



5. marraskuuta 2025

KÄYTTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN 09/2025

YHTEISET PALVELUT -PALVELUALUE

Yhteiset palvelut

PALVELUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Kokonaisuutena yhteisten palveluiden palvelualueen toteutuma on talousarvion mukainen. Ylityspaineita on hieman kehittämisspalveluiden vastuualueella, erityisesti markkinoinnissa ja viestinnässä sekä tapahtumayksikön henkilöstömenoissa sekä henkilöstöpalveluissa. Toisaalta joidenkin osa-alueiden osalta palveluiden ostot alittunevat ja tasapainottavat yhteisten palveluiden talousarvion kokonaisuuden toteutumaa. Toiminnallisissa tavoitteissa on yhdeksän kuukauden 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 jonkin verran ylityspaineita. Kokonaisuutena henkilöstömenoja on kasvattanut kesäkuussa lomapalkkakirjaukset sekä kesän ajan määräaikaiset työntekijät. Tulojen kertymä on hieman jo ylittänyt talousarvioon arvioidun tapahtumayksikön osalta. Kokonaisuutena palvelualueen toteutuma on talousarvion mukainen.

Yhteiset palvelut Selite	TP 2024	TOT 2024 9 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 9 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	626 584	619 879	600 000	761 397	- 161 397	126,90
Maksutuotot	177 858	167 442	75 000	17 506	57 494	23,34
Tuet ja avustukset	291 434	96 533	302 100	163 749	138 351	54,20
Muut toimintatuotot	24 640	17 840	12 000	56 753	-44 753	472,94
Toimintatuotot	1 120 517	901 693	989 100	999 405	-10 305	101,04
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-3 538 279	-2 754 007	-3 680 600	-2 789 621	- 890 979	75,79
Palvelujen ostot	-3 755 121	-2 870 513	-4 760 400	-3 106 498	-1 653 902	65,26
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 167 439	- 114 397	- 104 700	- 114 798	10 098	109,64
Avustukset	-42 749	-40 500	-98 000	-8 210	-89 790	8,38
Muut toimintakulut	- 859 293	- 655 167	- 839 400	- 705 101	- 134 299	84,00
Toimintakulut	-8 362 882	-6 434 584	-9 483 100	-6 724 227	-2 758 873	70,91
Toimintakate	-7 242 365	-5 532 891	-8 494 000	-5 724 822	-2 769 178	67,40
Rahoitustuotot ja -kulut	-7 866	-1 027	-2 000	114	-2 114	-5,71
Vuosikate	-7 250 232	-5 533 918	-8 496 000	-5 724 708	-2 771 292	67,38
Poistot ja arvonalentumiset	- 326 278	- 239 908	- 317 600	- 285 531	-32 069	89,90
Tilikauden tulos	-7 576 509	-5 773 826	-8 813 600	-6 010 239	-2 803 361	68,19

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

INVESTOINNIT

Investointien toteutuma on alhainen ja tulee alittumaan vuonna 2025. ICT-investointeja ei kaikilta osin ole edistetty aiemmin arvioidun mukaisesti.

YHTEISET PALVELUT IRTAIN OMAISUUS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1-9	Poikkeama	Toteuma %
Menot	-369 498	-195 000	-32 436	-162 564	16,6
Netto	-369 498	-195 000	-32 436	-162 564	16,6

Toiminnalliset tavoitteet

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET/PALVELUALUE (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

