

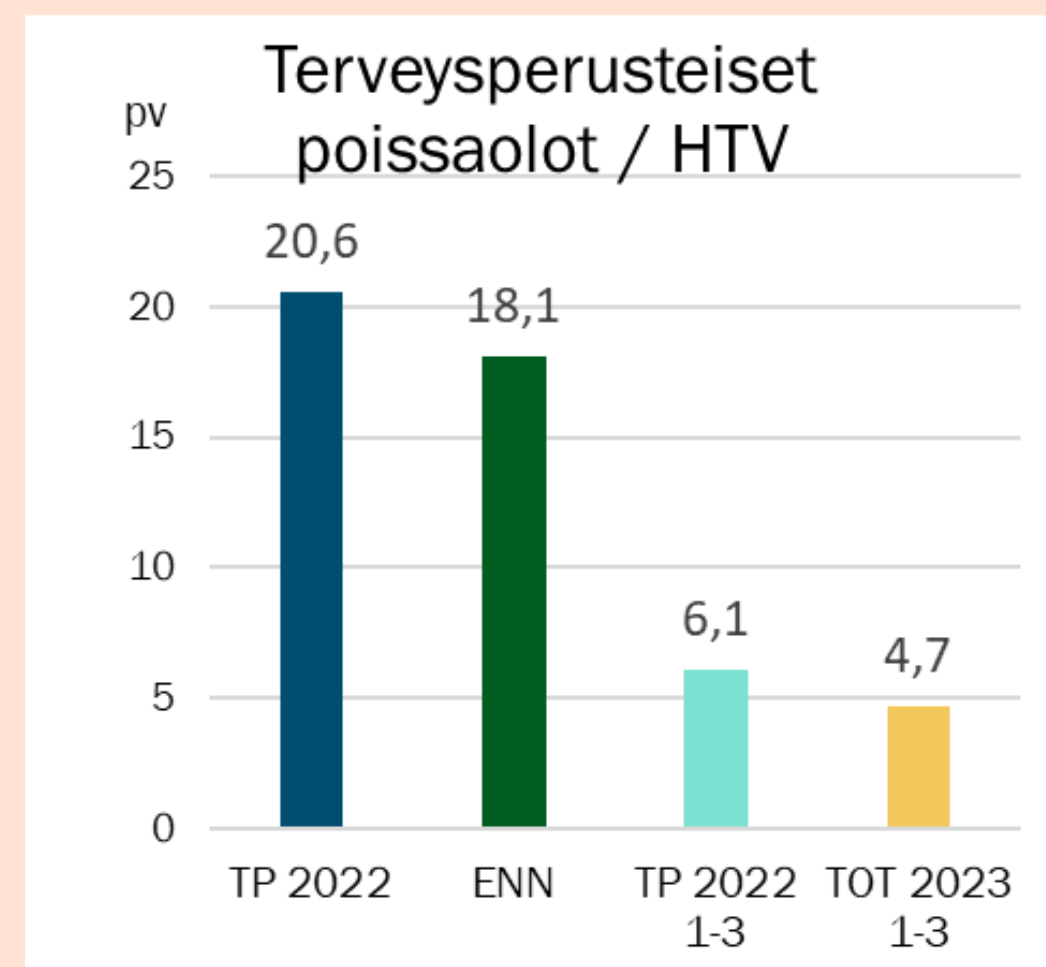
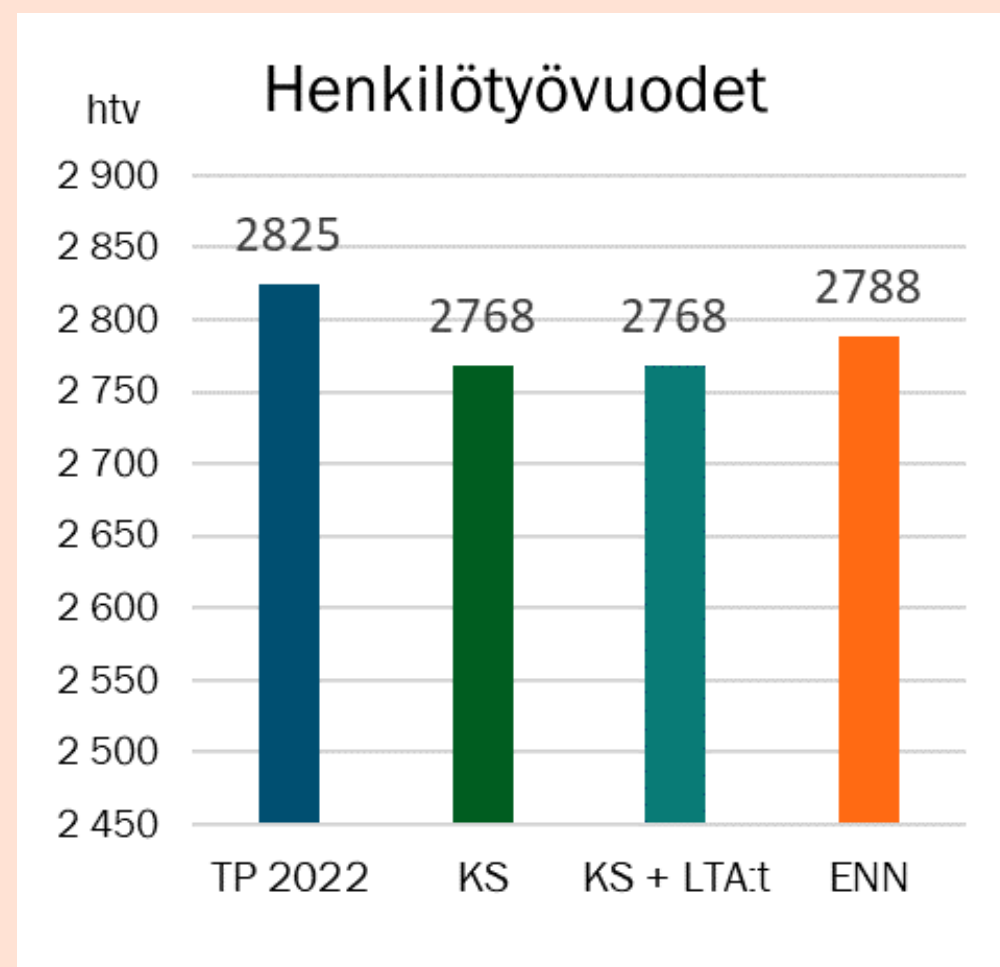
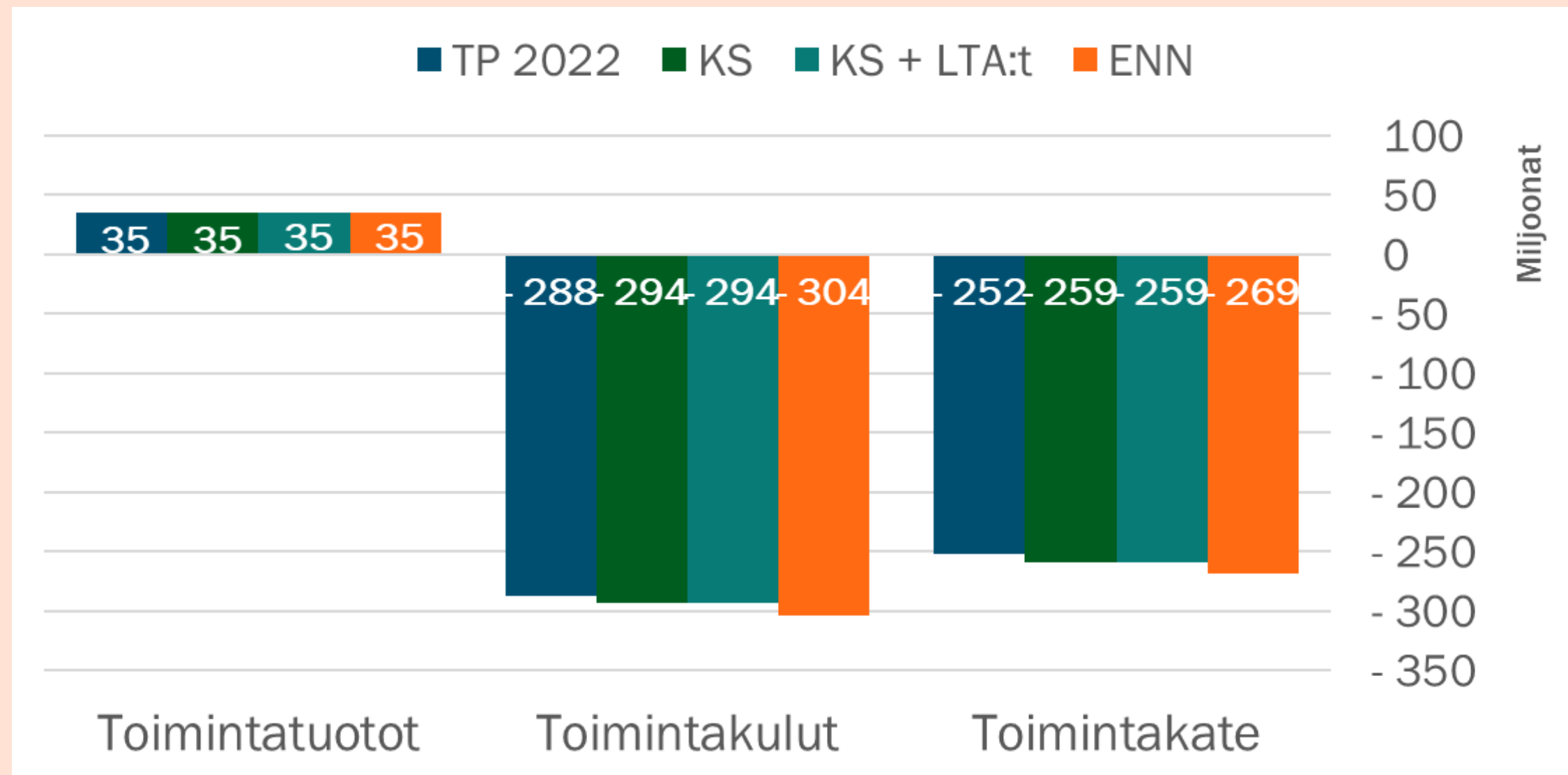
# *Sivistyksen palvelualue*

