

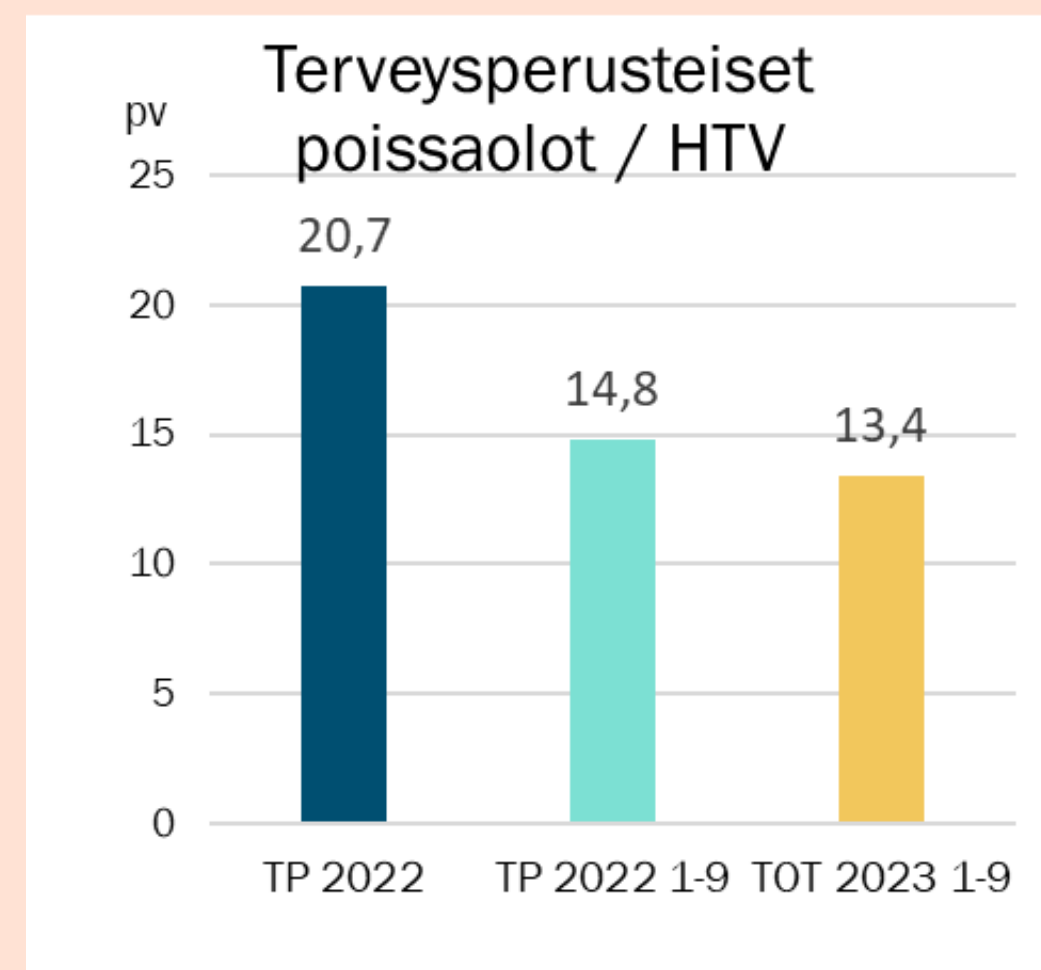
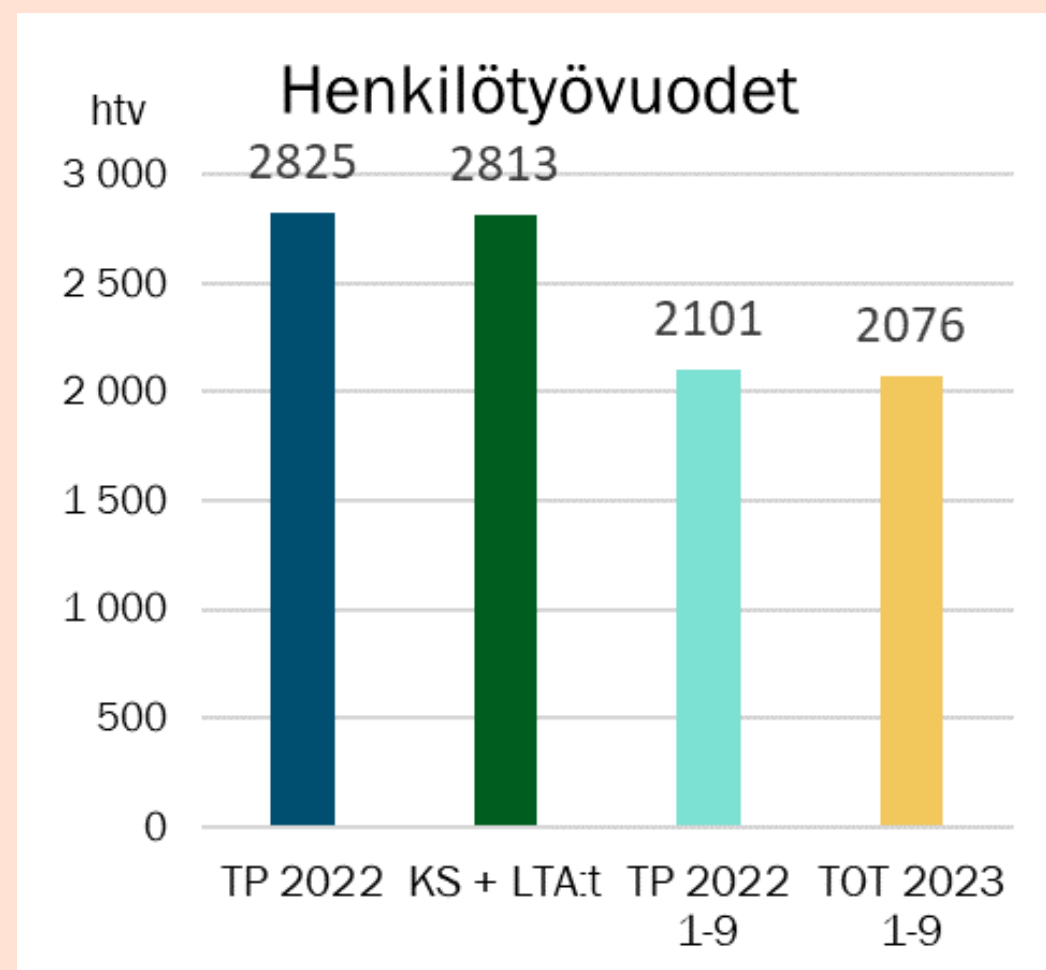
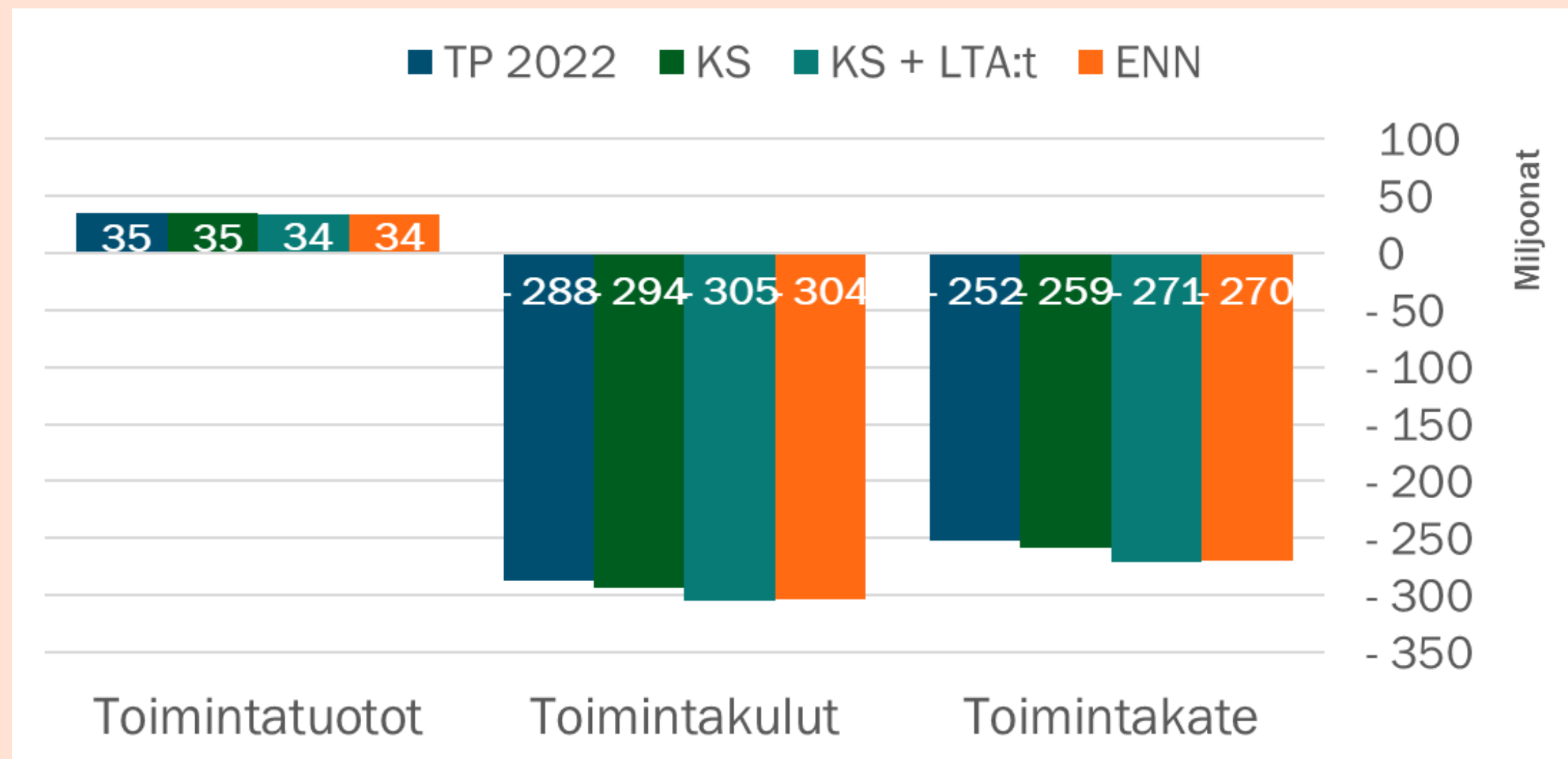
# *Sivistyksen palvelualue*

