

26. ELOKUUTA 2026

KÄYTTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

YHTEISET PALVELUT -PALVELUALUE

Yhteiset palvelut

PALVELUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Yhteisten palveluiden ensimmäinen puolikas on sujunut hyvin. Toiminnallisia tavoitteita on pääosin viety johdonmukaisesti eteenpäin kaikilla vastuualueilla.

Talouspalvelujen ensimmäisellä vuosipuoliskolla on keskitytty tilinpäätöksen ja tilastointien laatimiseen yhdessä palveluntuottajan kanssa. Tilinpäätökseen liittyvää tarkastusta on tehty tiiviissä yhteistyössä uuden tilintarkastajan kanssa. Talouspalvelujen controller-toimintoja vahvistettiin alkuvuodesta ja jatkossa palveluja tuotetaan kahden controllerin voimin. Vahvistuksen myötä talouden seurantaa on voitu kehittää kohti yksityiskohtaisempaa ennustamista. Osavuosikatsauksessa onkin ensimmäistä kertaa esitetty vastuualuekohtainen ennuste.

Talouspalveluiden vastuualueen menot on toteutumassa hieman alle talousarvion. Maksamisen ratkaisujen uudistamista ei ole päästy edistämään. Tuottoja on syntynyt hanketuloista, sillä talouspalvelut on mukana seudullisessa Päijät-Häme digitiedolla tulevaisuuteen -hankkeessa. Hankkeen avustusta on kirjattu talouspalveluille hankkeen kustannuksia vastaavasti.

Henkilöstöpalveluiden menot ja tulot ovat toteutuneet talousarvion mukaisina. Alkuvuonna toteutettiin kaikkien palvelualueiden johtoryhmien valmennusohjelmat keskitetyn koulutuksen kautta. Osaamisen johtamisen toimintamalli otettiin käyttöön koko organisaatioon. Kevan työkykyjohtamisen hankkeen osalta toteutettiin esihenkilökoulutuksia ja jatkettiin mentorointiohjelman ja työnohjausten pilotointia.

Hallintopalveluiden vastuualueen toiminta on alkuvuonna toteutunut suunnitellusti ja asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Kaupungin päätöksenteon ja hallinnon tukipalvelut on pystytty tuottamaan normaalilla palvelutasolla, ja toiminta on ollut suunnitelman mukaista. Kulut ovat kuitenkin toteutuneet hieman etupainotteisesti.

Digi- ja tietohallintopalveluiden talouden toteutuma on linjassa talousarvioon. Digi- ja tietohallintopalveluissa on yhdessä palvelualueiden kanssa kehitetty digitalisaation edistämistä ja digiturvaa, valmisteltu mm. tekoälyn käytön edistämistä sekä mm. varhaiskasvatuksen järjestelmäuudistusta. Toiminta ja kehittäminen on suunnitelman mukaista.

Kehittämispalveluiden toiminta on ollut suunnitelman mukaista. 250-juhlavuoden markkinoinnin toimia on toteutettu suunnitelman mukaisesti, osin etupainotteisesti. Kehittämispalveluiden tulokertymän toteutuman merkittävin osuus syntyy kesäteatterin tuloista, joista merkittävin osa on toteutunut vasta heinäkuussa eikä näin ollen näy vielä alkuvuoden toteutumisissa.

Yhteisten palveluiden toiminnassa on valmisteltu myös muutosohjelmaa sekä strategiapäivitystä, joista molemmat ovat valmistuneet ja valtuusto on ne hyväksynyt. Lisäksi keskitettyihin kustannuksiin on kirjattu laajasti toteutetut johtoryhmävalmennukset.

Koko palvelualueen talouden toteutuma on linjassa talousarvioon. Osin puolestaan markkinoinnin kulut ovat toteutuneet etupainotteisesti kuten myös hallintopalveluiden. Kesäkuun toteutuma kasvattaa puolestaan kesäkuussa maksetut ja kirjatut lomapalkat ja -rahat.

Yhteiset palvelut	TOT 2025	Alkup. TA	TA-	TA 2026	TOT 2026	Poikkeama	Toteuma-	Ennuste
Selite	6 kk	2026	muutok- set	+muutos	6 kk		%	
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	116 892	626 000	50 000	676 000	389 208	- 286 792	57,6 %	531 000
Maksutuotot	336 950	75 000	0	75 000	4 932	-70 068	6,6 %	10 000
Tuet ja avustukset	102 279	334 000	0	334 000	232 550	- 101 450	69,6 %	344 000
Muut toimintatuotot	41 239	12 000	0	12 000	8 385	-3 615	69,9 %	15 000
Toimintatuotot	597 360	1 047 000	50 000	1 097 000	635 075	- 461 925	57,9 %	900 000
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut	-1 915 292	-3 821 700	0	-3 821 700	-1 989 357	1 832 343	52,0 %	-3 820 000
Palvelujen ostot	-2 142 445	-5 162 200	513 000	-4 649 200	-2 250 479	2 398 721	48,4 %	-4 632 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-80 875	- 122 800	0	- 122 800	-96 183	26 617	78,3 %	- 144 400
Avustukset	-4 400	- 155 000	0	- 155 000	-42 800	112 200	27,6 %	- 155 000
Muut toimintakulut	- 440 958	- 972 000	0	- 972 000	- 416 318	555 682	42,8 %	- 891 000
Toimintakulut	-4 583 969	-10 233 700	513 000	-9 720 700	-4 795 137	4 925 563	49,3 %	-9 643 300
Toimintakate	-3 986 609	-9 186 700	563 000	-8 623 700	-4 160 062	4 463 638	48,2 %	-8 743 300
Rahoitustuotot ja -kulut	- 374	0	0	0	9 312	9 312		
Vuosikate	-3 986 983	-9 186 700	563 000	-8 623 700	-4 150 750	4 472 950	48,1 %	-8 743 300
Poistot ja arvonalentumiset	- 183 195	- 232 700	0	- 232 700	- 163 751	68 949	70,4 %	- 232 700
Tilikauden tulos	-4 170 178	-9 419 400	563 000	-8 856 400	-4 314 501	4 541 899	48,7 %	-8 976 000

