

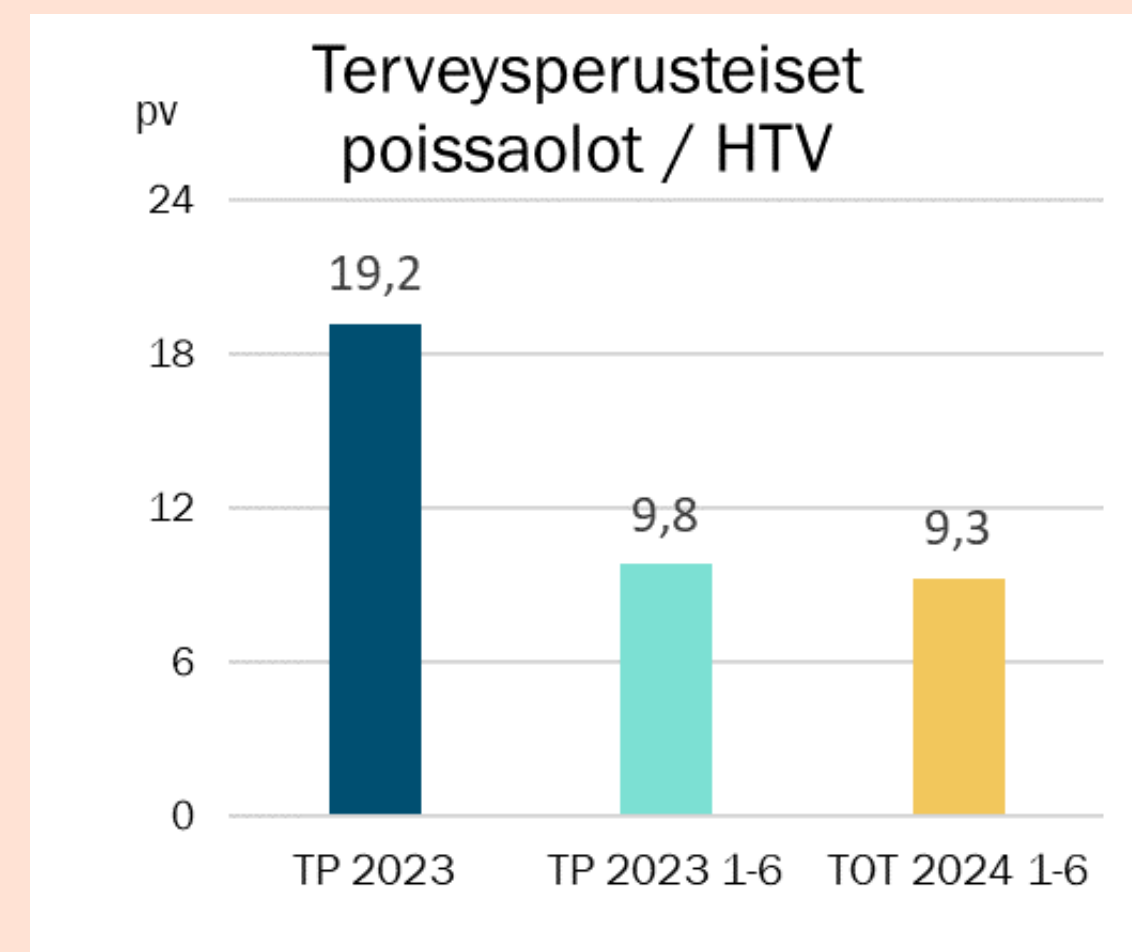
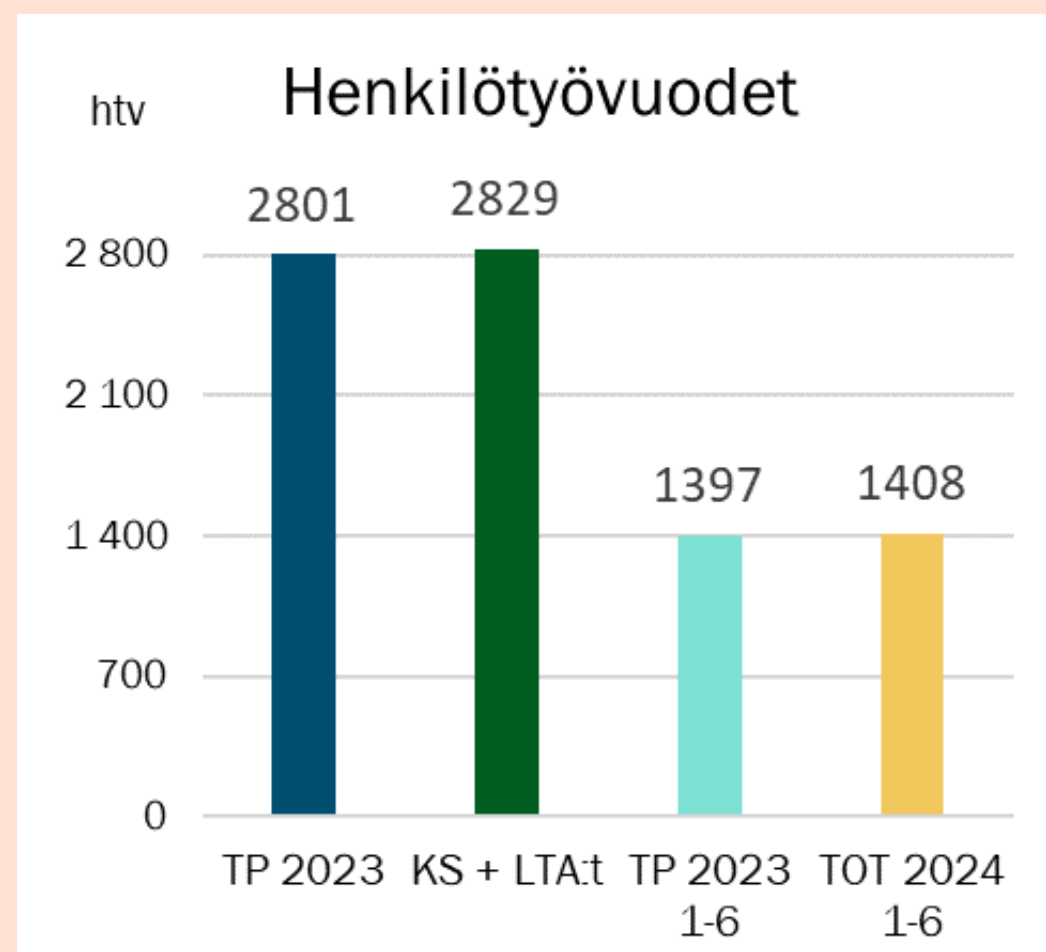
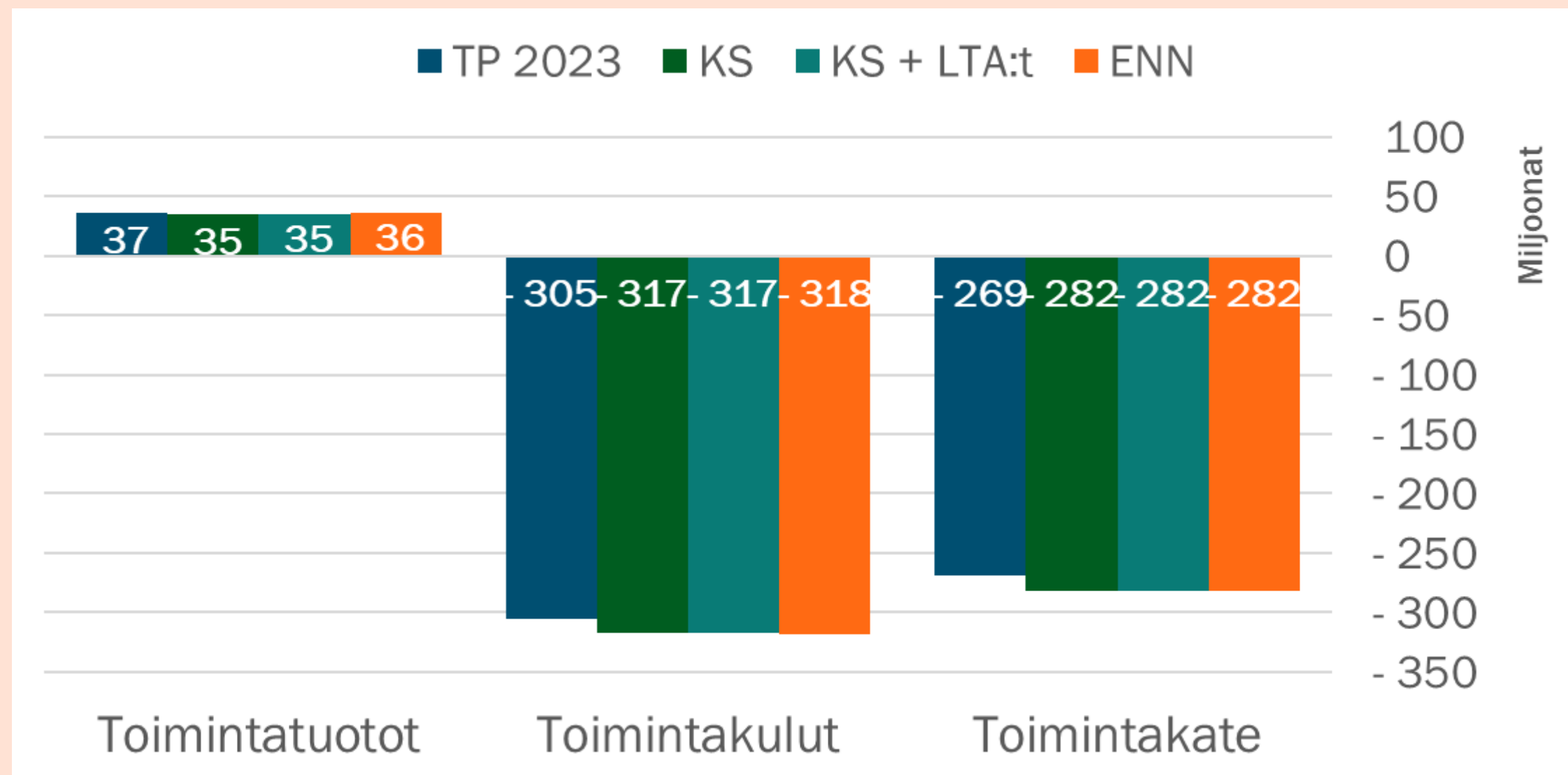
Sivistyksen palvelualue

