

JÄMSÄ

Osavuosisikatsaus 1-8/2025

JÄMSÄN KAUPUNKI

OSAVUOSIKATSAUS, 1-8/2025

Kaupungin, taseyksikön (työllisyysalue) ja liikelaitoksen (Vesi) välisiä myyntejä ja ostoja ei ole eliminoitu taulukoissa. Tasaisen kertymän mukainen toteuma on 66,67 %. Edelliseen vuoteen verrattuna mukana vuoden 2025 alusta on Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalueen tuotot ja kulut. Vuositasolla työllisyysalueen budjetoidut tuotot ja kulut ovat 4,56 milj. euroa. Elokuun lopussa työllisyysalueen tuotot ovat 2,29 milj. euroa ja kulut 2,50 milj. euroa. Ero johtuu vielä elokuun lopussa sopijakunnilta laskuttamattomista kuntakohtaisista eristä.

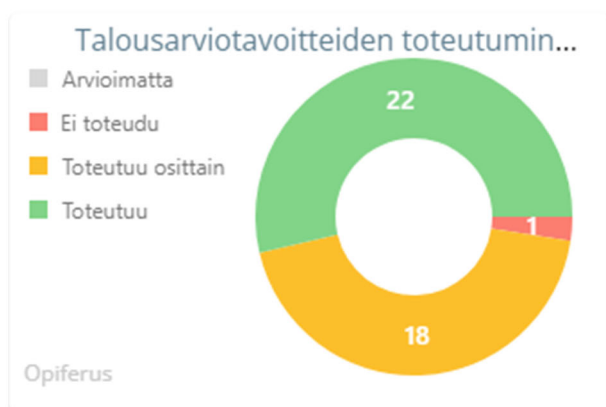
Tuottopuolella tuet ja avustukset ovat edellisvuoteen verrattuna noin 390 000 euroa suuremmat, mutta ei kerro niiden kehityksestä, koska jaksotusta ei ole tehty kesken tilivuoden. Vielä viime vuonna saadut noin 90 000 euron palkkatukiaavustukset valtiolta ovat poistuneet työllisyysalueen tulon myötä.

Kulupuolella henkilöstökulut ilman työllisyysaluetta ovat jopa hieman pienemmät kuin edellisvuonna, mikä ilmenee jälkimmäisestä tuloslaskelmasta. Palvelujen ostoissa näkyy kuluvana vuonna Jämsän osuus työllisyysalueen kuluista sekä tuissa ja avustuksissa kuntien osuuden nousu työmarkkinatukien maksamisessa. Talousarvioon verrattuna kumulatiiviset kulut ovat noin kolme miljoonaa euroa alle talousarvion, mikä on ilmennyt myös kuukausiraporteista ja ennustaa siten ylijäämäistä tulosta koko vuodelle.

KAUPUNKI + LIIKELAITOS + TASEYKSIKKÖ, ULKOINEN	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	25 122 405	16 605 637	13 850 434	66,10 %	19,89 %
Myyntituotot	13 586 665	8 453 756	6 409 262	62,22 %	31,90 %
Maksutuotot	1 068 975	539 431	592 315	50,46 %	-8,93 %
Tuet ja avustukset	1 910 540	1 942 587	1 549 272	101,68 %	25,39 %
Muut toimintatuotot	8 556 225	5 669 863	5 299 585	66,27 %	6,99 %
Valmistus omaan käyttöön	205 000	24 039	48 781	11,73 %	-50,72 %
TOIMINTAKULUT	-74 191 288	-46 166 257	-41 971 332	62,23 %	9,99 %
Henkilöstökulut	-35 532 182	-23 773 416	-22 528 055	66,91 %	5,53 %
Palvelujen ostot	-23 420 796	-13 272 727	-11 646 208	56,67 %	13,97 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 264 525	-3 932 840	-4 245 559	54,14 %	-7,37 %
Avustukset	-5 222 525	-3 370 272	-1 852 729	64,53 %	81,91 %
Muut toimintakulut	-2 751 260	-1 817 002	-1 698 782	66,04 %	6,96 %
TOIMINTAKATE	-48 863 883	-29 536 581	-28 072 117	60,45 %	5,22 %
VEROTULOT	52 211 000	33 585 718	33 762 224	64,33 %	-0,52 %
VALTIONOSUUDET	4 118 810	2 682 671	1 113 646	65,13 %	140,89 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-144 000	87 772	142 624	-60,95 %	-38,46 %
VUOSIKATE	7 321 927	6 819 580	6 946 377	93,14 %	-1,83 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-7 668 772	-5 220 851	-5 216 123	68,08 %	0,09 %
TILIKAUDEN TULOS	-346 845	1 598 730	1 730 254	-460,93 %	-7,60 %
POISTOERON MUUTOS	246 611	152 696	157 112	61,92 %	-2,81 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-100 234	1 751 426	1 887 366	-1 747,34 %	-7,20 %

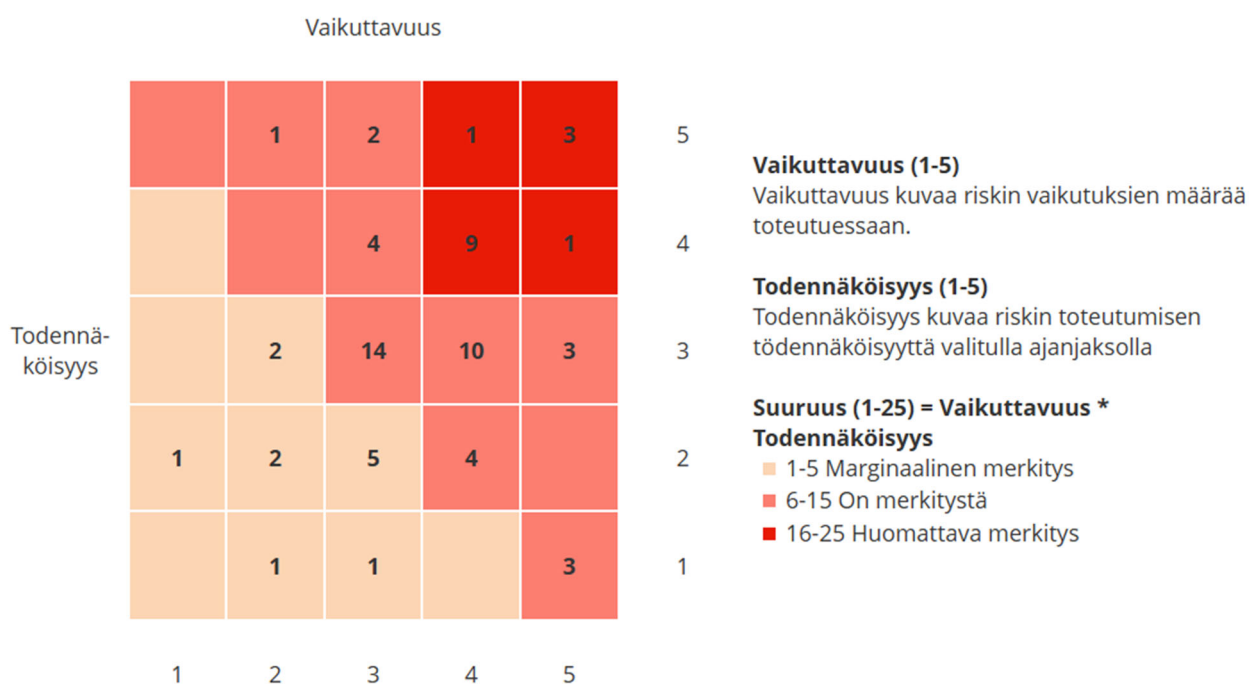
JÄMSÄN KAUPUNKI, ULKOINEN	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	15 736 929	10 506 120	10 201 385	66,76 %	2,99 %
Myyntituotot	4 247 859	2 598 747	2 809 023	61,18 %	-7,49 %
Maksutuotot	1 068 975	539 431	592 315	50,46 %	-8,93 %
Tuet ja avustukset	1 910 540	1 942 587	1 547 810	101,68 %	25,51 %
Muut toimintatuotot	8 509 555	5 425 355	5 252 236	63,76 %	3,30 %
Valmistus omaan käyttöön	190 000	23 007	45 513	12,11 %	-49,45 %
TOIMINTAKULUT	-66 597 384	-41 629 095	-39 958 695	62,51 %	4,18 %
Henkilöstökulut	-32 309 216	-21 844 023	-22 004 371	67,61 %	-0,73 %
Palvelujen ostot	-21 210 278	-12 020 483	-10 873 117	56,67 %	10,55 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 147 525	-3 335 070	-3 560 441	54,25 %	-6,33 %
Avustukset	-4 334 305	-2 722 455	-1 852 729	62,81 %	46,94 %
Muut toimintakulut	-2 596 060	-1 707 063	-1 668 036	65,76 %	2,34 %
TOIMINTAKATE	-50 670 455	-31 099 968	-29 711 797	61,38 %	4,67 %
VEROTULOT	52 211 000	33 585 718	33 762 224	64,33 %	-0,52 %
VALTIONOSUUDET	4 118 810	2 682 671	1 113 646	65,13 %	140,89 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	252 000	150 074	229 966	59,55 %	-34,74 %
VUOSIKATE	5 911 355	5 318 495	5 394 038	89,97 %	-1,40 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-6 196 963	-4 263 212	-4 276 605	68,80 %	-0,31 %
TILIKAUDEN TULOS	-285 608	1 055 284	1 117 433	-369,49 %	-5,56 %
POISTOERON MUUTOS	246 611	152 696	157 112	61,92 %	-2,81 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-38 997	1 207 980	1 274 545	-3 097,62 %	-5,22 %

Tavoitteiden toteutuminen



Tavoitteissa mukana kaupungin, taseyksikön, liikelaitoksen ja tytärtien tavoitteet. Sisältää siis koko konsernin.

Riskimatriisi



Riskeissä mukana kaupungin, taseyksikön, liikelaitoksen ja tytärtien riskit. Sisältää siis koko konsernin.

