

A photograph of three people jumping joyfully in a field at sunset. The person on the left has red hair and is wearing a dark jacket and pants. The person in the middle is wearing a grey hoodie and blue jeans. The person on the right is wearing a dark jacket and pants. They are all jumping with their arms raised. The background shows a sunset over a field with trees. The word "KOUVOLLA" is written in large white letters across the middle of the image.

KOUVOLLA

Kuukausikatsaus 1-10/2023

Kouvolan kaupunki

Kuukausikatsaus 1-10/2023

- Tilinpäätösennuste 13,9 M€ (talousarvio 11,9 M€)
 - Toimintakulujen ylitysarvio 1,6 M€
 - Henkilöstökulujen ylitysarvio 3,0 M€, valtakunnalliset palkkaratkaisut ja kertaerät, varhaiskasvatuksen ja valmistavan opetuksen palvelutarpeen kasvu. Kertapalkkiot lisäsivät henkilöstökuluja noin 1,6 milj. euroa.
 - Palvelujen ostojen ylitysarvio 1 milj. euroa; kustannustason nousu mm. kuljetukset, alkuvuoden auroskustannukset sääolosuhteista johtuen
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat, alitusarvio 2,5 milj. euroa; energian arvioitua pienempi toteuma
 - Avustuksien alitusarvio 0,5 milj. euroa; työmarkkinatuen kuntaosuuden arvioitua pienempi toteuma
 - Muiden toimintakulujen ylitysarvio 0,8 milj. euroa; koneiden ja laitteiden vuokrat
 - Verotulojen ylitysarvio 5,5 M€
 - Rahoitustuottojen ja -kulujen poikkeama 3,4 M€
 - Arvopapereiden myyntivoittojen ja osinkotuottojen arvioitua pienempi kertymä
 - Korkokulujen ylitysarvio 2,0 M€, korkotason nousu
- Lainakannan toteuma 300,00 M€, tilinpäätösennuste 315,5 M€
- Sairauspoissaoloja on ollut 15,6 kalenteripäivää/htv, vähennys viime vuodesta 2,8 kpv/htv
- Asukasluku 79 001 muutos vuodenvaiheen tilanteeseen -428 henkilöä
- Työttömyysaste 10,2 % (10/2022: 9,1 %)

Tuloslaskelma 1.1.-31.10.2023

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2022	TA 2023	TOT 1-10/2022	TOT 1-10/2023	Ennuste TP 2023
Toimintatuotot	51,5	44,0	40,8	36,3	45,1
Toimintakulut	-617,1	-234,6	-480,4	-193,6	-236,2
Toimintakate	-564,1	-189,0	-438,8	-156,4	-189,2
Verotulot	381,0	206,0	324,6	184,2	211,5
Valtionosuudet	179,2	16,6	148,0	14,0	16,5
Rahoitustulot ja –menot	9,1	6,5	7,2	4,8	3,1
Vuosikate	5,1	40,2	41,0	46,6	41,9
Poistot ja arvonalentumiset	-25,2	-28,3	-20,7	-23,4	-28,0
Tilikauden yli-/alijäämä	-20,0	11,9	20,3	23,3	13,9
Kertynyt yli-/alijäämä	-0,5	11,5		22,8	13,5
Toimintakatteen muutos-%	3,3				-66,0
Vuosikate, % poistoista	20,3	141,9			

Vertailussa edelliseen vuoteen on huomioitava kaupungin toiminnassa tapahtuneet muutokset. Vuoden 2023 alusta sosiaali- ja terveystalouden sekä palo- ja pelastustoimen kustannukset siirtyivät hyvinvointialueelle.