Vastuuhenkilö: Hallinto- ja kehitysjohtaja Hanna Hurmola-Remmi

Strateginen päämäärä	Palvelualueen tavoite 2025	Toteuma 30.9.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	Asiakaspalvelun asiakaslähtöinen kehittäminen - askelmerkkien määrittäminen Viestinnän, markkinoinnin ja tapahtumien suunnitelmallisuuden, saavutettavuuden ja vaikuttavuuden parantaminen	Asiakaspalvelupiste siirtyy Tapahtumayksikköön 1.1.2026 alkaen ja kahden pisteen resurssit yhdistetään. Viestintää ja markkinointia tehostettu lisäämällä vuoropuhelua toimijoiden kesken. Verkkosivu-uudistus on viety päätökseen. Markkinoinnin suunnitelmallisuutta on edistetty ja markkinointiyhteistyökumppaneiden kanssa vuoropuhelu käynnistetty. Graafisten palveluiden kilpailutus on toteutettu ja some-viestintään panostettu erityisesti kesän aikana.	Toteutuu 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	Yritysyhteistyön ja elinkeinopalveluiden kehittäminen ja laadun parantaminen Konserni- ja omistajaohjauksen toimintamallin käyttöönotto Digi- ja tekoälykehityksen edistäminen	Haaga-Helian tekoälyhanke käynnissä, jossa mukana Heinolan kaupungin työntekijöitä. Tiivistyneen yritysyhteistyön myötä PÄRM-hankkeessa on suunnitteilla "Osta Heinolasta" -kampanja yhdessä yrittäjien kanssa. Yritysyhteistyön uusia muotoja suunniteltu ja vuoropuhelua lisätty mm. lounastapaamisilla. Yritysyhteistyökyselyä valmisteltu. Ladecin järjestämät Heinola-verkostoituu tilaisuudet käynnistetty. Konserniohje uudistettu keväällä. Omistajapolitiittinen ohje valmisteilla. Tulossa hyväksyttäväksi vuoden lopussa. Digitiekartta päivitetty. Jatkuu käytännön toimilla ja tarkennuksilla. Kartoitetaan kohderyhmä pohjaisesti tekoälykoulutuksia, esim varhaiskasvatuksesta tulee osallistumaan Haaga-Helia -hankkeen tekoälykoulutushankkeeseen henkilöitä. Digitiekartan toimintojen ja tehtävien tarkempi kartoitus / kehitys käynnissä.	Toteutuu 
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	Toiminnan ja hallinnon sisäisen valvonnan prosessien kehittäminen Osallisuusohjelman tavoitteellisuuden parantaminen Osaamisen kehittämisen toimintamallin käyttöönotto	Sopimusohje valmisteilla. Osallisuusohjelman toteuttamisen arviointia tehty kesän aikana. Osaamisen kehittämisen toimintamallin valmistelua on viety eteenpäin siten, että malli saadaan jalkautettua koko organisaatioon vuoden 2026 aikana.	Toteutuu osittain 

Kestävä talous • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	Tietoturvan ja digitalisaation edistäminen Tiedolla johtamisen tapojen edistäminen	Nimblr tietoturvakoulutussovellus sekä Microsoftin tarjoama yksittäisiin tietoturvan osa-alueisiin keskittyvä sovellus henkilöstön sekä valtuutettujen käytössä. MS sovelluksen osalta kaksi lyhyttä eri osa-alueisiin keskittyvää koulutusta per kuukausi.	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 30.9.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu • Hyvinvointi lisääntyy • Toimiva arki • Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	Viestintä- ja markkinointipalveluiden toiminnan ja prosessien kehittäminen Asiakaspalveluprosessien kehittäminen	Verkkosivu-uudistuksen toteutus Markkinointitapahtumien (messut) vaikuttavuusseurannan käyttöönoton selvittäminen Brändipäivityksen toteutuksen edistäminen kaikissa viestintäkanavissa Verkkokauppapalvelukokonaisuuden uudistuksen toteutus Asiakaspalvelukonseptin uudelleen tarkastelu	Hallinto- ja kehitysjohtaja, Elinkeinopäällikkö, Viestinnän asiantuntija	Verkkosivu-uudistus saatu päätökseen ja uudet sivut julkaistu helmikuussa. Verkkokauppapalvelukokonaisuuden uudistus ei ole edennyt resurssipulan vuoksi. Brändin jalkautusta edistetty käytännössä, graafisten palveluiden palvelutuottajan kanssa yhteistyö aloitettu. Heinolan kaupungin asiakaspalvelupiste siirtyy Tapahtumayksikköön 1.1.2026 alkaen. Torikatu 8:n varausjärjestelmä sähköistetään.	Toteutuu osittain 
Uudistuva työ ja asuminen • Muuttovoiton vahvistaminen • Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä • Monipaikkainen Heinola	Elinkeinopalveluiden uuden toimintamallin toteutus yhteistyössä Ladecin kanssa Kaupunkitasoiset digikehittämisen tavoitteet ajan tasalle Tapahtumatuotannon asiakas- ja sidosryhmäytytyäisyyden kehittäminen	Yritysassiakkaiden palvelutyytyväisyyskyselyn tulokset hyvällä tasolla Digitiekartan uudistaminen v. 2025 Asiakas- ja sidosryhmäkyselyiden toteutus merkittävimmistä tapahtumista	Hallinto- ja kehitysjohtaja, Digi- ja tietohallintopäällikkö, Vastaava tuottaja	Yrityssystävällisyyskysely sai 27 vastausta. Jatkossa on pohdittava Lahden mallia, jossa kysely toteutetaan ostetulla puhelinhaastattelulla. Panostetaan vuoden 2026 Kuntabarometrin vastaajamääriin. Ladecin yhteyshenkilö vaihtui 1.10.2025. Yhteistyö jatkuu tiiviinä. Matkailijakysely keräsi yli 500 vastausta. Matkaparkin laajennus 2 paikalla suunnitteilla.	Toteutuu 

