



Heinolan kaupunki

OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2025

Kaupunginhallitus 1.9.2025



PIENI KAUPUNKI, ISO ELÄMÄ

Sisällys

1. Yleinen taloudellinen kehitys	3
2. Väestön kehitys	6
3. Työllisyyden kehitys	7
4. Talousarvion toteutuminen	10
5. Hankkeiden toteutuminen	34
6. Riskienhallinta.....	36
8. Maksuvalmius ja lainat.....	39
9. Talousarvion muutospaineet sekä tilinpäätösennuste	39
10. Tytäryhtiöt.....	41
___Heinolan vuokra-asunnot Oy	41
___Heinolan Tilapalvelut Oy	43
___Koy Heinolan Tietokeskus.....	45



1. Yleinen taloudellinen kehitys

Talouden suhdannenäkymät vuosina 2025–2027

Suomen talous kääntyi viime vuoden aikana taantuman pohjalta kasvuun. Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa sekä Suomessa että vientimarkkinoilla. Kulutuksen kasvua hidastaa kuitenkin yhä talouden epävarmuus. Investoinnit sen sijaan kasvavat ripeämmin, sillä rakentamisen elpyminen sekä energiasiirtymään ja puolustukseen liittyvät hankkeet lisäävät investointeja merkittävästi ennustejaksolla.

Taloukasvua hidastavat Yhdysvaltojen asettamat tullit, muiden maiden vastatoimet sekä kauppapolitiikkaan liittyvä epävarmuus. Toisaalta kysyntää tukevat Euroopan kasvavat panostukset puolustukseen ja infrastruktuuriin. Vuonna 2025 bruttokansantuote (BKT) kasvaa 1,0 prosenttia, 1,5 prosenttia vuonna 2026 ja 1,7 prosenttia vuonna 2027.

Epävarmuus ja tullit heikentävät maailmantalouden kasvua

Epävarmuus on kasvanut selvästi maailmantaloudessa kauppapoliittisten jännitteiden kiristyttyä ja se heikentää sekä kotitalouksien kulutusta että yritysten investointeja. Tästä huolimatta reaalityulojen kasvu on edelleen vauhdittamassa kulutusta ja investoinnit ovat lisääntymässä. Euroalueen talous onkin edelleen elpymässä, mutta aiemmin oletettua hitaammin. Yhdysvallat kärsii talouspolitiikastaan eniten ja sen talouskasvu hidastuu selvästi. Ennuste on tehty oletuksella, että Yhdysvaltojen tuonnille jäävät voimaan noin 10 prosentin tullit pysyvästi.

Suomen vientiä on heikentänyt vaisu kysyntä Euroopassa. Viennin kasvun odotetaan nopeutuvan euroalueen talouden elpymässä ja Suomen kustannuskilpailukyvyyn ollessa kunnossa. Viennin kasvua heikentää kuitenkin selvästi Yhdysvaltojen kauppapolitiikka. Vaikutukset voivat olla myös selvästi negatiivisemmat, jos korkeat tullit ovat voimassa oletettua pidempään. Tuonnin kasvu on nopeutumassa vientiä enemmän, sillä Suomessa kysynnän kasvusta iso osa tulee investoinneista, joissa tuontipanoksilla on merkittävä osuus.

Kotitalouksien ostovoiman kasvu lisää kulutusta

Inflaatio on hidastunut selvästi ja hintojen nousu on myös pysymässä maltillisena. Kulutusverojen korotuksista huolimatta kuluttajahintojen nousu on jäämässä tänä vuonna alle prosentin, ja muinakaan ennustevuosina inflaatio ei ole ylittämässä kahta prosenttia. Inflaatiota on hidastanut ennen muuta energian ja omistusasumisen hintojen lasku.

Inflaation hidastumisen ja palkkojen korotusten myötä reaaliensiot ovat kääntyneet kasvuun. Kotitalouksien keskimääräisten reaalityulojen kasvua hidastaa tänä vuonna kuitenkin heikko työllisyystilanne, sosiaalietuuksien leikkaukset ja kulutusverojen korotukset. Ensi vuonna reaalityulojen kasvu nopeutuu työllisyystilanteen parantuessa. Myös veronalennukset lisäävät kotitalouksien ostovoimaa.

Heikon tulo- ja työllisyystilanteen lisäksi kotitalouksien kulutusta on hillinnyt vaatimaton luottamus talouteen sekä odotukset hintojen nousun jatkumisesta. Tämän seurauksena kotitaloudet ovat kuluttaneet vähemmän kuin tulot antaisivat myöten, ja säästämisaste on noussut. Ennusteen mukaan kulutus kasvaa tulevina vuosina tuloja nopeammin, mikä laskee säästämisastetta vähitellen kohti pitkän aikavälin keskimääräistä tasoa ennustejakson loppuun mennessä.



Investointien määrä kasvussa

Investoinneissa pohja näyttäisi ohitetun kahden laskuvuoden jälkeen ja tänä vuonna investoinnit kasvavat selvästi. Asuntorakentamisessa elpyminen on kuitenkin hidasta ja taso jää edelleen pidemmän aikavälin tarpeeseen nähden alhaiseksi. Energiasiirtymään ja teknologian kehitykseen liittyvät investoinnit sen sijaan kasvavat reippaasti. Investointeja lisäävät myös puolustushankinnat, joihin tulee tänä vuonna selvä hyppäys hävittäjien myötä ja taso pysyy korkeana myös tulevina vuosina.

Työllisyys kääntymässä kasvuun

Työllisyys on ollut selvässä laskussa, mutta alkuvuoden aikana lasku näyttäisi ainakin pysähtyneen. Tuotannon kasvun myötä työllisyyden kasvun odotetaan nopeutuvan ensi vuodesta lähtien. Vuositasolla työllisiä on tänä vuonna saman verran kuin viime vuonna ja työttömiä selvästi enemmän, noin 9,3 prosenttia työvoimasta.

Työmarkkinoilla on paljon potentiaalia työllisyyden kasvulle, sillä työvoiman määrä on kasvanut viime vuosina reippaasti ja alkuvuonna työvoiman määrä on kääntynyt uudelleen selvään kasvuun. Työvoiman määrää lisäävät sekä hallituksen työllisyystoimet että maahanmuutto. Toistaiseksi työvoiman määrän kasvu on kuitenkin näkynyt työttömyyden nousuna, kun väisä kysyntä on pitänyt työllisyystilanteen heikkona.

Julkisyhteisöjen syvä alijäämä ja riittämätön talouskasvu nostavat velkasuhteen yli 90 prosentin

Maailmanpolitiikan epävakaus ja talouden heikko vire ovat jo jonkin aikaa heijastuneet haitallisesti erityisesti valtion menoihin ja tuloihin. Ulkoisen turvallisuuden menot samoin kuin korkomenot ovat kasvaneet voimakkaasti, ja kasvu jatkuu ainakin vielä tämän vuosikymmenen loppuun. Muu menojen kasvu maltillistuu, kun aiemman nopean inflaation viimeisetkin vaikutukset vaimenevat ja sopeutustoimien vaikutukset alkavat näkyä.

Verotulojen odotetaan kasvavan viime vuosia nopeammin, kun talouden toipuminen vähitellen kiihtyy ja vuoden 2024 kehysriiessä päätetyt veronkorotukset alkavat vaikuttaa täysimääräisesti. Omaisuustulojen kasvu sen sijaan hidastuu aiempiin vuosiin verrattuna. Suhteessa viime vuoteen julkisyhteisöjen alijäämä paranee tänä vuonna hiiven, kun se asettuu 4,2 prosenttiin suhteessa BKT:hen.

Sopeutustoimien ja työttömyyden vähenemisen seurauksena työttömyysturvamenot kääntyvät ensi vuonna maltilliseen laskuun. Työllisyysrahaston menojen ennakoidaan ylittävän edelleen tulot, mikä luo korotuspainetta työttömyysvakuutusmaksuun. Mahdollista korotusta ei ole ennakoitu ennusteessa, koska asiasta ei ole tehty vielä päätöstä. Hallituksen puoliväliirissä päättämät toimet sekä puolustusmenojen lisäys kasvattavat erityisesti valtion alijäämää, mutta muodostavat myös kokonaisuuden, jolla on piristävä vaikutus talouden toimeliaisuuteen. Alijäämä pienenee 3,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuonna 2026 ja asettuu 3,3 prosentin tuntumaan vuonna 2029.

Julkisyhteisöjen velkasuhde nousee tänä vuonna yli 86 prosentin, minkä jälkeen velan nopein kasvu on toistaiseksi takana. Syvät alijäämät pitävät velkasuhteen maltillisessa kasvussa koko ennustejakson ajan. Velkasuhde nousee yli 90 prosenttiin vuonna 2029. Jos puolustusmenot pidetään noin 3 prosentissa suhteessa BKT:hen eikä siitä syntyvää alijäämää kateta, jatkaa velkasuhde kasvuaan ennustejakson jälkeenkin.



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

Kuntatalouden kehitys

Kuntahallinnon ennustetaan pysyvän keskimäärin noin 0,5 prosenttia alijäämäisenä suhteessa BKT:hen seuraavan viiden vuoden ajan. Vuonna 2025 alijäämä syvenee hieman viime vuodesta, mikä johtuu kulutusmenojen ja investointien kasvusta sekä valti-onosuuksiin kohdistuvista leikkauksista. Kulutusmenoja kasvattaa tarkasteluvuosina etenkin kunta-alan palkankorotuksista aiheutuva hintojen kasvu. Määräaikaisten valti-onosuusleikkausten päätyttyä kuntahallinnon alijäämä supistuu vain hieman keskipit-källä aikavälillä.

Vuonna 2024 kuntahallinnon alijäämä pieneni hieman edellisvuodesta, mutta pysyi suhteessa BKT:hen 0,4 prosentissa. Tulevien vuosien näkymät ovat kuitenkin haasta-vammat. Alijäämä kasvaa 0,6 prosenttiin vuonna 2025, lievenee 0,5 prosenttiin vuonna 2026, mutta syvenee jälleen 0,6 prosenttiin vuonna 2027.

Vuoden 2025 alusta kuntien vastuulle siirtyivät työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämi-nen sekä laajennettu rahoitusvastuu työttömyysetuuksista. Kuntien tehtävät painottu-vat kuitenkin yhä koulutus- ja sivistyspalveluihin, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskussa syntyvyyden pitkäaikaisen alenemisen seurauksena. Palvelutarpeen vähe-neminen ei kuitenkaan todennäköisesti johda vastaaviin säästöihin kustannuksissa muun muassa erityisen tuen tarpeen kasvun, supistuneen kouluverkoston ja varhais-kasvatuksen osallistumisasteen nousun vuoksi. Painelaskelmassa palvelutarpeen las-kua on siksi totutusti loivennettu.

Kuntahallinnon kulutusmenot kasvavat ennustevuosina pääasiassa hintojen nousun seurauksena. Henkilöstövaltaisella kuntasektorilla palkkaratkaisulla on merkittävä vai-kutus kustannuskehitykseen. Palkkaratkaisun seurauksena työvoimakustannusten ar-vioidaan nousevan 2,78 % vuonna 2025, 3,18 % vuonna 2026 ja 3,85 % vuonna 2027. Kunta-alan ansiokehityksen ennakoidaan ylittävän yleisen sopimuslaskaindeksi-erityisesti vuosina 2027–2028 (ks. teema sivulla 39). Myös muut tekijät vaikuttavat kun-tahallinnon kulutusmenojen hintakehitykseen. Esimerkiksi sote-kiinteistöjen vuokraso-pimusten päätyminen ja niiden uudelleen neuvottelut vähentävät kuntien vuokratuloja arviolta 150 miljoonalla eurolla vuodesta 2026 alkaen.

Myös investointipaineet lisäävät menoja erityisesti kasvukeskuksissa. Kuntien investoinnit kohdistuvat pääosin rakennuksiin, teihin ja muuhun perusinfrastruktuuriin. Maankäytön, asumisen ja liikenteen sopimuksilla valtio on sitoutunut tukemaan kaupunkiseutujen saavutettavuutta ja kestävää liikkumista edistäviä hankkeita.

Verotulot ovat kuntien tärkein tulonlähde. Vuonna 2025 niiden kasvua jarruttaa yhteisöverotulojen supistuminen, ja kuntien verotulojen kasvun arvioidaan jäävän noin 1,4 prosenttiin. Kun suhdannetilanne kohenee, verotulojen kasvu piristyy arviolta 6 prosenttiin vuonna 2026 ja pysyy keskimäärin hieman alle 4 prosentissa vuosina 2027–2029.

