



Heinolan kaupunki

OSAVUOSIKATSAUS 1-3/2025

Kaupunginhallitus 12.5.2025



PIENI KAUPUNKI, ISO ELÄMÄ

Sisällys

1. Yleinen taloudellinen kehitys	3
2. Väestön kehitys	5
3. Työllisyyden kehitys	7
4. Talousarvion toteutuminen	8
5. Hankkeiden toteutuminen	31
6. Riskienhallinta.....	32
8. Maksuvalmius ja lainat.....	35
9. Talousarviomuutostarpeet ja -esitykset sekä tilinpäätösennuste.....	35
10. Tytäryhtiöt.....	37
___Heinolan vuokra-asunnot Oy	37
___Heinolan Tilapalvelut Oy	39
___Koy Heinolan Tietokeskus.....	41



1. Yleinen taloudellinen kehitys

Talouden suhdannenäkymät vuosina 2025–2027

Suomen talous kääntyi viime vuoden aikana taantumasta kasvuun, vaikka vuositasolla bruttokansantuote (BKT) oli vielä 0,1 prosenttia edellisvuotta pienempi. Alkuvuoden tietojen perusteella talouskasvun piristyminen on jatkunut vuodenvaihteen jälkeen. Talouden kasvua varjostavat kuitenkin Yhdysvaltojen asettamat tullit, muiden asettamat vastatullit sekä ylipäättään kauppaa- ja geopolitiikan tuoma epävarmuus. Toisaalta kysyntää ovat lisäämässä kasvavat panostukset Euroopassa puolustukseen ja infrastruktuuriin.

Talouden nousuun taantumasta on eväitä. Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa niin Suomessa kuin vientimarkkinoilla. Kulutuksen kasvua jarruttaa kuitenkin edelleen talouden epävarmuus. Investointien nousu on sen sijaan nopeampaa, sillä niin rakentamisen elpyminen kuin energiasiirtymään ja puolustukseen liittyvät hankkeet lisäävät investointeja reippaasti ennustejaksolla.

Ennuste on kuitenkin tehty oletuksella, että Yhdysvaltojen asettamat tullit ovat voimassa ainoastaan lyhyen aikaa. Tälläkin oletuksella Yhdysvaltojen kauppapolitiikalla ja sen luomalla epävarmuudella on negatiivinen vaikutus erityisesti tämän vuoden vientiin ja BKT:n kasvuun. Huhtikuun alussa ilmoitettujen tullien tullessa uudelleen voimaan kasvu heikkenisi selvästi tänä ja ensi vuonna. Perusennusteessa myös Saksan ja muiden Euroopan maiden lisäpanostusten erityisesti puolustusinvestointeihin on oletettu jäävän nettovaikutuksiltaan selvästi ilmoitettua pienemmiksi.

Yhdysvaltojen kauppapolitiikka ja sen mahdollinen eskaloituminen kauppasodaksi muodostavat siis merkittävän negatiivisen riskin ennusteelle, erityisesti tänä ja ensi vuonna. EU-maiden investointipaketit puolestaan ovat positiivinen riski ennusteelle.

Taulukko 1. Keskeiset ennusteluvut

	2023	2024	2025*	2026*	2027*
Volyymin muutos, %					
Bruttokansantuote markkinahintaan	-0,9	-0,1	1,3	1,6	1,5
Tavaroiden ja palvelujen tuonti	-6,7	-2,4	3,9	2,4	3,1
Kokonaistarjonta	-2,8	-0,8	2,1	1,8	2,0
Tavaroiden ja palvelujen vienti	0,2	0,1	2,9	2,5	2,5
Kulutus	1,1	0,2	0,7	1,0	1,1
yksityinen	0,0	-0,1	1,2	1,8	1,7
julkinen	3,4	0,7	-0,3	-0,4	-0,1
Investoinnit	-7,4	-7,1	6,5	3,3	4,0
yksityiset	-8,3	-10,2	4,7	4,7	5,0
julkiset	-2,8	7,4	13,5	-1,5	0,1
Kokonaiskysyntä	-2,7	-0,6	2,1	1,8	2,0
kotimainen kysyntä	-4,0	-0,9	1,8	1,5	1,7

Epävarmuus ja kauppasota uhkaavat maailmantalouden kasvua

Epävarmuus on kasvanut selvästi maailmantaloudessa alkuvuonna kauppapoliittisten jännitteiden kiristyttyä. Näkymät niin euroalueella ja Yhdysvalloissa kuin koko maailmantaloudessa ovatkin heikentyneet. Tästä huolimatta reaalityulojen kasvu on edelleen vauhdittamassa kulutusta ja investoinnit ovat lisääntymässä. Euroalueen talous onkin edelleen elpymässä. Kiinassa vauhtia pyritään lisäämään myös elvytyksellä. Yhdysvaltojen talouskasvu on hidastumassa, ja Trumpin hallinnon talouspolitiikka vahvistaa hidastumista.

Suomen tavaravientiä on heikentänyt vaisu kysyntä Euroopassa, mutta palveluiden vienti on ollut reippaassa kasvussa. Myös tavaraviennin kasvun odotetaan nopeutuvan euroalueen talouden elpyessä ja Suomen kustannuskilpailukyvyyn olleessa kunnossa. Kasvuennustetta on kuitenkin alennettu Yhdysvaltojen kauppapolitiikan seurauksena. Vaikutukset voivat olla selvästi negatiivisemmat, jos oletus tullien pysymisestä korkeina vain väliaikaisesti ei toteudu. Tuonnin kasvu on nopeutumassa vientiä enemmän, sillä Suomessa kysynnän kasvusta iso osa tulee investoinneista, joissa tuontipanoksilla on merkittävä osuus. Jos Yhdysvaltojen ilmoittamia tullien korotuksia ei saada sovittua alemmiksi, vaikuttaa se selvästi alentavasti maailmantalouden kasvuun ja Suomen vientiin.

Kotitalouksien ostovoiman kasvu lisää kulutusta

Inflaatio on hidastunut selvästi ja hintojen nousu on myös pysymässä maltillisena. Viime ja tämän vuoden inflaatiota nostavat arvonlisäveron ja muiden kulutusverojen korotukset, mutta kuluttajahintojen nousu on pysymässä tänä vuonna silti vain noin prosentissa, ja kahtena seuraavana vuonna alle kahden prosentin. Inflaatiota on hidastanut ennen muuta energian ja omistusasumisen hinnan lasku.

Inflaation hidastumisen ja palkkojen korotusten myötä reaaliensiot ovat kääntyneet kasvuun. Kotitalouksien keskimääräisten reaalityulojen kasvua hidastaa tänä vuonna kuitenkin heikko työllisyystilanne, sosiaalietuksien leikkaukset ja veronkorotukset.

Investoinnit vauhdittuvat selvästi

Investoinnit ovat vähentyneet jyrkästi kahtena viime vuotena, kun korkojen nousu vähensi erityisesti rakentamista, mutta myös muita investointeja. Nyt investoinneissa on kuitenkin pohja ohitettu ja tänä vuonna investoinnit kasvavat selvästi. Asuntorakentamisessa elpyminen on hidasta ja taso jää edelleen pidemmän aikavälin tarpeeseen nähden alhaiseksi. Energiasiiirtymään ja teknologian kehitykseen liittyvät investoinnit sen sijaan kasvavat selvästi nopeammin.

Työllisyyden käänne odottaa

Työllisyys laski koko viime vuoden ja laskun odotetaan jatkuvan vielä alkuvuoden. Vuoden aikana piristynyt tuotanto kääntää työllisyyden kuitenkin kasvuun. Talouden kysynnän lisäksi työmarkkinoihin vaikuttavat myös hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto.

Taantumasta toipuminen nopeuttaa talouskasvua lähivuosina

Suomen potentiaalisen tuotannon, eli pitkän aikavälin keskimääräisen tuotannon kasvun, arvioidaan olevan hieman vajaa prosentin vuosittain vuosina 2025–2029. Ennustejaikalla talous kuitenkin kasvaa selvästi tätä nopeammin, koska taantumasta toipuminen on selvästi potentiaalisen tuotannon alapuolella ja talous toipuu taantumasta lähivuosina. Potentiaalisen tuotannon kasvua on nopeuttanut hiekan työvoiman tarjonnan kasvaminen. Ongelmana on kuitenkin edelleen tuottavuuden varsin heikko kasvu.

Kuntatalouden kehitys

Kuntahallinnon alijäämä syvenee vuosina 2025–2027 0,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen, mikä johtuu mm. kulutusmenojen ja investointien kasvusta sekä valtion-osuuksiin tehtävistä leikkauksista. Kun valtionosuuksiin kohdistuvat määräaikaisten leikkaukset loppuvat, kohenee kuntahallinnon alijäämä suhteessa BKT:n 0,5 prosenttiin vuonna 2028 ja edelleen 0,4 prosenttiin vuonna 2029.

Kuntahallinnon alijäämä pieneni vuonna 2024 hieman edellisvuodesta, mutta alijäämä suhteessa BKT:hen pysyi 0,4 prosentissa. Valtion tulonsiirrot kunnille vähenivät mm. sote-siirtolaskelman tarkentumisesta johtuvan tarkistuksen ja hallituksen päättämien indeksisäästöjen vuoksi, mutta esimerkiksi kunnallisverotulojen kasvu oli ripeää. Lisäksi kuntahallinnon kulutusmenojen kasvu maltillistui 1,9 prosenttiin. Kunnat ja kuntayhtymät raportoivat sopeuttaneensa henkilöstömenojaan mm. töiden uudelleenjärjestelyä ja luonnollista poistumaa hyödyntämällä. Kunnat ja kuntayhtymät tavoittelevat kiristävänsä sopeutustoimiaan kuluvana vuonna entisestään.

Lähivuosien näkymät ovat kuntahallinnossa viime vuotta haastavammat. Kuntahallinnon alijäämä syvenee 0,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuosina 2025–2027. Kuntakentän tehtävät laajenivat vuoden 2025 alusta, kun TE-palvelu-uudistus astui voimaan. Uudistuksessa kunnille ja kuntien muodostamille yhteistoiminta-alueille siirtyi vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä, ja samalla kuntien rahoitusvastuuta työtömyysetuuksista laajennettiin. Kuntien tehtävät painottuvat kuitenkin edelleen koulutus- ja sivistyspalveluihin, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskeva. Oppilaiden määrän väheneminen ei kuitenkaan tarkoita sitä, että opetuksen järjestämisen kustannuksia saataisiin pienennettyä samaa tahtia varsinkin, kun erityisen tuen tarve on lisääntynyt.

Kuntahallinnon kulutusmenot kasvavat ennustevuosina pääasiassa hintojen nousun vuoksi. Kuntahallinnon henkilöstövaltaisuuden vuoksi kuluvaan kevään palkkasopimusratkaisulla on suuri merkitys kuntahallinnon kustannuskehitykselle. Kulutusmenojen kasvupaineiden lisäksi kuntahallinnon menoja kasvattavat investoinnit. Kuntien investointinäkymissä on kuitenkin merkittäviä eroja kuntien välillä. Osassa kunnista investointien ennakoidaan pienenevän lähivuosina, mutta etenkin kasvukeskusten investointipaineet pitävät koko kuntahallinnon investoinnit korkealla tasolla. Välttämättömiä investointeja on paljon, sillä kuntien investoinnit kohdistuvat valtaosin rakennuksiin, teihin sekä muuhun perusinfrastruktuuriin.

Vuonna 2025 kuntien tulonsiirrot valtiolta kasvavat TE-palveluiden järjestämisvastuun myötä. Valtionosuuksiin tehdään kuitenkin samanaikaisesti tuntuvia leikkauksia muun muassa sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien ja hallituksen säätötoimenpiteiden vuoksi. Alijäämät kasvattavat kuntahallinnon velkaa, ja velkasuhde jatkaa kasvuaan tarkasteluvuosina.