				ESR-hankehakuun tuotettu kaksi hakemusta elinkeinopalveluista. Digitiekartan liitteiden päivitys käynnissä tarkennuksineen ja täydennyksineen. Kesäteatterin asiakkaille toteutettu palautekysely.	
Vahva kaupunkiyhteisö • Laadukas päätöksenteko • Osallisuuden vahvistaminen • Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	Työkykyjohtamisen ja osaamisen kehittämisen jatkotoimenpiteet Sopimushallinta- ja hankintaprosessin kehittäminen Sähköisen arkistoinnin edistäminen Palvelualueiden johdon tukipalveluiden kehittäminen Tekoälyn käytön mahdollisuuksien lisääminen	Osaamisen johtamisen toimintamalli käyttöön otettu Työkykyjohtamisen ohjeistus uudistettu Työhyvinvointikyselyn tulokset vähintään v. 2024 tasolla Sopimusohjeistus laadittu Arkistohyllymetrien vähentyminen Yhteisten palveluiden asiakaspalautekyselyn tulokset vähintään v. 2024 tasolla Tekoälyn käyttömahdollisuuksia kartoitettu, osaamista kehitetty ja välineitä tarjolla	Hallinto- ja kehitysjohtaja, Henkilöstöpäällikkö, Kaupunginlakimies, Digi- ja tietohallintopäällikkö	Henkilöstölle tekoälypolku Eduhousen ja Microsoftin "AI-akatemian" julkishallinnolle" käytettävissä. Maksulliset copilot -lisenssit laajennettu kattamaan kaupungin laajennetut johtoryhmät sekä yksittäisten muiden henkilöiden osalta. Varhaiskasvatuksen hallinnon, talouden sekä hallintopalveluiden henkilöitä mukana parhaillaan käynnissä olevan Haaga-Helian tekoälyhankkeessa. Kevan työkykyjohtamisen hankkeen osalta on toteutettu esihenkilökysely sekä kohdennetut esihenkilöhaastattelut. Henkilöstön työhyvinvointikysely toteutettiin toukokuun alussa ja tulokset olivat kokonaisuutena hyvällä tasolla eli pääosin noin 4. Alhaisempia arvosanoja ja kehittämiskohteita oli mm. yksiköiden välisessä yhteistyössä, yhteisissä toimintatavoissa, työkykyjohtamisessa ja johtamisen avoimuudessa. Sopimusohjeistuksen valmistelu on käynnistetty. Arkistotilojen ja paperiarkistojen kartoitusta on jatkettu, ja seulonta on edennyt suunnitelmallisesti.	Toteutuu 
Kestävä talous • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat	Eri rahoitusmuotojen käytön edistäminen investointien sijaan	Irtaimistoleasing-rahoituksen käyttö investointimenojen sijasta kasvaa	Hallinto- ja kehitysjohtaja, Talouspalvelupäällikkö, Digi- ja tietohallintopäällikkö	Irtaimistoleasing käytössä. Johdon työpöytäratkaisu käytössä esihenkilöillä. Yleinen kaupungin raportointiratkaisu	Toteutuu osittain 