Seurantaraportti  
tammi-syyskuu 2023

Sivistyslautakunta 14.11.2023  
Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan  
lautakunta 15.11.2023



# Palvelualuejohtajan katsaus



Luvut sis. taseyksiköt

- Sivistyksen palvelualueen talouden ennustetaan toteutuvan lähes voimassa olevan talousarvion mukaisesti.
- Toimintakulujen sitovuustason ylityksien poikkeamiin on saatu lisämäärärahaa lisätalousarvioissa vuodelle 2023 palkkaratkaisuihin, inflaation vaikutuksiin ja kattamaan talouden toteutumattomia tasapainottamisen tavoitteita.
- Toimintatuottoja on vähennetty vuoden 2023 lisätalousarviossa 1,0 milj. euroa
  - Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutos 1.3.2023
- Lahden kaupunginorkesterin ja kaupunginteatterin ennustetaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisina. Lipputulojen kertymään sisältyy kuitenkin vielä epävarmuustekijöitä.

# Talouden ennuste ja poikkeamat

TOIMINTATUOTOT  
ENNUSTE \*

**18,2**

milj. euroa  
(2022: 20,5)

TOIMINTATUOTOT  
POIKKEAMA

**0,3**

milj. euroa

TOIMINTAKULUT  
ENNUSTE \*

**288,0**

milj. euroa  
(2022: 272,8)

TOIMINTAKULUT  
POIKKEAMA

**-1,1**

milj. euroa

\*Luvut ilman taseyksiköitä

\*Tuottojen ja kulujen poikkeamana on esitetty näkymä voimassa olevaan talousarvioon nähden

