

Talouden ja toiminnan seuranta

Tammi-lokakuu 2023

AJANKOHTAISET NOSTOT

LAHTI-KAUPUNKI

- Talous
- Verotulot
- Investoinnit
- Väestö
- Työllisyys
- Henkilöstö

LIITTEET sis. sanastosesitteet



Ajankohtaiset nostot

Kaupungin tulosenuste on toteutuneen kiinteistökaupan, verotuloennusteen kasvun ja toimintamenoista säästyvien määrärahojen vuoksi 20,7 milj. euroa.

Inflaatio syyskuussa 4,9 %. Inflaatiota hidasti sähkön hinnan lasku.

Suomi on taantumassa ja siitä toipuminen on hidasta. Kysynnän odotetaan kuitenkin piristyvän vuonna 2024.

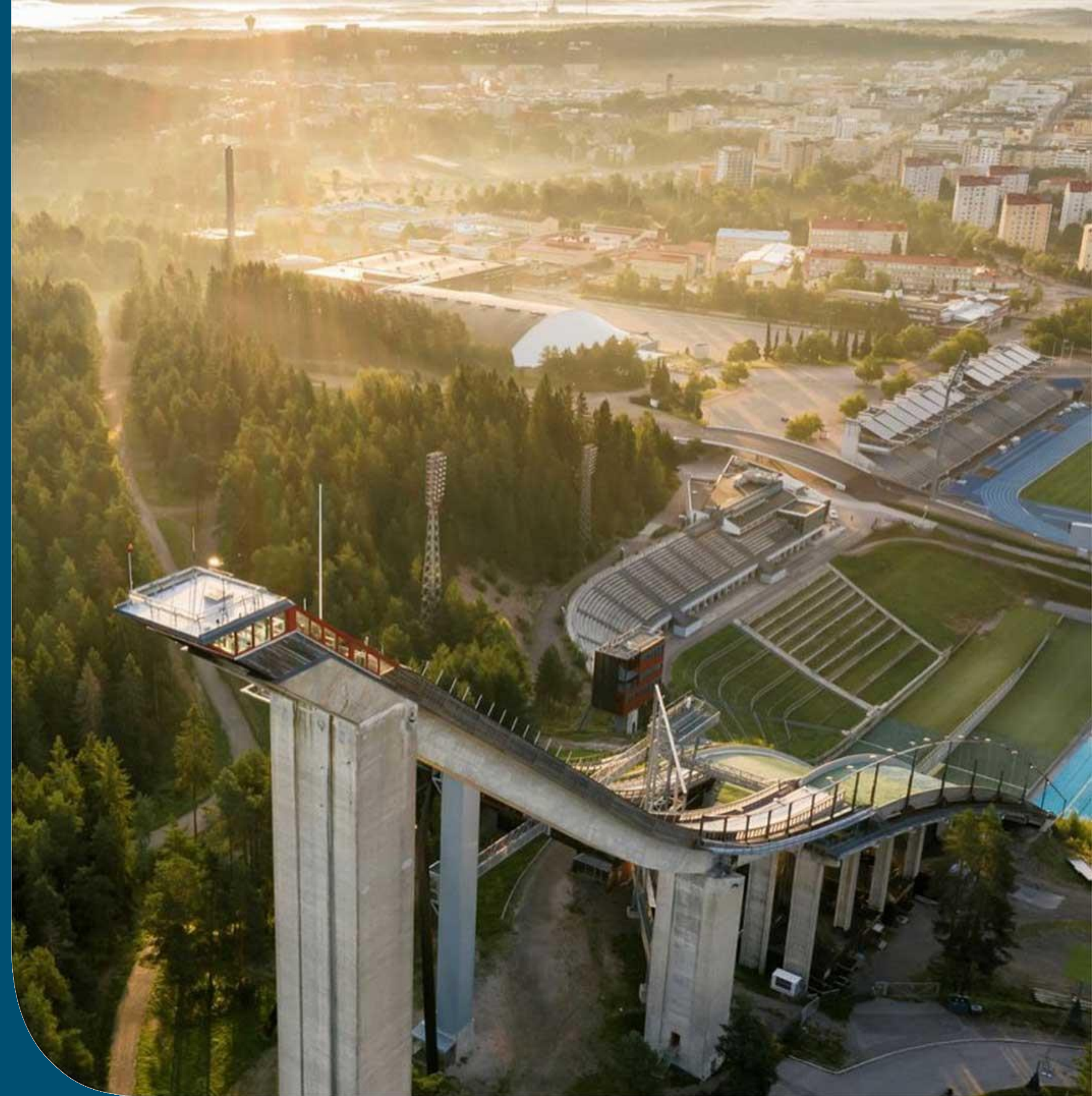
Väkiluku on kasvanut 521 henkilöllä vuoden 2023 alusta

Lokakuun työttömyysaste oli 12,9 %. (9/2022: 12,9 %), suurten kaupunkien 2. korkein. Koko maan työttömyysaste on 9,7 %

Suunniteltujen henkilötyövuosien ennustetaan alittuvan ja terveysperusteisten poissaolojen vähentyvän edelliseen vuoteen verrattuna.

Lahti on tehty kestäväksi

Lahti-kaupunki



Tulosennuste

Tuloslaskelma, milj. euroa	TP 2022	KS	KS+LTA:t	ENNUSTE	Poikkeama
Toimintatuotot	217,7	176,0	182,6	183,6	1,0
Valmistus omaan käyttöön	1,1	1,1	1,1	1,1	0,0
Toimintakulut	-913,9	-494,4	-503,6	-495,3	-8,2
Toimintakate	-695,1	-317,3	-319,9	-310,6	9,2
Verotulot	545,1	279,3	299,7	302,4	2,7
Valtionosuudet	245,7	87,4	90,3	90,3	0,0
Rahoitustuotot ja -kulut	4,3	-5,5	-5,5	-9,7	4,3
Vuosikate	100,0	44,0	64,7	72,3	7,7
Poistot ja arvonalentumiset	-52,9	-53,3	-51,6	-51,6	0,0
Tilikauden tulos	47,1	-9,3	13,1	20,7	7,6
Tilinpäätösvaraukset	-20,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Tilikauden yli-/alijäämä	27,1	-9,3	13,1	20,8	7,6

VUOSIKATE
ENNUSTE

72,3

milj. euroa
(2022: 100,0)

TULOS
ENNUSTE

20,7

milj. euroa
(2022: 47,1)

YLIJÄÄMÄ TASEESSA
ENNUSTE

234,5

milj. euroa
(2022: 213,7)

- Tammi-lokakuun ennusteen mukaan vuosikate on +72,3 milj. euroa ja riittää kattamaan poistot.
- Ennusteen mukaan kaupungin tilikauden tulos on positiivinen +20,7 milj. euroa. Merkittävimmät tulosta parantavat tekijät ovat kuntoutussairaala Jalmarin kiinteistökauppa 20,7 milj. euroa ja verotuloennuste. Toimintakuluista arvioidaan säästyvän 8,2 milj. euroa.
- Ennusteeseen sisältyy arvio keväällä 2023 täsmentyneistä kunta-alan työehtosopimusten palkkaratkaisuista (yleiskorotus, paikallinen järjestelyerä ja kertaerä).
- Loppuvuoden verotulojen ennusteeseen vaikuttaa talouden hidas kehitys. Myös ansiotulojen kehitys on hidastunut aiemmista ennusteista, talouden näkymät voivat vaikuttaa yritysten verosuunnitteluun ja verojen tilitysajankohtiin. Kiinteistöveron valmistumisajankohta siirtää osan verotuloista maksettavaksi vuoden 2024 puolella. Verovuoden 2022 valmistumisesta johtuva marraskuun oikaisu on huomioituna verotuloennusteessa.
- Valtuuston 13.3.2023, 12.6.2023 ja 2.10.2023 hyväksymät lisätalousarviot on huomioitu KS+LTA:t -sarakkeessa ja poikkeamat esitetään siihen nähden.

