

Konserni- hallinto

Talouden ja toiminnan seuranta
tammi-kesäkuu 2024

Kaupunginhallitus 26.8.2024

Konserni- ja tilajaosto 9.9.2024

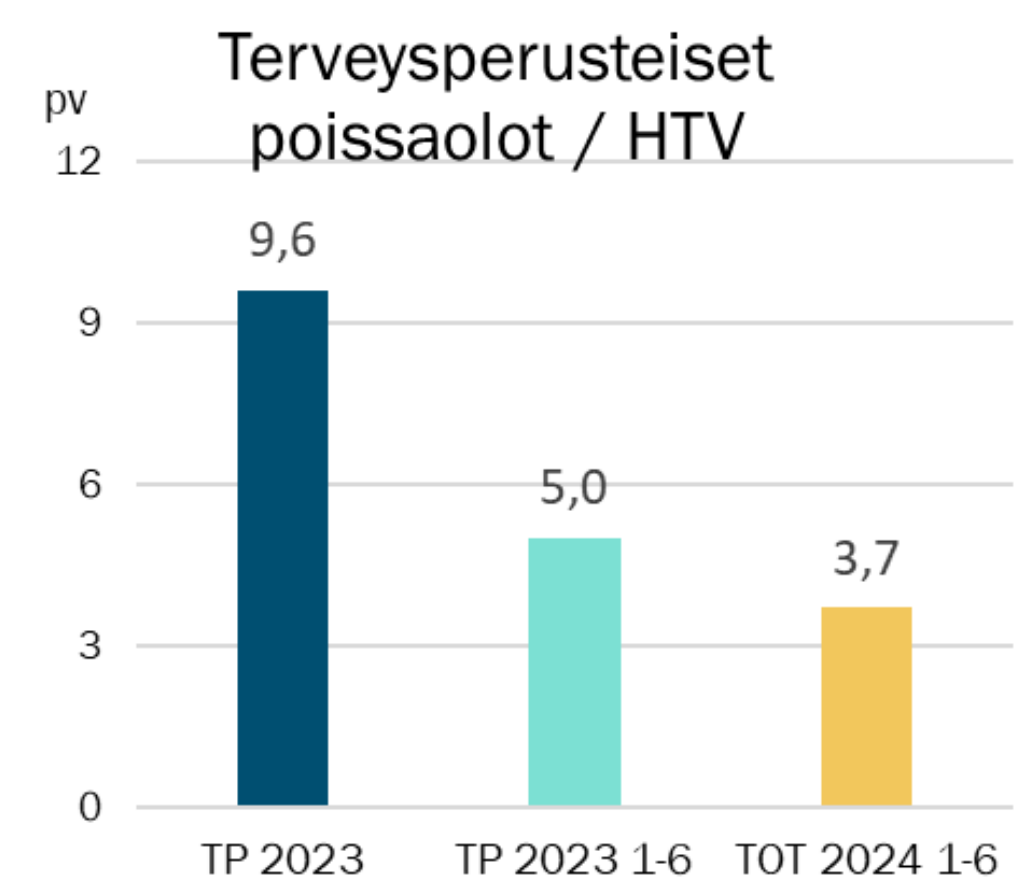
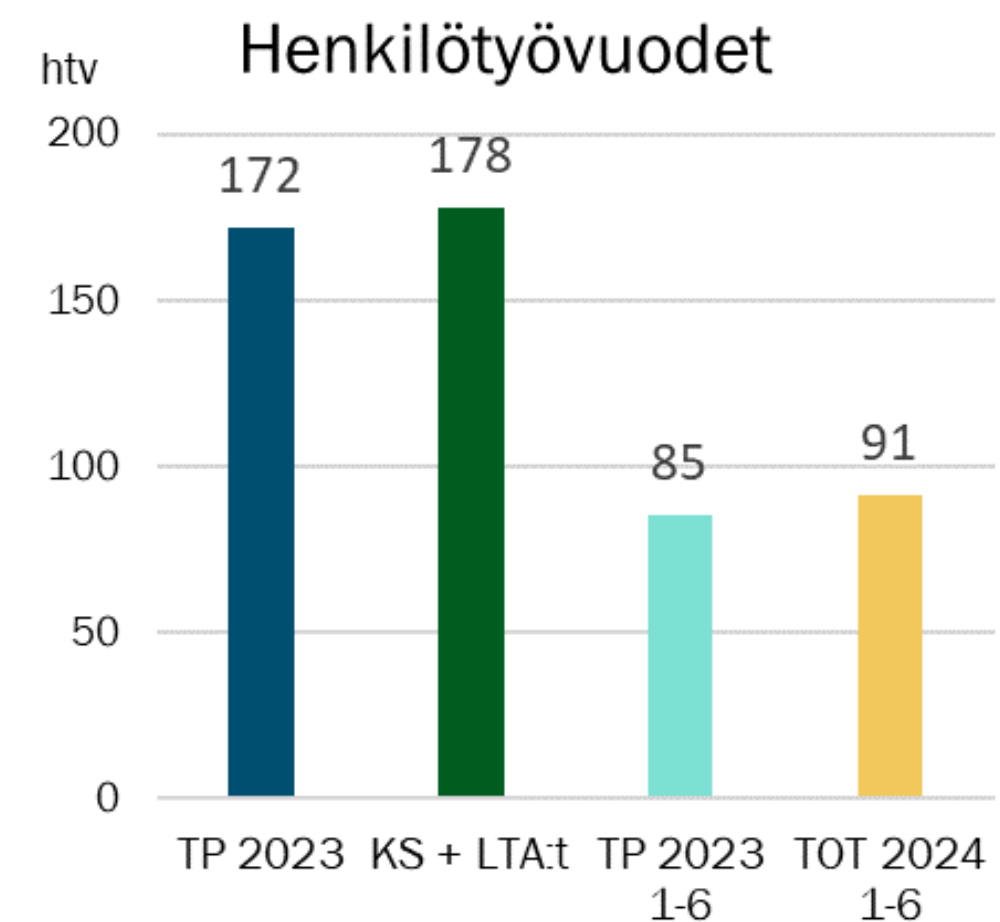
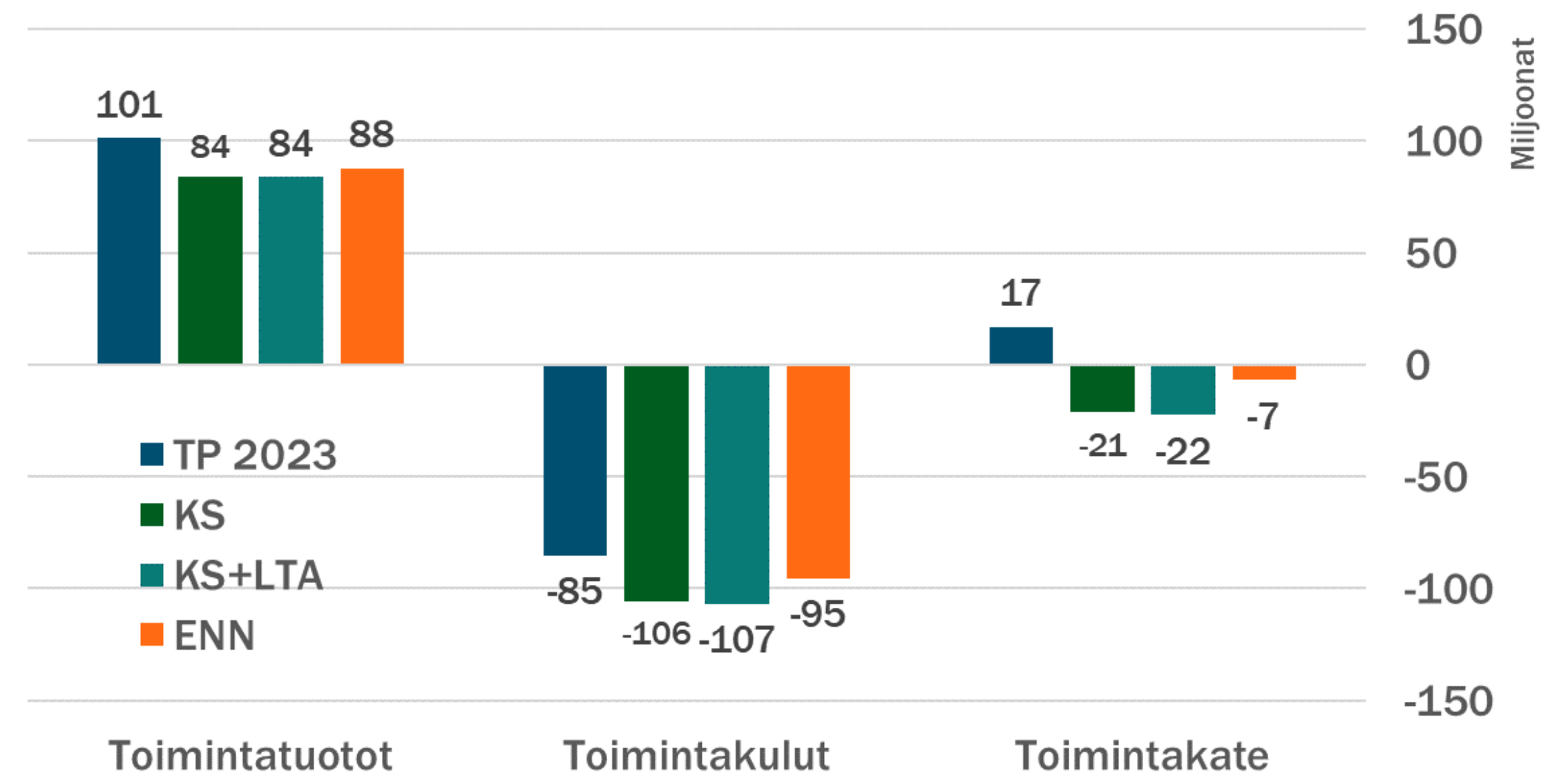