Seurantaraportti
tammi-kesäkuu 2024

Sivistyslautakunta 10.09.2024
Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan
lautakunta 11.09.2024



Palvelualuejohtajan katsaus



Luvut sis. taseyksiköt

- Sivistyksen palvelualueen talouden ennustetaan toteutuvan lähes voimassa olevan talousarvion mukaisena. Toimintatuottojen osalta näkymä on positiivinen ja niiden ennustetaan toteutuvan ennakoitua hieman parempana. Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan hieman suurempana voimassa olevaan talousarvioon nähden työehtosopimukseen perustuvien järjestelyvaraerien johdosta. Toimintakulujen osalta esiintyy lievää epävarmuutta, koska palvelujen hintojen korotukset ovat toteutuneet osittain talousarviossa arvioitua suurempina ja perusopetuksen kotikuntakorvauksen perusosaan on tehty kesällä korotus. Kaupunginhallituksen edellyttämät lisäsäästöt sivistyksen palvelualueelle saattavat tehdä loppuvuodesta haastavan.

- Lahden kaupunginorkesterin talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.
- Lahden kaupunginteatterin talouden ei ennusteta yltävän tulostavoitteeseen. Syksyn myynti tulee ratkaisemaan alijäämän suuruuden.

Talouden ennuste ja poikkeamat

TOIMINTATUOTOT
ENNUSTE *

19,3

milj. euroa
(2023: 21,0)

TOIMINTATUOTOT
POIKKEAMA

1,2

milj. euroa

TOIMINTAKULUT
ENNUSTE *

301,4

milj. euroa
(2023: 289,0)

TOIMINTAKULUT
POIKKEAMA

1,1

milj. euroa

*Luvut ilman taseyksiköitä

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

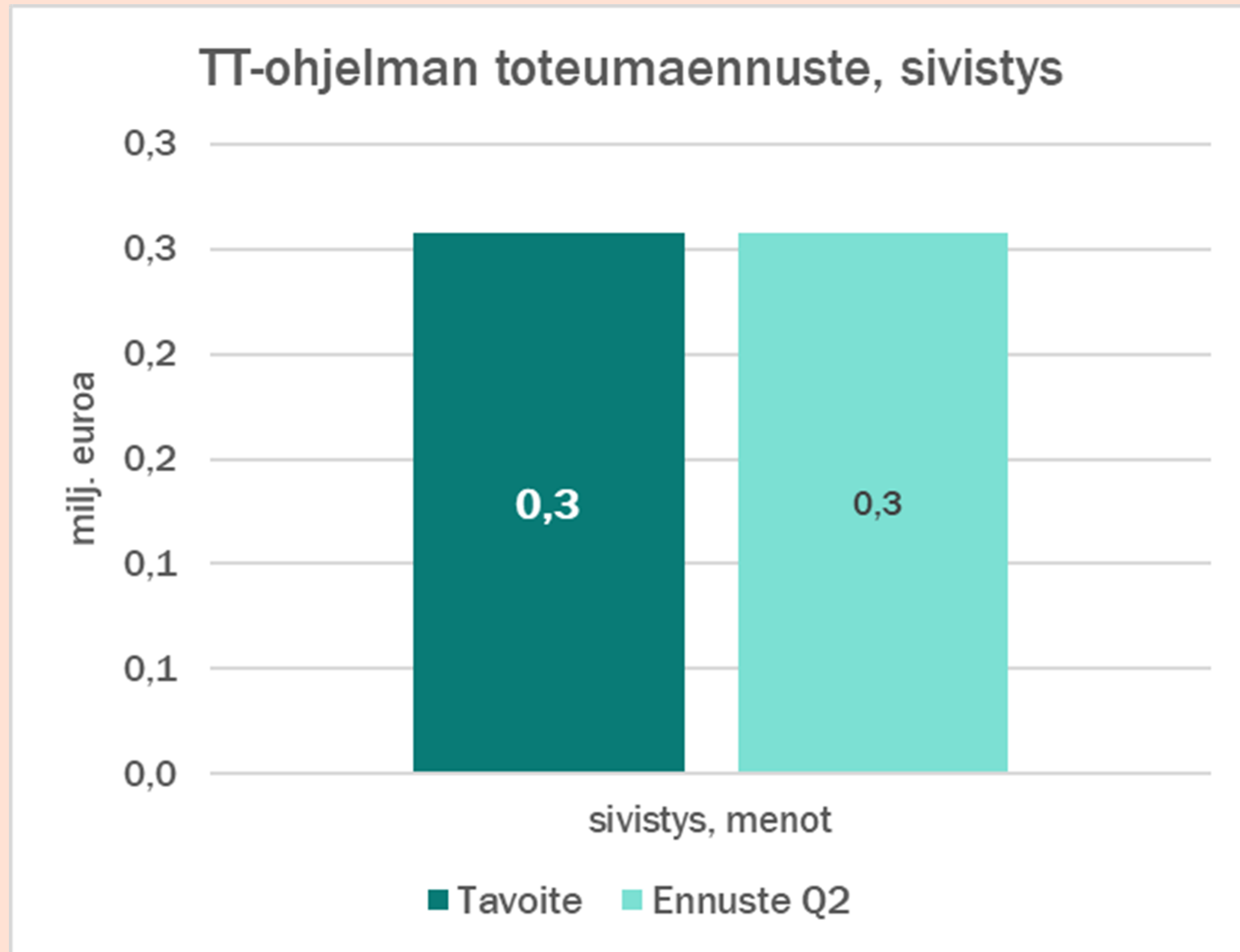
Sivistyksen palvelualueen poikkeamat ilman taseyksiköitä

- Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan hieman voimassa olevaa talousarvioita parempana.
- Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan hieman suurempana voimassa olevaan talousarvioon nähden työehtosopimukseen perustuvien järjestelyvaraerien johdosta. Ennusteessa on huomioitu 1.6. alkaen maksuun tulleet työehtosopimukseen perustuvat järjestelyvaraerät, jotka on kohdennettu palveluyksiköille neuvotteluissa sovittu mukaisesti. Näihin on keskitetysti varattu määrärahat konsernihallintoon ja ne siirretään yksiköille lisätalousarviossa.
- Toimintakulujen osalta esiintyy lievää epävarmuutta myös sen vuoksi, että palvelujen hintojen korotukset ovat toteutuneet osittain talousarviossa arvioitua suurempina.
- Lisäksi valtiovarainministeriö tarkisti vuoden 2024 kotikuntakorvauksen perusosaa kesäkuussa 2024, koska perusosan laskennassa käytettävässä kustannuspohjan tiedonkeruussa oli ollut virheitä. Perusosan muutos aiheuttaa n. 0,7 milj. euron sopeuttamista toimintakuluihin tai tarvetta lisämäärärahalle. Toimintatuottoja muutoksen arvioidaan lisäävän n. 0,2 milj. euroa, joten muutoksen nettovaikutus talouteen on n. 0,5 milj. euroa.
- Kaupunginhallituksen edellyttämät lisäsäästöt sivistyksen palvelualueelle saattavat tehdä loppuvuodesta haastavan.

Lahden kaupunginorkesterin ja kaupunginteatterin poikkeamat

- Lahden kaupunginorkesterin talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.
- Lahden kaupunginteatterin talouden ei ennusteta yltävän tulostavoitteeseen suunnitelluista toimenpiteistä ja uudesta ohjelmistosta huolimatta. Syksyn myynti tulee ratkaisemaan alijäämän suuruuden.

Toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelma



Menojen vähentäminen

ennuste -0,26 milj. euroa (tavoite -0,26 milj.)

- Sivistyksen palvelualueelle kohdistuu toiminnan ja talouden sopeuttamistavoitteita vuosille 2024-2027 yht. 6,1 milj. euroa
- Vuodelle 2024 asetettuja toimenpiteitä on 0,26 milj. euroa
- Toiminnan tehostamiseen tähtäävien toimenpiteiden ennustetaan toteutuvan suunnitelman mukaan. Varhaiskasvatuksen avoimen kerhotoiminnan supistaminen toteutetaan syksystä 2024 alkaen lautakunnan tekemän päätöksen mukaisesti. Säästötavoite kerhotoiminnan muutoksesta on 0,2 milj. euroa. Lisäksi palvelualueen tarvikeostoihin kohdentuu 57 500 euron säästötavoite, jonka ennustetaan toteutuvan suunnitellusti.

Toiminnan katsaus yksiköittäin

Sivistyspalvelujen seudullinen kehittäminen

- Sivistyspalvelujen eri sektoreiden seudullista kehittämistä toteutetaan Päijät-Hämeen kuntaverkostossa kuntien yhteistoimintasopimukseen pohjautuen. Kuntien yhteistä kehittämistoimintaa koordinoidaan sivistyksen palvelualueella toimivan seudullisen kehittämisen yksikössä. Kuntien sivistyspalveluista vastaavat viranhaltijat ovat kokoontuneet kuukausittain säännöllisesti yhteisten asioiden äärelle. Ulkopuolista rahoitusta saaneet kuntien yhteiset kehittämiskohteet ovat olleet sitouttava kouluyhteistyö: koulupoissaoloihin puuttumisen malli (OKM), esi- ja perusopetuksen digitalisaation toimintasuunnitelman jalkauttaminen esi- ja perusopetuksen koulujen arkeen (OPH), varhaiskasvatuksen digitaalisen arviointijärjestelmän (VALSSI) käyttöönoton tukeminen (OKM), etävälitteisesti toteutettavan seudullisen opetuksen eli verkostoperuskoulumallin pilotointi seutukunnan alueelle (Kuntaliitto) sekä nuorisoalan alueellisen ja paikallisen toiminnan kehittäminen (AVI).

Varhaiskasvatuspalvelut

- Varhaiskasvatuspalveluissa toteutettiin alkuvuonna 2024 seudullinen esiopetuksen arviointikysely huoltajille, henkilöstölle ja lapsille. Veloitetta kolmitasoisen tuen järjestämisestä varhaiskasvatuksessa oleville lapsille toteutetaan. Varhaiskasvatuspalvelut jatkaa hyväksytyyn palveluverkkosuunnitelman mukaista päiväkotiverkoston kehittämistä. Palvelusetelisääntökirjaa päivitettiin ja se on voimassa 1.8.2024 alkaen. Päivityksen yhteydessä tukea yksityisille palveluntuottajille korotettiin. Varhaiskasvatusmaksuihin toteutetaan lainsäädännön mukaiset indeksitarkistukset 1.8.24 lukien.

Nuorisopalvelut

- Nuorisopalvelujen osallistuja- ja asiakasmäärä on ollut 144 297. Asiakaspalautteen ka. 4,6 (1 – 5) Nuorten työ- ja valmennuspalveluiden asiakkaana on ollut 119 nuorta. Suunnitelmallisesti tuettuja nuoria etsivässä nuorisotyössä, starttivalmennuksessa, oppivelvollisuuden tuessa sekä nuorten psykososiaalinen tuki Dominossa on ollut 586.

Perusopetus

- Perusopetuksen toiminta on toteutunut koulujen vuosisuunnitelmien ja opetussuunnitelman mukaisesti.
- Palveluverkon muutosten valmistelu ja tuki sekä toiminnalliset muutokset ovat toteutuneet suunnitellusti.
- Perusopetukselle kohdennettujen säästövelvoitteiden toteuttamista on edistetty valmistelemalla taloutta tehostavia toimenpiteitä syksyksi 2024 ja vuodelle 2025. Lukuvuoteen 2024-25 kohdistuvia, henkilöstökustannuksia leikkaavia, toimenpiteitä on valmisteltu ja käynnistetty toimeenpanoa. Lisäksi on valmisteltu kustannusten kasvun hillitsemiseksi esim. toimintakulttuurin muutosta tukevia toimenpiteitä.
- Kaupungin strategian kärkitoimenpiteet, jotka koskevat lapsia ja nuoria, ovat edenneet tavoitteiden mukaisesti.

Lukiokoulutus

- Lukuvuosi edennyt opetussuunnitelman ja vuosisuunnitelmien mukaisesti.
- Kaikki opiskelijapaikat täytetty
- Uusien opettajien rekrytoinnit suoritettu onnistuneesti
- OKM:n lausuntopyyntöön hallituksen lukiokoulutusta koskevista linjauksista vastattu

Toiminnan katsaus yksiköittäin

Liikuntapalvelut

- Liikuntapalveluiden ja perusopetuksen yhteinen projekti "Vaikuttava Move! - polku Lahes " sai rahoituksen Suomi liikkelle- ohjelmasta.
- Lahden Move polku -hankkeen tavoitteena on edistää lasten ja nuorten hyvinvointia Move!(fyysisen toimintakyvyn seurantajärjestelmä) -mittaustuloksia hyödyntäen, tehostaen toimijoiden välistä yhteistyötä ja arkiliikuntaa lisäten. Hankekauden aikana rakennetaan Lahden Move polku ns. "Lahden malli", jolla yhtenäistetään käytänteitä Lahden kaikilla kouluilla ja terveydenhuollossa.
- Sepäniemenkentän perusparannus on edennyt suunnitelmien mukaisesti ja alue valmistuu syksyllä 2024.
- Patomäen kenttien ennallistaminen edistyy ja kentät ovat pelattavassa kunnossa kesällä 2025.
- Kansainvälisten urheilutapahtumien haku onnistui hienosti ja suur tapahtumia myönnettiin alkuvuoden aikana Lahden kaupungille kolme. Kansainvälinen hiihtoliitto myönsi Lahdelle vuoden 2029 Pohjoismaisten hiihtolajien maailmanmestaruuskilpailut. Kansainvälinen veteraaniurheiluliitto (IMGA) myönsi meille Winter World Masters Games kilpailut vuodelle 2028. Lisäksi Lahdessa järjestetään syksyllä 2025 Spartan Obstacle race:n Euroopan mestaruuskilpailut.
- Liikuntapaikkasuunnitelma on nyt valmistunut ja strateginen asiakirja siirtyy lautakunnan kautta valtuustoon hyväksyttäväksi.