Tuloslaskelma 1.1.-31.10.2023 korjattu

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2022 KORJ.	TA 2023	TOT 1-10/2022 KORJ.	TOT 1-10/2023	Ennuste TP 2023	Muutos-% TPE 2023/TP 2022 KORJ.
Toimintatuotot	49,5	44,0	39,9	36,3	45,1	-8,8
Toimintakulut	-233,6	-234,6	-220,8	-193,6	-236,2	1,1
Toimintakate	-184,2	-189,0	-180,9	-156,4	-189,2	2,7
Verotulot		206,0		184,2	211,5	
Valtionosuudet		16,6		14,0	16,5	
Rahoitustulot ja –menot		6,5		4,8	3,1	
Vuosikate		40,2		46,6	41,9	
Poistot ja arvonalentumiset		-28,3		-23,4	-28,0	
Tilikauden yli-/alijäämä		11,9		23,3	13,9	
Kertynyt yli-/alijäämä		11,5		22,8	13,5	

Vuoden 2022 tiedoista on poistettu sosiaali- ja terveystalveluiden sekä palo- ja pelastustoimen kustannukset.

Tuloslaskelman merkittävimmät menoerät

Toimintamenot, milj. euroa	TA 2023	TOT 1-10/2022	Korjattu TOT 1-10/2022	TOT 1-10/2023	TOT-%
Henkilöstömenot	-136,7	-117,7	-112,1	-116,0	84,8
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-11,0	-8,7	-8,5	-9,4	85,8
Rakennusten ja alueiden rakentamispalvelut	-9,1	-8,6	-8,6	-5,6	61,2
ICT-palvelut	-6,4	-5,1	-5,1	-5,3	82,8
Palveluseteli	-4,9	-4,0	-4,0	-4,3	87,5
Toimintakulut yhteensä	-234,6	-480,4	-183,7	-193,6	82,5

Vuoden 2022 tiedoista on poistettu hyvinvointialueelle sosiaali- ja terveystoimen sekä palo- ja pelastustoimen kustannukset.

Rahoituslaskelma 1.1.-31.10.2023

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2022	MTA 2023	TOT 1-10/2023	Ennuste TP 2023
Toiminnan rahavirta	-8,0	38,9	45,1	39,6
Investointien rahavirta	-26,6	-31,3	-19,2	-30,8
Toiminta ja investoinnit, netto	-34,6	7,6	25,9	8,8
Antolainauksen muutokset	-50,1	51,9	50,9	51,9
Lainakannan muutokset	91,5	-49,0	-49,6	-34,0
Rahoituksen rahavirta	34,8	2,9	-25,8	-12,1
Vaikutus maksuvalmiuteen	0,2	10,5	0,1	-3,3
Lainakanta, milj. euroa	349,1	283,1	300,0	315,5
Lainakanta, euroa/asukas	4 400	3 608	3 795	4 022
Lask. lainahoitokate	0,2	1,1	1,2	1,1
Asukasmäärä	79 434	78 462	79 001	78 462

Valtuuston 13.11.2023 hyväksymät talousarviomuutokset huomioitu

Investoinnit 1.1.-31.10.2023

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TA 2023	TA-muutos	MTA 2023	TOT 1-10/2023	Ennuste TP 2023
Aineettomat hyödykkeet	-2,1	0,5	-1,6	-0,5	-1,6
Aineelliset hyödykkeet	-40,5	11,4	-29,1	-17,9	-29,2
Sijoitukset	-0,3	-3,0	-3,3	-3,1	-3,3
Investointimenot yhteensä	-42,9	8,9	-34,0	-21,5	-34,1
Rahoitusosuudet	0,4	0,2	0,5	0,3	0,5
Investointien luovutustulot	0,5	0,4	0,9	1,0	1,0
Investointitulot yhteensä	0,9	0,6	1,4	1,2	1,5
Nettoinvestoinnit yhteensä	-42,0	9,4	-32,6	-20,3	-32,5

Valtuuston 13.11.2023 hyväksymät talousarviomuutokset huomioitu

Investoinnit 1/2

ICT-investoinnit

- ICT-investointien toteutuminen on edennyt maltillisesti. Käynnissä olevia projekteja: Digitalisaation edistämisen osalta HR- ja taloustietojen raportoinnin kehittäminen, Rakennusvalvonnan aineiston digitointi, Sähköisten paikkatietopalveluiden kehitysprojektit, Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmän uusiminen ja Kaupunkitasoinen CRM-järjestelmä. Paikkatietosovellushankkeet etenevät viiveellä ja painottuvat loppuvuoteen. Visitkouvola.fi -verkkosivuston uudistamisessa on menossa konseptivaihe, jonka myötä tarkentuu teknisen toteutuksen osuus eli investoinnin osuus.