Konsernihallinnon johtajan katsaus

Kaupunginvaltuusto päätti 20.5.2024 § 63 uudesta toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelmasta. Kumottu ohjelma sisälsi myös merkittäviä tasapainotustoimenpiteitä, joita on edistetty. Edellisen ohjelman mukaista säästötavoitteista konsernihallinto otti etunojan ja vuodelle 2024 budjetoidut kaupungin säästötoimenpiteet kohdistuivat pääasiassa konsernihallintoon. Lisäksi toukokuussa tehdyn uuden päätöksen mukaisesti konsernihallinto on pyrkinyt löytämään uusia talouden tasapainottamisen keinoja vuoden 2024 tuloksen parantamiseksi. Tilakeskuksen osalta konserni- ja tilajaosto päätti heti kesäkuussa 2024 talonrakennuksen tilaohjelman muutoksista, joilla on taloutta tasapainottavia vaikutuksia. Tiukka talouskuri ylipäättään ja aktiiviset taludentasapainottamisen toimenpiteiden vaikutukset alkavat näkymään.

Talouden ennusteeseen vaikuttavat konsernihallinnon määrärahavaroissa olevat kaupunkitasoiset kustannukset, joiden ei ennusteta toteutuvat varauksiensa mukaisesti (-3,3 milj. euroa). Lisäksi lisätalousarviossa puretaan konsernihallinnosta kaupunkitasoiset järjestelyvaraerävaraukset 1,7 milj. euroa. Lahden Tilakeskuksen määrärahoissa on varauduttu kustannustasoon, joka ei ennusteen mukaan tule toteutumaan alentuneen inflaation ansiosta. Kustannuksiin vaikuttaa myös mainittu investointiohjelman muutos. Lahden Tilakeskuksen toiminnan menoja arvioidaan säästyvän 6,5 milj. euroa.

Konsernihallinnon ennuste parantaa Lahden kaupungin toimintakatetta 15,6 milj. euroa ja tulosta 17,2 milj. euroa. Kokonaisennuste sisältää kertaluonteisia käyttöomaisuuden myyntivoittoja 2,0 milj. euroa.

