

EKStyla 01.10.2025 § 45
2424/02.02.02/2025

Valmistelu työllisyysaluejohtaja Satu Soutolahti p. 044 901 8420

Työllisyysalueen vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpanossa ja toteutuksessa on noudatettava Jämsän kaupunginvaltuuston 9.12.2025 hyväksymää talousarviota, voimassa olevaa strategiaa, hallintosäännön määräyksiä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjetta ja muita taloudenhoitoa ja henkilöstöhallintoa koskevia ohjeita sekä kaupunginhallituksen kokouksessaan 16.12.2025 § 256 hyväksymiä talousarvion täytäntöönpano-ohjeita.

Kaupunginhallituksen alaisten toimielinten tulee vuoden 2025 aikana seurata toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista mm. kolmessa osavuosikatsauksessa.

Työllisyysalueen liikevaihto ajalla 1.1.-31.8.2025 on toteutunut hieman alle 50 %:sti.

Kuntien laskutus

Työllisyysalueen kuntia on laskutettu kuukausittain alkuvuoden aikana kiinteiden kustannusten eli yhteisten kustannusten kustannuspaikan talousarvion mukaisesti. Kuntakohtaisesti kohdentuvien kustannusten osalta starttirahan käyttöä on laskutettu ensimmäisen kerran huhtikuussa ja sen jälkeen 2 kk jaksoissa. Palkkatuen, yöpymis- ja matkakulukorvausten ja koulutus- ja muiden palveluiden osalta kuntien laskutus toteutuu vasta kolmannen vuosikolmanneksen aikana hieman viiveellä johtuen palveluvelan käsittelytilanteesta.

Poikkeamat:

Henkilöstökustannukset ovat toteutuneet tähän mennessä hieman alle arvioidun, mutta loppuvuoden aikana tasopalkkajärjestelmään siirtyminen, 2,5 % yleiskorotukset ja sijaisjärjestelyt tulevat nostamaan henkilöstökustannuksia.

Talousarvion varaus ylittyy ict-kustannusten osalta vuositasolla arviolta 200-prosenttisesti. Kaluston ja tarvikkeiden osalta on jouduttu tekemään jonkin verran ennakoimattomia hankintoja, mutta talousarvion varaus ei ole vielä ylittynyt. Tilojen vuokratulot ovat vuositasolla myös ennakoitua suuremmat. Toistaiseksi näihin lisääntyneisiin kuluihin pystytään todennäköisesti vastaamaan siirroilla työllisyysalueen kustannuspaikkojen sisällä.

Kokonaisuudessaan työllisyysalueen osalta lisätalousarviossa tullaan todennäköisesti esittämään määrärahan määrän vähentämistä. Taustalla on palvelutuotannon ratkaisuja, kun osa palveluista on toteutettu sopijakuntien omana tuotantona.

Sidonnat

TE-toimistoissa tehtiin vuoden 2024 aikana sidontoja työllisyysalueiden vuodelle 2025 varattuihin määrärahoihin. Näitä ovat esimerkiksi palkkatuki- ja starttirahajaksot, joiden päätökset tehtiin vuoden 2024 puolella, mutta jotka toteutuvat vuoden 2025 aikana. Näiden sidontojen määrä on ollut suurimman osan työllisyysalueen kunnista osalta suuremmat kuin talousarviossa varatut määrärahat. Nämä kustannukset kirjautuvat työllisyysalueen yhteistoimintasopimuksen mukaisesti jokaisen kunnan kuntakohtaisiksi kustannuksiksi ja ne laskutetaan kunnilta siinä vaiheessa, kun asiakkaat ovat hakeneet maksatusta ja se on maksettu.

Sidontojen määrän takia työllisyysaluelautakunta on joutunut tekemään linjauksia tukien myöntämisen suhteen ainakin keväälle 2025. Tukien sidontojen tilannetta seurataan, ja tarvittaessa asiassa tehdään uusia päätöksiä syksyn aikana. Budjetin ylittymiseen sidontojen osalta pystytään todennäköisesti vastaamaan siirroilla työllisyysalueen kustannuspaikkojen sisällä. Tilannetta seurataan ja sopijakuntia tiedotetaan ajantasaisella tiedolla.

Palveluvelka

Palveluvelalla tarkoitetaan kustannuksia, jotka ovat syntyneet vuoden 2024 tai 2023 aikana toteutuneista palveluista. Työ- ja elinkeinoministeriö on maksanut valtioneuvoston raha-asiaivaliokunnan puoltamana työvoimapalveluiden järjestämisestä annetun lain ja eräiden siihen liittyvien lakien voimaantulosta annetun lain (383/2023), jäljempänä voimaantulolain, 6 §:n 3 momentissa ja 11 §:n 2 momentissa tarkoitetut korvaukset kunnille ja työvoimaviranomaisille 30.4.2025 mennessä. Korvaukset on maksettu valtion vuoden 2024 talousarvion momentin 32.30.51 (Julkiset työvoima- ja yrityspalvelut, siirtomääräraha 2v) määrärahasta, joka on siirtynyt käytettäväksi vuonna 2025.

Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalue on saanut korvauksia seuraavasti:

- Korvaus arviomäärärahamomenttien sidonnoista 376 794,70 euroa (arviomäärärahamomenttien sidonnat 454 401,16 euroa)
- Muut sidonnat 461 753,43 euroa
- Lomapalkkavelka 306 388,25 euroa
- Yhteensä 1 144 936,38 euroa

Toisen vuosikolmanneksen osavuositarkastus huomioi valtion korvauksen henkilöstön lomapalkkavelan osalta, tämän korvauksen suuruus oli 306 388,25 euroa. Se kirjattiin tasetilille, josta se siirrettiin tulona työllisyysalueen kustannuspaikan 12000 lomapalkkaa koskeville tileille.

Tukien palveluvelan korvaus kirjattiin tasetilille 1826. Palveluvelkaa on kirjattu tältä tasetililtä sitä mukaa, kun maksatuspäätöksiä on käsitelty

Toimivalta, johon päätös perustuu:

Hallintosääntö 30 §

Ehdotus

Työllisyysaluejohtaja Satu Soutolahti

Eteläisen Keski-Suomen työllisyysaluelautakunta merkitsee osaltaan tiedoksi työllisyysalueen talouden toteuman tammi-elokuulta 2025.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.