INVESTOINNIT

Investointeja ei vielä alkuvuonna ole päästy toteuttamaan. Maksamisen järjestelyjä (mm. verkko-kauppa) koskeva kehittäminen ei ole vielä käynnistynyt. Myöskään digikehittämisen investoinnit eivät vielä edenneet alkuvuoden aikana.

YHTEISET PALVELUT IRTAIN OMAISUUS	TP 2025	TA2026	Toteuma 1- 6	Poikkeama	Toteuma %
Menot	-38 279	-210 000	-726	-209 274	0,3
Netto	-38 279	-210 000	-726	-209 274	0,3

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET (VALTUUSTON SITOVUUSTASO)

Vastuuhenkilö: hallinto- ja kehitysjohtaja Hanna Hurmola-Remmi

Strateginen päämäärä	Palvelualueen tavoite 2026	Toteuma 30.6.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja ressurssiviisas Heinola	Verkkokaupan ja maksamisen ratkaisujen uudistaminen asiakasnäkökulma huomioiden. Sisäisen ja ulkoisen viestinnän tehostaminen uusien kanavien ja fokusoinnin avulla - määritellään viestinnän kanavat ja fokusoidaan ja profiloidaan eri kanavien viestintää sekä lisätään englanninkielistä viestintää kansainvälisille asukasryhmille ja markkinoinnin tarpeisiin.	Verkkokaupan osalta valmistelu ei ole edennyt. Mobilepayn käyttönotolla on korvattu Ceepos-mobiili. Juhlan ja Lahjan kassajärjestelmä on tapahtumatuotannon käytössä ja kesäteatterilla on ollut käytössä uudet maksupäätteet. Kokonaisratkaisun osalta on käyty vuoropuhelua palvelukeskuksen kanssa. Hankintalakimuutoksen johdosta taloushallinnon palvelut ja järjestelmät joudutaan kilpailuttamaan uudestaan, minkä johdosta kokonaisuus on tarkoituksenmukaista uudistaa tässä yhteydessä. Heinolan 250 juhluvuosi on näkynyt viestinnällisesti sekä markkinoinnillisesti verkossa, ulkomainonnassa sekä tapahtumissa. Vuoden aikana tarkennettu viestintäkanavien käyttöä. Huolehdittu englanninkielinen tekninen valmius visitheinola.fi-sivustolle, Heinola.fi -sivusto hyödyntää Readspeak-palvelua kansainvälisessä viestinnässä ja markkinoinnissa, palvelu tarjoaa lähes 30 kieliversiota.	Toteutuu osittain 
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	Tekoälyn ratkaisujen löytäminen osaksi palvelualueen palveluita ja tekoälyn käyttöönoton edistäminen koko organisaatiossa eri keinoin. Selkeän toimintamallin kirjastaminen yhteistyölle ja seurannalle Ladecin ja Lahti Regionin kanssa. Ulkoisten rahoitusten hyödyntäminen hanketoimintaa tukevalla toiminnalla. Asukasmarkkinointikampanjan toteutus osana juhluvuotta.	Tekoälyratkaisuja sekä -malleja kartoitettu. Tekoälyagenttien määrittelyä toteutettu ja pilotoitu eri palvelualueille. Terkoälyn hallintamalli valmistelussa. Ladec Oy ja Lahti Region Oy ovat yhdistyneet 1.7.2026. Rahoitushakemusvalmisteluja on tehty alkuvuonna runsaasti. Hankerahoituksen määrä kasvanut koko kaupungissa edelliseen vuoteen nähden. Markkinointitoimia toteutettu laajasti markkinointisuunnitelman mukaisesti. Mm. Sannonan sekä Etuoven kampanjat. 250-vuotisjuhluvuosi näkynyt myös markkinointitoimina.	Toteutuu osittain 
Vahva kaupunkiyhteisö - Laadukas päätöksenteko - Osallisuuden vahvistaminen - Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	Osaamisen johtamisen toimintamallin käyttöönotto koko organisaatiossa. Työkykyjohtamisen jatkotoimenpiteiden toteutus osana Keva-hanketta. Työhyvinvointitulokset vähintään vuoden 2025 tasolla ja tulosten hyödyntäminen esihenkilötyön kehittämisessä.	Osaamisen johtamisen toimintamalli on käytössä. Työkykyjohtamisen hankkeessa on kevään aikana toteutettu esihenkilökoulutuksia ja pilotoitu mentorointia ja työnohjauksia. Työhyvinvointikyselyn tulokset olivat kokonaisuutena hyvällä tasolla ja verrattuna edelliseen vuoteen pysyivät pääosin samana tai niissä oli pientä kasvua. Hienoinen lasku oli vaikutusmahdollisuuksissa ja työnantajan toiminnan osuudessa.	Toteutuu 

