

Talouden ja henkilöstön kuukausikatsaus 1-2/2023

4404/02.02.02/2023

Kaupunginhallitus 27.03.2023 § 75

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

Kouvolan kaupungin kertynyt alijäämä on -0,5 milj. euroa vuoden 2023 alun tilanteessa. Vuosi 2023 on historiallisen sote-uudistuksen ensimmäinen vuosi, jolloin sosiaali- ja terveydenhuollon sekä palo- ja pelastustoimen kustannukset eivät ole enää kuntien vastuulla. Uudistus muutti kuntien meno- ja tulorakennetta merkittävästi, kun toimintakuluista sekä verotuloista ja valtionosuuksista siirtyi yli puolet hyvinvointialueille.

Toimintatuotot ja -kulut

Toimintatuottoja on helmikuun loppuun mennessä kertynyt 6,0 milj. euroa (13,5 %). Toimintakulujen toteutuma on -37,2 milj. euroa (15,8 %). Henkilöstökulujen toteutuma helmikuun lopussa oli -21,1 milj. euroa. Palvelujen ostot olivat -8,5 milj. euroa (16,9 %).

Toimintakatteeksi muodostui -31,2 milj. euroa (16,5 %), muutos edelliseen vuoteen oli -62,7 %. Vertailussa on huomioitava, että sosiaali- ja terveydenhuollon toiminta on siirtynyt hyvinvointialueiden järjestämisvastuulle.

Verotulot ja valtionosuudet

Verotulojen ja valtionosuuksien kertymä helmikuun lopussa oli 64,1 milj. euroa. Kunnallisveroja on kertynyt 50,7 milj. euroa eli 13,1 milj. euroa (-20,5 %) edellisvuotta vähemmän. Yhteisöverojen kertymä helmikuun lopussa oli 9,1 milj. euroa eli noin 28,5 % edellisvuotta heikompi. Kiinteistöverokertymä on 1,6 milj. euroa. Vertailussa on huomioitava hyvinvointialueille siirtynyt osuus rahoituksesta. Alkuvuodesta verotuloja kertyy suhteellisesti enemmän, kun verotulotilitykset sisältävät vuoden 2022 eli aiemman järjestelmän perusteella saatuja verotuloja.

Valtionosuuksia on helmikuun loppuun mennessä saatu 2,8 milj. euroa.

Investoinnit ja rahoitus

Investointimenoja on helmikuun loppuun mennessä toteutunut 1,2 milj. euroa ja investointituloja noin 50 000 euroa. Pitkäaikaista rahalaitoslainaa on lyhennetty 2,1 milj. euroa. Uutta pitkäaikaista lainaa on nostettu helmikuun loppuun mennessä 20,0 milj. euroa.

Henkilöstö

Kouvolan kaupungin palveluksessa oli helmikuun 2023 lopussa yhteensä 2 908 viranhaltijaa/työntekijää, joista vakinaisia oli 2 222. Määräaikaista henkilöstöä oli 503 ja palkkatuella työllistettyjä 183. Henkilöstömäärä on vähentynyt edellisvuodesta 101:lla eli 3,4 prosentilla. Muutoksen taustalla on erityisesti hyvinvointialueiden toiminnan käynnistyminen. Kouvolan kaupungilta siirtyi Kymenlaakson hyvinvointialueen palvelukseen 1.1.2023 alkaen liikkeenluovutuksella yhteensä 67 työntekijää, joista 56 oli vakinaisia ja 11 määräaikaisia. Henkilöstömäärä henkilötyövuosina on yhteensä 2 585,56.

Henkilöstömenojen toteuma on 21,1 milj. euroa (15,5 %). Henkilöstömenot ovat vähentyneet viime vuodesta 0,3 milj. eurolla eli 1,5 prosentilla. Yksityisten alojen sopimusmalli johtaa henkilöstökulujen kasvuun myös kunta-alalla. Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimusten allekirjoituspöytäkirjaan on sisällytetty perälautatarkastelu liittyen vuosien 2023 ja 2024 sopimuskorotuksiin. Perälautatarkastelun perusteella pysyvien sopimuskorotusten kustannusvaikutus vuositasolla vuonna 2023 on 1,0 % ja kertaerien 1,1 %. Vuosikeskiarvon muutos on 1,8 %.

Sairauspoissaoloja on ollut keskimäärin 3,5 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden, mikä on 0,6 kalenteripäivää edellisvuotta vähemmän. Suomen Terveystalo Oy irtisanoi henkilöstön työterveyspalveluja koskeva sopimuksen päättymään 30.6.2023. Työterveyspalvelujen kilpailutus on käynnistymässä vielä maaliskuun aikana.

Kouvolan kaupungin talouden ja henkilöstön kuukausikatsaus 1-2/2023 ja kaupunginhallituksen alaisen toiminnan kuukausikatsaus 1-2/2023 ovat **liitteenä**.

Talousjohtaja Hellevi Kunnas ja henkilöstöjohtaja Päivi Karhu ovat kokouksessa paikalla asiantuntijoina vastaamassa kysymyksiin.

Lisätietoja: talousjohtaja 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 talouden ja henkilöstön kuukausikatsauksen 1-2/2023 ja kaupunginhallituksen alaisen toiminnan kuukausikatsauksen 1-2/2023.

Kaupunginhallituksen päätös:

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösehdotuksen.

Kaupunginhallitus myönsi talousjohtaja Hellevi Kunnakselle ja henkilöstöjohtaja Päivi Karhulle läsnäolo- ja puheoikeuden. He olivat asiantuntijoina läsnä kokouksessa asian käsittelyn aikana.