Henkilöstö

Toimiala	Henkilötyövuodet 1.1.-31.8.									Palkkatuella työllistetyt		
	2025 vak	2025 määr	2025 yht	2024 vak	2024 määr	2024 yht	2023 vak	2023 määr	2023 yht	2025	2024	2023
Konsernipalvelut	32,3	14,2	46,5	31,5	23,0	54,4	33,0	23,5	56,5	8,7	13,6	13,6
Sivistystoimi	222,2	63,1	285,3	220,8	67,3	288,1	231,5	74,0	305,5			
Kaupunkiympäristö	42,1	6,9	49,0	42,0	8,3	50,3	42,7	11,5	54,2			0,6
Eteläisen Keski-Suomen Työllisyysalue	29,4	1,9	31,3									
Jämsän Vesi liikelaitos	7,2	0,5	7,7	7,1	0,4	7,5	6,8	0,0	6,8			
	333,2	86,6	419,8	301,4	99,0	400,3	314,0	109,0	423,0	8,7	13,6	14,2

henkilötyövuosi = palkallinen työpanos = palkallisten palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 x osa-aikaprosentti

sisältyy määräaikaisten henkilötyövuoteen

Toimiala	Terveysperusteiset poissaolot 1.1.-31.8. kalenteripäivinä							
	2025	2024	2023	2025 kpv/HT V	muutos 2024-25 kpv /HTV	2024 kpv/HT V	muutos 2023-24 kpv /HTV	2023 kpv/HT V
Konsernipalvelut	346,0	325,0	448,0	7,4	1,5	6,0	-2,0	7,9
Sivistystoimi	4 214,0	3 989,0	4 176,0	14,8	0,9	13,8	0,2	13,7
Kaupunkiympäristö	635,0	875,0	880,0	13,0	-4,4	17,4	1,1	16,2
Eteläisen Keski-Suomen Työllisyysalue	406,0			13,0				
Jämsän Vesi liikelaitos	36,0	50,0	154,0	4,7	-2,0	6,7	-15,9	22,6
	5 637,0	5 239,0	5 658,0	13,4	0,3	13,1	-0,3	13,4

Toimiala	Henkilöstön lukumäärä 31.8.									Palkkatuella työllistetyt		
	2025 vak	2025 määr	2025 yht	2024 vak	2024 määr	2024 yht	2023 vak	2023 määr	2023 yht	2025	2024	2023
Konsernipalvelut	52	21	73	50	19	69	52	21	73	9	10	7
Sivistystoimi	362	88	450	372	91	463	371	115	486	1	7	3
Kaupunkiympäristö	60	21	81	65	26	91	66	29	95	6	8	7
Eteläisen Keski-Suomen Työllisyysalue	46	3	49									
Jämsän Vesi liikelaitos	10		10	11	1	12	11	0	11			
	530	133	663	498	137	635	500	165	665	16	25	17

sisältyy
määräaikaisten
lukumäärään

KONSERNIPALVELUT

Toiminnan kehittäminen ja keskeiset muutokset kaudella

Konsernipalveluiden toisen vuosikolmanneksen toimintaa hallitsi valtuustokauden (2025-2029) vaihtuminen kesäkuun alusta lukien. Uusi kaupunginvaltuusto piti ensimmäisen kokouksensa 9.6. ja uusi kaupunginhallitus kokoontui 16.6.2025. Luottamushenkilöiden, sekä uusien että entisten, koulutusta toteutettiin yhdessä Keski-Suomen ja Etelä-Savon kuntien kanssa Jyväskylän kesäyliopiston toimesta. Tämän lisäksi USO8-verkoston kautta saatiin sparraustilaisuuksia luottamushenkilöille.

Konsernipalveluissa toteutettiin kaupunginvaltuuston 5.5.2025 hyväksymä elinvoimatoimintojen uudelleenorganisointi, jossa elinvoimatoimiala nimettiin kaupunkiympäristötoimialaksi ja elinvoimatoimintoihin keskittynyt tulosalue siirrettiin konsernipalveluihin nimellä Maankäyttö ja yrityspalvelut. Osa tulosalueesta (hallinto ja kiinteistötoimi) jäi edelleen kaupunkiympäristötoimialalle.

Henkilöstöpalveluissa ja palkkahallinnossa on rakennettu uutta tasopalkkajärjestelmää, joka koskee työehtosopimuksista KVTESin piirissä olevia sekä OVTESin osio G:tä. Tasopalkkajärjestelmä tuli voimaan 1.2.2025. Työnantajien tulee viedä järjestelmä käytäntöön 30.9.2025 mennessä eli ensimmäinen tasopalkkajärjestelmän mukaiset palkat ovat maksussa lokakuussa. Jämsän kaupungissa päästään tähän aikatauluun.

Henkilöstöjaoston päätöksellä 28.5.2025 Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalueen henkilöstöstä osa siirtyy yleistyöaikaan 1.8.2025 alkaen. Tämän lisäksi ennen lomia neuvoteltiin ja päätettiin liukuvan työajan soveltamisesta yleistyöajassa.

Talospalveluissa keskityttiin erityisesti uuden työllisyysalueen talousprosesseihin ja pidettiin seurantapalavereja ja sovittiin kirjaus- ja laskutuskäytäntöjä.

Matkailu, markkinointi ja viestintä (MMV) -tulosalueella on tehty matkailun johtoryhmän vetovastuulla Himos-Jämsän matkailustrategian (2022 - 2026) väliarviointia. Lumovoimaa luonnosta hankeen toimenpiteet ovat keskittyneet visithimosjamsa.fi -sivuston uudistukseen painopisteenä luontoon liittyvä sisällöntuotanto. Asukas- ja koulutusmarkkinoinnin kohdenneet kampanjat sekä kumppanuustapahtumat kuten Sauna Day, Secto Ralli ja Nuorten Jukola ovat olleet merkittävä osa kaupungin markkinointiviestinnän kokonaisuutta. Kesäkuussa perustettiin kaupungin uusi Instagram-tili.

Maankäyttö ja yrityspalvelut -tulosalueella aurinkovoimaloiden toteuttamista varten on tarvittavat kaavamuutosprosessit käynnissä. Himoksella Patalahden pohjoispuoleisen alueen yleiskaavaehdotus on valmistumassa ja Himoksen keskusta-alueen yleiskaavoitus on käynnistetty ja kaavaluonnos valmistumassa. Hallissa on vireillä kaksi asemakaavan muutosta, jotka mahdollistavat uutta vakituiseen asumiseen tarkoitettujen minitalojen rakentamisen ja lisäksi puolustusteollisuuden tarpeisiin on vireillä kaavamuutos Vehkaojantien varrella. Jämsän keskustassa on käynnistetty Paunun alueella uusi kaavamuutos, jolla tutkitaan liikuntahallin sijoittumista alueelle ja uuden nk. SOTE-keskuksen rakentamisen mahdollistava kaavoitus on etenemässä ehdotusvaiheeseen. Kaipolaan sijoittumisesta kiinnostuneita yrityksiä on tavattu ja sijoittumiseen liittyvää tietoa kerätty yritysten tarpeisiin. Rusulan alueelta on myyty yksi liiketontti ja toisesta on tehty tonttivaraus. Fingridille on myyty neljän hehtaarin suuruinen määräala Toivilan sähköaseman laajennusta varten. Maapoliittisen ohjelman päivittäminen on käynnissä.

Maankäyttö ja yrityspalvelut -tulosalueella toteutettiin raportointijaksolla seuraavia hankkeita:

Hanke	rahoittaja / päättöy	kokonaisbudjetti	ulkopuolisen rahoituksen osuus
Jämsä Tehdas - ketterien kokeilujen yhteisöalusta työlle, yrittämiselle ja oppimiselle -kehittämishanke	Keski-Suomen liitto / 31.12.2025	634 882 €	507 906 €
Jämsä Tehdas - ketterien kokeilujen yhteisöalusta työlle, yrittämiselle ja oppimiselle -investointihanke	Keski-Suomen liitto / 31.12.2025	124 338 €	87 037 €
Sujuvan asumisen palvelut	Keski-Suomen liitto / 31.12.2025	589 570 €	471 656 €
Tulevaisuuden liikkumisen ja ilmailun teknologiapuisto -hanke (TULE)	1.5.2025 - Keski-Suomen liitto / 30.10.2027	487 151 €	389 731 €
Paikallista Markkinoille - tiedonvälityshanke	Keski-Suomen ELY -keskus / 31.3.2026	150 831 €	150 831 €
TIKKA -tutkimus-, kehittämis- ja innovaatiotoiminnasta kasvua hanke	Keski-Suomen liitto / 30.9.2025	777 628 €	622 102 €

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	3 627 280	1 148 078	1 261 340	31,65 %	-8,98 %
Myyntituotot	1 669 739	1 006 406	908 993	60,27 %	10,72 %
Maksutuotot	37 073	3 835		10,34 %	
Tuet ja avustukset	1 024 592	38 197	329 878	3,73 %	-88,42 %
Muut toimintatuotot	895 876	99 640	22 469	11,12 %	343,46 %
TOIMINTAKULUT	-15 517 569	-9 069 205	-7 544 503	58,44 %	20,21 %
Henkilöstökulut	-4 518 983	-2 908 149	-3 293 398	64,35 %	-11,70 %
Palvelujen ostot	-6 889 918	-3 606 363	-2 523 419	52,34 %	42,92 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-101 917	-35 773	-42 685	35,10 %	-16,19 %
Avustukset	-3 223 305	-2 081 202	-1 235 190	64,57 %	68,49 %
Muut toimintakulut	-783 446	-437 718	-449 811	55,87 %	-2,69 %
TOIMINTAKATE	-11 890 289	-7 921 127	-6 283 163	66,62 %	26,07 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Konsernipalvelujen toimialan luvuissa uuden Maankäyttö ja yrityspalvelut -tulosalueen luvut näkyvät 1.6.2025 alkaen. Alkuvuoden 2025 ja edellisen vuoden luvuissa ei sen vaikutusta siten ole.

Konsernipalvelujen talouden toteutuma 1-8/2025 toimintatuottojen osalta on noin 32 %. Tuottojen kertymiseen vaikuttavat eri tuottojen erilaiset aikataulut: osa tuista ja avustuksista (esimerkiksi joukkoliikenteen valtionavustus) maksetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta, ja esimerkiksi tietohallinto laskuttaa osan kuluistaan neljännesvuosittain. Kulupuolella näkyy palvelujen ostoissa Jämsän osuus työllisyysalueen kuluista sekä tuissa ja avustuksissa kuntien osuuden nousu työmarkkinatukien maksamisessa. Henkilöstökulut ovat talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti laskeneet.

Toimialan tavoitteet vuodelle 2025

Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö				
Tavoite	Sairauspoissaolojen vähentäminen ja poissaolojen seuranta			Ei toteudu
Mittari	Sairauspoissaolojen määrä (pv/htv)	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		13,4	14	13
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Terveysperusteisia poissaoloja on ollut tänä vuonna enemmän kuin verrattuna viime vuoden vastaavaan ajankohtaan. Huomattavaa, on että keskellä vuotta otettu poissaolojen määrä suhteutettuna henkilövuoteen ei ole mittarina luotettava. Lopullinen onnistuminen tavoitteen osalta on todettavissa vasta vuoden loputtua.			
Tavoite	Tukipalveluselvitys (tietohallinto, talouspalvelut, palkkahallinto)			Toteutuu
Mittari	Tukipalveluselvityksen tekeminen			
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Tukipalvelujen järjestämistavan selvitys valmistui kesäkuussa ja ohjausryhmä teki johtopäätökset 10.9.2025 ja kaupunginhallitus hyväksyi ohjausryhmän johtopäätökset kokouksessaan 22.9.2025.			

