



Heinolan kaupunki

# OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2023

Kaupunginhallitus 28.8.2023

## Sisällys

1. Yleinen taloudellinen kehitys.....	3
2. Talousarvion toteutuminen.....	6
Toimialoittaiset toteutumat.....	15
Investoinnit.....	27
3. Maksuvalmius ja lainat.....	30
4. Talousarviomuutostarpeet ja -esitykset.....	30
5. Tytäryhtiöille asetetut tavoitteet.....	33

## 1. Yleinen taloudellinen kehitys

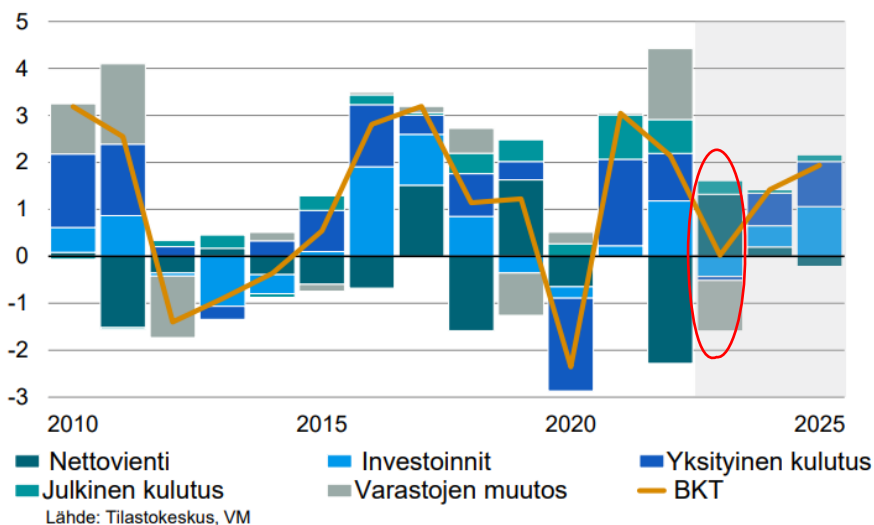
### Talouden suhdannenäkymät vuosina 2023–2025

Suomessa tuotannon lievä lasku pysähtyi vuoden ensimmäisellä neljänneksellä. Talouden tilannekuva on kuitenkin kaksijakoinen niin Suomessa kuin maailmalla. Palvelut ovat vahvassa kasvussa, työllisyystilanne edelleen kohenee ja palkat nousevat. Toisaalta teollisuuden tilanne on selvästi heikompi ja korkojen nousu on saanut rakentamisen syvään laskuun.

Suomen bruttokansantuote (BKT) ei kasvakaan tänä vuonna, vaan pysyy viime vuoden tasolla. Kysynnän odotetaan kuitenkin piristyvän loppuvuonna, kun hintojen nousu hidastuu, korkojen nousu pysähtyy ja kotitalouksien tulot kasvavat aiempaa nopeammin. Lisäksi tuotannollisten investointien näkymät ovat poikkeuksellisen valoisat, sillä viherään siirtymään liittyviä investointisuunnitelmia on Suomeen ennätyksellisen paljon. Tuotannon kasvu nopeutuukin ja vuonna 2024 BKT kasvaa 1,4 prosenttia ja 1,9 prosenttia vuonna 2025.

Myös euroalueen kasvu on pysähtynyt. Erityisesti Saksan talous on ollut ongelmassa. Sen sijaan kasvu on edelleen vahvaa Etelä-Euroopan maissa, jotka ovat hyötäneet turismin paluusta ja joissa kysyntää ovat lisänneet sekä kansalliset energiakriisiin liittyvät tuet että EU-tuet. Yhdysvalloissa talous on pysynyt kasvussa, vaikka vauhti onkin hidastunut. Kiinan avautuminen koronarajoituksista sujui odotettua nopeammin ja paremmin, mutta Kiinan kasvu ei ole palautumassa aiempaan vauhtiin.

### BKT:n kasvu Suomessa ja siihen vaikuttavat tekijät prosenttiyksikköä



Julkinen talous vahvistui vuosina 2021 ja 2022, mutta vahvistuminen jää väliaikaiseksi. Talous ei kasva vuonna 2023, inflaatio kasvattaa julkisia menoja ja korkojen nousu pysähtymisestä huolimatta velanhoitokustannukset kasvavat edelleen lähivuosina. Lisäksi monet päätösperäiset toimet heikentävät julkista taloutta. Näistä merkittävimpiä ovat Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehdyt lukuisat varautumistoimet sekä jo aiemmin päätetyt puolustushankinnat. Kaiken tämän seurauksena julkisen talouden rahoitusasema alkaa heikentyä. Julkisyhteisöjen alijäämä on vuonna 2023 2,4 prosenttia suhteessa BKT:hen ja kasvaa siitä kolmeen prosenttiin vuonna 2025.

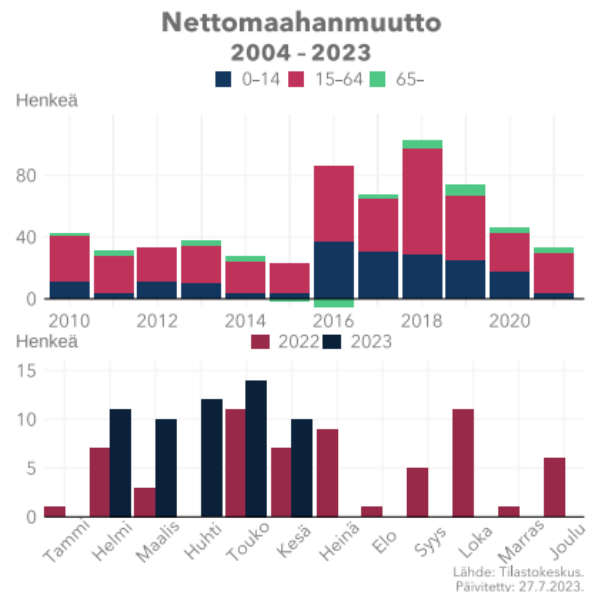
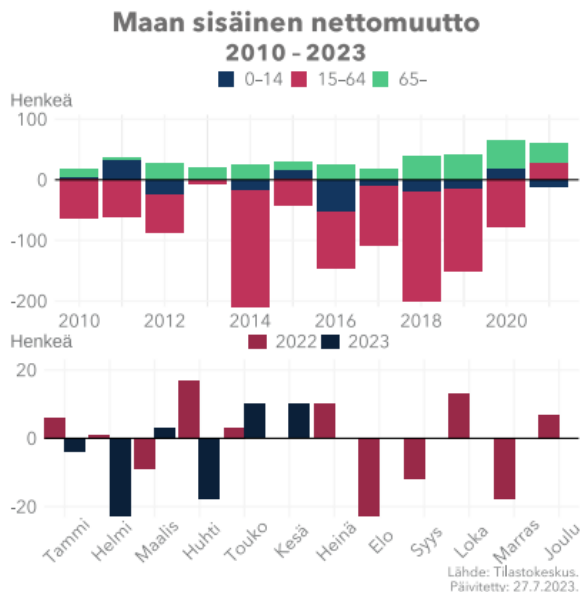
(Lähde: VM, taloudellinen katsaus kesä 2023)

## Väestön kehitys

Kesäkuun ennakkotilaston mukaan alkuvuoden aikana syntyi 21 180 lasta, mikä on 1 082 lasta vähemmän kuin vuonna 2022. Kuolleiden määrä oli 29 750, mikä on 1 630 henkeä vähemmän kuin vuotta aiemmin. Ulkomailta muutti Suomeen tammi–kesäkuun aikana 28 345 henkeä ja Suomesta ulkomaille 5 596 henkeä. Maahanmuuttoa oli 8 233 enemmän ja maastamuuttoa 1 150 vähemmän kuin edellisvuonna. Suurin syy maahanmuuttojen määrän kasvuun olivat tilapäisen suojelun direktiivin nojalla maassa olevat ukrainalaiset, joille mahdollistui maaliskuusta alkaen kotikunnan hakeminen Suomesta. Maahanmuuttajista 7 849 oli Ukrainan kansalaisia. Suomen kansalaisia maahanmuuttajista oli 3 146 ja maastamuuttajista 3 395. Maakunnittaisten ennakkotietojen mukaan väkiluku kasvoi tammi–kesäkuussa Uudellamaalla, Pirkanmaalla, Varsinais-Suomessa, Pohjois-Pohjanmaalla, Ahvenanmaalla, Pohjanmaalla ja Päijät-Hämeessä. Muuttoa maakunnasta toiseen tehtiin tammi–kesäkuun aikana 52 956. Maakuntien välisessä muutossa muuttovoittoa saivat Uusimaa, Pirkanmaa, Päijät-Häme ja Ahvenanmaa.

Heinolan väestön kehitys toisella neljänneksellä ollut negatiivinen (-26) huolimatta positiivisesta nettomaahanmuutosta (+36). Luonnollinen väestön muutos on ollut negatiivinen (-64). Kuntien välinen nettomuutto kääntyi toisella neljänneksellä negatiivisesta positiiviseksi (+2). Syntyneiden määrä ensimmäisellä neljänneksellä oli 15 ja toisella neljänneksellä 26 eli yhteensä 41 alkuvuonna. Viime vuoden ensimmäisellä puoliskolla lapsia syntyi yhteensä 36 ja koko vuonna 78.

Väestö ennakkotieto	Syntyneet ennakkotieto	Luonnollinen väestönlisäys ennakkotieto
<b>18 029 (↓)</b>	<b>11 (↑)</b>	<b>-20 (↑)</b>
6/2023	6/2023	6/2023



## Työllisyyden kehitys

Hämeen ELY-keskusalueen kunnissa oli kesäkuun lopussa 17 838 työttöntä työnhakijaa, joista 1004 oli kokoaikaisesti lomautettuja. Se on 788 vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Lasku johtui muiden työttömien määrän vähentymisestä, sillä lomautettujen määrä on hieman vuodentakaista korkeammalla (+33).

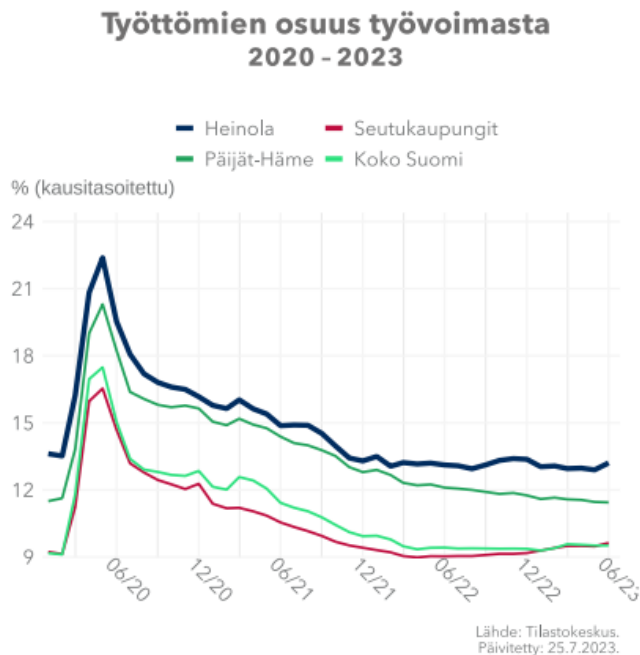
Nuoria alle 25-vuotiaita oli kesäkuun lopussa työttömänä 1847, mikä on 205 vähemmän (-10,0 %) kuin vuosi sitten. Pitkäaikaistyöttömiä eli yhdenjaksoisesti vähintään vuoden työttömänä työnhakijana olleita oli 1385 vähemmän (-16,8 %) kuin vuosi sitten eli 6882. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Hämeen ELY-keskusalueella kesäkuun lopussa 10,4 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä vähemmän kuin vuosi sitten. Alle 25-vuotiaiden nuorten työttömien osuus alle 25-vuotiaasta työvoimasta oli 12,7 prosenttia ja ulkomaalaisten työttömien työnhakijoiden osuus ulkomaalaisesta työvoimasta 34,1 prosenttia.