Strateginen päämäärä	Palvelualueen tavoite 2026	Toteuma 30.6.	Tila
Kestävä talous • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	Käytössä olevien tietojärjestelmien ja ohjelmistojen kriittinen tarkastelu ja karsinta. Tiedolla johtamisen edistäminen seudullisesti erityisesti taloustiedon osalta. Talouden suunnittelun ennakoinnin parantaminen ja prosessien kehittäminen systemaattisemmaksi.	Käytössä olevien tietojärjestelmien ja ohjelmistojen kriittinen tarkastelu ja karsinta aloitettu. Myös m365 lisenssien määrää tarkasteltu ja karsittu mahdollisuuksien mukaan. Tiedolla johtamisen edistäminen seudullisesti erityisesti taloustiedon osalta, toteutettu osana Digitiedolla tulevaan -hanketta, joka edennyt suunnitelman mukaisesti. Controller -toimintoa vahvistettu ja vastuu-aluekohtainen ennuste jatkossa osana osavuositarkastusta.	Toteutuu osittain 

Käyttösuunnitelma

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma

Strateginen pää-määrä	Tavoite 2026	Mittari ja tavoite-taso	Vastuu	Toteuma 30.6.	Tila
Hyvinvoinnin kasvu - Hyvinvointi lisääntyy - Toimiva arki - Hiilineutraali ja resurssiviisas Heinola	Sisäisen ja ulkoisen viestinnän tehostaminen	Suomi.fi viestit palvelu otettu käyttöön viranomaisviestinnässä koko kaupungin osalta.	Kaupunginlakimies, Digi- ja tietohallintopäällikkö, Talouspalvelupäällikkö, Vastaava tuottaja, Viestinnän asiantuntija	Suomi.fi viestien käyttöönotto 1.9. Valmistelevat työt tehty.	To- teu- tuu osit- tain 
	Verkkokaupan ja maksamisen ratkaisujen uudistaminen	Uusi verkkokaupan ja maksamisen ratkaisu valmisteltu v. 2026 aikana.		Verkkokaupan osalta valmistelu ei ole edennyt. Mobilepayn käyttöönotolla on korvattu Ceepos-mobiili. Juhlan ja Lahjan kassajärjestelmä on tapahtumatuotannon käytössä ja kesäteatterilla on ollut käytössä uudet maksupäätteet. Kokonaisratkaisun osalta on käyty vuoropuhelua palvelukeskuksen kanssa. Hankintalakimuutoksen johdosta taloushallinnon palvelut ja järjestelmät joudutaan kilpailuttamaan uudestaan, minkä johdosta kokonaisuus on tarkoituksenmukaista uudistaa tässä yhteydessä.	
	Resurssiviisas laitehallinta	laitteiden kierrätysaste vähintään 95 %		Kävijämäärät ovat vähentyneet kesäteatterissa edelliseen vuoteen nähden.	
	Tapahtumatuotannon vaikuttavuus hyvällä tasolla	Tapahtumien kävijämäärät säilytetään nykyisellä tasolla tai kasvavat.		Viestinnän analytiikkaa on toteutettu Meltwater-välineen avulla. Some-kanavien seuraajamäärät kasvaneet merkittävästi.	
	Viestinnän vaikuttavuutta seurataan	Viestintäkanavien analytiikan hyödyntäminen			
Uudistuva työ ja asuminen - Muuttovoiton vahvistaminen - Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä - Monipaikkainen Heinola	Selkeytetään toimintamallia yhteistyölle ja seurannalle Ladecin ja Lahti Regionin kanssa	Toimintamallin kuvauksen laadinta	Hallinto- ja kehitysjohdaja, Elinkeinopäällikkö, Viestinnän asiantuntija, Vastaava tuottaja	Ladecin ja Lahti Regionin yhdistyminen toteutunut.	To- teu- tuu osit- tain 
	Lisätään kohtauksia yritysten kanssa eri foorumeissa	Kohtaamisten ja tilaisuuksien määrä kasvaa ja monipuolistuu		Yritysten ja yrittäjien kanssa kohtauksia ollut mm. lounastapaamisten, Heinola verkostoituu sekä valtuustokummitoiminnan kautta.	
	Edelleen kehitetään kaupungin hankesalkun sisältöä ja hankkeiden integroitumista muuhun organisaatioon	Jokaisella hankkeelle aloitus- ja lopetuspalaverit ja hankeseuranta osa normaalia toiminnan ja talouden seurantaa		Hankkeiden hallintomalli toiminnassa.	
	Kasvatetaan keskustan elinvoimaa ja edistetään matkailua.	Matkailun edistämissuunnitelman toteuttaminen		Matkailun edistämissuunnitelma valmistunut.	
	Viestinnän ja markkinoinnin kohderyhmien ja	Kävijä- ja postausmääriin perustuva kanavien karsinta.		Vuoden aikana tarkennettu viestintäkanavien käyttöä. Huolehdittu englanninkielinen tekninen valmius visitheino.fi-sivustolle, Heinola.fi -sivusto hyödyntää Readspeak-palvelua kansainvälisessä viestinnässä ja markkinoinnissa, palvelu tarjoaa lähes 30 kieliversiota. Some-kanavien kävijämäärät kasvaneet merkittävästi.	

