

## Talouden ja henkilöstön kuukausikatsaus 1-6/2022

567/02.02.02/2022

### Kaupunginhallitus 15.08.2022 § 209

**Valmistelija:** talousjohtaja Hellevi Kunnas, puh. 020 615 5054, hellevi.kunnas(at)kouvola.fi

Kouvolan kaupungin vuoden 2022 tuloksen arvioidaan tällä hetkellä toteutuvan 4,9 milj. euroa alijäämäisenä. Alkuperäinen talousarvio oli 0,5 milj. euroa positiivinen. Kaupungin oma toiminta ilman ulkoisia muutostekijöitä on pysynyt talousarviossa. Merkittävimmät tulokseen vaikuttavat tekijät ovat:

- arvio energia- ja polttoainekustannusten noususta -2,0 milj. euroa
- alkuvuoden haastavat sääolosuhteet -0,6 milj. euroa
- Kymsoten ylitys -6,7 milj. euroa
- henkilöstömenojen ylitys -3,7 milj. euroa (korona ja eläkemenoperusteinen maksu)
- verotulojen 6,5 positiivisempi kertymä

Kouvolan vuoden 2022 tulokseen vaikuttaa yleinen talouden kehitys, sekä maailmanpoliittinen tilanne, korona sekä Kymsoten kustannusten kehitys. Tiedot tulevat tarkentumaan syksyn 2022 aikana. Arvio Kymsoten kustannuksista perustuu kevään 2022 tietoihin. Energiakustannuksien arviota tarkennetaan seuraavissa katsauksissa ja sen odotetaan olevat aiempaa suurempi.

#### **Toimintatuotot ja -kulut**

Toimintatuottoja on kesäkuun loppuun mennessä kertynyt 26,2 milj. euroa (52,4 %). Toimintakulujen toteutuma on -287,3 milj. euroa (49,8 %). Henkilöstökulujen toteutuma kesäkuun lopussa oli -67,9 milj. euroa. Palvelujen ostot olivat -198,6 milj. euroa (49,3 %), josta ostot Kymsotelta olivat -168,5 milj. euroa.

Toimintakatteeksi muodostui -260,9 milj. euroa (49,7 %), muutos edelliseen vuoteen oli -0,1 %.

#### **Verotulot ja valtionosuudet**

Verotulojen ja valtionosuuksien kertymä kesäkuun lopussa oli 288,8 milj. euroa. Verotulokertymä on 200,6 milj. euroa. Kunnallisveroja on kertynyt 175,7 milj. euroa eli 7,2 milj. euroa (4,2 %) edellisvuotta enemmän. Yhteisöverojen kertymä kesäkuun lopussa oli 21,7 milj. euroa eli noin 5,2 % edellisvuotta parempi. Yhteisöverotilitykset ovat olleet valtakunnallisesti arvioitua suuremmat. Kiinteistöverokertymä on

3,2 milj. euroa. Heinäkuun tilitys huomioiden verotuloja on kertynyt 233,3 milj. euroa eli noin 3 milj. euroa edellisvuotta enemmän.

Valtionosuuksia on saatu kesäkuun loppuun mennessä 88,2 milj. euroa. Valtionosuuksien määrää verrattuna edelliseen vuoteen muutti ammatillisen koulutuksen yhtiöittäminen.

### **Investoinnit ja rahoitus**

Investointien toteutuminen painottuu perinteisesti loppuvuoteen. Investointimenoja on kesäkuun loppuun mennessä toteutunut 13,5 milj. euroa ja investointituloja 2,0 milj. euroa. Pitkäaikaista rahalaitoslainaa on lyhennetty 18,6 milj. euroa, uuttaa lainaa ei ole alkuvuodesta nostettu. Laskennallinen lainanhoitokate on kesäkuun lopun tilanteessa 1,0 eli tulorahoitus on riittänyt lainojen hoitoon.

### **Henkilöstö**

Kouvolan kaupungin palveluksessa oli kesäkuun 2022 lopussa yhteensä 2 936 viranhaltijaa/työntekijää, joista vakinaisia oli 2 300. Määräaikaista henkilöstöä oli 475 ja palkkatuella työllistettyjä 161. Henkilöstömäärä on vähentynyt edellisvuodesta 353:lla. Muutoksen taustalla ovat vuoden alussa tapahtuneet palvelurakenteen muutokset. Kouvolan kaupungilta siirtyi Kouvolan Ammattiopisto Oy:n palvelukseen 1.1.2022 alkaen liikkeenluovutuksella yhteensä 168 vakinaista ja 61 määräaikaista viranhaltijaa/työntekijää sekä Sysmän kunnalle 59 vakinaista lomituspalvelujen viranhaltijaa/työntekijää. Palkkatuella työllistettyjen määrä on kasvanut edellisvuodesta 24:llä. Henkilöstömäärä henkilötyövuosina on yhteensä 2.762,78.

Henkilöstömenojen toteuma on 73,0 milj. euroa (52,8 %). Henkilöstömenot ovat vähentyneet viime vuodesta 7,3 milj. eurolla eli 9,1 prosentilla. Tämä johtuu palvelurakenteen muutoksista. Kunta-alan sopimuskausi päättyi 28.2.2022 ja uudet sopimukset tulivat voimaan 1.6.2022. Yleiskorotukset maksetaan takautuvasti elokuun palkanmaksun yhteydessä.