tulevaisuusinvestoinnit	Johdon raportoinnin kehittäminen Perustietotekniikan ja tietohallintopalveluiden tehokkuuden tarkastelu Teknisen tietoturvan käytänteet sekä osaaminen lisääminen	Johdon työpöydän käyttöönotto v. 2025 Vaihtoehtoisen palvelumallin selvittäminen Tietoturvakoulutusjärjestelmän mukainen osaamistaso vähintään 50 %		käytössä kaikilla kaupungin työntekijöillä. Vaihtoehtoinen IT-malli läpikäyty, ei aiheuttanut toimenpiteitä etenemisen suhteen. Kehitetään omaa osaamista. Nimblr otettu käyttöön koko henkilöstölle (myös edu). Awareness lukemat ovat kehittyneet informoinnin sekä henkilöstön aktiisuuden lisääntymisen myötä (pl opetushenkilökunta). Tämän lisäksi Microsoftin tarjoama tietoturvaohjeistus/kaksi eri tietoturvaan liittyvää aihealuetta kuukaudessa sisältävä lyhyt koulutus koko henkilöstölle sekä luottamushenkilöille. Seurataan osallistumisprosenttia sekä poikkeamia.	
-------------------------	--	--	--	--	--

Riskienhallinta

Riskiluokka	Tunnistettu riski	Riskiarvo	Hallintakeino	Hallintakeinon toteutuminen
	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 koroilla, vakuuttaminen.	Lainasalkun suojausaste hyvä, vakuutukset kattavasti
	Tietoturva- ja tietosuojariskit	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Digiturvan kehittäminen mm. hankkeen ja osaamisen kehittämisen avulla. Myös teknologisten välineiden kehittäminen.	Tietoturvan kehittäminen 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

Hankkeet

Strateginen päämäärä	Hankkeen nimi	Hankkeen tavoite, kuvaus ja rahoittaja	Hankkeen kokonais-rahoitus	Kaupungin rahoitus- osuus %	Menojen toteuma %	Toteuma 30.9.
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	RELE - Ratkaisuja alueelliseen kestävyteen ja energiatehokkuuteen	Hankkeessa kehitetään energiatehokkuuden ja kiertotalouden toimintamallia painottuen Vierumäen alueen toimijoihin. Hankekokonaisuus toteutetaan yhteistyössä LAB:n ja LUT:n kanssa. Hankkeen toteutusvuodet ovat 2025-2026. ELY rahoittaa hanketta EAKR-rahoituksella.	176 987	25 %	44 %	Hankkeessa on tehty tilannekartoitus ja sen pohjalta tilannekuva. Energiatehokkuuden ja kiertotalouden toimintamallin konseptointi on käynnistetty ja tuotantoyrityksille on tehty asiasta yksityiskohtainen kirjallinen kartoitus. Lisäksi yrityksissä on tehty henkilökohtaisia haastatteluja ja valmisteltu ei-tuotannollisten yritysten kartoitus.
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	Uudistuva työkykyjohtamisen muuttuvassa työympäristössä	Kaupungin strategisena tavoitteena on hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen. Toimintaympäristön muutokset edellyttävät johtamisprosessien kehittämistä ja henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtimista. Hankkeessa kehitetään työkykyjohtamista, vahvistetaan esihenkilöiden osaamista ja rakennetaan digitaaliselle alustalle oppimispolkuja työkykyjohtamisen tueksi. Hankkeen toteutusaika on vuosina 2024-2026. Hanketta rahoittaa Keva.	48 000	50 %	8 %	Hanken käynnistyi loppuvuodesta 2024. Vuonna 2025 on valittu oppimisalusta, toteutettu koko henkilöstölle työhyvinvointikysely, tehty esihenkilöhaastatteluja sekä tarvekartoituskysely. Niiden avulla on määritetty tarvittavia toimia työkykyjohtamisen tueksi. Tunnistetuiksi tarpeiksi nousi mentoroinnin, työnohjauksen ja koulutusten järjestäminen. Järjestettiin yhteistyössä Kevan ja Terveystalon kanssa esihenkilöille työkykyjohtamisen koulutus.
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja	Heinolan elinkeinoelämän kasvun ja kehittymisen työpaketti	Hankkeen avulla pyritään varmistamaan osaavan työvoiman saatavuutta,	125 000	20 %	45 %	Hanke tuo resursseja Heinolan elinkeinopalveluiden toimintaan,