TE-palvelu-uudistus kasvattaa kuntien valtiolta saamia tulonsiirtoja vuonna 2025. Valtionosuuksiin tehdään kuitenkin samanaikaisesti tuntuvia leikkauksia muun muassa sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien ja hallituksen sääntötoimenpiteiden vuoksi. Kun määräaikaiset valtionosuusleikkaukset päättyvät vuoden 2027 jälkeen, kuntahallinnon alijäämä supistuu hieman, ensin 0,5 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuonna 2028 ja edelleen 0,4 prosenttiin vuonna 2029. Alijäämät kasvattavat kuntahallinnon velkaa, ja velkasuhde jatkaa kasvuaan tarkasteluvuosina.

Ennusteeseen liittyy useita riskejä. Kuntahallinnon menot voivat jäädä arvioitua pienemmiksi, jos kunnat ja kuntayhtymät onnistuvat sopeuttamaan sekä palveluverkkoaan että toimintaansa vastaamaan pienenevää palvelutarvetta ja rahoitusta. Sopeutus-toimien epäonnistuminen tai muut menolisäykset, esimerkiksi arvioitua suuremmat sote-kiinteistöjen vuokramenetykset, voivat vastaavasti heikentää tilannetta.

(Lähde: VM, taloudellinen katsaus kesä 2025)

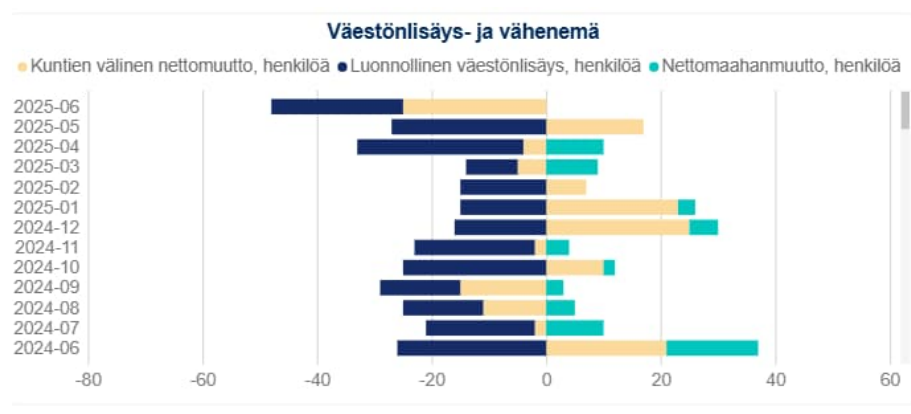
2. Väestön kehitys

Kesäkuun ennakkotilaston mukaan alkuvuoden aikana syntyi suomessa 22 341 lasta, mikä on 413 lasta enemmän kuin vuonna 2024. Kuolleiden määrä oli 29 618, mikä on 738 henkeä enemmän kuin vuotta aiemmin.

Ulkomailta muutti Suomeen tammi–kesäkuun aikana 20 916 henkeä ja Suomesta ulkomaille 6 442 henkeä. Maahanmuuttoa oli 7 310 vähemmän ja maastamuuttoa oli 1 020 vähemmän kuin edellisvuoden tammi–kesäkuussa. Kuntien välisiä muuttoja kertyi alkuvuodesta ennakkotietojen mukaan 123 578. Laskua edelliseen vuoteen verrattuna oli 4 576 muuttoa vuoden 2025 kuntajaon mukaan.

Heinolan väestönkehitys alkuvuodesta on ollut negatiivinen (-83) huolimatta positiivisesta nettomaahanmuutosta (+22). Luonnollinen väestönmuutos on ollut negatiivinen (-118), mutta kuntien välinen nettomuutto on ollut positiivinen (+13). Syntyneiden määrä Heinolassa kasvoi vuoden toisella neljänneksellä viime vuoden vastaavan ajankohdasta 41 syntyneellä lapsella. Heinolan kokonaisväkiluku kesäkuun ennakkotietojen mukaan oli 17 760.

Väestön muutos





Väkiluvun muutos kuukausittain							
Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Netto-maahanmuutto	Kokonais-muutos	Väkiluku
2025-01	11	26	-15	23	3	11	17 840
2025-02	4	19	-15	7	0	-7	17 833
2025-03	12	21	-9	-5	9	-6	17 827
2025-04	5	34	-29	-4	10	-22	17 805
2025-05	6	33	-27	17	0	-11	17 794
2025-06	3	26	-23	-25	0	-48	17 746
Yhteensä	41	159	-118	13	22	-83	17 746

Väkiluvun muutos kuukausittain, vertailu kuntien kesken

Kunta	2025-01	2025-02	2025-03	2025-04	2025-05	2025-06	Yhteensä
Lahti	37	24	-25	35	109	105	285
Iitti	-2	-1	-9	7	5	9	9
Kärkölä	-5	0	-3	8	-3	12	9
Hollola	2	2	26	-9	-5	-22	-6
Padasjoki	-14	0	10	-8	4	2	-6
Asikkala	-11	-5	-2	-25	12	12	-19
Hartola	1	-8	0	-14	-1	3	-19
Orimattila	3	6	-5	-11	-3	-13	-23
Sysmä	-9	-2	-11	1	-7	-7	-35
Heinola	11	-7	-6	-22	-11	-48	-83

3. Työllisyyden kehitys

Hämeen ELY-keskusalueen kuntien työllisyyspalveluissa oli kesäkuun lopussa 22 390 työtöntä työnhakijaa, mikä on 2 910 enemmän (+15 %) kuin vuotta aikaisemmin ja 1 417 (7 %) enemmän kuin edelliskuussa. Nousu johtuu kesäkaudelle tyypillisestä kausivaihtelusta. Työttömistä työnhakijoista oli kokoaikaisesti lomautettuja 1 281 henkilöä eli 66 edellisvuotta vähemmän (-5 %).

Aktivointiasteeseen luettavissa palvelussa oli kesäkuun lopussa vähemmän asiakkaita kuin sekä vuotta aiemmin että edelliskuussa. Palveluittain tarkasteltuna asiakkaita oli kesäkuun lopussa seuraavasti: työllistettynä 2 758 henkilöä, omaehtoisessa opiskelussa 1 111 henkilöä, kuntouttavassa työtoiminnassa 1 026 henkilöä, työvoimakoulutuksessa 407 henkilöä sekä työ- tai koulutuskokeilussa 281 henkilöä. Aktivointiaste oli kesäkuun lopussa 20,0 prosenttia, mikä on 7 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuosi sitten. Nuorten aktivointiaste oli 18,1 prosenttia, yli 50-vuotiaiden 14,5 prosenttia, pitkäaikaistyöttömien 5,4 prosenttia ja ulkomaalaisten 24,0 prosenttia.

Nuoria alle 25-vuotiaita oli kesäkuun lopussa työttömänä 2846, mikä on 574 enemmän (+25 %) kuin vuosi sitten. Pitkäaikaistyöttömiä eli yhdenjaksoisesti vähintään vuoden työttömänä työnhakijana olleita oli 2111 enemmän (+33 %) kuin vuosi sitten eli 8 587.



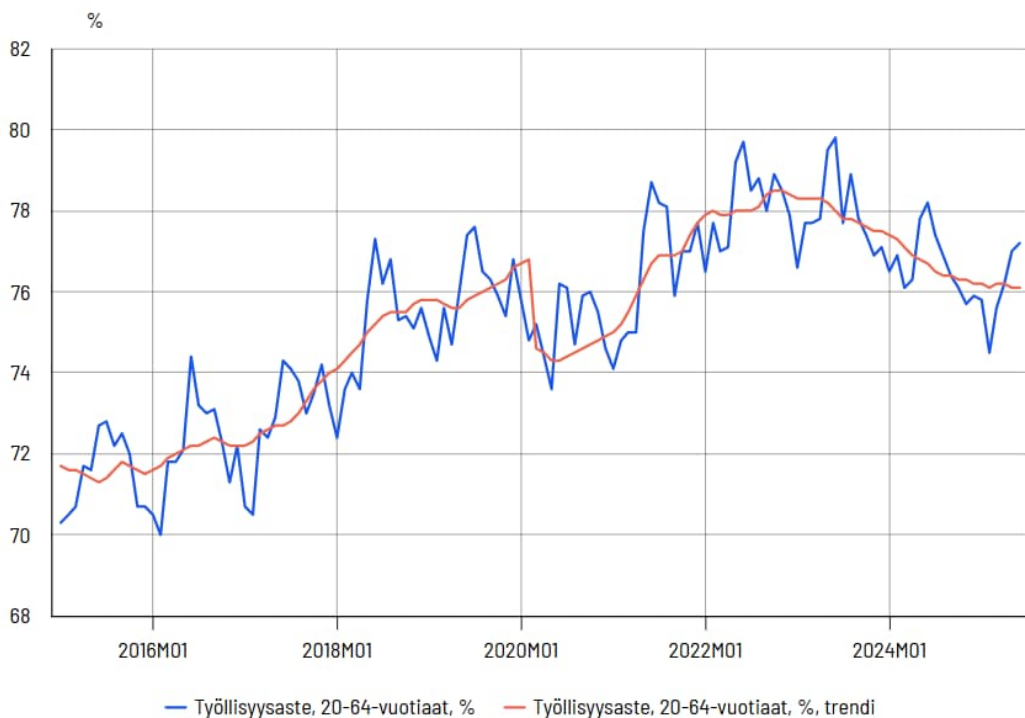
Ulkomaalaisten työttömien määrä (2 777 henkilöä) on kasvanut edellisvuodesta 325:llä (+13 %). Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Hämeen ELY-keskusalueella kesäkuun lopussa 13,1 prosenttia, mikä on 1,7 prosenttiyksikköä enemmän kuin vuosi sitten.

Päijät-Hämeessä alle 25-vuotiaiden nuorten työttömien osuus alle 25-vuotiaasta työvoimasta oli 19,7 prosenttia ja ulkomaalaisten työttömien työnhakijoiden osuus ulkomaalaisesta työvoimasta 35,2 prosenttia.

Heinolan työttömyysaste oli kesäkuun lopussa 15,7 % eli maakunnan toiseksi korkein. Lahden työttömyysaste kesäkuun lopussa oli 16,5 %. Heinolan työttömyysaste on 2,3 %-yksikköä vuoden takaista (+ 14,6 %) korkeampi.

Aktivointiaste kesäkuun lopussa on ollut 18,7 % ja laskenut viime vuoden vastaavasta ajankohdasta 6,4 %-yksikköä. Aktivointiaste on maakunnan toiseksi heikoin Padasjoen jälkeen. Päijät-Hämeen alueen aktivointiaste kesäkuun lopussa oli 19,9.

