



Heinolan kaupunki

OSAVUOSIKATSAUS 1-9/2025

Kaupunginhallitus 10.11.2025



PIENI KAUPUNKI, ISO ELÄMÄ

Sisällys

1. Yleinen taloudellinen kehitys	3
2. Väestön kehitys	7
3. Työllisyyden kehitys	8
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 talouden toipuminen on ollut hidasta, mutta merkkejä nopeammastakin kasvusta on. Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa sekä Suomessa että vientimarkkinoilla. Talouden epävarmuus on kuitenkin kotimaassa ohjannut toistaiseksi lisätuloja enemmän säästämiseen kuin kulutukseen. Investoinneissa on odotettavissa nopeampaa kasvua, sillä energiasiirtymään ja puolustukseen liittyvät hankkeet lisäävät investointeja merkittävästi ennustejaksolla. Suurelta osin investointeihin liittyi myös viime vuoden talouskasvun tarkentuminen tilastoissa. Odotusten ja ennakkotietojen vastaisesti Suomen talous ei enää supistunutkaan viime vuonna, vaan kasvoi 0,4 prosenttia.

Talouskasvua hidastavat Yhdysvaltojen asettamat tullit. Talouskasvun kannalta on suotuisaa, että EU:n asettamat vastatoimet ovat jäämässä vähäisiksi ja tehdyt tullisopimukset joka tapauksessa vähentävät epävarmuutta. Kysyntää vientimarkkinoilla tukevat Euroopan kasvavat panostukset puolustukseen ja infrastruktuuriin. Vuonna 2025 bruttokansantuote (BKT) kasvaa 1,0 prosenttia, 1,4 prosenttia vuonna 2026 ja 1,7 prosenttia vuonna 2027.

Epävarmuus ja tullit heikentävät maailmantalouden kasvua

Epävarmuus maailmantaloudessa on hieman vähentynyt alustavien tullisopimusten myötä. Alkuvuoden tiedot maailmantaloudesta ovat myös olleet odotuksia jonkin verran suotuisampia. Tästä huolimatta epävarmuus on edelleen korkealla tasolla. Epävarmuus yhdessä aiempaa selvästi korkeampien Yhdysvaltojen tullien kanssa jarruttaa reaalityulojen nousun ja investointien aikaan saamaa kasvua. Euroalueen talous on elpymässä, mutta hitaasti. Yhdysvallat kärsii talous- ja kauppapolitiikastaan eniten ja sen talouskasvu hidastuu selvästi.

Suomen vientiä on heikentänyt erityisesti vaisu kysyntä Euroopassa. Viennin kasvun odotetaan nopeutuvan euroalueen talouden elpyessä ja Suomen kustannuskilpailukyvyn ollessa kunnossa. Viennin kasvua heikentävät kuitenkin selvästi Yhdysvaltojen tullit ja euron vahvistuminen. 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 alentunut selvästi ja hintojen nousu on myös pysymässä maltillisena. Inflaatiota on hidastanut ennen muuta energian ja omistusasumisen hintojen lasku. Kuluttajahintaindeksin mukaan hintojen nousu olisi jo lähes pysähtynyt. Tämä johtuu kuitenkin korkojen laskusta. Pohjainflaatio on reilusti yli kahden prosentin ja pitkästä aikaa nopeampaa kuin euroalueella keskimäärin, toki osin kulutusverojen korotusten takia.

Inflaation hidastumisen ja palkkojen korotusten myötä reaaliensiot ovat kääntyneet kasvuun. Kotitalouksien keskimääräisten reaalityulojen kasvua hidastavat tänä vuonna kuitenkin heikko työllisyystilanne, sosiaalietuuksien leikkaukset ja kulutus- verojen korotukset. Ensi vuonna käytettävissä olevien reaalityulojen kasvu nopeutuu työllisyystilanteen parantuessa ja ansiotuloverotuksen alentuessa.



Reaalitulojen kasvusta huolimatta kulutus ei ole kasvanut. Heikko työllisyystilanne, epävarmuus ja vaatimaton luottamus talouteen ovat saaneet kotitalouden säästämään kuluttamisen sijaan ja säästämisaste on noussut. Ennusteen mukaan kulutus kasvaa tulevana vuosina tuloja nopeammin, mikä alentaa säästämisastetta vähitellen kohti pitkän aikavälin keskimääräistä tasoa.

Investointien määrä kasvussa

Tänä vuonna investoinnit kasvavat selvästi kahden laskuvuoden jälkeen. Rakentamisessa tilanne on kuitenkin edelleen heikko. Varsinkin asuntorakentamisessa elpyminen on hidasta, sillä kauppamäärien noususta huolimatta asuntomarkkinat eivät ole vielä toipuneet normaalitasolle. Asuntojen rakennetaan kuitenkin tällä hetkellä selvästi alle pidemmän aikavälin tarpeen ja kuopasta nousu luo tulevana vuosina kasvua.

Energiasiirtymään ja uuden teknologian käyttöönottoon liittyvät investoinnit sen sijaan kasvavat vauhdilla. Investointisuunnitelmia Suomeen on ennätysmäisen paljon ja tänä vuonna suunnitelmista on päästy myös toteutukseen. Investoinneissa on sekä puhdasta energiaa tuottavia että käyttäviä hankkeita. Investointeja lisäävät myös puolustushankinnat, joihin tulee tänä vuonna selvä hyppäys hävittäjien myötä ja taso pysyy korkeana myös tulevana vuosina.

Työllisyys kääntymässä kasvuun

Työllisyydessä ei ole tapahtunut käännettä kasvuun alkuvuoden aikana. Tuotannon kasvun myötä työllisyystilanteen odotetaan kuitenkin paranevan ensi vuodesta lähtien. Vuositasolla työllisiä on tänä vuonna hieman viimevuotista vähemmän ja työttömiä selvästi enemmän, noin 9,4 prosenttia työvoimasta. Ensi vuonna työllisten määrä kasvaa ja työttömyys laskee 9,0 prosenttiin. Myös vuonna 2027 työllisyyden kasvu jatkuu ja työllisyysaste (20–64-vuotiaat) nousee 77,3 prosenttiin.

Heikosta työllisyystilanteesta huolimatta työvoiman määrä on kasvanut viime vuosina reippaasti ja alkuvuonna työvoiman määrä on kääntynyt uudelleen kasvuun. Työmarkkinoilla on paljon tilaa työllisyyden kasvulle. Työvoiman määrää lisäävät hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto. Vaisun kysynnän takia työvoiman määrän kasvu on toistaiseksi näkynyt kuitenkin ennen muuta työttömyyden nousuna.

Taantumasta toipuminen, investoinnit ja puolustusmenot nopeuttavat talouskasvua lähivuosina

Suomen potentiaalisen eli pitkän aikavälin keskimääräisen tuotannon kasvun arvioidaan olevan keskimäärin prosentin vuosittain vuosina 2025–2029. Potentiaalisen tuotannon hidas kasvu on seurausta ennen muuta tuottavuuden heikosta kasvusta. Ennustejaksolla talous kuitenkin kasvaa potentiaalista tuotantoa nopeammin, koska taantumien myötä Suomen talouden tuotanto on selvästi potentiaalisen tuotannon alapuolella ja talous toipuu taantumasta lähivuosina. Investoinneilla on merkittävä rooli tuotannon kasvussa. Lisäksi puolustusmenojen varsin merkittävä nosto lisää talouden kysyntää.

Julkinen velkasuhde voi vakiintua hetkellisesti mutta ei pysyvästi

Talouden toipuminen antaa odottaa itseään ja verotulot kehittyvät heikosti tänä vuonna. Menojen kasvu maltillistuu hidastuvan inflaation ja sopeutustoimien ansiosta, joskin korkomenot ja puolustusmenot kasvavat edelleen voimakkaasti. Julkisyhteisöjen alijäämä on tänä vuonna 4,3 prosenttia suhteessa BKT:hen. Talouden heikko suhdanne osuu kaikkein kipeimmin valtionhallintoon ja sen alijäämä on 4,2 prosenttia suhteessa BKT:hen. Valtio kantaa myös puolustusmenojen ja velan- hoitomenojen kasvusta aiheutuvan rasituksen.



Taulukko 1. Keskeiset ennusteluvut

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

Kuntatalouden kehitys

Kuntahallinnon alijäämä syvenee viime vuodesta 0,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen johtuen kulutusmenojen ja investointien kasvusta sekä heikosta verotulokehityksestä. Kulutusmenoja kiihdyttävät erityisesti palkkaratkaisuista johtuvat henkilöstömenot sekä kuntien laajentuneet tehtävät. Alijäämä supistuu ennustejakson lopulla hieman, mutta kuntien tulot eivät riitä kattamaan kasvavia menopaineita.

Kuntahallinnon rahoitusasema oli viime vuonna noin 900 miljoonaa alijäämäinen, pienentyen hieman edellisvuodesta. Valtionosuudet vähenivät muun muassa sote-siirtolaskelman tarkistuksen ja indeksisäästöjen vuoksi, mutta erityisesti vero- tulojen vahva kehitys ja kulutusmenojen kasvun hidastuminen tukivat samanaikaisesti kuntien taloutta. Kuntahallinnon rahoitusjäämä suhteessa BKT:hen heikkenee kuitenkin -0,6 prosenttiin vuonna 2025.

Kuntahallinnon ennustetaan pysyvän 0,5–0,6 prosenttia alijäämäisenä suhteessa BKT:hen myös vuosina 2026–2027. Kuntatalouden tilanteeseen vaikuttaa merkittävästi kulutusmenojen kasvu sekä valtionapuihin tehtävät leikkaukset. Kulutusmenot kasvavat ennustejaksolla pääasiassa hintojen nousun vuoksi. Sovitut palkkaratkaisut nostavat työvoimakustannuksia 2,8 % vuonna 2025, 3,2 % vuonna 2026 ja 3,9 % vuonna 2027. Kunta-alan ansiokehityksen ennakoidaan ylittävän yleisen ansiokehityksen erityisesti vuosina 2027–2028.

Hintojen kasvun lisäksi myös kulutusmenojen volyymi kasvaa vuonna 2025, sillä alkuvuodesta voimaan tullut TE-palvelu-uudistus siirsi kuntien vastuulle työ- ja elin- keino- palveluiden järjestämisen ja laajensi kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista. Uudistuksen seurauksena kuntahallinto on aiempaa suhdanneherkempi, sillä nyt tulojen lisäksi myös menot reagoivat työllisyyskehitykseen. Kuntien työttömyysetuuksien rahoitusmenoja on nostettu ennusteissa vuoden alkupuoliskon kertymien perusteella.



TE-palvelu-uudistuksesta huolimatta kuntien peruspalvelutuotannon painopiste säilyy koulutus- ja sivistyssektorilla, jonka kokonaispalvelutarve on laskeva syntyvyyden laskun vuoksi. Ennustejaksolla palvelutarpeen laskua on kuitenkin hieman loivennettu, sillä palveluiden järjestämisen kustannukset eivät alene samassa suhteessa. Lisäksi varhaiskasvatuksen osallistumisaste sekä erityisen tuen tarve ovat lisääntyneet viime vuosina.

Kuntien investoinnit pysyvät kokonaisuutena korkealla tasolla, vaikka kuntakohtaiset erot ovat huomattavia. Osassa kunnista investointinäköymät ovat laskevia, mutta etenkin kasvukeskuksissa muuttoliike ylläpitää kuntien investointipaineita. Valta-osa ponnostuksista kohdistuu välttämättömään perusinfrastruktuuriin kuten rakennuksiin, mutta myös vihreän siirtymän investoinnit pitävät osaltaan investointitasoa korkealla.

Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde, ja ne koostuvat kunnallis-, kiinteistö-, yhteisö- ja kaivosmineraaliverosta. Vuonna 2025 kuntien kokonaisverotulot kasvavat vain 0,7 prosenttia erityisesti kunnallisveron heikon kehityksen ja yhteisöverotuottojen supistumisen takia. Kokonaisverotulojen kasvu kuitenkin kiihtyy 5,8 prosenttiin vuonna 2026 ja on keskimäärin 3,8 prosenttia vuosina 2027–2029.

Tulonsiirrot valtiolta kunnille kasvavat kuluvana vuonna TE-palvelu-uudistuksen myötä kuntien tehtävien ja rahoitusvastuun laajentuessa. Valtionosuuksien kasvu jää kuitenkin siirtyneiden tehtävien kustannusten kasvua pienemmäksi, sillä valtionosuuksiin tehdään samanaikaisesti leikkauksia. Vuonna 2026 valtion tulonsiirrot kuntahallinnolle laskevat ennen kaikkea hallituksen peruspalveluiden valtionosuuksiin kohdentamien vähennysten vuoksi. Kun valtionosuuksiin jo aiemmin kohdennetut määräaikaikaiset leikkaukset päättyvät vuoden 2027 jälkeen, nousevat valtion tulonsiirrot kuntahallinnolle. Verorahoitus ei kuitenkaan riitä kattamaan kuntahallinnon tulojen ja menojen välistä epätasapainoa, vaikka kuntahallinnon alijäämän arvioidaan supistuvan ennustejakson lopulla 0,4 prosenttiin.