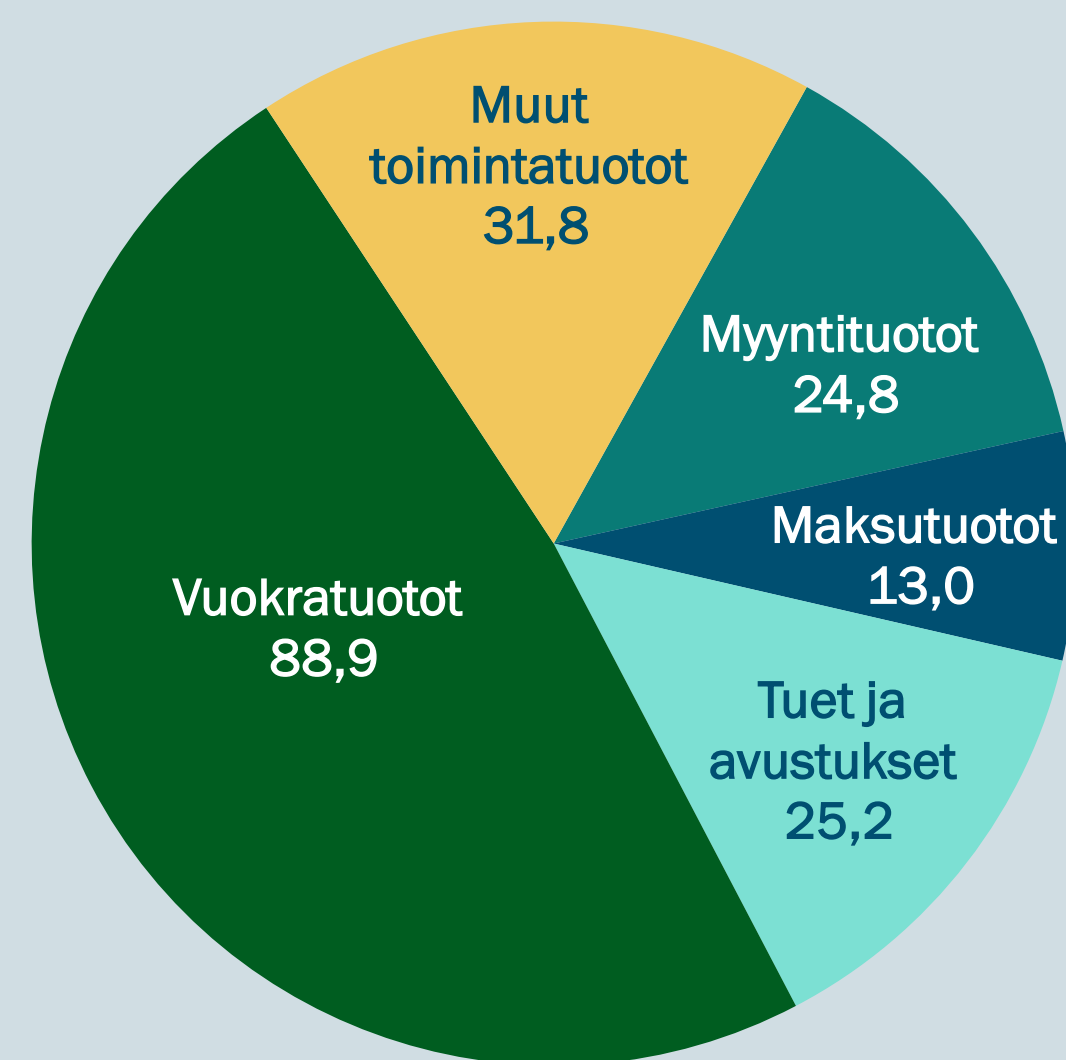
Toimintatuotot ja -kulut -ennusteet

TOIMINTATUOTOT

ENNUSTE

183,6

milj. euroa
(2022: 217,7)

