

# Talouden ja toiminnan seuranta

Tammi-maaliskuu 2024

## AJANKOHTAISET NOSTOT

### LAHTI-KAUPUNKI

- Talous
- Verotulot
- Valtionosuudet
- Rahoitus
- Investoinnit
- Elinvoima
- Väestö
- Työllisyys
- Henkilöstö
- palvelualueiden talous ja toiminta

### LAHTI-KONSERNI

- Konsernin tulos- ja rahoituslaskelma
- Konserniyhtiöiden talous ja toiminta

LIITTEET sis. sanastosesitteet





# Ajankohtaiset nostot

Kaupungin tulosenuste on -51,5 milj. euroa.

Inflaatio maaliskuussa 2,2 %. Inflaatiota hidasti muun muassa asuntolainojen keskikoron lievempi nousu ja sähkön hinnan lasku.

Suomen taantuma on ollut pidempi ja syvempi kuin aiemmin arvioitiin. Kasvua ei odoteta vuodelle 2024.

Väkiluku on kasvanut 240 henkilöllä vuoden 2024 alusta ja vuoden takaisesta 653 asukkaalla.

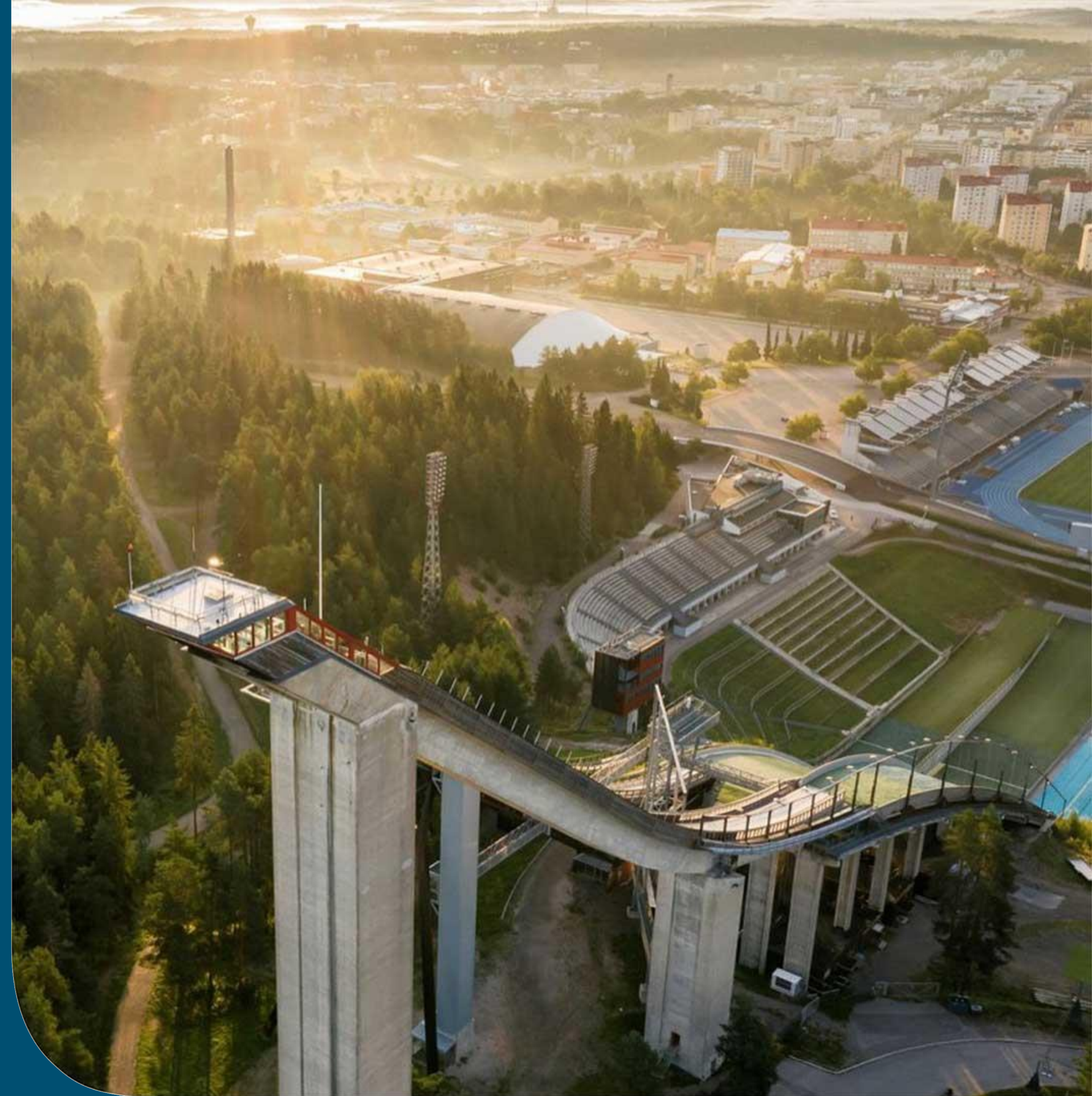
Maaliskuun 2024 työttömyysaste oli 14,3 %. (3/2023: 13 %), suurten kaupunkien korkein. Koko maan työttömyysaste on 10,7 %.

Suunniteltujen henkilötyövuosien ennustetaan alittuvan ja terveysperusteisten poissaolojen vähentyvän edelliseen vuoteen nähden



# *Lahti on tehty kestäväksi*

Lahti-kaupunki





# Tulosennuste

| Tuloslaskelma, milj. euroa      | TP 2023       | KS            | KS+LTA:t      | ENNUSTE       | Poikkeama  |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| Toimintatuotot                  | 187,3         | 166,4         | 166,4         | 172,2         | 5,8        |
| Valmistus omaan käyttöön        | 1,3           | 1,1           | 1,1           | 1,1           | 0,0        |
| Toimintakulut                   | -490,6        | -525,3        | -526,4        | -524,4        | -2,0       |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>-302,0</b> | <b>-357,8</b> | <b>-358,9</b> | <b>-351,0</b> | <b>7,8</b> |
| Verotulot                       | 304,8         | 287,2         | 287,2         | 283,7         | -3,5       |
| Valtionosuudet                  | 90,9          | 76,2          | 76,2          | 76,4          | 0,2        |
| Rahoitustuotot ja -kulut        | 1,0           | -5,6          | -5,6          | -5,6          | 0,0        |
| <b>Vuosikate</b>                | <b>94,8</b>   | <b>0,1</b>    | <b>-1,0</b>   | <b>3,5</b>    | <b>4,5</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -53,5         | -55,2         | -55,2         | -55,0         | -0,2       |
| <b>Tilikauden tulos</b>         | <b>41,2</b>   | <b>-55,1</b>  | <b>-56,2</b>  | <b>-51,5</b>  | <b>4,7</b> |
| Poistoeron lisäys tai vähennys  | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0        |
| Varausten lisäys tai vähennys   | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0        |
| Rahastojen lisäys tai vähennys  | 0,1           | 0,1           | 0,1           | 0,1           | 0,0        |
| <b>Tilikauden yli-/alijäämä</b> | <b>41,4</b>   | <b>-55,0</b>  | <b>-56,1</b>  | <b>-51,4</b>  | <b>4,7</b> |

- Tammi-maaliskuun ennusteen mukaan vuosikate on +3,5 milj. euroa ja ei riitä kattamaan poistoja.
- Ennusteen mukaan kaupungin tilikauden tulos on negatiivinen -51,5 milj. euroa.
- Verotuloennuste on heikentynyt 3,5 milj. euroa yhteisöverokertymän osalta.
- Ennusteeseen sisältyy vain talousarviopäätöksen mukaiset käyttöomaisuuden myyntivoitot +2,1 milj. euroa kiinteistöjen ja maaomaisuuden myynteihin liittyen.
- Valtuuston 29.1.2024 hyväksymä lisätalousarvio on huomioitu KS+LTA:t -sarakkeessa ja poikkeamat esitetään siihen nähden.

VUOSIKATE  
ENNUSTE

**3,5**

milj. euroa  
(2023: 94,8)

TULOS  
ENNUSTE

**-51,5**

milj. euroa  
(2023: 41,2)

YLIJÄÄMÄ TASEESSA  
ENNUSTE

**203,4**

milj. euroa  
(2023: 254,8)



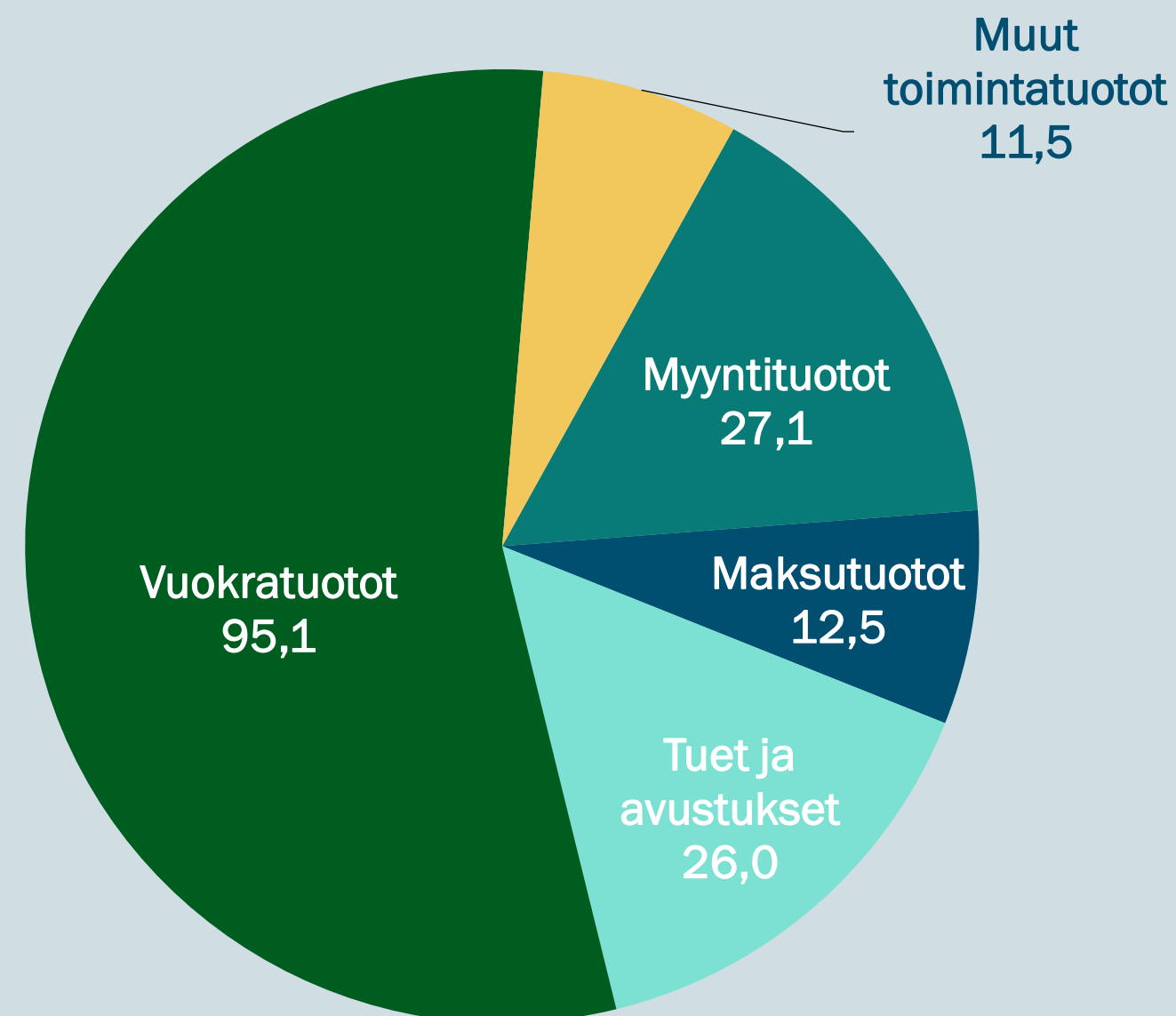
# Toimintatuotot ja -kulut -ennusteet

## TOIMINTATUOTOT

ENNUSTE

**172,2**

milj. euroa  
(2023: 187,3)

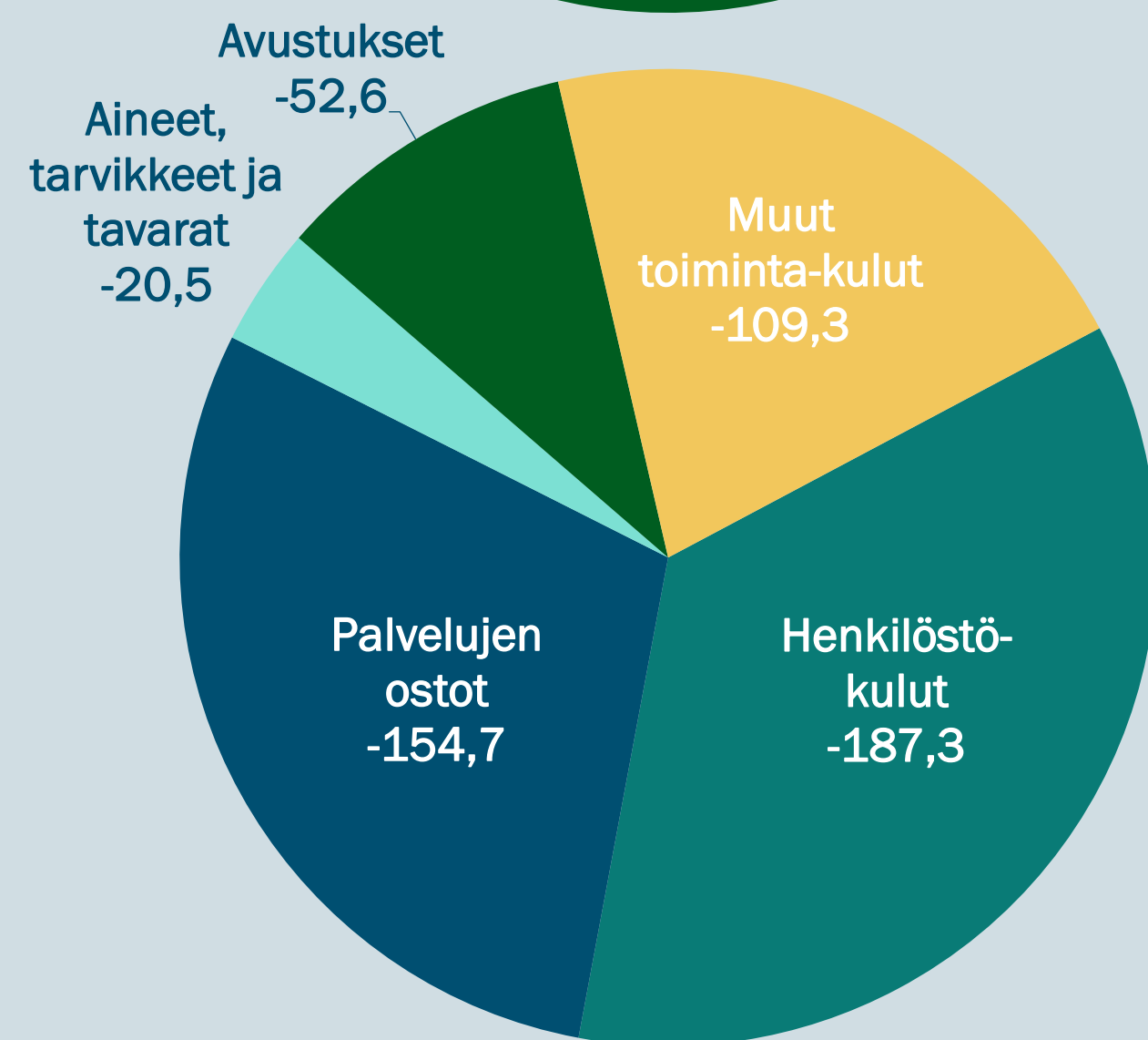


## TOIMINTAKULUT

ENNUSTE

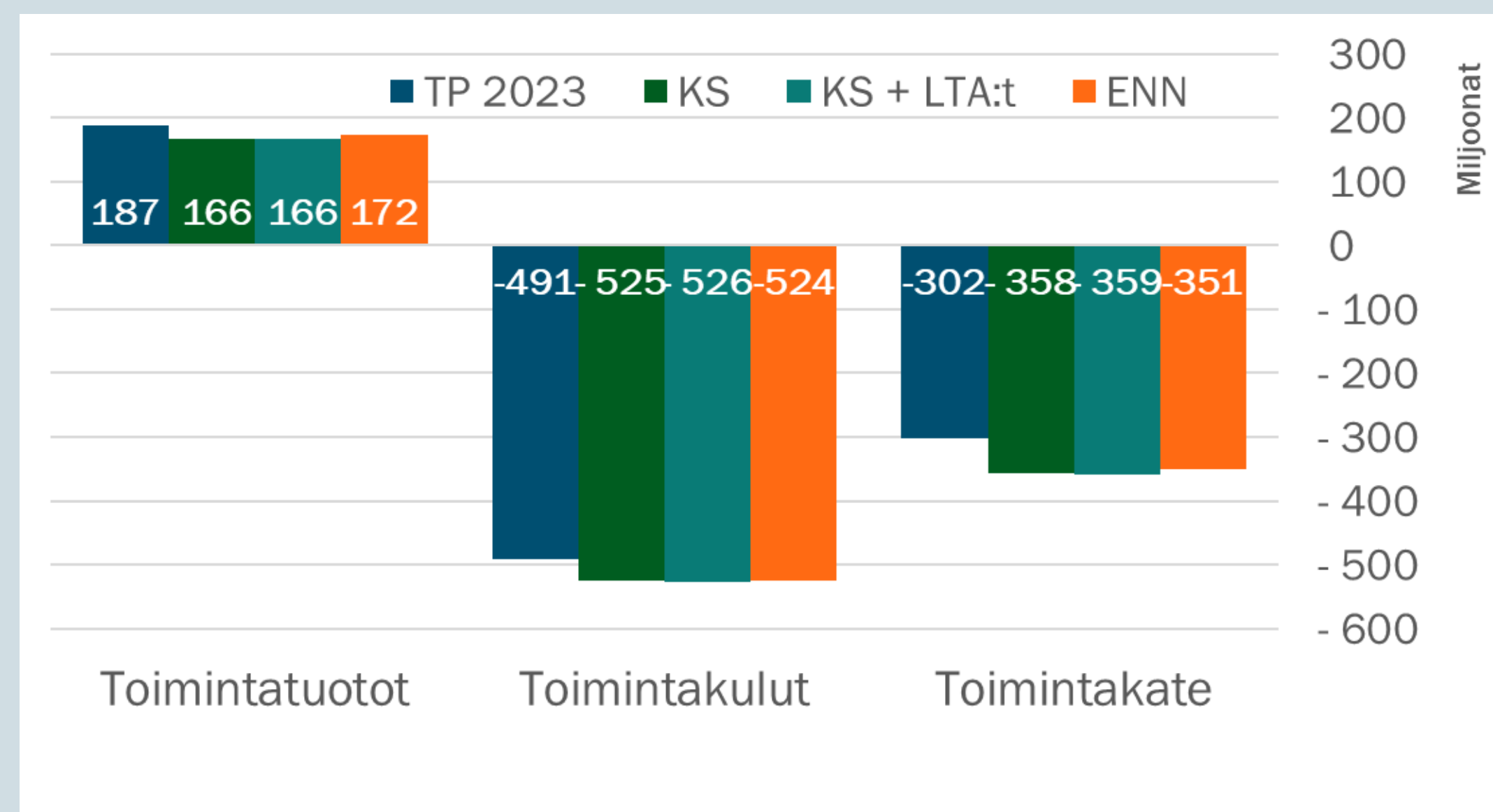
**524,4**

milj. euroa  
(2023: 490,6)



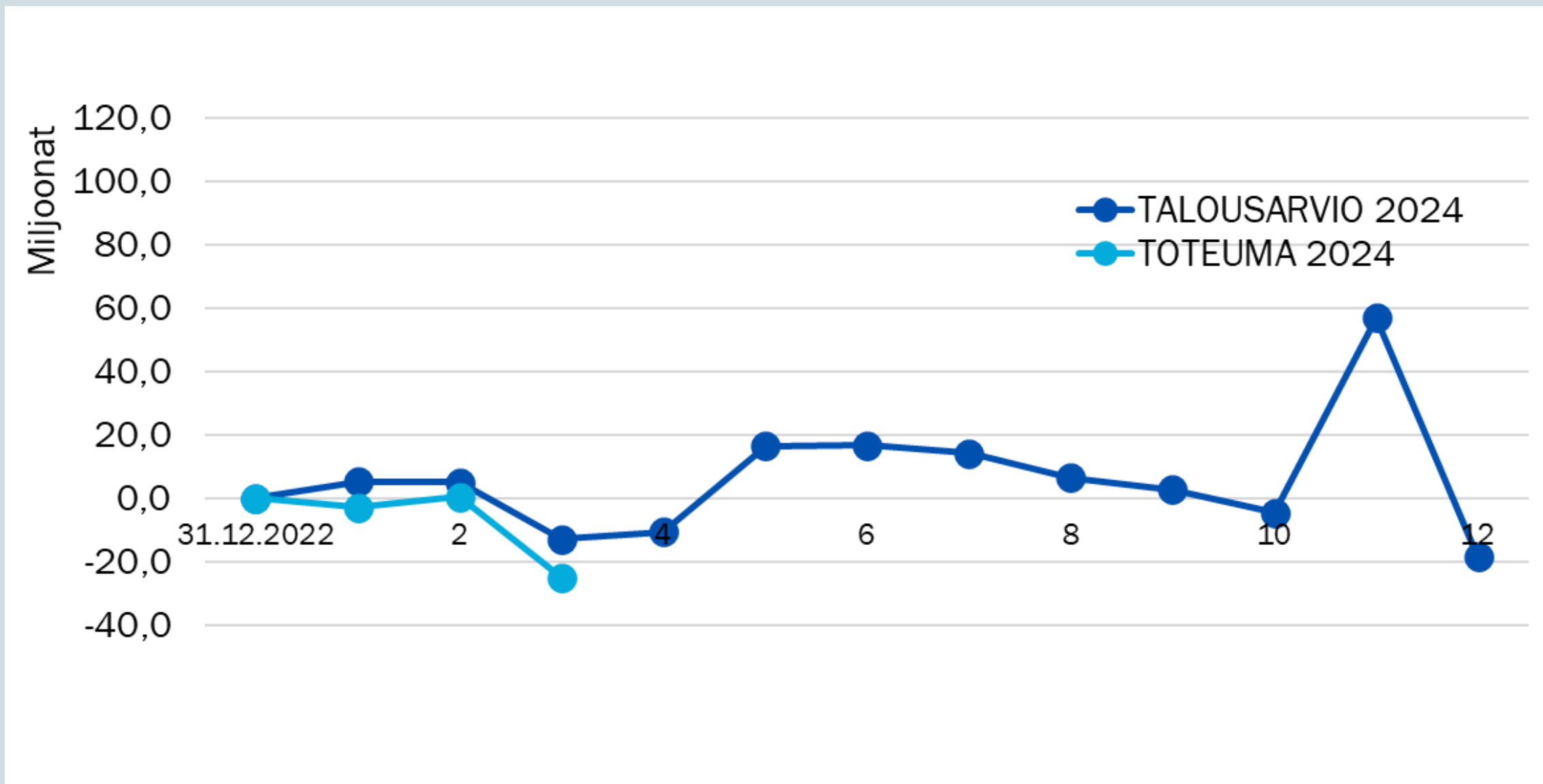
- Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan voimassa olevaa talousarviota suurempina +5,8 milj.
  - Maanvuokratuottojen, maahanmuuttajien laskennallisten korvausten ja joukkoliikenteen lipputulojen ennustetaan toteutuvan suurempina talousarvioon nähden
- Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan voimassa olevaa talousarviota pienempinä -2,0 milj.
  - Kiinteistöjen ylläpitokustannuksien ennustetaan jäävän alle talousarvion

Valtuuston 29.1.2024 hyväksymä lisätalousarvio on huomioitu KS+LTA:t -sarakkeessa ja poikkeamat esitetään siihen nähden.





# Kokonaistulojen ja -menojen kehitys



## ENNUSTEESSA

### LAINANNOSTOT

milj. euroa

toukokuussa +30,0

marraskuussa +64,0

### LAINANLYHENNYKSET

milj. euroa

toukokuussa -15,0

syyskuussa -7,5

marraskuussa -7,5

Kuviossa esitetään kunnan tulojen ja menojen erotus tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta.

- Kuvion positiivinen kehitys kuvaa tulojen olevan menoja suurempaa ja päinvastoin.
- Tulot sisältävät toimintatuotot, valmistus omaan käyttöön -oikaisun, investointitulot, verotulot, valtionosuudet ja rahoitustulot.
- Menot sisältävät toimintakulut, investointimenot ja rahoitusmenot.



# Verotuloennuste

Kunnallisverotulojen toteumaennuste on talousarvion mukainen eli 210,5 milj. euroa. Ennuste pohjautuu Kuntaliiton ennusteeseen, jonka taustalla on valtiovarainministeriön taloudellisen katsauksen verotuloarvio. Ennuste on positiivinen: kunnallisveron ennakonpidätykset ovat kehittyneet odotetusti, mutta talouden tilanne aiheuttaa negatiivista painetta kunnallisveron toteumaan.

Toteumaan tulee myös vaikuttamaan vuoden 2023 verotuksen valmistuminen, josta saadaan alustavaa tietoa kesäkuun lopussa, kun Verohallinto julkaisee kuntakohtaiset ennakkotiedot. Ennakkoon saadun tiedon mukaan vaikutukset eivät olisi merkittäviä.