Heinolan työttömyysaste oli kesäkuun lopussa 12,9 % eli maakunnan toiseksi korkein. Lahden työttömyysasteen ollessa kesäkuun lopussa maakunnan korkein eli 13,2 %. Heinolan työttömyysaste on 0,1 %-yksikköä vuoden takaista korkeampi.

Aktivointiaste kesäkuun lopussa on ollut 25,0 ja heikentynyt viime vuoden vastaavasta ajankohdasta 1,0 %-yksikköä. Pitkäaikaistyöttömien suhteellinen osuus on kuitenkin laskenut viime vuoden 47 %:sta 43 %:iin.

Työmarkkinatuen kuntaosuus oli kesäkuussa n. 148 te kun alkuvuoden keskiarvon on ollut 155 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 6 kk/1000e	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 6 kk	Jäljellä	TOT-23 %
VEROTULOT	76 371	39 531	39 200 000	22 884 038	16 315 962	58,40
VALTIONOSUUDET	53 805	26 716	11 800 000	5 923 662	5 876 338	50,20
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>130 176</b>	<b>66 247</b>	<b>51 000 000</b>	<b>28 807 700</b>	<b>22 192 300</b>	<b>56,49</b>

### Verotulot verolajeittain

	Tilinpäätös	Talousarvio +muutokset	Toteutunut	Jäljellä	Tot%
<b>VEROTULOT</b>					
Kunnan tulovero	64 909 042,53	30 000 000	20 287 358,61	9 712 641,39	67,60
Kiinteistövero	6 451 916,07	6 200 000	491 998,50	5 708 001,50	7,90
Osuus yhteisöveron tuotosta	5 010 320,76	3 000 000	2 104 681,24	895 318,76	70,20
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>76 371 279,36</b>	<b>39 200 000</b>	<b>22 884 038,35</b>	<b>16 315 961,65</b>	<b>58,40</b>

Kuntaliitto on päivittänyt verokehikon 23.8.2023. Veroennustekehikon päivitys perustuu osin Valtiovarainministeriön kesäkuun taloudellisen katsauksen verotuloarvioihin. Elokuun veroennustekehikossa on lisäksi huomioitu verotilitykset heinäkuuhun asti sekä Verohallinnon ennakkotieto elokuun verotilityksestä. Ennusteessa on myös huomioitu Verohallinnon 31.7. julkaisema ennakkotieto valmistuvasta verotuksesta 2022.

### Kunnallisvero

Maksuunpantava kunnallisvero 2022 laskee koko maan tasolla noin 200 miljoonalla eurolla verrattuna huhtikuun arvioon. Samalla kevään ja kesän verotilityksissä on käynyt ilmi, että kuluvan vuoden ennakkoverot ovat kehittyneet erittäin myönteisesti. Verovuoden 2023 ennakkoverot yhteensä tänä vuonna ovat tämän hetken arvion mukaan reilut 100 miljoonaa euroa korkeammat verrattuna huhtikuun ennusteeseen. Palkkasumman kasvu kuluvalla vuodelle on jopa 5,5 prosenttia, kun se vielä huhtikuun ennusteessa oli reilut 4 prosenttia. Suurin osa kasvusta selittyy sopimuspalkkojen noususta, erityisesti kuntasektorilla. Näitä ei vielä huhtikuussa täysimääräisesti huomioitu.

Verovuoden 2022 jäännösveroja mahdollisesti kertyy enemmän vasta ensi vuoden alussa ja vastaavasti vähemmän kuluvana vuonna. Erityisesti marras-joulukuun välinen jakauma sekä tammi-helmikuun välinen jakauma on etukäteen vaikeasti arvioitavissa, koska ne ovat riippuvaisia elo-lokakuun aikaisesta verotuksen valmistumisrytmistä. Elokuun veroennusteessa on sovellettu viime vuoden valmistumisrytmiä, sekä veronpalautusten että jäännösverojen osalta. Veronpalautukset peritään veronsaajilta pääosin elo- ja syyskuun tilityksissä.

Kuluvan vuoden parantunut tilanne nostaa myös tulevien vuosien kunnallisveroennustetta. Palkkasumman vuosimuutokset 2024–2027 ovat huhtikuun arvion mukaisia. Eläketulojen ensi vuoden kehitys paranee selvästi huhtikuusta. Vuoden 2023 huomattava 7,3 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 kuluvan vuoden ansiotulojen arvioidaan kasvavan yli 5,5 prosentilla ja ensi vuonna 4,5. Tämän jälkeen verovuosi-kohtainen kasvu on reilu 3 prosenttia. Verovuoden 2022 heikomman kehityksen takia arvioitu tämän ja ensi vuoden tilitettävä kunnallisvero muuttuu kuitenkin hyvin maltillisesti huhtikuusta. Vuosina 2025–2027 kunnallisveronkertymät paranevat reilu 100 miljoonaa per vuosi verrattuna huhtikuun arviioon.

Heinolan kaupungin osalta kunnallisveroa ennustettiin kevään ennusteen perusteella kertyvän 1,0 milj. euroa talousarviossa arvioitua enemmän. Elokuun ennusteen perusteella kunnallisveroa arvioidaan kertyvän 0,5 milj. euroa talousarviossa arvioitua enemmän.

## Yhteisövero

Valmistuvan verotuksen 2022 ennakkotiedoista käy ilmi, että maksuunpantava yhteisövero kasvaa reilulla 30 miljoonalla eurolla verrattuna huhtikuun arvioihin. Tämä nostaa verovuoden 2022 jäännösverojen kertymäärviota saman verran kuluvana vuonna.

Yhteisöveron kehitys kuitenkin heikkenee selvästi huhtikuun arviosta. Kesästä alkaen yritykset ovat alentaneet maksettuja ennakkoveroja, ja tämä on näkynyt yhteisöveron tilityksissä viime kuukausina. Näin ollen maksettava yhteisövero verovuonna 2023 yhteensä laskee karkean arvion mukaan lähemmäs -5 %:a ja kunnille maksettavat yhteisöverot näin ollen melkein 33 %:a. Kuluvan vuoden kuntien ennakkoverot laskevat tämän seurauksena noin 130 miljoonalla eurolla kuluvana vuonna verrattuna huhtikuun arvioihin. Yhteisöveron kertymäärviot yhteensä on siten noin 100 miljoonaa euroa pienempi verrattuna huhtikuun arviioon.

Maksettavan yhteisöveron kehitys vuosina 2024–2027 on VM:n kesän taloudellisen katsauksen mukainen. Verovuoden 2023 heikentyneen kehityksen takia kertymäärviot laskevat keskimäärin noin 100 miljoonalla eurolla kyseisille vuosille.

Heinolan kaupungin osalta yhteisöveroa ennustettiin kevään ennusteen perusteella kertyvän 0,5 milj. euroa talousarviossa arvioitua enemmän. Elokuun ennusteen perusteella yhteisöveroa arvioidaan kertyvän 0,2 milj. euroa talousarviossa arvioitua enemmän.

## Kiinteistövero

Verovuoden 2023 kiinteistöverotiedot perustuvat Verohallinnon 24.3. julkaisemaan ennakkotietoon valmistuvasta verotuksesta. 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 seuraavana vuonna sovelletaan myös tässä veroennusteessa. Heinolan kaupungin osalta kiinteistövero arvioidaan kertyvän 0,4 milj. euroa talousarviossa arvioitua enemmän.

## Valtionosuudet

Valtionosuuksien arvioidaan kertyvän talousarvion mukaisesti.

	Tilinpäätös	Talousarvio +muutokset	Toteutunut	Jäljellä	Tot%
<b>VALTIONOSUUDET</b>					
Kunnan peruspalv.vo(ilman tas)	36 959 004,00	5 801 300	2 903 766,00	2 897 534,00	50,10
Verotul. perustuva vo tasaus	9 195 660,00	5 605 000	2 799 024,00	2 805 976,00	49,90
Opetus- ja kultt.toimen muut vo	-2 720 972,00	-2 686 300	-1 337 094,00	-1 349 206,00	49,80
Verotulomenetyksen korvaus	10 371 795,00	3 080 000	1 557 966,00	1 522 034,00	50,60
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>53 805 487,00</b>	<b>11 800 000</b>	<b>5 923 662,00</b>	<b>5 876 338,00</b>	<b>50,20</b>

## Sijoitukset

Sijoitusten nettotuotto kesäkuun lopussa oli 2,8 milj. euroa ja markkina-arvo 103,7 milj. euroa (TP 2022; 99,5 milj. euroa). Talousarviossa sijoitusten nettotuotoksi koko vuodelle on arvioitu 2,0 milj. euroa.

### Tuottokehitys





## Tuloslaskelma

SISÄINEN TULOSLASKELMA	TP 2022 1000e	TOT 2022 6 kk/1000e	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 6 kk	Jäljellä	TOT-23 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>						
Myyntituotot	13 932	6 539	9 996 500	4 721 709	5 274 791	47,20
Maksutuotot	8 602	4 061	1 942 000	963 986	978 014	49,60
Tuet ja avustukset	3 573	1 303	2 675 500	961 213	1 714 287	35,90
Vuokratuotot	14 333	6 787	9 515 800	4 833 539	4 682 261	50,80
Muut toimintatuotot	1 422	1 007	513 400	532 515	-19 115	103,70
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>41 862</b>	<b>19 698</b>	<b>24 643 200</b>	<b>12 012 962</b>	<b>12 630 238</b>	<b>48,70</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>1 658</b>	<b>513</b>	<b>1 377 500</b>	<b>298 738</b>	<b>1 078 762</b>	<b>21,70</b>
	<b>43 521</b>	<b>20 210</b>	<b>26 020 700</b>	<b>12 311 700</b>	<b>13 709 000</b>	<b>47,30</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>						
Palkat ja palkkiot	-47 533	-24 722	-26 496 200	-14 135 539	-12 360 661	53,30
Eläkekulut	-10 598	-3 753	-5 617 100	-2 879 977	-2 737 123	51,30
Muut henkilösivukulut	-1 790	-967	-959 100	-541 440	-417 660	56,50
Henkilöstökulut yhteensä	-59 921	-29 441	-33 072 400	-17 556 956	-15 515 444	53,10
Asiakaspalvelujen ostot	-47 293	-23 138	-586 000	-156 387	-429 613	26,70
Muiden palvelujen ostot	-27 731	-13 608	-18 732 300	-7 945 816	-10 786 484	42,40
Palvelujen ostot yhteensä	-75 024	-36 747	-19 318 300	-8 102 203	-11 216 097	41,90
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 703	-4 081	-5 081 900	-3 014 220	-2 067 680	59,30
Avustukset	-4 537	-2 213	-2 958 100	-1 447 315	-1 510 785	48,90
Vuokratulut	-13 166	-6 518	-8 375 000	-4 570 101	-3 804 899	54,60
Muut toimintakulut	-628	-145	-224 900	-76 259	-148 641	33,90
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-161 979</b>	<b>-79 145</b>	<b>-69 030 600</b>	<b>-34 767 053</b>	<b>-34 263 547</b>	<b>50,40</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-118 458</b>	<b>-58 935</b>	<b>-43 009 900</b>	<b>-22 455 353</b>	<b>-20 554 547</b>	<b>52,20</b>
<b>VEROTULOT</b>	<b>76 371</b>	<b>39 531</b>	<b>39 200 000</b>	<b>22 884 038</b>	<b>16 315 962</b>	<b>58,40</b>
<b>VALTIONOSUUDET</b>	<b>53 805</b>	<b>26 716</b>	<b>11 800 000</b>	<b>5 923 662</b>	<b>5 876 338</b>	<b>50,20</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>						
Korkotuotot	69	18	35 000	113 465	-78 465	324,20
Muut rahoitustuotot	7 473	3 356	4 452 200	4 552 262	-100 062	102,20
Korkokulut	-580	-51	-1 139 600	-495 341	-644 259	43,50
Muut rahoituskulut	-9 623	-6 352	-2 137 200	-1 414 502	-722 698	66,20
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>-2 661</b>	<b>-3 029</b>	<b>1 210 400</b>	<b>2 755 884</b>	<b>-1 545 484</b>	<b>227,70</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>9 058</b>	<b>4 283</b>	<b>9 200 500</b>	<b>9 108 232</b>	<b>92 268</b>	<b>99,00</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>						
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 997	-4 531	-10 542 000	-4 446 460	-6 095 540	42,20
Arvonalentumiset	0	0	0	-7 568	7 568	0,00
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-8 997</b>	<b>-4 531</b>	<b>-10 542 000</b>	<b>-4 454 028</b>	<b>-6 087 972</b>	<b>42,30</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>61</b>	<b>-248</b>	<b>-1 341 500</b>	<b>4 654 204</b>	<b>-5 995 704</b>	<b>-346,90</b>
<b>POISTOERON LIS.(-)TAI VÄH.(+)</b>	<b>-18 680</b>	<b>0</b>	<b>450 000</b>	<b>240 840</b>	<b>209 160</b>	<b>53,50</b>
<b>VARAUSTEN LIS.(-)TAI VÄH.(+)</b>	<b>18 690</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>RAHASTOJEN LIS.(-)TAI VÄH.(+)</b>	<b>-21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ+/ALIJÄÄMÄ-</b>	<b>50</b>	<b>-248</b>	<b>-891 500</b>	<b>4 895 044</b>	<b>-5 786 544</b>	<b>-549,10</b>