(Lähde: VM, taloudellinen katsaus kevät 2025)

2. Väestön kehitys

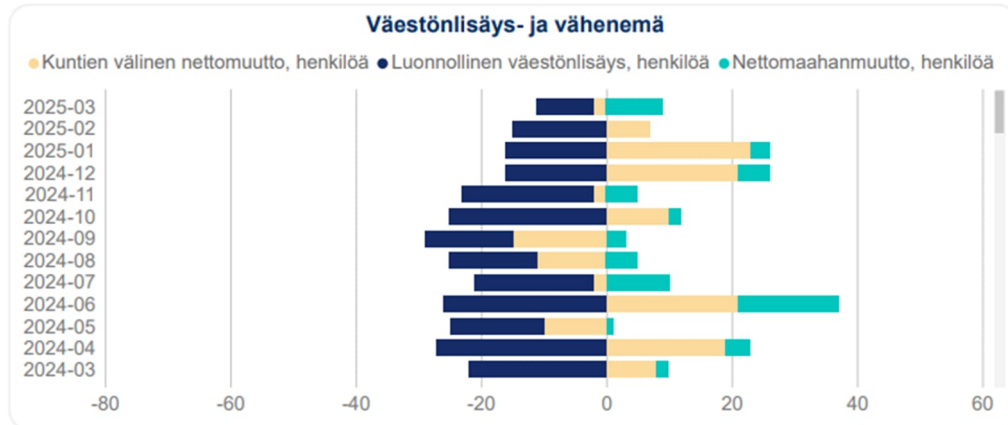
Maaliskuun ennakkotilaston mukaan alkuvuoden aikana syntyi Suomessa 10 852 lasta, mikä on lasta 113 vähemmän kuin vuonna 2024. Kuolleiden määrä oli 15 123, mikä on 71 henkeä enemmän kuin vuotta aiemmin.

Ulkomailta muutti Suomeen tammi–maaliskuun aikana 10 379 henkeä ja Suomesta ulkomaille 3 213 henkeä. Maahanmuuttoa oli 4106 vähemmän ja maastamuuttoa oli 151 enemmän kuin edellisvuoden tammi–maaliskuussa. Kuntien välisiä muuttoa kertyi alkuvuonna ennakkotietojen mukaan 57625. Laskua edelliseen vuoteen verrattuna oli 994 muuttoa vuoden 2025 kuntajaon mukaan.



Heinolan väestönkehitys alkuvuodesta on ollut negatiivinen (-10) huolimatta positiivisesta nettomaahanmuutosta (+12). Luonnollinen väestönmuutos on ollut negatiivinen (-40), mutta kuntien välinen nettomuutto on ollut positiivinen (+23). Syntyneiden määrä Heinolassa kasvoi vuoden ensimmäisellä neljänneksellä viime vuoden vastaavan ajankohdasta 26 syntyneellä lapsella (+8). Heinolan kokonaisväkiluku maaliskuun ennakkotietojen mukaan oli 17 830, muutos vuoden takaisesta oli -0,5 %.

Väetön muutos



Väkiluvun muutos kuukausittain							
Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Nettomaahanmuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
2025-01	10	26	-16	23	3	11	17 840
2025-02	4	19	-15	7	0	-7	17 833
2025-03	12	21	-9	-2	9	-3	17 830
Yhteensä	26	66	-40	28	12	1	17 830

Väkiluvun muutos kuukausittain, vertailu kuntien kesken

Kunta	2025-01	2025-02	2025-03	Yhteensä
Lahti	35	27	-13	49
Hollola	2	2	26	30
Orimattila	2	6	-1	7
Heinola	11	-7	-3	1
Padasjoki	-14	0	10	-4
Hartola	1	-8	1	-6
Kärkölä	-5	0	-3	-8
Iitti	-1	-2	-11	-14
Asikkala	-11	-5	-1	-17
Sysmä	-9	-2	-11	-22

3. Työllisyyden kehitys

Hämeen ELY-keskusalueen kunnissa oli maaliskuun lopussa 22 223 työtöntä työnhakijaa, joista 2145 oli kokoaikaisesti lomautettuja. Vuoden takaiseen verrattuna työttömiä oli 2326 enemmän (+12 %). Lomautettuja taas oli 583 (-21 %) edellisvuotta vähemmän.

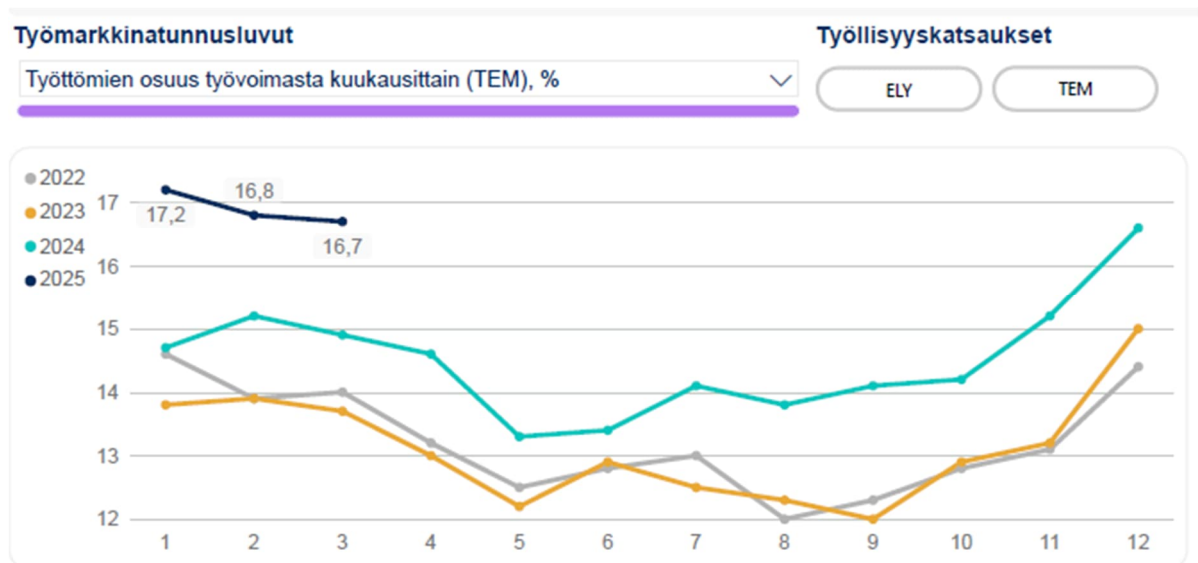
Nuoria alle 25-vuotiaita oli maaliskuun lopussa työttömänä 2563, mikä on 450 enemmän (+21 %) kuin vuosi sitten. Pitkäaikaistyöttömiä eli yhdenjaksoisesti vähintään vuoden työttömänä työnhakijana olleita oli 1469 enemmän (+23 %) kuin vuosi sitten eli 7754. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Hämeen ELY-keskusalueella maaliskuun lopussa 13 prosenttia, mikä on 1,4 prosenttiyksikköä enemmän kuin vuosi sitten.

Päijät-Hämeessä alle 25-vuotiaiden nuorten työttömien osuus alle 25-vuotiaasta työvoimasta oli 17,8 prosenttia ja ulkomaalaisten työttömien työnhakijoiden osuus ulkomaalaisesta työvoimasta 31,2 prosenttia.

Heinolan työttömyysaste oli maaliskuun lopussa 16,7 % eli maakunnan korkein. Lahden työttömyysaste maaliskuun lopussa oli 15,8 %. Heinolan työttömyysaste on 1,8 %-yksikköä vuoden takaista (+ 12,1 %) korkeampi.

Aktivointiaste maaliskuun lopussa on ollut 19,8 ja laskenut viime vuoden vastaavasta ajankohdasta 4,7 %-yksikköä. Aktivointiaste on maakunnan viidenneksi heikoin Padasjoen, Hausjärven, Sysmän ja Orimattilan jälkeen. Aktivointiaste helmikuussa 2025 oli 0,4 %-yksikköä maaliskuuta parempi eli kuukauden takaisesta on tapahtunut pieni negatiivinen kehitys. Päijät-Hämeen alueen aktivointiaste maaliskuun lopussa oli 21,9. Heinolan työmarkkinatuen kuntaosuus oli maaliskuun lopussa n. 185 te. Vuonna 2024 kuntaosuus oli keskimäärin 145 te kuukaudessa.

Työttömyysaste



4. Talousarvion toteutuminen

9900 TULOSLASKELMAOSA	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1-3 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-3 / 2025	Tot-% 2025
VEROTULOT	42 524 157	10 170 457	44 400 000	10 507 768	23,67 %
VALTIONOSUUDET	9 247 190	2 302 698	9 929 000	2 538 911	25,57 %

Verorahoituksen kehitys

Kuntaliitto on päivittänyt verokehikon toukokuussa. Veroennustekehikon päivitys perustuu pääosin kevään kuntatalousohjelman arvioihin verotulojen kehityksestä. Ennusteessa on myös huomioitu verotilitykset huhtikuuhun asti, väestörakenne vuodelta 2024 sekä kiinteistöveron ennakkotiedot verovuodesta 2025.

Verotulot verolajeittain

9900 TULOSLASKELMAOSA	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1-3 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-3 / 2025	Tot-% 2025
VEROTULOT	42 524 157	10 170 457	44 400 000	10 507 768	23,67 %
Kunnan tulovero	30 081 803	8 281 699	31 500 000	8 548 594	27,14 %
Kiinteistövero	8 178 721	386 613	8 700 000	453 963	5,22 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 263 633	1 502 144	4 200 000	1 505 211	35,84 %

Verotulojen kertymä ensimmäisen kolmen kuukauden aikana on talousarviota heikompi. Kuntaliiton ennusteen perusteella verotulot tulevat toteutumaan n. 0,8 milj. euroa arvioitua heikompana.

Kunnallisvero

Kunnallisveron loppuvuoden kertymiin on odotettavissa verrattain heikompaa kehitystä. Toukokuun verontilityksissä huomioidaan ansio- ja pääomatuloverojen veronsaajien ryhmäosuuksien oikaisu. Oikaisu tehdään poikkeuksellisesti jo toukokuussa vastaamaan valtiovarainministeriön tuoreita arvioita verojen määristä.

Koko maassa maksettava kunnallisvero verovuonna 2024 on Verohallinnon ennakkotiedon mukaan vajaa 9,6 miljardia euroa. Valmistuvan verotuksen ennakonpalautukset tulevat olemaan aiempaa suuremmat. Tarkempia tietoja verovuoden 2024 ennakonpalautuksista ja jäännösveroista saadaan kesän jälkeen.

Heinolan kunnallisverotuoton arvioidaan ennusteessa alittuvan 0,6 milj. eurolla.

Yhteisövero

Kuntaliitto pudotti helmikuussa arviota verovuoden 2025 maksuunpannuista yhteisöveroista viime syksystä, sillä näkymät ovat eri aloilla ovat heikentyneet viime kuukausina. Toukokuun ennusteessa kuluvan vuoden kertymät odotetaan pienentyvän vielä noin -50 miljoonaa euroa helmikuun veroennustekehikon arvioista. Ennuste on valitettavan epävarma, johon osin vaikuttaa valmistuva yhteisöverotus 2024. Kuntien yhteisöverokertymä yhteensä arvioidaan pienenevän melkein -8 %:ia verrattuna viime vuoteen. Yhteisöveron epävarma ennuste tarkistetaan uudestaan kesäkuussa.

Kuntakohtaisissa veroennustekehikoissa kuntaliitto on huomionut lopulliset yhteisöveron kuntakohtaiset jako-osuudet verovuodelle 2025. Tästä syystä kuntakohtainen yhteisöveron ennuste, poikkeaa koko maan vastaavasta.

Heinolan yhteisöverotuoton arvioidaan ennusteessa heikentyvän 0,1 milj. euroa.

Kiinteistövero

Kiinteistöveron kertymärytmi odotetaan olevan samanlainen kuten aikaisemmin. Vero-
vuoden 2025 kiinteistöverotiedot perustuvat Verohallinnon 27.3. julkaisemaan ennak-
kotietoon. Kuluva vuoden kiinteistöverot kertyvät normaaliin tapaan pääosin heinä-
lokakuun aikana. Ensi vuoden tammi- ja helmikuussa kunnille kertyy myös syys- ja
lokakuussa valmistuneiden verotusten toisen maksuerän kiinteistöveroja, jotka ovat
arviolta noin 5 % maksettavasta kiinteistöverosta.

Kiinteistöveron arvioidaan alittuvan n. 0,1 milj. euroa budjetoidusta.