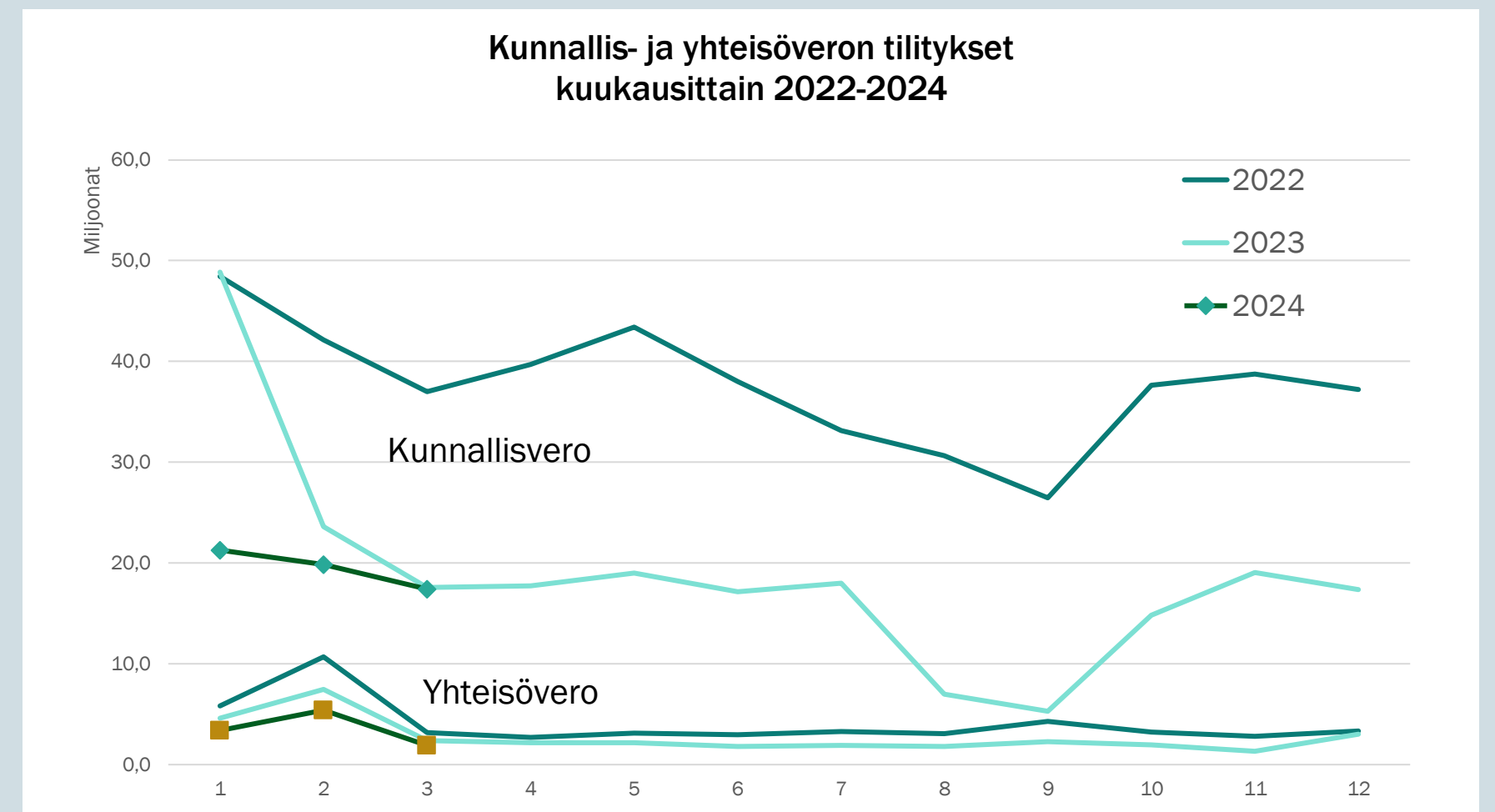
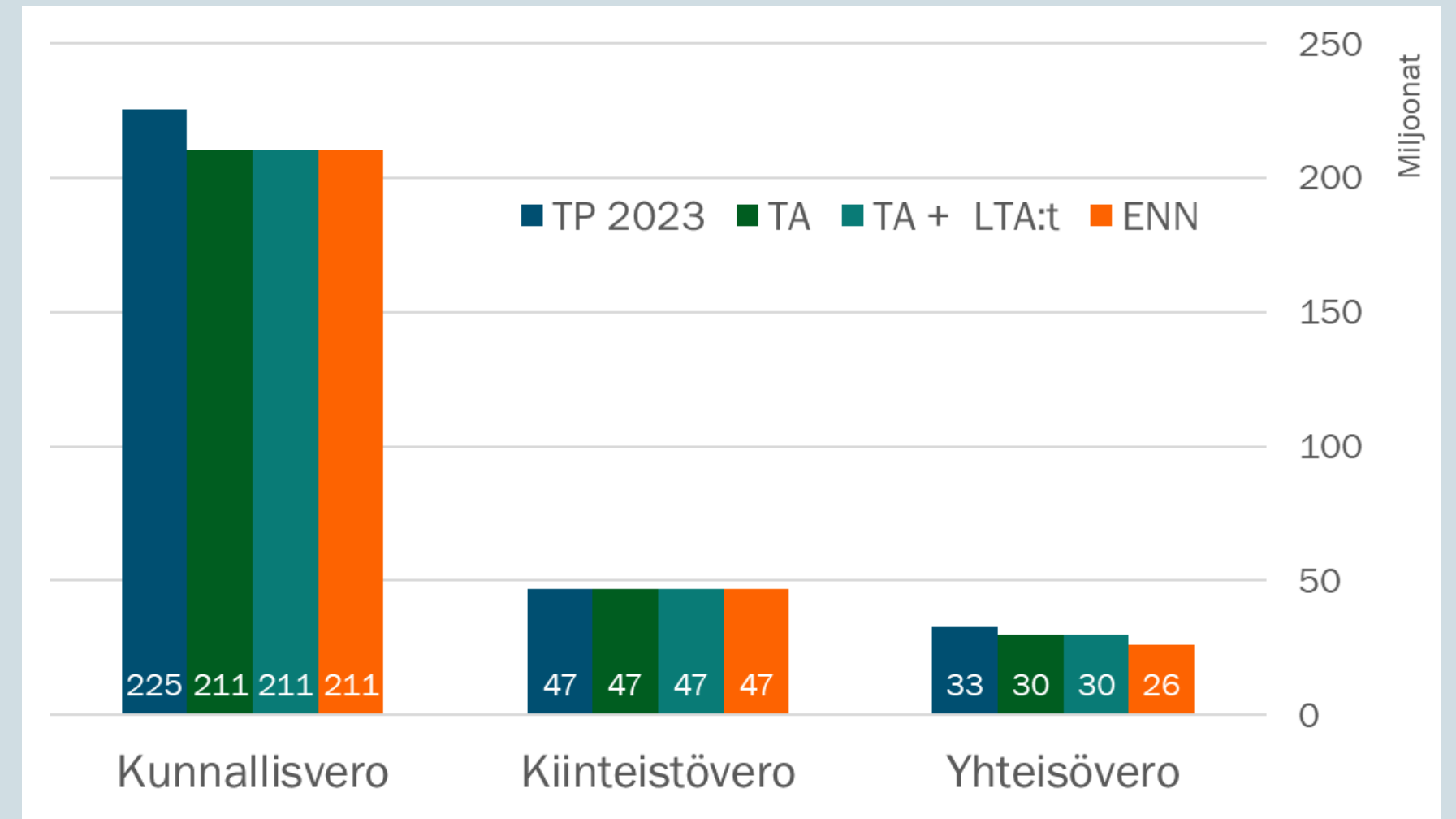
Verovuosien 2023 ja 2024 ryhmäosuuksia ei valtiovarainministeriön mukaan tällä hetkellä ole tarvetta oikaista.

Kiinteistöverojen toteumaennuste on 47,0 milj. euroa. Kiinteistöverotulojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Kiinteistöverotus valmistuu lokakuun lopussa, minkä vuoksi osa tilityksistä siirtyy vuosittain seuraavalle vuodelle. Siirtyvän erän suuruus vaihtelee vuosittain Verohallinnon aikatauluista johtuvista syistä.

Yhteisöverojen toteumaennuste on 26,2 milj. euroa (-3,5). Ennuste on epävarma. Se pohjautuu Kuntaliiton ennusteeseen, jonka mukaan yhteisöveron loppuvuoden kertymän odotetaan heikentyvän selvästi tulevina kuukausina. Oletuksen taustalla on valtiovarainministeriön viimeisin ennuste, joka ennustaa yrityksille selvästi heikompa vuotta.

Verovuoden 2023 valmistumisesta ja sen vaikutuksesta yhteisöverokertymään saadaan kuntakohtaista tietoa kesäkuun lopussa.

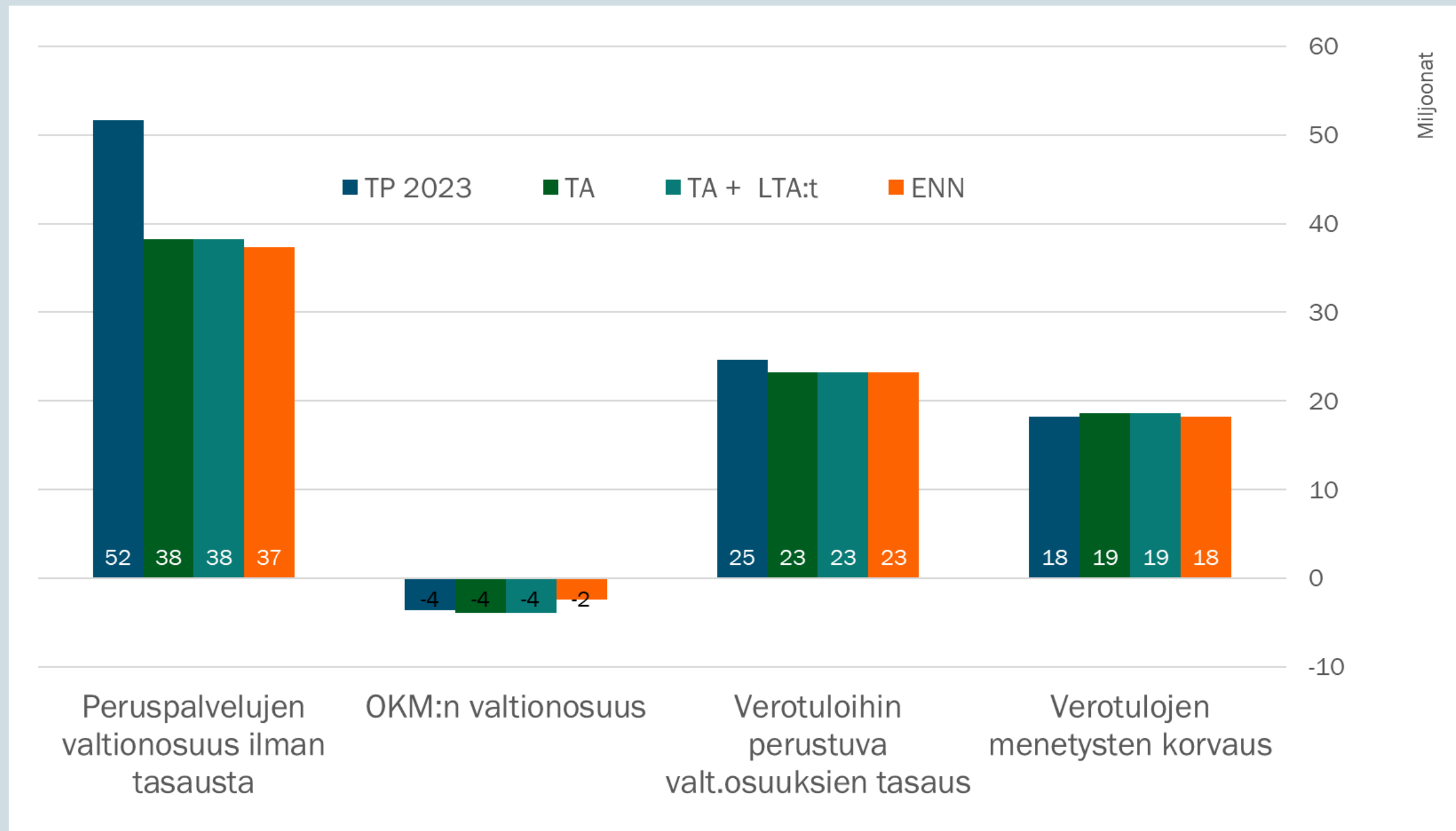
**283,7** milj. euroa (2023: 304,8)



Kunnallisveroprosenttia sekä yhteisöveron kuntien jako-osuutta leikattiin vuoden 2023 alusta hyvinvointialueille siirretyn rahoituksen vuoksi, minkä vuoksi TP 2022 ei ole suoraan vertailukelpoinen vuosiin 2023–2024 nähden.



# Valtionosuudet



## VALTIONOSUUDET

ENNUSTE

**76,4**

milj. euroa  
(2023: 90,9)

Peruspalvelujen valtionosuusennuste vuodelle 2024 ovat 60,6 milj. euroa (-0,9), josta verotuloihin perustuva valtionosuus on 23,2 milj. euroa. Valtiovarainministeriö (VM) päätti 21.12.2023 vuodelle 2024 myönnettävästä peruspalvelujen valtionosuudesta. Lahden kaupunki (KH 4.3.2024 § 93) on hakenut päätökseen muutosta siltä osin kuin valtionosuuslaskelmissa on huomioitu Päijät-Hämeen hyvinvointiyhtymän alijäämän kattamisvelvollisuus. VM on tiedottanut 15.4.2024 päivittävänsä rahoituksen siirtolaskelmia ja kaikkien kuntien maksatuspäätöksiä vuodelle 2024 saamiensa oikaisuvaatimusten johdosta. Muutoksen kokonaisvaikutusta Lahden kaupungille ei tiedetä ennen kuin saadaan valtiolta uudet laskelmat, eikä sitä ole huomioitu ennusteessa.

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuusennuste vuodelle 2024 on -2,4 milj. euroa (+1,5). Valtionosuus sisältää kaupungin omarahoitusosuudet lukio- ja ammatillisen koulutuksen järjestämiseen, minkä vuoksi se on valtionosuusmaksatusta vähentävä erä. Lahden kaupunki (KH 4.3.2024 § 93) on hakenut oikaisua opetus- ja kulttuuriministeriön (OKM) päätökseen 29.12.2023. OKM ei ole vielä päättänyt oikaisuvaatimuksen hyväksymisestä.

Verotulomenetysten korvausennuste vuodelle 2024 on 18,2 milj. euroa (-0,4). Verotulomenetysten korvaus perustuu niihin hallituksen päättämiin verovähennyksiin, jotka alentavat kuntien verotuloja. Valtio korvaa ne kunnille valtionosuusjärjestelmän kautta. VM päätti 21.12.2023 vuodelle 2024 myönnettävästä verotulomenetysten korvauksesta. Lahden kaupunki (KH 4.3.2024 § 93) on hakenut päätökseen muutosta siltä osin kuin valtionosuuslaskelmissa on huomioitu Päijät-Hämeen hyvinvointiyhtymän alijäämän kattamisvelvollisuus.



# Rahoituksen tilannekatsaus

31.3.2024

## LAINAMÄÄRÄ

**673,5**

milj. euroa

(ulkoiset lainat ilman  
konsernitilivelkoja)

## VAHINKORAHASTO

**11,2**

milj. euroa

(markkina-arvo, 13,1 milj.  
euroa)

## LAINOJEN KESKIKORKO

Viimeiset 12 kk

**2,63 %**

(ulkoiset lainat ilman  
konsernitilivelkoja)

## KASSAVARAT

**294,3**

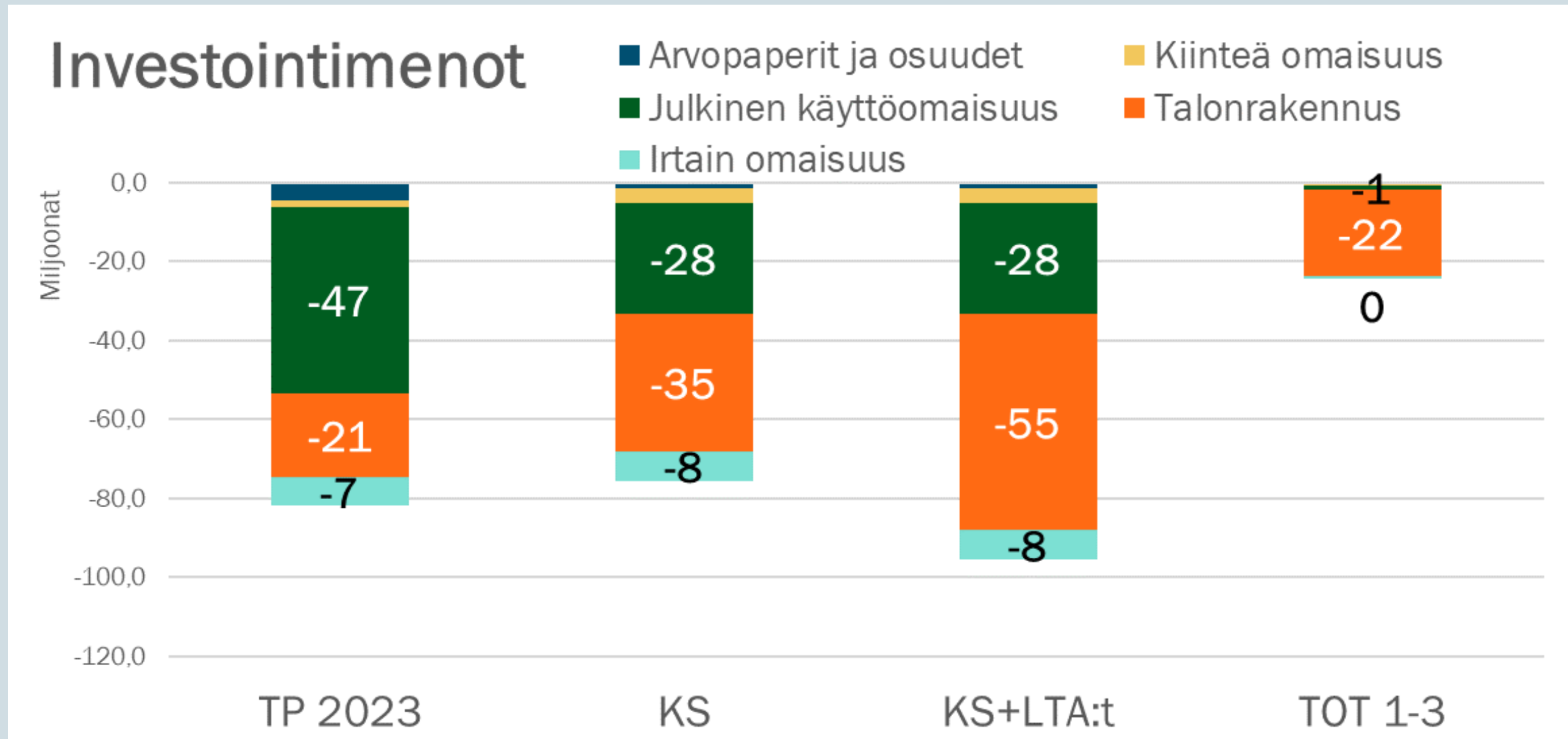
milj. euroa

(sisältää konsernitilivarat,  
talletukset ja vahinkorahaston)

- Pitkäaikaisten ottolainojen lisäykseen varattiin 2024 talousarviossa 94 milj. euroa. Kaupunki arvioi ottolainojen nostotarvetta osana Talouden tasapainotus -ohjelmaa. Maksuvalmius on säilynyt ensimmäisen neljänneksen hyvällä tasolla.
- Pitkäaikaisten antolainojen lisäykseen on 2024 talousarviossa varattu 30 milj. euroa. Pitkäaikaisia lainoja ei ole myönnetty vuoden 2024 ensimmäisen neljänneksen aikana.
- Kaupunki on sijoittanut 175,0 milj. euroa rahamarkkinatalletuksiin. Talletukset erääntyvät syyskuuhun 2024 asti.
- Rahoituslainoihin ja takauksiin (EIB ja NIB) sisältyy rahoituskovenantteja, joita tarkastellaan säännöllisesti. Kovenanttiehtojen muuttamisesta on neuvoteltu vuonna 2023 rahoittajan kanssa. Kovenanteista odotetaan rahoittajan muutosehdotusta kuluvan vuoden aikana.



# Investointien tilannekatsaus



- Kiinteään omaisuuteen on kirjautunut tuloja maanmyynneistä 3,27 milj. euroa.
- Julkisen käyttöomaisuuden toteuma oli noin 1,25 milj. euroa ja noin 4,4 %
- Vuoden 2024 investoinnit on pääasiassa kilpailutettu. Muutaman hankkeen kilpailutus on vasta käynnistymässä. Hankkeiden tarjoukset ovat olleet linjassa kustannusarvioiden kanssa.
- Talonrakennuksen investointien toteutuma oli yhteensä 21,8 milj. euroa ja 39,8 % talonrakennuksen budjetista.
- Lahden kylän kansakoulurakennuksen perusparannus on valmistunut helmikuussa 2024.
- Suurhalli- ja messuhallit kiinteistö hankittiin kiinteistökaupalla 18.3.2024 ja kauppahinta oli 19,9 milj. euroa.
- Satamakatu 2 Tikkulan kiinteistö myytiin kiinteistökaupalla 18.3.2024 ja kauppahinta oli 0,80 milj. euroa.

31.3.2024

INVESTOINTI-  
MENOT

**24,1**

milj. euroa

(KS+LTA:t: 25,3 %)

INVESTOINTI-  
TULOT

**4,2**

milj. euroa

(KS+LTA:t: 39,2 %)

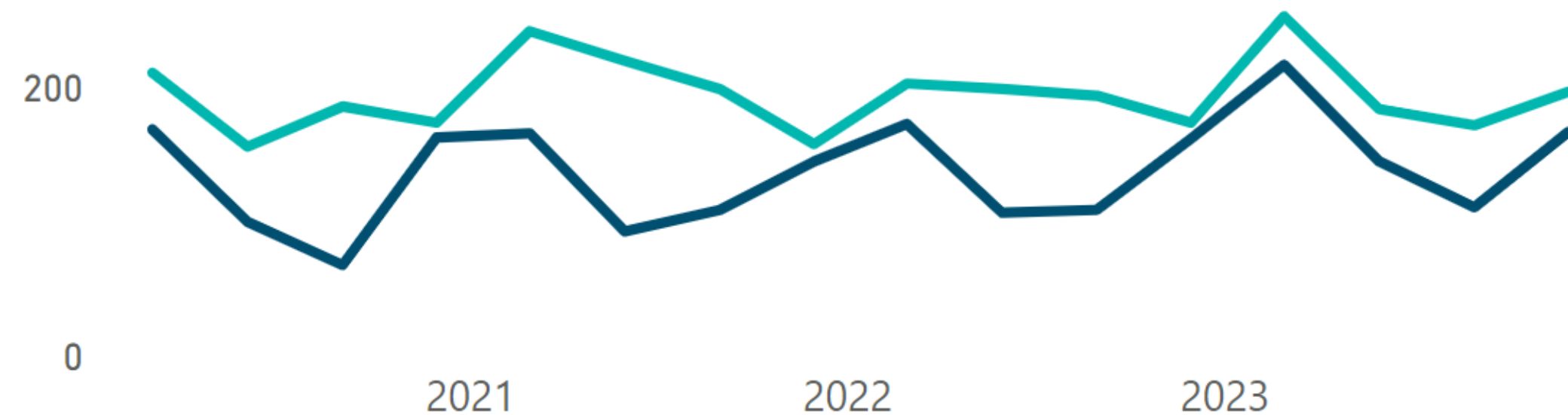


# Elinvoima

- Lahdessa muuttovetovoima 2024 on 1.vuosineljänneksellä ulkomaalaisilla noussut selvästi. Kotimaan muuttovetovoima 1. vuosineljänneksellä 12 kuukauden aikana on ollut sen sijaan hieman tappiollinen (-5). Maaliskuussa 2024 Lahti oli suurten kaupunkien (12) muuttovetovoiman vertailussa 12 kuukauden aikana ulkomaisissa muuttajissa sijalla 8. (+1 252 hlö) ja myös kotimaan muuttajissa sijalla 8. (-5 hlö). Kokonaisnettomuutto oli 12 kuukauden aikana oli yht. 1 247 henkilöä. Tammi-maaliskuussa Lahden väkiluku kasvoi 240 asukkaalla. Ensimmäisen vuosineljänneksen väestönkasvu on ollut viimeksi yhtä nopeaa Lahdessa vuonna 2001.
- Ukrainalaisista tilapäisen suojelun perusteella kotikuntaoikeuden ovat saaneet 550 henkilöä. Tämä selittää osan Lahden nopeasta väestönkasvusta (Lähde: DVV, 1.3. - 30.4.2024 mennessä).
- Aloittaneiden sekä lopettaneiden yritysten määrät olivat 2023 neljännellä vuosineljänneksellä nousussa.

## Aloittaneet ja lopettaneet yritykset

● Aloittaneet yritykset (lkm) ● Lopettaneet yritykset (lkm)



Lisätietoja:  
[Elinvoimaseuranta](#), [Työllisyyskatsaus](#), [Muuttajat](#)

Lähde: Tilastokeskus, Aloittaneet ja lopettaneet yritykset.