Strateginen pää-määrä	Tavoite 2026	Mittari ja tavoite-taso	Vastuu	Toteuma 30.6.	Tila
	kanavien kriittinen tarkastelu. Tekoälyn edistäminen Markkinointitoimien kehittäminen	Tekoälyn edistämisen suunnitelma ja digi-tiekartan toteutus muutoinkin Markkinointitoimien kasvattaminen vuonna 2026		Tekoälyn suunnitelmat teossa, hallinta-mallin luonti, pelisääntöjen tarkennus. Digi-tiekartan etenemistä seurataan digi-heinola -ryhmässä. Markkinointitoimia toteutettu juhlavuo-teen liittyen. Mm. Etuoven ja Sanoman kampanjat.	
Vahva kaupunkiyhteisö • Laadukas päätöksenteko • Osallisuuden vahvistaminen • Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtaminen	Osaamisen johtamisen toimintamallin käyttöönotto Työkykyjohtamisen jatkotoimenpiteet Tiketöintijärjestelmän raportoinnin jatkokehittäminen. Tiedolla johtamisen edistäminen seudullisesti Hankintojen toimimalli laadun varmistamiseksi	Osaamisen johtamisen toimintamalli on jalkautettu palvelu-alueille Kevan työkykyjohtamisen hankesuunnitelma on toteutettu tavoitteiden mukaisesti Työhyvinvointikyselyn tulokset ovat vähintään vuoden 2025 tasolla Kehitetty uusia tarvittavia raportteja tiketöintijärjestelmään toiminnan kehittämistä sekä tehokkuuden mittamista ja parantamista varten. Seudullisen tiedolla johtamisen yhteiskehittäminen hankerahoituksen turvin (P-Häme digitiedolla tulevaisuuteen) Vakioitu toimimalli hankinnoissa	Henkilöstöpäällikkö, Talouspalvelupäällikkö, Hallinto- ja kehitysjohtaja, Digi- ja tietohallintopäällikkö, Kaupunginlakimies	Osaamisen johtamisen toimintamalli on käytössä koko organisaatiossa. Työkykyjohtamisen hankkeessa on ke-vään aikana toteutettu esihenkilökoulutuksia ja pilotoitu mentorointia ja työn-ohjauksia. Työhyvinvointikyselyn tulokset olivat kokonaisuutena hyvällä tasolla ja verrattuna edelliseen vuoteen pysyivät pääosin samana tai niissä oli pientä kasvua. Hienoinen lasku oli vaikutusmahdollisuuksissa ja työnantajan toiminnassa. Tiketöintijärjestelmän raportteja kehitetty, jotta voidaan seurata tehokkuusmittareita. Digitiedolla tulevaisuuden -seudullinen hanke käynnissä ja etenee suunnitelmien mukaisesti. Hankintojen toimintamallissa ei vielä edetty, mutta Cloudia-järjestelmän käyttöönottoa on edistetty koulutuksilla. Hankintojen toimintamallin kehittämisen valmistelua tehty.	To-teu-tuu osit-tain 
Kestävä talous • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	Perusprosessien tehostaminen ja järjeistämisen järjestelmien kehittämisen sekä digitaalisuuden avulla. Päälekkäisten järjestelmien alas ajaminen. Henkilöstön tietoturvan- ja digitalisaation maturiteetin kasvattaminen	Käytössä olevien ohjelmistojen kriittinen tarkastelu ja päällekkäisyyksien poistaminen, kustannussäästöt Nimblr, tietoturvan tietoisuuden taso >60	Digi- ja tietohallintopäällikkö, Kaupunginlakimies	Päällekkäisiä järjestelmiä kartoitettu. m365 lisenssien määrää optimoitu. Nimblr awareness levelin kehittäminen vaatii panostuksia ja räätälöityä jalkautusta tietyille kohderyhmille (mm valtuutetut sekä opetushenkilökunta), näitä toimenpiteitä tullaan toteuttamaan	To-teu-tuu osit-tain 

Strateginen pää-määrä	Tavoite 2026	Mittari ja tavoite-taso	Vastuu	Toteuma 30.6.	Tila
	Paperiarkistojen seulonta ja hävittäminen sähköisen arkistoinnin edistämiseksi	Hyllymetrien vähentäminen ja arkistotilan vähentyminen sähköisen arkistoinnin edetessä		syyskauden 2026 sekä kevään 2027 aikana. Arkiston hävitystyötä tehty.	