Valtionosuudet

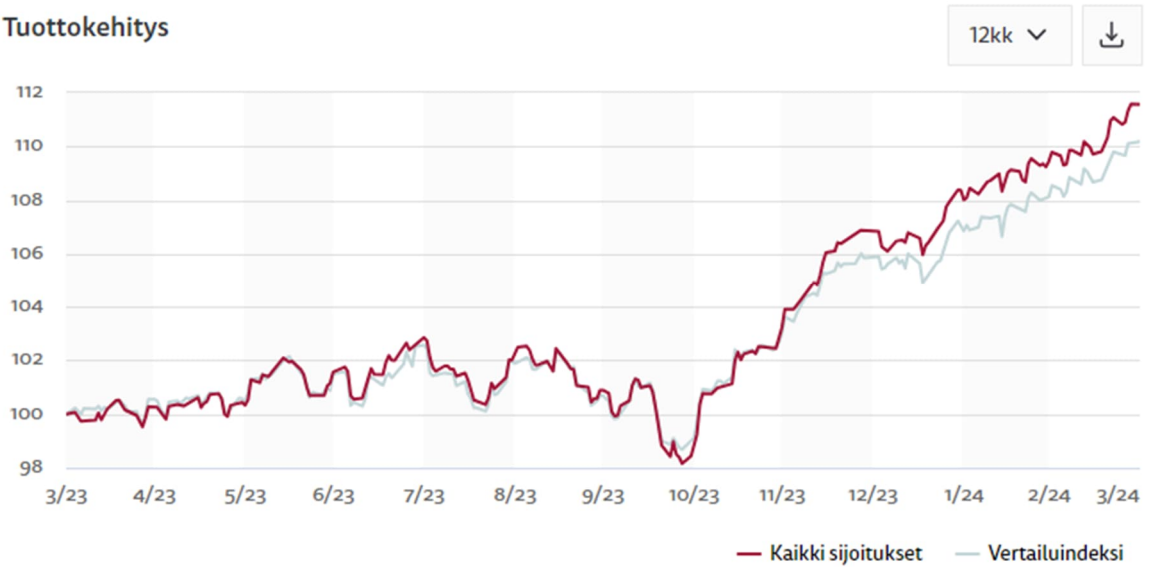
Tämän hetken valtionosuuspäätösten mukaan valtionosuudet ylittyisivät n. 200 te.

9900 TULOSLASKELMAOSA	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1-3 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-3 / 2025	Tot-% 2025
VALTIONOSUUDET	9 247 190	2 302 698	9 929 000	2 538 911	25,57 %
Kunnan peruspalv.valt.osuus	3 218 087	795 873	4 720 000	1 194 398	25,31 %
Verotul.perust.valt.os.tasaus	5 640 684	1 410 171	5 796 000	1 429 213	24,66 %
Opet.-ja kult.toim.muut valt.o	-2 684 481	-671 571	-2 686 000	-570 639	21,24 %
Verotulomenetysten korvaus	3 072 900	768 225	2 099 000	485 938	23,15 %

Energiasijoitukset

Energiasijoitusten nettotuotto maaliskuun lopussa oli 0,6 milj. euroa ja markkina-arvo 118,7 milj. euroa (TP 2024 119,7 milj. euroa). Talousarviossa tuottokehitykseksi koko vuodelle on arvioitu 3,0 milj. euroa. Heikon kehityksen jatkuessa tuottoarviota joudutaan tarkastelemaan uudestaan.

Tuottokehitys



Tuloslaskelma

Sisäinen tuloslaskelma	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1–3 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1–3 / 2025	Tot-% 2025
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	11 026 354	2 212 049	10 812 100	2 667 526	24,67 %
MAKSUTUOTOT	1 793 289	411 053	1 295 500	388 850	30,02 %
TUET JA AVUSTUKSET	2 220 687	352 598	1 352 200	194 741	14,4 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	10 764 161	2 255 791	10 844 300	2 439 890	22,5 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	25 804 491	5 231 491	24 304 100	5 691 007	23,42 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	1 802 922	0	922 000	6 608	0,72 %
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-32 829 779	-7 735 312	-31 473 900	-7 141 271	22,69 %
PALKAT JA PALKKIOT	-26 697 147	-6 262 375	-25 322 700	-5 760 818	22,75 %
HENKILÖSIVUKULUT	-6 132 632	-1 472 938	-6 151 200	-1 380 454	22,44 %
ELÄKEKULUT	-5 456 582	-1 306 030	-5 303 200	-1 200 181	22,63 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-676 050	-166 908	-848 000	-180 273	21,26 %
PALVELUJEN OSTOT	-17 489 502	-3 311 272	-23 549 200	-5 179 000	21,99 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 923 819	-1 312 327	-4 452 300	-878 449	19,73 %
AVUSTUKSET	-2 739 491	-475 164	-3 575 300	-562 893	15,74 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-9 363 338	-2 135 729	-8 480 400	-2 234 411	26,35 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-68 345 929	-14 969 804	-71 531 100	-15 996 024	22,36 %
TOIMINTAKATE	-40 738 517	-9 738 313	-46 305 000	-10 298 409	22,24 %
VEROTULOT	42 524 157	10 170 457	44 400 000	10 507 768	23,67 %
VALTIONOSUUDET	9 247 190	2 302 698	9 929 000	2 538 911	25,57 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	5 883 685	609 484	1 318 000	87 411	6,63 %
VUOSIKATE	16 916 515	3 344 326	9 342 000	2 835 680	30,35 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-9 416 668	-2 233 143	-8 943 500	-2 089 294	23,36 %
TILIKAUDEN TULOS	7 499 848	1 111 183	398 500	746 386	187,3 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 374 097	1 228 998	848 500	863 112	101,72 %

Ulkoinen tuloslaskelma	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1-3 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-3 / 2025	Tot-% 2025
TOIMINTATUOTOT					
MYYNтитUOTOT	6 862 980	1 230 122	7 147 300	1 680 297	23,51 %
MAKSUTUOTOT	1 736 695	372 070	1 295 500	388 850	30,02 %
TUET JA AVUSTUKSET	2 220 687	352 598	1 352 200	194 741	14,4 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 863 580	532 854	3 811 600	681 715	17,89 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	14 683 942	2 487 644	13 606 600	2 945 603	21,65 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	1 802 922	0	922 000	6 608	0,72 %
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-32 829 779	-7 735 312	-31 473 900	-7 141 271	22,69 %
PALKAT JA PALKKIOT	-26 697 147	-6 262 375	-25 322 700	-5 760 818	22,75 %
HENKILÖSIVUKULUT	-6 132 632	-1 472 938	-6 151 200	-1 380 454	22,44 %
ELÄKEKULUT	-5 456 582	-1 306 030	-5 303 200	-1 200 181	22,63 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-676 050	-166 908	-848 000	-180 273	21,26 %
PALVELUJEN OSTOT	-13 327 069	-2 301 866	-19 884 400	-4 191 771	21,08 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 855 187	-1 300 615	-4 452 300	-878 449	19,73 %
AVUSTUKSET	-2 739 491	-475 164	-3 575 300	-562 893	15,74 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 473 854	-412 999	-1 447 700	-476 236	32,9 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-57 225 380	-12 225 957	-60 833 600	-13 250 621	21,78 %
TOIMINTAKATE	-40 738 517	-9 738 313	-46 305 000	-10 298 409	22,24 %
VEROTULOT	42 524 157	10 170 457	44 400 000	10 507 768	23,67 %
VALTIONOSUUDET	9 247 190	2 302 698	9 929 000	2 538 911	25,57 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	5 883 685	609 484	1 318 000	87 411	6,63 %
VUOSIKATE	16 916 515	3 344 326	9 342 000	2 835 680	30,35 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-9 416 668	-2 233 143	-8 943 500	-2 089 294	23,36 %
TILIKAUDEN TULOS	7 499 848	1 111 183	398 500	746 386	187,3 %
POISTOERON MUUTOS	474 249	117 815	450 000	116 726	25,94 %
VARAUSTEN MUUTOS	-5 600 000	0	0	0	
RAHASTOJEN MUUTOS	0	0	0	0	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 374 097	1 228 998	848 500	863 112	101,72 %

Rahoituslaskelma

	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1–3/2025	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	9 342 000	2 835 680	-6 506 320	30,35 %
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-375 000	-184 184	190 816	49,12 %
	8 967 000	2 651 497	-6 315 503	29,57 %
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-9 970 000	-966 304	9 003 696	9,69 %
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	375 000	258 681	-116 319	68,98 %
	-9 595 000	-707 623	8 887 377	7,37 %
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-628 000	1 943 874	2 571 874	-309,53 %
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-350 000	-10 969	339 031	3,13 %
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	150 000	28 000	-122 000	18,67 %
	-200 000	17 031	217 031	-8,52 %
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAICAISTEN LAINOJEN LISÄYS	18 100 000	0	-18 100 000	0,0 %
PITKÄAICAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-17 166 500	-3 044 736	14 121 764	17,74 %
LYHYTAICAISTEN LAINOJEN MUUTOS	0	-395 532	-395 532	
	933 500	-3 440 268	-4 373 768	-368,53 %
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	44 905	44 905	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0	5 314	5 314	
SAAMISTEN MUUTOS	0	366 626	366 626	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	-903 070	-903 070	
	0	-486 225	-486 225	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	733 500	-3 909 461	-4 642 961	-532,99 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	105 500	-1 965 587	-2 071 087	-1 863,12 %

Palvelualueittaiset toteutumat

Sitovuustaso

Valtuuston hyväksymän talousarvion sitovuustasot on esitetty alla olevassa taulukossa.

Käyttötalousosa	Valtuustoon nähden sitova taso
Yhteiset palvelut palvelualue	toimintakate/netto
Hyvinvoinnin palvelualue	
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	toimintakate/netto
Kasvatus- ja opetus	toimintakate/netto
Kaupunkiympäristön palvelualue	
Kaupunkiympäristön hallinto, kuntatekniikka, ruoka- ja siivouspalvelut yhteensä	toimintakate/netto
Lupa- ja valvonta	toimintakate/netto
Vesilaitos	Tilikauden yli-/alijäämä
Tilakeskus	Tilikauden yli-/alijäämä
Tuloslaskelmaosa	Valtuustoon nähden sitova taso
Rahoitustuotot ja -kulut	netto
Verotulot	arvio
Valtionosuudet	arvio
Poistot ja arvonalentumiset	arvio
Rahoitusosa	Valtuustoon nähden sitova taso
Antolainat	netto
Lainanotto ja lyhennykset	arvio
Investointiosa	Valtuustoon nähden sitova taso
Irtain omaisuus palvelualueittain ja taseyksiköittäin	netto
Julkinen käyttöomaisuus / Kadunrakennus	netto
Julkinen käyttöomaisuus / Vesilaitos	netto
Talonrakennusinvestoinnit / Tilakeskus	netto
Osakkeet ja osuudet	netto
Maa-alueiden osto ja myynti	netto
Investointiosa	Hallitukseen nähden sitova taso
Hankekohtaiset yli 1,5 milj. eur investoinnit	netto

Yhteiset palvelut / kaupunginhallituksen palvelualue

Vastuuhenkilö: hallinto- ja kehitysjohtaja Hanna Hurmola-Remmi

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 3/2025

Yhteiset palvelut Selite	TP 2024	TOT 2024 3 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 3 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	625 203	30 337	600 000	21 804	578 196	3,63
Maksutuotot	177 858	1 350	75 000	25 876	49 124	34,50
Tuet ja avustukset	290 984	-11	302 100	1	302 099	0,00
Muut toimintatuotot	24 640	2 611	12 000	34 065	-22 065	283,88
Toimintatuotot	1 118 686	34 287	989 100	81 746	907 354	8,26
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-3 327 707	- 725 727	-3 680 600	- 742 373	-2 938 227	20,17
Palvelujen ostot	-3 525 729	- 717 840	-4 760 400	-1 168 283	-3 592 117	24,54
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 151 041	-9 875	- 104 700	-17 006	-87 694	16,24
Avustukset	-33 249	-1 200	-98 000	0	-98 000	0,00
Muut toimintakulut	- 758 582	- 166 057	- 839 400	- 211 049	- 628 351	25,14
Toimintakulut	-7 796 308	-1 620 700	-9 483 100	-2 138 711	-7 344 389	22,55
Toimintakate	-6 677 622	-1 586 413	-8 494 000	-2 056 965	-6 437 035	24,22
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 464	-1 016	-2 000	- 322	-1 678	16,11
Vuositulos	-6 679 086	-1 587 429	-8 496 000	-2 057 287	-6 438 713	24,21
Poistot ja arvonalentumiset	- 326 278	-70 454	- 317 600	-91 125	- 226 475	28,69
Tilikauden tulos	-7 005 364	-1 657 882	-8 813 600	-2 148 413	-6 665 187	24,38

Kokonaisuutena yhteisten palveluiden palvelualueen toteutuma on talousarvion mukainen. Toiminnallisissa tavoitteissa on alkuvuoden aikana edetty johdonmukaisesti.