Seurantaraportti  
tammi-maaliskuu 2023

Sivistyslautakunta 23.5.2023  
Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan  
lautakunta 24.5.2023



# Palvelualuejohtajan katsaus



Luvut sis. taseyksiköt

- Sivistyksen palvelualueen talousennusteeseen sisältyy ylitysuuhkaa voimassa olevaan talousarvioon nähden. Suurimmat ylityspaineet kohdistuvat varhaiskasvatukseen ja perusopetuksen määrärahoihin. Lisäksi ennusteeseen sisältyy arvio henkilöstökulujen sopimuskorotuksista sekä kertapalkkiosta. Palvelualueen tulojen ennustetaan toteutuvan kokonaisuudessaan lähes talousarvion mukaisina.
- Talousarvioon sisältyy talouden tasapainottamistavoitteita yhteensä -7,8 milj. euroa. Osa suunnitelluista talouden tasapainottamisen toimenpiteistä toteutuu suunnitellusti, mutta niiden vaikutukset eivät riitä kattamaan määrärahojen ylityksiä. Sivistyksen palvelualueelle on kertynyt rakenteellista alijäämää edellisiltä talousarviovuosilta. Lisäksi yleinen korkea kustannustason nousu vaikeuttavat osaltaan talousarvion toteutumista.
- Talousarvioon (KV 28.11.2022) sisältyi ponsi varhaiskasvatukseen ja perusopetuksen määrärahojen tarkastamisen mahdollisuudesta, mikä edellytti erillistä kustannusselvitystä.
- Lahden kaupunginorkesterin ja kaupunginteatterin ennustetaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisina. Lipputulojen kertymään sisältyy kuitenkin vielä epävarmuustekijöitä.

# Talouden ennuste ja poikkeamat

## TOIMINTATUOTOT ENNUSTE \*

**19,1**

milj. euroa  
(2022: 20,5)

## TOIMINTATUOTOT POIKKEAMA

**0**

milj. euroa

## TOIMINTAKULUT ENNUSTE \*

**288,1**

milj. euroa  
(2022: 272,8)