## KOTIMAAN MUUTTOVETOVOIMA

# -5

(12 KK AIKANA, 3/2024)

## ULKOMAAN MUUTTOVETOVOIMA

# 1 252

(12 KK AIKANA, 3/2024)

## UKRAINALAISET KOTIKUNTAOIK. SAANEET

# 550

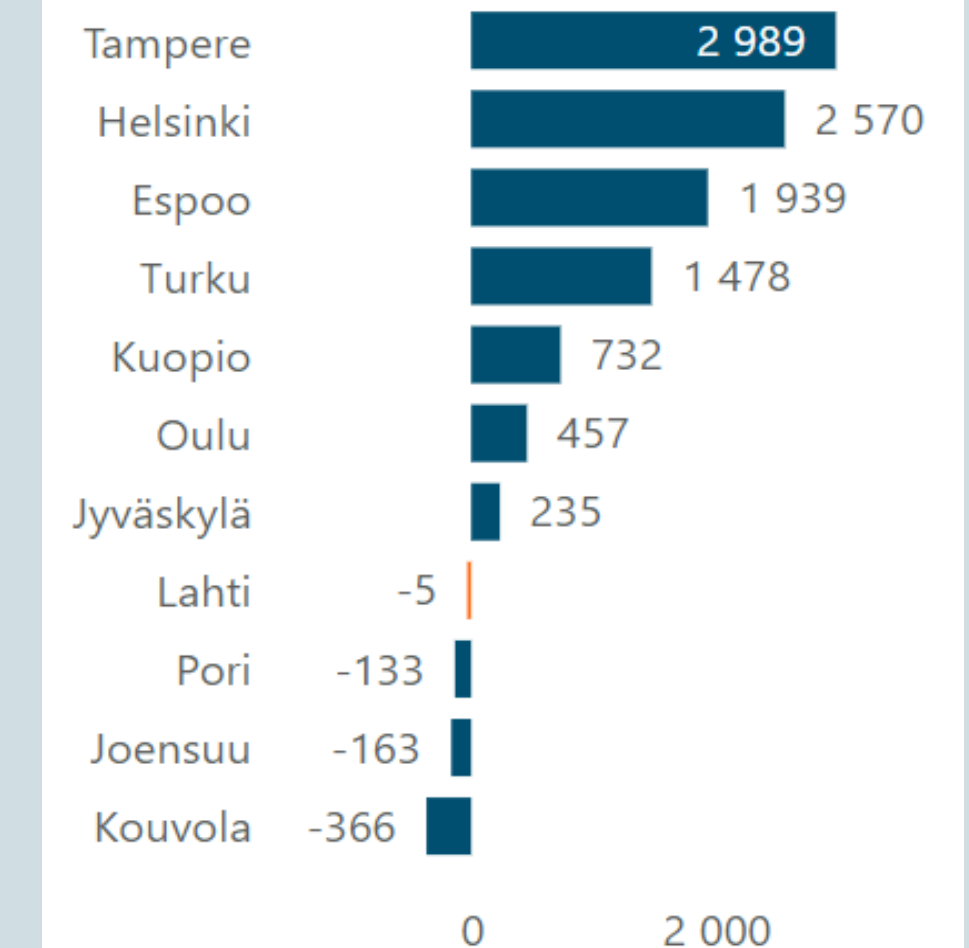
(1.3. - 30.4.2024)

## ALOITTANEET YRITYKSET

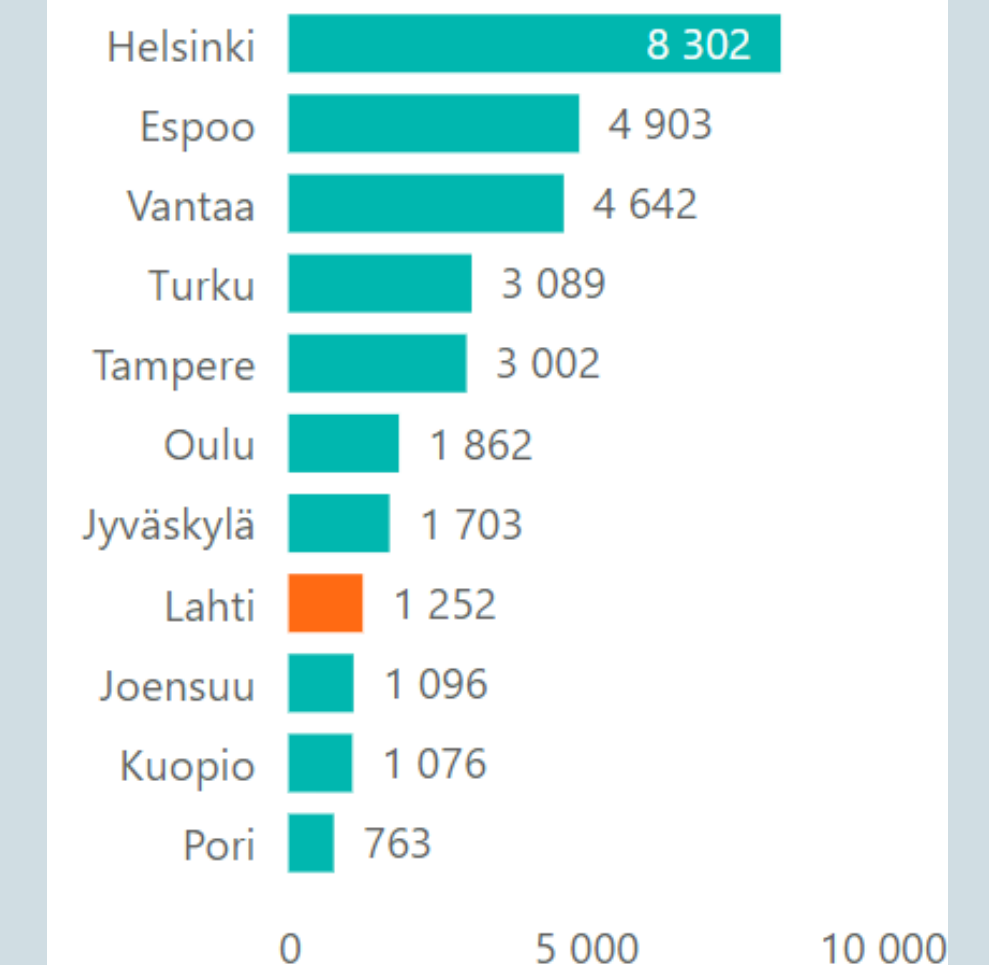
# 196

LOPETTANEET 166;  
Q4/2023

## Kotimaan muuttovetovoima, henkilöä 12 kk aikana



## Ulkomaan muuttovetovoima, henkilöä 12 kk aikana

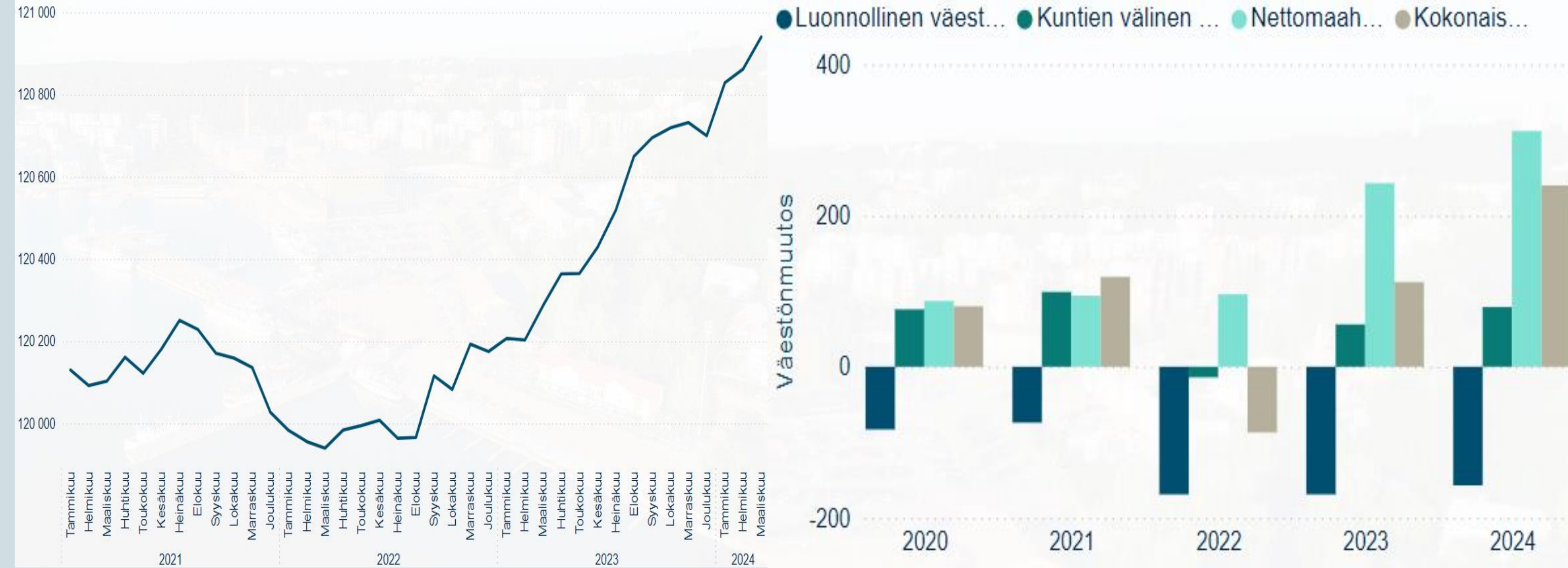


Lähde: Tilastokeskus, Väestötilastopalvelu



# Väestön tilannekatsaus

- Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Lahden kaupungin väkiluku oli maaliskuun 2024 lopussa 120 940. Kaupungin väkiluku on kasvanut vuoden alusta 240 asukkaalla ja vuoden takaisesta 653 asukkaalla. Maaliskuussa väkiluku kasvoi 78 asukkaalla. Ensimmäisen vuosineljänneksen väestönkasvu on ollut viimeksi yhtä nopeaa Lahdessa vuonna 2001. Suurista kaupungeista Lahden väkiluku on kasvanut seitsemänneksi eniten vuoden alusta.
- Tarkasteltaessa kuntien välistä muuttoliikettä tammi-maaliskuun aikana Lahti sai tulomuuttajia muista kunnista 1 111 ja lähtömuuttoja Lahdesta oli 1 032. Näin ollen tulomuuttoja Lahteen muista kunnista oli 79 enemmän kuin lähtömuuttoja. Edellisen vuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna tulomuutto Lahteen väheni 3 muutolla ja lähtömuutto Lahdesta väheni 26 muutolla.
- Maahanmuuttoja oli 312 enemmän kuin maastamuuttoja. Maaliskuun ennakkotilaston mukaan ulkomailta muutti Lahteen tammi-maaliskuussa 362 henkeä ja Lahdesta muutti ulkomaille 50 henkeä. Maahanmuuttoja oli 69 enemmän ja maastamuuttoja saman verran kuin edellisvuoden tammi-maaliskuussa. Vuoden 2024 alusta 175 ukrainalaista on saanut kotikunnakseen Lahden.
- Syntyneitä oli 157 vähemmän kuin kuolleita. Tammi-maaliskuun aikana syntyi 207 lasta eli 16 lasta enemmän kuin vastaavana aikana vuonna 2023. Kuolleiden määrä oli 364, mikä on 4 enemmän kuin vuotta aiemmin.



VÄESTÖ  
**120 940**

ennakkotieto  
(2023: 120 287)

LUONNOLLINEN  
VÄESTÖNLISÄYS

**-157**

KUNTIEN  
VÄLINEN  
NETTOMUUTTO

**79**

NETTOMAAHAN-  
MUUTTO

**312**

VÄKILUVUN  
KORJAUS

**6**

KOKONAIS  
MUUTOS

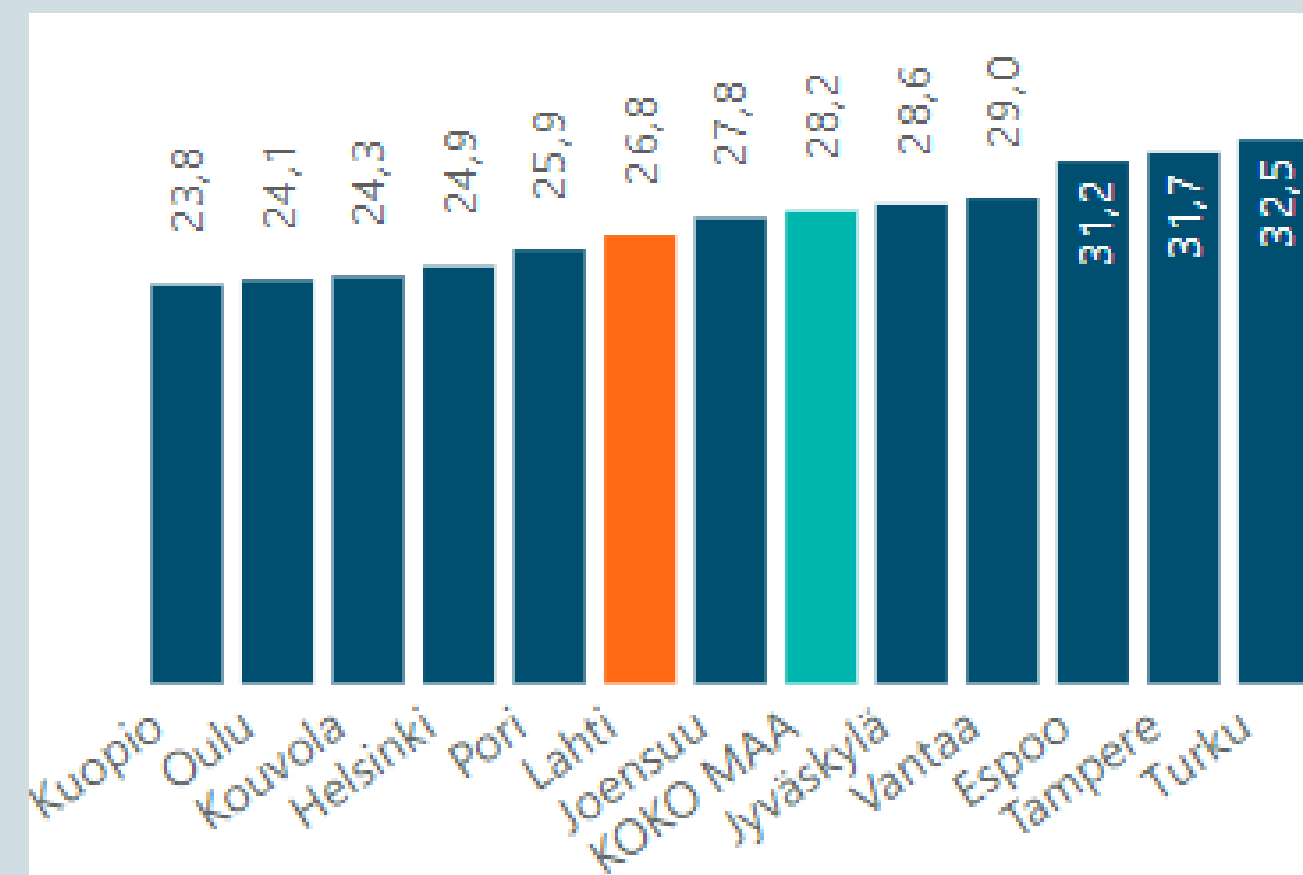
**240**

Lisätietoja [Lahti.fi](https://www.lahti.fi): Väestökatsauksen seuranta

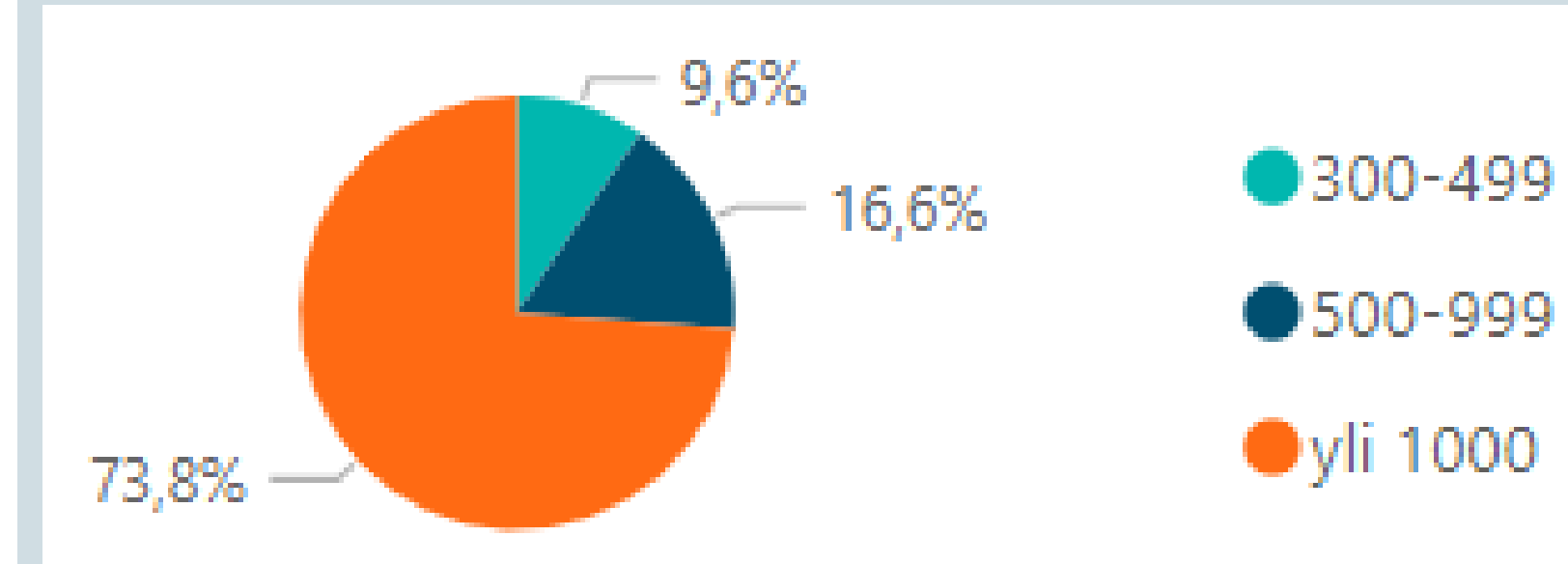


# Työllisyyden tilannekatsaus

- Kuukausitasolla avointen työpaikkojen määrä on pudonnut viimeisen vuoden aikana yksittäisiä kuukausia lukuun ottamatta. Uusien avoimien työpaikkojen määrä oli vähentynyt viime vuodesta lähes kaikissa pääammattiryhmässä. Osaavan työvoiman saatavuus on edelleen haaste monilla eri aloilla.
- 12 suurimman kaupunkien vertailussa Lahti sijoittui viimeiselle sijalle työttömyysasteen ollessa 14,3% Joensuun työttömyysaste oli 14,3 % ja Jyväskylän 13,5 %.
- Pitkäaikaistyöttömien osuus kaikista työttömistä oli 33,3 %. Vuoden aikana pitkäaikaistyöttömien määrä on pudonnut Lahdessa -459, joka on eniten 12 suurimman kaupungin vertailussa, seuraavaksi eniten pudotus oli Turussa -213 ja Joensuussa oli -5. Muissa vertailukaupungeissa pitkäaikaistyöttömyys kasvoi viimeisen vuoden aikana.
- Rakennetyöttömien osuus oli 56,2 %, Lahden rakennetyöttömien määrä 12 suurimman kaupungin 4. korkein ja 3,1 %-yksikköä korkeampi kuin koko maassa keskimäärin.
- Työttömyyden ennakoitaan nousevan edelleen mm. rakennusalan tilanteesta johtuen.



Aktivointiaste, %, maaliskuu 2024



Työmarkkinatuen kuntaosuudet maksettujen etuuspäivien mukaan, 3/24

## TYÖTTÖMYYS- ASTE

**14,3 %**

(3/2023: 13,0 %)

## NUORISO- TYÖTTÖMYYS

**17,0 %**

(3/2023: 13,6 %)

## TYÖTTÖMÄT

**8 069**

(3/2023: 7 310)

## AVOIMET UUDET TYÖPAIKAT

**780**

(3/2023: 1 863)

## AKTIVOINTI- ASTE

**27,6 %**

(3/2023: 28,8 %)

## PITKÄAIKAIS- TYÖTTÖMÄT

**2 783**

(3/2023: 3 240)



# Työllisyyden tilannekatsaus, kuntakokeilu

- Uusien lahtelaisten työnhakijoiden määrä on kasvanut sekä kuntakokeilussa että TE-toimistossa työllisyystilanteen heikennyttyä. Työnhakijan alkupalvelut on ollut ruuhkautuneena koko alkuvuoden, ja tehtäviä on siirretty tilapäisesti muille tiimeille.
- Suhdannotilanteesta johtuen myös työllistyminen on vaikeutunut. Työllisyyspalvelut on lisännyt tammikuussa työllisyys- ja yrityskoordinaattoreiden määrää kahdella, ja tavoitteena on löytää ns. piilotyöpaikkoja kuntakokeilun asiakkaille. Myös työmahdollisuuksista tiedottamista työnhakijoille on kasvatettu merkittävästi.
- Koto-ajan päättäneille asiakkaille on hankittu vaikuttavuusperusteisia työllistämispalveluja. Näissä palveluissa on asiakasohjausvaihe meneillään ja palvelut käynnistyvät pian.
- Nuorten työllisyyspalvelujen organisoitumista selvittäneen AKKE-hankkeen loppuraportti on pian valmistumassa. Ehdotusta toiminnan suuntaamiseksi on selvitetty työpajoissa, haastatteluilla ja kyselytutkimuksella alkuvuoden aikana.
- Syyskuussa 2022 käynnistyi työllisyyspalvelujen vaikuttavuusperusteinen pilottihanke, jolla pyritään siirtämään työmarkkinatuen kuntaosuutta aktiiviseen työvoimapolitiikan toimenpanoon (palveluhankintaan). Pilotti jatkuu kuntakokeilun loppuun ja sen avulla pyritään työllistämään 250 lahtelaista työtöntä työmarkkinatuen saajaa ja samalla kehitetään uudenlaisia palveluja paikallisiin tarpeisiin. Keväällä palveluun ohjaus päättyi ohjattujen asiakkaiden määrän täytyessä.
- TOTTA! - Työkyvyn ja työelämäosallisuuden tunnistaminen työllisyydenhoidon agendahanke on käynnistyi Q1/2024 aikana. Siinä pilotoidaan nopean toiminnan työkykytiimiä, joka rakentaa yli 30- vuotiaiden pitkäaikaistyöttömien asiakkaiden työkyvyn haasteiden ja työelämäosallisuuden esteiden tunnistamiseen innovatiivisen toimintamallin. Hanke on ESR+-rahoitteinen.
- Pitkäaikaistyöttömien määrä on laskenut, mutta työmarkkinatuen kuntaosuus ei ole vastaavasti laskenut, koska yli 1000 päivää työmarkkinatukea saaneiden osuus on kasvanut edelleen. Maaliskuussa 2024 työmarkkinatuen kuntaosuus oli 1,53 Milj. Euroa, josta yli 1000 pv saaneiden osuus oli 1,13 Milj. Euroa eli noin 73,8 %.

## Koko kokeilu

YHTEYDENOTOT 1-4/2024

**155 945**

YHTEYDENOTOT 2021-2024

**1 026 514**

HENKILÖSTÖ LAHDESSA

**136**, joista

TE-taustaisia 68  
(29.4.2024)

ASIAKASMÄÄRÄ LAHDESSA

**9 639**

(29.4.2024)

PÄÄTTYNEET

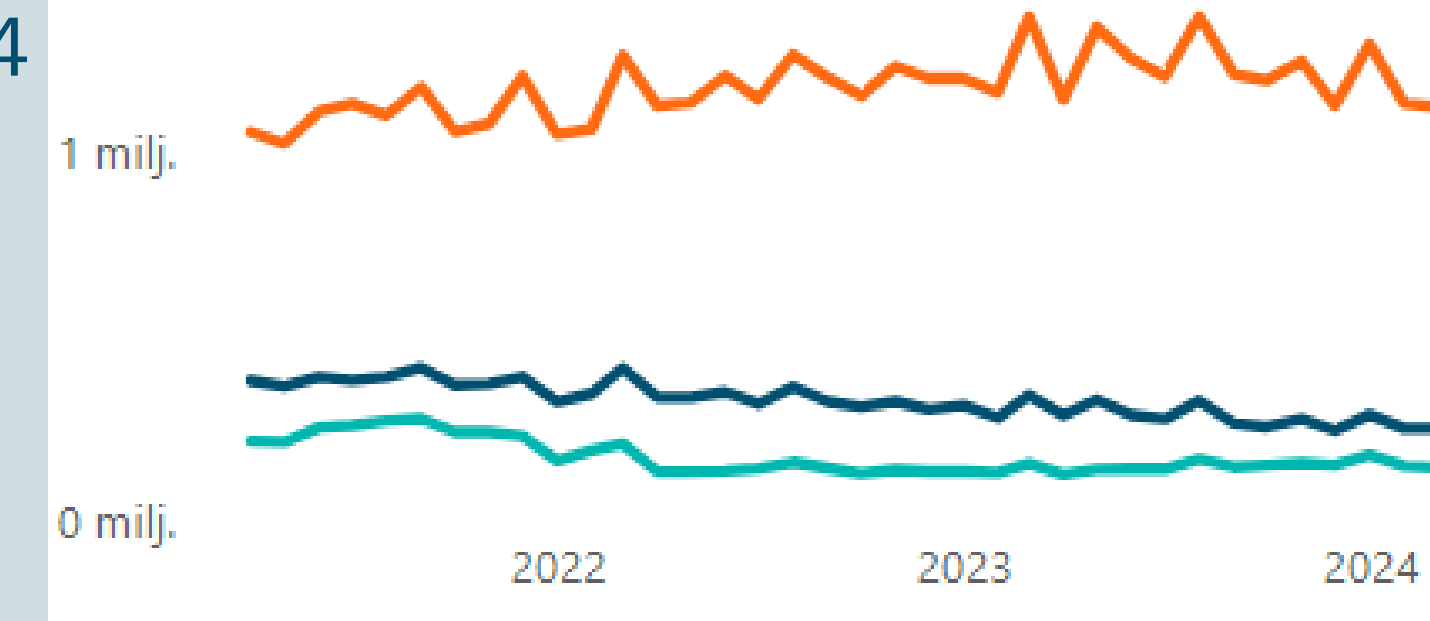
ASIAKKUUDET LAHDESSA

**1 567**

(1.-3.2024)

## Työmarkkinatuen kuntaosuudet, aikasarja (eur)

● 300-499 ● 500-999 ● yli 1000



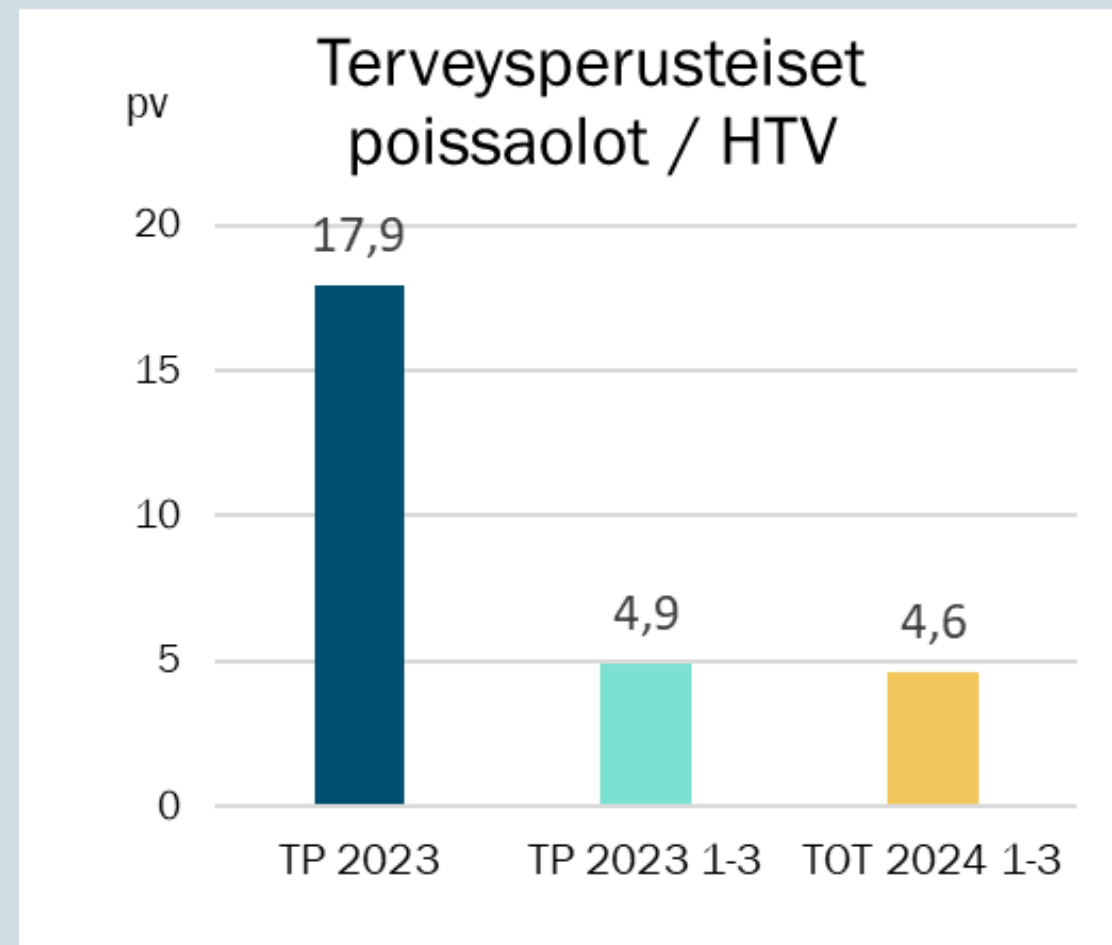
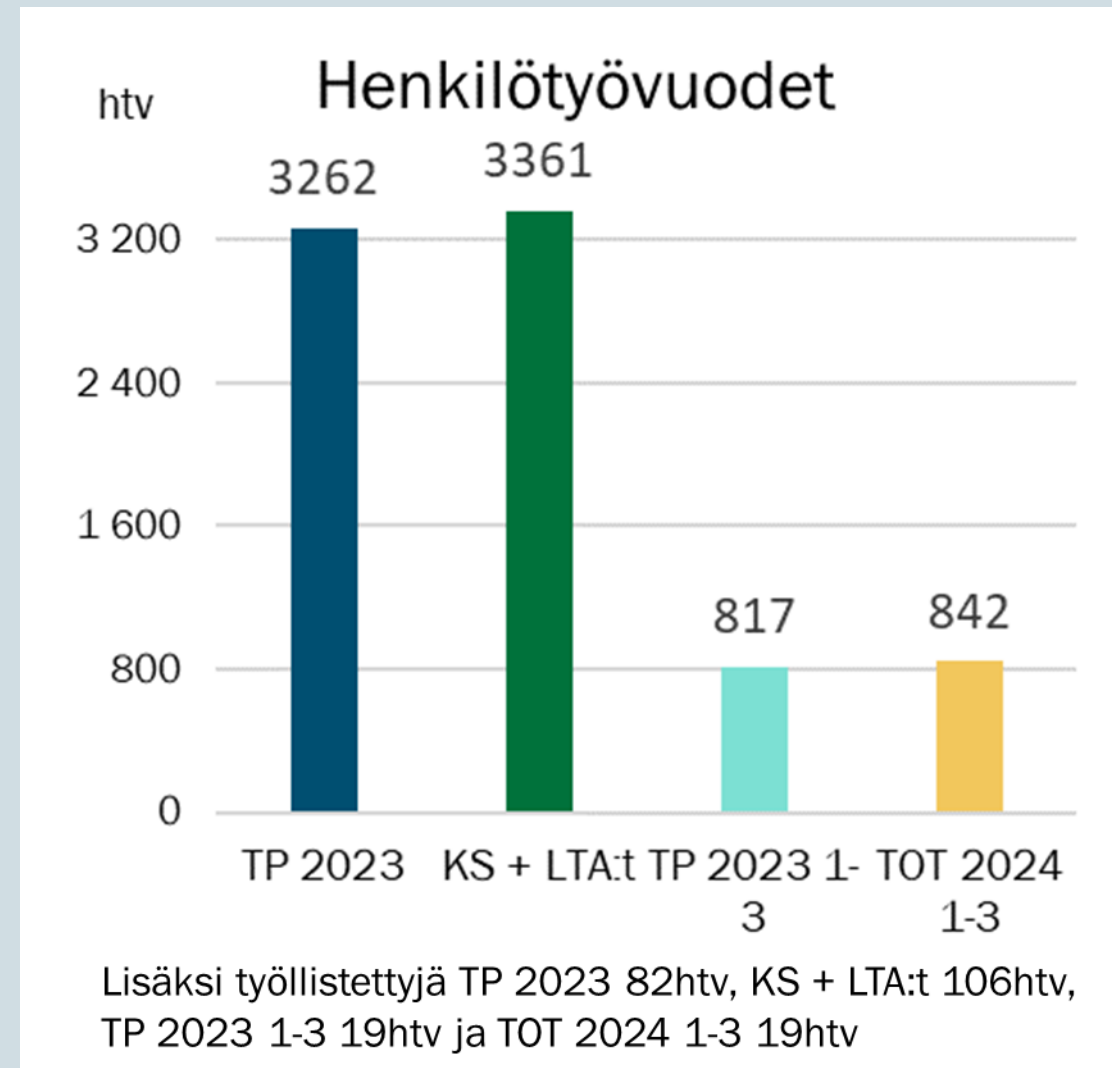
Työmarkkinatuen kuntaosuus 3/24