Kulttuuripalvelut

- Lahden Lasten Talvikarnevaalit järjestettiin 41. kerran 27.1.–18.2.2024 teemalla Kummallinen talvi. Talvikarnevaalit ovat osana Kirsi Kunnas 100 –juhlavuotta. Ohjelmakokonaisuuksia eri taiteen aloilta oli yhteensä n. 30 ja esityksiä festivaalien aikana toteutettiin ennätyksellisesti yli 100. Näistä 14 oli loppuunmyytyjä esityksiä. Yhteensä esityksissä vieraili n. 9300 kävijää.
- Lahden Nuorisoteatteri toteutti keväällä kaksi produktiota: Paula Norosen kirjoihin perustuva Yökoulu ja hirveä hammaskeiju (kantaesitys, sovitus ja ohjaus Sanna Heiskanen) ja Johanna Sorjosen kirjoittama Sydänääniä (ohjaus Väinö Weckström).
- Kulttuuripalvelut vastasi yhteistyössä kansalaisjärjestöjen ja seurakunnan kanssa kansallisen veteraanipäivän juhlallisuuksista 27.4.2024.
- Kesällä kulttuuripalvelut työllisti yhteensä 25 nuorta. Heidän kanssaan toteutettiin Lahden Kesänäyttämön 27. produktio, joka on Anna-Mari Kähärän säveltämä ja Laura Ruohosen kirjoittama musiikinäytelmä Yökyöpelit. Yökyöpeleistä esitettiin yhteensä 12 näytöstä Pikkuteatterilla kesä-heinäkuussa, jotka keräsivät yhteensä 1.500 katsojaa.
- Heinä-elokuussa Orkester Norden -nuoriso-orkesteri kokoontui Lahdessa. Orkesterin rahoituksen muuttua tänä kesänä orkesteriin valittiin vain 30 muusikkoa. Orkester Norden yhdisti voimansa Sinfoniaorkesteri Vivon kanssa ja näin muodostui lähes 100 soittajan nuoriso-orkesteri. Tämä kokoonpano esiintyi Mikkelin Musiikkijuhlilla 6.8. sekä Sibeliustalossa Lahdessa 7.8. Orkesterin organisaatiosta vastaa Suomen Lions ry yhteistyössä Lahden kaupungin kulttuuripalveluiden kanssa.

Wellamo-opisto

- Toteutettu vapaan sivistystyön mukaista opetusta eri aineissa eri ikäryhmille sekä lasten ja aikuisten taiteen perusopetusta, aktivoivaa toimintaa, koulujen kerhotoimintaa ja maksutonta digineuvontaa. Ajalla 1.1.-31.7. toteutunut opetustuntimäärä 26 293 ja käyntimäärä 87 304.
- Aloitettu uudet hankkeet erillisrahoituksella: Erasmus liikkuvuus, Voi hyvin! ja opintoseteliavustus.
- Lukuvuoden 2024-2025 opetusohjelma on valmisteltu ja julkaistu 18.6. sekä aloitettu markkinointi. Suunniteltu opetustuntimäärä on 52 693.

Toiminnan katsaus yksiköittäin

Kaupunginmuseo

- Annettu 308 lausuntoa ja kannanottoa rakennetusta ja arkeologisesta kulttuuriperinnöstä. Maastotarkastuksia, katselmuksia ja neuvonta-käyntejä on tehty yhteensä 100.
- Mastolassa Retroa vai romua -näyttely. Esitystekniikkaa ja kalustusta uusittiin. Kudos-verkoston kanssa edistettiin Maia -hanketta. Yle 100 -näyttelyä suunniteltiin. Historiallisen museon perusnäyttely ja näyttely Kotiin - Karjalan kaikuja ja kuvia avattiin 5. ja 6. kesäkuuta. Hiihtomuseossa suunniteltiin Lumi ja lumileikit -näyttelyä. Worldloppet-hiihtomaratonkäsittelyä käsittelevä ilmiövitriini valmistui. Mäkihyppy-simulaattorin uusimista vietettiin eteenpäin. Malvassa esillä näyttelyt: Tulevaisuuden puutarha, Katseen takana, Jeremy Shaw: Jaksoton järjestelmä, Määränpää, LAB:in keväänäyttely, Eläimellistä. Valmistelussa näyttelyt: Pauliina Mäkelä, Kaarlo Stauffer, Ilkka Halso, Salpauksen kultaseppämestarit sekä vuosien 2025–2027 näyttelyt.
- Asiakkaita tammi-kesäkuussa: Malva 31 282, Mastola 6 582 ja Hiihto-museo 13 556. Historiallisen museossa kesäkuun aikana 5 239 henkeä. Historiallisessa museossa näyttelyiden lisäksi monia tilaisuuksia, konsertteja, tapahtumia sekä taiteilija- ja yleisöopastuksia.
- Muistot liikkeeksi -hankkeessa on toteutettu liikunnallisia harjoituksia. Malvassa avoimia työpajoja, kuraattorikierroksia, 3 taidetyöpajaa, 4 konserttia ja 2 Tanssien teokseen interaktiivisia esityksiä, VJ+DJ esitys, 2 lasten opastuksia, yleisöopastuksia 2 kertaa viikossa, Wellamo-opiston kurseja, työpajoja yrityksille ja kulttuurikäyntejä 7. luokkalaisille. Ovi Kummaan 5. kerran. Maakunnallista Häärimmäisen salainen -etä-opastushanketta eskari-ikäisille kehitettiin Päijät-Hämeen liiton kanssa.
- Kokoelmia julkaistu Finna.fi:ssä yhteensä 18 141 nimikettä.
- Hiihtomuseon kokoelmiin otettiin 4 hankintaerää ja yksi arkistoerä, julistekokoelmiin 4, kulttuurihistoriallisiin kokoelmiin 9 ja kuvakokoelmiin 5 hankintaerää ja 2 arkistokokonaisuutta. Radio- ja tv-museon kokoelmiin 3 hankintaerää. Malvan taidekokoelmaan 11 ja Lahden kaupungin taidekokoelmaan 13 hankintaerää. Malvan kokoelmista lainattiin ulkopuolisiin näyttelyihin 11 teosta.