Sijoitukset

- Osakesijoituksissa on toteutunut 3 M€:n SVOP-sijoitus Kouvola Asunnot Oy (KV 8.5.23 § 24)

Tilapalveluiden investoinnit

- Valkealan monitoimitalon rakentamisvaihe edennyt suunnitellusti, käyttöönotto 01/2024 ja Inkeröisten monitoimitalon rakentamisvaihe alkanut 06/2023. Teatterista arkkitehtuurikilpailutyöt ovat arvioinnissa. Pieninvestoinnit edenneet pääosin suunnitellusti. Kouvolan jäähallin korjaustyöt edenneet arvioitua nopeammin.
- Kaunisnurmen päiväkodin ja Marjoniemen yhtenäiskoulun hankesuunnitelmat palaavat lautakuntaan suuntaviivojen tarkentamiseksi. Uimahalliprojektissa edetty suunnitteluvaiheeseen, jäljessä aikataulusta. Eskolanmäen liikuntahallin hankesuunnitteluvaihe kesti arvioitua kauemmin, edennyt KVR kilpailutusvaiheeseen.
- Keskuskeittiön ja Mansikkamäen koulun ruokalan laajennuksen eteneminen odottaa Hemsö-päätöstä. Useita uusia investointihankkeita aloitettu ennakoimattomasti, mm. Kaipiaisten koulu, Haanojan päiväkotiki ja kirjasto.
- Investoinnit tulee jäämään aikatauluistaan oleellisesti mikäli lisäresurssia ei saada.

Investoinnit 2/2

Kärkihankkeet

- Yritystontit: Liisakarhuntien vastaanottokokous on sovittu marraskuulle.
- Käyrälammen kehittäminen:
 - Lautarontien jk-pp-tien urakka on vastaanotettu.
 - Käyräjoen sillan asennustöitä tehtiin lokakuussa (kuva Nordec Oy).
 - Käyrälammen puiston kilpailutus käynnistyy loppuvuonna 2023.

Perushankkeet

- Perushankkeissa töitä on käynnissä, valmistumassa sekä valmistunut
- Useampi hanke on ollut myös vielä kilpailutuksessa / tarjousaika päättyy marraskuussa.

Investointien toteutuma

- Talousarviomuutos hyväksytty KV 13.11.2023.
- Investointituloja on kertynyt tonttikauppojen ansiosta noin 0,4 M€ budjetoitua enemmän.



Tarkastuslautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2023	TA-muutos	Muutettu TA 2023	TOT 1-0/2023	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintakulut	-0,2	0,0	-0,2	-0,1	62,2	-0,2
Toimintakate	-0,2	0,0	-0,2	-0,1	62,2	-0,2

- Toteutuma 62,2 %, menoista puuttuu tilintarkastus
- Arviointipäällikkö on aloittanut lokakuussa 2023

Konsernipalvelut, kaupunginhallitus

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2023	TA-muutos	Muutettu TA 2023	TOT 1-10/2023	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintatuotot	68,7	0,0	68,7	57,5	83,7	68,5
Valmistus omaan käyttöön	0,4	0,0	0,4	0,0	3,0	0,4
Toimintakulut	-69,6	0,0	-69,6	-53,5	76,8	-66,7
Toimintakate	-0,6	0,0	-0,6	4,0	-683,1	2,1