	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT-23
ULKOINEN TULOSLASKELMA	1000e	6 kk/1000e	+muutokset	6 kk		%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>						
Myyntituotot	7 320	3 179	5 846 400	2 497 379	3 349 021	42,70
Maksutuotot	8 585	4 055	1 936 000	955 932	980 068	49,40
Tuet ja avustukset	3 573	1 303	2 675 500	961 213	1 714 287	35,90
Vuokratuotot	2 963	1 158	1 615 600	637 657	977 943	39,50
Muut toimintatuotot	1 422	1 007	513 400	532 515	-19 115	103,70
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>23 862</b>	<b>10 701</b>	<b>12 586 900</b>	<b>5 584 697</b>	<b>7 002 203</b>	<b>44,40</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>1 658</b>	<b>513</b>	<b>1 377 500</b>	<b>298 738</b>	<b>1 078 762</b>	<b>21,70</b>
	<b>25 521</b>	<b>11 214</b>	<b>13 964 400</b>	<b>5 883 435</b>	<b>8 080 965</b>	<b>42,10</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>						
Palkat ja palkkiot	-47 533	-24 722	-26 496 200	-14 135 539	-12 360 661	53,30
Eläkekulut	-10 598	-3 753	-5 617 100	-2 879 977	-2 737 123	51,30
Muut henkilösivukulut	-1 790	-967	-959 100	-541 440	-417 660	56,50
Henkilöstökulut yhteensä	-59 921	-29 441	-33 072 400	-17 556 956	-15 515 444	53,10
Asiakaspalvelujen ostot	-47 293	-23 138	-586 000	-156 387	-429 613	26,70
Muiden palvelujen ostot	-19 939	-9 679	-13 756 700	-5 239 423	-8 517 277	38,10
Palvelujen ostot yhteensä	-67 232	-32 818	-14 342 700	-5 395 810	-8 946 890	37,60
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-8 629	-4 067	-5 032 800	-2 999 920	-2 032 880	59,60
Avustukset	-4 537	-2 213	-2 958 100	-1 447 315	-1 510 785	48,90
Vuokratkulut	-3 032	-1 464	-1 343 400	-862 529	-480 871	64,20
Muut toimintakulut	-628	-145	-224 900	-76 259	-148 641	33,90
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-143 979</b>	<b>-70 148</b>	<b>-56 974 300</b>	<b>-28 338 788</b>	<b>-28 635 512</b>	<b>49,70</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-118 458</b>	<b>-58 935</b>	<b>-43 009 900</b>	<b>-22 455 353</b>	<b>-20 554 547</b>	<b>52,20</b>
<b>VEROTULOT</b>	<b>76 371</b>	<b>39 531</b>	<b>39 200 000</b>	<b>22 884 038</b>	<b>16 315 962</b>	<b>58,40</b>
<b>VALTIONOSUUDET</b>	<b>53 805</b>	<b>26 716</b>	<b>11 800 000</b>	<b>5 923 662</b>	<b>5 876 338</b>	<b>50,20</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>						
Korkotuotot	69	18	35 000	113 465	-78 465	324,20
Muut rahoitustuotot	6 826	3 038	3 816 000	4 247 882	-431 882	111,30
Korkokulut	-580	-51	-1 139 600	-495 341	-644 259	43,50
Muut rahoituskulut	-8 976	-6 034	-1 501 000	-1 110 122	-390 878	74,00
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>-2 661</b>	<b>-3 029</b>	<b>1 210 400</b>	<b>2 755 884</b>	<b>-1 545 484</b>	<b>227,70</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>9 058</b>	<b>4 283</b>	<b>9 200 500</b>	<b>9 108 232</b>	<b>92 268</b>	<b>99,00</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>						
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 997	-4 531	-10 542 000	-4 446 460	-6 095 540	42,20
Arvonalentumiset	0	0	0	-7 568	7 568	0,00
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-8 997</b>	<b>-4 531</b>	<b>-10 542 000</b>	<b>-4 454 028</b>	<b>-6 087 972</b>	<b>42,30</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>61</b>	<b>-248</b>	<b>-1 341 500</b>	<b>4 654 204</b>	<b>-5 995 704</b>	<b>-346,90</b>
<b>POISTOERON LIS.(-)TAI VÄH.(+)</b>	<b>-18 680</b>	<b>0</b>	<b>450 000</b>	<b>240 840</b>	<b>209 160</b>	<b>53,50</b>
<b>VARAUSTEN LIS.(-)TAI VÄH.(+)</b>	<b>18 690</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>RAHASTOJEN LIS.(-)TAI VÄH.(+)</b>	<b>-21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ+ /ALIJÄÄMÄ-</b>	<b>50</b>	<b>-248</b>	<b>-891 500</b>	<b>4 895 044</b>	<b>-5 786 544</b>	<b>-549,10</b>

## Rahoituslaskelma

	TP 2022 1000e	TOT 2022 6 kk/1000e	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 6 kk	Jäljellä	TOT-23 %
<b>RAHOITUSLASKELMA</b>						
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>						
Vuosikate	9 058	4 283	9 200 500	9 108 232	92 268	99,0
Tulorahoituksen korjaukset	-1 117	-876	-500 000	-489 050	-10 950	97,8
	7 940	3 407	8 700 500	8 619 182	81 318	99,1
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>						
Investointimenot	-25 399	-8 669	-16 141 000	-5 508 563	-10 632 437	34,1
Rahoitusos.investointimenoihin	1 713	54	0	0	0	0,0
Pys.vast.hyödykk.luovutustulot	8 867	878	5 300 000	5 489 621	-189 621	103,6
	-14 819	-7 737	-10 841 000	-18 942	-10 822 058	0,2
<b>TOIMINNAN JA INVEST.RAHAVIRTA</b>	<b>-6 879</b>	<b>-4 330</b>	<b>-2 140 500</b>	<b>8 600 239</b>	<b>-10 740 739</b>	<b>-401,80</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>						
<b>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</b>						
Antolainasaamisten vähennykset	45	22	44 600	22 321	22 279	50,0
	45	22	44 600	22 321	22 279	50,0
<b>LAINAKANNAN MUUTOKSET</b>						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	10 000	15 000 000	15 000 000	0	100,0
Pitkäaik. lainojen vähennys	-13 303	-5 167	-13 942 900	-5 428 500	-8 514 400	38,9
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 030	-11 000	0	-16 029 707	16 029 707	0,0
	9 727	-6 167	1 057 100	-6 458 207	7 515 307	-610,9
<b>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET</b>						
Toimeksiant.var.ja po:n muutos	69	205	0	-283 028	283 028	0,0
Vaihto-omaisuuden muutos	-51	-27	0	-1 641	1 641	0,0
Saamisten muutos	40	4 828	-32 500	2 794 942	-2 827 442	-8 599,8
Korottomien velkojen muutos	2 996	7 152	0	-5 558 489	5 558 489	0,0
	3 053	12 158	-32 500	-3 048 215	3 015 715	9 379,1
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>12 825</b>	<b>6 014</b>	<b>1 069 200</b>	<b>-9 484 101</b>	<b>10 553 301</b>	<b>-887,00</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>5 946</b>	<b>1 684</b>	<b>-1 071 300</b>	<b>-883 862</b>	<b>-187 438</b>	<b>82,50</b>

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

## Tase

	Avaustase	Saldo
<b>VASTAAVA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>		
AINEETTOMAT OIKEUDET	111 888,02	104 126,55
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	298 477,49	263 005,33
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>	<b>410 365,51</b>	<b>367 131,88</b>
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>		
MAA- JA VESIALUEET	22 813 196,57	22 674 016,93
RAKENNUKSET	95 166 641,41	88 804 771,38
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	38 932 263,80	36 683 043,01
KONEET JA KALUSTO	2 281 111,17	2 161 073,47
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	310 628,68	310 628,68
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENER.HANK	206 925,00	4 464 590,50
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>	<b>159 710 766,63</b>	<b>155 098 123,97</b>
<b>SIOITUKSET</b>		
OSAKKEET JA OSUUDET	11 147 052,31	11 856 893,31
MUUT LAINASAAMISET	3 304 046,34	3 281 724,91
<b>SIOITUKSET</b>	<b>14 451 098,65</b>	<b>15 138 618,22</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>174 572 230,79</b>	<b>170 603 874,07</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
LAHJ.RAHASTOJEN ERITYISKATTEET	559 131,55	577 341,15
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>559 131,55</b>	<b>577 341,15</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
<b>VAIHTO-OMAIUUUS</b>		
VALMIIT TUOTTEET/TAVARAT	1 365 829,24	1 367 470,15
<b>VAIHTO-OMAIUUUS</b>	<b>1 365 829,24</b>	<b>1 367 470,15</b>
<b>SAAMISET</b>		
<b>PITKÄAIKAISET SAAMISET</b>		
MYyntISAAMISET	2 200 000,00	2 200 000,00
MUUT SAAMISET	3 292,00	2 596,00
<b>PITKÄAIKAISET SAAMISET</b>	<b>2 203 292,00</b>	<b>2 202 596,00</b>
<b>LYHYTAIKAISET SAAMISET</b>		
MYyntISAAMISET	5 230 503,53	3 298 101,23
LAINASAAMISET	238 257,71	416 737,54
MUUT SAAMISET	1 055 741,91	228 318,56
SIIRTOSAAMISET	3 092 858,47	2 879 958,02