Riskienhallinta

Riskiluokka	Tunnistettu riski	Riskiarvo	Hallintakeino	Vastuu
	Henkilöriskit (osaamispuutteet, avainhenkilöriskit, henkilöstön saatavuus)	Todennäköisyys: 1 Merkittävyys: 2 	Perehdyttäminen, osaamisen kehittäminen, varautumissuunnitelmat, rekrytointiviestintä, henkilöstöedut	Henkilöstöpäällikkö
	Omaisuus- ja rahoitusriskit	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Lainasalkun suojaus mm. eri rahoitusmuotoja käyttämällä sekä kiinteillä koroilla, vakuuttaminen.	Hallinto- ja kehitysjohtaja, Talouspalvelupäällikkö
	Tietoturva- ja tietosuojariskit	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 1 	Digiturvan kehittäminen mm. hankkeen ja osaamisen kehittämisen avulla. Myös teknologisten välineiden kehittäminen.	Digi- ja tietohallintopäällikkö
	Palveluntuottajien toimintaan ja resursseihin liittyvät riskit.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Sopimusten seuranta, ehdot, aktiivinen ja säännönmukainen vuoropuhelu.	Hallinto- ja kehitysjohtaja, Talouspalvelupäällikkö, Henkilöstöpäällikkö, Kaupunginlakimies
	Tietojärjestelmä- ja tietoverkkojen toimintaan ja käyttöön liittyvät riskit.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Investointipanostukset järjestelmien kehittämiseen, osaamisen kehittäminen.	Digi- ja tietohallintopäällikkö
	Disinformaatio sosiaalisessa mediassa	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 	Meltwater -digitaalisen median seurantapalvelun käyttäminen. Kaupungin virallisten tiedotteiden käyttäminen virheellisten tietojen oikaisemiseksi.	Hallinto- ja kehitysjohtaja

Hankkeet

Strateginen tavoite	Hankkeen nimi	Hankkeen tavoite, kuvaus ja rahoittaja	Menojen toteuma %	Hankkeen kokonaisrahoitus	Kaupungin rahoitusosuus %	Toteuma 30.6.
Uudistuva työ ja asuminen • Muuttovoi-ton vahvistaminen • Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä • Monipaikkainen Heinola	RELE - Ratkaisuja alueelliseen kestävyys- ja energiatehokkuuteen	Hankkeessa kehitetään energiatehokkuuden ja kiertotalouden toimintamallia erityisesti Vierumäen alueen toimijoihin painottuen. Hankekokonaisuus toteutetaan yhteistyössä LAB-ammattikorkeakoulun ja LUT-yliopiston kanssa. Hankkeen toteutus-aika on 2025–2026, ja sitä rahoittaa ELY-keskus EAKR-rahoituksella.	88 %	176 987	25 %	Yritysekosysteemikonseptin kehittämistä on jatkettu täydentävillä yritys-haastatteluilla ja suunnittelupalave-reilla yhdessä hankkeeseen palkatun konsulttiyrityksen kanssa. InnoHub-verkostossa yrityksille järjes-tettiin sparraustapahtuma ulkopuoli-sen ekosysteemiasiantuntijan kanssa. Yritysverkostolle ja yhteistyöhön osal-listuville yrityksille asetetut määrälli-set tavoitteet on saavutettu. Vieru-mäen yrityksistä on tunnistettu useita kärkiä, joiden ympärille voisi koota pienimuotoista ekosysteeminomaista toimintaa.
Vahva kau-punkiyhteisö • Laadukas päätöksenteko • Osallisuuden vahvistaminen • Hyvinvoiva henkilöstö ja hyvä johtami-nen	Uudistuva työkykyjoh-taminen muuttuvassa työympäris-tössä	Kaupungin strategi-sena tavoitteena on hyvinvoiva henki-löstö ja hyvä johta-minen. Toimintaym-päristön muutokset edellyttävät johta-misprosessien ke-hittämistä ja henki-löstön työhyvinvoin-nista huolehtimista. Hankkeessa kehitetään työkykyjohta-mista, vahvistetaan esihenkilöiden osaa-mista ja rakenne-taan digitaaliselle alustalle oppimis-polkuja työkykyjoh-tamisen tueksi. Hankkeen toteutus-aika on 2024–2026, ja rahoittajana toimii Keva.	62 %	48 000	50 %	Oppimisolusta on valittu, ja työhyvin-vointikysely, haastattelut sekä tarve-kartoitus on toteutettu. Lisäksi on kil-pailutettu ja valittu työnohjaajat, kou-luttajat, oppimisolustan tuottaja sekä mentorointiprosessin fasilitoija. Esi-henkilöiden työkykyjohtamisen koulu-tukset, työnohjaus ja mentorointipro-sessi ovat käynnissä. Vuoden 2026 työhyvinvointikysely on analysoitu ja käsitelty yksiköissä.
Uudistuva työ ja asuminen • Muuttovoi-ton vahvistaminen • Dynaaminen ja uudistuva elinkeinoelämä • Monipaikkainen Heinola	Heinolan elinkeinoelä-män kasvun ja kehitty-misen työpa-ketti	Hankkeen avulla pyritään varmistamaan osaavan työvoiman saatavuutta, edistä-mään alueen liike-toiminnan kehitty-mistä sekä uusien työpaikkojen synty-mistä. Pääteemoina ovat matkailun edis-täminen ja keskus-tan kehittäminen, kiertotalouden ver-kostoyhteistyön ke-hittäminen sekä työllisyyden ja yrit-täjyyden	91 %	125 000	20 %	Vuonna 2026 on jatkettu InnoHub-verkoston aktivointia ja kon-septointia, ja toiminta siirtyy LAB-ve-toiseksi. Yhteistyötä ja säännöllisiä ta-paamisia Päijät-Hämeen työvoimapal-veluiden kanssa on jatkettu. Osta Heinolasta – työllistä paikallinen-kampanjaa on suunniteltu, koordi-noitu ja edistetty yhteistyössä Heino-lan Yrittäjät ry:n ja Heinolan Uutisten kanssa. Heinolan matkailulta -tapahtumaa on järjestetty, fasilitoitu ja koordinoitu kuukausittain. Matkailun

