



29. HUHTIKUUTA 2025

OSAVUOSIKATSAUS 1-3 2025
KAUPUNKIYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA



Kaupunkiympäristö

PALVELUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Palvelualuejohtaja: Kaupunkiympäristöjohtaja

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).

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 organisaatiouudistuksesta johtuen yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

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 organisaatiouudistuksesta johtuen yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

INVESTOINNIT

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

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

JULKINEN KÄYTTÖOMAISSUUS VESILAITOS	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

Prisman kiertoliittymä	TP2024	TA 2025	Toteuma 1-3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-202 304	-2 300 000	-71 656	-2 228 344	3,1
Netto	-202 304	-2 300 000	-71 656	-2 228 344	3,1

Marjatie	TP2024	TA 2025	Toteuma 1-3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-930 351	-550 000	-5 705	-544 295	1,0
Netto	-930 351	-550 000	-5 705	-544 295	1,0

Kaivokadun saneeraus	TP2024	TA 2025	Toteuma 1-3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-1 223 160	-550 000	-4 531	-545 469	0,8
Netto	-1 223 160	-550 000	-4 531	-545 469	0,8

Musterin runkovesijohto (Sinilähde)	TP2024	TA 2025	Toteuma 1-3	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot		-100 000	0	-100 000	0,0
Netto	0	-100 000	0	-100 000	0,0

Toiminnalliset tavoitteet
STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/PALVELUALUEELLA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)
Vastuuhenkilö: Kaupunkiympäristöjohtaja

Strateginen päämäärä	Palvelualueen tavoite 2025	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	- <u>Asiakastytyväisyys</u>: Ylläpidämme ja parannamme puistojen ja liikkumisväylien asiakastytyvää, 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 käyttäjäryhmien 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 vakiintuneen käytännön mukaisesti touko-kesäkuussa. Uudis- ja väylärakentamisen yhteydessä huomioidaan esteettömyys (taidemuseo, Kirkkis ja tietokeskus sekä katu-urakat) Kirkkikseen rakennetaan aurinkovoimala. Viimeisestä öljylämmityksestä luovutaan kesällä (Elämäntoiminta) Hinku- ja KETS-tavoitteita seurataan kvartaaleittain sekä resurssiviisaus ja kestävä kehitys strateginen työryhmätyö on käynnistetty.	Toteutuu osittain 
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 kaupunkiorganisaatiossa. Avataan Salpauksen 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 kestävä kasvua.	Elyn rahoitusta on saatu Ojakadun kosteikkoon, Sukurantien ja Vanhatien risteyksen jkpp-väylän korjaukseen, Vt-4 pikavuoropysäkkien suunnitteluun. Kaupunkisuunnittelussa on alkanut opinnäytetöitä. Syksyksi valmistellaan laajempaa 50–60 opiskelijan Yhdyskuntasuunnittelu III opintokokonaisuuden toteutusta Tampereen yliopiston kanssa, joka jatkuu myös vuonna 2026. Niemelänrannan asemakaavamuutoksen luonnos on valmistumassa nähtäville asettamiseen. Muista asumisen kehittämisen asemakaavahankkeista on hyväksytty Urheiluoipistontie 448 ja kohta hyväksymisvaiheessa Cookentie.	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>: Keräämme järjestelmällisesti asukas- ja asiakaspalautetta sekä viestimme kaupungin digikanavissa. Tämä varmistaa, että palautteet otetaan huomioon kaupungin kehittämisessä ja palveluiden parantamisessa.	Digitiekartan päivitys käynnistynyt. Tietomalleista on valmistumassa insinööritö, jossa tietomalleja on tarkasteltu Kirkkis-koulun rakentamisen yhteydessä tehtaalta kokoonpanoon saakka. Keva-kysely toteutetaan vakiintuneen käytännön mukaisesti keväällä (huhti-toukokuussa). Asiakaspalautteisiin on vastattu. Heinolan palautepalvelu löytyy verkosta https://kartta.heinola.fi/efeedback (Google: Heinola palaute)	Toteutuu 
Kestävä talous • Velkämäärän 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 käsittelyyn vesilaitoksen korjausvelka-analyysin johtopäätöksiä. Tavoitteena on tunnistaa ja ratkaista korjausvelkaongelmia, jotta vesilaitoksen infrastruktuuri pysyy toimintakuntoisena ja luotettavana. - <u>Omaisuusluokitus ja sen kestävä hyödyntäminen</u>: Laadimme kaupungin omaisuuksista käyttötarkoituksiluokituksen ja hyödynnämme omaisuuseriä kestävästi ja tasapainoisesti. Esimerkiksi kaupunkipuistojen käyttäminen hiilinieluna tukee ympäristönsuojelua ja kestävää 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, jotta vesilaitoksen tuloilla katetaan laitoksen kulut ja investoinnit. Lainsäädännön mukainen tilanne saavutetaan tulevien vuosien aikana, kun KKV:n taksojen korotuskatto on 15 % vuosittain. Metsäohjelmaa laaditaan. Valmistumassa on myös opinnäytetyö jalopuiden merkityksestä metsätalouden näkökulmista. Uusi organisaatio hakee toimintamalleja ja arkikäytäntöjä. Strateginen työryhmyöskentely on käynnistynyt. Päijät-Hämeen kunnat ovat laatineet yhteisen Maankäytön käsikirjan päättäjien tueksi erityisesti yritystonttimaan hankintaan liittyen.	Toteutuu 