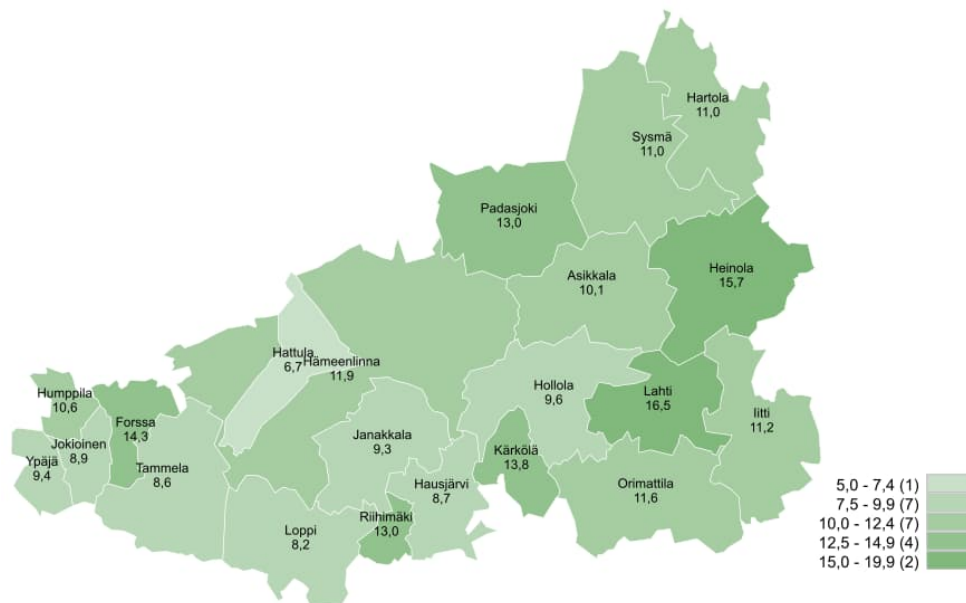
Työllisyysaste ja työllisyysasteen trendi 2015/01 - 2025/06, 20-64-vuotiaat



Lähde: Tilastokeskus, työvoimatutkimus



Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain:



KEHA-keskus, Työnvälitystilasto / KEHA-keskus, Työnvälitystilasto

Työttömyysaste

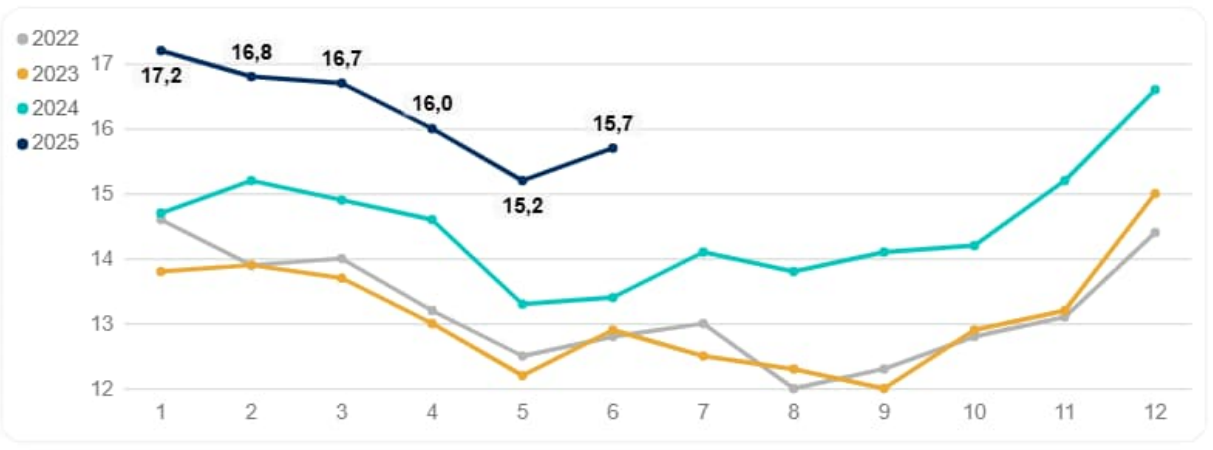
Työmarkkinatunnusluvut

Työttömien työnhakijoiden %-osuus työvoimasta kuukauden laskentapäivänä, %

Työllisyyskatsaukset

Maakunta

Koko maa



4. Talousarvion toteutuminen

9900 TUOSLASKELMAOSA	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1–6 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1–6 / 2025	Tot-% 2025
VEROTULOT	42 524 157	18 884 199	43 600 000	18 995 448	43,57 %
VALTIONOSUUDET	9 247 190	4 605 396	10 129 000	5 077 822	50,13 %

Verorahoituksen kehitys

Kuntaliitto on päivittänyt verokehikon elokuussa. Veroennustekehikon päivitys perustuu osin Valtiovarainministeriön Taloudellinen katsaus, kesä 2025 ennusteisiin. Elokuun veroennustekehikossa on lisäksi huomioitu verontilitykset heinäkuuhun asti sekä Verohallinnon ennakkotieto elokuun verontilityksestä. Ennusteessa on myös huomioitu Verohallinnon 28.7. julkaisema kuntakohtainen ennakkotieto valmistuvasta verotuksesta 2024. Tämän vuoden verotuloarviota laskettiin ennusteen perusteella 0,8 milj. euroa. Kuntaliiton elokuun ennuste heikkeni toukokuun ennusteesta 0,7 milj. euroa. Lopullisten valtionosuuspäätöksen jälkeen valtionosuusarviota nostettiin 0,2 milj. euroa kuluvan vuoden osalta. Kokonaisuutena verorahoituksen arvioidaan toteutuvan 1,3 milj. euroa alkuperäistä talousarviota heikompana.

Verotulot verolajeittain

9900 TUOSLASKELMAOSA	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1–6 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1–6 / 2025	Tot -% 2025
VEROTULOT	42 524 157	18 884 199	43 600 000	18 995 448	43,57 %
Kunnan tulovero	30 081 803	16 285 190	30 900 000	16 035 610	51,9 %
Kiinteistövero	8 178 721	162 939	8 600 000	540 519	6,29 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 263 633	2 436 070	4 100 000	2 419 319	59,01 %

Kunnallisvero

Kunnallisveron loppuvuoden kertymiin on odotettavissa verrattain heikompa kehitystä. Toukokuun verontilityksissä huomioitiin ansio- ja pääomatuloverojen veronsaajien ryhmäosuuksien oikaisu. Koko maassa maksettava kunnallisvero verovuonna 2024 on Verohallinnon ennakkotiedon mukaan vajaa 9,6 miljardia euroa ja valmistuvan verotuksen ennakonpalautukset tulevat olemaan aiempaa suuremmat.

Kuntaliiton elokuisen ennusteen mukaan kunnallisveron ennuste heikkenee toukokuun arvioista. Muutos johtuu pääosin työllisyyden odotettua heikommasta kehityksestä kuluvana vuonna. Veropohjaan ja erityisesti palkkatuloihin on tehty siten tarkennuksia. Palkkatulot kasvavat arviolta noin kolme prosenttia tänä vuonna, kun toukokuussa vastaava arvio oli 3,5 prosenttia. Heinolan kunnallisverotuoton arvioidaan ennusteessa alittuvan 0,7 milj. eurolla jo muutetusta talousarviosta.

Yhteisövero

Kuntaliitto pudotti helmikuussa ja toukokuussa arviota verovuoden 2025 maksuunpannuista yhteisöveroista. Elokuun ennusteessa ei ole tehty enää muutoksia toukokuun ennusteeseen. Yhteisöjen ennakkoerot ovat elokuuhun asti kehittyneet toukokuun ennusteen mukaisesti ja näin ollen kuntaliitossa ei tehty muutoksia kuluvan vuoden yhteisöveron kertymiin.

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

Heinolan yhteisöveroennustetta alennettiin toukokuussa 0,1 milj. euroa alkuperäisestä talousarviosta. Heinolan yhteisöverotuoton arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Kiinteistövero

Kiinteistöveron kertymärytmi odotetaan olevan samanlainen kuten aikaisemmin. Verovuoden 2025 kiinteistöverotiedot perustuvat Verohallinnon 27.3. julkaisemaan ennakkotietoon. Kuluvan 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.

Kiinteistöveroennustetta alennettiin n. 0,1 milj. euroa alkuperäisestä talousarviosta. Heinolan kiinteistöverotuoton arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Valtionosuudet

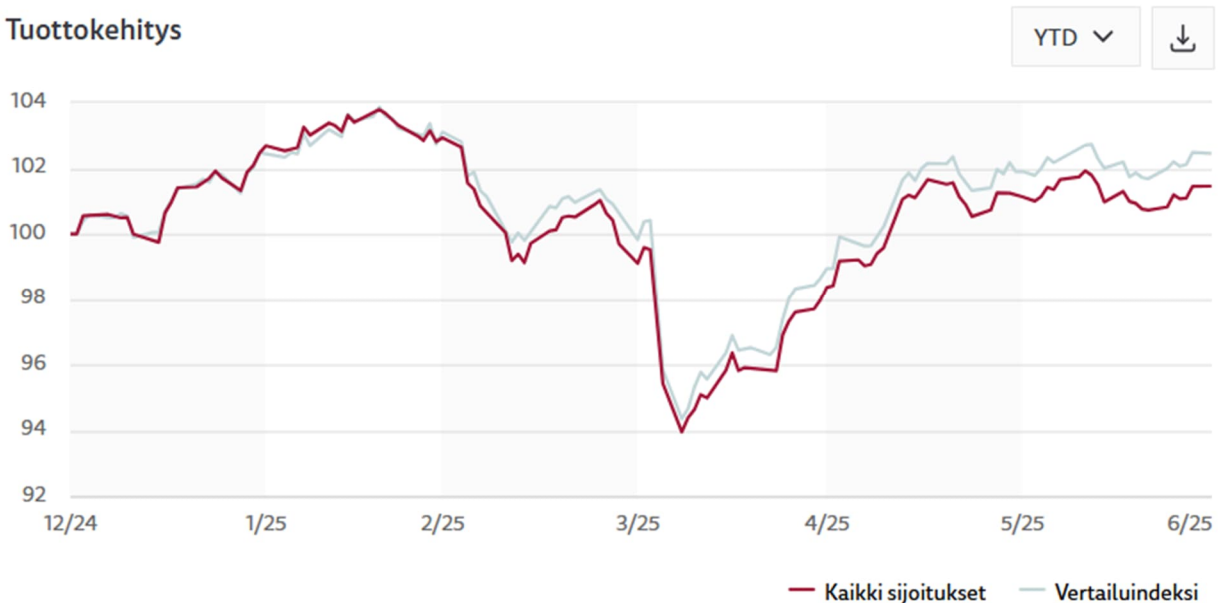
Valtionosuuksien arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

9900 TULOSLASKELMAOSA	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1–6 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1–6 / 2025	Tot-% 2025
VALTIONOSUUDET	9 247 190	4 605 396	10 129 000	5 077 822	50,13 %
Kunnan peruspalv. valt. osuus	3 218 087	1 591 746	4 920 000	2 388 797	48,55 %
Verotul. perust. valt. os. tasaus	5 640 684	2 820 342	5 796 000	2 858 427	49,32 %
Opet. -ja kult. toim. muut valt.o	-2 684 481	-1 343 142	-2 686 000	-1 141 278	42,49 %
Verotulomenetysten korvaus	3 072 900	1 536 450	2 099 000	971 877	46,3 %

Energiasijoitukset

Energiasijoitusten nettotuotto kesäkuun lopussa oli 2,5 milj. euroa ja markkina-arvo 121,5 milj. euroa (TP 2024 119,7 milj. euroa). Talousarviossa tuottokehitykseksi koko vuodelle on arvioitu 3,0 milj. euroa.

Tuottokehitys



Markkinat

Kesäkuu oli markkinoilla volatiili geopoliittisten jännitteiden kiristyessä. Yhdysvaltojen vahva talousdata siivitti alkukuun nousua, mutta Israelin ja Iranin välinen konflikti käänsi markkinat pääosin laskuun. Markkinoihin kohdistunut negatiivinen vaikutus jäi kuitenkin lyhytaikaiseksi, ja kurssit elpyivät kuun loppua kohti. Öljymarkkinoilla nähtiin hetkellistä nousupainetta Lähi-idän kiristyneen tilanteen seurauksena, mutta hinnat vakautuivat ja palasivat maltillisemmalle tasolle tuottajamaiden ilmoitettua tuotannonlisäyksistä.

Sekä Yhdysvalloissa että euroalueella inflaatio hidastui toukokuussa odotettua enemmän, mikä otettiin markkinoilla myönteisesti vastaan. Yhdysvalloissa hinnat nousivat 2,4 % ja pohjainflaatio 2,8 % vuodentakaiseen verrattuna, kun taas euroalueella kuluttajahintojen vuosinousu hidastui 1,9 prosenttiin. Vaikka lähikuukausien inflaationäkymät ovat maltillistumassa, tuontitullit ja niihin liittyvä epävarmuus varjostavat yhä pidemmän aikavälin kehitystä.

Euroopan keskuspankki (EKP) laski kesäkuun kokouksessaan ohjaus- ja talletuskorkojaan odotetusti 25 korkopisteellä.

Salkku

Kesäkuussa Heinolan kaupungin salkku tuotti 0,3 %, samalla kun salkun vertailuindeksin tuotoksi muodostui 0,5 %. Euromääräisesti tuotto vastasi noin 388 tuhatta euroa, asettaen salkun markkina-arvon 121,4 miljoonaan euroon.

Osakesijoitukset tuottivat 0,4 %. Kehittyvien markkinoiden (2,6 %) sekä pohjoisamerikkalaiset (1,4 %) osakkeet toivat suurimmat tuotot kesäkuussa. Vastaavasti globaalien (-1,0 %), eurooppalaisten (-0,9 %) ja kotimaisten osakkeiden (-0,5 %) parissa koettiin



tappioita. Vuoden ensimmäisenä puoliskona kotimaiset osakkeet ovat 11,4 % tuotollaan olleet selvästi muita osakkeita tuottoisampia.