Tulojen ja menojen epätasapaino merkitsee kuntataloudessa veronkorotuksia ja tiukoja säästötoimia tulevina vuosina, sillä palvelut ja palveluverkko on sopeutettava käytettävissä oleviin tuloihin. Kuntahallinnon alijäämät kasvattavat kuntahallinnon velkaa ja velkasuhde jatkaa kasvuaan tarkasteluvuosina.

Ennusteeseen sisältyy riskejä molempiin suuntiin. Kehitysarviossa on oletettu, että sote-kiinteistöjen vuokrasopimusten päättymisen ja uudelleen neuvotteluiden tulokset heikentävät kuntien vuokratuloja 150 milj. eurolla vuodesta 2026 alkaen.

Arvioita suuremmat sote-kiinteistöjen vuokranmenetykset voivat vaikuttaa kuntahallinnon kulutusmenojen hintakehitykseen ja heikentää kuntien tilannetta. Lisäksi ennusteeseen on sisällytetty kuntien ja kuntayhtymien omia pysyviä sopeutus toimia 150 milj. euroa vuodelle 2025. Kuntien omat sopeutustoimet voivat kuitenkin vahvistaa rahoitusasemaa ennustettua enemmän, mikäli palveluverkkoa tai henkilöstömenoja onnistutaan sopeuttamaan oletettua enemmän. Toisaalta sopeutustoimien epäonnistuminen tai muut menolisäykset, esimerkiksi arvioitua suuremmat sote-kiinteistöjen vuokramenetykset, voivat vastaavasti heikentää tilannetta.

(Lähde: VM, taloudellinen katsaus syksy 2025)



2. Väestön kehitys

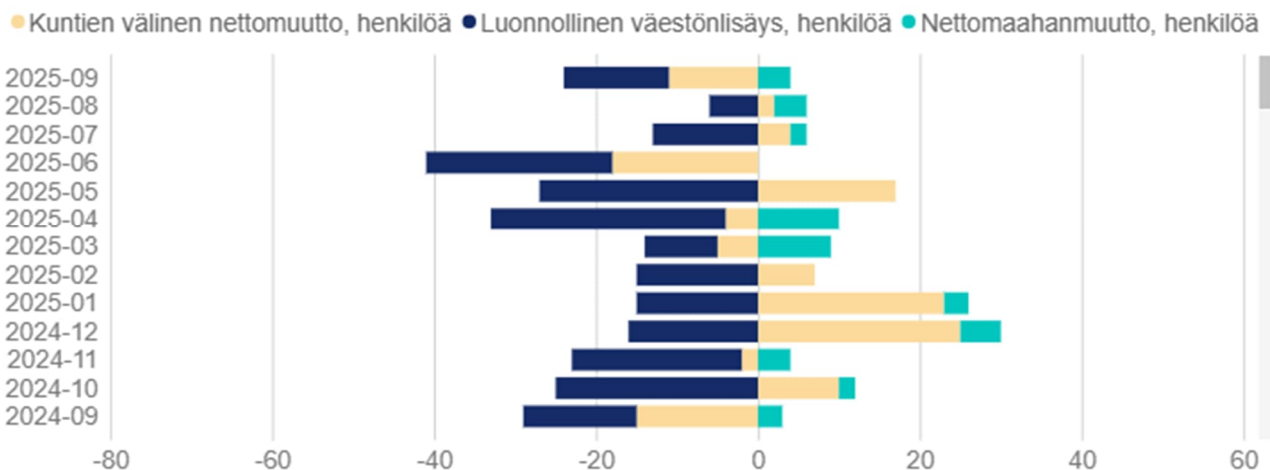
Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Suomen väkiluku oli syyskuun 2025 lopussa 5 653 269. Maamme väkiluku kasvoi tammi-syyskuun aikana 17 298 hengellä. Väestönkasvua ylläpiti muuttovoitto ulkomailta. Maahanmuuttoa oli 26 612 enemmän kuin maastamuuuttoja. Syntyneitä oli 9 361 vähemmän kuin kuolleita.

Tammi-syyskuun aikana syntyi 34 444 lasta eli 1 301 lasta enemmän kuin vastaavalla ajanjaksolla vuonna 2024. Kuolleiden määrä oli 43 805, mikä on 856 enemmän kuin vuotta aiemmin. Viimeisen 12 kuukauden (lokakuu 2024–syyskuu 2025) ennakkollinen kokonaishedelmällisyysluku oli 1,28 eli 0,03 korkeampi kuin kalenterivuoden 2024 aikana. Syntyvyys on siis hieman noussut viime vuodesta. Syntyvyys on edelleen Suomessa poikkeuksellisen matalalla tasolla ja noin 20 % alemmalla tasolla kuin 10 vuotta sitten. Kokonaishedelmällisyysluku kertoo, kuinka monta lasta nainen synnyttäisi elämänsä aikana, jos syntyvyys pysyisi laskentavuoden tasolla.

Syyskuun ennakkotilaston mukaan ulkomailta muutti Suomeen tammi-syyskuussa 38 133 henkeä ja Suomesta muutti pois 11 521 henkeä. Maahanmuuttoa oli 11 721 vähemmän ja maastamuuuttoja 1 667 vähemmän kuin edellisvuoden tammi-syyskuussa. Kuntien välisiä muuttoja kertyi tammi-syyskuun aikana 218 855. Edellisen vuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna kuntien väliset muutot vähenivät 6 436 muutolla vuoden 2025 kuntajaon mukaan.

Syyskuun ennakkollisten väestötietojen mukaan Heinolan kaupungin väkiluku syyskuun lopussa oli 17 727, mikä on -0,7 % vähemmän kuin vuosi sitten. Väestömäärä on viime vuosina vähentynyt keskimäärin 1 %:ia vuodessa.

Väestönlisäys- ja vähenemä





Väkiluvun muutos kuukausittain							
Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Netto-maahanmuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
2025-01	11	26	-15	23	3	10	17 839
2025-02	4	19	-15	7	0	-8	17 831
2025-03	12	21	-9	-5	9	-5	17 826
2025-04	5	34	-29	-4	10	-23	17 803
2025-05	6	33	-27	17	0	-9	17 794
2025-06	3	26	-23	-18	0	-41	17 753
2025-07	7	20	-13	4	2	-7	17 746
2025-08	8	14	-6	2	4	0	17 746
2025-09	10	23	-13	-11	4	-19	17 727
Yhteensä	66	216	-150	15	32	-102	17 727

3. Työllisyyden kehitys

Hämeen ELY-keskusalueen kuntien työllisyyspalveluissa oli syyskuun lopussa 21 283 työtöntä työnhakijaa, mikä on 2 553 henkilöä enemmän (+14 %) kuin vuotta aikaisemmin, mutta 48 henkilöä vähemmän kuin edellisvuonna. Työttömistä työnhakijoista oli kokoaikaisesti lomautettuna 1 198 henkilöä. Lomautettujen määrä on vähentynyt vuodentakaisesta 143 henkilöllä (-11 %).

Nuoria alle 25-vuotiaita oli syyskuun lopussa työttömänä 2 434, kasvua vuodentakaisesta on 455 henkilöä (+23 %). Pitkäaikaistyöttömiä eli yhtäjaksoisesti vähintään vuoden työttömänä työnhakijana olleita oli 9 058, mikä on 2 394 henkilöä edellisvuotta enemmän (+36 %). Ulkomaalaisten työttömien määrä (2 244 henkilöä) on kasvanut edellisvuodesta 215:lla (+11 %).

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Hämeessä syyskuun lopussa 12,4 prosenttia, mikä on 1,5 prosenttiyksikköä enemmän kuin vuotta aikaisemmin.

Syyskuun lopussa Hämeessä oli yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä olleita pitkäaikaistyöttömiä 9 058, mikä on 2 394 henkilöä (+36 %) enemmän kuin vuosi sitten ja 172 henkilöä (+2 %) enemmän kuin edellisvuonna. Heistä 4 333 henkilöä on ollut yli kaksi vuotta yhtäjaksoisesti työttömänä. Yli viisi vuotta työttömänä olleita oli 1 200, mikä on 13 prosenttia kaikista pitkäaikaistyöttömistä. Syyskuussa pitkäaikaistyöttömistä oli miehiä 5 345 (59 prosenttia) ja naisia 3 713 (41 prosenttia). Pitkäaikaistyöttömyys kasvoi edellisvuoteen verrattuna kaikissa ikäryhmissä; määrällisesti eniten 60-64-vuotiaiden ikäryhmässä (339 henkilöä), 35-39-vuotiaiden ikäryhmässä (+336 henkilöä) sekä 55-59-vuotiaiden ikäryhmässä (333 henkilöä). Ammattiryhmittäin tarkasteltuna pitkäaikaistyöttömänä oli syyskuussa eniten rakennus-, korjaus- ja valmistustyöntekijöitä (1 702 henkilöä) sekä palvelu- ja myyntityöntekijöitä (1 672 henkilöä).



Hämeen ELY-keskusalueen kuntien työllisyyspalveluissa oli syyskuun lopussa yhteensä 34 014 työnhakijaa, joista työttömiä työnhakijoita oli 21 283 (62 %), lyhennetyllä työviikolla olevia 927 (3 %), työnvoiman ulkopuolella olevia 5 444 (16 %) ja työssä olevia 6 360 (19 %).

Työnhakijoiden kokonaismäärä kasvoi edellisvuodesta 1 334 henkilöllä (+4 %). Kasvu selittyy työttömien työnhakijoiden (+ 2 553 henkilöä) ja lyhennetyllä työviikolla olevien määrän kasvulla, sillä työnvoiman ulkopuolella olevien (-1 135) ja työssä olevien (-314 henkilöä) määrä väheni. Uusia avoimia työpaikkoja ilmoitettiin kuntien työllisyyspalveluihin syyskuussa 1 304 kappaletta, mikä on 192 paikkaa enemmän (+17 %) kuin vuotta aikaisemmin.

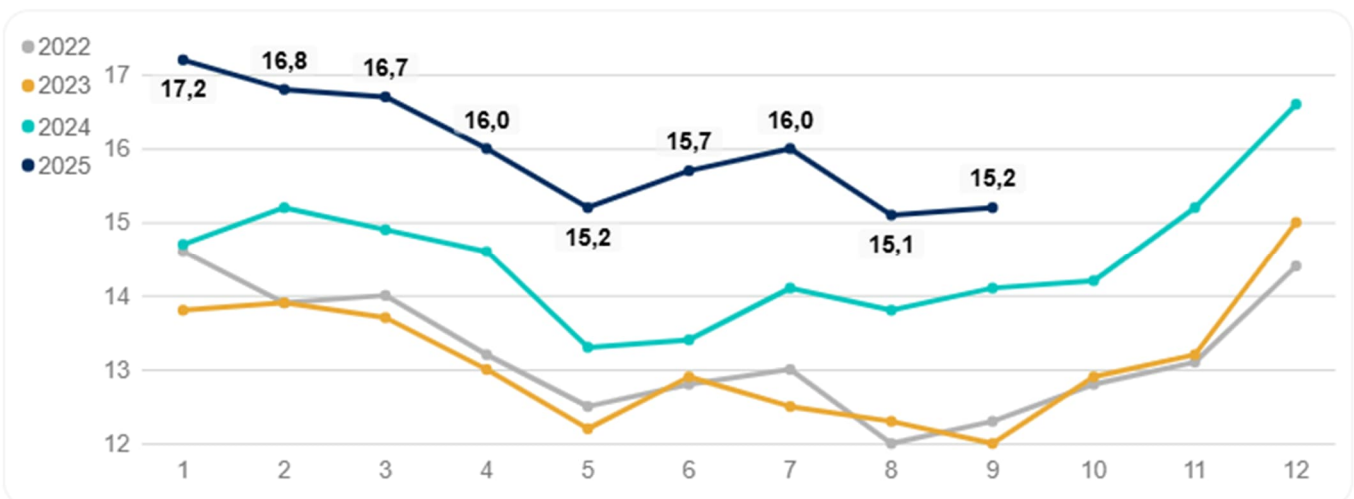
Ammattiryhmittäin tarkasteltuna uusia avoimia työpaikkoja oli syyskuussa tarjolla eniten palvelu- ja myyntityöntekijöiden (410 työpaikkaa), rakennus-, korjaus- ja valmistustyöntekijöiden (243 paikkaa) sekä prosessi- ja kuljetustyöntekijöiden (167 työpaikkaa) ammattiryhmissä. Uusien avoimien työpaikkojen määrä kasvoi edellisvuodesta eniten erityisasiantuntijoiden (+107 työpaikkaa) sekä rakennus-, korjaus- ja valmistustyöntekijöiden (+88 työpaikkaa) ammattiryhmissä.