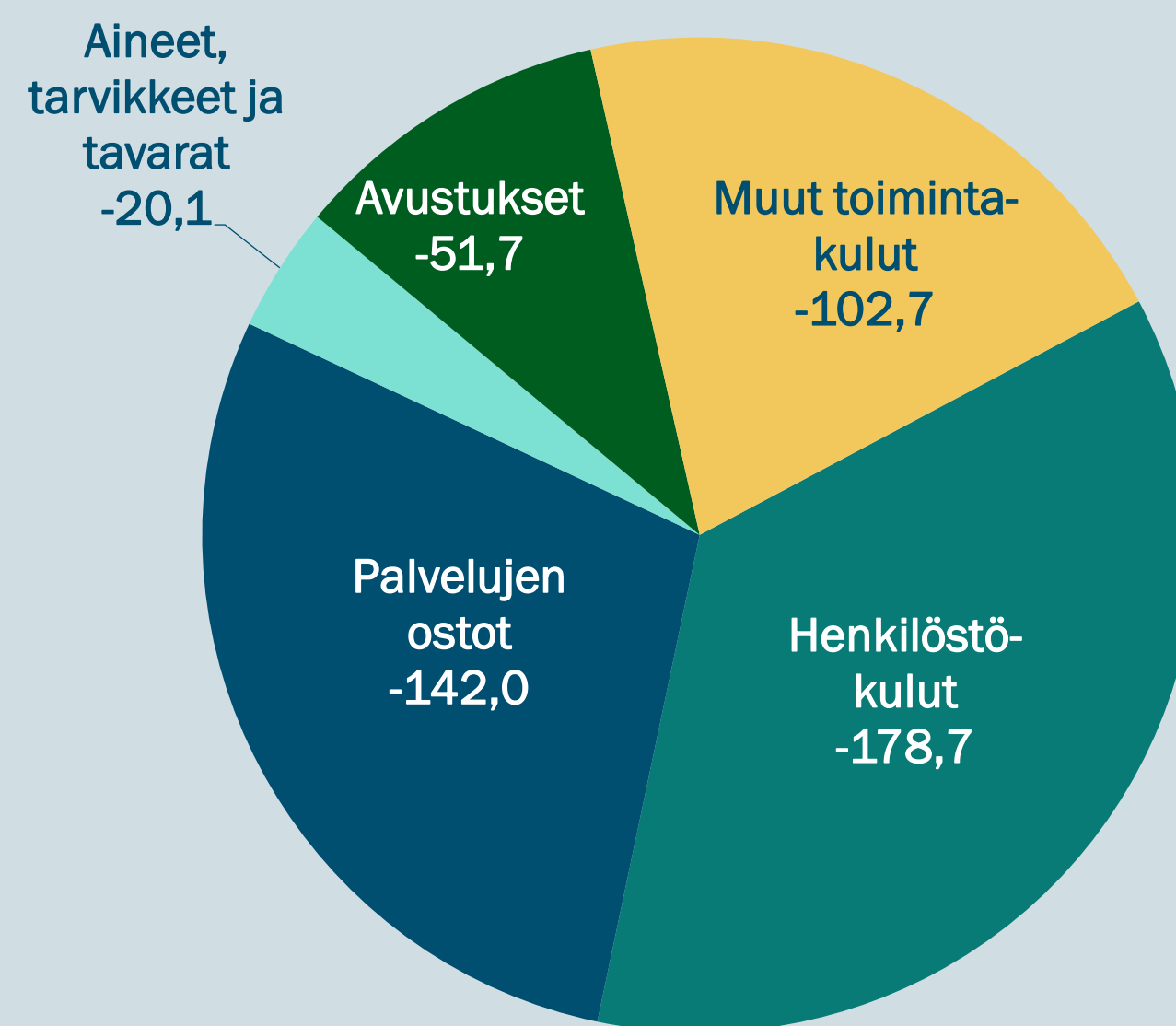


TOIMINTAKULUT

ENNUSTE

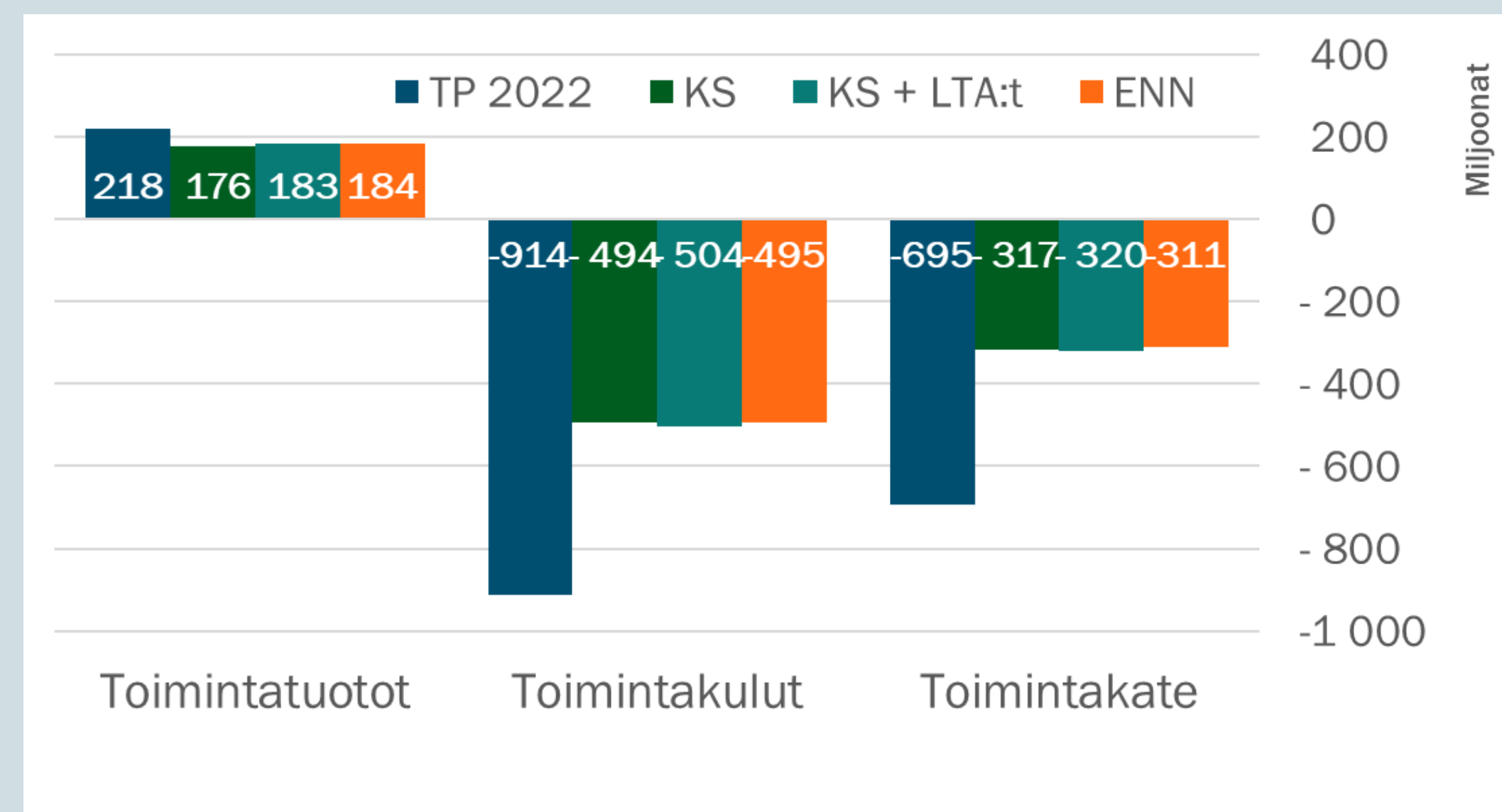
495,3

milj. euroa
(2022: 913,9)

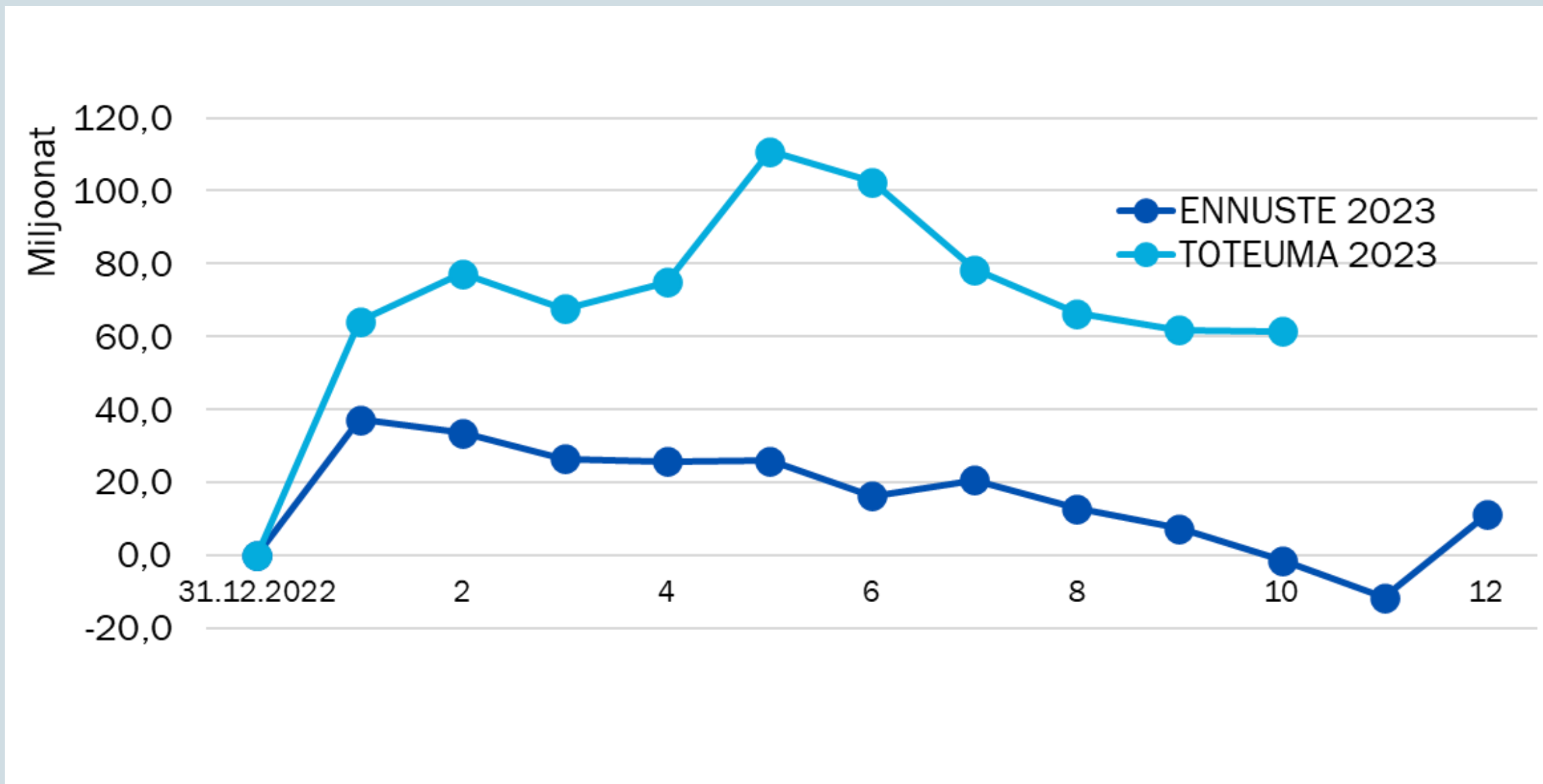


- Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan voimassa olevaa talousarviota suurempina.
- Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan voimassa olevaa talousarviota pienempinä.
 - Kiinteistöjen ylläpitomenojen ennustetaan alittuvan.
 - Maksettavien avustusten, palvelujen ostojen sekä muiden toimintakulujen täsmentyminen.
- Ennusteeseen sisältyy arvio keväällä 2023 täsmentyneistä kunta-alan työehtosopimusten palkkaratkaisuista (yleiskorotus, paikallinen järjestelyerä ja kertaerä).

Valtuuston 13.3.2023, 12.6.2023 ja 2.10.2023 hyväksymät lisätalousarviot on huomioitu KS+LTA:t-sarakkeessa ja poikkeamat esitetään siihen nähden.



Kokonaistulojen ja -menojen kehitys



ENNUSTEESSA

LAINANNOSTOT

milj. euroa

joulukuussa +71,9

LAINANLYHENNYKSET

milj. euroa

marraskuussa -11,7

joulukuussa -60,2

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

Kunnallisverojen ennuste on 223,9 milj. euroa. Ennuste pohjautuu Kuntaliiton lokakuun ennusteeseen, jonka mukaan ansiotulojen arvioitu kehitys on heikentynyt syksyn aiemmista ennusteista. Ennuste sisältää verovuoden 2022 valmistumisesta johtuva tilityksen oikaisun +3,0 milj. euroa, muttei joulukuussa tapahtuvaa kuntakohtaisen jako-osuuden oikaisua. Tuloodotusta on korotettu aiemmasta ennusteesta, mutta se sisältää epävarmuutta ennustetun talouden taantumana vuoksi.

Tilitykset sisältävät verovuoden 2022 tilityksiä 32,2 milj. ja verovuoden 2023 tilityksiä 149,4 milj. euroa (toteumatilanne lokakuu 2023). Verovuoden 2022 maksuunpannut* kunnallisverot ovat 455,7 milj. euroa (2021 valmistumisajankohdan mukaan 439,6 milj. euroa)

