

# ***Sivistyksen palvelualue***

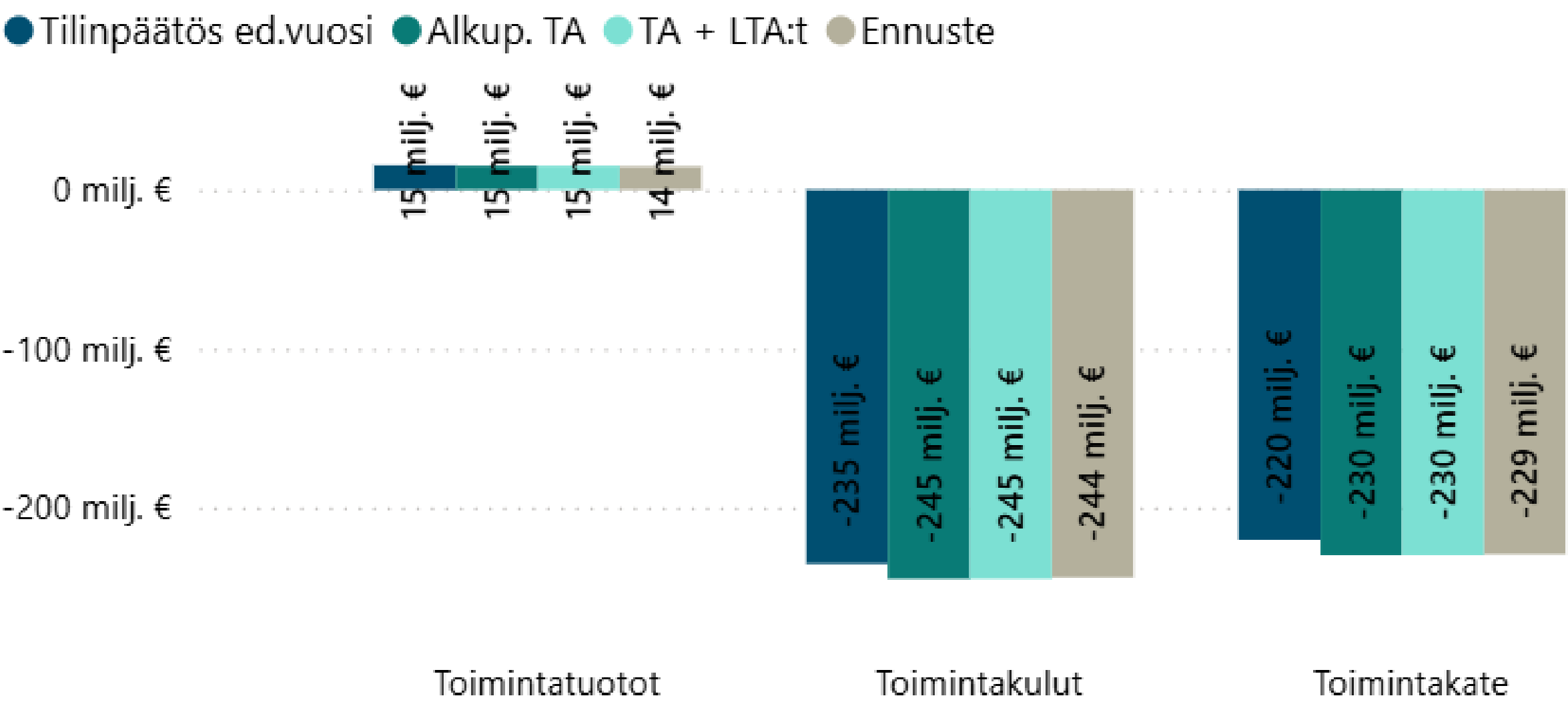
Seurantaraportti  
Tammi-kesäkuu 2026

Sivistyslautakunta 8.9.2026

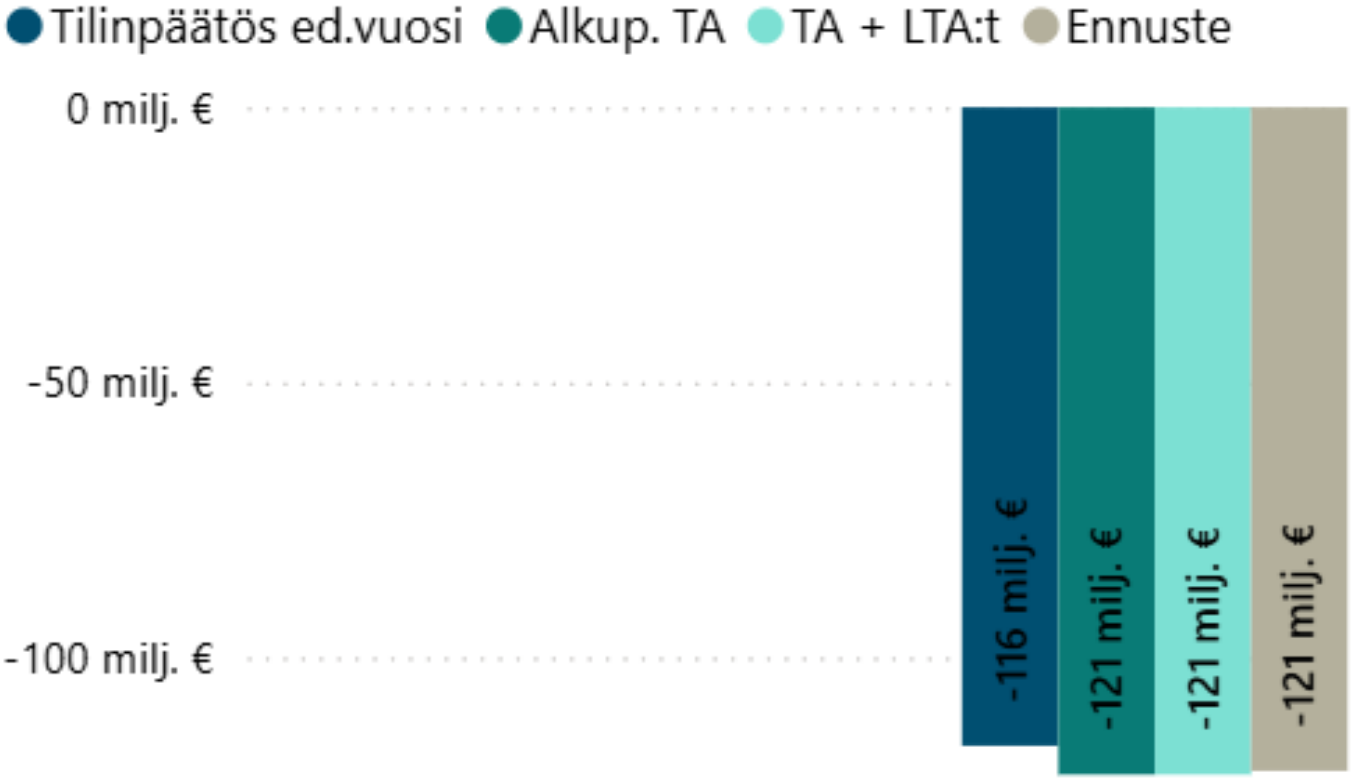


# Palvelualuejohtajan katsaus

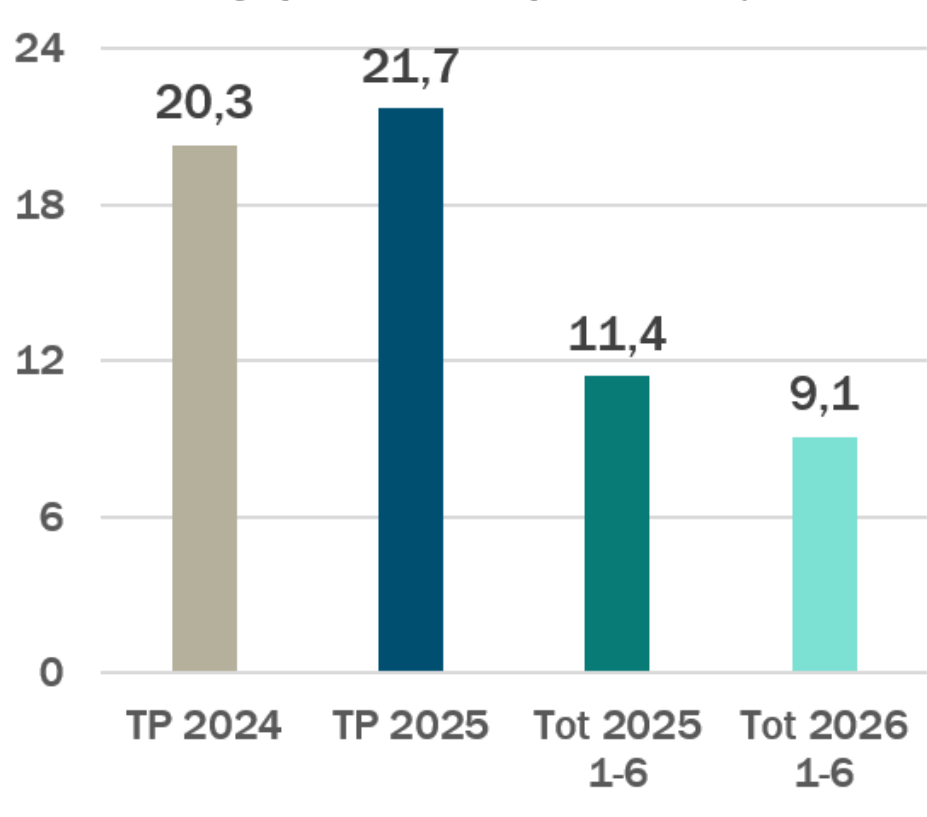
## Toimintatuotot, toimintakulut, toimintakate



## Henkilöstökulut



## Terveysperusteiset poissaolot/htv



## Palvelutoiminnan kuvaus

Sivistyksen palvelualue vastaa varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen, perusopetuksen, nuorisopalveluiden ja kirjastopalveluiden järjestämisestä sekä maakunnallisesta Wellamo-opistosta. Vuosi 2026 on ensimmäinen kokonainen uuden 1.6.2025 käyttöön otetun organisaatorakenteen mukainen toimintavuosi. Palvelutoiminnan osalta alkuvuonna 2026 ei ole ollut merkittäviä poikkeamia.

## Talouden kuvaus

Sivistyksen palvelualueen vuoden 2026 talouden ennustetaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisena. Toimintatuottojen ennustetaan alittuvan 0,4 milj. euroa ja toimintakulujen alittuvan 1,0 milj. euroa suhteessa voimassa olevaan talousarvioon.

Toimintatuottoihin sisältyvä poikkeama johtuu valtion kotikuntakorvaustulojen jäämisestä alle voimassa olevan talousarvion. Toimintakulujen alittumiseen liittyy epävarmuutta johtuen valtion kotikuntakorvauskulujen ylittymisestä voimassa olevaan talousarvioon nähden. Kokonaisuudessaan palvelualueen kuitenkin ennustetaan alittavan voimassa olevan talousarvion.

Vuoden 2025 tasopalkkajärjestelmän ja kunta-alan työ- ja virkaehtosopimusten paikallisen järjestelyvaraerän palkkaratkaisut eivät sisälly palvelualueen vuoden 2026 talousarvioon. Talousarviossa palkkaratkaisuihin on varauduttu kaupunkitasoisesti konsernihallinnossa. Talouden toteutumista seurataan kuukausittain.