uudistuva elinkeinoelämä • Monipaikkainen Heinola		edistämään alueen liiketoiminnan kehittymistä sekä uusien työpaikkojen syntymistä. Hankkeen pääteemoina ovat matkailun edistäminen ja keskustan kehittäminen, kiertotalouden verkostoyhteistyön kehittäminen sekä työllisyyden ja yrittäjyyden edistäminen. Hankkeen toteutusvuodet ovat 2024-2026. Hanketta rahoittaa Päijät-Hämeen liitto AKKE-rahoituksella.				mikä mahdollistaa yhteistyömallien kehittämisen ja alueen yrittäjien tarpeisiin reagoinnin. Hanke käynnistyi vuoden 2025 alussa. Hankkeessa on vuonna 2025 mm. suunniteltu ja aktivoitu InnoHub verkoston toimintaa, kehitetty yhteistyömallia Päijät-Hämeen työllisyyspalveluiden kanssa, toteutettu kysely matkailijoille, edistetty sataman matkaparkki - pilotointia sekä toteutettu teknistaloudellisen selvityksen kattohuopajätteen kierrättämisestä ja bitumin erottamisesta. ESR+ - rahoitteisten työllisyyttä ja yrittäjyyttä edistävien hankkeiden suunnittelu ja hankehakemusten valmistelu.
Uudistuva työ ja asuminen • Muuttovoiton vahvistaminen • Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä • Monipaikkainen Heinola	NATUREFIN	NATUREFIN-hankkeen tavoitteena on edistää ja yhtenäistää vastuullisen investointi- ja kehittämisrahoituksen hyödyntämistä ja ehkäistä luonnolle aiheutuvia haittoja. Keskeisiä toimenpiteitä hankkeessa ovat tiedon, osaamisen ja hyvien käytänteiden jakaminen, alueellisten kehittämisohjelmien parantaminen sekä hankekumppaneiden yhteinen oppiminen. Interreg-hankkeen vastuullinen toteuttaja on unkarilainen Corvinus University of Budapest. Tämän lisäksi hankekumppaneina	249 800	6 %	5 %	Heinolan kaupunki päivittää hankkeessa elinkeinojen kestävä kehittäminen ohjelmaa ja luo valmiuksia elinkeinojen kehittämistä tukevien vastuullisten rahoitusvälineiden käyttöön. Lisäksi tunnistetaan omalta alueelta kestävä kehitystä ja biodiversiteetin säilymistä tukevia hyviä käytänteitä. Hanke käynnistyi toukokuussa 2025 ja vuonna 2026 järjestetään kansainvälinen hanketapaaminen Heinolassa.

		on kuntia ja alueellisia toimijoita Kreikasta, Portugalista, Espanjasta ja Albaniasta. Hankkeen toteutusaika on 2025-2029. Hanke saa rahoituksensa Interreg Europe -ohjelmasta. Kansallisen rahoituksen myöntäjä on Lapin liitto.				
Kestävä talous • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	Päijät-Häme digitiedolla tulevaisuuteen	Hankkeen tavoitteena on tiedolla johdetut, yhteistyötä tekevät, osaavat ja digitaalista dataa hyödyntävät kunnat. Yhteiskehittämisessä ovat mukana kaikki Päijät-Hämeen 10 kuntaa ja kaupunkia. Kunnat tehostavat toimintaa ja prosesseja digitalisaation keinoin ja tekevät oikea-aikaisia ratkaisuja elinvoiman varmistamiseksi. Painopiste on erityisesti taloustietojen hyödyntämisessä. Hankkeen toteuttamisvuodet ovat 2025-2027. Hanketta rahoittaa Päijät-Hämeen liitto EAKR-rahoituksella "Uudistuva ja Osaava Suomi 2021-2027" -ohjelmasta.	218 842	30 % on kaikkien kymmenen mukana olevan kunnan yhteinen kuntarahoitusosuus. Heinolan osuus tarkentuu sopimuksessa, arvio noin 3 %	0 %	Hanke sai myönteisen rahoituspäätöksen lokakuun 2025 alussa. Hankkeen toteutus on käynnistetty mm. 10 kunnan tapaamisella ja avaamalla asiantuntijapalveluiden tarjouskilpailu.
	Yhteensä		818 629 €	14 %	18 %	

Vaalit**VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN**

Vaalien osalta Päijät-Hämeen hyvinvointialue ei ole vielä maksanut vaalien järjestämisestä Heinolan kunnalle kuuluvaa osuutta. Muuten vaalien kulut ovat toteutuneet hieman suunniteltua pienempinä. Kulut ovat liittyneet valmisteleviin tehtäviin, kokouskuluihin ja pääsääntöisesti henkilöstökuluihin. Vaaleihin on tarvittu palkata ulkoista henkilökuntaa sekä vaaleja on toteuttanut kaupungin oma henkilöstö. Tämän lisäksi kuluja on syntynyt laitehankinnoista ja ostopalveluista.