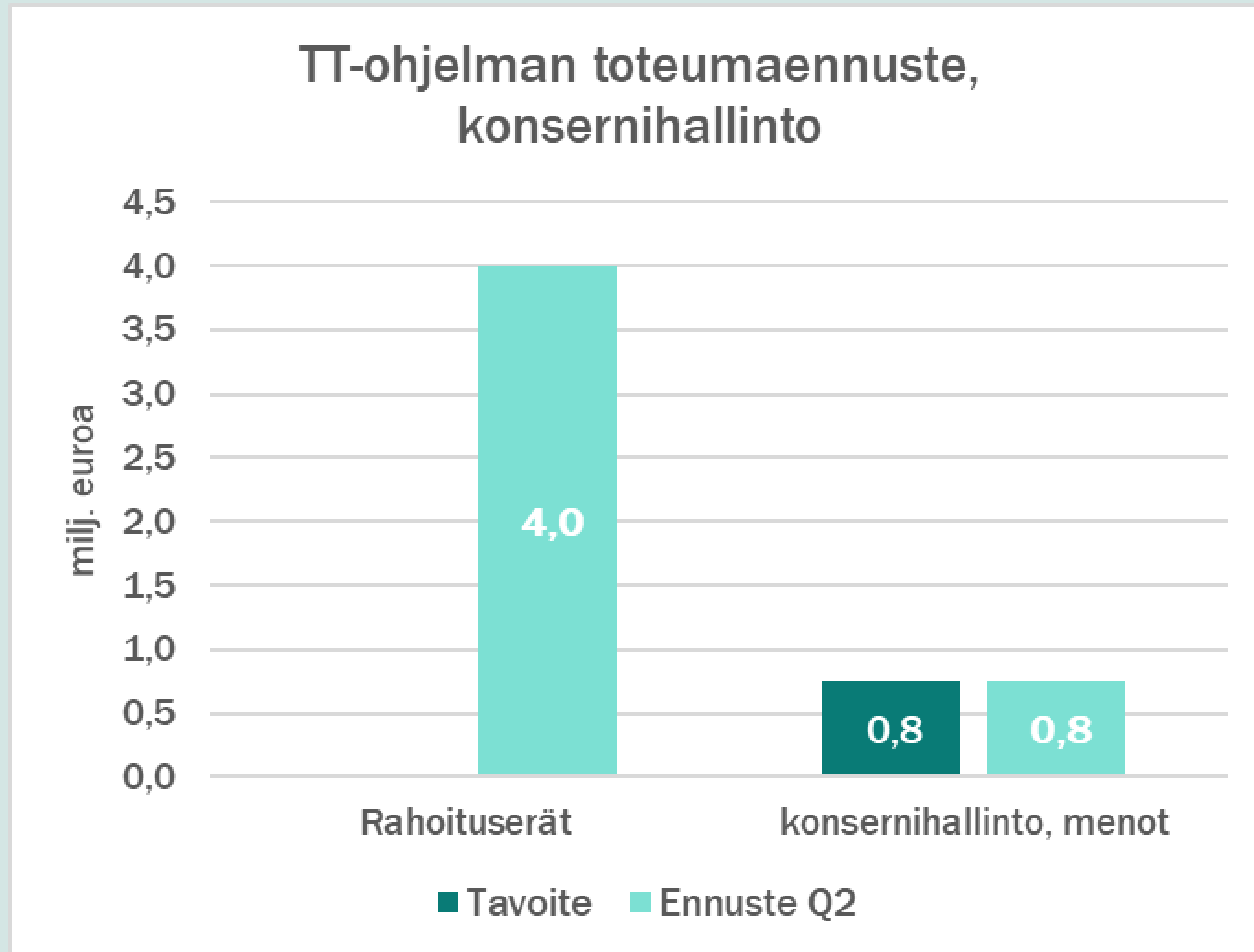


Ei suoraan verrannollinen Q1-raporttiin, jossa oli mukana elinvoiman palvelualue

Toiminnan katsauksen kooste

- Työterveyshuollon palveluntuottajan vaihdokseen valmistautuminen on edellyttänyt kaikkien työterveyteen ja varhaiseen välittämiseen liittyvien prosessien päivittämistä ja uudenlaisten toimintatapojen valmistelua. Mehiläinen Oy aloitti palveluntuottajana 1.4.2024. Esihenkilöiden Kompassityökalu työkykyjohtamisen tueksi saatiin käyttöön hieman myöhemmin.
- Työhyvinvointikyselyn toteutettiin helmikuussa.
- Virka- ja työehtosopimukseen liittyvät järjestelyeriin liittyvät neuvottelut toteutettiin kevään aikana, kaikkien sopimusalojen osalta päästiin yksimieliseen neuvottelutulokseen.
- Omaehtoisen hyvinvoinnin tukemiseen Edenred saatiin käyttöön toukokuun lopussa. Tuki nostettiin maksimiin 400 e (verovapaan etuuden raja).
- Jämerä-projektin (talouden tietojärjestelmä uudistus) toteutusvaihe on käynnissä, käyttöönotto on 1.1.2025. Raindance budjetoitijärjestelmä käyttöönotettiin 1.3.2024.
- Omaisuuden tuoton lisäämiseen liittyviä selvitystöitä on ohjattu ja valmisteltu kaupunginhallituksen ja -valtuuston käsittelyyn.
- Perustietotekniikan kilpailutuksessa on tehty hankintapäätös 12/2023. Päätöksestä on kuitenkin jätetty valitus markkinaoikeuteen, joten uuden sopimuksen mukaisen palvelun käyttöönotto viivästyy.
- Keväällä asumisen markkinoinnin kolmevuotinen kampanja jatkui ja siihen osallistuivat lähes kaikki Päijät-Hämeen kunnat.
- Luonto ja sen monimuotoisuus on ollut aiheena kesäkuussa käynnistyneessä kampanjassa Ilman pölyttäjiä emme pärjää.
- Kaksi kertaa vuodessa ilmestyvä Kaupunkilainen-tiedotuslehti jaettiin keväällä kaikkiin koteihin Lahdessa.
- Työllisyyspalvelujen verkkosivuja on valmisteltu ja viestintäsuunnitelmaa laadittu.
- Kaupunki on ostanut Suurhalli–Messuhalli-kiinteistön Spatium Toimitilat Oy:lta ja myynyt vastaavasti Tikkula-kiinteistön Spatium Toimitilat Oy:lle.
- Toimitilaohjelma hyväksyttiin konserni- ja tilajaostossa 2.4.2024.

Talouden tasapaino-ohjelma



Menojen vähentäminen

Ennuste -0,75 milj. euroa (tavoite -0,75 milj. euroa*)

Vuodelle 2024 suunniteltuja toimenpiteitä

- Tietojärjestelmien ja perustietotekniikan kilpailutus
- Toiminnan tehostaminen: henkilöstökulut, palveluiden ostot ja projektit
- Toimitilojen ylläpidonpalvelujen ja kunnossapidon supistaminen

Rahoituserät

Ennuste +4,0 milj. euroa. Talouden tasapaino-ohjelman tavoitteet kohdentuvat vuosille 2025-2027, mutta toimenpiteet vaikuttavat jo vuonna 2024.

Vuodelle 2024 suunniteltuja ja toteutettuja toimenpiteitä

- Sijoitustoiminnan aloittaminen (KH 16.9.2024)
- Lainakannan alentaminen
- Määräaikaistalletukset