Osallisuus- ja hyvinvointi

- Palveluyksikölle kuuluvien osbu-ideoiden toteutus (41 kpl) ja uuden kierroksen 2025-2026 valmistelua ja suunnittelua
- Uuden digitaalisen osallisuusalueen (Go Vocal) käynnistäminen yhdessä kirjaston ja kaupunkiympäristön kanssa
- Vuosiavustuksia myönnettiin 71 yhdistykselle.
- Järjestetty keväällä perusopetuksen 4-9-luokkalaisille vape- ja nikotiinipussikampanja ja oppitunti, jonka pohjana tiktokkaajien video, Kevään aikana on ollut verkostoyhteistyönä monenlaisia tapahtumia esim. mielenhyvinvointitapahtuma On ok ettei aina ole ok, jossa 120 kävijää ja lähiturvallisuuden somekampanja 27.5.-31.5.
- Monitoimikeskus Takataskun toiminnassa ja henkilöstöresursseissa muutoksia palkkatukilinjauksista johtuen. Takataskun palveluita käyttää arkisin n. 200-300 henkilöä. Takataskun kävijöille toteutettu asiakaskysely, johon saatiin 89 vastausta. Takatasku työllistää kuusi kesätyöntekijää.
- Kumppanuuspöytien toimintamallin arvioinnin työpajojen ja kyselyiden toteutus. Lähidemokratiamallin arviointi vuoden 2023 ja 2024 tulosten pohjalta. Kumppanuuspöytien toimintamallin jatkoesitys päätökselle.
- Kumppanuuspöydät ovat toimineet suunnitellusti ja olleet aktiivisia. Tapahtumia järjestettiin alueilla 14 kpl, joissa yhteensä yli 3200 osallistujaa. Nuorisotapahtuma Älä ragee, järjestettiin yhdessä nuorisopalveluiden, seurakunnan ja Lahden Ensi- ja turvakodin kanssa. Lisäksi kumppanuuspöydät osallistuivat talouden vaikutusten arviointiin kesäkuun talousarvioseminaarissaan.
- Osallistuttu hyvinvointialueen yhdyspintatyöhön ja työryhmiin. Laadittu tuleviin hyte-neuvotteluihin Lahden kaupungin vastaus. Osallistuttu alueellisen hyvinvointikyselyn rakentamiseen ja laadittu kuntakohtaiset kysymykset. Kaupunkitasoisen hyvinvointiryhmän koordinointi.
- Senioreiden digitaitoprojektin kilpailutus ja jatko syksystä 2024 eteenpäin
- Vanhusneuvostolla verkostoitumista valtakunnallisesti muiden verkostojen kanssa. Avoin vanhusneuvoston kokous.

Toiminnan katsaus yksiköittäin

Kirjasto

- Kirjaston kävijä- ja lainamäärät ovat olleet alkuvuoden kasvussa edelliseen vuoteen verrattuna.
- Useissa lähikirjastoissa on ilmennyt häiriökäyttäytymistä. Mukkulassa omatoimikirjaston käyttöä rajoitetaan yhä.
- Kansallinen e-kirjasto otettiin käyttöön Lastu-kirjastoissa
- Seudulliset aineistokuljetukset kilpailutettiin uudeksi nelivuotiskaudeksi keväällä 2024

Lahden kaupunginteatteri

- Liikevaihto on kesäkuun lopussa 36,3 % kun se viime vuonna vastaavana ajankohtana oli 45,9 %. Liikevaihto on siis alempi kuin edellisenä vuonna, jolloin jäätiin myös alle asetetun liikevaihtotavoitteen.
- Teatterin uusi brändi ja syksyn ohjelmisto on julkaistu. Strategiatyötä on valmisteltu yhdessä henkilöstön kanssa.
- Vuoden 2023 alijäämän johdosta on laadittu suunnitelma kustannustason alentamiseksi ja asiakasmäärän kasvattamiseksi.
- Teatterin laajemman peruskorjauksen hankesuunnittelu on käynnissä.
- Yllättävien sijaistusten ja paikkausten vuoksi henkilöstökuluissa on jonkin verran ylityspainetta. Suunniteltujen toimenpiteiden ja uuden ohjelmiston odotetaan lisäävän syksyllä katsojamäärää ja kasvattavan liikevaihtoa. Tämän hetkisen arvion mukaan tulostavoitteeseen ei tulla pääsemään. Syksyn myynti tulee ratkaisemaan alijäämän suuruuden.

Lahden kaupunginorkesteri

- Tammikuussa orkesteri vieraili maailmankuulussa konserttitalossa Concertgewouwssa Amsterdamissa. Konsertti oli loppuunmyyty.
- Alkuvuodesta tallennettiin audio ja video MTV3 Hockey Night – ohjelmaan tunnussäveleksi. Heillä on oikeus esittää tallennetta 31.5.2025 saakka.
- Kausi 2024-2025 julkaistiin 11.4. Kausi on Dalia Stasevskan viimeinen ylikapellimestarikausi.
- Uudet nettisivut julkaistiin uuden kauden yhteydessä.
- Verkkokonserttien kamerakaluston uusinta on käynnissä, ensimmäinen lähetys uusilla laitteilla on 1.5. vappukonsertista. Vanhat kamerat tulivat tiensä päähän - hankittu vuonna 2006.
- Lipputoimittajan kilpailutus päättyi Lippu.fi toimittajaan. Syksystä 2024 lähtien Sibeliustalolla ja Sinfonia Lahdella on eri lipputoimittaja.
- Lipunmyynti on tällä hetkellä edennyt asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Sibeliustalon ennakkomyynti edellisvuotta paremmalla tasolla.

Liitteet

- Talouden toteuman seuranta yksiköittäin
- Henkilöstön seuranta
- Sanastosesitteet

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Palvelualueen yhteiskustannukset

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	4 544	6 223	136,9 %	-1 679	5 541	112,3 %
Myyntituotot	101	132	131,5 %	-32	101	131,5 %
Tuet ja avustukset	4 444	6 084	136,9 %	-1 640	5 441	111,8 %
Muut toimintatuotot		7		-7		
TOIMINTAKULUT	-5 934	-3 604	60,7 %	-2 331	-3 030	118,9 %
Henkilöstökulut	-4 713	-2 967	62,9 %	-1 746	-2 419	122,6 %
Palvelujen ostot	-806	-381	47,3 %	-424	-409	93,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27	-19	70,8 %	-8	-9	215,7 %
Avustukset	-10	-16	161,9 %	6	-5	323,8 %
Muut toimintakulut	-379	-221	58,1 %	-159	-189	116,9 %
TOIMINTAKATE	-1 390	2 619	-188,4 %	-4 010	2 511	104,3 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Lasten ja nuorten kasvun vastuualue -sitovuus yhteensä

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	8 310	3 746	45,1 %	4 564	3 313	113,1 %
Myyntituotot	4 309	1 938	45,0 %	2 372	1 788	108,4 %
Maksutuotot	2 058	1 507	73,2 %	551	1 116	135,1 %
Tuet ja avustukset	1 715	273	15,9 %	1 442	392	69,6 %
Vuokratuotot	218	20	9,2 %	197	13	149,4 %
Muut toimintatuotot	10	9	90,0 %	1	5	180,1 %
TOIMINTAKULUT	-216 309	-109 637	50,7 %	-106 672	-110 069	99,6 %
Henkilöstökulut	-103 050	-53 941	52,3 %	-49 109	-53 164	101,5 %
Palvelujen ostot	-56 528	-28 417	50,3 %	-28 111	-28 245	100,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 418	-1 552	45,4 %	-1 866	-1 811	85,7 %
Avustukset	-8 005	-3 599	45,0 %	-4 406	-4 312	83,5 %
Muut toimintakulut	-45 308	-22 128	48,8 %	-23 179	-22 537	98,2 %
TOIMINTAKATE	-207 998	-105 891	50,9 %	-102 108	-106 756	99,2 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Lasten ja nuorten kasvu yhteiset

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	82	85	104,1 %	-3	41	204,8 %
Maksutuotot	80	87	108,7 %	-7	40	214,8 %
Tuet ja avustukset		-3		3		
Vuokratuotot	2	1	92,3 %	0	1	143,6 %
TOIMINTAKULUT	-2 593	-1 377	53,1 %	-1 215	-1 230	111,9 %
Henkilöstökulut	-1 384	-806	58,2 %	-578	-636	126,7 %
Palvelujen ostot	-222	-98	44,2 %	-124	-104	94,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	-1	17,3 %	-3	-2	29,9 %
Avustukset	-965	-463	48,0 %	-502	-480	96,5 %
Muut toimintakulut	-19	-10	52,6 %	-9	-9	105,8 %
TOIMINTAKATE	-2 511	-1 292	51,5 %	-1 219	-1 189	108,7 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Varhaiskasvatuspalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	2 132	1 426	66,9 %	706	1 076	132,5 %
Myyntituotot	3	5	209,0 %	-3	1	550,2 %
Maksutuotot	1 978	1 420	71,8 %	558	1 075	132,1 %
Tuet ja avustukset	150	1	0,4 %	149		
Vuokratuotot	1	0	22,7 %	1		
TOIMINTAKULUT	-82 848	-42 627	51,5 %	-40 220	-42 085	101,3 %
Henkilöstökulut	-38 597	-20 574	53,3 %	-18 023	-20 001	102,9 %
Palvelujen ostot	-25 767	-13 411	52,0 %	-12 356	-12 826	104,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-518	-151	29,2 %	-367	-229	65,9 %
Avustukset	-6 600	-2 822	42,8 %	-3 778	-3 397	83,1 %
Muut toimintakulut	-11 366	-5 669	49,9 %	-5 697	-5 632	100,7 %
TOIMINTAKATE	-80 716	-41 201	51,0 %	-39 514	-41 009	100,5 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Perusopetus