Päijät-Hämeen kuntien työllisyyspalveluissa oli syyskuussa 13 011 työtöntä työnhakijaa, mikä on 1 531 henkilöä enemmän (+13 %) kuin vuotta aikaisemmin, mutta 13 henkilöä vähemmän kuin edelliskuussa. Päijät-Hämeessä työttömyys kasvoi vuodentakaisesta suhteellisesti eniten Hollolassa (+22 %) ja Kärkölässä (+19 %). Kokoaikaisesti lomautettujen määrä väheni Päijät-Hämeessä 68 henkilöllä edellisvuodesta, mutta edelliskuusta kasvua oli 84 henkilöä.

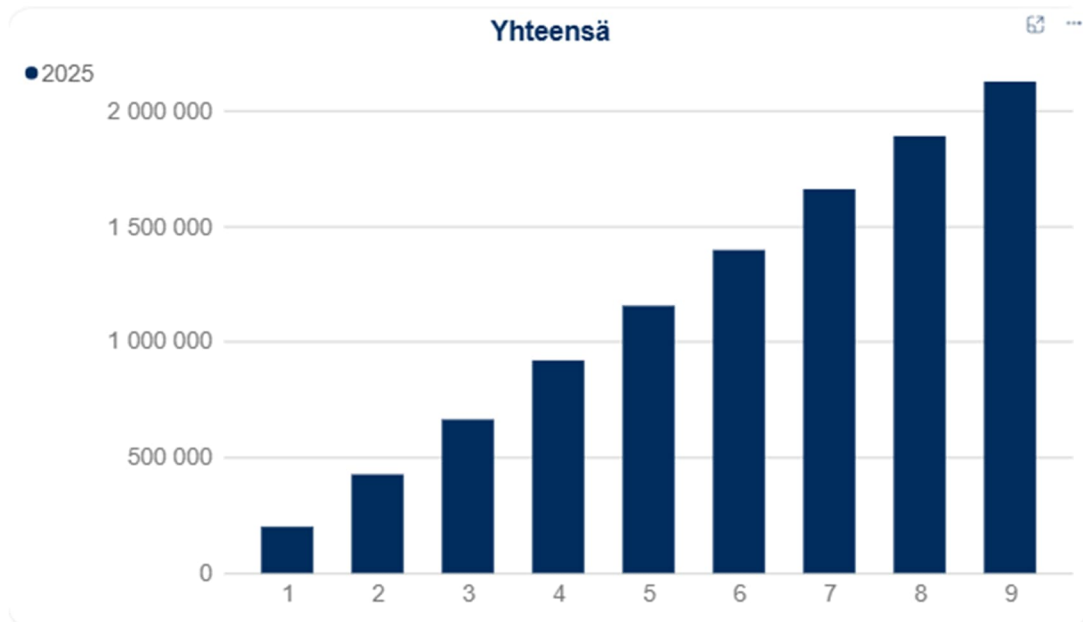
Päijät-Hämeessä työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 14,0 prosenttia. Suhteellisesti eniten syyskuussa työttömiä oli Lahdessa (15,8 %), Heinolassa (15,2 %) sekä Padasjoella (13,1 %).

Lähde: Ely-keskus työllisyyskatsaus 9/2025

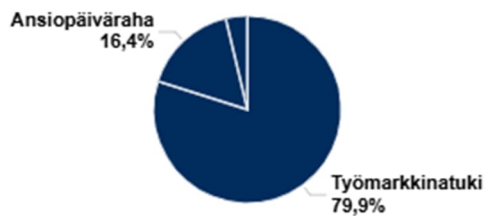
Työttömien osuus työvoimasta



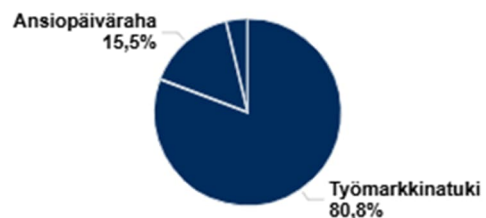
Kunnan osarahoittama työttömyysturva ja sen jaksutuminen



Jakauma 9/2025

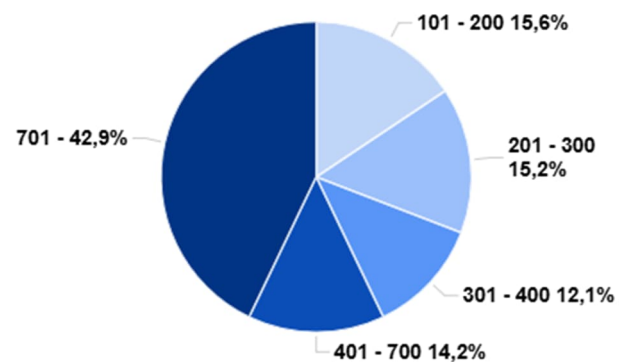


Jakauma 1 - 9/2025



Työttömyysetuuspäivät - Saajat

Jakauma 9/2025



4. Talousarvion toteutuminen

Verorahoituksen kehitys

9900 TULOSLASKELMAOSA	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1–9 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1–9 / 2025	Tot-% 2025
VEROTULOT	42 524 157	31 114 584	43 600 000	32 591 723	74,75 %
VALTIONOSUUEDET	9 247 190	6 929 868	10 129 000	7 628 076	75,31 %

Kuntaliitto on päivittänyt verokehikon syyskuussa. Veroennustekehikon päivitys perustuu pääosin syksyn kuntatalousohjelmassa esitettyihin arvioihin verotulojen kehityksestä. Veroennustekehikossa on huomioitu toteutuneet verontilitykset elokuuhun asti sekä syyskuun verontilityksen tilannetiedon (10.9.)

Ennusteessa on lisäksi huomioitu Verohallinnon viimeisimmät ennakkotiedot (8.9.) kunnallis- ja yhteisöverotuksista verovuonna 2024. Ennakkotiedot muuttuivat hyvin vähän elokuun alun vastaavista.

Verotulot verolajeittain

9900 TULOSLASKELMAOSA	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1–9 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1–9 / 2025	Tot-% 2025
VEROTULOT	42 524 157	31 114 584	43 600 000	32 591 723	74,75 %
5000 Kunnan tulovero	30 081 803	22 677 837	30 900 000	22 488 374	72,78 %
5100 Kiinteistövero	8 178 721	5 115 989	8 600 000	6 736 711	78,33 %
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	4 263 633	3 320 757	4 100 000	3 366 638	82,11 %

Kunnallisvero

Kunnallisveron loppuvuoden kertymäennuste alenee ennusteen mukaan selvästi, joutuksen pääosin pienimmistä ennakonpidätyksistä. Työllisyyden odotettua heikompi kehitys kuluvana vuonna on johtanut siihen, että palkkatulojen kehitysarvio on heikentynyt. Palkkatulojen odotetaan kasvavan vain noin 2,5 prosenttia tänä vuonna. Kasvu on heikko, sillä keskimääräinen yleinen ansiotaso nousee noin kolme prosenttia koko maassa.

Viime vuoden joulukuussa kunnallisveron verovuoden 2024 ryhmäosuutta oikaistiin virheellisesti noin +140 miljoonan euron edestä. Tämän vuoden toukokuussa sama osuus oikaistiin takaisin noin -150 miljoonan euron edestä. Tämän seurauksena kertyi ennustettua enemmän kunnallisveroa kalenterivuonna 2024 ja vastaavasti vähemmän kalenterivuonna 2025. Kyseinen rytmihäiriö yhdessä heikomman työllisyyskehityksen kanssa aiheuttavat yleisesti ennustettua pienemmän kunnallisverokertymäarvion kuluvana vuonna.

Kunnallisveron tuottoarviota alennettiin toukokuussa 600te eurolla alkuperäisestä talousarviosta. Kuntaliiton viimeisimmän ennusteen mukaan tuottoarvio on alentunut vielä 900te lisää jääden 30,0 milj. euroon. Kunnallisveron tuoton arvioidaan syyskuun ennusteessa täten jäävän vuoden 2024 tasolle.

Yhteisövero

Kuluvan vuoden arvioitu yhteisöverokertymä pienenee kuntaliiton ennusteen mukaan myös hieman aikaisemmista arvioista. Syynä valmistuva verotus 2024 joka viimeisimpien arvioiden mukaan heikentyisi. Yhteisöveron arvioitu kertymä siten pienenesi noin - 10 miljoonalla eurolla elokuun arviosta.

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

Kiinteistövero

Kiinteistöveron odotetaan kasvavan vain noin prosentilla kuluvana vuonna. Kiinteistöveron kertymä yhteensä olisi siten yhteensä noin 2 350 miljoonaa euroa, josta vajaa 30 prosenttia (noin 700 miljoonaa euroa) odotetaan kertyvän syyskuun verontilityksessä.

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 1–9 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1–9 / 2025	Tot-% 2025
VALTIONOSUUDET		9 247 190	6 929 868	10 129 000	7 628 076	75,31 %
5501	Kunnan peruspalv.valt.osuus	3 218 087	2 401 457	4 920 000	3 594 537	73,06 %
5502	Verotul.perust.valt.os.tasaus	5 640 684	4 230 513	5 796 000	4 287 640	73,98 %
5701	Opet.-ja kult.toim.muut valt.o	-2 684 481	-2 006 777	-2 686 000	-1 711 917	63,73 %
5890	Verotulomenetysten korvaus	3 072 900	2 304 675	2 099 000	1 457 815	69,45 %

Energiasijoitukset

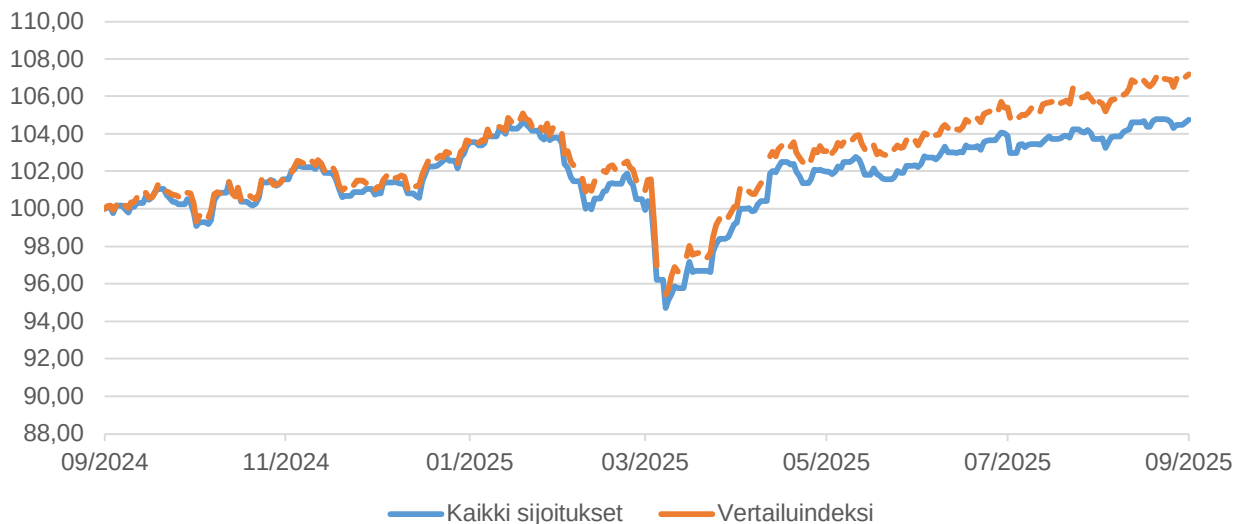
Syyskuussa Heinolan kaupungin salkku tuotti 0,9 %, vertailuindeksin tuotettuaan 1,4 %. Euromääräisesti tuotto vastasi noin 1,15 miljoonaa euroa, asettaen salkun markkina-arvon noin 123,3 miljoonaan euroon (TP 2024 119,7 milj. euroa). Talousarviossa tuottokehitykseksi koko vuodelle on arvioitu 3,0 milj. euroa.