Korkosalkku tuotti 0,2 %. Korkeamman luottoriskin HY-lainat (0,6 %) tuottivat aavistuksen paremmin kuin IG-lainat (0,4 %). Valtionlainat olivat kuun päätteeksi tappiolla (-0,3 %). Lyhyen koron sijoitukset tuottivat 0,2 %.

Vaihtoehtoiset sijoitukset pysyivät 0,0 % tasolla, kun muut vaihtoehtoiset sijoitukset tuottivat 0,2 %, samalla kuin kiinteistösijoitukset ottivat maltillisen askeleen taaksepäin (-0,2 %).

SEB:n salkku tuotti maltillisesti paremmin kuin Evlin (0,4 % vs. 0,3 %), ja vuoden alusta tarkasteltuna tuottoero pysyy 0,1 prosenttiyksikön suuruisena (SEB: 1,5 %, Evli: 1,4 %).

Tuloslaskelma

Sisäinen tuloslaskelma	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1–6 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1–6 / 2025	Tot-% 2025
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	11 026 354	4 787 186	10 812 100	5 154 955	47,68 %
MAKSUTUOTOT	1 793 289	814 459	1 295 500	1 014 607	78,32 %
TUET JA AVUSTUKSET	2 220 687	831 425	1 352 200	674 414	49,88 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	10 764 161	5 438 649	10 844 300	5 451 101	50,27 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	25 804 491	11 871 719	24 304 100	12 295 078	50,59 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	1 802 922	0	922 000	27 153	2,95 %
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-32 829 779	-17 234 462	-31 473 900	-16 094 572	51,14 %
PALKAT JA PALKKIOT	-26 697 147	-14 022 274	-25 322 700	-13 044 840	51,51 %
HENKILÖSIVUKULUT	-6 132 632	-3 212 188	-6 151 200	-3 049 732	49,58 %
ELÄKEKULUT	-5 456 582	-2 842 330	-5 303 200	-2 644 832	49,87 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-676 050	-369 858	-848 000	-404 900	47,75 %
PALVELUJEN OSTOT	-17 489 502	-7 738 116	-23 549 200	-11 019 519	46,79 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 923 819	-2 694 017	-4 452 300	-2 121 210	47,64 %
AVUSTUKSET	-2 739 491	-1 239 846	-3 575 300	-1 697 672	47,48 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-9 363 338	-4 644 554	-8 480 400	-4 223 867	49,81 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-68 345 929	-33 550 995	-71 531 100	-35 156 840	49,15 %
TOIMINTAKATE	-40 738 517	-21 679 276	-46 305 000	-22 834 610	49,31 %
VEROTULOT	42 524 157	18 884 199	43 600 000	18 995 448	43,57 %
VALTIONOSUUDET	9 247 190	4 605 396	10 129 000	5 077 822	50,13 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT	9 513 743	5 277 840	5 150 000	4 417 098	85,77 %
KORKOKULUT	-2 254 243	-1 326 072	-2 285 000	-1 025 358	44,87 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 601 262	-796 119	-1 662 000	-1 443 993	86,88 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	5 883 685	3 219 150	1 318 000	2 006 113	152,21 %
VUOSIKATE	16 916 515	5 029 468	8 742 000	3 244 774	37,12 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-9 416 668	-4 459 537	-8 943 500	-4 199 213	46,95 %
TILIKAUDEN TULOS	7 499 848	569 931	-201 500	-954 439	473,67 %
POISTOERON MUUTOS	474 249	235 629	450 000	233 453	51,88 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 374 097	805 561	248 500	-720 987	-290,14 %

Ulkoinen tuloslaskelma	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1–6 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1–6 / 2025	Tot-% 2025
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	6 862 980	2 889 521	7 147 300	3 284 980	45,96 %
MAKSUTUOTOT	1 736 695	765 545	1 295 500	1 014 607	78,32 %
TUET JA AVUSTUKSET	2 220 687	824 425	1 352 200	674 414	49,88 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 863 580	1 992 667	3 811 600	1 934 751	50,76 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	14 683 942	6 472 159	13 606 600	6 908 753	50,78 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	1 802 922	0	922 000	27 153	2,95 %
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-32 829 779	-17 234 462	-31 473 900	-16 094 572	51,14 %
PALKAT JA PALKKIOT	-26 697 147	-14 022 274	-25 322 700	-13 044 840	51,51 %
HENKILÖSIVUKULUT	-6 132 632	-3 212 188	-6 151 200	-3 049 732	49,58 %
ELÄKEKULUT	-5 456 582	-2 842 330	-5 303 200	-2 644 832	49,87 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-676 050	-369 858	-848 000	-404 900	47,75 %
PALVELUJEN OSTOT	-13 327 069	-5 817 285	-19 884 400	-9 149 544	46,01 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 855 187	-2 665 887	-4 452 300	-2 121 210	47,64 %
AVUSTUKSET	-2 739 491	-1 232 846	-3 575 300	-1 697 672	47,48 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 473 854	-1 200 955	-1 447 700	-707 517	48,87 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-57 225 380	-28 151 435	-60 833 600	-29 770 516	48,94 %
TOIMINTAKATE	-40 738 517	-21 679 276	-46 305 000	-22 834 610	49,31 %
VEROTULOT	42 524 157	18 884 199	43 600 000	18 995 448	43,57 %
VALTIONOSUUDET	9 247 190	4 605 396	10 129 000	5 077 822	50,13 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	225 447	63 501	115 000	58 367	50,75 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	8 904 987	4 973 460	4 500 000	4 112 718	91,39 %
KORKOKULUT	-2 254 243	-1 326 072	-2 285 000	-1 025 358	44,87 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-992 506	-491 739	-1 012 000	-1 139 613	112,61 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	5 883 685	3 219 150	1 318 000	2 006 113	152,21 %
VUOSIKATE	16 916 515	5 029 468	8 742 000	3 244 774	37,12 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-9 416 668	-4 459 537	-8 943 500	-4 199 213	46,95 %
TILIKAUDEN TULOS	7 499 848	569 931	-201 500	-954 439	473,67 %
POISTOERON MUUTOS	474 249	235 629	450 000	233 453	51,88 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 374 097	805 561	248 500	-720 987	-290,14 %

Rahoituslaskelma

	Talousarvio muutosten jälk.	Toteuma 1–6/2025	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	8 742 000	3 244 774	-5 497 226	37,12 %
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-375 000	-749 409	-374 409	199,84 %
	8 367 000	2 495 365	-5 871 635	29,82 %
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-9 970 000	-2 974 776	6 995 224	29,84 %
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUS- TULOT	375 000	842 549	467 549	224,68 %
	-9 595 000	-2 132 227	7 462 773	22,22 %
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 228 000	363 138	1 591 138	-29,57 %
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-350 000	-10 969	339 031	3,13 %
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	150 000	50 321	-99 679	33,55 %
	-200 000	39 353	239 353	-19,68 %
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys	18 100 000	10 000 000	-8 100 000	55,25 %
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-17 166 500	-6 698 236	10 468 264	39,02 %
LYHYTAikaisten Lainojen Muutos	0	1 317 654	1 317 654	
	933 500	4 619 418	3 685 918	494,85 %
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUU- TOKSET	0	32 800	32 800	
VAIHTO-OMAISSUUDEN MUUTOS	0	23 256	23 256	
SAAMISTEN MUUTOS	0	-167 983	-167 983	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	-283 408	-283 408	
	0	-395 335	-395 335	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	733 500	4 263 435	3 529 935	581,25 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	-494 500	4 626 573	5 121 073	-935,61 %

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 6/2025

Yhteiset palvelut Selite	TP 2024	TOT 2024 6 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 6 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	626 584	252 071	600 000	116 892	483 108	19,48
Maksutuotot	177 858	5 891	75 000	336 950	- 261 950	449,27
Tuet ja avustukset	291 434	94 251	302 100	102 279	199 821	33,86
Muut toimintatuotot	24 640	8 206	12 000	41 239	-29 239	343,66
Toimintatuotot	1 120 517	360 420	989 100	597 360	391 740	60,39
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-3 538 279	-1 890 926	-3 680 600	-1 915 292	-1 765 308	52,04
Palvelujen ostot	-3 757 137	-1 876 407	-4 760 400	-2 142 445	-2 617 955	45,01
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 166 644	-63 113	- 104 700	-80 875	-23 825	77,24
Avustukset	-41 800	-33 500	-98 000	-4 400	-93 600	4,49
Muut toimintakulut	- 875 147	- 386 203	- 839 400	- 440 958	- 398 442	52,53
Toimintakulut	-8 379 008	-4 250 149	-9 483 100	-4 583 969	-4 899 131	48,34
Toimintakate	-7 258 491	-3 889 729	-8 494 000	-3 986 609	-4 507 391	46,93
Rahoitustuotot ja -kulut	-8 231	-1 237	-2 000	- 374	-1 626	18,68
Vuosikate	-7 266 722	-3 890 966	-8 496 000	-3 986 983	-4 509 017	46,93
Poistot ja arvonalentumiset	- 326 278	- 147 620	- 317 600	- 183 195	- 134 405	57,68
Tilikauden tulos	-7 593 000	-4 038 586	-8 813 600	-4 170 178	-4 643 422	47,32

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

Kokonaisuutena yhteisten palveluiden palvelualueen toteutuma on lähes talousarvion mukainen. Ylityspaineita on hieman kehittämisspalveluiden vastuualueella, erityisesti markkinoinnissa ja viestinnässä sekä elinkeinopalveluissa sekä henkilöstöpalveluissa. Toisaalta joidenkin osa-alueiden osalta palveluiden ostot alittunevat ja tasapainottavat yhteisten palveluiden talousarvion kokonaisuuden toteutumaa. Toiminnallisissa tavoitteissa on alkuvuoden aikana edetty johdonmukaisesti.

Edelliseen vuoteen verrattuna kehittämisspalveluiden toimintaan uutena tulleet elinkeino- yritys- ja asiakaspalvelut sekä tapahtumayksikkö sekä keskitetyn markkinoinnin kulut ovat toteutuneet etupainotteisesti ja niissä on tunnistettu ylityspaineita. Toisaalta on huomioitava, että talousarvion laadinta muutosohjelman toimeenpanon osalta oli muutosten takia haastavaa. On huomattava, että esim. tapahtumayksikön tulo- ja menototeutumat alkuvuonna ovat toiminnan luonteen vuoksi olleet alhaiset ja menoja on kertynyt touko-kesäkuussa enemmän kuin alkuvuonna. Kokonaisuutena henkilöstömenoja kasvattaa kesäkuussa lomapalkkakirjaukset. Tapahtumayksikön osalta vuoden toinen ja kolmas neljännes näyttävät paremmin yksikön talousarvion toteutumisen tilanteen.