# Talouden ennuste ja poikkeamat

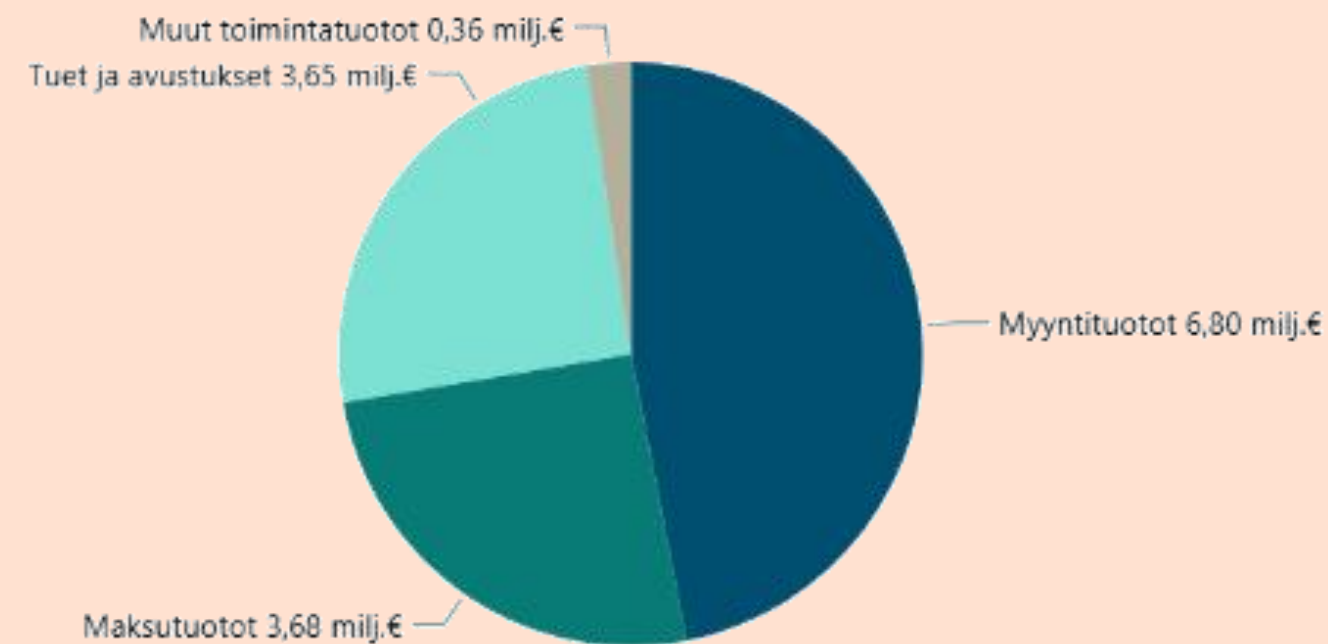
## TOIMINTATUOTOT

ENNUSTE

**14,5**

milj. euroa  
(2025: 15,2)

Toimintatulojen jakauma



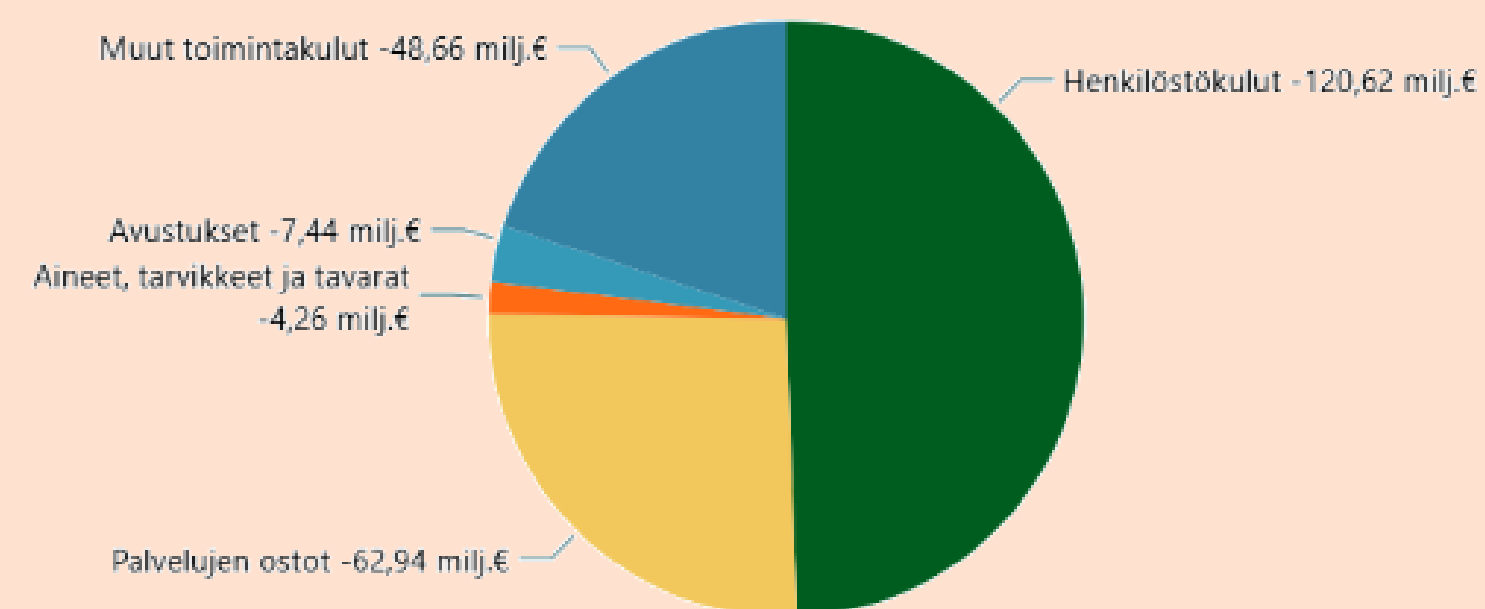
## TOIMINTAKULUT

ENNUSTE

**-243,9**

milj. euroa  
(2025: -235,4)

Toimintakulujen jakauma



Sivistyksen palvelualueen vuoden 2026 talouden ennustetaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisena. Toimintatuottojen ennustetaan alittuvan -0,4 milj. euroa ja toimintakulujen perusopetuksen valtion kotikuntakorvauskulujen voimassa olevaa talousarviota suuremmasta toteumasta huolimatta -1,0 milj. euroa voimassa olevaan talousarvioon nähden.

Toimintatuottoihin sisältyvä poikkeama johtuu valtion kotikuntakorvaustulojen jäämisestä -0,5 milj. euroa alle voimassa olevan talousarvion. Toimintakulujen ennusteen toteutuminen edellyttää, että palvelualueen toiminnassa ei tapahdu merkittäviä muutoksia ennusteessa huomioituihin toiminnan muutoksiin nähden. Toimintakulujen alituksella on ennusteessa katettu perusopetuksen valtion kotikuntakorvauskulujen 1,3 milj. euron voimassa olevan talousarvion ylitystä.

Vuoden 2025 tasopalkkajärjestelmän ja kunta-alan työ- ja virkaehtosopimusten paikallisen järjestelyvaraerän palkkaratkaisut eivät sisälly palvelualueen vuoden 2026 talousarvioon. Talousarviossa palkkaratkaisuihin on varauduttu kaupunkitasoisesti konsernihallinnossa. Talouden toteutumista seurataan kuukausittain.