- Toimialan talous toteutunut kokonaisuudessaan alle talousarvion. Toteutumisessa on vaihtelua palveluittain.
- Palveluiden tuotoista ja menoista osa jaksottuu epätasaisesti ja osa alkuvuoden tuloista/menoista ei vielä sisälly toteumaan.
- Työmarkkinatuen kuntaosuus on n. 2% alhaisempi edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna (n. 0,1 M€ alhaisempi). Ennusteessa huomioitu ennakoitua pienempi työmarkkinatuen kuntaosuuden kertymä 0,5 milj. euroa.
- Energian osalta odotettavissa, että kulut jäävät alle budjetoidun, arviolta 2,25 M€, vastaavasti pysyvien vastaavien luovutusvoitoista jäädään 0,25 M€, kokonaisvaikutus talousarvioon nähden positiivinen 2 M€. Kaasun hintaan liittyy edelleen erittäin suuria riskitekijöitä, joka heijastuu nopeasti myös muihin energioihin.
- Sähkön oston osalta hinnan suojaus on hyvällä tasolla. Tiukka ohjeistus ja priorisointi koko ylläpidon ja erityisesti kunnossapidon osalta.

Kasvatus ja opetus

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2023	TA-muutos	Muutettu TA 2023	TOT 1-10/2023	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintatuotot	9,2	0,0	9,2	7,1	77,7	9,7
Toimintakulut	-153,1	0,0	-153,1	-131,1	85,6	-156,7
Toimintakate	-143,9	0,0	-143,9	-123,9	86,1	-147,0

- Toimintatuottoihin kirjautuu vielä hankkeiden ja lisärahoitusten tuottoa, joka korjaa tuottoa osittain. Kotikuntakorvaukset kirjautuvat tulopuolelle takautuvasti. Tämä liittyy hyvinvointialuemuutokseen korvaavan tahon määrittelystä, joka on vielä kesken.
- Toimintakuluissa henkilöstökulujen toteumaprosentti 86,2 % ja palvelujen ostojen 88,1 %. Toimintakatteen ennustetaan ylittyvän n. 3,1 M€. Ylitys johtuu suurimmalta osin henkilöstökulujen talousarvioon varattua suuremmasta toteutumasta. Kesällä maksettuun kertaerään ja sijaisuuskustannusten edelleen korkeaan määrään ei talousarviossa pystytty varautumaan.
- Kesäkuussa maksetut kertakorvaukset (1,1 M€) vaikuttavat henkilökulujen toteumaan (näitä ei talousarviossa ollut huomioitu). Sairaspoissaolojen sijaiskuluihin on puututtu erityisen tarkasti ja on tehostettu korvaavan työn käyttöä. Sijaisia ei ole palkattu kuin aivan välttämättömissä tilanteissa. Nämä on toteutettu kaikissa palveluyksiköissä. Koronatilanne on pahentunut kuitenkin nopeasti ja sijaisia on tarvittu odotettua enemmän.
- Perusopetuksessa ja lukiossa ylituntikorvaukset on maksettu takautuvasti lokakuussa, joka vaikuttaa henkilöstökulujen kertymään korostuneesti lokakuussa.
- Loppuvuoden aikana tehdään edelleen vain välttämättömät hankinnat.
- Kuljetus- sekä ICT-palvelujen kustannukset ovat nousseet edellisvuosisista hintojen noususta johtuen. Valmistava opetus ja perustetut ryhmät ovat tuoneet lisäkuluja.
- Palvelussa on kehitetty ja tehostettu organisaatorakennetta ja -prosesseja tiimiorganisaatioksi. Tiimiorganisaatio on aloittanut toimintansa 1.10.23 rakenteessa, jossa yksi päällikkövirka on täyttämättä.
- Palveluverkkoa on tarkasteltu tulevien henkilöstö- ja ryhmäjärjestelyjen sekä lapsi- ja oppilasmäärien kannalta.