<b>LYHYTAIKAISET SAAMISET</b>	<b>9 617 361,62</b>	<b>6 823 115,35</b>
<b>SAAMISET</b>	<b>11 820 653,62</b>	<b>9 025 711,35</b>
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT</b>		
OSAKKEET JA OSUUDET	43 746,18	43 746,18
SIJOITUKSET RAHAMARKKINAINST.	967 189,89	1 479 517,28
MUUT ARVOPAPERIT	95 339 377,41	98 110 206,84
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT</b>	<b>96 350 313,48</b>	<b>99 633 470,30</b>
<b>RAHAT JA PANKKISAAMISET</b>		
RAHAT	1 584,50	4 381,05
PANKKISAAMISET	10 284 680,05	6 114 864,82
<b>RAHAT JA PANKKISAAMISET</b>	<b>10 286 264,55</b>	<b>6 119 245,87</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>119 823 060,89</b>	<b>116 145 897,67</b>
<b>VASTAAVA</b>	<b>294 954 423,23</b>	<b>287 327 112,89</b>
<b>VASTATTAVA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
PERUSPÄÄOMA	-86 648 368,86	-86 648 368,86
MUUT OMAT RAHASTOT	-15 137 317,25	-15 137 317,25
ED.TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-34 208 085,35	-34 208 085,35
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0,00	-4 895 043,84
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>-135 993 771,46</b>	<b>-140 888 815,30</b>
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR</b>		
POISTOERO	-18 747 599,54	-18 506 759,76
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR</b>	<b>-18 747 599,54</b>	<b>-18 506 759,76</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	-150 000,00	-150 000,00
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>-150 000,00</b>	<b>-150 000,00</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
VALTION TOIMEKSIANNOT	-405 038,38	-153 613,98
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	-1 713 133,67	-1 735 807,94
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-36 237,38	-169,42
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>-2 154 409,43</b>	<b>-1 889 591,34</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA</b>		
LAINAT RAHOITUS-JA VAK.LAITOK.	-79 428 000,00	-94 428 000,00
MUUT PITKÄAIKAISET VELAT	-2 475 708,48	-2 537 836,74
SIIRTOVELAT	-144 608,00	-144 608,00
<b>PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>-82 048 316,48</b>	<b>-97 110 444,74</b>

**LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA**

JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	-25 000 000,00	-9 000 000,00
LAINAT RAHOITUS-JA VAK.LAITOK.	-13 577 000,00	-8 148 500,00
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	-29 707,41	0,00
SAADUT ENNAKOT	-1 051 846,20	-907 949,08
OSTOVELAT	-10 677 267,90	-3 519 764,13
MUUT LYHYTAIKAISET VELAT	-988 722,99	-790 857,28
SIIRTOVELAT	-4 535 781,82	-6 414 431,26
<b>LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>-55 860 326,32</b>	<b>-28 781 501,75</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>-137 908 642,80</b>	<b>-125 891 946,49</b>

<b>VASTATTAVAA</b>	<b>-294 954 423,23</b>	<b>-287 327 112,89</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.

### Yhteiset palvelut / kaupunginhallituksen toimiala

Vastuuhenkilö: hallinto- ja kehitysjohtaja Hanna Hurmola-Remmi

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2023





Yhteiset palvelut / Kaupunginhallituksen toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT-23
Selite	1000e	6 kk/1000e	+muutos	6 kk		%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>						
Myyntituotot	103	58	0	10 171	-10 171	0,00
Maksutuotot	0	0	0	50	-50	0,00
Tuet ja avustukset	344	116	361 000	52 758	308 242	14,60
Muut toimintatuotot	1	0	1 000	1 105	-105	110,50
<b>Toimintatuotot</b>	<b>449</b>	<b>175</b>	<b>362 000</b>	<b>64 083</b>	<b>297 917</b>	<b>17,70</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>						
Henkilöstökulut	-2 649	-1 238	-2 554 800	-1 319 803	-1 234 997	51,70
Palvelujen ostot	-3 637	-1 927	-4 042 000	-1 644 155	-2 397 845	40,70
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68	-24	-42 000	-25 601	-16 399	61,00
Avustukset	-21	-20	-15 000	-8 327	-6 673	55,50
Vuokratkulut	-309	-149	-247 800	-137 485	-110 315	55,50
Muut toimintakulut	-16	-4	-58 500	-6 350	-52 150	10,90
<b>Toimintakulut</b>	<b>-6 700</b>	<b>-3 361</b>	<b>-6 960 100</b>	<b>-3 141 720</b>	<b>-3 818 380</b>	<b>45,10</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 251</b>	<b>-3 187</b>	<b>-6 598 100</b>	<b>-3 077 637</b>	<b>-3 520 463</b>	<b>46,60</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	17	9	15 000	-10 784	25 784	-71,90
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-6 234</b>	<b>-3 178</b>	<b>-6 583 100</b>	<b>-3 088 421</b>	<b>-3 494 679</b>	<b>46,90</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-281	-144	-472 000	-151 109	-320 891	32,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-6 515</b>	<b>-3 322</b>	<b>-7 055 100</b>	<b>-3 239 530</b>	<b>-3 815 570</b>	<b>45,90</b>

Yhteisten palveluiden toimintatuottojen ja -kulujen toteutuma kokonaisuutena on talousarvion mukainen. Tuottojen toteutuma on takapainotteinen johtuen mm. työterveyshuoltoihin kustannusten korvausten, vaalikorvausten ja hankkeiden jälkirahoitteisuudesta. 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 30.6.	Tila
<b>Hyvinvoinnin kasvu</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hyvinvointi lisääntyy</li> <li>Toimiva arki</li> <li>Hiilineutraali ja resurssivii- sas Heinola</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Asiakaslähtöisten digitaalisten asiointipalveluiden kehittäminen.</li> <li>Digitukipalveluiden edistäminen.</li> </ul>	IT-kehittämissuunnitelmaa purettu osakokonaisuuksiin sekä tehtäviin.  Digiturvalla tulevaan edennyt suunnitelmien mukaisesti.	Toteutuu 
<b>Uudistuva työ ja asuminen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Muuttovoiton vahvistaminen</li> <li>Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä</li> <li>Monipaikkainen Heinola</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Hybridityön mahdollisuuksien edistäminen.</li> <li>Viestinnän saavutettavuuden ja vaikuttavuuden parantaminen.</li> <li>Oppilaitos- ja opiskelijajayhteistyön edistäminen</li> </ul>	Hybridityö käytössä joustavasti.  Viestinnän vaikuttavuutta kehitetään toteutetun käytettävyystudkimuksen avulla.  Korkeakouluharjoittelijahaku toteutettu keskitetysti, pääosin harjoittelijat työskennelleet kesän aikana.  LAB:n kanssa sovittu Digipalveluiden kehittämisestä osana syksyn opinto-ohjelmaa.	Toteutuu 
<b>Vahva kaupunkiyhteisö</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Laadukas päätöksenteko</li> <li>Osallisuuden vahvistaminen</li> <li>Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Valmisteluprosessin avoimuuden lisääminen.</li> <li>Osallistuvan budjetoinnin toteutus.</li> <li>Työkykyjohtamisen valmiuksien parantaminen.</li> <li>Työhyvinvointiin panostaminen (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla)</li> </ul>	OSBU kohteet toteutuksessa suunnitelmien mukaisesti.  Työkykyjohtamista kehitetään osaamisen kehittämishankkeen kautta ja lisäksi toukokuussa oli esihenkilökoulutusta varhaiseen puuttumiseen.  Toukokuussa toteutetun Kevan työhyvinvointikyselyn tulokset koko kaupungin tasolla paranivat tai pysyivät samassa verrattuna vuoden 2022 tuloksiin lukuunottamatta pehdyttämistä.	Toteutuu 
<b>Kestävä talous</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Velkamäärän vähentäminen</li> <li>Käyttötalouden tasapaino</li> <li>Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Talousviestinnän ja raportointikäytäntöjen kehittäminen.</li> <li>Investointien suunnittelu- ja hallintamallin luominen</li> </ul>	Raportointikäytäntöjä kehitetty kk-raportoinnin osalta. Johdon raportoinnin kehittäminen käynnistetään loppuvuodesta.  Uusi taloussuunnitteluohjelma ja UDP-raportointi käyttöön otettu kesäkuussa.  Investointien hallintamalli ja ohjeistus valmistelussa.	Toteutuu osittain 



## Sosiaali- ja terveyspalvelut

Hyvinvointialueuudistuksen toteutuminen 1.1.2023 näkyy vielä myös vuonna 2023 Heinolan kaupungin menoissa ja tuloissa. Terveys- ja sosiaalipalveluiden toteutumat esitetty alla erikseen. Ne eivät sisälly minkään toimialan toimintakatteeseen, mutta ovat mukana koko kaupungin luvuissa.

		TP 2022 1000e	TOT 2022 6 kk/1000e	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 6 kk	Jäljellä	TOT-23 %
<b>230</b>	<b>TERVEYSPALVELUT</b>						
*	TULOT	3 622	1 341	0	-2 184	2 184	0,00
*	MENOT	-47 898	-23 880	0	8 724	-8 724	0,00
**	NETTO	-44 276	-22 539	0	6 540	-6 540	0,00
<b>280</b>	<b>SOSIAALIPALVELUT</b>						
*	TULOT	6 699	3 186	0	-30 169	30 169	0,00
*	MENOT	-41 325	-19 854	0	-1 482	1 482	0,00
**	NETTO	-34 626	-16 668	0	-31 651	31 651	0,00

## Elinvoimalautakunnan toimiala

Vastuuhenkilö: Elinvoimajohtaja Liisa Koski-Lukkari

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2023



Elinvoimalautakunnan toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT-23
Selite	1000e	6 kk/1000e	+muutos	6 kk		%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>						
Myyntituotot	330	148	207 300	111 313	95 987	53,70
Maksutuotot	795	264	636 500	314 303	322 197	49,40
Tuet ja avustukset	652	391	935 000	237 644	697 356	25,40
Vuokratuotot	674	6	663 000	6 832	656 168	1,00
Muut toimintatuotot	1 094	835	500 000	452 417	47 583	90,50
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 545</b>	<b>1 644</b>	<b>2 941 800</b>	<b>1 122 509</b>	<b>1 819 292</b>	<b>38,20</b>
Valmistus omaan käyttöön	2	1	0	735	-735	0,00
<b>TOIMINTAKULUT</b>						
Henkilöstökulut	-3 587	-1 808	-4 369 100	-1 913 143	-2 455 957	43,80
Palvelujen ostot	-1 237	-530	-1 561 600	-533 798	-1 027 802	34,20
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-220	-96	-173 700	-98 294	-75 406	56,60
Avustukset	-1 949	-967	-2 029 500	-998 195	-1 031 305	49,20
Vuokratulut	-785	-379	-712 100	-354 439	-357 661	49,80
Muut toimintakulut	-87	-8	-80 800	-16 705	-64 095	20,70
<b>Toimintakulut</b>	<b>-7 866</b>	<b>-3 788</b>	<b>-8 926 800</b>	<b>-3 914 574</b>	<b>-5 012 226</b>	<b>43,90</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 319</b>	<b>-2 143</b>	<b>-5 985 000</b>	<b>-2 791 330</b>	<b>-3 193 670</b>	<b>46,60</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0	0,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-4 319</b>	<b>-2 143</b>	<b>-5 985 000</b>	<b>-2 791 330</b>	<b>-3 193 670</b>	<b>46,60</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-284	-164	-82 000	-24 151	-57 849	29,50
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-4 603</b>	<b>-2 307</b>	<b>-6 067 000</b>	<b>-2 815 481</b>	<b>-3 251 519</b>	<b>46,40</b>