## TOIMINTATUOTOT

POIKKEAMA

**-0,4**

milj. euroa

## TOIMINTAKULUT

POIKKEAMA

**-1,0**

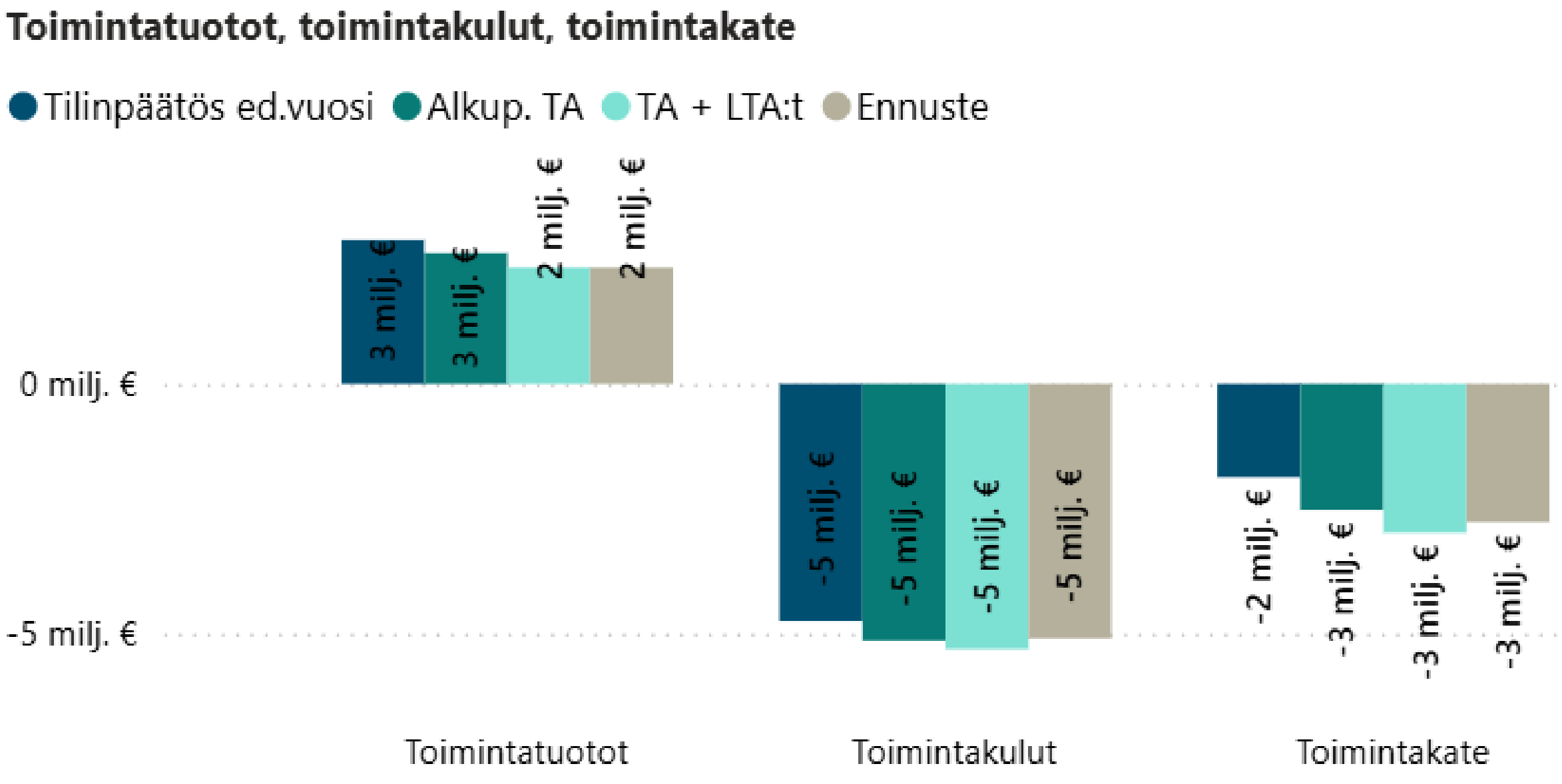
milj. euroa

# *Sivistyksen yhteiset*

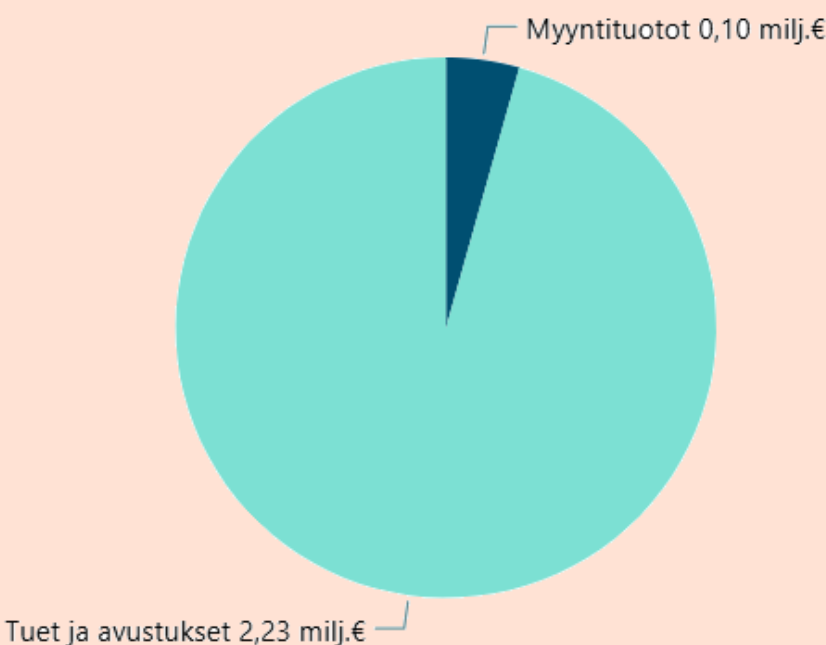
sis. sivistyksen projektit



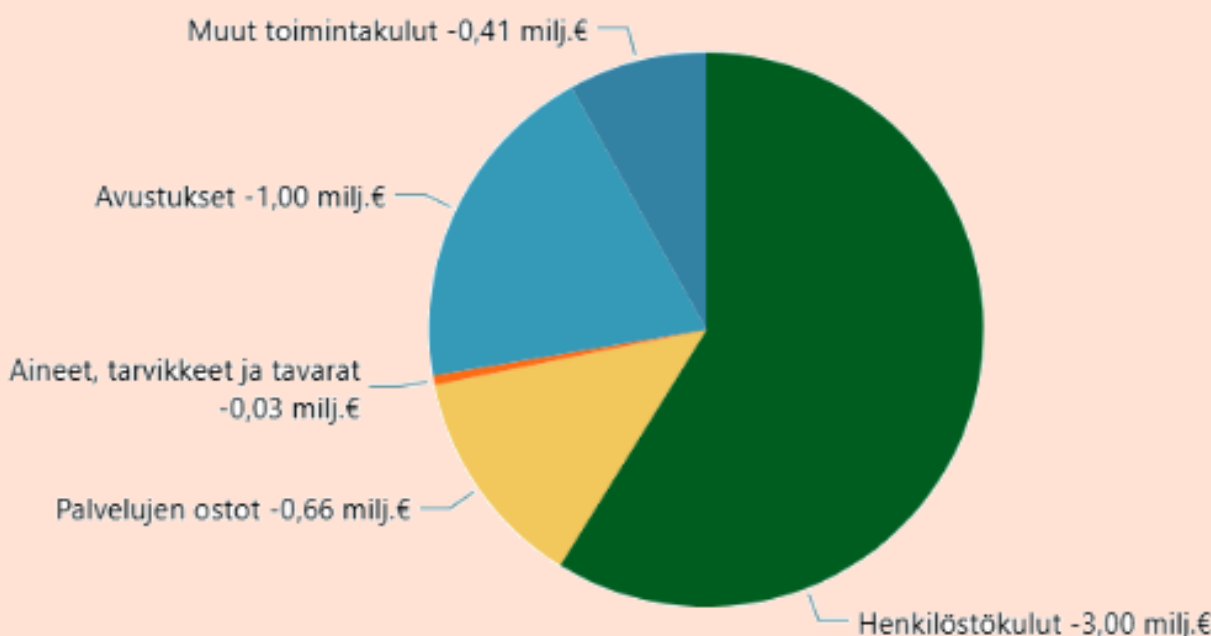
# Sivistyksen yhteiset



Toimintatulojen jakauma



Toimintakulujen jakauma



## Palvelutoiminnan kuvaus

Sivistyspalveluiden 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 saaneita kuntien yhteisiä kehittämisprojekteja ovat olleet Turvallinen koulupäivä Päijät-Hämeessä (OPH) sekä Nuorisotyön seudullisen koordinaation kehittäminen Päijät-Hämeessä (LVV). Perusopetuksen seudullinen arviointikysely henkilöstölle, huoltajille ja oppilaille toteutettiin tammi-helmikuun vaihteessa 2026.

## Talouden kuvaus

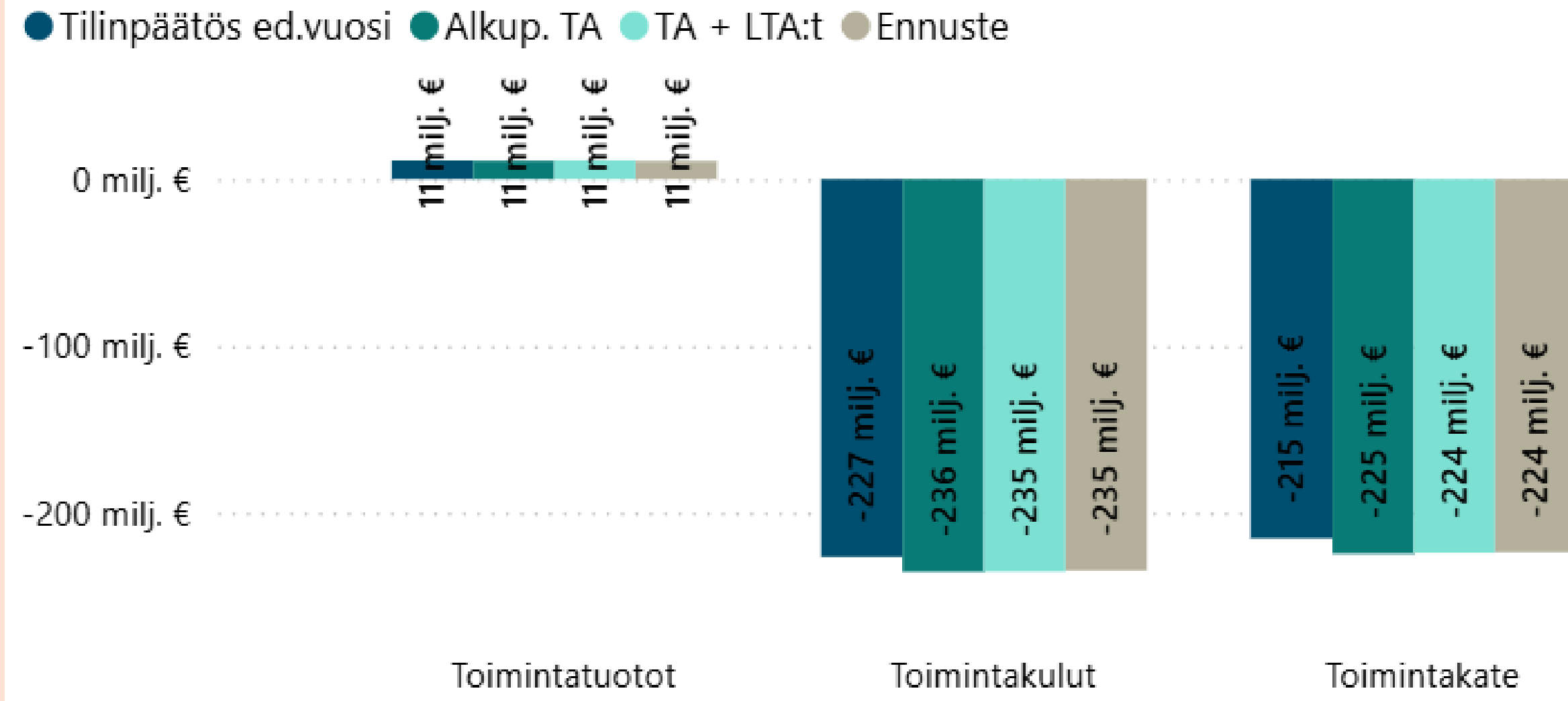
Sivistyksen yhteisten talouden ennustetaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisena. Toimintakulujen ennustetaan alittavan voimassa olevan talousarvion 0,2 milj. euroa. Talouden toteutumista seurataan kuukausittain.

***Varhaiskasvatuspalvelut  
(VK),  
perusopetuspalvelut (PO),  
nuorisopalvelut (NP),  
kirjasto- ja tietopalvelut  
(KT)***



# VK, PO, NP, KT sitovuustaso yhteensä

## Toimintatuotot, toimintakulut, toimintakate



## Palvelutoiminnan kuvaus

Varhaiskasvatus-, perusopetus-, nuoriso-, kirjasto- ja tietopalvelut vastuualueiden toiminta on käynnistynyt suunnitellusti.

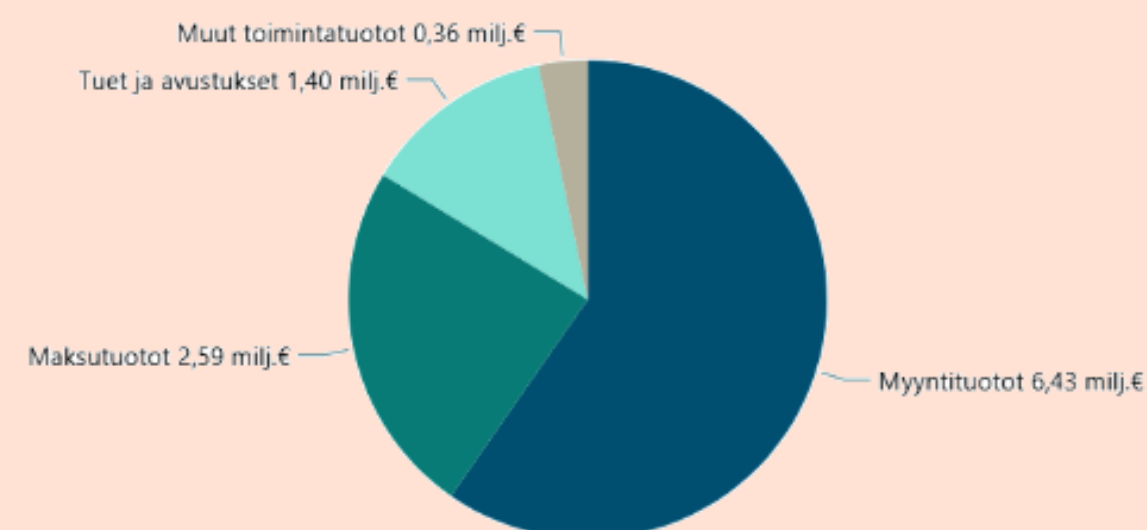
## Talouden kuvaus

Sitovuustason talouden ennustetaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisena. Toimintatuottojen ennustetaan jäävän -0,4 milj. euroa alle voimassa olevan talousarvion johtuen perusopetuksen valtion kotikuntakorvaustuloista. Perusopetuksen valtion kotikuntakorvauskulujen 1,3 milj. euroa voimassa olevaa talousarviota suuremmasta toteumasta huolimatta toimintakulujen ennustetaan alittavan -0,7 milj. euroa johtuen pääosin henkilöstökulujen voimassa olevaa talousarviota alhaisemmasta toteumasta.

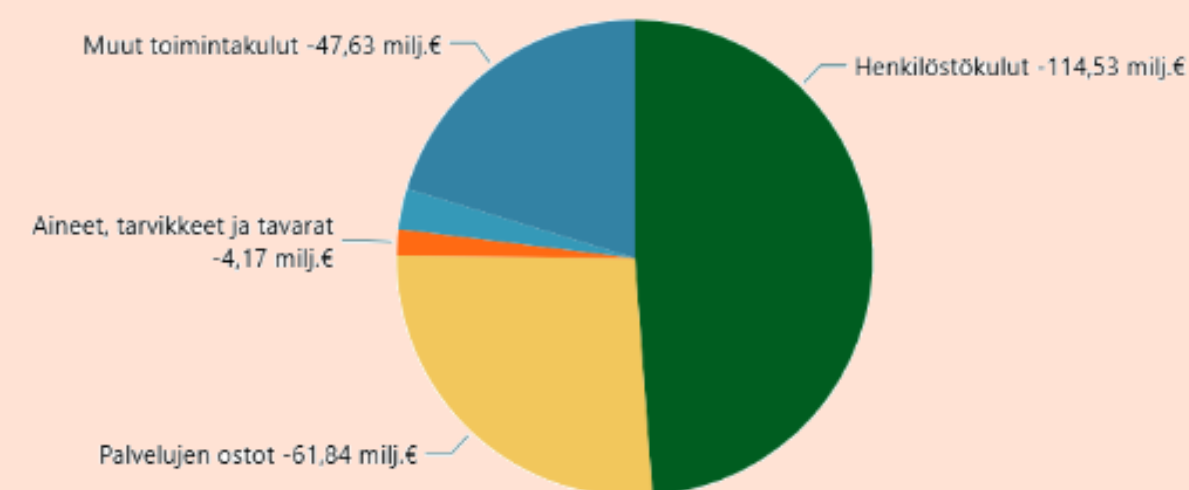
Toimintakulujen ennusteeseen sisältyy epävarmuutta johtuen muiden toimintakulujen (ilman perusopetuksen valtion kotikuntakorvauskuluja) loppuvuoden toteumasta, joiden ennustetaan alittavan voimassaolevan talousarvion. Alituksella on katettu perusopetuksen valtion kotikuntakorvauskulujen ylittymistä. Myös vuoden 2025 tasopalkkajärjestelmän ja kunta-alan työ- ja virkaehtosopimusten paikallisen järjestelyvaraerän palkkaratkaisujen ennusteeseen sisältyy epävarmuutta. Vuoden 2025 tasopalkkajärjestelmän ja kunta-alan työ- ja virkaehtosopimusten paikallisen järjestelyvaraerän ratkaisut eivät sisälly sitovuustason vuoden 2026 talousarvioon. Talousarviossa palkkaratkaisuihin on varauduttu kaupunkitasoisesti konsernihallinnossa.