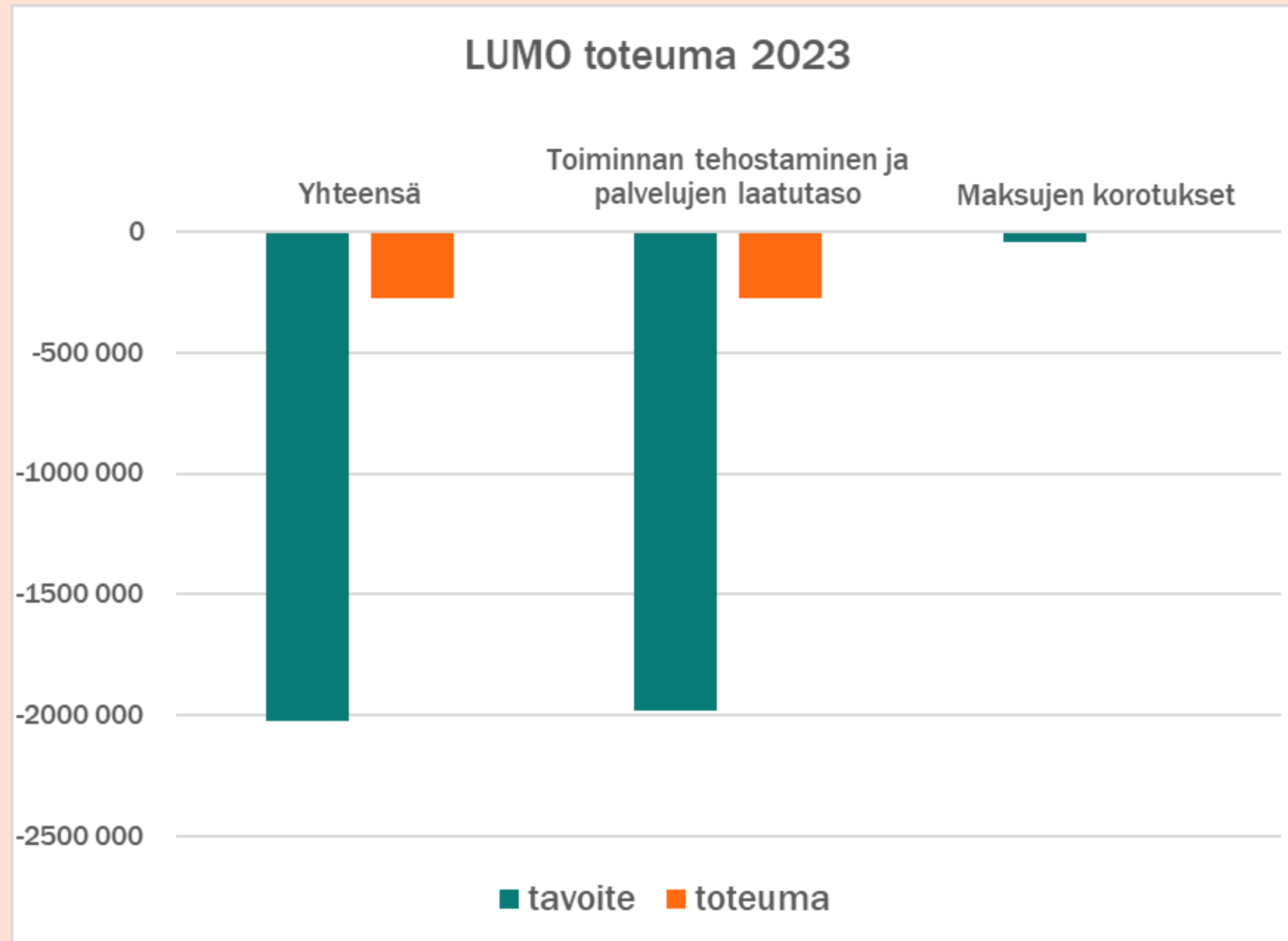
## Sivistyksen palvelualueen poikkeamat ilman taseyksiköitä

- Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan 0,3 milj. euroa voimassa olevaa talousarvioita paremmin. Toimintakulujen ennustetaan alittavan voimassa olevan talousarvion n. 1,1 milj. euroa.

## Lahden kaupunginorkesterin ja kaupunginteatterin poikkeamat

- Taseyksiköiden ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota heikompina. Lipputulosten kertymään sisältyy epävarmuustekijöitä.

# Uudistumis- ja muutosohjelma (LUMO)



## Menojen vähentäminen

ennuste -0,28 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 on haettu lisätalousarvio eikä alkuperäiset talouden tasapainottamisen tavoitteet siten toteudu kokonaistaloudellista tilannetta tarkasteltaessa.

# Toiminnan katsaus yksiköittäin

## Sivistyspalvelujen 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 (SKY) (OKM), esi- ja perusopetuksen digitalisaation toimintasuunnitelman jalkauttaminen esi- ja perusopetuksen koulujen arkeen (OPH), perusopetuksen oppilaanohjauksen kehittäminen (OKM) ja verkostoperuskoulumallin kehittäminen (Kuntaliitto) ja varhaiskasvatuksen digitaalisen arviointijärjestelmän (VALSSI) käyttöönoton tukeminen (OKM). 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. Velvoitetta kolmitasoisien tuen järjestämisestä varhaiskasvatuksessa oleville lapsille toteutetaan. Varhaiskasvatuspalvelut jatkaa hyväksytyn palveluverkkosuunnitelman mukaista päiväkotiverkoston kehittämistä. Palvelusetelisääntökirjaa päivitettiin ja tukea yksityisille palveluntuottajille korotettiin. Samalla muutettiin korvausten maksamisperiaatteita huoltajien osalta.

## Nuorisopalvelut

- Nuorisopalvelujen osallistuja- ja asiakasmäärä on ollut 199 508. Nuorten työ- ja valmennuspalveluiden asiakkaana on ollut 157 nuorta, joista työllistettyjä 85. Suunnitelmallisesti tuettuja nuoria etsivässä nuorisotyössä, starttivalmennuksessa, oppivelvollisuuden tuessa sekä nuorten tukipalvelut Dominossa on ollut 585.

## 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-kesäkuussa 2023. Henkilöstökustannuksia leikkaavia toimenpiteitä, jotka kohdistuvat lukuvuoteen 2023-24, on valmisteltu osana alkaneen 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.

## Lukiokoulutus

- Lukiokoulutus osallistuu laatuhankkeeseen yhdessä Kuopion, Jyväskylän ja Hämeenlinnan kanssa. Hankkeen toimenpiteet edenneet suunnitellusti.
- Uutena kehittäjäopettajien ryhmä aloittanut työskentelyn.
- Lukioiden aloituspaikat täyttyivät. Eryristehtävälinoille hakijoita enemmän kuin paikkoja.

# Toiminnan katsaus yksiköittäin

## Liikuntapalvelut

- Sisäliikuntatilojen käyttö on jatkunut vilkkaana ja toiminta on lähellä normaalitasoa harrastajien, edustus- ja liigatason sarjatoiminnan osalta. Uimahalleille kävijämäärät ovat myös nousussa niin allastiloissa kuin myös kuntosalilla kävijöiden osalta. Uimaseurojen toiminta on erittäin aktiivista.
- Tilojen laskutuksen viive on saatu purettua ja laskutus on aikataulussa.