Vaalit Selite	TP 2024	TOT 2024 9 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 9 kk	Jäljellä	TOT-25 %
Toimintatuotot	108 842	72 600	0	0	0	0,00
Toimintakulut	- 147 748	- 146 203	-88 400	-75 022	-13 378	84,87
Toimintakate	-38 905	-73 603	-88 400	-75 022	-13 378	84,87

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

Tarkastustoimi**TARKASTUSTOIMEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN**

Talouden ja toiminnan toteutuma on talousarvion mukainen.

Tarkastustoimi Selite	TP 2024	TOT 2024 9 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 9 kk	Jäljellä	TOT-25 %
Toimintakulut	-54 394	-39 520	-67 100	-40 096	-27 004	59,76
Toimintakate	-54 394	-39 520	-67 100	-40 096	-27 004	59,76

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

Talouspalvelut**VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN**

Talouspalvelujen ensimmäisellä vuosipuoliskolla keskityttiin tilinpäätöksen ja tilastointien laatimiseen yhdessä uuden palveluntuottajan kanssa. Arvonlisäveromuutokset saatiin tehtyä vuoden vaihteessa sekä muutosohjelmaan liittyvät organisaatio- ja laskentatunnistemuutokset esijärjestelmiin. Vuoden alusta lähtien on tehty tiivistä yhteistyötä Heinolan Tilapalvelut Oy:n ja Lahti Aqua Oy:n kanssa mm. laskutuksen ja sopimusten siirtojen osalta. Yhteistyötä Tilapalveluiden ja Lahti Aquan kanssa on jatkettu kolmannella kvartaalilla.

Talouspalvelujen päivittäisasioinnissa otettiin vuoden alusta käyttöön tiketöintijärjestelmä, jonka tavoitteena on palvelun laadun parantaminen, kun asiat eivät jää roikkumaan yksittäisten henkilöiden sähköposteihin. Tiketöintijärjestelmän käyttöä on sparrattu yhdessä henkilöstöpalvelujen ja tietohallinnon kanssa yhteisten hyvien käytäntöjen jakamiseksi. Taloushallinnon raportoinnin kehittämistä päästiin vihdoin edistämään Kuntamaiseman käyttöönottolla ja käyttöönottokoulutukset saatiin järjestettyä toukokuun lopulla. Kuntamaiseman raportointia ja sen käyttäjämäärää laajennettiin kolmannella kvartaalilla koskemaan kaikkia kaupungin työntekijöitä. Vesilaskutukseen käytetyn vesilaskutusjärjestelmän hallittua alasajoa ja taloushallinnon omaa arkistointiratkaisua on edistetty kolmannella kvartaalilla. Ruokapalveluissa Lukion välipalamyyntiin saatiin Mobilepay käyttöön syykuun lopussa. Käyttöä tullaan laajentamaan tulevaisuudessa. Talouspalvelujen kolmas kvartaali on painottunut talousarvion valmisteluun.

Talousspalveluiden vastualueen menot on toteumassa talousarvion mukaisina.

Talousspalvelut	TP 2024	TOT 2024	TA 2025	TOT 2025	Jäljellä	TOT-25
Selite		9 kk	+muutos	9 kk		%
Toimintatuotot	52	52	0	34 364	-34 364	0,00
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,00
Toimintakulut	-1 034 019	- 765 942	-1 028 100	- 675 449	- 352 651	65,70
Toimintakate	-1 033 968	- 765 890	-1 028 100	- 641 084	- 387 016	62,36

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

Henkilöstöpalvelut

VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALouden TOTEUTUMINEN

Henkilöstöpalveluiden tulot ovat työterveyshuollon kustannusten korvausten osalta arvio toteutumasta ja Kevan työkykyjohtamisen hankkeen avustus. Syyskuun lopun toimintakulujen toteutuma on 76,33 % eli toteutuma on edelleen hieman arvioitua korkeampi, mikä johtuu lähinnä työterveyspalveluiden ennakoitua suuremmista menoista.