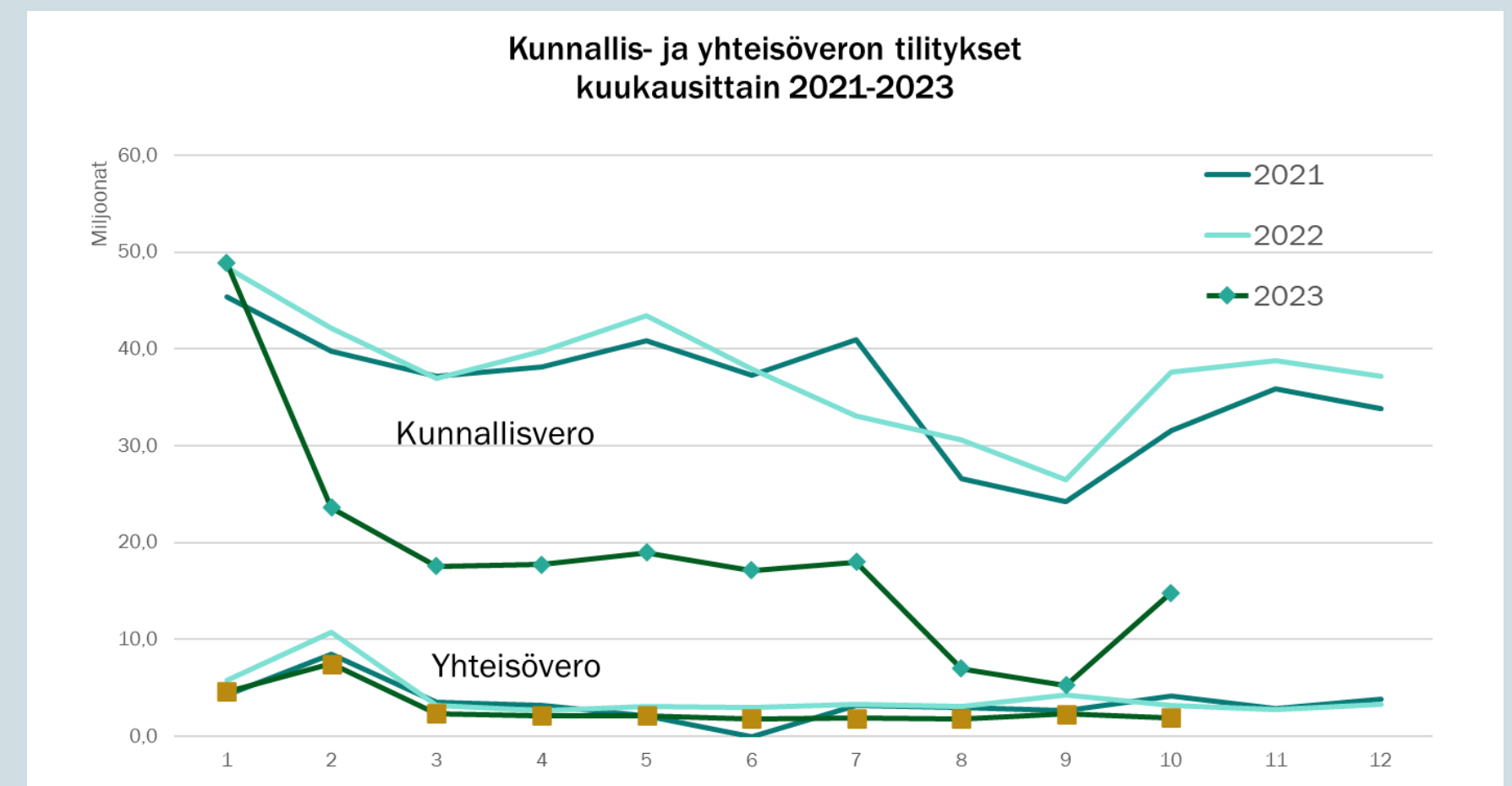
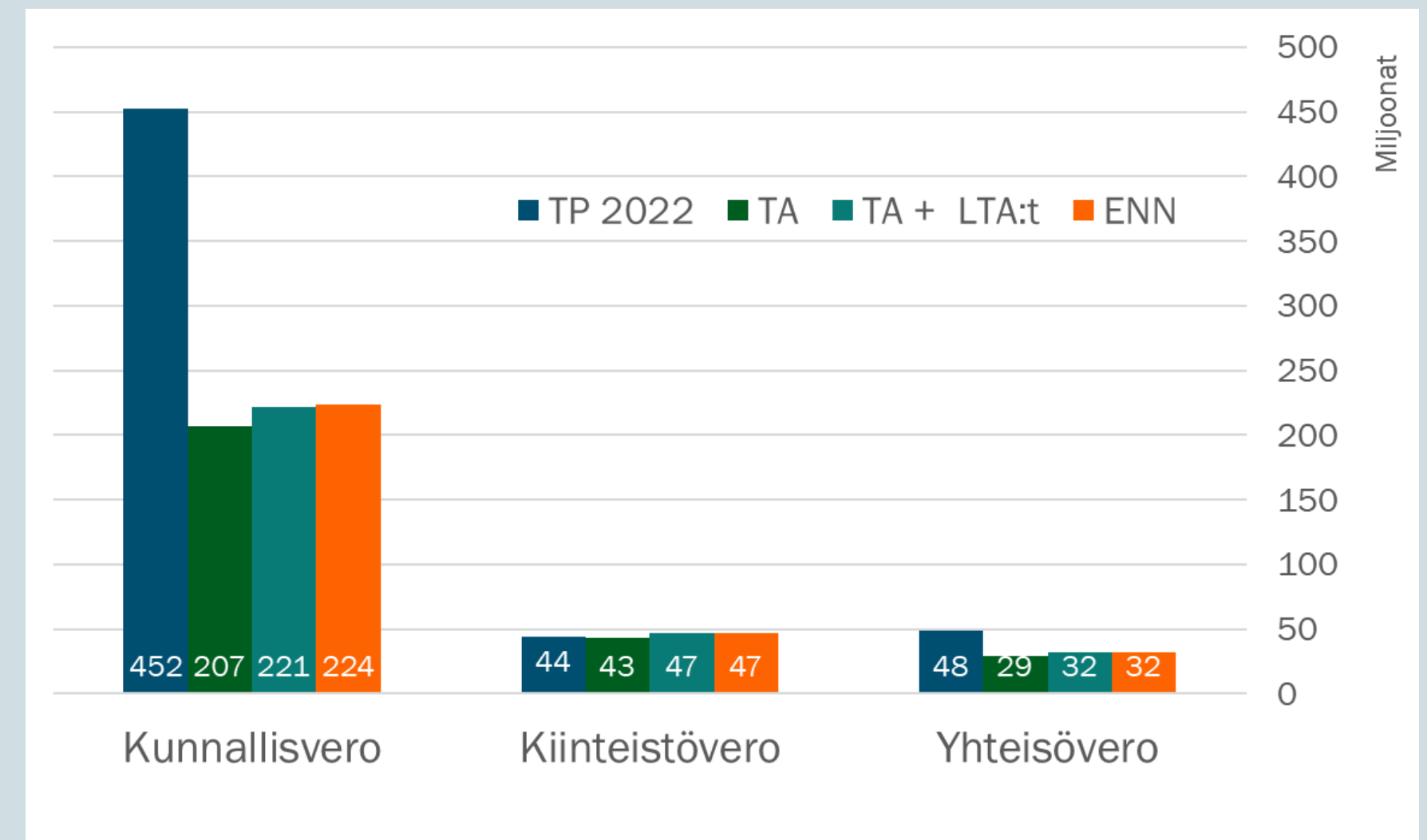
*maksuunpantu: valmistuneen verotuksen perusteella kunnalle kuuluva osuus ao. verovuoden veroista.

Kiinteistöverojen ennuste on 46,6 milj. euroa. Kiinteistöverotuottoon on vuonna 2023 vaikuttanut merkittävimmin rakennuskustannusindeksin nousu, jonka myötä rakennusten verotusarvot kasvoivat, koska niiden jälleenhankinta-arvoja korotettiin. Vuoden 2023 kiinteistöveroista arvioidaan siirtyvän tilitettäväksi 6 % vuoden 2024 puolella. Lokakuun loppuun mennessä kiinteistöveroja on tilitetty 42,0 milj. euroa (90,4 % talousarviosta).

Yhteisöverojen ennuste on 31,9 milj. euroa. Ennuste perustuu Kuntaliiton lokakuun ennusteeseen, ennakkoverojen heikkoon kehitykseen sekä verovuoden 2022 valmistumiseen, jonka odotetaan olevan kaupungille positiivinen +0,6 milj. euroa. Toteuma on hankalasti arvioitava, koska siihen vaikuttaa merkittävästi taloudessa tapahtuvat muutokset ja yritysten itse päättämät tilitysrytmit.