Talouden toteutumista seurataan kuukausittain.

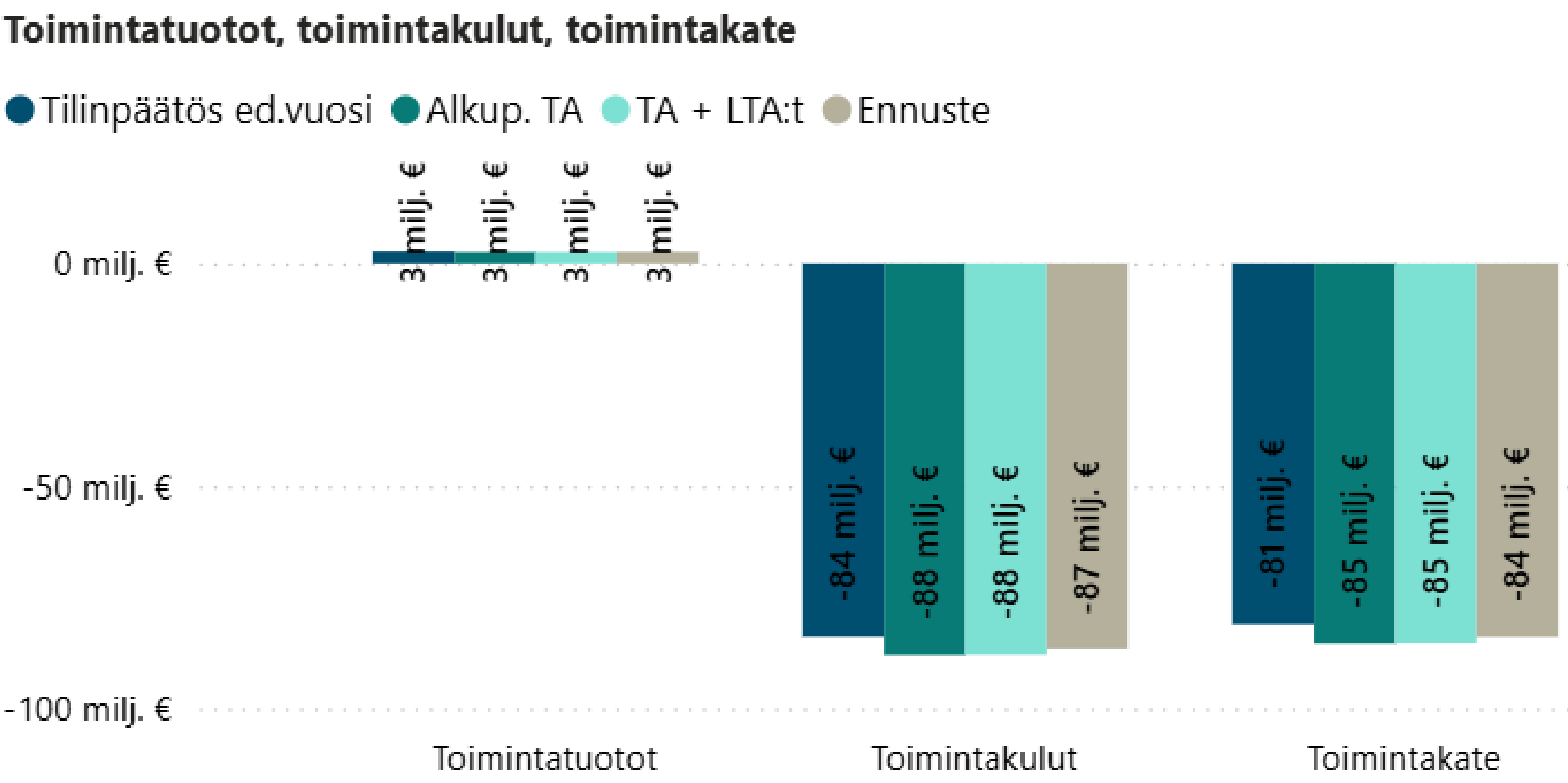
Toimintatulojen jakauma



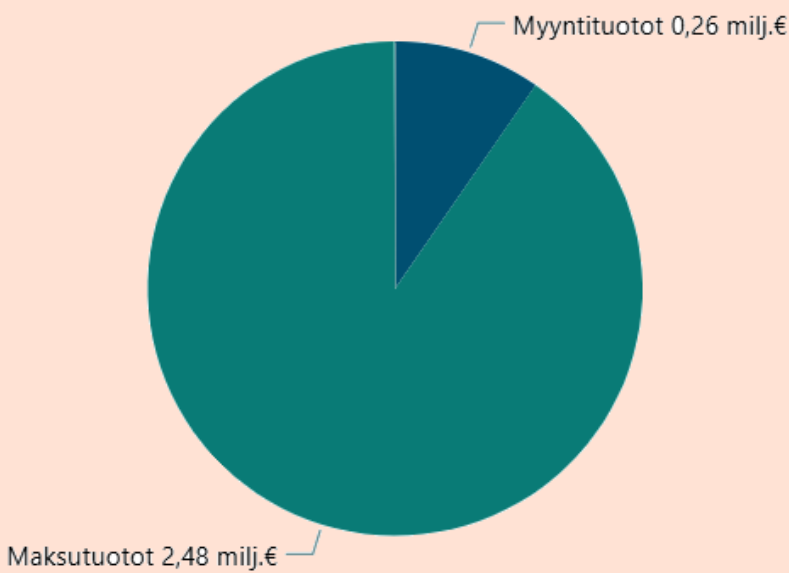
Toimintakulujen jakauma



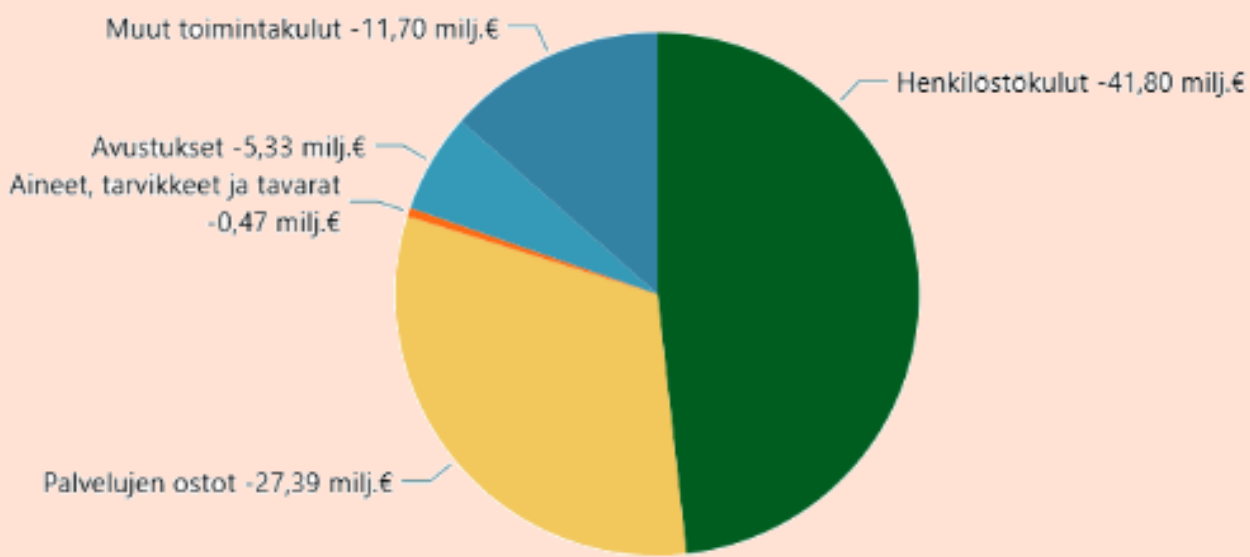
# Varhaiskasvatuspalvelut vastuualue



Toimintatulojen jakauma



Toimintakulujen jakauma



## Palvelutoiminnan kuvaus

Varhaiskasvatusta ja esiopetusta on järjestetty käyttösuunnitelman mukaisesti. Palvelusetelisääntökirja on saatettu palvelusetelilainsäädännön mukaiseksi. Elokuun alusta tulevat voimaan varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen indeksitarkistukset.

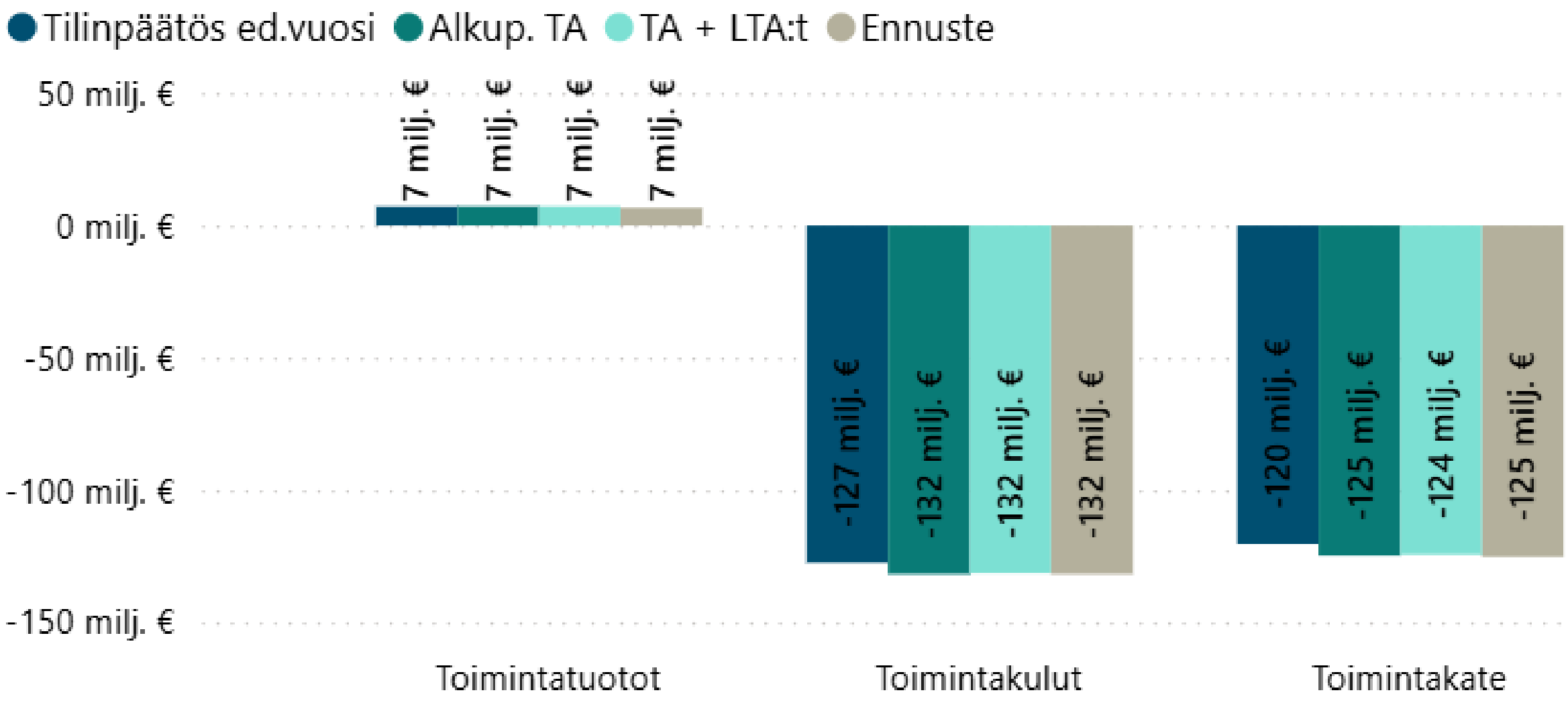
Myllypohjan monitoimitalo Vireen valmistuttua Ahtialaan Alasenjärven päiväkoti siirtyy uusiin tiloihin elokuun alusta. Tämän seurauksena päiväkodin nykyisin käytössä olevat rakennukset poistuvat käytöstä. Myös Kaarikadun päiväkoti siirtyy elokuun alusta väistötiloista uuteen päiväkotirakennukseen Kaarikadulle Launeen alueelle.