Osakkeet tuottivat 1,8 %. Vakuuttavimmat tuotot tarjosivat kehittyvien markkinoiden (5,5 %) sekä pohjoisamerikkalaiset (2,3 %) osakkeet. Eurooppalaiset osakkeet tuottivat 0,7 %, ja kotimaisten osakkeiden osalta kuukausi oli neutraali 0,0 % tuloksella. Globaalit osakkeet olivat kuun aikana tappiolla -0,3 %. Kehittyvien markkinoiden osakkeet ovat erinomaisen syyskuun jälkeen vuoden parhaiten tuottanut osakeluokka 12,4 % tuotolla.

Salkun korot tuottivat 0,4 %, EMD-lainojen tuotettuaan selvästi parhaiten (1,5 %). Valtionlainat tuottivat 0,4 %, IG-lainat 0,4 % ja HY-lainat 0,5 %. Lyhyen koron sijoitukset tuottivat 0,2 %. Salkun vaihtoehtoisille sijoituksille kirjattiin -0,4 % tappio.

Varainhoitajista Evli (1,1 %) tuotti SEB:tä (0,7 %) paremmin. Tuottoero johtui valtaosin paremmasta tuotosta osakesijoitusten saralla (2,0 % vs. 1,3 %), mutta myös korkojen maltillisesti paremmalla tuotolla (0,4 % vs. 0,3 %) oli osuutta tuottoerossa. Vuoden alusta varainhoitajien tuotot ovat silti hyvin samankaltaiset, Evlin salkun tuotettuaan 3,8 % ja SEB:n 4,0 %.

Tuottokehitys



Tuloslaskelma

Sisäinen tuloslaskelma	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1–9 / 2024	Talousarvio 2025	Toteutuma 1–9 / 2025	Tot-% 2025
TOIMINTATUOTOT					
MYyntITUOTOT	11 026 354	7 264 295	10 912 100	8 558 851	78,43 %
MAKSUTUOTOT	1 793 289	1 327 561	1 295 500	1 086 643	83,88 %
TUET JA AVUSTUKSET	2 220 687	1 064 058	1 352 200	988 602	73,11 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	10 764 161	7 909 852	10 544 300	8 268 437	78,42 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	25 804 491	17 565 765	24 104 100	18 902 533	78,42 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	1 802 922	666 078	67 000	66 318	98,98 %
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-32 829 779	-24 955 904	-31 473 900	-23 368 523	74,25 %
PALKAT JA PALKKIOT	-26 697 147	-20 269 971	-25 322 700	-18 918 158	74,71 %
HENKILÖSIVUKULUT	-6 132 632	-4 685 933	-6 151 200	-4 450 365	72,35 %
ELÄKEKULUT	-5 456 582	-4 149 863	-5 303 200	-3 862 445	72,83 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-676 050	-536 070	-848 000	-587 920	69,33 %
PALVELUJEN OSTOT	-17 489 502	-11 674 531	-22 694 200	-15 806 585	69,65 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 923 819	-3 958 649	-4 252 300	-2 748 291	64,63 %
AVUSTUKSET	-2 739 491	-1 914 382	-3 575 300	-2 818 066	78,82 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-9 363 338	-7 006 976	-8 480 400	-6 306 062	74,36 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-68 345 929	-49 510 441	-70 476 100	-51 047 527	72,43 %
TOIMINTAKATE	-40 738 517	-31 278 598	-46 305 000	-32 078 676	69,28 %
VEROTULOT	42 524 157	31 114 584	43 600 000	32 591 723	74,75 %
VALTIONOSUDET	9 247 190	6 929 868	10 129 000	7 628 076	75,31 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	225 447	101 767	115 000	89 920	78,19 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	9 513 743	6 301 971	5 150 000	7 841 437	152,26 %
KORKOKULUT	-2 254 243	-1 809 288	-2 285 000	-1 520 666	66,55 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 601 262	-968 191	-1 662 000	-2 027 486	121,99 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	5 883 685	3 626 258	1 318 000	4 383 204	332,56 %
VUOSIKATE	16 916 515	10 392 112	8 742 000	12 524 327	143,27 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-8 966 012	-6 706 530	-8 943 500	-6 344 405	70,94 %
ARVONALENTUMISET	-450 656	0	0	-9 900	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-9 416 668	-6 706 530	-8 943 500	-6 354 305	71,05 %
TILIKAUDEN TULOS	7 499 848	3 685 582	-201 500	6 170 022	-3 062,04 %
POISTOERON MUUTOS	474 249	354 739	450 000	350 179	77,82 %
VARAUSTEN MUUTOS	-5 600 000	0	0	0	
RAHASTOJEN MUUTOS	0	0	0	0	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 374 097	4 040 321	248 500	6 520 201	2 623,82 %

Ulkoinen tuloslaskelma	Tilinpäätös 2024	Toteutuma 1–9 / 2024	Talousarvio muutosten j. 2025	Toteutuma 1–9 / 2025	Tot-% 2025
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	6 862 980	4 506 978	7 247 300	5 812 649	80,2 %
MAKSUTUOTOT	1 736 695	1 275 618	1 295 500	1 080 745	83,42 %
TUET JA AVUSTUKSET	2 220 687	1 057 058	1 352 200	988 602	73,11 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 863 580	2 740 287	3 511 600	2 993 911	85,26 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	14 683 942	9 579 942	13 406 600	10 875 907	81,12 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 802 922	666 078	67 000	66 318	98,98 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	1 802 922	666 078	67 000	66 318	98,98 %
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-32 829 779	-24 955 904	-31 473 900	-23 368 523	74,25 %
PALKAT JA PALKKIOT	-26 697 147	-20 269 971	-25 322 700	-18 918 158	74,71 %
HENKILÖSIVUKULUT	-6 132 632	-4 685 933	-6 151 200	-4 450 365	72,35 %
ELÄKEKULUT	-5 456 582	-4 149 863	-5 303 200	-3 862 445	72,83 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-676 050	-536 070	-848 000	-587 920	69,33 %
PALVELUJEN OSTOT	-13 327 069	-8 901 760	-19 029 400	-13 054 485	68,6 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 855 187	-3 919 283	-4 252 300	-2 748 291	64,63 %
AVUSTUKSET	-2 739 491	-1 907 382	-3 575 300	-2 818 066	78,82 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 473 854	-1 840 289	-1 447 700	-1 031 536	71,25 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-57 225 380	-41 524 617	-59 778 600	-43 020 901	71,97 %
TOIMINTAKATE	-40 738 517	-31 278 598	-46 305 000	-32 078 676	69,28 %
VEROTULOT	42 524 157	31 114 584	43 600 000	32 591 723	74,75 %
VALTIONOSUUDET	9 247 190	6 929 868	10 129 000	7 628 076	75,31 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	225 447	101 767	115 000	89 920	78,19 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	8 904 987	5 845 401	4 500 000	7 384 867	164,11 %
KORKOKULUT	-2 254 243	-1 809 288	-2 285 000	-1 520 666	66,55 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-992 506	-511 621	-1 012 000	-1 570 916	155,23 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	5 883 685	3 626 258	1 318 000	4 383 204	332,56 %
VUOSIKATE	16 916 515	10 392 112	8 742 000	12 524 327	143,27 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-8 966 012	-6 706 530	-8 943 500	-6 344 405	70,94 %
ARVONALENTUMISET	-450 656	0	0	-9 900	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-9 416 668	-6 706 530	-8 943 500	-6 354 305	71,05 %
TILIKAUDEN TULOS	7 499 848	3 685 582	-201 500	6 170 022	-3 062,05 %
POISTOERON MUUTOS	474 249	354 739	450 000	350 179	77,82 %
VARAUSTEN MUUTOS	-5 600 000	0	0	0	
RAHASTOJEN MUUTOS	0	0	0	0	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 374 097	4 040 321	248 500	6 520 201	2 623,82 %

Rahoituslaskelma

	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	8 742 000	12 524 327	3 782 327	143,27 %
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-1 075 000	-1 170 547	-95 547	108,89 %
	7 667 000	11 353 780	3 686 781	148,09 %
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-9 970 000	-5 558 891	4 411 109	55,76 %
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUS- TULOT	1 075 000	1 299 544	224 544	120,89 %
	-8 895 000	-4 259 347	4 635 653	47,88 %
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 228 000	7 094 434	8 322 434	-577,72 %
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-350 000	-110 721	239 279	31,63 %
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	150 000	80 703	-69 297	53,8 %
	-200 000	-30 018	169 982	15,01 %
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys	18 100 000	10 000 000	-8 100 000	55,25 %
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-17 166 500	-11 742 972	5 423 528	68,41 %
LYHYTAikaisten Lainojen Muutos	0	-5 416	-5 416	
	933 500	-1 748 388	-2 681 888	-187,29 %
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUU- TOKSET	0	78 735	78 735	
VAIHTO-OMAISSUUDEN MUUTOS	0	29 256	29 256	
SAAMISTEN MUUTOS	0	-2 708 797	-2 708 797	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	2 275 429	2 275 429	
	0	-325 377	-325 377	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	733 500	-2 103 782	-2 837 282	-286,81 %

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 9/2025

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 organisaatiouudistuksen takia yhdistelty teknisesti eivätkä siten ole suoraan vertailukelpoisia.

Kokonaisuutena yhteisten palveluiden palvelualueen toteutuma on talousarvion mukainen. Ylityspaineita on hieman kehittämispalveluiden 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 kehittämispalveluiden 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

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 30.9.	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-verkostoitu tilaisuudet käynnistetty. Konserniohje uudistettu keväällä. Omistajapoliittinen ohje valmisteilla. Tulossa hyväksyttäväksi vuoden lopussa. Digitiekartta päivitetty. Jatkuu käytännön toimilla ja tarkennuksilla. Kartoitetaan kohderyhmäpohjaisesti 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 

Hyvinvointipalvelut

Vastuuhenkilö: Hyvinvointijohtaja Liisa Koski-Lukkari

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 9/2025

Hyvinvointipalvelut Selite	TP 2024	TOT 2024 9 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 9 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	1 031 446	663 357	710 600	666 744	43 856	93,83
Maksutuotot	824 259	545 671	843 000	555 123	287 877	65,85
Tuet ja avustukset	1 287 206	952 041	701 900	720 791	-18 891	102,69
Muut toimintatuotot	143 582	97 429	84 800	102 730	-17 930	121,14
Toimintatuotot	3 286 493	2 258 498	2 340 300	2 045 388	294 912	87,40
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-20 834 182	-15 877 044	-21 030 400	-15 696 831	-5 333 569	74,64
Palvelujen ostot	-5 693 141	-3 895 980	-8 299 100	-6 207 227	-2 091 873	74,79
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 737 643	- 546 633	- 776 800	- 583 432	- 193 368	75,11
Avustukset	-2 595 293	-1 780 167	-3 265 300	-2 715 044	- 550 256	83,15
Muut toimintakulut	-6 676 920	-4 979 625	-6 606 100	-4 994 200	-1 611 900	75,60
Toimintakulut	-36 537 180	-27 079 449	-39 977 700	-30 196 734	-9 780 966	75,53
Toimintakate	-33 250 687	-24 820 952	-37 637 400	-28 151 346	-9 486 054	74,80
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 507	- 713	0	49	-49	0,00
Vuosikate	-33 252 194	-24 821 665	-37 637 400	-28 151 298	-9 486 102	74,80
Poistot ja arvonalentumiset	- 540 223	- 428 706	- 373 600	- 289 630	-83 970	77,52
Tilikauden tulos	-33 792 417	-25 250 371	-38 011 000	-28 440 928	-9 570 072	74,82