Strateginen tavoite	Hankkeen nimi	Hankkeen tavoite, kuvaus ja rahoittaja	Me- nojen to- teuma %	Hank- keen koko- nais- rahoi- tus	Kaupungin rahoitus- osuus %	Toteuma 30.6.
		edistäminen. Hanke vahvistaa Heinolan elinkeinopalveluiden toimintaa tuomalla lisäresursseja, jotka mahdollistavat yhteistyömallien kehittämisen ja joustavamman reagoinnin alueen yrittäjien tarpeisiin. Hankkeen toteutusaika on 2024–2026, ja rahoittajana toimii Päijät-Hämeen liitto AKKE-rahoituksella.				kehittämissuunnitelma laadittiin kerätyn aineiston ja osallistavien työpajojen pohjalta. Matkaparkkitoiminta on siirtynyt yrittäjävetoiseksi vierasvenesataman palveluiden yhteyteen, ja sataman sekä matkaparkin käyttäjille toteutetaan kysely.
	NATUREFIN	NATUREFIN-hankkeen tavoitteena on edistää vastuullisen investointi- ja kehittämisrahoituksen hyödyntämistä ja ehkäistä luonnolle aiheutuvia haittoja. Toimenpiteisiin kuuluu tiedon ja hyvien käytänteiden jakaminen, alueellisten kehittämisohjelmien parantaminen sekä hankekumppaneiden välinen oppiminen. Hanketta toteuttaa unkarilainen Corvinus University of Budapest. Mukana on lisäksi kuntia ja alueellisia toimijoita Kreikasta, Portugalista, Espanjasta ja Albanianasta. Toteutusaika on 2025–2029. Rahoitus tulee Interreg Europe -ohjelmasta, ja kansallisen rahoittaja on Lapin liitto.	21 %	249 800	6 %	Heinolan metsänhoidosta sekä arvo- ja talousmetsien luokittelusta laadittu hyvä käytäntö (Good Practice) on hyväksytty Naturefin-hankkeen EU-tason hyvien käytänteiden tietokantaan. Kolmikantaista sparraus- ja kehittämis-yhteistyötä on tehty Espanjan ja Portugalin, kanssa. Heinolassa 9.–11.6.2026 järjestettyä kansainvälistä hanketapaaminen onnistui erinomaisesti. Tapahtuman aikana vierailtiin useissa yrityksissä sekä luonto- ja kulttuurikohteissa, ja palveluita hankittiin lukuisilta paikallisilta toimijoilta. Ulkomaisia vieraita osallistui enemmän kuin hankkeen aiempiin tapahtumiin muissa maissa. Suomen vehreä luonto ja miellyttävä ilmasto tarjosivat vieraille samalla helpotusta lähtömaiden 40 asteen kuumuuteen.
Kestävä talous • Velkamäärän vähentäminen • Käyttötalouden tasapaino • Kasvua tukevat tulevaisuusinvestoinnit	Päijät-Häme digitiedolla tulevaisuuteen	Hankkeen tavoitteena on tiedolla johdetut, yhteistyötä tekevät, osaavat ja digitaalista dataa hyödyntävät kunnat. Yhteiskehittämisesä ovat mukana kaikki Päijät-Hämeen 10 kuntaa ja kaupunkia. Kunnat tehostavat toimintaa ja prosesseja digitalisaation keinoin ja	31 %	218 842	30 % on kaikkien kymmenen mukana olevan kunnan yhteisen kuntarahoitusosuus. Heinolan osuus 3 %.	Yhteiskehittämistä on toteutettu 10 kunnan projektiryhmätyöskentelyllä sekä tiedolla johtamisen työpajoilla. Kilpailutuksen perusteella asiantuntijapalveluiden tuottajaksi valittiin Creatido Oy, joka laati nykytilan kuvauksen, toteutti kunta- ja sidosryhmäkyselyt sekä fasilitoi yhteiskehittämistä. Keväällä kehitettiin tietotutustaihiot kuudesta teemasta: talouden ennustetiedot, kuntien keskeiset taloustiedot, talouden tasapaino, investoinnit, tila- ja kiinteistötiedot sekä henkilöstötiedot. Jatkototeutuksessa

Strateginen tavoite	Hankkeen nimi	Hankkeen tavoite, kuvaus ja rahoittaja	Menojen toteuma %	Hankkeen kokonaisrahoitus	Kaupungin rahoitusosuus %	Toteuma 30.6.
		tekevät oikea-aikaisia ratkaisuja elinvoiman varmistamiseksi. Painopiste on erityisesti taloustietojen hyödyntämisessä. Hankkeen toteutusaika on 2025–2027, ja rahoittajana toimii Päijät-Hämeen liitto EAKR-rahoituksella.				keskitytään talous-, ennakointi- ja elinkeinotietoihin. Toteutuksessa siirrytään tietotuotteiden täsmentämiseen ja valmistaudutaan tekniseen pilotointiin.
	Yhteensä		52 %	818 629 €	14 %	

Vaalit

VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Vaalien osalta vuoden 2026 kulut muodostuvat laitekuluista.