## Talouden kuvaus

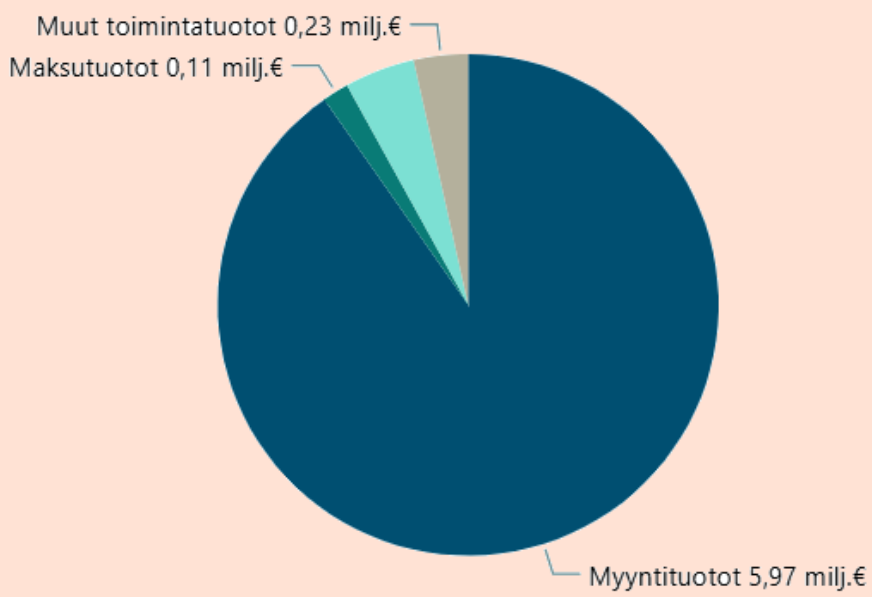
Talouden ennustetaan toteutuvan talousarviota parempana. Toimintakulujen ennustetaan alittavan voimassa olevan talousarvion -1,2 milj. euroa johtuen pääosin henkilöstökulujen -0,8 milj. euroa ja päiväkodin ateriapalvelujen -0,3 milj. euroa talousarviota alhaisemmasta toteumasta. Talouden toteutumista seurataan.

# Perusopetuspalvelut vastuualue

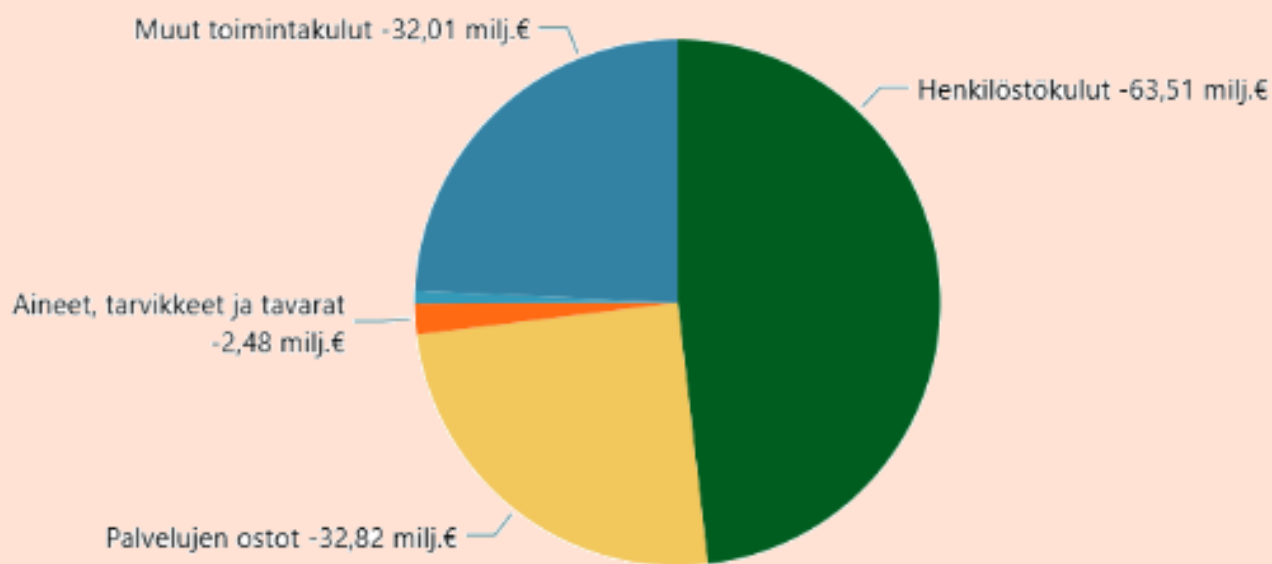
## Toimintatuotot, toimintakulut, toimintakate



Toimintatulojen jakauma



Toimintakulujen jakauma



## Palvelutoiminnan kuvaus

Perusopetuksen toiminta ja siihen kohdistuneet opetussuunnitelmalliset sekä toiminnalliset muutokset ovat toteutuneet koulujen vuosisuunnitelmien ja opetussuunnitelman mukaisesti.

Oppimisen tuen uudistus on tullut voimaan 1.8.2025. Tuen järjestämisen toimintakulttuurin ja -käytänteiden laajaa uudistamista on edistetty vaiheittain kevtlukukaudella 2026. Rehtoreita ja opettajia on koulutettu ja kouluille on annettu ohjausta ja tukea uusien toimintamallien käyttöönottamiseen. Tavoitteena on siirtää tuen painopistettä varhaiseen ja ennaltaehkäisevään tukeen sekä parantaa tuen saatavuutta, edistää inklusiivista toimintakulttuuria ja lisätä yhteisopettajuutta sekä vähentää hallinnollista työtä. Uudistustyö jatkuu edelleen lukuvuonna 2026-2027.

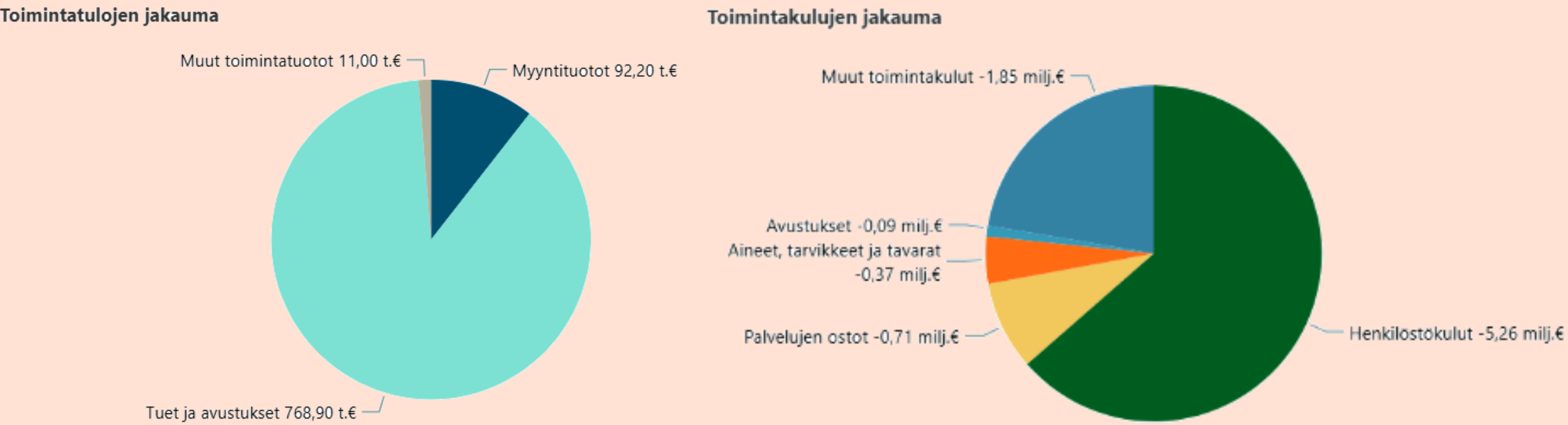
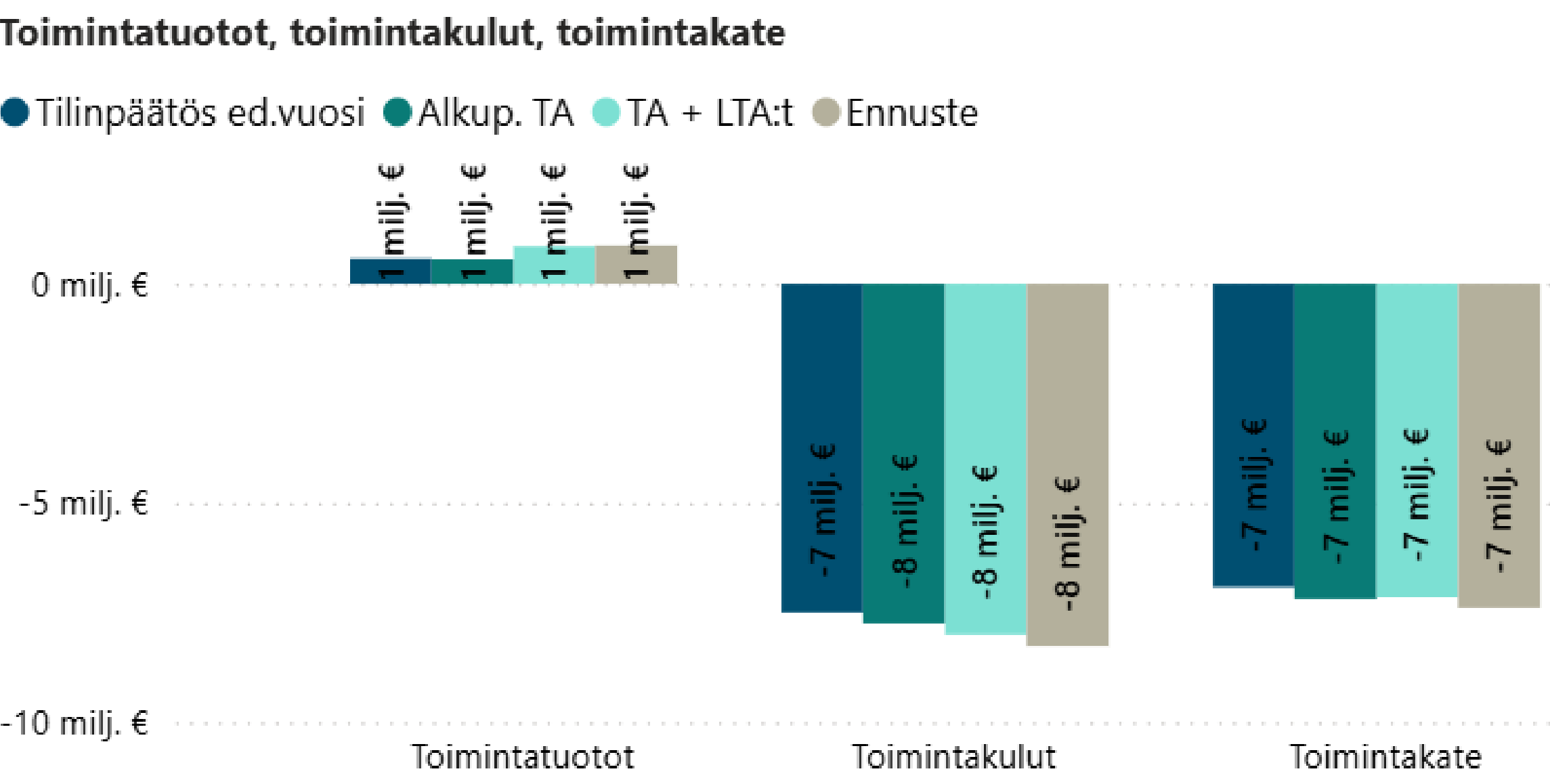
Perusopetuksen oppilassijoittelu lukuvuodelle 2026-27 on toteutettu 1.1.2026 voimaan tulleiden oppilaaksioton periaatteiden mukaisesti ja määriteltyjen oppilasryhmien maksimikokoja noudattaen. Lukuvuoden 2026-27 iltapäivätoiminnan valmistelu on toteutettu päivitetyn toimintasuunnitelman mukaisesti.

Alasenjärven peruskoulun toiminta siirtyy Myllypohjan monitoimitalo Vireeseen lukuvuoden 2026-2027 alusta. Kirkonkylän koulun toiminta on päättynyt kesällä 2026.