## Wellamo-opisto

- Käynnistetty uusi lukuvuosi 2023-2024. Toteutetaan vapaan sivistystyön mukaista opetusta eri aineissa eri ikäryhmille, lasten ja aikuisten taiteen perusopetusta, aktivoivaa toimintaa, koulujen kerhotoimintaa ja maksutonta digineuvontaa kuntien kirjastoissa.
- Otettu käyttöön opetuksen eettiset ohjeet jatkumona vastuullisuustyölle.
- Aloitettu opintopistekurssit ja suoritukset viedään kansalliseen Koski-järjestelmään.
- Aloitettu maksuttomat kieliperjantait, joissa on mahdollisuus keskustella eri kielillä.
- Aloitettu Esteet nurin -yhteistyöhanke muutaman kansalaisopiston kanssa.
- Opetushenkilöstön sairauspoissaolojen vuoksi sijaiskulut ovat korkeat.
- Opiskelijamäärät eivät ole palautuneet koronaa edeltävälle tasolle.

## Kaupunginmuseo

- Annettu 358 lausuntoa rakennetusta ja arkeologisesta kulttuuri-perinnöstä. Tarkastus- ja neuvontakäyntejä sekä katselmuksia tehty 151 ja viranomaisneuvotteluja 53. Maankäyttöhankkeita 55.
- Historiallisen museon tulevien näyttelyiden ja digitaalisten toteutus-ten suunnittelu- ja sisältötyöt käynnissä ja yleisötyötä suunnitellaan. Muistamo on järjestänyt kolme keskusteluiltaa.
- Hiihtomuseo oli mukana Salpausselän kisojen 100-vuotis-juhlinnassa. 100 vuotta Salpausselällä -julistenäyttely. Muistot liikkeeksi senioriyleisötyössä -projektin toteutus on alkanut.
- Mastolassa tehty nykydokumentointia. Retroa vai romua – elektroniikan elinkaria -näyttelyn käsikirjoitus valmistunut.
- Malvassa näyttelyt: Vaeltajat; 100 vuotta Salpausselällä; Valon huomassa; LABin keväänäyttely; Kaarisilta Biennaali sekä kokoelmahankintoja. 5 työpajaa, 3 konserttia ja esitystä, Wellamo-opiston kursseja. Kulttuurikäynnit, Piirustusbuffet, Taidetestaajat.
- Asiakkaat: Malva 69 229, Mastola 9 616, Hiihtomuseo 24 936.
- Kokoelmia julkaistu Finna.fi:ssa yhteensä 16 835 nimikettä.
- Taide- ja julistekokoelmien siirto Collecteen käynnissä.
- Kaupungintalon peruskorjaustyöhön osallistuminen irtaimiston ja taidehankkeen osalta.
- Kulttuurihistoriallisiin kokoelmiin 16 hankintaerää, kuva-arkistoon 11. 11 kohteen dokumentointi. 1 perinnearkistoerä. Malvaan 11 erää. Kokoelmista poistettiin 5 kohdetta ja 2 talletusta purettiin.
- Kokoelmatilojen tulevaisuusvisiointi käynnissä.

# Toiminnan katsaus yksiköittäin

## Kulttuuripalvelut

- Kulttuuripalvelujen hallinnoimalle Lastenkulttuurikeskus Efektille myönnettiin Suomen Kulttuurirahastosta rahoitus Lastenkulttuuria ukrainalaispakolaisille -hankkeen toteutukseen Nastolassa sekä Lahden keskustan alueella kevätlukukaudella 2023. Toiminta suunnataan ala- ja yläkoululaisille, kerhotoimintaan ja avoimen varhaiskasvatuksen toimintaan. Hankkeen aikana järjestetään esityksiä koululaisille sekä avoimia tapahtumia. Hanke sai jatkorahoituksen, jonka turvin toimintaa jatketaan vielä syksyn 2023 ajan.
- Kulttuuripalvelujen hallinnoima Lastenkulttuurikeskus Efekti tarjoaa maksuttomia kulttuurivierailuja Päijät-Hämeen kuntiin. Syksyn 2023 aikana Efektin kautta järjestetään kulttuuritoimintaa (mm. konsertteja, teatteriesityksiä ja työpajoja) alueen päiväkoteihin ja kouluihin. Tänä syksynä vierailuja on tarjolla yhteensä 100. Rahoituksesta vastaavat Opetus- ja kulttuuriministeriö sekä toiminnassa mukana olevat kunnat.
- Kesällä 2023 kulttuuripalvelut työllisti yhteensä 25 nuorta. Heidän kanssaan toteutettiin Lahden Kesänäyttämön 26. produktio, joka oli Toni Edelmannin säveltämä, Oiva Paloheimon kirjoittamaan kirjaan perustunut musiikinäytelmä Tirlittan.
- Heinä-elokuussa Orkester Norden -nuoriso-orkesteri kokoontui Lahdessa. Orkesterin 67 muusikkoa edustivat yhteensä 14 eri kansallisuutta. Orkesterin toiminnan päärahoittaja on Pohjoismainen ministerineuvosto, sen organisaatiosta vastaa Suomen Lions ry yhteistyössä Lahden kaupungin kulttuuripalveluiden kanssa.

## Osallisuus- ja hyvinvointi

- Keväällä valmistuneen Lahden kaupungin osallisuustoiminnan arviointiraportin tulosten esittelyn valmistelu kaupunginvaltuustolle.
- Elokuussa järjestetyssä osallisuustyöpajassa valmisteltiin osallisuustyön suunnittelua helpottava työkalu, osallisuuden suunnittelupohja [OSALLISUUDEN SUUNNITTELU \(lahti.fi\)](https://lahti.fi/osallisuuden-suunnittelu).
- Osbu-hankkeet päätetty lautakunnassa, toteutuksen suunnittelu käynnistynyt. Tutustuttu erilaisiin digitaalisiin osallisuusalustoihin.
- Päivitetty intran osallisuussivut.
- Kesäkuussa aloittaneiden kumppanuuspöytien toiminta on alkanut ripeästi. Kumppanuuspöydät ovat järjestäneet useita tapahtumia eri puolilla kaupunkia.
- Osallistuttu Monttu Auki –keskustelujen suunnitteluun ja toteutukseen. Marraskuussa järjestettävien osallisuusmessujen valmistelu on aloitettu.
- Savuton Suomi –päivänä 25.8. järjestettiin tempaus koulutuskeskus Salpauksessa ja julkaistiin yhteistyössä eri yhdistysten kanssa mielipidekirjoitus (Ess ja Uusi Lahti).
- Pakka-toimintaan liittyvät ostokokeet tehtiin syksyllä.
- Syyskuun viimeisellä viikolla vietettiin Lähisuhdeturvallisuusviikkoa.
- Yhteistyössä vanhusneuvoston kanssa on valmisteltu vanhustenviikon (vko 40) ohjelma.
- Osallistuttu hyvinvointialueen ensimmäisiin lakisääteisiin hyte-neuvotteluihin ja yhdyspintatyöhön.
- Hyvinvointiryhmälle valmisteltu uudet hyvinvointisuunnitelman raportointipohjat hyvinvointikertomuksen 2021–2024 laadintaa varten.