* alkuperäisestä 50 000 euroa elinvoiman palvelualueen tavoitteita

Konsernihallinto

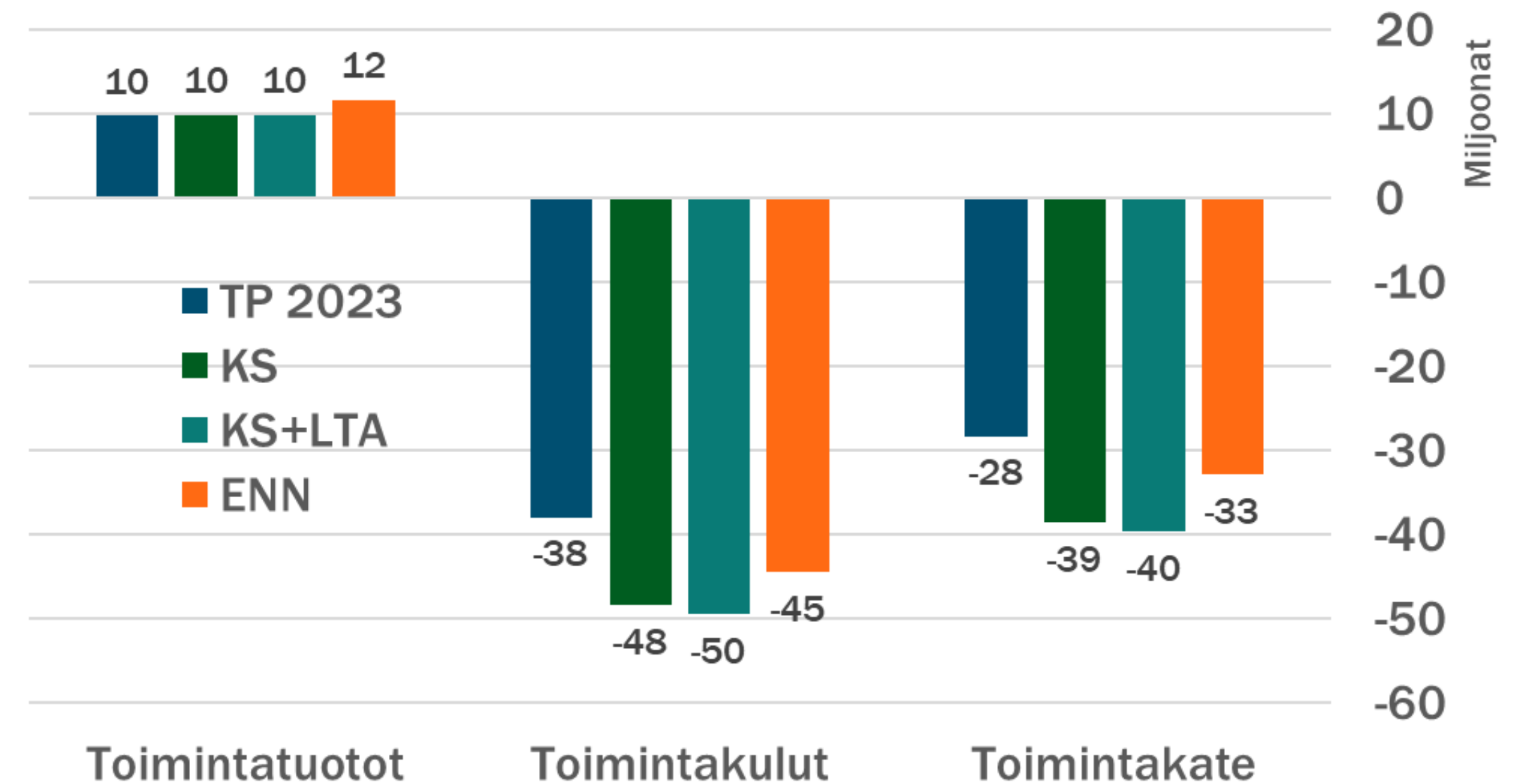
ilman Lahden Tilakeskusta



Konsernihallinto ilman Lahden Tilakeskusta Talouden ennuste ja poikkeamat

Toimintatuottojen poikkeamaennuste +1,8 milj. euroa ja toimintakulujen poikkeamaennuste -5,0 milj. euroa

Tuottojen ylitysennusteeseen vaikuttaa vaalien järjestämisestä saatava korvaukset (+0,2) ja kertaluonteisista myyntivoitoista (+1,6). Menojen alitusennusteesta 1,7 milj. euroa on varausta kaupunkitasoisiiin järjestelyeriin, jotka siirretään lisätalousarviossa palvelualueille. Lisäksi alituksesta 0,6 milj. euroa kohdistuu Kevan tasausmaksuun ja 1,05 milj. euroa Kiinteistö Oy Hansaparkin korjausvastikkeeseen, jonka tarve täsmentyi remontin edetessä. Palvelujen ostoista on säästymässä 1,65 milj. euroa (ICT-kulut 0,5 milj., LE:n myyntiselvitys 0,7 milj. ja tasaisesti muualta 0,45 milj. euroa). Yhteisvaikutus tulokseen +6,8 milj. euroa.

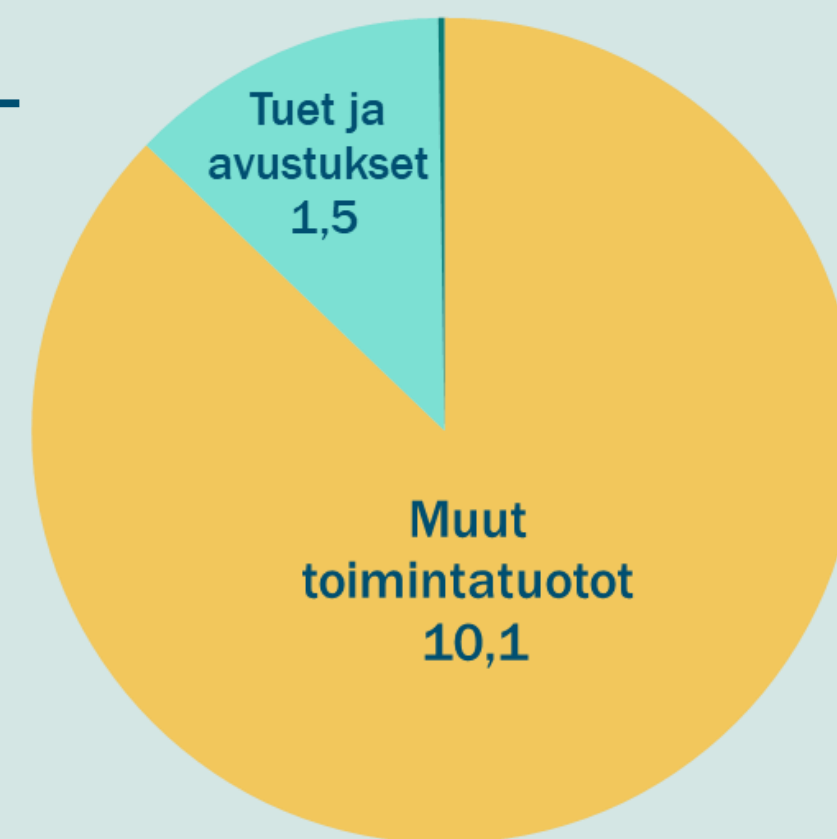


TOIMINTATUOTOT

ENNUSTE

11,6

milj. euroa
(2023: 9,7)