## Talouden kuvaus

Perusopetuksen talouden ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota heikompana. Toimintatulojen ennustetaan alittavan voimassa olevan talousarvion 0,5 milj. euroa johtuen valtion kotikuntakorvaustulojen -0,5 milj. euron alittumisesta. Toimintakulujen ennustetaan ylittävän voimassa olevan talousarvion 0,3 milj. euroa valtion kotikuntakorvauskulujen ylittäessä 1,3 milj. euroa voimassa olevan talousarvion. Talouden toteutumista seurataan kuukausittain.

# Nuorisopalvelut vastuualue



## Palvelutoiminnan kuvaus

Nuorisopalveluiden toiminta on toteutunut suunnitellusti ja vaikuttavuusluvut ovat erinomaisia ja monelta osin ylittämässä tavoitteet.

Nuorisopalveluiden osallistuja- ja asiakasmäärä on ollut ajanjaksolla 145 598.

Nuorten työ- ja valmennuspalveluiden asiakkaana on ollut 149 nuorta, joista positiivisesti sijoittuneita jakson jälkeen 60 %.

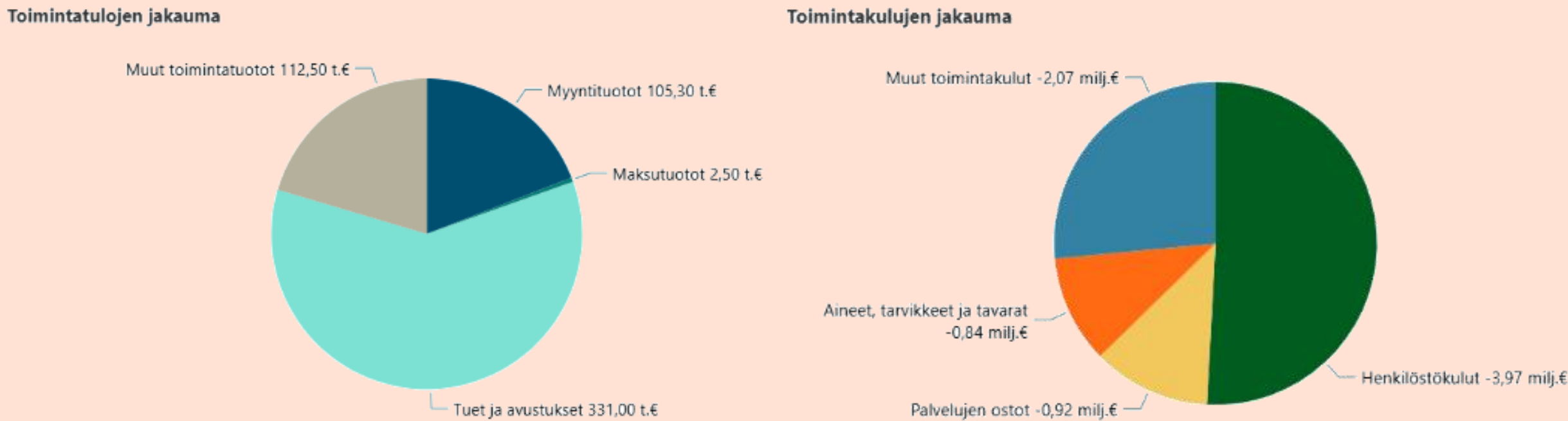
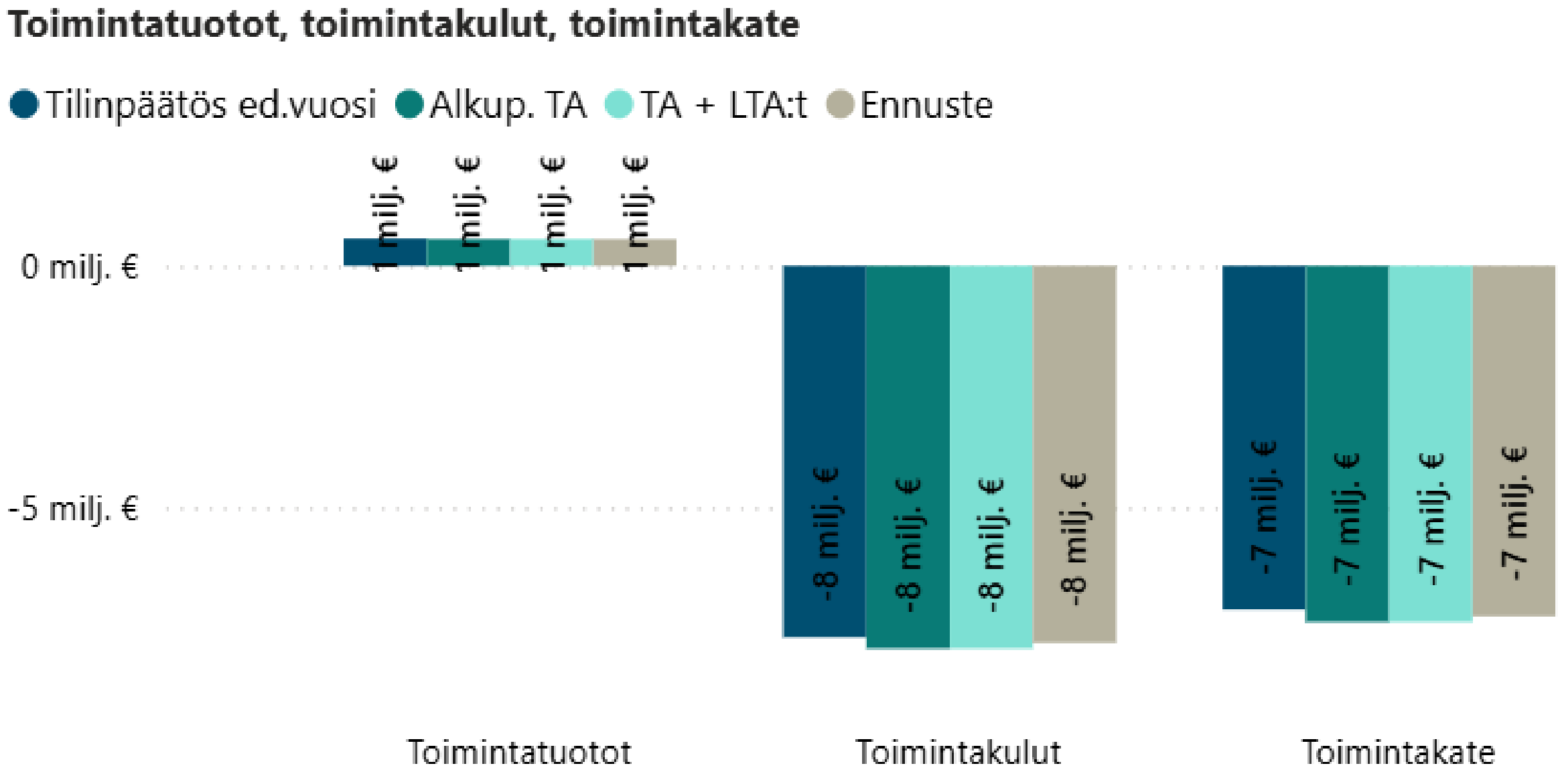
Suunnitelmallisesti tuettuja nuoria etsivässä nuorisotyössä, starttivalmennuksessa, oppivelvollisuuden tuessa sekä tukipalvelut Dominossa on ollut 624.

Asiakastyytyväisyys on ollut korkealla tasolla 4,6 ( 1 – 5 )

## Talouden kuvaus

Nuorisopalvelujen talousarvion arvioidaan toteutuvan muuten talousarvion mukaisena, mutta henkilöstökulujen osalta talousennusteen toteutumiseen sisältyy epävarmuutta, johtuen tasopalkkakorotusten kustannusvaikutuksesta, joita ei ole huomioitu talousarviossa sekä henkilöstökulujen ja henkilötyövuosien talousarviosta poikkeavasta toteumasta. Talouden toteutumista seurataan kuukausittain.

# Kirjasto- ja tietopalvelut vastuualue



## Palvelutoiminnan kuvaus

Kirjastopalveluiden käyttö (asiakas- ja lainausmäärät) ovat pysyneet suunnilleen samalla tasolla v. 2025 verrattuna.

Kirjastoissa on järjestetty puolen vuoden aikana yhteensä 230 tapahtumaa. Uusina toistuvina tapahtumina mm. vauvavuoden lukupiiri sekä kielikahvila äideille ja lapsille.

Tilaisuuksia lukutaidon edistämiseksi ja mediakasvatukseen eri ryhmille on järjestetty 210.

Ahtialan kirjasto sulkeutui vanhoissa tiloissa 22.5. ja se avataan Myllypohjan monitoimitalossa elokuussa.

Kirjastoauto aloitti reitit kesäkuussa, normaalista poiketen kirjastoauto ajoi myös heinäkuun ajan.

## Talouden kuvaus

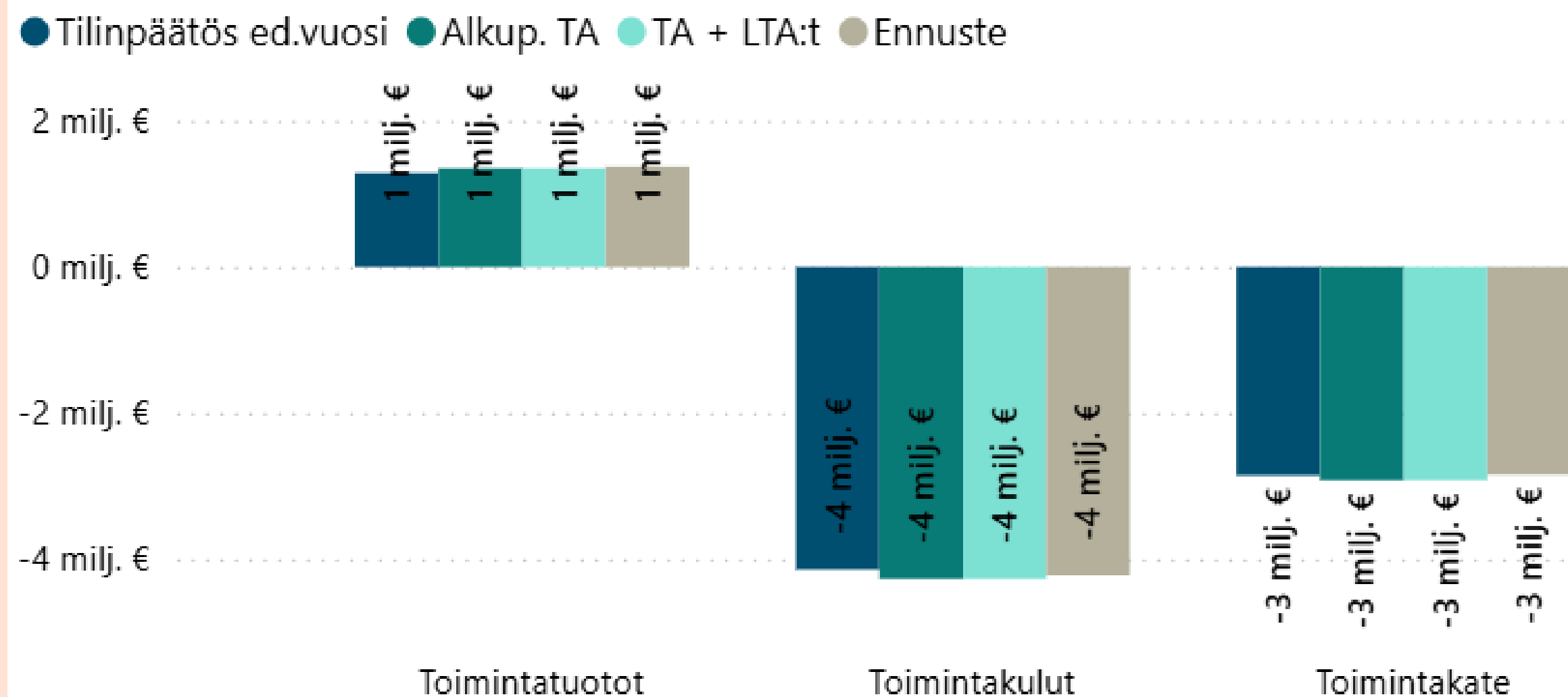
Kirjaston talouden ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota parempana. Toimintakulujen ennustetaan alittavan voimassa olevan talousarvion -0,1 milj. euroa johtuen pääosin henkilöstökulujen alittumisesta alkuvuoden täyttämättömien tehtävien johdosta. Talouden toteutumista seurataan kuukausittain.