Käyttösuunnitelma

KÄYTTÖSUUNNITELMAN VASTUUALUEITTAISET TAVOITTEET

Käyttösuunnitelmassa asetetaan tavoitteet alemmalla tasolla, joiden toteuttaminen vastuutettu pääosin vastuualueiden johtajille. Käyttösuunnitelman tavoitteet hyväksyy kaupunginhallitus.

Strateginen päämäärä	Tavoite 2025	Mittari ja tavoitetaso	Vastuu	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	- Asiakastyytyväisyys: Ylläpidämme ja parannamme puistojen ja liikkumisväylien asiakastyytyväisyyttä, ja varmistamme, että kuntavertailuissa ne ovat korkeatasoisia vastaaviin kuntiin nähden. - Esteettömyyden priorisointi: Kehitämme ja suunnittelemme kaupunkirakenteita (tilat, hissit, väylät ym.) siten, että ne täyttävät esteettömyysvaatimukset ja parantavat kaikkien käyttäjäryhmien liikkumista. - Uusituvan energian edistäminen: Toteutamme ja edistämme uusituvan energian järjestelmiä, kuten aurinkosähkö- ja maalämpöjärjestelmiä, osana kaupungin kestävä kehityksen tavoitteita. - Tavoitteiden seuranta: Seuraamme edistymistä ja raportointia Hinku- ja KETS-raporttien avulla, varmistaen, että asetetut energiatehokkuus- ja ilmastotavoitteet saavutetaan.	Yhdyskuntatekniset palvelut -kyselyn taso ka. 3,5 (puistot ja liikkumisväylät) Marjatien ja Kaivokadun saneeraaminen jatkuu. Hinku- ja KETS-tavoitteet saavutetaan	Kiinteistöpäällikkö, Kaupunginarkkitehti, Maankäyttöinsinööri, Johtava rakennustarkastaja, Palvelupäällikkö, Ympäristöpäällikkö, Kaupunkiympäristöjohtaja, Kuntatekniikkapäällikkö	Yhdyskuntatekniset kysely toteutetaan touko-kesäkuussa. Katu-urakoiden kilpailutukset tehty. KETS- tavoitteet saavutettiin jo 2025. Hinku-tavoitteiden ja ilmastotiekarttatyötä yhteensovitetaan korkeakouluharjoittelijan kanssa yhteisvalmisteluna.	Toteutuu osittain 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	- Kaupungin houkuttelevuus ja elinvoima: Toteutamme kaupunkiympäristö- ja liikenneverkkoinvestointeja, jotka lisäävät kaupungin houkuttelevuutta ja elinvoimaa. Otamme huomioon huoltovarmuuden turvaamisen ja korjausvelan kasvun estämisen, varmistaen, että investointimäärärahat käytetään tehokkaasti ja	Prisma-liittymän ja alikulun rakentaminen ja Kauppakaaren parantaminen Edistetään kävelyä ja pyöräilyä toteuttamalla Käpy-ohjelman tavoitteita. Tilapalveluihin liittyviä opinnäytetöitä 1–2 kpl	Kaupunginarkkitehti, Johtava rakennustarkastaja, Maankäyttöinsinööri, Palvelupäällikkö, Ympäristöpäällikkö, Kiinteistöpäällikkö, Kaupunkiympäristöjohtaja, Kuntatekniikkapäällikkö	Prisma-liittymän ja alikulun rakentamisen tarjouskilpailu menossa, Kauppakaaren suunnittelu menossa. Valmistellaan Käpy-hankkeen hakua. Heinolan kaupungin nykytilan kartoitus Hinku- ja Kets tavoitteissa - opinnäytetyö aloitettu. Kaupunkisuunnittelussa on aloitettu	Toteutuu osittain 