## TOIMINTAKULUT POIKKEAMA

**+10,1**

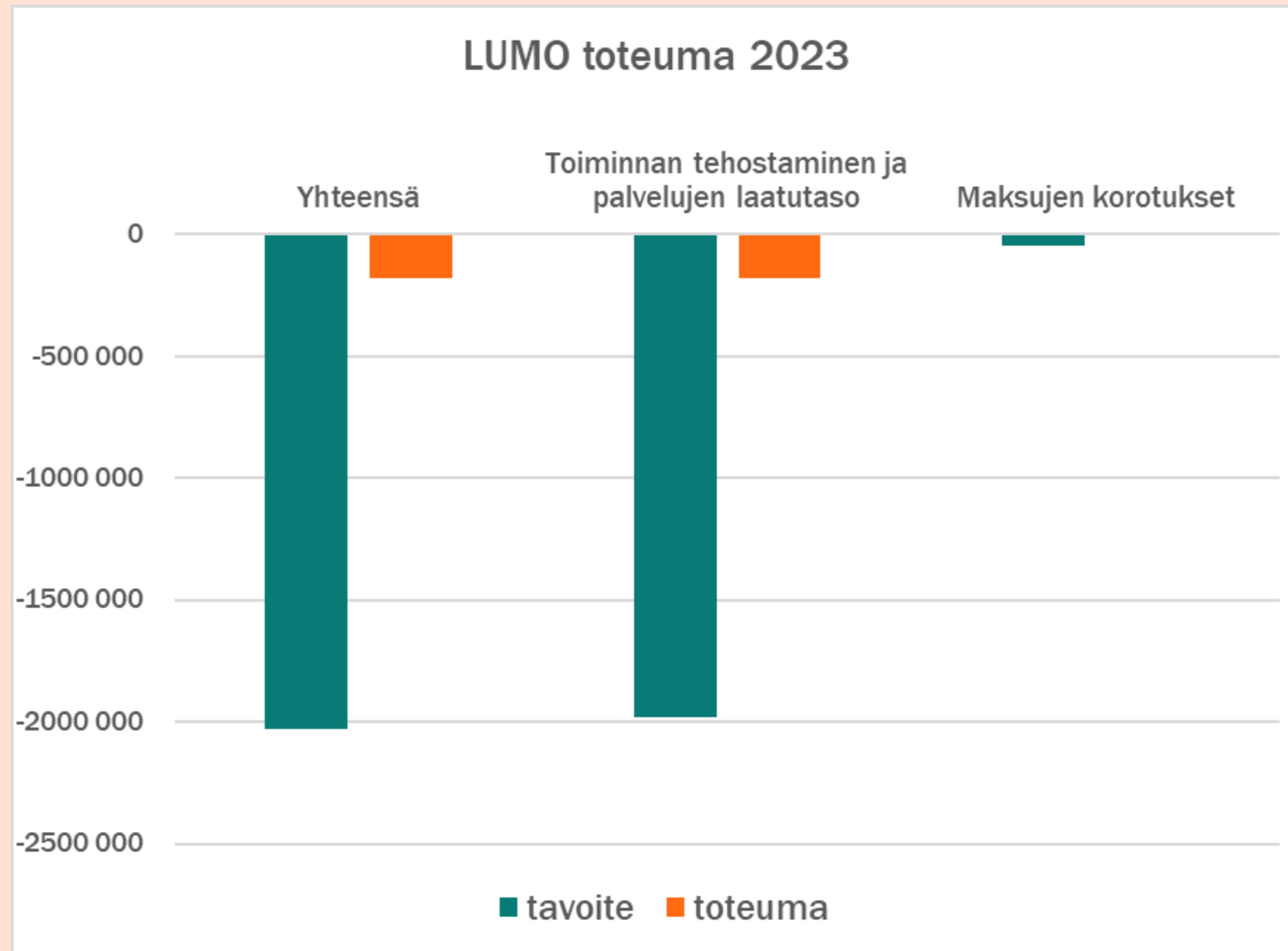
milj. euroa

\*Luvut ilman taseyksiköitä

- Sivistyksen palvelualueen määrärahoihin sisältyy ylitysuuhkaa voimassa olevaan talousarvioon nähden **10,1 milj. euroa**. Ennuste sisältää arvion (3,1 milj.) henkilöstökulujen sopimuskorotusten (järjestelyvaraerä) ja henkilöstön kertakorvausten vaikutuksesta. Näiden erien kohdistuminen yksikkötasolla täsmentyy myöhemmin. Palvelualueen määrärahoihin kohdistuu rakenteellista alijäämää myös edellisiltä tilikausilta. Lisäksi näin merkittävään yleiseen kustannustason nousuun ei ole pystytty talousarviossa varautumaan.
- **Henkilöstökulujen sopimuskorotusten ja kertakorvauksen arvio 3,1 milj. euroa**
- **Lasten ja nuorten kasvun yhteiskustannusten määrärahaan** kohdistuu ylitysuuhkaa 0,3 milj. euroa. Ylitys muodostuu aamu- ja iltapäivätoiminnan määrärahan tason tarkastamisesta sekä lisäryhmien perustamisen kustannusten lisäyksestä.
- **Varhaiskasvatuksen määrärahaan** kohdistuu ylitysuuhkaa 3,7 milj. euroa. Ylitystä kohdistuu palveluseteliostoihin syksyllä 2022 tehtyjen indeksitarkastusten ja asiakasmaksulain muutosten vaikutusten johdosta. Ylityspainetta kohdistuu myös henkilöstökuluihin. Inflaation vaikutus näkyy palvelujen ostojen ja erityisesti ateriapalvelujen hintojen nousuna.
- **Perusopetuksen määrärahan ylitys** on ennusteen mukaan 3 milj. euroa. Ylitystä syntyy henkilöstökuluista, palvelujen ostoista ja erityisesti ateriapalveluista.
- **Liikuntapalveluihin** kohdistuu määrärahan ylitysuuhkaa 0,3 milj. euroa johtuen erityisesti energian hinnan korotuksista ja lisääntyneistä vartiointikustannuksista
- **Lahden kaupunginorkesterin ja kaupunginteatterin** ennustetaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisina. Lipputulojen kertymään sisältyy kuitenkin vielä epävarmuustekijöitä.

- Tuottojen ja kulujen poikkeamana on esitetty näkymä voimassa olevaan talousarvioon nähden.

# Uudistumis- ja muutosohjelma (LUMO)



## Menojen vähentäminen

ennuste -0,18 milj. euroa (tavoite -2,0 milj.)

- Sivistyksen palvelualueelle kohdistuu talouden tasapainottamisen tavoitteita LUMO-ohjelmasta vuosille 2021-2023 yht. 7,8 milj. euroa
- Vuodelle 2023 asetettuja uusia toimenpiteitä on 2,0 milj. euroa.
- Toiminnan tehostamiseen tähtäävät toimenpiteet toteutuvat osittain. Osa toimenpiteistä ei ole vielä toteutunut ja niiden toteutumisen astetta on vielä vaikea arvioida.
- Palvelualueen määrärahoihin kohdistuu ylitysuuhkaa eikä alkuperäiset talouden tasapainottamisen tavoitteet siten toteudu kokonaistaloudellista tilannetta tarkasteltaessa.

# Toiminnan katsaus yksiköittäin

## Seudullinen kehittäminen

- Sivistyspalvelujen eri sektoreiden **seudullista kehittämistä** toteutetaan Päijät-Hämeen kuntaverkostossa kuntien yhteistoimintasuunnitelmaan pohjautuen. Seudullisina kehittämiskohteina ovat olleet oppimisen tuen ja inklusion kehittäminen varhaiskasvatuksessa (OKM), sitouttava kouluyhteistyö = koulupudokkuuden ehkäiseminen (OKM), esi- ja perusopetuksen digitalisaation toimintasuunnitelman jalkauttaminen koulujen arkeen (OPH), oppilaanohjauksen kehittäminen (OKM) ja verkostoperuskoulu kehittäminen (Kuntaliitto). Tammikuussa toteutettiin seudullinen varhaiskasvatuksen arviointikysely, johon vastasivat lapset (1727), huoltajat (1102) sekä henkilöstö (689). Arviointikyselyn tulosten pohjalta johdetaan varhaiskasvatuksen seudulliset kehittämiskohteet.

## Varhaiskasvatuspalvelut

- Varhaiskasvatuspalveluissa toteutettiin arviointikysely huoltajille, henkilöstölle ja lapsille. Veloitetta kolmitasoisen tuen järjestämisestä varhaiskasvatuksessa oleville lapsille toteutetaan. Varhaiskasvatuspalvelut jatkaa hyväksytyt palveluverkkosuunnitelman mukaista päiväkotiverkoston kehittämistä

## Nuorisopalvelut

- Nuorisopalvelujen osallistuja- ja asiakasmäärä on ollut 81911. Nuorten työllisyyspalveluiden asiakkaana on ollut 94 nuorta, joista työllistettyjä 49. Suunnitelmallisesti tuettuja nuoria etsivässä nuorisotyössä, starttivalmennuksessa sekä nuorten tukipalvelut Dominossa on ollut 357.

## Perusopetus

- Perusopetuksen toiminta on toteutunut koulujen vuosisuunnitelmien ja opetussuunnitelman mukaisesti.
- Palveluverkkoon liittyvät päätökset, toiminnalliset muutokset ja uusien toimitilojen käyttöönotto ovat toteutuneet suunnitellusti.
- Perusopetukselle kohdennettujen säästövelvoitteiden toteuttamista on edistetty tekemällä mahdollisia yksittäisiä toimenpiteitä tammi-maaliskuussa 2023. Henkilöstökustannuksia leikkaavia toimenpiteitä, jotka kohdistuvat lukuvuoteen 2023-24, on valmisteltu osana tulevan lukuvuoden suunnittelua. Lisäksi on valmisteltu kustannusten kasvun hillitsemiseksi esim. toimintakulttuurin muutosta tukevia toimenpiteitä.
- Kaupungin strategian kärkitoimenpiteet, jotka koskevat lapsia ja nuoria, ovat edenneet tavoitteiden mukaisesti.

# Toiminnan katsaus yksiköittäin

## Wellamo-opisto

- Vapaan sivistystyön opetusta, lasten ja aikuisten taiteen perusopetusta, aktivoivaa toimintaa, koulujen kerhotoimintaa ja digineuvontaa on toteutettu:
  - tammikuussa opetusta 6305 tuntia, opiskelijoita 8490
  - helmikuussa opetusta 6574 tuntia, opiskelijoita 8509
  - maaliskuussa opetusta 7207 tuntia, opiskelijoita 8440
- Valmisteltu hyvän opetuksen periaatteet – opetuksen eettiset ohjeet
- Tuotamme sisältöä Luonto askel terveyteen ohjelmaan muun muassa luentosarja keväällä 2023
- Julkaistu maaliskuussa lukuvuoden 2022-2023 kuvataiteen ja käsityön oppilastöiden diginäyttely
- Käynnistetty lukuvuoden 2023-2024 opetusohjelman suunnittelu
- Opetushenkilöstön sairauspoissaolojen vuoksi sijaiskulut ovat korkeat
- Kurssimaksutulojen lisääminen 1.8.2023 alkaen (LUMO toimenpide): Toteutumista on tässä vaiheessa vielä vaikea ennustaa.