Liikunta- ja kulttuurilautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2023	TA-muutos	Muutettu TA 2023	TOT 1-10/2023	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintatuotot	3,6	0	3,6	2,7	74,6	3,3
Toimintakulut	-30,6	0	-30,6	-24,8	81,1	-29,9
Toimintakate	-27,0	0	-27,0	-22,1	82,0	-26,6

- Toimintakatteen ennustetaan alittuvan 0,4 M€.
- Valkealan ja Kuusankosken uimahallien remonteista johtuvien sulkujen vuoksi sekä toimintatuottoja että toimintakuluja toteutuu talousarvioon arvioitua vähemmän. Kulttuurissa avustustuloja saadaan talousarvioon arvioitua enemmän, henkilöstökulujen ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota pienempinä, mm. täyttämättä olevien tehtävien vuoksi.
- Porukkatalon liikuntatila avattu kuntalaisten käyttöön.
- Syyslomaviikolla lasten liikuntatapahtumissa ennätysmäärä osallistujia.
- Tapahtumatalojen ravintolayrittäjä kilpailutettu ja valinta tehty.
- Ratamon terveystieteiden julkiset taideteokset valmistuivat.
- Ikä on vain numero -konserttisarja käynnistyi ja sai hyvän vastaanoton. Seniorisoppa esityksessä miltei täysi Simelius-sali. Lux Like Kouvola työpajat NuPa-talolla ja Kouvolan yhteiskoululla onnistuivat erinomaisesti.
- Kansalaisopistolla verkkomaksuna maksettujen kurssimaksujen osuus lähes 42%.
- Syyslukukaudella 488 kansalaisopiston kurssia, käynnistyneistä kursseista uutuuskursseja oli 48.

Tekninen lautakunta

Tuloslaskelma, milj. e	TA 2023	TA-muutos	Muutettu TA 2023	TOT 1-10/2023	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintatuotot	33,8	0,0	33,8	28,4	84,0	35,0
Valmistus omaan käyttöön	1,3	0,0	1,3	0,9	65,7	1,5
Toimintakulut	-52,4	-0,0	-52,4	-43,4	82,9	-52,7
Toimintakate	-17,3	-0,0	-17,3	-14,2	82,1	-16,3

- Toimintakulut ovat tasaista kertymää (83,3 %) matalammalla tasolla. Palvelut ovat toteuttaneet yksiköidensä osalta keväästä lähtien toimialalla linjattuja talouden sopeuttamistoimenpiteitä.
- Toimintakatteen ennustetaan tällä hetkellä toteutuvan talousarviota 1,0 M€ matalampana, jos loppuvuoden talvikuukaudet pysyvät tavanomaisina. Syynä tähän ovat 0,6 M€ suuremmat maaomaisuuden myyntivoitot talousarvioon nähden ja 0,3 M€ maanvuokratulojen indeksikorotukset.
- Palveluiden toiminta ja talous ovat edenneet muilta osin talousarvion mukaisesti.
- Yritystontit ja Käyrälammen kehittämisen kärkihankkeet etenevät suunnitellusti.
- Joukkoliikenne siirtyi konsernipalveluiden toimialalta tekniikka ja ympäristö -toimialan kaupunkisuunnittelun palveluun 1.6.2023.

Kymen jätelautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2023	TA-muutos	Muutettu TA 2023	TOT 1-10/2023	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintatuotot	0,3	0,0	0,3	0,2	59,4	0,3
Toimintakulut	-0,3	-0,0	-0,3	-0,2	75,4	-0,3
Toimintakate	0,0	0,0	0,0	-0,0		0,0