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 30.9.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	Lasten ja nuorten hyvinvointi lisääntyy. Mittari: Lasten ja nuorten kokemaa tyytyväisyys elämään. (Kyselyt, kouluterveyskysely, kiusaamiskysely)	Kouluterveyskysely on toteutettu ja sen tulokset on saatu. Tuloksista on työstettävänä jatkotoimet, joita otetaan huomioon myös hyvinvointisuunnitelman laatimisessa.	Toteutuu 
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 eri toimijoiden kanssa.	Toteutuu 
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	Kansainväliset asiakasryhmät huomioidaan palveluissa. Mittari: Asiakaskokemukset asiakas-kyselyissä ja palautteissa.	Kotoutumiskoulutuksen asiakkaat/opiskelijat vastasivat keväällä 2025 kyselyihin, joissa kartoitettiin heidän palveluntarpeitaan Heinolassa. Tarpeiden pohjalta on aloitettu toiminta syksystä 2025 alkaen osana TEM:in kaupungille myöntämää hankerahoitusta (Heinolan ja Sysmän yhteishanke). Lokakuussa järjestetty hankkeen puitteissa "CV ja työhakemus Canvalla-koulutuspäivät" Hartolan Itä-Hämeen opistossa. Lisäksi lähdetty suunnittelemaan vieraskielisille kohdennettua joustavaa työkokeilumallia/opasta. Yhteistyötä tehdään valmistavan opetuksen kanssa. Kotoutumisohjaaja mukana perhekoulun toteutuksessa yhdessä VALO-luokan kanssa. 31.10.2025 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) ja Hämeen ELY-keskuksen kanssa.	Toteutuu 
Kestävä talous - Velkamäärän vähentäminen - Käyttötalouden tasapaino - Kasvuja tukevat tulevaisuusinvestoinnit	Talouden suunnittelu on ennakoivaa ja käyttötalous on tasapainossa. Mittari: Henkilöstömäärän kehitys. (Toimintakate; osavuosikatsaukset, tilinpäätös)	Päijät-Hämeen työllisyysalue työvoimaviranomaisena on saanut toimintaansa tehostettua ja mm. asiakkaiden ohjaus työpajatoimintaan ja työnhakuvalmennuksiin on parantunut. TE2024-uudistukseen perustuva valtion rahoitusmalli, jossa kuntien vastuu työttömyysturvasta laajeni, on toiminnassa ja se vaikuttaa työttömyysturvan kuntasuuden kasvuun. Ko. kustannusten pienentämistä varten ollaan käyttöönottamassa ns. Heinola-lisä. Palvelualueella on valmisteltu vastuualueiden yhdistämistä, jonka avulla vähennetään yksi vastuualuejohtaja. Lisäksi sekä Hyte-tiimin osalta että työpajatoiminnassa luovutaan tietyistä ulkopuolelta vuokratuista tiloista, heti kun se on mahdollista.	Toteutuu 

Hyvinvointipalvelut/Hyvinvoinnin edistämisen lautakunta

LAUTAKUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan vastuualueen toiminta ja talous toteutuvat raportoitavalla ajanjaksolla muuten suunnitellun mukaisesti, mutta kaupungin maksettavat työmarkkinatuen maksut todennäköisesti edellyttävät lisämäärärahaa kuluvalle vuodelle.

Hyvinvoinnin edistämisen lautakunta Selite	TP 2024	TOT 2024 9 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 9 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	429 064	316 660	309 600	296 884	12 716	95,89
Maksutuotot	401 444	262 825	408 000	268 918	139 082	65,91
Tuet ja avustukset	863 905	602 045	395 000	449 621	-54 621	113,83
Muut toimintatuotot	85 520	56 283	47 000	59 485	-12 485	126,56
Toimintatuotot	1 779 933	1 237 814	1 159 600	1 074 908	84 692	92,70
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-3 664 734	-2 948 501	-3 107 600	-2 314 232	- 793 368	74,47
Palvelujen ostot	-1 377 231	- 965 740	-3 676 900	-3 125 961	- 550 939	85,02
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 325 938	- 236 954	- 324 700	- 256 367	-68 333	78,96
Avustukset	-2 055 824	-1 348 219	-2 694 800	-2 294 893	- 399 907	85,16
Muut toimintakulut	-2 292 792	-1 713 894	-2 377 900	-1 787 466	- 590 434	75,17
Toimintakulut	-9 716 519	-7 213 308	-12 181 900	-9 778 919	-2 402 981	80,27
Toimintakate	-7 936 586	-5 975 494	-11 022 300	-8 704 011	-2 318 289	78,97
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 447	- 707	0	-1	1	0,00
Vuosikate	-7 938 032	-5 976 201	-11 022 300	-8 704 012	-2 318 288	78,97
Poistot ja arvonalentumiset	- 145 769	- 112 062	- 103 200	-78 132	-25 068	75,71
Tilikauden tulos	-8 083 802	-6 088 262	-11 125 500	-8 782 144	-2 343 356	78,94

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

Hyvinvointipalvelut/Kasvatus- ja opetuslautakunta

LAUTAKUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

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

Kasvatus- ja opetuslautakunta Selite	TP 2024	TOT 2024 9 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 9 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	909 644	574 642	401 000	369 860	31 140	92,23
Maksutuotot	422 815	282 846	435 000	286 205	148 795	65,79
Tuet ja avustukset	423 302	349 996	306 900	271 170	35 730	88,36
Muut toimintatuotot	58 062	41 146	37 800	43 245	-5 445	114,40
Toimintatuotot	1 813 823	1 248 630	1 180 700	970 480	210 220	82,20
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-17 490 502	-13 164 850	-17 922 800	-13 382 600	-4 540 200	74,67
Palvelujen ostot	-4 370 869	-2 969 754	-4 622 200	-3 081 266	-1 540 934	66,66
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 418 910	- 313 894	- 452 100	- 327 065	- 125 035	72,34
Avustukset	- 542 469	- 434 948	- 570 500	- 420 151	- 150 349	73,65
Muut toimintakulut	-4 429 516	-3 302 775	-4 228 200	-3 206 734	-1 021 466	75,84
Toimintakulut	-27 252 266	-20 186 221	-27 795 800	-20 417 815	-7 377 985	73,46
Toimintakate	-25 438 443	-18 937 591	-26 615 100	-19 447 336	-7 167 764	73,07
Rahoitustuotot ja -kulut	-60	-6	0	50	-50	0,00
Vuositulos	-25 438 503	-18 937 598	-26 615 100	-19 447 286	-7 167 814	73,07
Poistot ja arvonalentumiset	- 394 454	- 316 644	- 270 400	- 211 498	-58 902	78,22
Tilikauden tulos	-25 832 958	-19 254 242	-26 885 500	-19 658 784	-7 226 716	73,12

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

Kaupunkiympäristö

Vastuuhenkilö: kaupunkiympäristöjohtaja Keijo Houhala

Talousarvion toteutuminen, tuloslaskelma 9/2025

Kaupunkiympäristö Selite	TP 2024	TOT 2024 9 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 9 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	9 368 324	5 981 059	9 601 500	7 130 710	2 470 790	74,27
Maksutuotot	791 172	614 448	377 500	514 014	- 136 514	136,16
Tuet ja avustukset	642 046	15 484	348 200	104 062	244 138	29,89
Muut toimintatuotot	10 595 939	7 794 583	10 447 500	8 108 954	2 338 546	77,62
Toimintatuotot	21 397 481	14 405 575	20 774 700	15 857 740	4 916 960	76,33
Valmistus omaan käyttöön	1 802 922	666 078	67 000	66 318	682	98,98
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-8 457 318	-6 324 852	-6 762 900	-4 882 071	-1 880 829	72,19
Palvelujen ostot	-8 041 240	-4 908 062	-9 634 700	-6 492 890	-3 141 810	67,39
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 018 737	-3 297 619	-3 370 800	-2 050 061	-1 320 739	60,82
Avustukset	- 101 449	-93 715	- 212 000	-94 812	- 117 188	44,72
Muut toimintakulut	-1 827 124	-1 353 360	-1 034 900	- 606 732	- 428 168	58,63
Toimintakulut	-23 445 868	-15 977 609	-21 015 300	-14 126 566	-6 888 734	67,22
Toimintakate	- 245 464	- 905 955	- 173 600	1 797 493	-1 971 093	-1 035,42
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 008 576	- 728 027	-1 192 000	- 826 443	- 365 557	69,33
Vuosikate	-1 254 041	-1 633 982	-1 365 600	971 050	-2 336 650	-71,11
Poistot ja arvonalentumiset	-8 550 166	-6 037 916	-7 601 200	-5 779 144	-1 822 056	76,03
Tilikauden tulos	-9 804 207	-7 671 898	-8 966 800	-4 808 094	-4 158 707	53,62

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

PALVELUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Kaupunkiympäristön palvelualueen toteutuma yhdeksän kuukauden osalta on tuottojen osalta 76,33 % ja kulujen osalta 67,22 %. Kaupunkiympäristön palvelualueen kulut 30.9. tilanteessa ovat yhteensä n. 14,12 milj. euroa. Tuotot ovat puolestaan yhteensä n. 15,86 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.

Kaupunkiympäristö/Kaupunkiympäristölautakunta

LAUTAKUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Palvelualuejohtaja: Kaupunkiympäristöjohtaja Keijo Houhala

Kaupunkiympäristö lautakunta Selite	TP 2024	TOT 2024 9 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 9 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	9 230 154	5 912 964	9 402 500	7 065 584	2 336 916	75,15
Maksutuotot	100 258	80 620	37 500	124 066	-86 566	330,84
Tuet ja avustukset	642 046	15 484	348 200	104 062	244 138	29,89
Muut toimintatuotot	10 595 939	7 794 583	10 446 500	8 108 954	2 337 546	77,62
Toimintatuotot	20 568 397	13 803 651	20 234 700	15 402 666	4 832 034	76,12
Valmistus omaan käyttöön	1 801 432	666 078	57 000	64 568	-7 568	113,28
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-7 607 042	-5 693 120	-5 902 800	-4 234 500	-1 668 300	71,74
Palvelujen ostot	-7 395 716	-4 305 584	-9 065 700	-5 999 958	-3 065 742	66,18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 013 812	-3 293 927	-3 361 200	-2 048 551	-1 312 649	60,95
Avustukset	- 101 449	-93 715	- 211 500	-94 812	- 116 688	44,83
Muut toimintakulut	-1 789 061	-1 326 101	- 985 900	- 569 394	- 416 506	57,75
Toimintakulut	-21 907 080	-14 712 447	-19 527 100	-12 947 215	-6 579 885	66,30
Toimintakate	462 750	- 242 717	764 600	2 520 019	-1 755 419	329,59
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 007 649	- 727 100	-1 192 000	- 826 518	- 365 482	69,34
Vuosikate	- 544 899	- 969 817	- 427 400	1 693 501	-2 120 901	- 396,23
Poistot ja arvonalentumiset	-8 539 728	-6 030 101	-7 590 700	-5 771 336	-1 819 364	76,03
Tilikauden tulos	-9 084 628	-6 999 918	-8 018 100	-4 077 835	-3 940 265	50,86

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

Strateginen pää-määrä	Palvelualueen tavoite 2025	Toteuma 30.9.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	- <u>Asiakastytyväisyys</u>: Ylläpidämme ja parannamme puistojen ja liikku-misväylien asiakastytyväisyyttä, ja varmistamme, että kuntavertailuissa ne ovat korkeatasoisia vastaaviin kuntiin nähden. - <u>Esteettömyyden priorisointi</u>: Kehi-tämme ja suunnittelemme kaupun-kirakenteita (tilat, hissit, väylät ym.) siten, että ne täyttävät esteettö-myyksivaatimukset ja parantavat kaik-kien käyttäjäryhmien liikkumista. - <u>Uusiutuvan energian edistäminen</u>: Toteutamme ja edistämme uusiutu-van energian järjestelmiä, kuten au-rinkosähkö- ja maalämpöjärjestel-miä, osana kaupungin kestävästä ke-hityksen tavoitteista. - <u>Tavoitteiden seuranta</u>: Seuraamme edistymistä ja raportointia Hinku- ja KETS-raporttien avulla, varmistaen, että asetetut energiatehokkuus- ja ilmastotavoitteet saavutetaan.	Yhdyskuntatekniset palvelut -tutkimuksen tulokset ovat valmistuneet ja tavoite (ka. 3,5) on saavutettu. Asfalttoinnit on painotettu kevyen liikenteen väyliin ja risteysten esteettömyyttä on pa-rannettu. Heinolan Tilapalvelut Oy raportoi tilakeskuk-sen hankkeista ja urakoista. Kaupunginhallitus on tehnyt päätöksen liit-tyen uuteen energiasäästösopimukseen 2026-2035 (Julkisen alan energiatehokkuus-sopimus, JETS)	Toteutuu 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkei-noelämä - Monipaikkainen Heinola	- <u>Kaupungin houkuttelevuus ja elin-voima</u>: Toteutamme kaupunkiympä-ristö- ja liikenneverkkoinvestointeja sekä maankäyttöä, jotka lisäävät kaupungin houkuttelevuutta ja elin-voimaa. Otamme huomioon huolto-varmuuden turvaamisen ja korjaus-velan kasvun estämisen, varmistaen, että investointimäärärahat käyte-tään tehokkaasti ja strategisten val-lintojen mukaisesti. - <u>Korkeakoulu yhteistyö ja oppiva or-ganisaatio</u>: Hyödynnämme kehitty-vää ja osallistavaa yhteistyötä kor-keakoulujen kanssa (ml. Salpaus). Tämä tukee kaupunkia oppivana or-ganisaationa ja edistää innovaatioita sekä osaamisen kehittymistä kau-punkiorganisaatiossa. Avataan Sal-pauksen kanssa yhteisiä projekteja. - <u>Kaavoitus ja kaupunkikehittämi-nen</u>: Toteutamme strategisen tavoite-kartan ja asunto-ohjelman linjauk-sia, jotta varmistetaan suunnitel-mien yhteneväisyys kaupungin pit-kän aikavälin tavoitteiden ja asunto-tarpeiden kanssa. Tämä lähestymis-tapa ohjaa kaupunkisuunnittelua te-hokkaasti ja tukee kestävästä kasvua.	Vt-4 pikavuoropysäkkien suunnittelussa on valittu kaksi vaihtoehtoa ja maastokatsel-mus on pidetty. Sataman matkaparkkikokeilun tulosten pe-rusteella harkitaan toiminnan laajentamista parilla lisäpaikalla. Kaupunkisuunnitelun kaavoja on tullut voi-maan neljä sekä tonttivarannon pohjalta on jatkettu uusien tonttien etsintää. Opinnäytetöitä on käynnistynyt Nähtävillä ovat jo olleet Niemelänrannan asemakaavan muutos luonnoksena ja Kylpy-länrannan asemakaavan muutos uudistet-una ehdotuksena. Muista uudistuvan työn ja asumisen asemakaavahankkeista ovat tulleet voimaan Urheiluopistontie 448, Cooken-tie, Vesitorni ja Etelä-Suokannas. Toteutamme strategisen tavoitekartan ja asunto-ohjelman linjauksia. Elinkeinoelämää uudistetaan jo luonnosvaiheessa olevilla asemakaavahankkeilla Vierumäen yritys-puisto ja Kivimäki. Muuttovoittoa ja moni-paikkaisuutta vahvistetaan valmistelemalla asemakaavahankkeita Rentolanranta, Tuo-mikallio, Kirkkokatu 3 ja Mäntypuisto.	Toteutuu 