**TYÖMARKKINATUEN  
KUNTAOSUUSENNUSTE**

**20** milj. euroa  
(2023: 20,1milj. euroa)



# Henkilöstö

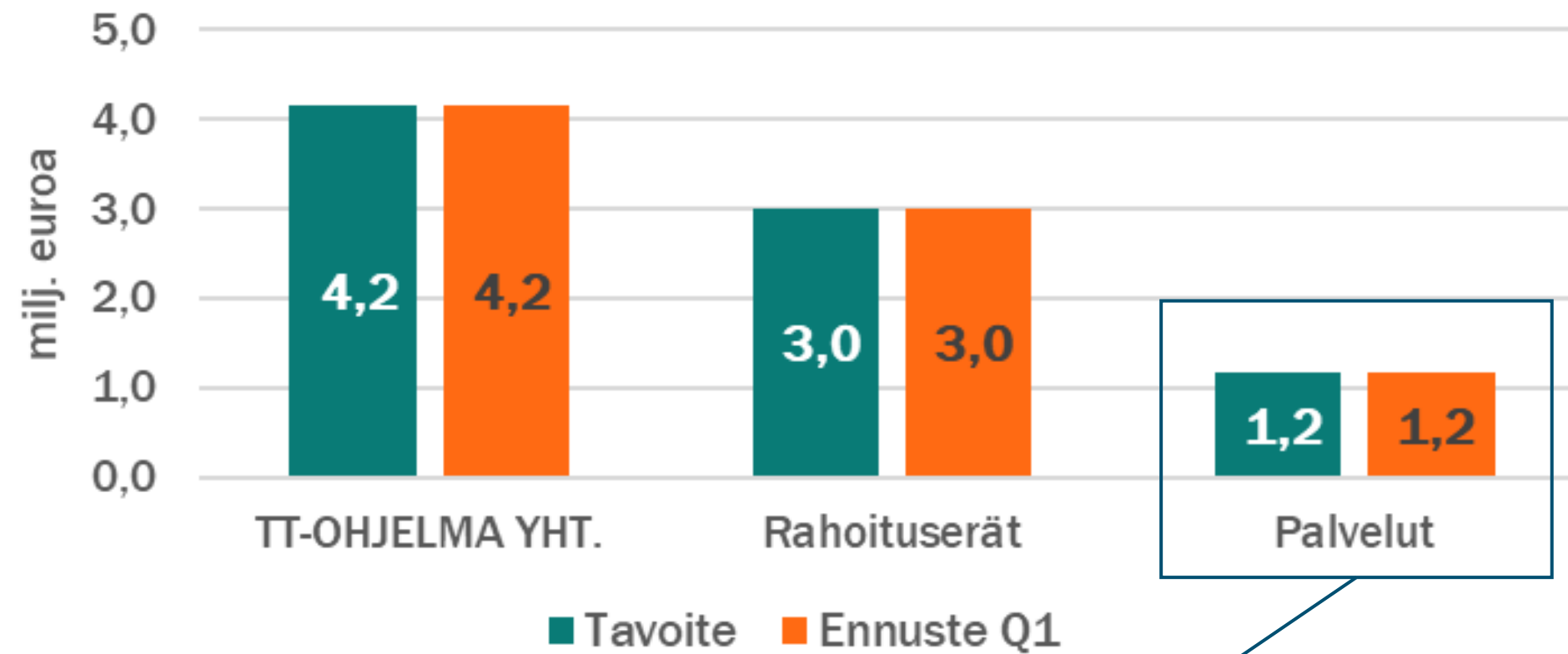


- Suunniteltujen henkilötyövuosien ennustetaan alittuvan konsernihallinnon ja kaupunkiympäristön palvelualueilla ja ylittävän sivistyksen palvelualueella.  
Ennustetut alitukset johtuvat pääosin siitä, että rekrytointeja ei ole saatu edistettyä suunnitellusti. Sivistyksen ylitysten osalta selvitys ja tarvittavat toimenpiteet ovat kesken.
- Terveysperusteiset poissaolot ovat vähentyneet yleisesti kaikilla palvelualueilla edelliseen vuoteen verrattuna.
- Työterveyspalvelujen tuottajana aloitti 1.4.2024 Mehiläinen Oy. Palvelutuottajan vaihdoksen yhteydessä uudistetaan kaikki työterveyteen ja varhaiseen välittämiseen liittyvät toimintaprosessit.
- Henkilöstön työhyvinvointikysely toteutettiin helmimaaliskuussa. Työhyvinvointi on kokonaisuudessaan hyvällä tasolla (keskiarvo 3,87 asteikolla 1-5) vaikka NPS-indeksi eli suositteluhalukkuus oli -6.

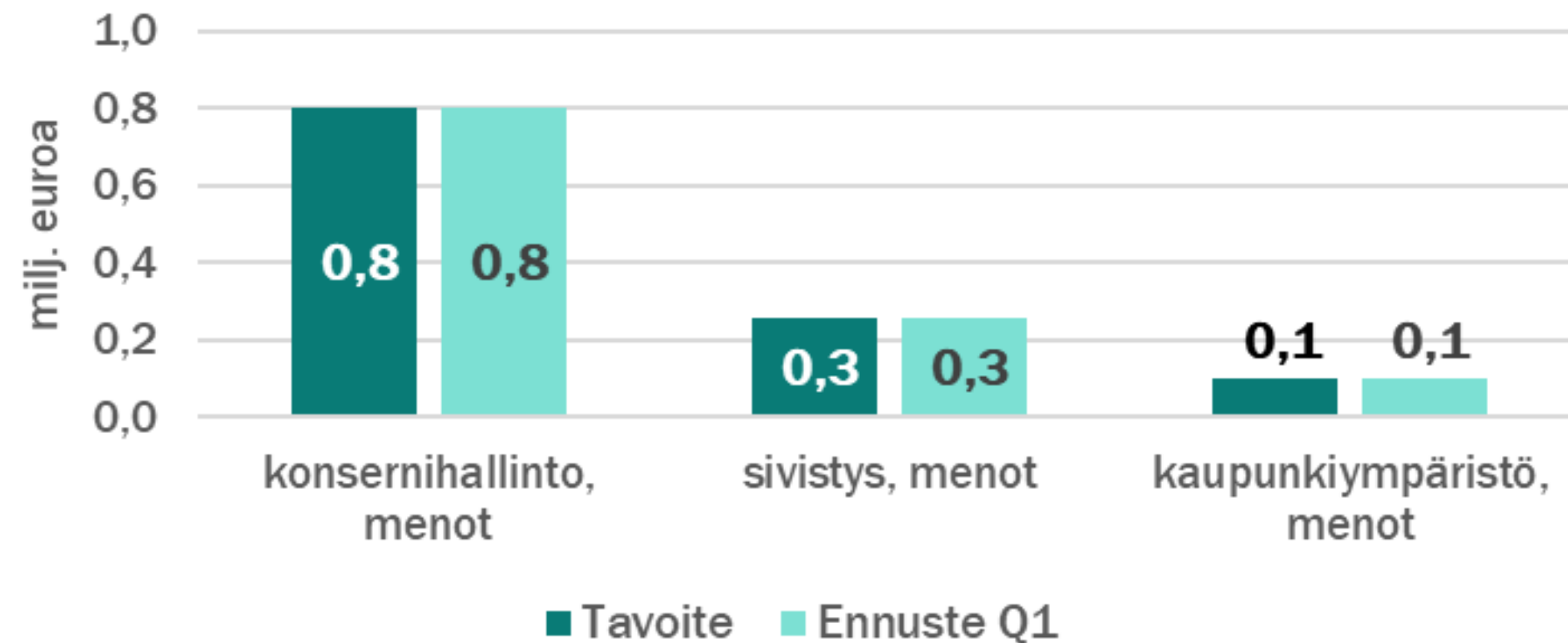


# Talouden tasapaino-ohjelma

## TT-ohjelman toteumaennuste 2024



## Palvelut; erittely palvelualueittain



## Ohjelman tavoitteet

- Talouden tasapaino-ohjelmalla tavoitellaan rakenteellista 50 milj. euron tasapainoa vuosina 2024–2027. Ohjelman taloudelliset tavoitteet sisältyvät talousarvioon.
- Vuonna 2024 talouden tasapaino-ohjelman kokonaistavoite on 4,2 milj. euroa ja sitä tavoitellaan rahoituserien positiivisella kehityksellä +3,0 milj. euroa sekä palvelujen kustannusten nousua hillitsemällä -1,2 milj. eurolla.

## Ohjelman toteumaennuste

- Palvelualueilla tasapaino-ohjelman ennustetaan toteutuvan tavoitteiden mukaisesti.
- Rahoituserien nettovaikutusta pyritään parantamaan pääosin kassatalletusten tuotoilla. Tavoitteen ennustetaan toteutuvan.

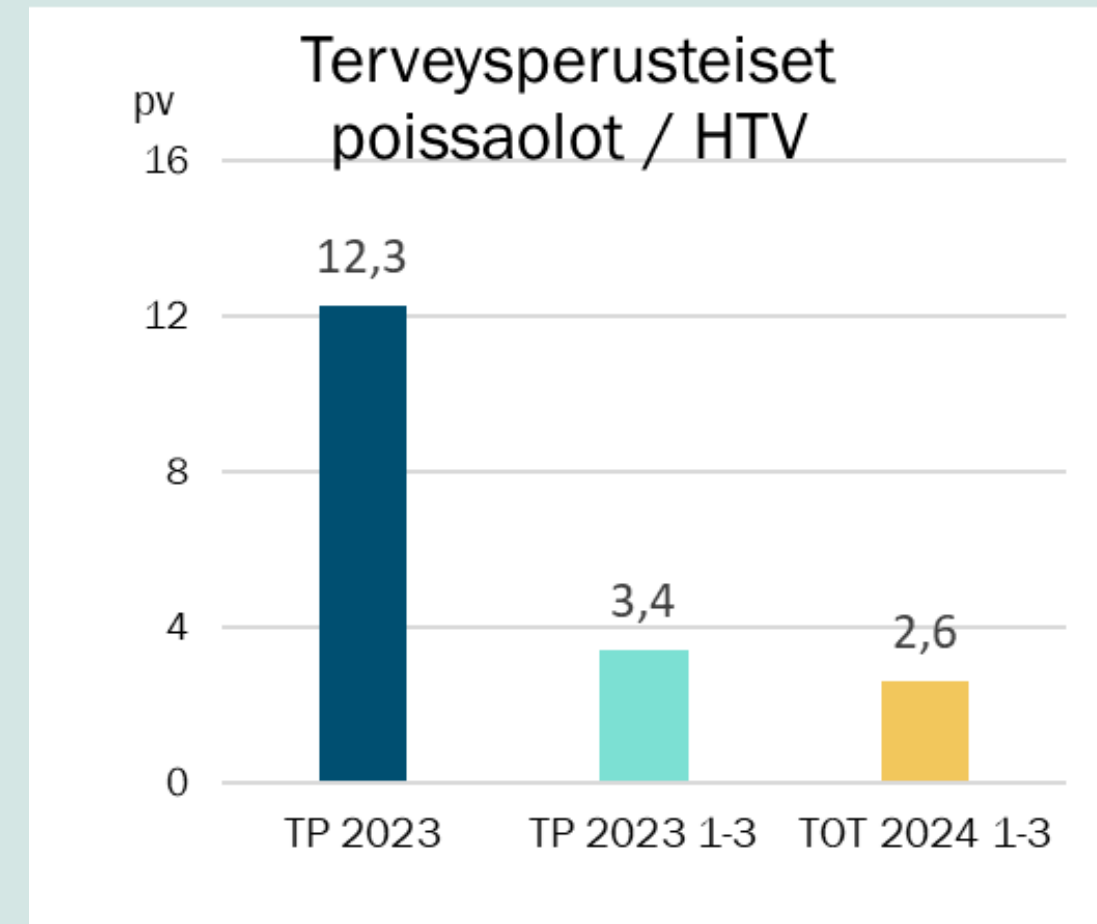
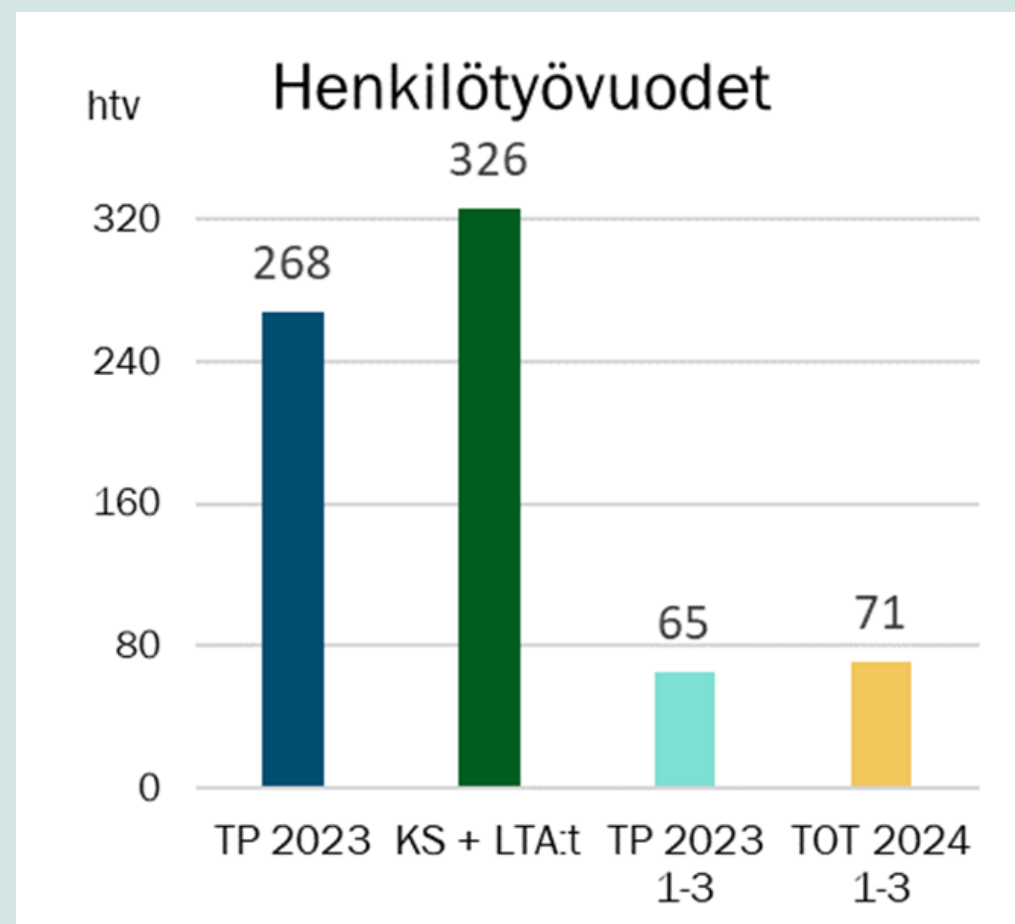
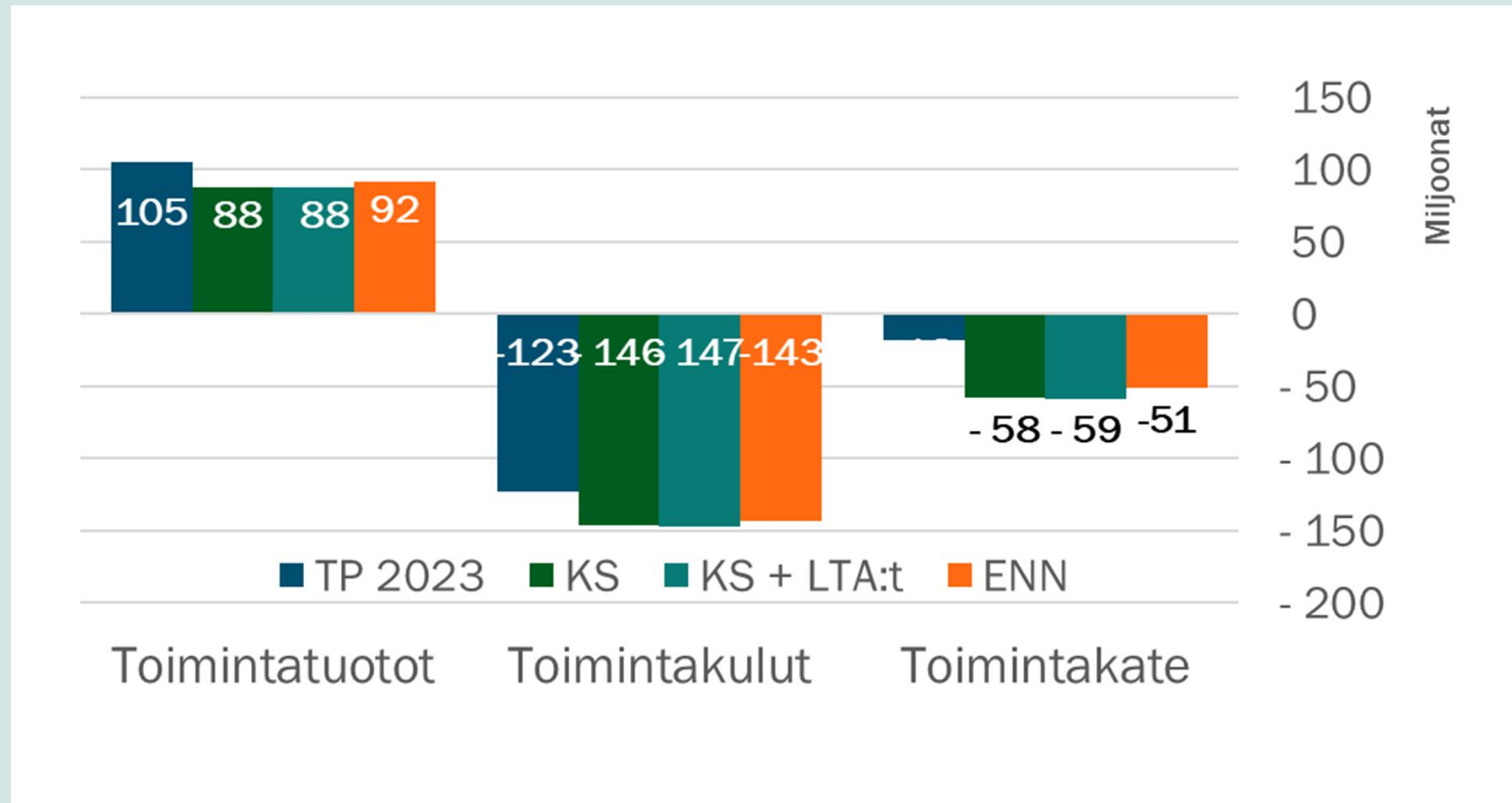


# Konserni- hallinnon palvelualue





# Palvelualuejohtajan katsaus



Uusi kaupunginjohtaja Niko Kyynäräinen aloitti tehtävässään 1.1.2024.

Kaupunginhallitus ja -valtuusto työskentelivät talouden tasapainottamiseen liittyvien omaisuusrakennetarkastelujen parissa.

EU:n kaupunkimissioon liittyvä Euroopan komission ja Lahden kaupungin välinen ilmastopimus solmittiin. Lahti sai Missio-tunnuksen (Label) maaliskuussa Brysselissä järjestetyssä tilaisuudessa.

Vuoden 2025 alussa toteutuvan TE-uudistuksen valmistelu etenee kaupunginhallituksen hyväksymän työvoimapalvelujen järjestämissuunnitelman ja työvoimaviranomaisten välisen aiesopimuksen pohjalta. Rinnalla toteutetaan myös KOTO24-valmistelua.

LUT-yliopiston rakennustekniikalle ja LAB-ammattikorkeakoulun laboratorioanalytiikan koulutukselle varmistettiin rahoitusta ja kumppanuuksia. Lisäksi korkeakoulutoimintaa, alueen yritystoimintaa ja elinvoimaa tukevaa edunvalvontaa toteutettiin aktiivisesti ja laajalla rintamalla.

Syksyllä alkaneen asumisen kampanjan Valitse Lahti, saat koko Suomen jatkoa valmisteltiin. Yhteistyö Lahden seudun kuntien kanssa mahdollistaa kampanjan laajenemisen myös televisioon.

Kaupunki osti Suurhalli-Messuhalli-kiinteistön Spatium Toimitilat Oy:lta ja myi vastaavasti Tikkula-kiinteistön Spatium Toimitilat Oy:lle.

Henkilöstön työhyvinvointikysely toteutettiin helmikuussa ja sen tulosten mukaan työhyvinvointi on pysynyt kaupunkitasoisesti hyvällä tasolla.



# Toiminnan katsauksen kooste 1/2

- Työterveyshuollon palveluntuottajan vaihdokseen valmistautuminen on edellyttänyt kaikkien työterveyteen ja varhaiseen välittämiseen liittyvien prosessien päivittämistä ja uudenlaisten toimintatapojen valmistelua. Uusi palveluntuottaja Mehiläinen aloitti palveluntuottajana 1.4.2024.
- Työhyvinvointikyselyn toteutettiin helmikuussa, tulokset saatiin maaliskuussa.
- Jämerä-projektin (talouden tietojärjestelmä uudistus) toteutusvaihe on käynnissä, käyttöönotto on 1.1.2025. Raindance budjetointijärjestelmä 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.
- Asumisen markkinoinnin kolmevuotiseen kampanjaan osallistuvat lähes kaikki Päijät-Hämeen kunnat. Mainostoimiston kanssa kampanjamateriaaleihin on lisätty myös televisiomainos, sillä lapsiperheet seuraavat medioista edelleen eniten televisiota. Kampanja jatkuu 6.4.2024. Keskusteluja yhteistyöstä jatketaan myös rakennusalan ja yrityskentän kanssa.
- Luonto ja sen monimuotoisuus on aiheena seuraavassa ympäristökampanjassa ja sen suunnittelu on aloitettu mainostoimiston kanssa.
- Kaksi kertaa vuodessa ilmestyvä Kaupunkilainen-tiedotuslehti jaettiin maaliskuussa kaikkiin koteihin Lahdessa.
- 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.