Talousarvion muutospaineissa on hanketulojen alaskirjaukset aikaisemmilta vuosilta sekä palkkatarkistuksen 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.	Toteuma 30.6.	Tila
<b>Hyvinvoinnin kasvu</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hyvinvointi lisääntyy</li> <li>Toimiva arki</li> <li>Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola</li> </ul>	<p>Uudistetaan monialaisen yhteistyön käytäntöjä aktivointiasteen nostamiseksi.</p> <p>Etsitään keinoja yksityisten ja julkisten toimijoiden kanssa työpaikkaliikenteen parantamiseksi Heinolasta ja Heinolaan.</p> <p>Saadaan käytäntöön HIT - Heinolan ilmastotiekartan keskeisiä kehittämiskohteita.</p>	<p>TE-toimistoa on pyydetty tehostamaan monialaista yhteistyötä kuntakokeilun ulkopuolisten kuntien kanssa. Tavoitteena on tehostaa asiakasohjautumista kaupungin omiin palveluihin.</p> <p>Koulutuskeskus Salpauksen kanssa kartoitetaan käytännön yhteistyön mahdollisuuksia työllisyyden ja yritys yhteistyön lisäämiseksi.</p> <p>Tuuli- ja aurinkoenergiaa edistetään laajasti alueidenkäytön suunnittelulla, selvityksillä ja hankeyhteistyöllä.</p>	<p>TE-toimiston asiantuntijoita varten on lisätty tiloja Spotissa asiakastapaamisia varten.</p> <p>Selvitetään mahdollisuuksia parantaa työvoiman liikkumista Heinolan ja Lahden välillä.</p> <p>TE2024-uudistuksen vuoksi Salpauksen kanssa suunniteltua yhteistyötä suunnataan uudelleen.</p> <p>Tuuli- ja aurinkoenergian edistäminen etenee usealla alueidenkäytön suunnittelulla, selvityksillä ja hankeyhteistyöllä.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 
<b>Uudistuva työ ja asuminen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Muuttovoiton vahvistaminen</li> <li>Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä</li> <li>Monipaikkainen Heinola</li> </ul>	<p>Asumisen tarjontaa lisätään tonttimyyntien avulla ja vapaa-ajanasuntojen muuttamisella vakituiksi asunnoiksi siellä, missä se on infrastruktuurin kannalta mahdollista.</p> <p>Käynnistetään yhteistyöhankkeita yritysten, korkeakoulujen ja oppilaitosten kanssa yritystoiminnan kehittämiseksi ja työvoiman saamiseksi yrityksiin.</p>	<p>Monipaikkaisuutta ja vakituisten asumisen mahdollisuutta edistetään Vierumäen alueella usealla asemakaavahankkeella nykyinen infrastruktuuriverkosto huomioon ottaen.</p> <p>Tonttimyyntiä edistetään laittamalla tontit yhä näkyvämmiin myyntiin ja hyödyntämällä myös huutokauppanettelyä ja tapahtumia kuten Raksa-messuja ja asunto-messuja.</p>	<p>Monipaikkaisuutta ja vakituista asumista edistetään usealla Vierumäen alueella etenevällä asemakaavahankkeella sekä VUK-yleiskaavan valmistelulla, infrastruktuuriverkoston kokonaisuutta optimoiden.</p> <p>Aloitettu yhteinen hankesuunnittelu LAB-korkeakoulun kanssa yritystoiminnan edellytysten parantamiseksi ja tonttimyynnin edistämiseksi Vierumäen alueella.</p> <p>Tonttimyyntiä on edistetty laittamalla yritystontteja Kauppalehden ja BusinessHeinolan kautta myyntiin, merkitsemällä myytävät tontit perustietoineen maastoon ja käytämällä huutokauppanettelyä, tapahtumia ja Heinolan kesälehteä tonttimyynnissä.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 
<b>Vahva kaupunkiyhteisö</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Laadukas päätöksenteko</li> </ul>	<p>Kehitetään kaupunkia yhdessä asukkaiden, yrittäjien, yritysten ja muiden yhteistyökumppaneiden</p>	<p>Järjestetty asukasilta ja Niemelänrannan yleissuunnittelun ja Prisma-hankkeen kommentointia</p>	<p>Järjestetty asukasilta ja Niemelänrannan yleissuunnittelusta, Prisma-hankkeesta sekä OSBU-</p>	<p>Toteutuu</p>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• Osallisuuden vahvistaminen</li> <li>• Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen</li> </ul>	<p>kanssa kyselyitä, työpajatyöskentelyä, seminaareja ja muita tapahtumia apuna käyttäen. Samalla rakennetaan Heinolan ekosysteemiä.</p> <p>Työhyvinvointiin panostaminen (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla)</p>	<p>varten sekä OSBU-kehittämiseen osallistumiseksi. Järjestetty yrityksille keskustelutilaisuuksia torialueen kehittämisestä, Prisma-hankkeen vaikutuksista ja matkailun edistämisestä tulevan kesän osalta.</p>	<p>kehittämiseen osallistumisesta. Terveisiä Heinolasta -kyläiltoja on järjestetty Lusissa, Mustikka- haassa, Marjoniemellä ja Pääsinniemellä. Yrityksille on järjestetty keskustelutilaisuuksia torialueen kehittämisestä, Prisma-hankkeen vaikutuksista ja matkailun edistämisestä tulevan kesän osalta.</p>	
<p><b>Kestävä talous</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Velkamäärän vähentäminen</li> <li>• Käyttötalouden tasapaino</li> <li>• Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit</li> </ul>	<p>Kiinteistöjen uusiokäyttö etenee.</p> <p>Tonttimyynnin käytännöt ja prosessi uudistetaan.</p>	<p>Tontinmyynnin käytäntöjä uudistavat toimintaohjeet tulleet voimaan 1.1.2023. Digitaalinen kiinteistökauppa on mahdollistettu.</p>	<p>Kylpylänrannan asemakaavahanke on etenevässä luonnosvaiheeseen.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 

## Hyvinvointilautakunnan toimiala

Vastuuhenkilö: hyvinvointijohtaja Pirjo Hepo-oja

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2023


Hyvinvointilautakunnan toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	TOT-23
Selite	1000e	6 kk/1000e	+muutos	6 kk	Jäljellä %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	961	373	712 500	267 207	37,50
Maksutuotot	916	456	896 000	446 233	49,80
Tuet ja avustukset	1 073	629	1 173 400	677 201	57,70
Vuokratuotot	75	37	84 700	48 989	57,80
Muut toimintatuotot	40	25	10 000	5 701	57,00
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 066</b>	<b>1 520</b>	<b>2 876 600</b>	<b>1 445 332</b>	<b>50,20</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-18 964	-9 385	-19 023 600	-10 397 775	54,70
Palvelujen ostot	-5 347	-2 715	-5 666 000	-2 857 168	50,40
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-651	-309	-893 400	-429 123	48,00
Avustukset	-684	-371	-806 700	-428 515	53,10
Vuokratulut	-6 065	-3 027	-6 097 800	-3 134 800	51,40
Muut toimintakulut	-88	-19	-19 000	-20 776	109,30
			<b>-32 506</b>		
<b>Toimintakulut</b>	<b>-31 798</b>	<b>-15 827</b>	<b>500</b>	<b>-17 268 156</b>	<b>53,10</b>
			<b>-29 629</b>		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-28 733</b>	<b>-14 307</b>	<b>900</b>	<b>-15 822 824</b>	<b>53,40</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-148	0,00
			<b>-29 629</b>		
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-28 733</b>	<b>-14 307</b>	<b>900</b>	<b>-15 822 972</b>	<b>53,40</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-512	-257	-729 000	-380 701	52,20
			<b>-30 358</b>		
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-29 245</b>	<b>-14 563</b>	<b>900</b>	<b>-16 203 673</b>	<b>53,40</b>

Vaikka toimialan toimintakate on 53,4 % on todennäköistä, että hyvinvointitoimialan talousarvio ei tule toteutumaan suunnitellulla tavalla. Toteutumista haastavat mm. työmarkkinoiden palkan korotukset, varhaiskasvatuspalveluiden asiakasmaksulain tuomat asiakasmaksualennukset sekä muut kuntien veloitteita lisäävät lakimuutokset sekä asiakkaiden tarpeet (koulut). Vuoden 2022 osalta vuodelle 2023 siirtyi oikeusprosessissa olevat liikuntajärjestöjen avustusmäärärahat. Tarvittavat talousarviomuutokset tuodaan lautakunnalle marraskuussa 2023.

## 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.	Toteuma 30.6.	Tila
<b>Hyvinvoinnin kasvu</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hyvinvointi lisääntyy</li> <li>Toimiva arki</li> <li>Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola</li> </ul>	<b>YHDYSPINTAPROSESSIEN RAKENTAMINEN HYVINVOINTIALUEEN KANSSA</b>	Yhteistyöverkostot ovat kokoontuneet. Yhteystiedot on päivitetty ja kontaktit on luotu.	Heinolan osallistuminen HVA:n yhdyspintatyöhön on aktiivista.  Heinolan on mukana yhteistyötahona HVA:n RRP-hankeessa, jonka tavoitteena on yhtenäisen toimintamallin, hyvinvoinnin monialaisen palvelukonseptin muodostaminen. Toimintamalli yhdistää alueen hyvinvointia, toimintakykyä, terveyttä ja osallisuutta edistävät palvelut ja toiminnot helposti löydettäväksi kokonaisuudeksi.  Heinola on lähettänyt hakemukset THL:n Terveystien edistämisen hankkeeseen, jossa myös HVA on yhteystahona mukana.	Toteutuu 
<b>Uudistuva työ ja asuminen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Muuttovoiton vahvistaminen</li> <li>Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä</li> <li>Monipaikkainen Heinola</li> </ul>	<b>VAHVISTUNUT MARKKINOINTI JA VIESTINTÄ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>monikanavainen ja kohdennettu viestintä</li> <li>mobiiliversioiden hyödyntäminen</li> <li>yhteistyö kaupungin kaikkien toimijoiden kanssa</li> </ul>	Varhaiskasvatuspalveluiden kulttuuri- ja liikuntavastaavien some-viikot ovat alkaneet. Koko toimialan someviestintää on systematisoitu.  Lukion ja musiikkiopiston yhteistyön markkinointikampanja tuotti tulosta. Koulukuljetusten mobiiliseurantaohjelmisto on pilotointivaiheessa.	Vahvistunut markkinointi- ja viestintäote näkyivät mm. onnistumisena lukion ja musiikkiopiston alkavalle lukion musiikkilinjalle hakeutuvien määrässä. Kevään 2023 yhteishaussa Heinolan lukioon haki 88 opiskelijaa (hyväksyttiin 72 opiskelijaa). Vahvistunut viestintäote näkyy toimialan toiminnan yleisen viestinnän sekä some-aktiivisuuden lisääntymisenä.	Toteutuu 
<b>Vahva kaupunkiyhteisö</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Laadukas päätöksenteko</li> <li>Osallisuuden vahvistaminen</li> </ul>	<b>OSALLISUUDEN VAHVISTAMINEN:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Yhteisöllisyyden vahvistaminen koronavuosien jälkeen</li> </ul> <b>TIEDOLLA JOHTAMINEN:</b>	Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa on vahvistettu prosesseja eri hankerahoitusten avulla.	<b>Osallisuuden vahvistaminen:</b> OSBU - rahoituksella toteutettu Puistoruokailu onnistui hyvin yhteistyössä useiden eri toimijoiden kanssa.  <b>Tiedolla johtaminen :</b> Yhteisöllinen oppilashuolto -	Toteutuu 

