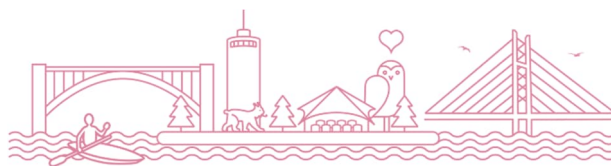




Heinolan kaupunki

OSAVUOSIKATSAUS 1-3/2024

Kaupunginhallitus 13.5.2024



PIENI KAUPUNKI, ISO ELÄMÄ

Sisällys

1. Yleinen taloudellinen kehitys	3
2. Väestön kehitys.....	5
3. Työllisyyden kehitys	6
4. Talousarvion toteutuminen.....	7
5. Maksuvalmius ja lainat.....	26
6. Talousarviomuutostarpeet ja -esitykset sekä tilinpäätösennuste	26
7. Tytäryhtiöille asetetut tavoitteet	28

1. Yleinen taloudellinen kehitys

Talouden suhdannenäkymät vuosina 2024–2026

Suomen talouden kehitys on ollut selvästi heikompaa kuin verrokkimaissa vuodesta 2022 lähtien. Syinä heikompaan kehitykseen ovat olleet ennen muuta palveluiden viennin ja rakentamisen väheneminen. Kuva viime vuosien talouskehityksestä on selvästi synkentyynyt uusimmissa tilastopäivityksissä. Taantuma on alkanut jo aiemmin ja on syvempi kuin aiemmin on arvioitu.

Suomen talous supistui vuonna 2023 prosenttiin, kun tuotannon määrä laski jyrkästi viime vuoden jälkimmäisellä vuosipuoliskolla. Kuva talouden tilasta on kuitenkin edelleen epäselvä, ja tilastot saattavat tarkentua vielä paljonkin.

Hintojen ja korkojen nousu on vähentänyt investointeja ja kotitalouksien kulutusta. Suomen talous ei kasva vuonna 2024 viime vuoden prosenttien laskun jälkeen. Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntyminen laskuun yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja kulutusta. Myös investoinnit kääntyvät kasvuun vuonna 2025.

Hallituksen sopeutustoimet vähentävät kotimaista kysyntää, nostavat hintoja ja heikentävät talouskasvua vuosina 2025 ja 2026. BKT kasvaa 1,6 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuonna 2026. Työllisyys laskee hieman vuonna 2024, mutta kasvaa vuodesta 2025 lähtien kysynnän kasvun ja työllisyystoimien seurauksena. Vuonna 2026 15–64-vuotiaiden työllisyysaste on 74,5 prosenttia ja työttömyysaste 6,7 prosenttia. Ilman lisätoimia julkisyhteisöjen alijäämä syvenee tänä vuonna entisestään ja asettuu yli 3,5 prosentin suhteessa BKT:hen. Hallituksen riihessä päättämien toimien seurauksena alijäämä on vuodesta 2025 alkaen alle 3,0 prosenttia suhteessa BKT:hen. Riihipäätösten takia velkasuhteen kasvu hidastuu ja velkasuhde jää alle 85 prosentin vuonna 2028.

	2022 mrd. euroa	2021	2022	2023	2024**	2025**	2026**
	määrän muutos, prosenttia						
Bruttokansantuote markkinahintaan	267,7	2,8	1,3	-1,0	0,0	1,6	1,5
Tavaroiden ja palvelujen tuonti	128,0	6,1	8,4	-7,1	0,8	4,1	2,8
Kokonaistarjonta	395,7	3,7	3,3	-3,0	0,2	2,3	1,9
Tavaroiden ja palvelujen vienti	121,6	6,2	3,6	-1,7	0,0	3,6	3,1
Kulutus	203,2	3,5	0,9	1,7	0,4	0,8	1,0
yksityinen	139,0	3,2	1,8	0,4	0,6	1,6	1,5
julkisen	64,3	3,9	-1,0	4,5	0,0	-0,9	0,1
Investoinnit	64,6	1,0	2,5	-4,2	0,0	5,4	2,6
yksityiset	53,4	4,2	2,7	-4,1	-2,0	3,8	3,7
julkiset	11,3	-11,7	1,3	-4,3	9,5	12,3	-1,4
Kokonaiskysyntä	396,4	3,7	3,3	-2,6	0,2	2,3	1,9
kotimainen kysyntä	274,8	2,8	3,1	-3,0	0,3	1,9	1,4

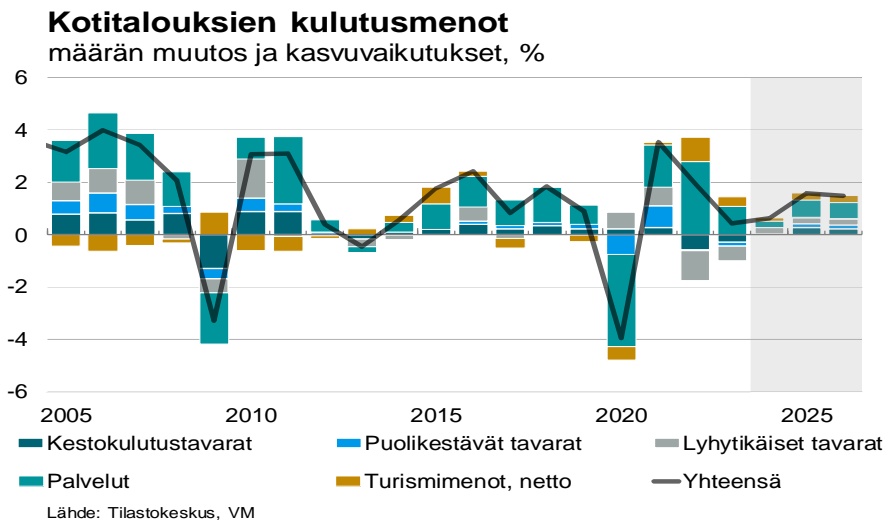
Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku lisäävät kulutusta

Yksityinen kulutus on ollut lievässä kasvussa, vaikka hintojen ja korkojen nousu ovat rokottaneet kotitalouksien ostovoimaa ja kuluttajan luottamus talouteen on ollut heikko. Vielä tänä vuonna kulutuksen kasvu on heikkoa. Vuonna 2025 yksityisen kulutuksen kasvu kuitenkin nopeutuu selvästi korkojen laskiessa ja ostovoiman kasvaessa.

Ensi vuodesta alkaen kotitalouksien reaalituloja lisäävät inflaation lasku ja työllisyyden kasvu.

Käytettävissä olevat reaalitulot kasvoivat jo viime vuonna suurten palkankorotusten ja hidastuvan inflaation seurauksena. Myös sosiaalietuudet kasvoivat poikkeuksellisen paljon. Tänä vuonna nimellinen ansiokehitys hidastuu, mutta hitaampi hintojen nousu sekä työttömyysvakuutusmaksujen lasku nopeuttavat reaalitulojen kehitystä. Ensi vuonna tulojen kasvu jatkuu, vaikka hallituksen sopeutustoimet heikentävätkin tulojen kasvua, kun työllisyys toipuu.

Inflaatio on hidastunut selvästi ja hidastuminen on laaja-alaista. Hinnat nousevat enää palveluissa ja omistusasumisessa. Koroilla on ollut viimeisen vuoden aikana merkittävä vaikutus inflaatioon ja niiden osuus inflaatiosta on edelleen noin 2 prosenttiyksikköä. Arvonlisäveron korotus nostaa hintoja ja siten hidastaa inflaation laskua. Ennusteessa huomioitu arvonlisäveron korotus on hieman pienempi kuin lopullinen päätös, mutta ottaen huomioon ennuste-epävarmuuden, ero ei ole suuri.



Kuntatalouden kehitys

Kuntahallinnon rahoitusasema heikkeni viime vuonna lähes 1,4 mrd. euroa alijäämäiseksi. Kuntahallinnon synkät luvut aiheutuivat etenkin kulutusmenojen ennakoitua suuremmasta tasosta. Alijäämän kasvun kaikista taustoista ei ole tässä vaiheessa kuitenkaan varmuutta, sillä sote-uudistuksen vuoksi useimmat tulo- tai kuluerät eivät ole verrannollisia aikaisempiin vuosiin. Kuntahallinnon tilanne näyttää tulevina vuosina synkkenevän entisestään menojen kasvaessa tuloja nopeammin, vaikkakin hallituksen kevään 2024 kehysriihipäätösten nettovaikutus on kuntahallintoa vahvistava.

Kuntahallinnon alijäämän suhteessa BKT:hen arvioidaan pysyvän vuonna 2024 viime vuoden lukemissa eli 0,5 prosentissa. Kuntahallinnon suurimman kuluerän muodostavat henkilöstökustannukset, joita sopimuskorotukset nostavat n. 3 prosenttia vuonna 2024. Samanaikaisesti henkilöstökustannusten kasvua hillitsee kuitenkin työttömyysvakuutusmaksun alentaminen, jonka vaikutus ulottuu myös verotuloihin positiivisesti.

Talouden alavireisyys laskee kuntien saamia yhteisöverotuloja vuonna 2024, mutta muiden kuntien verolajien arvioidaan kehittyvän suotuisasti. Kunnallisverotuloja nostaa mm. keskimääräisen kunnallisveron nousu ja kiinteistöverotuloja hallituksen päätös nostaa maapohjien verotuksen alarajaa. Kuntien saamat tulonsiirrot valtiolta laskevat sote-siirtoon liittyvän tarkistuksen sekä hallitusohjelman mukaisen valtionosuuksiin tehtävän indeksisäästön vuoksi.