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

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

Strateginen pää-määrä	Palvelualueen tavoite 2025	Toteuma 30.6.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	Asiakaspalvelun asiakasläh- töinen kehittäminen -as- kelmerkkien määrittäminen Viestinnän, markkinoinnin ja tapahtumien suunnitel- mallisuuden, saavutetta- vuuden ja vaikuttavuuden parantaminen	Asiakaspalvelun kehittämistä edistetty loppuke- väästä ja tehty askelmerkit loppuvuoden yhden palvelupisteen malliin siirtymiselle. Viestintää ja markkinointia tehostettu lisäämällä vuoropuhelua toimijoiden kesken. Verkkosivu-uu- distus on viety päätökseen. Markkinoinnin suunnitelmallisuutta on edistetty ja markkinointiyhteistyökumppaneiden kanssa vuoro- puhelu käynnistetty. Graafisten palveluiden kilpai- lutus on toteutettu ja some-viestintään panostettu erityisesti kesän aikana.	Toteutuu osittain 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkei- noelämä - Monipaikkainen Heinola	Yritysyhteistyön ja elinkei- nopalveluiden kehittäminen ja laadun parantaminen Konserni- ja omistajaoh- jauksen toimintamallin käyttöönotto Digi- ja tekoälykehityksen edistäminen	Yritysyhteistyön uusia muotoja suunniteltu ja vuo- ropuhelua lisätty mm. lounastapaamisilla. Yritysys- tävällisyyskyselyä valmisteltu. Ladecin järjestämät Heinola-verkostoituu tilaisuudet käynnistetty. Konserniohje uudistettu. Digitiekartta päivitetty. Jatkuu käytännön toimilla ja tarkennuksilla. Kartoitetaan kohderyhmäperusteisesti tekoälykoulutuksia, esim. varhaiskasvatuksesta tu- lee osallistumaan Haaga-Helia-hankkeen tekoäly- koulutushankkeeseen henkilöitä.	Toteutuu 
Vahva kaupunkiyh- teisö - Laadukas päätök- senteko - Osallisuuden vah- vistaminen - Hyvinvoiva henki- löstö ja hyvä johta- minen	Toiminnan ja hallinnon si- säisen valvonnan proses- sien kehittäminen Osallisuusohjelman tavoit- teellisuuden parantaminen Osaamisen kehittämisen toimintamallin käyttöön- otto	Osallisuusohjelman toteuttamisen arviointia tehty kesän aikana. Osaamisen kehittämisen toimintamallin valmistelua on viety eteenpäin siten, että malli saadaan jal- kautettua koko organisaatioon vuoden 2026 aikana.	Toteutuu osittain 
Kestävä talous - Velkamäärän vä- hentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvesti- oinnit	Tietoturvan ja digitalisaa- tion edistäminen Tiedolla johtamisen tapojen edistäminen	Nimblr tietoturvakoulutussovellus sekä Microsoftin tarjoama yksittäisiin tietoturvan osa-alueisiin kes- kittyvä sovellus henkilöstön sekä valtuutettujen käytössä. MS sovelluksen osalta kaksi lyhyttä eri osa-alueisiin keskittyvää koulutusta per kuukausi.	Toteutuu 

Hyvinvointipalvelut

Vastuuhenkilö: Hyvinvointijohtaja Liisa Koski-Lukkari

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2025

Hyvinvointipalvelut Selite	TP 2024	TOT 2024 6 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 6 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	1 031 446	381 487	710 600	461 216	249 384	64,91
Maksutuotot	824 259	420 706	843 000	423 758	419 242	50,27
Tuet ja avustukset	1 287 206	732 989	701 900	467 874	234 026	66,66
Muut toimintatuotot	143 582	68 469	84 800	86 322	-1 522	101,79
Toimintatuotot	3 286 493	1 603 652	2 340 300	1 439 170	901 130	61,50
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-20 834 182	-11 003 826	-21 030 400	-10 826 519	-10 203 881	51,48
Palvelujen ostot	-5 693 141	-2 746 038	-8 299 100	-4 411 440	-3 887 660	53,16
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 737 643	- 353 877	- 776 800	- 374 010	- 402 790	48,15
Avustukset	-2 595 293	-1 194 763	-3 265 300	-1 691 674	-1 573 626	51,81
Muut toimintakulut	-6 676 920	-3 256 153	-6 606 100	-3 332 304	-3 273 796	50,44
Toimintakulut	-36 537 180	-18 554 657	-39 977 700	-20 635 947	-19 341 753	51,62
Toimintakate	-33 250 687	-16 951 005	-37 637 400	-19 196 778	-18 440 622	51,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 507	- 685	0	52	-52	0,00
Vuosikate	-33 252 194	-16 951 691	-37 637 400	-19 196 725	-18 440 675	51,00
Poistot ja arvonalentumiset	- 540 223	- 297 808	- 373 600	- 192 166	- 181 434	51,44
Tilikauden tulos	-33 792 417	-17 249 498	-38 011 000	-19 388 891	-18 622 109	51,01

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 sekä TE-uudistuksen vaikutukset kaupungin työllisyyspalveluiden kustannuksiin.

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 30.6.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	Lasten ja nuorten hyvinvointi lisääntyy. Mittari: Lasten ja nuorten kokema tyytyväisyys elämääns. (Kyselyt, kouluterveyskysely, kiusaamiskysely)	Kouluterveyskysely on toteutettu kevään 2025 aikana ja sen tulokset saadaan syksyn aikana.	Ei tietoa 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	Kotouttamisessa yhteistyö on tuloksellista. Mittari: Heinolassa asuvien ulkomaan kansalaisten määrä 30.9.2025 (% / asukkaiden lukumäärä).	Vuoden 2025 tilastoa ei ole vielä julkaistu. Heinolassa asuvien ulkomaan kansalaisten määrä 31.12.2024 (uusin tilasto) oli 741 henkilöä eli 4,2 % asukkaista. Kotoutumisen eri yhteistyöverkostot toimivat ja yhteistyötä on tiivistetty. Päiväkotien ja koulujen maahanmuuttajien tukeminen on edistynyt hyvin.	Toteutuu 
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	Kansainväliset asiakasryhmät huomioidaan palveluissa. Mittari: Asiakaskokemukset asiakaskyselyissä ja palautteissa.	Kotoutumiskoulutuksen asiakkaat/opiskelijat vastasivat keväällä 2025 kyselyihin, joissa kartoitettiin heidän palveluntarpeitaan Heinolassa. Tarpeiden pohjalta toteutetaan toimintaa syksystä 2025 alkaen osana TEM:n kaupungille myöntämää hankerahotusta (Heinolan ja Sysmän yhteishanke). Yhteistyötä tehdään valmistavan opetuksen kanssa. Kotoutumisohjaaja mukana perhekoulun toteutuksessa yhdessä VALO-luokan kanssa. Syksyllä 2025 tulossa Heinolan kaupungin päättäjien ja maahanmuuttajataustaisten nuorten yhteinen keskustelutilaisuus, joissa kartoitetaan nuorten mahdollisesti kokemaa rasismia ja syrjintää Heinolassa. Keskustelun pohjalta tehdään ratkaisuehdotuksia haasteisiin ja niiden toteutumista seurataan jatkossa. Keskustelu toteutetaan yhteistyössä Etelä-Suomen ETNO:n (etnisten suhteiden neuvottelukunta) kanssa.	Toteutuu 
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	Talouden suunnittelu on ennakoivaa ja käyttötalous on tasapainossa. Mittari: Henkilöstömäärän kehitys. (Toimintakate; osavuosi-katsaukset, tilinpäätös)	•TE2024-uudistuksen mukainen palvelurakenteen muutos on toteutettu ja Päijät-Hämeen työllisyysalue, johon Heinola kuuluu, on aloittanut toimintansa vuoden 2025 alusta lähtien. Myös uudistukseen perustuva valtion uusi rahoitusmalli, jossa kuntien vastuu työttömyysturvasta laajeni, on toiminnassa ja se vaikuttaa työttömyysturvan kuntaosuuden kasvuun.	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 6 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 6 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	429 064	176 810	309 600	197 892	111 708	63,92
Maksutuotot	401 444	181 016	408 000	188 628	219 372	46,23
Tuet ja avustukset	863 905	464 464	395 000	238 801	156 199	60,46
Muut toimintatuotot	85 520	35 885	47 000	46 496	504	98,93
Toimintatuotot	1 779 933	858 176	1 159 600	671 818	487 782	57,94
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-3 664 734	-2 066 018	-3 107 600	-1 537 957	-1 569 643	49,49
Palvelujen ostot	-1 377 231	- 670 363	-3 676 900	-2 226 245	-1 450 655	60,55
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 325 938	- 176 007	- 324 700	- 183 926	- 140 774	56,64
Avustukset	-2 055 824	- 891 632	-2 694 800	-1 400 718	-1 294 082	51,98
Muut toimintakulut	-2 292 792	-1 141 842	-2 377 900	-1 185 210	-1 192 690	49,84
Toimintakulut	-9 716 519	-4 945 861	-12 181 900	-6 534 056	-5 647 844	53,64
Toimintakate	-7 936 586	-4 087 686	-11 022 300	-5 862 238	-5 160 062	53,19
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 447	- 685	0	-1	1	0,00
Vuosikate	-7 938 032	-4 088 371	-11 022 300	-5 862 239	-5 160 061	53,19
Poistot ja arvonalentumiset	- 145 769	-75 640	- 103 200	-51 844	-51 356	50,24
Tilikauden tulos	-8 083 802	-4 164 011	-11 125 500	-5 914 083	-5 211 417	53,16

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

Hyvinvointipalvelut/Kasvatus- ja opetuslautakunta

LAUTAKUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Lautakunnan vastualueen 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 6 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 6 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	602 382	204 677	401 000	263 324	137 676	65,67
Maksutuotot	422 815	239 690	435 000	235 129	199 871	54,05
Tuet ja avustukset	423 302	268 525	306 900	229 073	77 827	74,64
Muut toimintatuotot	58 062	32 584	37 800	39 826	-2 026	105,36
Toimintatuotot	1 506 560	745 476	1 180 700	767 352	413 348	64,99
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-17 169 448	-8 937 809	-17 922 800	-9 288 562	-8 634 238	51,83
Palvelujen ostot	-4 315 910	-2 075 675	-4 622 200	-2 185 195	-2 437 005	47,28
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 411 705	- 177 871	- 452 100	- 190 084	- 262 016	42,04
Avustukset	- 539 469	- 303 131	- 570 500	- 290 957	- 279 543	51,00
Muut toimintakulut	-4 384 128	-2 114 311	-4 228 200	-2 147 094	-2 081 106	50,78
Toimintakulut	-26 820 661	-13 608 796	-27 795 800	-14 101 892	-13 693 908	50,73
Toimintakate	-25 314 101	-12 863 320	-26 615 100	-13 334 539	-13 280 561	50,10
Rahoitustuotot ja -kulut	-60	0	0	53	-53	0,00
Vuosikate	-25 314 162	-12 863 320	-26 615 100	-13 334 486	-13 280 614	50,10
Poistot ja arvonalentumiset	- 394 454	- 222 167	- 270 400	- 140 322	- 130 078	51,89
Tilikauden tulos	-25 708 616	-13 085 487	-26 885 500	-13 474 808	-13 410 692	50,12

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

Kaupunkiympäristö

Vastuuhenkilö: kaupunkiympäristöjohtaja Keijo Houhala

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 6/2025

Kaupunkiympäristö Selite	TP 2024	TOT 2024 6 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 6 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	9 368 324	4 153 628	9 501 500	4 576 847	4 924 653	48,17
Maksutuotot	791 172	387 861	377 500	253 900	123 600	67,26
Tuet ja avustukset	642 046	4 186	348 200	104 262	243 938	29,94
Muut toimintatuotot	10 595 939	5 361 973	10 747 500	5 323 540	5 423 960	49,53
Toimintatuotot	21 397 481	9 907 647	20 974 700	10 258 548	10 716 152	48,91
Valmistus omaan käyttöön	1 802 922	0	922 000	27 153	894 847	2,95
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-8 457 318	-4 339 709	-6 762 900	-3 352 761	-3 410 139	49,58
Palvelujen ostot	-8 041 240	-3 116 028	-10 489 700	-4 465 634	-6 024 066	42,57
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 018 737	-2 277 027	-3 570 800	-1 666 326	-1 904 474	46,67
Avustukset	- 101 449	-11 583	- 212 000	-1 598	- 210 402	0,75
Muut toimintakulut	-1 827 124	- 993 702	-1 034 900	- 450 605	- 584 295	43,54
Toimintakulut	-23 445 868	-10 738 050	-22 070 300	-9 936 924	-12 133 376	45,02
Toimintakate	- 245 464	- 830 402	- 173 600	348 777	- 522 377	- 200,91
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 008 576	- 446 218	-1 192 000	- 554 125	- 637 875	46,49
Vuosikate	-1 254 041	-1 276 620	-1 365 600	- 205 348	-1 160 252	15,04
Poistot ja arvonalentumiset	-8 510 032	-3 991 674	-7 601 200	-3 823 852	-3 777 348	50,31
Tilikauden tulos	-9 804 207	-5 290 730	-8 966 800	-4 029 201	-4 937 599	44,93