	strategisten valintojen mukaisesti. - Korkeakouluyhteistyö ja oppiva organisaatio: Hyödynnämme kehittyvää ja osallistavaa yhteistyötä korkeakoulujen kanssa (ml. Salpaus). Tämä tukee kaupunkia oppivana organisaationa ja edistää innovaatioita sekä osaamisen kehittymistä kaupunkiorganisaatiossa. - Kaavoitus ja kaupunkikehittäminen: 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 kestävää kasvua.	Niemelänrannan asemakaavamuutos ja muut asumisen kaavahankkeet. Maankäytön suunnittelua uusille työpaikka-alueille.		korkeakouluyhteistyönä valmistelu usealle opinnäytetyölle sekä syyskaudella järjestettävälle Tampereen yliopiston Yhdyskuntasuunnittelun III harjoitustyölle (50–60 arkkitehtiopiskelijaa) Heinolan keskustaan. Niemelänrannan asemakaavamuutoksen luonnos on valmistumassa nähtäville asettamiseen. Yritysalueiden asemakaavahankkeista on hyväksymisvaiheessa Ak 716 Etelä-Suokannas, luonnosvaiheessa Ak 721 Kivimäki ja aloitusvaiheessa Ak Vierumäen yrityspuisto.	
Vahva kaupunkiyhteisö • Laadukas päätöksenteko • Osallisuuden vahvistaminen • Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	- Rakennus- ja yhdyskuntainfrastruktuurin tietojärjestelmät: Kehitämme ja hyödynnämme rakennus- ja yhdyskuntainfrastruktuurin tietojärjestelmiä parantaaksemme tiedonhallintaa, suunnittelua ja toimintojen tehokkuutta. Tämä tukee asiakaspalvelua, palautteen käsittelyä, päätöksentekoa ja resurssien kohdentamista. - Työhyvinvointi: Panostamme työhyvinvointiin, tavoitteena saavuttaa hyviä tuloksia työhyvinvointikyselyissä. Kohdistamme hyvinvointitoimenpiteet henkilöstön työtyytyväisyyttä ja hyvinvointia tukeviin tekijöihin saadun palautteen mukaisesti. - Asukas- ja asiakaspalaute: Keräämme järjestelmällisesti asukas- ja asiakaspalautetta sekä viestimme kaupungin digikanavissa. Tämä	Yleisten alueiden ylläpitotietoja täydennetään (katuverkon osalta valmis) Palvelu-, vastuualueiden ja työyksiköiden yhteistyön kehittäminen Jatketaan terveisiä kylistä ja kortteleista -tapahtumien järjestämistä osana kaupunkikehittämistä . Asiakaspalautteisiin vastaaminen viiveettä, kolmen päivän sisällä	Palvelupäällikkö, Johtava rakennustarkastaja, Ympäristöpäällikkö, Kiinteistöpäällikkö, Kaupunginarkkitehti, Maankäyttöinsinööri, Kaupunkiympäristöjohtaja, Kuntatekniikkapäällikkö	Yhteistyömallit uudistuvat ja toteutuvat organisaatiouudistuksen myötä. Kyläkierroksia on jatkettu edellisten vuosien tapaan. Asiakaspalautteisiin on vastattu viiveettä. Heinolan palautepalvelu löytyy verkosta https://kartta.heinola.fi/efeedback (Google: Heinola palaute)	Toteutuu osittain 