# Toiminnan katsaus yksiköittäin

## Kirjasto

- Kirjaston toiminta on ollut aktiivista ja asiakasmäärät ovat palanneet koronaa edeltävälle tasolle.
- Renkomäen kirjasto avattiin tammikuussa 2023 uudessa monitoimitalossa ja kirjasto saatiin myös omatoimikäyttöön. Mukkulassa omatoimikäyttöä on ilta-aikaan rajoitettu ilkeivallan ja häiriökäyttäytymisen johdosta. Pääkirjaston auditorio on pois käytöstä sisäilmaongelmien johdosta.
- Minun kuntani-hankkeen yhteydessä kirjastoissa on järjestetty erätaukokeskusteluja asiakkaiden toivomista aiheista.
- Lahden kaupunginkirjastossa otettiin käyttöön turvallisemman tilan periaatteet.
- Kirjasto on tehnyt aktiivista yhteistyötä yhdistysten ja kaupungin toimijoiden kanssa.

## Lahden kaupunginteatteri

- Asiakkaiden määrä ei ole vielä palannut koronaa edeltävälle tasolle. Ryhmien koko on pienentynyt. Lippuja ostetaan edelleen lähempänä esityspäiviä. Esityksiä on keväällä peruttu vähäisen kysynnän vuoksi.
- Teatterin juhlavuosi on käynnissä erilaisin tapahtumin.
- Teatterin laajemman peruskorjauksen hankesuunnittelu on käynnissä.
- Talouden toteutumassa näkyy hintojen nousu. Liikevaihdosta on toteutunut 55,1 %. Tämän hetkisen arvion mukaan tulotavoitteeseen ei päästä ja henkilöstökulut tulevat lisätalousarviosta huolimatta ylittymään. Muiden menolajien osalta kulut alittunevat jonkin verran, jolla voidaan tilannetta tasapainottaa. Teatterin tämän vuoden tulos tulee todennäköisesti olemaan alijäämäinen. Alijäämän suuruuteen vaikuttaa merkittävästi loppuvuoden lipunmyynti.

## 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. Levytys on merkittävä kulttuuriteko.
- Toukokuun Carmina Burana oli koronan jälkeen ensimmäinen loppunmyyty konsertti. Kevään osalta jäätiin lipunmyyntitavoitteesta 45 000 €, eli n. kaksi täyttä salillista keskihintaisia lippuja.
- Elokuussa Abba-produktio Rajattoman kanssa myi kolme salillista loppuun.
- Syyskuu alkoi Sibeliuksen festivaalilla, jonne 10% vieraista saapui ulkomailta, 20 eri maasta. Kaukaisimmat matkailijat tulivat Singaporesta ja Uudesta-Seelannista.
- Festivaalin jälkeen äänitimme uuden Myrskyluodon Maija – elokuvan musiikit. Elokuvan ensi-ilta tammikuussa 2024.
- Lipunmyynnin kehittymisen arviointi edelleen vaikeaa. Lippuja myydään paljon vielä konserttiviikolla. Oletus on, että jäämme asetetusta tulotavoitteesta.



# ***Liitteet***

- Talouden toteuman seuranta yksiköittäin
- Henkilöstön seuranta
- Sanastositteet

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

## Palvelualueen yhteiskustannukset

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	4 544	9 491	208,9 %	-4 947	6 623	143,3 %
Myyntituotot	100	128	128,1 %	-28	100	128,1 %
Tuet ja avustukset	4 444	9 361	210,7 %	-4 918	6 523	143,5 %
Muut toimintatuotot		2		-2		
TOIMINTAKULUT	-5 555	-4 320	77,8 %	-1 235	-3 940	109,7 %
Henkilöstökulut	-4 689	-3 477	74,2 %	-1 212	-3 291	105,7 %
Palvelujen ostot	-572	-612	107,0 %	40	-433	141,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31	-63	202,9 %	32	-23	275,2 %
Avustukset	-10	-17	168,9 %	7	-8	225,2 %
Muut toimintakulut	-253	-151	59,8 %	-102	-186	81,2 %
TOIMINTAKATE	-1 011	5 171	-511,4 %	-6 182	2 683	192,7 %

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

## Lasten ja nuorten kasvun vastuualue -sitovuus yhteensä

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4 ▲	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	8 052	5 239	65,1 %	2 813	5 034	104,1 %
Myyntituotot	4 152	2 805	67,6 %	1 346	2 590	108,3 %
Maksutuotot	2 289	1 878	82,1 %	410	1 637	114,8 %
Tuet ja avustukset	1 576	526	33,4 %	1 050	796	66,1 %
Vuokratuotot	32	27	84,7 %	5	8	347,7 %
Muut toimintatuotot	4	3	64,1 %	1	3	85,8 %
TOIMINTAKULUT	-208 923	-154 886	74,1 %	-54 036	-156 290	99,1 %
Henkilöstökulut	-101 935	-77 436	76,0 %	-24 499	-77 783	99,6 %
Palvelujen ostot	-53 576	-38 016	71,0 %	-15 561	-38 795	98,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 235	-2 311	71,4 %	-924	-2 528	91,4 %
Avustukset	-8 040	-5 794	72,1 %	-2 246	-5 848	99,1 %
Muut toimintakulut	-42 136	-31 330	74,4 %	-10 806	-31 336	100,0 %
TOIMINTAKATE	-200 871	-149 647	74,5 %	-51 223	-151 256	98,9 %

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

## Lasten ja nuorten kasvu yhteiset

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	81	61	74,9 %	20	52	116,9 %
Myyntituotot	7	0	-1,6 %	7	5	-2,2 %
Maksutuotot	73	60	81,8 %	13	46	129,4 %
Vuokratuotot	1	1	114,5 %	0	1	229,0 %
TOIMINTAKULUT	-2 880	-1 756	61,0 %	-1 124	-1 824	96,3 %
Henkilöstökulut	-1 638	-1 095	66,9 %	-543	-1 159	94,5 %
Palvelujen ostot	-186	-120	64,3 %	-67	-136	88,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	-1	31,6 %	-2	-2	47,1 %
Avustukset	-1 016	-509	50,0 %	-508	-500	101,7 %
Muut toimintakulut	-37	-31	85,7 %	-5	-27	114,3 %
TOIMINTAKATE	-2 799	-1 695	60,6 %	-1 104	-1 772	95,7 %

