

**Lahti**



# **Käyttösuunnitelma 2024**

## **Sivistyksen palvelualue**

Sivistyslautakunta 23.1.2024

Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunta 25.1.2024

# Sisällys

|          |   |           |
|----------|---|-----------|
| <b>1</b> | <b>Johdanto</b>   | <b>4</b>  |
| 1.1      | Lahden kaupungin toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelma vuosille 2024–2027                 | 4         |
| 1.2      | Viranhaltijapäätösten nähtävillä pitäminen  | 5         |
| 1.3      | Kokousaikataulu   | 5         |
| <b>2</b> | <b>Sivistyksen palvelualue</b>  | <b>7</b>  |
| 2.1      | Toiminnan kuvaus  | 7         |
| 2.1.1    | Toiminta-ajatus ja organisaatio   | 7         |
| 2.1.2    | Määräraha-aulukko   | 8         |
| 2.1.3    | Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi                      | 8         |
| 2.1.4    | Toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman toteuttaminen sivistyksen palvelualueella          | 8         |
| 2.1.5    | Henkilöstö  | 9         |
| <b>3</b> | <b>Strategia ja toiminnalliset tavoitteet</b>   | <b>11</b> |
| 3.1      | Sivistyksen palvelualueen vuoden 2024 kärkitoimenpiteet                                     | 11        |
| <b>4</b> | <b>Palvelualueen yhteiskustannukset</b>   | <b>16</b> |
| 4.1.1    | Määräraha-aulukko   | 16        |
| 4.1.2    | Toiminta-ajatus   | 16        |
| 4.1.3    | Erietyiset määrärahavaraukset   | 16        |
| <b>5</b> | <b>Lasten ja nuorten kasvu vastuualue</b>   | <b>17</b> |
| 5.1      | Lasten ja nuorten kasvu sitovuus  | 17        |
| 5.1.1    | Määräraha-aulukko   | 17        |
| 5.1.2    | Toiminta-ajatus   | 18        |
| 5.1.3    | Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi                      | 18        |
| 5.1.4    | Toiminnan painopistealueet  | 18        |
| 5.2      | Lasten ja nuorten kasvu yhteiset palvelut   | 19        |
| 5.2.1    | Toiminta-ajatus   | 19        |
| 5.2.2    | Erietyiset määrärahavaraukset   | 19        |
| 5.3      | Varhaiskasvatuspalvelut   | 20        |
| 5.3.1    | Toiminta-ajatus   | 20        |
| 5.3.2    | Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi                      | 20        |
| 5.4      | Perusopetus   | 21        |
| 5.4.1    | Toiminta-ajatus   | 21        |
| 5.4.2    | Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi                      | 21        |
| 5.5      | Nuorisopalvelut   | 22        |
| 5.5.1    | Toiminta-ajatus   | 22        |
| 5.5.2    | Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi                      | 22        |
| <b>6</b> | <b>Osallisuuden ja tiedon vastuualue</b>  | <b>23</b> |
| <b>7</b> | <b>Osallisuuden ja tiedon vastuualue, osaaminen (lukiokoulutus ja osaamisen avustukset)</b> | <b>23</b> |
| 7.1      | Osaaminen   | 23        |
| 7.1.1    | Määräraha-aulukko   | 23        |
| 7.2      | Osaaminen yhteiset palvelut   | 24        |
| 7.2.1    | Toiminta-ajatus   | 24        |
| 7.2.2    | Erietyiset määrärahavaraukset   | 24        |
| 7.3      | Lukiokoulutus   | 25        |
| 7.3.1    | Toiminta-ajatus   | 25        |
| 7.3.2    | Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi                      | 25        |
| 7.3.3    | Toimenpiteet 2024   | 25        |
| <b>8</b> | <b>Osallisuuden ja tiedon vastuualue, Wellamo-opisto</b>                                    | <b>26</b> |
| 8.1.1    | Määräraha-aulukko   | 26        |
| 8.1.2    | Toiminta-ajatus   | 26        |
| 8.1.3    | Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi                      | 26        |

|  |           |
|--|-----------|
| <b>9 Osallisuuden ja tiedon vastuualue, osallisuus (kirjasto- ja tietopalvelut sekä osallisuus ja hyvinvointipalvelut)</b>   | <b>27</b> |
| 9.1 Osallisuus.....  | 27        |
| 9.1.1 Määräraha-aulukko.....   | 27        |
| 9.2 Kirjasto- ja tietopalvelut.....  | 27        |
| 9.2.1 Toiminta-ajatus.....   | 27        |
| 9.2.2 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi.....  | 28        |
| 9.3 Osallisuus ja hyvinvointipalvelut.....   | 29        |
| 9.3.1 Toiminta-ajatus.....   | 29        |
| 9.3.2 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi.....  | 29        |
| 9.3.3 Jäämistöt.....   | 30        |
| 9.3.4 Veteraaniavustukset.....   | 30        |
| 9.3.5 Erytiset määrärahavaraukset.....   | 30        |
| <b>Valtiontukiarviointi</b> .....  | 30        |
| Tuen saaja ei harjoita taloudellista toimintaa, joten EU:n valtiontukisääntelyä ei sovelleta myönnettävään tukeen. Jos tuen saaja muuten harjoittaa taloudellista toimintaa, on ei-taloudellinen toiminta eriytettävä kirjanpidossa. | 30        |
| <b>10 Liikunnan ja kulttuurin vastuualue</b> .....   | <b>31</b> |
| <b>11 Liikunnan ja kulttuurin vastuualue, liikunta ja kulttuuri (kulttuuripalvelut ja liikuntapalvelut)</b> .....  | <b>32</b> |
| 11.1 Liikunta- ja kulttuuripalvelut sitovuus.....  | 32        |
| 11.1.1 Määräraha-aulukko.....  | 32        |
| 11.1.2 Erytiset määrärahavaraukset.....  | 32        |
| 11.2 Kulttuuripalvelut.....  | 33        |
| 11.2.1 Toiminta-ajatus.....  | 33        |
| 11.2.2 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi.....   | 33        |
| 11.2.3 Toiminnan painopistealueet.....   | 33        |
| 11.2.4 Erytiset määrärahavaraukset.....  | 34        |
| 11.3 Liikuntapalvelut.....   | 35        |
| 11.3.1 Toiminta-ajatus.....  | 35        |
| 11.3.2 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi.....   | 35        |
| 11.3.3 Toiminnan painopistealueet.....   | 35        |
| 11.3.4 Erytiset määrärahavaraukset.....  | 36        |
| <b>12 Liikunnan ja kulttuurin vastuualue, kansainväliset urheilutapahtumat</b> .....   | <b>37</b> |
| 12.1.1 Määräraha-aulukko.....  | 37        |
| 12.1.2 Toiminta-ajatus.....  | 37        |
| 12.1.3 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi.....   | 37        |
| 12.1.4 Toiminnan painopistealueet.....   | 37        |
| <b>13 Liikunnan ja kulttuurin vastuualue, Kaupunginmuseo</b> .....   | <b>38</b> |
| 13.1.1 Määräraha-aulukko.....  | 38        |
| 13.1.2 Toiminnan kuvaus.....   | 38        |
| 13.1.3 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi.....   | 38        |
| 13.1.4 Toiminnan painopistealueet.....   | 38        |
| <b>14 Lahden kaupunginorkesteri</b> .....  | <b>40</b> |
| 14.1.1 Määräraha-aulukko.....  | 40        |
| 14.1.2 Toiminta-ajatus.....  | 40        |
| 14.1.3 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi.....   | 40        |
| <b>15 Lahden kaupunginteatteri</b> .....   | <b>41</b> |
| 15.1.1 Määräraha-aulukko.....  | 41        |
| 15.1.2 Toiminta-ajatus.....  | 41        |
| 15.1.3 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi.....   | 41        |
| <b>16 Käyttösuunnitelman liitetiedot</b> .....   | <b>43</b> |
| LIITE 1. Osamäärärahat yksiköittäin.....   | 43        |
| LIITE 2. Laskentatunnisteet ja tositteiden hyväksyjät.....   | 51        |

## 1 Johdanto

Kunnan taloudenhoitoa ja sen järjestämistä ohjaavat kuntalain 13. luku, kirjanpitolaki ja -asetus, kirjanpitolautakunnan ja sen kuntajaoston antamat ohjeet, julkisen hallinnon suositus (JHS) 199 kunnan talousarviosta ja taloussuunnitelmasta sekä Lahden kaupungin hallintosääntö (säädöskokoelma) ja toimintasäännöt.

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Lahden kaupungin organisaatio jakautuu konsernihallinnon, sivistyksen ja kaupunkiympäristön palvelualueisiin, jotka kaikki toimieli- mineen vastaavat osaltaan siitä, että kaupunginvaltuuston 27.11.2023 (§ 122) hyväksymässä talousarviossa vuodelle 2024 asetetut taloudelliset sekä toiminnalliset tavoitteet toteutuvat. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Hyväksytyn talousarvion perusteella palvelualueet ja niihin sisältyvät taseyksiköt laativat hallintosäännön (§ 37) ja kaupunginhallituksen 4.12.2023 (§ 406) hyväksymän toimeenpano-ohjeen mukaisesti käyttösuunnitelmat, joissa jaetaan hyväksytyyn talousarvioon perustuen määrärahat ja tuloarviot käyttötarkoitusten mukaisesti sekä asetetaan tarkennettuja tavoitteita.

Käyttösuunnitelmissa tulee huomioida toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelma vuosille 2024–2027, kaupunkitasoiset sitovat tavoitteet sekä henkilöstösuunnittelu. Osana käyttösuunnitelmia päätetään tositteiden hyväksyjät. Lisäksi voidaan päättää toistuvaisavustuksista tai muista erityisistä määrärahavaruuksista. Avustuksien osalta on otettava huomioon EU:n valtiontukisäännöstö. Käyttösuunnitelmat hyväksytetään toimielimissä 31.1.2024 mennessä ja ne toimivat pohjana talousarvion seurannassa ja raportoinnissa. Lautakunnille raportoidaan määrärahojen käytöstä vähintään neljännesvuosittain (Q1, Q2, Q3) ja jaostoille puolivuositain (Q2). Puolivuotisselvityksessä (Q2) esitetään myös strategian kärkihankkeiden eli toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen.

Lahden kaupungin talousarvion 2024 toimeenpano-ohjeiden mukaisesti on valmisteltu palvelualuekohtaiset käyttösuunnitelmat, jotka viedään toimielimiin päätettäväksi seuraavasti:

- konsernipalvelut-vastuualueen käyttösuunnitelman hyväksyy kaupunginhallitus
- elinvoima- ja työllisyyspalvelut-vastuualueen käyttösuunnitelman hyväksyy elinvoima- ja työllisyysjaosto
- Lahden Tilakeskus -taseyksikön käyttösuunnitelman hyväksyy konserni- ja tilajaosto, joka päättää samalla talousarviossa hyväksytyjen investointien kohdentamisesta (työohjelma)
- tarkastustoimen käyttösuunnitelman hyväksyy tarkastuslautakunta
- sivistyksen palvelualueen käyttösuunnitelman hyväksyy omien vastuualueidensa osalta
  - sivistyslautakunta (palvelualueen yhteiskustannukset, lasten ja nuorten kasvun vastuualue sekä osallisuuden ja tiedon vastuualueen osalta palveluyksiköt: lukiokoulutuspalvelut ja Wellamo-opisto)
  - hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunta (liikunnan ja kulttuurin vastuualue sisältäen Lahden kaupunginorkesterin ja Lahden kaupunginteatterin sekä osallisuuden ja tiedon vastuualueen osalta palveluyksiköt: kirjasto- ja tietopalvelut ja osallisuus ja hyvinvointipalvelut)
- kaupunkiympäristön palvelualueen käyttösuunnitelman hyväksyy omien vastuualueidensa osalta
  - kaupunkiympäristölautakunta (palvelualueen yhteiskustannukset, kaupunkitekniikka, kaupunkisuunnittelu sekä rakennus- ja ympäristövalvonta)
  - Lahden seudun joukkoliikennelautakunta (joukkoliikenne).

### 1.1 Lahden kaupungin toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelma vuosille 2024–2027

Kaupunginvaltuusto päätti 28.11.2022 § 127 käynnistää parlamentaarisen valmistelun talouden tasapaino-ohjelman laatimiseksi vuosille 2024–2026. Ohjelmassa huomioidaan valtuuston vuonna 2021 asettaman parlamentaarisen ryhmän valmistelemat ja kaupunginhallituksen 16.1.2023 § 14 päättämät periaatelinjaukset.

Kaupunginhallituksen 30.1.2023 § 38 nimeämä parlamentaarinen työryhmä on valmistellut ohjelman ja 5.10.2023 kokouksessaan päättänyt esittämään Lahden kaupungin toiminnan ja talouden tasapainottamista 50 milj. eurolla vuosina 2024–2027. Kaupunginhallitus hyväksyi parlamentaarisen työryhmän esityksen 6.11.2023 § 376.

Talouden tasapaino-ohjelmassa menojen kasvun hidastumiseen kohdennetaan 9,5 milj. euron tavoite, josta konsernihallinnon palvelualueelle kohdennetaan 2,6 milj. euroa ja sivistyksen palvelualueelle 4,9 milj. euroa. Toimintatulojen kasvun odotusta lisätään 0,5 milj. euroa, jolloin kaupunkiympäristön palvelualueelle asetetaan 2,5 milj. euron nettomääräinen toimintamenojen kasvun hidastumisen ja tulojen kasvun tavoite.

Tavoitteena on palvelualueiden toiminnan nykytason (ns. M-tason) säilyttäminen, joka tarkoittaa edellä mainittujen menojen kasvun hidastamisen toimenpiteiden korvaamista ensisijaisesti tuloja kasvattamalla. Menojen kasvun hidastamisen tavoitteisiin palataan ohjelman aikana vuosina 2024–2027, mikäli tulo-odotukset eivät toteudu.

Kaupungin kasvua ja elinvoimaa vahvistavilla toimenpiteillä tavoitellaan työttömyydestä aiheutuvien menojen alenemista yhteensä 5,0 milj. eurolla ja strategian mukaisten elinvoimatoimenpiteiden odotetaan lisäävän 5,0 milj. eurolla verotulojen kasvua yli sen, mitä yleinen talouden kehitys vaikuttaa verotulokehitykseen. Kaupungin hallussa olevan yhtiövarallisuuden ja muun omaisuuden tuoton pysyvälle lisäykselle asetetaan vähintään 30 milj. euron tavoite.

Mikäli yhtiövarallisuuden ja muun varallisuuden tuottotavoite ylittyy, voidaan tuoton ylityksellä kattaa keskeisimpien palvelujen menojen kustannusten nousun leikkauspainetta. Varallisuuden myynnistä saatuja myyntituloja ei käytetä käyttötalousmenojen katteeksi, ainoastaan varallisuuden tuottoa.

Toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman toimenpiteiden laadinta ja toteutus on ensisijaisesti palvelualueiden vastuulla, ja ne kuvaavat käyttösuunnitelmassa ohjelman toteutusta vuonna 2024. Ohjelman etenemisestä raportoidaan kaupunginhallitukselle vuosineljänneksittäin ja samalla arvioidaan mahdollisia toimintaympäristön muutoksia.

## 1.2 Viranhaltijapäätösten nähtävillä pitäminen

Kaupungin kuulutukset julkaistaan sähköisinä kaupungin verkkosivuilla [www.lahti.fi](http://www.lahti.fi) > Ajankohtaista > Kuulutukset.

Viranhaltijapäätökset pidetään yleisesti nähtävillä Lahden kaupungin verkkosivuilla [www.lahti.fi](http://www.lahti.fi), mikäli asianomainen viranomaiskatsoo sen tarpeelliseksi eikä salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

## 1.3 Kokousaikataulu

Vuoden aikana päivitettävä kokousaikataulu:

- Lahden kaupungin sisäisessä tietoverkossa Tietoa meistä > Päätöksenteko > Toimielimet ja päätöksenteko > Kaupunkitasoinen kokousaikataulu 2024.
- Kaupungin yleisessä tietoverkossa [www.lahti.fi](http://www.lahti.fi) > Kaupunki ja päätöksenteko > Päätöksenteko > Tutustu päätöksentekoon > ao. toimielin.

Kokousaikataulu v. 2024 KEVÄT

30.11.2023

| TAMMIKUU |      | HELMIKUU |              | MAALISKUU |                               | HUHTIKUU |                 | TOUKOKUU |                               | KESÄKUU |                    |
|----------|------|----------|--------------|-----------|-------------------------------|----------|-----------------|----------|-------------------------------|---------|--------------------|
| 1Ma      | 1To  | 1To      |              | 1Pe       |                               | 1Ma      |                 | 1Ke      |                               | 1La     |                    |
| 2Ti      | 2Pe  | 2Pe      |              | 2La       |                               | 2Ti      |                 | 2To      |                               | 2Su     |                    |
| 3Ke      | 3La  | 3La      |              | 3Su       |                               | 3Ke      |                 | 3Pe      |                               | 3Ma     | KH                 |
| 4To      | 4Su  | 4Su      |              | 4Ma       | KH                            | 4To      |                 | 4La      |                               | 4Ti     | KH Iltakoulu, RYLL |
| 5Pe      | 5Ma  | 5Ma      | KH           | 5Ti       |                               | 5Pe      |                 | 5Su      |                               | 5Ke     | Pjtmk, KV-info     |
| 6La      | 6Ti  | 6Ti      | RYLL         | 6Ke       | Pjtmk, KV-info ja kyselytunti | 6La      |                 | 6Ma      | KTJ, ETJ                      | 6To     |                    |
| 7Su      | 7Ke  | 7Ke      |              | 7To       |                               | 7Su      |                 | 7Ti      |                               | 7Pe     |                    |
| 8Ma      | 8To  | 8To      |              | 8Pe       |                               | 8Ma      | KH              | 8Ke      |                               | 8La     |                    |
| 9Ti      | 9Pe  | 9Pe      |              | 9La       |                               | 9Ti      |                 | 9To      | Helatorstai                   | 9Su     |                    |
| 10Ke     | 10La | 10La     |              | 10Su      |                               | 10Ke     | Pjtmk, KV-info  | 10Pe     |                               | 10Ma    | KH, KV             |
| 11To     | 11Su | 11Su     |              | 11Ma      | KH, KV                        | 11To     |                 | 11La     |                               | 11Ti    | SIVLA, VN          |
| 12Pe     | 12Ma | 12Ma     | KTJ, ETJ     | 12Ti      | SIVLA                         | 12Pe     |                 | 12Su     |                               | 12Ke    | HYVLA, KYLA        |
| 13La     | 13Ti | 13Ti     | SIVLA, JOLI  | 13Ke      |                               | 13La     |                 | 13Ma     | KH                            | 13To    |                    |
| 14Su     | 14Ke | 14Ke     | KYLA         | 14To      |                               | 14Su     |                 | 14Ti     | VN, RYLL                      | 14Pe    |                    |
| 15Ma     | 15To | 15To     | HYVLA        | 15Pe      |                               | 15Ma     | KH, KV          | 15Ke     | Pjtmk, KV-info ja kyselytunti | 15La    |                    |
| 16Ti     | 16Su | 16Su     |              | 16Ma      |                               | 16Ti     | RYLL            | 16To     |                               | 16Su    |                    |
| 17Ke     | 17La | 17La     |              | 17Su      |                               | 17Ke     |                 | 17Pe     |                               | 17Ma    | KTJ, (KH), ETJ     |
| 18To     | 18Su | 18Su     |              | 18Ma      | KTJ, ETJ                      | 18To     | KV-seminaari    | 18La     |                               | 18Ti    |                    |
| 19Pe     | 19Ma | 19Ma     | KH           | 19Ti      | VN, RYLL, HYVLA               | 19Pe     | KV-seminaari    | 19Su     |                               | 19Ke    |                    |
| 20La     | 20Ti | 20Ti     | VN, WOJK     | 20Ke      | KYLA                          | 20La     |                 | 20Ma     | KH, KV                        | 20To    |                    |
| 21Su     | 21Ke | 21Ke     | KH Iltakoulu | 21To      | KH Iltakoulu                  | 21Su     |                 | 21Ti     | SIVLA, JOLI                   | 21Pe    | juhannusaatto      |
| 22Ma     | 22To | 22To     |              | 22Pe      |                               | 22Ma     | KH              | 22Ke     | KYLA                          | 22La    | juhannuspäivä      |
| 23Ti     | 23Pe | 23Pe     |              | 23La      |                               | 23Ti     | SIVLA, JOLI, VN | 23To     | HYVLA                         | 23Su    |                    |
| 24Ke     | 24Ma | 24Ma     |              | 24Su      |                               | 24Ke     | HYVLA, KYLA     | 24Pe     |                               | 24Ma    |                    |
| 25To     | 25Su | 25Su     |              | 25Ma      | KH                            | 25To     | KH Iltakoulu    | 25La     |                               | 25Ti    |                    |
| 26Pe     | 26Ma | 26Ma     | Talvotouko   | 26Ti      |                               | 26Pe     |                 | 26Su     |                               | 26Ke    |                    |
| 27La     | 27Ti | 27Ti     |              | 27Ke      |                               | 27La     |                 | 27Ma     | KH                            | 27To    |                    |
| 28Su     | 28Ke | 28Ke     |              | 28To      |                               | 28Su     |                 | 28Ti     |                               | 28Pe    |                    |
| 29Ma     | 29To | 29To     |              | 29Pe      | Helatorstai                   | 29Ma     | KH              | 29Ke     |                               | 29La    |                    |
| 30Ti     | 30La | 30La     |              | 30Ti      |                               | 30Ti     |                 | 30To     |                               | 30Su    |                    |
| 31Ke     | 31Ma | 31Ma     |              | 31Su      | Pääsiäispäivä                 | 31Ke     |                 | 31Pe     |                               | 31To    |                    |

**KV** = Kaupunginvaltuusto klo 18.00  
**KV-info** = Kaupunginvaltuustoinfo klo 16.30  
**KH** = Kaupunginhallitus klo 15.30 (valtuustopäivinä klo 14.30)  
**KH Iltakoulu** = klo 17.00  
**KTJ** = Konserni- ja tilajaosto klo 13.00  
**ETJ** = Elinvoima- ja työllisyysjaosto klo 15.00  
**Pjtmk** = Valtuustoryhmien puheenjohtajatoimikunta klo 14.30  
**WOJK** = Wellamo-opiston johtokunta klo 16.30, jollei toisin ilmoiteta  
**SIVLA, HYVLA** = Sivistyksen palvelualueen lautakunnat klo 16.00, jollei toisin ilmoiteta.  
**KYLA, RYLL, JÄTE, JOLI** = Kaupunkiympäristön palvelualueen lautakunnat klo 16.00 jollei toisin ilmoiteta.  
**TARKLA** = Tarkastuslautakunta klo 9.00, jollei toisin ilmoiteta.  
**VN** = Vanhusneuvosto klo 10.00, jollei toisin ilmoiteta.  
**VMN** = Vammaisneuvosto klo 16.30, jollei toisin ilmoiteta  
 Vki, pyhä tai muu vapaapäivä  
 Koulujen talviloma, vko 9

Kokousaikataulu v. 2024 SYKSY

| HEINÄKUU |      | ELOKUU |                               | SYYSKUU |                       | LOKAKUU |                   | MARRASKUU |                               | JOULUKUU |                  |
|----------|------|--------|-------------------------------|---------|-----------------------|---------|-------------------|-----------|-------------------------------|----------|------------------|
| 1Ma      | 1To  | 1To    |                               | 1Su     |                       | 1Ti     |                   | 1Pe       |                               | 1Su      |                  |
| 2Ti      | 2Pe  | 2Pe    |                               | 2Ma     | KH, KV                | 2Ke     | Pjtmk, KV-info    | 2La       |                               | 2Ma      | KH               |
| 3Ke      | 3La  | 3La    |                               | 3Ti     | RYLL, SIVLA-sem.      | 3To     |                   | 3Su       |                               | 3Ti      |                  |
| 4To      | 4Su  | 4Su    |                               | 4Ke     | HYVLA-sem., KYLA-sem. | 4Pe     |                   | 4Ma       | KH-TA + KH                    | 4Ke      | Pjtmk, KV-info   |
| 5Pe      | 5Ma  | 5Ma    | KH                            | 5To     |                       | 5La     |                   | 5Ti       | KH-TA, RYLL                   | 5To      |                  |
| 6La      | 6Ti  | 6Ti    | RYLL                          | 6Ke     |                       | 6Su     |                   | 6Ke       | Pjtmk, KV-info ja kyselytunti | 6Pe      | itsenäisyyspäivä |
| 7Su      | 7Ke  | 7Ke    |                               | 7La     |                       | 7Ma     | KH, KV            | 7To       |                               | 7La      |                  |
| 8Ma      | 8To  | 8To    |                               | 8Su     |                       | 8Ti     | SIVLA, JOLI, RYLL | 8Pe       |                               | 8Su      |                  |
| 9Ti      | 9Pe  | 9Pe    |                               | 9Ma     | ETJ, KTJ              | 9Ke     | HYVLA             | 9La       |                               | 9Ma      | KH, KV           |
| 10Ke     | 10La | 10La   |                               | 10Ti    | SIVLA, JOLI           | 10To    |                   | 10Su      |                               | 10Ti     | SIVLA, RYLL      |
| 11To     | 11Su | 11Su   |                               | 11Ke    | HYVLA, KYLA           | 11Pe    |                   | 11Ma      | KH, KV                        | 11Ke     |                  |
| 12Pe     | 12Ma | 12Ma   | ETJ, KTJ                      | 12Ti    |                       | 12La    |                   | 12Ti      | SIVLA, JOLI                   | 12To     | HYVLA            |
| 13La     | 13Ti | 13Ti   | SIVLA                         | 13Pe    |                       | 13Su    |                   | 13Ke      | HYVLA, KYLA                   | 13Pe     |                  |
| 14Su     | 14Ke | 14Ke   | HYVLA, KYLA                   | 14La    |                       | 14Ma    | ETJ, KH, KTJ      | 14To      |                               | 14La     |                  |
| 15Ma     | 15To | 15To   |                               | 15Su    |                       | 15Ti    | KI TA-esitys      | 15Pe      |                               | 15Su     |                  |
| 16Ti     | 16Pe | 16Pe   |                               | 16Ma    | KH                    | 16Ke    | KYLA              | 16La      |                               | 16Ma     | ETJ, KTJ         |
| 17Ke     | 17La | 17La   |                               | 17Ti    |                       | 17To    | KV-seminaari      | 17Su      |                               | 17Ti     |                  |
| 18To     | 18Su | 18Su   |                               | 18Ke    |                       | 18Pe    | KV-seminaari      | 18Ma      | ETJ, KTJ                      | 18Ke     | KYLA             |
| 19Pe     | 19Ma | 19Ma   | KH                            | 19To    |                       | 19La    |                   | 19Ti      |                               | 19To     |                  |
| 20La     | 20Ti | 20Ti   |                               | 20Pe    |                       | 20Su    |                   | 20Ke      |                               | 20Pe     |                  |
| 21Su     | 21Ke | 21Ke   | KH Iltakoulu                  | 21To    |                       | 21Ma    | Syysloma          | 21To      |                               | 21La     |                  |
| 22Ma     | 22To | 22To   |                               | 22Su    |                       | 22Ti    |                   | 22Pe      |                               | 22Su     |                  |
| 23Ti     | 23Pe | 23Pe   |                               | 23Ma    | KH                    | 23Ke    |                   | 23La      |                               | 23Ma     |                  |
| 24Ke     | 24La | 24La   |                               | 24Ti    |                       | 24To    |                   | 24Su      |                               | 24Ti     | Jouluaatto       |
| 25To     | 25Su | 25Su   |                               | 25Ke    | KH Iltakoulu          | 25Pe    |                   | 25Ma      | KH, KV-TA                     | 25Ke     | Joulupäivä       |
| 26Pe     | 26Ma | 26Ma   | KH                            | 26To    |                       | 26La    |                   | 26Ti      |                               | 26To     | itsenäisyyspäivä |
| 27La     | 27Ti | 27Ti   | JOLI-sem.                     | 27Pe    |                       | 27Su    |                   | 27Ke      | KH Iltakoulu                  | 27Pe     |                  |
| 28Su     | 28Ke | 28Ke   | Pjtmk, KV-info ja kyselytunti | 28La    |                       | 28Ma    | KH                | 28To      |                               | 28La     |                  |
| 29Ma     | 29To | 29To   |                               | 29Su    |                       | 29Ti    |                   | 29Pe      |                               | 29Su     |                  |
| 30Ti     | 30Pe | 30Pe   |                               | 30Ma    | KH                    | 30Ke    | KH Iltakoulu      | 30La      |                               | 30Ma     |                  |
| 31Ke     | 31La | 31La   |                               | 31To    |                       | 31To    |                   | 31To      |                               | 31Ti     |                  |

**KV** = Kaupunginvaltuusto klo 18.00  
**KV-info** = Kaupunginvaltuustoinfo klo 16.30  
**KH** = Kaupunginhallitus klo 15.30 (valtuustopäivinä klo 14.30)  
**KH Iltakoulu** = klo 17.00  
**ETJ** = Elinvoima- ja työllisyysjaosto klo 13.00  
**KTJ** = Konserni- ja tilajaosto klo 15.00  
**Pjtmk** = Valtuustoryhmien puheenjohtajatoimikunta klo 14.30  
**WOJK** = Wellamo-opiston johtokunta klo 16.00, jollei toisin ilmoiteta  
**SIVLA, HYVLA** = Sivistyksen palvelualueen lautakunnat klo 16.00, jollei toisin ilmoiteta.  
**KYLA, RYLL, JÄTE, JOLI** = Kaupunkiympäristön palvelualueen lautakunnat klo 16.00, jollei toisin ilmoiteta (jätelautakunta klo 16.30)  
**TARKLA** = Tarkastuslautakunta klo 9.00, jollei toisin ilmoiteta.  
**VN** = Vanhusneuvosto  
**VMN** = Vammaisneuvosto  
 Vki, pyhä tai muu vapaapäivä  
 Koulujen syysloma, vko 43?