Vaalit Selite	TOT 2025 6 kk	Alkup. TA 2026	TA- muutokset	TA 2026 +muutos	TOT 2026 6 kk	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste
Toimintakulut	-72 920	-5 700	0	-5 700	-1 916	3 784	33,6 %	-4 500
Toimintakate	-72 920	-5 700	0	-5 700	-1 916	3 784	33,6 %	-4 500

Tarkastustoimi

TARKASTUSTOIMEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Tarkastustoimen toteutuma on etupainotteinen kevään tilinpäätöstarkastuksista johtuen, mutta linjassa talousarvioon.

Tarkastustoimi Selite	TOT 2025 6 kk	Alkup. TA 2026	TA- muutokset	TA 2026 +muutos	TOT 2026 6 kk	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste
Toimintakulut	-33 156	-74 400	0	-74 400	-39 043	35 357	52,5 %	-74 400
Toimintakate	-33 156	-74 400	0	-74 400	-39 043	35 357	52,5 %	-74 400

Talouspalvelut

VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Talouspalvelujen alkuvuosi kului pitkälti tilinpäätöksen ja tilastointien merkeissä. Talouspalvelujen controller-toimintoja vahvistettiin alkuvuodesta ja controller-palveluja tuotetaan nykyään kahden controllerin voimin. Vahvistuksen myötä talouden seurantaa on voitu kehittää kohti yksityiskohtaisempaa ennustamista. Maaliskuun osavuosikatsauksessa oli ensimmäistä kertaa mukana vastuualuekohtainen ennuste. Ennuste tulee olemaan jatkossa osa osavuosikatsausraportointia.

Lainakilpailutus tehtiin keväällä kahden lainan osalta (talousarviolaina ja Hopeasillan korkotukilainan siirto). Kevään aikana valmisteltiin analyysia taloudesta ja niiden pohjalta valtuusto päätti kesäkuun alussa talousarviomuutoksista vuodelle 2026. Saman aikaisesti on valmisteltu muutosohjelmaa ja vuoden 2027 talouden raamia yhteistyössä palvelualuejohdon kanssa. Muutosohjelman linjaukset ja vuoden 2027 talousarvioraami hyväksyttiin myös kesäkuussa.

Talouspalvelut- vastuualueen menot on toteutumassa muutetun talousarvion mukaisina. Maksamisen ratkaisujen uudistamista ei ole päästy edistämään eikä uudistusta ole tarkoituksen mukaan edistää, sillä talouspalvelujen palvelut ja järjestelmät joudutaan kilpailuttamaan uudestaan hankintalakimuutoksen johdosta. Kassasuunnittelu joudutaan kuitenkin uudistamaan vielä vuoden vaihteeseen mennessä, sillä nykyinen Kuntarahoituksen palvelu päättyy tämän vuoden loppuun mennessä. Lisäksi kaupungin vakuutukset on tulossa kilpailutukseen. Toimintakulujen alhaista toteumaa selittää palvelukeskuksen laskutuksen viive.

Talouspalvelut -vastuualueen tuotot ovat hanketuloja, sillä talouspalvelut on mukana seudullisessa Päijät-Häme digitiedolla tulevaisuuteen -hankkeessa. Hankkeen avustusta on kirjattu talouspalveluille hankkeen palkkakustannuksia vastaavasti. Muutoin hankkeen kulut ja tuotot on kehittämispalvelujen vastuualueella.

Talouspalvelut Selite	TOT 2025 6 kk	Alkup. TA 2026	TA- muutokset	TA 2026 +muutos	TOT 2026 6 kk	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste
Toimintatuotot	27 499	0	0	0	8 394	8 394		15 000
Toimintakulut	- 470 185	-1 159 700	75 000	-1 084 700	- 503 789	580 911	46,5 %	-1 085 500
Toimintakate	- 442 687	-1 159 700	75 000	-1 084 700	- 495 396	589 304	45,7 %	-1 070 500

Henkilöstöpalvelut

VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Henkilöstöpalveluiden menot ja tulot ovat toteutuneet arvioidun mukaisesti. Tulot ovat työterveyshuollon kustannusten korvauksia, jotka haetaan toteutuman perusteella jälkikäteen ja menoissa ei ole ylityksiä. Alkuvuoden aikana on jatkettu kaikkien palvelualueiden johtoryhmien valmennusohjelmia keskitetyn koulutuksen kautta. Osaamisen johtamisen toimintamalli on otettu käyttöön koko organisaatioon. Kevan hankkeen osalta on aloitettu mentorointiohjelman ja työnohjausten pilotointi ja jatkettu esihenkilöiden työkykyjohtamisen koulutuksia.