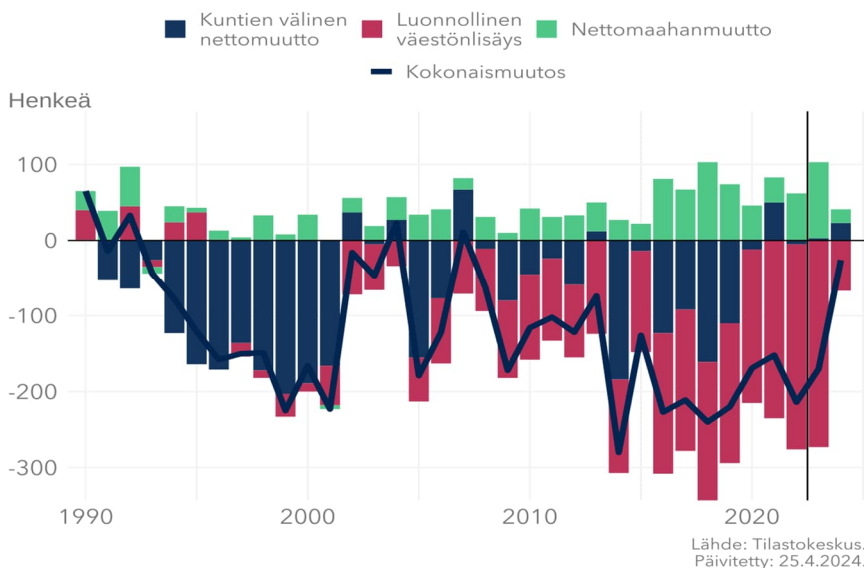
(Lähde: VM, taloudellinen katsaus kevät 2024)

2. Väestön kehitys

Maaliskuun ennakkotilaston mukaan alkuvuoden aikana syntyi Suomessa 10 739 lasta, mikä on 283 lasta enemmän kuin vuonna 2023. Kuolleiden määrä oli 15 052, mikä on 118 henkeä vähemmän kuin vuotta aiemmin. Viimeisen 12 kuukauden (huhtikuu 2022–maaliskuu 2023) ennakkollinen kokonaishedelmällisyysluku oli 1,26, mikä on samaa tasoa kuin kuukautta aiemmin laskettu vastaava luku. Kokonaishedelmällisyysluku kertoo, kuinka monta lasta nainen synnyttäisi elämänsä aikana, jos syntyvyys pysyisi laskevavuoden tasolla.

Ulkomailta muutti Suomeen tammi–maaliskuun aikana 14 485 henkeä ja Suomesta ulkomaille 3 063 henkeä. Maahanmuuttoa oli 724 enemmän ja maastamuuttoa oli 36 enemmän kuin edellisvuoden tammi–maaliskuussa. Suomen kansalaisia maahanmuuttajista oli 1 264 ja maastamuuttajista 1 832. Kuntien välisiä muuttoja kertyi alkuvuonna ennakkotietojen mukaan 58 619. Kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli 2 275 muuttoa vuoden 2024 kuntajaon mukaan.

Heinolan väestönkehitys alkuvuodesta on ollut negatiivinen (-35) huolimatta positiivisesta nettomaahanmuutosta (+18). Luonnollinen väestönmuutos on ollut negatiivinen (-67), mutta kuntien välinen nettomuutto on ollut positiivinen (+23). Syntyneiden määrä Heinolassa oli vuoden ensimmäisellä neljänneksellä viime vuoden vastaavan ajankohdan tasolla (18). Heinolan kokonaisväliluku maaliskuun ennakkotietojen mukaan oli 17 928, muutos vuoden takaisesta oli -0,7 %.



3. Työllisyyden kehitys

Hämeen ELY-keskusalueen kunnissa oli maaliskuun lopussa 19 897 työtöntä työnhakijaa, joista 2728 oli kokoaikaisesti lomautettuja. Vuoden takaiseen verrattuna työttömiä oli 2175 enemmän (+12,3 %). Lomautettuja taas oli 1171 edellisvuotta enemmän.

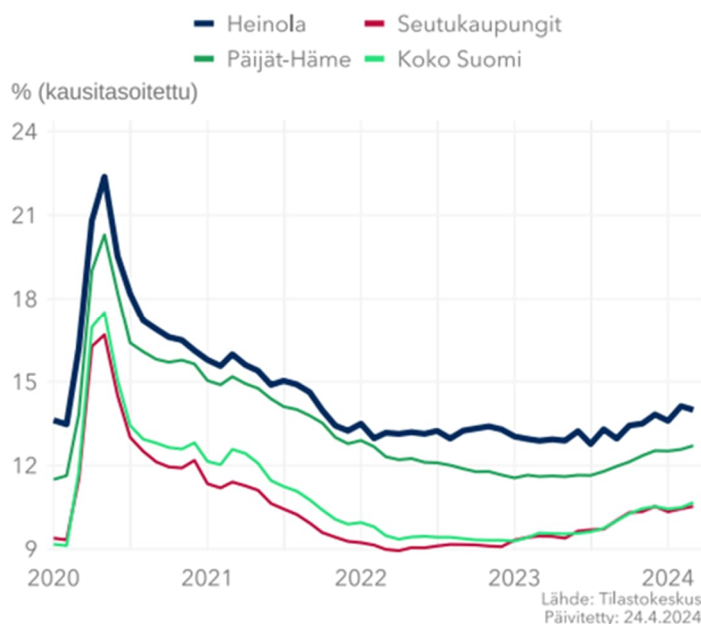
Nuoria alle 25-vuotiaita oli maaliskuun lopussa työttömänä 2113, mikä on 374 enemmän (+21,5 %) kuin vuosi sitten. Pitkäaikaistyöttömiä eli yhdenjaksoisesti vähintään vuoden työttömänä työnhakijana olleita oli 692 vähemmän (-9,9 %) kuin vuosi sitten eli 6285. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Hämeen ELY-keskusalueella maaliskuun lopussa 11,6 prosenttia, mikä on 1,2 prosenttiyksikköä enemmän kuin vuosi sitten.

Päijät-Hämeessä alle 25-vuotiaiden nuorten työttömien osuus alle 25-vuotiaasta työvoimasta oli 16,2 prosenttia ja ulkomaalaisten työttömien työnhakijoiden osuus ulkomaalaisesta työvoimasta 30,3 prosenttia.

Heinolan työttömyysaste oli maaliskuun lopussa 14,9 % eli maakunnan korkein. Lahden työttömyysaste maaliskuun lopussa oli 14,3 %. Heinolan työttömyysaste on 1,2 %-yksikköä vuoden takaista (+8,8 %) korkeampi.

Aktivointiaste maaliskuun lopussa on ollut 24,5 ja kasvanut viime vuoden vastaavasta ajankohdasta 2,7 %-yksikköä. Aktivointiaste on maakunnan kolmanneksi heikoin Padasjoen ja Orimattilan jälkeen. Aktivointiaste helmikuussa 2024 oli 0,9 %-yksikköä maaliskuuta heikempi eli kuukauden takaisesta on tapahtunut myönteistä kehitystä. Päijät-Hämeen alueen aktivointiaste maaliskuun lopussa oli 27,1. Heinolan työmarkkinatuen kuntaosuus oli maaliskuun lopussa n. 145 te. Vuonna 2023 kuntaosuus oli keskimäärin 160 te kuukaudessa.

Työttömien osuus työvoimasta Heinolassa, Päijät-Hämeessä ja koko maassa



4. Talousarvion toteutuminen

90 TULOLASKELMA- JA RAHOITUSOSA	Tilinpäätös 2023	Toteutuma 1-3 / 2023	Talousarvio 2024 +muutokset	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-% 2024
VEROTULOT	40 860 840	14 622 232	41 300 000	10 170 457	24,63 %
VALTIONOSUUDET	11 921 143	2 961 831	9 238 000	2 302 698	24,93 %

Verorahoituksen kehitys

Kuntaliitto on päivittänyt verokehikon toukokuussa. Veroennustekehikon päivitys perustuu pääosin kevään kuntatalousohjelman arvioihin verotulojen kehityksestä. Lisäksi on käyty keskusteluja verotulojen tulevien vuosien kehityksestä Valtiovarainministeriön kanssa. Ennusteessa on myös huomioitu verotilitykset huhtikuuhun asti, viime vuoden väestötieto ja siitä johdetut väestöennusteet vuosille 2024–2027 sekä kiinteistöveron ennakkotiedot verovuodelle 2024.

Veroennustekehikoissa on tämän lisäksi myös huomioitu viime vuoden lopulliset väestötiedot ja tästä johdetut väestöennusteet vuosille 2024–2027. Päivitetyt kunta-kohtaiset ansiotulo- ja väestötiedot ovat pääsyy sille, että kuntakohtainen ennuste poikkeaa koko maan vastaavasta.

Verotulot verolajeittain

90 TULOLASKELMA- JA RAHOITUSOSA	Tilinpäätös 2023	Toteutuma 1-3 / 2023	Talousarvio 2024 +muutokset	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-% 2024
VEROTULOT	40 860 840	14 622 232	41 300 000	10 170 457	24,63 %
5000 Kunnan tulovero	30 783 267	12 763 013	29 900 000	8 281 699	27,7 %
5100 Kiinteistövero	6 698 394	388 833	8 400 000	386 613	4,6 %
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	3 379 179	1 470 386	3 000 000	1 502 144	50,07 %

Verotulojen kertymä ensimmäisen kolmen kuukauden aikana on talousarviota parempi. Kuntaliiton ennusteen perusteella verotulot tulevat toteutumaan n. 0,5 milj. euroa arvioitua suurempana.

Kunnallisvero

Loppuvuoden kunnallisveron tilityksiin ei näillä näkymin ole suurempaa yllätystä odotettavissa. Kunnallisveron ennakonpidätykset ovat kehittyneet odotetusti. Valmistuvaan verotukseen 2023 osalta ei myöskään ole yllätystä odotettavissa. Sote-uudistuksen takia maksettava kunnallisvero verovuonna 2023 laskee -58,5 prosenttia verovuodesta 2022.