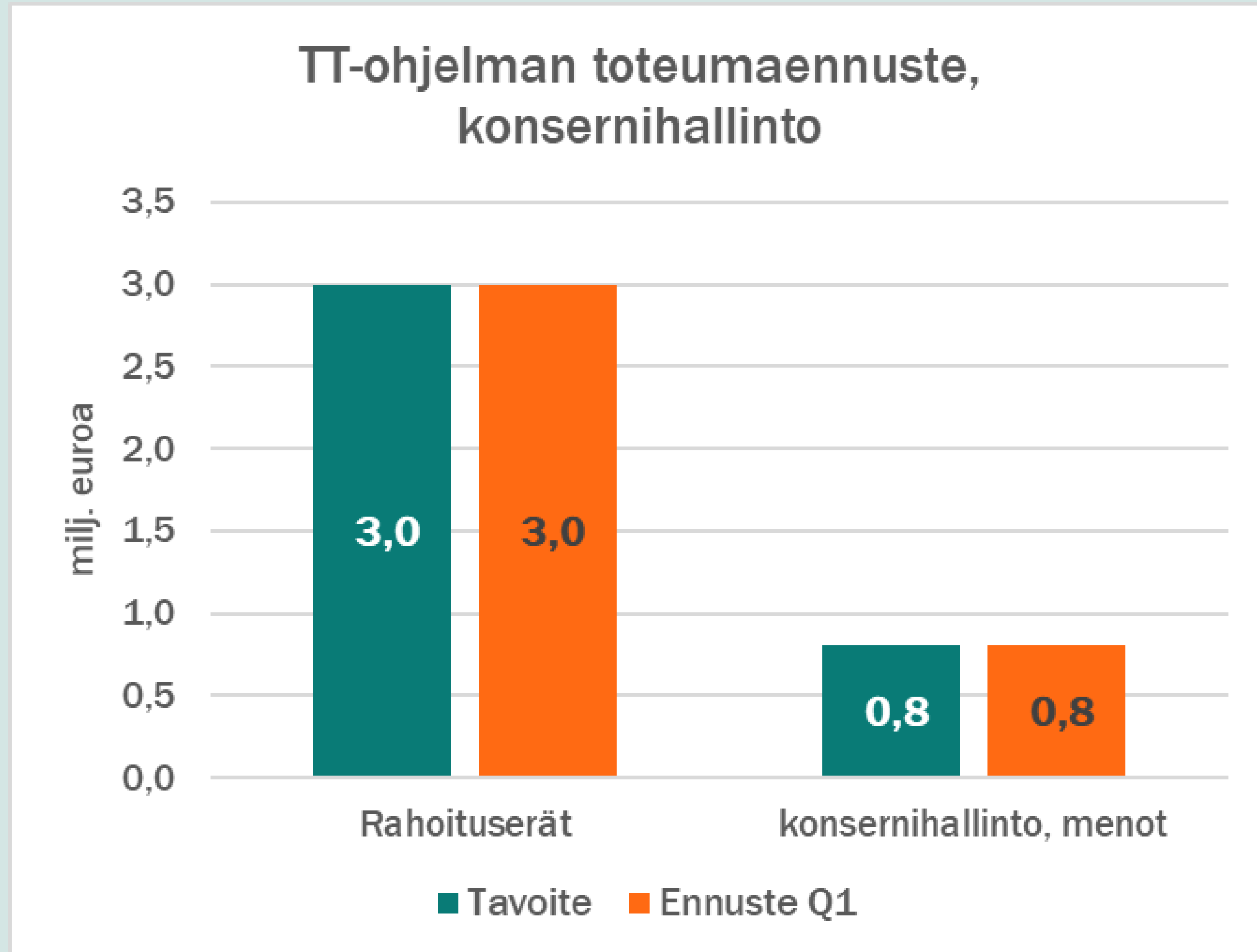


# Toiminnan katsauksen kooste 2/2

- Varmistettu rahoitus ja kumppanuuksia LUT-yliopiston rakennustekniikalle ja LAB-ammattikorkeakoulun laboratorioanalytikolle ja toteutettu edunvalvontaa.
- Edistetty yritysten kasvukumppanuuksia (Fazer & Kempower) ja elinvoimakumppanuutta valtion, Jyväskylän ja Kuopion kanssa sekä toteutettu näihin liittyen edunvalvontaa.
- LADEC Oy laajentui maakunnalliseksi elinkeinoyhtiöksi
- Järjestetty ja valmisteltu useita erilaisia elinvoimaa edistäviä sidosryhmätilaisuuksia
- Edistetty joulukuussa hyväksytyä tapahtumatoiminnan kasvu- ja kehittämisohjelmaa esim. käynnistämällä World Winter Masters Games 2028, Spartan Obstacle Race 25 -EM-kisojen sekä talviurheilun MM2029 viimeisen vaiheen hakuihin valmistautuminen.
- EU:n kaupunkimissioon liittyvä Euroopan komission ja Lahden kaupungin välinen ilmastopimus solmittiin. Lahti sai Missio-tunnuksen (Label) maaliskuussa Brysselissä järjestetyssä tilaisuudessa.
- International Work-hanke ja TOTTA! - Työkyvyn ja työelämäosallisuuden tunnistaminen työllisyshoidon agendana-hanke ovat saaneet myönteiset rahoituspäätökset ja ovat käynnistyneet Q1:n aikana.
- TE-uudistuksen valmistelu on käynnissä niin kaupungin sisällä kuin maakunnallisessa yhteistyössä. Tarvittavat päätökset on tehty kaupunginhallituksessa (työvoimapalvelujen järjestämissuunnitelma ja työvoimaviranomaisten välinen aiesopimus) ja kaupunginvaltuustossa (Lahti ilmoittaa järjestävänsä TE-palvelu itse). Valmistelutyötä jatketaan päätösten pohjalta. Palvelussuunnitelman valmistelutyö on käynnissä.
- Barona-pilotin asiakasohjaus on saatu täyteen (257). Avoimille työmarkkinoille ilman palkkatukea työllistyneitä 55 ja palkkatuessa työssä 8. Työharjoittelussa/työkokeilussa 15 ja kuntouttavassa työtoiminnassa 2. Baronan mukaan yritysyhteistyön/työnetsinnän rintamalla positiivisia aukeamisia hankalasta taloustilanteesta huolimatta.



# Talouden tasapaino-ohjelma



## Menojen vähentäminen

Ennuste -0,8 milj. euroa (tavoite -0,8 milj. euroa)

Vuodelle 2024 suunniteltuja toimenpiteitä

- Tietojärjestelmien ja perustietotekniikan kilpailutus
- Toiminnan tehostaminen: henkilöstökulut, palveluiden ostot ja projektit
- Toimitilojen ylläpidonpalvelujen ja kunnossapidon supistaminen sekä tilakeskuksen omien toimitilojen tiivistäminen

## Rahoituserät

Ennuste +3,0 milj. euroa (tavoite +3,0 milj. euroa)

Vuodelle 2024 suunniteltuja toimenpiteitä

- Määräaikaistalletuksien jatkaminen
  - Talousarvion laatimisen aikana markkinakorkojen odotettiin laskevan alkuvuodesta 2024. Toteutunut korkojen lasku on ollut maltillisempaa. Korkokehitys ollut suotuisaa talletusten kannalta.
- Sijoitustoiminnan aloittaminen

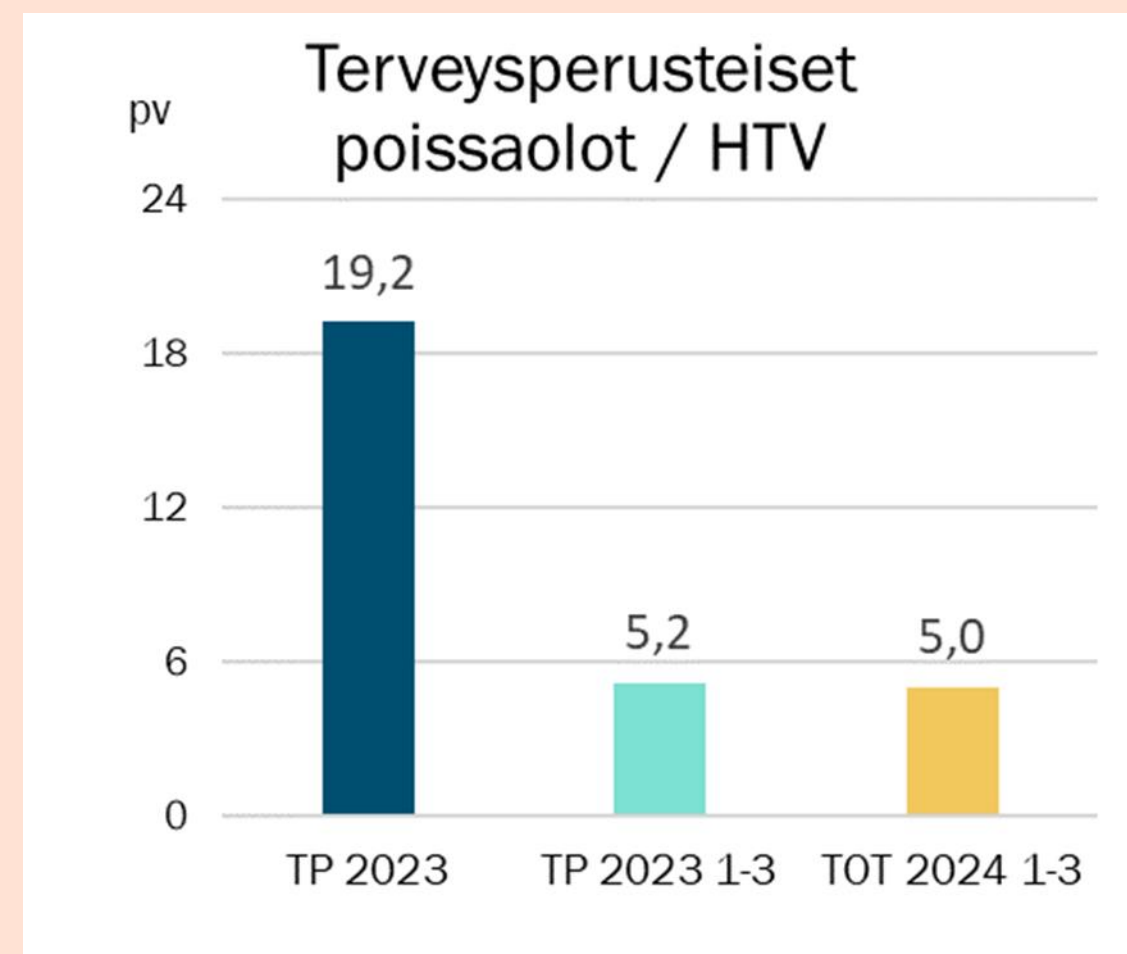
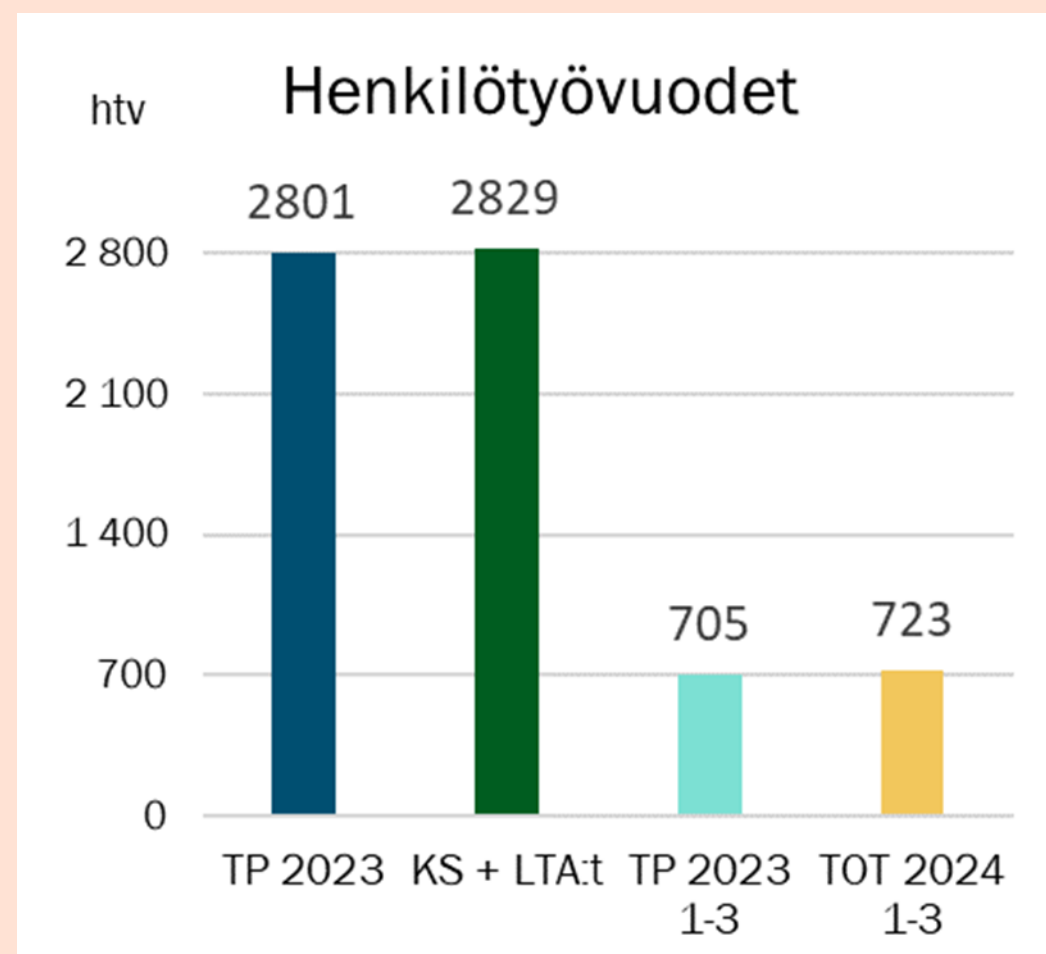
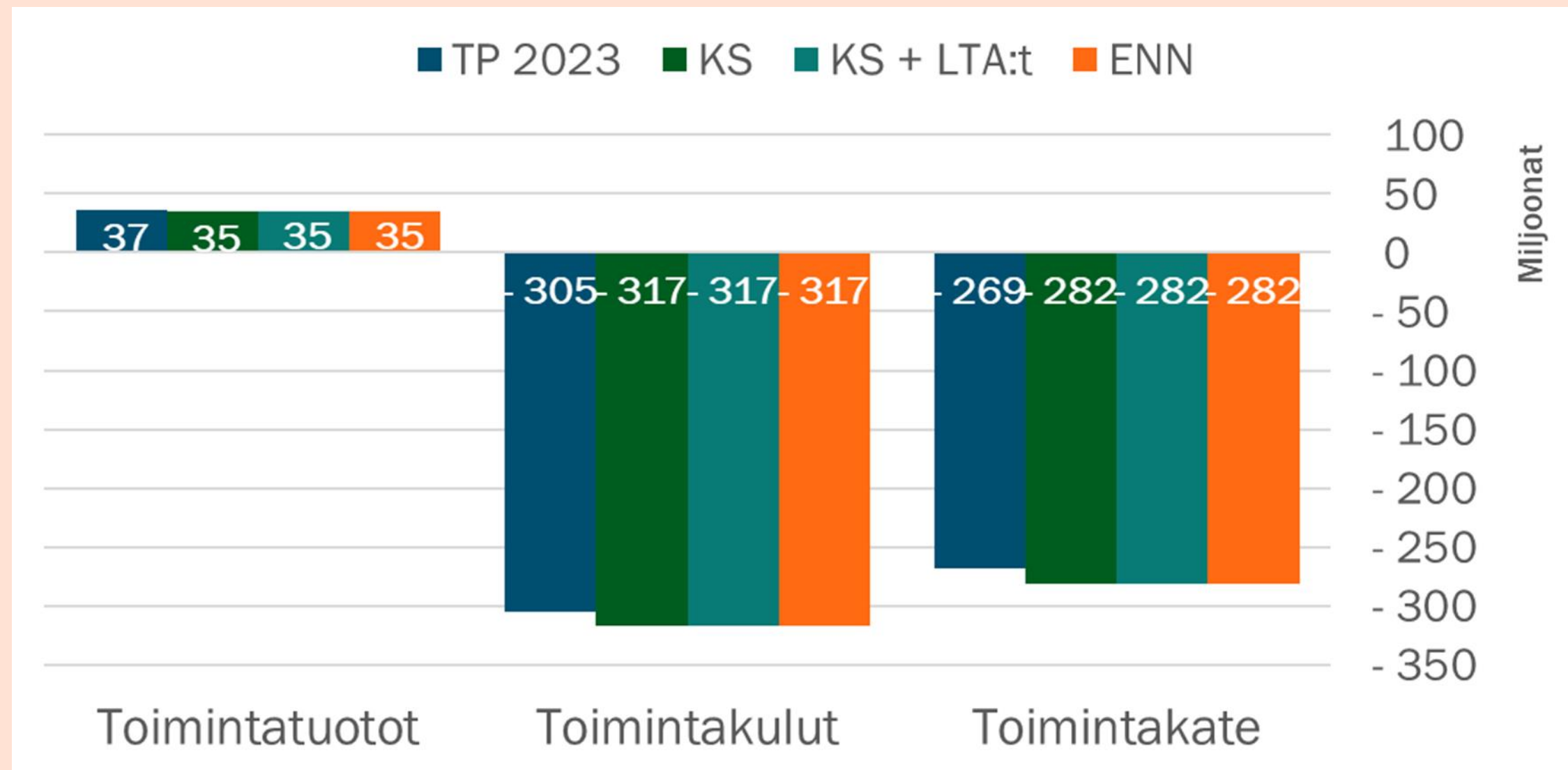


# *Sivistyksen palvelualue*





# Palvelualuejohtajan katsaus



Luvut sis. taseyksiköt

- Sivistyksen palvelualueen talouden ennustetaan toteutuvan voimassa olevan talousarvion mukaisesti. Alkuvuoden toteuman perusteella laadittuun ennusteeseen liittyy hieman epävarmuutta. Toimintatuottojen osalta näkymä on positiivinen ja toimintatuotot saattavat toteutua ennakoitua hieman parempana. Toimintakulujen osalta esiintyy lievää ylityspainetta muun muassa sen vuoksi, että palvelujen hintojen korotukset ovat toteutuneet osittain talousarviossa arvioitua suurempina.
- Lahden kaupunginorkesterin ja kaupunginteatterin ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina.



# Toiminnan katsaus yksiköittäin 1/4

## Sivistyspalvelujen seudullinen kehittäminen

- Sivistyspalvelujen eri sektoreiden seudullista kehittämistä toteutetaan Päijät-Hämeen kuntaverkostossa kuntien yhteistoimintasuunnitelmaan pohjautuen. Kehittämistoimintaa koordinoidaan sivistyksen palvelualueella toimivan seudullisen kehittämisen yksikössä. Seudulliset ulkopuolista rahoitusta saaneet kehittämiskohteet ovat olleet sitouttava koulu yhteistyö: 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). Tammikuussa toteutettiin seudullinen esi- ja perusopetuksen arviointikysely, johon vastasivat oppilaat (16964), huoltajat (3825) sekä opetushenkilöstö (1881). Arviointikyselyn tuloksista johdetaan esi- ja perusopetuksen vuosittaiset seudulliset kehittämiskohteet.

## Varhaiskasvatuspalvelut

- Varhaiskasvatuspalveluissa toteutettiin alkuvuonna 2024 seudullinen esiopetuksen arviointikysely huoltajille, henkilöstölle ja lapsille. Velvoitetta kolmitasoisien tuen järjestämisestä varhaiskasvatuksessa oleville lapsille toteutetaan. Varhaiskasvatuspalvelut jatkaa hyväksytyt palveluverkkosuunnitelman mukaista päiväkotiverkoston kehittämistä. Palvelusetelisääntökirjaa päivitettiin ja se on voimassa 1.8.2024 alkaen. Päivityksen yhteydessä tukea yksityisille palveluntuottajille korotettiin. 1.10.2023 alkaen on tehty edellinen palvelusetelisääntökirjan päivitys ja siinä korotettiin myös palveluntuottajille maksettavaa tukea ja samalla muutettiin korvausten maksamisperiaatteita huoltajien osalta.

## Nuorisopalvelut

- Nuorisopalvelujen osallistuja- ja asiakasmäärä on ollut 74 874. Nuorten työ- ja valmennuspalveluiden asiakkaana on ollut 93 nuorta, joista työllistettyjä 54. Suunnitelmallisesti tuettuja nuoria etsivässä nuorisotyössä, starttivalmennuksessa, oppivelvollisuuden tuessa sekä nuorten psykososiaalinen tuki Dominossa on ollut 413.

## Perusopetus

- Perusopetuksen toiminta on toteutunut koulujen vuosisuunnitelmien ja opetussuunnitelman mukaisesti.
- Palveluverkkoon liittyvät päätökset, toiminnalliset muutokset ja uusien toimitilojen käyttöönotto ovat toteutuneet suunnitellusti.
- Perusopetukselle kohdennettujen säästövelvoitteiden toteuttamista on edistetty valmistelemalla taloutta tehostavia toimenpiteitä syksyksi 2024 ja vuodelle 2025. Henkilöstökustannuksia leikkaavia toimenpiteitä, jotka kohdistuvat lukuvuoteen 2024-25, on valmisteltu osana tulevan lukuvuoden suunnittelua. Lisäksi on valmisteltu kustannusten kasvun hillitsemiseksi esim. toimintakulttuurin muutosta tukevia toimenpiteitä.
- Kaupungin strategian kärkitoimenpiteet, jotka koskevat lapsia ja nuoria, ovat edenneet tavoitteiden mukaisesti.

## Lukiokoulutus

- Lukuvuosi edennyt opetussuunnitelman ja vuosisuunnitelmien mukaisesti.
- Lukuvuoden 2024-25 opiskelijoiden opintojaksojen esivalinnat tehty
- Vakinaisten opettajien rekrytoinnit tehty.
- Opettajille järjestetty koulutus: Professori Kirsi Pyhäntö: Nuorten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin edistäminen koulu yhteistyössä



# Toiminnan katsaus yksiköittäin 2/4

## Liikuntapalvelut

- Liikuntapalveluiden talvikausi meni hyvin. Sisäliikuntatilojen käyttöaste oli korkea. Talvilajien suorituspaikat olivat vilkkaassa käytössä.
- Liikuntapalveluiden organisaatio täydentyi uudella liikuntapalveluvastaavalla.
- Lisää liikettä liikuntaneuvonnasta -hanke sai rahoituksen. Hanke jatkaa jo aloitettua liikuntaneuvonnan palvelupolun rakentamista Päijät-Hämeen hyvinvointialueen kanssa Lahdessa. Yhden liikuntaneuvojan resurssi on jakaantunut aikuisväestön vastaanottoaikoihin, joten hankkeen turvin on aloitettu yhteistyö lasten ja nuorten liikuntaneuvontapalveluun.
- Liikuntapalvelut on myös mukana Liikkuva Päijät-Häme -ohjelmassa.
- Liikuntapaikkasuunnitelma valmistuu 6.5. seminaarin mennessä.
- Urheilu ja liikuntaseurojen avustusten haku on päättynyt ja avustukset päätetään toukokuun lautakunnassa.
- Kesän vakiovuorot on jaettu ja julkaistu. Talvikauden vuorojen haku on päättynyt ja vuorot julkaistaan toukokuun lopussa.

## Wellamo-opisto

- Toteutettu vapaan sivistystyön mukaista opetusta eri aineissa eri ikäryhmille, lasten ja aikuisten taiteen perusopetusta, aktivoivaa toimintaa, koulujen kerhotoimintaa ja maksutonta digineuvontaa
- Toteutettu opetuksen arviointikysely ja julkaistu raportti verkkosivuilla
- Aloitettu taloyhtiöliikuntaa Lahdessa yhteistyössä Kotikulmilla hankkeen kanssa
- Julkaistu Taidolla-diginäyttely sekä toteutettu useita näyttelyitä ja matineoita toimialueen kunnissa.
- Aloitettu lukuvuoden 2024-2025 suunnittelu- ja valmistelutyö

## Kaupunginmuseo

- Annettu 196 lausuntoa rakennetusta ja arkeologisesta kulttuuri-perinnöstä. Tarkastus- ja neuvontakäyntejä sekä katselmuksia tehty 25.
- Mastolassa on esillä Retroa vai romua -näyttely. Esitystekniikkaa uusittiin. Kudos-verkoston kanssa edistettiin Mastolan Maia -hanketta.
- Historiallisen museon perusnäyttelyä alettiin toteuttaa. Kotiin - Karjalan kaikuja ja kuvia -näyttelyn suunnittelutyö edistyi.
- Malvassa olivat esillä näyttelyt Tulevaisuuden puutarha ja Katseen takana.
- Asiakasmäärät: Malva 15871, Mastola 3832 ja Hiihtomuseo 9545  
Historiallisen museon avaamisen valmistelu. Hiihtomuseon Muistot liikkeeksi senioriyleisötyössä -hankkeessa toteutettiin liikunnallisia harjoituksia. Malvan työpajoja ja taiteilijatapaamisia: 11 taidepajaa, 2 Sinfonia Lahden pienryhmä konserttia, 3 vauvojen värikylpyä ja lasten opastusta, Wellamo-opiston kursseja, työpajoja yrityksille sekä yhdistyksille ja kulttuurikäynnit 4. ja 7. luokkalaisille sekä Hollolan yläasteen 9. luokkalaisille.
- Kokoelmia julkaistu Finna.fi:ssä yhteensä 17143 nimikettä.
- Hiihtomuseon kokoelmiin 3 hankintaerää ja yksi arkistoerä, julistekokoelmiin 4 hankintaerää, kulttuurihistoriallisiin kokoelmiin 3 hankintaerää ja yksi arkistokokonaisuus, kuvakokoelmiin 4 hankintaerää, Radio- ja tv-museon kokoelmiin 2 hankintaerää. Malvan taidekokoelmaan 5 erää ja Lahden kaupungin taidekokoelmaan 11 teosta. Malvan kokoelmista lainattiin ulkopuolisiin näyttelyihin 11 teosta.



# Toiminnan katsaus yksiköittäin 3/4

## Kulttuuripalvelut

- Lahden Lasten Talvikarnevaalit järjestettiin 41. kerran 27.1.–18.2.2024 teemalla Kummallinen talvi. Talvikarnevaalit ovat osana Kirsi Kunnas 100 -juhlavuotta, josta teeman nimikin on saanut inspiraationsa. Karnevaalit olivat tänä vuonna viikkoa normaalia pidemmät runsaan ohjelmatarjonnan vuoksi. Ohjelmakokonaisuuksia eri taiteen aloilta oli yhteensä n. 30 ja esityksiä festivaalien aikana toteutettiin ennätysellisesti yli 100. Näistä 14 oli loppuunmyytyjä esityksiä. Yhteensä esityksissä vieraili n. 9300 kävijää.
- Lahden Nuorisoteatteri toteuttaa 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 2024 kulttuuripalvelut työllistää yhteensä 25 nuorta. Heidän kanssaan toteutetaan Lahden Kesänäyttämön 27. produktio, joka on Anna-Mari Kähärän säveltämä ja Laura Ruohosen kirjoittama musiikinäytelmä Yökyöpelit.
- Heinä-elokuussa Orkester Norden -nuoriso-orkesteri kokoontuu Lahdessa. Orkesterin rahoituksen muuttua tänä kesänä orkesteriin valitaan vain 30 muusikkoa. Orkester Norden yhdistää voimansa Sinfoniaorkesteri Vivon kanssa ja näin muodostuu lähes 100 soittajan nuoriso-orkesteri. Tämä kokoonpano esiintyy Mikkelin Musiikkijuhlilla sekä Sibeliustalossa Lahdessa. Orkesterin organisaatiosta vastaa Suomen Lions ry yhteistyössä Lahden kaupungin kulttuuripalveluiden kanssa.