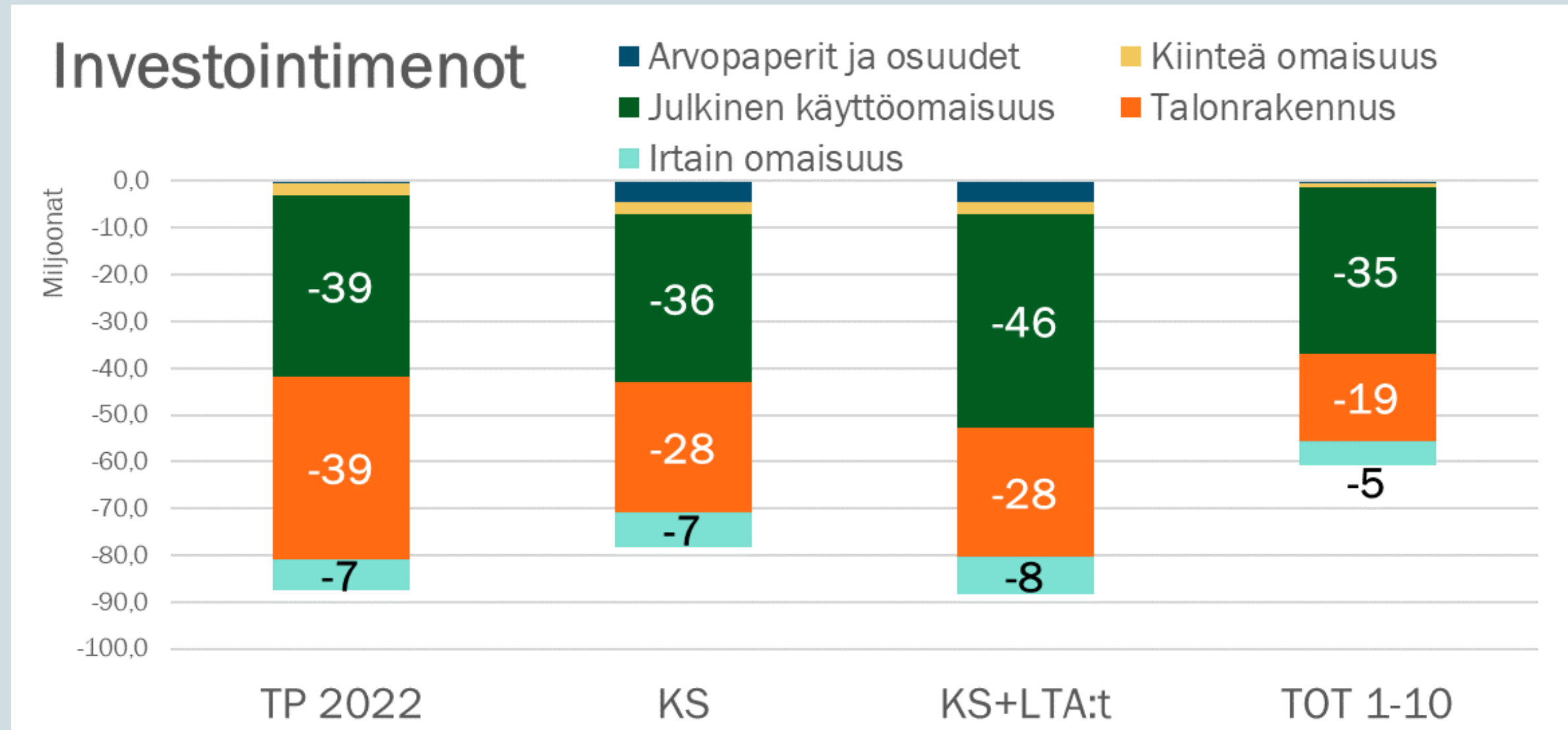
Lokakuun toteuma sisältää verovuoden 2022 tilityksiä 11,4 milj. ja verovuoden 2023 tilityksiä 15,6 milj. euroa.

302,4 milj. euroa (2022: 545,1)



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

Investointien tilannekatsaus



31.10.2023

INVESTOINTI-
MENOT

60,8

milj. euroa

(KS+LTA:t: 68,8 %)

INVESTOINTI-
TULOT

38,3

milj. euroa

(KS+LTA:t: 78,5 %)

- Kiinteään omaisuuteen on kirjautunut tuloja maanmyynneistä 2,3 milj. euroa.
- Julkisen käyttöomaisuuden toteuma oli noin 35,4 milj. euroa ja noin 77,5 %
- Vuoden 2023 investoinnit alkavat valmistumaan. Muutamat hankkeet ovat vielä käynnissä loka-marraskuun ajan. Haasteita on aiheuttanut kustannusten nousu. Muutaman hankkeen toteutus on siirtynyt vuodelle 2024 suunnitelmien puuttumisen takia.
- Talonrakennuksen investointien toteutuma oli yhteensä 17,8 milj. euroa ja 64,3 % talonrakennuksen budjetista.
- Renkomäen monitoimitalon uudisrakennus ja Kivimaan koulun perusparannus ovat valmistuneet tammikuussa 2023.
- Kaupungintalon perusparannus valmistui kesällä 2023
- Kuntoutussairaala Jalmarin kiinteistökauppa toteutui 31.5.2023 ja kauppahinta oli 35,7 milj. euroa

Väestön tilannekatsaus

- Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Lahden väkiluku oli lokakuun 2023 lopussa 120 696. Kaupungin väkiluku on kasvanut vuoden alusta 521 asukkaalla ja vuoden takaisesta 613 asukkaalla. Tarkasteltaessa pelkästään lokakuuta väkiluku kasvoi 20 asukkaalla.
- Tammi-lokakuun aikana tulomuuttoja Lahteen muista kunnista oli 49 vähemmän kuin lähtömuuttoja. Maahanmuuttoja oli 1 096 enemmän kuin maastamuuttoja. Ukrainalaiset ovat voineet anoa kotikuntaa 1.3.2023 alkaen, kun oleskelu Suomessa on kestänyt 12kk. Tämän mukaan ukrainalaiset alkoivat näkyä ennakkoväkiluvussa ja muuttotilastoissa maaliskuussa. Vuoden 2023 maaliskokuussa 399 ukrainalaista on saanut kotikunnakseen Lahden ja pelkästään lokakuussa 47 ukrainalaista.
- Syntyneitä oli 508 vähemmän kuin kuolleita. Tammi-lokakuun aikana syntyi 695 lasta eli 43 lasta vähemmän kuin vastaavana aikana vuonna 2022. Kuolleiden määrä oli 1 203, mikä on 9 vähemmän kuin vuotta aiemmin. Lokakuun ennakkotilaston mukaan ulkomailta muutti Lahteen tammi-lokakuussa 1 277 henkeä ja Lahdesta muutti ulkomaille 181 henkeä. Maahanmuuttoja oli 551 enemmän ja maastamuuttoja 10 enemmän kuin edellisvuoden tammi-lokakuussa. Tammi-lokakuun aikana tulomuuttoja Lahteen muista kunnista oli 4 647 ja lähtömuuttoja Lahdesta oli 4 696. Edellisen vuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna tulomuutto Lahteen väheni 285 muutolla ja lähtömuutto Lahdesta väheni 261 muutolla.



VÄESTÖ
120 696
ennakkotieto
(2022: 120 083)

**LUONNOLLINEN
VÄESTÖNLISÄYS**
- 508

**KUNTIEN
VÄLINEN
NETTOMUUTTO**
- 49

**NETTOMAAHAN-
MUUTTO**
1 096

**VÄKILUVUN
KORJAUS**
- 18

**KOKONAIS
MUUTOS**
521

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

Työllisyyden tilannekatsaus

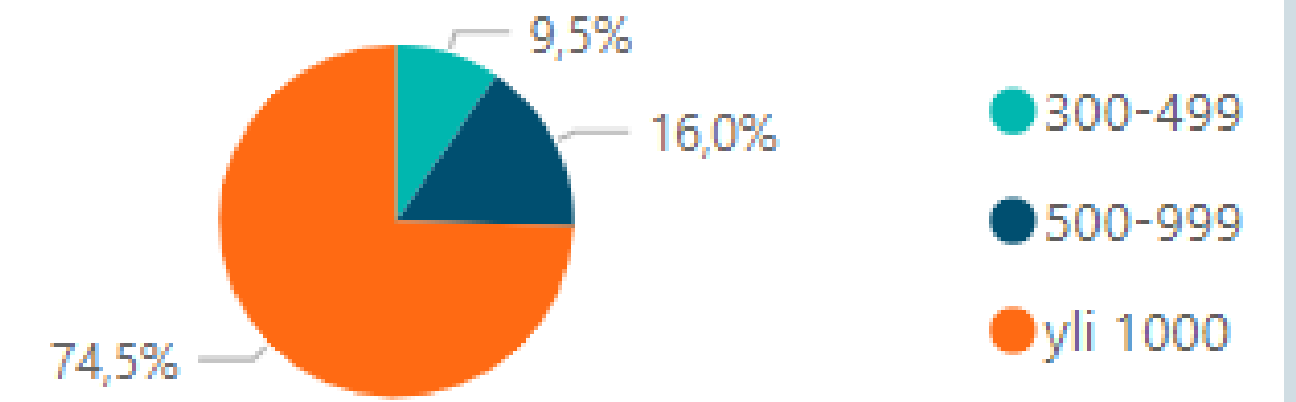
- Lahdessa avoimia työpaikkoja oli lokakuussa 2023 yhteensä 4 780 ja lokakuussa 2022 oli yhteensä 6 973.
- Osaavan työvoiman saatavuus on edelleen ongelma eritoten sosiaali- ja terveystaloudella. Uusien avoimien työpaikkojen määrä oli vähentynyt viime vuodesta lähes kaikissa pääammattiryhmässä.
- 12 suurimman kaupunkien vertailussa Lahti sijoittui sijalle 11 työttömyysasteen ollessa 12,9%). Joensuun (13,1 %) työttömyys-%:n ollessa korkeampi.
- Pitkäaikaistyöttömien osuus kaikista työttömistä oli 33,2 %. Pitkäaikaistyöttömien määrä jatkaa laskua. Rakennetyöttömien osuus on korkea (63,3 %). Lahden rakennetyöttömien määrä 12 suurimman kaupungin toiseksi korkein ja olleen 6,2 %-yksikköä korkeampi kuin koko maassa keskimäärin.
- Työttömyys on kasvanut eniten talonrakennusalan ja prosessiteollisuuden lomautusten ja irtisanomisten vuoksi. Lahdessa työttömien määrä kasvoi syyskuusta 156 henkilöllä. Viime vuoden lokakuuhun verrattuna työttömyys nousi 76 henkilöllä.