Palveleva kaupunki				
Tavoite	Kaupungin verkkosivustojen kävijämäärien lisääntyminen			Toteutuu
Mittari	Kävijämäärä jamsa.fi-sivustolla	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		127 877	120 000	140 000
Mittari	Kävijämäärä himosjamsa.fi-sivustolla	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		124 260	125 000	150 000
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Sekä jamsa.fi (+7 %) että matkailusivusto visithimosjamsa.fi (+ 8 %) ovat kasvattaneet kävijämääriä edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Monipuolinen, digitaalinen markkinoinnin kokonaisuus, asukas-, matkailu- ja koulutusmarkkinoinnin kampanjat sekä tapahtumien someviestintä laskeutumissivuineen on kasvattanut kävijämääriä.			
Tavoite	Matkailijamäärien lisääntyminen			Toteutuu osittain
Mittari	Matkailijamäärä	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		181 000	280 000	290 000
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Tilastokeskuksen matkailutilastossa ei ole vielä elokuun luvut mukana, joten osavuositarkastuksessa tarkastellaan tammi-heinäkuuta 2025. Kotimaisten matkailijoiden määrä on hieman laskenut edellisestä vastaavasta ajankohdasta (-5,8 %), mutta ulkomaisten matkailijoiden osuus on kasvanut (3,5 %). Rekisteröidyn majoituksen kokonaismäärät ovat laskeneet hieman edellisestä vastaavasta ajankohdasta (-4,7 %). Sen sijaan rekisteröimätön majoitus (mm. Airbnb, Vrbo, alle 20 vuodepaikan majoitus) kasvattaa koko ajan osuuttaan, kapasiteettia, käyttöastetta ja keskihintaa. TOP-3 ulkomaat: Ruotsi, Viro, UK			

Palveleva kaupunki, Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö				
Tavoite	Konsernipalvelujen toimintojen uudelleenjärjestäminen			Toteutuu
Mittari	Konsernipalvelujen HTV	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		52	58	50
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Konsernipalveluissa on järjestelty uudelleen ja yhdistetty tehtäviä. Tavoiteltu vähenemä on saavutettu. Huomata sopii, että konsernipalveluihin on siirtynyt henkilöstöä elinvoimauudistuksen myötä, minkä vuoksi vähenemä ei näy luvuissa. 31.8.2025 konsernipalveluissa työskenteli 52 vakituista (vuonna 2024 vastaavana ajankohtana 50) sekä 21 määräaikaista (v. 2024 vastaavasti 19)			
Tavoite	Kaupungin henkilöstön osaamisen kehittäminen			Toteutuu osittain
Mittari	Henkilöstön koulutusten toteutuminen (pv/hlö)	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		1	2	3
Mittari	Käyttöasteen nousu (%), Eduhouse	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		20	16	50
Mittari	Käyttöasteen nousu (%), Vuolearning	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		50	32	50
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Henkilöstön koulutuspäivien määrää ei pysty keskellä vuoden arvioimaan. Vuolearningin osalta käyttöaste on lisääntynyt tavoitteen suuntaisesti. Käyttäjämäärä on 1.1.-31.8.2025 aikana lisääntynyt vuoden 2024 kokonaismäärään nähden noin puolella. Palvelun piirissä on nyt noin puolen kaupungin henkilöstöstä. Eduhouseessa käyttäjämäärä kasvanut tänä vuonna mutta maltillisesti.			
Tavoite	Kaupungin prosessien kehittäminen digitalisaation avulla sekä robotiikka ja tekoäly			Toteutuu osittain
Mittari	Uusien digitalisaatiomahdollisuuksien kehittäminen			
Tavoitteen toteutumisen arviointi	- Työprosessien ja tiedon automaattinen välittäminen robotiikan tai integraatioiden avulla on edelleen selvitettävänä. Selvityksen alaisena on joitakin kaupungin prosesseja. Työ on vielä kohdistunut tavoitetilan mallintamiseen ja sen pohjalta mietitään teknisiä keinoja asioiden kehittämiseksi. Veden ja jätehuollon robotiikkaa on määritelty lisää ja joitakin pienehköjä käyttöönottoja on tehty. Laajamittainen teknologian hyödyntäminen ja prosessien kehittäminen on pidemmän aikavälin kokonaisuus, jota edistetään prosessi/kokonaisuus kerrallaan. Elinvoiman järjestelmä uudistus on suurin osin vielä paikkatietoalustan käyttöönottoa ja tietojen vientiä uuteen ympäristöön. Sen jälkeen päästään mahdollisuuteen hyödyntää paikkatietoa moniin eri tarkoituksiin.			

Työtä, koulutusta ja yrittäjyyttä				
Tavoite	Jämsän yritysekosysteemin kehittyminen			Toteutuu osittain
Mittari	Uusien yritysten lukumäärä	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		54	33	85
Mittari	Erilaisten toimenpiteiden seurauksena syntyneet uudet tai säilytetyt työpaikat	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		17,5	9,5	55
Mittari	Yritystoimintaa varten luovutetut maa-alueet	Toteuma 8/2025		Tavoite 12/2025
		2		4
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Yritysten perustanta noudattelee edellisvuosien tasoa. Luovutetut yritystontit 2 kpl elokuun loppuun mennessä. Lisäksi tonttivaraus Rusulassa sekä akkuvaraston maa-alueen vuokrasopimus tehty. Maa-alueiden luovutus yritystoimintaan on odotusten mukaista.			
Tavoite	Elinvoimaorganisaation uudistuksen vaikuttavuusarvioinnin tekeminen ja organisaatiomuutoksen selvitys			Toteutuu
Mittari	Arvioinnin ja selvityksen tekeminen			
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Elinvoimatoimintojen uudelleenorganisointi toteutettiin kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti uuden valtuustokauden alusta lukien 1.6.2025.			
Tavoite	TE-palvelut 2024 -uudistuksen toimeenpano			Toteutuu
Mittari	Onnistunut toimeenpano			
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Työllisyysalueen toiminta on käynnistynyt vuoden alusta alkaen. Palveluissa ei ollut muutoshetkellä kohtuuttomia palvelukatkoja, ja tällä hetkellä kaikki palvelut ovat käynnistyneet. Kasvokkainen asiakaspalvelu toteutuu kaikissa alueen kunnissa. Valmennus-, koulutus- ja ammatinvalinta- ja uraohjauspalvelut ovat käynnistyneet. Sopijakuntien kanssa on laadittu yhteistyösopimuksia palveluiden toteuttamiseksi. Maksatukset toteutuvat reaaliajassa, paitsi harkinnanvarainen kulukorvaus, jonka osalta vuoden mittaisena siirtynyt maksatusjono on purettu n. 80 %:sesti. Elokuussa käsittelyssä ovat olleet syys-loka-marraskuun hakemukset. Yhteistyötä tehdään mm. sopijakuntien, työllisyysalueiden, hyvinvointialueiden, Kelan sekä muiden yhteistyökumppaneiden sekä valtakunnallisten verkostojen kanssa. Työllisyysalueen henkilöstö on ollut lopullisissa tehtävissään 1.6.2025 alkaen. KEHA-keskuksen toteuttamassa työvoimapalveluiden laajennetussa tilastoseurannassa (tammi-kesäkuu 2025) Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalueella mm. palvelusuunnitelmien ajantasaisuus, alkuhaastattelujen toteutuminen lakisääteisissä ajoissa, työvoimapolitiittisten lausuntojen käsittelyaika sekä asiakastytyväisyys ovat valtakunnallisestikin korkealla tasolla.			

Työtä, koulutusta ja yrittäjyyttä, Palveleva kaupunki				
Tavoite	Brändin näkyvyyden parantaminen (brand reach)			Toteutuu
Mittari	Brand reach	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		6 869 372	5 400 000	6 400 000
Mittari	Klikkaukset	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		215 684	220 000	260 000
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Brand Reach eli Himos-Jämsän matkailubrändin sekä kaupungin muu brändiviestintä ja -markkinointi on tavoittanut kohderyhmäänsä tammi - elokuun 2025 aikana hyvin asetettuihin tavoitteisiin nähden. Brand Reach kasvoi yli kolmanneksen (34 %) edellisen ajankohdan vastaavasta. Sen sijaan klikkaukset vähenivät hieman (-4 %).			