Koko maan maksuunpantava kunnallisvero näyttäisi Verohallinnon ennakkotietojen mukaan olevan vajaa 9,1 miljardia euroa koko maassa. Verohallinto julkaisee kuntakohtaisia ennakkotietoja verovuodesta 2023 kesäkuun lopussa. Verovuosien 2023 ja 2024 ryhmäosuuksia ei Valtiovarainministeriön mukaan tällä hetkellä ole tarvetta oikaista.

Heinolan kunnallisverotuoton arvioidaan ennusteessa alittuvan 0,5 milj. eurolla.

Yhteisövero

Yhteisöveron loppuvuoden kertymät odotetaan heikentyvän selvästi tulevina kuukausina. Oletuksen taustalla on Valtiovarainministeriön viimeisin makroennuste, joka en-

nustaa selvästi heikompaa vuotta yrityksille. Tämän hetken ennuste on kuitenkin valittavan epävarma ja tarkistetaan kesäkuussa uudestaan toteutuneiden verokertymien pohjalta.

Heinolan yhteisöverotuoton arvioidaan kuitenkin ennusteessa ylittyvän 1,0 milj. euroa. Muutos aiheutuu kunnan jako-osuuden noususta.

Kiinteistövero

Kuntaliiton ennusteessa Verovuoden 2024 kiinteistöverotiedot perustuvat Verohallinnon 27.3. julkaisemaan ennakkotietoon. Kiinteistöveron tilitys kasvaa koko maan tasolla arviolta noin 7 % kuluvana vuonna. Kasvu johtuu pääosin maapohjan eriytetyistä kiinteistöveroprosentista, jonka alaraja on 1,30 %. Tämä muutos huomioitiin jo viime vuoden lokakuun veroennustekehikossa.

Kiinteistöveroa nostettiin vuoden 2024 osalta ja kiinteistöveron arvioidaan toteutuvan budjetoidusti.

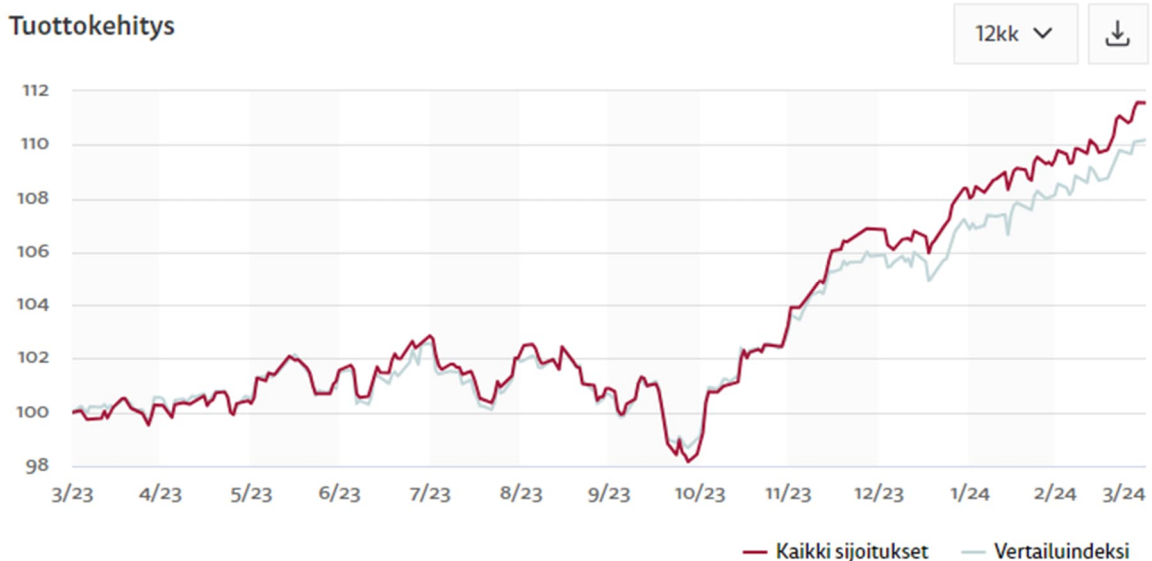
Valtionosuudet

Valtionosuuksien arvioidaan kertyvän lähes talousarvion mukaisesti. Lopulliset valtionosuos päätökset jäivät n. 27 te budjetoidusta.

90 TULOLASKELMA- JA RAHOITUSOSA	Tilinpäätös 2023	Toteutuma 1-3 / 2023	Talousarvio 2024 +muutokset	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-% 2024
VALTIONOSUUDET	11 921 143	2 961 831	9 238 000	2 302 698	24,93 %

Energiasijoitukset

Energiasijoitusten nettotuotto maaliskuun lopussa oli 0,8 milj. euroa ja markkina-arvo 113,9 milj. euroa (TP 2023; 109 milj. euroa). Talousarviossa sijoitusten nettotuotoksi koko vuodelle on arvioitu 2,0 milj. euroa. Alkuvuoden positiivisen kehityssuunnan jatkuessa tuottoa arviota voidaan joutua tarkastamaan ylöspäin.



Tuloslaskelma

Sisäinen tuloslaskelma	Tilinpäätös 2023	Toteutuma 1-3 / 2023	Talousarvio muutosten j. 2024	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-% 2024
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	10 327 235	2 032 860	10 316 000	2 212 049	21,44 %
MAKSUTUOTOT	2 000 413	406 115	1 780 800	411 053	23,08 %
TUET JA AVUSTUKSET	2 562 114	474 315	2 460 100	352 598	14,33 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	12 156 177	2 654 900	10 701 300	2 231 411	20,85 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	27 045 938	5 568 190	25 258 200	5 207 111	20,62 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 220 906	156 073	1 586 000	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-33 750 713	-7 588 342	-33 315 400	-7 735 312	23,22 %
PALKAT JA PALKKIOT	-27 086 943	-6 075 928	-26 910 500	-6 262 375	23,27 %
HENKILÖSIVUKULUT	-6 663 770	-1 512 414	-6 404 900	-1 472 938	23,0 %
ELÄKEKULUT	-5 615 971	-1 278 147	-5 717 900	-1 306 030	22,84 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 047 798	-234 266	-687 000	-166 908	24,3 %
PALVELUJEN OSTOT	-16 576 482	-4 152 230	-18 834 300	-3 311 272	17,58 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-6 033 609	-1 633 775	-5 439 100	-1 350 187	24,82 %
AVUSTUKSET	-2 751 117	-628 092	-2 872 000	-475 164	16,54 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-10 848 020	-2 439 335	-8 820 300	-2 102 532	23,84 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-69 959 940	-16 441 773	-69 281 100	-14 974 467	21,61 %
TOIMINTAKATE	-41 693 096	-10 717 510	-42 436 900	-9 767 355	23,02 %
VEROTULOT	40 860 840	14 622 232	41 300 000	10 170 457	24,63 %
VALTIONOSUDET	11 921 143	2 961 831	9 238 000	2 302 698	24,93 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	304 219	26 761	35 000	-74 546	-212,99 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	8 369 243	2 653 854	4 950 000	1 000 114	20,2 %
KORKOKULUT	-1 760 955	-299 070	-2 355 200	-228 831	9,72 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-3 698 785	-844 430	-2 151 300	-183 623	8,54 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	3 213 722	1 537 116	478 500	513 113	107,23 %
VUOSIKATE	14 302 610	8 403 669	8 579 600	3 218 912	37,52 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-9 233 134	-2 172 091	-9 271 600	0	0,0 %
ARVONALENTUMISET	-1 265 882	0	0	0	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-10 499 016	-2 172 091	-9 271 600	0	0,0 %
TILIKAUDEN TULOS	3 803 594	6 231 578	-692 000	3 218 912	-465,16 %
POISTOERON MUUTOS	489 336	0	450 000	0	0,0 %
VARAUSTEN MUUTOS	-4 000 000	0	0	0	
RAHASTOJEN MUUTOS	-11 540	0	0	0	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	281 390	6 231 578	-242 000	3 218 912	-1 330,13 %

Järjestelmäuudistuksen takia tuloslaskelmasta puuttuu alkuvuoden poistot n. 2,4 milj. euroa. Lisäksi korkomenoista puuttuu jaksotuksia n. 350 te.