Edelliseen vuoteen verrattuna kehittämispalveluiden toimintaan uutena tulleet elinkeino- yritys- ja asiakaspalvelut sekä tapahtumayksikkö sekä keskitetyn markkinoinnin kulut ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisesti ja talousarvion laadinta muutosohjelman toimeenpanon osalta oli muutoksista johtuen haastavaa. On huomattava, että esim. tapahtumayksikön tulo- ja menototeutumat alkuvuonna ovat toiminnan luonteen vuoksi alhaiset ja henkilöstömenoja kasvattaa kesäkuussa lomapalkkakirjaukset. Tapahtumayksikön osalta vuoden toinen ja kolmas neljännes näyttävät paremmin yksikön talousarvion toteutumisen tilanteen. Menojen ylityspaineita on ensimmäisen kolmen kuukauden osalta tunnistettavissa kehittämispalveluihin kuuluvissa markkinointi- ja viestintäpalveluissa. Osin ylitykset johtuvat kuitenkin etupainotteisesti toteutuneista kuluista.

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

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

Strateginen päämäärä	Palvelualueen tavoite 2025	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssi- viisas Heinola	Asiakaspalvelun asiakaslähtöinen kehittäminen -askelmerkkien määrittäminen Viestinnän, markkinoinnin ja tapahtumien suunnitelmallisuuden, saavutettavuuden ja vaikuttavuuden parantaminen	Viestintää ja markkinointia tehostettu lisäämällä vuoropuhelua toimijoiden kesken. Verkkosivu-uudistus on viety päätökseen. Markkinoinnin suunnitelmallisuutta edistetty ja markkinointiyhteistyökumppaneiden kanssa vuoropuhelu käynnistetty.	Toteutuu osittain 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	Yritysyhteistyön ja elinkeinopalveluiden kehittäminen ja laadun parantaminen Konserni- ja omistajaohjauksen toimintamallin käyttöönotto Digi- ja tekoälykehityksen edistäminen	Yritysyhteistyön uusia muotoja suunniteltu ja vuoropuhelua lisätty mm. lounastapaamisilla. Konserniohje uudistettu. Tekoälykoulutusta henkilöstölle tarjolla verkkomuotoisena. Digitiekarttatyö käynnistetty.	Toteutuu 
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	Toiminnan ja hallinnon sisäisen valvonnan prosessien kehittäminen Osallisuusohjelman tavoitteellisuuden parantaminen Osaamisen kehittämisen toimintamallin käyttöönotto	Toiminnan ja prosessien kehittämistä tehty osana arkea. Osallisuusohjelman toteuttamisen arviointi käynnistetään myöhemmin. Osaamisen kehittämisen toimintamalli valmistellaan vuoden 2025 aikana siten, että siinä on huomioitu hankkeen työpajoissa ja pilottiryhmien kokeiluissa saadut havainnot. Lisäksi valmistellaan mallin jalkautus koko organisaatioon vuodelle 2026.	Toteutuu osittain 
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	Tietoturvan ja digitalisaation edistäminen Tiedolla johtamisen tapojen edistäminen	Nimblr tietoturvakoulutus käytössä henkilöstön, valtuutettujen sekä tilapalveluyhtiön käyttöön.	Toteutuu 

Hyvinvointipalvelut

Vastuuhenkilö: Hyvinvointijohtaja Pirjo Hepo-oja

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 3/2025

Hyvinvointipalvelut Selite	TP 2024	TOT 2024 3 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 3 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	1 031 446	161 145	710 600	210 488	500 112	29,62
Maksutuotot	824 259	243 740	843 000	273 340	569 660	32,42
Tuet ja avustukset	1 287 206	350 684	701 900	194 740	507 160	27,74
Muut toimintatuotot	143 582	34 771	84 800	47 027	37 773	55,46
Toimintatuotot	3 286 493	790 340	2 340 300	725 595	1 614 705	31,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-20 834 182	-4 971 093	-21 030 400	-4 875 072	-16 155 328	23,18
Palvelujen ostot	-5 693 141	-1 388 137	-8 299 100	-1 945 817	-6 353 283	23,45
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 737 643	- 116 402	- 776 800	- 115 146	- 661 654	14,82
Avustukset	-2 595 293	- 473 964	-3 265 300	- 562 893	-2 702 407	17,24
Muut toimintakulut	-6 676 920	-1 619 561	-6 606 100	-1 669 888	-4 936 212	25,28
Toimintakulut	-36 537 180	-8 569 157	-39 977 700	-9 168 816	-30 808 884	22,93
Toimintakate	-33 250 687	-7 778 816	-37 637 400	-8 443 221	-29 194 179	22,43
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 507	- 683	0	-6	6	0,00
Vuosikate	-33 252 194	-7 779 499	-37 637 400	-8 443 227	-29 194 173	22,43
Poistot ja arvonalentumiset	- 540 223	- 153 910	- 373 600	-95 678	- 277 922	25,61
Tilikauden tulos	-33 792 417	-7 933 409	-38 011 000	-8 538 905	-29 472 095	22,46

Vuoden 2024 vertailutiedot on organisaatiouudistuksen takia yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

Hyvinvointipalveluiden toiminta ja talous toteutuvat suunnitellun mukaisesti raportoitavalla jaksolla. Arvioon talousarvion toteutumisesta vuonna 2025 vaikuttavat mm. esi- ja perusopetuksen oppimisen tuen uudistamisen edellyttämät resurssilisäykset. Täsmennettävää talouslukuihin saattaa seurata siitä, että vuoden 2025 alusta tehtyihin organisaatiomuutoksiin liittyvissä resurssivaroissa on tarkistettavaa.

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

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

Strateginen päämäärä	Palvelualueen tavoite 2025	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssi- viisas Heinola	Lasten ja nuorten hyvinvointi lisään- tyy. Mittari: Lasten ja nuorten kokema tyytyväisyys elämään. (Kyselyt, koulu-terveyskysely, kiusaamiskysely)	Vuoden 2025 ensimmäisen neljänneksen aikana ei ole tehty erillisiä kyselyitä. Kouluterveyskysely toteutetaan kevään aikana.	Ei tietoa 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	Kotouttamisessa yhteistyö on tulok- sellista. Mittari: Heinolassa asuvien ulkomaan kansalaisten määrä 30.9.2025 (% / asukkaiden lukumäärä).	Vuoden 2024 tilastoa ei ole vielä julkaistu. v. 2023 lopussa Heinolassa on asunut 656 ulkomaan kansalaista eli 3,7% asukkaista. Ohjaamotoiminta on käynnistynyt ja toimijaverkosto on pääosin koottu. Kotoutumisen yhteistyöverkosto toimii ja yhteistyötä tiivistetään kuluvaan vuoden aikana. Päiväkotien ja koulujen maahanmuuttajien tukeminen on edistynyt hyvin.	Toteutuu osittain 
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	Kansainväliset asiakasryhmät huomioidaan palveluissa. Mittari: Asiakaskokemukset asiakaskyselyissä ja palautteissa.	Kotoutumiskoulutuksen asiakkaat/opiskelijat vastasivat kevään 2024 lapsiperhepalveluihin liittyvään kyselyyn, jonka tuloksista ilmeni, että monilla oli vähän tietoa kaupungin lapsiperhepalveluista tai niiden laajuudesta. Erityisesti peruskoulun maahanmuuttajille järjestettävässä valmistavan opetuksen (VALO) luokassa toiminta on ollut aktiivista. Oppilaat ovat mahdollisuuksien mukaan integroituneet muille koulun tunneille tavoitteiden mukaisesti. VALO-luokan oppilaat ovat vierailleet museoissa ja tehneet kuvataideprojektin kaupungin Valon ja talven juhlaan.	Toteutuu osittain 
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	Talouden suunnittelu on ennakoivaa ja käyttötalous on tasapainossa. Mittari: Henkilöstömäärän kehitys. (Toimintakate; osavuositarkastukset, tilinpäätös)	Seuraavan toimintakauden ja lukuvoiton suunnittelu on käynnistetty asiakasmäärät, lapsimäärät sekä oppilasmäärät huomioiden. Lintuhoidon talouteen on kiinnitetty erityistä huomiota. Työllisyyspalveluiden talous on muutosten jälkeen vielä vakiintunut.	Toteutuu 

Hyvinvointipalvelut/Hyvinvoinnin edistämisen lautakunta

LAUTAKUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan vastuualueen toiminta ja talous toteutuvat raportoitavalla ajanjaksolla suunnitellun mukaisesti. Koko vuoden talousarvion toteumaa on vaikea arvioida mm. TE2024-uudistuksen vielä tarkentumattomien vaikutusten vuoksi.

Hyvinvoinnin edistämisen lautakunta Selite	TP 2024	TOT 2024 3 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 3 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	429 064	73 407	309 600	92 529	217 071	29,89
Maksutuotot	401 444	118 271	408 000	125 726	282 274	30,82
Tuet ja avustukset	863 905	197 466	395 000	115 428	279 572	29,22
Muut toimintatuotot	85 520	17 629	47 000	24 945	22 055	53,07
Toimintatuotot	1 779 933	406 773	1 159 600	358 628	800 972	30,93
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-3 664 734	- 948 346	-3 107 600	- 655 693	-2 451 907	21,10
Palvelujen ostot	-1 377 231	- 325 304	-3 676 900	- 844 653	-2 832 247	22,97
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 325 938	-82 316	- 324 700	-78 749	- 245 951	24,25
Avustukset	-2 055 824	- 359 869	-2 694 800	- 427 539	-2 267 261	15,87
Muut toimintakulut	-2 292 792	- 572 812	-2 377 900	- 590 791	-1 787 109	24,85
Toimintakulut	-9 716 519	-2 288 647	-12 181 900	-2 597 426	-9 584 474	21,32
Toimintakate	-7 936 586	-1 881 874	-11 022 300	-2 238 797	-8 783 503	20,31
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 447	- 683	0	-1	1	0,00
Vuosikate	-7 938 032	-1 882 557	-11 022 300	-2 238 799	-8 783 501	20,31
Poistot ja arvonalentumiset	- 145 769	-37 902	- 103 200	-25 841	-77 359	25,04
Tilikauden tulos	-8 083 802	-1 920 459	-11 125 500	-2 264 640	-8 860 860	20,36

Vuoden 2024 vertailutiedot on organisaatiouudistuksesta johtuen yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

Hyvinvointipalvelut/Kasvatus- ja opetuslautakunta

LAUTAKUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Lautakunnan vastuualueen toiminta ja talous toteutuvat raportoitavalla jaksolla. Koko vuoden osalta talousarvion toteutumiseen vaikuttaa mm. esiopetuksen ja perusopetuksen oppimisen tuen uudistuksen edellyttämää lisä resurssointia 1.8.2025 lukien.