<ul style="list-style-type: none"> <li>Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kasvun ja kehityksen ohjauksen koordinaatio varhaiskasvatuksesta 2.asteelle</li> </ul> <b>TYÖHYVINVOINTIIN PANOSTAMINEN</b> (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla)		hanke on lisännyt yhteistyötä ja tietoisuutta erityisesti esiopetuksen ja perusopetuksen välillä.	
<b>Kestävä talous</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Velkamäärän vähentäminen</li> <li>Käyttötalouden tasapaino</li> <li>Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit</li> </ul>	<b>KÄYTTÖTALOUDEN TASAPAINO:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>toiminta suunnitellaan lapsi/oppilas/asiakasmäärän mukaisesti</li> </ul>	Henkilöstöressurssisuunnittelu on ajantasainen ja perustuu asiakkuuksiin ja lasten sekä nuorten lukumäärään. Jyrängön päiväkodin toiminnan liittäminen osaksi Elämäntalon päiväkodin toimintaa on valmis.	Henkilöstöressurssisuunnittelu on ajantasainen ja perustuu asiakkuuksiin ja lasten sekä nuorten lukumäärään	Toteutuu 

## Teknisen lautakunnan toimiala

Vastuuhenkilö: teknisen toimen johtaja Keijo Houhala



Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2023


Teknisen lautakunnan toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023			TOT-23
Selite	1000e	6 kk/1000e	+muutos	6 kk	Jäljellä		%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>							
Myyntituotot	10 546	5 069	8 922 700	4 250 279	4 672 421		47,60
Maksutuotot	9	4	0	2 059	-2 059		0,00
Tuet ja avustukset	401	40	206 100	34 824	171 276		16,90
Vuokratuotot	12 793	6 348	8 768 100	4 777 717	3 990 383		54,50
Muut toimintatuotot	52	46	2 400	57 570	-55 170		2 398,70
<b>Toimintatuotot</b>	<b>23 801</b>	<b>11 507</b>	<b>17 899 300</b>	<b>9 122 448</b>	<b>8 776 852</b>		<b>51,00</b>
Valmistus omaan käyttöön	1 652	509	1 357 500	285 886	1 071 614		21,10
<b>TOIMINTAKULUT</b>							
Henkilöstökulut	-8 228	-4 051	-6 342 600	-3 547 854	-2 794 746		55,90
Palvelujen ostot	-8 755	-3 882	-7 584 700	-2 861 118	-4 723 582		37,70
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 156	-2 414	-3 957 300	-2 456 613	-1 500 687		62,10
Avustukset	-12	-11	-106 400	-11 533	-94 867		10,80
Vuokratulot	-2 769	-1 398	-1 279 700	-922 820	-356 880		72,10
Muut toimintakulut	-156	-51	-66 100	-33 930	-32 170		51,30
<b>Toimintakulut</b>	<b>-25 076</b>	<b>-11 807</b>	<b>-19 336 800</b>	<b>-9 833 867</b>	<b>-9 502 933</b>		<b>50,90</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>376</b>	<b>209</b>	<b>-80 000</b>	<b>-425 532</b>	<b>345 532</b>		<b>531,90</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-646	-318	-636 200	-301 701	-334 499		47,40
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-270</b>	<b>-109</b>	<b>-716 200</b>	<b>-727 233</b>	<b>11 033</b>		<b>101,50</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-7 649	-3 816	-9 255 000	-3 894 514	-5 360 486		42,10
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-7 919</b>	<b>-3 926</b>	<b>-9 971 200</b>	<b>-4 621 747</b>	<b>-5 349 453</b>		<b>46,40</b>

Talousarvion muutospaineissa on tunnistettu 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.	Toteuma 30.6.	Tila
<b>Hyvinvoinnin kasvu</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hyvinvointi lisääntyy</li> <li>Toimiva arki</li> <li>Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Edistetään esteettömyyttä</li> <li>Pidetään hyvänä puistojen ja liikuntapaikkojen asiakastytyvyyttä</li> <li>Tuetaan Hyvinvointiohjelman mukaisia tavoitteita</li> <li>Toteutetaan sekä edistetään uusituvan energian järjestelmiä (esim. aurinkosähkö- ja maalämpöjärjestelmiä)</li> </ul>	<p>Ollaan mukana Hyte-työryhmässä (Keijo ja Elsi).</p> <p>Kuluvan vuoden aikana toteutettavat investoinnit lisäävät esteettömyyttä</p> <p>Valmisteltu EnerKey-raportointia ja tulevia energiatehokkuus toimenpiteitä</p>	<p>Ruokapalvelu on mukana Puistoruokailun järjestämisessä</p> <p>Kailaan koulun valmistuminen lisäsi esteettömiä tiloja</p> <p>Siltakadun valmistuminen lisäsi esteettömiä väyliä sekä Penikkasaaren silta toi uusia esteettömiä reitinvaihtoehtoja</p> <p>KETS-raportointia toteutettu ja vuoden 2025 energiansäästö tavoitetaso saavutettiin</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 
<b>Uudistuva työ ja asuminen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Muuttovoiton vahvistaminen</li> <li>Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä</li> <li>Monipaikkainen Heinola</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Lisätään houkuttelevuutta ja elinvoimaa kaupunkiympäristö- ja liikenneverkkoinvestoinneilla</li> <li>Tuotetaan toimivia ja arkeja yhdyskuntateknisiä palveluja</li> <li>Hyödynnetään kehittävä ja osallistava korkeakouluyhteistyötä (ml. Salpaus)</li> </ul>	<p>Tori-investointi edistää esteettömyyttä ja elinvoimaa sekä katuinvestoinnit parantavat esteettömyyttä</p> <p>Opinnäytetöitä on koko ajan meneillään nonstop</p>	<p>Torin rakennusurakka etenee aikataulussa.</p> <p>Opinnäytetöitä valmistui useita</p> <p>Harjoittelijoita on otettu kevään aikana</p>	<p>Toteutuu</p> 

<p><b>Vahva kaupunki-yhteisö</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Laadukas pää-töksenteko</li> <li>• Osallisuuden vahvistaminen</li> <li>• Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kehitetään ja hyödynnetään rakennus- ja yhdyskuntainfrastruktuurin tietojärjestelmiä</li> <li>• Työhyvinvointiin panostaminen (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla)</li> <li>• Kootaan systemaattisesti asukas- ja asiakaspalautetta sekä viestitään kaupungin digikanavissa</li> </ul>	<p>Työmaiden vaikutusviestintään on panostettu</p> <p>KEVA-kysely tulossa ja edellisen kyselyn perusteella käynnistetty toimenpiteitä</p> <p>Kehityskeskustelut menneilläään</p> <p>Keskiviikkoamuina on yhteinen toimialainfo tekniikalle ja luvulle</p> <p>Yhdyskuntatekniset palvelut kysely toteutetaan keväällä</p>	<p>Kehityskeskustelut käyty</p> <p>Keva kyselyn 2023 yhteenveto</p> <p>Työhyvinvoinnin keskiarvo 3,8, esihenkilötyön keskiarvo 3,8</p> <p>Yhdyskuntatekniset palvelut -kysely tehty; tulokset saadaan alku syksystä.</p> <p>Toimialojen keskiviikkoinfoja pidetty</p> <p>Valmisteltu Trimblen katu- ja viheralueiden sovelluslaajenuksen hankintaa</p> <p>Saneeraustöiden etenemisestä on tiedotettu aktiivisemmin</p>	<p>Toteutuu</p> 
<p><b>Kestävä talous</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Velkamäärän vähentäminen</li> <li>• Käyttötalouden tasapaino</li> <li>• Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tiivistetään kaupungin toimipisteiden verkostoa ja parannetaan tilatehokkuutta</li> <li>• Tehdään korjausvelka-analyysin pohjalta investointisuunnitelma 2020-luvulle ja toteutetaan vesilaitoksen korjausvelka-analyysi</li> <li>• Pienennetään kaupungin kiinteistötasetta</li> <li>• Hyödynnetään kaupunkipuistoa hiilinieluna</li> <li>• Tiivistetään omistajanohjauksella toimialojen yhteistyötä</li> </ul>	<p>Kiinteistöjen myyminen on aloitettu</p> <p>Pitkän tähtäimen investointisuunnitelman laadinta käynnissä</p> <p>Helmi II hankerahoitus saatu</p> <p>Valmistelussa kaupungin mailla suojelualue ja metsästys sopimus</p>	<p>Vesilaitoksen korjausvelkaselvitys valmistunut</p> <p>Möjlänpuiston hulevesien hallintaan on suunniteltu sadepuutarhaa</p> <p>Kaupungin omistamien kohteiden myyntien valmistelu on käynnissä ja kohteita tulee myyntiin</p> <p>Apulantametsä on istutettu (kaupungin metsätila ja taimet)</p> <p>Valmistelussa erilaisia hulevesiratkaisujen toteutuksia (mm. Hulevet-hanke)</p> <p>"Projektitoimiston" kokemusten jakamista ja hyödyntämistä toimialat ylittävissä hankeasioissa (projektikäsikirja, haut ym.)</p> <p>Helmi-hankeeseen yhdistetty tekniikan ja elinvoiman resursseja</p> <p>CRM:n valmistelu aloitettu</p> <p>Toimialan johdonmukaisella projekti- ja kehitystyöllä on edistetty julkisen tuen hakua ja käyttöä kaupungin strategiaa tukevien hankkeiden toteuttamisessa. Konkreettisia esimerkkejä tästä ovat Helmi I &amp; II, joissa kehitetään Heinolan ekosysteempipalveluja hyvin pienellä omarahoitusosuudella</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 

## Lupa- ja valvontalautakunnan toimiala

Vastuuhenkilö: ympäristöpäällikkö Keijo Houhala

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2023

Lupa- ja valvontalautakunnan toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT-23
Selite	1000e	6 kk/1000e	+muutos	6 kk		%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>						
Myyntituotot	107	52	154 000	<b>81 402</b>	72 598	52,90
Maksutuotot	546	252	409 500	<b>204 906</b>	204 594	50,00
Tuet ja avustukset	20	14	0	<b>4 634</b>	-4 634	0,00
Muut toimintatuotot	8	6	0	<b>0</b>	0	0,00
<b>Toimintatuotot</b>	<b>681</b>	<b>325</b>	<b>563 500</b>	<b>290 942</b>	<b>272 558</b>	<b>51,60</b>
Valmistus omaan käyttöön	5	2	20 000	12 117	7 883	60,60
<b>TOIMINTAKULUT</b>						
Henkilöstökulut	-856	-395	-782 300	<b>-387 059</b>	-395 241	49,50
Palvelujen ostot	-415	-212	-464 000	<b>-208 255</b>	-255 745	44,90
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5	-2	-15 500	<b>-2 146</b>	-13 354	13,80
Avustukset	0	0	-500	<b>0</b>	-500	0,00
Vuokrakulut	-37	-18	-37 600	<b>-18 519</b>	-19 081	49,30
Muut toimintakulut	-2	0	-500	<b>-11</b>	-489	2,20
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 316</b>	<b>-627</b>	<b>-1 300 400</b>	<b>-615 990</b>	<b>-684 410</b>	<b>47,40</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-630</b>	<b>-300</b>	<b>-716 900</b>	<b>-312 931</b>	<b>-403 969</b>	<b>43,70</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-6	6	0,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-630</b>	<b>-300</b>	<b>-716 900</b>	<b>-312 937</b>	<b>-403 963</b>	<b>43,70</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-12	-6	-4 000	<b>-3 553</b>	-447	88,80
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-642</b>	<b>-307</b>	<b>-720 900</b>	<b>-316 490</b>	<b>-404 410</b>	<b>43,90</b>