Ulkoinen tuloslaskelma	Tilinpäätös 2023	Toteutuma 1-3 / 2023	Talousarvio muutosten j. 2024	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-% 2024
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	5 965 646	890 845	6 396 000	1 230 122	19,23 %
MAKSUTUOTOT	1 984 285	404 012	1 780 800	372 070	20,89 %
TUET JA AVUSTUKSET	2 562 114	474 315	2 460 100	352 598	14,33 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 724 562	457 328	2 737 000	508 474	18,58 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	14 236 607	2 226 499	13 373 900	2 463 264	18,42 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 220 906	156 073	1 586 000	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-33 750 713	-7 588 342	-33 315 400	-7 735 312	23,22 %
PALKAT JA PALKKIOT	-27 086 943	-6 075 928	-26 910 500	-6 262 375	23,27 %
HENKILÖSIVUKULUT	-6 663 770	-1 512 414	-6 404 900	-1 472 938	23,0 %
ELÄKEKULUT	-5 615 971	-1 278 147	-5 717 900	-1 306 030	22,84 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 047 798	-234 266	-687 000	-166 908	24,3 %
PALVELUJEN OSTOT	-11 046 039	-2 732 294	-14 286 500	-2 301 866	16,11 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 971 137	-1 633 785	-5 261 700	-1 300 615	24,72 %
AVUSTUKSET	-2 751 117	-628 092	-2 872 000	-475 164	16,54 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 631 604	-517 570	-1 661 200	-379 802	22,86 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-57 150 609	-13 100 083	-57 396 800	-12 192 760	21,24 %
TOIMINTAKATE					
VEROTULOT	40 860 840	14 622 232	41 300 000	10 170 457	24,63 %
VALTIONOSUUDET	11 921 143	2 961 831	9 238 000	2 302 698	24,93 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	304 219	26 761	35 000	-74 546	-212,99 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	8 369 243	2 653 854	4 300 000	1 000 114	23,26 %
KORKOKULUT	-1 760 955	-299 070	-2 355 200	-228 831	9,72 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-3 698 785	-844 430	-1 501 300	-183 623	12,23 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	3 213 722	1 537 116	478 500	513 113	107,23 %
VUOSIKATE	14 302 610	8 403 669	8 579 600	3 256 772	37,96 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-9 233 134	-2 172 091	-9 271 600	0	0,0 %
ARVONALENTUMISET	-1 265 882	0	0	0	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-10 499 016	-2 172 091	-9 271 600	0	0,0 %
TILIKAUDEN TULOS	3 803 594	6 231 578	-692 000	3 256 772	-470,63 %
POISTOERON MUUTOS	489 336	0	450 000	0	0,0 %
VARAUSTEN MUUTOS	-4 000 000	0	0	0	
RAHASTOJEN MUUTOS	-11 540	0	0	0	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	281 390	6 231 578	-242 000	3 256 772	-1 345,77 %

Rahoituslaskelma

	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1–3/2024	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
VUOSIKATE	8 579 600	3 218 912	37,52 %
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-490 000	-12 687	2,59 %
	8 089 600	3 206 225	39,63 %
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
INVESTOINTIMENOT	-10 625 000	-506 049	4,76 %
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	490 000	39 212	8,0 %
	-10 135 000	-466 837	4,61 %
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2 045 400	2 739 389	-133,93 %
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA			
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET			
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-200 000	0	0,0 %
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	45 000	0	0,0 %
	-155 000	0	0,0 %
LAINAKANNAN MUUTOKSET			
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	17 000 000	17 000 000	100,0 %
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-13 407 000	-2 150 000	16,04 %
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-1 000 000	-14 000 000	1 400,0 %
	2 593 000	850 000	32,78 %
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET			
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄMIEN MUUTOKSET	0	2 308	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0	50 105	
SAAMISTEN MUUTOS	0	-2 971 555	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	-3 082 240	
	0	-6 001 381	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	2 438 000	-5 151 381	-211,3 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	392 600	-2 411 993	-614,36 %

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 3/2024

Yhteiset palvelut / Kaupunginhallituksen toimiala Selite	TP 2023	TOT 2023 3 kk	TA 2024 +muutos	TOT 2024 3 kk	Jäljellä	TOT-24 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	22 786	7 566	0	4 820	-4 820	0,00
Maksutuotot	100	0	0	0	0	0,00
Tuet ja avustukset	312 857	69 325	208 000	-11	208 011	-0,01
Muut toimintatuotot	2 690	815	0	0	0	0,00
Toimintatuotot	338 433	77 706	208 000	4 808	203 192	2,31
Valmistus omaan käyttöön	44 547	0	0	0	0	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-2 619 361	-539 746	-2 720 900	-600 429	-2 120 471	22,07
Palvelujen ostot	-2 850 008	-912 511	-3 902 300	-645 915	-3 256 385	16,55
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-51 462	-12 330	-54 500	-8 242	-46 258	15,12
Avustukset	-9 927	-7 727	-10 400	-400	-10 000	3,85
Muut toimintakulut	-286 007	-70 945	-290 100	-110 920	-179 180	38,24
Toimintakulut	-5 816 765	-1 543 260	-6 978 200	-1 365 906	-5 612 294	19,57
Toimintakate	-5 433 785	-1 465 554	-6 770 200	-1 361 098	-5 409 102	20,10
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 121	1 913	-1 300	-1 016	-284	78,13
Vuosikate	-5 435 906	-1 463 641	-6 771 500	-1 362 113	-5 409 387	20,12
Poistot ja arvonalentumiset	-294 540	-61 867	-456 800	0	-456 800	0,00
Tilikauden tulos	-5 730 446	-1 525 508	-7 228 300	-1 362 113	-5 866 187	18,84

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 2024	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu <ul style="list-style-type: none"> Hyvinvointi lisääntyy Toimiva arki Hiiilineutraali ja resurssiviisas Heinola 	<ul style="list-style-type: none"> sähköisen asioinnin ja palveluiden prosessien kehittäminen digitukipalveluiden ja tietoturvaosaamisen edistäminen viestintäprosessien ja -käytäntöjen yhtenäistäminen ja viestinnän kyvykkyyksien edistäminen 	<p>Sähköisen asioinnin tilannetta kartoitettu sekä luotu kehityspolku. Toimenpiteitä suoritetaan vuoden 2024 aikana.</p> <p>Digitukipalveluiden kehittämisen osalta ei toistaiseksi etenemää, mietitään yhteistyötä Jyränkölän settlementin kanssa. Tietoturvaosaamista kehitetään ottamalla henkilöstölle käyttöön tietoturvan mikrokoulutusjärjestelmä sekä Microsoftin tarjoama tietoturvaan suomeksi käytännönläheisesti tuoma tietoturvajärjestelmä. Teknistä tietoturvaosaamista kehitetään jatkuvasti tietohallinnossa.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 
Uudistuva työ ja asuminen <ul style="list-style-type: none"> Muuttovoiton vahvistaminen Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä Monipaikkainen Heinola 	<ul style="list-style-type: none"> viestinnän saavutettavuuden ja vaikuttavuuden parantaminen ja uuden ilmeen mukainen monikanavainen ja laadukas viestintä oppilaitos- ja opiskelijayhteistyön edistäminen hankintojen läpinäkyvyyden ja ennakkoinnin lisääminen 	<p>Uuden brändi-ilmeen mukaista viestintää toteutettu mm. uusia aineistoja ja materiaaleja laadittu mm. messutarpeisiin ym. asumisen markkinointiin.</p> <p>Oppilasyhteistyötä toteutettu korkeakouluharjoittelijoiden rekrytoinnilla.</p> <p>Hankintaprosessia on parannettu siten, että asianhallinta- ja kilpailutusjärjestelmien rajapinnat on yhdistetty. Tämä integraatio helpottaa tietojen siirtymistä järjestelmien välillä.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 
Vahva kaupunkiyhteisö <ul style="list-style-type: none"> Laadukas päätöksenteko Osallisuuden vahvistaminen Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen 	<ul style="list-style-type: none"> tiedolla johtamisen ja hyvän hallinnon periaatteiden kehittäminen osallisuusohjelman toimeenpano, jolla parannamme asukastyytyväisyyttä ja osallisuuden kokemusta henkilöstön työkykyjohtamisen ja osaamisen kehittämisen edistäminen 	<p>Tiedolla johtamisen tiekarttatyötä ollaan aloittamassa. Tiedonhallintamallia päivitetty.</p> <p>Osallisuusohjelman toteutumisen seuranta ei vielä aloitettu.</p> <p>Osaamisen kehittämistä jatkettu yhdessä uuden yhteistyökumppanin kanssa ja kehittäminen on edennyt suunnitellusti. Koko henkilöstölle oli alkukartoituskysely ja maaliskuussa pidettiin ensimmäinen esihenkilöiden työpaja. Työkykyjohtamisen osalta Kevan työkykyjohtamisen kysely on ollut esihenkilöille, työsuojelulle, pääluottamusmiehille ja hr-palveluille avoimena huhtikuun alussa.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 
Kestävä talous <ul style="list-style-type: none"> Velkamäärän vähentäminen Käyttötalouden tasapaino Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit 	<ul style="list-style-type: none"> talouden raportoinnin kehittäminen muutosohjelman läpivienti hankerahoituksen hyödyntämisen edistäminen 	<p>Johdon raportoinnin osalta on kartoitettu markkinoiden tarjontaa ja haettu kehittäjäkumppania. Tavoitteena olisi saada johdon raportointi käyttöön uudellen 1.1.2025 aloittavalle organisaatiolle.</p> <p>Muutosohjelman toimeenpanoa ja kestävä talouden ohjelmaa viety eteenpäin suunnitelmallisesti.</p> <p>Hankekoordinaattori aloittanut tehtävässään.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 

Elinvoimalautakunnan toimiala


Vastuuhenkilö: Elinvoimajohtaja Liisa Koski-Lukkari

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 3/2024

Elinvoimalautakunnan toimiala	TP 2023	TOT 2023	TA 2024	TOT 2024	Jäljellä	TOT-24
Selite		3 kk	+muutos	3 kk		%
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	236 279	30 545	225 000	45 015	179 985	20,01
Maksutuotot	775 590	62 568	634 000	17 323	616 677	2,73
Tuet ja avustukset	485 552	100 234	572 000	154 756	417 244	27,06
Muut toimintatuotot	1 658 666	234 628	1 157 000	38 284	1 118 716	3,31
Toimintatuotot	3 156 087	427 974	2 588 000	255 378	2 332 622	9,87
Valmistus omaan käyttöön	735	166	0	0	0	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-3 844 890	-774 781	-3 960 400	-966 519	-2 993 881	24,40
Palvelujen ostot	-1 061 646	-216 657	-1 324 100	-257 000	-1 067 100	19,41
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-240 728	-33 926	-176 700	-25 875	-150 825	14,64
Avustukset	-2 032 437	-470 498	-1 995 600	-356 319	-1 639 281	17,86
Muut toimintakulut	-906 287	-189 443	-889 900	-162 080	-727 820	18,21
Toimintakulut	-8 085 988	-1 685 304	-8 346 700	-1 767 792	-6 578 908	21,18
Toimintakate	-4 929 166	-1 257 164	-5 758 700	-1 512 414	-4 246 286	26,26
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 318	0	0	-30	30	0,00
Vuosikate	-4 930 484	-1 257 164	-5 758 700	-1 512 444	-4 246 256	26,26
Poistot ja arvonalentumiset	-137 125	-10 359	-62 500	0	-62 500	0,00
Tilikauden tulos	-5 067 609	-1 267 523	-5 821 200	-1 512 444	-4 308 756	25,98