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

## Varhaiskasvatuspalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	2 369	1 825	77,0 %	545	1 593	114,5 %
Myyntituotot	3	6	223,0 %	-3	2	307,5 %
Maksutuotot	2 216	1 819	82,1 %	397	1 591	114,3 %
Tuet ja avustukset	150	0	0,0 %	150		
Vuokratuotot	1	1	53,4 %	0	1	106,8 %
TOIMINTAKULUT	-80 786	-60 704	75,1 %	-20 082	-61 324	99,0 %
Henkilöstökulut	-38 763	-29 900	77,1 %	-8 863	-30 146	99,2 %
Palvelujen ostot	-24 509	-17 769	72,5 %	-6 740	-18 110	98,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-460	-313	68,0 %	-147	-335	93,3 %
Avustukset	-6 683	-4 950	74,1 %	-1 734	-5 013	98,7 %
Muut toimintakulut	-10 372	-7 773	74,9 %	-2 599	-7 720	100,7 %
TOIMINTAKATE	-78 417	-58 879	75,1 %	-19 538	-59 731	98,6 %

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

## Perusopetus

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	4 879	2 770	56,8 %	2 109	2 514	110,2 %
Myyntituotot	4 019	2 749	68,4 %	1 270	2 504	109,8 %
Tuet ja avustukset	826	-5	-0,5 %	831	0	
Vuokratuotot	30	24	79,7 %	6	7	351,7 %
Muut toimintatuotot	4	2	47,0 %	2	3	62,9 %
TOIMINTAKULUT	-118 498	-87 709	74,0 %	-30 789	-88 228	99,4 %
Henkilöstökulut	-57 412	-43 233	75,3 %	-14 179	-43 401	99,6 %
Palvelujen ostot	-28 145	-19 836	70,5 %	-8 309	-20 065	98,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 409	-1 821	75,6 %	-588	-2 005	90,8 %
Avustukset	-261	-264	101,3 %	3	-256	103,3 %
Muut toimintakulut	-30 271	-22 555	74,5 %	-7 716	-22 502	100,2 %
TOIMINTAKATE	-113 620	-84 939	74,8 %	-28 680	-85 714	99,1 %

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

## Nuorisopalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	723	584	80,7 %	140	875	66,7 %
Myyntituotot	123	51	41,3 %	72	79	64,2 %
Maksutuotot		0		0		
Tuet ja avustukset	600	531	88,4 %	69	796	66,7 %
Vuokratuotot		2		-2		
Muut toimintatuotot		1		-1		
TOIMINTAKULUT	-6 758	-4 717	69,8 %	-2 041	-4 914	96,0 %
Henkilöstökulut	-4 122	-3 208	77,8 %	-914	-3 078	104,2 %
Palvelujen ostot	-736	-291	39,6 %	-445	-484	60,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-363	-176	48,5 %	-187	-185	95,0 %
Avustukset	-80	-72	89,9 %	-8	-80	89,9 %
Muut toimintakulut	-1 457	-970	66,6 %	-487	-1 087	89,2 %
TOIMINTAKATE	-6 034	-4 134	68,5 %	-1 901	-4 039	102,3 %

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

## Wellamo-opisto

Määrärahas seuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	1 270	1 036	81,5 %	234	961	107,8 %
Myyntituotot	258	138	53,5 %	120	131	105,2 %
Maksutuotot	1 011	885	87,5 %	126	829	106,7 %
Tuet ja avustukset		12		-12		
Vuokratuotot	1	1	52,5 %	0	1	52,5 %
Muut toimintatuotot		0		0		
TOIMINTAKULUT	-4 245	-2 769	65,2 %	-1 476	-2 728	101,5 %
Henkilöstökulut	-3 052	-2 045	67,0 %	-1 007	-1 909	107,1 %
Palvelujen ostot	-519	-277	53,3 %	-242	-320	86,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-91	-38	41,6 %	-53	-66	56,6 %
Muut toimintakulut	-583	-410	70,2 %	-174	-433	94,6 %
TOIMINTAKATE	-2 975	-1 733	58,3 %	-1 242	-1 767	98,1 %



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

## Liikunta- ja kulttuuripalvelut – sitovuus yhteensä

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	2 167	1 574	72,6 %	593	1 240	127,0 %
Myyntituotot	96	0	0,1 %	96	72	0,2 %
Maksutuotot	1 041	910	87,4 %	131	529	172,1 %
Tuet ja avustukset	117	133	113,5 %	-16	111	119,3 %
Vuokratuotot	879	498	56,6 %	381	496	100,3 %
Muut toimintatuotot	34	33	99,0 %	0	31	107,4 %
TOIMINTAKULUT	-32 748	-24 852	75,9 %	-7 896	-24 066	103,3 %
Henkilöstökulut	-3 488	-2 454	70,4 %	-1 034	-2 394	102,5 %
Palvelujen ostot	-2 486	-2 080	83,7 %	-406	-1 679	123,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 619	-1 205	74,5 %	-414	-1 043	115,6 %
Avustukset	-13 945	-10 493	75,2 %	-3 452	-10 569	99,3 %
Muut toimintakulut	-11 210	-8 620	76,9 %	-2 590	-8 381	102,9 %
TOIMINTAKATE	-30 581	-23 278	76,1 %	-7 303	-22 826	102,0 %

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

## Liikuntapalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	2 008	1 396	69,6 %	611	1 100	127,0 %
Myyntituotot	85	0	0,1 %	85	64	0,2 %
Maksutuotot	1 031	895	86,8 %	136	521	171,7 %
Tuet ja avustukset		17		-17		
Vuokratuotot	858	465	54,2 %	393	484	96,2 %
Muut toimintatuotot	34	19	56,4 %	15	31	61,2 %
TOIMINTAKULUT	-17 568	-13 568	77,2 %	-3 999	-12 669	107,1 %
Henkilöstökulut	-3 238	-2 215	68,4 %	-1 023	-2 212	100,1 %
Palvelujen ostot	-2 167	-1 905	88,0 %	-261	-1 513	125,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 553	-1 161	74,7 %	-392	-1 004	115,6 %
Avustukset	-165	-175	106,1 %	10	-139	125,1 %
Muut toimintakulut	-10 446	-8 113	77,7 %	-2 333	-7 800	104,0 %
TOIMINTAKATE	-15 560	-12 172	78,2 %	-3 388	-11 569	105,2 %

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

## Kulttuuripalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	159	178	111,6 %	-18	140	126,9 %
Myyntituotot	11			11	8	
Maksutuotot	10	15	149,9 %	-5	8	199,9 %
Tuet ja avustukset	117	115	98,6 %	2	111	103,6 %
Vuokratuotot	21	33	155,7 %	-12	13	257,8 %
Muut toimintatuotot		14		-14		
TOIMINTAKULUT	-15 180	-11 283	74,3 %	-3 897	-11 397	99,0 %
Henkilöstökulut	-251	-239	95,5 %	-11	-182	131,5 %
Palvelujen ostot	-319	-174	54,5 %	-145	-165	105,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-66	-44	67,5 %	-21	-38	115,3 %
Avustukset	-13 781	-10 318	74,9 %	-3 462	-10 429	98,9 %
Muut toimintakulut	-764	-508	66,4 %	-257	-582	87,3 %
TOIMINTAKATE	-15 021	-11 106	73,9 %	-3 915	-11 257	98,7 %