## Kaupunginmuseo

- Annettu 113 lausuntoa rakennetusta ja arkeologisesta kulttuuriperinnöstä. Tarkastus- ja neuvontakäyntejä sekä maastokatselmuksia tehty 25 ja viranomaisneuvotteluja 19. Alueidenkäytön suunnitteluhankkeita 22.
- Historiallisen museon näyttelyarkkitehtuuri on valmistumassa.
- Muistamo järjestänyt keskusteluillan evakkoteemalla.
- Hiihtomuseo mukana Salpausselän kisojen 100-vuotisjuhlinnassa.
- Mastolassa radio- ja tv-korjaamoalan nykydokumentointia.
- Malvassa Haapaniemen Vaeltajat -näyttely ja 100 vuotta Salpausselällä –näyttely sekä uusimpia kokoelmahankintoja.
- 7. -luokkalaisten kulttuurikäynnit Suden näyttelyyn.
- Talvilomaviikkoina Piirustusbuffet –työpaja.
- Taidetestaajien vierailut alkoivat. (Ahto ja Vaeltajat).
- 6. -luokkalaisten kulttuurikäynnit Mastolassa.
- Finna-Collecte rajapinta toimii ja kokoelmia julkaistaan Finna.fi:ssä.
- Taide- ja julistekokoelmien siirto Collecteen on käynnissä.
- Museon ja Päijät-Hämeen taidemuseoyhdistyksen kokoelmakummitoimintana taidepajoja Malvassa.
- Kokoelmatilojen tulevaisuusvisiointi on aloitettu yhteistyössä Tilakeskuksen kanssa.
- TAKO -toimintaan liittyen, kestävään kehitykseen liittyvää nykydokumentointia Huonekaluteollisuus ja vastuullisuus sekä Urheilu luonnossa-Luonto urheilussa -teemoilla.

# Toiminnan katsaus yksiköittäin

## Lukiokoulutus

- Lukiokoulutus osallistuu laatuhankkeeseen yhdessä Kuopion, Jyväskylän ja Hämeenlinnan kanssa. Hankkeessa luodaan yhteiset kriteerit laadukkaana lukiokoulutuksen toteuttamiseksi. Hanke valmistuu lukuvuoden 2023-24 loppuun mennessä.

## Kirjasto

- Kirjaston toiminta on ollut aktiivista ja asiakasmäärä on kasvanut koronaa edeltävälle tasolle. Renkomäen kirjasto avattiin tammikuussa 2023 uudessa monitoimitalossa ja kirjasto saatiin myös omatoimikäyttöön. Mukkulassa omatoimikäyttöä jouduttiin puolestaan rajoittamaan ilkeiden ja häiriökäyttäytymisen johdosta. Eduskuntavaalien ennakoäänestyksen aikaan kirjastoissa järjestettiin lapsille satuvaalit demokratiakasvatukseen liittyen ja se osoittautui todella suosituksi.

## Osallisuus- ja hyvinvointi

- Osallistuvan budjetoinnin ideoi-kehitä-äänestä -kierros alkoi tammikuussa. Asukkailta saatiin 956 ideaa.
- Kumppanuuspöytien jäsenhaku toiselle toimikaudelle käynnistyi tammikuussa. Kumppanuuspöytiin haki 170 henkilöä.
- Kaupunkitasoisen osallisuuden arviointitutkimuksen alustavat tulokset saatiin maalikuussa.
- Päihdeseminaari ”Ihmistä lähellä” toteutettiin Fellmanniassa 22.2.
- Yhteistyössä vammaisneuvoston kanssa on valmisteltu kaupungin esteettömyyssuunnitelmaa ja toteutettu siihen liittyvä asukaskysely.
- Vuosiavustushaussa palveluyksikölle tuli 70 avustushakemusta.
- Monitoimikeskus Takataskun toiminta on jatkunut suunnitellusti. Palveluita käyttää arkipäivisin n. 200-300 henkilöä.
- Osallistuttu hyvinvointialueen yhdyspintatyöhön ja työryhmiin.
- Toteutettu hyvinvointi- ja turvallisuuskysely yhteistyössä kaupunki-ympäristön palvelualueen kanssa. Kyselyyn vastasi 989 lahtelaista.
- Kestävää osallisuutta Lahdessa -hankkeessa on kehitetty Skidialogia kiertotalouden ja vuorovaikutteisen kestävyystyön näkökulmasta ja rakennettu oma Skidialogimalli varhaiskasvatukseen.

# Toiminnan katsaus yksiköittäin

## Liikuntapalvelut

- Sisäliikuntatilojen käyttö on alkanut vilkkaana ja toiminta on palautumassa lähelle normaalitasoa harrastajien, edustus- ja liigatason sarjatoiminnan osalta. Uimahalleille kävijämäärät ovat myös nousussa niin allastiloissa kuin myös kuntosalilla kävijöiden osalta. Uimaseurojen toiminta on erittäin aktiivista.
- Ulkoliikunnan olosuhteiden taso pidettiin edelleen korkeana ja mm. latuverkoston käyttömäärät olivat erittäin suuret tarkastelujakson aikana talven olosuhteiden mahdollistaessa kaupunkialueen koko latuverkoston ylläpidon poikkeuksellisen pitkään keväällä ja ylläpidetyt olosuhteet saivat laajaa myönteistä julkisuutta ja palautetta myös valtakunnallisesti.
- Urheilukeskuksessa järjestettyjen kansainvälisten, liikuntapalveluiden vastuulla olevien tapahtumien suorituspaikkojen kunnossapito toteutettiin kilpailujärjestäjien kanssa hyvässä yhteistyössä kunkin lajin sääntöjä noudattaen. Alkupalven aikana urheilukeskuksen alueella järjestettiin 4 isoa tapahtumaa. Finlandia-hiihto 50 vuotta, Hopeasomman loppukilpailu, Continental Cup ja Salpausselän kisojen 100-vuotis-juhlakisat.

- Alkuvuoden osalta, korkean energianhinnan tason taloudelliset vaikutukset huolestuttavat.
- Toiminnan vaikuttavuuden näkökulmasta ulkoliikuntapaikkojen käyttö korostui edelleen kaikkien kaupunkilaisten hyvinvoinnin edistäjänä ja ylläpitäjänä. Alhaiset käyttöasteet kuitenkin huolestuttavat.
- Käynnissä oleva Lisää liikettä liikuntaneuvonnasta -hanketta edistettiin suunnitellusti. Hankkeella vahvistetaan liikuntaneuvonnan resurssia sekä tunnistetaan uusia kohderyhmiä terveytensä kannalta liian vähän liikkuvien parissa. Pitkän aikavälin tavoitteena on tietoisuuden lisääminen liikuntaneuvonnasta niin terveydenalan ammattilaisten, kuin kuntalaistenkin keskuudessa. Näin vahvistetaan myös uusiin kohderyhmiin liittyviä palveluketjuja (kriittiset pisteet: mm. Move mittaukset, kutsunnat). Hanke toteuttaa kaupungin strategiaa aktiivisemmän elämäntavan omaksumisesta kaikissa ikäryhmissä, painopisteenä lapset ja nuoret.
- Kesäkauden suunnittelu aloitettiin jo tammikuussa rantojen ja maauimalan osalta, jossa suunniteltiin mm. Maauimalakauden avaus, uimaopetusryhmien määrä sekä ostopalveluna tuotettu uimavalvonta suhteessa oman henkilökunnan käyttämiseen uimavalvonnassa.