## 2 Sivistyksen palvelualue

### 2.1 Toiminnan kuvaus

#### 2.1.1 Toiminta-ajatus ja organisaatio

Sivistyksen palvelualue vastaa opetus-, kasvatus-, kulttuuri- ja liikuntapalvelujen järjestämisestä ja kehittämisestä sekä osallisuuden ja hyvinvoinnin kehittämisestä ja terveyden edistämisestä. Sivistyksen palvelualue vastaa edellä mainittujen asioiden suunnittelusta, valmistelusta, toimeenpanosta ja seurannasta. Palvelualueen palveluilla edistetään kaupunkilaisten hyvinvointia, elämänhallintaa, oppimista ja osallisuutta sekä kaupunkiseudun vetovoimaisuutta. Lasten ja nuorten hyvinvointityö on palvelualueen keskeinen painopistealue.

Sivistyksen palvelualueen päätöksenteko tapahtuu kahdessa lautakunnassa. Sivistyslautakunta päättää palvelualueen yhteiskustannusten, lasten ja nuorten kasvun vastuualueen sekä osallisuuden ja tiedon vastuualueelle kuuluvien lukiokoulutuspalvelujen ja Wellamo-opiston asioista. Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunta päättää liikunnan ja kulttuurin vastuualueen sekä osallisuuden ja tiedon vastuualueen osalta kirjasto- ja tietopalvelujen sekä osallisuuden ja hyvinvoinnin palveluyksiköiden asioista. Sivistyksen palvelualluetta johtaa sivistysjohtaja ja palvelualueen hallinnolliset tukipalvelut hoidetaan konsernipalveluissa.

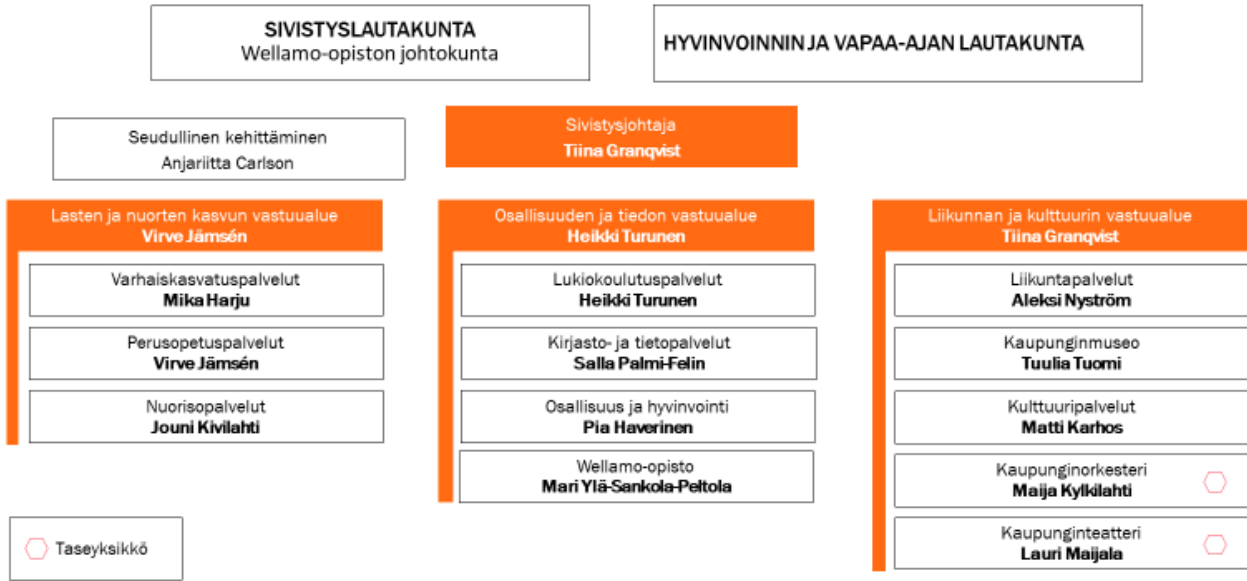
#### Sivistyslautakunnan alaiset yksiköt ja talousarvion sitovuustasot:

- palvelualueen yhteiskustannukset (toimintakate)
  - palvelualueen yhteiskustannukset ja hankkeet
  - seudullinen kehittäminen
- lasten ja nuorten kasvun vastuualue (määräraha ja tuloarvio)
  - lasten ja nuorten kasvu yhteiset
  - varhaiskasvatus
  - perusopetus
  - nuorisopalvelut
- osallisuuden ja tiedon vastuualue
  - osaaminen (määräraha ja tuloarvio)
    - osaamisen avustukset
    - lukiokoulutus
  - Wellamo-opisto (toimintakate)

#### Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunnan alaiset yksiköt ja talousarvion sitovuustasot:

- osallisuuden ja tiedon vastuualue
  - osallisuus (määräraha ja tuloarvio)
    - kirjasto- ja tietopalvelut
    - osallisuus ja hyvinvointipalvelut
- liikunnan ja kulttuurin vastuualue
  - liikunta ja kulttuuri (määräraha ja tuloarvio)
    - kulttuuripalvelut
    - liikuntapalvelut
  - kaupunginmuseo (toimintakate)
  - kansainväliset urheilutapahtumat (toimintakate)
  - Lahden kaupunginorkesteri (tilikauden ylijäämä/alijäämä)
  - Lahden kaupunginteatteri (tilikauden ylijäämä/alijäämä)

## SIVISTYKSEN PALVELUALUE



## 2.1.2 Määräraha-aulukko

| Sivistyksen palvelualue<br>sis. orkesteri ja teatteri | TP 2022      | KS+LTA:t 2023 | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|---|--------------|---------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| Toimintatuotot  | 35 430 502   | 33 999 000    | 34 686 200                 | 34 703 500              | 0                    | 34 703 500                |
| Toimintakulut   | 287 632 640  | 305 005 000   | 316 705 300                | 316 716 300             | 0                    | 316 716 300               |
| Toimintakate  | -252 202 138 | -271 006 000  | -282 019 100               | -282 012 800            | 0                    | -282 012 800              |

\*toimintatuloihin ja -menoihin sisältyvät kaupunginorkesterille ja -teatterille maksettavat avustukset yhteensä noin 13,7 milj. euroa

## 2.1.3 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

Lahden kaupungin strategian toteuttaminen sekä kuntalaisille tuotettavien sivistyksellisten hyvinvointipalvelujen kehittäminen sekä järjestämistapojen muutokset edellyttävät toiminta- ja palvelujärjestelmän jatkuvaa kehittämistä ja ketterää reagointikykyä. Sivistyspalvelutuotannon osalta merkittävä kehittämiskohde on rajapintayhteistyö suhteessa hyvinvointialueeseen, erityisesti opiskeluhooltoon. Strategian kärkihankkeista sivistyspalvelut toteuttavat toimenpiteitä erityisesti elinvoimaa tukevien Osaava Lahti-, Elävä Lahti- ja Hyvinvoiva Lahti-kärkihankkeissa.

Sivistyksen palvelualueen toiminnan painopistealueina vuonna 2024 ovat:

- paikallisen ja alueellisen hyvinvointiyhteistyön kehittäminen yhdessä Päijät-Hämeen hyvinvointialueen kanssa
- uuden hallitusohjelman tavoitteiden huomioiminen palveluiden järjestämisessä
- toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman säästövelvoitteiden huomioiminen taloussuunnitelmavuosien toiminnan suunnittelussa

## 2.1.4 Toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman toteuttaminen sivistyksen palvelualueella

Talouden tasapaino-ohjelmassa 2024–2027 käyttötalouden menojen kasvun hidastumiseen kohdistuu sivistyksen palvelualueelle 4,9 milj. euroa. Tavoitteena on palvelujen nykytason (ns. M-tason) säilyttäminen, joka tarkoittaa edellä



mainittujen menojen kasvun hidastamisen toimenpiteiden korvaamista ensisijaisesti kaupunkitasoisesti tuloja kasvatamalla. Menojen kasvun hidastamisen tavoitteisiin palataan ohjelman aikana vuosina 2024–2027, mikäli tulo-odotukset eivät toteudu.

Käyttösuunnitelma vuodelle 2024 ei kohdistu merkittäviä uusia talouden tasapaino-ohjelman tavoitteita. Suunnitelma vuosille 2025–2026 kohdistuvien säästötavoitteiden toimenpiteillä on vaikutuksia jo vuonna 2024, koska varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiopalvelujen toimintakausi ajoittuu kahdelle talousarviovuodelle. Sivistyksen palvelualueen käyttösuunnitelman pohjatasoa on korotettu toteutumattomien aikaisempien vuosien 2021–2023 Lahden 30 kk:n uudistumis- ja muutosohjelman (LUMO) säästötoimenpiteiden vuoksi.

## 2.1.5 Henkilöstö

Vuonna 2024 henkilöstöresurssien arvioidaan kasvavan 21 henkilötyövuotta verrattuna vuodelle 2023 varattuun. Kasvua on kaikilla vastuualueilla.

| Henkilöstösuunnitelma (palkalliset henkilötyövuodet) | TP<br>2022   | TOT<br>2023  | KS+LTA:t<br>2023 | TA<br>2024   | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|--|--------------|--------------|------------------|--------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| <b>Palvelualueen yhteiskustannukset</b>              | <b>74</b>    | <b>78</b>    | <b>96</b>        | <b>96</b>    | <b>96</b>               | <b>0</b>             | <b>96</b>                 |
| <b>Lasten ja nuorten kasvun vastuualue</b>           | <b>2 124</b> | <b>2 082</b> | <b>2 074</b>     | <b>2 087</b> | <b>2 084</b>            | <b>0</b>             | <b>2 084</b>              |
| Lasten ja nuorten kasvun yhteiset                    | 54           | 27           | 25               | 30           | 22                      | 0                    | 22                        |
| Varhaiskasvatuspalvelut                              | 937          | 933          | 916              | 922          | 917                     | 0                    | 917                       |
| Perusopetuspalvelut                                  | 1 038        | 1 026        | 1 039            | 1 039        | 1 046                   | 0                    | 1 046                     |
| Nuorisopalvelut                                      | 95           | 96           | 94               | 96           | 99                      | 0                    | 99                        |
| <b>Osallisuuden ja tiedon vastuualue</b>             | <b>338</b>   | <b>343</b>   | <b>339</b>       | <b>340</b>   | <b>348</b>              | <b>0</b>             | <b>348</b>                |
| Lukiokoulutuspalvelut                                | 141          | 144          | 142              | 142          | 148                     | 0                    | 148                       |
| Kirjasto- ja tietopalvelut                           | 88           | 88           | 88               | 88           | 88                      | 0                    | 88                        |
| Osallisuus ja hyvinvointi                            | 6            | 7            | 6                | 7            | 7                       | 0                    | 7                         |
| Wellamo-opisto                                       | 103          | 104          | 103              | 103          | 105                     | 0                    | 105                       |
| <b>Liikunnan ja kulttuurin vastuualue</b>            | <b>122</b>   | <b>133</b>   | <b>136</b>       | <b>137</b>   | <b>138</b>              | <b>0</b>             | <b>138</b>                |
| Kulttuuripalvelut                                    | 5            | 5            | 5                | 5            | 5                       | 0                    | 5                         |
| Liikuntapalvelut                                     | 60           | 62           | 63               | 63           | 63                      | 0                    | 63                        |
| Lahden kaupungin museo                               | 57           | 66           | 68               | 69           | 70                      | 0                    | 70                        |
| <b>Lahden kaupunginorkesteri</b>                     | <b>77</b>    | <b>75</b>    | <b>75</b>        | <b>75</b>    | <b>75</b>               | <b>0</b>             | <b>75</b>                 |
| <b>Lahden kaupunginteatteri</b>                      | <b>90</b>    | <b>90</b>    | <b>93</b>        | <b>93</b>    | <b>93</b>               | <b>0</b>             | <b>93</b>                 |
| <b>Sivistyksen palvelualue</b>                       | <b>2 825</b> | <b>2 801</b> | <b>2 813</b>     | <b>2 828</b> | <b>2 834</b>            | <b>0</b>             | <b>2 834</b>              |

Terveysperusteisten poissaolojen vähentäminen on kaupunkitasoinen tavoite. Sivistyksen palvelualueen tavoitteena on vähentää poissaoloja 2024 aikana vähintään 2,3 päivää per henkilötyövuosi verrattuna 2023 toteutuneisiin. Tavoitteiden toteutumista seurataan aktiivisesti ja käynnistetään tarvittaessa lisää toimenpiteitä, jotta poissaoloja toteutuu enintään tavoitetason mukaisesti.

| <b>Terveysperusteiset poissaolopäivät per henkilötyövuosi</b> | <b>TP 2022</b> | <b>TOT 2023</b> |
|---|----------------|-----------------|
| Palvelualueen yhteiskustannukset                              | 12,4           | 12,8            |
| Lasten ja nuorten kasvun yhteiset                             | 11,5           | 4,2             |
| Varhaiskasvatuspalvelut                                       | 28,8           | 26,4            |
| Perusopetuspalvelut   | 18,4           | 17,5            |
| Nuorisopalvelut   | 27,4           | 17,3            |
| Lukiokoulutuspalvelut   | 8,5            | 13,8            |
| Kirjasto- ja tietopalvelut                                    | 14,4           | 13,4            |
| Osallisuus ja hyvinvointi                                     | 20,5           | 19,9            |
| Wellamo-opisto  | 12,0           | 14,7            |
| Kulttuuripalvelut   | 3,8            | 11,2            |
| Liikuntapalvelut  | 9,7            | 17,3            |
| Kaupunginmuseo  | 15,0           | 11,1            |
| Lahden kaupunginorkesteri                                     | 9,6            | 10,3            |
| Lahden kaupunginteatteri                                      | 11,6           | 8,3             |
| <b>Sivistyksen palvelualue</b>                                | <b>20,6</b>    | <b>19,2</b>     |

Lahden kaupungilla laaja työhyvinvointikysely toteutetaan joka toinen vuosi. Työhyvinvointikysely toteutettiin viimeksi vuonna 2022 ja seuraava toteutetaan alkuvuodesta 2024. Asetettujen tavoitteiden ja toimenpiteiden edistymistä on seurattu pulssikyselyillä vuoden 2023 aikana.

| <b>Työhyvinvointikyselyn tulos</b> | <b>TOT 2020</b> | <b>TOT 2022</b> | <b>KS 2024</b> |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Palvelualueen yhteiskustannukset   | 4,59            | 3,93            | 4,50           |
| Lasten ja nuorten kasvun yhteiset  | 4,10            | 4,12            | 4,15           |
| Varhaiskasvatuspalvelut            | 3,99            | 3,99            | 4,00           |
| Perusopetuspalvelut                | 3,95            | 3,86            | 4,00           |
| Nuorisopalvelut                    | 3,74            | 3,90            | 3,90           |
| Lukiokoulutuspalvelut              | 3,80            | 3,84            | 3,90           |
| Kirjasto- ja tietopalvelut         | 3,95            | 3,70            | 4,00           |
| Osallisuus ja hyvinvointi          | -               | 4,67            | 4,00           |
| Wellamo-opisto                     | 3,94            | 4,27            | 4,05           |
| Kulttuuripalvelut                  | -               | -               | 4,00           |
| Liikuntapalvelut                   | 3,81            | 3,68            | 4,00           |
| Kaupunginmuseo                     | 3,57            | 3,46            | 3,80           |
| Lahden kaupunginorkesteri          | 3,88            | 4,07            | 4,20           |
| Lahden kaupunginteatteri           | 3,88            | 3,64            | 4,00           |
| <b>Sivistyksen palvelualue</b>     | <b>3,92</b>     | <b>3,90</b>     | <b>4,01</b>    |

Yksiköt kehittävät ja ylläpitävät henkilöstön osaamista organisaatiotasoisena henkilöstö- ja koulutussuunnitelman sekä yksikkökohtaisten koulutussuunnitelmien mukaisesti. Osaamisen kehittämisen toimenpiteet kohdentuvat pääasiassa johtamistyöhön, dialogiseen työotteeseen ja vuorovaikutukseen sekä alakohtaisen ammatillisen osaamisen ylläpitämiseen ja kehittämiseen. Koulutussuunnitelmat on käsitelty yhteistoiminnassa loppuvuonna 2023.

## 3 Strategia ja toiminnalliset tavoitteet

### 3.1 Sivistyksen palvelualueen vuoden 2024 kärkitoimenpiteet:

#### KESTÄVÄSTI ELINVOIMAINEN

Lahti tarjoaa kansainvälisesti kiinnostavan toimintaympäristön älykkäiden ja kestävien ratkaisujen kehittämiseen ja liiketoimintaan

## 1. Hiilineutraali Lahti

| Palvelualueiden toimenpiteet  | Lähtö / tavoitetaso  | Mittari   | Käyttösuunnitelman toimenpiteet  | Tunnistetut riskit                    |
|---|--|---|--|---------------------------------------|
| Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä luontolähtöisesti: Luontoaskel terveyteen - ohjelman toteutus (sivi+koha+kymp) | Tavoite:<br>1) Luontoaskel terveyteen - ohjelman toteutus etenee. 2) Seuraava kestävyystavoite luontopositiivinen kaupunki laaditaan kumppanuushankkeessa. 3) Lahden luontojalanjäljen laskentatieto ja toimenpiteet jalanjäljen pienentämiseksi. Luontopositiivisen elämän vahvistaminen. 4) Verkostojen kanssa yhteistyön tiivistäminen. | Yhteisten toimenpiteiden/projektien määrä.<br>Tavoite asetettu kyllä/ei<br>Lahtelaisten käsitys luontopositiivisesta elämästä ja siihen liittyvistä toimista. | Lisätään päiväkotien ja koulujen viherpihaosuutta ja monimuotoisuutta<br>Viheralueohjelma valmis 2024  | Rahoituksen puute estää toimenpiteitä |
| Lisäämme koulu- ja päiväkotiruokailussa kasvisruokapainotteisuutta (sivi)   | Valmistetut / Syödyt ateriat<br>Kouluruokailun suosio kasvaa.<br>- Kestävät valinnat ruokapalvelusopimuksissa.   | Kasvispainotteisen aterian tarjonta/määrä koulu- ja päiväkotiruokailussa.<br>Ruokahävikin määrä<br>Palvelusopimusten tarkastelu kestävien hankintojen osalta  | Säännöllinen vuoropuhelu ja yhteistyö Päijät-Hämeen Aterian kanssa mm. kasvispainotteisen ruoan tarjonnasta. Yhteiset linjaukset tehty.<br>Haetaan koulumaitotukea ja mahdollistetaan saadulla tuella luomumaidon tarjoaminen kouluissa ja päiväkohteissa. | Ruokahävikin määrä.                   |

| Palvelualueiden toimenpiteet  | Lähtö / tavoitetaso  | Mittari  | Käyttösuunnitelman toimenpiteet  | Tunnistetut riskit             |
|---|--|--|--|--------------------------------|
| Parannamme tapahtumien hiilineutraaliusedellytyksiä. (koha+sivi+kymp) | Tavoite: Kehitetään tapahtumiin saapumista kestäväillä kulkumuodoilla: Aktiivinen yhteistyö LSL ja sivin yksiköt. Parannetaan tapahtumien vastuullisuutta kehittämällä neuvontaa ja ohjausta. Tapahtumien jätehuollon kehittäminen.  | Tapahtumien hiilijalanjälkilaskuri käytössä niissä tapahtumissa, jotka saavat kaupungilta avustusta. | Kehitetään tapahtumiin saapumista kestäväillä kulkumuodoilla yhteistyössä LSL:n kanssa | Monta eri tahoja toteutuksessa |
| Kestävän liikkumisen vuosi 2025, valmistelu (Kymp + koha + sivi)      | Lähtö: Liikennesektorilla tarvitaan merkittäviä päästövähennyksiä. Tavoite: Ilmasto-ohjelmaan kirjattu kestävä liikkumisen vuosi valmistellaan laajassa yhteistyössä. Teemavuonna toteutetaan erilaisia kokeiluja sekä viestintää asukkailla kestävä liikkumisen edistämiseksi | Suunnitellut toimenpiteet ja niiden arvioitu vaikutavuus.  | Sivistyspalvelut osallistuvat kestävä liikkumisen vuoden 2025 valmisteluun.            | Aikataulu, päätöksenteko       |

## 2. Osaava Lahti

| Palvelualueiden toimenpiteet  | Lähtö / tavoitetaso  | Mittari   | Käyttösuunnitelman toimenpiteet  | Tunnistetut riskit   |
|---|--|---|--|--|
| IB-lukio kaksisarjaiseksi Englanninkielinen opintopolku -selvitys (Sivi)  | Lähtötaso: IB-lukio on yksisarjainen Tavoitetaso: IB-lukio on kaksisarjainen Selvitetään ja laaditaan toimenpiteet tukemaan englanninkielistä opintopolkua   | Kaksisarjaisuus on/ei ole Selvitys & toimenpiteet on/ei ole laadittu.   | Tehty selvitys kaksisarjaisen IB-linjan resurssitarpeesta Selvitetään englanninkielisen opintopolun toteuttamisen mahdollisuudet ja toimenpiteet sekä kustannukset ja aikataulu.   | Uuden palvelun järjestäminen lisää opetuksen kustannuksia.   |
| Yrittäjyyskasvatus -yhteistyö yritysten ja järjestöjen kanssa (Koha+sivi) | TAVOITE: - Yrityskylätoimintaan osallistuu kaikki 6. ja 9. luokat sekä kummiyritystoimintaa laajennetaan uusiin kouluihin ja yrityksiin. Tuetaan maakunnallisen NYT-alue toimiston perustamista, joka tukee koulujen yrityskasvatus työtä. Senioriyrittäjyyttä edistetään. | - Senioriyrittäjyyskurssi Wellamoon toteutettu, kyllä/ei<br>- NYT-alue toimisto opettajien kumppanina, kyllä/ei | Senioriyrittäjyyskurssi / Wo Selvitetty NYT- aluetoimiston toimintaa lukioiden yrittäjyyden tukena. Toiminta lähtenyt hyvin käyntiin: opettajiin on oltu yhteydessä NYT:stä. /lukio Kaikki 6. ja 9.luokat vierailevat Yrityskylässä. Yrittäjyyskasvatusohjelman päivitys ja kytkeminen perusopetuksen opetussuunnitelman perusteiden tavoitteisiin ja sisältöihin. | Senioreiden osaaminen menetetään, koska emme saa heitä mukaan toimintaan ja jatkamaan työelämässä. |

### 3. Elävä Lahti

| Palvelualueiden toimenpiteet   | Lähtö / tavoitetaso  | Mittari  | Käyttösuunnitelman toimenpiteet   | Tunnistettut riskit   |
|--|--|--|---|---|
| Varmistamme elävät ja vetovoimaiset kulttuuripalvelut (Sivi)   | Tavoitteena on pitää lähtötasosta kiinni -> Yhä jatkossakin laadukkaat + monipuoliset kulttuuripalvelut kaupungin veto- ja pitovoimatekijöinä<br>Tavoitteena, että yleisömäärät kasvavat vuoden 23 tasosta.  | Konserttien / esitysten / näyttelyiden yleisömäärä<br>Kv-näkyvyys  | Museoiden vetovoimaiset näyttelysisällöt sekä oikein suunnattu viestintä ja markkinointi.<br>Teatterin visuaalisen ilmeen ja viestinnän uusiminen, brändin ja toimintatavoitteen kirkastaminen sekä uusien yleisöjen tavoittaminen.   | Onko riittävä resursointi takaamaan palveluiden jatkumista laadukkaina ja monipuolisina.  |
| Kehitämme Lahtea yhdessä asukkaiden ja toimijoiden kanssa sekä lisäämme osallistumismahdollisuuksia (Sivi) | Osallistuvan budjetoinnin toimintamalli ja vaiheet pidetään säännöllisenä joka toinen vuosi toteutuvana asukasosallisuuden toimintamuotona. Vuosi 2024 on hankkeiden toteutusvuosi.<br>Lahden kumppanuuspöydät järjestävät erilaisia asukastilaisuuksia sekä kohtaavat asukkaita tapahtumissa. Toimintaan kuuluu tuoda alueellista näkökulmaa kaupungin kehittämiseen. | Kuinka moni päätetyistä hankkeista saatiin toteutettua<br>Kerro Pois-tilaisuuksien ja muiden tapahtumien määrä ja osallistujien määrä. | Viestintä toteutettavista osbu-hankkeista.<br>Sähköisen osallistumisalustan kehittäminen mm. osbuun.<br>Uuden osbu-kierroksen valmistelu vuodelle 2025.<br>Kumppanuuspöytien jatkokauden (2025-2027) valmistelu ja kehittämissuositukset (päätös jatkosta tehdään elokuussa 2024) | Talous- ja toimintaympäristön paineet voivat muuttaa toteutusmahdollisuuksia ja vaikuttaa asukastytyväisyyteen<br>Talous- ja toimintaympäristön paineet voivat muuttaa toteutusmahdollisuuksia ja vaikuttaa osallistumismahdollisuuksiin. |

## KESTÄVÄSTI HYVINVOIVA

Lahti on kaikkien lahtelaisten kaupunki, jossa jokaisella on mahdollisuus osallistua yhteisön kehittämiseen.