# Wellamo- opisto



# Wellamo-opisto vastuualue

## Toimintatuotot, toimintakulut, toimintakate



## Palvelutoiminnan kuvaus

Toteutettu vapaan sivistystyön mukaista opetusta toimialueella seitsemässä kunnassa eri aineissa eri ikäryhmille. Lisäksi toteutettu taiteen perusopetusta, aktivoivaa toimintaa, koulujen kerhotoimintaa ja maksutonta digineuvontaa.

Toteutettu yhteensä 22 259 opetustuntia.

Asiakaskäyntejä 157 910.

Toteutettu 26 omaa tapahtumaa sekä oltu mukana 15 yhteistyötapahtumassa.

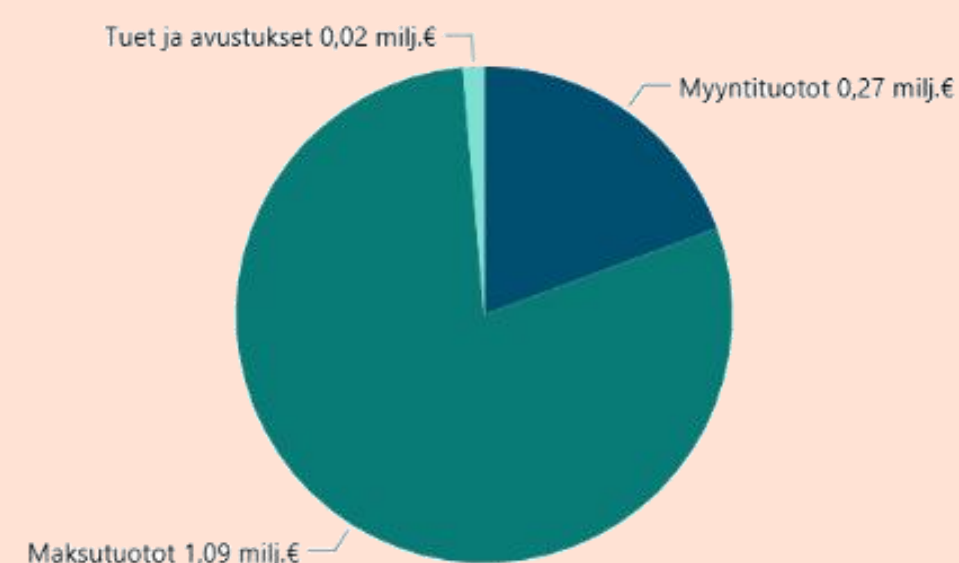
Julkaistu lukuvuoden 2026-2027 opetusohjelma.

Valmisteltu Lahden kaupungin kansalaisopistotoiminnan uusi ylläpitämislupa-anomus 1.1.2027 alkaen.

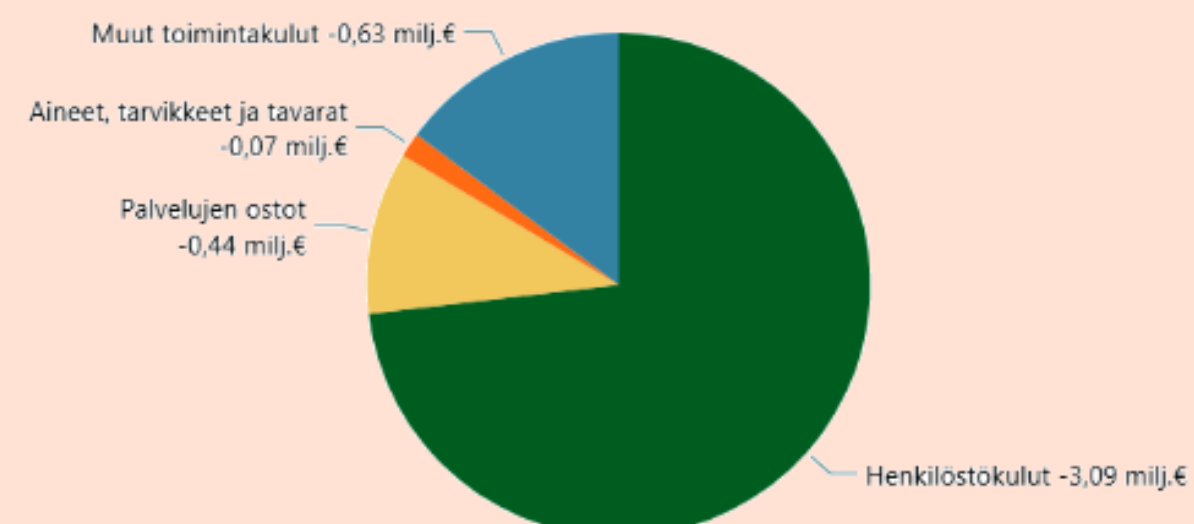
## Talouden kuvaus

Wellamo-opiston talouden ennustetaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisena. Talouden toteutumista seurataan kuukausittain.

Toimintatulojen jakauma



Toimintakulujen jakauma



# ***Liite 1***

- Talouden toteuman seuranta yksiköittäin
- Projektien tilanne
- Sanastositteet

# Talouden toteuman seuranta (1 000 euroa)

## Sivistyksen yhteiset

| Tiliryhmä                                  | Talousarvio        | Toteuma            | Toteuma%      | Määrärahaa jäljellä |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|---------------------|
| <div>⊖</div> <b>Toimintatuotot</b>         | <b>2 332 t. €</b>  | <b>3 217 t. €</b>  | <b>137,9%</b> | <b>-885 t. €</b>    |
| <div>⊕</div> Myyntituotot                  | 102 t. €           | 81 t. €            | 79,5%         | 21 t. €             |
| <div>⊕</div> Tuet ja avustukset            | 2 230 t. €         | 3 132 t. €         | 140,5%        | -903 t. €           |
| <div>⊕</div> Muut toimintatuotot           |                    | 3 t. €             |               | -3 t. €             |
| <div>⊖</div> <b>Toimintakulut</b>          | <b>-5 310 t. €</b> | <b>-2 294 t. €</b> | <b>43,2%</b>  | <b>-3 016 t. €</b>  |
| <div>⊕</div> Henkilöstökulut               | -3 065 t. €        | -1 350 t. €        | 44,0%         | -1 715 t. €         |
| <div>⊕</div> Palvelujen ostot              | -813 t. €          | -166 t. €          | 20,4%         | -647 t. €           |
| <div>⊕</div> Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -24 t. €           | -10 t. €           | 43,8%         | -13 t. €            |
| <div>⊕</div> Avustukset                    | -996 t. €          | -571 t. €          | 57,3%         | -426 t. €           |
| <div>⊕</div> Muut toimintakulut            | -412 t. €          | -197 t. €          | 47,8%         | -215 t. €           |
| <div>⊕</div> <b>Toimintakate</b>           | <b>-2 978 t. €</b> | <b>923 t. €</b>    | <b>-31,0%</b> | <b>-3 901 t. €</b>  |

# Talouden toteuman seuranta (1 000 euroa)

## Varhaiskasvatuspalvelut, perusopetuspalvelut, nuorisopalvelut, kirjasto- ja tietopalvelut vastuualueet yhteensä

| Tiliryhmä                                              | Talousarvio          | Toteuma              | Toteuma%     | Määrärahaa jäljellä  |
|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintatuotot</b>         | <b>11 176 t. €</b>   | <b>4 484 t. €</b>    | <b>40,1%</b> | <b>6 692 t. €</b>    |
| <input type="checkbox"/> Myyntituotot                  | 6 830 t. €           | 2 264 t. €           | 33,1%        | 4 566 t. €           |
| <input type="checkbox"/> Maksutuotot                   | 2 603 t. €           | 1 443 t. €           | 55,4%        | 1 160 t. €           |
| <input type="checkbox"/> Tuet ja avustukset            | 1 395 t. €           | 703 t. €             | 50,4%        | 692 t. €             |
| <input type="checkbox"/> Muut toimintatuotot           | 349 t. €             | 74 t. €              | 21,2%        | 274 t. €             |
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintakulut</b>          | <b>-235 359 t. €</b> | <b>-118 774 t. €</b> | <b>50,5%</b> | <b>-116 585 t. €</b> |
| <input type="checkbox"/> Henkilöstökulut               | -115 126 t. €        | -59 720 t. €         | 51,9%        | -55 407 t. €         |
| <input type="checkbox"/> Palvelujen ostot              | -61 282 t. €         | -30 218 t. €         | 49,3%        | -31 064 t. €         |
| <input type="checkbox"/> Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -4 359 t. €          | -2 161 t. €          | 49,6%        | -2 197 t. €          |
| <input type="checkbox"/> Avustukset                    | -6 746 t. €          | -3 297 t. €          | 48,9%        | -3 450 t. €          |
| <input type="checkbox"/> Muut toimintakulut            | -47 846 t. €         | -23 378 t. €         | 48,9%        | -24 467 t. €         |
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintakate</b>           | <b>-224 182 t. €</b> | <b>-114 289 t. €</b> | <b>51,0%</b> | <b>-109 893 t. €</b> |

# Talouden toteuman seuranta (1 000 euroa)

## Varhaiskasvatuspalvelut

| Tiliryhmä                                              | Talousarvio         | Toteuma             | Toteuma%     | Määrärahaa jäljellä |
|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintatuotot</b>         | <b>2 659 t. €</b>   | <b>1 376 t. €</b>   | <b>51,8%</b> | <b>1 283 t. €</b>   |
| <input type="checkbox"/> Myyntituotot                  | 159 t. €            | 1 t. €              | 0,6%         | 158 t. €            |
| <input type="checkbox"/> Maksutuotot                   | 2 500 t. €          | 1 374 t. €          | 55,0%        | 1 126 t. €          |
| <input type="checkbox"/> Tuet ja avustukset            |                     | 1 t. €              |              | -1 t. €             |
| <input type="checkbox"/> Muut toimintatuotot           | 1 t. €              | 0 t. €              | 55,5%        | 0 t. €              |
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintakulut</b>          | <b>-87 917 t. €</b> | <b>-44 058 t. €</b> | <b>50,1%</b> | <b>-43 859 t. €</b> |
| <input type="checkbox"/> Henkilöstökulut               | -42 590 t. €        | -21 728 t. €        | 51,0%        | -20 862 t. €        |
| <input type="checkbox"/> Palvelujen ostot              | -27 724 t. €        | -13 714 t. €        | 49,5%        | -14 010 t. €        |
| <input type="checkbox"/> Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -495 t. €           | -180 t. €           | 36,5%        | -314 t. €           |
| <input type="checkbox"/> Avustukset                    | -5 400 t. €         | -2 725 t. €         | 50,5%        | -2 675 t. €         |
| <input type="checkbox"/> Muut toimintakulut            | -11 709 t. €        | -5 711 t. €         | 48,8%        | -5 998 t. €         |
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintakate</b>           | <b>-85 258 t. €</b> | <b>-42 682 t. €</b> | <b>50,1%</b> | <b>-42 576 t. €</b> |

# Talouden toteuman seuranta (1 000 euroa)

## Perusopetuspalvelut

| Tiliryhmä                       | Talousarvio          | Toteuma             | Toteuma%     | Määrärahaa jäljellä |
|---------------------------------|----------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| ☐ <b>Toimintatuotot</b>         | <b>7 112 t. €</b>    | <b>2 279 t. €</b>   | <b>32,0%</b> | <b>4 833 t. €</b>   |
| ☐ Myyntituotot                  | 6 482 t. €           | 2 155 t. €          | 33,3%        | 4 326 t. €          |
| ☐ Maksutuotot                   | 100 t. €             | 68 t. €             | 67,7%        | 32 t. €             |
| ☐ Tuet ja avustukset            | 300 t. €             | 32 t. €             | 10,6%        | 268 t. €            |
| ☐ Muut toimintatuotot           | 230 t. €             | 24 t. €             | 10,4%        | 206 t. €            |
| ☐ <b>Toimintakulut</b>          | <b>-131 517 t. €</b> | <b>-66 617 t. €</b> | <b>50,7%</b> | <b>-64 900 t. €</b> |
| ☐ Henkilöstökulut               | -63 501 t. €         | -33 207 t. €        | 52,3%        | -30 294 t. €        |
| ☐ Palvelujen ostot              | -31 943 t. €         | -15 784 t. €        | 49,4%        | -16 159 t. €        |
| ☐ Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 589 t. €          | -1 377 t. €         | 53,2%        | -1 213 t. €         |
| ☐ Avustukset                    | -1 261 t. €          | -499 t. €           | 39,6%        | -762 t. €           |
| ☐ Muut toimintakulut            | -32 223 t. €         | -15 751 t. €        | 48,9%        | -16 472 t. €        |
| ☐ <b>Toimintakate</b>           | <b>-124 406 t. €</b> | <b>-64 339 t. €</b> | <b>51,7%</b> | <b>-60 067 t. €</b> |