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.	Toteuma 30.6.	Tila
<b>Hyvinvoinnin kasvu</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hyvinvointi lisääntyy</li> <li>Toimiva arki</li> <li>Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola</li> </ul>	Asiantuntemus ja tuki muille toimialoille.  Tasapuolinen ja oikeudenmukainen valvonta.	Johtava rakennustarkastaja ja vastaava ympäristötarkastaja ovat teknisen johtoryhmän jäseniä	Johtava rakennustarkastaja on teknisen johtoryhmän jäsen ja vastaava ympäristönsuojelutarkastaja on laajan teknisen johtoryhmän jäsen (joka toinen viikko).  Osaamista jaettu palvelualueiden (rava / ysu) välillä.	Toteutuu 
<b>Uudistuva työ ja asuminen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Muuttovoiton vahvistaminen</li> <li>Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä</li> <li>Monipaikkainen Heinola</li> </ul>	Hyvä palvelukokemus, viranomaisprosessien ja toteuttavan organisaation keskinäistarkastelu ja sujuva lupakäsittely.	Yhteistyötä tehty Tekniikatöiden ja Elinvoiman kanssa	Yhteistyötä tehty tekniikka- ja elinvoimatoimialan kanssa.	Toteutuu 
<b>Vahva kaupunkiyhteisö</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Laadukas päätöksenteko</li> <li>Osallisuuden vahvistaminen</li> <li>Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen</li> </ul>	Työhyvinvointiin panostaminen (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla).  Digitaalisen asioinnin parantaminen ja digitalisaation lisääminen.	Arkisto-ohjelman tietoturvasuoritus ja käytännöllisyyttä parannettu.  Kauppapalvelu saatu toimimaan ja asiakkaat ohjattua kautta tekemään tilaukset.  Ympäristön arkistotyön selvitys meneillään.	KeVa kyselyn tulokset hyvällä tasolla. Ympäristönsuojelun henkilöstön suuri vaihtuvuus on vaikuttanut valvonnan arkeen ja tuloksiin.  Kaikki sähköiset palvelut saatu toimintakuntoon.  Ympäristönsuojelun arkistotyön selvitys meneillään.	Toteutuu 
<b>Kestävä talous</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Velkamäärän vähentäminen</li> <li>Käyttötalouden tasapaino</li> <li>Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit</li> </ul>	Palvelualueilla hyödynnetään yhteistyötä (toimialat, sidosryhmät ja opiskelijat).  Selvitetään maakunnallisen yhteistyön laajentamista.	Rakennusvalvonnassa aloitettu projekti keskeneneräisten rakennuslupien tilasta.  Ympäristötoimissa projektityöntekijä selvittää arkistoa.  Selvitystä toimialan laajentumista naapurikuntiin ei ole jatkettu. Aloite on naapurikunnilla.	Rakennusvalvonnassa aloitettu projekti keskeneneräisten rakennuslupien tilasta. Kirjeitä on lähetetty noin 270 kpl, loput lähetetään loppuvuoden aikana (yhteensä noin 1 100 kpl).  Ympäristönsuojelussa projektityöntekijä selvittää arkistoa.  Selvitystä lupa- ja valvontatehtävien toimintaalueen laajentumista naapurikuntiin ei ole jatkettu. Aloite jatkosta on naapurikunnilla.	Toteutuu 

**Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma**

	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT-23
	1000e	6 kk/1000e	+muutokset	6 kk		%
<b>VESIHUOLTO</b>						
Liikevaihto ulkoiset tuotot	3 426	1 407	4 137 600	1 343 882	2 793 718	32,50
Liikevaihto sisäiset tuotot	270	31	168 800	31 494	137 306	18,70
LIKEVAIHTO	3 697	1 438	4 306 400	1 375 376	2 931 024	31,90
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	555	96	301 500	74 317	227 183	24,60
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	206	68	204 600	64 938	139 662	31,70
<b>MATERIAALIT JA PALVELUT</b>						
<b>Aineet,tarvikkeet ja tavarat</b>						
Ostot tilikauden aikana	-887	-330	-643 700	-462 063	-181 637	71,80
Palvelujen ostot	-977	-370	-1 007 900	-397 880	-610 020	39,50
	-1 864	-700	-1 651 600	-859 942	-791 658	52,10
<b>HENKILÖSTÖKULUT</b>						
Palkat ja palkkiot	-569	-274	-568 500	-283 089	-285 411	49,80
<b>Henkilösivukulut</b>						
Eläkekulut	-145	-53	-224 700	-101 009	-123 691	45,00
Muut henkilösivukulut	-22	-11	-20 500	-10 861	-9 639	53,00
	-736	-337	-813 700	-394 959	-418 741	48,50
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>						
Suunnitelman muk.poistot	-1 898	-949	-1 986 000	-983 198	-1 002 802	49,50
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-149	-54	-97 500	-43 777	-53 723	44,90
LIIEKEYLIJÄÄMÄ(+)/-ALIJÄÄMÄ(-)	-191	-439	263 700	-767 244	1 030 944	-291,00
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>						
Muut rahoitustuotot	2	0	0	2 688	-2 688	0,00
Korvaus jäännöspääomasta	-101	-45	-90 000	0	-90 000	0,00
Korvaus peruspääomasta	-546	-273	-546 200	-304 380	-241 820	55,70
Muut rahoituskulut	-1	-1	0	0	0	0,00
	-645	-318	-636 200	-301 692	-334 508	47,40
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SAT.ERIÄ	-836	-758	-372 500	-1 068 936	696 436	287,00
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	-836	-758	-372 500	-1 068 936	696 436	287,00
TILIKAUDEN YLI-(+)/ALIJÄÄMÄ(-)	-836	-758	-372 500	-1 068 936	696 436	287,00

Y

**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 digisalisaation edistämiseen. Suurimmat panos-tukset ovat talous- ja hr-järjestelmiin sekä digitointiin ja sähköisen asioinnin kehittämiseen.

Yhteiset palvelut / Kaupunginhallituksen toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	6 kk/1000 €	+muutokset	6 kk		%
TULOT	0	0	0	0	0	0,0
MENOT	-117	-7	-810 000	-108 992	-701 008	13,5
<b>NETTO</b>	<b>-117</b>	<b>-7</b>	<b>-810 000</b>	<b>-108 992</b>	<b>-701 008</b>	<b>13,5</b>

**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 €	6 kk/1000 €	+muutokset	6 kk		%
TULOT	69	2	0	142 299	-142 299	0,0
MENOT	-51	-16	-395 000	-12 486	-382 514	3,2
<b>NETTO</b>	<b>18</b>	<b>-14</b>	<b>-395 000</b>	<b>129 814</b>	<b>-524 814</b>	<b>-32,9</b>

**Hyvinvoinnin investoinnit**

Kirjaston ja taidemuseon remontteja suunnitellaan, kuluja ei ole vielä kirjaantunut.

Hyvinvointilautakunnan toimiala	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	6 kk/1000 €	+muutokset	6 kk		%
MENOT	-19	-4	-319 000	-143 399	-175 601	45,0
<b>NETTO</b>	<b>-19</b>	<b>-4</b>	<b>-319 000</b>	<b>-143 399</b>	<b>-175 601</b>	<b>45,0</b>

## Tekniikan investoinnit

Pääosa investointimenoista muodostuu palveluverkkopäätösten mukaisista koulu- ja päiväkotikohteista.

### Kuntatekniikka

Kävelyn ja pyöräilyn olos.keh. Investoinnit	TP 2022 1000 €	TOT 2022 6 kk/1000 €	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 6 kk	Jäljellä	TOT 23 %
TULOT	375	0	0	0	0	0,0
MENOT	-2 317	-404	-1 220 000	-455 835	-764 165	37,4
<b>NETTO</b>	<b>-1 942</b>	<b>-404</b>	<b>-1 220 000</b>	<b>-455 835</b>	<b>-764 165</b>	<b>37,4</b>

Keskustan kehittäminen Investoinnit	TP 2022 1000 €	TOT 2022 6 kk/1000 €	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 6 kk	Jäljellä	TOT 23 %
MENOT	-225	0	-1 220 000	-248 504	-971 496	20,4
<b>NETTO</b>	<b>-225</b>	<b>0</b>	<b>-1 220 000</b>	<b>-248 504</b>	<b>-971 496</b>	<b>20,4</b>

Mustikkahaan katu Investoinnit	TP 2022 1000 €	TOT 2022 6 kk/1000 €	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 6 kk	Jäljellä	TOT 23 %
MENOT	-67	-27	-1 000 000	-72 684	-927 316	7,3
<b>NETTO</b>	<b>-67</b>	<b>-27</b>	<b>-1 000 000</b>	<b>-72 684</b>	<b>-927 316</b>	<b>7,3</b>

MUU KUNTATEKNIikka Investoinnit	TP 2022 1000 €	TOT 2022 6 kk/1000 €	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 6 kk	Jäljellä	TOT 23 %
MENOT	-4 638	-1 082	-8 174 000	-2 705 739	-5 468 261	33,1
<b>NETTO</b>	<b>-4 638</b>	<b>-1 082</b>	<b>-8 174 000</b>	<b>-2 705 739</b>	<b>-5 468 261</b>	<b>33,1</b>

### Vesihuoltolaitos

Ala-Musterin vedenott. korjaus Investoinnit	TP 2022 1000 €	TOT 2022 6 kk/1000 €	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 6 kk	Jäljellä	TOT 23 %
MENOT	-2 661	-1 225	-600 000	-637 842	37 842	106,3
<b>NETTO</b>	<b>-2 661</b>	<b>-1 225</b>	<b>-600 000</b>	<b>-637 842</b>	<b>37 842</b>	<b>106,3</b>

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

**Tilakeskus**

TILAKESKUS	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	6 kk/1000 €	+muutokset	6 kk		%
TULOT	9 019	54	4 800 000	4 858 271	-58 271	101,2
MENOT	-15 271	-5 904	-2 293 000	-1 119 716	-1 173 284	48,8
<b>NETTO</b>	<b>-6 253</b>	<b>-5 850</b>	<b>2 507 000</b>	<b>3 738 555</b>	<b>-1 231 555</b>	<b>149,1</b>

**Ruoka- ja siivouspalvelut**

RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	6 kk/1000 €	+muutokset	6 kk		%
MENOT	-13	0	-75 000	-3 366	-71 634	4,5
<b>NETTO</b>	<b>-13</b>	<b>0</b>	<b>-75 000</b>	<b>-3 366</b>	<b>-71 634</b>	<b>4,5</b>

**TEKNINEN LAUTAKUNNAN TOIMIALA YHTEENSÄ:**

TEKNIikka YHTEENSÄ	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1000 €	6 kk/1000 €	+muutokset	6 kk		%
TULOT	9 394	54	4 800 000	4 858 271	-58 271	101,2
MENOT	-25 191	-8 641	-14 582 000	-5 243 686	-9 338 314	36,0
<b>NETTO</b>	<b>-15 797</b>	<b>-8 587</b>	<b>-9 782 000</b>	<b>-385 415</b>	<b>-9 396 585</b>	<b>3,9</b>

**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 €	6 kk/1000 €	+muutokset	6 kk		%
MENOT	-21	0	-35 000	0	-35 000	0,0
<b>NETTO</b>	<b>-21</b>	<b>0</b>	<b>-35 000</b>	<b>0</b>	<b>-35 000</b>	<b>0,0</b>

**INVESTOINNIT YHTEENSÄ**

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TP 2022	TOT 2022	TA 2023	TOT 2023	Jäljellä	TOT 23
Investoinnit	1 000 €	6 kk/1000 €	+muutokset	6 kk		%
TULOT	9 463	56	4 800 000	5 000 570	-200 570	104,20
MENOT	-25 399	-8 669	-16 141 000	-5 508 563	-10 632 437	34,10
<b>NETTO</b>	<b>-15 937</b>	<b>-8 613</b>	<b>-11 341 000</b>	<b>-507 993</b>	<b>-10 833 007</b>	<b>4,50</b>

### 3. Maksuvalmius ja lainat

Vuoden 2023 talousarviossa on varauduttu yhteensä 15 milj. euron lainan nostamiseen. Laina on kilpailutettu ja nostettu huhtikuussa. Kesäkuun loppuun mennessä lyhyt ja pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty yhteensä 21 milj. euroa. Alkuvuoden verotilityksissä on tullut vielä verotuloja viime vuodelta, mikä osaltaan vahvisti alkuvuonna kassaa. Kuntatodistuksia oli kesäkuun loppuun mennessä 9 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:*

Palkkaratkaisun lisäksi menopaineissa on tunnistettu varhaiskasvatuspalveluiden asiakasmaksulain tuomat asiakasmaksualennukset sekä muut kuntien velvoitteita lisäävät lakimuutokset sekä asiakkaiden tarpeet (koulut). Vuoden 2022 osalta vuodelle 2023 siirtyi oikeusprosessissa olevat liikuntajärjestöjen avustusmäärärahat. Tarvittavat talousarviomuutokset tuodaan lautakunnalle marraskuussa 2023.