Riskienhallinta

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus, erityisesti digiosaaminen	4	3	12
Arviointi	Avoimna olleisiin palvelussuhteisiin on ollut hakijoita. Esihenkilötyötä on kehitetty erityisesti työhyvinvoinnin johtamisen suhteen. Kaupungissa on strategiatyö käynnissä ja se osaltaan suuntaa tulevaisuuden ajatteluun. Tälle vuodelle on oma digiosaamisen suunnitelmansa ja sen mukaisesti on järjestetty esimerkiksi peruskoulutusta tietokoneen ja eri ohjelmien käyttöön. Käytössä on laajasti verkkopohjaisia opintoja tekoälystä eri ohjelmien syvällisempään hallintaan.			
Toimenpide	Esihenkilötyön ja osaamisen kehittäminen sekä hyvän työilmapiirin ylläpitäminen. Kaupungin yhteisen tulevaisuuden rakentaminen. Etä- ja hybridityön kehittäminen.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Henkilöstön jaksaminen	5	4	20
Arviointi	Jämsän kaupungilla on tietoisesti vähennetty henkilöstömäärää ja yhdistetty tehtäviä. Tehtävämäärä on tämän vuoksi lisääntynyt, mikä vaikuttaa myös kuormitukseen. Henkilöiden poissa ollessa sijaiskysymykset ovat haastavia, koska kaikkien työmäärä on ennestään suuri ja/tai osaamista ei ole. Tämän riskin olemassaolo on tiedostettava kaiken aikaa.			
Toimenpide	Tehtävänkuvien ja toimivallan tarkastaminen. Välttämättömät lisärekrytoinnit. Sijaisuuksien varmistaminen. Digitalisaation mahdollisuuksien hyödyntäminen. Henkisen kuormituksen huomioiminen.			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Strategiset riskit	Imago- ja mainehaitat julkisessa keskustelussa.	3	3	9
Arviointi	Julkisessa keskustelussa, mediassa ja etenkin sosiaalisen median viestinnässä, on kuluneen vuoden aikana ilmentynyt vaihtelevasti kriittissävyyteistä keskustelua, jossa on arvosteltu kaupungin toimintaa, kuten kaupungin viranhaltijoiden ja kaupunginhallituksen tekemiä päätöksiä. Kriittikkiä ovat esittäneet mm. media, yksityishenkilöt, järjestötoimijat sekä muutamat kaupungin luottamustehtävissä olevat henkilöt. Kriittissävyytteiset kirjoitukset juontavat pääosin tyytymättömyydestä siitä, että tehdyt päätökset (mm. reitistöön ja kaupungin suunnitteilla oleviin investointikohteisiin) eivät ole toteutuneet kirjottajan näkökulmasta toivotunlaisesti. Kriittissävyytteinen kirjoittelu, jossa uhkia on liioiteltu, faktat eivät ole välttämättä ajan tasalla ja rakentavaa näkökulmaa ei ole esitetty, synnyttävät riskejä. Riskeiksi voidaan määritellä yleinen tyytymättömyys kaupungin toimintaan ja pahimmillaan suuremmassa joukossa leviävä paniikki ja vastarinta kaupungin toimintaa kohtaan. Tämä puolestaan tuo niin fyysistä kuin henkistä kuormitusta kaupungin viranhaltijoille, päättäjille ja työntekijöille. Se näkyy mm. lisääntyneessä työmäärässä, motivaatiohaasteina, ja pahimmillaan pidentyneinä sairauspoissaoloina. Kriittinen kirjoittelu voi myös näkyä negatiivisesti alueelle kiinnostuneiden yritysten halukkuudessa aloittaa yritystoimintaa Jämsässä, mikä on kaupungin näkökulmasta merkittävä elinvoiman kehittämishaaste. Toimenpiteinä asian ratkaisemiseksi on: 1. Käynnistetty, Positiivinen Jämsä kampanja myönteisen ja rakentavan keskustelun käynnistymiseksi elokuussa 2025. 2. Viestitty faktavirheiden korjaamiseksi kaupungin nettisivuilla ja sosiaalisessa mediassa 3. Aloitettu sapluuna kaupungin toiminnasta, ajankohtaisista asioista ja myönteisemmästä viestinnästä viestimisessä paikallisessa mediassa; Jämsän Seudussa kaupunginjohtajan kuukausittaisessa kolumnisarjassa, jonka ensimmäinen kirjoitus julkaistiin elokuussa 2025.			
Toimenpide	Lisätään positiivista viestintää ja mediatapaamisia.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Oikeudellisiin riita-asioihin liittyvät taloudelliset riskit	2	2	4
Arviointi	Tilinpäätöksessä 2024 kirjattiin kahden käräjäoikeudessa hävityn riita-asian tuomion mukaisesti pakollinen varaus (2,3 Meur) ja korkokulut (474 teur) kirjanpitoon. Hovioikeuden päätökset eivät siten enää lisää kuluja, päinvastoin mahdollisesti.			
Toimenpide	Oikeudellisen asiantuntemuksen käyttäminen.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Palvelutoimittajan kyvyttömyys tuottaa palvelua sovitusti (sisältö, laatu, aikataulu) ja yritysjärjestelyt	1	2	2
Arviointi	Palveluntoimittajat ovat onnistuneet hyvin tuottamaan palvelut sovitusti.			
Toimenpide	Palvelutoimittajan taloudellisen tilanteen ja resurssien selvittäminen sopimusta tehdessä sekä seuranta. Varasuunnitelmien tekeminen mahdollisuuksien mukaan.			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Vahinkoriskit	Poikkeukselliset olosuhteet kuten pandemiat, ilmastomuutos, luonnonkatastrofit tai geopolitiittinen tilanne aiheuttavat laajasti erilaisia riskejä palvelutuotantoon, kyberturvallisuuteen ja koko yhteiskunnalliseen toimintaan	2	5	10
Arviointi	Euroopassa eri toimintoihin (lentokentät) kohdistuvat häiriköinnit ja iskut kyberturvallisuuteen ovat lisääntyneet. Tämän lisäksi Venäjä on todennäköisesti tahallaan tehnyt ilmatilaloukkauksia Euroopassa. Suomeen kohdistuva toimi on hyvin todennäköinen.			
Toimenpide	Turvallisuus- ja varautumissuunnitelmat ajan tasalla. Koulutus ja harjoittelu. Varautumisen resursointi. Tiedottaminen ja viestintä.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Rahoituspohjan kapenemisen (väestörakenne, elinkeinorakenne) huomioimatta jättäminen taloussuunnittelussa ja päätöksenteossa	3	3	9
Arviointi	Keväällä 2025 laaditun kehyslaskelman 2026 alijäämä oli 3,2 Meur. Loka-marraskuussa saadaan talousarvion laadinnan pohjalta tarkempi arvio talouden tilasta.			
Toimenpide	Vuorovaikutus luottamushenkilöiden kanssa ja tiedolla johtaminen.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Sote- ja pelastuskiinteistöjen tulevaisuus	3	5	15
Arviointi	Sairaalan ja Lukkoilakodin vuokraneuvottelut vuodesta 2026 eteenpäin ovat vielä kesken. Selvää kuitenkin on, että hyvinvointialue ei näitä enää koko laajuudessaan tarvitse ja viimeistään uuden SOTE-keskuksen myötä tilat tyhjenevät pääosin. Käyttöön jäävistä SOTEPE-kiinteistöistä tehdään kaupat Yrityskiinteistöjen kanssa vuoden 2025 aikana.			
Toimenpide	Konsernin kokonaisuus huomioidaan.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Toiminnan laatu	3	3	9
Arviointi	Riski on jo osittain toteutunut ja on näkynyt mm. maanvuokralaskutusten viivästymisenä. Henkilöresurssit eivät mahdollista avaintehtävien varahenkilöjärjestelyä.			
Toimenpide	Varaudutaan eläköitymisiin tehtäväjärjestelyin ja käynnistämällä rekrytoinnit ajoissa.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Turvallisuus ja jatkuvuus	4	3	12
Arviointi	Kaavoituksen ja kaupungin maaomaisuuden hallinnan henkilövahvuus on tällä 3 henkilöä, joista yksi on tulosaluejohtaja. Eläköitymiset eivät enää ole akuutteja, mutta yllättävät pitkäaikaiset poissaolot ovat vaikeasti sijaistettavissa. Tehtävät edellyttävät sellaista erityisosaamista, jota ei ole saatavilla kaupungin muilta toimialoilta.			
Toimenpide	Sisäisin tehtäväjärjestelyin ja osin tuotannon tapaa muuttamalla lisätään henkilöresurssia elinvoimaorganisaation toimeenpanoon ja toiminnan kehittämiseen. Toiminnan tehostaminen ottamalla käyttöön sähköisiä järjestelmiä. Sijaisuusjärjestelyistä huolehditaan. Menneen selvittämistä tehdään resurssien puitteissa. Kaavoituksen ja muun kehittämisen suhteen hankkeet priorisoidaan ja asetetaan aikajanelle resurssit huomioiden.			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Työllisyystilanteen merkittävä heikkeneminen ja kaupungin ns. Kela-maksuosuuden nousu	4	3	12
Arviointi	Työllisyystilanteen heikkeneminen nostaa TE-palvelut 2024 -uudistuksen jälkeen vuodesta 2025 alkaen kuntien Kela-maksuosuuksia, koska kannustavan rahoitusmallin myötä kunnan maksuosuus alkaa aiempaa aikaisemmin. Jämsässä työttömien työnhakijoiden määrä on noussut elokuun 2024 12 %:sta elokuun 2025 12,8 %:iin. Pitkäaikaistyöttömien määrä Jämsässä on noussut 28,8 prosenttiyksikköä (vajaavuosikeskiarvo 01-08/2024 ja 01-08/2025). Pitkäaikaistyöttömien määrän kasvu nostaa kunnan työttömyysturvamenoja suhteessa kaikista eniten. Jämsän kaupungin talousarvioon on varattu työttömyystuen rahoitusosuuteen 3 073 805 euroa. Elokuuhun 2025 mennessä työttömyysetuuksia on maksettu 1 933 026 euroa. Kuukausikeskiarvon perusteella lasketun ennusteen mukaisesti vuoden 2025 työttömyysetuuden rahoitusosuus olisi 2 975 091 euroa, joka on 98 714 euroa arvioitua vähemmän. Rahoitusosuus elää kuukausittain melko paljon johtuen työttömyysetuuden saajien tilanteista, joten sitä on vaikea ennustaa.			
Toimenpide	Aktiivinen elinkeino- ja työllisyyspolitiikka. Yhteydenpito yrityksiin ja tarpeiden huomioiminen. Onnistunut TE-palvelut 2024 -uudistuksen toimeenpano.			

Kaupunginvaltuusto

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT			5		-100,00 %
Muut toimintatuotot			5		-100,00 %
TOIMINTAKULUT	-228 393	-127 103	-127 065	55,65 %	0,03 %
Henkilöstökulut	-64 283	-33 053	-28 986	51,42 %	14,03 %
Palvelujen ostot	-111 448	-55 561	-63 363	49,85 %	-12,31 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 700	-3 497		205,70 %	
Muut toimintakulut	-50 962	-34 992	-34 716	68,66 %	0,80 %
TOIMINTAKATE	-228 393	-127 103	-127 060	55,65 %	0,03 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Talouden toteuma 1-8/2025 noudattelee talousarviota, eikä suuria poikkeamia ole ilmennyt. Uusi Kuntavaaleissa valittu 31 jäsenen kaupunginvaltuusto aloittanut tehtävässään 1.6.2025.

Vaalit

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	23 000	22 562	77 042	98,10 %	-70,71 %
Myyntituotot			209		-100,00 %
Tuet ja avustukset	23 000	22 562	76 834	98,10 %	-70,63 %
TOIMINTAKULUT	-98 809	-74 694	-142 920	75,59 %	-47,74 %
Henkilöstökulut	-72 459	-59 595	-111 895	82,25 %	-46,74 %
Palvelujen ostot	-13 750	-7 523	-14 185	54,71 %	-46,97 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 200	-1 308	-9 182	59,43 %	-85,76 %
Muut toimintakulut	-10 400	-6 268	-7 657	60,27 %	-18,14 %
TOIMINTAKATE	-75 809	-52 131	-65 877	68,77 %	-20,87 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Vaalien toimintatuotot toteutuivat suunnitellusti; vaaliavustusta aluevaaleista hyvinvointialue maksoi 1,4 € / äänioikeutettu. Kunta- ja aluevaaleista syntyneet toimintakulut näkyvät toteutumassa, säästöä talousarvioon nähden syntyi n. 20 000 €.

Tarkastuslautakunta

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTAKULUT	-55 697	-24 742	-30 186	44,42 %	-18,04 %
Henkilöstökulut	-22 443	-9 390	-7 842	41,84 %	19,73 %
Palvelujen ostot	-32 454	-15 099	-21 923	46,52 %	-31,13 %
Muut toimintakulut	-800	-253	-421	31,63 %	-39,88 %
TOIMINTAKATE	-55 697	-24 742	-30 186	44,42 %	-18,04 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Tarkastuslautakunnan toimintakulut 1-8/2025 ovat olleet talousarvioon nähden pienemmät ja viime vuoteen verrattuna n. 18 % vähemmän. Lautakunta kokoontui alkuvuonna syyskautta useammin arviointia tehdessään ja laatiessaan valtuustolle arviointikertomusta. Tämän pohjalta on arvioitavissa, että loppuvuonna 2025 tulosalue tulee alittamaan talousarvion toimintakulut.

Keväällä 2025 tilintarkastuspalvelut kilpailutettiin ja uudeksi tilintarkastusyhteisöksi tilikausiksi 2025-2028 valittiin TALVEA Julkishallinnon palvelut Oy. Sopimuksessa optiomahdollisuus myös tilikausille 2029-2030.

Kaupunginhallitus

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	253 500	15 437	107 933	6,09 %	-85,70 %
Myyntituotot	5 500		1 630		-100,00 %
Tuet ja avustukset	248 000	15 098	96 706	6,09 %	-84,39 %
Muut toimintatuotot		339	9 597		-96,47 %
TOIMINTAKULUT	-8 603 664	-5 280 868	-3 854 077	61,38 %	37,02 %
Henkilöstökulut	-1 148 183	-760 669	-1 218 857	66,25 %	-37,59 %
Palvelujen ostot	-4 144 264	-2 375 435	-1 314 350	57,32 %	80,73 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 900	-9 445	-13 751	106,13 %	-31,31 %
Avustukset	-3 223 305	-2 081 202	-1 235 190	64,57 %	68,49 %
Muut toimintakulut	-79 012	-54 116	-71 929	68,49 %	-24,76 %
TOIMINTAKATE	-8 350 164	-5 265 431	-3 746 145	63,06 %	40,56 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Kaupunginhallituksen osalta on toimintatuotoista toteutunut vain noin 6 %, koska esimerkiksi joukkoliikenteen valtionavustus maksetaan vasta joulukuussa. Toimintakuluissa on joiltain osin ollut hieman oletettua korkeampaa toteutumaa: siihen ovat vaikuttaneet mm. käydyt oikeudenkäynnit ja niistä aiheutuneet asiantuntijakulut, jotka näkyvät sekä kohonneina henkilöstökuluina että palvelujen ostoissa. Kerran vuodessa koko vuodelta maksettavat vakuutusmaksut, jotka näkyvät palvelujen ostojen kohdalla, maksetaan alkuvuonna. Palvelujen ostoissa näkyy Jämsän osuus työllisyysalueen kuluista sekä tuissa ja avustuksissa kuntien osuuden nousu työmarkkinatukien maksamisessa. Työllisyysalueen palveluista tulevia yhteistoimintaosuuden kuntakohtaisia kustannuksia ei ole kaikkia vielä laskutettu.