### 4. Hyvinvoiva Lahti

| Palvelualueiden toimenpiteet                                | Lähtö / tavoitetaso   | Mittari  | Käyttösuunnitelman toimenpiteet   | Tunnistettut riskit  |
|---|---|--|---|--|
| Liikunnallisen elämäntavan edistäminen (Koha + kymp + sivi) | LÄHTÖ: Lahdessa on erinomaiset mahdollisuudet liikkua ja harrastaa monipuolisesti.<br>TAVOITE: Edistetään konkreettisin askelin liikunnallista elämäntapaa lapsista ikäihmisiin. Arkiliikunta lisääntyy. Suomen hallituksen Suomi liikkeelle ohjelmasta haetaan vauhtia varhaiskas- | Kouluterveyskeskely<br>Liikkumishohjelma on/ei ole valmis<br>Terveysliikuntasuosituksen mukaan liian vähän liikkuvien osuus, %<br>Kestävien kulkumuotojen kulkutapaosuus % | Tarjotaan mahdollisuuksia liikua eri-ikäisille.<br>Lapsi-aikuinen liikuntakurssit.<br>Taloyhtiöliikuntaa kokeiluna. | Suurin riski on ihmisten asenne.<br>Motivaation synnyttäminen liikunnallisen elämäntapaan on suuri haaste. |

|  |  |  |   |  |
|--|--|--|---|--|
|  | vatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen liikuntakasvatusohjelmiin.  |  |   |  |
| Nuorten päihdekäyttö vähenee ja mielenterveys paranee. (Sivi)  | LÄHTÖ: Huoli nuorten päihteiden käytöstä ja mielenterveyden haasteista on kasvanut. Nuorten päihteiden käyttö on kouluterveyskyselyn 2023 tulosten mukaan lisääntynyt.<br>TAVOITE: Vahvistetaan yhtenäisten ja vaikuttavien toimintamallien mukaista ennaltaehkäisevää työtä varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa, lukio-koulutuksessa ja nuorisopalveluissa. Varmistetaan ennaltaehkäisevä työ osana tulosyksiköiden rakenteita (toimintaa ohjaavat suunnitelmat sekä toimeenpano). | Tosi humalassa kerran kuukaudessa 8-9-luokka, lukio, AOL<br>On kokeillut laittoa huumeita ainakin kerran 8-9-luokka, lukio, AOL<br>Työryhmä, joka ohjaa ennaltaehkäisevää työtä, toimii tavoitteellisesti ja säännöllisesti kyllä/ei | Oppilaille ja heidän huoltajilleen suunnattu kampanja mm. sähkötupakoinnista ja nikotiinipusseista.<br>Ammattilaisille suunnattu koulutus päihteistä<br>Työryhmä ohjaa ennaltaehkäisevää työtä systemaattisesti.  | Eri toimijoiden sitoutuneisuus yhteistyöhön ja erilaisten hankkeiden/toimenpiteiden hajanaisuus.<br>Jos ehkäisevää työtä ei saada rakenteisiin, niin se henkilöityy.   |
| Dialogitaitojen laajentaminen kuntalaisille (Koha, kymp, sivi) | TAVOITE:<br>- Kaupungin dialogiosaimisen (esim. erätauko, skidialogi) laajentaminen kuntalaisille eri kohderyhmille.<br>- Osallisuuden kokemus kasvaa, "tulen kuulluksi & tulen nähdyksi"<br>- Rakentava keskustelu lisääntyy järjestöissä/kodeissa/jne.   | Koulutuksiin/webinaareihin osallistuneet, Ohjevideoiden katsomiskerrat<br>Dialogeihin osallistuneiden lkm.   | Rakentavan keskustelun kehittäminen järjestöyhteistyössä.<br>- Kirjasto järjestää erätaukokeskusteluja kuntalaisille ajankohtaisista teemoista<br>Skidialogi-menetelmän mukaista toimintakulttuuria vahvistetaan peruskouluissa kouluttamalla henkilöstöä ja oppilaskuntia.<br>Perusopetuksen opettajien vesokoulutuspäivä (6.2.2024) järjestetään dialogisesti.<br>Kaikissa kouluissa järjestetään järjestyssääntökeskustelut skidialogeina.<br>Kaupunki osallistuu valtakunnallisen Hyvin sanottu -keskustelufestivaalin järjestämiseen | Taistelu ihmisten vapaa-ajasta on armotonta ja haasteena saada kuntalaiset innostumaan. Riskinä myös lähteekö riittävä määrä kouluja mukaan.   |
| Yhdistysyhteistyön tiivistäminen (sivi)                        | LÄHTÖ: Rahoitus ei ole kasvanut vuosiin. Osa yhdistyksistä on lakannut, myös harrastajia hävinnyt koronan myötä.<br>TAVOITE: Resurssien kohdennus "hyvin toimiville yhdistyksille" (strategisia tavoitteita tukevat yhdistykset) -> tehokkaasti ja vaikuttavasti yhdessä kaupungin kanssa toimiva yhdistyskenttä.  | Lähellä.fi palvelualueen liittyneiden yhdistysten määrä  | Yhdistyksille suunnatuissa, eri palveluyksiköiden yhdessä suunnittelemisissa tilaisuuksissa esitellään lähellä.fi-palvelualueita. Palvelualueista linkitetään Lahden kaupungin sivuille ja lisätään näin yhdistysten näkyvyyttä.  | Sitoutuminen yhdistysiltojen suunnitteluun ja niiden toteuttamiseen (kaikki palveluyksiköt).<br>Liittyminen palvelualueelle ei ole velvoittava, paitsi osallisuus ja hyvinvointipalveluiden avustamien yhdistysten osalta. |

**KESTÄVÄSTI UUDISTUVA**

Lahti on innostava ja palveleva kaupunki, joka tunnetaan uudistuvasta ja kokeilevasta toiminnastaan.

**5. Houkutteleva työyhteisö Lahti**

| Palvelualueiden toimenpiteet   | Lähtö / tavoitetaso   | Mittari   | Käyttösuunnitelman toimenpiteet   | Tunnistetut riskit  |
|--|---|---|---|---|
| Kirkastamme kaupungin arvot (Koha + kympp + sivi)  | LÄHTÖ: Arvoja ei ole käsitelty organisaatiotasolla vuosiin. Henkilöstössä on ehtinyt tapahtua paljon muutoksia. Tavoite: Kirkastaa kaupungin arvot uuden kaupunginjohtajan johdolla yhdessä henkilöstön kanssa. Vahvistaa työ- kulttuuriin perustaa ja yhdistää työyhteisöjä.   | Arvojen käsittelyyn osallistuvien määrä<br>Prosessi toteutettu  | Sivistyspalveluissa kannustetaan henkilöstöä osallistumaan arvokeskusteluun   | Riittävä määrä henkilöstöä ei osallistu arvotyöskentelyyn. Avainhenkilöiden poistuminen.  |
| Vahvistamme yhteisöllisyyttä läpileikkaavalla ja laadukkaalla vuorovaikutuksella (Koha + kympp + sivi) | TAVOITE: Tukea toimivan vuorovaikutusilmapiirin syntyä, jonka lopputuloksena on uskaltava- kehitys- ja kokeilumyönteinen työyhteisö. Tavoitteena uudistaa kokouskäytänteitä ja tarjota kattavasti koulutusta tehokkaisiin sekä vuorovaikutuksellisiin kokouksiin (myös hybridi)<br>Tavoitteena myös vahvistaa dialogista työotetta, jossa kaikilla on mahdollisuus tulla kuuluksi, nähdäksi & kohdattuksi | TYHY-kysely:<br>- Tieto kulkee hyvin työyhteisössämme, kehitämme yhdessä uusia toimintatapoja                             | Sivistyspalveluiden johto mahdollistaa henkilökunnan osallistumisen vuorovaikutuskoulutuksiin   | Uusien toimintatapojen jalkauttaminen on aina lähtökohdaisesti haastavaa. Riskeinä on, että koulutuksiin ei osallistuta. uusia toimintatapoja ei lähdetä kokeilemaan, vastoinkäymisten tullessa eteen -> päätetään palata vanhaan tapaan. |
| Työhyvinvointia edistävät hyvät käytännöt ovat käytössä kaikissa yksiköissä (Koha + kympp + sivi)      | Lähtö: Tyhykyselyjen vastausprosentti on alhainen eikä tuloksia käsitellä systemaattisesti<br>Tavoite: Kaikkien työntekijöiden kanssa käydään kehityskeskustelut sekä työhyvinvointikyselyiden pohjalta luodaan tavoitteet yksikön työhyvinvoinnin edistämiseksi.   | Tyhykyselyn vastaus-% (Tavoite 70%)<br>Kehityskeskustelut käyty (Tavoite 100%)<br>Henkilökohtainen palkitseminen käytössä | Sivistyspalveluiden johto varmistaa kehityskeskusteluiden käymisen kaikkien työntekijöiden kanssa sekä työhyvinvointikyselyiden ohjeiden mukaisen läpikäynnin työyksiköissä | Onko rohkeutta ja taitoa puuttua epäkohtiin ja saada työyhteisöt sitoutumaan.   |
| Valmentavan johtamisen työkalut ovat laajassa käytössä esihenkilöillä (Koha + kympp + sivi)            | Lähtö: Esihenkilöt ovat käyneet valmentavan johtamisen koulutukset vuonna 2023<br>Tavoite: Valmentavan johtamisen periaatteet ovat läsnä päivittäisessä johtamisessa.   | Työhyvinvointikyselyn esihenkilö osiot<br>Esihenkilö kuuntelee minua<br>Palautteen anto jne.                              | Sivistyspalveluiden johto kannustaa henkilökuntaa osallistumaan valmentavan johtamisen koulutukseen   | Valmennuksen opit pikkujiljaa unohtunut ja niiden käyttöönotto vaikeutuu jatkuvasti ajan myötä.   |

## 4 Palvelualueen yhteiskustannukset

### 4.1.1 Määrärahataulukko

| Palvelualueen<br>yht.kust.,<br>sitova toimintakate | TP 2022   | KS+LTA:t<br>2023 | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|--|-----------|------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| Toimintatuotot                                     | 5 425 079 | 4 543 500        | 4 544 000                  | 4 544 000               | 0                    | 4 544 000                 |
| Toimintakulut                                      | 6 092 777 | 5 554 700        | 5 934 500                  | 5 934 500               | 0                    | 5 934 500                 |
| Toimintakate                                       | -667 698  | -1 011 200       | -1 390 500                 | -1 390 500              | 0                    | -1 390 500                |

### 4.1.2 Toiminta-ajatus

Sivistyksen palvelualueen yhteiskustannuksiin sisältyy palvelualueen kahden lautakunnan ja palvelualueen yhteiskustannusten määrärahat, sivistystoimen seudullisen kehittämisen yksikön käyttömenot ja -tulot sekä ulkoista rahoitusta saavien hankkeiden määrärahat ja niitä vastaavat tulot. Palvelualueen yhteiskustannusten talousarvio on nettositova liittyen ulkoisten hankerahoitusten järjestelyihin.

Sivistyksen palvelualueen yhteiskustannuksissa toimii seudullisen kehittämisen yksikkö. Yksikön vastuulla on koko Päijät-Hämeen maakunnan sivistyspalvelutuotannon tavoitteellisen kehittämisverkoston kokonaiskoordinaointi ja kuntien sivistystoimijoiden yhteistyön edistäminen ja ylläpitäminen. Seudullinen kehittämisyksikkö hallinnoi ja koordinoi ulkopuolisella hankerahoituksella toteutettavia seudullisia kehittämisprojekteja ja tekee tiivistä verkostoyhteistyötä muiden alueen ja kansallisten toimijoiden kanssa. Seudullisella sivistyspalvelujen kehittämistyöllä tähdätään Päijät-Hämeen alueen kilpailuaseman vahvistamiseen suhteessa muihin alueisiin.

### 4.1.3 Erityiset määrärahavaraukset

| Palvelualueen yhteiskustannusten erityiset määrärahavaraukset   | KS 2023 | KS 2024 |
|---|---------|---------|
| Jakamaton avustuspääräraha (sivistyslautakunta, hyvinvoinnin ja vapaa-ajanlautakunta)<br>*jaetaan sivistysjohtajan päätöksellä  | 10 000  | 10 000  |
| Lautakuntatyöskentely ja sähköinen kokoushallinta<br>(sivistyslautakunta, hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunta)  | 100 000 | 100 000 |
| Varhaisen tuen mukainen työhön uudelleensijoittamisen malli   | 50 000  | 50 000  |
| NOVU-pohjoismaisten ystävyyskaupunkien kulttuuriviikon tukeminen  | 43 000  | 43 000  |
| Taidekoordinaattoripalvelun ostaminen, julkisen taiteen periaateohjelman toteuttaminen  | 20 000  | 15 000  |
| Tsäänssi-paja: Pilotti Dilan kanssa nuorten opiskeluvalmiuksia tukevasta valmentavasta työpajasta. Rahoitukseen osallistuvat Lahden Diakoniasäätiö ja Suomen Diakoniaopisto | 25 000  | 30 000  |



## 5 Lasten ja nuorten kasvu vastuualue

Lasten ja nuorten kasvun vastuualue sisältää varhaiskasvatuspalvelujen, perusopetuksen ja nuorisopalvelujen palveluyksiköiden käyttömenot. Lisäksi vastuualuetta koskevat yhteiset kustannukset, aamu- ja iltapäivätoiminnan sekä maahanmuuttajaopetuksen käyttömenot on keskitetty kirjanpidollisesti lasten ja nuorten kasvun yhteiskustannuksiin. Vastuualueen yhteinen palvelutuotanto lisää lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia.

Lasten ja nuorten kasvun vastuualueen keskeiset tehtävät ovat

- lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen
- vastuualueen palvelujen ja ydinprosessien kehittäminen ja koordinointi
- opetuksen ja kasvatuksen alueellisen yhteistyön ja tukipalvelujen kehittäminen ja koordinointi
- viestintä- ja markkinointiyhteistyö

### 5.1 Lasten ja nuorten kasvu sitovuus

#### 5.1.1 Määräraha- ja tulotaulukko

| Lasten ja nuorten kasvu -vastuualue, sitova määräraha ja tuloarvio | TP 2022 KS+LTA:t 2023        |                              | TA 2024 (KV 27.11.2023)        | KS 2024 alkuperäinen        | KS 2024 muutokset | KS 2024 voimassa oleva |
|--|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------|
|  | Toimintatuotot               | 9 814 306                    | 8 052 300                      | 8 310 100                   | 8 310 100         | 0                      |
| Toimintakulut  | 196 940 092                  | 208 922 800                  | 216 308 500                    | 216 308 500                 | 0                 | 216 308 500            |
| Toimintakate   | -187 125 787                 | -200 870 500                 | -207 998 400                   | -207 998 400                | 0                 | -207 998 400           |
| <b>Lasten ja nuorten kasvu yhteiset</b>                            | <b>TP 2022 KS+LTA:t 2023</b> | <b>TP 2022 KS+LTA:t 2023</b> | <b>TA 2024 (KV 27.11.2023)</b> | <b>KS 2024 alkuperäinen</b> |                   |                        |
| Toimintatuotot   | 103 688                      | 81 100                       | 81 500                         | 81 500                      | 0                 | 81 500                 |
| Toimintakulut  | 4 877 126                    | 2 880 300                    | 3 126 800                      | 2 592 600                   | 0                 | 2 592 600              |
| Toimintakate   | -4 773 439                   | -2 799 200                   | -3 045 300                     | -2 511 100                  | 0                 | -2 511 100             |
| <b>Varhaiskasvatus</b>   | <b>TP 2022 KS+LTA:t 2023</b> | <b>TP 2022 KS+LTA:t 2023</b> | <b>TA 2024 (KV 27.11.2023)</b> | <b>KS 2024 alkuperäinen</b> |                   |                        |
| Toimintatuotot   | 3 469 386                    | 2 369 300                    | 2 131 900                      | 2 131 900                   | 0                 | 2 131 900              |
| Toimintakulut  | 74 127 369                   | 80 786 300                   | 82 847 500                     | 82 847 500                  | 0                 | 82 847 500             |
| Toimintakate   | -70 657 983                  | -78 417 000                  | -80 715 600                    | -80 715 600                 | 0                 | -80 715 600            |
| <b>Perusopetus</b>   | <b>TP 2022 KS+LTA:t 2023</b> | <b>TP 2022 KS+LTA:t 2023</b> | <b>TA 2024 (KV 27.11.2023)</b> | <b>KS 2024 alkuperäinen</b> |                   |                        |
| Toimintatuotot   | 5 587 307                    | 4 878 600                    | 5 398 700                      | 5 398 700                   | 0                 | 5 398 700              |
| Toimintakulut  | 112 010 446                  | 118 498 400                  | 123 029 600                    | 123 563 800                 | 0                 | 123 563 800            |
| Toimintakate   | -106 423 139                 | -113 619 800                 | -117 630 900                   | -118 165 100                | 0                 | -118 165 100           |
| <b>Nuorisopalvelut</b>   | <b>TP 2022 KS+LTA:t 2023</b> | <b>TP 2022 KS+LTA:t 2023</b> | <b>TA 2024 (KV 27.11.2023)</b> | <b>KS 2024 alkuperäinen</b> |                   |                        |
| Toimintatuotot   | 653 925                      | 723 300                      | 698 000                        | 698 000                     | 0                 | 698 000                |
| Toimintakulut  | 5 925 151                    | 6 757 800                    | 7 304 600                      | 7 304 600                   | 0                 | 7 304 600              |
| Toimintakate   | -5 271 226                   | -6 034 500                   | -6 606 600                     | -6 606 600                  | 0                 | -6 606 600             |

### 5.1.2 Toiminta-ajatus

Lasten ja nuorten kasvun vastuualueen yhteisenä päämääränä on lasten ja nuorten hyvinvoinnin kokonaisvaltainen edistäminen. Vastuualueen toimijoiden yhteistyö toteutuu ydinprosessien mukaisesti. Yhteistyön ydinprosessit ovat

1. Hyvä oppiminen ja kasvu
2. Osallisuus ja yhteisöllisyys
3. Hyvinvointi ja turvallisuus

Varhaiskasvatuspalvelujen toiminta-ajatuksena on tarjota lahtelaisille lapsiperheille laadukasta varhaiskasvatusta ja esiopetusta perheiden tarpeita vastaavasti. Perusopetuspalvelujen tehtävänä on kaupungin perusopetuksen, koulu-laisten aamu- ja iltapäivätoiminnan sekä osin esiopetuksen järjestäminen hyväksytyjen tavoitteiden mukaisesti. Nuorisopalvelut edistää nuorten hyvinvointia yhteisöllisellä toiminnalla sekä yksilöllisellä tuella ja toiminnalla.

### 5.1.3 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

Vuoden 2024 toiminnan suunnittelussa ja kehittämistyössä keskitytään Lahden kaupungin strategian kärkihankkeiden tavoitteiden toteuttamiseen, lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämiseen sekä oppimisen ja kasvun tukemiseen.

Vuonna 2021 hyväksytty palveluverkkosuunnitelma ohjaa sivistyksen palvelualueen ja Lahden Tilakeskuksen pitkän aikavälin suunnittelua ja yhteistyötä. Sivistyslautakunnan päätöksen mukaisesti palveluverkkotyötä toteutetaan jatkuvana palvelu- ja tilatarvetarkasteluna. Muutokset huomioidaan talousarvioon sisältyvässä investointiohjelmassa sekä toimintayksikkökohtaisissa erillispäätöksissä. Taloussuunnitelmakaudella valmistuu muutamia varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja nuorisopalvelujen uusia toimitiloja. Uusien tilojen valmistuminen mahdollistaa väliaikaisten ja kallien vuokratilojen vähentämisen.

Perusopetuksen oppilasmäärä on kääntynyt laskuun vuoden 2023 aikana ja laskee vuosittain taloussuunnitelmakauden ajan (noin 100-200 oppilasta/vuosi). Myös varhaiskasvatustarpeiden määrä vähenee. Varhaiskasvatuspalvelujen kysyntään vaikuttavat lisäksi mahdollinen osallistumisasteen kasvu sekä huoltajien valinnat eri toimintamuotojen välillä. Lasten ja nuorten määrän väheneminen edellyttää jatkuvaa palvelutarvetarkastelua ja palveluverkon sopeuttamista muuttuvien tarpeiden mukaisesti.

Käyttösuunnitelman merkittävimmät muutoserät ovat uusien peruskorjattujen päiväkotien, koulujen ja nuorisotilojen vuokratilakustannusten lisäys, väistötilan vuokrauksen päättymisen, lakisääteisten palkkaratkaisujen ja inflaation vaikutukset kustannuksiin.

### 5.1.4 Toiminnan painopistealueet

Lahden kaupungin strategian kärkihankkeet ohjaavat vastuualueen toiminnan kehittämistyötä yhdessä lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman kanssa. Tavoitteet ja toimenpiteet huomioidaan palveluyksiköiden toiminnassa ja talousarvion käyttösuunnitelman toiminnallisissa tavoitteissa.

Vastuualueella huomioidaan hallitusohjelman vaikutukset lasten ja nuorten palvelujen järjestämiseen. Hallitusohjelmaan kirjatut toimenpiteet sisällytetään osaksi lasten ja nuorten kasvun vastuualueen kehittämistyötä ja ennakoitaan talouden sekä toiminnan suunnittelussa.

Lasten ja nuorten kasvun vastuualueella jatketaan paikallisen ja alueellisen hyvinvointiyhteistyön kehittämistä yhdessä Päijät-Hämeen hyvinvointialueen kanssa. Varhaiskasvatus, perusopetus ja nuorisopalvelut yhdessä hyvinvointialueen toimijoiden kanssa edistävät varhaisen, oikea-aikaisen ja yksilöllisen tuen järjestämistä lapsille, nuorille ja perheille. Alueelliset hyvinvointiryhmät ja asuinalueitasoiset ryhmät koordinoivat sekä toteuttavat moniammatillista lasten ja nuorten hyvinvointityötä.

## 5.2 Lasten ja nuorten kasvu yhteiset palvelut

### 5.2.1 Toiminta-ajatus

Lasten ja nuorten kasvun yhteiskustannukset koostuvat vastuualueen yhteisten kustannusten lisäksi koulujen aamu- ja iltapäivätoiminnasta ja maahanmuuttajien opetuksesta.

### 5.2.2 Erityiset määrärahavaraukset

| Sivistyslautakunnan jaettavat avustukset           | KS 2023       | KS 2024       |
|--|---------------|---------------|
| Lahden 4H -yhdistykselle Yli-Marolan kotieläinpiha | 38 600        | 38 600        |
| <b>Yhteensä määrärahavaraus</b>                    | <b>38 600</b> | <b>38 600</b> |

#### Valtiontukiarviointi

Lahden 4H -yhdistykselle Yli-Marolan kotieläinpihan toimintaan myönnettävä tuki, joka on määrältään 38 600 euroa, myönnetään vähämerkityksisenä tukena eli ns. de minimis -tukena. Tuen myöntämisessä noudatetaan komission asetusta (EU) 1407/2013, annettu 24.12.2013, perustamissopimuksen 107 ja 108 artiklan soveltamisesta vähämerkityksiseen tukeen (EUVL L352, 24.12.2013).

## 5.3 Varhaiskasvatuspalvelut

### 5.3.1 Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuspalvelut –palveluyksikön tehtävänä on vastata varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen järjestämisestä, yksityisen varhaiskasvatuksen valvonnasta, palvelusetelistä ja tuesta sekä lasten kotihoidon tuesta.

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuksen toimintamuotoja ovat päiväkotitoiminta, perhepäivähoito ja avoin varhaiskasvatustoiminta. Kaupunki huolehtii siitä, että varhaiskasvatusta on saatavissa lasten ja perheiden tarpeen mukaan.

Varhaiskasvatuspalvelujen toiminta-ajatuksena on tarjota lahtelaisille lapsiperheille laadukasta varhaiskasvatusta ja esiopetusta perheiden tarpeita vastaavasti. Lapsen tasapainoinen kehitys ja hyvinvointi turvataan huomioiden lapsen yksilölliset lähtökohdat ja tarpeet sekä toiminnassa että oppimisympäristön rakentamisessa. Toiminta perustuu lasten, vanhempien ja henkilökunnan väliseen avoimeen vuorovaikutukseen, jossa otetaan huomioon vanhempien ja henkilökunnan erilaiset roolit kasvattajina.

### 5.3.2 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

Lakisääteinen varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen järjestäminen on yhteydessä alle kouluikäisten lasten määrän kehitykseen sekä vanhempien tekemiin valintoihin. Laissa säädetään subjektiivisesta oikeudesta saada varhaiskasvatuspaikka neljän kuukauden sisällä hakemuksen jättämisestä tai kahden viikon sisällä hakemuksen jättämisestä, jos kyseessä on ennakoimaton opiskelun tai työn aloittaminen. Opiskelun tai työn perusteella vanhemmillä on myös oikeus ilt-, viikonloppu- tai vuorohoitopaikkaan.

Varhaiskasvatuspaikkojen määrää tarkasteltaessa reunaehtona on lakisääteisen veloitteen täytyminen. Toimintaympäristön kehitys viittaa valtakunnallisen kehityksen mukaan syntyvyyden alenemiseen ja lisäksi alle kouluikäisten lasten määrään vaikuttaa myös lapsiperheiden muuttokehitys Lahteen.

Varhaiskasvatuksen kysyntään vaikuttaa lasten määrän kehityksen lisäksi vanhempien valinnat. Vanhemmillä on lastensa ensisijainen kasvatusoikeus ja -vastuu, ja yhteiskunnan tarjoamat varhaiskasvatuspalvelut tukevat lapsen kotikasvatusta. Varhaiskasvatukseen hakeutumiseen vaikuttavat monet yhteiskunnalliset sekä perheiden elämäntilanteisiin liittyvät tarpeet ja arvot sekä hoitomuodoista perheelle aiheutuvat kustannukset. Esimerkiksi taloudellisella ja työllisyystilanteella on vaikutusta varhaiskasvatuksen kysyntään. Koko ikäluokka ei käytä varhaiskasvatuspalveluja, joten vanhempien valinnat ratkaisevat todellisen palvelujen tarpeen. Vanhempien valinnat vaikuttavat myös palvelurakenteeseen sekä siitä aiheutuviin kustannuksiin. Valinnan mahdollisuuksina on erilaisia toimintamuotoja: päiväkodit, perhepäivähoito, avoin varhaiskasvatus ja lasten kotihoito.

Valtakunnallisesti on pyritty varhaiskasvatuksen osallistumisasteen lisäämiseen ja sen on arvioitu lisäävän kysyntää myös Lahdessa. Lahti osallistui vuosina 2019–2021 viisivuotiaiden lasten maksuttoman varhaiskasvatuksen kokeiluun ja lisäksi varhaiskasvatusmaksuja on alennettu valtakunnallisesti lainsäädännöllä. Lahti osallistuu vuosina 2021–2024 valtakunnalliseen kaksivuotisen esiopetuksen kokeiluun.

Palveluverkkosuunnitelman osalta investointitarvetta ovat ylläpitäneet päiväkotien vanhenevat ja peruskorjausta tarvitsevat tilat, käytössä olevat väistötilat sekä perhepäivähoitopaikkojen väheneminen. Samalla kun luovutaan käytöstä pois jäävistä yksiköistä, palveluverkkosuunnitelman mukaisesti peruskorjataan tai uudisrakennetaan palveluverkossa säilyviä yksiköitä. Palveluverkkosuunnitelmaan perustuen vuonna 2024 on tarkoitus yhdistää hallinnollisesti Möysän ja Viherlaakson päiväkodit. Avoimen varhaiskasvatuksen palvelurakennetta sekä päiväkotien ilt-, viikonloppu- ja vuorohoidon järjestämistä tehostetaan ja kehitetään.

Palvelusetelin hintaan 1.8.2024 tulevaan indeksitarkistukseen ei ole varattu talousarviossa määrärahaa, ja asiakkaan oikeus saada palveluseteli riippuu kaupungin palvelusetelitoimintaan varaamista määrärahoista ja niiden riittävästä. Indeksitarkistuksesta johtuva kustannusten nousu edellyttää lisätalousarviota, mikäli asiakkaan oikeus palveluseteliin sekä palvelusetelin piirissä olevien lasten määrä säilyy nykyisellään.

## 5.4 Perusopetus

### 5.4.1 Toiminta-ajatus

Perusopetuspalvelut huolehtii kaupungin perusopetuksesta sekä osaltaan esiopetuksesta ja koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnasta hyväksytyjen tavoitteiden mukaisesti. Perusopetus on perusopetuslain mukaista yleissivistävää opetusta, johon osallistumalla suoritetaan lakiin perustuvaa oppivelvollisuutta. Perusopetuspalvelut vastaa peruskoulujen opetustyön järjestämisestä, ohjaamisesta, tukemisesta ja kehittämisestä, oppimisen ja koulunkäynnin tuen sekä kieli- ja kulttuuriryhmien opetuspalvelujen järjestämisestä, oppilaiden hyvinvoinnista ja turvallisuudesta sekä yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa koulujen opiskeluhuollosta.

### 5.4.2 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

1. Perusopetuksessa jatketaan opetussuunnitelman mukaisen toimintakulttuurin kehittämistyötä. Hallitusohjelmaan kirjatut toimenpiteet, esimerkiksi oppilaiden perustaitojen ja -valmiuksien parantaminen, vieraiden kielten opiskelun mahdollistaminen, kouluun kiinnittymisen vahvistaminen, kouluväkivallan ehkäisy ja väkivaltilanteisiin puuttuminen sekä oppimisen tuen uudistaminen, sisällytetään osaksi perusopetuksen kehittämistyötä/toimintaa. Kehittäminen resursoidaan pääasiassa hankerahoituksin (OKM:n ja OPH:n kohdennetut valtionavustukset). Perusopetuksen kehittämisohjelmaa päivitetään ja koulujen toimintaa tuetaan täydennyskoulutuksin, tukemalla jaetun johtajuuden rakenteita sekä osallistamalla rehtoreita ja henkilöstöä kehittämistyöhön. Kehittämisen osa-alueita ovat johtaminen ja talous, opetussuunnitelman mukainen toiminta, oppimisen tuen ja opiskeluhuollon toteuttaminen sekä oppimisen ja opetuksen digitalisaatio. Strategian kärkihankkeiden mukaisesti vuoden 2024 aikana perusopetuksessa jatketaan yrittäjyyskasvatuksen ja kasvisruokatarjonnan kehittämistä sekä oppilaiden ja henkilöstön dialogitaitojen vahvistamista.
2. Oppimisen digitaalinen kehitys sisältyy kaupungin strategian kärkitoimenpiteisiin. Lahti osallistuu Vantaan kaupungin hallinnoimaan DigiOne-kehittämishankkeeseen yhdessä Espoon, Oulun, Tampereen, Turun, Jyväskylän, Kuntaliiton sekä Tiera Oy:n kanssa. DigiOne-hankkeessa kehitetään valtakunnallinen oppimisen digitaalinen ekosysteemi ja oppijan palvelukokonaisuus.
3. Perusopetuksessa jatketaan vuonna 2022 käyttöönotetun, Erätauko-keskusteluun pohjautuvan ja perusopetuksen oppilaille suunnatun, rakentavan keskustelun menetelmän, Skidialogin jalkautusta. Skidialogi tarjoaa lahtelaisille lapsille ja nuorille mahdollisuuden osallistua yhteiskunnalliseen keskusteluun ja saada äänensä kuuluviin. Vuonna 2023 valtakunnallisen demokriatpalkinnon saanutta Skidialogi-menetelmän mukaista toimintakulttuuria vahvistetaan kouluissa kouluttamalla henkilöstöä ja oppilaskuntia. Syksyllä 2024 Lahden kaupunki osallistuu valtakunnallisen Hyvin sanottu -keskustelufestivaalin järjestämiseen. Perusopetus on mukana tapahtumassa vahvistamassa lasten ja nuorten äänen kuuluville saamista.
4. Vuoden 2024 käyttösuunnitelman määrärahoissa on huomioitu talousarviovalmistelussa tiedossa olleet keväällä 2023 päätettyjen työehtosopimusten mukaiset sopimuskorotukset yleiskorotusten ja järjestelyvarerien osalta, hyväksytyt yleiskorotukset, tiedossa olleet tilamuutokset sekä muut toiminnan muutosten vaikutukset. Perusopetuksen käyttösuunnitelman pohjatasoa on korotettu toteutumattomien aikaisempien vuosien 2021–2023 Lahden 30 kk:n uudistumis- ja muutosohjelman (LUMO) säästötoimenpiteiden vuoksi. Käyttösuunnitelmapuodelle 2024 ei varsinaisesti kohdistu uusia talouden tasapaino-ohjelman tavoitteita, mutta suunnitelmapuosille 2025–2026 kohdistuvien säästötavoitteiden toimenpiteillä on vaikutuksia käyttösuunnitelmaan jo vuonna 2024.