Aktivointiaste, syyskuu 2023



Aktivointiaste, %, lokakuu 2023

Työmarkkinatuen kuntaosuudet, tyött. keston jakauma, uusin kk (eur)



Työmarkkinatuen kuntaosuudet maksettujen etuuspäivien mukaan, lokakuu 2023

TYÖTTÖMYYS-ASTE

12,9 %

(10/2022: 12,8)

AVOIMET UUDET TYÖPAIKAT

1 844

(10/2022: 2 999)

NUORISO-TYÖTTÖMYYS

13,3 %

(10/2022:14,4)

AKTIVOINTI-ASTE

29,8 %

(10/2022: 28,2)

TYÖTTÖMÄT

7 211

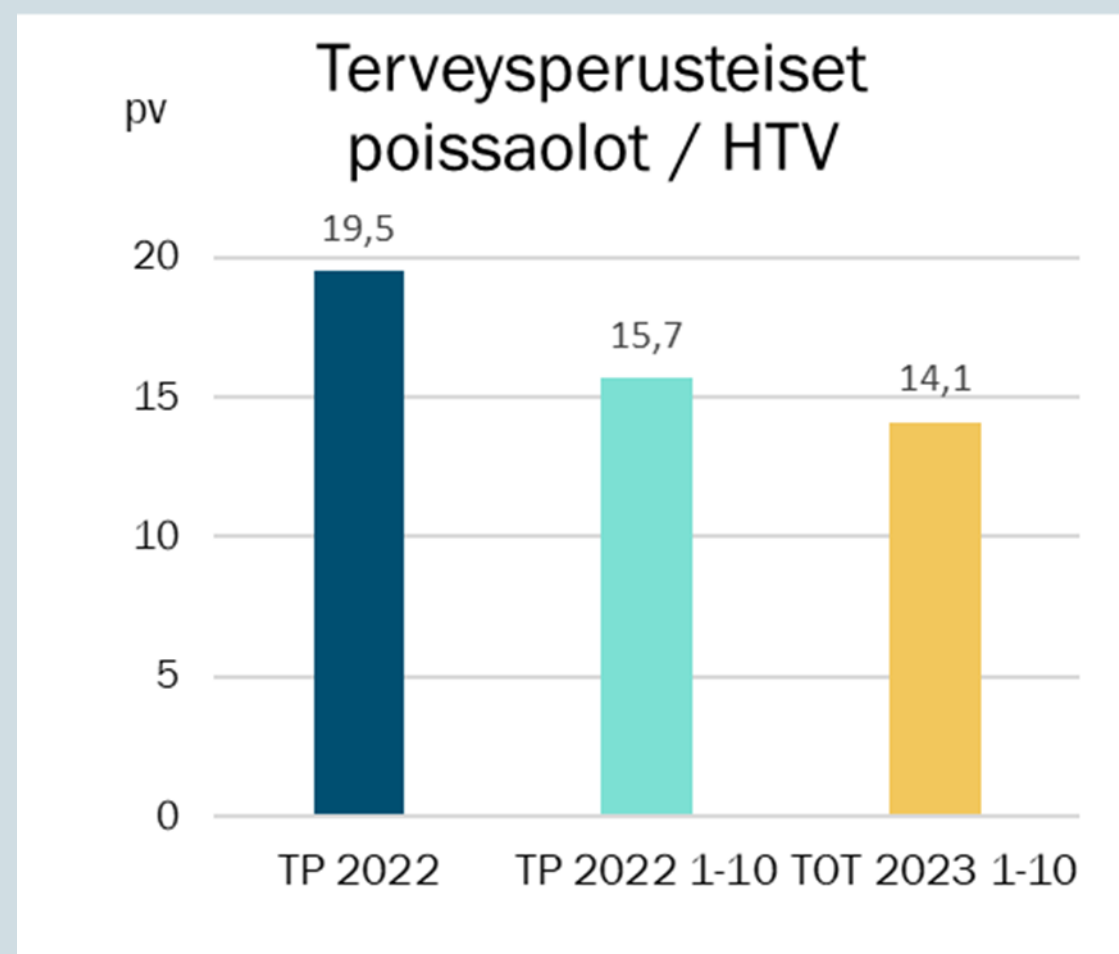
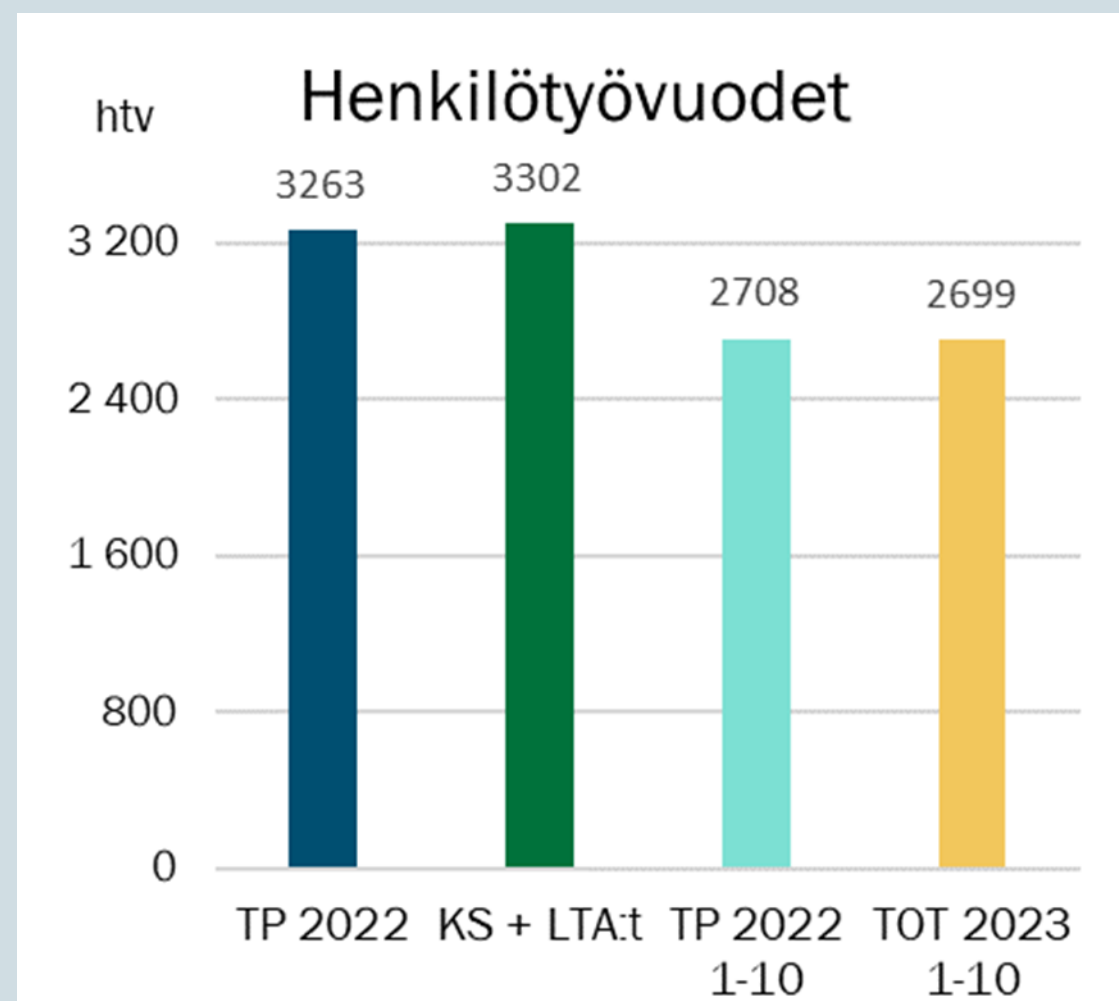
(10/2022: 7 135)

PITKÄAIKAIS-TYÖTTÖMÄT

2 956

(10/2022: 3 591)

Henkilöstö



- Ennusteen mukaan suunnitellut henkilötyövuodet tulevat alittumaan. Alitukset johtuvat pääosin siitä, että rekrytointeja ei ole saatu edistettyä suunnitellusti.
- Terveysperusteisten poissaolojen arvioidaan toteutuvan alemmalla tasolla edelliseen vuoteen verrattuna. Poissaolot ovat vähentyneet yleisesti kaikilla palvelualueilla.
- Työterveyshuollon palvelujen kilpailutus on julkaistu lokakuussa ja tarjoukset tulee jättää 22.11.2023. Lisäksi on julkaistu henkilöarviointien ja suorahaun kilpailutukset sekä henkilöstöetuuksien kilpailutus. Tarjousten jättöaika on em. kilpailutuksissa marraskuussa.
- Kaupunginjohtaja Pekka Timonen irtisanoutui ja viimeinen työpäivä hänellä oli 31.8.2023. Kaupunginjohtajan rekrytointiprosessi valmisteltiin ja saatiin toteutettua suunnitellussa aikataulussa. Uusi kaupunginjohtaja Niko Kyynäräinen valittiin kaupunginvaltuustossa 2.10.2023.
- Työhyvinvoinnin pulssikyselyn tulokset valmistuivat. Suosittelemme NPS oli -15 (edellinen mittaus NPS oli -3)

Liitteet

- Lahti-kaupungin liitteet
- Sanastositteet

Talouden toteuman seuranta (1 000 euroa)