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

## Kaupunginmuseo -sitovuus

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	1 268	839	66,2 %	429	944	88,9 %
Myyntituotot	247	207	83,9 %	40	168	123,0 %
Maksutuotot	955	555	58,2 %	399	728	76,3 %
Tuet ja avustukset		75		-75		
Vuokratuotot	16	2	14,2 %	14	10	23,2 %
Muut toimintatuotot	51			51	38	
TOIMINTAKULUT	-7 732	-5 662	73,2 %	-2 071	-5 657	100,1 %
Henkilöstökulut	-3 097	-2 218	71,6 %	-879	-2 345	94,6 %
Palvelujen ostot	-1 247	-986	79,1 %	-261	-843	117,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-353	-299	84,8 %	-54	-237	126,6 %
Muut toimintakulut	-3 035	-2 158	71,1 %	-877	-2 232	96,7 %
TOIMINTAKATE	-6 464	-4 822	74,6 %	-1 642	-4 712	102,3 %

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

## Kansainväliset urheilutapahtumat

Määrärahas seuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTAKULUT	-906	-429	47,3 %	-477	-672	63,7 %
Palvelujen ostot	-616	-188	30,5 %	-428	-462	40,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8	-30	368,8 %	22	-7	428,3 %
Muut toimintakulut	-282	-211	74,9 %	-71	-204	103,5 %
TOIMINTAKATE	-906	-429	47,3 %	-477	-672	63,7 %

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

## Osaaminen –sitovuus yhteensä

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	55	41	75,0 %	14	41	100,0 %
Myyntituotot	5	31	610,0 %	-26	4	813,4 %
Maksutuotot	2			2	1	
Tuet ja avustukset	10	3	25,0 %	8	8	33,3 %
Vuokratuotot	5	4	70,9 %	1	4	94,5 %
Muut toimintatuotot	33	4	12,0 %	29	25	16,1 %
TOIMINTAKULUT	-19 818	-14 847	74,9 %	-4 971	-14 880	99,8 %
Henkilöstökulut	-10 943	-7 653	69,9 %	-3 290	-8 219	93,1 %
Palvelujen ostot	-1 564	-1 491	95,3 %	-73	-1 165	128,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-975	-807	82,8 %	-168	-730	110,5 %
Avustukset	-765	-602	78,7 %	-163	-600	100,4 %
Muut toimintakulut	-5 571	-4 294	77,1 %	-1 277	-4 165	103,1 %
TOIMINTAKATE	-19 763	-14 806	74,9 %	-4 957	-14 839	99,8 %

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

## Osaaminen yhteiskustannukset

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTAKULUT	-765	-594	77,6 %	-171	-600	99,0 %
Avustukset	-765	-594	77,6 %	-171	-600	99,0 %
TOIMINTAKATE	-765	-594	77,6 %	-171	-600	99,0 %

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

## Lukiokoulutus

Määrärahas seuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	55	41	75,0 %	14	41	100,0 %
Myyntituotot	5	31	610,0 %	-26	4	813,4 %
Maksutuotot	2			2	1	
Tuet ja avustukset	10	3	25,0 %	8	8	33,3 %
Vuokratuotot	5	4	70,9 %	1	4	94,5 %
Muut toimintatuotot	33	4	12,0 %	29	25	16,1 %
TOIMINTAKULUT	-19 053	-14 253	74,8 %	-4 800	-14 280	99,8 %
Henkilöstökulut	-10 943	-7 653	69,9 %	-3 290	-8 219	93,1 %
Palvelujen ostot	-1 564	-1 491	95,3 %	-73	-1 165	128,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-975	-807	82,8 %	-168	-730	110,5 %
Avustukset		-8		8		
Muut toimintakulut	-5 571	-4 294	77,1 %	-1 277	-4 165	103,1 %
TOIMINTAKATE	-18 998	-14 212	74,8 %	-4 786	-14 239	99,8 %



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

## Osallisuus –sitovuus yhteensä

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	562	556	98,8 %	7	504	110,2 %
Myyntituotot	67	85	127,8 %	-19	50	170,4 %
Maksutuotot	6	2	35,2 %	4	5	47,0 %
Tuet ja avustukset	330	371	112,3 %	-41	330	112,3 %
Vuokratuotot	45	14	31,0 %	31	34	41,4 %
Muut toimintatuotot	114	83	73,0 %	31	85	97,3 %
TOIMINTAKULUT	-9 225	-6 423	69,6 %	-2 802	-7 010	91,6 %
Henkilöstökulut	-4 346	-3 338	76,8 %	-1 008	-3 264	102,2 %
Palvelujen ostot	-1 308	-639	48,8 %	-669	-982	65,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-970	-603	62,2 %	-367	-727	82,9 %
Avustukset	-348	-315	90,6 %	-33	-348	90,6 %
Muut toimintakulut	-2 253	-1 529	67,8 %	-725	-1 688	90,5 %
TOIMINTAKATE	-8 663	-5 867	67,7 %	-2 795	-6 505	90,2 %

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

## Kirjasto- ja tietopalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	562	556	98,8 %	7	504	110,2 %
Myyntituotot	67	85	127,8 %	-19	50	170,4 %
Maksutuotot	6	2	35,2 %	4	5	47,0 %
Tuet ja avustukset	330	371	112,3 %	-41	330	112,3 %
Vuokratuotot	45	14	31,0 %	31	34	41,4 %
Muut toimintatuotot	114	83	73,0 %	31	85	97,3 %
TOIMINTAKULUT	-7 722	-5 548	71,8 %	-2 175	-5 796	95,7 %
Henkilöstökulut	-3 786	-2 945	77,8 %	-842	-2 844	103,5 %
Palvelujen ostot	-1 057	-566	53,6 %	-491	-794	71,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-902	-584	64,8 %	-317	-676	86,4 %
Muut toimintakulut	-1 977	-1 452	73,5 %	-525	-1 481	98,1 %
TOIMINTAKATE	-7 160	-4 992	69,7 %	-2 168	-5 291	94,3 %