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/TOIMIALA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

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

Strateginen päämäärä	Toimialan tavoite 2024	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu <ul style="list-style-type: none"> Hyvinvointi lisääntyy Toimiva arki Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola 	<p>Rakennetaan TE2024-uudistuksen yhteydessä alueellinen kumppaniverkosto työllisyyden hoidon tavoitteiden saavuttamiseksi.</p> <p>Parannetaan yksityisten toimijoiden kanssa asukkaiden työpaikka- ja muita liikkumismahdollisuuksia Heinolasta ja Heinolaan.</p> <p>Toteutetaan HIT - Heinolan ilmastotiekartan ekologisia energiaratkaisuja ja edistetään kiertotaloutta.</p>	<p>Käynnistetty Kelan kanssa neuvottelut palveluiden saatavuuden turvaamiseksi Heinolassa. Rakennetaan työllisyydenhoidon kannalta tarkoituksenmukaiset toimijoiden yhteiset tilat. Tilat ovat selvillä ja remontointisuunnitelma valmisteilla.</p> <p>1.1.2024 alkanut Rele-hanke vastaa omalta osaltaan HIT-tavoitteisiin.</p> <p>Aloitettu suunnittelu yhteistyö LaViassuon aurinkovoimalasta yhdessä investoinnin ja alueen toimijoiden kanssa.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 

<p>Uudistuva työ ja asuminen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Muuttovoiton vahvistaminen • Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä • Monipaikkainen Heinola 	<p>Kehitetään kaupungin keskustan aluetta rantapuisto, torin alue, perhe- ja urheilupuisto huomioon ottaen yhdessä asukkaiden, yritysten ja muiden kumppaneiden kanssa.</p> <p>Kaavoitetaan ja kehitetään kaupungin alueita strategisen tavoitekartan ja asunto-ohjelman linjausten mukaisesti.</p> <p>Toteutetaan yhteistyöhankkeita yritysten, korkeakoulujen ja oppilaitosten kanssa työvoiman saamiseksi yrityksiin.</p> <p>Lisätään asumisen tarjontaa tonttimyyntien avulla ja vapaa-ajan-asuntojen muuttamisella vakituiseksi asunnoiksi siellä, missä se on infrastruktuurin kannalta mahdollista.</p>	<p>Asuntotontteja myyty 3 (2 aiemmin vuokralla) 39212 €</p> <p>Keskustakokemuksen kehittämissä edistetty torikeidasta, Savontien kävelytien korotusta ja sataman kompassin siirtoa.</p> <p>Niemelänrannan yleissuunnitelma on tarkennettu valmiiksi hyväksymiskäsittelyyn. Useat asemakaavahankkeet etenevät: Prisman hanke, Kylpylänranta, Kaivokatu 12, Etelä-Suokannas ja Urheiluoopiston alueet kaavat.</p> <p>Rele-hankerahoitus yhteistyössä LABin ja LUTin kanssa.</p> <p>Tänään kylään huomenna asumaan tapahtuman suunnittelu. Tapahtuman markkinointi suunnataan pääkaupunkiin sekä Lahden seudulle.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 
<p>Vahva kaupunkiyhteisö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Laadukas päätöksenteko • Osallisuuden vahvistaminen • Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen 	<p>Käyttöön otetaan kaikilla palvelualueilla osallisuusohjelman mukaisia toimintatapoja yhteistyöhön asukkaiden, yrittäjien, yritysten ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa. Samalla rakennetaan ekosysteemisiä yhteistyöverkostoja.</p> <p>Panostetaan henkilöstön työhyvinvointiin toimivien työ- ja tilajärjestelyjen avulla ja huolehditaan henkilöstöstä muutosohjelman etenemisessä.</p>	<p>Rele-hankkeessa rakennetaan monistettavaa ekosysteemiä Vierumäen alueelle.</p> <p>Osallisuutta toteutetaan elinkeinopalveluissa yritysvierailuiden, tapahtumien ja tilaisuuksien järjestämisellä. Kaupunkisuunnittelun aktiivista osallisuutta kehitetään edelleen asukastapahtumilla, viestinnällä ja kaupungin kartta-palvelun täydennyksillä.</p> <p>Muutosohjelman etenemisestä järjestetty info- ja keskustelutilaisuuksia henkilöstölle.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 
<p>Kestävä talous</p> <ul style="list-style-type: none"> • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit 	<p>Tehostetaan asuin- ja yritystonttien myyntiä kokoamalla kotitalouksille sujuvan arjen ja investoiville yritystoiminnan ratkaisuja.</p> <p>Uudistetaan hanketoiminta kaupungin kehittämishankkeiden toimintamalliksi ja hankerahoituksen saamista varten.</p> <p>Hankitaan tontti- ja raakamaata kaupungin kehittämisen kannalta keskeisiltä paikoilta kaupungin strategisen tavoitekartan ja asunto-ohjelman linjausten mukaisesti.</p>	<p>Hanketoiminnan uudistaminen aloitettu yhteistyössä kaupungin hankekoordinaattorin kanssa.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 

Hyvinvointilautakunnan toimiala

Vastuuhenkilö: hyvinvointijohtaja Pirjo Hepo-oja

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 3/2024


Hyvinvointilautakunnan toimiala Selite	TP 2023	TOT 2023 3 kk	TA 2024 +muutos	TOT 2024 3 kk	Jäljellä	TOT-24 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	691 408	130 254	620 000	143 075	476 925	23,08
Maksutuotot	809 343	298 895	728 800	243 740	485 060	33,44
Tuet ja avustukset	1 406 412	288 346	1 256 400	195 928	1 060 472	15,59
Muut toimintatuotot	108 798	21 686	83 400	34 771	48 629	41,69
Toimintatuotot	3 015 961	739 180	2 688 600	617 514	2 071 086	22,97
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-19 709 683	-4 551 916	-19 327 000	-4 431 455	-14 895 545	22,93
Palvelujen ostot	-5 583 953	-1 483 872	-5 628 800	-1 347 390	-4 281 410	23,94
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-831 915	-223 309	-712 850	-100 819	-612 031	14,14
Avustukset	-695 671	-149 122	-754 000	-118 445	-635 555	15,71
Muut toimintakulut	-6 457 878	-1 591 277	-6 188 800	-1 547 438	-4 641 362	25,00
Toimintakulut	-33 279 100	-7 999 496	-32 611 450	-7 545 546	-25 065 904	23,14
Toimintakate	-30 263 140	-7 260 316	-29 922 850	-6 928 032	-22 994 818	23,15
Rahoitustuotot ja -kulut	-954	-148	0	-653	653	0,00
Vuosikate	-30 264 094	-7 260 464	-29 922 850	-6 928 685	-22 994 165	23,16
Poistot ja arvonalentumiset	-761 642	-176 950	-564 000	0	-564 000	0,00
Tilikauden tulos	-31 025 735	-7 437 414	-30 486 850	-6 928 685	-23 558 165	22,73

Arvio toimialan talousarvion toteutumisesta (31.3.2024)

Talousarvion toteutuminen on toiminnan lähtökohta. Vuoden 2022 liikuntajärjestöjä koskeva päätös on oikeusprosessissa. Kun päätös tulee, järjestöavustukset maksetaan (n. 90 000€) Tähän ei ole varauduttu toimialan talousarviossa.

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/TOIMIALA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

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

Strateginen päämäärä	Toimialan tavoite 2024	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu <ul style="list-style-type: none"> Hyvinvointi lisääntyy Toimiva arki Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola 	Kokemus arjen sujuvuudesta lisääntyy. Mittari: Hyvinvointi-indeksi, HYTE -kerroin, asukaskyselyt	Toimintaa kaupunkilaisten arjen sujuvoittamiseksi on vahvistettu mm. ikäihmisten palveluohjauksen sekä perheiden tuen avulla. Yhteisöllistä opiskeluhoiltoa on kehitetty mm. koulu yhteisöön sitoutumisen mallin (poissaolojen vähentyminen) avulla. Varhaiskasvatuksen palveluiden tasalaatuisuutta on selvitetty kyselyn avulla. Liikuntaneuvonnan markkinointia on tehostettu mm. lisäämällä some markkinointia.	Toteutuu osittain 

Uudistuva työ ja asuminen <ul style="list-style-type: none"> Muuttovoiton vahvistaminen Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä Monipaikkainen Heinola 	Palveluiden ja toiminnan viestintä on monipuolista ja kattavaa. Mittari: Erilaisten viestintätoimien piteiden määrä erilaisissa viestintäkanavissa.	Toimialan toimintaa ja palveluita koskevaa viestintää ja markkinointia on tehostettu yhdessä kaupungin muiden toimijoiden kanssa.	Toteutuu osittain 
Vahva kaupunkiyhteisö <ul style="list-style-type: none"> Laadukas päätöksenteko Osallisuuden vahvistaminen Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen 	Päätösten ennakkovaikutusarviointien vahvistaminen koko kaupungissa. Mittari: yhteistyössä eri toimialojen kanssa tehtyjen ennakkovaikutusarviointien määrä Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen Mittari: KEVA-kyselyissä esihenkilötyön arviointi (> 3.8)	Perusopetuksen ja esiopetuksen maakunnallinen kysely toteutettiin helmikuussa. Tulokset tuodaan lautakuntaan toukokuussa. Päätösten valmisteluprosessin tueksi on alettu rakennettaman erilaisia malleja ennakkovaikutusten arvioinnin toteuttamiseksi. Perusopetuksessa on otettu käyttöön Oppimisen tuen käsikirja, joka on tulossa myös esiopetukseen ja lukiokoulutukseen.	Toteutuu osittain 
Kestävä talous <ul style="list-style-type: none"> Velkamäärän vähentäminen Käyttötalouden tasapaino Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit 	Muutosohjelman läpivienti; käytötalouden tasapaino Mittari: talouden seuranta, toimintakate	Toimialan /palvelualueiden toiminta ja talous sekä henkilöstömäärä suhteutetaan ja mitoitaan päätettyyn muutosohjelmaan ja talousarvioon.	Toteutuu 