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

PALVELUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Kaupunkiympäristön palvelualueen toteutuma kuuden kuukauden osalta on tuottojen osalta 49,0 % ja kulujen osalta 45,0 %. Kaupunkiympäristön palvelualueen kulut 30.6. tilanteessa ovat yhteensä n. 9,9 milj. euroa. Tuotot ovat puolestaan yhteensä n. 10,3 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 30.6.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas 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 kaupunkikenteitä (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 kestävän kehityksen tavoitteita. - <u>Tavoitteiden seuranta</u>: Seuraamme edistymistä ja raportointia Hinku- ja KETS-raporttien avulla, varmistuen, että asetetut energiatehokkuus- ja ilmastotavoitteet saavutetaan.	Yhdyskuntatekniset palvelukyselyn tulokset saadaan elokuussa. Katujen saneerausurakoiden yhteydessä on huomioitu esteettömyys Taidemuseoon on toteutettu esteetön sisäänkäynti hissiratkaisulla Elämäntalouden lämmitys on siirtynyt kaukolämpöön Resurssiviisaus ja kestäväkehitys strateginen työryhmä on tehnyt esityksiä tulosyksikkökohtaiseksi toimenpiteiksi TA-2026 Tavoitteiden seuranta on toteutettu Ener-Key palavereissa	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, varmistuen, 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 kehittymistä 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 kestävää kasvua.	Vt-4 pikavuoropysäkkien suunnittelu on aloitettu Matkaparkki kokeilu käynnistyi satamassa Kaupunkisuunnitelun kaavojen priorisointia tarkennettiin sekä tonttivarannon kehittämistarpeita arvioitiin Kuntatekniikassa opiskelija työnjohtoharjoittelussa Niemelänrannan asemakaavan muutos on ollut jo luonnoksena nähtävillä. Muista uudistuvan työn ja asumisen asemakaavahankkeista on hyväksytty Urheiluopistontie 448, Cookentie, Vesitorni ja Etelä-Suokannas.	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.	Keva-kyselyn tulokset ovat parantuneet ed.vuosista. Erityisesti yhteistyö yksiköiden välillä on kehittynyt hyvään suuntaan (ka 4,3) Kyselyn tulosten pohjalta aloitettiin kehittämistoimien valmistelu	Toteutuu 
Kestävä talous • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat tulevaisuusinves-toinnit	- <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 saatavissa. - <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>Omaisuuksien luokitus ja sen kestävä hyödyntäminen</u>: Laadimme kaupungin omaisuuksista käyttötarkoitukseluokituksen ja hyödynnämme omaisuuseriä kestävästi ja tasapainoisesti. Esimerkiksi kaupunkipuistojen käyttäminen hiilinieluina 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 koordinoitumampia.	Vesilaitoksen maksuja korotetaan seuraavina kolmena vuotena. Kaupunkiympäristölautakunnan päätös	Toteutuu 

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

Kaupunkiympäristö lauta- kunta Selite	TP 2024	TOT 2024 6 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 6 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	9 230 154	4 119 439	9 302 500	4 543 822	4 758 678	48,85
Maksutuotot	100 258	45 755	37 500	75 417	-37 917	201,11
Tuet ja avustukset	642 046	4 186	348 200	104 262	243 938	29,94
Muut toimintatuotot	10 595 939	5 361 973	10 746 500	5 323 540	5 422 960	49,54
Toimintatuotot	20 568 397	9 531 353	20 434 700	10 047 041	10 387 659	49,17
Valmistus omaan käyttöön	1 801 432	0	912 000	27 153	884 847	2,98
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-7 607 042	-3 918 901	-5 902 800	-2 912 908	-2 989 892	49,35
Palvelujen ostot	-7 395 716	-2 632 448	-9 920 700	-4 176 601	-5 744 099	42,10
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 013 812	-2 274 217	-3 561 200	-1 665 266	-1 895 934	46,76
Avustukset	- 101 449	-11 583	- 211 500	-1 598	- 209 902	0,76
Muut toimintakulut	-1 789 061	- 975 654	- 985 900	- 423 872	- 562 028	42,99
Toimintakulut	-21 907 080	-9 812 802	-20 582 100	-9 180 245	-11 401 855	44,60
Toimintakate	462 750	- 281 449	764 600	893 949	- 129 349	116,92
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 007 649	- 445 303	-1 192 000	- 554 201	- 637 799	46,49
Vuosikate	- 544 899	- 726 753	- 427 400	339 748	- 767 149	-79,49
Poistot ja arvonalentumiset	-8 539 728	-4 008 919	-7 590 700	-3 818 676	-3 772 024	50,31
Tilikauden tulos	-9 084 628	-4 735 672	-8 018 100	-3 478 928	-4 539 172	43,39

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

Kaupunkiympäristön palvelualueen toteutuma kuuden kuukauden osalta on tuottojen osalta 49,2 % ja kulujen osalta 44,6 %. Kaupunkiympäristön palvelualueen kulut 30.6. tilanteessa ovat yhteensä n. 9,2 milj. euroa. Tuotot ovat puolestaan yhteensä n. 10,0 milj. euroa (pl. valmistus omaan käyttöön).

Kaupunkiympäristö pl. vesilaitos, tilakeskus ja lupa- ja valvonta

Selite	TP 2024	TOT 2024 6 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 6 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	4 776 186	1 974 543	4 760 400	2 323 731	2 436 669	48,81
Maksutuotot	100 258	45 755	37 500	75 417	-37 917	201,11
Tuet ja avustukset	642 046	4 186	348 200	104 262	243 938	29,94
Muut toimintatuotot	2 174 415	1 156 651	2 300 200	995 914	1 304 286	43,30
Toimintatuotot	7 692 905	3 181 135	7 446 300	3 499 324	3 946 976	46,99
Valmistus omaan käyttöön	446 465	0	912 000	27 153	884 847	2,98
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-5 838 923	-2 991 737	-5 902 800	-2 915 273	-2 987 527	49,39
Palvelujen ostot	-3 030 623	-1 248 396	-3 655 900	-1 276 165	-2 379 735	34,91
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 748 602	- 883 100	-1 877 200	- 720 272	-1 156 928	38,37
Avustukset	- 101 449	-11 583	- 211 500	-1 598	- 209 902	0,76
Muut toimintakulut	- 632 142	- 282 390	- 830 300	- 338 388	- 491 912	40,75
Toimintakulut	-11 351 739	-5 417 205	-12 477 700	-5 251 696	-7 226 004	42,09
Toimintakate	-3 212 369	-2 236 070	-4 119 400	-1 725 219	-2 394 181	41,88
Rahoitustuotot ja -kulut	-21	0	0	-7	7	0,00
Vuosikate	-3 212 389	-2 236 070	-4 119 400	-1 725 226	-2 394 174	41,88
Poistot ja arvonalentumiset	-3 505 442	-1 740 402	-2 910 700	-1 554 906	-1 355 794	53,42
Tilikauden tulos	-6 717 831	-3 976 472	-7 030 100	-3 280 132	-3 749 968	46,66

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

Tilakeskus

Tulot ja menot toteutunee talousarviossa esitetyllä tavalla.

Selite	TP 2024	TOT 2024 6 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 6 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	98 629	5 999	18 600	5 999	12 601	32,25
Muut toimintatuotot	8 171 347	4 202 626	8 196 300	4 202 626	3 993 674	51,27
Toimintatuotot	8 269 976	4 208 626	8 214 900	4 208 626	4 006 274	51,23
Valmistus omaan käyttöön	265 276	0	0	0	0	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-1 176 152	2 329	0	2 329	-2 329	0,00
Palvelujen ostot	-2 625 367	-1 622 791	-3 877 800	-1 622 791	-2 255 009	41,85
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 043 339	- 873 296	-1 684 000	- 873 296	- 810 704	51,86
Muut toimintakulut	-1 126 667	-41 325	0	-41 325	41 325	0,00
Toimintakulut	-6 971 526	-2 535 083	-5 561 800	-2 535 083	-3 026 717	45,58
Toimintakate	1 563 727	1 673 543	2 653 100	1 673 543	979 557	63,08
Rahoitustuotot ja -kulut	- 140	145	0	145	- 145	0,00
Vuosikate	1 563 587	1 673 688	2 653 100	1 673 688	979 412	63,08
Poistot ja arvonalentumiset	-3 012 467	-1 286 697	-2 647 500	-1 286 697	-1 360 803	48,60
Tilikauden tulos	-1 448 880	386 990	5 600	386 990	- 381 390	6 910,54
Poistoeron muutos	466 905	233 453	450 000	233 453	216 547	51,88
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 681 974	620 443	455 600	620 443	- 164 843	136,18

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 6 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 6 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	4 355 339	2 214 091	4 523 500	2 214 091	2 309 409	48,95
Muut toimintatuotot	250 177	125 000	250 000	125 000	125 000	50,00
Toimintatuotot	4 605 516	2 339 091	4 773 500	2 339 091	2 434 409	49,00
Valmistus omaan käyttöön	1 089 691	0	0	0	0	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	- 591 967	37	0	37	-37	0,00
Palvelujen ostot	-1 739 726	-1 277 645	-2 387 000	-1 277 645	-1 109 355	53,53
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 221 871	-71 699	0	-71 699	71 699	0,00
Muut toimintakulut	-30 252	-44 158	- 155 600	-44 158	- 111 442	28,38
Toimintakulut	-3 583 815	-1 393 466	-2 542 600	-1 393 466	-1 149 134	54,80
Toimintakate	2 111 391	945 626	2 230 900	945 626	1 285 274	42,39
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 007 489	- 554 339	-1 192 000	- 554 339	- 637 661	46,50
Vuosikate	1 103 903	391 286	1 038 900	391 286	647 614	37,66
Poistot ja arvonalentumiset	-2 021 820	- 977 073	-2 032 500	- 977 073	-1 055 427	48,07
Tilikauden tulos	- 917 917	- 585 787	- 993 600	- 585 787	- 407 813	58,96
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	- 917 917	- 585 787	- 993 600	- 585 787	- 407 813	58,96

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 kuuden kuukauden osalta ovat 39,2 % ja kulut 50,9 %. Toimintakate oli jakson lopulla 0,5 milj. euroa. Lupa- ja valvonnan kulut ovat yhteensä n. 0,76 milj. euroa. Tuotot ovat puolestaan yhteensä n. 0,2 milj. euroa (pl. valmistus omaan käyttöön). Tulot kirjautuvat jaksoitetusti.

Lupa- ja valvontalautakunta Selite	TP 2024	TOT 2024 6 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 6 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	138 171	34 189	199 000	33 025	165 975	16,60
Maksutuotot	690 914	342 106	340 000	178 482	161 518	52,49
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0,00
Muut toimintatuotot	0	0	1 000	0	1 000	0,00
Toimintatuotot	829 084	376 295	540 000	211 507	328 493	39,17
Valmistus omaan käyttöön	1 490	0	10 000	0	10 000	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	- 850 276	- 420 809	- 860 100	- 439 853	- 420 247	51,14
Palvelujen ostot	- 645 524	- 483 581	- 569 000	- 289 033	- 279 967	50,80
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 925	-2 810	-9 600	-1 060	-8 540	11,04
Avustukset	0	0	- 500	0	- 500	0,00
Muut toimintakulut	-38 063	-18 048	-49 000	-26 734	-22 266	54,56
Toimintakulut	-1 538 788	- 925 248	-1 488 200	- 756 680	- 731 520	50,85
Toimintakate	- 708 214	- 548 953	- 938 200	- 545 172	- 393 028	58,11
Rahoitustuotot ja -kulut	- 928	- 914	0	76	-76	0,00
Vuosikate	- 709 141	- 549 868	- 938 200	- 545 097	- 393 103	58,10
Poistot ja arvonalentumiset	-10 438	-5 191	-10 500	-5 176	-5 324	49,30
Tilikauden tulos	- 719 579	- 555 058	- 948 700	- 550 273	- 398 427	58,00

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 1–6	Poikkeama	Toteuma %
Menot	-369 498	-195 000	-9 076	-185 924	4,7
Netto	-369 498	-195 000	-9 076	-185 924	4,7

Hyvinvoinnin investoinnit

HYVINVOINTIPALVELUT IRTAIN OMAISUUS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–6	Poikkeama	Toteuma %
Menot	-36 225	0	0	0	
Netto	-36 225	0	0	0	

Kaupunkiympäristön investoinnit

Investointien toteutuminen ja määrärahojen riittävyys, kohdennukset ja tarpeet arvioidaan alkusyksyn aikana toteutuneiden kilpailutusten ja työmaa-aikaisten muutosten perusteella.