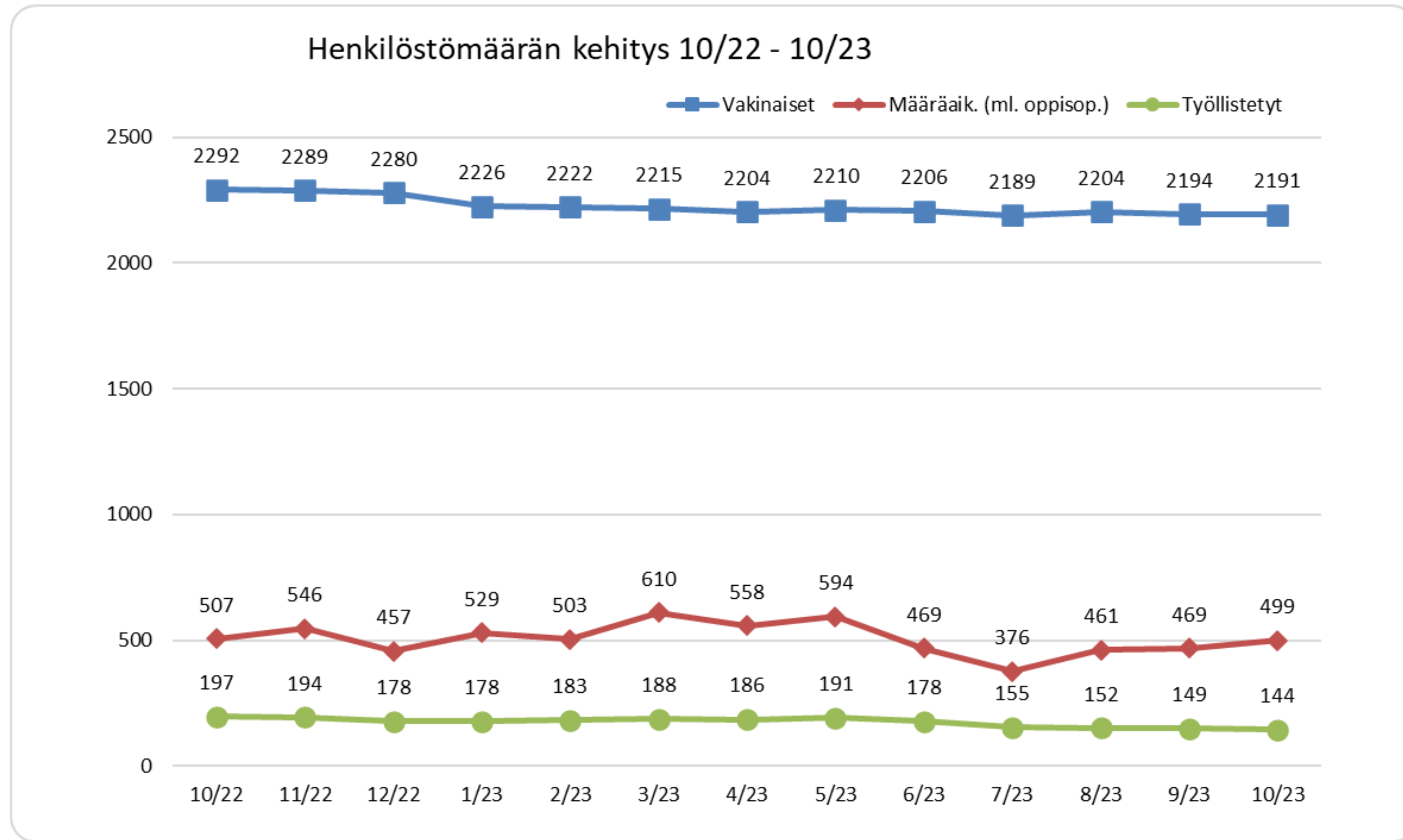
- Tuotot koostuvat lautakuntamaksuista, jotka lautakuntasopimuksen mukaisesti laskutetaan neljä kertaa vuodessa Kymenlaakson Jäte Oy:ltä. Tuotoissa näkyy tammi-syyskuun lautakuntamaksut.
- Toimintakulut ovat toteutuneet pääosin suunnitelman mukaisesti. Henkilöstökulut ovat toteutuneet 73,7 %, palvelujen ostot 81,2 %, aineet, tarvikkeet ja tavarat 104 %, muut kulut 82 %. Tasainen toteuma on 83,33 %. Tilinpäätösennuste jäänee hieman alle 0,3 M€:n arvioitua pienempien henkilöstökulujen vuoksi.