Strateginen pää-määrä	Palvelualueen tavoite 2025	Toteuma 30.9.	Tila
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.	Valmisteltiin ajoratojen vauriokartoitusta, liikennemerkkejä sekä ajorata-merkintöjä analysoivan ohjelmiston hyödyntämistä Heinolan tarpeisiin. Työhyvinvointikyselyn perusteella laaditut kehittämistoimet on kirjattu ja toimitettu HR:lle Aktiivisesti on jatkettu Terveisiä-tapahtumia ja kaavahankkeiden esittelytilaisuuksia, joiden tavoitteena on tutkia Heinolan kylien ja kortteleiden ominaisuuksia sekä kehityssuuntia yhdessä asukkaiden kanssa. Tapahumat viestitellään kaikilla kaupungin digikanavilla.	Toteutuu 
Kestävä talous • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	- <u>Toimipisteoptimointi ja tilatehokkuus</u>: Optimoimme kaupungin palveluverkkoa/-pisteitä ja parannamme siten tilatehokkuutta. Tämä varmistaa, että tilat ovat tehokkaassa käytössä ja palvelut ovat mahdollisimman hyvin saavutettavissa. - <u>Vesilaitoksen talouden tasapaino ja korjausvelka-analyysi</u>: Vesilaitoksen tulojen ja menojen tasapainotus jatkuu. Otamme suunnitelmallisesti käsittelyyn vesilaitoksen korjausvelka-analyysin johtoa. Tavoitteena on tunnistaa ja korjausvelkaongelmia, jotta vesilaitoksen infrastruktuuri pysyy toimintakuntoisena ja luotettavana. - <u>Omaisuuksien luokitus ja sen kestävä käyttö</u>: Laadimme kaupungin omaisuusluokituksen ja hyödynnämme omaisuuserä kestävästi ja tasapainoisesti. Esimerkiksi kaupunkipuistojen käyttäminen hiilinieluna tukee ympäristönsuojelua ja kestävä kehitystä, jolloin muita alueita voidaan suunnitella yhdyskuntarakentamisen tarpeisiin. - <u>Yhteistyön tiivistäminen</u>: Tiivistämme kaupungin sisäisiä toimintaprosesseja ja ulkoista palvelutuotantoa muutosohjelman ohjeiden mukaisesti. Tarkastelemme kaupunkiympäristöpalvelualueen seudullisia yhteistyötapoja, -mahdollisuuksia ja synergiaa, jotta palvelut ja toiminnot ovat jatkuvasti muokattavampia ja koordinoitumpia.	Kaupunginhallitus on tehnyt kiinteistöjen uudelleenhinnoitteluja. Vesilaitoksen saneerauskohteiden tarkentuminen on alkanut ja sen perusteella myös kohteiden priorisointi. Metsäomaisuuden luokittelu on tarkentunut. Toiminnallisia prosesseja ja palaverikäytäntöjä on saatu uudistettua.	Toteutuu 

Kaupunkiympäristö pl. vesilaitos, tilakeskus ja lupa- ja valvonta

Selite	TP 2024	TOT 2024 9 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 9 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	4 776 186	2 872 090	4 860 400	3 608 845	1 251 555	74,25
Maksutuotot	100 258	80 620	37 500	124 066	-86 566	330,84
Tuet ja avustukset	642 046	15 484	348 200	104 062	244 138	29,89
Muut toimintatuotot	2 174 415	1 493 590	2 000 200	1 530 592	469 608	76,52
Toimintatuotot	7 692 905	4 461 784	7 246 300	5 367 564	1 878 736	74,07
Valmistus omaan käyttöön	446 465	298 327	57 000	64 568	-7 568	113,28
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-5 838 923	-4 333 265	-5 902 800	-4 236 854	-1 665 946	71,78
Palvelujen ostot	-3 030 623	-1 895 235	-2 800 900	-1 613 631	-1 187 269	57,61
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 748 602	-1 282 084	-1 677 200	- 991 153	- 686 047	59,10
Avustukset	- 101 449	-93 715	- 211 500	-94 812	- 116 688	44,83
Muut toimintakulut	- 632 142	- 429 677	- 830 300	- 476 540	- 353 760	57,39
Toimintakulut	-11 351 739	-8 033 976	-11 422 700	-7 412 991	-4 009 709	64,90
Toimintakate	-3 212 369	-3 273 865	-4 119 400	-1 980 859	-2 138 542	48,09
Rahoitustuotot ja -kulut	-21	-15	0	46	-46	0,00
Vuosikate	-3 212 389	-3 273 880	-4 119 400	-1 980 813	-2 138 587	48,08
Poistot ja arvonalentumiset	-3 505 442	-2 614 485	-2 910 700	-2 349 017	- 561 683	80,70
Tilikauden tulos	-6 717 831	-5 888 366	-7 030 100	-4 329 829	-2 700 271	61,59

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

Tilakeskus

Tulot ja menot toteutunee talousarviossa esitetyllä tavalla.

Tilakeskus Selite	TP 2024	TOT 2024 9 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 9 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	98 629	57 615	18 600	7 326	11 274	39,39
Muut toimintatuotot	8 171 347	6 134 656	8 196 300	6 367 863	1 828 437	77,69
Toimintatuotot	8 269 976	6 192 271	8 214 900	6 375 188	1 839 712	77,61
Valmistus omaan käyttöön	265 276	121 791	0	0	0	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-1 176 152	- 897 485	0	2 318	-2 318	0,00
Palvelujen ostot	-2 625 367	-1 692 568	-3 877 800	-2 492 161	-1 385 639	64,27
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 043 339	-1 368 424	-1 684 000	- 969 904	- 714 096	57,60
Muut toimintakulut	-1 126 667	- 915 347	0	-38 422	38 422	0,00
Toimintakulut	-6 971 526	-4 873 823	-5 561 800	-3 498 169	-2 063 631	62,90
Toimintakate	1 563 727	1 440 238	2 653 100	2 877 020	- 223 920	108,44
Rahoitustuotot ja -kulut	- 140	- 235	0	1 822	-1 822	0,00
Vuosikate	1 563 587	1 440 004	2 653 100	2 878 842	- 225 742	108,51
Poistot ja arvonalentumiset	-3 012 467	-1 904 220	-2 647 500	-1 947 231	- 700 269	73,55
Tilikauden tulos	-1 448 880	- 464 216	5 600	931 611	- 926 011	16 635,90
Poistoeron muutos	466 905	354 739	450 000	350 179	99 821	77,82
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 681 974	- 109 478	455 600	1 281 789	- 826 189	281,34

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

Vesilaitos

Alkuvuoden perusteella näyttää siltä, että vesilaitokselle joudutaan hakemaan lisärahoitusta käyttömenoihin.

Vesilaitos Selite	TP 2024	TOT 2024 9 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 9 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	4 355 339	2 983 259	4 523 500	3 449 413	1 074 087	76,26
Muut toimintatuotot	250 177	166 338	250 000	210 500	39 500	84,20
Toimintatuotot	4 605 516	3 149 597	4 773 500	3 659 913	1 113 587	76,67
Valmistus omaan käyttöön	1 089 691	245 960	0	0	0	0,00
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	- 591 967	- 462 370	0	37	-37	0,00
Palvelujen ostot	-1 739 726	- 717 781	-2 387 000	-1 894 166	- 492 834	79,35
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 221 871	- 643 420	0	-87 494	87 494	0,00
Muut toimintakulut	-30 252	- 604	- 155 600	-54 431	- 101 169	34,98
Toimintakulut	-3 583 815	-1 824 175	-2 542 600	-2 036 055	- 506 545	80,08
Toimintakate	2 111 391	1 571 383	2 230 900	1 623 858	607 042	72,79
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 007 489	- 726 850	-1 192 000	- 828 386	- 363 614	69,50
Vuosikate	1 103 903	844 533	1 038 900	795 472	243 428	76,57
Poistot ja arvonalentumiset	-2 021 820	-1 511 396	-2 032 500	-1 475 088	- 557 412	72,58
Tilikauden tulos	- 917 917	- 666 863	- 993 600	- 679 616	- 313 984	68,40
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	- 917 917	- 666 863	- 993 600	- 679 616	- 313 984	68,40

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

Kaupunkiympäristö/Lupa- ja valvontalautakunta

LAUTAKUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Lupa- ja valvonnan tulot yhdeksän kuukauden osalta ovat 84,27 % ja kulut 79,25 %. Toimintakate oli jakson lopulla 0,7 milj. euroa. Lupa- ja valvonnan kulut ovat yhteensä n. 1,18 milj. euroa. Tuotot ovat puolestaan yhteensä n. 0,45 milj. euroa (pl. valmistus omaan käyttöön). Tulot kirjautuvat jaksotetusti.

Lupa- ja valvontalautakunta Selite	TP 2024	TOT 2024 9 kk	TA 2025 +muutos	TOT 2025 9 kk	Jäljellä	TOT-25 %
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	138 171	68 096	199 000	65 126	133 874	32,73
Maksutuotot	690 914	533 828	340 000	389 948	-49 948	114,69
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0,00
Muut toimintatuotot	0	0	1 000	0	1 000	0,00
Toimintatuotot	829 084	601 924	540 000	455 074	84 926	84,27
Valmistus omaan käyttöön	1 490	0	10 000	1 750	8 250	17,50
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	- 850 276	- 631 733	- 860 100	- 647 571	- 212 529	75,29
Palvelujen ostot	- 645 524	- 602 478	- 569 000	- 492 932	-76 068	86,63
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 925	-3 692	-9 600	-1 510	-8 090	15,73
Avustukset	0	0	- 500	0	- 500	0,00
Muut toimintakulut	-38 063	-27 259	-49 000	-37 338	-11 662	76,20
Toimintakulut	-1 538 788	-1 265 162	-1 488 200	-1 179 351	- 308 849	79,25
Toimintakate	- 708 214	- 663 238	- 938 200	- 722 527	- 215 673	77,01
Rahoitustuotot ja -kulut	- 928	- 928	0	76	-76	0,00
Vuosikate	- 709 141	- 664 166	- 938 200	- 722 451	- 215 749	77,00
Poistot ja arvonalentumiset	-10 438	-7 814	-10 500	-7 807	-2 693	74,35
Tilikauden tulos	- 719 579	- 671 980	- 948 700	- 730 258	- 218 442	76,97

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 1–9	Poikkeama	Toteuma %
Menot	-369 498	-195 000	-32 436	-162 564	16,6
Netto	-369 498	-195 000	-32 436	-162 564	16,6

Hyvinvoinnin investoinnit

HYVINVOINTIPALVELUT IRTAIN OMAISUUS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–9	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 1–9	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-40 570	-95 000	-26 339	-68 661	27,7
Netto	-40 570	-95 000	-26 339	-68 661	27,7

MAA-ALUEIDEN OSTO- JA MYYNTI	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–9	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	108 358	0	128 998	-128 998	
Menot	-64 084	-150 000	-189 293	39 293	126,2
Netto	44 274	-150 000	-60 295	-89 705	40,2