Teknisen lautakunnan toimiala

Vastuuhenkilö: teknisen toimen johtaja Keijo Houhala

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 3/2024

Teknisen lautakunnan toimiala	TP 2023	TOT 2023	TA 2024	TOT 2024	Jäljellä	TOT-24
Selite			+muutos	3 kk		%
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	9 174 531	1 822 023	9 341 000	2 016 776	7 324 224	21,59
Maksutuotot	7 406	474	8 000	4 039	3 961	50,49
Tuet ja avustukset	388 979	14 201	416 700	1 925	414 775	0,46
Muut toimintatuotot	10 369 426	2 391 777	9 435 900	2 158 356	7 277 544	22,87
Toimintatuotot	19 940 342	4 228 476	19 201 600	4 181 097	15 020 503	21,77
Valmistus omaan käyttöön	1 162 811	154 447	1 566 000	0	1 566 000	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-6 797 610	-1 550 513	-6 519 400	-1 559 555	-4 959 845	23,92
Palvelujen ostot	-6 595 673	-1 340 151	-7 476 000	-901 846	-6 574 154	12,06
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 893 141	-1 362 198	-4 484 600	-1 214 332	-3 270 268	27,08
Avustukset	-11 533	0	-111 500	0	-111 500	0,00
Muut toimintakulut	-2 023 933	-576 426	-1 394 400	-276 978	-1 117 422	19,86
Toimintakulut	-20 321 891	-4 829 287	-19 985 900	-3 952 712	-16 033 188	19,78
Toimintakate	781 262	-446 365	781 700	228 385	553 315	29,22
Rahoitustuotot ja -kulut	-598 158	-163 767	-1 176 600	1 123	-1 177 723	-0,10
Vuosikate	183 104	-610 132	-394 900	229 509	-624 409	-58,12
Poistot ja arvonalentumiset	-9 298 603	-1 921 138	-8 165 700	0	-8 165 700	0,00
Tilikauden tulos	-9 115 499	-2 531 270	-8 560 600	229 509	-8 790 109	-2,68


TEKNIikka PL. VESILAITOS JA TILAKESKUS, SITOVA TOIMIALAN NETTO

Selite	TP 2023	TOT 2023	TA 2024 +muutos	TOT 2024 3 kk	Jäljellä	TOT-24 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	5 031 500	1 170 529	4 845 800	1 005 240	3 840 560	20,74
Maksutuotot	7 406	474	8 000	4 039	3 961	50,49
Tuet ja avustukset	388 979	14 201	416 700	1 925	414 775	0,46
Muut toimintatuotot	1 817 982	480 174	1 101 600	61 557	1 040 043	5,59
Toimintatuotot	7 245 868	1 665 378	6 372 100	1 072 762	5 299 338	16,84
Valmistus omaan käyttöön	1 016 646	73 178	941 000	0	941 000	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-4 824 479	-1 108 317	-4 482 000	-1 120 857	-3 361 143	25,01
Palvelujen ostot	-4 048 440	-630 599	-3 570 300	-309 458	-3 260 842	8,67
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 951 453	-452 993	-1 847 900	-501 483	-1 346 417	27,14
Avustukset	-11 533	0	-111 500	0	-111 500	0,00
Muut toimintakulut	-771 601	-250 890	-714 700	-111 618	-603 082	15,62
Toimintakulut	-11 607 506	-2 442 799	-10 726 400	-2 043 416	-8 682 984	19,05
Toimintakate	-3 344 992	-704 243	-3 413 300	-970 654	-2 442 646	28,44
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0	0,00
Vuosikate	-3 344 992	-704 243	-3 413 300	-970 654	-2 442 646	28,44
Poistot ja arvonalentumiset	-3 343 302	-755 552	-3 080 600	0	-3 080 600	0,00
Tilikauden tulos	-6 688 294	-1 459 795	-6 493 900	-970 654	-5 523 246	14,95

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/TOIMIALA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

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

Strateginen päämäärä	Toimialan tavoite 2024	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu <ul style="list-style-type: none"> Hyvinvointi lisääntyy Toimiva arki Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola 	<ul style="list-style-type: none"> Priorisoidaan esteettömyyttä edellyttävät kaupunkirakenteet (tilat, hissitarpeet, väylät ym.) Pidetään hyvänä puistojen ja liikkumisväylien asiakastytyväisyyttä verrattuna vastaaviin kuntiin Toteutetaan sekä edistetään uusituvan energian järjestelmiä (esim. aurinkosähkö- ja maalämpöjärjestelmiä) <ul style="list-style-type: none"> Seurataan tavoitteiden toteutumista Hinku- ja KETS raportoinnista 	FCG:n yhdyskuntatekniset palvelut 2024-kysely toteutetaan keväällä aikana Kirkkiksen koulun rakentamisen yhteydessä toteutetaan aurinkosähkölaitos koulun katolle. Valmistuu vuonna 2025. Kiinteistöille toteutetaan sähköautojen latauspisteitä vuonna 2024.	Ei tietoa <input type="radio"/>

<p>Uudistuva työ ja asuminen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Muuttovoiton vahvistaminen • Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä • Monipaikkainen Heinola 	<ul style="list-style-type: none"> • Lisätään houkuttelevuutta ja elinvoimaa kaupunkiympäristö- ja liikenneverkkoinvestoinneilla <ul style="list-style-type: none"> ○ Huoltovarmuuden turvaamiseksi ja korjausvelan kasvun estämiseksi huomioiden määrärahat (ml. investoinnit) • Hyödynnetään kehittyvää ja osallistavaa korkeakouluysteistyötä (ml. Salpaus) oppivan organisaation toteuttamiseksi 	<p>Vesilaitoksen operointi on kilpailutettu</p> <p>Marjatie ja Kaivokadun saneerausurakoitsijat on valittu</p> <p>Opinnäytetyö kouluruokailun maineen kehittämistä palvelumuotoilu menetelmällä alkaa huhtikuussa</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 
<p>Vahva kaupunkiyhteisö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Laadukas päätöksenteko • Osallisuuden vahvistaminen • Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen 	<ul style="list-style-type: none"> • Kehitetään ja hyödynnetään rakennus- ja yhdyskuntainfrastruktuurin tietojärjestelmiä • Työhyvinvointiin panostaminen (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla) • Kootaan systemaattisesti asukas- ja asiakaspalautetta sekä viestitään kaupungin digikanavissa 		<p>Ei tietoa</p> 
<p>Kestävä talous</p> <ul style="list-style-type: none"> • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit 	<ul style="list-style-type: none"> • Optimoidaan kaupungin toimipisteet palveluverkkotarkastelulla ja parannetaan tilatehokkuutta • Otetaan käsittelyyn vesilaitoksen korjausvelka-analyysi johtopäätökset (seudullinen yhteistyö) • Tehdään kaupungin metsäomaisuudesta käyttötarkoitukseluokitus ja hyödynnetään omaisuuseriä (mm. kaupunkipuistoa hiilinieluna) • Tiivistetään muutosohjelman periaatteiden mukaisesti kaupungin sisäistä yhteistyötä ja omistajanhajauksella ulkoista palvelutuotantoa <ul style="list-style-type: none"> ○ Tarkastellaan seutukunnallisesti yhteistyötapoja, -mahdollisuuksia ja muuta synergiaa 	<p>Päijät-Hämeen liiton ohjaama selvitystyö vesilaitosyhteistyö/yhtiöittäminen on käynnissä</p> <p>Kirkkiksen koulun rakentaminen toteutetaan kiinteistöleasingilla.</p> <p>Käyttämättä jääneitä rakennuksia myydään muuhun käyttöön.</p>	<p>Ei tietoa</p> 

Lupa- ja valvontalautakunnan toimiala


Vastuhenkilö: ympäristöpäällikkö Keijo Houhala

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 3/2024

Lupa- ja valvontalautakunnan toimiala	TP 2023	TOT 2023	TA 2024	TOT 2024	Jäljellä	TOT-24
Selite		3 kk	+muutos	3 kk		%
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	200 347	42 686	130 000	2 363	127 637	1,82
Maksutuotot	411 464	46 757	410 000	145 951	264 049	35,60
Tuet ja avustukset	14 189	1 632	7 000	0	7 000	0,00
Muut toimintatuotot	874	0	25 000	0	25 000	0,00
Toimintatuotot	626 875	91 075	572 000	148 314	423 686	25,93
Valmistus omaan käyttöön	12 813	1 461	20 000	0	20 000	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-775 044	-180 431	-787 700	-177 355	-610 345	22,52
Palvelujen ostot	-399 194	-188 017	-503 100	-159 284	-343 816	31,66
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 618	-623	-10 450	-919	-9 531	8,79
Avustukset	0	0	-500	0	-500	0,00
Muut toimintakulut	-47 056	-9 336	-57 100	-8 583	-48 517	15,03
Toimintakulut	-1 226 911	-378 407	-1 358 850	-346 141	-1 012 709	25,47
Toimintakate	-587 223	-285 871	-766 850	-197 827	-569 023	25,80
Rahoitustuotot ja -kulut	-6	0	0	-7	7	0,00
Vuosikate	-587 229	-285 871	-766 850	-197 834	-569 016	25,80
Poistot ja arvonalentumiset	-7 106	-1 776	-22 600	0	-22 600	0,00
Tilikauden tulos	-594 335	-287 648	-789 450	-197 834	-591 616	25,06