## Osallisuus- ja hyvinvointi

- Lahden kaupungin osallisuustoiminnan arviointiraportin tulosten esittely palvelualueiden johtoryhmille.
- Palveluyksikölle kuuluvien osbu-ideoiden toteutus (muistiparkki; lainattavat retkiluistimet ja potkukelkat, yhteiskäyttöökäkalut).
- Osbu-viestintämateriaalin uudistamista (ideoiden toteutuksista viestiminen).
- Tutustuttu edelleen erilaisiin digitaalisiin osallisuusalustoihin.
- Kumppanuuspöytien toimintamallin arvioinnin suunnittelu ja toteutus.
- Osallistu ja vaikuta – verkkosivujen ja kumppanuuspöytien verkkosivujen uudistaminen.
- Vanhus- ja vammaisneuvostojen toimintasuunnitelmien ja -kertomusten päivitys verkkosivuille.
- Monikulttuurisuusneuvosto-valtuustoaloitteen valmistelun koordinointi.
- Ulkoministeriön ulkomaalaisia vieraita tutustumassa, miten Suomessa ja Lahdessa/Päijät-Hämeessä on laitettu käytäntöön Istanbulin sopimusta (naisiin kohdistuva väkivallan ehkäisy).
- Some-vaikuttajavideon suunnittelu peruskouluille teemana sähkö tupakointi ja nikotiinipussit.
- Ensimmäiset vuokralaiset ovat muuttaneet Kumppanuustalo Fellmanniaan. Avoimia ovia vietettiin maaliskuussa.
- Yhdistysillan valmistelun koordinointi ja toteutus 20.2.2024.
- Vuosiavustushaun valmistelu (lomakkeet, ilmoitukset).
- Hyvinvointialueen alueelliseen kyselyyn vastaaminen.
- Vanhusneuvoston avoin kokous 19.3.
- Lasten ja nuorten hyvinvointiseminaari 15.3.



# Toiminnan katsaus yksiköittäin 4/4

## Kirjasto

- Kirjaston järjestämissä ryhmäopastuksissa, luokkakäynneillä ja asiakaskursseilla kävijöiden määrä kasvoi lähes 20 % edellisestä vuodesta ja asiakaskäynnit lisääntyivät 13%. Tapahtumissa kävijöiden määrä lisääntyi 16% edelliseen vuoteen verrattuna.
- Mukkulassa ja Nastolassa omatoimikäyttöä on ilta-aikaan rajoitettu ilkvallan ja häiriökäyttäytymisen johdosta.
- Pääkirjaston auditorio on saatu käyttöön korjaustoimenpiteiden jälkeen.
- Cineast-elokuvapalvelu otettiin käyttöön Lastu-kirjastoissa
- Vuoden 2024 alusta toinen kirjastoautoista jäi pois käytöstä

## Lahden kaupunginteatteri

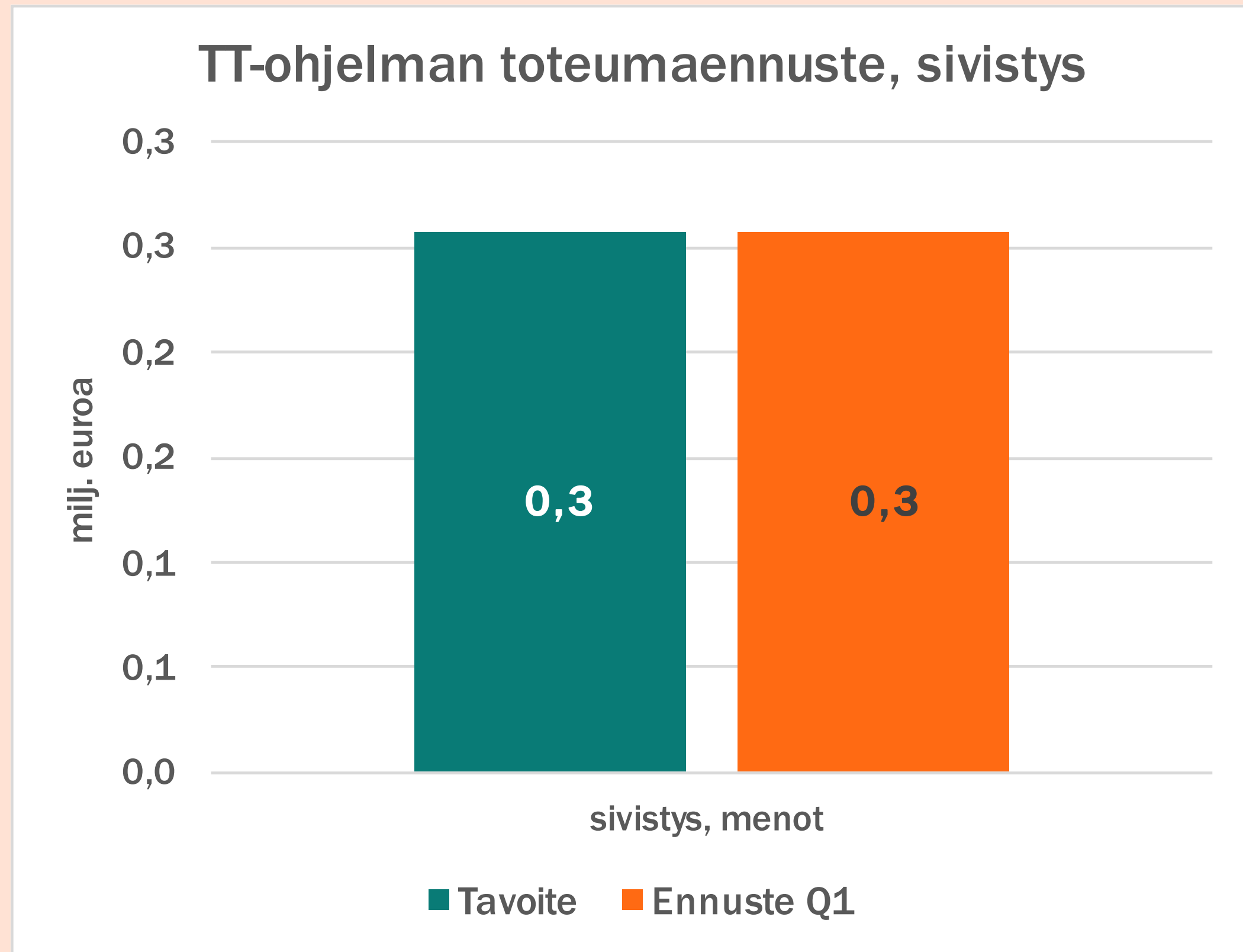
- Asiakkaiden määrä on edelleen alle tavoitteen eikä liikevaihto ole vielä toivotulla tasolla.
- Teatterin uusi brändi ja syksyn ohjelmisto on julkaistu. Strategiatyö Teatterin uusi suunta- on käynnistetty yhdessä henkilöstön kanssa.
- Vuoden 2023 alijäämän johdosta on laadittu suunnitelma kustannustason alentamiseksi ja asiakasmäärän kasvattamiseksi.
- Teatterin laajemman peruskorjauksen hankesuunnittelu on käynnissä.
- Tämänhetkisen arvion mukaan näyttää siltä, että kustannukset tulevat pysymään talousarviossa. Tulojen osalta on edelleen haasteita, mikä vaikuttaakin ratkaisevasti koko vuoden tulokseen. Suunniteltujen toimenpiteiden ja uuden ohjelmiston odotetaan lisäävän katsojamäärää ja kasvattavan liikevaihtoa.

## 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.
- Kevään lipunmyynti on tavoiteluvuissa. Sibelius-festivaalin ennakkomyynti edellisvuotta paremmalla tasolla.
- Kausi 2024-2025 julkaistiin 11.4., kausikorttimyynti on alkanut vahvasti, vanhojen kausikorttilaisten vahvistusprosentti tässä vaiheessa 61 %, vahvistusaikaa 3.5. saakka. Kausikortit ovat myynnissä 12.9. saakka ja yksittäisliput tulevat myyntiin 10.5. Kausi on Dalia Stasevskan viimeinen ylikapellimestarikausi.
- Uudet nettisivut julkaistiin uuden kauden yhteydessä. Vanhojen nettisivujen tekninen toteutus ei ollut enää päivitettävissä, joten muutos oli elintärkeä.
- Lipputoimittajan kilpailutus on käynnissä yhdessä teatterin kanssa. Edellinen sopimus on voimassa vuoden 2024 loppuun.
- Verkkokonserttien kamerakaluston uusinta on käynnissä, ensimmäinen lähetys uusilla laitteilla on 1.5. vappukonsertista. Vanhat kamerat tulivat tiensä päähän - hankittu vuonna 2006.



# 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. 4,9 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.

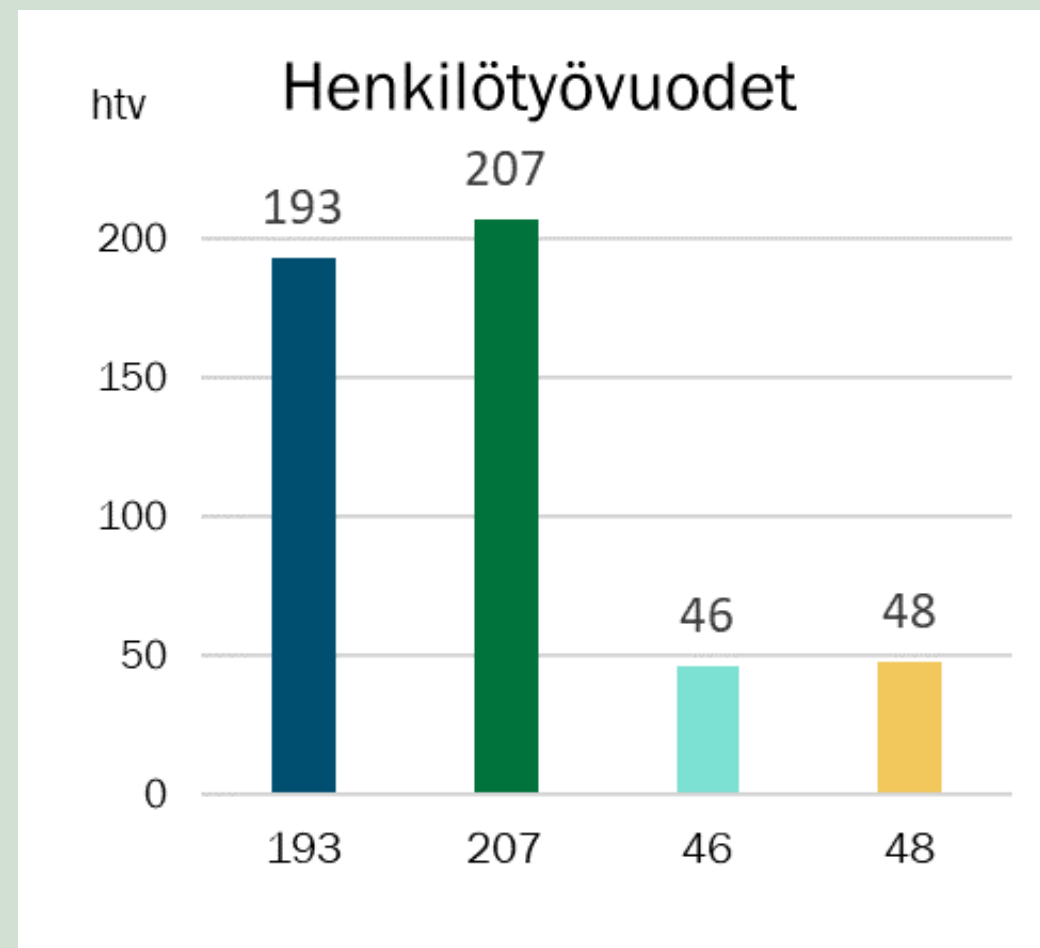
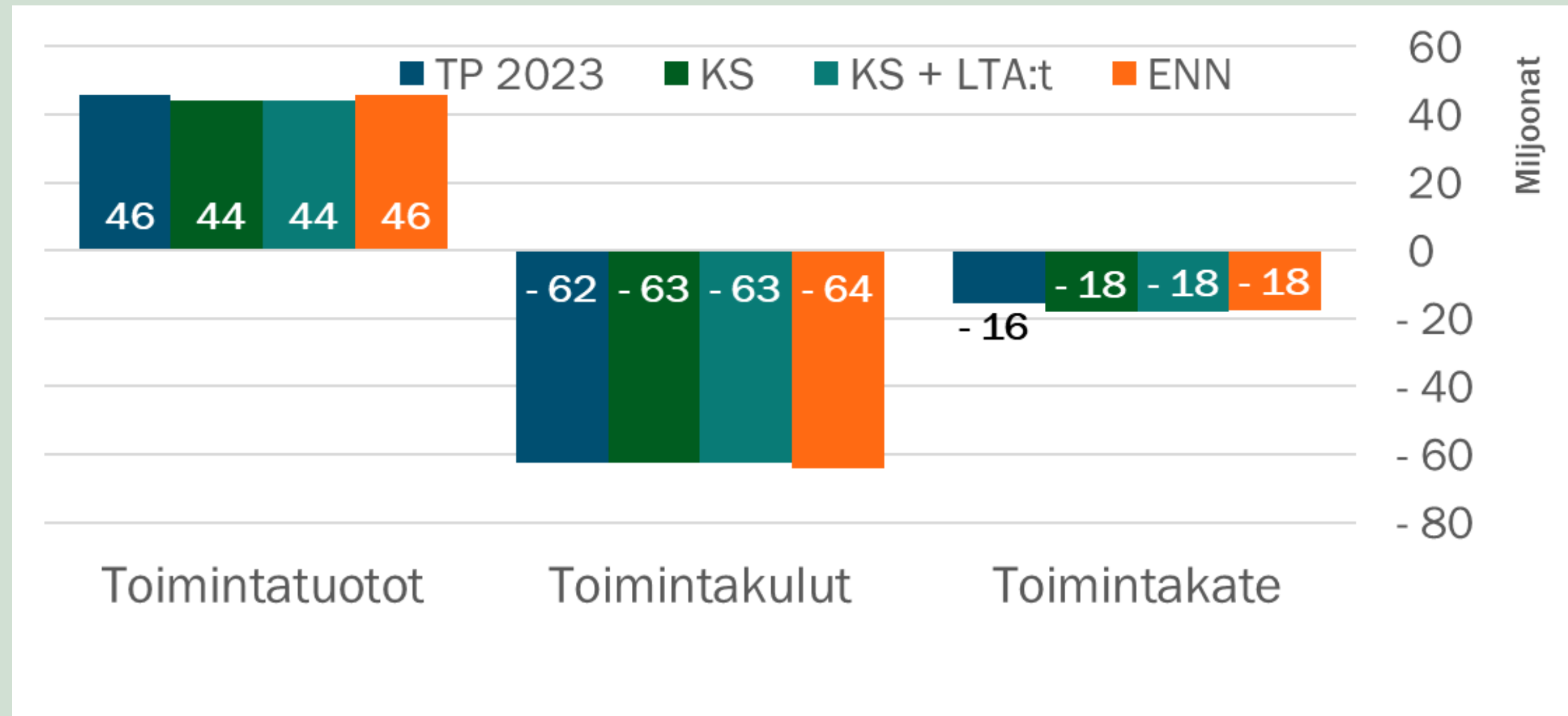


# ***Kaupunki- ympäristön palvelualue***





# Palvelualuejohtajan katsaus



## INVESTOINTIMENOT

TOTEUMA-ASTE 31.3.

KIINTEÄ OMAISUUS

**17,1 %**

JULKINEN

KÄYTTÖOMAISSUUS

**4,4 %**

### Toimintatuotot:

- Toimintatuotot ovat ylittymässä n. 1,9 miljoonaa euroa, pääosin vuokratuottojen takia. Vuokratuotot ylittävät talousarvion n. +1,9 miljoonalla eurolla.
- Joukkoliikenteen lisääntyneen matkustajamäärän ansiosta joukkoliikenteen lipputulot kasvavat arviolta n. +0,4 miljoonaa euroa talousarvioon verrattuna.
- Rakentamisen heikon suhdannetilanteen takia rakennus- ja ympäristövalvonnan tulot alittuvat n. -0,9 milj.
- Kaupunkitekniikan myyntituottojen ennuste on +0,8 milj. (Rudus Oy kertaerä)

### Toimintakulut:

- Kunnossapidon ylitys palvelujen ostoissa n. +1,5 milj. rankan talven takia
- Joukkoliikenteen palvelujen ostot ylittyvät n. + 1,0 milj. (tarkentuu) kohteen 2 kiireisen suorahankinnan takia.



# Toiminnan kuvaus

TONTTIEN  
LUOVUTUS

**9 kpl**

(Vuosiarvio: 50)

MAANVUOKRA-  
SOPIMUKSET

**5 280 kpl**

(Tavoite: 5 330)

RAKENNUSLUVAT

**149 kpl**

(Vuositavoite: 1 000)

JOUKKOLIIKENTEEEN  
MATKAT

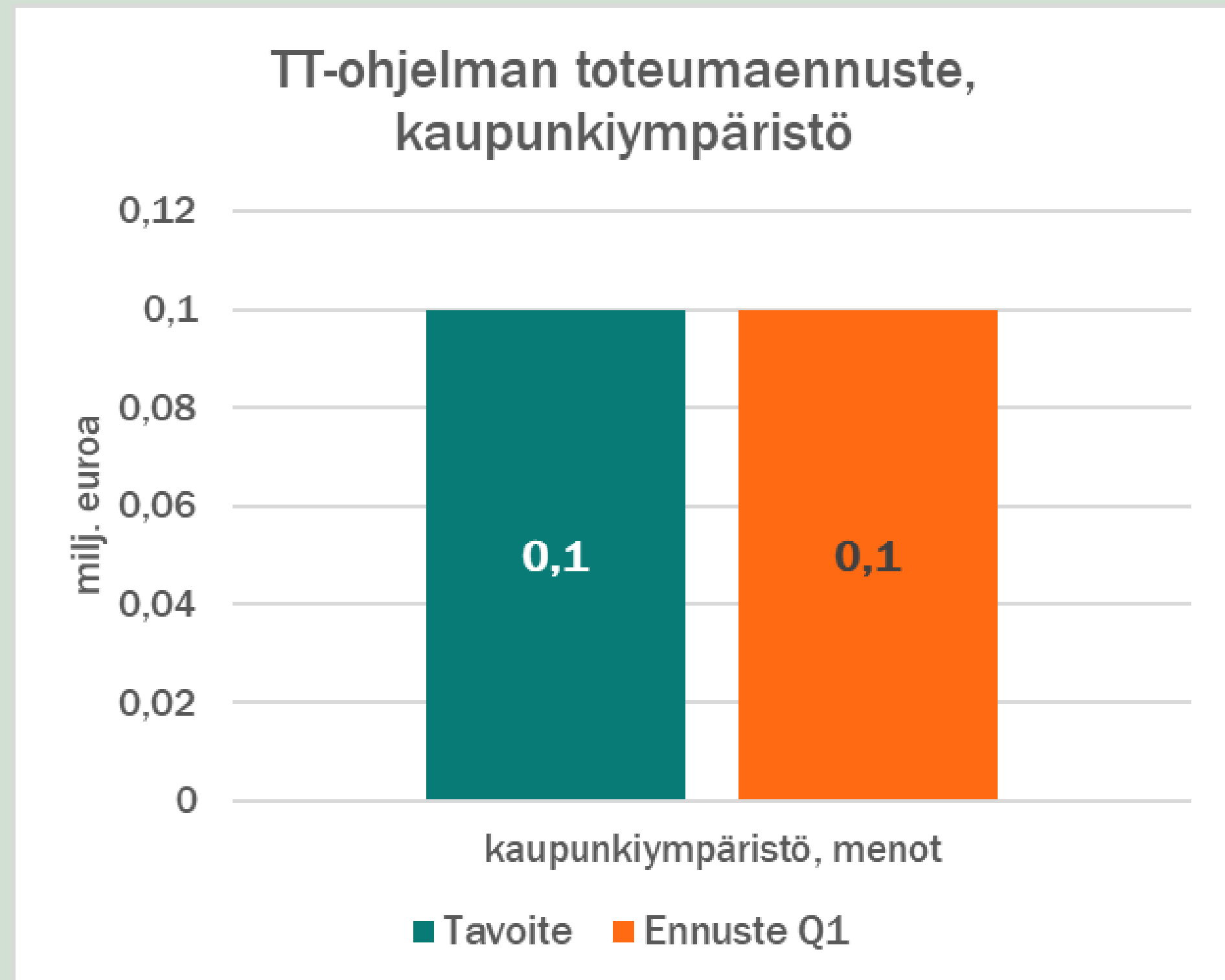
**2 216 532 kpl**

(Vuosiarvio 7,3 milj.)

- RenGas asemakaava lainvoimainen.
- Pippon alueen III-vaiheen asemakaavan ehdotusvaihe päättyi. Yleissuunnitelmien laadintavaihe ja massatasapainon tarkistukset, jonka jälkeen vahvistettavaksi.
- Syväojan yritysalueen asemakaavaluonnos nähtäville.
- Lahden suunta ja Keskustavisio esitelty päättäjille. Keskustavision osalta päätös keväällä. Lahden Suunta -työssä nähtävilleolokäsittely keväällä ja hyväksymiskäsittely loppuvuodesta.
- Rakentamisen volyymi alhaisella tasolla yhä markkinoiden epävarmuuden takia.
- Rankka talvi: kuluneen talven aikana (31.3.2024 saakka) toteutuneet lumenajo- ja lumen vastaanottomaksut ovat n. +0,54 milj. budjetoitua suuremmat.
- Joukkoliikenteen tammi-maaliskuun matkamäärä + 2% vuoteen 2019 verrattuna ja + 5% vuoteen 2023 verrattuna
- Joukkoliikenteen Lipputulot
  - Lipputulot talousarvion mukaiset
  - Vuoteen 2023 verrattuna lipputulot tammi-maaliskuussa - 1,7 %
    - Vuonna 2023 vastaavalla ajanjaksolla alv 0%



# Talouden tasapaino-ohjelma



## Menojen vähentäminen

ennuste -0,1 milj. euroa (tavoite -0,1)

- Kaupunkiympäristön palvelualueelle kohdistuu toiminnan ja talouden sopeuttamistavoitteita vuosille 2024-2027 yht. 2,0 milj. euroa
- Vuodelle 2024 asetettuja toimenpiteitä on 0,1 milj. euroa
- Talouden tasapaino-ohjelman ennustetaan toteutuvan tavoitteen mukaisesti vuonna 2024.



# *Lahti- konserni*

Osavuositarkastus  
tammi-maaliskuu 2024





# Tuloslaskelma

TULOS

**21,2**

milj. euroa  
(2023: 56,2)

VUOSIKATE

**49,4**

milj. euroa  
(2023: 83,1)

| 1000 euroa                                  | 1.1.-31.3.2024  | 1.1.-31.3.2023  | 1.1.-31.12.2023 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Myyntituotot                                | 114 803         | 101 845         | 358 762         |
| Maksutuotot                                 | 3 097           | 2 964           | 11 401          |
| Tuet ja avustukset                          | 5 941           | 6 683           | 15 107          |
| Muut toimintatuotot                         | 7 156           | 3 816           | 52 576          |
| <b>Toimintatuotot</b>                       | <b>130 998</b>  | <b>115 309</b>  | <b>437 847</b>  |
| Valmisteverastojen muutos                   | 0               | 0               | 0               |
| Valmistus omaan käyttöön                    | 167             | 125             | 1 843           |
| Palkat ja palkkiot                          | -56 250         | -52 729         | -225 795        |
| Eläkekulut                                  | -11 213         | -10 612         | -45 206         |
| Muut henkilösivukulut                       | -1 691          | -2 159          | -8 568          |
| Henkilöstökulut                             | <b>-69 154</b>  | <b>-65 500</b>  | <b>-279 568</b> |
| Palvelujen ostot                            | -44 717         | -41 520         | -179 907        |
| Aineet tarvikkeet ja tavarat                | -42 907         | -39 521         | -122 445        |
| Avustukset                                  | -6 523          | -7 376          | -35 099         |
| Muut toimintakulut                          | -18 386         | -14 929         | -63 506         |
| <b>Toimintakulut</b>                        | <b>-181 686</b> | <b>-168 846</b> | <b>-678 683</b> |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta | -113            | 0               | -415            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                         | <b>-50 634</b>  | <b>-53 412</b>  | <b>-241 251</b> |
| Verotulot                                   | 71 621          | 107 137         | 303 358         |
| Valtionosuudet                              | 29 695          | 32 619          | 131 528         |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | -1 244          | -3 242          | -12 192         |
| <b>VUOSIKATE</b>                            | <b>49 438</b>   | <b>83 102</b>   | <b>181 443</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | -28 253         | -26 938         | -115 901        |
| Satunnaiset erät                            | 7               | 43              | 554             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                     | <b>21 192</b>   | <b>56 206</b>   | <b>66 096</b>   |
| Tilinpäätössiirrot                          | 0               | 0               | -276            |
| Tilikauden verot                            | -1 772          | -2 678          | -3 288          |
| Laskennalliset verot                        | -3 747          | -242            | -2 047          |
| Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta       | -839            | -293            | -233            |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>         | <b>14 834</b>   | <b>52 992</b>   | <b>60 252</b>   |



# Rahoituslaskelma

## INVESTOINTI- MENOT

**-38,8**

milj. euroa  
(2023: -21,9)

## LAINAKANNAN MUUTOKSET

**-2,4**

milj. euroa  
(2023: -2,3)

## TOIMINNAN JA INVEST. RAHAVIRTA

**34,5**

milj. euroa  
(2023: 22,8)

## RAHAVAROJEN MUUTOS

**35,1**

milj. euroa  
(2023: 10,1)

| 1000 euroa                                     | 1.1.-31.3.2024 | 1.1.-31.3.2023 | 1.1.-31.12.2023 |
|--|----------------|----------------|-----------------|
| <u>Toiminnan rahavirta</u>                     | 44 220         | 79 272         | 154 523         |
| Vuosikate                                      | 49 438         | 83 102         | 181 443         |
| Satunnaiset erät                               | 7              | 43             | 554             |
| Tilikauden verot                               | -1 772         | -2 678         | -3 288          |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -3 453         | -1 194         | -24 185         |
| <u>Investointien rahavirta</u>                 | -9 679         | -56 453        | -103 044        |
| Investointimenot                               | -38 826        | -21 898        | -133 435        |
| Rahoitusosuudet investointeihin                | 0              | 100            | 680             |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 29 147         | -34 655        | 29 711          |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>    | <b>34 541</b>  | <b>22 819</b>  | <b>51 479</b>   |
| <u>Rahoituksen rahavirta</u>                   |                |                |                 |
| <u>Antolainauksen muutokset</u>                | 0              | -129           | 554             |
| Antolainasaamisten lisäykset                   | 0              | -13            | 0               |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 0              | -116           | 554             |
| <u>Lainakannan muutokset</u>                   | -2 408         | -2 283         | -32 171         |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 2 850          | 6 656          | 75 506          |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | 1 149          | -3 535         | -106 454        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | -6 407         | -5 404         | -1 223          |
| Oman pääoman muutokset                         | 109            | 34             | 9 208           |
| <u>Muut maksuvalmiuden muutokset</u>           | -7 185         | -10 344        | -30 797         |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muuto      | 52             | -418           | 593             |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 1 965          | 1 797          | -1 990          |
| Saamisten muutos                               | 13 577         | 17 102         | -1 814          |
| Korottomien velkojen muutos                    | -22 778        | -28 825        | -27 586         |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>-9 484</b>  | <b>-12 721</b> | <b>-53 206</b>  |
| Rahavarojen muutos                             | 25 057         | 10 098         | -1 726          |
| Rahavarat 31.12.                               | 322 338        | 344 916        | 297 282         |
| Rahavarat 1.1.                                 | 297 282        | 334 818        | 299 008         |



EDELLISTEN  
TILIKAUSIEN  
YLIJÄÄMÄ

**435,6**

milj. euroa  
(2023: 374,1)

OMAVARAISUUS  
-ASTE

**39,4 %**

(2023: 38,0%)

VIERAS PÄÄOMA  
PITKÄAIKAINEN

**1 135,6**

milj. euroa  
(2023: 1 168,4)

VIERAS PÄÄOMA  
LYHYTAIKAINEN

**199,9**

milj. euroa  
(2023: 213,3)

| 1000 euroa                                 | 1.1.-31.3.2024   | 1.1.-31.3.2023   | 1.1.-31.12.2023  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| VASTAAVAA                                  |                  |                  |                  |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                          |                  |                  |                  |
| Aineettomat hyödykkeet                     | 79 390           | 79 942           | 80 995           |
| Aineelliset hyödykkeet                     | 1 632 498        | 1 643 315        | 1 651 651        |
| Sijoitukset                                | 132 458          | 125 705          | 129 515          |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT                      | 1 517            | 2 163            | 1 913            |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                        |                  |                  |                  |
| Vaihto-omaisuus                            | 10 075           | 8 256            | 12 040           |
| Saamiset                                   | 70 651           | 65 392           | 84 228           |
| Rahoitusarvopaperit                        | 193 421          | 229 644          | 143 408          |
| Rahat ja pankkisaamiset                    | 128 917          | 115 272          | 153 873          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                  | <b>2 248 928</b> | <b>2 269 690</b> | <b>2 257 624</b> |
| VASTATTAVAA                                |                  |                  |                  |
| OMA PÄÄOMA                                 |                  |                  |                  |
| Peruspääoma                                | 405 062          | 405 505          | 405 062          |
| Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma      | 13               | 13               | 13               |
| Arvonkorotusrahasto                        | 121              | 396              | 121              |
| Muut omat rahastot                         | 12 433           | 12 625           | 12 433           |
| Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) | 435 625          | 374 145          | 378 214          |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)             | 14 834           | 52 992           | 60 252           |
| VÄHEMMISTÖOSUUDET                          | 17 287           | 14 839           | 16 496           |
| PAKOLLISET VARAUKSET                       | 23 526           | 23 354           | 23 223           |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                    | 4 512            | 4 097            | 4 856            |
| VIERAS PÄÄOMA                              |                  |                  |                  |
| Pitkäaikainen                              | 1 135 608        | 1 168 438        | 1 129 127        |
| Lyhytaikainen                              | 199 908          | 213 286          | 227 827          |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>2 248 928</b> | <b>2 269 690</b> | <b>2 257 624</b> |



| 1 000 euroa        | Q1 2024      | Q1 2023    |
|--------------------|--------------|------------|
| Liikevaihto        | 72 073,09 ↑  | 63 784,73  |
| Tuet ja avustukset | 0,00 →       | 0,00       |
| Tilikauden tulos   | 12 184,03 ↑  | 8 424,11   |
| Oma pääoma         | 151 985,42 ↑ | 132 515,61 |

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

### Tavoite

- Oman pääoman tuotto vähintään 10 % Suunnitellusti
- Osingonjakotavoite 2023 vuodelta 1 M€, maksetaan 2024 Suunnitellusti

•Kylmä alkuvuosi on nostanut ensimmäisen kvartaalin liikevaihtoa edellisvuoteen nähden.