Henkilöstöpalveluissa on vuoden alkupuoliskon aikana valmisteltu KVTES:n tasopalkkamallia, joka otettiin käyttöön 1.10.2025. Tämän lisäksi on mm. otettu käyttöön korvaavan työn toimintamalli, valmisteltu osaamisen johtamisen toimintamallia ja Kevan työkykyjohtamisen hanketta sekä valmisteltu marraskuussa alkavia johtoryhmien valmennuksia. Tavoitteissa on edetty johdonmukaisesti.

Henkilöstöpalvelut	TP 2024	TOT 2024	TA 2025	TOT 2025	Jäljellä	TOT-25
Selite		9 kk	+muutos	9 kk		%
Toimintatuotot	158 359	1 188	249 000	155 486	93 514	62,44
Toimintakulut	-1 233 353	- 833 197	-1 517 600	-1 158 373	- 359 227	76,33
Toimintakate	-1 074 994	- 832 009	-1 268 600	-1 002 887	- 265 713	79,05

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

Hallintopalvelut

VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALouden TOTEUTUMINEN

Vuoden 2025 osalta hallintopalveluiden toiminta on ollut talousarvion mukaista ja toiminnallisesti suunnitelmien mukaista. Menojen toteuma on pysynyt pääosin suunnitellussa. Uuden tiedonhallinnan asiantuntijan aloittaminen virassa maaliskuun alusta lisäsi henkilöstökuluja tai palautti henkilöstökulut viime vuoden tasolle. Arkistoasioissa on käytetty myös määräaikaista työvoimaa alkuvuodesta, mikä on lisännyt kustannuksia, mutta loppu vuonna ylimääräistä henkilökuntaa ei ole ollut.

Järjestelmämuutokset sekä asiakirjahallinnan ja päätöksenteon järjestelmien ylläpito- ja kehityskustannukset näkyvät myös kustannuksissa. Vastualueen menot ovat toteutuneet kuitenkin pääsääntöisesti talousarvion mukaisina ja toiminta on ollut odotusten ja suunnitelmien mukaista.

Hallinnon tukipalvelut	TP 2024	TOT 2024	TA 2025	TOT 2025	Jäljellä	TOT-25
Selite		9 kk	+muutos	9 kk		%
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,00
Toimintakulut	- 712 686	- 557 408	- 763 000	- 530 937	- 232 063	69,59
Toimintakate	- 712 686	- 557 408	- 763 000	- 530 937	- 232 063	69,59

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

Digi- ja tietohallintopalvelut

VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Kolmannes vuosipuolisko on toteutunut odotusten mukaisesti sekä toiminnallisesti, että taloudellisesti. Toimintaa on kehitetty sekä teknisesti, että palvelunäkökulma huomioiden eteenpäin yhteistyössä muiden palvelualueiden sekä yhteistyökumppaneiden kanssa. Kertaluontoisia kustannuksia on tullut langattoman infrastruktuurin uudistamis- sekä kehittämistyöstä, jolla taataan elinkaari sisäisen langattoman verkkotietoliikenteen osalta seuraavaksi 10 vuodeksi modernein pilvitekniikoin. Panostuksia on käytetty myös teknisen tietoturvan edelleen kehittämiseen. Muuten kustannukset ovat olleet normaalia perustekemistä, ohjelmistolisenssejä sekä normaaliin perustietotekniikkaa liittyvää.

Palveluostotarvetta on ollut arvioitua pienempi määrä, vaikka olemme joutuneet uusimaan palvelin- sekä hallintalisenssejä, joiden aiempi kolmevuotinen kausi on päättynyt. Palvelinsalin epävarman tilanteen johdosta kyseisiä lisenssejä on otettu ainoastaan vuodeksi eteenpäin, eikä aiemman kolmen vuoden mallin mukaan. Osa palvelukustannuksista kuitenkin kohdistuu loppuvuoteen sekä tulemme kehittämään pilvihallintamallia syyskauden aikana, joten tilanne tulee tasaantumaan. Oletusarvoisesti toimintakuluissa tulemme jäämään kuitenkin merkittävästi alle budjetoidun kustannustason.

Henkilöstökustannuksissa on huomioitava, että budjetoinnissa on ensimmäisellä vuosipuoliskolla toteutuneeseen henkilömäärään nähden yhden ylimääräisen henkilön palkkakustannukset. Toiselle vuosipuoliskolle on tehty määräaikainen rekrytointi, joten henkilöstökustannukset tulevat olemaan budjetoinnin mukaisia.