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

## Osallisuus- ja hyvinvointipalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTAKULUT	-1 503	-875	58,2 %	-627	-1 214	72,1 %
Henkilöstökulut	-560	-393	70,2 %	-167	-420	93,5 %
Palvelujen ostot	-251	-72	28,9 %	-178	-188	38,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68	-19	27,4 %	-50	-51	36,5 %
Avustukset	-348	-315	90,6 %	-33	-348	90,6 %
Muut toimintakulut	-276	-76	27,6 %	-200	-207	36,8 %
TOIMINTAKATE	-1 503	-875	58,2 %	-627	-1 214	72,1 %

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

## Lahden kaupunginorkesteri

Taseyksikkö, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taseyksikkö	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Tilinpäätös edv.	Toteuman muutos%	Toteuma edv.	TA/TP muutos%
<b>Kaupunginorkesteri 1024</b>							
Liikevaihto	833	459	55,1	327	102,2	227	154,7 %
Liiketoiminnan muut tuotot	19	48	253,2	390	-86,5	355	-95,1 %
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä	5 620	4 173	74,3	5 415	2,8	4 061	3,8 %
Materiaalit ja palvelut	-1 078	-850	78,9	-1 120	17,6	-722	-3,8 %
Henkilöstökulut.	-4 307	-3 201	74,3	-4 131	3,0	-3 108	4,3 %
Poistot ja arvonalentumiset.	-35	-41	115,8	-59	-7,0	-44	-40,6 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 053	-641	60,9	-865	7,4	-596	21,7 %
Liiketoiminnan yli- / alijäämä	0	-53	35012173,5	-43	-130,3	174	-100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut.		0		0	96,9	0	-100,0 %
<b>TASEYKSIKÖN TULOS</b>	<b>0</b>	<b>-53</b>	<b>35100906,8</b>	<b>-43</b>	<b>-130,4</b>	<b>173</b>	<b>-100,0 %</b>

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

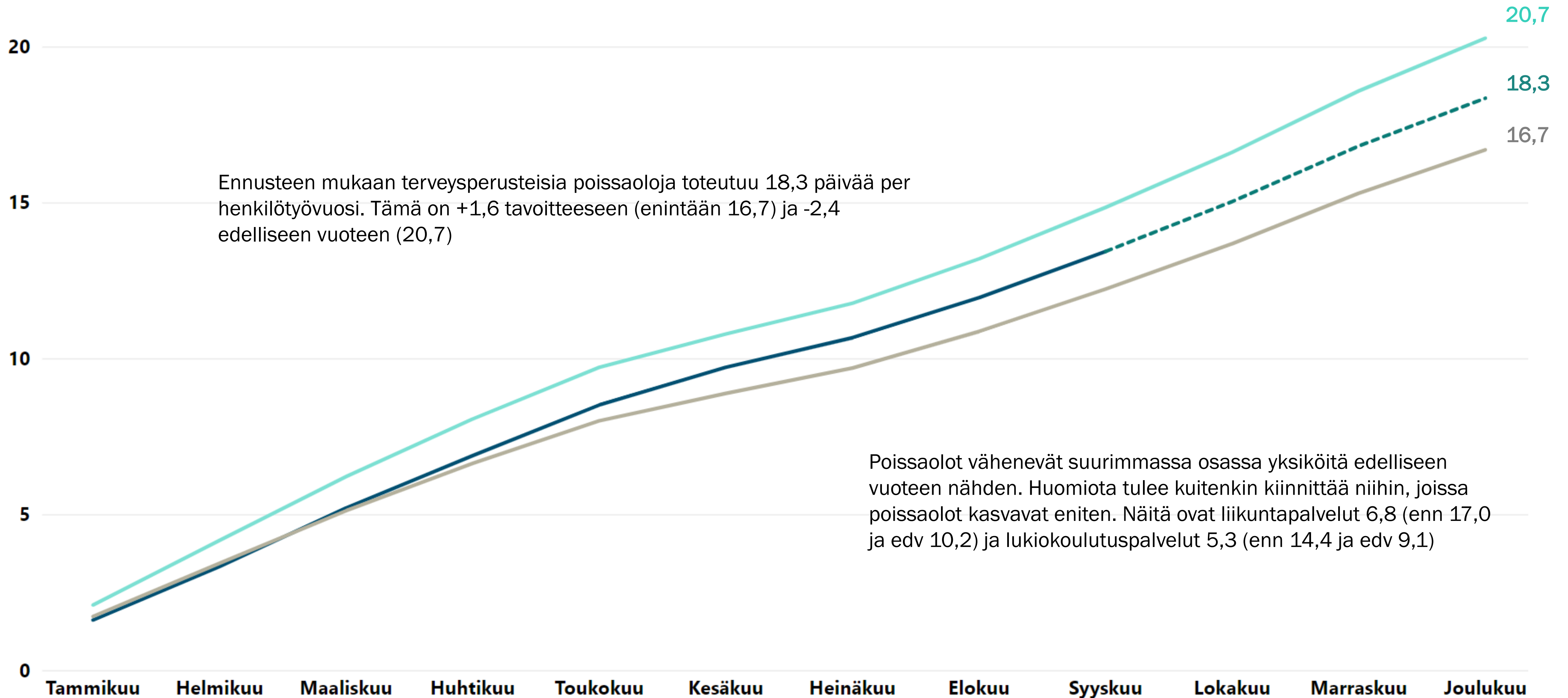
## Lahden kaupunginteatteri

Taseyksikkö, 1000 € | 2023, tammi - syyskuu

Taseyksikkö	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Tilinpäätös edv.	Toteuman muutos%	Toteuma edv.	TA/TP muutos%
<b>▲ Kaupunginteatteri 1025</b>							
Liikevaihto	1 891	1 041	55,1	1 081	134,7	444	75,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	159	49	30,7	491	-89,0	444	-67,6 %
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä	7 558	5 600	74,1	7 238	3,2	5 428	4,4 %
Materiaalit ja palvelut	-1 696	-1 179	69,5	-1 539	20,7	-976	10,2 %
Henkilöstökulut.	-5 213	-4 063	77,9	-4 922	14,3	-3 555	5,9 %
Poistot ja arvonalentumiset.	-182	-153	84,0	-175	20,2	-127	3,8 %
Liiketoiminnan muut kulut	-2 508	-1 786	71,2	-2 251	7,5	-1 661	11,4 %
Liiketoiminnan yli- / alijäämä	10	-490	-4901,0	-76	17122,6	-3	-113,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut.	-10	-7	69,7	-10	10,8	-6	3,5 %
<b>TASEYKSIKÖN TULOS</b>	<b>0</b>	<b>-497</b>	<b>261614080,9</b>	<b>-86</b>	<b>5339,6</b>	<b>-9</b>	<b>-100,0 %</b>

# 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 organisaatiotaso 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