•Investointeja päästöttömään energiantuotantoon ja energiaverkkoihin on jatkettu suunnitelman mukaisesti.

•Konsernimme uusi brändi-ilme sekä vastuullisuusohjelma julkistettiin maaliskuussa.

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %  
 - Lahti Energia sähköverkko Oy: kaupunki 0 % / konserni 100 %



| 1 000 euroa        | Q1 2024   |   | Q1 2023   |
|--------------------|-----------|---|-----------|
| Liikevaihto        | 10 294,83 | ↓ | 10 386,92 |
| Tuet ja avustukset | 0,00      | ↓ | 20,12     |
| Tilikauden tulos   | 1 509,44  | ↓ | 1 772,88  |
| Oma pääoma         | 63 813,17 | ↑ | 59 138,98 |

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

#### Tavoite

- Edellytysten luominen veteen ja vesiosaamiseen sekä ympäristökuormituksen vähentämiseen perustuvien tuote- ja palvelukonseptien muodostumiselle Suunnitellusti
- Kaupungille kuuluvan vastuun kantaminen hulevesien hallinnasta asemakaava-alueella kaupungin puolesta, erikseen sovittavalla tavalla Suunnitellusti
- Oman pääoman tuotto vähintään 10 %. Poikkeama
- Osingonjakotavoite 2023 vuodelta 1,2 M€, maksetaan 2024 Suunnitellusti

- Seudullinen vesihuolto-operointialue laajenee Heinolaan. Heinolan vesilaskutus aloitettu jo 3/2024.
- Jätevedenpuhdistamolla haasteita korkeasta teollisuuskuormituksesta johtuen.
- Konsernin riskitasoissa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

- Aqua Palvelu Oy: kaupunki 100 % / konserni 100 %

- Aqua Verkko Oy: kaupunki 100 % / konserni 100 %

- LABIO Oy: kaupunki 0 % / konserni 83,43 %



# LAHDENTALOT

| 1 000 euroa        | Q1 2024    |   | Q1 2023    |
|--------------------|------------|---|------------|
| Liikevaihto        | 14 699,23  | ↑ | 13 553,87  |
| Tuet ja avustukset | 0,00       | → | 0,00       |
| Tilikauden tulos   | -714,96    | ↓ | 482,33     |
| Oma pääoma         | 127 796,43 | ↑ | 126 816,05 |

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

## Tavoite

- Oman pääoman tuotto vähintään 10 %.
  - Osallistuminen MAL-sopimuksen toteuttamiseen.
  - Turvallinen, kohuuhintainen ja energiatehokas vuokra-asuminen
  - Osingonjakotavoite 2023 vuodelta 550 000 euroa, maksetaan 2024
- Poikkeamia  
Suunnitellusti  
Suunnitellusti  
Suunnitellusti

- Lahden Talot kävivät yhteistoimintalain 16.2 § mukaiset muutosneuvottelut koko henkilöstön kesken. Neuvottelut päättyivät helmikuun lopussa, muutokset työtehtäviin otetaan käyttöön asteittain kuluvan vuoden aikana. Uusi organisaatio on voimassa 1.5. alkaen.
- Asukastoimikuntien koulutuspäivä pidettiin 23.3.2024 Lahden Sibeliustalolla

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %  
(Lahden Asunnot Oy, Lahden Palveluasunnot Oy)



- Uuden toiminnanohjausjärjestelmän (Jamix) käyttöönotto
- Tekoälyn hyödyntäminen hävikin vähentämisessä
- Toimenpiteet nuorten syömättömyyden kehityssuunnan muuttamiseen aloitettu eri sidosryhmien kanssa

| 1 000 euroa        | Q1 2024  |   | Q1 2023  |
|--------------------|----------|---|----------|
| Liikevaihto        | 5 233,55 | ↑ | 4 214,42 |
| Tuet ja avustukset | -0,78    | ↓ | 0,24     |
| Tilikauden tulos   | 409,48   | ↑ | 317,47   |
| Oma pääoma         | 1 504,03 | ↑ | 691,94   |

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

#### Tavoite

- Oman pääoman tuotto on positiivinen.
- Käyttäjä- ja tilaaja-asiakkaiden tyytyväisyyden jatkuva parantaminen

Suunnitellusti

Ei tiedossa

Omistususuudet: kaupunki 64,36 % / konserni 64,36 %

- Robottiikan suunnittelua palveluntuotannossa jatketaan ja otetaan käyttöön harkitusti. Omistaja-asiakkaiden kanssa jatketaan kustannussäästöihin tähtäävää palvelujen uudelleen organisointia.
- talous-, palkka- ja henkilöstöjärjestelmän kilpailutus
- henkilökuntaneuvostojen toiminnan käynnistäminen

| 1 000 euroa        | Q1 2024  |   | Q1 2023  |
|--------------------|----------|---|----------|
| Liikevaihto        | 5 836,90 | ↑ | 5 633,74 |
| Tuet ja avustukset | 0,80     | ↓ | 8,31     |
| Tilikauden tulos   | 150,47   | ↓ | 269,39   |
| Oma pääoma         | 881,68   | ↑ | 824,49   |

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

#### Tavoite

- Aktiivinen osallistuminen Työllisyyden Kuntakokeiluun Suunnitellusti
- Käyttäjä- ja tilaaja-asiakkaiden tyytyväisyyden jatkuva parantaminen Suunnitellusti
- Oman pääoman tuotto positiivinen Suunnitellusti

Omistususuudet: kaupunki 56,34 % / konserni 56,65 %



- Yhtiön tulos vuodelle 2024 on budjetoitu miinusmerkkiseksi. Koko vuoden tulokseen tulee vaikuttamaan erityisesti biojätteiden kuljetusten aloitus ja niihin liittyvät aloituskustannukset.
- Ensimmäinen 3 kk meni kuitenkin suunniteltua paremmin ja alkuvuoden liikevaihto oli noin 0,5 miljoonaa euroa budjetoitua parempi. Liikevaihtoa on parantanut sekajätteen määrän vähenemisen pysähtyminen ja hienoinen nousu sekä myytävistä jätteistä saatavien hintojen nousu.

| 1 000 euroa        | Q1 2024  |   | Q1 2023  |  |
|--------------------|----------|---|----------|--|
| Liikevaihto        | 5 070,44 | ↑ | 4 095,54 |  |
| Tuet ja avustukset | 0,00     | → | 0,00     |  |
| Tilikauden tulos   | 359,46   | ↑ | 118,81   |  |
| Oma pääoma         | 6 710,76 | ↓ | 6 951,69 | Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon |

#### Tavoite

- Osingonjakotavoite 2023 vuodelta 59 000 euroa, maksetaan 2024 Suunnitellusti
- Korkea yhdyskuntajätteen kierrätysaste. Tavoitteena edellisvuotta korkeampi kierrätysaste ja kierrätysaste 2035 Suunnitellusti
- Oman pääoman tuotto vähintään 5 % Poikkeamia

Omistusosuudet: kaupunki 60,15 % / konserni 60,15 %  
 - Salpamaa Oy: kaupunki 60,15 % / konserni 60,15 %

- Lahden Jäähalli Oy on saanut kaupungilta 1,1 M€ toiminta-avustusta hallin ylläpitämiseen ja välttämättömien rakenteiden korjauksiin. Kilpailutettu rakennuttaja konsultti kesän remontteihin.
- Kiinteistöjärjestelyjen osalta on kohde Saimaankatu 64 myyty tontti lahden kaupungille ja rakennus myytiin Sijoitusasunnoille.
- Samoin on myyty Suurhalli kiinteistökokonaisuus Lahden tilakeskukselle päätösten mukaan.
- Positiivinen hyvä tulos johtuu kiinteistöjen myyntivoitoista.

| 1 000 euroa        | Q1 2024  |   | Q1 2023  |  |
|--------------------|----------|---|----------|--|
| Liikevaihto        | 2 288,13 | ↓ | 2 300,15 |  |
| Tuet ja avustukset | 1 100,00 | ↑ | 0,00     | Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon |
| Tilikauden tulos   | 1 226,73 | ↑ | 147,06   |  |
| Oma pääoma         | 9 615,27 | ↑ | 8 304,52 |  |

#### Tavoite

- Toimitilojen vuokrausasteen nousu viime vuodesta. Suunnitellusti
- Yhtiön käyttökate-%:n parantaminen viime vuodesta Suunnitellusti

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %  
 Lahden Jäähalli kaupunki 0 %/konserni 100 %





- Hämeenlinnan kaupungin ja Kanta-Hämeen hyvinvointialueen käyttöönotot ovat meneillään.
- Johtoryhmän täydennysrekrytointi saatu päätökseen. Essi Alaluukas aloittaa asiakkuusjohtajana 6.5.2024
- Uusien asiakkaiden käyttöönottojen lisäksi toteutetaan Lahden kaupungille sekä Hollolan ja Mäntsälän kunnalle käyttöönottoprojekteja. Poikkeuksellisen suuri projektimäärä lisää yhtiön operatiivista riskitasoa

| 1 000 euroa        | Q1 2024  |   | Q1 2023  |  |
|--------------------|----------|---|----------|--|
| Liikevaihto        | 3 969,01 | ↑ | 2 775,04 | Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon |
| Tuet ja avustukset | 0,00     | → | 0,00     |  |
| Tilikauden tulos   | 201,75   | ↑ | -8,55    |  |
| Oma pääoma         | 3 404,28 | ↑ | 3 204,59 |  |

### Tavoite

- Oman pääoman tuotto positiivinen Suunnitellusti
- Käyttäjä- ja tilaaja-asiakkaiden tyytyväisyyden jatkuva parantuminen. Suunnitellusti
- Järjestelmäuudistus-hankkeen laadukas ja tehokas läpivienti. Suunnitellusti

Omistusosuudet: kaupunki 50,88 % / konserni 52,98 %

- Henkilöstöresurssit ovat olleet alkuvuoden ajan todella niukat. Noin puolet Työterveys Wellamon työsuhteisesta henkilöstöstä on siirtynyt jo loppuvuoden 2023 ja alkuvuoden 2024 aikana muille työnantajille työskentelemään. Jäljelle jääneellä henkilöstöllä on noin 40 % käytettävissä olevasta työajasta mennyt työllistymisvapaiden ja vuosilomavuoden 2024 vuosilomien pitämiseen.
- Koska yhtiön toimintaa ajetaan alas, tilikauden 1.1.-31.3.2024 liikevaihto ja tulos selviävät vasta toukokuussa; sekä osto- että myyntikirjauksia ensimmäiselle vuosineljännekselle tehdään vielä huhtikuun loppuun asti.

| 1 000 euroa        | Q1 2024  |   | Q1 2023  |  |
|--------------------|----------|---|----------|--|
| Liikevaihto        | 1 417,37 | ↓ | 1 949,93 | Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon |
| Tuet ja avustukset | 0,00     | → | 0,00     |  |
| Tilikauden tulos   | 11,76    | ↓ | 282,95   |  |
| Oma pääoma         | 1 804,11 | ↓ | 1 815,88 |  |

### Tavoite

- Kaupungin työnantaja-aseman tukeminen työhyvinvointia ja työssä jaksamista edistävillä
- Käyttäjä- ja tilaaja-asiakkaiden sekä henkilöstötyytyväisyyden jatkuva parantaminen.
- Työterveys Wellamon toiminnan hallittu alasajo toteutetaan vuoden 2024 kesällä

Omistusosuudet: kaupunki 59,60 % / konserni 59,92 %



- Epävarmasta taloustilanteesta huolimatta myös uusia investointi- ja kehityshankkeita käynnistetty Ladecin asiakasyrityksissä. Uusien yritysten perustanta vaisua koko maassa.
- Ladecin strategian toimeenpano käynnistynyt suunnitellusti
- Ladecista maakunnallinen elinvoimayhtiö vuoden 2025 alusta
- Liikevaihto ja tulos ennakoidulla tasolla

| 1 000 euroa        | Q1 2024  |   | Q1 2023  |  |
|--------------------|----------|---|----------|--|
| Liikevaihto        | 841,08   | ↑ | 833,19   | Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon |
| Tuet ja avustukset | 0,00     | → | 0,00     |  |
| Tilikauden tulos   | 9,26     | ↑ | 3,50     |  |
| Oma pääoma         | 1 541,31 | ↑ | 1 481,98 |  |

#### Tavoite

- Kehittämispalvelut kasvaville ja kehittyville yrityksille - tavoite: yli 40 yritystä TeamFinland-palvelujen piiriin Poikkeamia
- LADEC:n rooli työvoiman saatavuuden edistämisessä ja TE-palvelujen kokonaisuudessa määritelty. Suunnitellusti
- Neuvonta- ja kehittämispalveluissa vuosittain 1 500 Suunnitellusti
- Strategisten kasvukumppanuuksien malli alueella käytössä kasvavien ja investoivien yritysten tueksi. Suunnitellusti
- Toiminta-alueen laajenemisen edistäminen LADEC:n omilla toimilla. Suunnitellusti
- Yrityshankinta/sijoittumispalvelut -tavoite: alueelle sijoittuvissa yrityksissä yli 120 työpaikkaa LADEC:n Suunnitellusti

Omistusosuudet: kaupunki 82,5 % / konserni 82,5 %

- Kansainvälisistä ja kansallisista suur tapahtumista matkailun osalta maksimaalinen hyöty ja tapahtumiin valmistautuminen. Tapahtumien aikana isännöidään kansainvälistä mediaa sekä kansainvälisiä matkanjärjestäjiä. Lahden seudulla toteutuvat kansainväliset ja kansalliset tapahtumat, joista suurimpana toukokuussa U19 Naisten Salibandyn MM-kisat.
- Hotelli-investointien edistäminen yhteistyössä LADECin ja Lahden kaupungin kanssa. Erityisesti erilaisten matkailuun liittyvien laskelmien tekeminen NCC:lle ja Luhta-Kiinteistöille.
- Kahdeksaan kansainväliseen matkailun myyinnedistämistapahtumaan osallistuminen; mm. Hollanti, Japani, Kiina, Espanja

| 1 000 euroa        | Q1 2024  |   | Q1 2023 |  |
|--------------------|----------|---|---------|--|
| Liikevaihto        | 1 035,49 | ↑ | 720,13  | Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon |
| Tuet ja avustukset | 0,00     | → | 0,00    |  |
| Tilikauden tulos   | 1,71     | ↑ | 1,00    |  |
| Oma pääoma         | 367,66   | ↑ | 365,68  |  |

#### Tavoite

- Kansainvälisten majoitusvuorokausien pitkän aikavälin kasvu yli 3 % ja kotimaisten majoitusvuorokausien kasvu yli 4 %. Suunnitellusti
- Kansainvälisten majoitusvuorokausien pitkän aikavälin kasvu yli 3 % ja kotimaisten majoitusvuorokausien kasvu yli 4 %. Poikkeamia
- Sijoituksen nousu Suomen suosituimpien kongressialueiden joukkossa. Suunnitellusti

Omistusosuudet: kaupunki 52,90 % / konserni 52,90 %



- Yhtiö ei saa enää kaupungin toiminta-avustusta
- Vuodelle 2024 jouduttu kirjaamaan perutun MXGP 2024 peruutusmaksua 150 000 €
- Sibeliustalon osalta tehty uusi vuokrasopimus vuodelle 2024

| 1 000 euroa        | Q1 2024   |   | Q1 2023  |  |
|--------------------|-----------|---|----------|--|
| Liikevaihto        | 1 360,47  | ↓ | 1 581,88 |  |
| Tuet ja avustukset | 0,00      | → | 0,00     | Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon |
| Tilikauden tulos   | -544,68   | ↑ | -723,19  |  |
| Oma pääoma         | -2 696,92 | ↓ | -99,79   |  |

### Tavoite

- Hallien käyttöasteen parantaminen edellisestä vuodesta. Poikkeamia
- Lahden aseman vahvistaminen kasvavana ja elinvoimaisena tapahtumakaupunkina Suunnitellusti
- Vuonna 2024 vierailijoita on yli 400 000 Ei tiedossa
- Yhtiön toiminnan liiketaloudellinen tehokkuus kasvaa Suunnitellusti

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

- Vuoden 2024 tuloksen ennustetaan olevan budjetin mukainen
- Tilojen asetettu käyttöastetavoite 95 % ei ole tällä hetkellä täyttynyt käyttöasteen ollessa noin 91 %
- 1.1.2024 on vapautunut noin 900 m<sup>2</sup> tilaa ja 1.3.2024 lähtien noin 400 m<sup>2</sup>, joka aiheuttaa haasteen käyttöastetavoitteen saavuttamisessa

| 1 000 euroa        | Q1 2024   |   | Q1 2023   |  |
|--------------------|-----------|---|-----------|--|
| Liikevaihto        | 777,21    | ↑ | 771,70    |  |
| Tuet ja avustukset | 0,00      | → | 0,00      | Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon |
| Tilikauden tulos   | 133,52    | ↓ | 151,96    |  |
| Oma pääoma         | 15 654,49 | ↑ | 15 113,89 |  |

### Tavoite

- Merkittävä osallistuminen hiilineutraalin rakentamisen innovaatioverkoston toimintaan. Suunnitellusti
- Rakennuksissa toimivien korkeakoulujen ja yritysten yhteistyön tiivistäminen. Suunnitellusti
- Tilojen täyttöaste vähintään 95 % Poikkeamia

Omistusosuudet: kaupunki 54,60 % / konserni 54,60 %



| 1 000 euroa        | Q1 2024   |   | Q1 2023   |  |
|--------------------|-----------|---|-----------|--|
| Liikevaihto        | 17 009,21 | ↑ | 16 185,74 |  |
| Tuet ja avustukset | 290,97    | ↑ | 179,50    | Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon |
| Tilikauden tulos   | -196,27   | ↑ | -634,16   |  |
| Oma pääoma         | 96 654,07 | ↑ | 94 478,32 |  |

| 1 000 euroa        | Q1 2024  |   | Q1 2023  |  |
|--------------------|----------|---|----------|--|
| Liikevaihto        | 611,25   | ↑ | 590,32   |  |
| Tuet ja avustukset | 11,57    | ↓ | 46,00    | Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon |
| Tilikauden tulos   | -147,34  | ↓ | -91,38   |  |
| Oma pääoma         | 1 261,81 | ↓ | 1 464,41 |  |

Omistussosuudet: kaupunki 63,86 % / konserni 65,61 %  
Kuntayhtymän 100 % luvut

Omistussosuudet: kaupunki 58,08 % / konserni 58,08 %  
(Päijät-Hämeen pelastuslaitos)  
Kuntayhtymän 100 % luvut



- P-Kartanon käyttöasteen lisääminen ja kk-paikkojen myynti
- P-Hansan peruskorjauksen 2. osan valmistuminen aikataulussaan
- Yhteistyö ja verkostoituminen alueella ja alalla
- Kasvavien ylläpitokustannusten kattaminen liikevaihdon kasvun kautta

| 1 000 euroa        | Q1 2024    | Q1 2023  |
|--------------------|------------|----------|
| Liikevaihto        | 803,34 ↑   | 630,54   |
| Tuet ja avustukset | 0,00 →     | 0,00     |
| Tilikauden tulos   | 45,49 ↑    | -33,48   |
| Oma pääoma         | 9 505,91 ↑ | 9 400,76 |

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

#### Tavoite

- Aktiivinen osallistuminen kaupunkitasoiseen pysäköintiratkaisujen suunnitteluun. Suunnitellusti
- Latausinfraan kehittäminen ja latauspisteiden vuosittainen lisääminen. Suunnitellusti
- Oman pääoman tuotto positiivinen. Suunnitellusti

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

## Paavolakiinteistöt Oy

- Vuoden 2024 tuloksen ennustetaan olevan reilusti tappiollinen
- Loppuvuoden 2024 tavoite on Kirkkokatu 27 -kiinteistön tai Paavolakiinteistöt Oy -yhtiön myynti. Yhtiön hallitus sekä omistaja Lahden kaupunki ovat myös linjanneet, että kiinteistöön voidaan etsiä vuokralaisia. Kirkkokatu 27 -kiinteistöstä on vuokrattu vajaa 40 %
- Yhtiölle ei ole asetettu erillisiä yhtiökohtaisia tavoitteita

| 1 000 euroa        | Q1 2024    | Q1 2023  |
|--------------------|------------|----------|
| Liikevaihto        | 64,58 ↓    | 368,71   |
| Tuet ja avustukset | 0,00 →     | 0,00     |
| Tilikauden tulos   | -121,46 ↓  | 159,40   |
| Oma pääoma         | 8 448,46 ↑ | 8 326,27 |

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

- Lahden kaupunginhallitus teki 4.12.2023 päätöksen antaa anteeksi Lahti Events Oy:n velat ja luottolimiitin korkosaatavineen.
- KOKO Lahti Oy:n hallitus teki omistajapoliittisen ohjeen pohjalta päätöksen 16.1.2024 antaa anteeksi Lahti Events Oy:n velat.
- Lahden kaupunginhallitus päätti, että Lahti Events Oy tulee purkaa viivytyksettä.
- Lahden kaupunginhallitus hylkäsi kokouksessaan 4.3.2024 oikaisuvaatimuksen 4.12.2023 tehtyyn päätökseen velkojen anteeksiantamisesta. Valitusaika hallinto-oikeuteen on vielä käynnissä

| 1 000 euroa        | Q1 2024     | Q1 2023   |
|--------------------|-------------|-----------|
| Liikevaihto        | 0,00 ↓      | 4,97      |
| Tuet ja avustukset | 0,00 →      | 0,00      |
| Tilikauden tulos   | -10,86 ↑    | -113,92   |
| Oma pääoma         | -6 899,55 ↓ | -6 782,51 |

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Omistusosuudet: kaupunki 0 % / konserni 100 %



# ***Liitteet***

- Lahti-kaupungin liitteet
- Sanastositteet



# Kaupungin tuloslaskelma (ulkoinen, ei sisäisiä eriä)

| KAUPUNGIN TULOSLASKELMA (1 000€)    | 1.1.-31.3.2024  | 1.1.-31.3.2023 | 1.1.-31.12.2023 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Myyntituotot                        | 6 593           | 5 742          | 25 785          |
| Maksutuotot                         | 3 239           | 3 009          | 12 641          |
| Tuet ja avustukset                  | 5 744           | 6 510          | 13 709          |
| Muut toimintatuotot                 | 7 804           | 6 039          | 57 081          |
| <b>Toimintatuotot</b>               | <b>23 380</b>   | <b>21 299</b>  | <b>109 216</b>  |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>1 302</b>    |
| Palkat ja palkkiot                  | -34 766         | -32 576        | -143 214        |
| Eläkekulut                          | -7 740          | -7 253         | -31 332         |
| Muut henkilösivukulut               | -983            | -1 264         | -5 400          |
| <b>Henkilöstökulut</b>              | <b>-43 489</b>  | <b>-41 093</b> | <b>-179 947</b> |
| Palvelujen ostot                    | -35 617         | -33 344        | -137 745        |
| Aineet tarvikkeet ja tavarat        | -5 002          | -5 188         | -19 885         |
| Avustukset                          | -8 412          | -8 167         | -37 628         |
| Muut toimintakulut                  | -9 055          | -8 696         | -37 309         |
| <b>Toimintakulut</b>                | <b>-101 575</b> | <b>-96 488</b> | <b>-412 513</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                 | <b>-78 195</b>  | <b>-75 189</b> | <b>-301 995</b> |
| Verotulot                           | 71 779          | 107 301        | 304 843         |
| Valtionosuudet                      | 19 092          | 22 501         | 90 872          |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>     | <b>2 442</b>    | <b>2 053</b>   | <b>1 044</b>    |
| <b>VUOSIKATE</b>                    | <b>15 117</b>   | <b>56 666</b>  | <b>94 764</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset         | -13 366         | -11 966        | -52 478         |
| Satunnaiset erät                    | 0               | 0              | -1 025          |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>             | <b>1 752</b>    | <b>44 700</b>  | <b>41 261</b>   |
| Tilinpäätössiirrot                  | 0               | 0              | 144             |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>1 752</b>    | <b>44 700</b>  | <b>41 404</b>   |