Kasvatus- ja opetuslautakunta Selite	TP 2024	TOT 2024 3 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 3 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	909 644	137 905	401 000	117 960	283 040	29,42
Maksutuotot	422 815	125 469	435 000	147 613	287 387	33,93
Tuet ja avustukset	423 302	153 218	306 900	79 312	227 588	25,84
Muut toimintatuotot	58 062	17 142	37 800	22 082	15 718	58,42
Toimintatuotot	1 813 823	433 735	1 180 700	366 967	813 733	31,08
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-17 490 502	-4 093 650	-17 922 800	-4 219 379	-13 703 421	23,54
Palvelujen ostot	-4 370 869	-1 075 267	-4 622 200	-1 101 163	-3 521 037	23,82
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 418 910	-36 811	- 452 100	-36 397	- 415 703	8,05
Avustukset	- 542 469	- 117 095	- 570 500	- 135 354	- 435 146	23,73
Muut toimintakulut	-4 429 516	-1 060 925	-4 228 200	-1 079 097	-3 149 103	25,52
Toimintakulut	-27 252 266	-6 383 749	-27 795 800	-6 571 391	-21 224 409	23,64
Toimintakate	-25 438 443	-5 950 014	-26 615 100	-6 204 424	-20 410 676	23,31
Rahoitustuotot ja -kulut	-60	0	0	-5	5	0,00
Vuosikate	-25 438 503	-5 950 014	-26 615 100	-6 204 428	-20 410 672	23,31
Poistot ja arvonalentumiset	- 394 454	- 116 008	- 270 400	-69 837	- 200 563	25,83
Tilikauden tulos	-25 832 958	-6 066 023	-26 885 500	-6 274 265	-20 611 235	23,34

Vuoden 2024 vertailutiedot on organisaatiouudistuksen takia yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

Kaupunkiympäristö

Vastuuhenkilö: teknisen toimen johtaja Keijo Houhala

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 3/2025

Kaupunkiympäristö Selite	TP 2024	TOT 2024 3 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 3 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	9 368 324	2 020 567	9 501 500	2 435 233	7 066 267	25,63
Maksutuotot	791 172	165 963	377 500	89 635	287 865	23,74
Tuet ja avustukset	642 046	1 925	348 200	0	348 200	0,00
Muut toimintatuotot	10 595 939	2 218 408	10 747 500	2 358 798	8 388 702	21,95
Toimintatuotot	21 397 481	4 406 864	20 974 700	4 883 665	16 091 035	23,28
Valmistus omaan käyttöön	1 802 922	0	922 000	6 608	915 392	0,72
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-8 457 318	-2 000 352	-6 762 900	-1 523 826	-5 239 074	22,53
Palvelujen ostot	-8 041 240	-1 158 071	-10 489 700	-2 064 900	-8 424 800	19,69
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 018 737	-1 182 843	-3 570 800	- 746 297	-2 824 503	20,90
Avustukset	- 101 449	0	- 212 000	0	- 212 000	0,00
Muut toimintakulut	-1 827 124	- 292 128	-1 034 900	- 353 474	- 681 426	34,16
Toimintakulut	-23 445 868	-4 633 393	-22 070 300	-4 688 497	-17 381 803	21,24
Toimintakate	- 245 464	- 226 529	- 173 600	201 777	- 375 377	- 116,23
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 008 576	- 151 073	-1 192 000	- 281 073	- 910 927	23,58
Vuosikate	-1 254 041	- 377 602	-1 365 600	-79 297	-1 286 303	5,81
Poistot ja arvonalentumiset	-8 550 166	-2 008 779	-7 601 200	-1 902 491	-5 698 709	25,03
Tilikauden tulos	-9 804 207	-2 386 381	-8 966 800	-1 981 787	-6 985 013	22,10

Vuoden 2024 vertailutiedot on organisaatiouudistuksen takia yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

PALVELUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Kaupunkiympäristön palvelualueen toteutuma kolmen kuukauden osalta on tuottojen osalta 23,3 % ja kulujen osalta 21,2 %. Kaupunkiympäristön palvelualueen kulut 31.3. tilanteessa ovat yhteensä n. 4,7 milj. euroa. Tuotot ovat puolestaan yhteensä n. 4,9 milj. euroa (pl. valmistus omaan käyttöön).

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

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

Strateginen päämäärä	Palvelualueen tavoite 2025	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssi-viisas Heinola	- <u>Asiakastyytyväisyys</u>: Ylläpidämme ja parannamme puistojen ja liikkumisväylien asiakastyytyväisyyttä, ja varmistamme, että kuntavertailuissa ne ovat korkeatasoisia vastaaviin kuntiin nähden. - <u>Esteettömyyden priorisointi</u>: Kehitämme ja suunnittelemme kaupunkirakenteita (tilat, hissit, väylät ym.) siten, että ne täyttävät esteettömyysvaatimukset ja parantavat kaikkien käyttäjryhmien liikkumista. - <u>Uusiutuvan energian edistäminen</u>: Toteutamme ja edistämme uusiutuvan energian järjestelmiä, kuten aurinkosähkö- ja maalämpöjärjestelmiä, osana kaupungin kestävä kehityksen tavoitteita. - <u>Tavoitteiden seuranta</u>: Seuraamme edistymistä ja raportointia Hinku- ja KETS-raporttien avulla, varmistaen, että asetetut energiatehokkuus- ja ilmastotavoitteet saavutetaan.	Yhdyskuntatekniset -palvelut kysely toteutetaan touko-kesäkuussa. Uudis- ja väylärakentamisen yhteydessä huomioidaan esteettömyys (taidemuseo, Kirkkis ja tietokeskus sekä katu-urakat) Kirkkiseen rakennetaan aurinkovoi-mala. Viimeisestä öljylämmityksestä luovutaan kesällä (Elämäнкаaritalo) Hinku- ja Kets-tavoitteita seurataan kvartaaleittain	Toteutuu osittain 

Strateginen päämäärä	Palvelualueen tavoite 2025	Toteuma 31.3.	Tila
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	- <u>Kaupungin houkuttelevuus ja elinvoima</u>: Toteutamme kaupunkiympäristö- ja liikenneverkkoinvestointeja sekä maankäyttöä, jotka lisäävät kaupungin houkuttelevuutta ja elinvoimaa. Otamme huomioon huoltovarmuuden turvaamisen ja korjausvelan kasvun estämisen, varmistaen, että investointimäärärahat käytetään tehokkaasti ja strategisten valintojen mukaisesti. - <u>Korkeakouluyhteistyö ja oppiva organisaatio</u>: Hyödynnämme kehittyvää ja osallistavaa yhteistyötä korkeakoulujen kanssa (ml. Salpaus). Tämä tukee kaupunkia oppivana organisaationa ja edistää innovaatioita sekä osaamisen kehittämistä kaupunkiorganisaatioissa. Avataan Salpausten kanssa yhteisiä projekteja. - <u>Kaavoitus ja kaupunkikehittäminen</u>: Toteutamme strategisen tavoitekartan ja asunto-ohjelman linjauksia, jotta varmistetaan suunnitelmien yhteneväisyys kaupungin pitkän aikavälin tavoitteiden ja asuntotarpeiden kanssa. Tämä lähestymistapa ohjaa kaupunkisuunnittelua tehokkaasti ja tukee kestävästä kasvua.	Elyn rahoitusta on saatu Ojakadun kosteikkoon, Sukurantien ja Vanhatien risteyksen jkpp-väylän korjaukseen, Vt-4 pikavuoropysäkkien suunniteltuun. Kaupunkisuunnittelussa on alkanut opinnäytetöitä. Syksyksi valmistellaan laajempaa Yhdyskuntasuunnittelu III opintokokonaisuuden toteutusta Tampereen yliopiston kanssa. Niemelänrannan asemakaavamuutoksen luonnos on valmistumassa nähtäville asettamiseen. Muista asumisen kehittämisen asemakaavahankkeista on hyväksytty Urheiluopistontie 448 ja kohta hyväksymisvaiheessa Coorkentie.	Toteutuu 
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	- <u>Rakennus- ja yhdyskuntainfrastruktuurin tietojärjestelmät</u>: Kehitämme ja hyödynnämme rakennus- ja yhdyskuntainfrastruktuurin tietojärjestelmiä parantaaksemme tiedonhallintaa, suunnittelua ja toimintojen tehokkuutta. Tämä tukee asiakaspalvelua, palautteen käsittelyä, päätöksentekoa ja resurssien kohdentamista. - <u>Työhyvinvointi</u>: Panostamme työhyvinvointiin, tavoitteena saavuttaa hyviä tuloksia työhyvinvointikyselyissä. Kohdistamme hyvinvointitoimenpiteet henkilöstön työtyytyväisyyttä ja hyvinvointia tukeviin tekijöihin saadun palautteen mukaisesti. - <u>Asukas- ja asiakaspalaute</u>: Ke-räämme järjestelmällisesti asukas- ja asiakaspalautetta sekä viestimme kaupungin digikanavissa. Tämä varmistaa, että palautteet otetaan huomioon kaupungin kehittämisessä ja palveluiden parantamisessa.	Digitiekartan päivitys käynnistynyt. Keva-kysely toteutetaan keväällä. Asiakaspalautteisiin on vastattu. Heinolan palautepalvelu löytyy verkosta https://kartta.heinola.fi/efeed-back (Google: Heinola palaute)	Toteutuu 



Strateginen päämäärä	Palvelualueen tavoite 2025	Toteuma 31.3.	Tila
Kestävä talous • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	- <u>Toimipisteoptimointi ja tilatehokkuus</u>: Optimoimme kaupungin palveluverkkoa/-pisteitä ja parannamme siten tilatehokkuutta. Tämä varmistaa, että tilat ovat tehokkaassa käytössä ja palvelut ovat mahdollisimman hyvin saavutettavissa. - <u>Vesilaitoksen talouden tasapaino ja korjausvelka-analyysi</u>: Vesilaitoksen tulojen ja menojen tasapainotus jatkuu. Otamme suunnitelmallisesti käsitteilyyn vesilaitoksen korjausvelka-analyysin johtopäätöksiä. Tavoitteena on tunnistaa ja ratkaista korjausvelka-ongelmia, jotta vesilaitoksen infrastruktuuri pysyy toimintakuntoisena ja luotettavana. - <u>Omaisuuksiluokitus ja sen kestävä hyödyntäminen</u>: Laadimme kaupungin omaisuuksista käyttötarkoitukseluokituksen ja hyödynnämme omaisuseriä kestävästi ja tasapainoisesti. Esimerkiksi kaupunkipuistojen käyttäminen hiilinieluinä tukee ympäristönsuojelua ja kestävä kehitystä, jolloin muita alueita voidaan suunnitella yhdyskuntarakentamisen tarpeisiin. - <u>Yhteistyön tiivistäminen</u>: Tiivistämme kaupungin sisäisiä toimintaprosesseja ja ulkoista palvelutuotantoa muutosohjelman periaatteiden mukaisesti. Tarkastelemme kaupunkiympäristöpalvelualueen seudullisia yhteistyötapoja, -mahdollisuuksia ja muuta synergiaa, jotta palvelut ja toiminnot ovat entistäkin tehokkaampia ja koordinoitumpia.	Vierumäen paloasema myyty. Vesilaitoksen taksakorotuksia valmistellaan. Metsäohjelmaa laaditaan. Uusi organisaatio hakee toimintamalleja ja arkikäytäntöjä. Strateginen työryhmytyöskentely on käynnistynyt. Päijät-Hämeen kunnat ovat laatineet yhteisen Maankäytön käsikirjan päätäjien tueksi erityisesti yritystonttimaan hankintaan liittyen.	Toteutuu 

Kaupunkiympäristö/Kaupunkiympäristölautakunta
LAUTAKUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN
Palvelualuejohtaja: Kaupunkiympäristöjohtaja Keijo Houhala

Kaupunkiympäristö lauta- kunta Selite	TP 2024	TOT 2024 3 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 3 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	9 230 154	2 018 204	9 302 500	2 432 687	6 869 813	26,15
Maksutuotot	100 258	20 013	37 500	21 390	16 110	57,04
Tuet ja avustukset	642 046	1 925	348 200	0	348 200	0,00
Muut toimintatuotot	10 595 939	2 218 408	10 746 500	2 358 798	8 387 702	21,95
Toimintatuotot	20 568 397	4 258 550	20 434 700	4 812 875	15 621 825	23,55
Valmistus omaan käyttöön	1 801 432	0	912 000	6 608	905 392	0,72
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-7 607 042	-1 822 997	-5 902 800	-1 327 026	-4 575 774	22,48
Palvelujen ostot	-7 395 716	- 998 787	-9 920 700	-1 902 198	-8 018 502	19,17
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 013 812	-1 181 924	-3 561 200	- 745 990	-2 815 210	20,95
Avustukset	- 101 449	0	- 211 500	0	- 211 500	0,00
Muut toimintakulut	-1 789 061	- 283 544	- 985 900	- 337 791	- 648 109	34,26
Toimintakulut	-21 907 080	-4 287 252	-20 582 100	-4 313 005	-16 269 095	20,96
Toimintakate	462 750	-28 702	764 600	506 478	258 122	66,24
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 007 649	- 151 067	-1 192 000	- 281 073	- 910 927	23,58
Vuosikate	- 544 899	- 179 768	- 427 400	225 405	- 652 805	-52,74
Poistot ja arvonalentumiset	-8 539 728	-2 006 184	-7 590 700	-1 899 917	-5 690 783	25,03
Tilikauden tulos	-9 084 628	-2 185 952	-8 018 100	-1 674 512	-6 343 588	20,88

Vuoden 2024 vertailutiedot on organisaatiouudistuksen takia yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

Kaupunkiympäristön palvelualueen toteutuma kolmen kuukauden osalta on tuottojen osalta 23,6 % ja kulujen osalta 21 %. Kaupunkiympäristön palvelualueen kulut 31.3. tilanteessa ovat yhteensä n. 4,3 milj. euroa. Tuotot ovat puolestaan yhteensä n. 4,3 milj. euroa (pl. valmistus omaan käyttöön).