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	5 399	1 828	33,9 %	3 570	1 722	106,2 %
Myyntituotot	4 159	1 894	45,5 %	2 265	1 710	110,8 %
Tuet ja avustukset	1 025	-93	-9,1 %	1 118	0	
Vuokratuotot	215	18	8,6 %	197	13	148,0 %
Muut toimintatuotot		9		-9		
TOIMINTAKULUT	-123 564	-62 196	50,3 %	-61 367	-63 176	98,5 %
Henkilöstökulut	-58 645	-30 248	51,6 %	-28 397	-30 246	100,0 %
Palvelujen ostot	-29 735	-14 664	49,3 %	-15 070	-14 945	98,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 440	-1 297	53,2 %	-1 143	-1 436	90,3 %
Avustukset	-361	-242	66,9 %	-119	-361	66,9 %
Muut toimintakulut	-32 384	-15 745	48,6 %	-16 638	-16 188	97,3 %
TOIMINTAKATE	-118 165	-60 368	51,1 %	-57 797	-61 454	98,2 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Nuorisopalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	698	407	58,3 %	291	474	85,9 %
Myyntituotot	148	38	25,8 %	110	77	49,4 %
Tuet ja avustukset	540	368	68,2 %	172	392	94,1 %
Muut toimintatuotot	10	0	4,7 %	10	5	9,3 %
TOIMINTAKULUT	-7 305	-3 436	47,0 %	-3 869	-3 578	96,0 %
Henkilöstökulut	-4 425	-2 313	52,3 %	-2 112	-2 281	101,4 %
Palvelujen ostot	-804	-243	30,2 %	-560	-370	65,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-457	-103	22,5 %	-354	-144	71,4 %
Avustukset	-80	-72	90,5 %	-8	-75	96,8 %
Muut toimintakulut	-1 540	-704	45,8 %	-835	-708	99,5 %
TOIMINTAKATE	-6 607	-3 029	45,8 %	-3 578	-3 104	97,6 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Wellamo-opisto

Määrärahas seuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	1 277	377	29,5 %	900	318	118,4 %
Myyntituotot	259	147	57,0 %	111	127	116,0 %
Maksutuotot	1 017	229	22,5 %	788	190	120,3 %
Vuokratuotot	1	0	31,9 %	1	1	31,9 %
TOIMINTAKULUT	-4 457	-2 228	50,0 %	-2 229	-2 325	95,8 %
Henkilöstökulut	-3 215	-1 690	52,6 %	-1 525	-1 767	95,7 %
Palvelujen ostot	-507	-193	38,0 %	-314	-198	97,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-90	-29	31,9 %	-61	-28	101,1 %
Muut toimintakulut	-645	-317	49,1 %	-328	-332	95,4 %
TOIMINTAKATE	-3 180	-1 851	58,2 %	-1 329	-2 007	92,3 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Liikunta- ja kulttuuripalvelut – sitovuus yhteensä

Määrärahas seuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	2 063	1 161	56,3 %	902	942	123,3 %
Myyntituotot	2			2	1	
Maksutuotot	1 017	681	67,0 %	336	420	162,1 %
Tuet ja avustukset	117	78	66,6 %	39	60	129,6 %
Vuokratuotot	919	398	43,3 %	521	457	87,2 %
Muut toimintatuotot	8	4	48,9 %	4	4	92,1 %
TOIMINTAKULUT	-34 696	-17 491	50,4 %	-17 205	-17 660	99,0 %
Henkilöstökulut	-3 423	-1 825	53,3 %	-1 598	-1 751	104,2 %
Palvelujen ostot	-3 090	-1 402	45,4 %	-1 688	-1 362	103,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 783	-1 032	57,9 %	-751	-891	115,9 %
Avustukset	-14 472	-7 670	53,0 %	-6 802	-7 417	103,4 %
Muut toimintakulut	-11 929	-5 562	46,6 %	-6 367	-6 240	89,1 %
TOIMINTAKATE	-32 634	-16 330	50,0 %	-16 304	-16 718	97,7 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Liikuntapalvelut

Määrärahas seuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	1 903	1 056	55,5 %	848	861	122,6 %
Maksutuotot	1 001	666	66,5 %	335	410	162,2 %
Tuet ja avustukset		11		-11		
Vuokratuotot	895	375	41,9 %	519	446	84,1 %
Muut toimintatuotot	8	4	46,8 %	4	4	88,1 %
TOIMINTAKULUT	-18 953	-9 253	48,8 %	-9 700	-9 639	96,0 %
Henkilöstökulut	-3 163	-1 630	51,5 %	-1 532	-1 617	100,9 %
Palvelujen ostot	-2 755	-1 244	45,1 %	-1 511	-1 203	103,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 712	-996	58,2 %	-716	-861	115,7 %
Avustukset	-169	-182	107,4 %	13	-103	176,5 %
Muut toimintakulut	-11 153	-5 201	46,6 %	-5 953	-5 855	88,8 %
TOIMINTAKATE	-17 049	-8 197	48,1 %	-8 852	-8 778	93,4 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Kulttuuripalvelut

Määrärahas seuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	159	106	66,3 %	54	81	130,3 %
Myyntituotot	2			2	1	
Maksutuotot	16	16	95,8 %	1	10	160,1 %
Tuet ja avustukset	117	67	57,4 %	50	60	111,6 %
Vuokratuotot	24	23	94,5 %	1	10	221,2 %
Muut toimintatuotot		0		0		
TOIMINTAKULUT	-15 744	-8 238	52,3 %	-7 506	-8 021	102,7 %
Henkilöstökulut	-260	-194	74,8 %	-66	-134	144,8 %
Palvelujen ostot	-335	-158	47,2 %	-177	-159	99,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-71	-36	51,0 %	-35	-30	121,6 %
Avustukset	-14 303	-7 488	52,4 %	-6 814	-7 314	102,4 %
Muut toimintakulut	-776	-361	46,6 %	-414	-385	93,9 %
TOIMINTAKATE	-15 584	-8 132	52,2 %	-7 452	-7 940	102,4 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Kaupunginmuseo -sitovuus

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	1 370	614	44,8 %	755	578	106,2 %
Myyntituotot	306	92	30,0 %	214	120	76,4 %
Maksutuotot	959	453	47,2 %	506	384	118,0 %
Tuet ja avustukset	37	62	168,5 %	-25	37	169,6 %
Vuokratuotot	16	2	11,6 %	14	12	15,9 %
Muut toimintatuotot	51	5	9,8 %	46	26	19,6 %
TOIMINTAKULUT	-8 300	-4 262	51,3 %	-4 038	-4 032	105,7 %
Henkilöstökulut	-3 154	-1 798	57,0 %	-1 356	-1 656	108,6 %
Palvelujen ostot	-1 481	-630	42,5 %	-852	-549	114,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-382	-193	50,5 %	-189	-195	98,9 %
Muut toimintakulut	-3 283	-1 641	50,0 %	-1 642	-1 632	100,5 %
TOIMINTAKATE	-6 931	-3 647	52,6 %	-3 283	-3 453	105,6 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Kansainväliset urheilutapahtumat

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTAKULUT	-325	-268	82,5 %	-57	-195	137,5 %
Palvelujen ostot	-77	-140	181,7 %	63	-70	199,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	-2	85,5 %	0	-2	95,0 %
Muut toimintakulut	-245	-126	51,3 %	-119	-123	102,6 %
TOIMINTAKATE	-325	-268	82,5 %	-57	-195	137,5 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Osaaminen –sitovuus yhteensä