Henkilöstöpalvelut Selite	TOT 2025 6 kk	Alkup. TA 2026	TA- muutokset	TA 2026 +muutos	TOT 2026 6 kk	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste
Toimintatuotot	108 003	176 000	0	176 000	93 910	-82 090	53,4 %	176 000
Toimintakulut	- 856 124	-1 822 100	23 000	-1 799 100	- 871 355	927 745	48,4 %	-1 799 100
Toimintakate	- 748 121	-1 646 100	23 000	-1 623 100	- 777 445	845 655	47,9 %	-1 623 100

Hallinnon tukipalvelut

VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Hallintopalveluiden vastualueen toimintaa on pystytty tuottamaan normaalilla palvelutasolla ja asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Aiempiin vuosiin verrattuna toiminnassa on myös keskitetty resursseja arkistojen järjestämiseen kaupungintalon muuttoa silmällä pitäen, ja tämä toiminta on ollut suunnitelman mukaista. Kaupungin päätöksenteon, lakimiespalvelut sekä hallinnon tukipalvelut on pystytty tuottamaan normaalilla palvelutasolla palvelualueiden ja luottamushenkilöiden suuntaan.

Kulut ovat toteutunut pääsääntöisesti talousarvion mukaisesti, eikä olennaisia poikkeamia tulojen ja menojen osalta ole ilmennyt. Ainoana isompana hieman suurempana ylityksenä on ollut palveluostojen toteutuminen. Asiantuntijapalveluita on ostettu suunniteltua enemmän ja järjestelmäpäivityksen osalta kuluja on kertynyt, johtuen erityisesti järjestelmäpäivityksestä. Asianhallintajärjestelmän osalta päivitys on ollut välttämätön johtuen Suomi.fi-viestien käyttöönottoprosessista kaupungissa.

Hallinnon tukipalvelut Selite	TOT 2025 6 kk	Alkup. TA 2026	TA- muutokset	TA 2026 +muutos	TOT 2026 6 kk	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste
Toimintakulut	- 379 494	- 742 400	5 000	- 737 400	- 416 564	320 836	56,5 %	- 741 600
Toimintakate	- 379 494	- 742 400	5 000	- 737 400	- 416 564	320 836	56,5 %	- 741 600

Digi- ja tietohallintopalvelut

VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Digi- ja tietohallintopalveluiden tulot ovat arvioidun mukaiset. Menot ovat linjassa talousarviomuutoksien jälkeen. Yhteistyössä muiden palvelualueiden kanssa olemme kehittäneet digitaalisuuteen liittyviä toimia. Tekoäly näkyy yhä enemmän myös toiminnassa ja sen suunnittelussa. Digitiekartta ohjaa myös digi- ja tietohallintopalveluiden toimintaa. Toiminta ja kehittäminen on suunnitelman mukaista.

Digi- ja tietohallintopalvelut Selite	TOT 2025 6 kk	Alkup. TA 2026	TA- muutokset	TA 2026 +muutos	TOT 2026 6 kk	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste
Toimintatuotot	7 045	26 000	0	26 000	15 703	-10 297	60,4 %	26 000
Toimintakulut	- 507 313	-1 358 000	150 000	-1 208 000	- 585 042	622 958	48,4 %	-1 208 000
Toimintakate	- 500 268	-1 332 000	150 000	-1 182 000	- 569 339	612 661	48,2 %	-1 182 000

Kehittämispalvelut

VASTUUALUEEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Vastuualueen toteutuma on linjassa talousarvioon. Kesäkuussa myyntejä ja kuluja kasvattavat kesäteatteri, joskin suurin osa tuotoista ja kuluista kohdentuu kuitenkin vasta heinäkuulle. Markkinoinnin toimiin on varattu aiempaa enemmän määrärahoja ja toteutuksia on tehty loppukeväästä mm. Sanoman ja Etuoven markkinointikampanjat toteuttamalla. Juhlavuoden markkinointimateriaaliosto näkyvät etupainotteisina menoina.

Hankehallinointimalli on muodostunut osaksi vakiintunutta toimintaa ja on ollut merkityksellisessä roolissa mm. hankerahoituksen paremman hyödyntämisen toteuttamiseksi.

Elinkeinopalveluissa on panostettu invest-in toimintaan sekä yritysten ja yrittäjien kanssa käytävään vuoropuheluun. Myös elinkeinopalveluiden viestintää on kehitetty mm. oman somekanavan käyttöönoton myötä. Yhteistyössä yrittäjien kanssa on toteutettu myös Osta Heinolasta -työllistä paikallinen -kampanja 250-vuotisjuhlavuoteen liittyen. Lisäksi yritysten kanssa käytävää vuoropuhelua on edistetty uuden valtuustokummitoiminnan kautta.

Kehittämispalvelut Selite	TOT 2025 6 kk	Alkup. TA 2026	TA- muutokset	TA 2026 +muutos	TOT 2026 6 kk	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste
Toimintatuotot	454 813	845 000	50 000	895 000	517 069	- 377 931	57,8 %	683 000
Toimintakulut	-2 264 775	-5 071 400	260 000	-4 811 400	-2 377 428	2 433 972	49,4 %	-4 730 200
Toimintakate	-1 809 962	-4 226 400	310 000	-3 916 400	-1 860 359	2 056 041	47,5 %	200