	varmistaa, että palautteet otetaan huomioon kaupungin kehittämisessä ja palveluiden parantamisessa.				
Kestävä talous • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	- Toimipisteoptimointi ja tilatehokkuus: Optimoimme kaupungin palveluverkkoa/-pisteitä ja parannamme siten tilatehokkuutta. Tämä varmistaa, että tilat ovat tehokkaassa käytössä ja palvelut ovat mahdollisimman hyvin saavutettavissa. - Vesilaitoksen talouden tasapaino ja korjausvelka-analyysi: Vesilaitoksen tulojen ja menojen tasapainotus jatkuu. Otamme suunnitelmallisesti käsittelyyn vesilaitoksen korjausvelka-analyysin johtopäätöksiä. Tavoitteena on tunnistaa ja ratkaista korjausvelkaongelmia, jotta vesilaitoksen infrastruktuuri pysyy toimintakuntoisena ja luotettavana. - Omaisuusluokitus ja sen kestävä hyödyntäminen: Laadimme kaupungin omaisuuksista käyttötarkoituksiluokituksen ja hyödynnämme omaisuuseriä kestävästi ja tasapainoisesti. Esimerkiksi kaupunkipuistojen käyttäminen hiilinieluina tukee ympäristönsuojelua ja kestävää kehitystä, jolloin muita alueita voidaan suunnitella yhdyskuntarakentamisen tarpeisiin. - Yhteistyön tiivistäminen: Tiivistämme kaupungin sisäisiä toimintaprosesseja ja ulkoista palvelutuotantoa muutosohjelman periaatteiden mukaisesti. Tarkastelemme kaupunkiympäristöpalvelualueen seudullisia yhteistyötapoja, -mahdollisuuksia ja muuta synergiaa, jotta palvelut ja toiminnot ovat entistäkin	Ruoka- ja siivouspalvelun palvelusopimuksen päivittäminen Tehdään varhaiskasvatuksen ja kouluruokailun palvelusuunnitelma Palvelusopimusten päivittäminen kuntatekniikan toiminta-alueella Saadaan omaisuusluokituksesta pohjaluonnos korkeakouluyhteistyönä, jonka jatkojalostaminen jatkuu omana työnä. Talouden tasapainotus ja valmistuneen korjausvelka-analyysin pohjalta tehdään investointisuunnitelma tuleville vuosille Lahti Aquan kanssa tehdyn sopimuksen seuranta ja kehittäminen	Palvelupäällikkö, Johtava rakennustarkastaja, Ympäristöpäällikkö, Kiinteistöpäällikkö, Kaupunginarkkitehti, Maankäyttöinsinööri, Kaupunkiympäristöjohtaja, Kuntatekniikkapäällikkö	Vierumäen paloasema myyty. Palvelusopimusten päivittäminen menossa. Vesilaitoksen taksojen korotus on valmistelussa. Metsäomaisuuden luokittelu ja metsäohjelman laadinta valmistelussa. Lahti Aquan kanssa on pidetty seuranta- ja kehittämispalavereja kuukausittain. Päijät-Hämeen kunnat ovat laatineet yhteisen Maankäytön käsikirjan päättäjien tueksi erityisesti yritystonttimaan hankintaan liittyen.	Toteutuu osittain 

	tehokkaampia ja koordinoidumpia.				
--	-------------------------------------	--	--	--	--

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 työnantajakuva	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 työsuunnittelu.	Hankintaohjeet päivitetty, Investointisuunnitelmat tehty vuodelle 2031
Vahinkoriski	Äkillinen toimintahäiriö ruokapalveluissa (sähkön- tai vedenjakelun häiriö, muu toimitushäiriö tms.)	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 1 	Varastossa väh. 2 päivän valmiusruoka. Sovittu ilmoitusjärjestelyt vesihuollon tai sähkönjakelun suhteen. Ruokapalvelun omavalvonnassa 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)

Hankkeet

Strateginen päämäärä	Hankkeen nimi	Toteutusaika	Hankkeen kokonais-rahoitus	Hankkeen rahoittaja	Kaupungin rahoitus-osuus %	Menojen toteuma %	Tilannekatsaus
	Yhteensä		0 €				

Kaupunkiympäristö lautakunta

LAUTAKUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Palvelualuejohtaja: Kaupunkiympäristöjohtaja

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 lautakunta 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 organisaatiouudistuksesta johtuen yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