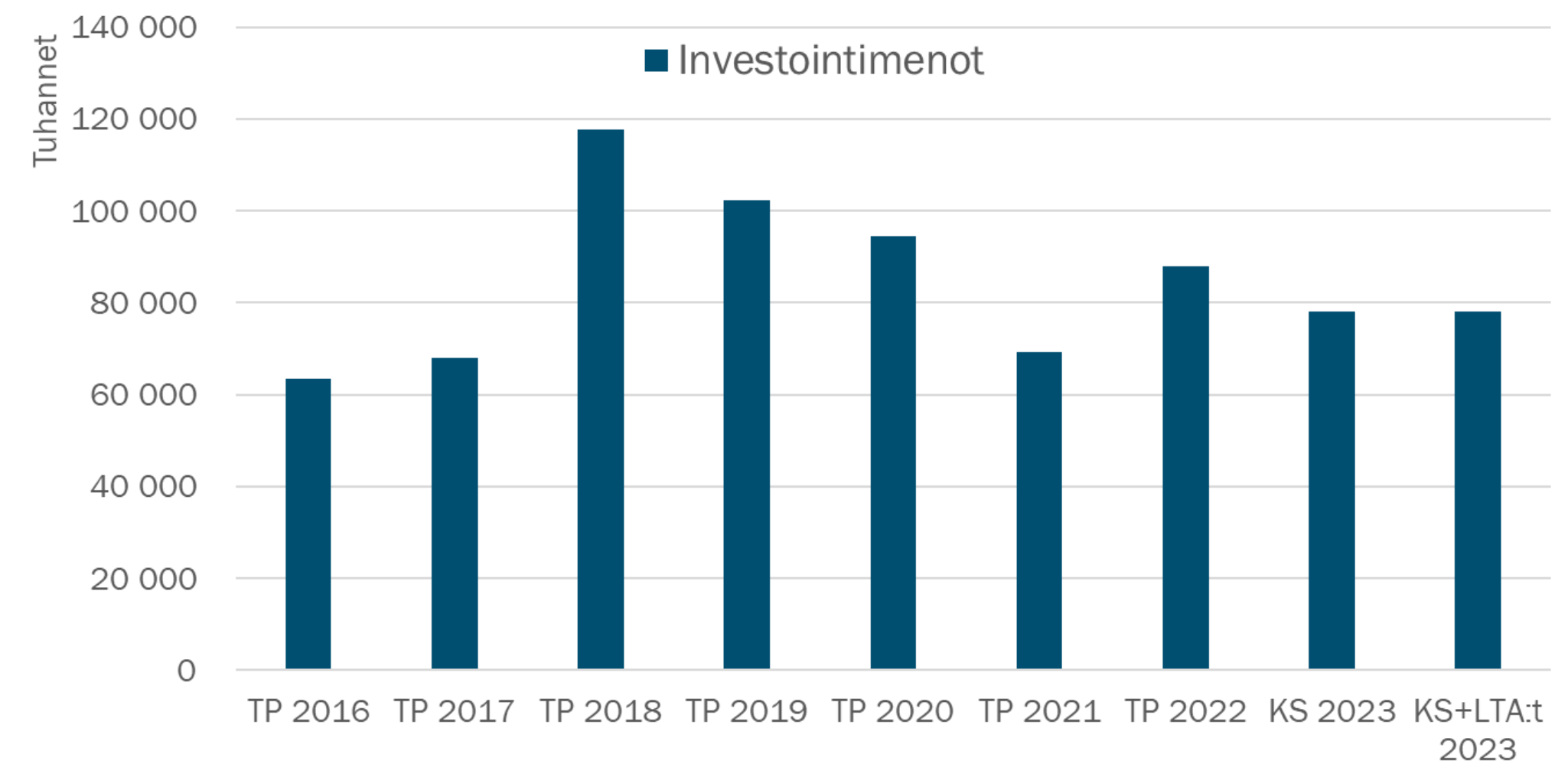
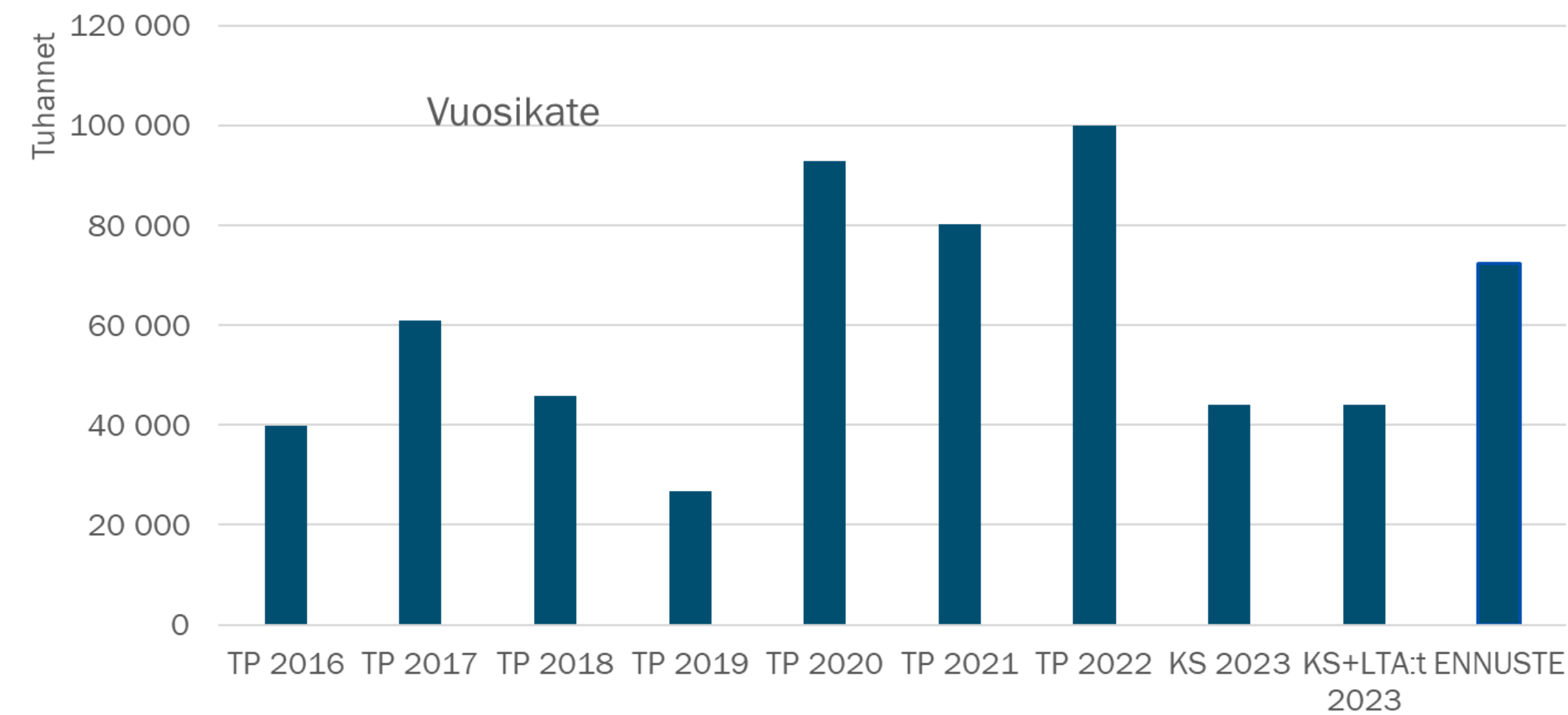
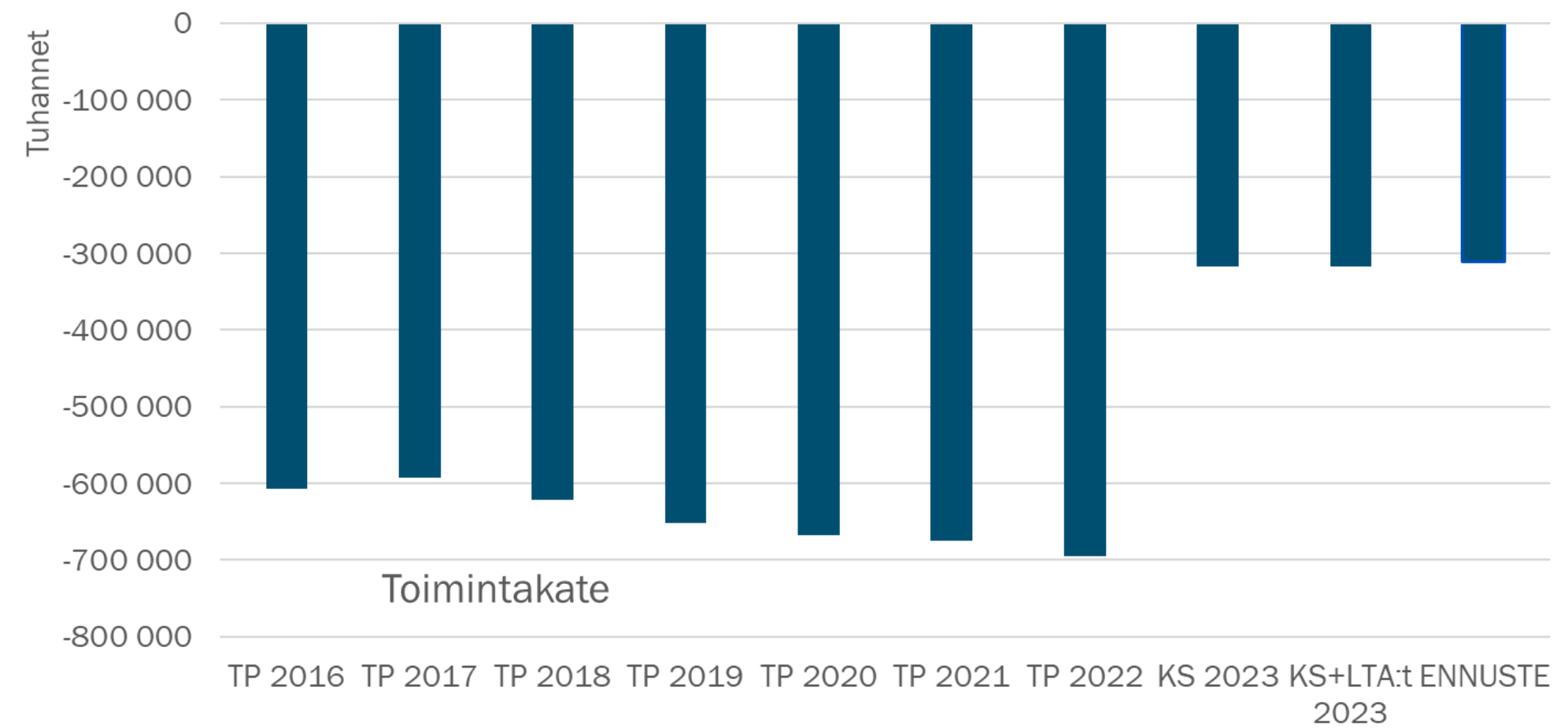
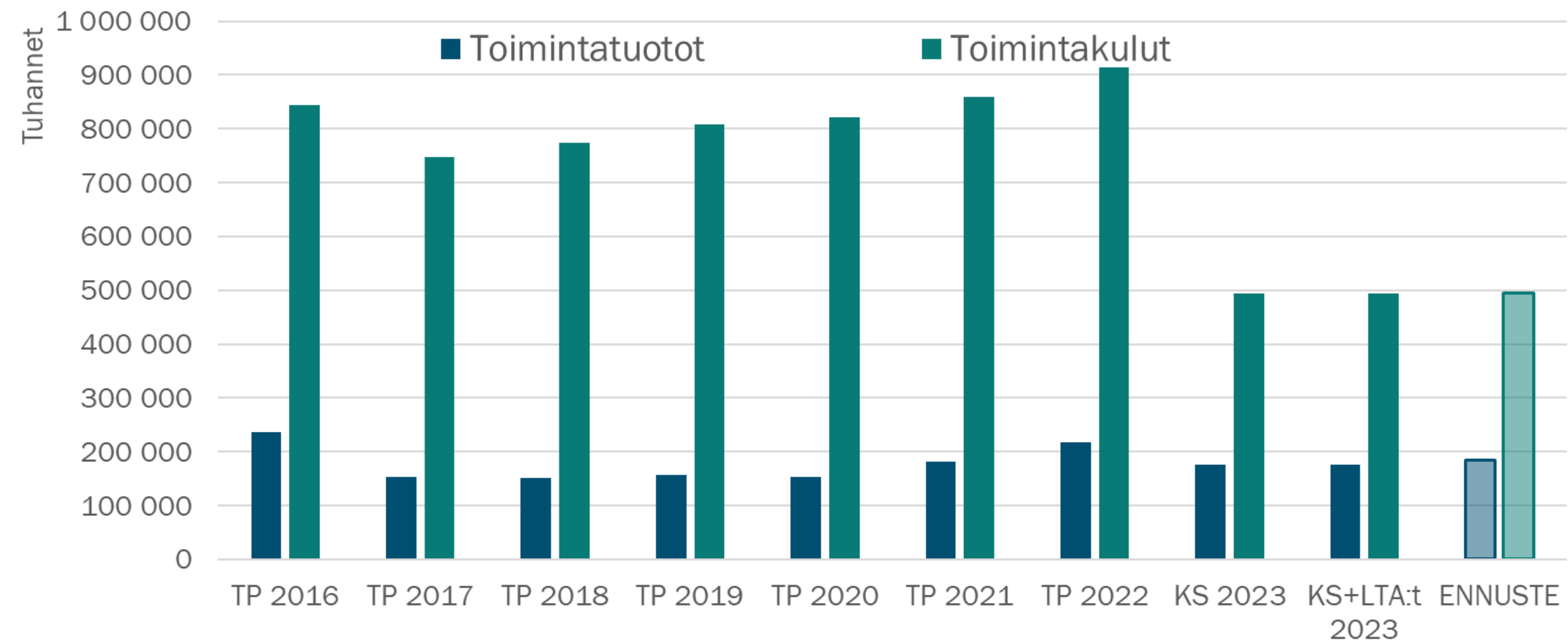
	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Toteuma ed.vuosi	Toteuman muutos%	Tilinpäätös ed.vuosi	TA/TP muutos%
▲							
Toimintatuotot	182 569	158 937	87,1	185 706	-14,4	217 669	-16,1 %
Valmistus omaan käyttöön	1 114	8	0,7	56	-85,8	1 147	-2,9 %
Toimintakulut	-503 551	-398 551	79,1	-734 285	-45,7	-913 947	-44,9 %
TOIMINTAKATE	-319 868	-239 606	74,9	-548 523	-56,3	-695 130	-54,0 %
VEROTULOT	299 700	259 361	86,5	458 586	-43,4	545 068	-45,0 %
VALTIONOSUUDET	90 306	75 229	83,3	204 651	-63,2	245 733	-63,3 %
Korkotuotot	12 536	10 149	81,0	6 034	68,2	12 374	1,3 %
Muut rahoitustuotot	3 038	4 961	163,3	9 583	-48,2	9 645	-68,5 %
Korkokulut	-20 415	-12 131	59,4	-10 144	19,6	-15 768	29,5 %
Muut rahoituskulut	-614	1 127	-183,6	-47	-2 497,8	-1 955	-68,6 %
RAHOITUSTUOTOT ja -KULUT	-5 455	4 106	-75,3	5 426	-24,3	4 296	-227,0 %
VUOSIKATE	64 682	99 090	153,2	120 140	-17,5	99 967	-35,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-51 608	-41 792	81,0	-40 690	2,7	-52 854	-2,4 %
TILIKAUDEN TULOS	13 074	57 298	438,3	79 450	-27,9	47 113	-72,3 %