# Talouden toteuman seuranta (1 000 euroa)

## Nuorisopalvelut

| Tiliryhmä                                              | Talousarvio        | Toteuma            | Toteuma%     | Määrärahaa jäljellä |
|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|---------------------|
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintatuotot</b>         | <b>853 t. €</b>    | <b>563 t. €</b>    | <b>66,0%</b> | <b>290 t. €</b>     |
| <input type="checkbox"/> Myyntituotot                  | 90 t. €            | 55 t. €            | 60,8%        | 35 t. €             |
| <input type="checkbox"/> Tuet ja avustukset            | 759 t. €           | 505 t. €           | 66,5%        | 254 t. €            |
| <input type="checkbox"/> Muut toimintatuotot           | 4 t. €             | 3 t. €             | 81,1%        | 1 t. €              |
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintakulut</b>          | <b>-8 000 t. €</b> | <b>-4 163 t. €</b> | <b>52,0%</b> | <b>-3 837 t. €</b>  |
| <input type="checkbox"/> Henkilöstökulut               | -4 976 t. €        | -2 729 t. €        | 54,8%        | -2 248 t. €         |
| <input type="checkbox"/> Palvelujen ostot              | -704 t. €          | -320 t. €          | 45,4%        | -384 t. €           |
| <input type="checkbox"/> Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -387 t. €          | -133 t. €          | 34,3%        | -254 t. €           |
| <input type="checkbox"/> Avustukset                    | -85 t. €           | -72 t. €           | 84,9%        | -13 t. €            |
| <input type="checkbox"/> Muut toimintakulut            | -1 848 t. €        | -910 t. €          | 49,3%        | -937 t. €           |
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintakate</b>           | <b>-7 147 t. €</b> | <b>-3 601 t. €</b> | <b>50,4%</b> | <b>-3 546 t. €</b>  |

# Talouden toteuman seuranta (1 000 euroa)

## Kirjasto- ja tietopalvelut

| Tiliryhmä                                              | Talousarvio        | Toteuma            | Toteuma%     | Määrärahaa jäljellä |
|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|---------------------|
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintatuotot</b>         | <b>553 t. €</b>    | <b>266 t. €</b>    | <b>48,2%</b> | <b>286 t. €</b>     |
| <input type="checkbox"/> Myyntituotot                  | 100 t. €           | 53 t. €            | 52,9%        | 47 t. €             |
| <input type="checkbox"/> Maksutuotot                   | 3 t. €             | 1 t. €             | 48,0%        | 1 t. €              |
| <input type="checkbox"/> Tuet ja avustukset            | 336 t. €           | 166 t. €           | 49,3%        | 171 t. €            |
| <input type="checkbox"/> Muut toimintatuotot           | 114 t. €           | 47 t. €            | 40,9%        | 67 t. €             |
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintakulut</b>          | <b>-7 925 t. €</b> | <b>-3 935 t. €</b> | <b>49,7%</b> | <b>-3 990 t. €</b>  |
| <input type="checkbox"/> Henkilöstökulut               | -4 060 t. €        | -2 056 t. €        | 50,7%        | -2 003 t. €         |
| <input type="checkbox"/> Palvelujen ostot              | -911 t. €          | -400 t. €          | 43,9%        | -511 t. €           |
| <input type="checkbox"/> Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -888 t. €          | -472 t. €          | 53,2%        | -416 t. €           |
| <input type="checkbox"/> Muut toimintakulut            | -2 066 t. €        | -1 006 t. €        | 48,7%        | -1 060 t. €         |
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintakate</b>           | <b>-7 372 t. €</b> | <b>-3 669 t. €</b> | <b>49,8%</b> | <b>-3 704 t. €</b>  |

# Talouden toteuman seuranta (1 000 euroa)

## Wellamo-opisto

| Tiliryhmä                                              | Talousarvio        | Toteuma            | Toteuma%     | Määrärahaa jäljellä |
|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|---------------------|
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintatuotot</b>         | <b>1 350 t. €</b>  | <b>383 t. €</b>    | <b>28,4%</b> | <b>967 t. €</b>     |
| <input type="checkbox"/> Myyntituotot                  | 250 t. €           | 137 t. €           | 54,6%        | 113 t. €            |
| <input type="checkbox"/> Maksutuotot                   | 1 090 t. €         | 228 t. €           | 20,9%        | 862 t. €            |
| <input type="checkbox"/> Tuet ja avustukset            | 10 t. €            | 19 t. €            | 189,0%       | -9 t. €             |
| <input type="checkbox"/> Muut toimintatuotot           | 0 t. €             | 0 t. €             | 60,0%        | 0 t. €              |
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintakulut</b>          | <b>-4 273 t. €</b> | <b>-2 169 t. €</b> | <b>50,8%</b> | <b>-2 105 t. €</b>  |
| <input type="checkbox"/> Henkilöstökulut               | -3 108 t. €        | -1 659 t. €        | 53,4%        | -1 449 t. €         |
| <input type="checkbox"/> Palvelujen ostot              | -447 t. €          | -200 t. €          | 44,8%        | -246 t. €           |
| <input type="checkbox"/> Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -84 t. €           | -9 t. €            | 11,1%        | -75 t. €            |
| <input type="checkbox"/> Muut toimintakulut            | -634 t. €          | -300 t. €          | 47,3%        | -334 t. €           |
| <input type="checkbox"/> <b>Toimintakate</b>           | <b>-2 923 t. €</b> | <b>-1 785 t. €</b> | <b>61,1%</b> | <b>-1 138 t. €</b>  |

# Hankkeiden toteutuminen

Raportti tarkasteluajanjaksolta 1-6/2026 toteutusvaiheessa olleista ja päättyneistä projekteista

| Ohjelma/Projekti                                       | Organisaatio               | Vaihe                            | Pää-rahoittaja      | Kokonais-budjetti<br>Euroa | Ulkopuolinen<br>rahoitus<br>Euroa | Oma-rahoitus<br>Euroa | Toteuma<br>Euroa | Kokonais-tilanne |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| Vaikuttava kirjasto – hyvinvointivaikutukset näkyviksi | Kirjasto- ja tietopalvelut | Toteutus (P2-P3)                 | AVI                 | 47 000                     | 47 000                            | 0                     | 33 417           | Ei muutosta      |
| Adapteri 2.0                                           | Nuorisopalvelut            | Toteutus (P2-P3)                 | AVI                 | 188 407                    | 160 000                           | 28 407                | 152 157          | Ei muutosta      |
| Erasmus+ akkreditointi, rahoituskausi 1                | Nuorisopalvelut            | Toteutus (P2-P3)                 | OPH Erasmus+        | 79 151                     | 71 255                            | 7 896                 | 19 426           | Ei muutosta      |
| Katusovittelun monialainen yhteistyömalli Lahdessa     | Nuorisopalvelut            | Toteutus (P2-P3)                 | THL-rahoitus        | 220 000                    | 198 000                           | 22 000                | 118 126          | Ei muutosta      |
| Let’s work togeher                                     | Nuorisopalvelut            | Toteutus (P2-P3)                 | OPH                 | 91 558                     | 86 634                            | 4 924                 | 29 665           | Heikkenee        |
| SaimaStage                                             | Nuorisopalvelut            | Toteutus (P2-P3)                 | AVI                 | 66 667                     | 60 000                            | 6 667                 | 41 667           | Ei muutosta      |
| Uusi Tsäänssi                                          | Nuorisopalvelut            | Toteutus (P2-P3)                 | ELY                 | 139 508                    | 94 686                            | 44 822                | 52 840           | Ei muutosta      |
| ICT-investointiesitys 2027 DigiOne                     | Perusopetuspalvelut        | Toteutus (P2-P3)                 | Oma ICT-investointi | 2 496 945                  | 0                                 | 3 184 567             | 2 589 502        | Ei muutosta      |
| InTraCom                                               | Perusopetuspalvelut        | Toteutus (P2-P3)                 | OPH Erasmus+        | 39 732                     | 28 732                            | 11 000                | 21 815           | Ei muutosta      |
| PO tasa-arvo 9                                         | Perusopetuspalvelut        | Toteutus (P2-P3)                 | OKM                 | 3 661 816                  | 2 928 744                         | 733 072               | 2 220 570        | Ei muutosta      |
| Tiirismaa in English                                   | Perusopetuspalvelut        | Toteutus (P2-P3)                 | OPH                 | 16 667                     | 15 000                            | 1 667                 | 6 489            | Ei muutosta      |
| Tukea tiedolla                                         | Perusopetuspalvelut        | Toteutus (P2-P3)                 | OKM                 | 39 900                     | 30 000                            | 9 900                 | 4 735            | Heikkenee        |
| Tuulta                                                 | Perusopetuspalvelut        | Toteutus (P2-P3)                 | Kela                | 27 747                     | 27 747                            | 0                     | 27 156           | Ei muutosta      |
| Erasmus+ Espanja                                       | Perusopetuspalvelut        | Päättyminen ja jälkityöt (P3-P4) | OPH Erasmus+        | 34 161                     | 19 252                            | 4 701                 | 19 252           | Ei muutosta      |
| Kielikylpy 9                                           | Perusopetuspalvelut        | Päättyminen ja jälkityöt (P3-P4) | OPH                 | 18 640                     | 15 000                            | 3 641                 | 20 714           | Ei muutosta      |
| Koulun kerhotoiminta 12                                | Perusopetuspalvelut        | Päättyminen ja jälkityöt (P3-P4) | OPH                 | 35 715                     | 25 000                            | 13 069                | 38 069           | Ei muutosta      |
| Käyttöönottoprojekti uusi harrastusala                 | Perusopetuspalvelut        | Päättyminen ja jälkityöt (P3-P4) | Oma rahoitus        | 11 150                     | 0                                 | 11 150                |                  | Ei muutosta      |
| SY Nuorisopalveluiden aluekoordinaatio3                | Seudullinen kehittäminen   | Toteutus (P2-P3)                 | AVI                 | 67 050                     | 60 050                            | 7 000                 | 20 645           | Paranee          |
| SY Turvallinen koulupäivä                              | Seudullinen kehittäminen   | Toteutus (P2-P3)                 | OPH                 | 126 000                    | 122 281                           | 3 719                 | 66 787           | Ei muutosta      |
| SEUTU Seikkaillen Päijät-Hämeessä                      | Seudullinen kehittäminen   | Päättyminen ja jälkityöt (P3-P4) | OPH                 | 124 500                    | 108 091                           | 8 074                 | 114 629          | Ei muutosta      |
| VK Tasa-arvo 9                                         | Varhaiskasvatuspalvelut    | Toteutus (P2-P3)                 | OKM                 | 1 371 373                  | 1 094 257                         | 277 116               | 1 019 169        | Ei muutosta      |
| Voi hyvin!                                             | Wellamo-opisto             | Toteutus (P2-P3)                 | OPH                 | 32 400                     | 27 515                            | 4 885                 | 27 762           | Ei muutosta      |
| Yhteensä (€)                                           |                            |                                  |                     | 8 936 087                  | 5 219 244                         | 4 388 276             | 6 644 592        |                  |

- Kokonaistilanne on liikennevalotieto projektin tilanteesta: vihreä=etenee suunnitellusti, keltainen=jonkin verran poikkeamia suunniteltuun, punainen=ongelmia projektin etenemisessä.
- Toteuma-sarake kertoo projektin kustannustoteuman projektin alusta heinäkuun 2026 loppuun.
- Hankehakemuksesta ulkopuoliselle rahoittajalle alaisensa yksikön osalta päättää toimivaltainen viranhaltija, kun Lahden kaupungin omarahoitusosuus hankkeessa on alle 200 000 euroa. Kun Lahden kaupungin omarahoitusosuus ylittää 200 000 euroa, hankehakemuksesta päättää se lautakunta, jonka toimivaltaan asia kuuluu.

# 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 organisaatiotasotai 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 2026 (erillisessä liitteessä)