Hankkeet

Strateginen päämäärä	Hankkeen nimi	Toteutusaika	Hankkeen kokonais-rahoitus	Hankkeen rahoittaja	Kaupungin rahoitus-osuus %	Menojen toteuma %	Tilannekatsaus
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	Koulukatu-yhteishanke	2024–2025	30 000	Traficom	8,3 %	100 %	Hankkeessa kehitettiin Lyseon koulun liikennejärjestelyjä. Yhteishanke Raahan ja Kauhavan kaupunkien kanssa. Toteutuksessa mukana Ramboll Finland Oy. Oppilaiden, koulun henkilöstön sekä muiden kaupungin asiantuntijoiden näkemysten pohjalta kartoitettiin koulureittien vaaralliset ja huomiota vaativat kohdat, ja laadittiin ratkaisu- ja toimenpide ehdotuksia liikenneturvallisuuden parantamiseksi. Hanke toteutui suunnitellusti ja päättyi 3/2025.
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	Itä-Hämeen Helmi III	2024–2025	250 101	YM/ELY	12 %	31 %	Kunta- ja Järjestö -Helmi hanke. Hanke jatkaa I- ja II-hankkeita. Tässä hankkeessa kunnostetaan ja hoidetaan lintuvesiä ja perinnebiotooppeja Itä-Hämeen neljässä kunnassa. Iitissä ja Hartolassa avataan ko. kuntien ensimmäiset lintuvesikunnostukset. Hankekohteiden kokonaislukumäärä kasvaa tämän hankkeen myötä kymmeneen kohteeseen. Heinolan ja Sysmän hankkeissa suurin painotus on hankekohteiden lisäkunnostusten lisäksi laajennusalueiden inventoinnissa ja jatkohankkeiden suunnittelussa. Hanke käynnistyi vuonna 2024, toimenpiteiden toteutuksen pääpaino vuonna 2025.
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	Virkistysreitit	2025	30 000	ELY	50 %	0 %	Suomi liikkeelle -ohjelmasta rahoitettu (3/2025) lähivirkistysalueiden kunnostus- ja kehittämishanke. Vuoden 2025 aikana uusitaan laavut (Saittalahti ja Koskensaari) ja kunnostetaan Koskensaaren luontopolkua ja opasteita. Hankkeessa uusitaan opasteita urheilupuistossa ja Isiäisellä sekä kehitetään Isiäisen luontopolkua. Lisäksi parannetaan vesistöreittien rantautumispaikkojen kylttejä sekä toteutetaan melontalaiturin asennus Heinolan keskustan rantaan.
	Yhteensä		310 101 €				

Palvelualuejohtajan vastuualue (Kaupunkiympäristö)**VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN****Vastuualuejohtaja:** Kaupunkiympäristöjohtaja

Palvelualuejohtajan vastuualueen talous näyttää toteutuvan ennakkoidusti, kun huomioidaan maanvuokrien ja tonttimyyntien tulojen kohdistuminen kesälle.

Palvelualuejohtajan vastuualue (Kaupunkiympäristö)	TP 2024	TOT 2024 3 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 3 kk	Jäljellä	TOT-25 %
Selite						
Toimintatuotot	3 310 192	109 182	2 119 700	474 426	1 645 274	22,38
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,00
Toimintakulut	-3 077 077	- 622 137	-3 311 600	- 793 955	-2 517 645	23,97
Toimintakate	233 115	- 512 955	-1 191 900	- 319 530	- 872 370	26,81

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

Kuntatekniikka**VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN****Vastuualuejohtaja:** Kuntatekniikkapäällikkö

Kuntatekniikan vastualueen toiminta ja talous toteutunee suunnitellusti. Alkuvuodesta on valmisteltu investointien käynnistämistä. Uuden ohjeistuksen mukaisesti kuntatekniikalla ei ole omajohtoisia urakoita, joten joudumme tekemään talousarviomuutoksia vuoden kuluessa.

Kuntatekniikka	TP 2024	TOT 2024	TA 2025	TOT 2025	Jäljellä	TOT-25
Selite		3 kk	+muutos	3 kk		%
Toimintatuotot	1 228 894	216 848	2 211 600	198 206	2 013 394	8,96
Valmistus omaan käyttöön	446 465	0	912 000	0	912 000	0,00
Toimintakulut	-5 213 188	- 992 319	-6 064 100	- 880 262	-5 183 838	14,52
Toimintakate	-3 537 829	- 775 471	-2 940 500	- 682 057	-2 258 443	23,20

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

Ruoka ja siivous**VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN****Vastuualuejohtaja:** Palvelupäällikkö

Ruoka- ja siivouspalveluissa toiminnassa ei ole ollut muutoksia ja talousarvio toteutunee suunnitelman mukaisesti. Henkilöstömenoissa näkyvät pitkien sairauslomien vaikutus sijaisten määrärahan kuluina. Maaliskuussa elintarvikealan lakot näkyivät raaka-aineiden saatavuudessa.