Investointien toteuman seuranta (1 000 euroa)

Investoinnit, 1000€ | 2023, tammi - lokakuu

	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Toteuma edv.	TP edv.	Edv%
Arvopaperit ja osuudet						
Tulot	0	3		3	3	100,0
Menot	-4 500	-453	10,1	-537	-568	94,5
Netto	-4 500	-450	10,0	-534	-565	94,5
Irtain omaisuus						
Menot	-7 975	-5 208	65,3	-3 625	-6 766	53,6
Netto	-7 975	-5 208	65,3	-3 625	-6 766	53,6
Julkinen käyttöomaisuus						
Tulot	1 711	162	9,5	391	1 949	20,1
Menot	-45 693	-35 427	77,5	-23 826	-38 635	61,7
Netto	-43 983	-35 265	80,2	-23 435	-36 686	63,9
Kiinteä omaisuus						
Tulot	10 120	2 342	23,1	4 794	4 956	96,7
Menot	-2 500	-935	37,4	-2 076	-2 502	83,0
Netto	7 620	1 408	18,5	2 717	2 453	110,8
Talonrakennus						
Tulot	36 914	35 754	96,9	96 923	97 013	99,9
Menot	-27 672	-18 774	67,8	-29 851	-39 072	76,4
Netto	9 242	16 980	183,7	67 072	57 941	115,8
Kokonaistulos						
Tulot	48 745	38 262	78,5	102 111	103 921	98,3
Menot	-88 340	-60 797	68,8	-59 915	-87 545	68,4
Netto	-39 596	-22 535	56,9	42 195	16 376	257,7

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 (johdannaisopimukset)	200 000	0	200 000

Määräraha, 1 000 euroa

Ottolainat

Pitkäaikainen, lisäykset	71 900	0	71 900
Pitkäaikainen, vähennykset	-71 900	-1 750	-70 150
Lyhytaikainen, nettomuutos	0	0	0
Netto	0	-1 750	1 750

Antolainat, pysyvät vastaavat (pitkäaikainen)

Lisäykset	15 000	0	15 000
Vähennykset	-35 236	-21 683	-13 553
Netto	-20 236	-21 683	1 447

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).

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 enemmyyden 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