# Toiminnan katsaus yksiköittäin

## Kulttuuripalvelut

- 40-juhlavuotistaivaltaan viettäneen Lahden Lasten Talvikarnevaalien aikana 28.1.–12.2.2023 esityksissä vieraili n. 8000 kävijää. Talvikarnevaalit järjestettiin tänä vuonna jo 40. kerran teemalla Jippaijuu, juhla virneeseen suu! Ohjelmakokonaisuuksia eri taiteen aloilta oli yhteensä n. 30 ja esityksiä festivaalien aikana toteutettiin n. 80. Seuraavan kerran Talvikarnevaaleja vietetään 27.1.–11.2.2024.
- Lahden Lasten Talvikarnevaalien avajaistapahtuma Lahden Konserttitalolla houkutteli paikalle 1200 hengen ennätysyleisön.
- Kulttuuripalvelujen hallinnoimalle Lastenkulttuurikeskus Efektille myönnettiin Suomen Kulttuurirahastosta rahoitus Lastenkulttuuria ukrainalaispakolaisille -hankkeen toteutukseen Nastolassa sekä Lahden keskustan alueella. Toiminta suunnataan ala- ja yläkoululaisille, kerhotoimintaan ja avoimen varhaiskasvatuksen toimintaan. Hankkeen aikana järjestetään esityksiä koululaisille sekä avoimia tapahtumia. Ensimmäinen avoin tapahtuma järjestettiin keskiviikkona 15.3. Trion Palvelutorilla. Tapahtumaan saapui n. 170 lasta ja vanhempaa.
- Dokumentaarinen valokuvanäyttely sodasta ja rauhasta Ukrainassa: Ukrainalaisten valokuvaajien valokuvanäyttely kertoi Ukrainasta ja Lahden ystävyyskaupunki Zaporizjasta Venäjän hyökkäyssodassa. Näyttely oli esillä Fellmanniassa 21.2.–17.3.2023

## Lahden kaupunginorkesteri

- Tammikuussa yleisön ostokäyttäytymisessä tapahtui positiivinen muutos, mutta edelleen jäädään lipunmyynnissä jälkeen koronaa edeltäviltä vuosilta noin 200 lippua / konsertti.
- Anja Bihlmaierin 2020 alkanut päävierailijakausi päättyi helmikuussa.
- Dalia Stasevskan ylikapellimestarisopimusta jatkettiin 31.7.2025 asti.
- Konserttitoiminnan lisäksi tammikuussa äänitettiin BIS-levymerkille Helvi Leiviskän musiikkia.

## Lahden kaupunginteatteri

- Teatterin kevätkausi on lähtenyt lähes normaalisti käyntiin. Ryhmäasiakkaiden määrä ei ole vielä palannut koronaa edeltävälle tasolle. Esitys- ja harjoitustoiminta on toteutunut lähes suunnitellusti. Muutamia esityksiä on jouduttu peruuttamaan vähäisen kysynnän vuoksi.
- Teatterin juhlavuosi on käynnistynyt mm. juhlaseminaarilla ja näyttelyllä teatterin lämpiötiloissa.
- Teatterin laajemman peruskorjauksen hankesuunnittelu on käynnissä.
- Talouden toteutumassa näkyy materiaalien ja palvelujen hintojen nousu. Kolmen kuukauden perusteella ei voi vielä kuitenkaan tarkasti arvioida koko vuoden tulosta, mutta tässä vaiheessa ei ole tiedossa merkittäviä riskejä tuloksen toteutumisen kannalta. Katsojamäärissä tapahtuvat muutokset tulevat vaikuttamaan olennaisesti teatterin tulokertymään.

# ***Liitteet***

- Talouden toteuman seuranta yksiköittäin
- Henkilöstön seuranta
- Sanastositteet

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Palvelualueen yhteiskustannukset

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	4 544	5 453	120,0 %	-910	4 072	133,9 %
Myyntituotot	100	117	116,6 %	-17	100	116,6 %
Tuet ja avustukset	4 444	5 336	120,1 %	-892	3 972	134,3 %
Muut toimintatuotot		1		-1		
TOIMINTAKULUT	-5 428	-1 313	24,2 %	-4 115	-1 422	92,4 %
Henkilöstökulut	-4 612	-1 073	23,3 %	-3 539	-1 155	92,9 %
Palvelujen ostot	-522	-184	35,3 %	-338	-195	94,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31	-26	85,1 %	-5	-7	365,8 %
Avustukset	-10	-4	39,7 %	-6	-3	158,6 %
Muut toimintakulut	-253	-26	10,1 %	-227	-62	41,3 %
TOIMINTAKATE	-884	4 140	-468,2 %	-5 024	2 651	156,2 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Lasten ja nuorten kasvun vastuualue -sitovuus yhteensä

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4 ▲	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	9 052	2 024	22,4 %	7 028	1 987	101,9 %
Myyntituotot	4 152	906	21,8 %	3 246	845	107,2 %
Maksutuotot	3 289	873	26,6 %	2 415	879	99,4 %
Tuet ja avustukset	1 576	242	15,3 %	1 334	261	92,7 %
Vuokratuotot	32	2	6,4 %	30	1	217,4 %
Muut toimintatuotot	4	2	40,9 %	2	2	90,7 %
TOIMINTAKULUT	-198 571	-49 943	25,2 %	-148 629	-48 564	102,8 %
Henkilöstökulut	-95 383	-23 620	24,8 %	-71 763	-22 613	104,5 %
Palvelujen ostot	-50 073	-13 191	26,3 %	-36 882	-12 916	102,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 293	-323	9,8 %	-2 969	-477	67,7 %
Avustukset	-7 833	-2 265	28,9 %	-5 569	-2 138	105,9 %
Muut toimintakulut	-41 989	-10 544	25,1 %	-31 445	-10 420	101,2 %
TOIMINTAKATE	-189 519	-47 918	25,3 %	-141 601	-46 577	102,9 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Lasten ja nuorten kasvu yhteiset

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	81	23	28,4 %	58	21	110,9 %
Myyntituotot	7	0	-1,6 %	7	2	-6,6 %
Maksutuotot	73	23	31,5 %	50	19	121,1 %
Vuokratuotot	1	0	14,0 %	1	0	
TOIMINTAKULUT	-2 572	-915	35,6 %	-1 657	-735	124,5 %
Henkilöstökulut	-1 516	-390	25,7 %	-1 126	-334	116,6 %
Palvelujen ostot	-186	-36	19,2 %	-151	-44	81,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	0	13,1 %	-3	0	132,8 %
Avustukset	-830	-476	57,3 %	-355	-347	137,0 %
Muut toimintakulut	-37	-13	35,8 %	-23	-9	143,1 %
TOIMINTAKATE	-2 491	-892	35,8 %	-1 599	-714	124,9 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Varhaiskasvatuspalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	3 369	851	25,2 %	2 519	860	98,9 %
Myyntituotot	3	0	-4,0 %	3	0	-37,5 %
Maksutuotot	3 216	850	26,4 %	2 365	860	98,9 %
Tuet ja avustukset	150	0	0,1 %	150		
Vuokratuotot	1	0	9,6 %	1		
TOIMINTAKULUT	-75 076	-19 149	25,5 %	-55 927	-18 500	103,5 %
Henkilöstökulut	-35 967	-8 818	24,5 %	-27 149	-8 672	101,7 %
Palvelujen ostot	-21 635	-5 971	27,6 %	-15 663	-5 482	108,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-430	-80	18,6 %	-350	-104	76,9 %
Avustukset	-6 683	-1 669	25,0 %	-5 014	-1 671	99,9 %
Muut toimintakulut	-10 362	-2 612	25,2 %	-7 750	-2 571	101,6 %
TOIMINTAKATE	-71 707	-18 299	25,5 %	-53 408	-17 640	103,7 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Perusopetus