## 5.5 Nuorisopalvelut

### 5.5.1 Toiminta-ajatus

Nuoruus sallittu! Hyvinvointia ja hyvää arkea lahtelaisille nuorille - yhdessä ja yksilöllisesti.

### 5.5.2 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

Nuorisopalvelujen toiminnoissa ja palveluissa panostetaan erilaisiin nuorten tukipalveluihin sekä eriarvoistumista ehkäiseviin toimenpiteisiin. Heikossa työmarkkina-asemassa ja/tai elämäntilanteessa olevien nuorten tukena toimivat nuorten työ- ja valmennuspalvelut, etsivä- ja jalkautuva nuorisotyö sekä Dominon nuorten psykososiaaliset palvelut. Nuorisopalvelut hoitaa myös lakisääteistä kotikunnan oppivelvollisuuden valvontaa, ohjausta ja tukea. Hankkeina jatkavat oppilaitosnuorisotyön hanke, jengiytymisen ja rikollisuuden ehkäisyn hanke sekä nuorten osallisuutta kehittävä Mahdollistamo –hanke. Myös kansainvälisiä nuorisovaihto –ohjelmia toteutetaan jälleen hiljaisempien koronavuosien jälkeen.

Kolmella suuralueella (pohjoinen, etelä ja itä) toteutetaan alueellista nuorisotyötä (mm. nuorisotilatoiminnot, koulu-nuorisotyö, aluetyö ja erilaiset harrastetoiminnot) sekä tehdään tiivistä hyvinvointiyhteistyötä eri palveluyksiköiden ja muiden toimijoiden kanssa. Harrastamisen Lahden mallia toteutetaan kaikilla asuinalueilla.

Uusina toimipisteinä valmistuvat vuoden 2024 aikana Lahden Harjun (Lahden kaupunginsairaalan vanhan keittiön) tiloihin saneerattavat nuorten työ- ja valmennuspalvelujen sekä kulttuurisen nuorisotyön toimitilat ja Ahtialan koulun yhteyteen valmistuva nuorisotila. Lahden Harjun tila korvaa osittain Sammonkatu 8:n tiloja, joista on jouduttu aikaisemmin luopumaan. Vuoden 2024 talousarvioraamissa on otettu huomioon Lahden Harjun tilojen vuokrakustannukset, mutta ei Ahtialan koulun yhteyteen rakennettavan nuorisotilan kustannuksia, jotka tarkentuvat vuoden 2024 aikana. Vuoden 2024 aikana tulee tehdä päätös myös Joutjärven nuorisotalon korvaavista tiloista tai uudisrakentamisesta, kun Möysän koulun yhteydessä olevasta väliaikaisesta parakkitalasta joudutaan luopumaan v. 2025.

Nuorisopalvelujen osallistuja- ja asiakasmäärätavoite on 210 000 ja suunnitelmallisesti tuettavien nuorten määrällinen tavoite on 680 vuonna 2024.

## 6 Osallisuuden ja tiedon vastuualue

Osallisuuden ja tiedon vastuualueeseen kuuluvat lukiokoulutuspalvelut, kirjasto- ja tietopalvelut, osallisuus ja hyvinvointipalvelut sekä Wellamo-opisto. Osallisuuden ja tiedon vastuualue jakaantuu talousarvion sitovuuden näkökulmasta kolmeen eri sitovuustasoon ja niiden päätöksenteko jakaantuu sivistyslautakunnalle ja hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunnalle. Osallisuuden ja tiedon vastuualueen toiminnalla pyritään edistämään erilaisia kansalaisvalmiuksia, kuten tietoyhteiskunnan vaatimia kansalaistaitoja, monikulttuurisessa ympäristössä toimimista ja elinikäisen oppimisen taitoja. Lisäksi vastuualueella koordinoidaan hyvinvoinnin, terveyden ja osallisuuden edistämistyötä kaupungissa sekä yhteensovitetaan toimia muiden toimijoiden kanssa. Vastuualueen yksiköt toimivat myös maakunnallisina kehittäjinä.

Sivistyslautakunnan alaiset yksiköt:

- Osaaminen (lukiokoulutuspalvelut ja osaamisen avustukset)
- Wellamo-opisto

Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunnan alaiset yksiköt:

- Osallisuus (kirjasto- ja tietopalvelut, osallisuus ja hyvinvointipalvelut).

## 7 Osallisuuden ja tiedon vastuualue, osaaminen (lukiokoulutus ja osaamisen avustukset)

Osallisuuden ja tiedon vastuualueen osaaminen-sitovuustaso sisältää osaamisen avustukset sekä lukiokoulutuspalvelut. Sitovuuden päätöksenteosta vastaa sivistyslautakunta.

### 7.1 Osaaminen

#### 7.1.1 Määrärahataulukko

| Osaaminen,<br>sitova määräraha ja<br>tuloarvio | TP 2022 KS+LTA:t 2023        |                              | TA 2024 (KV<br>27.11.2023)         | KS 2024<br>alkuperäinen         | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|---------------------------|
|  | Toimintatuotot               | 33 041                       | 55 000                             | 33 600                          | 33 600               | 0                         |
| Toimintakulut                                  | 18 934 876                   | 19 817 800                   | 20 882 400                         | 20 882 400                      | 0                    | 20 882 400                |
| Toimintakate                                   | -18 901 835                  | -19 762 800                  | -20 848 800                        | -20 848 800                     | 0                    | -20 848 800               |
| <b>Osaaminen yhteiset</b>                      | <b>TP 2022 KS+LTA:t 2023</b> | <b>TP 2022 KS+LTA:t 2023</b> | <b>TA 2024 (KV<br/>27.11.2023)</b> | <b>KS 2024<br/>alkuperäinen</b> |                      |                           |
| Toimintatuotot                                 | 0                            | 0                            | 0                                  | 0                               | 0                    | 0                         |
| Toimintakulut                                  | 735 000                      | 765 000                      | 765 000                            | 765 000                         | 0                    | 765 000                   |
| Toimintakate                                   | -735 000                     | -765 000                     | -765 000                           | -765 000                        | 0                    | -765 000                  |
| <b>Lukiokoulutus</b>                           | <b>TP 2022 KS+LTA:t 2023</b> | <b>TP 2022 KS+LTA:t 2023</b> | <b>TA 2024 (KV<br/>27.11.2023)</b> | <b>KS 2024<br/>alkuperäinen</b> |                      |                           |
| Toimintatuotot                                 | 33 041                       | 55 000                       | 33 600                             | 33 600                          | 0                    | 33 600                    |
| Toimintakulut                                  | 18 199 876                   | 19 052 800                   | 20 117 400                         | 20 117 400                      | 0                    | 20 117 400                |
| Toimintakate                                   | -18 166 835                  | -18 997 800                  | -20 083 800                        | -20 083 800                     | 0                    | -20 083 800               |

## 7.2 Osaaminen yhteiset palvelut

### 7.2.1 Toiminta-ajatus

Osaamisen yhteiskustannukset koostuvat osaamisen jaettavien avustusten määrärahasta.

### 7.2.2 Erityiset määrärahavaraukset

| Sivistyslautakunnan jaettavat avustukset  | KS 2023        | KS 2024        |
|---|----------------|----------------|
| Lahden Musiikkiopisto Oy/Lahden Konservatorio   | 452 025        | 455 000        |
| Lahden Musiikkikoulun kannatusyhdistys  | 187 950        | 190 000        |
| Taiteen perusopetus<br>* määräraha jaetaan taiteen perusopetukseen sekä taiteen perusopetusta antaville oppilaitoksille lautakunnan vahvistamien jakoperusteiden mukaisesti | 37 800         | 38 000         |
| Päijät-Hämeen Urheiluakatemia   | 29 715         | 30 000         |
| Lahden Kansanopisto   | 19 950         | 20 000         |
| Lahden Tanssiopisto   | 18 900         | 20 000         |
| Päijät-Hämeen tutkimusseura ry.   | 945            | 1 000          |
| Taito Kymenlaakso ry (Taitokeskus Velma)  | 6 615          | 6 700          |
| <b>Yhteensä määrärahavaraus</b>   | <b>753 900</b> | <b>760 700</b> |

#### Valtiontukiarviointi

Lahden Musiikkiopisto Oy:lle ja Lahden Musiikkikoulun kannatusyhdistykselle myönnettävät tuet myönnetään yleisen ryhmäpoikkeusasetuksen mukaisena tukena. Tuen myöntämisessä noudatetaan komission asetusta (EU) N:o 651/2014, annettu 17 päivänä kesäkuuta 2014, tiettyjen tukimuotojen toteamisesta sisä-markkinoille soveltuviksi perussopimuksen 107 ja 108 artiklan mukaisesti. (Julkaistu EUVL nro L 187, 26.6.2014).

Päijät-Hämeen Urheiluakatemialle, Lahden Kansanopistolle, Lahden Tanssiopistolle, Päijät-Hämeen tutkimusseura ry:lle ja Taito Kymenlaakso ry:lle myönnettävät tuet myönnetään vähämerkityksisenä tukena eli ns. de minimis -tukena. Tuen myöntämisessä noudatetaan komission asetusta (EU) 1407/2013, annettu 24.12.2013, perustamissopimuksen 107 ja 108 artiklan soveltamisesta vähämerkityksiseen tukeen (EUVL L352, 24.12.2013).



## 7.3 Lukiokoulutus

### 7.3.1 Toiminta-ajatus

Lahden kaupungin lukiokoulutus järjestää toisen asteen koulutusta, jonka tavoite on erityisesti monipuolisen jatko-opintokelpoisuuden saavuttaminen, mutta myös kaikkien muiden lukiolain asettamien tavoitteiden täyttäminen (Lukiolaki 629/1998 2 §).

### 7.3.2 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

Toimintavuoden aikana jatketaan opetussuunnitelman kehittämistä ja käytäntöjen hiomista. Lukiokoulutuksen prosesseja tarkastellaan uuden laatujärjestelmän käyttöönoton kautta.

Lukiokoulutukseen kohdistuu vuosina 2025 ja 2026 yhteensä 226 000 euron säästövelvoite. Koska tavoitteeseen pääsy edellyttää opintotarjonnan supistamista, on opintotarjonnan karsinta aloitettava jo vuonna 2024. Tällöin saadaan säästöstä kokovuosi-vaikutus vuodelle 2025.

### 7.3.3 Toimenpiteet 2024

1. Opetussuunnitelman linjauksia tarkennetaan oppiaineryhmissä. Oppiaineryhmien vetäjinä toimivat kehittäjä-opettajat. Lisätään säännöllistä ja suunnitelmallista pedagogista keskustelua oppiaineryhmien sisällä. Teemoina ovat:
  - Erilaiset tavat edistää oppimista
  - Opiskelijoiden työskentelyn kehittäminen
  - Arvioinnin merkitys oppimistapahtumassa
2. Otetaan käyttöön uusi Lahden lukiokoulutuksen laatujärjestelmä, joka on laadittu OPH:n hankkeessa yhdessä kolmen muun kaupungin kanssa.
3. Osallistutaan Lahden JunnuYliopiston toimintaan:
  - Järjestetään 2. opintovuoden opiskelijoille suunnattu ympäristöaiheinen oppimistapahtuma, myrskyn armoilla - tiedetapahtuma
4. Säästötoimena 70 000 € (vuoden 2025 velvoite)
  - 70 000 € opetuksesta = 28 opintojaksoa

## 8 Osallisuuden ja tiedon vastuualue, Wellamo-opisto

### 8.1.1 Määräraha- ja tulotaulukko

| Wellamo-opisto,<br>sitova toimintakate | TP 2022    | KS+LTA:t 2023 | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|--|------------|---------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| Toimintatuotot                         | 1 327 416  | 1 270 300     | 1 276 700                  | 1 276 700               | 0                    | 1 276 700                 |
| Toimintakulut                          | 4 186 800  | 4 245 000     | 4 456 800                  | 4 456 800               | 0                    | 4 456 800                 |
| Toimintakate                           | -2 859 384 | -2 974 700    | -3 180 100                 | -3 180 100              | 0                    | -3 180 100                |

### 8.1.2 Toiminta-ajatus

Wellamo-opisto tarjoaa mahdollisuuden paikalliseen vapaan sivistystyön lain mukaiseen opiskeluun. Opisto järjestää toiminta-alueensa asukkaiden tarpeisiin perustuvaa yleissivistävää koulutusta, joka antaa elämän eri vaiheissa tilaisuuden omaehtoiseen ja monipuoliseen oppimiseen sekä itsensä kehittämiseen eri aineissa. Opisto tarjoaa opetusta taito- ja taideaineissa, musiikissa, teatteri- ja sanataiteessa, kielissä, liikunnassa, tietotekniikassa ja yhteiskunnallisissa aineissa. Wellamo-opistossa on mahdollista opiskella taiteen perusopetuksessa musiikkia, kuvataidetta ja käsityötä yleisen tai laajan oppimäärän mukaisesti riippuen taiteenalaista. Lahdessa toimiva Taide- ja muotoilukoulu Taika kuuluu hallinnollisesti Wellamo-opistoon.

Opisto on mukana toteuttamassa paikallisesti Harrastamisen Suomen mallin mukaista koulujen kerhotoimintaa erillisillä kuntakohtaisilla sopimuksilla.

Opiston toimialueen muodostavat Lahden kaupungin lisäksi, Asikkala, Hollola, Kärkölä, Myrskylä, Orimattila ja Padasjoki.

### 8.1.3 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

Wellamo-opisto noudattaa elinikäisen oppimisen periaatteita ja tukee yksilöiden persoonallisuuden monipuolista kehittymistä sekä kykyä toimia yhteisöissä.

1. Tuemme kaupunkilaisten monimuotoisen hyvinvoinnin kehittymistä ja osallisuutta tarjoamalla mahdollisuuksia osallistua koulutus- ja esitystoimintaan, luennoille ja digineuvontaan.
2. Jatkamme opiston toimintojen palvelumuotoilua asiakaslähtöisesti huomioiden erilaiset kohderyhmät. Eri-tyinen painopiste on kokeilutoimintana järjestettävä toimintakykyä tukeva palvelu yli 75-vuotiaille.
3. Arvioidaan musiikin laajan taiteen perusopetuksen opetustarjonta Lahdessa.
4. Verkkokaupan käyttöönotto.

## 9 Osallisuuden ja tiedon vastuualue, osallisuus (kirjasto- ja tietopalvelut sekä osallisuus ja hyvinvointipalvelut)

Osallisuuden ja tiedon vastuualueen osallisuus-sitovuustaso sisältää kirjasto- ja tietopalvelujen sekä osallisuuden ja hyvinvoinnin palveluyksiköt. Yksiköiden päätöksenteosta vastaa hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunta.

### 9.1 Osallisuus

#### 9.1.1 Määräraha- ja tulotaulukko

| Osallisuus,<br>sitova määräraha ja<br>tuloarvio | TP 2022    |            | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|---|------------|------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
|   | KS+LTA:t   | 2023       |                            |                         |                      |                           |
| <b>Osallisuus,</b>                              |            |            |                            |                         |                      |                           |
| Toimintatuotot                                  | 532 129    | 562 200    | 512 500                    | 512 500                 | 0                    | 512 500                   |
| Toimintakulut                                   | 7 888 054  | 9 225 000  | 9 440 300                  | 9 440 300               | 0                    | 9 440 300                 |
| Toimintakate                                    | -7 355 925 | -8 662 800 | -8 927 800                 | -8 927 800              | 0                    | -8 927 800                |
| <b>Kirjasto- ja<br/>tietopalvelut</b>           |            |            |                            |                         |                      |                           |
| Toimintatuotot                                  | 512 094    | 562 200    | 512 500                    | 512 500                 | 0                    | 512 500                   |
| Toimintakulut                                   | 6 767 289  | 7 722 400  | 7 929 200                  | 7 929 200               | 0                    | 7 929 200                 |
| Toimintakate                                    | -6 255 194 | -7 160 200 | -7 416 700                 | -7 416 700              | 0                    | -7 416 700                |
| <b>Osallisuus ja<br/>hyvinvointi</b>            |            |            |                            |                         |                      |                           |
| Toimintatuotot                                  | 20 034     | 0          | 0                          | 0                       | 0                    | 0                         |
| Toimintakulut                                   | 1 120 765  | 1 502 600  | 1 511 100                  | 1 511 100               | 0                    | 1 511 100                 |
| Toimintakate                                    | -1 100 731 | -1 502 600 | -1 511 100                 | -1 511 100              | 0                    | -1 511 100                |

### 9.2 Kirjasto- ja tietopalvelut

#### 9.2.1 Toiminta-ajatus

Kirjasto- ja tietopalvelujen toiminta-ajatus

- palvelemme asiakkaitamme tarjoamalla tietoa, elämyksiä ja kohtaamispaikkoja
- tuemme elinikäistä oppimista, henkistä kasvua ja hyvinvointia
- edistämme lukemista, sivistystä ja tietoyhteiskuntataitoja

Kirjastopalvelujen tavoitteina on edistää

1. väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin
2. tiedon saatavuutta ja käyttöä
3. lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa
4. mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen
5. aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta

Yleisen kirjaston tehtävänä on

- tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin
- ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa
- edistää lukemista ja kirjallisuutta
- tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon
- tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan
- edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua

### 9.2.2 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

1. Kirjaston roolin kasvattaminen osallisuuden mahdollistajana ja toiminnan alustana jatkuu. Asukkaiden vuorovaikutuksen ja osallisuuden kokemuksen parantaminen mm. tuomalla kuntalaisille tärkeitä asioita keskusteltavaksi kirjastoihin Erätauko-menetelmää hyödyntäen yhdessä kaupungin muiden toimijoiden kanssa.
2. Osallisuuden ja digitaalisten palveluiden käytön edistäminen tarjoamalla monipuolista mediakasvatusta ja panostamalla osallistavaan viestintään.
3. Kannustetaan asiakkaita käyttämään kirjastotilaa aktiivisesti myös omatoimiaikana. Tuetaan asiakkaiden omatoimista asiointia niin kirjastotiloissa kuin verkkopalveluissa.
4. Tehdään kirjaston monipuolisia palveluja tutummaksi eri asiakas- ja kohderyhmille. Jatketaan kunkin asuinalueen tarpeisiin liittyvää yhteistyötä ja pyritään tavoittamaan myös asiakasryhmiä, jotka eivät vielä asioi kirjastossa.
5. Kirjasto pyrkii vuonna 2024 tukemaan tapahtumillaan kuntalaisten osallisuutta tarjoamalla tapahtumia joissa osallistuja voi olla aktiivisena toimijana.
6. Alueellisen kehittämistehtävän kautta vastaamme kirjastohenkilöstön kirjastolain tavoitteita vastaavasta osaamisesta Päijät-Hämeen, Kanta-Hämeen, Kymenlaakson ja Etelä-Karjan alueella.

## 9.3 Osallisuus ja hyvinvointipalvelut

### 9.3.1 Toiminta-ajatus

Osallisuus ja hyvinvointipalvelujen tehtävänä on osallisuuden ja hyvinvoinnin toimintakulttuurin kaupunkitasoinen kehittäminen sekä ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön toimintaohjelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen yhteistyössä kaupungin toimijoiden, hyvinvointialueen toimijoiden, asukkaiden ja 3. sektorin kanssa. Osallisuus ja hyvinvointipalveluiden kokonaisuudella edistetään kaupungin strategian ja hyvinvointisuunnitelman mukaisen toiminnan toteutumista.

Osallisuus ja hyvinvointipalvelujen tehtäviin kuuluvat: hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman laadinnan koordinointi, toimeenpano ja toimeenpanon seuranta; kumppanuuspöytien toiminnasta vastaaminen; osallistuvan budjetoinnin toimintamallin kehittäminen ja koordinointi; vanhus- ja vammaisneuvostojen toiminnasta vastaaminen; monitoimikeskus Takataskun toiminnasta vastaaminen yhteistyössä Lahden seurakuntayhtymän kanssa; palveluysikölle kuuluvan järjestö- ja yhdistysyhteistyön koordinointi.

Palveluysikkö vastaa osaltaan hyvinvointialueen kanssa tehtävästä yhteistyöstä ja yhdyspintatyöskentelystä.

### 9.3.2 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

#### *Hyvinvointi*

Osallisuus ja hyvinvointipalvelut vastaa kaupunkitasoisen hyvinvointikertomuksen ja hyvinvointisuunnitelman laadinnasta sekä kaupunkitasoisen hyvinvointiryhmän työskentelystä. Kaupunkitasoinen hyvinvointiryhmä seuraa ja dokumentoi Lahden kaupungin hyvinvointisuunnitelman 2022–2025 sekä ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön toimintaohjelman toimenpiteiden toteutumista ja vaikuttavuutta. Vuonna 2024 laaditaan hyvinvointikertomus vuosilta 2021–2024.

Palveluysikkö tekee yhteistyötä 3. ja 4. sektorin ja yritysten kanssa mm. toimimalla yhteistyökumppanina hankkeissa sekä kohdentamalla jäämistövaroja ja vuosiaavustuksia hyvinvointia ja osallisuutta edistävään toimintaan sekä sosiaalisiin ja kulttuurisiin käyttötarkoituksiin.

#### *Ehkäisevä työ*

Osallisuus ja hyvinvointipalveluissa on laadittu yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön toimintaohjelma 2021–2025. Ehkäisevän työn tavoitteena on löytää keinoja lahtelaisten päihteiden käytöstä sekä rahapelaamisesta aiheutuvien haittojen ja lähisuhdeväkivallan ehkäisemiseen sekä mielen hyvinvoinnin edistämiseen. Tavoitteena on vahvistaa yhtenäisten ja vaikuttavien toimintamallien mukaista ehkäisevää työtä ja tuoda ehkäisevä työ näkyväksi kaupungin rakenteissa ja viestinnässä sekä vahvistaa ammattilaisten osaamista. Toimintaohjelman mukaisia toimenpiteitä toteutetaan yhteistyössä kaupungin toimijoiden, hyvinvointialueen, viranomaisien, elinkeinotoimijoiden, asukkaiden ja kolmannen sektorin kanssa.

#### *Osallisuus ja vaikuttaminen*

Osallisuuden ja hyvinvoinnin palveluysikkö vastaa kumppanuuspöytien toiminnasta, toiminnan kehittämisestä ja arvioinnista. Kumppanuuspöydät voivat mm. antaa lausuntoja omaa aluetta koskevista merkittävistä suunnitelmista, ottaa kantaa palveluiden toimivuuteen ja järjestää paikallisia asukastilaisuuksia ja -tapahtumia. Kumppanuuspöydät osallistetaan kaupungin ja alueellisten hankkeiden yhteiskehittämiseen ja ne voivat määrärahojensa puitteissa tukea yhteistoimintaa ja vireyttä toimialueellaan. Kumppanuuspöytien toinen toimikausi päättyi 31.5.2025. Syyskuussa 2024 kaupunginhallitus päättää kumppanuuspöytien mahdollisesta kolmannesta toimikaudesta vuosille 2025–2027.

Keväällä 2022 kaupunginvaltuusto päätti, että kaupunkitasoinen osallistuvan budjetoinnin (osbu) toimintamalli ja vaiheet otetaan säännölliseksi, joka toinen vuosi toteutettavaksi asukasosallisuuden toimintamuodoksi Lahdessa. Vuonna 2023 toteutettiin ideointi-, arviointi- ja yhteiskehittämisvaiheet. Asukkaat äänestivät ideoista alkukesästä 2023 ja hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunta päätti toteutettavista hankkeista elokuussa 2023. Vuosi 2024 on hankkeiden toteuttamisvuosi. Vuonna 2024 arvioidaan ja kehitetään edelleen sähköistä osallistumisalustaa, jotta prosessista saataisiin edelleen sujuvampi niin asukkaiden kuin kaupungin henkilöstön näkökulmasta.

Vuonna 2023 valmistuneen osallisuustyön kaupunkitasoisen arviointitutkimuksen tuloksia hyödynnetään kaupunkitasoisen osallisuustyön kehittämisessä.

Palveluysikkö vastaa ikääntyneen väestön ja vammaisten henkilöiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksista koordinoimalla vanhus- ja vammaisneuvostojen toimintaa.

Monitoimikeskus Takatasku on Lahden seurakuntayhtymän ja Lahden kaupungin yhteinen toimintakeskus, palvelutyöpaja. Takataskun toiminta-ajatuksena on työllisyyden edistäminen työ- ja työhönvalmennuksen keinoin sekä syrjäytymisen ehkäisy ja yhteisöllisyyden edistäminen. Takataskussa tarjotaan myös edullisia hyvinvointia ja osallisuutta edistäviä palveluja yksinäisille ja/tai pienituloisille eläkeläisille ja työttömille. Takataskun palvelut tuotetaan työvalmentautuja- ja vapaaehtoistyövoimin.

#### *Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa*

Sosiaali- ja terveydenhuollon kustannusten kasvun hillitseminen edellyttää kaupunkilaisten hyvinvoinnin ja osallisuuden tuloksellista edistämistä yhteistyössä eri toimijoiden kanssa sekä toimivia palveluketjuja kaupungin ja hyvinvointialueen välillä.

Palveluyksikkö osallistuu osaltaan hyvinvointialueelle perustetun yhdyspintaneuvottelukunnan toimintaan. Neuvottelukunnan tehtävänä on edistää hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen sekä yhdyspintatyöhön liittyvää yhteistyötä alueella. Hyvinvointialue kutsuu alueen kunnat ja muut alueella hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä tekevät toimijat kerran vuodessa hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä koskeviin neuvotteluihin, joissa sovitaan yhteisistä tavoitteista, toimenpiteistä, yhteistyöstä ja seurannasta.

Maakunnalliset hyvinvoinnin ja terveydenedistämisen painopistealueet (mielen hyvinvointi, osallisuus ja yhteisöllisyys, arjen turvallisuus sekä päihteettömyys ja terveelliset elämäntavat) sekä Päijät-Hämeen hyvinvointikertomus ja -suunnitelma ja sitä täydentävät suunnitelmat (alueellinen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma, suunnitelma ikääntyneen väestön tukemiseksi, Päijät-Hämeen ehkäisevän työn suunnitelma, Päijät-Hämeen ravitsemuskertomus ja ravitsemusterveyden edistämisen suunnitelma) ohjaavat tehtävää yhteistyötä.

#### *Talouden tasapainottamisohjelma*

Talouden tasapainottamisohjelma edellyttää osallisuuden ja hyvinvoinnin palveluyksiköltä toiminnan tehostamista 500 eurolla vuonna 2024. Toimintaa tehostetaan vähentämällä palveluiden ostoja.

### 9.3.3 Jäämistöt

Osallisuus ja hyvinvointipalvelut kohdentaa jäämistöjä sosiaaliin ja kulttuurisiin käyttötarkoituksiin ja valvoo niiden käyttöä. Jokaisella jäämistöllä on käyttötarkoitus, joka on määritelty hakuvaiheessa hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunnassa tai testamentissa.

### 9.3.4 Veteraaniavustukset

| Veteraaniavustukset                                    | KS 2023  | KS 2024  |
|--|----------|----------|
| Asiakaspalvelujen ostot (sosiaali- ja terveystaloudet) | 10 000 € | 10 000 € |
| Avustukset kotitalouksille (hautausavustus)            | 7800 €   | 7800 €   |

### 9.3.5 Erityiset määrärahavaraukset

| Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunnan jaettavat avustukset | KS 2023  | KS 2024  |
|---|----------|----------|
| Lahden ensi- ja turvakoti ry                                | 95 000 € | 95 000 € |

#### Valtiontukiarviointi

Tuen saaja ei harjoita taloudellista toimintaa, joten EU:n valtiontukisääntelyä ei sovelleta myönnettävään tukeen. Jos tuen saaja muuten harjoittaa taloudellista toimintaa, on ei-taloudellinen toiminta eriytettävä kirjanpidossa.