# Kaupungin rahoituslaskelma (ulkoinen, ei sisäisiä eriä)

| KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMA (1 000€)            | 1.1.-31.3.2024 | 1.1.-31.3.2023 | 1.1.-31.12.2023 |
|--|----------------|----------------|-----------------|
| <u>Toiminnan rahavirta</u>                     | 12 016         | 55 506         | 73 862          |
| Vuosikate                                      | 15 117         | 56 666         | 94 764          |
| Satunnaiset erät                               | 0              | 0              | 0               |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -3 101         | -1 160         | -20 902         |
| <u>Investointien rahavirta</u>                 | -20 749        | -11 422        | -42 794         |
| Investointimenot                               | -24 135        | -12 695        | -81 671         |
| Rahoitusosuudet investointeihin                | 0              | 100            | 671             |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 3 385          | 1 174          | 38 206          |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>    | <b>-8 733</b>  | <b>44 084</b>  | <b>31 068</b>   |
| <u>Rahoituksen rahavirta</u>                   |                |                |                 |
| <u>Antolainauksen muutokset</u>                | 842            | 842            | 35 221          |
| Antolainasaamisten lisäykset                   | 0              | -13            | -8              |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 842            | 854            | 35 229          |
| <u>Lainakannan muutokset</u>                   | 47 645         | 8 964          | -69 303         |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 0              | 450            | 0               |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -500           | -850           | -76 900         |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 48 145         | 9 364          | 7 597           |
| <u>Oman pääoman muutokset</u>                  | 0              | 0              | 308             |
| <u>Muut maksuvalmiuden muutokset</u>           | -14 754        | -8 721         | -4 995          |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos     | 52             | -418           | 575             |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | -5             | 32             | 38              |
| Saamisten muutos                               | 1 400          | 12 198         | 19 346          |
| Korottomien velkojen muutos                    | -16 200        | -20 534        | -24 955         |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>33 734</b>  | <b>1 084</b>   | <b>-38 770</b>  |
| Rahavarojen muutos                             | 25 001         | 45 168         | -7 702          |
| Rahavarat 31.12.                               | 291 353        | 319 222        | 266 352         |
| Rahavarat 1.1.                                 | 266 352        | 274 054        | 274 054         |



# Kaupungin tase (ulkoinen, ei sisäisiä eriä)

| KAUPUNGIN TASE (1 000€)                    | 1.1.-31.3.2024   | 1.1.-31.3.2023   | 1.1.-31.12.2023  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| VASTAAVAA                                  |                  |                  |                  |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                          |                  |                  |                  |
| Aineettomat hyödykkeet                     | 67 895           | 67 942           | 69 506           |
| Aineelliset hyödykkeet                     | 678 424          | 659 764          | 666 372          |
| Sijoitukset                                | 485 310          | 518 308          | 486 110          |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT                      | 398              | 342              | 561              |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                        |                  |                  |                  |
| Vaihto-omaisuus                            | 93               | 94               | 88               |
| Saamiset                                   | 34 271           | 45 444           | 35 671           |
| Rahoitusarvopaperit                        | 182 631          | 217 696          | 132 631          |
| Rahat ja pankkisaamiset                    | 108 722          | 101 526          | 133 721          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                  | <b>1 557 746</b> | <b>1 611 117</b> | <b>1 524 661</b> |
| VASTATTAVAA                                |                  |                  |                  |
| OMA PÄÄOMA                                 |                  |                  |                  |
| Peruspääoma                                | 405 062          | 404 669          | 405 062          |
| Arvonkorotusrahasto                        | 80               | 80               | 80               |
| Muut omat rahastot                         | 11 268           | 11 009           | 11 268           |
| Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) | 254 765          | 213 060          | 213 360          |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)             | 1 752            | 44 700           | 41 404           |
| POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET       | 30 288           | 30 691           | 30 288           |
| PAKOLLISET VARAUKSET                       | 11 416           | 13 257           | 11 416           |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                    | 2 985            | 1 884            | 3 097            |
| VIERAS PÄÄOMA                              |                  |                  |                  |
| Pitkäaikainen                              | 610 020          | 684 984          | 610 020          |
| Lyhytaikainen                              | 230 110          | 206 783          | 198 665          |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>1 557 746</b> | <b>1 611 117</b> | <b>1 524 661</b> |



# Talouden toteuman seuranta (1 000 euroa)

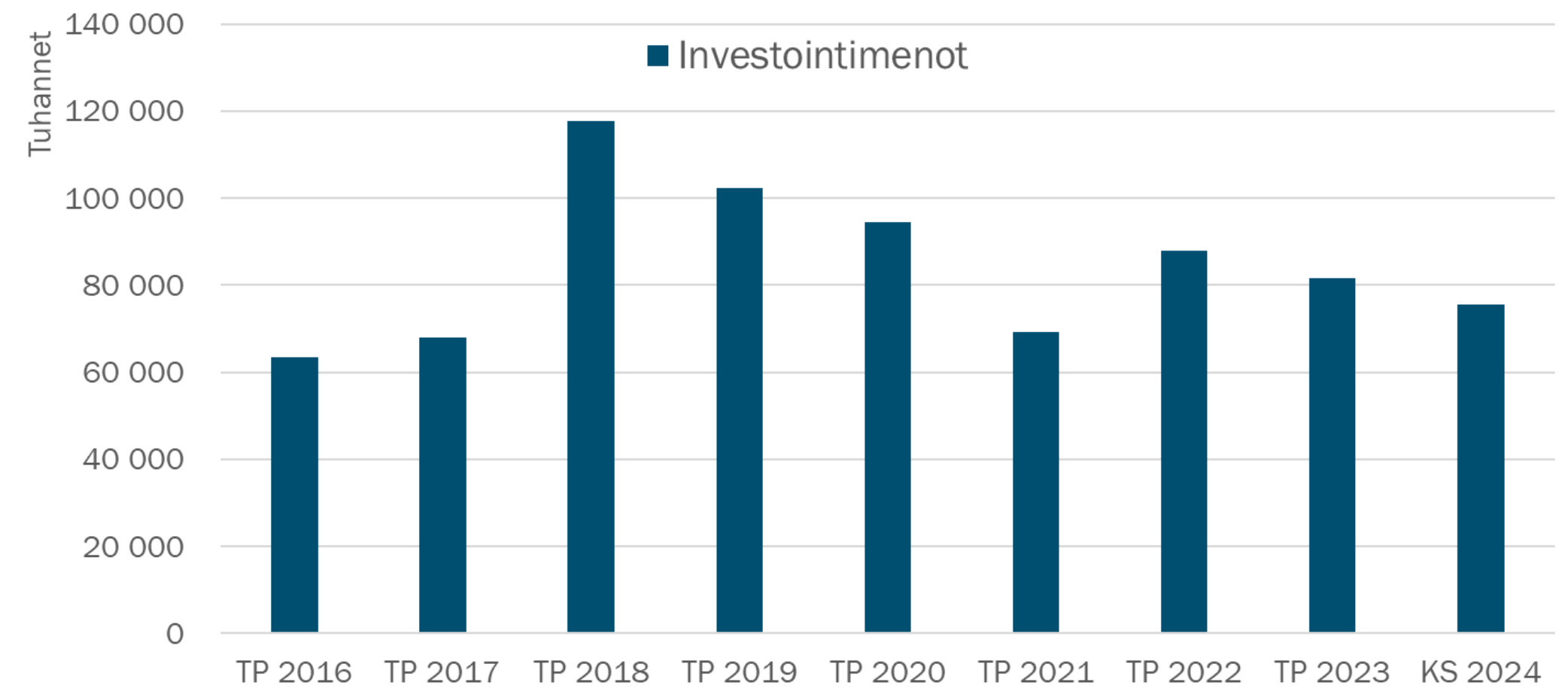
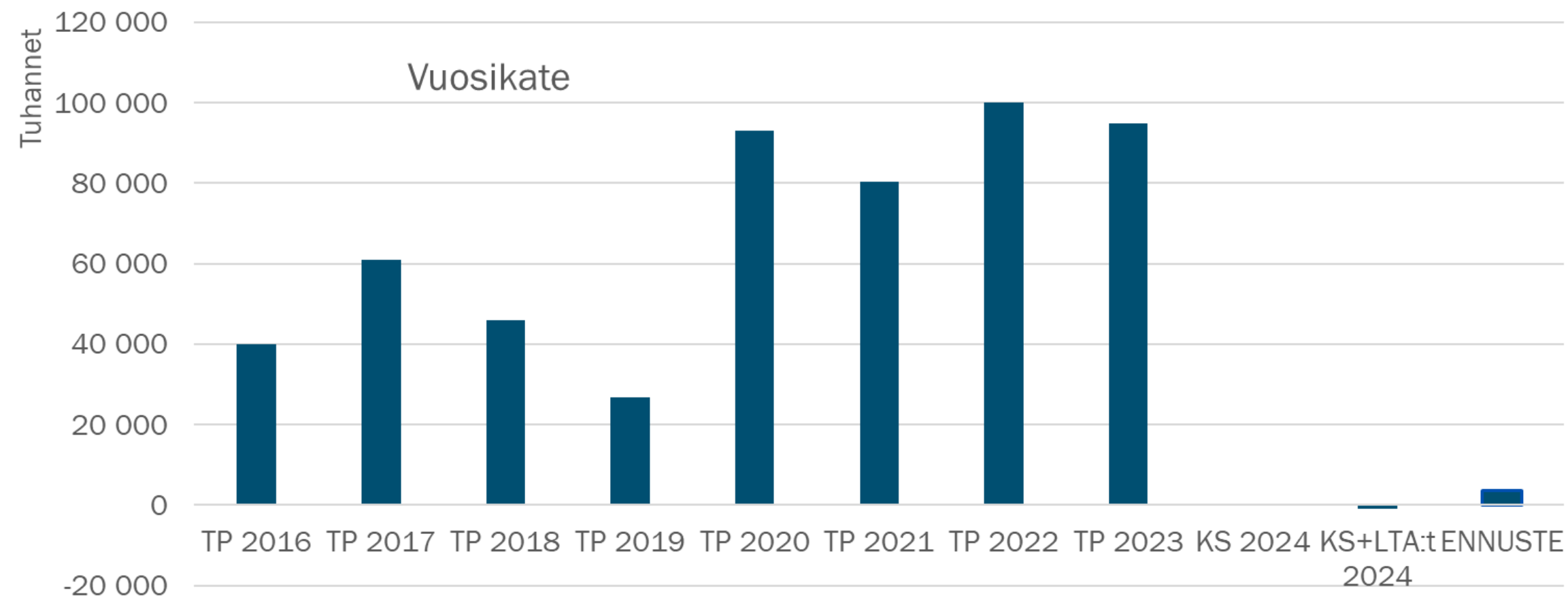
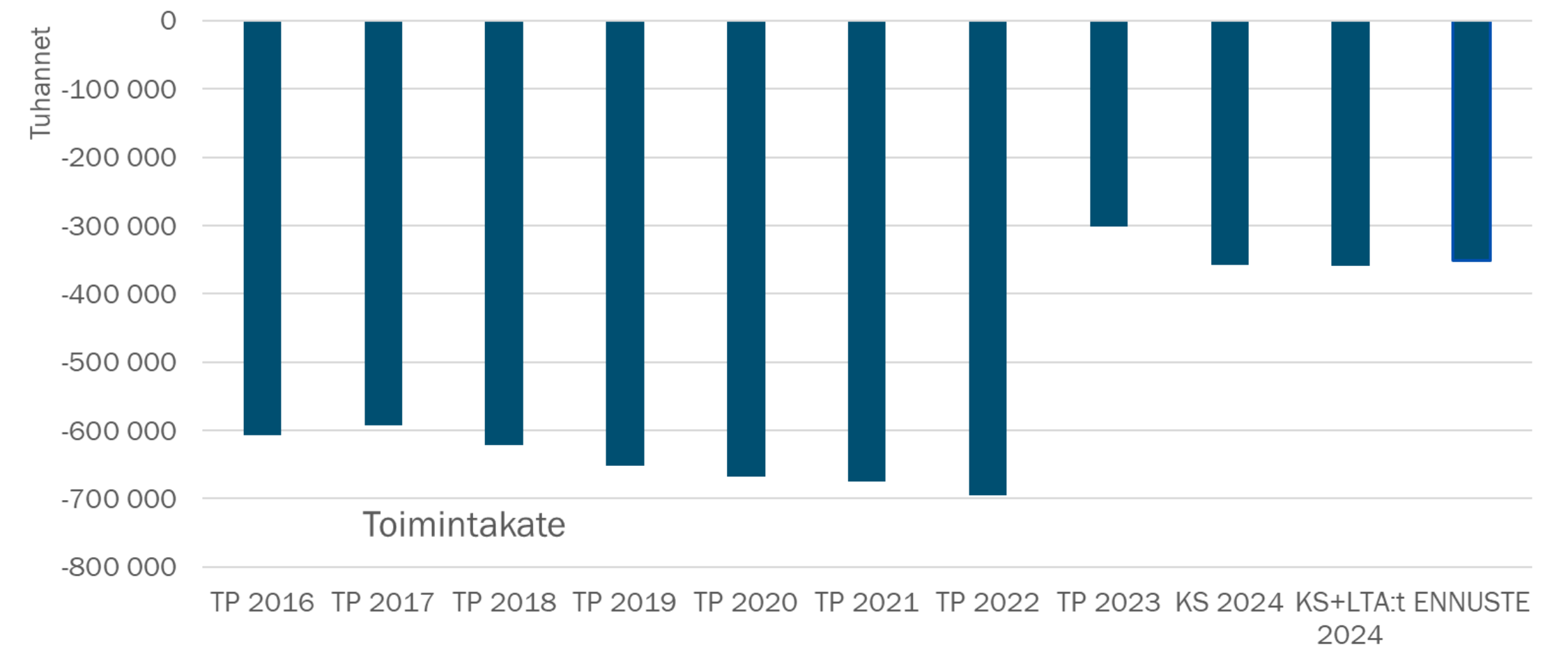
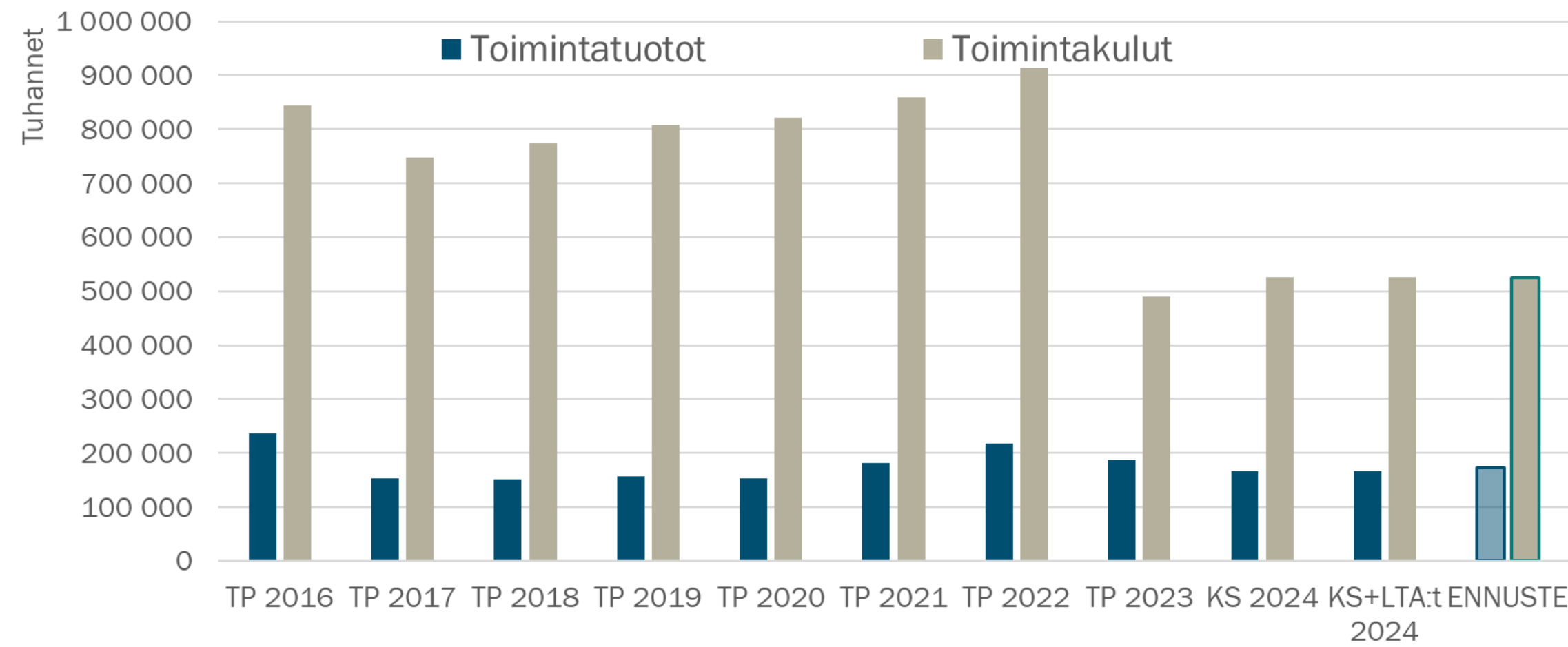
|                             | Talousarvio | Toteuma  | Toteuma% | Toteuma ed.vuosi | Toteuman muutos% | Tilinpäätös ed.vuosi | TA/TP muutos% |
|-----------------------------|-------------|----------|----------|------------------|------------------|----------------------|---------------|
| ▲                           |             |          |          |                  |                  |                      |               |
| Toimintatuotot              | 166 422     | 42 928   | 25,8     | 40 702           | 5,5              | 187 265              | -11,1 %       |
| Valmistus omaan käyttöön    | 1 114       |          |          |                  |                  | 1 302                | -14,4 %       |
| Toimintakulut               | -526 398    | -121 923 | 23,2     | -115 891         | 5,2              | -490 562             | 7,3 %         |
| TOIMINTAKATE                | -358 861    | -78 995  | 22,0     | -75 189          | 5,1              | -301 995             | 18,8 %        |
| VEROTULOT                   | 287 241     | 71 779   | 25,0     | 107 301          | -33,1            | 304 843              | -5,8 %        |
| VALTIONOSUUDET              | 76 159      | 19 092   | 25,1     | 22 501           | -15,2            | 90 872               | -16,2 %       |
| Korkotuotot                 | 18 098      | 5 645    | 31,2     | 4 602            | 22,7             | 22 141               | -18,3 %       |
| Muut rahoitustuotot         | 3 232       | 2 908    | 90,0     | 2 653            | 9,6              | 4 917                | -34,3 %       |
| Korkokulut                  | -26 248     | -6 100   | 23,2     | -5 192           | 17,5             | -22 648              | 15,9 %        |
| Muut rahoituskulut          | -643        | -11      | 1,8      | -10              | 9,8              | -3 366               | -80,9 %       |
| RAHOITUSTUOTOT ja -KULUT    | -5 561      | 2 442    | -43,9    | 2 053            | 19,0             | 1 044                | -632,5 %      |
| VUOSIKATE                   | -1 022      | 14 317   | -1 400,8 | 56 666           | -74,7            | 94 764               | -101,1 %      |
| Poistot ja arvonalentumiset | -55 173     | -13 366  | 24,2     | -11 967          | 11,7             | -53 517              | 3,1 %         |
| TILIKAUDEN TULOS            | -56 195     | 952      | -1,7     | 44 699           | -97,9            | 41 247               | -236,2 %      |



# Investointien toteuman seuranta (1 000 euroa)

|                                | Talousarvio    | Toteuma        | Toteuma%    | Toteuma edv.   | TP edv.        | Edv%        |
|--------------------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
| <b>Arvopaperit ja osuudet</b>  |                |                |             |                |                |             |
| Tulot                          |                | 23             |             |                | 132            |             |
| Menot                          | -1 500         | -48            | 3,2         |                | -4 312         |             |
| Netto                          | -1 500         | -25            | 1,6         |                | -4 181         |             |
| <b>Irtain omaisuus</b>         |                |                |             |                |                |             |
| Menot                          | -7 523         | -416           | 5,5         | -931           | -6 960         | 13,4        |
| Netto                          | -7 523         | -416           | 5,5         | -931           | -6 960         | 13,4        |
| <b>Julkinen käyttöomaisuus</b> |                |                |             |                |                |             |
| Tulot                          | 657            |                |             | 100            | 623            | 16,0        |
| Menot                          | -28 228        | -1 247         | 4,4         | -3 300         | -47 056        | 7,0         |
| Netto                          | -27 571        | -1 247         | 4,5         | -3 200         | -46 432        | 6,9         |
| <b>Kiinteä omaisuus</b>        |                |                |             |                |                |             |
| Tulot                          | 8 120          | 3 269          | 40,3        | 1 174          | 2 369          | 49,5        |
| Menot                          | -3 500         | -600           | 17,1        | -331           | -1 869         | 17,7        |
| Netto                          | 4 620          | 2 669          | 57,8        | 843            | 499            | 168,8       |
| <b>Talonrakennus</b>           |                |                |             |                |                |             |
| Tulot                          | 1 893          | 893            | 47,2        |                | 35 754         |             |
| Menot                          | -54 735        | -21 824        | 39,9        | -8 134         | -21 473        | 37,9        |
| Netto                          | -52 842        | -20 931        | 39,6        | -8 134         | 14 281         | -57,0       |
| <b>Kokonaistulos</b>           |                |                |             |                |                |             |
| <b>Tulot</b>                   | <b>10 670</b>  | <b>4 185</b>   | <b>39,2</b> | <b>1 274</b>   | <b>38 878</b>  | <b>3,3</b>  |
| <b>Menot</b>                   | <b>-95 486</b> | <b>-24 135</b> | <b>25,3</b> | <b>-12 695</b> | <b>-81 671</b> | <b>15,5</b> |
| <b>Netto</b>                   | <b>-84 816</b> | <b>-19 949</b> | <b>23,5</b> | <b>-11 422</b> | <b>-42 793</b> | <b>26,7</b> |

# Talouden toteuman seuranta, vuosivertailut (1 000 euroa)





# Rahoitus, lainannostosuunnitelman toteutuminen

| Myöntämisvaltuus, 1 000 euroa  | Valtuus | Käytetty | Käyttämättä |
|--|---------|----------|-------------|
| Lyhytaikainen luotto (ottolainat)  | 250 000 | 0        | 250 000     |
| Määräysvallassa oleville yhteisöille ja säätiöille (antolainat)*           | 120 000 | 0        | 120 000     |
| Suojautumistoimenpiteet korko- ja valuuttariskeiltä (johdannaissopimukset) | 200 000 | 0        | 200 000     |
| <b>Määräraha, 1 000 euroa</b>  |         |          |             |
| <b>Ottolainat</b>  |         |          |             |
| Pitkäaikainen, lisäykset   | 94 000  | 0        | 94 000      |
| Pitkäaikainen, vähennykset   | -64 000 | -500     | -63 500     |
| Lyhytaikainen, nettomuutos   | 0       | 0        | 0           |
| Netto  | 30 000  | -500     | 30 500      |
| <b>Antolainat, pysyvät vastaavat (pitkäaikainen)</b>                       |         |          |             |
| Lisäykset  | 30 000  | 0        | 30 000      |
| Vähennykset  | -46 943 | -842     | -46 100     |
| Netto  | -16 943 | -842     | -16 100     |

Luvuissa ei ole otettu huomioon konsernitilien saldoja.

Lyhytaikaisen lainan nettomuutos ilmaisee arvioidun tilanteen talousarviovuoden lopussa ja käytetty määrä voi vaihdella vuoden aikana.

Lyhytaikaisen lainan nostolle on valtuutus maksuvalmiuden turvaamiseksi ja rahoitustarpeen kattamiseksi 250 milj. euroon asti.

\*Valtuuden enimmäismäärään ei sisällytetä konvertoinneista johtuvaa luoton myöntämistä (lainan ennenaikainen takaisin maksu ja lainan nosto uusilla ehdoilla).

# Rahoitus, vahinkorahasto

|                                |                   | Pääoma<br>1 000 euroa | Markkina-arvo<br>1 000 euroa | Tuotto-odotus<br>(netto) | Toteutunut tuotto  |
|--------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------------|--------------------------|--|
| Ålandsbanken                   | Asuntorahasto     | 3 600                 | 3 847                        | 4-6 %                    | Salkku, sijoituksen alusta (12/2013) 63,45 %,<br>12 kk -3,6 % (tiedot 31.3.2024) |
| Ålandsbanken                   | Tonttirahasto     | 2 000                 | 2 649                        | 4 %                      |  |
| OP                             | OP-Metsänomistaja | 2 000                 | 3 049                        | 4 %                      | Rahasto, sijoituksen alusta (12/2016) 69,2 %,<br>12 kk 9,47 % (tiedot 31.3.2024) |
| Hämeen Osuuspankki (tilivarat) |                   | 3 625                 | 3 625                        |                          | 0 %  |

## Ålandsbanken Asuntorahasto Erikoissijoitusrahasto, C-sarja:

Uudet, pienemmät vuokra-asunnot kasvukeskuksissa, pääasiassa pääkaupunkiseudulla, omistusaika enintään 10 vuotta.

## Ålandsbanken Tonttirahasto Erikoissijoitusrahasto, B-sarja:

Kasvualueilla rakennusyrityksille ja asunto-osakeyhtiöille vuokralle tarjottavat asuintalotontit. Vuokra-ajat yleensä 25 vuotta.

## OP-Metsänomistaja Erikoissijoitusrahasto, B-osuus

Suomessa sijaitsevat maantieteellisesti ja kokoluokittaisesti hajautetut metsäkiinteistöt.

MARKKINA-ARVO

13,1

milj. euroa

SIJOITETTU PÄÄOMA

11,2

milj. euroa

PERUSPÄÄOMA

10,4

milj. euroa



# 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
- **Valmistus omaan käyttöön** tuloslaskelmakaavassa = tuloslaskelman oikaisu, jolla omaan käyttöön valmistuksen vaikutus tulokseen eliminoidaan, kun valmistuksen menot sisältyvät 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
- **Ylijäämää taseessa** = aikaisempien vuosien ylijäämä + ennustettu yli-/alijäämä
- **Sitovuustaso** = kaupunginvaltuustoon nähden sitova organisaatiotaso tai muu osakokonaisuus
- **Rahoituskovenantti** = rahoitussopimukseen sisältyvä talouden tunnuslukuihin sidottu erityisehto

## Väestö

- **Luonnollinen väestölisäys** = syntyneiden enemmisyys eli elävänä syntyneiden ja kuolleiden erotus
- **Kuntien välinen nettomuutto** = kuntien välisen tulo- ja lähtömuuton erotus
- **Nettomaahanmuutto** = nettosiirtolaisuus eli maahan- ja maastamuuton erotus
- **Väkiluvun korjaus** = väkiluvun rekisterikorjaukset, jotka aiheutuvat pääsääntöisesti muuttotietoihin jälkikäteen tehdyistä korjauksista
- **Kokonaisuutos** = väestölisäys + väkiluvun korjaukset
- **Väestölisäys** = syntyneiden enemmyden ja kokonaisnettomuuton summa

## 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
- **Terveysperusteiset poissaolot / HTV** = terveysperusteisten poissaolopäivien määrä henkilötyövuotta kohden
- Liitteissä on kuvattuna henkilöstön tunnusluvut kumulatiivisena kertymänä