##### *Tekniikkatoimiala:*

Menopaineita on tunnistettu vesihuollon osalta. Talousarvion toteutumista seurataan ja tarvittavat talousarviomuutokset tuodaan lautakunnalle marraskuussa 2023.

#### **Tuloslaskelmaosa:**

Verotulojen arvioidaan viimeisimmän ennusteen mukaan kasvavan 1,1 milj. euroa alkupe-  
räisestä talousarviosta. Kunnallisveroja arvioidaan kertyvän 0,5 milj. euroa budjetoitua  
enemmän. Yhteisövero arvioidaan kertyvän 0,2 milj. euroa budjetoitua enemmän. Kiin-  
teistövero arvioidaan kertyvän 0,4 milj. euroa budjetoitua enemmän.

Valtionosuuksia saadaan päätösten perusteella 45 000 euroa budjetoitua enemmän.

Sijoitussalkun tuotto on ollut alkuvuonna positiivisempi kuin talousarviossa on arvioitu.  
Ennusteessa on arvioitu tuottoja kertyvän 1,0 milj. euroa budjetoitua enemmän.

### Vaikutus kaupungin tulokseen

Tilinpäätösennusteessa toimintatuottojen arvioidaan supistuvan 0,8 milj. euroa ja toimintakulujen ylittyvän 1,3 milj. euroa. Toimintakatteen arvioidaan siten heikkenevän 1,7 milj. euroa. Verorahoituksen arvioidaan vahvistavan tulosta kuitenkin 1,1 milj. euroa ja sijoitustuottojen n. 1,0 milj. euroa, minkä seurauksena tuloksen arvioidaan vahvistuvan n. 0,4 milj. euroa.

**Tilinpäätösennuste (tuloslaskelma)**



	TP 2022 1000e	TA 2023 +muutokset	TOT 2023 6 kk	Jäljellä	TOT-23 %	Ennuste
<b>TOIMINTATUOTOT</b>						
Myyntituotot	13 932	9 996 500	4 721 709	5 274 791	47,20	9 696 500
Maksutuotot	8 602	1 942 000	963 986	978 014	49,60	1 852 000
Tuet ja avustukset	3 573	2 675 500	961 213	1 714 287	35,90	2 475 500
Vuokratuotot	14 333	9 515 800	4 833 539	4 682 261	50,80	9 515 800
Muut toimintatuotot	1 422	513 400	532 515	-19 115	103,70	703 400
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>41 862</b>	<b>24 643 200</b>	<b>12 012 962</b>	<b>12 630 238</b>	<b>48,70</b>	<b>24 243 200</b>
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 658	1 377 500	298 738	1 078 762	21,70	1 377 500
	43 521	26 020 700	12 311 700	13 709 000	47,30	26 020 700
<b>TOIMINTAKULUT</b>						
Palkat ja palkkiot	-47 533	-26 496 200	-14 135 539	-12 360 661	53,30	-26 981 200
Eläkekulut	-10 598	-5 617 100	-2 879 977	-2 737 123	51,30	-5 717 100
Muut henkilösivukulut	-1 790	-959 100	-541 440	-417 660	56,50	-974 100
Henkilöstökulut yhteensä	-59 921	-33 072 400	-17 556 956	-15 515 444	53,10	-33 672 400
Asiakaspalvelujen ostot	-47 293	-586 000	-156 387	-429 613	26,70	-586 000
Muiden palvelujen ostot	-27 731	-18 732 300	-7 945 816	-10 786 484	42,40	-18 732 300
Palvelujen ostot yhteensä	-75 024	-19 318 300	-8 102 203	-11 216 097	41,90	-19 318 300
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-8 703	-5 081 900	-3 014 220	-2 067 680	59,30	-5 081 900
Avustukset	-4 537	-2 958 100	-1 299 013	-1 659 087	43,90	-2 958 100
Vuokratulut	-13 166	-8 375 000	-4 570 101	-3 804 899	54,60	-8 375 000
Muut toimintakulut	-628	-224 900	-76 259	-148 641	33,90	-924 900
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-161 979</b>	<b>-69 030 600</b>	<b>-34 618 751</b>	<b>-34 411 849</b>	<b>50,10</b>	<b>-70 330 600</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-118 458</b>	<b>-43 009 900</b>	<b>-22 307 051</b>	<b>-20 702 849</b>	<b>51,90</b>	<b>-44 709 900</b>
VEROTULOT	76 371	39 200 000	22 884 038	16 315 962	58,40	40 300 000
VALTIONOSUUDET	53 805	11 800 000	5 923 662	5 876 338	50,20	11 845 000
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>						
Korkotuotot	69	35 000	113 465	-78 465	324,20	35 000
Muut rahoitustuotot	7 473	4 452 200	4 552 262	-100 062	102,20	5 452 200
Korkokulut	-580	-1 139 600	-495 341	-644 259	43,50	-1 139 600
Muut rahoituskulut	-9 623	-2 137 200	-1 414 502	-722 698	66,20	-2 137 200
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>-2 661</b>	<b>1 210 400</b>	<b>2 755 884</b>	<b>-1 545 484</b>	<b>227,70</b>	<b>2 210 400</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>9 058</b>	<b>9 200 500</b>	<b>9 256 534</b>	<b>-56 034</b>	<b>100,60</b>	<b>9 645 500</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-8 997	-10 542 000	-4 454 028	-6 087 972	42,30	-10 542 000
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>61</b>	<b>-1 341 500</b>	<b>4 802 506</b>	<b>-6 144 006</b>	<b>-358,00</b>	<b>-896 500</b>
POISTOERON LIS.(-)TAI VÄH.(+)	-18 680	450 000	240 840	209 160	53,50	450 000
VARAUSTEN LIS.(-)TAI VÄH.(+)	18 690	0	0	0	0,00	0
RAHASTOJEN LIS.(-)TAI VÄH.(+)	-21	0	0	0	0,00	0
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ+/ ALIJÄÄMÄ-</b>	<b>50</b>	<b>-891 500</b>	<b>5 043 346</b>	<b>-5 934 846</b>	<b>-565,70</b>	<b>-446 500</b>



## 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.

Tavoite/Kohde	Vuositavoite ja toimenpide 2023	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Toteuma 31.3.	Toteuma 30.6.	Tila
Yhteisöllisyys ja asiakastytyväisyys	<ul style="list-style-type: none"> <li>Asukkaiden vaikutusmahdollisuuksien lisääminen</li> <li>Asukastoiminnan aktivoiminen</li> <li>Tyytyväiset asukkaat</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vähintään 7 asukastoimikuntaa/ yhteyshenkilöä toiminnassa vuoden 2023 lopussa</li> <li>Vuodesta 2022 parantunut tulos asiakastytyväisyys tutkimuksen kysymyksessä: "Asukkaat voivat vaikuttaa omaan asumiseensa"</li> <li>Asukastytyväisyys kyselyn keskiarvo vähintään 75/100</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Asukaskokouksia ei vielä pidetty.</li> <li>- Asukastytyväisyys kyselyn tulos kysymykseen "Asukkaat voivat vaikuttaa omaan asumiseensa" on 74/100, kun se vuonna 2022 oli 68/100.</li> <li>- Asukastytyväisyys kyselyn keskiarvo on 81/100.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Asukaskokouksia ei vielä pidetty.</li> <li>- Asukastytyväisyys kyselyn tulos kysymykseen "Asukkaat voivat vaikuttaa omaan asumiseensa" on 71/100, kun se vuonna 2022 oli 68/100.</li> <li>- Asukastytyväisyys kyselyn keskiarvo on 81/100.</li> </ul>	Toteutuu osittain 
Kestävä talous	<ul style="list-style-type: none"> <li>Asuntojen kysynnän pysyminen hyvänä</li> <li>Asuntojen käyttöasteen pysyminen hyvänä</li> <li>Onnistunut budjetointi ja aktiivinen seuranta/reagointi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Asuntohakemuksia yli 365 kappaletta vuoden 2023 aikana</li> <li>Asuntojen käyttöaste vähintään 95 %</li> <li>Hoitokulujen pysyminen budjetissa</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Asuntohakemuksia on ajalla 1.1.2023-31.3.2023 tullut 137 kappaletta, kun vuotta aiemmin vastaavana aikana määrä oli 128 kappaletta.</li> <li>- Asuntojen käyttöaste oli 96,02 %</li> <li>- Kiinteistön hoitokuluihin on käytetty 30% budjetoidusta. Vuoden alussa kuluja on usein enemmän kuin keskellä vuotta.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Asuntohakemuksia on ajalla 1.1.2023-30.6.2023 tullut 275 kappaletta, kun vuotta aiemmin vastaavana aikana määrä oli 290 kappaletta.</li> <li>- Asuntojen käyttöaste oli 95,81 %</li> <li>- Kiinteistön hoitokuluihin on käytetty 57% budjetoidusta. Osa hoitokuluista aktivoidaan taseeseen tilinpäätöksen yhteydessä, mikä vaikuttaa tuloslaskelmassa näkyvään hoitokulujen määrään pienentävästi.</li> </ul>	Toteutuu osittain 
Kiinteistöjen kunnossapito	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tietoisuuden lisääminen kiinteistöjen kunnosta: <ul style="list-style-type: none"> <li>Omatoimisten kuntoarvioiden tekeminen kiinteistöihin</li> <li>Määräaikaistarkastusten</li> </ul> </li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vähintään kuuden kohteen omatoimisen kuntoarvion tekeminen vuonna 2023</li> <li>Vähintään sadan asunnon määräaikaistarkastus vuonna 2023</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Omatoimisia kuntoarvioita tai määräaikaistarkastuksia ei ole vielä tehty vuonna 2023.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Omatoimisia kuntoarvioita ei ole vielä tehty vuonna 2023. Määräaikaistarkastuksia on toistaiseksi tehty vain yhteen kohteeseen, yhteensä 10 asuntoon.</li> </ul>	Toteutuu osittain 