JULKINEN KÄYTTÖOMAISSUUS KADUNRAKENNUS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–9	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-2 937 579	-5 650 000	-3 103 273	-2 546 727	54,9
Netto	-2 937 579	-5 650 000	-3 103 273	-2 546 727	54,9

Vesihuoltolaitos

JULKINEN KÄYTTÖOMAISSUUS VESILAITOS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–9	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-1 962 183	-1 620 000	-717 978	-902 022	44,3
Netto	-1 962 183	-1 620 000	-717 978	-902 022	44,3

Tilakeskus

TALONRAKENNUS	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–9	Poikkeama	Toteuma %
Tulot	475 782	0	0	0	
Menot	-1 176 344	-2 240 000	-1 439 572	-800 428	64,3
Netto	-700 562	-2 240 000	-1 439 572	-800 428	64,3

Yli 1,5 milj. investoinnit

Prisman kiertoliittymä	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–9	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-202 304	-2 300 000	-838 693	-1 461 307	36,5
Netto	-202 304	-2 300 000	-838 693	-1 461 307	36,5

Marjatie	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–9	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-930 351	-550 000	-527 077	-22 923	95,8
Netto	-930 351	-550 000	-527 077	-22 923	95,8

Kaivokadun saneeraus	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–9	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot	-1 223 160	-550 000	-406 770	-143 230	74,0
Netto	-1 223 160	-550 000	-406 770	-143 230	74,0

Musterin runkovesijohto (Sinilähde)	TP2024	TA 2025	Toteuma 1–9	Poikkeama	Toteuma %
Tulot		0	0	0	
Menot		-100 000	0	-100 000	0,0
Netto	0	-100 000	0	-100 000	0,0

5. Hankkeiden toteutuminen

Syyskuussa 2025 Heinolan kaupungilla oli 42 hanketta ja neljä jatkuvaluonteista avustusta käynnissä. Käynnissä olevien hankkeiden useammalle vuodelle jakautuva kokonaisrahoitus oli 3,2 miljoonaa euroa. Ulkopuolisen rahoituksen osuus oli 81 prosenttia. Avustuksille myönnettiin 0,26 miljoonaa euroa rahoitusta. Hanketoiminnan kautta saatava rahoitus on kasvanut kuluneen vuosineljänneksen aikana. Hanketoiminnan tarkoitus on tuoda välineitä kaupungin kehittämiseen. Hankkeiden volyymiä lisätään ja käytännön menettelyjä kehitetään. Kaikilla palvelualueilla on tehty uusia hankehakemuksia ja osallistuminen yhteishankkeisiin jatkuu. Kuluneen vuosineljänneksen aikana hakemuksia on tehty muun muassa työllisyyttä ja yrittäjyyttä edistävästä hankkeista.

Hankkeilla arvioidaan vuoden 2025 aikana rahoitettavan 24 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 lukemista, liikkumista, vuorovaikutusta ja harrastuksiin osallistumista. Jatkuvilla avustuksilla rahoitetaan nuorten työpajan ja lintuhoitolan toimintaa. Hankerahoitusta hyödynnetään kaupunkiympäristön kehittämiseen, ilmastonmuutokseen varautumiseen ja luonnon monimuotoisuuden edistämiseen kuten virkistysreittien ja liikuntapaikkojen parantamiseen, hulevesien ohjaamiseen sekä lintuvesien ja perinnebiotooppialueiden perustamiseen ja hoitoon. Ulkopuolista rahoitusta hyödynnetään maakunnallisissa tiedolla johtamisen sekä kaavatietojen tiedonhallinnan kehittämissankkeissa.

Heinolan hankkeet ja avustukset – kehittämisen välineenä

HANKKEITA

42 KPL

JATKUVIA AVUSTUKSIA

4 KPL

HANKKEISTA PÄÄTTYNYT

13 KPL

RAHOITUS-PÄÄTÖSTÄ ODOTTAA

7 KPL

30.9.2025

HANKKEIDEN RAHOITUS 2025

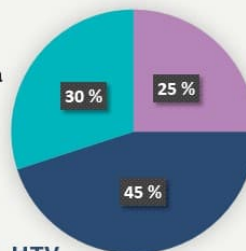


Heinolan kaupungin keskimääräinen rahoitusosuus

19 %

Suurimmat rahoittajat OKM, ELY ja AVI

Palvelualue € osuus kokonaisrahoituksesta



HTV
v. 2024 toteuma 27
(120 henk.)
v. 2025 arvio 24
v. 2026 arvio 21

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, liikumista, 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. Ryhtiä kaavojen tiedonhallintaa Päijät-H.
2. SUP – kertakäyttömuovituotteiden keräys
3. Päijät-Häme digitiedolla tulevaisuuteen

6. Riskienhallinta

Yhteiset palvelut

Riskienhallinta

Riskiluokka	Tunnistettu riski	Riskiarvo	Hallintakeino	Hallintakeinon toteutuminen
Toiminnallinen riski	Henkilöriskit (osaamipuutteet, avainhenkilöriskit, henkilöstön saatavuus)	Todennäköisyys: 1 Merkittävyys: 2 	Perehdyttäminen, osaamisen kehittäminen, varautumissuunnitelmat, rekrytointiviestintä	Osaamisen kehittämisen hanke käynnissä, rekrytointiviestintää kehitetään, työkykyjohtamiseen panostetaan, perehdyttämishjelma käytössä, samoin yhteiset perehdytykset
Taloudellinen riski	Omaisuus- ja rahoitusriskit	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Lainasalkun suojaus mm. eri rahoitusmuotoja käyttämällä sekä kiinteillä ko-roilla, vakuuttaminen.	Lainasalkun suojaus-aste hyvä, vakuutukset kattavasti
Toiminnallinen riski	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
Toiminnallinen riski	Palveluntuottajien toimintaan ja resursseihin liittyvät riskit.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Sopimusten seuranta, ehdot, aktiivinen ja säännönmukainen vuoropuhelu.	Vuoropuhelu säännöllistä
Toiminnallinen riski	Tietojärjestelmä- ja tietoverkkojen toimintaan ja käyttöön liittyvät riskit.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Investointipanostukset järjestelmien kehittämiseen, osaamisen kehittäminen.	Teknologia ajan tasalla
Toiminnallinen riski	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 avoimena oleviin virkoihin ja tehtäviin.
Taloudellinen riski	Hallinnollisten järjestelmien erillisyys, eivät integroidu keskenään.	Todennäköisyys: 1 Merkittävyys: 2 	Järjestelmät toimivat tehokkaasti ja yhteensopivasti. Eri palvelualueiden käyttäjät ymmärtävät toisiaan.	Järjestelmämuutos alkaa olla valmis, henkilökunta koulutettu ja toiminta tehostuu.
Toiminnallinen riski	Kiinteistöjen / toimipisteiden rakentamisen tai perusparannusten viivästyminen	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Sitoutunut yhteistyö projektien eri tahojen kanssa.	Yhteistyö on parantunut eri toimijoiden välillä.
Strateginen riski	Talouden taantuma	Todennäköisyys: 1 Merkittävyys: 1 	Vahva pitkäntähtäimen suunnittelu ja ennakointi, valmistelu	Toiminnan lähtökohtana edelleen vahva, huolellinen pitkäntähtäimen suunnittelu ja valmistelu.
Toiminnallinen riski	Muut ajassa olevat uhkat ja turvattomuus.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Tietoisuus asioista ja valmiudet toimia tarvittaessa	Koulujen turvallisuuden liittyviä sisäisiä viestintävälineitä suunnitellaan ICT:n kanssa.

Kaupunkiympäristö

Riskienhallinta

Riskiluokka	Tunnistettu riski	Riskiarvo	Hallintakeino	Hallintakeinon toteutuminen
Toiminnallinen riski	Henkilöstöriskit (henkilöstön vaihtuma ja rekrytoinnin onnistumisen epävarmuus)	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 	Ennakoiva henkilöstösuunnittelu. Hiljaisen tiedon siirron varmistaminen. Positiivinen työnantaja-kuva	Huomioidaan uuden työntekijän perehdyttäminen Henkilöstösuunnittelussa huomioidaan mm. eläköityvät henkilöt.
Taloudellinen riski	Hankintojen aikataulun venyminen	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Hankinta-asioiden koulutus ja ohjeistus. Investointisuunnitelma pitemmälle ajanjaksolle. Ennakoiva 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. Syyskuun loppuun mennessä pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty yhteensä 6,7 milj. euroa. Lyhytaikaisia lainoja on lyhennetty 11,7 milj. euroa ja uusia kuntatodistuksia oli syyskuun loppuun mennessä avoinna 10 milj. euron arvosta.

Toiminnan ja investointien rahavirta syyskuun loppuun mennessä oli 7,1 milj. euroa eli positiivinen eli tulo-rahoitus on riittänyt kattamaan investoinnit. 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:

Työllisyyspalveluiden vastuualueella työllisyyden hoidon kustannukset ovat nousseet merkittävästi. Kaupungin osuus Kelan sakkomaksuista tulee ylittämään talousarviossa asetetun 2 500 000 euron määrärahan, jota tulee korottaa 370 000 euroa.

Tuloslaskelmaosa:

Kunnallisverotuoton arvioidaan alittuvan 0,9 milj. euroa kuntaliiton syyskuun ennusteen perusteella.

Sijoitussalkun tuotto on ollut vahvaa ja ennusteessa on arvioitu salkun tuoton ylittävän 3,0 milj. euroa.

Poistojen arvioidaan alittuvan n. 300 000 euroa.

Investointiosa:

Tilakeskuksen investointisuunnitelmassa olevien investointien arvioidaan alittuvan 950 000 euroa.

Terveysaseman kaupan puun yhteydessä kiinteistö siirtyy takaisin kaupungille. Tätä varten tarvitaan 7,0 milj. euron määräraha kiinteistöinvestointeihin.

Kuntatekniikan investointien arvioidaan alittuvan 415 000 euroa.

Vesilaitoksen investoinneista Musterin runkovesilinjan osalta hankkeen kustannuksia on painottumassa enemmän vuodelle 2025 ja lisämäärärahaa tarvitaan 50 000 euroa. Määrärahan tarve voidaan kattaa vesihuollon muiden hankkeiden sisältä.

Investointiosassa osakkeet ja osuudet ei ole varattu alkuperäisessä talousarviossa lainkaan määrärahaa. Määrärahaa on tarpeen lisätä 70 te. Määräraha tarvitaan perustettavien yhtiöiden osakepääoman merkitsemiseen sekä perintönä saatuun osakehuoneistoon.

Rahoitusosa:

Lyhytaikaisten lainojen lisäyksiin tarvitaan 7,0 milj. euroa.

Tilinpäätösennuste (tuloslaskelma)

Tilinpäätösennusteessa on huomioitu edellä olevat muutospaineet ja arviot. Ennusteessa tulos vahvistuu salkun korkeamman tuotto-odotuksen johdosta. Ennusteessa on arvioitu, että palvelualueiden toimintakate toteutuisi yhteensä 0,7 milj. euroa talousarviota vahvempana. Poistoeron muutoksen jälkeen tilikauden ylijäämäksi arvioidaan 2,8 milj. euroa.