Hallintopalvelut

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	1 013 686	673 775	888 194	66,47 %	-24,14 %
Myyntituotot	1 006 986	670 932	732 727	66,63 %	-8,43 %
Tuet ja avustukset	3 200		152 017		-100,00 %
Muut toimintatuotot	3 500	2 843	3 450	81,22 %	-17,60 %
TOIMINTAKULUT	-2 259 964	-1 535 368	-1 759 280	67,94 %	-12,73 %
Henkilöstökulut	-1 144 189	-848 816	-909 072	74,18 %	-6,63 %
Palvelujen ostot	-786 185	-481 234	-598 886	61,21 %	-19,65 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27 300	-9 150	-15 242	33,52 %	-39,97 %
Muut toimintakulut	-302 290	-196 168	-236 080	64,89 %	-16,91 %
TOIMINTAKATE	-1 246 278	-861 593	-871 086	69,13 %	-1,09 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Tietohallinnon osalta tuotot ovat toteutuneet suunnitellusti, mutta näkyvät raportilla vain 30.6.2025 saakka, koska ICT-jako ja laskutus tehdään neljännesvuosittain. Perusopetuksen opettajien ja oppilaiden työasemien siirtyä Linux-ympäristöstä Windows-ympäristöön ja Opinsysiltä tietohallinnon hallintaan valmistuu syyskuun loppuun mennessä. ICT-kustannusten jako perusopetuksen työasemien osalta alkaa 1.10.2025, kun sopimus Opinsysin kanssa päättyy. Tietohallinnon ja HYVAKSin välinen ICT-palvelusopimus ja laskutus päättyi 31.8.2025.

Hallintopalvelujen tulosalueen toimintakulut olleet hieman arvioitua suuremmat tässä vaiheessa vuotta mutta esimerkiksi Edenred-korttien suurin kuluerä on maksettu alkuvuonna. Henkilöstökulut ovat olleet arvioitua suuremmat mutta palvelujen ostot sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat - toteutuma on ollut alle suunnitellun.

Talouspalvelut

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	470 000	336 706	177 456	71,64 %	89,74 %
Myyntituotot	450 000	329 209	164 133	73,16 %	100,57 %
Tuet ja avustukset			4 146		-100,00 %
Muut toimintatuotot	20 000	7 497	9 177	37,48 %	-18,31 %
TOIMINTAKULUT	-1 841 531	-1 153 714	-1 184 287	62,65 %	-2,58 %
Henkilöstökulut	-1 051 193	-703 477	-759 958	66,92 %	-7,43 %
Palvelujen ostot	-614 743	-345 152	-345 158	56,15 %	0,00 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 600	-2 379	-2 489	51,72 %	-4,42 %
Muut toimintakulut	-170 995	-102 705	-76 681	60,06 %	33,94 %
TOIMINTAKATE	-1 371 531	-817 008	-1 006 831	59,57 %	-18,85 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Edelliseen vuoteen verrattuna talouspalvelujen myyntiä on lisännyt työllisyysalueelta laskutettavat palvelut entisen Vesi liikelaitoksen palvelun lisäksi. Toimintakulut ovat toteutuneet budjetoitua pienempinä suunnilleen edellisen vuoden tasoisina.

Matkailu ja markkinointi

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	5 000	13 982	10 710	279,64 %	30,55 %
Myyntituotot	5 000	5 639	10 296	112,79 %	-45,23 %
Tuet ja avustukset			175		-100,00 %
Muut toimintatuotot		8 343	240		3 379,40 %
TOIMINTAKULUT	-792 209	-476 922	-446 689	60,20 %	6,77 %
Henkilöstökulut	-399 231	-272 794	-256 787	68,33 %	6,23 %
Palvelujen ostot	-337 878	-179 353	-165 553	53,08 %	8,34 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 100	-2 349	-2 021	46,06 %	16,26 %
Muut toimintakulut	-50 000	-22 426	-22 328	44,85 %	0,44 %
TOIMINTAKATE	-787 209	-462 940	-435 979	58,81 %	6,18 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Koko vuoden tuotot ovat jo toteutuneet alkuvuodesta. Henkilöstökuluissa mennään suunnilleen budjetin tasolla ja kaikkien muiden kulujen osalta toteuma on hienoisesti budjettia jäljessä.

Maankäyttö ja yrityspalvelut

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	1 862 094	85 616		4,60 %	
Myyntituotot	202 253	626		0,31 %	
Maksutuotot	37 073	3 835		10,34 %	
Tuet ja avustukset	750 392	537		0,07 %	
Muut toimintatuotot	872 376	80 618		9,24 %	
TOIMINTAKULUT	-1 637 302	-395 793		24,17 %	
Henkilöstökulut	-617 002	-220 354		35,71 %	
Palvelujen ostot	-849 196	-147 006		17,31 %	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52 117	-7 645		14,67 %	
Muut toimintakulut	-118 987	-20 788		17,47 %	
TOIMINTAKATE	224 792	-310 177		-137,98 %	

Talousarvion toteutuminen kaudella

Maankäyttö ja yrityspalvelut -tulosalueella toiminta on ollut pääosin talousarvion mukaista. Merkittävin poikkeama on toimintatuotoissa, mikä johtuu tulosalueen toimintatuottojen kertymän loppuvuosipainotteisuudesta ja hankkeiden maksatuksista jälkikäteen toteutuneiden kustannusten perusteella. Tarkastelujakso sisältää toimintatuotot- ja -kulut ainoastaan ajanjaksolta 1.6.-31.8.2025, ja ajanjaksolle ajoittuvat valtaosin tulosalueen henkilöstön vuosilomat. Lyhyen tarkastelujakson takia sekä talouden loppuvuosipainotteisuudesta johtuen talousarvion toteutumisesta on vaikea tehdä tarkempia johtopäätöksiä tässä vaiheessa.

SIVISTYSTOIMI

Toiminnan kehittäminen ja keskeiset muutokset kaudella

Oppimisen tuen uudistuksen (esiopetus, perusopetus, lukiokoulutus) astui pääosin voimaan 1.8.2025. Toimeenpanoon liittyvät hallintosääntö- ja opetussuunnitelmamuutokset on päätetty. Samoin on tehty talousarviomuutosesitys kaupunginhallitukselle asian johdosta. Myös Suomen kielen ja kotoutumisen koulutuksen opetussuunnitelmamuutokset on hyväksytty.

Varhaiskasvatuksessa on otettu käyttöön Valssi-laadunarviointijärjestelmä. Ensimmäinen arviointi tällä järjestelmällä on toteutettu päiväkotien henkilöstölle. Huoltajille ja lapsille toteutettiin omat asiakaskyselynsä. Varhaiskasvatuksen muodollisesti ja tosiasiallisesti kelpoisen henkilöstön saatavuus on kohentunut. Eteläisen alueen aluepäällikön rekrytointi toteutettiin.

Perusopetuksessa on siirrytty Opinsysin palveluista käyttämään Microsoftin O365 -lisenssejä kaupungin ict-palveluiden hallinnoimana. Perusopetuksessa oppilaiden poissaolojen suunnitelmalliseen seurantaan ja ennaltaehkäisyyn on otettu käyttöön Wilma Noti -palvelu. Kiusaamisen ja väkivallan ehkäisy ja puuttuminen perusopetuksessa toteutetaan kaupungin omin varoin. Tästä sivistyslautakunta on tehnyt talousarviomuutosesityksen. Esiopetuksen ja perusopetuksen koulupsykologitilanne on entisestään heikentynyt. Asia on esillä lukuisissa palaverissa hyvinvointialueen kanssa ml. ylimmän johdon palaverit. Kaupunki on antanut asian valvontaviranomaiselle (aluehallintovirasto).

Perusopetuksen järjestyssäännöt hyväksyttiin / perusopetuslain muutos / mobiililaitteet. Samalla päätettiin opetushallituksen suosituksen mukaisesti linjaukset harrastamisen Suomen mallin ja koulujen kerhotoimintaan sekä aamu- ja iltapäivätoimintaa. Myös nuorisotilojen, musiikkiopiston ja työväenopiston järjestyssäännöt on hyväksytty. Nuorisovaltuuston toimintasääntö on hyväksytty.

Esiopetuksen ja perusopetusten kuljetusten kilpailutuksen valmistelu on aloitettu. Liikunta- ja leikkivälineiden sekä soitinten yhteishankintaan on annettu sitoumus. Koulukuljetusoppaan (ml. kuljetusetuuden myöntämisen kriteerit) valmistelu on käynnistetty.

Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen johtamisjärjestelymuutoksen toimeenpano on jatkunut. Muutokset toteutetaan pääosin sisäisinä toiseen virkasuhteeseen siirtoina. Tämän rotaation johdosta yksi perusopetuksen rehtorin virka tulee julkiseen hakuun ja rekrytointitoimet on aloitettu.

Raitin tiloissa olevat toiminnot siirrettiin kokonaisuudessaan hajautetusti toisaalle, kun yhtäältä alkuperäinen korjausaikataulu ei pitänyt ja toisaalta kattorakenteissa löydettiin kosteusvaurio. Siirto perustui työterveyslääkärin lausuntoon ja nuorisotilojen osalta toteutettiin työturvallisuuden varotoimenpiteenä. Raitin tilanne heikkeni entisestään, elokuun lopussa tapahtunee vesivuodon takia.

Kohdennetun nuorisotyön palvelut ja kotoutumiskoulutukset aloitettiin kaupungin omana tuotantona vuoden alusta. Kotoutumiskoulutusten osalta palvelutarpeen vakiintumattomuuden johdosta on tehty kaksi talousarviomuutosesitystä. Opetusryhmien lukumäärää on jouduttu lisäämään ja lisätiloja myöskin toiminnalle osoittamaan. Koulunuorisotyön kohdentaminen eri oppilaitoksiin on päätetty.

Hyvinvointikertomuksen / -suunnitelman valmistelut ovat käynnissä. Valmistelutoimina mm. kuntalaiskysely ja hyvinvointi- ja turvallisuustyöpajat.

Työhyvinvointia ja terveysperusteisia poissaoloja on arvioitu Teemme yhdessä hyvää jämsäläistä työlämää - tavoitteen kohdalla.

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	2 404 275	3 122 809	2 183 776	129,89 %	43,00 %
Myyntituotot	762 900	631 450	445 470	82,77 %	41,75 %
Maksutuotot	685 975	358 554	359 769	52,27 %	-0,34 %
Tuet ja avustukset	862 000	1 883 642	1 125 747	218,52 %	67,32 %
Muut toimintatuotot	93 400	249 163	252 790	266,77 %	-1,43 %
TOIMINTAKULUT	-40 658 571	-27 005 455	-26 688 350	66,42 %	1,19 %
Henkilöstökulut	-23 726 964	-16 349 893	-16 018 795	68,91 %	2,07 %
Palvelujen ostot	-9 605 213	-5 735 774	-5 801 787	59,72 %	-1,14 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-931 874	-682 437	-673 814	73,23 %	1,28 %
Avustukset	-721 000	-402 962	-367 984	55,89 %	9,51 %
Muut toimintakulut	-5 673 520	-3 834 389	-3 825 970	67,58 %	0,22 %
TOIMINTAKATE	-38 254 296	-23 882 646	-24 504 574	62,43 %	-2,54 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpanossa ja toteutuksessa on noudatettava kaupunginvaltuuston 09.12.2024 hyväksymää talousarviota, voimassa olevaa strategiaa, hallintosäännön määräyksiä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjetta ja muita taloudenhoitoa ja henkilöstöhallintoa koskevia ohjeita sekä seuraavia kaupunginhallituksen kokouksessaan 16.12.2024 § 256 hyväksymiä talousarvion täytäntöönpano-ohjeita. Käyttötalousosan tulot ja menot ovat valtuustoon nähden sitovia toimialatasolla (konsernitoimiala, sivistystoimiala, elinvoimatoimiala). Osavuosikatsaus 2 (08/2025) sisältää euromääräisen talousarviovertailun toimialoittain ja tulosalueittain sekä selvityksen mahdollisista poikkeamista talousarvion ja toteutuman välillä. Tavoitteiden toteutumista seurataan toimialatasolla sekä tarkastellaan kauden toiminnan kehittämistä sekä keskeisiä muutoksia.