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/TOIMIALA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

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

Strateginen päämäärä	Toimialan tavoite 2024	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu <ul style="list-style-type: none"> Hyvinvointi lisääntyy Toimiva arki Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola 	Toimialojen välisen yhteistyön lisääminen. Asiantuntemus ja tuki muille toimialoille. Tasapuolinen ja oikeudenmukainen valvonta valvontasuunnitelmien mukaisesti.	Johtava rakennustarkastaja on tekniikkatoimialan johtoryhmän jäsen ja vastaava ympäristönsuojelutarkastaja on laajan tekniikkatoimialan johtoryhmän jäsen (joka toinen viikko). Osaamista jaettu palvelualueiden (rava / ysu) välillä.	Toteutuu 

<p>Uudistuva työ ja asuminen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Muuttovoiton vahvistaminen • Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä • Monipaikkainen Heinola 	<p>Hyvä palvelukokemus, viranomaisprosessien ja toteuttavan organisaation keskinäistarkastelu ja sujuva lupakäsittely.</p> <p>Edistetään asumisen lisäämistä Vierumäen urheiluopiston alueella.</p>	<p>Yhteistyötä tehdään tekniikka- ja elinvoimatoimialan kanssa.</p> <p>Sähköiset asiointipalvelut parantavat palveluiden saatavuutta.</p> <p>Asiaointi.fi hanke projekti siirtyy vuosille 2024–2025 Rakentamislain muutosten vuoksi.</p> <p>Olemassa oleva e-palvelu toimii siihen asti, kunnes uusi ohjelma on valmis.</p> <p>Kaupunkisuunnittelun kanssa käyty keskusteluita Vierumäen kylän ja Urheiluopiston alueen kaavoittamisesta.</p> <p>Yksittäiset muutokset mahdollistetaan poikkeamismenettelyin.</p>	<p>Toteutuu</p> 
<p>Vahva kaupunkiyhteisö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Laadukas päätöksenteko • Osallisuuden vahvistaminen • Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen 	<p>Työhyvinvointiin panostaminen (työhyvinvointikyselyn tulokset hyvällä tasolla). Henkilöstön pysyvyyden varmistaminen.</p> <p>Digitaalisen asioinnin parantaminen ja digitalisaation lisääminen.</p>	<p>Työhyvinvointia kehitetään ja seurataan jatkuvasti.</p> <p>Ympäristötoimen työaika muutoksilla on saatu varmistettua henkilöstön pysyvyys.</p> <p>Ympäristötoimen sähköinen arkisto on tuotantokäytössä.</p>	<p>Toteutuu</p> 
<p>Kestävä talous</p> <ul style="list-style-type: none"> • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit 	<p>Keskeneräisten rakennuslupien selvitystyötä jatketaan.</p> <p>Rakennusvalvonnan taksoa tarkastetaan 2024 siten, että kulut kattavat menot.</p> <p>Ympäristötoimen sähköinen arkisto otetaan käyttöön.</p>	<p>Keskeneräisten rakennuslupien selvitystyö jatkuu työn ohella koko ajan.</p> <p>Rakennusvalvonnan uusi taksa otettu käyttöön 1.1.2024.</p> <p>Ympäristötoimen sähköinen arkisto on tuotantokäytössä. Skannatut asiakirjat on siirretty sähköiseen arkistoon.</p>	<p>Toteutuu</p> 

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

5900 VESILAITOS	Tilinpäätös 2023	Toteutuma 1-3 / 2023	Talousarvio muutosten j. 2024	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-% 2024
TOIMINTATUOTOT					
MYYNTITUOTOT	3 807 740	529 952	4 430 000	983 849	22,21 %
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0	
MUUT TOIMINTATUOTOT	207 041	14 766	230 200	62 919	27,33 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 014 781	544 718	4 660 200	1 046 768	22,46 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	77 919	70 878	555 000	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-779 657	-172 829	-797 200	-154 113	19,33 %
PALKAT JA PALKKIOT	-550 537	-121 099	-560 400	-120 693	21,54 %
HENKILÖSIVUKULUT	-229 121	-51 731	-236 800	-33 420	14,11 %
ELÄKEKULUT	-207 971	-47 083	-222 400	-30 179	13,57 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-21 150	-4 647	-14 400	-3 241	22,51 %
PALVELUJEN OSTOT	-788 831	-210 020	-895 500	-128 283	14,33 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-879 872	-244 860	-837 100	-143 031	17,09 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-277 850	-24 834	-101 700	19 316	-18,99 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 726 210	-652 543	-2 631 500	-406 111	15,43 %
TOIMINTAKATE	1 366 490	-36 946	2 583 700	640 658	24,8 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT	10 697	935	0	1 280	
KORKOKULUT	0	0	-526 600	0	0,0 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-608 756	-164 700	-650 000	7	0,0 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-598 059	-163 765	-1 176 600	1 287	-0,11 %
VUOSIKATE	768 431	-200 712	1 407 100	641 945	45,62 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 981 625	-480 272	-2 256 800	0	0,0 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-1 981 625	-480 272	-2 256 800	0	0,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 213 194	-680 983	-849 700	641 945	-75,55 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 213 194	-680 983	-849 700	641 945	-75,55 %

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.

Irtain omaisuus					
YHTEISET PALVELUT	TP2023	TA 2024	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Menot	-522 959	-690 000	-215 127	-474 873	31,18
Netto	-522 959	-690 000	-215 127	-474 873	31,18

Elinvoiman investoinnit

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

Irtain omaisuus					
ELINVOIMA	TP2023	TA 2024	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	157 522	0	26 525	0	
Menot	-86 147	-280 000	-10 453	-269 547	3,73
Netto	71 374	-280 000	16 072	-296 072	-5,74

Hyvinvoinnin investoinnit

Irtain omaisuus					
HYVINVOINTI	TP2023	TA 2024	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Menot	-198 824	-270 000	0	-270 000	0
Netto	-198 824	-270 000	0	-270 000	0

Tekniikan investoinnit

Toimialan investointien tasoa leikataan merkittävästi vuonna 2024. Pääosa investointimenoista muodostuu huoltovarmuus- ja välttämättömyysinvestoinneista.

- Tilakeskuksen investointitaso laskee edelleen, lähestyen luonteeltaan kaupungin rakennuskannan ylläpitotaso. Kuntatekniikan investoinneissa painottuvat katujen ja vesihuollon välttämättömyys saneeraukset sekä vesihuollossa vesilaitoksen digitalisoinnin lisääminen. Kirkonkylän koulun hankesuunnittelu on valmistumassa, ja toteutus ajoittuu vuosille 2024–26. Hankesuunnitelman hyväksymisvaiheen yhteydessä talvella 2024 päätetään hankkeen rahoitusvaihtoehdoista.
- Vesimaksut nousevat 15 prosenttia, jotta vesihuoltolaitos kattaisi käyttökulut käyttäjämaksuilla. Nousulla ei vielä kateta käyttökuluja tai perusinfrastruktuurin investointeja.

Vuodesta toiseen jatkuviin perusuonteisiin investointimenoihin kuuluvat mm. asfaltointikohteet, katuvalaistus, routavaurioiden korjaus sekä pumppaamoiden ja vesihuoltoverkoston saneeraus. Kuntatekniikan investointisuunnitelmassa on huomioitu koko taloussuunnittelukaudelle tavoite edistää kokonaisvaltaisesti kävelyn ja pyöräilyn olosuhteita ja kaupunkiympäristön esteettömyyttä.

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

Kuntatekniikka

Julkinen käyttöomaisuus					
KADUN RAKENNUS	TP2023	TA 2024	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	123 436	0	0	0	
Menot	-7 448 558	-5 835 000	-65 285	-5 769 715	1,12
Netto	-7 325 122	-5 835 000	-65 285	-5 769 715	1,12
Irtain omaisuus					
TEKNIikka	TP2023	TA 2024	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Menot	-10 318	-20 000	0	-20 000	0
Netto	-10 318	-20 000	0	-20 000	0
Yli 1,5 milj. investointihankkeet					
Prisman kiertoliittymä	TP2023	TA 2024	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	0	0	0	0	
Menot	-94 009	-2 500 000	-45 667	-2 454 333	1,83
Netto	-94 009	-2 500 000	-45 667	-2 454 333	1,83
Marjatie	TP2023	TA 2024	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0			
Menot	-961 741	-1 000 000	-14 635	-985 365	1,46
Netto	-961 741	-1 000 000	-14 635	-985 365	1,46
Kaivokadun saneeraus	TP2023	TA 2024	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot					
Menot	-1 010 961	-1 000 000	-4 786	-995 214	0,48
Netto	-1 010 961	-1 000 000	-4 786	-995 214	0,48

Vesihuoltolaitos

Julkinen käyttöomaisuus					
VESILAITOS	TP2023	TA 2024	Toteuma 1-3	Poikkeama	Toteuma %
Menot	-2 340 583	-1 850 000	-61 904	-1 788 096	3,35
Netto	-2 340 583	-1 850 000	-61 904	-1 788 096	3,35

Tilakeskus

Rakennukset					
TILAKESKUS	TP2023	TA 2024	Toteuma 1-3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	5 094 251	0	0	0	
Menot	-2 517 953	-1 655 000	-153 280	-1 501 720	9,26
Netto	2 576 298	-1 655 000	-153 280	-1 501 720	9,26

TEKNINEN LAUTAKUNNAN TOIMIALA YHTEENSÄ:

TEKNINEN YHTEENSÄ	TP2023	TA 2024	Toteuma 1-3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	5 217 687	0			
Menot	-9 360 000	-9 360 000	-280 469	-9 079 531	3,00
Netto	-4 142 313	-9 360 000	-280 469	-9 079 531	3,00

Lupa- ja valvonta toimialan investoinnit

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

Irtain omaisuus					
LUPA- JA VALVONTA	TP2023	TA 2024	Toteuma 1-3	Poikkeama	Toteuma %
Menot	-10 000	-25 000	0	-25 000	0
Netto	-10 000	-25 000	0	-25 000	0

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Investoinnit yhteensä	TP2023	TA 2024	Toteuma 1-3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	5 375 209	0	26 525	26 525	
Menot	-13 135 343	-10 625 000	-506 049	-10 118 951	4,76
Netto	-7 760 134	-10 625 000	-479 524	-10 145 476	4,51

5. Maksuvalmius ja lainat

Vuoden 2024 talousarviossa on varauduttu yhteensä 17 milj. euron lainan nostamiseen. Laina on kilpailutettu ja nostettu helmikuussa. Maaliskuun loppuun mennessä lyhyt ja pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty yhteensä 16,1 milj. euroa. Kuntatodistuksia oli maaliskuun loppuun mennessä xx milj. euron arvosta.