## 10 Liikunnan ja kulttuurin vastuualue

Liikunnan ja kulttuurin vastuualueeseen kuuluvat liikuntapalvelut ja kaupunginmuseo palveluyksiköt, toimintayksikkönä toimiva kulttuuripalvelut sekä taseyksikkönä toimivat Lahden kaupunginorkesteri ja Lahden kaupunginteatteri.

Talousarviossa samaa sitovuustasoa ovat liikunta- ja kulttuuripalvelujen määrärahat sisältäen Lahden konserttitalon sivistyspalvelujen vastuulla olevien tilojen kustannukset. Kaupunginorkesterille ja -teatterille maksettavat avustukset ovat liikunnan ja kulttuurin yhteisissä kustannuksissa. Kansainvälisillä urheilutapahtumilla on oma erillinen sitova määräraha. Lahden kaupunginmuseo nettoyksikkönä ja Lahden kaupunginorkesteri ja Lahden kaupunginteatteri ovat omina sitovuustasoina. Yksiköiden päätöksenteko tapahtuu hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunnassa.

Vastuualueella vahvistetaan Lahden elinvoimaa, vetovoimaisuutta ja tunnettavuutta yksiköiden toiminnan kautta, hankkeiden avulla sekä tukemalla lahtelaisia liikunta- ja kulttuuritoimijoita eri tavoin. Liikuntapalvelujen ydintehtävänä on edistää lahtelaisten terveyttä ja hyvinvointia. Vastuualueen keskeisinä tehtävinä ovat vastuualueen prosessien vetovastuu, markkinointi- ja viestintäyhteistyö, liikunta- ja kulttuuri -politiikka, kolmannen sektorin yhteistyö ja avustuspolitiikka sekä kansainvälisyysasiat.

Esittävän taiteen valtionosuusjärjestelmä uudistui vuoden 2022 alusta lukien. Sekä Lahden kaupunginteatteri että kaupunginorkesteri katsottiin olevan toimintansa laadun ja laajuuden perusteella merkittäviä toimijoita, ja ne hyväksyttiin toistaiseksi voimassa olevan valtionosuuden kategoriaan. Samassa yhteydessä kummankin taidelaitoksen valtionosuuteen oikeuttavien henkilötyövuosien määrä kasvoi, teatterissa kolme henkilötyövuotta ja orkesterissa seitsemän. Valtionosuuksien yksikköhinnoinnissa on pienoista kasvua vuodelle 2024.

Visuaalisten taiteiden museo Malva avattiin toukokuussa 2022. Kesäkuussa 2024 peruskorjauksen ja uudistuksen läpikäynyt historiallinen museo avataan, jolloin kaikki Lahden museot ovat täysipainoisesti toiminnassa.

## 11 Liikunnan ja kulttuurin vastuualue, liikunta ja kulttuuri (kulttuuripalvelut ja liikuntapalvelut)

Liikunnan ja kulttuurin vastuualueen liikunta ja kulttuuri-sitovuustason määrärahat koostuvat kulttuuripalvelujen sekä liikuntapalvelujen määrärahoista.

### 11.1 Liikunta- ja kulttuuripalvelut sitovuus

#### 11.1.1 Määrärahataulukko

| Liikunta ja kulttuuri,<br>sitova määräraha ja<br>tuloarvio | TP 2022        | KS+LTA:t 2023        | TA 2024 (KV<br>27.11.2023)         | KS 2024<br>alkuperäinen         | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|--|----------------|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|---------------------------|
| Toimintatuotot   | 2 019 401      | 2 167 000            | 2 062 800                          | 2 062 800                       | 0                    | 2 062 800                 |
| Toimintakulut  | 31 756 797     | 32 747 800           | 34 696 300                         | 34 696 300                      | 0                    | 34 696 300                |
| Toimintakate   | -29 737 396    | -30 580 800          | -32 633 500                        | -32 633 500                     | 0                    | -32 633 500               |
| <b>Kulttuuripalvelut</b>                                   | <b>TP 2022</b> | <b>KS+LTA:t 2023</b> | <b>TA 2024 (KV<br/>27.11.2023)</b> | <b>KS 2024<br/>alkuperäinen</b> |                      |                           |
| Toimintatuotot   | 182 409        | 159 200              | 159 400                            | 159 400                         | 0                    | 159 400                   |
| Toimintakulut  | 14 501 930     | 15 180 200           | 15 743 800                         | 15 743 800                      | 0                    | 15 743 800                |
| Toimintakate   | -14 319 522    | -15 021 000          | -15 584 400                        | -15 584 400                     | 0                    | -15 584 400               |
| <b>Liikuntapalvelut</b>                                    | <b>TP 2022</b> | <b>KS+LTA:t 2023</b> | <b>TA 2024 (KV<br/>27.11.2023)</b> | <b>KS 2024<br/>alkuperäinen</b> |                      |                           |
| Toimintatuotot   | 1 836 992      | 2 007 800            | 1 903 400                          | 1 903 400                       | 0                    | 1 903 400                 |
| Toimintakulut  | 17 254 866     | 17 567 600           | 18 952 500                         | 18 952 500                      | 0                    | 18 952 500                |
| Toimintakate   | -15 417 874    | -15 559 800          | -17 049 100                        | -17 049 100                     | 0                    | -17 049 100               |

\*kulttuuripalvelujen menot sisältävät avustukset kaupunginorkesterille ja kaupunginteatterille yht. 13,7 milj. euroa

#### 11.1.2 Erityiset määrärahavaraukset

| Kaupungin toiminta-avustukset taseyksiköille: | KS 2023           | KS 2024           |
|---|-------------------|-------------------|
| Lahden kaupunginorkesterin toiminta-avustus   | 5 564 100         | 5 829 400         |
| Lahden kaupunginteatterin toiminta-avustus    | 7 466 400         | 7 842 900         |
| <b>Yhteensä</b>                               | <b>13 030 500</b> | <b>13 672 300</b> |

Lahden kaupunginorkesteri sekä Lahden kaupunginteatteri toimivat taseyksikköinä, joiden tuloslaskelmaan merkitään kaupungin rahoitusosuus toiminta-avustuksena.



## 11.2 Kulttuuripalvelut

### 11.2.1 Toiminta-ajatus

Kulttuuripalveluiden tehtävänä on järjestää kulttuuripalveluja lahtelaisille, koordinoida yleistä kulttuuritoimintaa sekä toteuttaa osaltaan kaupungin ja toimialan strategisia tavoitteita. Kulttuuripalvelut tukee lahtelaisia toimijoita kaupungin tavoitteiden mukaisessa, kaupungin elinvoimaa ja viihtyvyyttä lisäävässä kulttuuritoiminnassa. Kulttuuripalvelut hallinnoi erilaisia kulttuuritiloja, jakaa avustuksia kulttuuritoimintaan sekä järjestää erilaisia tapahtumia ja festivaaleja.

Lahden kaupungin kulttuuripalvelut hallinnoi ja koordinoi Lastenkulttuurikeskus Efektin toimintaa. Iitin liittyttyä mukaan vuoden 2023 alusta on Lastenkulttuurikeskus Efekti nyt kymmenen Päijät-Hämeen kunnan alueella toimiva lastenkulttuurikeskus, jonka kautta järjestetään kulttuuritarjontaa alueen päiväkoteihin ja kouluihin. Lastenkulttuurikeskuksen toiminta ulottuu jokaiseen Päijät-Hämeen kuntaan.

### 11.2.2 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

Toiminnan keskeisenä sisältönä on lastenkulttuurin edistäminen jo toiminnassa olevien toimintamuotojen (mm. kulttuuriohjelma, lastenkulttuurikeskus Efekti, Lahden Kesänäyttämö) sekä hankkeiden (mm. Taidetestaajat) ja täysin uusien innovaatioiden avulla. Koronapandemian takia suuri osa perinteisestä toiminnasta jouduttiin perumaan, mutta tilalle kehitettiin uusia toimintamuotoja. Osa näistä toimintamudoista on otettu pysyvästi käytäntöön (esim. ulkoilmaesitykset lapsille ympäri vuoden).

Perinteinen festivaali Lahden Lasten Talvikarnevaalit järjestetään tammi-helmikuussa 2024. Kulttuuripalvelujen alaisuudessa toimiva Lahden Nuorisoteatteri toteuttaa vuoden 2024 aikana kolme erillistä produktiota. Lahden Kesänäyttämö toteuttaa yhden musiikkiteatteriproduktion.

Kulttuuripalvelut hallinnoi erilaisia kulttuuritiloja (mm. Pikkuteatteri, Vaahterasali). Vuoden 2024 aikana päivitetään tilojen investointi- ja remontointisuunnitelmat.

### 11.2.3 Toiminnan painopistealueet

- Tapahtumat ja festivaalit
- Kansainväliset hankkeet (mm. Orkester Norden, Lastenkulttuuria ukrainalaispakolaisille)
- Avustusprosessin kehittäminen yhteistyössä järjestöjen ja kulttuuritoimijoiden kanssa
- Kulttuuritilojen käyttöasteen kasvattaminen erityisenä painopisteenä tilojen kesäaikainen käyttö
- Kulttuuritilojen investointi- ja remontointisuunnitelman päivittäminen

**11.2.4 Erityiset määrärahavaraukset**

| Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunnan jaettavat avustukset      | 2023           | 2024           |
|--|----------------|----------------|
| Lahden Runomaraton ry  | 20 000         | 20 000         |
| Kauno ry   | 79 000         | 79 000         |
| Lahden OmaTeatteri ry – teatteri Vanha Juko                      | 57 000         | 57 000         |
| Päijät-Hämeen elokuvakeskus                                      | 28 000         | 28 000         |
| Lahden Kansainvälinen Urkuviikko ry                              | 47 000         | 47 000         |
| Lahden kansainvälinen kirjailijakokous ry                        | 28 000         | 28 000         |
| Nastolan taideyhdistys   | 10 000         | 10 000         |
| Lahden Elävä Taide Ry / Pesäkallion kesäteatteri                 | 10 000         | 10 000         |
| Lahti Big Band / Lahden Jazztori                                 | 10 000         | 10 000         |
| Musiikkiteatteri NYT   | 10 000         | 7 000          |
| Suomalainen perheteatteri ry. / SUPER teatteri                   | 7 000          | 7 000          |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>306 000</b> | <b>303 000</b> |
|  |                |                |
| Kulttuurin vuosiaavustukset järjestöille                         | 50 000         | 50 000         |
| Kulttuurin projektiavustukset                                    | 60 000         | 63 000         |
| Kulttuurin tunnustuspalkinto ja nuori kulttuurintekijä -palkinto | 1 500          | 1 500          |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>111 500</b> | <b>114 500</b> |
|  |                |                |
| Lahden Musiikkiopisto Oy / Lahden konservatorio vuokra-avustus   | 185 400        | 185 400        |
| <b>Yhteensä määrärahavaraus</b>                                  | <b>602 900</b> | <b>602 900</b> |
|  |                |                |

**Valtiontukiarviointi**

Lahden Runomaraton ry ja Lahden kansainvälinen kirjailijakokous ry eivät harjoita taloudellista toimintaa, joten EU:n valtiontukisääntelyä ei sovelleta myönnettävään tukeen. Jos tuen saaja muuten harjoittaa taloudellista toimintaa, on ei-taloudellinen toiminta eriytettävä kirjanpidossa.

Kauno ry, Lahden Oma Teatteri ry, Päijät-Hämeen elokuvakeskus, Lahden Kansainvälinen Urkuviikko ry, Nastolan taideyhdistys, Lahden Elävä Taide Ry, Lahti Big Band, Musiikkiteatteri NYT, Suomalainen perheteatteri ry myönnettävät tuet myönnetään vähämerkityksisenä tukena eli ns. de minimis -tukena. Tuen myöntämisessä noudatetaan komission asetusta (EU) 1407/2013, annettu 24.12.2013, perustamissopimuksen 107 ja 108 artiklan soveltamisesta vähämerkityksiseen tukeen (EUVL L352, 24.12.2013).

Lahden Musiikkiopisto Oy:lle myönnettävä tuki myönnetään yleisen ryhmäpoikkeusasetuksen mukaisena tukena. Tuen myöntämisessä noudatetaan komission asetusta (EU) N:o 651/2014, annettu 17 päivänä kesäkuuta 2014, tiettyjen tukimuotojen toteamisesta sisä- markkinoille soveltuviksi perussopimuksen 107 ja 108 artiklan mukaisesti. (Julkaistu EUVL nro L 187, 26.6.2014).

## 11.3 Liikuntapalvelut

### 11.3.1 Toiminta-ajatus

Liikuntapalvelut-yksikkö huolehtii hallinnassaan olevien liikuntapaikkojen kunnossapidosta ja luo liikunta- ja urheilutoiminnalle edellytyksiä edistääkseen kaupunkilaisten hyvinvointia ja terveyttä sekä ylläpitääkseen Lahden kaupungin aktiivista elämäntapaa mahdollistavaa palvelutarjontaa kaiken ikäisille.

### 11.3.2 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

Keskeiset vuoden 2024 tavoitteet ovat seuraavat:

- Uudistettujen tai uusien tilojen ja liikunta-alueiden mahdollisimman tehokkaan ja tuottavan ympärivuotisen käytön edelleen lisääminen lahtelaisessa seura- ja muussa liikuntatoiminnassa (painopisteenä vuorohinnoittelussa lasten ja nuorten liikuntatoiminta). Tilanvarausjärjestelmän verkkopalveluiden kehittäminen.
- Tärkeimpien liikuntapaikkojen pitäminen oman ammattitaitoisen työvoiman ylläpidon piirissä, tehtäväkuvia ja vastuualueita tarkennetaan henkilöstö- ja palvelurakenteen uusiutuessa. Uusien työntekijöiden rekrytointia helpotetaan oppisopimuskoulutuksen avulla yhteistyössä Vierumäen urheiluoipiston kanssa.
- Investointien aikaansaaman vuokratason korotusten huomioiminen yksikön määrärahojen kokonaisraamissa, jotta vältetään palvelutason heikennykset muissa kohteissa. Liikuntapalvelut-yksikön menoista yli 60 % kohdentuu vuokriin ja sopimuksilla sidottuihin sekä konsernitason päätöksillä tehtyihin vuorojen ostoihin kaupunkikonsernin omistamista eri tiloista.
- Liikuntaneuvonnan palveluketjun jatkokehittäminen yhdessä PHLU:n ja Soten kanssa.
- Liikuntapaikkasuunnitelman valmistuminen ja toimeenpano.
- Liikkumisohjelmatyön käynnistäminen.

### 11.3.3 Toiminnan painopistealueet

- Liikuntapaikkojen käyttöasteen ja talouden seuraaminen. Varautuminen vuoden 2025 talouden sopeuttamistoimenpiteisiin.
- Tilanvarausjärjestelmän kehitystyö yhdessä Lahti-pisteen kanssa.
- Liikuntahankkeiden toteuttamisen edistäminen (Kisapuiston alue, ulkoliikunta-alueet, Urheilukeskus, uudet koulut/minitoimitalot, tekojäärata) yhteistyössä konsernihallinnon, Tilakeskuksen, konserniyhtiöiden ja kaupunkiympäristön palvelualueen kanssa. Valtion investointitukien hakemisen koordinointi ja vastuu hakuasiakirjoista.
- Palveluverkon/toimipisteverkon pitkän tähtäimen suunnittelun yhdistäminen henkilöstösuunnitteluun, rekrytoinnit yksikössä eläköitymisen korvaamiseksi, liikuntapaikkasuunnitelman mukaisesti.
- Vastuujaon selventäminen ulkoliikuntapaikkojen ja liikunta-alueiden rakennuttamisen ja kunnossapidon osalta kaupunkiympäristön palvelualueen, tilakeskuksen ja liikuntapalveluiden välillä osana perustetun yhteisen johtoryhmän työskentelyä.
- Osallistuminen lasten ja nuorten harrastetakuun toteuttamiseen myös luomalla liikunnan harrastemahdollisuuksien olosuhteita sekä kaupungin henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen oman työn ja hankerahoituksen turvin.
- Liikunta- ja urheilutapahtumien olosuhteiden luominen päivittäistoimintojen rinnalla kutakin tapahtumaa koskevien sopimusten ja päätösten mukaisesti.

**11.3.4 Erityiset määrärahavaraukset**

| Liikuntapalvelujen erityiset määrärahavaraukset   | 2023      | 2024      |
|---|-----------|-----------|
| Vuosi-avustukset järjestöille täydennettävillä avustuskriteereillä (n.)                     | 160 000   | 165 000   |
| Sopimukseen sidotut ostopalvelut Lahden Urheiluhalliyhdistys ry:ltä, harjoitusjäähalli (n.) | 750 000   | 700 000   |
| Urheilu- ja messukeskuksen sopimukseen sidotut vuokrat Spatium Toimitilat Oy:lle (n.)       | 2 200 000 | 2 200 000 |
| Harjoitusvuoro-ostot Lahden Jäähalli Oy:ltä (n.)  | 864 600   | 864 600   |
| Tilakeskuksen sisäiset vuokrat (n.)   | 5 400 000 | 5 800 000 |

## 12 Liikunnan ja kulttuurin vastualue, kansainväliset urheilutapahtumat

### 12.1.1 Määräraha-aulukko

| Kansainväliset urheilutapahtumat, sitova toimintakate | TP 2022  | KS+LTA:t 2023 | TA 2024 (KV | KS 2024      | KS 2024   | KS 2024        |
|---|----------|---------------|-------------|--------------|-----------|----------------|
|   |          |               | 27.11.2023) | alkuperäinen | muutokset | voimassa oleva |
| Toimintatuotot  | 0        | 0             | 0           | 0            | 0         | 0              |
| Toimintakulut   | 296 904  | 905 700       | 324 800     | 324 800      | 0         | 324 800        |
| Toimintakate  | -296 904 | -905 700      | -324 800    | -324 800     | 0         | -324 800       |

### 12.1.2 Toiminta-ajatus

Toimintayksikön avulla ylläpidetään ja edistetään Lahden kaupungin asemaa kansainvälisesti tunnustettuna liikunta- ja urheilukaupunkina turvaamalla resurssit niille erikseen tapahtumakohtaisesti sovittaville teknisille toimenpiteille, jotka Lahden kaupunki tekee osuutenaan tapahtumajärjestelyissä. Näin eriytetään kaupungin ylläpitotehtävistä tapahtumille ja liikuntapalvelujen kaupungin asukkaille suunnattu toiminta omiksi toiminnallisiksi kokonaisuuksiksi.

### 12.1.3 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

Määrärahan avulla toteutetaan tehtyjen erillisten päätösten mukaiset liikunta- ja urheilutapahtumien suorituspaikkoihin liittyvät tekniset sekä tilojen ja alueiden luovuttamiseen kohdennetut toimenpiteet ml. junioritapahtumat.

Määrärahan käyttö tulee priorisoida vain merkityksellisimpien tapahtumien tarpeisiin.

### 12.1.4 Toiminnan painopistealueet

Vuoden 2024 pääkohteet tukimäärärahan käytölle ovat vuosittaiset toistuvat tapahtumat kuten Salpausselän kisat, Finlandiahihto, Ironman 70.3, Lahti Soccer, Masto Cup ja Easter Tournament, Motonet GP ja Finlandia gravel.

## 13 Liikunnan ja kulttuurin vastuualue, Kaupunginmuseo

### 13.1.1 Määräraha-aulukko

| Kaupunginmuseo,<br>sitova toimintakate | TP 2022    | KS+LTA:t 2023 | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|--|------------|---------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| Toimintatuotot                         | 1 337 118  | 1 268 100     | 1 369 500                  | 1 369 500               | 0                    | 1 369 500                 |
| Toimintakulut                          | 6 710 115  | 7 732 400     | 8 300 100                  | 8 300 100               | 0                    | 8 300 100                 |
| Toimintakate                           | -5 372 996 | -6 464 300    | -6 930 600                 | -6 930 600              | 0                    | -6 930 600                |

### 13.1.2 Toiminnan kuvaus

Kaupunginmuseo on yksi liikunnan ja kulttuurin vastualueen palveluyksiköistä. Kaupunginmuseo huolehtii siitä, että lahtelaista ja päijät-hämäläistä kulttuuriperintöä säilyy tuleville sukupolville. Alueellisena vastuumuseona kaupunginmuseon toimintakenttänä on koko Päijät-Häme. Museo toimii kulttuuriympäristön, kulttuuriperinnön ja visuaalisen taitteen asiantuntijana sekä on mukana viranomaistyötä tekevänä asiantuntijana kaavoituksessa ja rakennushankkeissa arkeologisen ja rakennetun kulttuuriperinnön osalta.

Kaupunginmuseon kokoelmissa on n. 100 000 esinettä, 80 000 julistetta ja 9 000 taideteosta. Kuvakokoelmissa on arviolta puoli miljoonaa erityyppistä kuvaa.

### 13.1.3 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

Kaupunginmuseon toiminta on jaettu neljään yksikköön: yleisöyöyksikkö, näyttely-yksikkö, kokoelmayksikkö sekä tutkimus- ja kulttuuriympäristöyksikkö. Kaupunginmuseon museokohteista koko vuoden avoinna ovat Hiihtomuseo, Radio- ja tv-museo Mastola sekä Lahden visuaalisten taiteiden museo Malva. Kesäkuussa 2024 avataan yleisölle peruskorjauksen ja uudistuksen läpi käynyt Lahden historiallinen museo. Museon kokoelmien säilytys- ja hoitotyön keskuspaikka Sopenkorvessa on teknisen käyttöikänsä päässä ja sen peruskorjaaminen ja/tai kokoelmatilojen kokonais-uudistus on suunnitteilla Tilakeskuksen kanssa.

### 13.1.4 Toiminnan painopistealueet

Alueellisen vastuumuseon näkökulmasta viranomaistyö arkeologian ja rakennetun kulttuuriympäristön parissa sekä korjausrakentamisen neuvontatyö, alueellinen taidemuseotyö ja paikallismuseotyö ovat vakiinnuttaneet toimintatansa ja työ jatkuu hyvässä yhteistyössä alueen muiden toimijoiden kanssa toisella suunnitelmakaudella. Alueelliseen työhön kohdistetut resurssit ovat niukat viranomaistyön määrään nähden ja se heikentää toiminnan laatua ja kuormittaa henkilökuntaa.

Lahden Kartanossa sijaitsevan Historiallisen museon peruskorjaus- ja uudistushanke päättyy. Lahden ja alueen 10 000 vuotisesta historiasta kertova perusnäyttely, vaihtuva näyttely ja museotalo kokonaisuudessaan avautuvat yleisölle kesäkuussa 2024. Osallistavan museotyön toimintamuodot liittyvät osaksi Historiallisen museon toimintaa ja näyttelyjä.

Lahden visuaalisten taiteiden museo Malva on vakiinnuttanut asemansa Suomen merkittävien taidemuseoiden kentällä. Työ museon kehittämisessä sekä näyttelyohjelman ylläpidossa kansainvälisestäkin laadukkaana ja vetovoimaisena vaatii runsaasti henkilöstö- ja toimintaresursseja.

Hiihtomuseossa jatkuu Hiihtourheilun hyväksi – Lahden Hiihtoseura 100 vuotta -näyttely, joka juhlistaa myös Salpausselän kisojen satavuotista historiaa. Museon tiloissa toimii lapsille suunniteltu ympäristökasvatusta painottava opetustila Nuoska. Ympäristökasvatustyötä tehdään aktiivisesti Lahden ympäristökasvattajien ja Salpausselkä Geoparkin kanssa. Syksyllä 2024 museossa avautuu uusi vaihtuva näyttely. Vuonna 2023 aloitettu Muistot liikkeeksi senioriyleisötyössä -projekti jatkuu. Hankkeen toimintamallit ja palvelut pyritään saamaan osaksi museon yleisötyötä.

Radio- ja tv-museo Mastolassa jatkuu Retroa ja romua -näyttely. Näyttely kertoo radio- ja tv-alan korjaamokulttuurin muutoksesta, kierrätyksestä ja elektroniikkajätteeseen liittyvistä ilmiöistä. Yhteistyötä Radio- ja tv-museosäätiön kanssa kehitetään. Mastolassa käynnistetään hanke Ylen ja Radiomäen 100-vuotisen historian tiimoilta yhteistyössä Ylen kanssa.

Digitaalisia palveluja kehitetään ja toteutetaan museon strategian mukaisesti kaikilla toiminnan osa-alueilla. Museoiden viestintää kehitetään edelleen. Kokoelmatietojen vuosia kestänyt siirtotyö kokoelmajärjestelmä Collecteen saadaan päätökseen. Collecten kulttuuriympäristötiedon luettelointiosio valmistuu ja otetaan tuotantokäyttöön. Museon hyvinvointi- ja osallisuuspalveluja sekä museo-opetusta kehitetään museon eri toimintalinjoilla.

## 14 Lahden kaupunginorkesteri

### 14.1.1 Määräraha- ja tulotaulukko

| Kaupunginorkesteri,<br>sitova tilikauden ylijäämä<br>(alijäämä) | TP 2022   | KS+LTA:t 2023 | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|---|-----------|---------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| Liikevaihto   | 327 165   | 833 200       | 837 400                    | 857 700                 | 0                    | 857 700                   |
| Liiketoiminnan muut tuotot                                      | 389 953   | 19 000        | 19 000                     | 16 000                  | 0                    | 16 000                    |
| Tuet ja avustukset kunnalta                                     | 5 415 000 | 5 620 100     | 5 829 400                  | 5 829 400               | 0                    | 5 829 400                 |
| Materiaalit ja palvelut   | 1 119 893 | 1 077 700     | 1 177 500                  | 1 143 100               | 0                    | 1 143 100                 |
| Henkilöstökulut   | 4 130 944 | 4 307 000     | 4 351 800                  | 4 369 200               | 0                    | 4 369 200                 |
| Poistot ja arvonalentumiset                                     | 58 928    | 35 000        | 27 000                     | 33 300                  | 0                    | 33 300                    |
| Liiketoiminnan muut kulut                                       | 864 891   | 1 052 600     | 1 129 500                  | 1 157 500               | 0                    | 1 157 500                 |
| Rahoitustuotot ja -kulut  | -32       | 0             | 0                          | 0                       | 0                    | 0                         |
| Tilikauden yli-/alijäämä  | -42 569   | 0             | 0                          | 0                       | 0                    | 0                         |

\*negatiivinen tulos kuvaa alijäämäistä tilikauden tulosta

### 14.1.2 Toiminta-ajatus

Kaupunginorkesteri tarjoaa monipuolisilla konserteillaan erityisesti lahtelaisille elämänlaatua parantavia, henkistä virkistymistä lisääviä elämyksiä. Orkesteri jatkaa kansainvälisesti näkyvää työtään ja näin toimii yhtenä kaupungin merkittävistä vahvuus- ja vetovoimatekijöistä. Orkesterin taiteellisenä johtajana toimii Dalia Stasevska.

### 14.1.3 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

Orkesterin järjestämä toiminta on osa kaupungin hyvinvointisuunnitelmaa. Toiminnan vaikuttavuutta pyritään lisäämään ohjelmisto- ja taitelijavalinnoilla. Merkittävimmät toimintamuodot ovat sinfonia- ja viihdekonserdit sekä kansainvälistäkin yleisöä tavoittava Sibelius-festivaali. Kotisalina on akustiikastaan kansainvälisesti palkittu Sibelius-talo, mikä mahdollistaa orkesterille laadullisesti tavoitteellisen työskentely-ympäristön.

Lasten ja nuorten parissa tehtävä toiminta on edelleen orkesterin yksi keskeinen painopistealue eri ikäryhmiä tavoittavien monipuolisten toimintamuotojen avulla. Samoin kaupunkilaisia tavoitetaan monipuolisesti muun muassa osallistavien projektien, verkko- ja pienryhmäkonseranttien voimin. Orkesteri jatkaa 2015 aloittamaansa hanketta hiilineutraalin orkesterin saavuttamiseksi LUT-yliopiston kanssa tehdyn yhteistyön pohjalta.

Asiakkaat ovat palanneet konserttisaleihin, mutta ostokäyttäytyminen on muuttunut. Ostopäätökset tehdään lähellä tapahtumaa ja valintaa tehdään aikaisempaa tyypistetympin. Tämä asettaa omat haasteensa talouden toteutumisen ennakoitavuuteen. Tästä huolimatta tavoitteeksi on asetettu saavuttaa koronaa edeltäneiden vuosien yleisömäärä. Ryhmämyynti ei ole vielä palautunut normaalille tasolle, mutta selvää virkistymistä on tapahtunut. Määrätietoisien markkinointityön ansiosta irtolipunmyynnin ja kausikorttimyynnin uskotaan palautuvan lähes normaalitasolle syksyllä 2024.

Orkesterin saama rahoitus kaupungilta vuonna 2024 on 5 829 400 euroa ja se pitää sisällään valtionosuuden noin 1,96 milj. euroa. Valtionavustukseen tuli noin 50 000 euron korotus vuoteen 2023 verrattuna.