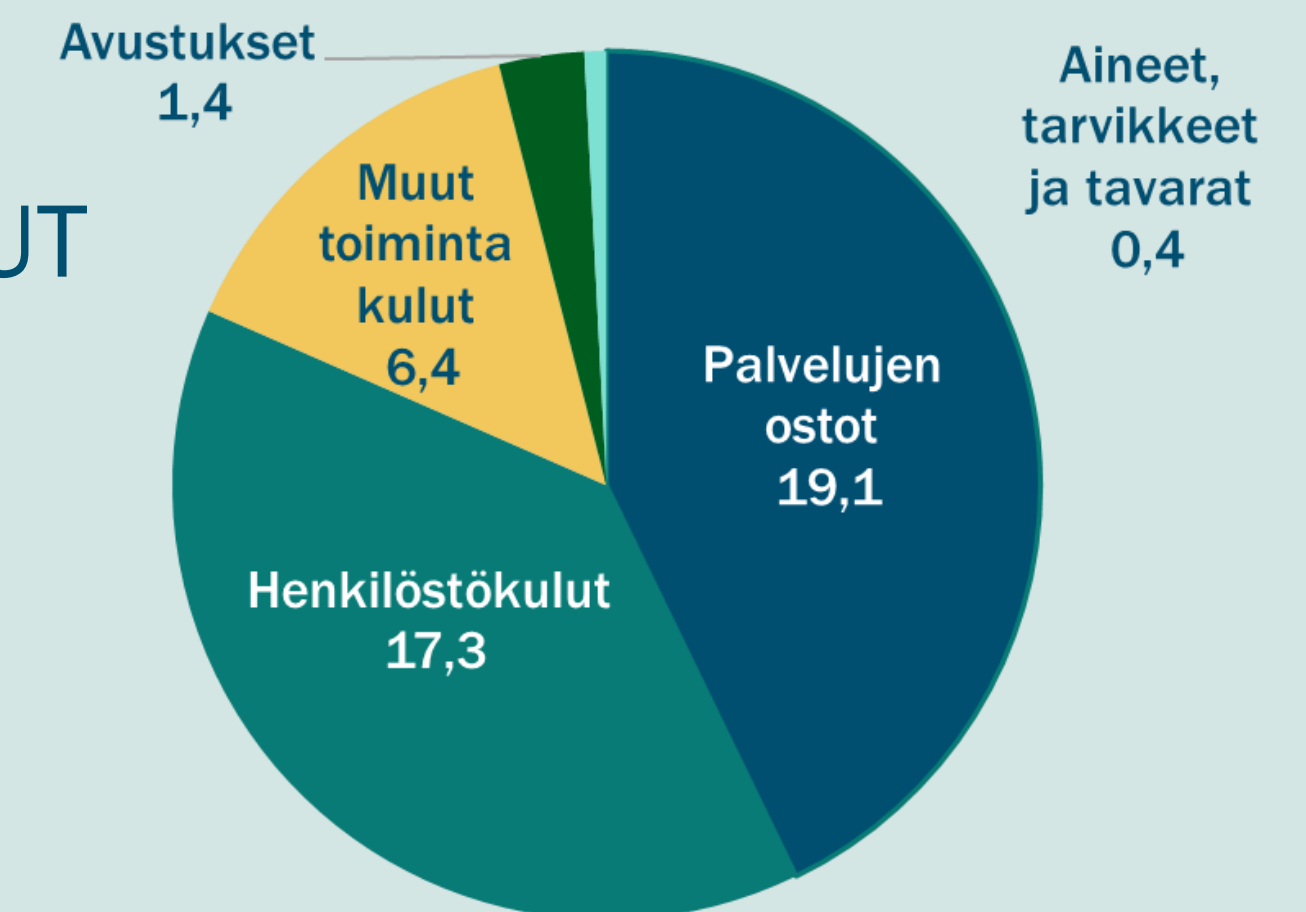


TOIMINTAKULUT

ENNUSTE

44,6

milj. euroa
(2023: 28,4)



Ei vertailukelpoinen Q1-raportin kanssa: luvut sisältävät tarkastustoimen ja käyttöomaisuuden myyntivoitot

Toiminnan vaikuttavuuden kuvaus

Henkilöstöpalvelut

- Työterveyshuollon palveluntuottajan vaihdokseen valmistautuminen on edellyttänyt kaikkien työterveyteen ja varhaiseen välittämiseen liittyvien prosessien päivittämistä ja uudenlaisten toimintatapojen valmistelua. Mehiläinen Oy aloitti palveluntuottajana 1.4.2024. Esihenkilöiden Kompassityökalu työkykyjohtamisen tueksi saatiin käyttöön hieman myöhemmin.
- Työhyvinvointikysely toteutettiin helmikuussa.
- Virka- ja työehtosopimukseen liittyvät järjestelyeriin liittyvät neuvottelut toteutettiin kevään aikana, kaikkien sopimusalojen osalta päästiin yksimieliseen neuvottelutulokseen.
- Omaehtoisen hyvinvoinnin tukemiseen Edenred saatiin käyttöön toukokuun lopussa. Tuki nostettiin maksimiin 400 e.
- Järjestelmiin liittyvää kehitystyötä on tehty aktiivisesti. OVTES:n palkkatekijöiden luonti ESS7-järjestelmään saatu toteutettua, kuten myös OVTES palkkausjärjestelmän uudistus.
- Toteutettiin konsernihallinnon organisaation uudistuksen valmistelut ja yhteistoiminnan järjestäminen.
- Valmentavan johtamisen jalkautusta jatkettu esim. videoiden kautta. Valmentavan johtamisen esihenkilöpäivä järjestettiin maaliskuussa ja kesäkuussa.

Talouspalvelut

- Jämerä-projektin (talouden tietojärjestelmä uudistus) toteutusvaihe on käynnissä, käyttöönotto on 1.1.2025.
- Uuden talouden tasapaino-ohjelman ohjausryhmä on perustettu, ohjelma on valmisteltu ja päätetty KV:ssa 20.5.2024.
- Talouden ja toiminnan seurantaraportti 1.1.-31.3.2024 on valmisteltu ja käsitelty toimielimissä.
- 2023 tilinpäätös on hyväksytty KV:ssa 20.5.2024.
- 2025 kehys ja talousarvion laadintaohje on valmisteltu ja annettu KH:ssa 27.5.2024.
- Vuoden 2024 lisätalousarvio 2 on valmisteltu ja käsitelty KV:ssa 10.6.2024.
- Kassaohje palvelualueiden käyttöön on laadittu ja julkaistu.
- Rahoitusjärjestelmäkilpailutus on aloitettu ja toteutettu markkinavuoropuhelu.
- Keskitetyistä hankinnoista kuuden kilpailutus on valmisteluvaiheessa. Palvelualueita ja konserniyhteisöjä on tuettu 15 kilpailutuksessa.
- Kaupungin ja konsernin rahoitusratkaisuja on valmisteltu.