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	4 879	904	18,5 %	3 974	826	109,5 %
Myyntituotot	4 019	895	22,3 %	3 123	823	108,8 %
Tuet ja avustukset	826	7	0,9 %	819		
Vuokratuotot	30	1	3,3 %	29	1	106,1 %
Muut toimintatuotot	4	1	25,1 %	3	2	55,7 %
TOIMINTAKULUT	-114 268	-28 479	24,9 %	-85 789	-27 898	102,1 %
Henkilöstökulut	-53 882	-13 457	25,0 %	-40 425	-12 757	105,5 %
Palvelujen ostot	-27 516	-7 104	25,8 %	-20 412	-7 225	98,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 497	-186	7,4 %	-2 312	-315	59,0 %
Avustukset	-240	-120	50,0 %	-120	-120	100,0 %
Muut toimintakulut	-30 133	-7 613	25,3 %	-22 520	-7 482	101,8 %
TOIMINTAKATE	-109 390	-27 575	25,2 %	-81 815	-27 072	101,9 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Nuorisopalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	723	246	34,1 %	477	280	87,9 %
Myyntituotot	123	10	8,5 %	113	20	53,0 %
Tuet ja avustukset	600	234	39,1 %	366	261	90,0 %
Vuokratuotot		1		-1		
Muut toimintatuotot		1		-1		
TOIMINTAKULUT	-6 655	-1 399	21,0 %	-5 255	-1 432	97,8 %
Henkilöstökulut	-4 019	-956	23,8 %	-3 063	-849	112,6 %
Palvelujen ostot	-736	-80	10,9 %	-656	-165	48,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-363	-58	15,9 %	-305	-59	98,2 %
Avustukset	-80			-80		
Muut toimintakulut	-1 457	-306	21,0 %	-1 152	-358	85,3 %
TOIMINTAKATE	-5 932	-1 153	19,4 %	-4 778	-1 151	100,2 %



# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Wellamo-opisto

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4 ▲	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	1 270	331	26,0 %	940	238	139,2 %
Myyntituotot	258	123	47,6 %	135	126	97,3 %
Maksutuotot	1 011	211	20,9 %	800	111	189,8 %
Tuet ja avustukset		-3		3		
Vuokratuotot	1			1		
Muut toimintatuotot		0		0		
TOIMINTAKULUT	-4 216	-950	22,5 %	-3 266	-910	104,5 %
Henkilöstökulut	-3 023	-727	24,0 %	-2 297	-681	106,6 %
Palvelujen ostot	-519	-82	15,7 %	-438	-68	119,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-91	-14	14,9 %	-77	-20	66,4 %
Muut toimintakulut	-583	-129	22,1 %	-454	-140	92,1 %
TOIMINTAKATE	-2 946	-620	21,0 %	-2 326	-672	92,2 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Liikunta- ja kulttuuripalvelut – sitovuus yhteensä

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	2 167	564	26,0 %	1 603	280	201,8 %
Myyntituotot	96	0	0,1 %	96	24	0,5 %
Maksutuotot	1 041	353	33,9 %	688	25	1434,8 %
Tuet ja avustukset	117	64	54,6 %	53	63	101,3 %
Vuokratuotot	879	145	16,4 %	735	160	90,1 %
Muut toimintatuotot	34	3	10,0 %	30	8	44,4 %
TOIMINTAKULUT	-32 290	-8 476	26,2 %	-23 814	-7 961	106,5 %
Henkilöstökulut	-3 438	-745	21,7 %	-2 693	-708	105,2 %
Palvelujen ostot	-2 486	-640	25,8 %	-1 846	-304	210,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 359	-440	32,4 %	-918	-486	90,6 %
Avustukset	-13 797	-3 627	26,3 %	-10 170	-3 632	99,9 %
Muut toimintakulut	-11 210	-3 023	27,0 %	-8 187	-2 831	106,8 %
TOIMINTAKATE	-30 123	-7 911	26,3 %	-22 211	-7 681	103,0 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Liikuntapalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4 ▲	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	2 008	494	24,6 %	1 514	206	239,5 %
Myyntituotot	85	0	0,1 %	85	21	0,6 %
Maksutuotot	1 031	348	33,7 %	683	22	1580,3 %
Tuet ja avustukset		5		-5		
Vuokratuotot	858	137	16,0 %	721	155	88,4 %
Muut toimintatuotot	34	3	10,0 %	30	8	44,4 %
TOIMINTAKULUT	-17 263	-4 523	26,2 %	-12 740	-4 037	112,0 %
Henkilöstökulut	-3 193	-668	20,9 %	-2 524	-653	102,2 %
Palvelujen ostot	-2 167	-564	26,0 %	-1 603	-284	198,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 293	-429	33,2 %	-864	-472	91,0 %
Avustukset	-165	-2	0,9 %	-163	0	400,0 %
Muut toimintakulut	-10 446	-2 860	27,4 %	-7 585	-2 628	108,8 %
TOIMINTAKATE	-15 255	-4 029	26,4 %	-11 226	-3 831	105,2 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Kulttuuripalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	159	71	44,3 %	89	73	96,0 %
Myyntituotot	11			11	3	
Maksutuotot	10	5	48,1 %	5	3	192,3 %
Tuet ja avustukset	117	58	49,9 %	58	63	92,6 %
Vuokratuotot	21	7	34,6 %	14	5	143,1 %
TOIMINTAKULUT	-15 027	-3 953	26,3 %	-11 074	-3 924	100,7 %
Henkilöstökulut	-246	-77	31,3 %	-169	-55	141,1 %
Palvelujen ostot	-319	-76	23,9 %	-243	-20	376,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-66	-11	17,3 %	-54	-14	78,8 %
Avustukset	-13 633	-3 625	26,6 %	-10 007	-3 632	99,8 %
Muut toimintakulut	-764	-163	21,3 %	-601	-203	80,4 %
TOIMINTAKATE	-14 868	-3 882	26,1 %	-10 986	-3 850	100,8 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Kaupunginmuseo -sitovuus

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4 ▲	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	1 268	258	20,4 %	1 010	239	107,8 %
Myyntituotot	247	76	30,7 %	171	50	150,7 %
Maksutuotot	955	153	16,0 %	802	173	88,1 %
Tuet ja avustukset		30		-30		
Vuokratuotot	16			16	3	
Muut toimintatuotot	51			51	13	
TOIMINTAKULUT	-7 675	-1 759	22,9 %	-5 917	-1 791	98,2 %
Henkilöstökulut	-3 040	-610	20,1 %	-2 430	-769	79,4 %
Palvelujen ostot	-1 247	-292	23,4 %	-955	-234	124,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-353	-143	40,4 %	-210	-68	211,0 %
Muut toimintakulut	-3 035	-714	23,5 %	-2 321	-721	99,0 %
TOIMINTAKATE	-6 407	-1 501	23,4 %	-4 907	-1 552	96,7 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Kansainväliset urheilutapahtumat

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTAKULUT	-906	-99	11,0 %	-806	-247	40,3 %
Palvelujen ostot	-616	-36	5,8 %	-580	-165	21,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8	-7	81,6 %	-1	-4	187,5 %
Muut toimintakulut	-282	-57	20,3 %	-225	-78	73,2 %
TOIMINTAKATE	-906	-99	11,0 %	-806	-247	40,3 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Osaaminen –sitovuus yhteensä

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	55	8	13,7 %	47	14	54,7 %
Myyntituotot	5	5	98,4 %	0	1	393,5 %
Maksutuotot	2			2	0	
Tuet ja avustukset	10	3	25,0 %	8	3	100,0 %
Vuokratuotot	5			5	1	
Muut toimintatuotot	33			33	8	
TOIMINTAKULUT	-19 690	-4 552	23,1 %	-15 138	-4 953	91,9 %
Henkilöstökulut	-10 815	-2 337	21,6 %	-8 478	-2 691	86,8 %
Palvelujen ostot	-1 564	-524	33,5 %	-1 040	-415	126,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-975	-49	5,1 %	-926	-243	20,3 %
Avustukset	-765	-220	28,8 %	-545	-215	102,5 %
Muut toimintakulut	-5 571	-1 421	25,5 %	-4 149	-1 388	102,4 %
TOIMINTAKATE	-19 635	-4 544	23,1 %	-15 091	-4 939	92,0 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Osaaminen yhteiskustannukset

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTAKULUT	-765	-220	28,8 %	-545	-215	102,5 %
Avustukset	-765	-220	28,8 %	-545	-215	102,5 %
TOIMINTAKATE	-765	-220	28,8 %	-545	-215	102,5 %



# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Lukiokoulutus

Määrärahas seuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4 ▲	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	55	8	13,7 %	47	14	54,7 %
Myyntituotot	5	5	98,4 %	0	1	393,5 %
Maksutuotot	2			2	0	
Tuet ja avustukset	10	3	25,0 %	8	3	100,0 %
Vuokratuotot	5			5	1	
Muut toimintatuotot	33			33	8	
TOIMINTAKULUT	-18 925	-4 331	22,9 %	-14 594	-4 738	91,4 %
Henkilöstökulut	-10 815	-2 337	21,6 %	-8 478	-2 691	86,8 %
Palvelujen ostot	-1 564	-524	33,5 %	-1 040	-415	126,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-975	-49	5,1 %	-926	-243	20,3 %
Muut toimintakulut	-5 571	-1 421	25,5 %	-4 149	-1 388	102,4 %
TOIMINTAKATE	-18 870	-4 324	22,9 %	-14 546	-4 724	91,5 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Osallisuus –sitovuus yhteensä

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	562	242	43,0 %	320	58	417,6 %
Myyntituotot	67	32	47,9 %	35	17	191,5 %
Maksutuotot	6	1	12,3 %	5	2	49,2 %
Tuet ja avustukset	330	176	53,3 %	154		
Vuokratuotot	45	5	10,3 %	41	11	41,3 %
Muut toimintatuotot	114	29	25,0 %	85	28	100,1 %
TOIMINTAKULUT	-9 157	-2 085	22,8 %	-7 072	-2 195	95,0 %
Henkilöstökulut	-4 252	-1 024	24,1 %	-3 228	-1 058	96,8 %
Palvelujen ostot	-1 334	-203	15,2 %	-1 131	-332	61,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-970	-263	27,1 %	-707	-242	108,4 %
Avustukset	-348	-95	27,3 %	-253		
Muut toimintakulut	-2 253	-500	22,2 %	-1 753	-562	89,0 %
TOIMINTAKATE	-8 595	-1 843	21,4 %	-6 752	-2 138	86,2 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Kirjasto- ja tietopalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	562	242	43,0 %	320	58	417,6 %
Myyntituotot	67	32	47,9 %	35	17	191,5 %
Maksutuotot	6	1	12,3 %	5	2	49,2 %
Tuet ja avustukset	330	176	53,3 %	154		
Vuokratuotot	45	5	10,3 %	41	11	41,3 %
Muut toimintatuotot	114	29	25,0 %	85	28	100,1 %
TOIMINTAKULUT	-7 633	-1 826	23,9 %	-5 808	-1 902	96,0 %
Henkilöstökulut	-3 697	-907	24,5 %	-2 790	-920	98,6 %
Palvelujen ostot	-1 057	-182	17,2 %	-875	-263	69,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-902	-258	28,6 %	-644	-225	114,3 %
Muut toimintakulut	-1 977	-479	24,2 %	-1 498	-493	97,1 %
TOIMINTAKATE	-7 071	-1 584	22,4 %	-5 487	-1 844	85,9 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Osallisuus- ja hyvinvointipalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTAKULUT	-1 524	-260	17,0 %	-1 264	-293	88,5 %
Henkilöstökulut	-555	-116	21,0 %	-438	-138	84,3 %
Palvelujen ostot	-277	-21	7,7 %	-256	-69	31,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68	-5	7,4 %	-63	-17	29,8 %
Avustukset	-348	-95	27,3 %	-253		
Muut toimintakulut	-276	-22	7,8 %	-255	-69	31,2 %
TOIMINTAKATE	-1 524	-260	17,0 %	-1 264	-293	88,5 %

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

## Lahden kaupunginorkesteri

Taseyksikkö, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taseyksikkö	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Tilinpäätös edv.	Toteuman muutos%	Toteuma edv.	TA/TP muutos%
<b>▲ Kaupunginorkesteri 1024</b>							
Liikevaihto	833	168	20,2	327	121,1	76	154,7 %
Liiketoiminnan muut tuotot	19	22	115,7	390	-71,1	76	-95,1 %
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä	5 564	1 391	25,0	5 415	2,8	1 354	2,8 %
Materiaalit ja palvelut	-1 078	-364	33,8	-1 120	126,6	-161	-3,8 %
Henkilöstökulut.	-4 251	-1 039	24,4	-4 131	8,2	-960	2,9 %
Poistot ja arvonalentumiset.	-35	-13	37,8	-59	-9,6	-15	-40,6 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 053	-173	16,4	-865	1,9	-170	21,7 %
Liiketoiminnan yli- / alijäämä	0	-7	2758559,3	-43	-103,7	201	-100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut.		0		0	-542,7	0	-100,0 %
<b>TASEYKSIKÖN TULOS</b>	<b>0</b>	<b>-8</b>	<b>2806533,3</b>	<b>-43</b>	<b>-103,8</b>	<b>201</b>	<b>-100,0 %</b>