Ruoka ja siivous	TP 2024	TOT 2024	TA 2025	TOT 2025	Jäljellä	TOT-25
Selite		3 kk	+muutos	3 kk		%
Toimintatuotot	3 153 819	824 186	3 115 000	857 411	2 257 589	27,53
Toimintakulut	-3 061 474	- 763 600	-3 102 000	- 717 208	-2 384 792	23,12
Toimintakate	92 345	60 586	13 000	140 203	- 127 203	1 078,49

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

Tilakeskus
TASEYKSIKÖN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN
Vastuuhenkilö: Kiinteistöpäällikkö

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 organisaatiouudistuksesta johtuen yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

INVESTOINNIT

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

Toiminnalliset tavoitteet
STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/TOIMIALA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

Vastuuhenkilö: Kiinteistöpäällikkö

Strateginen päämäärä	Palvelualueen tavoite 2025	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	ks. palvelualueetavoitteet		Ei tietoa ☐
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	ks. palvelualueetavoitteet		Ei tietoa ☐
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	ks. palvelualueetavoitteet		Ei tietoa ☐
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	ks. palvelualueetavoitteet		Ei tietoa ☐

Riskienhallinta

Riskiluokka	Tunnistettu riski	Riskiarvo	Hallintakeino	Hallintakeinon toteutuminen
Toiminnallinen riski	Henkilöstöriskit (henkilöstön vaihtuma ja rekrytoinnin onnistumisen epävarmuus)	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Hiljaisen tiedon siirron varmistaminen. Positiivinen työnantajakuva	Siirtymävaihe yhtiön ja kaupungin välillä menossa.
Taloudellinen riski	Hankintojen aikataulun venyminen	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Hankinta-asioiden koulutus ja ohjeistus. Investointisuunnitelma pitemmälle ajanjaksolle. Ennakoiva työnsuunnittelu.	Yhtiöltä ei ole saatavilla kohdekohtaisia kuluja tällä hetkellä
Vahinkoriski	Äkillinen toimintahäiriö kiinteistöissä/ruokapalveluissa (sähkön- tai vedenjakelun häiriö, muu toimitushäiriö tms.)	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 1 	Varastossa väh. 2 päivän valmiusruoka. Sovittu ilmoitusjärjestelyt vesihuollon tai sähkönjakelun suhteen. Ruokapalvelun omavalvonnassa ohjeet äkillisiin toimintahäiriöihin.	Varautumisohjeet on tehty.

Vesilaitos

TASEYKSIKÖN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Vastuuhenkilö: Kuntatekniikkapäällikkö

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 organisaatiouudistuksesta johtuen yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

INVESTOINNIT

JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS VESILAITOS	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

Toiminnalliset tavoitteet

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/TOIMIALA (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

Vastuuhenkilö: kuntatekniikkapäällikkö

Strateginen päämäärä	Palvelualueen tavoite 2025	Toteuma 31.3.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	ks. palvelualueetavoitteet		Ei tietoa ☐
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	ks. palvelualueetavoitteet		Ei tietoa ☐
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	ks. palvelualueetavoitteet		Ei tietoa ☐
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	ks. palvelualueetavoitteet		Ei tietoa ☐

Riskienhallinta

Riskiluokka	Tunnistettu riski	Riskiarvo	Hallintakeino	Hallintakeinon toteutuminen
Toiminnallinen riski	Operoinnin onnistuminen ja sopimusten pitävyys	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 1 	Seuranta, vuorovaikutus ja omistajaohjaus	Lahti Aquan kanssa on seurantapalavereja kuukausittain.
Taloudellinen riski	Hankintojen aikataulun venyminen	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Ennakoiva työsuunnittelu	Kilpailutusten työnjaosta sovitaan Lahti Aquan kanssa. Kaupunki: Kaivokatu, Marjatie. Tähtiniementie. Lahti Aqua: Urheiluopiston viettoviemärin kapasiteetin suurentaminen, Musterin vesijohdon saneeraussuunnittelu
Vahinkoriski	Äkillinen toimintahäiriö (esim. sähkökatko)	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Varavoiman saatavuus	Varautumissuunnitelma hyväksytty (ympäristöterveydenhuolto)