Kaupunkiympäristö pl. vesilaitos, tilakeskus ja lupa- ja valvonta

Selite	TP 2024	TOT 2024 3 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 3 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	4 776 186	1 006 668	4 760 400	1 271 794	3 488 606	26,72
Maksutuotot	100 258	20 013	37 500	21 390	16 110	57,04
Tuet ja avustukset	642 046	1 925	348 200	0	348 200	0,00
Muut toimintatuotot	2 174 415	121 610	2 300 200	236 857	2 063 343	10,30
Toimintatuotot	7 692 905	1 150 216	7 446 300	1 530 042	5 916 258	20,55
Valmistus omaan käyttöön	446 465	0	912 000	0	912 000	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-5 838 923	-1 384 299	-5 902 800	-1 329 391	-4 573 409	22,52
Palvelujen ostot	-3 030 623	- 406 399	-3 655 900	- 417 962	-3 237 938	11,43
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 748 602	- 469 997	-1 877 200	- 375 207	-1 501 993	19,99
Avustukset	- 101 449	0	- 211 500	0	- 211 500	0,00
Muut toimintakulut	- 632 142	- 117 360	- 830 300	- 268 865	- 561 435	32,38
Toimintakulut	-11 351 739	-2 378 055	-12 477 700	-2 391 425	-10 086 275	19,17
Toimintakate	-3 212 369	-1 227 840	-4 119 400	- 861 383	-3 258 017	20,91
Rahoitustuotot ja -kulut	-21	0	0	-12	12	0,00
Vuosikate	-3 212 389	-1 227 840	-4 119 400	- 861 396	-3 258 005	20,91
Poistot ja arvonalentumiset	-3 505 442	- 870 179	-2 910 700	- 774 624	-2 136 076	26,61
Tilikauden tulos	-6 717 831	-2 098 019	-7 030 100	-1 636 019	-5 394 081	23,27

Vuoden 2024 vertailutiedot on organisaatiouudistuksen takia yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

Tilakeskus

Tulot ja menot toteutunee talousarviossa esitetyllä tavalla.

Tilakeskus Selite	TP 2024	TOT 2024 3 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 3 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	98 629	27 687	18 600	1 316	17 284	7,07
Muut toimintatuotot	8 171 347	2 033 880	8 196 300	2 059 440	6 136 860	25,13
Toimintatuotot	8 269 976	2 061 566	8 214 900	2 060 756	6 154 144	25,09
Valmistus omaan käyttöön	265 276	0	0	6 608	-6 608	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-1 176 152	- 284 585	0	2 329	-2 329	0,00
Palvelujen ostot	-2 625 367	- 464 104	-3 877 800	- 840 460	-3 037 340	21,67
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 043 339	- 569 081	-1 684 000	- 303 620	-1 380 380	18,03
Muut toimintakulut	-1 126 667	- 184 677	0	-37 919	37 919	0,00
Toimintakulut	-6 971 526	-1 502 447	-5 561 800	-1 179 671	-4 382 129	21,21
Toimintakate	1 563 727	559 119	2 653 100	887 694	1 765 406	33,46
Rahoitustuotot ja -kulut	- 140	- 163	0	-4	4	0,00
Vuosikate	1 563 587	558 956	2 653 100	887 689	1 765 411	33,46
Poistot ja arvonalentumiset	-3 012 467	- 634 044	-2 647 500	- 640 466	-2 007 034	24,19
Tilikauden tulos	-1 448 880	-75 089	5 600	247 224	- 241 624	4 414,71
Poistoeron muutos	466 905	117 815	450 000	116 726	333 274	25,94
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 681 974	42 726	455 600	363 950	91 650	79,88

Vuoden 2024 vertailutiedot on organisaatiouudistuksen takia yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

Vesilaitos

Alkuvuoden perusteella näyttää siltä, että vesilaitokselle joudutaan hakemaan lisärahoitusta käyttömenoihin

Vesilaitos Selite	TP 2024	TOT 2024 3 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 3 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	4 355 339	983 849	4 523 500	1 159 577	3 363 923	25,63
Muut toimintatuotot	250 177	62 919	250 000	62 500	187 500	25,00
Toimintatuotot	4 605 516	1 046 768	4 773 500	1 222 077	3 551 423	25,60
Valmistus omaan käyttöön	1 089 691	0	0	0	0	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	- 591 967	- 154 113	0	37	-37	0,00
Palvelujen ostot	-1 739 726	- 128 283	-2 387 000	- 643 776	-1 743 224	26,97
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 221 871	- 142 847	0	-67 163	67 163	0,00
Muut toimintakulut	-30 252	18 493	- 155 600	-31 007	- 124 593	19,93
Toimintakulut	-3 583 815	- 406 750	-2 542 600	- 741 909	-1 800 691	29,18
Toimintakate	2 111 391	640 019	2 230 900	480 168	1 750 732	21,52
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 007 489	- 150 903	-1 192 000	- 281 057	- 910 943	23,58
Vuosikate	1 103 903	489 116	1 038 900	199 111	839 789	19,17
Poistot ja arvonalentumiset	-2 021 820	- 501 960	-2 032 500	- 484 827	-1 547 673	23,85
Tilikauden tulos	- 917 917	-12 844	- 993 600	- 285 716	- 707 884	28,76
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	- 917 917	-12 844	- 993 600	- 285 716	- 707 884	28,76

Vuoden 2024 vertailutiedot on organisaatiouudistuksen takia yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

Kaupunkiympäristö/Lupa- ja valvontalautakunta

LAUTAKUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Lupa- ja valvonnan tulot kolmen kuukauden osalta ovat 13,1 % ja kulut 25,2 %. Toimintakate oli jakson lopulla 0,3 milj. euroa. Lupa- ja valvonnan kulut ovat yhteensä n. 0,38 milj. euroa. Tuotot ovat puolestaan yhteensä n. 0,07 milj. euroa (pl. valmistus omaan käyttöön). Tulot kirjautuvat jaksotetusti.

Lupa- ja valvontalautakunta Selite	TP 2024	TOT 2024 3 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 3 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	138 171	2 363	199 000	2 546	196 454	1,28
Maksutuotot	690 914	145 951	340 000	68 245	271 755	20,07
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0,00
Muut toimintatuotot	0	0	1 000	0	1 000	0,00
Toimintatuotot	829 084	148 314	540 000	70 791	469 209	13,11
Valmistus omaan käyttöön	1 490	0	10 000	0	10 000	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	- 850 276	- 177 355	- 860 100	- 196 800	- 663 300	22,88
Palvelujen ostot	- 645 524	- 159 284	- 569 000	- 162 702	- 406 298	28,59
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 925	- 919	-9 600	- 307	-9 293	3,20
Avustukset	0	0	- 500	0	- 500	0,00
Muut toimintakulut	-38 063	-8 583	-49 000	-15 683	-33 317	32,01
Toimintakulut	-1 538 788	- 346 141	-1 488 200	- 375 492	-1 112 708	25,23
Toimintakate	- 708 214	- 197 827	- 938 200	- 304 702	- 633 498	32,48
Rahoitustuotot ja -kulut	- 928	-7	0	0	0	0,00
Vuosikate	- 709 141	- 197 834	- 938 200	- 304 702	- 633 498	32,48
Poistot ja arvonalentumiset	-10 438	-2 595	-10 500	-2 574	-7 926	24,51
Tilikauden tulos	- 719 579	- 200 429	- 948 700	- 307 275	- 641 425	32,39

Vuoden 2024 vertailutiedot on organisaatiouudistuksen takia yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

Investoinnit

Yhteisten palvelujen investoinnit

YHTEISET PALVELUT IRTAIN OMAISUUS	TP2024	TA 2025 Toteuma 1-3	Poikkeama	Toteuma %
Menot	-369 498	-195 000	-7 345	3,8
Netto	-369 498	-195 000	-7 345	3,8

Hyvinvoinnin investoinnit

HYVINVOINTIPALVELUT IRTAIN OMAISUUS	TP2024	TA 2025 Toteuma 1-3	Poikkeama	Toteuma %
Menot	-36 225	0	0	
Netto	-36 225	0	0	

Kaupunkiympäristön investoinnit

Toimialan investointien tasoa leikataan merkittävästi vuonna 2025. Pääosa investointimenoista muodostuu huoltovarmuus- ja välttämättömyysinvestoinneista.

- Tilakeskuksen investointitaso laskee edelleen, lähestyen luonteeltaan kaupungin rakennuskannan ylläpitotasoa. 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 rahoitusvaihtoehtoista.
- Vesimaksut nousevat 15 prosenttia, jotta vesihuoltolaitos kattaisi käyttökulut käyttäjämaksuilla. Nousulla ei vielä kateta käyttökuluja tai perusinfrastruktuurin investointeja.

Vuodesta toiseen jatkuviin perusluonteisiin 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

KAUPUNKIYMPÄRISTÖ IRTAIN OMAISUUS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-40 570	-95 000	0	-95 000	0,0
Netto	-40 570	-95 000	0	-95 000	0,0
MAA-ALUEIDEN OSTO- JA MYYNTI	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	108 358	0	74 498	-74 498	
Menot	-64 084	-150 000	-75 106	-74 894	50,1
Netto	44 274	-150 000	-608	-149 392	0,4
JULKINEN KÄYTTÖOMAISSUUS KADUNRAKENNUS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-2 937 579	-5 650 000	-109 282	-5 540 718	1,9
Netto	-2 937 579	-5 650 000	-109 282	-5 540 718	1,9

Vesihuoltolaitos

JULKINEN KÄYTTÖOMAISSUUS VESILAI- TOS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-1 962 183	-1 620 000	-83 547	-1 536 453	5,2
Netto	-1 962 183	-1 620 000	-83 547	-1 536 453	5,2

Tilakeskus

TALONRAKENNUS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	475 782	0	0	0	
Menot	-1 176 344	-2 240 000	-691 024	-1 548 976	30,8
Netto	-700 562	-2 240 000	-691 024	-1 548 976	30,8

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	609 368	0	74 498	-74 498	
Menot	-6 596 483	-9 970 000	-966 304	-9 003 696	9,7
Netto	-5 987 116	-9 970 000	-891 806	-9 078 194	8,9

5. Hankkeiden toteutuminen

Maaliskuussa 2025 Heinolan kaupungilla oli 25 hanketta ja neljä jatkuvaluonteista avustusta käynnissä. Käynnissä olevien hankkeiden useammalle vuodelle jakautuva kokonaisrahoitus oli 1,8 miljoonaa euroa. Ulkopuolisen rahoituksen osuus oli 79 prosenttia. Avustuksille myönnettiin 0,26 miljoonaa euroa rahoitusta. Hanke-toimintaa kehitetään ja volyymiin lisätään. Kaikilla palvelualueilla on tehty uusia hankehakemuksia ja osallistuminen yhteishankkeisiin jatkuu.

Hankkeilla arvioidaan vuoden 2025 aikana rahoitettavan 10,8 henkilötyövuoden työpanos. Arviota päivitetään, kun uusien hankkeiden rahoitus varmistuu. Vuoden 2024 aikana hankkeiden ja avustuksien kautta rahoitettiin yhteensä 27 henkilötyövuoden työpanos, joka muodostui 120 eri henkilön palkkakustannuksista. Hanketyöntekijöiden palkkakustannukset vaihtelevat kokoaikaisesta työstä muutamien tuntien työpanokseen.