6. Talousarviomuutostarpeet ja -esitykset sekä tilinpäätösennuste

Osavuositarkastuksen yhteydessä on tunnistettu seuraavia talousarvion muutostarpeita:

Käyttötalousosa:

JuEL tasausmaksu kokonaisuutena alittuu n. 170 te.

Kotikuntakorvaus tulot ja menot alittuvat, nettona määrärahan tarve vähenee arviolta n. 100te. OKM:n lopullista muutospäätöstä korvauksesta ei ole kuitenkaan vielä saapunut.

Tuloslaskelmaosa:

Verotulojen arvioidaan viimeisimmän ennusteen mukaan kasvavan 0,5 milj. euroa alkuperäisestä talousarviosta. Kunnallisveroja arvioidaan kertyvän 0,5 milj. euroa budjetoitua vähemmän. Yhteisövero arvioidaan kertyvän 1,0 milj. euroa budjetoitua enemmän.

Valtionosuuksia saadaan päätösten perusteella 27 000 euroa budjetoitua vähemmän.

Investointiosa:

Arvopaperit ja osuudet: Uuden yhtiön perustamiseen tarvittava osakepääoma puuttuu talousarviosta. Lisäksi uutta yhtiötä saatetaan joutua pääomittamaan liikkeenluovutuksen yhteydessä.

Rahoitusosa:

Antolainat: Väliaikaisrahoituksia on myönnetty päätöksillä n. 190 te määrärahan ollessa 200 te. Uuden ohjelmistokauden alettua yhdistykset ovat vihdoin saaneet rahoituspäätöksiä ja rahoitukselle on ollut taas kysyntää.

Tilinpäätösennuste (tuloslaskelma)

Tilinpäätösennusteessa on huomioitu edellä olevat muutospaineet. Ennusteessa tulos kääntyy positiiviseksi ja tilikauden ylijäämäksi arvioidaan 0,5 milj. euroa. Sijoitussalkun tuotto on alkuvuonna ollut n. 0,8 milj. euroa.

	Voimassa oleva talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ennuste
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	10 316 000	2 212 049	-8 103 951	-78,56%	21,44%	10 186 000
MAKSUTUOTOT	1 780 800	411 053	-1 369 747	-76,92%	23,08%	1 780 800
TUET JA AVUSTUKSET	2 460 100	352 598	-2 107 502	-85,67%	14,33%	2 460 100
MUUT TOIMINTATUOTOT	10 701 300	2 231 411	-8 469 889	-79,15%	20,85%	10 701 300
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	25 258 200	5 207 111	-20 051 089	-79,38%	20,62%	25 128 200
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	1 586 000	0	-1 586 000	-100,0%	0,0%	1 586 000
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-33 315 400	-7 735 312	25 580 088	76,78%	23,22%	-33 145 400
PALVELUJEN OSTOT	-18 834 300	-3 311 272	15 523 028	82,42%	17,58%	-18 574 300
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 439 100	-1 350 187	4 088 913	75,18%	24,82%	-5 439 100
AVUSTUKSET	-2 872 000	-475 164	2 396 836	83,46%	16,54%	-2 872 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-8 820 300	-2 102 532	6 717 768	76,16%	23,84%	-8 820 300
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-69 281 100	-14 974 467	54 306 633	78,39%	21,61%	-68 851 100
TOIMINTAKATE	-42 436 900	-9 767 355	32 669 545	76,98%	23,02%	-42 136 900
VEROTULOT	41 300 000	10 170 457	-31 129 543	-75,37%	24,63%	41 800 000
VALTIONOSUUDET	9 238 000	2 302 698	-6 935 302	-75,07%	24,93%	9 210 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	478 500	513 113	34 613	7,23%	107,23%	478 500
VUOSIKATE	8 579 600	3 218 912	-5 360 688	-62,48%	37,52%	9 351 600
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-9 271 600	0	9 271 600	100,0%	0,0%	-9 271 600
TILIKAUDEN TULOS	-692 000	3 218 912	3 910 912	565,16%	-465,16%	80 000
POISTOERON MUUTOS	450 000	0	-450 000	-100,0%	0,0%	450 000
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-242 000	3 218 912	3 460 912	1 430,13%	-1 330,13%	530 000

7. Tytäryhtiöille asetetut tavoitteet

Heinolan vuokra-asunnot Oy

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

Tavoite/ Kohde	Vuositavoite ja toimenpide 2024	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Toteuma 31.3.	Tila
Yhteisöllisyys ja asiakastytyväisyys	<ul style="list-style-type: none"> Asukkaiden vaikutusmahdollisuuksien lisääminen Asukastoiminnan aktiivisuus Tyytyväiset asukkaat 	<ul style="list-style-type: none"> Vähintään 7 asukastoi- mikuntaa/yhteyshenkilöä toiminnassa vuoden 2024 lopussa Vuodesta 2023 parantu- nut tulos asiakastyty- väisyystutkimuksen ky- symyksessä: "Asukkaat voivat vaikuttaa omaan asumiseensa" Asukastytyväisyysky- selyn keskiarvo vähin- tään 79/100 	<p>Asukaskokouksia ei ole vielä pidetty.</p> <p>Asiakastytyväisyyskyselyn tulos kysymykseen "Asukkaat voivat vaikuttaa omaan asumiseensa" on 67. Vuoden 2023 keskiarvo oli 71, joten tavoitetta ollaan hieman jäljessä.</p> <p>Asiakastytyväisyyskyselyn keskiarvo on 76/100, joten tavoitetta ollaan hieman jäljessä.</p>	Ei tietoa <input type="radio"/>
Kestävä ta- lous	<ul style="list-style-type: none"> Asuntojen kysynnän pysyminen hyvänä Asuntojen käyttöasteen pysyminen hyvänä Onnistunut budjetointi ja aktiivinen seuranta/reagointi Kiinteistöhuollon ja siivouksen kilpailutus vuonna 2024 	<ul style="list-style-type: none"> Asuntohakemuksia yli 500 kappaletta vuoden 2024 aikana Asuntojen käyttöaste vähintään 95 % Hoitokulujen pysyminen budjetissa Vähintään 50% kiinteistöhuolto- ja siivoussopimuksista kilpailutettu 	<p>Asuntohakemuksia on tullut ajalla 1.1.-31.3.2024 yhteensä 127, joten tasaisen vauhdin tahdilla tavoite saavutetaan.</p> <p>Asuntojen käyttöaste ajalla 1.1.-31.3.2024 oli 92,41 %. Käyttöasteen keskiarvon nostaminen loppuvuodesta yli 95 % tulee olemaan haastavaa.</p> <p>Hoitokulut ovat tällä hetkellä hieman yli budjetin, mutta tilanne tasoittuu lämmityskauden päättyessä ja kun perusparannusmenoja aktivoitetaan hoitokuluista taseeseen.</p> <p>Siivous- ja huoltosopimuksia ei ole vielä kilpailutettu. Ennen kilpailutusta selvitetään uuden perustettavan yhtiön resurssitilanne.</p>	Ei tietoa <input type="radio"/>

Kiinteistöjen kunnossapito	Tietoisuuden lisääminen kiinteistöjen kunnosta: <ul style="list-style-type: none"> • Omatoimisten kuntoarvioiden tekeminen kiinteistöihin • Määräaikaistarkastusten tekeminen asuntoihin 	<ul style="list-style-type: none"> • Vähintään kuuden kohteen omatoimisen kuntoarvion tekeminen vuonna 2024 • Vähintään sadan asunnon määräaikaistarkastus vuonna 2024 	Vuonna 2024 ei ole vielä tehty omatoimisia kuntoarvioita tai määräaikaistarkastuksia.	Ei tietoa <input type="radio"/>
Vastuullisuus	<ul style="list-style-type: none"> • Kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen • Öljyn käytön vähentäminen kiinteistön lämmönlähteenä 	<ul style="list-style-type: none"> • Kaukolämpökohteiden normeeratun lämmitysenergiankulutuksen väheneminen vuodesta 2023 koko kiinteistökannan tasolla. • Vähintään kahden kiinteistön lämmitystavan muuttaminen pois öljylämmityksestä vuonna 2024. 	Hanke öljylämmityksestä poistumiseen on kesken ja saattaa osittain venyä vuoden 2025 puolelle. Muita energiatehokkuustoimia toteutetaan. Kahteen kohteeseen on asennettu huoneistokohtaiset olosuhdeanturit, joiden avulla kiinteistön lämpöolosuhteita voidaan ohjata energiataloudellisemmin.	Ei tietoa <input type="radio"/>