Toiminnan vaikuttavuuden kuvaus

Kehityspalvelut

- Ennakointityössä tunnistettiin kaupunkiin vaikuttavia keskeisiä trendejä ja epävarmuuksia. Lisäksi käynnistyi kaupungin arvojen käsittely ja kirkastaminen.
- Kaupungin digitiekartta valmistui ja hyväksyttiin ohjaamaan kaupungin digitalisaation kehittymistä.
- Perustietotekniikan kilpailutuksen hankintapäätöksestä (12/2023) on jätetty valitus markkinaoikeuteen, joten uuden sopimuksen mukaisen palvelun käyttöönotto viivästyy. Tästä johtuen, myös tietohallinnon palvelunhallinnan tietojärjestelmän käyttöönotto saattaa viivästyä.
- Koko kaupungin väestösuunnite tehtiin uudella väestöennusteohjelmalla.
- Pysäköinninvalvonnan asiakasohjauksen puhelinpalvelu siirtyi Lahti-Pisteelle sekä yleispysäköintitunnusten ostamisen ja sataman asiakkaiden prosesseja sähköistettiin. Lahti-Pisteellä on toteutettu lähes 31 000 palvelutapahtumaa tammi-kesäkuussa 2024.
- Palvelutorin ensimmäisen vaiheen muutostyöt palvelu- ja tapahtumatiloissa etenee aikataulussa. Kävijämäärässä on kasvua 9 % vuoden 2023 vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Viestintä

- Pitovoimaa vahvistettiin jakamalla jokaiseen lahtelaiseen kotiin ja yritykseen 56-sivuinen kaksi kertaa vuodessa ilmestyvä asukaslehti Kaupunkilainen, joka kertoo ajankohtaisista ilmiöistä, tapahtumista ja ihmisistä.
- Lahden seudun vetovoimaa vahvistamaan ja potentiaalisia asukkaita houkuttelemaan luotu *Valitse Lahti* -kampanja on onnistunut erinomaisesti. Kampanjatutkimuksen mukaan 49 % muistaa nähneensä Lahden mainontaa, 67 % pitää mainonnasta ja kiinnostus Lahtea kohtaan lisääntyi 43 %:ia.
- Kaupungin sosiaalisen median kanavia seuraa yhä suurempi joukko asukkaita, mikä parantaa tiedonkulkua.
- Uusi intranet on henkilöstökyselyn mukaan osoittautunut aiempaa paremmin palvelevaksi tietokanavaksi.

Lakipalvelut

- Yksikön lakimiehet ovat osallistuneet ja avustaneet eri yksikköjen toimintoja ja projekteja.

Vaalien järjestäminen

- EU-vaalit järjestettiin touko-kesäkuussa.

Toiminnan vaikuttavuuden kuvaus

Omistajaohjaus

- Omaisuuden tuoton lisäämiseen liittyviä selvitystöitä on ohjattu ja valmisteltu kaupunginhallituksen ja -valtuuston käsittelyyn.
- Tapahtumayhtiöiden omistajastrategioita on valmisteltu.

Kaupunginkanslia

- Kaupungintalon toimintakäytänteiden kehittämistä on jatkettu aktiivisesti. Sisäpihalla on järjestetty paljon erilaisia tilaisuuksia kevään aikana.
- Kaupungintalon ravintolatiloihin löydettiin yrittäjä loppukeväällä. Eeva Laajoki avaa ravintola Elielin mahdollisimman pian.

Kaupunginhallituksen ja valtuuston työskentely

- Kaupunginhallitus ja valtuusto työskentelivät erityisesti talouden tasapainottamisen omaisuusrakennetarkastelun parissa.
- Kaupunginhallitus perusti parlamentaarisen ohjausryhmän tukemaan virkavalmistelua ja antamaan poliittista ohjausta uuden talouden tasapaino-ohjelman laatimiseksi.

- Ohjausryhmä kokoontui tiiviisti huhtikuun aikana ja raportoi kaupunginhallitukselle näkemyksensä talouden tasapainottamiseksi (KH 13.5.2024 § 194). Kaupunginhallitus vei näkemyksen tiedoksi valtuustolle (KV 20.5.2024 § 62). Kaupunginvaltuusto päätti uudesta toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelmasta (KV 20.5.2024 § 63)

Kaupunginhallituksen tilaisuudet

- Iltakoulut: 9.1., 31.1., 20.2., 18.3. ja 4.6.
- Kaupunginhallituksen ja Päijät-Hämeen hyvinvointialueen aluehallituksen yhteistyökokous 25.4.

Kaupunginvaltuuston tilaisuudet

- Talouden tasapainottamiseen liittyvät esittely- ja keskustelutilaisuudet 14.2., 21.3. ja 27.3
- 13.3 työpaja: keskustavisio
- Valtuustoseminaari 18.-19.4. kaupungintalon sisäpihalla
- Lisäksi pidettiin KV-infot 24.1, 6.3. 10.4., 15.5 ja 5.6.

Lahden Tilakeskus



Lahden Tilakeskus, toimitilajohtajan katsaus

Tulosennuste +4,5 milj. euroa (poikkeama +10,4 milj.)

Sitova tason ennuste: ylijäämä 3,9 milj. euroa (poikkeama +9,8 milj.)

Talousennusteessa on huomioitu inflaation ja kustannusten nousun pysähtyminen, toiminnan menoista arvioidaan säästyvät 6,5 milj. euroa. Muilta osin Lahden Tilakeskuksen toiminta on ollut pääosin talousarvion ja käyttösuunnitelman mukaista. Kaupunki on ostanut Suurhalli-Messuhalli-kiinteistön Spatium Toimitilat Oy:lta kauppahintaan 19,9 milj. euroa ja myynyt vastaavasti Tikkula-kiinteistön Spatium Toimitilat Oy:lle hintaan 0,8 milj. euroa. Kauppojen vaikutus tuloihin on +2,0 milj. euroa.

Tilakeskuksen toimitilakannan salkutus ja salkutuskriteerit on päivitetty. Toimitilaohjelma on hyväksytty konserni- ja tilajaostossa 2.4.2024.

| Lahden Tilakeskus 1 000 euroa | TP 2023 | Alkup. KS 2024 | KS+LTA 2024 | Ennuste 2024 | Poikkeama KS+LTA/ENN |
|--------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------------|
| Liikevaihto | 70 915 | 73 319 | 73 319 | 75 319 | 2 000 |
| Valmistus omaan käyttöön | 603 | 600 | 600 | 600 | 0 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 20 788 | 560 | 560 | 830 | 270 |
| <i>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</i> | <i>-9 389</i> | <i>-11 694</i> | <i>-11 694</i> | <i>-10 394</i> | <i>-1 300</i> |
| <i>Palvelujen ostot</i> | <i>-11 697</i> | <i>-16 849</i> | <i>-16 849</i> | <i>-12 649</i> | <i>-4 200</i> |
| Materiaalit ja palvelut | -21 086 | -28 543 | -28 543 | -23 043 | -5 500 |
| Henkilöstökulut | -2 229 | -2 297 | -2 297 | -2 297 | 0 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -19 167 | -19 956 | -19 956 | -18 956 | -1 000 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -23 701 | -26 330 | -26 330 | -25 330 | -1 000 |
| LIIKE YLI-/ALIJÄÄMÄ | 26 124 | -2 647 | -2 647 | 7 123 | 9 770 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -3 110 | -3 301 | -3 301 | -2 701 | -600 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | 23 015 | -5 948 | -5 948 | 4 422 | 10 370 |
| Poistoeron lisäys tai vähennys | 70 | 75 | 75 | 75 | 0 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | 23 084 | -5 873 | -5 873 | 4 497 | 10 370 |
| - Käyttöomaisuuden myyntivoitot | 20 788 | 500 | 500 | 830 | 330 |
| - Käyttöomaisuuden myyntitappiot | | | | -200 | 200 |
| SITOVA TASO YLI-/ALIJÄÄMÄ | 2 296 | -6 373 | -6 373 | 3 867 | 9 840 |