Kuntatekniikka

KAUPUNKIYMPÄRISTÖ IRTAIN OMAISUUS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–6	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-40 570	-95 000	-9 344	-85 656	9,8
Netto	-40 570	-95 000	-9 344	-85 656	9,8

MAA-ALUEIDEN OSTO- JA MYYNTI	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–6	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	108 358	0	93 140	-93 140	
Menot	-64 084	-150 000	-119 183	-30 817	79,5
Netto	44 274	-150 000	-26 043	-123 957	17,4

JULKINEN KÄYTTÖOMAISSUUS KADUNRAKENNUS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–6	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-2 937 579	-5 650 000	-1 048 193	-4 601 807	18,6
Netto	-2 937 579	-5 650 000	-1 048 193	-4 601 807	18,6

Vesihuoltolaitos

JULKINEN KÄYTTÖOMAISSUUS VESILAITOS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–6	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-1 962 183	-1 620 000	-404 843	-1 215 157	25,0
Netto	-1 962 183	-1 620 000	-404 843	-1 215 157	25,0

Tilakeskus

TALONRAKENNUS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–6	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	475 782	0	0	0	
Menot	-1 176 344	-2 240 000	-1 384 138	-855 862	61,8
Netto	-700 562	-2 240 000	-1 384 138	-855 862	61,8

Yli 1,5 milj. investoinnit

Prisman kiertoliittymä	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–6	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 1–6	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 1–6	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

5. Hankkeiden toteutuminen

Kesäkuussa 2025 Heinolan kaupungilla oli 38 hanketta ja neljä jatkuvaluonteista avustusta käynnissä. Käynnissä olevien hankkeiden useammalle vuodelle jakautuva kokonaisrahoitus oli 2,9 miljoonaa euroa. Ulkopuolisen rahoituksen osuus oli 79 prosenttia. Avustuksille myönnettiin 0,26 miljoonaa euroa rahoitusta. Hanketoiminnan tarkoitus on tuoda välineitä kaupungin kehittämiseen. Hankkeiden volyymiä lisätään ja käytännön menettelyjä kehitetään. Kaikilla palvelualueilla on tehty uusia hankehakemuksia ja osallistuminen yhteishankkeisiin jatkuu.

Hankkeilla arvioidaan vuoden 2025 aikana rahoitettavan 10,8 henkilötövuoden työpanos. Arviota päivitetään, kun uusien hankkeiden rahoitus varmistuu. Vuoden 2024 aikana hankkeiden ja avustuksien kautta rahoitettiin yhteensä 27 henkilötövuoden 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. Rahoituksen avulla pyritään lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisäämiseen tukemalla lukeamista, liikkumista, vuorovaikutusta ja harrastuksiin osallistumista. Jatkuvilla avustuksilla rahoitetaan nuorten työpajan ja lintuhoitolan toimintaa. Hankerahoitusta hyödynnetään kaupunkiympäristön kehittämiseen, ilmastomuutokseen varautumiseen ja luonnon monimuotoisuuden edistämiseen kuten virkistysreittien ja liikuntapaikkojen parantamiseen, huilavesien ohjaamiseen sekä lintuvesien ja perinnebiotooppialueiden perustamiseen ja hoitoon.

Heinolan hankkeet ja avustukset - kehittämisen välineenä

HANKKEITA

38 KPL

PÄÄTTYNEET HANKKEET

8 KPL

AVUSTUKSIA

4 KPL

RAHOITUS- PÄÄTÖSTÄ ODOTTAA

7 KPL

30.6.2025

HANKKEIDEN RAHOITUS 2025

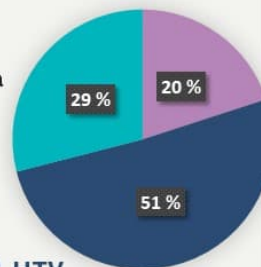
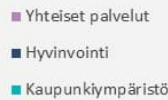


**Heinolan kaupungin keskimääräinen
rahoitusosuus**

21 %

Suurimmat rahoittajat OKM, ELY ja AVI

Palvelualue € osuus kokonaisrahoituksesta



HTV
v. 2024 toteuma 27
(120 henk.)
v. 2025 arvio 10,8



Heinola

TAVOITTEITA

Elinkeinojen kehittäminen mm. yritysten houkuttelu, matkailun ja kiertotalouden kehittäminen. Työllisyyden ja osaavan työvoiman saatavuuden tukeminen. Työkyky ja tiedolla johtamisen kehittäminen.

Lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisäämiseen tukemalla lukemista, liikkumista, vuorovaikutusta ja harrastuksiin osallistumista. Nuorisotyön ja työpaja toiminnan kehittäminen, nuorten kansainvälinen yhteistyön lisääminen, liikuntapaikat ja virkistysreittien kunnostaminen.

Kaupunkiympäristön kehittäminen, ilmastonmuutokseen varautuminen ja luonnon monimuotoisuuden edistäminen kuten hulevesien ohjaaminen, perinnebiotooppialueiden perustaminen ja hoito.

KOLME SUURINTA HANKETTA

1. Esi- ja perusopetuksen tasa-arvon edistäminen
2. Lyseonmäen koulun lähiliikuntapaikka
3. Itä-Hämeen HELMI III

KOLME UUSINTA HANKETTA

1. Lyseonmäen koulun lähiliikuntapaikka
2. NATUREFIN Interreg-hanke
3. Tasavertaisesti seuroissa -yhteishanke

6. Riskienhallinta

Yhteiset palvelut

Riskienhallinta

Riskiluokka	Tunnistettu riski	Riskiarvo	Hallintakeino	Hallintakeinon toteuttaminen
	Henkilöriskit (osaamispuutteet, 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 jatkuvaa 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 erityisluokanopettajat sekä varhaiskasvatuksen sosionomit).	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Oppilaitosyhteistyö, korkeakouluharjoittelijat Oppisopimuskoulutus vahva markkinointi ja hyvä työnantajakuva	Vahva markkinointi ja hyvä työnantajakuva ovat lisänneet hakijoiden määrää avoimiin 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 työsuunnittelu.	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 omavalvon- nassa 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. Kesäkuun loppuun mennessä pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty yhteensä 6,7 milj. euroa. Lyhytaikaisia lainoja on lyhennetty 10,0 milj. euroa ja uusia kuntatodistuksia oli kesäkuun loppuun mennessä avoinna 10 milj. euron arvosta.

Toiminnan ja investointien rahavirta kesäkuun loppuun mennessä oli +363 te eli hieman positiivinen eli tulorahoitus on riittänyt kattamaan investoinnit. Infrainvestoinnit painottuvat kuitenkin useimmiten kesäkaudelle, jolloin rahavirran arvioidaan kääntyvän negatiiviseksi. Muutetun talousarvion mukaan toiminnan ja investointien rahavirraksi on arvioitu -1,3 milj. euroa.

9. Talousarvion muutospaineet sekä tilinpäätösennuste

Osavuositarkastuksen yhteydessä on tunnistettu seuraavia talousarvion muutostarpeita:

Käyttötalousosa:

Omajohtoista rakentamista oli arvioitu tehtävän tänä vuonna 922 000 euroa (valmistus omaan käyttöön). Omajohtoista rakentamista arvioidaan kuitenkin tehtävän n. 67 000 euroa, minkä takia valmistusta omaan käyttöön on tarpeen vähentää 855 000 euroa. Toimintamenoissa vastaavasti palveluiden ostot sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat vähenevät 855 000 euroa. Muutoksella ei ole vaikutusta toimintakatteeseen.

Kuntatekniikan vastuualueella oli talousarviossa arvioitu saatavan myynti- ja maksutuottoja enemmän, kuin tänä vuonna on toteutumassa. Vastuualueen toimintatuottoja on tarpeen vähentää 1 173 000 euroa. Ennusteessa muutostarpeeksi on arvioitu kuitenkin 1,0 milj. euroa.

Myyntivoittojen arvioidaan ennusteessa ylittyvän 500 000 euroa. Tällä hetkellä myyntivoitot ovat ylittyneet jo 350 000 euroa.

Työllisyyspalveluiden vastuualueella työllisyyden hoidon kustannukset ovat nousseet merkittävästi. Kaupungin osuus Kelan sakkomaksuista tulee ylittämään talousarviossa asetetun 2 500 000 euron määrärahan, jota tulee korottaa 300 000 euroa.

Oppimisen tuen muutosten vuosittaisiksi kustannuksiksi on arvioitu 190 000. Kuluvan vuoden osalta meno arvioidaan pystyttävän kattavan talousarvion sisältä.

Tuloslaskelmaosa:

Kunnallisverotuoton arvioidaan alittuvan 0,7 milj. euroa kuntaliiton elokuun ennusteen perusteella.

Sijoitussalkun tuotto on ollut huhtikuun jälkeen vahvaa ja ennusteessa on arvioitu salkun tuoton ylittyvän 1,0 milj. euroa.

Poistojen arvioidaan alittuvan n. 200 000 euroa.

Investointiosa:

Tilakeskuksen investointien arvioidaan alittuvan 505 000 euroa.

Rahoitusosa:

Ei muutospaineita.

Tilinpäätösennuste (tuloslaskelma)

Tilinpäätösennusteessa on huomioitu edellä olevat muutospaineet ja arviot. Ennusteessa tulos painuu negatiiviseksi. Poistoeron muutoksen jälkeen tilikauden alijäämäksi arvioidaan 52 teuroa.

	Voimassa oleva talousarvio	Toteutuma	Polkkeama	Tot-%	Muutos- palneet	Ennuste
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	10 812 100	5 154 955	-5 657 145	47,68%		10 812 100
MAKSUTUOTOT	1 295 500	1 014 607	-280 893	78,32%		1 295 500
TUET JA AVUSTUKSET	1 352 200	674 414	-677 786	49,88%		1 352 200
MUUT TOIMINTATUOTOT	10 844 300	5 451 101	-5 393 199	50,27%	-500 000	10 344 300
TOIMINTATUOTOT	24 304 100	12 295 078	-12 009 022	50,59%	-500 000	23 804 100
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	922 000	27 153	-894 847	2,95%	-855 000	67 000
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-31 473 900	-16 094 572	15 379 328	51,14%		-31 473 900
PALVELUJEN OSTOT	-23 549 200	-11 019 519	12 529 681	46,79%	755 000	-22 794 200
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 452 300	-2 121 210	2 331 090	47,64%	100 000	-4 352 300
AVUSTUKSET	-3 575 300	-1 697 672	1 877 628	47,48%		-3 575 300
MUUT TOIMINTAKULUT	-8 480 400	-4 223 867	4 256 533	49,81%	-300 000	-8 780 400
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-71 531 100	-35 156 840	36 374 260	49,15%	555 000	-70 976 100
TOIMINTAKATE	-46 305 000	-22 834 610	23 470 390	49,31%	-800 000	-47 105 000
VEROTULOT	43 600 000	18 995 448	-24 604 552	43,57%	-700 000	42 900 000
VALTIONOSUUDET	10 129 000	5 077 822	-5 051 178	50,13%		10 129 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 318 000	2 006 113	688 113	152,21%	1 000 000	2 318 000
VUOSIKATE	8 742 000	3 244 774	-5 497 226	37,12%	-500 000	8 242 000
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-8 943 500	-4 199 213	4 744 287	46,95%	200 000	-8 743 500
TILIKAUDEN TULOS	-201 500	-954 439	-752 939	473,67%	-300 000	-501 500
POISTOERON MUUTOS	450 000	233 453	-216 547	51,88%		450 000
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	248 500	-720 987	-969 487	-290,14%	-300 000	-51 500

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.