Orkesteri pyrkii toimintavuonna 2024 täyttämään orkesterin vapaat muusikkotehtävät henkilöstösuunnitelman mukaisesti. Tällä pyritään saavuttamaan säästöjä sijaiskuluissa ja vähentämään sairauspoissaoloja. Osa tehtävistä on ollut viime vuosina vaihtelevasti täyttämättä ja hoidettu kalliiksi tulevilla sijaisjärjestelyillä.



## 15 Lahden kaupunginteatteri

### 15.1.1 Määräraha- ja tulotaulukko

| Kaupunginteatteri,<br>sitova tilikauden ylijäämä<br>(alijäämä) | TP 2022   | KS+LTA:t 2023 | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|--|-----------|---------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| Liikevaihto  | 1 080 563 | 1 890 500     | 1 887 400                  | 1 887 400               | 0                    | 1 887 400                 |
| Liiketoiminnan muut tuotot                                     | 491 431   | 159 400       | 160 900                    | 160 900                 | 0                    | 160 900                   |
| Tuet ja avustukset kunnalta                                    | 7 237 900 | 7 558 400     | 7 842 900                  | 7 842 900               | 0                    | 7 842 900                 |
| Materiaalit ja palvelut  | 1 538 664 | 1 695 500     | 1 718 900                  | 1 719 900               | 0                    | 1 719 900                 |
| Henkilöstökulut  | 4 921 630 | 5 213 300     | 5 332 300                  | 5 339 300               | 0                    | 5 339 300                 |
| Poistot ja arvonalentumiset                                    | 175 155   | 181 800       | 178 400                    | 178 400                 | 0                    | 178 400                   |
| Liiketoiminnan muut kulut                                      | 2 250 756 | 2 507 700     | 2 651 600                  | 2 643 600               | 0                    | 2 643 600                 |
| Rahoitustuotot ja -kulut                                       | -9 664    | -10 000       | -10 000                    | -10 000                 | 0                    | -10 000                   |
| Tilikauden yli-/alijäämä                                       | -85 975   | 0             | 0                          | 0                       | 0                    | 0                         |

\*negatiivinen tulos kuvaa alijäämäistä tulosta

### 15.1.2 Toiminta-ajatus

Kaupunginteatteri on korkeatasoinen, omaleimainen ja ohjelmistoltaan monipuolinen metropolialueen pohjoinen keskusteatteri ja Lahden keskeinen vetovoimatekijä. Teatteri järjestää teatteriesityksiä omana tuotantonaan ja yhteistuotantoina. Ohjelmistonsa täydentämiseksi teatteri järjestää koti- ja ulkomaisia teatterivierailuja ja muita kulttuuriesityksiä. Lahden kaupunginteatteri on merkittävä esittävän taiteen toimija ja mahdollistaja Suomessa.

### 15.1.3 Toimintasuunnitelma ja toimenpiteet omien tavoitteiden toteuttamiseksi

Jatkossakin ihmisten tarve elävän taiteen kokemiseen säilyy. Katsojaluvut eivät ole kuitenkaan palanneet koronaa edeltävälle tasolle. Ryhmien määrä on vähentynyt ja koko pienentynyt. Asiakkaat ostavat lippuja lähempänä esitystä. Uusien yleisöjen tavoittaminen ja samalla nykyisten katsojien säilyttäminen tulee olemaan merkittävässä roolissa tulevina vuosina. Yleinen taloustilanne näkyy myös asiakkaiden kulutuskäyttäytymisessä. Asiakkaat harkitsevat entistä tarkemmin, mitä esityksiä he tulevat katsomaan. Vuonna 2023 toteutetun asiakaskyselyn mukaan kohtuullisena lipunhintana on pidetty 30 – 50 euroa. Lippujen hinnoittelua jouduttaneen myös tulevaisuudessa pohtimaan. Lippujen hinnoja on kohdennetusti korotettu musikaalia lukuun ottamatta. Liikevaihtotavoitteen toteutuminen yhdessä hintojen nousun kanssa muodostavat tunnistetun riskin teatterin tulostavoitteen toteutumiselle. Suunnitelmavuosille kohdistuviin mahdollisiin säästötavoitteisiin jouduttaneen valmistautumaan jo vuoden 2024 aikana. Teatterin toimintavuosi on eri kuin talousarviovuosi. Ohjelmistopäätöksillä on vaikutusta myös tulevien vuosien tuotantokustannuksiin.

Lahden kaupungin strategian kärkihankkeen Elävä Lahti lähtökohtana on varmistaa elävät ja vetovoimaiset kulttuuripalvelut. Tavoitteena on yleisömäärien kasvaminen vuoden 2023 tasosta. Vuodelle 2024 on asetettu katsojatavoitteeksi 71.000 katsojaa. Vuoden 2023 alustavan tiedon mukaan katsojamäärä jäi noin 60.000 katsojaan. Teatteri käynnistää tammikuussa 2024 koko henkilöstöä koskevan työskentelyn mm. teatterin arvojen, vision ja mission määrittämiseksi. Työskentelyn tavoitteena on uudistaa teatterin brändi ja tavoitella sillä parempaa katsojavirtaa ja lisätä houkuttelevuutta teatterialan sisällä. Myönteisellä näkyvyydellä pyritään mm. varmistamaan jatkossakin alan osaajien saaminen teatteriin töihin.

Teatteri on edelleen mukana Lahdessa jo 15 vuotta toteutetussa perusopetuksen kulttuurikasvatusohjelmassa, jonka kautta Lahden kaikki kolmasluokkalaiset pääsevät katsomaan teatteriesityksen ja osallistumaan siihen liittyvään työpajaan. Teatteri on mukana myös Lahden kaupungin hyvinvointisuunnitelmassa, jonka avulla ylläpidetään ja parannetaan lahtelaisten hyvinvointia edellytyksiä. Kärkihankkeen Hiilineutraali Lahti tavoitteiden mukaisesti kiinnitetään huomiota kierrätykseen ja materiaalivalintoihin. Kalustoa uusittaessa kiinnitetään huomiota energiatehokkaampiin valintoihin. Teatterin tuotantoprosessin kehittämistä jatketaan ja kiinnitetään huomiota henkilöstön työhyvinvointiin. Koulutus- ja kehittämissuunnitelmalla pyritään varmistamaan henkilöstön osaamisen kehittäminen ja henkilöstösuunnittelulla varautuminen tuleviin henkilöstötarpeisiin. Teatterin peruskorjauksen käynnissä olevassa hankesuunnittelussa pyritään varmistamaan teatteritalon toiminnallisuuden päivittäminen vastaamaan tämän päivän tarpeita ja säilyttä-

mään teatteritalon arvo toiminnallisena kokonaisuutena ja kokonaistaideteoksena. Teatteri on mukana Kudos-hankkeessa kehittämässä kulttuurialan digitalisaatiota. Tavoitteena on olla luomassa virtuaalista tuotantoalustaa teattereiden käyttöön.

## 16 Käyttösuunnitelman liitetiedot

### LIITE 1. Osamäärärahat yksiköittäin

Osamäärärahat (määrärahat ja tuloarviot) jaetaan käyttösuunnitelmassa kustannuspaikkatasoille sitovuustasojen sisällä. Osamäärärahoja voidaan käyttösuunnitelmuuden aikana siirtää ilman toimielinkäsittelyä kustannuspaikkojen välillä niin, että muutos ei vaikuta sitovuustason määrärahoihin.

#### Sivistyksen palvelualue yhteensä

| SIVISTYKSEN PALVELUALUE<br>SIS. ORKESTERI JA TEATTERI |                     |                     | KS+LTA:t<br>2023    | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
|   | TP 2022             |                     |                     |                            |                         |                      |                              |
| Toimintatuotot  | 35 430 502          | 33 999 000          | 34 686 200          | 34 703 500                 | 0                       | 34 703 500           |                              |
| Toimintakulut   | 287 632 640         | 305 005 000         | 316 705 300         | 316 716 300                | 0                       | 316 716 300          |                              |
| <b>TOIMINTAKATE (sis. taseyksiköt)</b>                | <b>-252 202 138</b> | <b>-271 006 000</b> | <b>-282 019 100</b> | <b>-282 012 800</b>        | <b>0</b>                | <b>-282 012 800</b>  |                              |
| SIVISTYKSEN PALVELUALUE ilman<br>taseyksiköitä        |                     |                     | KS+LTA:t<br>2023    | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|   | TP 2022             |                     |                     |                            |                         |                      |                              |
| Toimintatuotot  | 20 488 490          | 17 918 400          | 18 109 200          | 18 109 200                 | 0                       | 18 109 200           |                              |
| Toimintakulut   | 272 805 863         | 289 151 200         | 300 343 700         | 300 343 700                | 0                       | 300 343 700          |                              |
| <b>TOIMINTAKATE (ilman taseyksiköitä)</b>             | <b>-252 317 373</b> | <b>-271 232 800</b> | <b>-282 234 500</b> | <b>-282 234 500</b>        | <b>0</b>                | <b>-282 234 500</b>  |                              |
| Sivistyslautakunnan osuus                             |                     |                     | KS+LTA:t<br>2023    | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|   | TP 2022             |                     |                     |                            |                         |                      |                              |
| Toimintatuotot  | 16 599 842          | 13 921 100          | 14 164 400          | 14 164 400                 | 0                       | 14 164 400           |                              |
| Toimintakulut   | 226 154 545         | 238 540 300         | 247 582 200         | 247 582 200                | 0                       | 247 582 200          |                              |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                                   | <b>-209 554 703</b> | <b>-224 619 200</b> | <b>-233 417 800</b> | <b>-233 417 800</b>        | <b>0</b>                | <b>-233 417 800</b>  |                              |
| Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan<br>lautakunnan osuus       |                     |                     | KS+LTA:t<br>2023    | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|   | TP 2022             |                     |                     |                            |                         |                      |                              |
| Toimintatuotot  | 18 830 660          | 20 077 900          | 20 521 800          | 20 539 100                 | 0                       | 20 539 100           |                              |
| Toimintakulut   | 61 478 095          | 66 464 700          | 69 123 100          | 69 134 100                 | 0                       | 69 134 100           |                              |
| <b>TOIMINTAKATE (sis. taseyksiköt)</b>                | <b>-42 647 435</b>  | <b>-46 386 800</b>  | <b>-48 601 300</b>  | <b>-48 595 000</b>         | <b>0</b>                | <b>-48 595 000</b>   |                              |

| SIVISTYKSEN PALVELUALUE (ilman<br>taseyksiköitä) |                     |                     | KS+LTA:t<br>2023    | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
|  | TP 2022             |                     |                     |                            |                         |                      |                              |
| Myyntituotot                                     | 5 089 221           | 4 924 700           | 4 937 800           | 5 051 400                  | 0                       | 5 051 400            |                              |
| Maksutuotot                                      | 6 247 992           | 5 302 800           | 5 065 300           | 5 054 700                  | 0                       | 5 054 700            |                              |
| Tuet ja avustukset                               | 7 767 149           | 6 476 700           | 6 794 500           | 6 658 100                  | 0                       | 6 658 100            |                              |
| Vuokratuotot                                     | 1 127 776           | 978 500             | 1 107 400           | 1 174 800                  | 0                       | 1 174 800            |                              |
| Muut toimintatuotot                              | 256 351             | 235 700             | 204 200             | 170 200                    | 0                       | 170 200              |                              |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                            | <b>20 488 490</b>   | <b>17 918 400</b>   | <b>18 109 200</b>   | <b>18 109 200</b>          | <b>0</b>                | <b>18 109 200</b>    |                              |
| Henkilöstökulut                                  | 127 018 753         | 131 550 600         | 132 366 500         | 132 499 100                | 0                       | 132 499 100          |                              |
| Palvelujen ostot                                 | 58 207 378          | 61 888 100          | 66 812 700          | 66 132 300                 | 0                       | 66 132 300           |                              |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                    | 6 364 834           | 7 282 000           | 7 715 600           | 7 771 900                  | 0                       | 7 771 900            |                              |
| Avustukset                                       | 22 564 556          | 23 107 900          | 23 735 400          | 23 600 200                 | 0                       | 23 600 200           |                              |
| Muut toimintakulut                               | 58 650 341          | 65 322 600          | 69 713 500          | 70 340 200                 | 0                       | 70 340 200           |                              |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                             | <b>272 805 863</b>  | <b>289 151 200</b>  | <b>300 343 700</b>  | <b>300 343 700</b>         | <b>0</b>                | <b>300 343 700</b>   |                              |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                              | <b>-252 317 373</b> | <b>-271 232 800</b> | <b>-282 234 500</b> | <b>-282 234 500</b>        | <b>0</b>                | <b>-282 234 500</b>  |                              |

## Tuloslaskelmat sitovuustasoittain ja palveluyksiköittäin

## Palvelualueen yhteiskustannukset –sitovuustaso

| PALVELUALUEEN<br>YHTEISKUSTANNUKSET<br>(sitova toimintakate) | TP 2022 KS+LTA:t 2023 | KS+LTA:t 2023     | TA 2024 (KV       | KS 2024           | KS 2024   | KS 2024           |
|--|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
|  |                       |                   | 27.11.2023)       | alkuperäinen      | muutokset | voimassa oleva    |
| Myyntituotot   | 101 808               | 100 000           | 100 500           | 100 500           | 0         | 100 500           |
| Maksutuotot  | 0                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0         | 0                 |
| Tuet ja avustukset   | 5 303 161             | 4 443 500         | 4 443 500         | 4 443 500         | 0         | 4 443 500         |
| Vuokratuotot   | 0                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0         | 0                 |
| Muut toimintatuotot  | 20 110                | 0                 | 0                 | 0                 | 0         | 0                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>  | <b>5 425 079</b>      | <b>4 543 500</b>  | <b>4 544 000</b>  | <b>4 544 000</b>  | <b>0</b>  | <b>4 544 000</b>  |
| Henkilöstökulut  | 4 998 207             | 4 689 400         | 4 726 900         | 4 713 100         | 0         | 4 713 100         |
| Palvelujen ostot   | 880 751               | 571 700           | 799 900           | 805 500           | 0         | 805 500           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                                | 52 425                | 31 000            | 26 000            | 26 500            | 0         | 26 500            |
| Avustukset   | 19 089                | 10 000            | 10 000            | 10 000            | 0         | 10 000            |
| Muut toimintakulut   | 142 305               | 252 600           | 371 700           | 379 400           | 0         | 379 400           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>   | <b>6 092 777</b>      | <b>5 554 700</b>  | <b>5 934 500</b>  | <b>5 934 500</b>  | <b>0</b>  | <b>5 934 500</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>  | <b>-667 698</b>       | <b>-1 011 200</b> | <b>-1 390 500</b> | <b>-1 390 500</b> | <b>0</b>  | <b>-1 390 500</b> |

## Lasten ja nuorten kasvu – sitovuustaso

| LASTEN JA NUORTEN KASVU<br>(sitova määräraha ja tuloarvio) | TP 2022 KS+LTA:t 2023 | KS+LTA:t 2023       | TA 2024 (KV         | KS 2024             | KS 2024   | KS 2024             |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|---------------------|
|  |                       |                     | 27.11.2023)         | alkuperäinen        | muutokset | voimassa oleva      |
| Myyntituotot   | 4 386 672             | 4 151 500           | 4 186 500           | 4 309 400           | 0         | 4 309 400           |
| Maksutuotot  | 3 273 316             | 2 288 800           | 2 011 400           | 2 058 400           | 0         | 2 058 400           |
| Tuet ja avustukset   | 1 846 397             | 1 576 000           | 1 851 200           | 1 714 800           | 0         | 1 714 800           |
| Vuokratuotot   | 304 292               | 32 000              | 217 000             | 217 500             | 0         | 217 500             |
| Muut toimintatuotot  | 3 629                 | 4 000               | 44 000              | 10 000              | 0         | 10 000              |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                                      | <b>9 814 306</b>      | <b>8 052 300</b>    | <b>8 310 100</b>    | <b>8 310 100</b>    | <b>0</b>  | <b>8 310 100</b>    |
| Henkilöstökulut  | 99 131 137            | 101 934 800         | 102 887 700         | 103 050 200         | 0         | 103 050 200         |
| Palvelujen ostot   | 49 750 194            | 53 576 200          | 57 190 500          | 56 527 700          | 0         | 56 527 700          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                              | 2 795 383             | 3 235 300           | 3 447 900           | 3 417 700           | 0         | 3 417 700           |
| Avustukset   | 8 031 541             | 8 040 100           | 8 150 800           | 8 005 400           | 0         | 8 005 400           |
| Muut toimintakulut   | 37 231 838            | 42 136 400          | 44 631 600          | 45 307 500          | 0         | 45 307 500          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                                       | <b>196 940 092</b>    | <b>208 922 800</b>  | <b>216 308 500</b>  | <b>216 308 500</b>  | <b>0</b>  | <b>216 308 500</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>  | <b>-187 125 787</b>   | <b>-200 870 500</b> | <b>-207 998 400</b> | <b>-207 998 400</b> | <b>0</b>  | <b>-207 998 400</b> |

| LASTEN JA NUORTEN KASVU<br>(yhteiskustannukset) | TP 2022           | KS+LTA:t 2023     | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|---|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| Myyntituotot                                    | 31 747            | 7 100             | 7 500                      | 0                       | 0                    | 0                         |
| Maksutuotot                                     | 70 900            | 73 000            | 73 000                     | 80 000                  | 0                    | 80 000                    |
| Tuet ja avustukset                              | 0                 | 0                 | 0                          | 0                       | 0                    | 0                         |
| Vuokratuotot                                    | 990               | 1 000             | 1 000                      | 1 500                   | 0                    | 1 500                     |
| Muut toimintatuotot                             | 50                | 0                 | 0                          | 0                       | 0                    | 0                         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                           | <b>103 688</b>    | <b>81 100</b>     | <b>81 500</b>              | <b>81 500</b>           | <b>0</b>             | <b>81 500</b>             |
| Henkilöstökulut                                 | 3 523 505         | 1 638 100         | 1 843 400                  | 1 383 500               | 0                    | 1 383 500                 |
| Palvelujen ostot                                | 274 150           | 186 400           | 251 500                    | 222 400                 | 0                    | 222 400                   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                   | 7 918             | 3 300             | 3 400                      | 3 300                   | 0                    | 3 300                     |
| Avustukset                                      | 995 994           | 1 016 000         | 1 010 000                  | 964 600                 | 0                    | 964 600                   |
| Muut toimintakulut                              | 75 559            | 36 500            | 18 500                     | 18 800                  | 0                    | 18 800                    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                            | <b>4 877 126</b>  | <b>2 880 300</b>  | <b>3 126 800</b>           | <b>2 592 600</b>        | <b>0</b>             | <b>2 592 600</b>          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                             | <b>-4 773 439</b> | <b>-2 799 200</b> | <b>-3 045 300</b>          | <b>-2 511 100</b>       | <b>0</b>             | <b>-2 511 100</b>         |

| VARHAISKASVATUSPALVELUT       | TP 2022            | KS+LTA:t 2023      | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| Myyntituotot                  | 8 649              | 2 500              | 2 500                      | 2 500                   | 0                    | 2 500                     |
| Maksutuotot                   | 3 202 416          | 2 215 800          | 1 938 400                  | 1 978 400               | 0                    | 1 978 400                 |
| Tuet ja avustukset            | 257 632            | 150 000            | 150 000                    | 150 000                 | 0                    | 150 000                   |
| Vuokratuotot                  | 592                | 1 000              | 1 000                      | 1 000                   | 0                    | 1 000                     |
| Muut toimintatuotot           | 97                 | 0                  | 40 000                     | 0                       | 0                    | 0                         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>3 469 386</b>   | <b>2 369 300</b>   | <b>2 131 900</b>           | <b>2 131 900</b>        | <b>0</b>             | <b>2 131 900</b>          |
| Henkilöstökulut               | 35 953 282         | 38 762 600         | 38 499 900                 | 38 596 700              | 0                    | 38 596 700                |
| Palvelujen ostot*             | 21 995 172         | 24 508 700         | 25 818 400                 | 25 767 300              | 0                    | 25 767 300                |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 348 139            | 459 900            | 467 700                    | 517 900                 | 0                    | 517 900                   |
| Avustukset                    | 6 718 486          | 6 683 300          | 6 700 000                  | 6 600 000               | 0                    | 6 600 000                 |
| Muut toimintakulut            | 9 112 290          | 10 371 800         | 11 361 500                 | 11 365 600              | 0                    | 11 365 600                |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>74 127 369</b>  | <b>80 786 300</b>  | <b>82 847 500</b>          | <b>82 847 500</b>       | <b>0</b>             | <b>82 847 500</b>         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-70 657 983</b> | <b>-78 417 000</b> | <b>-80 715 600</b>         | <b>-80 715 600</b>      | <b>0</b>             | <b>-80 715 600</b>        |

| PERUSOPETUS                   | TP 2022             | KS+LTA:t 2023       | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| Myyntituotot                  | 4 256 631           | 4 018 600           | 4 018 600                  | 4 159 000               | 0                    | 4 159 000                 |
| Maksutuotot                   | 0                   | 0                   | 0                          | 0                       | 0                    | 0                         |
| Tuet ja avustukset            | 1 025 659           | 826 000             | 1 161 100                  | 1 024 700               | 0                    | 1 024 700                 |
| Vuokratuotot                  | 302 710             | 30 000              | 215 000                    | 215 000                 | 0                    | 215 000                   |
| Muut toimintatuotot           | 2 307               | 4 000               | 4 000                      | 0                       | 0                    | 0                         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>5 587 307</b>    | <b>4 878 600</b>    | <b>5 398 700</b>           | <b>5 398 700</b>        | <b>0</b>             | <b>5 398 700</b>          |
| Henkilöstökulut               | 55 703 216          | 57 411 900          | 58 205 300                 | 58 645 100              | 0                    | 58 645 100                |
| Palvelujen ostot              | 27 040 248          | 28 145 300          | 30 176 600                 | 29 734 500              | 0                    | 29 734 500                |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 2 122 092           | 2 409 500           | 2 572 000                  | 2 439 800               | 0                    | 2 439 800                 |
| Avustukset                    | 240 060             | 260 800             | 360 800                    | 360 800                 | 0                    | 360 800                   |
| Muut toimintakulut            | 26 904 829          | 30 270 900          | 31 714 900                 | 32 383 600              | 0                    | 32 383 600                |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>112 010 446</b>  | <b>118 498 400</b>  | <b>123 029 600</b>         | <b>123 563 800</b>      | <b>0</b>             | <b>123 563 800</b>        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-106 423 139</b> | <b>-113 619 800</b> | <b>-117 630 900</b>        | <b>-118 165 100</b>     | <b>0</b>             | <b>-118 165 100</b>       |

| NUORISOPALVELUT               | TP 2022           | KS+LTA:t 2023     | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa oleva |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| Myyntituotot                  | 89 644            | 123 300           | 157 900                    | 147 900                 | 0                    | 147 900                   |
| Maksutuotot                   | 0                 | 0                 | 0                          | 0                       | 0                    | 0                         |
| Tuet ja avustukset            | 563 106           | 600 000           | 540 100                    | 540 100                 | 0                    | 540 100                   |
| Vuokratuotot                  | 0                 | 0                 | 0                          | 0                       | 0                    | 0                         |
| Muut toimintatuotot           | 1 175             | 0                 | 0                          | 10 000                  | 0                    | 10 000                    |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>653 925</b>    | <b>723 300</b>    | <b>698 000</b>             | <b>698 000</b>          | <b>0</b>             | <b>698 000</b>            |
| Henkilöstökulut               | 3 951 134         | 4 122 200         | 4 339 100                  | 4 424 900               | 0                    | 4 424 900                 |
| Palvelujen ostot              | 440 624           | 735 800           | 944 000                    | 803 500                 | 0                    | 803 500                   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 317 235           | 362 600           | 404 800                    | 456 700                 | 0                    | 456 700                   |
| Avustukset                    | 77 000            | 80 000            | 80 000                     | 80 000                  | 0                    | 80 000                    |
| Muut toimintakulut            | 1 139 159         | 1 457 200         | 1 536 700                  | 1 539 500               | 0                    | 1 539 500                 |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>5 925 151</b>  | <b>6 757 800</b>  | <b>7 304 600</b>           | <b>7 304 600</b>        | <b>0</b>             | <b>7 304 600</b>          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-5 271 226</b> | <b>-6 034 500</b> | <b>-6 606 600</b>          | <b>-6 606 600</b>       | <b>0</b>             | <b>-6 606 600</b>         |

**Osaaminen – sitovuustaso**

| OSAAMINEN<br>(sitova määräraha ja tuloarvio) | TP 2022            | KS+LTA:t 2023      | TA 2024 (KV)<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Myyntituotot                                 | 0                  | 5 100              | 20 000                      | 20 000                  | 0                    | 20 000                       |
| Maksutuotot                                  | 0                  | 1 500              | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Tuet ja avustukset                           | 14 344             | 10 000             | 10 000                      | 10 000                  | 0                    | 10 000                       |
| Vuokratuotot                                 | 14 480             | 5 100              | 2 500                       | 2 500                   | 0                    | 2 500                        |
| Muut toimintatuotot                          | 4 217              | 33 300             | 1 100                       | 1 100                   | 0                    | 1 100                        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                        | <b>33 041</b>      | <b>55 000</b>      | <b>33 600</b>               | <b>33 600</b>           | <b>0</b>             | <b>33 600</b>                |
| Henkilöstökulut                              | 10 019 459         | 10 942 900         | 10 464 900                  | 10 417 300              | 0                    | 10 417 300                   |
| Palvelujen ostot                             | 1 911 019          | 1 564 200          | 2 325 000                   | 2 314 100               | 0                    | 2 314 100                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                | 736 177            | 975 000            | 1 064 100                   | 1 126 200               | 0                    | 1 126 200                    |
| Avustukset                                   | 736 410            | 765 000            | 765 000                     | 765 000                 | 0                    | 765 000                      |
| Muut toimintakulut                           | 5 531 810          | 5 570 700          | 6 263 400                   | 6 259 800               | 0                    | 6 259 800                    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                         | <b>18 934 876</b>  | <b>19 817 800</b>  | <b>20 882 400</b>           | <b>20 882 400</b>       | <b>0</b>             | <b>20 882 400</b>            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                          | <b>-18 901 835</b> | <b>-19 762 800</b> | <b>-20 848 800</b>          | <b>-20 848 800</b>      | <b>0</b>             | <b>-20 848 800</b>           |

| OSAAMINEN YHTEISET            | TP 2022         | KS+LTA:t 2023   | TA 2024 (KV)<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Myyntituotot                  | 0               | 0               | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Maksutuotot                   | 0               | 0               | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Tuet ja avustukset            | 0               | 0               | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Vuokratuotot                  | 0               | 0               | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Muut toimintatuotot           | 0               | 0               | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>                | <b>0</b>             | <b>0</b>                     |
| Henkilöstökulut               | 0               | 0               | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Palvelujen ostot              | 0               | 0               | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 0               | 0               | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Avustukset                    | 735 000         | 765 000         | 765 000                     | 765 000                 | 0                    | 765 000                      |
| Muut toimintakulut            | 0               | 0               | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>735 000</b>  | <b>765 000</b>  | <b>765 000</b>              | <b>765 000</b>          | <b>0</b>             | <b>765 000</b>               |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-735 000</b> | <b>-765 000</b> | <b>-765 000</b>             | <b>-765 000</b>         | <b>0</b>             | <b>-765 000</b>              |

| LUKIOKOULUTUS                 | TP 2022            | KS+LTA:t 2023      | TA 2024 (KV)<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Myyntituotot                  | 0                  | 5 100              | 20 000                      | 20 000                  | 0                    | 20 000                       |
| Maksutuotot                   | 0                  | 1 500              | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Tuet ja avustukset            | 14 344             | 10 000             | 10 000                      | 10 000                  | 0                    | 10 000                       |
| Vuokratuotot                  | 14 480             | 5 100              | 2 500                       | 2 500                   | 0                    | 2 500                        |
| Muut toimintatuotot           | 4 217              | 33 300             | 1 100                       | 1 100                   | 0                    | 1 100                        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>33 041</b>      | <b>55 000</b>      | <b>33 600</b>               | <b>33 600</b>           | <b>0</b>             | <b>33 600</b>                |
| Henkilöstökulut               | 10 019 459         | 10 942 900         | 10 464 900                  | 10 417 300              | 0                    | 10 417 300                   |
| Palvelujen ostot              | 1 911 019          | 1 564 200          | 2 325 000                   | 2 314 100               | 0                    | 2 314 100                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 736 177            | 975 000            | 1 064 100                   | 1 126 200               | 0                    | 1 126 200                    |
| Avustukset                    | 1 410              | 0                  | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Muut toimintakulut            | 5 531 810          | 5 570 700          | 6 263 400                   | 6 259 800               | 0                    | 6 259 800                    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>18 199 876</b>  | <b>19 052 800</b>  | <b>20 117 400</b>           | <b>20 117 400</b>       | <b>0</b>             | <b>20 117 400</b>            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-18 166 835</b> | <b>-18 997 800</b> | <b>-20 083 800</b>          | <b>-20 083 800</b>      | <b>0</b>             | <b>-20 083 800</b>           |