# Talouden toteuman seuranta tammi-maaliskuu (1 000 euroa)

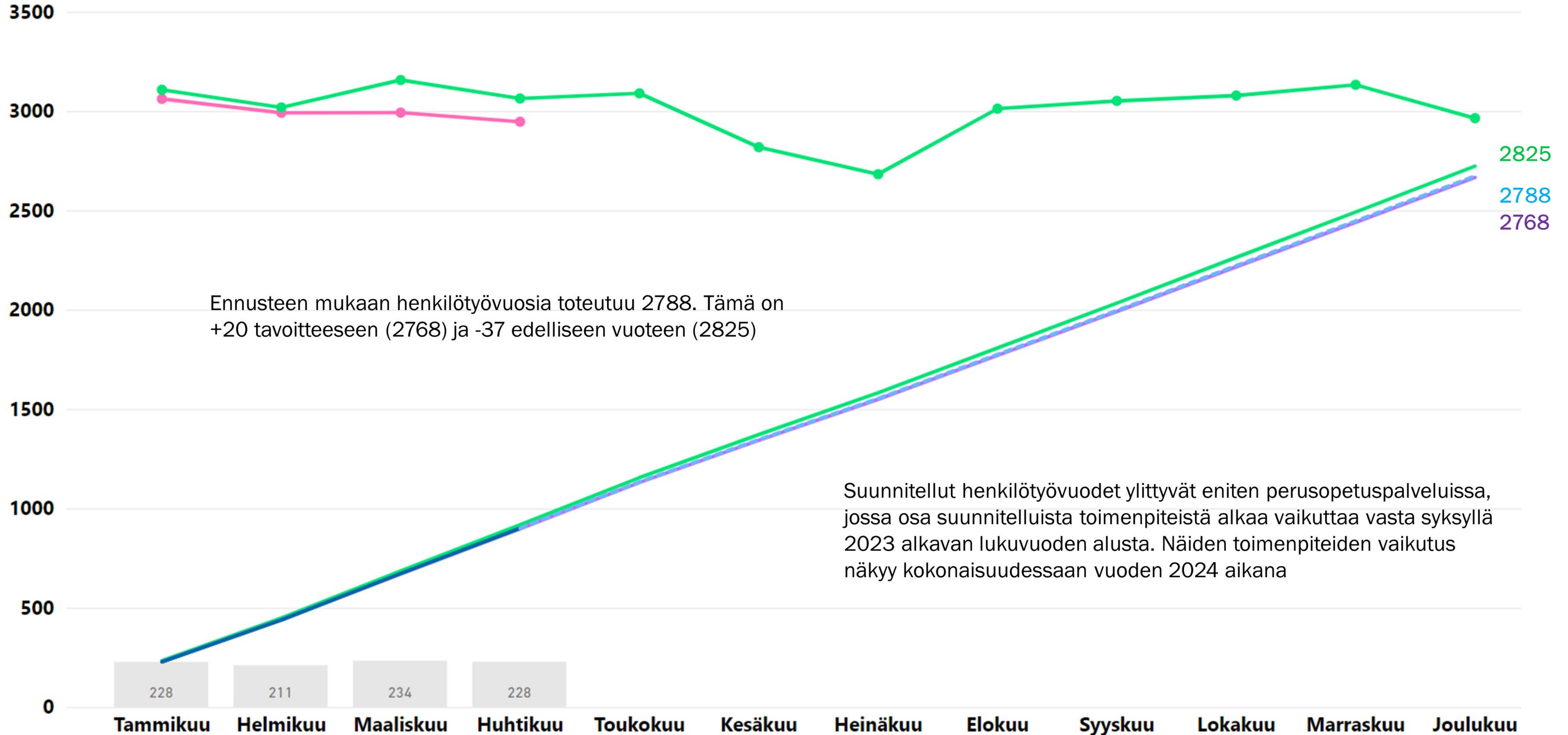
## Lahden kaupunginteatteri

Taseyksikkö, 1000 € | 2023, tammi - maaliskuu

Taseyksikkö	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Tilinpäätös edv.	Toteuman muutos%	Toteuma edv.	TA/TP muutos%
<b>▲ Kaupunginteatteri 1025</b>				▼			
Liikevaihto	1 891	569	30,1	1 081	429,6	107	75,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	159	5	3,2	491	-95,7	119	-67,6 %
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä	7 466	1 867	25,0	7 238	3,2	1 809	3,2 %
Materiaalit ja palvelut	-1 696	-505	29,8	-1 539	85,3	-273	10,2 %
Henkilöstökulut.	-5 121	-1 226	23,9	-4 922	12,4	-1 090	4,1 %
Poistot ja arvonalentumiset.	-182	-51	28,0	-175	21,5	-42	3,8 %
Liiketoiminnan muut kulut	-2 508	-604	24,1	-2 251	8,7	-556	11,4 %
Liiketoiminnan yli- / alijäämä	10	54	544,8	-76	-27,2	75	-113,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut.	-10	-3	26,9	-10	36,0	-2	3,5 %
<b>TASEYKSIKÖN TULOS</b>	<b>0</b>	<b>52</b>	<b>-16705887,2</b>	<b>-86</b>	<b>-28,9</b>	<b>73</b>	<b>-100,0 %</b>

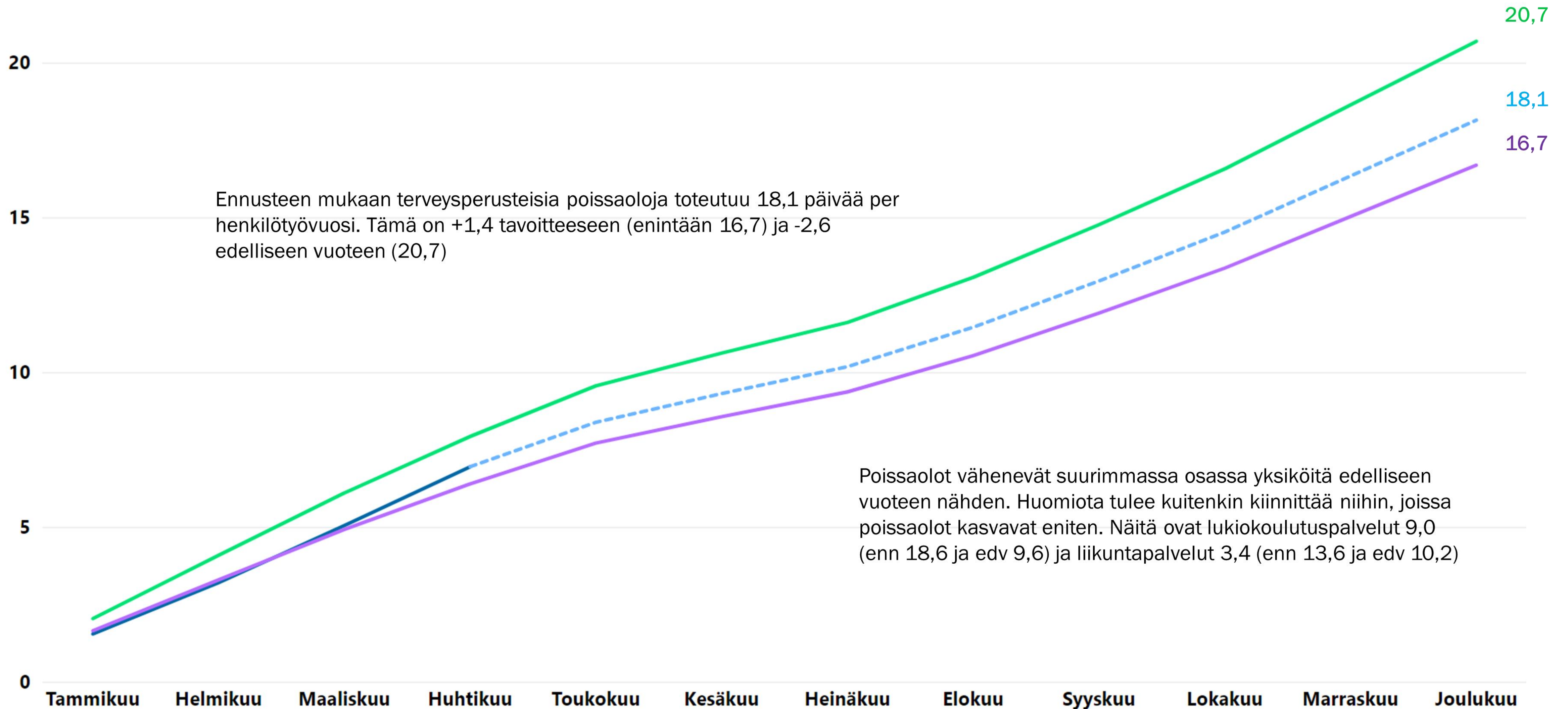
# Henkilötyövuodet ja henkilöstömäärä

● HTV kk — HTV edv — HTV tavoite — HTV toteuma - - - HTV ennuste ● Henkilöstömäärä ● Henkilöstömäärä edv



# Terveysperusteiset poissaolot per henkilötyövuosi

— Toteuma — Edv — Tavoite - - - Ennuste





# Raportin sanastositteet

## Kuvioissa ja strategiataulukoissa käytetyt lyhenteet

- **KS** = alkuperäinen toimielimen vahvistama käyttösuunnitelma
- **KS+LTA:t** = voimassa oleva käyttösuunnitelma
- **ENN** = koko vuoden ennuste toteumasta
- **Poikkeama** = ennusteen poikkeama voimassa olevaan käyttösuunnitelmaan
- **KOHA** = konsernihallinnon palvelualue
- **SIVI** = sivistyksen palvelualue
- **KYMP** = kaupunkiympäristön palvelualue
- **OSBU** = osallistuva budjetointi, asukkaat mukana suunnittelemassa ja päättämässä taloutta koskevista asioista

## Talous

- **Toimintatuotot** = toiminnasta saadut myynti-, maksu-, vuokra- ja muut tuotot sekä saadut tuet ja avustukset
- **Toimintakulut** = toiminnasta aiheutuneet henkilöstökulut, palvelujen ostot, aineet ja tarvikkeet, vuokratulot sekä muut toimintakulut
- **Toimintakate** = toimintatuottojen ja -kulujen erotus, toimintakatteeseen lasketaan mukaan valmistus omaan käyttöön -tuloutuserä
- **Vuosikate** = toimintakatteeseen lisätään verorahoitus sekä rahoituserät, tunnusluku kuvaa poistojen kattamiseen käytettävissä olevaa määrärahaa
- **Tilikauden tulos** = kuvaa tilikauden aikaista taloudellista tulosta
- **Ylijäämää taseessa** = aikaisempien vuosien ylijäämä + ennustettu yli-/alijäämä
- **Sitovuustaso** = kaupunginvaltuustoon nähden sitova organisaatiotasoa tai muu osakokonaisuus

## Henkilöstö

- **Henkilötyövuosi (HTV)** = palkallinen henkilöstöresurssi, jossa on vähennetty palkattomat poissaolot ja osa-aikaisuudet
- **Henkilöstömäärä** = palvelussuhteessa olevien yksittäisten henkilöiden määrä kuukauden viimeisenä päivänä
- **Terveysperusteiset poissaolot / HTV** = terveysperusteisten poissaolopäivien määrä henkilötyövuotta kohden
- Liitteissä on kuvattuna henkilöstön tunnusluvut kumulatiivisena kertymänä