Toteumavertailun lukuihin sisältyvät tulot ja menot elokuun lopun tilanteessa. Tasaisen kertymän mukaan toteuma huhtikuun lopussa voisi olla enintään noin 66,6 %. Toimintakate on noin 62,4 %.

Toimintatuotot koko toimialan osalta ovat elokuun lopussa noin 129,9 %. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot elokuun osalta eivät näy toteumassa. Kokonaisuutena varhaiskasvatuksen asiakasmaksut kertynevät ennakoidusti. Alkuvuodesta lapsia, joista ei peritty laisinkaan varhaiskasvatuksen asiakaspalvelumaksuja oli noin 70 %. Varhaiskasvatuksen muille kunnille myytävät palvelut ovat toteutumassa vähintään arvioidusti (150 000 €). Laskutus tapahtuu 2 krt / vuosi.

Kevätlukukauden tilavuokrien (vakiovuorot) laskutus on toteutunut. Työväenopiston vuotuisista tuloista pääosa kirjautuu viimeisessä vuosineljänneksessä kuten myös musiikkiopiston syyslukukauden opintomaksut. Talousarviossa on arvioitu maksukertymäksi 250 000. Toteuma tällä hetkellä on noin 80 000 €. (kevätlukukausi) Opintomaksujen osalta tulot voidaan arvioida lokakuussa tapahtuvan laskutuksen jälkeen. Opistojen taksat korottuivat 1.8.2025 alkaen.

Elämänlaatupalveluissa on kotouttamisen korvauksia kertynyt arvioitua enemmän. Toteuma on noin 1,1 milj. €, kun koko vuoden tuloiksi arvioitiin 330 000 €. Kotoutumiskorvauksien suuruuteen vaikuttavat: kotoutujien määrä, ikä ja kotoutumisaika. Nämä osin jatkuvassa muutoksessa olevia osatekijöitä. Asian johdosta tullaan tekemään syksyllä talousarviomuutosesitys.

Tulevassa taloussuunnittelussa on huomioitava hallituksen budjettiriihen linjaus. Sen mukaan kuntien kotoutumisvelvoitteita puretaan v. 2027 alusta siten, ettei se heikennä kielikoulutusta, varhaiskasvatuksen tai opetuksen palveluita tai työllisyyttä edistäviä palveluita. ja samalla määrärahaa leikataan v. 2027 tasolla 30 meur.

Toimintakulut toteuman ollessa 66,42 % noudattavat oikean suuntaista linjaa. Hankinnoissa etupainotteisuus (73 %) johtuu toiminnan luonteesta (perusopetus ja kirjasto) Opetustoimen osalta ateriapalveluista (kesällä ei toimintaa), työväenopiston opetustoiminnasta (varsinaisessa opistossa ei opetustoimintaa kesä kautena).

Tulosalueittain toimintakate on seuraava: hallinto noin 56,8 %, varhaiskasvatus 66,7 %, perusopetus 64,0 %, lukiokoulutus 65,7 %, elämänlaatupalvelut 37,8 %. Elämänlaatupalveluissa toimintakatteeseen vaikuttaa aiemmin todettu ennakoitua merkittävästi suuremmat kotoutumiskorvaukset.

Henkilöstökulujen osalta toteuma on noin 69 %. Eri tulosalueiden välillä on vaihtelua ja toteumat ovat tulosalueittain seuraavat: hallinto noin 62,6 %, varhaiskasvatus 71,5 %, perusopetus 67,7 %, lukiokoulutus 69,2 %, elämänlaatupalvelut 66,4 %. Varhaiskasvatuksen osalta korkeampi toteuma johtuu mitoitusperusteisessa palvelussa arvioitua suuremmista sijaistarpeista, toiminnan painottumisesta suunnitellusti kevätkaudelle mm hanketyössä ja lapsiryhmien määrässä. Henkilöstökuluissa on huomattava, että niihin kirjautuvat luontaisedut (kasvatus- ja opetus), joille annetun talousarvio ohjeen mukaan ei varata määrärahaa. Luontaisetujen osuus noin 152 000 €. Toteumassa on lomarahojen maksaminen heinäkuussa ja kevätlukukauden laajuus verrattuna syyslukukauteen. Oppimisen tuen uudistuksen ja kotoutumispalveluiden vaatimista lisäresursseista kaupunginhallitus on tehnyt myönteisen päätöksen ja antanut toiminnoille aloittamisluvan. Talousarviomuutosta ei ole vielä käsitelty / päätetty. Talousarviomuutoksesta on kirjaus vuoden 2025 talousarviossa sekä oppimisen tuen uudistuksen että kotoutumispalveluiden osalta. Ateriapalveluiden kuluja arvioidaan puuttuvan elokuun osalta vielä n. 60 000 € (60 %). Kesällä oppilaitosten osalta näitä kustannuksia ei kertynyt. Kuljetuskustannusten toteuma on 59 %. Kesäkaudelta kustannuksia ei kertynyt. Puhtaanapitopalveluiden toteuma on 66 %. Muilta kunnilta ostettavat varhaiskasvatuspalvelut alkuvuoden osalta ovat toteumassa pääosin. Kustannukset ovat toteutumassa ennakoidusti (160 000 €). Laskutus toteutuu 2 krt / vuosi. Perheille maksettavat avustukset ovat toteutuneet arvioitua vähäisempinä.

Perusopetuksen aineet, tarvikkeet ja tavarat -tiliryhmän toteuma on noin 75 %. Hankinnat toteutuvat toiminnan luonteesta johtuen etupainotteisesti. Perusopetuksessa kuntien laskutus kotikuntakorvausmenoista tapahtuu käytännössä talousarviovuoden lopussa tai seuraavana vuoden tammikuussa. Vuokratulouissa (ulkoiset) on Jämsänkosken yhtenäiskoulun leasing-vuokrat koko vuoden ajalta (n. 470 000 €). Tämä selittää ko. tilin (rakennusten ja huoneistojen vuokrat) 81 %:n toteumaa. Koko tiliryhmän toteuma on 73 %. Elämänlaatupalveluissa avustusten toteuma on alle tasaisen kertymän (54 %) (92 000 €) / 171 000 €. Tämä johtuu kulttuuripalveluiden maksatusten painottumisesta loppuvuoteen. Elämänlaatupalveluissa / kirjastopalvelut on toiminnan luonteesta johtuen etupainotteisuutta hankinnoissa. Sivistyslautakunta käsittelee tulosalueen sisäistä määrärahasiirtoa kokouksessaan 25.8.2025. Kotoutumispalveluiden oppimateriaalihankinnoista on tehty lisäresurssiesitys, jonka kaupunginhallitus on hyväksynyt. Talousarviomuutosta ei ole vielä käsitelty / päätetty.

Raitin toimintojen väistöstä ja vesivuodosta 30.8.2025 lisäkustannuksia. Tämä kokonaisuus on monella tapaa keskeneräinen.

Strategiaan perustuvaan talousarvio ja taloussuunnitelma sekä siihen sisältyvä talousohjelma pitää sisällä toimialan vuoden 2025 talousarviotavoitteet. Sen suuntaisesti toimintaa on johdettu ja tulosalueiden toimintaa tuettu. Taloudenpitoa ja taloustilannetta on seurattu sivistyslautakunnassa kuukausittain.

Alla henkilöstöresurssin toteuma 1-8/2025

Henkilötyövuodet 1.1.-31.8.	Vakinaiset 2025	Määräaikai- set 2025	Yhteensä 2025	Vakinaiset 2024	Määräaikaiset 2024	Yhteensä 2024	Vakinaiset 2023	Määräaikai- set 2023	Yhteensä 2023
Varhaiskasvatus	86,2	29,0	115,2	83,3	33,6	116,9	87,5	36,0	123,5
Perusopetus ja lukio	114,5	25,2	139,8	118,0	28,5	146,5	124,4	32,4	156,8
Elämänlaatupalvel ut sis. hallinto	19,8	11,3	31,1	19,4	5,3	24,7	19,5	5,5	25,1
Sivistystoimi	220,5	65,6	286,1	220,7	67,4	288,1	231,4	74,0	305,4

Terveysperusteisten poissaolojen toteuma 1-8/2025

Terveysperusteiset poissaolot 1.1.-31.8.	2025	2024	2023	2025 kpv/HTV	muutos 2024-25 kpv /HTV	2024 kpv/HTV	muutos 2023-24 kpv /HTV	2023 kpv/HTV
Sivistystoimi	4214,0	3989,0	4176,0	14,7	0,9	13,8	0,2	13,7

Toimialan tavoitteet vuodelle 2025

Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö		
Tavoite	Teemme yhdessä hyvää jämsäläistä työelämää	Toteutuu osittain
Mittari	Henkilöstökysely	
Mittari	Terveysperusteiset poissaolot	Toteuma 8/2025
		14,7
Mittari	Kuvailu	
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Työhyvinvointikyselyn tulosten perusteella kysytyt osa-alueet (työhyvinvoinnin kokemus, työ, työyhteisö ja johtaminen) ovat vähintään melko hyvällä tasolla - suhteessa samalla tasolla kuin kaupunki kokonaisuutena. Tuloksissa on eroavaisuutta tulosalueiden kesken. Kaikilla tulosalueilla alhaisin arviointitulos on osiossa työ. Tässä osiossa kokemus mahdollisuudesta osaamisen kehittämiseen (aika) jää alhaisimmaksi. Johtamisen osalta myönteisimmiksi nousevat keskinäinen luottamus, helposti lähestyttävyys, huomioiminen päätöksenteossa. Kehitettävää löytyy mm. innostavuudessa ja siinä, suositeltaisiinko kaupunkia työnantajana. Kyselyjen tulokset on käsitelty toimialan koko henkilöstölle suunnatuissa teams-tilaisuuksissa, tulosalueilla yksikkökohtaisesti ja edellytetty määrämuotoista raportointia ml. kehittämiskohteet. 1-8/2025: Työhyvinvointitulosten johdosta valittujen kehittämistoimien eteenpäin viemistä on jatkettu esim. oppimisen tuen uudistus / sisäinen koulutus, yhdysluokkaopetus / tutustuminen, avekki-koulutus, erilaiset palaverikäytännöt, kehittämispäivät. Yhteinen raportointipohja on laadittu ja aikataulu sovittu. Terveysperusteiset poissaolot kpv/htv ovat tasaantuneet ensimmäiseen vuosineljänneeseen nähden. Tässä toki on huomioitava opettajien kesäkeskeytyksen vaikutus. Terveysperusteiset poissaolot ovat kuitenkin verrattuna edellisvuoden vastaavaan aikaan (0,9 kpv) kasvussa.	