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	34	72	215,7 %	-39	18	410,9 %
Myyntituotot	20	51	254,5 %	-31	10	509,0 %
Tuet ja avustukset	10	1	10,3 %	9	5	19,5 %
Vuokratuotot	3	4	155,0 %	-1	1	310,0 %
Muut toimintatuotot	1	17	1517,0 %	-16	1	1517,0 %
TOIMINTAKULUT	-20 882	-10 733	51,4 %	-10 149	-10 481	102,4 %
Henkilöstökulut	-10 417	-5 678	54,5 %	-4 739	-5 491	103,4 %
Palvelujen ostot	-2 314	-1 095	47,3 %	-1 219	-1 124	97,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 126	-407	36,1 %	-720	-313	129,7 %
Avustukset	-765	-426	55,6 %	-339	-432	98,5 %
Muut toimintakulut	-6 260	-3 128	50,0 %	-3 132	-3 121	100,2 %
TOIMINTAKATE	-20 849	-10 661	51,1 %	-10 188	-10 463	101,9 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Osaaminen yhteiskustannukset

Määrärahas seuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
▲ TOIMINTAKULUT	-765	-419	54,8 %	-346	-432	97,0 %
Avustukset	-765	-419	54,8 %	-346	-432	97,0 %
TOIMINTAKATE	-765	-419	54,8 %	-346	-432	97,0 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Lukiokoulutus

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	34	72	215,7 %	-39	18	410,9 %
Myyntituotot	20	51	254,5 %	-31	10	509,0 %
Tuet ja avustukset	10	1	10,3 %	9	5	19,5 %
Vuokratuotot	3	4	155,0 %	-1	1	310,0 %
Muut toimintatuotot	1	17	1517,0 %	-16	1	1517,0 %
TOIMINTAKULUT	-20 117	-10 314	51,3 %	-9 803	-10 049	102,6 %
Henkilöstökulut	-10 417	-5 678	54,5 %	-4 739	-5 491	103,4 %
Palvelujen ostot	-2 314	-1 095	47,3 %	-1 219	-1 124	97,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 126	-407	36,1 %	-720	-313	129,7 %
Avustukset		-6		6		
Muut toimintakulut	-6 260	-3 128	50,0 %	-3 132	-3 121	100,2 %
TOIMINTAKATE	-20 084	-10 241	51,0 %	-9 842	-10 031	102,1 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Osallisuus –sitovuus yhteensä

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	513	299	58,3 %	214	251	119,0 %
Myyntituotot	55	61	110,7 %	-6	28	220,7 %
Maksutuotot	3	1	51,5 %	1	1	95,3 %
Tuet ja avustukset	336	168	50,0 %	168	168	100,0 %
Vuokratuotot	19	7	36,5 %	12	8	81,7 %
Muut toimintatuotot	100	62	61,6 %	38	46	135,0 %
TOIMINTAKULUT	-9 440	-4 389	46,5 %	-5 051	-4 915	89,3 %
Henkilöstökulut	-4 527	-2 273	50,2 %	-2 254	-2 346	96,9 %
Palvelujen ostot	-1 330	-471	35,4 %	-859	-513	91,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-944	-447	47,3 %	-497	-470	95,1 %
Avustukset	-348	-95	27,3 %	-253	-347	27,4 %
Muut toimintakulut	-2 292	-1 103	48,1 %	-1 189	-1 239	89,0 %
TOIMINTAKATE	-8 928	-4 090	45,8 %	-4 837	-4 664	87,7 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Kirjasto- ja tietopalvelut

Määrärahas seuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTATUOTOT	513	299	58,3 %	214	251	119,0 %
Myyntituotot	55	61	110,7 %	-6	28	220,7 %
Maksutuotot	3	1	51,5 %	1	1	95,3 %
Tuet ja avustukset	336	168	50,0 %	168	168	100,0 %
Vuokratuotot	19	7	36,5 %	12	8	81,7 %
Muut toimintatuotot	100	62	61,6 %	38	46	135,0 %
TOIMINTAKULUT	-7 929	-3 871	48,8 %	-4 058	-4 042	95,8 %
Henkilöstökulut	-3 938	-1 995	50,6 %	-1 944	-2 099	95,0 %
Palvelujen ostot	-1 008	-405	40,2 %	-603	-442	91,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-877	-436	49,7 %	-441	-446	97,7 %
Muut toimintakulut	-2 106	-1 036	49,2 %	-1 071	-1 055	98,2 %
TOIMINTAKATE	-7 417	-3 573	48,2 %	-3 844	-3 791	94,2 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Osallisuus- ja hyvinvointipalvelut

Määrärahaseuranta, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taso4	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Määrärahaa jäljellä	Talousarvio kum.	Toteuma% kum. TA
TOIMINTAKULUT	-1 511	-518	34,3 %	-993	-873	59,3 %
Henkilöstökulut	-588	-279	47,3 %	-310	-247	112,8 %
Palvelujen ostot	-322	-66	20,5 %	-256	-71	93,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67	-11	16,0 %	-57	-24	45,5 %
Avustukset	-348	-95	27,3 %	-253	-347	27,4 %
Muut toimintakulut	-185	-67	36,3 %	-118	-184	36,5 %
TOIMINTAKATE	-1 511	-518	34,3 %	-993	-873	59,3 %

Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Lahden kaupunginorkesteri

Taseyksikkö, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

Taseyksikkö	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Tilinpäätös edv.	Toteuman muutos%	Toteuma edv.	TA/TP muutos%
▲ Kaupunginorkesteri 1024							
Liikevaihto	858	525	61,2	614	83,3	287	39,6 %
Liiketoiminnan muut tuotot	16	65	405,7	64	150,8	26	-75,1 %
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä	5 829	2 915	50,0	5 620	4,8	2 782	3,7 %
Materiaalit ja palvelut	-1 143	-774	67,7	-1 240	15,3	-671	-7,8 %
Henkilöstökulut.	-4 369	-2 297	52,6	-4 278	1,7	-2 258	2,1 %
Poistot ja arvonalentumiset.	-33	-21	63,4	-54	-20,1	-26	-38,9 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 158	-559	48,3	-939	18,1	-473	23,3 %
Liiketoiminnan yli- / alijäämä	0	-147	-133313017,8	-212	-56,2	-335	-100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut.		0		0	-98,7	0	-100,0 %
TASEYKSIKÖN TULOS	0	-147	-133314554,1	-212	-56,2	-335	-100,0 %

