarvo on 81/100.	Toteutuu osittain 
Kestävä talous	- Asuntojen kysynnän pysyminen hyvänä - Asuntojen käyttöasteen pysyminen hyvänä - Onnistunut budjetointi ja aktiivinen seuranta/reagointi	- Asuntohakemuksia yli 365 kappaletta vuoden 2023 aikana - Asuntojen käyttöaste vähintään 95 % - Hoitokulujen pysyminen budjetissa	- Asuntohakemuksia on ajalla 1.1.2023-31.3.2023 tullut 137 kappaletta, kun vuotta aiemmin vastaavana aikana määrä oli 128 kappaletta. - Asuntojen käyttöaste oli 96,02 % - Kiinteistön hoitokuluihin on käytetty 30% budjetoidusta. Vuoden alussa kuluja on usein enemmän kuin keskellä vuotta.	Toteutuu osittain 



Kiinteistöjen kunnossapito	• Tietoisuuden lisääminen kiinteistöjen kunnosta: ○ Omatoimisten kuntoarvioiden tekeminen kiinteistöihin ○ Määräaikaistarkastusten tekeminen asuntoihin • Öljyn käytön vähentäminen kiinteistöjen lämmönlähteenä	• Vähintään kuuden kohteen omatoimisen kuntoarvion tekeminen vuonna 2023 • Vähintään sadan asunnon määräaikaistarkastus vuonna 2023	- Omatoimisia kuntoarvioita tai määräaikaistarkastuksia ei ole vielä tehty vuonna 2023.	Ei tietoa ☐
Vastuullisuus	• Kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen • Öljyn käytön vähentäminen kiinteistön lämmönlähteenä	• Kiinteistöjen normeeratun lämmitysenergiankulutuksen väheneminen vuodesta 2022 koko kiinteistökannan tasolla. • Vähintään kahden kiinteistön lämmitystavan muuttaminen pois öljylämmityksestä vuonna 2023.	- Öljykohteita ei muutettu vielä muille lämmönlähteille - Normeerausten vertailua ei vielä saatavilla	Ei tietoa ☐