Hankkeilla tavoitellaan muun muassa elinvoiman ja työllisyyden tukemista, matkailualan kehittämistä, alueen yritysten ja kaupungin rakennusten energiatehokkuuden parantamista, virkistysreittien parantamista, lintuvesien ja perinnebiotooppien kunnostamista ja hoitoa. Rahoituksen avulla pyritään lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisäämiseen tukemalla lukemista, liikkumista, vuorovaikutusta ja harrastuksiin osallistumista. Jatkuvilla avustuksilla rahoitetaan nuorten työpajan ja lintuhoitolan toimintaa.



6. Riskienhallinta

Yhteiset palvelut

Riskienhallinta

Riskiluokka	Tunnistettu riski	Riskiarvo	Hallintakeino	Hallintakeinon toteutuminen
	Henkilöriskit (osaamipuutteet, avainhenkilöriskit, henkilöstön saatavuus)	Todennäköisyys: 1 Merkittävyys: 2 	Perehdyttäminen, osaamisen kehittäminen, varautumissuunnitelmat, rekrytointiviestintä	Osaamisen kehittämisen hanke käynnissä, rekrytointiviestintää kehitetään, työkykyjohtamiseen panostetaan, perehdyttämisohjelma käytössä, samoin yhteiset perehdytykset
	Omaisuus- ja rahoitusriskit	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Lainasalkun suojaus mm. eri rahoitusmuotoja käyttämällä sekä kiinteillä ko-roilla, vakuuttaminen.	Lainasalkun suojaus-aste hyvä, vakuutukset kattavasti
	Tietoturva- ja tietosuojariskit	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Digiturvan kehittäminen mm. hankkeen ja osaamisen kehittämisen avulla. Myös teknologisten välineiden kehittäminen.	Tietoturvan kehittämisen jatkuva mm. teknologian avulla
	Palveluntuottajien toimintaan ja resursseihin liittyvät riskit.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Sopimusten seuranta, ehdot, aktiivinen ja säännönmukainen vuoropuhelu.	Vuoropuhelu säännöllistä
	Tietojärjestelmä- ja tietoverkkojen toimintaan ja käyttöön liittyvät riskit.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Investointipanostukset järjestelmien kehittämiseen, osaamisen kehittäminen.	Teknologia ajan tasalla
	Disinformaatio sosiaalisessa mediassa	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Meltwater -digitaalisen median seurantapalvelun käyttäminen. Kaupungin virallisten tiedotteiden käyttäminen virheellisten tietojen oikaisemiseksi.	Seurantavälineet käytössä

Hyvinvointipalvelut

Riskienhallinta

Riskiluokka	Tunnistettu riski	Riskiarvo	Hallintakeino	Hallintakeinon toteutuminen
Toiminnallinen riski	Henkilöstön rekrytointihaasteet; henkilöstön saatavuus (erityisesti sijaisuudet ja erityisluokaopettajat sekä varhaiskasvatuksen sosionomit).	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Oppilaitosyhteistyö, korkeakouluharjoittelijat Oppisopimuskoulutus vahva markkinointi ja hyvä työnantajakuva	Vahva markkinointi ja hyvä työnantajakuva ovat lisänneet hakijoiden määrää avoimena oleviin virkoihin ja tehtäviin.
Taloudellinen riski	Hallinnollisten järjestelmien erillisyys, eivät integroidu keskenään.	Todennäköisyys: 1 Merkittävyys: 2 	Järjestelmät toimivat tehokkaasti ja yhteensopivasti. Eri palvelualueiden käyttäjät ymmärtävät toisiaan.	Järjestelmämuutos alkaa olla valmis, henkilökunta koulutettu ja toiminta tehostuu.
Toiminnallinen riski	Kiinteistöjen / toimipisteiden rakentamisen tai perusparannusten viivästyminen	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Sitoutunut yhteistyö projektien eri tahojen kanssa.	Yhteistyö on parantunut eri toimijoiden välillä.
Strateginen riski	Talouden taantuma	Todennäköisyys: 1 Merkittävyys: 1 	Vahva pitkäntähtäimen suunnittelu ja ennakointi, valmistelu	Toiminnan lähtökohtana edelleen vahva, huolellinen pitkäntähtäimen suunnittelu ja valmistelu.
Toiminnallinen riski	Muut ajassa olevat uhkat ja turvattomuus.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Tietoisuus asioista ja valmiudet toimia tarvittaessa	Koulujen turvallisuuden liittyviä sisäisiä viestintävälineitä suunnitellaan ict:n kanssa.

Kaupunkiympäristö

Riskienhallinta

Riskiluokka	Tunnistettu riski	Riskiarvo	Hallintakeino	Hallintakeinon toteutuminen
Toiminnallinen riski	Henkilöstöriskit (henkilöstön vaihtuma ja rekrytoinnin onnistumisen epävarmuus)	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 	Ennakoiva henkilöstösuunnittelu. Hiljaisen tiedon siirron varmistaminen. Positiivinen työnantaja-kuva	Huomioidaan uuden työntekijän perehdyttäminen Henkilöstösuunnittelussa huomioidaan mm. eläköityvät henkilöt.
Taloudellinen riski	Hankintojen aikataulun venyminen	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Hankinta-asioiden koulutus ja ohjeistus. Investointisuunnitelma pitemmälle ajanjaksolle. Ennakoiva työnsuunnittelu.	Hankintaohjeet päivitetty, Investointisuunnitelmat tehty vuodelle 2031
Vahinkoriski	Äkillinen toimintahäiriö ruokapalveluissa (sähkön- tai vedenjakelun häiriö, muu toimintahäiriö tms.)	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 1 	Varastossa väh. 2 päivän valmiusruoka. Sovittu ilmoitusjärjestelyt vesihuollon tai sähkönjakelun suhteen. Ruokapalvelun omavalvonnan ohjeet äkillisiin toimintahäiriöihin.	Varautumissuunnitelmat päivitetty.
Vahinkoriski	Vesihuoltolaitoksen äkillinen kriisi	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 1 	Varautumissuunnitelmat ajan tasalla	Varautumissuunnitelma hyväksytty (ympäristöterveydenhuolto)
Vahinkoriski	Liikenneonnettomuus pohjavesialueella	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 2 	Varautumissuunnitelmat ajan tasalla	Varautumissuunnitelma hyväksytty (ympäristöterveydenhuolto)
Vahinkoriski	Teollisuudessa onnettomuustilanne	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 2 	Varautumissuunnitelmat ajan tasalla	Varautumissuunnitelma hyväksytty (ympäristöterveydenhuolto)

8. Maksuvalmius ja lainat

Vuoden 2025 talousarviossa on varauduttu yhteensä 18,1 milj. euron lainan nostamiseen. Laintarpeesta 10 milj. euroa on kilpailutettu ja nostettu huhtikuussa. Maaliskuun loppuun mennessä lyhyt ja pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty yhteensä 3,4 milj. euroa. Kuntatodistuksia oli maaliskuun loppuun mennessä 10 milj. euron arvosta.

9. Talousarviomuutostarpeet ja -esitykset sekä tilinpäätösennuste

Osavuositarkastuksen yhteydessä on tunnistettu seuraavia talousarvion muutostarpeita:

Käyttötalousosa:

Omajohtoista rakentamista oli arvioitu tehtävän tänä vuonna 922 te (valmistus omaan käyttöön). Omajohtoista rakentamista arvioidaan kuitenkin tehtävän n. 200 te, minkä johdosta valmistusta omaan käyttöön on tarpeen vähentää n. 700 te. Toimintamanoissa vastaavasti palveluiden ostot sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat vähenevät n. 700 te. Muutoksella ei ole vaikutusta toimintakatteeseen.

Palvelualueiden talousarviossa ei tulokseen vaikuttavia muutospaineita tai sellaisia, joita näillä näkymin pystyttäisi kattamaan palvelualueen tai koko kaupungin sisältä. Oppimisen tuen muutokset tuovat vuositasolla n. 190 te kustannukset elokuusta 2025 alkaen. Tällä hetkellä suurimmat paineet ja epävarmuuskijät liittyvät kuitenkin työllisyyden hoidon kustannuksiin, jossa kaupungin osuus Kelan sakkomaksuista on noussut viime kuukausina merkittävästi. Menokehitystä seurataan ja mahdolliset tarvittavat muutosesitykset palvelualueiden talousarvioihin tuodaan valtuustolle alkusyksystä.

Salkun tuottokehitys ollut vaisua ja markkina-arvo laskenut n. 1,0 milj. euroa tilinpäätöstilanteesta. Talousarvioon varattua 3,0 milj. euron tuotto-odotusta saatetaan joutua tarkastelemaan uudestaan vuoden aikana

Tuloslaskelmaosa:

Verotulojen arvioidaan helmikuun ennusteen jäävä 0,7 milj. euroa alkuperäisestä talousarviosta. Kunnallisveroja arvioidaan kertyvän 0,5 milj. euroa budjetoitua vähemmän. Kiinteistövero arvioidaan kertyvän 0,1 milj. euroa budjetoitua vähemmän. Yhteisövero arvioidaan kertyvän 0,1 milj. euroa budjetoitua vähemmän.

Valtionosuudet on toteutumassa 0,2 milj. euroa positiivisempana.

Investointiosa:

-

Rahoitusosa:

-



Tilinpäätösennuste (tuloslaskelma)

Tilinpäätösennusteessa on huomioitu edellä olevat muutospaineet. Ennusteessa tulos painuu negatiiviseksi. Poistoeron muutoksen jälkeen tilikauden ylijäämäksi arvioidaan 0,2 milj. euroa.

	Voimassa oleva talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%	Muutos- paineet	Ennuste
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	10 812 100	2 667 526	-8 144 574	24,7 %	0	10 812 100
MAKSUTUOTOT	1 295 500	388 850	-906 650	30,0 %	0	1 295 500
TUET JA AVUSTUKSET	1 352 200	194 741	-1 157 459	14,4 %	0	1 352 200
MUUT TOIMINTATUOTOT	10 844 300	2 439 890	-8 404 410	22,5 %	0	10 844 300
TOIMINTATUOTOT	24 304 100	5 691 007	-18 613 093	23,4 %	0	24 304 100
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	922 000	6 608	-915 392	0,7 %	-700 000	222 000
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-31 473 900	-7 141 271	24 332 629	22,7 %	0	-31 473 900
PALVELUJEN OSTOT	-23 549 200	-5 179 000	18 370 200	22,0 %	350 000	-23 199 200
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 452 300	-878 449	3 573 851	19,7 %	350 000	-4 102 300
AVUSTUKSET	-3 575 300	-562 893	3 012 407	15,7 %	0	-3 575 300
MUUT TOIMINTAKULUT	-8 480 400	-2 234 411	6 245 989	26,3 %	0	-8 480 400
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-71 531 100	-15 996 024	55 535 076	22,4 %	700 000	-70 831 100
TOIMINTAKATE	-46 305 000	-10 298 409	36 006 591	22,2 %	0	-46 305 000
VEROTULOT	44 400 000	10 507 768	-33 892 232	23,7 %	-800 000	43 600 000
VALTIONOSUDET	9 929 000	2 538 911	-7 390 089	25,6 %	200 000	10 129 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 318 000	87 411	-1 230 589	6,6 %	0	1 318 000
VUOSIKATE	9 342 000	2 835 680	-6 506 320	30,4 %	-600 000	8 742 000
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-8 943 500	-2 089 294	6 854 206	23,4 %	0	-8 943 500
TILIKAUDEN TULOS	398 500	746 386	347 886	187,3 %	-600 000	-201 500
POISTOERON MUUTOS	450 000	116 726	-333 274	25,9 %	0	450 000
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	848 500	863 112	14 612	101,7 %	-600 000	248 500

10. Tytäryhtiöt

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.