Henkilöstömäärä 31.10.2023

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Henkilöstö 31.10.2023 (hlö)	Henkilöstö 31.10.2022 (hlö)	Muutos
Konsernipalvelut	112	19	24	155	153	2
Sivistys	1616	403	65	2084	2188	-104
Tekniikka ja ympäristö	463	77	55	595	655	-60
Yhteensä	2191	499	144	2834	2996	-162
Henkilöstö 31.10.2022	2292	507	197	2996		
Henkilöstö 31.10.2021	2555	550	178	3283		

- **Koko henkilöstö on vähentynyt** edellisvuodesta yhteensä **162:lla** eli 5,4 prosentilla.
 - Vakinaisen henkilöstön määrä on vähentynyt 101:llä, määräaikaisten 8:lla ja palkkatuella työllistettyjen 53:lla
- Henkilöstömäärää ovat vaikuttaneet erityisesti liikkeenluovutuksella toteutetut henkilöstösiirrot
 - Hyvinvointialueelle siirtyi 1.1.2023 yhteensä 67 työntekijää, joista 56 oli vakinaista ja 11 määräaikaista.
 - Kymsotelta siirtyi kaupungille 1.1.2023 yhteensä 3 viranhaltijaa/työntekijää, joista 2 oli vakinaista ja 1 määräaikainen.
- Henkilöstömäärä (hlö) tarkoittaa palvelussuhteessa olevaa henkilöstöä. Se sisältää myös virka-/työvapaalla olevat, mutta ei sivutoimisia työntekijöitä.

Henkilöstömäärän kehitys



Henkilöstömäärä henkilötyövuosina

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Toteuma 1-10/2023 (htv)	Toteuma 1-10/2022 (htv)	Muutos
Konsernipalvelut	111,78	26,71	28,78	167,27	143,53	23,74
Sivistys	1404,68	436,22	77,76	1918,66	1976,98	-58,32
Tekniikka ja ympäristö	421,41	82,13	54,27	557,81	629,33	-71,52
Yhteensä	1937,87	545,06	160,81	2643,74	2749,84	-106,10
Htv 31.10.2022	2006,84	566,36	176,64	2749,84		
Htv 31.10.2021	2244,65	616,56	144,07	3005,28		

- Tarkemmin henkilöstömäärää kuvaa henkilötyövuosi (htv), jolla tarkoitetaan koko tarkastelujakson (1.1.-31.10.2023) kokoaikatyössä ollutta henkilöä. Tunnusluvusta ei vähennetä vuosilomia tai palkallisia poissaoloja.
- **Henkilötyövuodet** ovat vähentyneet viime vuodesta **106,1:llä eli 3,9 prosentilla**. Vähennyksen taustalla on sekä vuodenvaihteen henkilöstön siirrot hyvinvointialueelle että henkilöstömäärän väheneminen.

Eläköityminen ja lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen 1.1.-31.10.2023

Toimiala	Vanhuus- eläke	Työkyvyt- tömyys- eläke	Osatyö- kyvyttö- myyseläke	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %	Muu poistuma	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %
Konsernipalvelut	9	1	0	4	40 %	12	2	17 %
Sivistys	35	8	4	3	7 %	66	3	5 %
Tekniikka ja ympäristö	14	5	8	10	53 %	14	3	21 %
Yhteensä	58	14	12	17	24 %	92	8	9 %

- **Pysyvästi eläkkeelle** siirtyneiden 72 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 17 eli 24 prosenttia.
- Lähtövaihtuvuutta tarkastellaan vakinaisen henkilöstön osalta. Palvelussuhteen päättymisen muusta syystä tarkoittaa esim. irtisanoutumista omasta pyynnöstä ja irtisanomista.
- **Muusta syystä** vapautuneesta 92 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 8 eli 9 prosenttia. Muut on täytetty ainakin määräaikaaisesti.