Tavoite/Kohde	Vuositavoite ja toimenpide 2025	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Toteuma 30.6.	Tila
Toimivan taloudenseuran varmistaminen	Taloushallintopalvelun ulkoistaminen	Taloushallintopalvelut hankittu onnistuneesti ostopalveluna, uudet taloushallintojärjestelmät käytössä. Kiinteistökohtainen tulojen ja kustannusten seuranta ja raportointi helpompaa kuin vuonna 2024.	Taloushallintopalveluiden ulkoistus tehty ja uudet taloushallintojärjestelmät ovat käytössä. Raportoinnin ja budjetoinnin rakentaminen vielä kesken.	Toteutuu osittain 
Kiinteistöjen kunnon ja tulevaisuuden korjaustarpeiden tiedostaminen	Yhtiöllä on ajantasaiset PTS-ohjelmat ja kiinteistöstrategia	Yhtiön kiinteistöt on salkutettu tulevaisuuden käyttötärpeen 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.	Toteutuu osittain 
Kiinteistöjen laadukas ylläpito	Selvitetään, mitä tehdään Heinolan Tilapalveluiden omana työnä ja mitkä ylläpitotyöt yhtiö hankkii ostopalveluna	Ensimmäisten kiinteistöjen kiinteistöhoitopalvelut kilpailutettu	Kilpailutukset tehdään syksyllä.	Toteutuu osittain 
Öljylämmityksen vähentäminen	Öljylämmitteisten rivitalojen lämmitysmuoto muutetaan maa- ja ilma-vesilämpöpumppeihin.	Kaikkien öljylämmitteisten rivitalojen lämmitystapa muutokset tehty	Lämmitysjärjestelmähanke loppusuoralla. Kaikki hankkeessa olevat kohteet ovat jo irroitettu öljylämmityksestä.	Toteutuu 
Tehokkaan ja laadukkaan isännöinti- ja vuokrauspalvelun varmistaminen	Henkilöstön onnistunut siirto liikkeenluovutuksella Heinolan Tilapalvelut Oy:lle ja asiakaspalvelun laadun varmistaminen myös muutoksen aikana	Asiakastytyväisyys vähintään 78/100 (tai 3,9/5) Asuntojen taloudellinen käyttöaste vähintään 93 %	Asiakastytyväisyys ajalla 1.1.2025-30.6.2025 on 76/100 Käyttöaste ajalla 1.1.2025-30.6.2025 on 91,36 %	Toteutuu osittain 

Heinolan vuokra-asunnot Oy		
	1.1.2025 - 30.6.2025	1.1.2024 - 30.6.2024
Tuloslaskelma		
Liikevaihto	2 383 648,29	2 338 200,82
Vuokrat	2 252 647,92	2 208 897,68
Käyttökorvaukset	131 000,37	129 303,14
LIKEVAIHTO	2 383 648,29	2 338 200,82
Muut kiinteistön tuotot	34 498,61	11 482,80
Muut kiinteistön tuotot	34 498,61	11 482,80
Henkilöstökulut	-9 510,21	-160 232,40
Palkat ja palkkiot	-4 080,00	-135 954,02
Henkilösivukulut	-5 430,21	-24 278,38
Muut kulut	-2 273 023,71	-2 092 916,69
Kiinteistön muut hoitokulut	-2 274 758,12	-2 094 703,50
Luottotappiot	1 734,41	1 786,81
LIKEVOITTO (-TAPPIO)	135 612,98	96 534,53
Rahoitusluotot ja -kulut	-57 638,34	-49 665,94
Muut korko- ja rahoitusluotot	2 563,80	2 980,62
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-60 202,14	-52 646,56
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	77 974,64	46 868,59
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	77 974,64	46 868,59

Tase			
1.1.2025 - 30.6.2025			
Heinolan vuokra-asunnot Oy			
	Alkusaldo	Muutos	Loppusaldo
Vastaavaa	18 624 897,36	496 282,84	19 121 180,20
PYSYVÄT VASTAAVAT	17 946 921,13	675 087,00	18 622 008,13
Aineettomat hyödykkeet	3 158,84	0	3 158,84
Aineelliset hyödykkeet	15 892 545,63	675 087,00	16 567 632,63
Sijoitukset	2 051 216,66	0	2 051 216,66
VAIHTUVAT VASTAAVAT	677 976,23	-178 804,16	499 172,07
Lyhytaikaiset saamiset	138 423,70	-67 661,25	70 762,45
Rahat ja pankkisaamiset	539 552,53	-111 142,91	428 409,62
Vastattavaa	18 624 897,36	496 282,84	19 121 180,20
OMA PÄÄOMA	4 973 065,61	77 974,64	5 051 040,25
Osakepääoma	3 890 195,36	0	3 890 195,36
Muut rahastot (oy)	110 947,85	0	110 947,85
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	971 922,40	0	971 922,40
Tilikauden voitto (tappio)	0	77 974,64	77 974,64
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	1 617 208,85	0	1 617 208,85
Verotusperusteiset varaukset	1 617 208,85	0	1 617 208,85
VIERAS PÄÄOMA	12 034 622,90	418 308,20	12 452 931,10
Pitkäaikainen vieras pääoma	10 652 389,34	1 270 082,81	11 922 472,15
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 382 233,56	-851 774,61	530 458,95

Heinolan Tilapalvelut Oy

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

Toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite/Kohde	Vuositavoite ja toimenpide 2025	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Toteuma 30.6.	Tila
Kunnossapito ja korjausvelka	Kiinteistöjen korjausvelan pitäminen kohtuullisella tasolla	Kiinteistökohtaiset huolto ja PTS -ohjelmat on laadittu Kiinteistöjen korjausvelan määrä ei kasva	PTS-ohjelmat työn alla	Toteutuu osittain 
Tilatehokkuus	Vaakaikäyttöisistä tiloista luopumisen/tilakäytön tehostaminen	Vaakaikäyttöisten tilojen toimintasuunnitelma/kiinteistöjen salkutus ajan tasalle	Ei aloitettu vielä. Salkutuksesta yksi versio olemassa.	Toteutuu osittain 
Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyyden säännöllinen seuranta	Asiakaspalautteisiin vastaaminen sovituksessa ajassa (vastausaika) <24 h Asiakaspalautteiden toteuttaminen Toiminnan kolmikantaneuvottelut (arviointi) 10/2025 mennessä	Asiakaspalautteiden toteutetaan loppuvuodesta.	Toteutuu osittain 
Tehokas ja taloudellinen vuokraushallinta	Kiinteistöjen vuokraushallinnan hallinnointi ja sen kehittäminen keskeisille 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 vielä kesken. Skenarios käytössä, mutta tietojen päivytystä tehtävä. Sisäisiä vuokrasopimuksia ei ole vielä tehty. Toistaiseksi ei ole luottotappioita.	Toteutuu osittain 



Heinolan Tilapalvelut Oy

1.1.2025 - 30.6.2025

Tuloslaskelma

Myyntituotot	2 689 511,52
Kiinteistön ylläpito ja hoito	2 689 511,52
LIIKEVAIHTO	2 689 511,52
Liiketoiminnan muut tuotot	269 600,97
Materiaalit ja palvelut	-2 319 609,72
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 332 172,27
Ulkopuoliset palvelut	-987 437,45
BRUTTOTULOS	639 502,77
Henkilöstökulut	-1 040 108,33
Palkat ja palkkiot	-865 166,52
Henkilösivukulut	-174 941,81
Liiketoiminnan muut kulut	-326 778,76
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	-29 930,52
Toimitilakulut	-48 380,06
Ajoneuvokulut	-20 482,80
Atk-laite ja -ohjelmistokulut	-126 456,23
Muut kone- ja kalustokulut	-6 264,10
Matkakulut	-8 321,72
Edustuskulut	-85,7
Markkinointikulut	-8 629,67
Hallintopalvelut	-68 629,57
Muut hallintokulut	-9 598,40
Täsmäytyserot	0,01
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	-727 384,32
Rahoitustuotot ja -kulut	-42,87
Muut korko- ja rahoitustuotot	12,84
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-55,71
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-727 427,19
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-727 427,19

Heinolan Tilapalvelut Oy

1.1.2025 - 30.6.2025

	Alku- saldo	Muutos	Loppusaldo
Vastaavaa	6 158,39	1 562 972,20	1 569 130,59
VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 158,39	1 562 972,20	1 569 130,59
Lyhytaikaiset saamiset	742,69	145 318,24	146 060,93
Rahat ja pankkisaamiset	5 415,70	1 417 653,96	1 423 069,66
Vastattavaa	6 158,39	1 562 972,20	1 569 130,59
OMA PÄÄOMA	3 983,10	-727 427,19	-723 444,09
Osakepääoma	10 000,00	0	10 000,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-6 016,90	0	-6 016,90
Tilikauden voitto (tappio)	0	-727 427,19	-727 427,19
VIERAS PÄÄOMA	2 175,29	2 290 399,39	2 292 574,68
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 175,29	2 290 399,39	2 292 574,68



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	Tilanne 30.6.2025
Yhtiön taloudellinen tilanne paranee.	Yhtiö pystyy kattamaan tuotoillaan kulut.	Yhtiön tulos nolla tai ylijäämäinen. Hoitokate kattaa vähintään rahoituskulut.	Yhtiö aloitti kesäkuun alusta korjausvastikkeen keräämisen remonttia varten. Kaupunki on luvannut 80 prosenttisen takauksen tulevalle remonttilainalle.
Yhtiön talouden tasapainottaminen	Pitkän tähtäimen taloussuunnitelman laadinta	Yhtiölle laaditaan vuoden 2025 aikana viiden vuoden talouden suunnitelma	Suunnitelman laatiminen.
Yhtiön toiminta lähitulevaisuudessa	Pitkän tähtäimen suunnitelman laadinta ja toteutus		Tietokeskuksen peruskorjauksen suunnittelu saatiin valmiiksi kokonaisuudessaan kevään 2025 aikana. Suunnittelu käsitti LVIS-järjestelmien, katon, pihakannen ja julkisivun korjausten suunnitelmat. Lisäksi kaupunki teetti kirjastoon jonkin verran akustiikka suunnittelua. Tämän jälkeen valmistellaan urakkatarjouspyynnöt ja päätetään, pyydetäänkö kokonaisurakkatarjous vai pilkotaanko urakat pienempiin osakokonaisuuksiin. Kiinteistöyhtiö vastaa perusjärjestelmien kunnostamisesta eli purku-, rakennus- ja LVIA-urakoista. Tämän lisäksi kaupunki ehostaa kirjaston tiloja omien suunnitelmiensa mukaan. Urakkatarjoukset on tarkoitus laittaa laskentaan syyskuun alkupuolella. Rahoitusneuvottelut ovat käynnissä ja rahoitus selviää ennen rakentamisen aloitusta. Tämä kaikki kuitenkin edellyttää, että kiinteistöyhtiön yhtiökokous hyväksyy edellä mainitut suunnitelmat. Jos kaikki toteutuu myönteisesti, rakentaminen alkaa ensi vuoden vaihteen tienoilla.

Kiinteistö Oy Heinolan Tietokeskus
Tuloslaskelma

	01.01.2025 - 30.06.2025	01.01.2024 - 31.12.2024
TULOSLASKELMA		
KIINTEISTÖN TUOTOT		
Vastikkeet		
Hoitovastikkeet	140 199,50	266 721,00
Kulutusperusteiset vastikkeet	200	0
Vastikkeet yhteensä	140 399,50	266 721,00
Vuokrat	-1 536,71	452,95
Käyttökorvaukset	0	6 249,62
Muut kiinteistön tuotot	0	2 535,00
Suoritettava arvonlisävero	-10 448,01	-19 182,24
KIINTEISTÖN TUOTOT YHTEENSÄ	128 414,78	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	-16 545,60	-30 082,33
Käyttö- ja huolto	-12 709,32	-22 563,44
Ulkoalueiden hoito	-736,76	-3 843,14
Siivous	-819,25	-1 958,20
Lämmitys	-61 182,40	-101 554,96
Vesi ja jätevesi	-4 888,35	-8 799,85
Sähkö ja kaasua	-4 376,41	-8 206,43
Jätehuolto	-2 926,77	-6 275,75
Vahinkovakuutukset	-4 836,00	-7 208,94
Kiinteistövero	-15 071,14	-30 613,33
Korjaukset	-103 526,90	-180 279,71
./. Aktivoinnit taseeseen	0	155 453,36
Muut hoitokulut	0	-3 482,28
Vähennettävä arvonlisävero	10 642,41	27 016,56
KIINTEISTÖN HOITOKULUT YHTEENSÄ	-216 976,49	-222 398,44
HOITOKATE	-88 585,71	34 377,89
RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT		
Korkotuotot	121,05	119,32
Muut rahoitustuotot		
Muut rahoitustuotot	408	482
Korkokulut	-0,02	-0,04
Muut rahoituskulut	-251,18	-241,44
RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT YHTEENSÄ	277,85	359,84
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA	-88 307,86	34 737,73
JA VEROJA		
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	-88 307,86	34 737,73

Kiinteistö Oy Heinolan Tietokeskus

TASE	30.06.2025	31.12.2024
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	30 273,84	30 273,84
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	30 273,84	30 273,84
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	323 189,92	323 189,92
Liittymismaksut	40 869,67	40 869,67
Rakennukset ja rakennelmat	1 737 731,24	1 737 731,24
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	227 067,54	227 067,54
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	2 328 858,37	2 328 858,37
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 359 132,21	2 359 132,21
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
Saamiset kiinteistön tuotoista	32 076,65	27 742,27
Muut saamiset	0	868,1
Siirtosaamiset	0	98 182,94
LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	32 076,65	126 793,31
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset	-186 560,76	157 436,26
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	-186 560,76	157 436,26
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	-154 484,11	284 229,57
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 204 648,10	2 643 361,78