<i>Tavoite/Kohde</i>	<i>Vuositavoite ja toimenpide 2025</i>	<i>Tavoitetaso ja onnistumisen mittari</i>	<i>Toteuma 31.3.</i>
Toimivan taloudenseurannan varmistaminen	Taloushallintopalvelun ulkoistaminen	- Taloushallintopalvelut hankittu onnistuneesti ostopalveluna, uudet taloushallintojärjestelmät käytössä. - Kiinteistökohtainen tulosten ja kustannusten seuranta ja raportointi helpompaa kuin vuonna 2024.	Taloushallintopalveluiden ulkoistus tehty ja uudet taloushallintojärjestelmät ovat käytössä. Raportoinnin ja budjetoinnin rakentaminen vielä kesken.
Kiinteistöjen kunnon ja tulevaisuuden korjaustarpeiden tiedostaminen	Yhtiöllä on ajantasaiset PTS-ohjelmat ja kiinteistöstrategia	- Yhtiön kiinteistöt on salkutettu tulevaisuuden käyttötarpeen mukaan - PTS-ohjelmat on päivitetty vähintään vuosille 2025–2030 - Seuraavat perusparannuskohteet tai realisoitavat kohteet ovat tiedossa	Salkutus tekemättä vielä ja PTS:t työn alla. Seuraavien perusparannuskohteiden osalta ei vielä päätöksiä.
Kiinteistöjen laadukas ylläpito	Selvitetään, mitä tehdään Heinolan Tilapalveluiden omana työnä ja mitkä ylläpitotyöt yhtiö hankkii ostopalveluna	Ensimmäisten kiinteistöjen kiinteistöhoitopalvelut kilpailutettu	Kilpailutukset tehdään syksyllä.
Öljylämmityksen vähentäminen	Öljylämmitteisten rivitalojen lämmitysmuoto muutetaan maa- ja ilmavesilämpöpumppeihin.	Kaikkien öljylämmitteisten rivitalojen lämmitystapa muutokset tehty	Lämmitystapamuutokset työn alla. Neljässä kohteessa öljylämmityksen käyttö on jo loppunut tämän vuoden aikana. Hanke valmistuu 31.7.2025 mennessä.
Tehokkaan ja laadukkaan isännöinti- ja vuokrauspalvelun varmistaminen	Henkilöstön onnistunut siirto liikkeenluovutuksella Heinolan Tilapalvelut Oy:lle ja asiakaspalvelun laadun varmistaminen myös muutoksen aikana	- Asiakastyytyväisyys vähintään 78/100 (tai 3,9/5) - Asuntojen taloudellinen käyttöaste vähintään 93 %	Asiakastyytyväisyys ajalla 1.1.2025–31.3.2025 oli 78/100. Käyttöaste ajalla 1.1.2025–31.3.2025 oli 91,55 %.

HEINOLAN VUOKRA-ASUNNOT OY TULOSLASKELMA	1.1.-31.3.2025	1.1.-31.3.2024	1.1.-31.12.2024
LIKEVAIHTO			
Vuokrat	1 129 226,87 €	1 098 729,78 €	4 399 462,89 €
Käyttökorvaukset	66 415,09 €	70 671,62 €	278 963,33 €
Isännöintipalkkiot	-	5 770,53 €	83 082,12 €
LIKEVAIHTO YHTEENSÄ	1 195 641,96 €	1 175 171,93 €	4 761 508,34 €
Muut kiinteistön tuotot	10 887,24 €	7 854,90 €	20 773,35 €
HENKILÖSTÖKULUT			
Palkat ja palkkiot	2 880,00 €	69 099,88 €	327 821,70 €
Eläkekulut	-	10 452,33 €	50 781,29 €
Muut henkilösivukulut	122,60 €	5 406,35 €	25 269,97 €
Henkilösivukulut yhteensä	122,60 €	15 858,68 €	76 051,26 €
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	3 002,60 €	84 958,56 €	403 872,96 €
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
Poistot ja arvonalentumiset yht.			669 425,01 €
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHT.	-	-	669 425,01 €
MUUT KULUT			
Kiinteistön muut hoitokulut			
Hallinto	185 942,75 €	26 649,16 €	121 875,01 €
Käyttö ja huolto	147 199,39 €	112 941,85 €	458 726,96 €
Ulkoalueiden huolto	14 402,12 €	20 330,30 €	59 855,12 €
Siivous	6 400,27 €	16 050,73 €	28 091,71 €
Lämmitys	181 336,56 €	254 114,73 €	652 808,88 €
Vesi ja jätevesi	48 099,28 €	46 607,09 €	199 374,00 €
Sähkö ja kaasu	60 354,16 €	66 318,08 €	189 146,55 €
Jätehuolto	55 714,09 €	48 666,22 €	131 182,01 €
Vahinkovakuutukset	75 607,31 €	69 881,49 €	69 881,49 €
Vuokrat	73 790,13 €	63 199,18 €	328 283,90 €
Kiinteistövero	-	-	151 278,15 €
Korjaukset	812 386,61 €	330 847,35 €	
Muut hoitokulut	59,73 €	5 653,11 €	21 432,95 €
Vähennettävä arvonalisävero	-	4 030,80 €	28 231,69 €
KIINTEISTÖN HOITOKULUT YHTEENSÄ			
LUOTTOTAPPIOT	861,62 €	359,93 €	26 937,39 €
LIKEVOITTO (-TAPPIO)			
RAHOITUS TUOTOT JA KULUT			
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista	-	-	800,00 €
Muut korko- ja rahoitustuotot	1 086,89 €	1 675,24 €	6 925,47 €
Korko- ja muut rahoituskulut	92 858,79 €	16 815,62 €	261 871,33 €
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT YHT.	91 771,90 €	15 140,38 €	254 145,86 €
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINP.SIIR. JA VEROJA	548 556,62 €	17 277,87 €	23 586,83 €
TILINPÄÄTÖSSIIRROT			
Verotusperusteisten varausten muutos	-	-	23 600,00 €
VEROT	-	-	-
TILIKAUDEN VOITTO/-TAPPIO	548 556,62 €	17 277,87 €	13,17 €



Heinolan Tilapalvelut Oy

Toiminta-ajatus ja tehtävä: Heinolan Tilapalvelut Oy:n tehtävänä on tuottaa kaupunkikonsernin kiinteistö- ja huoltopalvelut.

Toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite/Kohde	Vuositavoite ja toimenpide 2025	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Toteuma 31.3.
Kunnossapito ja korjausvelka	Kiinteistöjen korjausvelan pitäminen kohtuullisella tasolla	Kiinteistökohtaiset huolto ja PTS –ohjelmat on laadittu Kiinteistöjen korjausvelan määrä ei kasva	PTS-ohjelmat työn alla
Tilatehokkuus	Vaakaikäyttöisistä tiloista luopuminen/tilakäytön tehostaminen	Vaakaikäyttöisten tilojen toimintasuunnitelma/kiinteistöjen salkutus ajan tasalle	Ei aloitettu vielä
Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyyden säännöllinen seuranta	Asiakaspalauteisiin vastaminen sovituksessa ajassa (vastausaika) <24 h Asiakaspalautekyselyn toteuttaminen Toiminnan kolmikantaneuvottelut (arviointi) 10/2025 mennessä	Asiakaspalautekyselymallin suunnittelu käynnissä.
Tehokas ja taloudellinen vuokraushalinta	Kiinteistöjen vuokraushalinnan hallinnointi ja sen kehittäminen kestäväälle tasolle	Kiinteistökohtaisten tulojen ja kustannusten seuranta ja raportointi säännöllistä Skenaarioksen käyttö osana kiinteistötietojen hallintaa Sisäisten vuokrasopimusten laadinta ja ulkoisten vuokrasopimusten päivittäminen ajantasalle Vuokrasaamisten luottotappiot vähenevät	Raportoinnin rakentaminen työn alla. Valmista Q2:lla. Skenarioksen käyttöönotto ja päivitys aloitettu. Sisäisiä vuokrasopimuksia ei vielä tehty. Ensimmäinen uusi ulkoinen vuokrasopimus tehty. Luottotappiovertailuun liittyen ei vielä lähtötietoja. Toistaiseksi ei luottotappioita.



Heinolan Tilapalvelut Oy

Tili

1.1.2025 - 31.3.2025

Tuloslaskelma

Myyntituotot

2 065 295,11

Kiinteistön ylläpito ja hoito

1 395 295,11

Investoinnit

670 000,00

LIIKEVAIHTO

2 065 295,11

Liiketoiminnan muut tuotot

269 188,89

Materiaalit ja palvelut

-1 130 980,15

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

-726 877,92

Ulkopuoliset palvelut

-404 102,23

BRUTTOTULOS

1 203 503,85

Henkilöstökulut

-678 097,63

Palkat ja palkkiot

-564 034,76

Henkilösivukulut

-114 062,87

Liiketoiminnan muut kulut

-174 181,82

Vapaaehtoiset henkilösivukulut

-18 133,58

Toimitilakulut

-23 055,97

Ajoneuvokulut

-13 164,97

Atk-laite ja -ohjelmistokulut

-58 050,43

Muut kone- ja kalustokulut

-5 278,94

Matkakulut

-2 692,46

Markkinointikulut

-6 877,00

Hallintopalvelut

-41 903,57

Muut hallintokulut

-5 024,90

LIIKEVOITTO (-TAPPIO)

351 224,40

Rahoitustuotot ja -kulut

5,57

Muut korko- ja rahoitustuotot

5,92

Korkokulut ja muut rahoitusku-
lut

-0,35

TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA

351 229,97

TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)

351 229,97



Koy Heinolan Tietokeskus

Toiminta-ajatus ja tehtävä: Yhtiön tarkoituksena on hallinnoita Tietokeskuksen kiinteistön tiloja.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite/Kohde	Vuositavoite ja toimenpide 2025	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Toteuma 31.3.
Yhtiön taloudellinen tilanne paranee.	Yhtiö pystyy kattamaan tuotoillaan kulut.	Yhtiön tulos nolla tai ylijäämäinen. Hoitokate kattaa vähintään rahoituskulut.	
Yhtiön talouden tasapainottaminen	Pitkän tähtäimen taloussuunnitelman laadinta	Yhtiölle laadittu vuoden 2025 aikana viiden vuoden talouden suunnitelma	



Kiinteistö Oy Heinolan Tietokeskus Tuloslaskelma

01.01.2025 -
31.03.2025

01.01.2024 -
31.12.2024

TULOSLASKELMA

KIINTEISTÖN TUOTOT

Vastikkeet

Hoitovastikkeet	61 551,00	266 721,00
Kulutusperusteiset vastikkeet	50	0

Vastikkeet yhteensä

61 601,00 **266 721,00**

Vuokrat	500	452,95
Käyttökorvaukset	0	6 249,62
Muut kiinteistön tuotot	0	2 535,00
Suoritettava arvonnalisävero	-4 502,44	-19 182,24

KIINTEISTÖN TUOTOT YHTEENSÄ

57 598,56 **256 776,33**

Luottotappiot ja muut oikaisuerät

Luottotappiot ja muut oikaisuerät	-24	0
-----------------------------------	-----	---

Luottotappiot ja muut oikaisuerät yhteensä

-24 **0**

KIINTEISTÖN HOITOKULUT

Kiinteistön hoitokulut

Hallinto	-7 352,11	-30 082,33
Käyttö- ja huolto	-6 622,85	-22 563,44
Ulkoalueiden hoito	-617,53	-3 843,14
Siivous	-327,7	-1 958,20
Lämmitys	-43 146,89	-101 554,96
Vesi ja jätevesi	-2 428,83	-8 799,85
Sähkö ja kaasu	-2 705,91	-8 206,43
Jätehuolto	-1 606,55	-6 275,75
Vahinkovakuutukset	-401	-7 208,94
Kiinteistövero	0	-30 613,33
Korjaukset	-79 031,20	-180 279,71
./.. Aktivoinnit taseeseen	0	155 453,36
Muut hoitokulut	0	-3 482,28
Vähennettävä arvonnalisävero	6 408,81	27 016,56

KIINTEISTÖN HOITOKULUT YHTEENSÄ

-137 831,76 **-222 398,44**

HOITOKATE

-80 257,20 **34 377,89**

RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT

Korkotuotot	0,06	119,32
-------------	------	--------

Muut rahoitustuotot

Muut rahoitustuotot	144	482
---------------------	-----	-----

Korkokulut	-0,01	-0,04
------------	-------	-------

Muut rahoituskulut	-65	-241,44
--------------------	-----	---------

RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT YHTEENSÄ

79,05 **359,84**

VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖS-

-80 178,15 **34 737,73**

SIIRTOJA JA VEROJA

TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO

-80 178,15 **34 737,73**