LIIKE YLI-/
ALIJÄÄMÄ
ENNUSTE

7,1

milj. euroa
(2023: 26,1)

SITOVA YLI-/
ALIJÄÄMÄ
ENNUSTE

3,9

milj. euroa
(2023: 2,3)

YLIJÄÄMÄ
TASEESSA
ENNUSTE

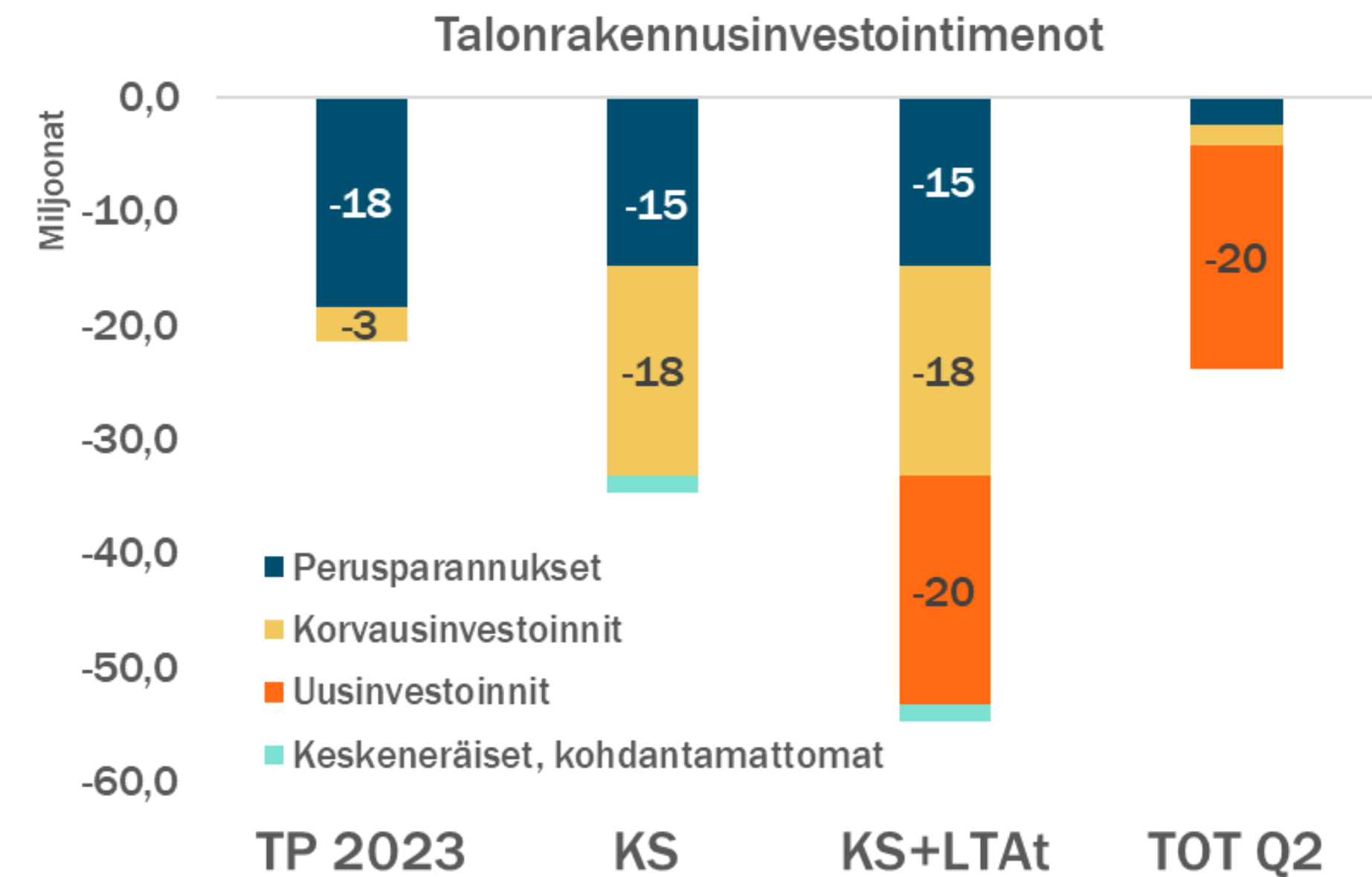
107,5

milj. euroa
(2023: 103,0)

Lahden Tilakeskus

Investointien tilannekatsaus

- Talonrakennuksen investointimenojen toteuma oli yhteensä 23,8 milj. euroa ja 43,5 % talousarvion budjetista.
- Talonrakennusinvestoinnit ovat pääosin toteutuneet käyttösuunnitelman mukaisesti.
- Kaarikadun päiväkodin rakennusurakan hankinta keskeytettiin ja urakka kilpailutetaan uudelleen markkinaoikeuden päätösten jälkeen.
- Kesäkuussa tehdyssä käyttösuunnitelman muutospäätöksessä talonrakennuksen investointimäärärahoja alennettiin 11,0 milj. eurolla. Hankkeista poistettiin mm. Kisapuiston pääkatsomorakennuksen rakentamisen ja maauimalan uusimisen määrärahat.
- Suurhallin ja messuhallit -kiinteistö hankittiin kiinteistökaupalla 18.3.2024 kauppahinnalla 19,9 milj. euroa
- Satamakatu 2 Tikkulan kiinteistö myytiin kiinteistökaupalla 18.3.2024 kauppahinnalla 0,80 milj. euroa



INVESTOINTI-
MENOT
TOT 30.6.

23,8

milj. euroa
(KS+LTA:t: 43,5 %)

INVESTOINTI-
TULOT
TOT 30.6.