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2025	Tot-%	Ennuste
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	10 812 100	100 000	10 912 100	8 558 851	78,43 %	10 912 100
MAKSUTUOTOT	1 295 500	0	1 295 500	1 086 643	83,88 %	1 295 500
TUET JA AVUSTUKSET	1 352 200	0	1 352 200	988 602	73,11 %	1 352 200
MUUT TOIMINTATUOTOT	10 844 300	-300 000	10 544 300	8 268 437	78,42 %	10 544 300
TOIMINTATUOTOT	24 304 100	-200 000	24 104 100	18 902 533	78,42 %	24 104 100
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	922 000	-855 000	67 000	66 318	98,98 %	67 000
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-31 473 900	0	-31 473 900	-23 368 523	74,25 %	-31 473 900
PALVELUJEN OSTOT	-23 549 200	855 000	-22 694 200	-15 806 585	69,65 %	-22 194 200
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 452 300	200 000	-4 252 300	-2 748 291	64,63 %	-4 252 300
AVUSTUKSET	-3 575 300	0	-3 575 300	-2 818 066	78,82 %	-3 945 300
MUUT TOIMINTAKULUT	-8 480 400	0	-8 480 400	-6 306 062	74,36 %	-8 480 400
TOIMINTAKULUT	-71 531 100	1 055 000	-70 476 100	-51 047 527	72,43 %	-70 346 100
TOIMINTAKATE	-46 305 000	0	-46 305 000	-32 078 676	69,28 %	-46 175 000
VEROTULOT	44 400 000	-800 000	43 600 000	32 591 723	74,75 %	42 700 000
VALTIONOSUUDET	9 929 000	200 000	10 129 000	7 628 076	75,31 %	10 129 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 318 000	0	1 318 000	4 383 204	332,56 %	4 318 000
VUOSIKATE	9 342 000	-600 000	8 742 000	12 524 327	143,27 %	10 972 000
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-8 943 500	0	-8 943 500	-6 354 305	71,05 %	-8 643 500
TILIKAUDEN TULOS	398 500	-600 000	-201 500	6 170 022	-3 062,04 %	2 328 500
POISTOERON MUUTOS	450 000	0	450 000	350 179	77,82 %	450 000
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	848 500	-600 000	248 500	6 520 201	2 623,82 %	2 778 500

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 30.9.	Tila
Toimivan taloudenseurannan 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. Uudet järjestelmät helpottaneet taloudenseurantaa. Budjetointia ja raportointia vielä kehitetään.	Toteutuu 
Kiinteistöjen kunnon ja tulevaisuuden korjaustarpeiden tiedostaminen	Yhtiöllä on ajantasaiset PTS-ohjelmat ja kiinteistöstrategia	- Yhtiön kiinteistöt on salkutettu tulevaisuuden käyttötarpeen mukaan - PTS-ohjelmat on päivitetty vähintään vuosille 2025–2030 - Seuraavat perusparannuskohteet tai realisoitavat kohteet ovat tiedossa	Salkutus 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	Ei kilpailutettu vielä	Toteutuu osittain 
Öljylämmityksen vähentäminen	Öljylämmitteisten rivitalojen lämmitysmuoto muutetaan maa- ja ilmavesilämpöpumppeihin.	Kaikkien öljylämmitteisten rivitalojen lämmitystapa muutokset tehty	Lämmitysjärjestelmähanke valmis. Rakennuksia ei lämmitetä enää öljyllä.	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 1.1.2025-30.9.2025 on 78/100. Käyttöaste ajalla 1.1.2025-30.9.2025 on 90,95 % (ilman purkuun menevää Kauppakuja 3:a 92,68 %)	Toteutuu osittain 



Heinolan vuokra-asunnot Oy Tuloslaskelma	1.1.2025 - 30.9.2025	1.1.2024 - 30.9.2024
Liikevaihto	3 561 782,20	3 529 161,49
Vuokrat	3 362 637,96	3 335 999,31
Käyttökorvaukset	199 144,24	193 162,18
LIIKEVAIHTO	3 561 782,20	3 529 161,49
Muut kiinteistön tuotot	41 292,27	11 487,23
Muut kiinteistön tuotot	41 292,27	11 487,23
Henkilöstökulut	-9 690,21	-258 814,39
Palkat ja palkkiot	-4 260,00	-218 159,03
Henkilösivukulut	-5 430,21	-40 655,36
Poistot ja arvonalentumiset	-507 828,05	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-507 828,05	0
Muut kulut	-2 876 631,31	-2 929 520,11
Kiinteistön muut hoitokulut	-2 877 787,91	-2 933 738,11
Luottotappiot	1 156,60	4 218,00
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	208 924,90	352 314,22
Rahoitustuotot ja -kulut	-147 687,62	-146 648,61
Muut korko- ja rahoitustuotot	3 161,86	3 983,70
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-150 849,48	-150 632,31
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VE-		
ROJA	61 237,28	205 665,61
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	61 237,28	205 665,61

Tase	Alkusaldo	Muutos	Loppusaldo
Heinolan vuokra-asunnot Oy			
Vastaavaa	18 624 897,36	298 013,03	18 922 910,39
PYSYVÄT VASTAAVAT	17 946 921,13	472 235,05	18 419 156,18
Aineettomat hyödykkeet	3 158,84	0	3 158,84
Aineelliset hyödykkeet	15 892 545,63	472 235,05	16 364 780,68
Sijoitukset	2 051 216,66	0	2 051 216,66
VAIHTUVAT VASTAAVAT	677 976,23	-174 222,02	503 754,21
Lyhytaikaiset saamiset	138 423,70	-10 437,32	127 986,38
Rahat ja pankkisaamiset	539 552,53	-163 784,70	375 767,83
Vastattavaa	18 624 897,36	298 013,03	18 922 910,39
OMA PÄÄOMA	4 973 065,61	61 237,28	5 034 302,89
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	61 237,28	61 237,28
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	236 775,75	12 271 398,65
Pitkäaikainen vieras pääoma	10 652 389,34	1 376 580,97	12 028 970,31
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 382 233,56	-1 139 805,22	242 428,34



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 30.9.	Tila
Kunnossapito ja korjausvelka	Kiinteistöjen korjausvelan pitäminen kohtuullisella tasolla	Kiinteistökohtaiset huolto ja PTS –ohjelmat on laadittu Kiinteistöjen korjausvelan määrä ei kasva	Alustavat PTS-ohjelmat on laadittu ja niiden päivittäminen on jatkuva prosessi. Korjausvelan määrä kasvaa yhä, koska tiettyjen kohteiden osalta ei edes tavoitella korjausvelan kasvua taittavia korjaustoimia.	Toteutuu osittain 
Tilatehokkuus	Vaajakäyttöisistä tiloista luopuminen/tilakäytön tehostaminen	Vaajakäyttöisten tilojen toimintasuunnitelma/kiinteistöjen salkutus ajan tasalle	Vaajakäyttöisten tilojen toimintasuunnitelmaa ei aloitettu vielä. Salkutus tehty, mutta päivitys jatkuu.	Toteutuu osittain 
Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyyden säännöllinen seuranta	Asiakaspalautteisiin vastaminen sovituksessa ajassa (vastausaika) <24 h Asiakaspalautteekselyn toteuttaminen Toiminnan kolmikanneuvottelut (arviointi) 10/2025 mennessä	Asiakaspalautteeksely toteutetaan loppuvuodesta. Varsinainen toiminnan kolmikanneuvottelu vielä pitämättä, mutta toimintaa seurataan yhteistyöryhmässä säännöllisesti.	Toteutuu osittain 
Tehokas ja taloudellinen vuokraushallinta	Kiinteistöjen vuokraushallinnan hallinnointi ja sen kehittäminen kestäväksi tasolle	Kiinteistökohtaisten tulojen ja kustannusten seuranta ja raportointi säännöllistä Skenaarioksen käyttö osana kiinteistötietojen hallintaa Sisäisten vuokrasopimusten laadinta ja ulkoisten vuokrasopimusten päivittäminen ajantasalle Vuokrasaamisten luottotapioit vähenevät	Raportinnin rakentaminen vielä kesken tuntikirjausten ja kaupungin omien kulujen osalta. Skenarios käytössä ja tietojen päivitys meneillään. Sisäisiä vuokrasopimuksia ei ole vielä tehty. Toistaiseksi ei ole kirjattu luottotapioita.	Toteutuu osittain 


Tuloslaskelma

Myyntituotot	5 101 963,70
Kiinteistön ylläpito ja hoito	3 870 531,37
PTS-Korjaukset	91 914,30
Investoinnit	1 138 605,45
Toimitusveloitukset ja osamaksulisät	912,58
LIIKEVAIHTO	5 101 963,70
Liiketoiminnan muut tuotot	270 013,05
Materiaalit ja palvelut	-3 539 833,29
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 878 124,77
Ulkopuoliset palvelut	-1 661 708,52
BRUTTOTULOS	1 832 143,46
Henkilöstökulut	-1 372 867,44
Palkat ja palkkiot	-1 142 347,19
Henkilösivukulut	-230 520,25
Liiketoiminnan muut kulut	-434 369,05
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	-34 922,99
Toimitilakulut	-71 715,52
Ajoneuvokulut	-27 746,66
Atk-laite ja -ohjelmistokulut	-164 463,32
Muut kone- ja kalustokulut	-7 038,07
Matkakulut	-13 764,46
Edustuskulut	-142,7
Markkinointikulut	-10 480,81
Tutkimus- ja kehityskulut	-56,25
Hallintopalvelut	-89 778,05
Muut hallintokulut	-14 260,23
Täsmäytyserot	0,01
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	24 906,97
Rahoitustuotot ja -kulut	-138,56
Muut korko- ja rahoitustuotot	12,93
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-151,49
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	24 768,41
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	24 768,41

Heinolan Tilapalvelut Oy

1.1.2025 - 30.9.2025

Alkusaldo

Muutos

Loppusaldo

Vastaavaa	6 158,39	840 759,40	846 917,79
VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 158,39	840 759,40	846 917,79
Lyhytaikaiset saamiset	742,69	1 239 220,26	1 239 962,95
Rahat ja pankkisaamiset	5 415,70	-398 460,86	-393 045,16
Vastattavaa	6 158,39	840 759,40	846 917,79
OMA PÄÄOMA	3 983,10	24 768,41	28 751,51
Osakepääoma	10 000,00	0	10 000,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-6 016,90	0	-6 016,90
Tilikauden voitto (tappio)	0	24 768,41	24 768,41
VIERAS PÄÄOMA	2 175,29	815 990,99	818 166,28
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 175,29	815 990,99	818 166,28

Koy Heinolan Tietokeskus

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

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite/Kohde	Vuosittavoite ja toimenpide 2025	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Tilanne 30.9.2025
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 -
30.09.2025

01.01.2024 -
31.12.2024

TULOSLASKELMA

KIINTEISTÖN TUOTOT

Vastikkeet

Hoitovastikkeet

253 043,00

266 721,00

Kulutusperusteiset vastikkeet

538

0

Vastikkeet yhteensä

253 581,00

266 721,00

Vuokrat

-1 231,94

452,95

Käyttökorvaukset

0

6 249,62

Muut kiinteistön tuotot

0

2 535,00

Suoritettava arvonlisävero

-18 871,06

-19 182,24

KIINTEISTÖN TUOTOT YHTEENSÄ

233 478,00

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

-22 047,29

-30 082,33

Käyttö- ja huolto

-16 689,32

-22 563,44

Ulkoalueiden hoito

-736,76

-3 843,14

Siivous

-1 361,00

-1 958,20

Lämmitys

-70 389,51

-101 554,96

Vesi ja jätevesi

-7 372,50

-8 799,85

Sähkö ja kaasu

-6 893,63

-8 206,43

Jätehuolto

-4 518,75

-6 275,75

Vahinkovakuutukset

-4 836,00

-7 208,94

Kiinteistövero

-30 142,28

-30 613,33

Korjaukset

-104 700,33

-180 279,71

./.. Aktivoinnit taseeseen

0

155 453,36

Muut hoitokulut

0

-3 482,28

Vähennettävä arvonlisävero

12 463,64

27 016,56

KIINTEISTÖN HOITOKULUT YHTEENSÄ

-257 223,73

-222 398,44

HOITOKATE

-23 769,73

34 377,89

RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT

Korkotuotot

1 491,59

119,32

Muut rahoitustuotot

Muut rahoitustuotot

612

482

Korkokulut

-0,03

-0,04

Muut rahoituskulut

-274,6

-241,44

RAHOITUSTUOTOT JA - KULUT YHTEENSÄ

1 828,96

359,84

VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA

-21 940,77

34 737,73

TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO

-21 940,77

34 737,73

Kiinteistö Oy Heinolan Tietokeskus
TASE
30.09.2025
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

Maa- ja vesialueet

40 869,67

40 869,67

Liittymismaksut

Rakennukset ja rakennelmat

1 737 731,24

1 737 731,24

Rakennukset ja rakennelmat

227 067,54

227 067,54

Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat

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

42 111,46

27 742,27

Muut saamiset

0

868,1

Siirtosaamiset

0

98 182,94

LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ
42 111,46
126 793,31
Rahat ja pankkisaamiset

Rahat ja pankkisaamiset

-145 680,68

157 436,26

Rahat ja pankkisaamiset yhteensä
-145 680,68
157 436,26
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ
-103 569,22
284 229,57
VASTAAVAA YHTEENSÄ
2 255 562,99
2 643 361,78
VASTATTAVAA

Osakepääoma

12 445,91

12 445,91

Rakennusrahasto

2 270 133,36

2 270 133,36

Edellisten tilikausien voitto/tappio
-19 389,69
-54 127,42
Tilikauden voitto/tappio
-21 940,77
34 737,73
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ
2 241 248,81
2 263 189,58
VIERAS PÄÄOMA
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA

Lainat rahoituslaitoksilta

0

352 579,91

Saadut ennakot

1 119,05

2 284,34

Ostovelat

7 784,77

25 307,95

Muut velat

5 410,36

0

LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ
14 314,18
380 172,20
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ
14 314,18
380 172,20
VASTATTAVAA YHTEENSÄ
2 255 562,99
2 643 361,78