Työtä, koulutusta ja yrittäjyyttä, Hyvinvointia ja turvallisuutta, Palveleva kaupunki, Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö				
Tavoite	Hyvinvoiva jämsäläinen laadukkailla palveluilla, mielekkäällä tekemisellä, osallisuudella, terveillä elämäntavoilla			Toteutuu osittain
Mittari	Kirjaston kävijämäärät	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		99 000	146 000	146 000
Mittari	Toimintakate €/asukas	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		- 1 243,51	- 1 959	- 2 038,86
Mittari	Varhaiskasvatus 1-5 vuotiaiden osallistumisaste	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		74	82	80
Mittari	Väestön koulutustaso			
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Kirjaston osalta toteuma on tavoitteen mukainen mutta Raitin väistön vuoksi vuositavoitteeseen ei päästä. Osallistumisaste 8/2025 74 %, mikä vastaa edellisvuoden vastaavaa ajankohtaa. Uusia lapsia tulee palveluiden piiriin ympäri toimintavuoden. Varhaiskasvatuksessa lasten lukumäärä on ollut 456 (arvio ta 2025 487), joista esioppilaita 81 (arvio ta 2025 108). Perusopetuksen oppilasmäärä 1521 (arvio ta 2025 1508) ja lukion opiskelijamäärä 266 (arvio ta 2025 274). Elämänlaatupalveluiden palvelutarjonta on ollut monipuolista saavuttaen eri kohderyhmiä. Hyvinvointikertomuksen / suunnitelman valmistelua on jatkettu mm. kuntalaiskysely toteutettu. Oppimisen tuen uudistuksen resursoinnin myötä mm. yksi varhaiskasvatuksen erityisopettajan vakanssi. Lasten liikuntaa varhaiskasvatuksessa tukeva Loikkakopla- sovellus otettu käyttöön. Varhaiskasvatuksen henkilöstön saatavuus on kohentunut. Koulunuorisotyön rekrytoinnit onnistuivat. Poissaolojen tehostettuun seurantaa on otettu käyttöön Wilma NOTI -sovellus. Koulupsykologipalvelun osalta tilanne on haasteellinen.			

Työtä, koulutusta ja yrittäjyyttä, Hyvinvointia ja turvallisuutta, Ympäristövastuuta, Palveleva kaupunki				
Tavoite	Kehittyvät, talouden ja ympäristön suhteen kestävästi järjestetyt sivistyspalvelut		Toteutuu osittain	
Mittari	€/asukas, toimiala	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		- 1 243,51	- 1 959	- 2 038,86
Mittari	€/opiskelija, lukio	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		- 5 267,44	- 8 052	- 7 824
Mittari	€/oppilas, perusopetus	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		- 8 967,48	- 12 770	- 13 639
Mittari	€ / varhaiskasvatuksessa oleva lapsi	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		- 16 181,25	- 20 998	- 22 668,2
Mittari	€/asukas, elämänlaatupalvelut	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		- 68,41	- 154	- 183,66
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Toteumavertailuun sisältyvät pääosin tulot ja menot elokuun lopun tilanteessa. Tasaisen kertymän mukaan toteuma voisi olla enintään 66,6 %. Toteuma on 62,4 %. Henkilöstökulujen osalta toteuma 68,9 %. Tähän vaikuttaa lomarahojen maksaminen heinäkuussa ja kevätlukukauden toiminnan laajuus vrtna syyslukukauteen. Sijaiskulut mitoituspäätöksissä varhaiskasvatuksessa ennakoitua suuremmat. Luontaisetuateriat (valvonta-ateriat) ovat toteumassa mutta talousarviolaadintaohjeen muk. niille ei varata määrärahaa. Eri tulosaluiden välillä on näissä vaihtelua. Lisäresurssitarpeista on kaupunginhallitus tehnyt myönteisen päätöksen mutta talousarviomuutosta ei ole päätetty. Tämän hetkisen arvion mukaan €/x tavoite toteutuisi. Oppimisen tuen uudistuksen toimeenpanon vaatimat asiat on päätetty (resurssit ja opetussuunnitelmat), perusopetuksen järjestysäännöt on päivitetty vastaamaan perusopetuslain muutoksia (mobiililaitteet). Kotoutumispalveluita on resursoitu lisääntyneiden tarpeiden mukaisesti (ml. tilajärjestelyt). Raitin palveluiden osalta on tehty uudelleenjärjestelyjä. Vallitsevassa olosuhteessa tavoitteena on ollut palveluiden toimivuus kohtuullisella tasolla. Perusopetuksessa lukuvuoden 2025-2026 painopiste on kestävä kehitys. Siihen liittyy mm. ruokahävikin seuraaminen. Lisäksi jatketaan edellisten lukuvuosien aikana vakiintuneita toimintatapoja kuten retkiä lähiympäristöön, roskien lajittelua, kierrätys, oman ympäristön siisteydestä huolehtimista ja kierrätysmateriaalien käyttöä opetuksessa. Kirjasto on tutustunut Jyväskylän kirjastopalvelun ympäristökäsikirjaan ja poiminut sieltä uusia ideoita Jämsässä toteutettavaksi. Uimahallitoiminnassa on pyritty kokonaisvaltaiseen ympäristövastuulliseen toimintaan mm. ohjeistamalla asiakkaita hygieniasta huolehtimisessa, jolloin allasveden puhdistusjärjestelmässä ei tarvitse käyttää niin paljon kemikaaleja. Kotoutujat ovat tutustuneet paikalliseen historiaan ja ympäristöön, yhtenä näkökulmana on ollut kestävä kehitys.			

Riskienhallinta

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Talouden tasapaino	1. Talousarvio; tulo- ja menoarvion pitävyys ja talousohjelman toteutuminen Kotouttamisuudistuksen lainsäädännön muutosten keskeneräisyys versus talousarvion valmistelu. Kaikki ei ole ennakoitavissa.	2	3	6
Arviointi	Talousarvion toteutuminen kokonaisuudessaan on hallittua. Talousarviomuutosesityksiä on tehty oppimisen tuen uudistuksesta ja kotoutumisen palvelutarpeiden vakiintumattomuudesta johtuen. Nämä ovat edellyttäneet hallintatoimenpiteenä todettua lainsäädäntötyön aktiivista seurantaa. Tulojen osalta tehdään talousarviomuutosesitys / kotoutumiskorvausten suuruus on arvioitua enemmän. Varhaiskasvatuksen ja esi- ja perusopetuksen tasa-arvo ja yhdenvertaisuushankkeelle on saatu myöntöpäätös useammalle vuodelle, joten pitkäjänteisempi suunnittelu on ollut mahdollista. Kiusaamisen ja väkivallan ehkäisykokonaisuuteen ei saatu valtionavustusta. Toiminta käynnistyy kaupungin omin varoin. Ennakoitavissa on, että tulevina vuosina julkisen talouden vahvistaminen vaikuttaa myönnettävien avustusten suuruuteen. Esimerkiksi Harrastamisen Suomen mallin avustus kuluvalle lukuvuodelle on edellisluvuvuotta noin 8000 € pienempi. Kotoutumispalveluiden osalta riski on todentunut johtuen palvelutarpeiden vakiintumattomuudesta. Tähän on vaikuttanut mm. aiemmalta toimijalta peritty jono ja vastaanottokeskuksen lakkauttamis päätös. Palvelutarpeen vakiintumattomuudesta on kirjaus talousarviossa. Riskiä on hallittu talousarviomuutosesityksillä, joita on tehty jo kaksi (2) tähän mennessä.			
Toimenpide	Talousarvio: seuranta, arviointi, johtopäätökset ja toimenpiteet; toimiva sisäinen yhteistyö sekä toimiva, proaktiivinen yhteistyö talouspalvelun ja kaupunginjohtajan sekä sivistyslautakunnan kanssa. Hankehau: aktiivinen seuranta ja arviointi. Julkisen talouden tasapainottamisohjelma vaikuttaa myönnettävien avustusten suuruuteen; ennakkoon vaikutuksia ei pystytäkään arvioimaan. Lainsäädäntötyö aktiivinen seuranta ja arviointi vaikutuksista.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Toiminnan laatu	2. Ammattitaitoisen (muodollisesti ja tosiasiallisesti kelpoinen) henkilöstön saatavuus ja sitoutuminen.	4	4	16
Arviointi	Verrattuna aiempiin vuosiin varhaiskasvatuksen henkilöstön saatavuus on parempi. Työnantaja on tehnyt toimia kelpoisuuskoulutukseen osallistumisen mahdollistamiseksi (sosionomikoulutus / pilotti, varhaiskasvatuksen opettajakelpoisuus / jotpa.) Kelpoisten erityisluokanopettajien saatavuus on heikentynyt erityisesti haastavimpiin ryhmiin. Ovtes pl. G-osio työn vaativuuden arviointia ja menettelyjä on uudistettu. Kvtes-tasopalkkajärjestelmän käyttöönotossa järjestelyvaraerät kohdennetaan palkkojen harmonisointiin, jotta harmonisointi toteutuu 1.10. käyttöönoton yhteydessä. Työhyvinvointikyselyn tulosten käsittelyn myötä koulutuksia on kohdennettu esitettyihin / valittuihin aihealueisiin esim. oppimisen tuki, avekki. Hallinnollisen työn keventämisen osalta esim. erilainen raportointivelvoitteet tarvittaisiin koko kaupunkiorganisaation tasolla yhteistä keskustelua ja linjauksia.			
Toimenpide	Työnantajamaineesta huolta pitäminen, työ- ja virkaehtosopimusten paikallisesti sovittavien erien kohdentaminen, osaamisen vahvistaminen, työnohjaus, työmäärän suhteuttaminen ja hallinnollisten tehtävien keventäminen käytettävissä olevaan työvoimaresurssiin.			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Turvallisuus ja jatkuvuus	3. Arjen turvallisuus, puutteet varautumisesta	4	3	12
Arviointi	Riskiä on hallittu avekki- ja ensiapukoulutuksilla, varautumisvarastoja täydennetty, osallistuttu harjoitustoimintaan. Toimialan valmiussuunnitelma on hyväksytty. Taidekokoelman hallintajärjestelmän uudistus valmistellaan v. 2026 talousarvioon. Raitin rakenneriskien todentuminen on todentunut toiminnallisena riskinä. Ensimmäisessä vaiheessa tilannetta on vakautettu siirtymällä väistötiloihin. Selvittelytoimenpiteiden (sisäilmatutkimukset ja rakennetutkimukset) toteutumisen (tulokset) on mahdollista tehdä tarkempia johtopäätelmiä. Asia on monitahoinen ja monella tapaa keskeneräinen.			
Toimenpide	Osaamisen vahvistaminen: avekki- ja ensiapukoulutukset alueelliset ja kaupunkitasoiset harjoitukset, yksikötason harjoitukset, harjoitusten ja kouluttautumisen soveltaminen ohjeiksi ja menettelytavoiksi, varautumishankintojen tekeminen, digitaidot (digiturvallisuus)			

Sivistystoimen hallinto

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT		1 661	1 472		12,80 %
Myyntituotot		1 501	1 287		16,57 %
Tuet ja avustukset			25		-100,00 %
Muut toimintatuotot		160	160		
TOIMINTAKULUT	-265 525	-152 530	-157 520	57,44 %	-3,17 %
Henkilöstökulut	-194 531	-121 858	-121 908	62,64 %	-0,04 %
Palvelujen ostot	-54 714	-19 809	-17 919	36,20 %	10,54 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 800	-1 817	-1 124	64,90 %	61,70 %
Muut toimintakulut	-13 480	-9 047	-16 569	67,11 %	-45,40 %
TOIMINTAKATE	-265 525	-150 870	-156 047	56,82 %	-3,32 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Toteumajakso 1-8/2025 on toteutunut suunnitellusti. Toimintatuottoja ei käytännössä juurikaan ole. Sekä toimintakulujen että toimintakatteen toteuma on noin 57 %, mikä on alle tasaisen käytön toteuman.