Henkilöstömenot 1.1.-31.10.2023

Toimiala, milj. euroa	TP 2022	TA 2023	TA-muutos	Muutettu TA 2023	TOT 10/2022	TOT 10/2023	TOT-%
Yhteistoiminta	-4,8	0	0	0	-4,0	0	0,0
Konsernipalvelut	-14,4	-13,7	0	-13,7	-12,0	-11,8	85,7
Sivistys	-96,5	-98,6	0	-98,6	-80,4	-84,5	85,6
Tekniikka ja ympäristö	-26,0	-24,3	0	-24,3	-21,4	-19,7	81,2
Yhteensä	-141,7	-136,7	0	-136,7	-117,7	-116,0	84,8

- **Henkilöstömenot ovat yhteensä 116,0 milj. euroa.** Ne ovat vähentyneet edellisvuodesta **1,8 milj. euroa** (1,5 %).
- Palkat ja palkkiot ovat kasvaneet edellisvuodesta 2,5 prosenttia. Eläkekulut ovat laskeneet 17,5 prosentilla johtuen siitä, että tasausmaksu on korvannut vuonna 2023 eläkemenoperusteisen maksun.
- Kunta-alalla toteutettiin 1.6.2023 alkaen yleiskorotukset (2,2%), paikallinen järjestelyerä (0,7%) ja kehittämisohjelman mukainen paikallinen erä (1,2%). Kesäkuussa maksettiin euromääräinen kertapalkkio (koulunkäynninohjaajien kertapalkkiot maksettiin paikallisen sopimuksen perusteella elokuussa). Kertapalkkiot lisäsivät henkilöstökuluja noin 1,6 milj. euroa.
- Vuonna 2023 sopimuskorotusten vaikutus vuosikeskiarvoon on 4,85 prosenttia.
- Palkkaperusteisen eläkemaksun yhteydessä perittävä työkyvyttömyyseläkemaksu on KuELin piirissä 1,37 prosenttia (v. 2022: 1,46 %) ja VaELin piirissä 1,62 prosenttia (v. 2022: 1,27 %).

Terveysperusteiset poissaolot 1.1.-31.10.2023

Toimiala	Sairauspoissaolot Kalpv	Kalpv/htv	Muutos kalpv/htv 2022	Työtapaturmat Kalpv	Kalpv/htv	Kuntoutustuet Kalpv	Kalpv/htv
Konsernipalvelut	1289	7,7	-3,7	24	0,1	28	0,2
Sivistys	28886	15,1	-3,0	1436	0,7	3275	1,7
Tekniikka ja ympäristö	11119	19,9	-1,2	368	0,7	641	1,1
Yhteensä	41294	15,6	-2,8	1828	0,7	3944	1,5

- **Sairauspoissaoloja on ollut 15,6 kalenteripäivää/htv**, joten ne ovat vähentyneet viime vuodesta 2,8 kpv/htv.
- **Kuntoutustukia on ollut 1,5 kalenteripäivää/htv**. Tunnusluku on kasvanut edellisvuodesta 0,1 kpv/htv.
- **Työtapaturmien tunnusluku on 0,7 kalenteripäivää/htv**. Tunnusluku on kasvanut edellisvuodesta 0,1 kpv/htv.
- Esihenkilön luvalla **ilman todistusta myönnettyjä sairauslomia 10851 kalenteripäivää eli 26 % kaikista poissaolopäivistä** (v. 2022: 14513 kpv eli 29 %). Esihenkilöt myönsivät edellisenä vuonna poikkeuksellisen paljon sairauslomia johtuen muuttuneista koronavirustartuntaa koskevista valtakunnallisista ja alueellisista ohjeistuksista.



KOUVOLA

Kiitos!

Marita Toikka, Hellevi Kunnas, Päivi Karhu,
Tuukka Forsell, Veikko Niemi, Hannu Tylli
[etunimi.sukunimi\(at\)kouvola.fi](mailto:etunimi.sukunimi(at)kouvola.fi)