**Wellamo-opisto – sitovuustaso**

| WELLAMO-OPISTO<br>(sitova toimintakate) | TP 2022           | KS+LTA:t 2023     | TA 2024 (KV)<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Myyntituotot                            | 265 661           | 258 300           | 258 500                     | 258 500                 | 0                    | 258 500                      |
| Maksutuotot                             | 1 043 162         | 1 011 000         | 1 017 400                   | 1 017 400               | 0                    | 1 017 400                    |
| Tuet ja avustukset                      | 17 287            | 0                 | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Vuokratuotot                            | 225               | 1 000             | 800                         | 800                     | 0                    | 800                          |
| Muut toimintatuotot                     | 1 081             | 0                 | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                   | <b>1 327 416</b>  | <b>1 270 300</b>  | <b>1 276 700</b>            | <b>1 276 700</b>        | <b>0</b>             | <b>1 276 700</b>             |
| Henkilöstökulut                         | 3 141 912         | 3 052 100         | 3 176 200                   | 3 214 800               | 0                    | 3 214 800                    |
| Palvelujen ostot                        | 418 995           | 519 300           | 548 700                     | 507 000                 | 0                    | 507 000                      |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | 50 430            | 90 500            | 87 100                      | 90 200                  | 0                    | 90 200                       |
| Avustukset                              | 0                 | 0                 | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Muut toimintakulut                      | 575 464           | 583 100           | 644 800                     | 644 800                 | 0                    | 644 800                      |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                    | <b>4 186 800</b>  | <b>4 245 000</b>  | <b>4 456 800</b>            | <b>4 456 800</b>        | <b>0</b>             | <b>4 456 800</b>             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                     | <b>-2 859 384</b> | <b>-2 974 700</b> | <b>-3 180 100</b>           | <b>-3 180 100</b>       | <b>0</b>             | <b>-3 180 100</b>            |

Osallisuus – sitovuustaso

| OSALLISUUS<br>(sitova määräraha ja tuloarvio) | TP 2022           | KS+LTA:t 2023     | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|---|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Myyntituotot                                  | 100 594           | 66 600            | 55 000                     | 55 000                  | 0                    | 55 000                       |
| Maksutuotot                                   | 2 533             | 6 100             | 2 500                      | 2 500                   | 0                    | 2 500                        |
| Tuet ja avustukset                            | 306 326           | 330 400           | 336 000                    | 336 000                 | 0                    | 336 000                      |
| Vuokratuotot                                  | 19 425            | 45 200            | 19 000                     | 19 000                  | 0                    | 19 000                       |
| Muut toimintatuotot                           | 103 250           | 113 900           | 100 000                    | 100 000                 | 0                    | 100 000                      |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                         | <b>532 129</b>    | <b>562 200</b>    | <b>512 500</b>             | <b>512 500</b>          | <b>0</b>             | <b>512 500</b>               |
| Henkilöstökulut                               | 4 074 245         | 4 346 000         | 4 496 900                  | 4 526 800               | 0                    | 4 526 800                    |
| Palvelujen ostot                              | 918 431           | 1 307 800         | 1 286 500                  | 1 329 800               | 0                    | 1 329 800                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | 762 552           | 970 000           | 936 100                    | 944 200                 | 0                    | 944 200                      |
| Avustukset                                    | 349 609           | 347 800           | 347 800                    | 347 800                 | 0                    | 347 800                      |
| Muut toimintakulut                            | 1 783 217         | 2 253 400         | 2 373 000                  | 2 291 700               | 0                    | 2 291 700                    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                          | <b>7 888 054</b>  | <b>9 225 000</b>  | <b>9 440 300</b>           | <b>9 440 300</b>        | <b>0</b>             | <b>9 440 300</b>             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                           | <b>-7 355 925</b> | <b>-8 662 800</b> | <b>-8 927 800</b>          | <b>-8 927 800</b>       | <b>0</b>             | <b>-8 927 800</b>            |

| KIRJASTO- JA TIETOPALVELUT    | TP 2022           | KS+LTA:t 2023     | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Myyntituotot                  | 100 594           | 66 600            | 55 000                     | 55 000                  | 0                    | 55 000                       |
| Maksutuotot                   | 2 533             | 6 100             | 2 500                      | 2 500                   | 0                    | 2 500                        |
| Tuet ja avustukset            | 286 326           | 330 400           | 336 000                    | 336 000                 | 0                    | 336 000                      |
| Vuokratuotot                  | 19 425            | 45 200            | 19 000                     | 19 000                  | 0                    | 19 000                       |
| Muut toimintatuotot           | 103 216           | 113 900           | 100 000                    | 100 000                 | 0                    | 100 000                      |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>512 094</b>    | <b>562 200</b>    | <b>512 500</b>             | <b>512 500</b>          | <b>0</b>             | <b>512 500</b>               |
| Henkilöstökulut               | 3 581 178         | 3 786 400         | 3 913 700                  | 3 938 400               | 0                    | 3 938 400                    |
| Palvelujen ostot              | 807 886           | 1 057 100         | 1 027 800                  | 1 007 700               | 0                    | 1 007 700                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 737 773           | 901 700           | 876 800                    | 876 800                 | 0                    | 876 800                      |
| Avustukset                    | 0                 | 0                 | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| Muut toimintakulut            | 1 640 451         | 1 977 200         | 2 110 900                  | 2 106 300               | 0                    | 2 106 300                    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>6 767 289</b>  | <b>7 722 400</b>  | <b>7 929 200</b>           | <b>7 929 200</b>        | <b>0</b>             | <b>7 929 200</b>             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-6 255 194</b> | <b>-7 160 200</b> | <b>-7 416 700</b>          | <b>-7 416 700</b>       | <b>0</b>             | <b>-7 416 700</b>            |

| OSALLISUUS JA HYVINVOINTI     | TP 2022           | KS+LTA:t 2023     | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Myyntituotot                  | 0                 | 0                 | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| Maksutuotot                   | 0                 | 0                 | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| Tuet ja avustukset            | 20 000            | 0                 | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| Vuokratuotot                  | 0                 | 0                 | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| Muut toimintatuotot           | 34                | 0                 | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>20 034</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>                   | <b>0</b>                | <b>0</b>             | <b>0</b>                     |
| Henkilöstökulut               | 493 067           | 559 600           | 583 200                    | 588 400                 | 0                    | 588 400                      |
| Palvelujen ostot              | 110 545           | 250 700           | 258 700                    | 322 100                 | 0                    | 322 100                      |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 24 779            | 68 300            | 59 300                     | 67 400                  | 0                    | 67 400                       |
| Avustukset                    | 349 609           | 347 800           | 347 800                    | 347 800                 | 0                    | 347 800                      |
| Muut toimintakulut            | 142 766           | 276 200           | 262 100                    | 185 400                 | 0                    | 185 400                      |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>1 120 765</b>  | <b>1 502 600</b>  | <b>1 511 100</b>           | <b>1 511 100</b>        | <b>0</b>             | <b>1 511 100</b>             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-1 100 731</b> | <b>-1 502 600</b> | <b>-1 511 100</b>          | <b>-1 511 100</b>       | <b>0</b>             | <b>-1 511 100</b>            |

**Liikunnan ja kulttuurin vastuualue -sitovuustaso**

| LIIKUNTA JA KULTTUURI<br>(sitova määräraha ja tuloarvio) | TP 2022            | KS+LTA:t 2023      | TA 2024 (KV)<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Myyntituotot   | 21 929             | 96 400             | 11 300                      | 2 000                   | 0                    | 2 000                        |
| Maksutuotot  | 1 053 782          | 1 040 900          | 1 074 600                   | 1 017 000               | 0                    | 1 017 000                    |
| Tuet ja avustukset                                       | 128 436            | 116 800            | 116 800                     | 116 800                 | 0                    | 116 800                      |
| Vuokratuotot   | 784 082            | 879 100            | 852 000                     | 918 900                 | 0                    | 918 900                      |
| Muut toimintatuotot                                      | 31 171             | 33 800             | 8 100                       | 8 100                   | 0                    | 8 100                        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                                    | <b>2 019 401</b>   | <b>2 167 000</b>   | <b>2 062 800</b>            | <b>2 062 800</b>        | <b>0</b>             | <b>2 062 800</b>             |
| Henkilöstökulut  | 3 107 868          | 3 488 100          | 3 434 800                   | 3 422 700               | 0                    | 3 422 700                    |
| Palvelujen ostot   | 2 687 598          | 2 485 800          | 3 105 700                   | 3 089 700               | 0                    | 3 089 700                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                            | 1 554 090          | 1 618 900          | 1 791 200                   | 1 782 900               | 0                    | 1 782 900                    |
| Avustukset   | 13 424 857         | 13 945 000         | 14 461 800                  | 14 472 000              | 0                    | 14 472 000                   |
| Muut toimintakulut                                       | 10 982 383         | 11 210 000         | 11 902 800                  | 11 929 000              | 0                    | 11 929 000                   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                                     | <b>31 756 797</b>  | <b>32 747 800</b>  | <b>34 696 300</b>           | <b>34 696 300</b>       | <b>0</b>             | <b>34 696 300</b>            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                                      | <b>-29 737 396</b> | <b>-30 580 800</b> | <b>-32 633 500</b>          | <b>-32 633 500</b>      | <b>0</b>             | <b>-32 633 500</b>           |

| KULTTUURIPALVELUT             | TP 2022            | KS+LTA:t 2023      | TA 2024 (KV)<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Myyntituotot                  | 0                  | 11 200             | 11 300                      | 2 000                   | 0                    | 2 000                        |
| Maksutuotot                   | 8 703              | 10 300             | 10 400                      | 16 300                  | 0                    | 16 300                       |
| Tuet ja avustukset            | 126 617            | 116 800            | 116 800                     | 116 800                 | 0                    | 116 800                      |
| Vuokratuotot                  | 32 688             | 20 900             | 20 900                      | 24 300                  | 0                    | 24 300                       |
| Muut toimintatuotot           | 14 400             | 0                  | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>182 409</b>     | <b>159 200</b>     | <b>159 400</b>              | <b>159 400</b>          | <b>0</b>             | <b>159 400</b>               |
| Henkilöstökulut               | 272 341            | 250 500            | 260 500                     | 259 900                 | 0                    | 259 900                      |
| Palvelujen ostot              | 242 949            | 319 300            | 329 600                     | 335 100                 | 0                    | 335 100                      |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 74 093             | 65 500             | 67 500                      | 70 600                  | 0                    | 70 600                       |
| Avustukset                    | 13 248 700         | 13 780 500         | 14 292 400                  | 14 302 600              | 0                    | 14 302 600                   |
| Muut toimintakulut            | 663 847            | 764 400            | 793 800                     | 775 600                 | 0                    | 775 600                      |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>14 501 930</b>  | <b>15 180 200</b>  | <b>15 743 800</b>           | <b>15 743 800</b>       | <b>0</b>             | <b>15 743 800</b>            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-14 319 522</b> | <b>-15 021 000</b> | <b>-15 584 400</b>          | <b>-15 584 400</b>      | <b>0</b>             | <b>-15 584 400</b>           |

| LIIKUNTAPALVELUT              | TP 2022            | KS+LTA:t 2023      | TA 2024 (KV)<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Myyntituotot                  | 21 929             | 85 200             | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Maksutuotot                   | 1 045 079          | 1 030 600          | 1 064 200                   | 1 000 700               | 0                    | 1 000 700                    |
| Tuet ja avustukset            | 1 819              | 0                  | 0                           | 0                       | 0                    | 0                            |
| Vuokratuotot                  | 751 394            | 858 200            | 831 100                     | 894 600                 | 0                    | 894 600                      |
| Muut toimintatuotot           | 16 771             | 33 800             | 8 100                       | 8 100                   | 0                    | 8 100                        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>1 836 992</b>   | <b>2 007 800</b>   | <b>1 903 400</b>            | <b>1 903 400</b>        | <b>0</b>             | <b>1 903 400</b>             |
| Henkilöstökulut               | 2 835 527          | 3 237 600          | 3 174 300                   | 3 162 800               | 0                    | 3 162 800                    |
| Palvelujen ostot              | 2 444 649          | 2 166 500          | 2 776 100                   | 2 754 600               | 0                    | 2 754 600                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 1 479 997          | 1 553 400          | 1 723 700                   | 1 712 300               | 0                    | 1 712 300                    |
| Avustukset                    | 176 157            | 164 500            | 169 400                     | 169 400                 | 0                    | 169 400                      |
| Muut toimintakulut            | 10 318 536         | 10 445 600         | 11 109 000                  | 11 153 400              | 0                    | 11 153 400                   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>17 254 866</b>  | <b>17 567 600</b>  | <b>18 952 500</b>           | <b>18 952 500</b>       | <b>0</b>             | <b>18 952 500</b>            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-15 417 874</b> | <b>-15 559 800</b> | <b>-17 049 100</b>          | <b>-17 049 100</b>      | <b>0</b>             | <b>-17 049 100</b>           |



Lahden kaupunginmuseo –sitovuustaso

| KAUPUNGINMUSEO<br>(sitova toimintakate) | TP 2022           | KS+LTA:t 2023     | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|---|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Myyntituotot                            | 212 556           | 246 800           | 306 000                    | 306 000                 | 0                    | 306 000                      |
| Maksutuotot                             | 875 199           | 954 500           | 959 400                    | 959 400                 | 0                    | 959 400                      |
| Tuet ja avustukset                      | 151 197           | 0                 | 37 000                     | 37 000                  | 0                    | 37 000                       |
| Vuokratuotot                            | 5 273             | 16 100            | 16 100                     | 16 100                  | 0                    | 16 100                       |
| Muut toimintatuotot                     | 92 894            | 50 700            | 51 000                     | 51 000                  | 0                    | 51 000                       |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                   | <b>1 337 118</b>  | <b>1 268 100</b>  | <b>1 369 500</b>           | <b>1 369 500</b>        | <b>0</b>             | <b>1 369 500</b>             |
| Henkilöstökulut                         | 2 546 526         | 3 097 300         | 3 179 100                  | 3 154 200               | 0                    | 3 154 200                    |
| Palvelujen ostot                        | 1 512 052         | 1 247 100         | 1 479 300                  | 1 481 400               | 0                    | 1 481 400                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | 408 778           | 353 200           | 360 700                    | 381 700                 | 0                    | 381 700                      |
| Avustukset                              | 50                | 0                 | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| Muut toimintakulut                      | 2 242 709         | 3 034 800         | 3 281 000                  | 3 282 800               | 0                    | 3 282 800                    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                    | <b>6 710 115</b>  | <b>7 732 400</b>  | <b>8 300 100</b>           | <b>8 300 100</b>        | <b>0</b>             | <b>8 300 100</b>             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                     | <b>-5 372 996</b> | <b>-6 464 300</b> | <b>-6 930 600</b>          | <b>-6 930 600</b>       | <b>0</b>             | <b>-6 930 600</b>            |

KV urheilutapahtumat –sitovuustaso

| KV URHEILUTAPAHTUMAT<br>(sitova toimintakate) | TP 2022         | KS+LTA:t 2023   | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|---|-----------------|-----------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Myyntituotot                                  | 0               | 0               | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| Maksutuotot                                   | 0               | 0               | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| Tuet ja avustukset                            | 0               | 0               | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| Vuokratuotot                                  | 0               | 0               | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| Muut toimintatuotot                           | 0               | 0               | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                   | <b>0</b>                | <b>0</b>             | <b>0</b>                     |
| Henkilöstökulut                               | 0               | 0               | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| Palvelujen ostot                              | 128 289         | 616 000         | 77 100                     | 77 100                  | 0                    | 77 100                       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | 4 999           | 8 100           | 2 500                      | 2 500                   | 0                    | 2 500                        |
| Avustukset                                    | 3 000           | 0               | 0                          | 0                       | 0                    | 0                            |
| Muut toimintakulut                            | 160 616         | 281 600         | 245 200                    | 245 200                 | 0                    | 245 200                      |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                          | <b>296 904</b>  | <b>905 700</b>  | <b>324 800</b>             | <b>324 800</b>          | <b>0</b>             | <b>324 800</b>               |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                           | <b>-296 904</b> | <b>-905 700</b> | <b>-324 800</b>            | <b>-324 800</b>         | <b>0</b>             | <b>-324 800</b>              |

**Lahden kaupunginorkesteri –sitovuustaso**

| KAUPUNGINORKESTERI<br>(sitova ylijäämä / alijäämä) | TP 2022        | KS+LTA:t 2023 | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | voimassa<br>oleva |
|--|----------------|---------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|
| LIKEVAIHTO   | 327 165        | 833 200       | 837 400                    | 857 700                 | 0                    | 857 700           |
| Liiketoiminnan muut tuotot                         | 389 953        | 19 000        | 19 000                     | 16 000                  | 0                    | 16 000            |
| Tuet ja avustukset kunnalta                        | 5 415 000      | 5 620 100     | 5 829 400                  | 5 829 400               | 0                    | 5 829 400         |
| Materiaalit ja palvelut                            | 1 119 893      | 1 077 700     | 1 177 500                  | 1 143 100               | 0                    | 1 143 100         |
| Henkilöstökulut                                    | 4 130 944      | 4 307 000     | 4 351 800                  | 4 369 200               | 0                    | 4 369 200         |
| Poistot ja arvonalentumiset                        | 58 928         | 35 000        | 27 000                     | 33 300                  | 0                    | 33 300            |
| Liiketoiminnan muut kulut                          | 864 891        | 1 052 600     | 1 129 500                  | 1 157 500               | 0                    | 1 157 500         |
| <b>LIIKE YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                         | <b>-42 537</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>                   | <b>0</b>                | <b>0</b>             | <b>0</b>          |
| Rahoitustuotot ja -kulut                           | -32            | 0             | 0                          | 0                       | 0                    | 0                 |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                    | <b>-42 569</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>                   | <b>0</b>                | <b>0</b>             | <b>0</b>          |

\*positiivinen tilikauden tulos on ylijäämäinen ja miinusmerkkinen alijäämäinen

**Lahden kaupunginteatteri –sitovuustaso**

| KAUPUNGINTEATTERI<br>(sitova ylijäämä / alijäämä) | TP 2022        | KS+LTA:t 2023 | TA 2024 (KV<br>27.11.2023) | KS 2024<br>alkuperäinen | KS 2024<br>muutokset | KS 2024<br>voimassa<br>oleva |
|---|----------------|---------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| LIKEVAIHTO  | 1 080 563      | 1 890 500     | 1 887 400                  | 1 887 400               | 0                    | 1 887 400                    |
| Liiketoiminnan muut tuotot                        | 491 431        | 159 400       | 160 900                    | 160 900                 | 0                    | 160 900                      |
| Tuet ja avustukset kunnalta                       | 7 237 900      | 7 558 400     | 7 842 900                  | 7 842 900               | 0                    | 7 842 900                    |
| Materiaalit ja palvelut                           | 1 538 664      | 1 695 500     | 1 718 900                  | 1 719 900               | 0                    | 1 719 900                    |
| Henkilöstökulut                                   | 4 921 630      | 5 213 300     | 5 332 300                  | 5 339 300               | 0                    | 5 339 300                    |
| Poistot ja arvonalentumiset                       | 175 155        | 181 800       | 178 400                    | 178 400                 | 0                    | 178 400                      |
| Liiketoiminnan muut kulut                         | 2 250 756      | 2 507 700     | 2 651 600                  | 2 643 600               | 0                    | 2 643 600                    |
| <b>LIIKE YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                        | <b>-76 311</b> | <b>10 000</b> | <b>10 000</b>              | <b>10 000</b>           | <b>0</b>             | <b>10 000</b>                |
| Rahoitustuotot ja -kulut                          | -9 664         | -10 000       | -10 000                    | -10 000                 | 0                    | -10 000                      |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                   | <b>-85 975</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>                   | <b>0</b>                | <b>0</b>             | <b>0</b>                     |

\* positiivinen tilikauden tulos on ylijäämäinen ja miinusmerkkinen alijäämäinen

## LIITE 2. Laskentatunnisteet ja tositteiden hyväksyjät

### Palvelualueen kokonaisuus

Käyttösuunnitelmassa päätetään palvelualueen yksiköiden tositteiden hyväksyjät nimiketasolla. Palveluyksiköiden johtajilla on tarvittaessa oikeus hyväksyä kaikki yksikköään koskevat tulo- ja menotositteet. Sivistysjohtajalla on tarvittaessa oikeus hyväksyä palvelualueen yksiköiden tulo- tai menotosite varsinaisen hyväksyjän ja varahyväksyjän poissa ollessa. Käyttösuunnitelmassa päätetyistä hyväksymisoikeuksien muutoksista päätetään erikseen vuoden aikana tai ne ovat voimassa viimeistään seuraavan vuoden käyttösuunnitelman hyväksymiseen asti.

| Sivistyksen palvelualue |  |   |  |                 |  |
|-------------------------|--|---|--|-----------------|--|
| -                       |  |   |  |                 |  |
| -                       | Koko sivistyksen palveluuetta koskien  |   |  |                 |  |
| -                       | Kaikki palvelualueen tulo- ja menotositteet  |   |  | Sivistysjohtaja | Lasten ja nuorten kasvu -vastualueen vastuualuejohtaja |
| -                       | Tilitoimiston kirjanpitoviennit/muistiot   | Provincia Oy:n laatimat kaupungin kirjanpitoviennit ja muistiot koskevat muistiot |  | Controller      | Controller   |
| -                       | Sisäiset tositteet   | Oman vastuuyksikön osalta kaupungin sisäiset tositteet                            |  | Taloussihteeri  | Taloussihteeri   |
| -                       | Vastuualuejohtajien ja muiden sivistysjohtajan välittömien alaisten tehtävään liittyvät laskut |   |  | Sivistysjohtaja | Sivistysjohtajan sijainen                              |

Tulosyksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

| Palvelualueen yhteiskustannukset |  |                                       |   |   |
|----------------------------------|--|---------------------------------------|---|---|
| Palvelualueen yhteiskustannukset |  |                                       |   |   |
| -                                | Koko palvelualueen yhteiskustannukset        |                                       |   |   |
| -                                | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet |                                       |   | Sivistysjohtaja<br>Lasten ja nuorten kasvu -vastuualueen vastuu-<br>aluejohtaja           |
| -                                | Investointeihin liittyvät kirjaukset         |                                       |   | Sivistysjohtaja<br>Lasten ja nuorten kasvu -vastuualueen vastuu-<br>aluejohtaja           |
| -                                | Sivistysjohtajan tehtävään liittyvät laskut  |                                       |   | Kaupunginjohtaja<br>Kaupunginjohtajan sijainen  |
| 10105001                         | Palv.alueen yht.kustannukset                 |                                       |   |   |
|                                  | 101050010                                    | Palvelualueen yhteiskustannukset      |   | Sivistysjohtaja<br>Lasten ja nuorten kasvu -vastuualueen vastuu-<br>aluejohtaja           |
|                                  | 101050010                                    | Palvelualueen yhteiskustannukset      | Kuntien yhteistyön kehittäminen - hankkeen laskut | Kehittämispäällikkö<br>Sivistysjohtaja  |
|                                  | 101050010                                    | Palvelualueen yhteiskustannukset      | Sivistyksen yhteislaskut                          | Controller<br>Controller  |
|                                  | 101050011                                    | Sivistyslautakunta                    |   | Sivistysjohtaja<br>Lasten ja nuorten kasvu -vastuualueen vastuu-<br>aluejohtaja           |
|                                  | 101050014                                    | Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan lautakunta |   | Sivistysjohtaja<br>Lasten ja nuorten kasvu -vastuualueen vastuu-<br>aluejohtaja           |
| 10105002                         | Perusopetuksen projektit                     |                                       |   |   |
|                                  | 101050020                                    | Perusopetuksen projektit              |   | Kehittämishankkeen tai palvelu-<br>/toimintayksikön vastuhenkilö<br>Em. henkilön sijainen |
| 10105003                         | Varhaiskasvatuksen projektit                 |                                       |   |   |

Tulosityksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

|                         |                                |                                |  |   |                       |
|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--|---|-----------------------|
|                         | 101050030                      | Varhaiskasvatuksen projektit   |  | Kehittämishankkeen tai palvelu-/toimintayksikön vastuuhenkilö | Em. henkilön sijainen |
| 10105004                | Nuorisopalvelujen projektit    |                                |  |   |                       |
|                         | 101050040                      | Nuorisopalvelujen projektit    |  | Kehittämishankkeen tai palvelu-/toimintayksikön vastuuhenkilö | Em. henkilön sijainen |
| 10105005                | Lukioiden projektit            |                                |  |   |                       |
|                         | 101050050                      | Lukioiden projektit            |  | Kehittämishankkeen tai palvelu-/toimintayksikön vastuuhenkilö | Em. henkilön sijainen |
| 10105006                | Kulttuuripalveluiden projektit |                                |  |   |                       |
|                         | 101050060                      | Kulttuuripalveluiden projektit |  | Kehittämishankkeen tai palvelu-/toimintayksikön vastuuhenkilö | Em. henkilön sijainen |
| 10105007                | Liikuntapalvelujen projektit   |                                |  |   |                       |
|                         | 101050070                      | Liikuntapalvelujen projektit   |  | Kehittämishankkeen tai palvelu-/toimintayksikön vastuuhenkilö | Em. henkilön sijainen |
| 10105008                | Kirjaston projektit            |                                |  |   |                       |
|                         | 101050080                      | Kirjaston projektit            |  | Kehittämishankkeen tai palvelu-/toimintayksikön vastuuhenkilö | Em. henkilön sijainen |
| 10105009                | Oshyn projektit                |                                |  |   |                       |
|                         | 101050090                      | Oshyn projektit                |  | Kehittämishankkeen tai palvelu-/toimintayksikön vastuuhenkilö | Em. henkilön sijainen |
| 10105070                | Museon projektit               |                                |  |   |                       |
|                         | 101050700                      | Museon projektit               |  | Kehittämishankkeen tai palvelu-/toimintayksikön vastuuhenkilö | Em. henkilön sijainen |
| 10105071                | Wellamo-opiston projektit      |                                |  |   |                       |
|                         | 101050710                      | Wellamo-opiston projektit      |  | Kehittämishankkeen tai palvelu-/toimintayksikön vastuuhenkilö | Em. henkilön sijainen |
| Lasten ja nuorten kasvu |                                |                                |  |   |                       |
| Lasten ja nuorten kasvu |                                |                                |  |   |                       |
| -                       | Koko lasten ja nuorten kasvu   |                                |  |   |                       |

Tulosyksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

|                         |   |  |  |  |  |
|-------------------------|---|--|--|--|--|
|                         | -   | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet                                       |  | Lasten ja nuorten kasvu -vastuu-alueen vastuualuejohtaja | Palvelupäällikkö   |
|                         | -   | Investointeihin liittyvät kirjaukset   |  | Lasten ja nuorten kasvu -vastuu-alueen vastuualuejohtaja | Palvelupäällikkö   |
|                         | -   | Lasten ja nuorten kasvu vastuualueen vastuualuejohtajan tehtävään liittyvät laskut |  | Sivistysjohtaja  | Sivistysjohtajan sijainen  |
| 10105010                | Lasten ja nuorten kasvu                           |  |  |  |  |
|                         | 101050100   | Lasten ja nuorten kasvu  |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja                               | Palvelupäällikkö   |
|                         | 101050101   | LaNu yhteiset palvelut   |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja                               | Palvelupäällikkö   |
|                         | 101050102   | Aamu ja ilta-päivätoiminta   |  | Palvelupäällikkö   | Opetus- ja kasvatusjohtaja   |
|                         | 101050104   | Maahanmuuttajien opetus  |  | Palvelupäällikkö   | Opetus- ja kasvatusjohtaja   |
| Varhaiskasvatuspalvelut |   |  |  |  |  |
| -                       | Koko varhaiskasvatuspalvelut                      |  |  |  |  |
|                         | -   | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet                                       |  | Varhaiskasvatusjohtaja                                   | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö, lasten ja nuorten kasvu -vastuualueen vastuualuejohtaja |
|                         | -   | Investointeihin liittyvät kirjaukset   |  | Varhaiskasvatusjohtaja                                   | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö, lasten ja nuorten kasvu -vastuualueen vastuualuejohtaja |
|                         | -   | Varhaiskasvatusjohtajan tehtävään liittyvät laskut                                 |  | Lasten ja nuorten kasvu -vastuu-alueen vastuualuejohtaja | ao vastuualuejohtajan sijainen   |
| 10105020                | Päivähoidon yleiskustannukset, tuet ja kuntalisät |  |  |  |  |
|                         | 101050200   | Päivähoitotoimisto   |  | Varhaiskasvatusjohtaja                                   | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö  |
|                         | 101050210   | Lasten kotihoidon tuki, valtio   |  | Varhaiskasvatusjohtaja                                   | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö  |
|                         | 101050211   | Yksityisen hoidon tuki ja kunnallinen lisä   |  | Varhaiskasvatusjohtaja                                   | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö  |
|                         | 101050212   | Erytiskuntalisä  |  | Varhaiskasvatusjohtaja                                   | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö  |
|                         | 101050213   | Palveluseteli  |  | Varhaiskasvatusjohtaja                                   | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö  |
| 10105022                | Omat päiväkodit                                   |  |  |  |  |
|                         | 101050220   | Päiväkotien yhteiset menot   |  | Varhaiskasvatusjohtaja                                   | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö  |
|                         | 101050224   | Asemantaustan päiväkotit   |  | Päiväkodin johtaja                                       | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö                                   |
|                         | 101050225   | Hennalan päiväkotit  |  | Päiväkodin johtaja                                       | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö                                   |

Tulosyksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

|  |           |                           |  |                    |  |
|--|-----------|---------------------------|--|--------------------|--|
|  | 101050226 | Herrasmannin päiväkot     |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050227 | Humpulan päiväkot         |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050229 | Kaarikadun päiväkot       |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050231 | Kanervan päiväkot         |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050232 | Jalkarannan päiväkot      |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050233 | Kilpiäisten päiväkot      |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050236 | Launeen päiväkot          |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050238 | Liipolan päiväkot         |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050239 | Metsäkankaan päiväkot     |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050241 | Lähteen päiväkot          |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050242 | Möysän päiväkot           |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050244 | Paavolan päiväkot         |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050247 | Riihelän päiväkot         |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050248 | Ruoriniemen päiväkot      |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050250 | Tenava-Tonttilan päiväkot |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050251 | Mukkulan päiväkot         |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050252 | Viherlaakson päiväkot     |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|  | 101050253 | Villa Piiparin päiväkot   |  | Päiväkodin johtaja | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |

Tulosyksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

|             |                       |  |  |                                    |  |
|-------------|-----------------------|--|--|------------------------------------|--|
|             | 101050254             | Renkomäen päiväkot                                     |  | Päiväkodin johtaja                 | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|             | 101050255             | Kytölän päiväkot                                       |  | Päiväkodin johtaja                 | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|             | 101050257             | Kariston päiväkot                                      |  | Päiväkodin johtaja                 | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|             | 101050258             | Sipurin päiväkot                                       |  | Päiväkodin johtaja                 | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|             | 101050306             | Rakokiven päiväkot                                     |  | Päiväkodin johtaja                 | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|             | 101050308             | Erstan päiväkot  |  | Päiväkodin johtaja                 | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|             | 101050309             | Aurinkorinteen päiväkot                                |  | Päiväkodin johtaja                 | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|             | 101050310             | Villähteen päiväkot                                    |  | Päiväkodin johtaja                 | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
|             | 101050311             | Alasjärven päiväkot                                    |  | Päiväkodin johtaja                 | Em. henkilön sijainen, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö |
| 10105030    | Ostopalvelupäiväkodit |  |  |                                    |  |
|             | 101050303             | Svenska Dagiset  |  | Varhaiskasvatusjohtaja             | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö                        |
|             | 101050304             | Muilta yhteisöiltä ostettavat palvelut                 |  | Varhaiskasvatusjohtaja             | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö                        |
| 10105034    | Perhepäivähoito       |  |  |                                    |  |
|             | 101050340             | Perhepäivähoito  |  | Perhepäivähoidon ohjaaja           | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö                        |
|             | 101050343             | Kiertävät perhepäivähoitajat                           |  | Perhepäivähoidon ohjaaja           | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö                        |
| 10105040    | Avoin varhaiskasvatus |  |  |                                    |  |
|             | 101050400             | Avoin varhaiskasvatus                                  |  | Avoimen varhaiskasvatuksen ohjaaja | Varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö                        |
| Perusopetus |                       |  |  |                                    |  |
| -           | Koko perusopetus      |  |  |                                    |  |
|             | -                     | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet           |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja         | Palvelupäällikkö   |
|             | -                     | Investointeihin liittyvät kirjaukset                   |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja         | Palvelupäällikkö   |
|             | -                     | Opetus- ja kasvatusjohtajan tehtävään liittyvät laskut |  | Sivistysjohtaja                    | Sivistysjohtajan sijainen                                  |



Tulosyksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

|          |  |   |  |                            |                            |
|----------|--|---|--|----------------------------|----------------------------|
| 10105050 | Perusopetuksen erityispalvelut ja kehittämispalvelut |   |  |                            |                            |
|          | 101050500  | Perusopetuspalvelut                     |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050503  | Kotikunnan maksuosuudet                 |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050504  | Erityispalvelut                         |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050505  | Peruskoulua korvaava koulu              |  | Palvelupäällikkö           | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050506  | Kaluston ja oppivälineiden kunnossapito |  | Palvelupäällikkö           | Opetus- ja kasvatusjohtaja |
|          | 101050507  | Kodin ja koulun väliset kuljetukset     |  | Palvelupäällikkö           | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050508  | Koululiikunta ja kulttuuriohjelma       |  | Palvelupäällikkö           | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050509  | Opetuksen kehittäminen                  |  | Palvelupäällikkö           | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050510  | Toiminnan kehittäminen                  |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050511  | Kehittämishankkeet                      |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050512  | Tyky toiminta                           |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050514  | Luottamusmies- ja työsuojelukoulutukset |  | Palvelupäällikkö           | Opetus- ja kasvatusjohtaja |
|          | 101050516  | Koulujen vartiointipalvelut             |  | Palvelupäällikkö           | Opetus- ja kasvatusjohtaja |
|          | 101050517  | Toiminnalliset lisätarpeet              |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050518  | Tuotteistuksen korjauksiin              |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050522  | Eteläinen perusopetuspalvelut           |  | Palvelupäällikkö           | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050523  | Pohjoinen perusopetuspalvelut           |  | Palvelupäällikkö           | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050524  | Itäinen perusopetuspalvelut             |  | Palvelupäällikkö           | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050525  | Oppimisen tuki ja hyvinvointi           |  | Palvelupäällikkö           | Opetus- ja kasvatusjohtaja |
|          | 101050526  | Perusopetuksen pedagogiikka             |  | Palvelupäällikkö           | Opetus- ja kasvatusjohtaja |
|          | 101050527  | Perusopetuksen oppimisympäristöt        |  | Palvelupäällikkö           | Opetus- ja kasvatusjohtaja |
|          | 101050528  | Talous- ja henkilöstösuunnittelu        |  | Palvelupäällikkö           | Opetus- ja kasvatusjohtaja |
| 10105055 | Peruskoulut  |   |  |                            |                            |
|          | 101050551  | Jalkarannan peruskoulu                  |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050553  | Kariston peruskoulu                     |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö           |
|          | 101050556  | Lotilan peruskoulu                      |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö           |

Tulosyksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

|                 |                            |  |  |                            |   |
|-----------------|----------------------------|--|--|----------------------------|---|
|                 | 101050557                  | Länsiharjun peruskoulu                       |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
|                 | 101050560                  | Möysän peruskoulu                            |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
|                 | 101050561                  | Renkomäen peruskoulu                         |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
|                 | 101050562                  | Kasakkamäen peruskoulu                       |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
|                 | 101050564                  | Ruotsinkielinen peruskoulu                   |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
|                 | 101050567                  | Kukkasen peruskoulu                          |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
|                 | 101050570                  | Rakokiven peruskoulu                         |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
|                 | 101050571                  | Kirkonkylän peruskoulu                       |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
|                 | 101050574                  | Alasjärven peruskoulu                        |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
|                 | 101050575                  | Kartanon peruskoulu                          |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
|                 | 101050602                  | Salpausselän peruskoulu                      |  | Rehtori                    | Virka-apulaisrehtori  |
|                 | 101050603                  | Tiirimaan peruskoulu                         |  | Rehtori                    | Virka-apulaisrehtori  |
|                 | 101050630                  | Ahtialan peruskoulu                          |  | Rehtori                    | Virka-apulaisrehtori  |
|                 | 101050631                  | Kivimaan peruskoulu                          |  | Rehtori                    | Virka-apulaisrehtori  |
|                 | 101050632                  | Kärpäsen peruskoulu                          |  | Rehtori                    | Virka-apulaisrehtori  |
|                 | 101050633                  | Lähteen peruskoulu                           |  | Rehtori                    | Virka-apulaisrehtori  |
|                 | 101050634                  | Mukkulan peruskoulu                          |  | Rehtori                    | Virka-apulaisrehtori  |
|                 | 101050635                  | Yhteiskustannukset                           |  | Opetus- ja kasvatusjohtaja | Palvelupäällikkö  |
|                 | 101050636                  | Sisukas                                      |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
| 10105065        | Sairaala- ja vammaisopetus |  |  |                            |   |
|                 | 101050650                  | Kanervikko                                   |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
|                 | 101050651                  | Renkomäen vet-opetus                         |  | Rehtori                    | Palvelupäällikkö  |
| Nuorisopalvelut |                            |  |  |                            |   |
| -               | Koko nuorisopalvelut       |  |  |                            |   |
|                 | -                          | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet |  | Nuorisotoimenjohtaja       | Palvelupäällikkö, lasten ja nuorten kasvu -vastuualueen vastuualuejohtaja |
|                 | -                          | Investointeihin liittyvät kirjaukset         |  | Nuorisotoimenjohtaja       | Palvelupäällikkö, lasten ja nuorten kasvu -vastuualueen vastuualuejohtaja |

Tulosityksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

|          | -         | Nuorisotoimenjohtajan tehtävään liittyvät laskut |  | Lasten ja nuorten kasvu -vastuu-alueen vastuualuejohtaja | ao vastuualuejohtajan sijainen |
|----------|-----------|--|--|--|--------------------------------|
|          |           | Lahjoitusrahastot                                |  |  |                                |
|          | -         | -  |  | Nuorisotoimenjohtaja                                     | Palvelupäällikkö               |
| 10105090 |           | NP Sisäiset palvelut                             |  |  |                                |
|          | 101050900 | NP Sisäiset palvelut                             |  | Nuorisotoimenjohtaja                                     | Palvelupäällikkö               |
|          | 101050901 | NP Tiimit  |  | Nuorisotoimenjohtaja                                     | Palvelupäällikkö               |
| 10105091 |           | NP Nuorten tukipalvelut                          |  |  |                                |
|          | 101050910 | NP Domino  |  | Palvelupäällikkö   | Nuorisotoimenjohtaja           |
|          | 101050912 | NP Nuorten tukipalvelut                          |  | Palvelupäällikkö   | Nuorisotoimenjohtaja           |
|          | 101050913 | NP Nuorten työ- ja valmennuspalvelut             |  | Palvelupäällikkö   | Nuorisotoimenjohtaja           |
|          | 101050915 | NP Etsivä työ                                    |  | Palvelupäällikkö   | Nuorisotoimenjohtaja           |
|          | 101050916 | NP Oppivelvollisuuden tuki                       |  | Palvelupäällikkö   | Nuorisotoimenjohtaja           |
| 10105092 |           | NP Itäinen alue                                  |  |  |                                |
|          | 101050920 | NP Itäinen alue                                  |  | Palvelupäällikkö   | Palvelupäällikkö               |
|          | 101050921 | NP Liikkuva nuorisotyö                           |  | Palvelupäällikkö   | Palvelupäällikkö               |
|          | 101050922 | NP Pelitila Xperience                            |  | Palvelupäällikkö   | Palvelupäällikkö               |
|          | 101050933 | NP Möysän nuorisotila                            |  | Palvelupäällikkö   | Palvelupäällikkö               |
|          | 101050964 | NP Nuorisotiedotus                               |  | Palvelupäällikkö   | Palvelupäällikkö               |
|          | 101050966 | NP Nuortentila Tripla                            |  | Palvelupäällikkö   | Palvelupäällikkö               |
|          | 101050967 | NP Nastolan nuorisotila                          |  | Palvelupäällikkö   | Palvelupäällikkö               |
| 10105093 |           | NP Eteläinen alue                                |  |  |                                |
|          | 101050930 | NP Eteläinen alue                                |  | Palvelupäällikkö   | Palvelupäällikkö               |
|          | 101050932 | NP Metsäkankaan nuorisotila                      |  | Palvelupäällikkö   | Palvelupäällikkö               |
|          | 101050935 | NP Lähteen nuorisotalo                           |  | Palvelupäällikkö   | Palvelupäällikkö               |
|          | 101050963 | NP Multi-Culti                                   |  | Palvelupäällikkö   | Palvelupäällikkö               |
| 10105096 |           | NP Pohjoinen alue                                |  |  |                                |
|          | 101050960 | NP Pohjoinen alue                                |  | Palvelupäällikkö   | Palvelupäällikkö               |

Tulosyksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

|                                   |                                 |  |  |   |   |
|-----------------------------------|---------------------------------|--|--|---|---|
|                                   | 101050934                       | NP Ahtialan nuorisotalo                            |  | Palvelupäällikkö                                      | Palvelupäällikkö  |
|                                   | 101050936                       | NP Mukkulan nuorisotila                            |  | Palvelupäällikkö                                      | Palvelupäällikkö  |
|                                   | 101050965                       | NP Naumi-Isorannan leirikeskus                     |  | Palvelupäällikkö                                      | Palvelupäällikkö  |
|                                   | 101050968                       | NP Kivimaan nuorisotila                            |  | Palvelupäällikkö                                      | Palvelupäällikkö  |
| <b>Osaaminen</b>                  |                                 |  |  |   |   |
| <b>Osaaminen yhteiset</b>         |                                 |  |  |   |   |
| 10105300                          | OS Osaaminen                    |  |  |   |   |
|                                   | 101053000                       | OS Osaaminen                                       |  | Lukiojohtaja  | Wellamo-opiston rehtori   |
| <b>Lukiokoulutus</b>              |                                 |  |  |   |   |
| -                                 | Koko lukiokoulutus              |  |  |   |   |
|                                   | -                               | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet       |  | Lukiojohtaja  | Lukion rehtori, Sivistysjohtaja   |
|                                   | -                               | Investointeihin liittyvät kirjaukset               |  | Lukiojohtaja  | Lukion rehtori, Sivistysjohtaja   |
|                                   | -                               | Lukiojohtajan tehtävään liittyvät laskut           |  | Sivistysjohtaja                                       | Sivistysjohtajan sijainen   |
| 10105310                          | LK Lukiokoulutus                |  |  |   |   |
|                                   | 101053100                       | LK Lukioden yhteiskustannukset                     |  | Lukiojohtaja  | Lukion rehtori  |
|                                   | 101053101                       | LK Oppivelvollisuus                                |  | Lukiojohtaja  | Lukion rehtori  |
|                                   | 101053104                       | LK Lahden lyseo                                    |  | Lukion rehtori  | Apulaisrehtori  |
|                                   | 101053105                       | LK IB-linja  |  | Lukion rehtori  | Apulaisrehtori  |
|                                   | 101053106                       | LK Gaudia  |  | Lukion rehtori  | Apulaisrehtori  |
| <b>Osallisuus</b>                 |                                 |  |  |   |   |
| <b>Kirjasto- ja tietopalvelut</b> |                                 |  |  |   |   |
| -                                 | Koko kirjasto- ja tietopalvelut |  |  |   |   |
|                                   | -                               | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet       |  | Kirjastopalvelujohtaja                                | Palvelupäällikkö, Osallisuuden ja tiedon vastuualueen vastuualuejohtaja |
|                                   | -                               | Investointeihin liittyvät kirjaukset               |  | Kirjastopalvelujohtaja                                | Palvelupäällikkö, Osallisuuden ja tiedon vastuualueen vastuualuejohtaja |
|                                   | -                               | Kirjastopalvelujohtajan tehtävään liittyvät laskut |  | Osallisuuden ja tiedon vastuualueen vastuualuejohtaja | ao vastuualuejohtajan sijainen  |

Tulosyksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

|                           |   |   |  |   |  |
|---------------------------|---|---|--|---|--|
| 10105400                  | KT Kirjasto- ja tietopalvelut             |   |  |   |  |
|                           | 101054000                                 | KT Kirjasto- ja tietopalvelut                       |  | Kirjastopalvelujohtaja                                | Palvelupäällikkö   |
| 10105401                  | KT Alueelliset kehittämiskirjastopalvelut |   |  |   |  |
|                           | 101054010                                 | KT Alueelliset kehittämiskirjastopalvelut           |  | Kirjastopalvelujohtaja                                | Palvelupäällikkö   |
| Osallisuus ja hyvinvointi |   |   |  |   |  |
| -                         | Koko osallisuus ja hyvinvointi            |   |  |   |  |
|                           | -   | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet        |  | Johtava asiantuntija                                  | Erytisiantuntija, Hyvinvointikoordinaattori, Osallisuuden ja tiedon vastuualueen vastuualuejohtaja |
|                           | -   | Investointeihin liittyvät kirjaukset                |  | Johtava asiantuntija                                  | Erytisiantuntija, Hyvinvointikoordinaattori, Osallisuuden ja tiedon vastuualueen vastuualuejohtaja |
|                           | -   | Johtavan asiantuntijan tehtävään liittyvät laskut   |  | Osallisuuden ja tiedon vastuualueen vastuualuejohtaja | ao vastuualuejohtajan sijainen   |
|                           | Jäämistöt                                 |   |  |   |  |
|                           | -   | -   |  | Johtava asiantuntija                                  | Erytisiantuntija, Hyvinvointikoordinaattori  |
| 10105410                  | OH Osallisuus ja hyvinvointi              |   |  |   |  |
|                           | 101054100                                 | OH Osallisuus ja hyvinvointi                        |  | Johtava asiantuntija                                  | Erytisiantuntija, Hyvinvointikoordinaattori  |
|                           | 101054101                                 | OH Takatasku  |  | Johtava asiantuntija                                  | Erytisiantuntija, Hyvinvointikoordinaattori  |
|                           | 101054102                                 | OH Neuvostot  |  | Johtava asiantuntija                                  | Erytisiantuntija, Hyvinvointikoordinaattori  |
| Wellamo-opisto            |   |   |  |   |  |
| Wellamo-opisto            |   |   |  |   |  |
| -                         | Koko Wellamo-opisto                       |   |  |   |  |
|                           | -   | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet        |  | Wellamo-opiston rehtori                               | Apulaisrehtori   |
|                           | -   | Investointeihin liittyvät kirjaukset                |  | Wellamo-opiston rehtori                               | Apulaisrehtori   |
|                           | -   | Wellamo-opiston rehtorin tehtävään liittyvät laskut |  | Osallisuuden ja tiedon vastuualueen vastuualuejohtaja | ao vastuualuejohtajan sijainen   |
| 10105160                  | Wellamo-opisto                            |   |  |   |  |
|                           | 101051601                                 | Hallinto ja opetus                                  |  | Wellamo-opiston rehtori                               | Apulaisrehtori   |
|                           | 101051603                                 | Tuntiopettajat                                      |  | Wellamo-opiston rehtori                               | Apulaisrehtori   |

Tulosityksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

|                       |                                   |  |  |   |   |
|-----------------------|-----------------------------------|--|--|---|---|
| 10105161              | Taika                             |  |  |   |   |
|                       | 101051605                         | Taika hallinto ja opetus                           |  | Wellamo-opiston rehtori                                   | Apulaisrehtori                                  |
|                       | 101051606                         | Taika tuntiopettajat                               |  | Wellamo-opiston rehtori                                   | Apulaisrehtori                                  |
| Liikunta ja kulttuuri |                                   |  |  |   |   |
| Kulttuuripalvelut     |                                   |  |  |   |   |
| -                     | Koko kulttuuripalvelut            |  |  |   |   |
|                       | -                                 | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet       |  | Kulttuuriasianpäällikkö                                   | Kulttuurituottaja                               |
|                       | -                                 | Investointeihin liittyvät kirjaukset               |  | Kulttuuriasianpäällikkö                                   | Kulttuurituottaja                               |
|                       | -                                 | Kulttuuriasianpäällikön tehtävään liittyvät laskut |  | Liikunnan ja kulttuurin vastu-<br>alueen vastualuejohtaja | ao vastualuejohtajan sijainen                   |
| 10105200              | Kulttuuripalvelut                 |  |  |   |   |
|                       | 101052002                         | Kulttuuripalvelut                                  |  | Kulttuuriasianpäällikkö                                   | Kulttuurituottaja                               |
|                       | 101052001                         | LiKu yhteiset palvelut                             |  | Sivistysjohtaja   | Sivistysjohtajan sijainen                       |
| Liikuntapalvelut      |                                   |  |  |   |   |
| -                     | Koko liikuntapalvelut             |  |  |   |   |
|                       | -                                 | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet       |  | Liikuntajohtaja   | Liikuntapalvelupäällikkö                        |
|                       | -                                 | Investointeihin liittyvät kirjaukset               |  | Liikuntajohtaja   | Liikuntapalvelupäällikkö                        |
|                       | -                                 | Liikuntajohtajan tehtävään liittyvät laskut        |  | Liikunnan ja kulttuurin vastu-<br>alueen vastualuejohtaja | ao vastualuejohtajan sijainen                   |
| 10105220              | Hallinto ja muut liikuntapalvelut |  |  |   |   |
|                       | 101052200                         | Hallinto   |  | Liikuntajohtaja   | Liikuntapalvelupäällikkö                        |
|                       | 101052201                         | Ohjattu liikunta                                   |  | Liikuntajohtaja   | Liikuntapalvelupäällikkö, Liikuntapaikkamestari |
|                       | 101052202                         | Ulkoliikunta-alueet                                |  | Liikuntapalvelupäällikkö                                  | Liikuntajohtaja, Liikuntapaikkamestari          |
|                       | 101052203                         | Kentät   |  | Liikuntapalvelupäällikkö                                  | Liikuntajohtaja, Liikuntapaikkamestari          |

Tulosyksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

|                                  |                                       |  |  |   |  |
|----------------------------------|---------------------------------------|--|--|---|--|
|                                  | 101052204                             | Muut liikuntapaikat                          |  | Liikuntapalvelupäällikkö                                    | Liikuntajohtaja, Liikuntapaikkamestari |
|                                  | 101052205                             | Varastot                                     |  | Liikuntapalvelupäällikkö                                    | Liikuntajohtaja, Liikuntapaikkamestari |
| 10105222                         | Uimahallit ja Maaumala                |  |  |   |  |
|                                  | 101052220                             | Uimahallit ja Maaumala                       |  | Liikuntapalvelupäällikkö                                    | Liikuntajohtaja, Liikuntapaikkamestari |
| 10105224                         | Urheilukeskus                         |  |  |   |  |
|                                  | 101052240                             | Urheilukeskus                                |  | Liikuntapalvelupäällikkö                                    | Liikuntajohtaja, Liikuntapaikkamestari |
| Kansainväliset urheilutapahtumat |                                       |  |  |   |  |
| Kansainväliset urheilutapahtumat |                                       |  |  |   |  |
| -                                | Koko kansainväliset urheilutapahtumat |  |  |   |  |
|                                  | -                                     | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet |  | Liikuntajohtaja   | Liikuntapalvelupäällikkö               |
|                                  | -                                     | Investointeihin liittyvät kirjaukset         |  | Liikuntajohtaja   | Liikuntapalvelupäällikkö               |
| 10105240                         | Kansainväliset urheilutapahtumat      |  |  |   |  |
|                                  | 101052400                             | Kansainväliset urheilutapahtumat             |  | Liikuntajohtaja   | Liikuntapalvelupäällikkö               |
| Kaupunginmuseo                   |                                       |  |  |   |  |
| Kaupunginmuseo                   |                                       |  |  |   |  |
| -                                | Koko kaupunginmuseo                   |  |  |   |  |
|                                  | -                                     | Kaikki palveluyksikön tulo- ja menotositteet |  | Museonjohtaja   | Kokoelmapäällikkö                      |
|                                  | -                                     | Investointeihin liittyvät kirjaukset         |  | Museonjohtaja   | Kokoelmapäällikkö                      |
|                                  | -                                     | Museonjohtajan tehtävään liittyvät laskut    |  | Liikunnan ja kulttuurin vastuu-<br>alueen vastuualuejohtaja | ao vastuualuejohtajan sijainen         |
| 10105260                         | Museopalvelut                         |  |  |   |  |
|                                  | 101052600                             | Hallintoyksikkö                              |  | Museonjohtaja   | Kokoelmapäällikkö                      |

Tulosyksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

|  |           |                         |  |                      |               |
|--|-----------|-------------------------|--|----------------------|---------------|
|  | 101052610 | Kokoelmayksikkö         |  | Kokoelmapäällikkö    | Museonjohtaja |
|  | 101052620 | Näyttelytoimintayksikkö |  | Näyttelypäällikkö    | Museonjohtaja |
|  | 101052640 | Yleisötyön yksikkö      |  | Yleisötyön päällikkö | Museonjohtaja |
|  | 101052666 | Tutkimusyksikkö         |  | Tutkimuspäällikkö    | Museonjohtaja |

## Lahden kaupunginorkesteri

| KUSTANNUSPAIKKA                                       |  | HYVÄKSYJÄ   | VARAHYVÄKSYJÄ |
|---|--|---|---------------|
| 102400001   | Hallinto   | intendentti, apulaisintendentti, hallintosihteeri |               |
| 102400002   | Orkesteri  | intendentti, apulaisintendentti, hallintosihteeri |               |
| 102400003   | Julkiset konsertit                                     | intendentti, apulaisintendentti, hallintosihteeri |               |
| 102400004   | Tilauseesiintymiset                                    | intendentti, apulaisintendentti, hallintosihteeri |               |
| 102400005   | Levytykset   | intendentti, apulaisintendentti, hallintosihteeri |               |
| 102400006   | Yleisötyö  | intendentti, apulaisintendentti, hallintosihteeri |               |
| 102400009   | Vierailukonsertit                                      | intendentti, apulaisintendentti, hallintosihteeri |               |
| 102400010   | Tuettu aluetoiminta                                    | intendentti, apulaisintendentti, hallintosihteeri |               |
| 102400001–<br>102400006 ja<br>102400009–<br>102400010 | Intendenttiin kohdistuvien laskujen ja maksujen osalta | Sivistysjohtaja                                   |               |
|   | Investoinnit, tulotositteet                            | intendentti, apulaisintendentti                   |               |



Tulosyksikkö Kustannuspaikka

Hyväksyjä

Varahyväksyjä

## Lahden kaupunginteatteri

| KUSTANNUSPAIKKA     |   | HYVÄKSYJÄ                        | VARAHYVÄKSYJÄ                              |
|---------------------|---|----------------------------------|--|
| <b>Hallinto</b>     |   |                                  |  |
| 102500000           | Hallinto                                | teatterin apulaisjohtaja         | teatterinjohtaja                           |
| 102500001           | Eteispalvelut                           | teatterin apulaisjohtaja         | teatterinjohtaja                           |
| 102500002           | Esiintyjät                              | teatterin apulaisjohtaja         | teatterinjohtaja                           |
| 102500003           | Taiteellinen suunnittelu                | teatterin apulaisjohtaja         | teatterinjohtaja                           |
| 102500004           | Vierailuesitykset                       | teatterin apulaisjohtaja         | teatterinjohtaja                           |
| <b>Markkinointi</b> |   |                                  |  |
| 102501000           | Markkinointi yleinen                    | myynti- ja markkinointipäällikkö | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| 102501001           | Sähköinen media                         | myynti- ja markkinointipäällikkö | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| 102501002           | Lehtimainonta                           | myynti- ja markkinointipäällikkö | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| 102501003           | Käsiohjelmat                            | myynti- ja markkinointipäällikkö | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| 102501004           | Tiedotuslehti                           | myynti- ja markkinointipäällikkö | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| 102501005           | Esitteet ja julisteet                   | myynti- ja markkinointipäällikkö | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| 102501006           | Myynti                                  | myynti- ja markkinointipäällikkö | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| 102501007           | Valokuvaus                              | myynti- ja markkinointipäällikkö | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| 102501008           | Tiedotus                                | myynti- ja markkinointipäällikkö | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| <b>Tekniikka</b>    |   |                                  |  |
| 102502000           | Lavastus                                | teatterin apulaisjohtaja         | näyttämöpäällikkö, teatterinjohtaja        |
| 102502001           | Puvusto                                 | teatterin apulaisjohtaja         | näyttämöpäällikkö, teatterinjohtaja        |
| 102502002           | Tarpeisto, järjestäjät, kampaamo        | näyttämöpäällikkö                | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| 102502003           | Näyttämöt                               | näyttämöpäällikkö                | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| 102502004           | Tehosteet                               | näyttämöpäällikkö                | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| 102502005           | Valot                                   | näyttämöpäällikkö                | teatterin apulaisjohtaja, teatterinjohtaja |
| 102502006           | Yhteinen tekniikka                      | teatterin apulaisjohtaja         | näyttämöpäällikkö, teatterinjohtaja        |
| <b>Investoinnit</b> |   |                                  |  |
| 102590000           |   | teatterin apulaisjohtaja         | teatterinjohtaja                           |
| Tili 232512         | Lahden kaupunginteatterin opintorahasto | teatterin apulaisjohtaja         | teatterinjohtaja                           |