Sairauspoissaoloja on ollut keskimäärin 11,6 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden, mikä on 3,2 kalenteripäivää edellisvuotta enemmän. Esihenkilön luvalla ilman todistusta myönnettyjä sairauslomia on runsas 31 prosenttia kaikista poissaoloista. Henkilöstöllä on ollut alkuvuonna sairauspoissaoloja poikkeuksellisen paljon koronavirusepidemiasta johtuen.

### **Kymenlaakson sosiaali- ja terveystieteiden kuntayhtymä**

Kymsoten osalta uusia ennustetietoja ei ole saatu. Kymsoten toukokuuta 2022 koskeva laskutus on 140,0 milj. euroa. Kymsote ei ole muuttanut palvelusopimuslaskutuksen ennustetta, mutta arvioi kuntien alijäämien kattamisen kasvavan mm. palkkaharmonisoinnin myötä.

Kouvolassa sijaitsevan terveydenhuollon päivystyksen määräaikainen sopimus on päättymässä 31.12.2024. Kouvola on saanut poikkeusluvan 6.3.2017 ympärivuorokautisen perusterveydenhuollon ja akuuttilääketieteen päivystyksen järjestämiselle. Tilanne on tärkeä edunvalvonnallinen kohde, koska kesäkuussa terveydenhuoltolain ja muiden hyvinvointialueeseen liittyvien lakien muutokset ovat menossa eduskuntaan. Yhteinen tahtotila on siihen, että Kouvolassa tulee säilymään ympärivuorokautinen perusterveydenhuollon ja akuuttilääketieteen päivystys. Asiasta tehtiin yhteinen lausunto sosiaali- ja terveystieteiden ministeriön Kymssoten kanssa.

Terveyden ja sairaanhoidon palveluissa vuodelle 2022 talousarvioon sisällytetyt taloutta tasapainottavat toimenpiteet ovat toteutuneet siltä osin kuin niitä on voitu toimeenpanna. Talousarviokäsittelyn yhteydessä sovitut pienten terveysasemien ja hammashoitolan toiminnan jatkoa koskevat neuvottelut aloitettu kesäkuussa 2022. Medisiinisen osaston 6A säästövaikutus on arvioitua pienempi, koska osastolta vapautunut henkilöstö on pääosin siirtynyt muihin Kymssoten avoimiin toimiin, ja hoidettujen potilaiden määrä kustannuksineen ei ole käytännössä pienentynyt.

Psykososiaalisten ja kehityksellisten palvelujen vuodelle 2022 talousarvioon sisällytetyt taloutta tasapainottavat toimenpiteet ovat joko toteutuneet (esim. uusien vakanssien leikkaukset) tai toiminnallisten muutosten osalta toteutuksessa. Toteuman arvioidaan jäävän edelleen n. 0,8 Me alle tavoitellun 2,4 Me säästön. Seurantaa tehdään toimenpiteittäin ja suhteessa talouden toteumaan.

Kotihoidossa ja asumispalveluiden talouden toteutumisen osalta merkittävä riski on, ettei palvelutuotannon osalta päästä etenemään palveluiden rakenteen monipuolistamisessa ja siihen liittyen on vaarana kalliiden ostopalvelujen lisääntyminen nykyisestä erityisesti asumispalvelujen osalta. Palveluketjun merkittävimmät riskit liittyvät edelleen henkilöstön saatavuuteen ja työssä pitoon sekä rahoituksen riittävyyteen. Perhehoidon kehittämiseksi on perustettu yhteinen kehittämisryhmä nykyisten perhehoitajien ja kuntayhtymän asiantuntijoiden kanssa.

Kouvolan kaupungin palvelusopimuksen mukaisen maksuosuuden toteutumaa seurataan kuukausittain.

### **Hyvinvointialueen valmistelutilanne**

- Aluevaalit järjestettiin tammikuussa ja uudet aluevaltuutetut valittiin
- Väliaikaisen hallinnon toimielin (Vate) sai työnsä valmiiksi 1.3.2022 ja tästä eteenpäin jatkaa aluehallitus ja -valtuusto
- Yhdyspintayhteistyö kuntien, yhteistyökumppaneiden ja Kymssoten toimijoiden kanssa jatkuu mm. hyte-työn organisointi, oppilas- ja opiskelijahuollon siirtyminen hyvinvointialueelle, vammaisten lasten aamu- ja iltapäivähoidon sekä lomien ajan hoidon järjestäminen,

kuntouttavan työtoiminnan järjestäminen, kotouttamiseen ja maahanmuuttoon liittyvät kysymykset, tukipalvelujen siirto

Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa vuonna 2023 ja tämä muutos puolestaan vaikuttaa monelta osin kaupungin palvelujen tulevaan työhön ja tehtäviin. Yhteistyötä ja mallintamista tehdään yhdyspintojen ja hyte-työn osalta tulevan hyvinvointialueen kanssa.

Talusojohtaja Hellevi Kunnas on kokouksessa paikalla asiantuntijana vastaamassa kysymyksiin.

Lisätietoja: talusojohtaja Hellevi Kunnas, puh. 020 615 5054, hellevi.kunnas(at)kouvola.fi ja henkilöstöjohtaja Päivi Karhu, puh. 020 615 4001, paivi.karhu(at)kouvola.fi

**Kaupunginjohtajan ehdotus:**

Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedoksi Kouvolan kaupungin kuukausikatsauksen 1-6/2022.

**Kaupunginhallituksen päätös:**

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösehdotuksen.

Kaupunginhallitus myönsi talusojohtaja Hellevi Kunnakselle läsnäolo- ja puheoikeuden. Hän oli asiantuntijana läsnä kokouksessa asian käsittelyn aikana.

---