0,9

milj. euroa
(KS+LTA:t: 48,4 %)

Liitteet

- Talouden toteuman seuranta
- Sanastositteet

Talouden toteuman seuranta

KV ja KH, kaupunginjohtaja, konsernihallinnon vastuualue ilman Lahden Tilakeskusta

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

| Taso4 | Talousarvio | Toteuma | Toteuma% | Määrärahaa jäljellä | Talousarvio kum. | Toteuma% kum. TA |
|-------------------------------|-------------|---------|----------|---------------------|------------------|------------------|
| TOIMINTATUOTOT | 7 667 | 3 616 | 47,2 % | 4 051 | 4 587 | 78,8 % |
| Myyntituotot | 28 | 2 | 9,0 % | 25 | | |
| Tuet ja avustukset | 1 261 | 484 | 38,4 % | 777 | 0 | 707120,5 % |
| Vuokratuotot | | 5 | | -5 | | |
| Muut toimintatuotot | 6 378 | 3 123 | 49,0 % | 3 254 | 4 587 | 68,1 % |
| TOIMINTAKULUT | -49 153 | -20 176 | 41,0 % | -28 977 | -25 763 | 78,3 % |
| Henkilöstökulut | -19 304 | -8 753 | 45,3 % | -10 550 | -10 183 | 86,0 % |
| Palvelujen ostot | -20 611 | -7 269 | 35,3 % | -13 342 | -9 551 | 76,1 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -361 | -64 | 17,7 % | -297 | -195 | 32,8 % |
| Avustukset | -1 412 | -1 235 | 87,5 % | -177 | -1 226 | 100,8 % |
| Muut toimintakulut | -7 466 | -2 855 | 38,2 % | -4 611 | -4 608 | 61,9 % |
| TOIMINTAKATE | -41 487 | -16 561 | 39,9 % | -24 926 | -21 176 | 78,2 % |

Talouden toteuman seuranta

Lahden Tilakeskus

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

| Taso4 | Talousarvio | Toteuma | Toteuma% | Määrärahaa jäljellä | Talousarvio kum. | Toteuma% kum. TA |
|-------------------------------|-------------|---------|----------|---------------------|------------------|------------------|
| TOIMINTATUOTOT | 73 879 | 38 136 | 51,6 % | 35 743 | 36 848 | 103,5 % |
| Myyntituotot | 505 | 120 | 23,7 % | 385 | 196 | 61,1 % |
| Vuokratuotot | 72 814 | 37 226 | 51,1 % | 35 588 | 36 373 | 102,3 % |
| Muut toimintatuotot | 560 | 791 | 141,2 % | -231 | 280 | 282,4 % |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 600 | | | 600 | | |
| TOIMINTAKULUT | -57 170 | -22 936 | 40,1 % | -34 234 | -28 682 | 80,0 % |
| Henkilöstökulut | -2 297 | -1 137 | 49,5 % | -1 161 | -1 168 | 97,3 % |
| Palvelujen ostot | -16 849 | -5 535 | 32,8 % | -11 315 | -8 237 | 67,2 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -11 694 | -4 571 | 39,1 % | -7 122 | -6 353 | 72,0 % |
| Muut toimintakulut | -26 330 | -11 694 | 44,4 % | -14 636 | -12 924 | 90,5 % |
| TOIMINTAKATE | 17 309 | 15 199 | 87,8 % | 2 109 | 8 167 | 186,1 % |

Talouden toteuman seuranta

Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

| Taso4 | Talousarvio | Toteuma | Toteuma% | Määrärahaa jäljellä | Talousarvio kum. | Toteuma% kum. TA |
|---------------------|-------------|---------|----------|---------------------|------------------|------------------|
| ▲ TOIMINTATUOTOT | 2 120 | 3 010 | 142,0 % | -890 | 1 060 | 284,0 % |
| Muut toimintatuotot | 2 120 | 3 010 | 142,0 % | -890 | 1 060 | 284,0 % |
| TOIMINTAKATE | 2 120 | 3 010 | 142,0 % | -890 | 1 060 | 284,0 % |

Talouden toteuman seuranta

Tarkastustoimi

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

| Taso4 | Talousarvio | Toteuma | Toteuma% | Määrärahaa jäljellä | Talousarvio kum. | Toteuma% kum. TA |
|-------------------------------|-------------|---------|----------|---------------------|------------------|------------------|
| TOIMINTAKULUT | -391 | -187 | 47,8 % | -204 | -195 | 95,6 % |
| Henkilöstökulut | -263 | -124 | 47,2 % | -139 | -127 | 98,0 % |
| Palvelujen ostot | -107 | -54 | 50,6 % | -53 | -58 | 93,2 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 | 0 | 28,9 % | -1 | -1 | 35,8 % |
| Muut toimintakulut | -19 | -8 | 41,2 % | -11 | -10 | 82,8 % |
| TOIMINTAKATE | -391 | -187 | 47,8 % | -204 | -195 | 95,6 % |

Sanastositteet

Kuvioissa ja strategiataulukoissa käytetyt lyhenteet

- **KS** = alkuperäinen toimielimen vahvistama käyttösuunnitelma
- **KS+LTA:t** = voimassa oleva käyttösuunnitelma
- **TA** = alkuperäinen, valtuuston hyväksymä talousarvio
- **TA+LTAt** = voimassa oleva talousarvio
- **ENN** = koko vuoden ennuste toteumasta
- **Poikkeama** = ennusteen poikkeama voimassa olevaan käyttösuunnitelmaan
- **KOHA** = konsernihallinnon palvelualue

Talous

- **Toimintatuotot** = toiminnasta saadut myynti-, maksu-, vuokra- ja muut tuotot sekä saadut tuet ja avustukset
- **Toimintakulut** = toiminnasta aiheutuneet henkilöstökulut, palvelujen ostot, aineet ja tarvikkeet, vuokratulot sekä muut toimintakulut
- **Valmistus omaan käyttöön** tuloslaskelmakaavassa = tuloslaskelman oikaisu, jolla omaan käyttöön valmistuksen vaikutus tulokseen eliminoidaan, kun valmistuksen menoja sisältyy tuloslaskelman menoihin
- **Toimintakate** = toimintatuottojen ja -kulujen erotus, toimintakatteeseen lasketaan mukaan valmistus omaan käyttöön -tuloutuserä
- **Vuosikate** = toimintakatteeseen lisätään verorahoitus sekä rahoituserät, tunnusluku kuvaa poistojen kattamiseen käytettävissä olevaa määrärahaa
- **Tilikauden tulos** = kuvaa tilikauden aikaista taloudellista tulosta
- **Sitovuustaso** = kaupunginvaltuustoon nähden sitova organisaatiotaso tai muu osakokonaisuus. Elinvoimapalvelujen ja työllisyyspalvelujen sitova taso on toimintakate.

Työllisyys

- **Työttömyysaste** = työttömien prosenttiosuus työvoimasta
- **Nuorisotyöttömyys** = 15-24-vuotiaiden työttömien prosenttiosuus suhteessa saman ikäiseen väestöön
- **Työhaun kesto** = työhaun kesto vuorokausina
- **Aktivointiaste** = aktiivisten työvoimapolitiittisten palvelujen piirissä olevien prosenttiosuus suhteessa työttömiin työnhakijoihin ja palvelujen piirissä oleviin
- **Työmarkkinatuen kuntaosuus** = kunnan maksuosuus työttömyyden perusteella maksetusta työmarkkinatuesta, jonka osuus on sitä suurempi, mitä kauemmin henkilö on ollut työttömänä

Henkilöstö

- **Henkilötyövuosi (HTV)** = palkallinen henkilöstöresurssi, jossa on vähennetty palkattomat poissaolot ja osa-aikaisuudet
- **Henkilöstömäärä** = palvelussuhteessa olevien yksittäisten henkilöiden määrä kuukauden viimeisenä päivänä