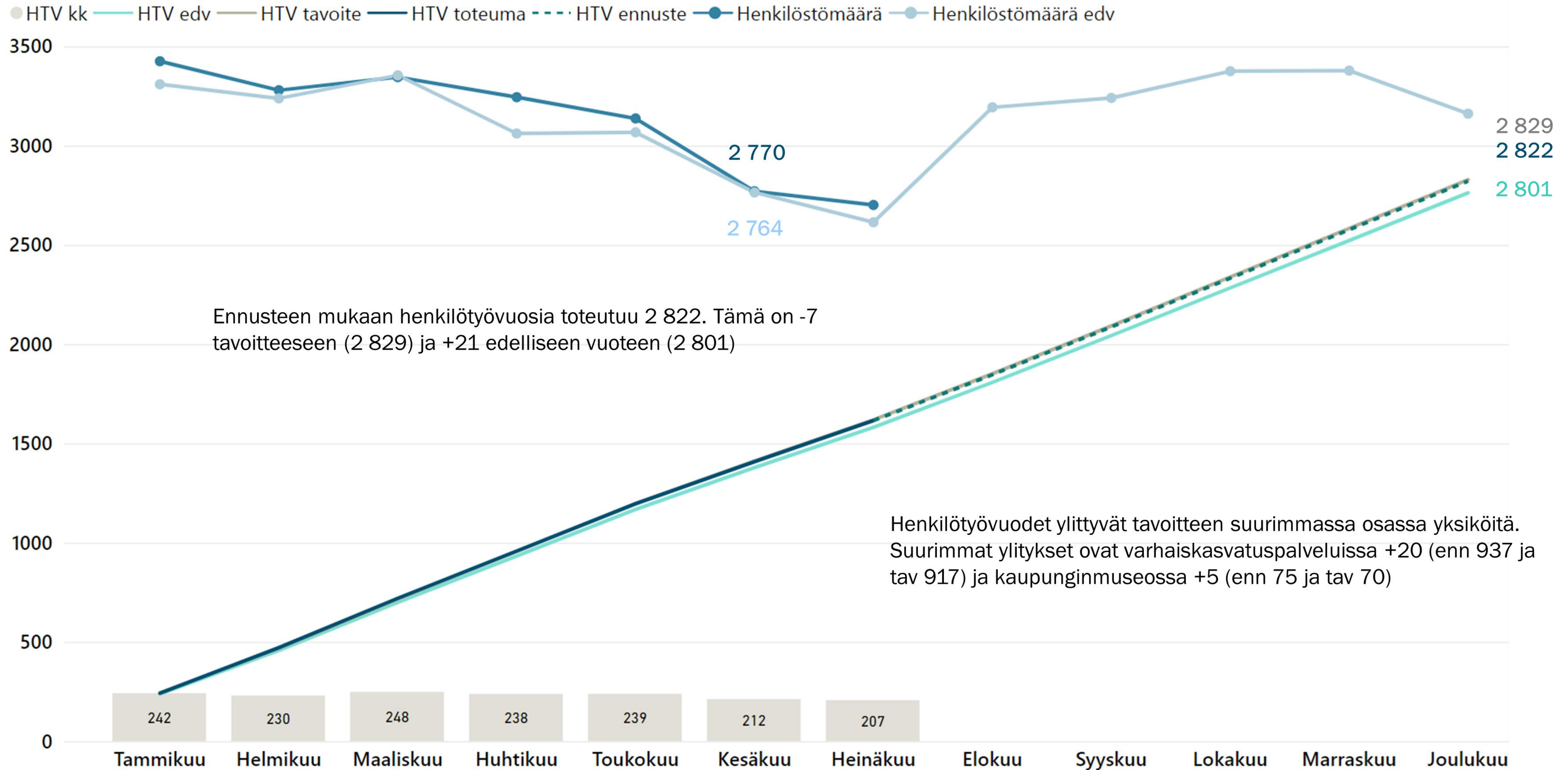
Talouden toteuman seuranta tammi-kesäkuu (1 000 euroa)

Lahden kaupunginteatteri

Taseyksikkö, 1000 € | 2024, tammi - kesäkuu

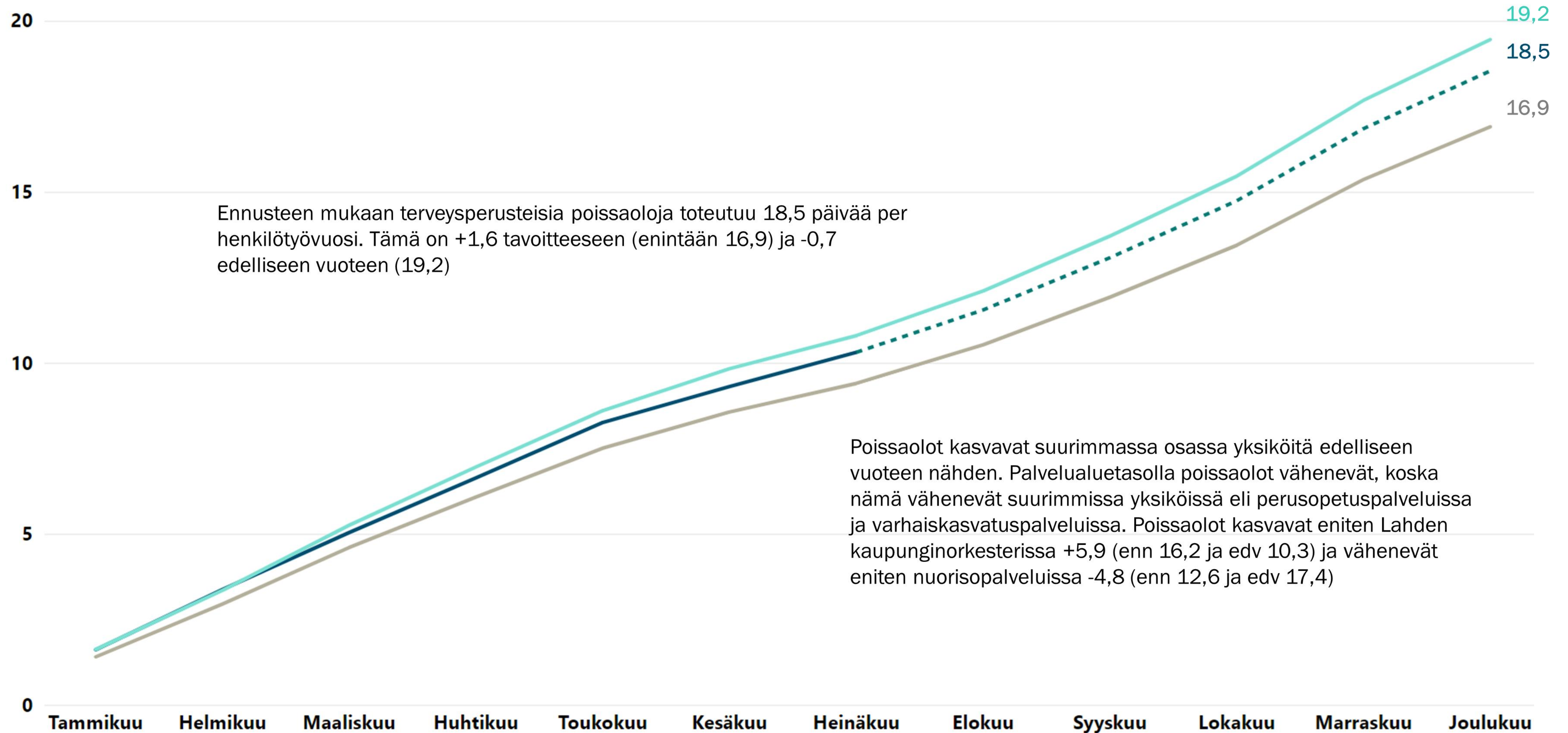
Taseyksikkö	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Tilinpäätös edv.	Toteuman muutos%	Toteuma edv.	TA/TP muutos%
▲ Kaupunginteatteri 1025							
Liikevaihto	1 887	686	36,3	1 619	-21,0	868	16,6 %
Liiketoiminnan muut tuotot	161	38	23,8	91	2,1	37	77,7 %
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä	7 843	3 921	50,0	7 558	5,0	3 733	3,8 %
Materiaalit ja palvelut	-1 720	-855	49,7	-1 762	0,2	-853	-2,4 %
Henkilöstökulut.	-5 339	-2 961	55,4	-5 473	3,6	-2 856	-2,4 %
Poistot ja arvonalentumiset.	-178	-91	51,3	-204	-10,1	-102	-12,4 %
Liiketoiminnan muut kulut	-2 644	-1 280	48,4	-2 420	5,4	-1 215	9,2 %
Liiketoiminnan yli- / alijäämä	10	-542	-5415,4	-591	40,0	-387	-101,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut.	-10	-5	49,4	-10	1,7	-5	2,0 %
TASEYKSIKÖN TULOS	0	-546	176276621,2	-601	39,5	-392	-100,0 %

Henkilötyövuodet



Terveysperusteiset poissaolot per henkilötyövuosi

— Toteuma — Edv — Tavoite - - - Ennuste



Raportin sanastositteet

Kuvioissa ja strategiataulukoissa käytetyt lyhenteet

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

Talous

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

Henkilöstö

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

Liite 2

- Strategian toimenpiteiden toteuman seuranta tammi-kesäkuu 2024 (erillisessä liitteessä)