Tulopuoli koostuu Heinolan Tilapalvelut Oy:n IT:n palvelulaskutuksesta sekä lisenssikustannuksien läpilaskutuksesta. Kokonaistulot tästä johtuen tulevat olemaan vuositasolla budjetoitua korkeammat, johtuen Tilapalveluiden isommasta henkilöstömäärästä verrattuna ennustettuun Heinolan vuokratalojen henkilöstömäärään sekä Tilapalveluiden hallitusjäsenien määrään.

Digi- ja tietohallintopalvelut	TP 2024	TOT 2024	TA 2025	TOT 2025	Jäljellä	TOT-25
Selite		9 kk	+muutos	9 kk		%
Toimintatuotot	10 913	5 553	0	14 202	-14 202	0,00
Toimintakulut	-1 018 034	- 844 726	-1 407 600	- 814 214	- 593 386	57,84
Toimintakate	-1 007 121	- 839 174	-1 407 600	- 800 012	- 607 588	56,84

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

Kehittämispalvelut

VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Kehittämispalveluiden vastuualueen toimintaan kuuluvat tapahtumatuotanto, elinkeino- ja yrityspalvelut, markkinointi- ja viestintäpalvelut sekä hanketoiminnan koordinointi ja varaus- ja valmiusasiat. Lisäksi kokonaisuuteen kuuluvat myös johdon ja hallinnon kustannuksia. Kokonaisuutena toteutuma on talousarvion mukainen sekä toiminnan että talouden osalta. Toimintaa on kehittämispalveluiden osalta viety eteenpäin elinkeinopalveluissa mm. hanketoiminnan muodossa sekä yhteistyö Ladec Oy:n kanssa on käynnistynyt hyvin ja uutta toimintamallia on viety eteenpäin. Viestinnän ja markkinoinnin osalta toimintaa on toteutettu mm. markkinointi- ja viestintätyöryhmän kautta ja markkinointiyhteistyösopimuksia on lähdetty valmistelemaan yhteistyökumppaneiden kanssa, samoin markkinointisuunnitelmatyötä on viety eteenpäin. Viestinnässä keskeisellä sijalla on alkuvuoden osalta ollut verkkosivu-uudistus. Uudet verkkosivut otettiin käyttöön helmikuussa. Lisäksi brändin jalkauttamistyötä on tehty eri muodoissa.

Talouden toteutumaa tarkasteltaessa on huomattava, että tuloista pääosa koostuu kesäteatterin myynnistä, joten toteutumakertymä puolelta vuodelta on vielä vajavainen kun pääosin myynti on toteutunut heinäkuun aikana. Yhdeksän kuukauden osavuositarkastus antaa näin ollen paremman kuvan tulojen toteutumisesta.

Elinkeinopalveluiden osalta talousarvion toteutuma on talousarvion mukainen, joskin toteutumat ovat mm. henkilöstömenojen osalta hieman etupainotteiset. Viestinnän ja markkinoinnin osalta toteutumassa on ylityspainetta palveluiden osten osalta ja toteutumaa tulee tarkastella kriittisesti tulevien kuukausien aikana. Toteutumaa kasvattaa kuitenkin osuus Lahden kaupungin markkinointikampanjaan, joka on toteutunut jo vuoden alussa koko vuoden osalta. Viestinnän osalta puolestaan painatus- ja ilmoituskustannukset ovat toteutuneet etupainotteisesti, joten näiden osalta toteutumaan tulee kiinnittää huomiota. Myös ICT-kustannukset ovat tasaista toteutumaa korkeammat mm. verkkosivu-uudistuksen alkuvuoden kustannuksista johtuen. Toteutuma tulee tasoittumaan tulevien kuukausien aikana.

Toiminnan osalta on tavoitteita toteutettu johdonmukaisesti.

Kehittämispalvelut	TP 2024	TOT 2024	TA 2025	TOT 2025	Jäljellä	TOT-25
Selite		9 kk	+muutos	9 kk		%
Toimintatuotot	8 550	8 287	740 100	795 353	-55 253	107,47
Toimintakulut	-3 829 975	-3 004 278	-4 611 300	-3 430 137	-1 181 163	74,39
Toimintakate	-2 987 625	-2 181 978	-3 871 200	-2 634 784	-1 236 416	68,06

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