Yleiskatsaus toimintaan 1-8/2025

Sivistyslautakunta on kokoontunut 9 (9) kertaa ja käsiteltyjä asioita on ollut 103. Sivistyslautakunta on käsitellyt kahdeksan (8) hankeselvitystä, hankkeiden käyttösuunnitelmaa seitsemän (7) ja yhden hankehakemuksen.

Sivistystoimenjohtaja on osallistunut kaupungin tilatyöryhmän työskentelyyn, tukipalveluiden selvityksen ohjausryhmään, strategian ohjausryhmään ja Jyväskylän koulutuskuntayhtymä Gradian ja Jämsän kaupungin yhteistyöryhmään. Jälkimmäinen on pitänyt kolme (3) kokousta. Johtava rehtori ja kirjastopalvelupäällikkö ovat osallistuneet ict-johtoryhmään.

Tammenlehvän perinnetoimikunta on kokoontunut yhden (1) kerran, nuorisovaltuusto kuusi (6) kertaa ja vammaisneuvosto kaksi (2) kertaa. Kaupunginhallitus on nimennyt vammaisneuvoston 25.08.2025 § 208. Nuorisovaltuusto nimetään marraskuussa.

Valtuustokauden vaihtumisen jälkeen sivistyslautakunta on nimennyt Tammenlehvän perinnetoimikunnan puheenjohtajan, nuorisovaltuuston kummin ja Jämsän kaupungin vuoden urheilija -palkinnon valmistelutyöryhmän.

Valtuustokauden vaihduttua sivistyslautakunnan perehdyttäminen on aloitettu jatkuen edelleen.

Varhaiskasvatus

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	533 175	523 771	590 211	98,24 %	-11,26 %
Myyntituotot	150 000	123 212	63 852	82,14 %	92,97 %
Maksutuotot	269 875	181 979	214 821	67,43 %	-15,29 %
Tuet ja avustukset	111 800	126 167	217 441	112,85 %	-41,98 %
Muut toimintatuotot	1 500	92 413	94 097	6 160,84 %	-1,79 %
TOIMINTAKULUT	-11 572 589	-7 883 912	-7 927 520	68,13 %	-0,55 %
Henkilöstökulut	-7 916 909	-5 660 597	-5 648 574	71,50 %	0,21 %
Palvelujen ostot	-1 984 193	-1 184 877	-1 223 820	59,72 %	-3,18 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-103 467	-39 235	-51 689	37,92 %	-24,10 %
Avustukset	-550 000	-310 832	-274 887	56,51 %	13,08 %
Muut toimintakulut	-1 018 020	-688 372	-728 549	67,62 %	-5,51 %
TOIMINTAKATE	-11 039 414	-7 360 141	-7 337 309	66,67 %	0,31 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Varhaiskasvatuksen toiminta ajalla 1-8/2025 on toteutunut pääosin suunnitellun mukaisesti. Varhaiskasvatus sai valtion erityisavustusta varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmä Valssin käyttöön ottoon vuodelle 2025. Avustuksella palkattiin hanketyöntekijä ajalle 13.1. - 10.8.2025. Lisäksi valtion erityisavustus varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden kehittämiseen yhdessä perusopetuksen kanssa jatkuu. Avustusten käyttö ajoittuu vuosille 2024 - 2027. Varhaiskasvatuksessa oli elokuun lopussa yhteensä 456 lasta, joista esioppilaita oli 81. 1 - 5 vuotiaita oli 372 eli 74 % (TA 2025 80 %).

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot näyttävät kertyvän talousarvion mukaisesti.

Tulokertymästä puuttuu elokuun asiakasmaksujen laskutus. Muille kunnille myytäviä palveluja on toteutunut arvioitua enemmän. Henkilöstökulut ovat yli tasaisen kertymän arvion. Tämä johtuu arvioitua suuremmista sijaistarpeista, toiminnan painottumisesta suunnitellusti kevätkaudelle mm hanketyössä ja lapsiryhmien määrässä, lomarahojen maksamisesta heinäkuussa sekä toimintakuluissa näkyvistä, sisäisinä menoina olevista valvonta-/luontaisetuaterioista, joita ei ole huomioitu tuloina/kuluina talousarvion laadintaohjeiden mukaisesti. Perheille maksettavat avustukset ovat toteutuneet arvioitua vähäisempinä. Kokonaisuutena toimintakate on hieman yli tasaisen kertymän talousarvion.

Yleiskatsaus toimintaan 1-8/2025

Varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmä Valssin käyttöönotto on aloitettu suunnitellusti ja ensimmäinen arviointi on toteutettu keväällä 2025. Arviointiin osallistuivat päiväkotien työntekijät. Huoltajille ja lapsille toteutettiin omat asiakaskyselynsä.

Esi- ja perusopetuksessa annettava tuki muuttuu 1.8.2025 perusopetuslain muutoksen myötä. Opetushallitus julkaisi päivitetyt esiopetussuunnitelman perusteet helmikuussa. Päivitetty paikallinen esiopetussuunnitelma hyväksyttiin sivistyslautakunnassa 18.6.2025. Osana esi- ja perusopetuksessa annettavan tuen uudistuksesta johtuvaa talousarviomuutosesitystä kaupunginhallitus myönsi 27.5.2025 täyttöluvan yhdelle varhaiskasvatuksen erityisopettajalle 1.8.2025 alkaen.

Talousohjelman 2024 - 2027 toteuttaminen jatkuu. Uuden toimintakauden alkaessa 1.8.2025 pohjoisella varhaiskasvatusalueella väheni yksi lapsiryhmä esioppilaiden määrän vähentyessä. Hallin päiväotiin on tulossa ennakoitua enemmän lapsia syksyllä 2025, joten suunniteltua yhden ryhmän vähennystä ei toteutettu täysimääräisesti. Koulujen tilojen käyttöön liittyviä selvitystöitä Kuorevedellä ja Jämsänkoskella on jatkettu.

Terveysperustaisten poissaolojen toteuma 1 - 8/2025

Terveysperusteiset poissaolot 1.1.-31.8.	2025	2024	2023	2025 kpv/HTV	muutos 2024-25 kpv /HTV	2024 kpv/HTV	muutos 2023-24 kpv /HTV	2023 kpv/HTV
Varhaiskasvatus yht.	1918,0	2229,0	2520,0	39,1	3,1	36,0	-4,3	40,3

Perusopetus

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	603 300	778 006	806 431	128,96 %	-3,52 %
Myyntituotot	303 600	326 169	188 216	107,43 %	73,29 %
Maksutuotot	54 800	34 560	38 285	63,07 %	-9,73 %
Tuet ja avustukset	191 600	312 521	463 415	163,11 %	-32,56 %
Muut toimintatuotot	53 300	104 756	116 515	196,54 %	-10,09 %
TOIMINTAKULUT	-21 934 367	-14 430 409	-14 386 116	65,79 %	0,31 %
Henkilöstökulut	-11 640 397	-7 888 666	-7 906 533	67,77 %	-0,23 %
Palvelujen ostot	-6 518 153	-3 917 690	-3 899 976	60,10 %	0,45 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-588 850	-442 901	-436 305	75,21 %	1,51 %
Avustukset		-230	-220		4,55 %
Muut toimintakulut	-3 186 967	-2 180 923	-2 143 082	68,43 %	1,77 %
TOIMINTAKATE	-21 331 067	-13 652 404	-13 579 685	64,00 %	0,54 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Toimintakate on alle tasaisen kertymän. Koulujen kesäkeskeytyksen aikana kulut olivat alhaisemmat. Kustannuksia ei tullut koulukuljetuksista eikä aterioista. Koulukäynti- ja vapaa-aikaohjaajia ei lomautettu kuten vuonna 2024 tehtiin. Lukuvuosi 2025-2026 on suunniteltu talousohjelman mukaisesti. Pätevää henkilöstöä on saatu rekrytoitua hyvin. Valtion erityisavustus varhaiskasvatuksen ja esi- ja perusopetuksen tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden kehittämiseen jatkuu. Avustusten käyttö ajoittuu vuosille 2024 - 2027.

Yleiskatsaus toimintaan 1-8/2025

Perusopetuksessa on elokuussa 2025 tehdyn ennusteen mukaan tällä hetkellä 1 521 oppilasta. Lähivuosina perusopetuksen oppilasmäärä laskee voimakkaasti. Ennustejakson viimeisenä lukuvuonna 2031-2032 oppilaita arvioidaan olevan 971 eli 550 vähemmän kuin tällä hetkellä. Valmistavassa opetuksessa on tällä hetkellä 13 oppilasta ja oppilaat on integroitu yleisopetuksen ryhmiin.

Opiskeluhuollon kuraattorit, psykologit ja kouluterveydenhoitajat ovat hyvinvointialueen palveluksessa. Perusopetuksessa ei toukokuun jälkeen ole yhtään psykologia. Kuraattoreita on mitoituksen mukainen määrä. Kouluterveydenhoitajia on osalla kouluista alle suosituksen mukainen määrä.

Perusopetuslakiin tuli muutos 1.8.2025 alkaen. Laki rajoittaa puhelinten ja muiden mobiililaitteiden käyttöä. Perusopetuksen järjestäjänä Jämsän kaupunki on päivittänyt omat järjestyssääntönsä lakimuutoksen ja Opetushallituksen suosituksen mukaisesti. Puhelinta tai muuta mobiililaitetta ei saa käyttää oppitunnin aikana lukuun ottamatta niiden käyttöä opettajan luvalla oppimistarkoitukseen taikka rehtorin tai opettajan luvalla henkilökohtaiseen terveydenhoitoon taikka perusopetuslain 31 §:ssä tarkoitettuna apuvälineenä. Lisäksi puhelimen käyttö on kielletty ruokailussa, koulun tilaisuuksissa ja välitunneilla. Puhelimen käyttö on sallittua siirtymien aikana ulkona ja 7.-9.-luokkien välitunnilla ulkona.

Perusopetuslaki muuttui 1.8.2025 lähtien myös oppimisen tuen osalta. Lain muutoksen seurauksena oppimisen tuki uudistuu esi- ja perusopetuksessa. Uudistuksen tavoitteena on tukea lapsia ja oppilaita varhaisessa vaiheessa ja vahvistaa inklusiivisia toimintatapoja koulutuksessa. Oppimisen tuen uudistus on edellyttänyt opetussuunnitelman päivitystä ja uusi opetussuunnitelma hyväksyttiin sivistyslautakunnassa 18.6.2025.

Johtavan rehtorin 1.8.2026 ja Jämsänjoen yhtenäiskoulun rehtorin 1.8.2026 tapahtuvien eläköitymisten johdosta on päätökset virkasiirroista. Kuoreveden koulun rehtori siirtyy Jämsänkosken yhtenäiskoulun rehtoriksi ja Jämsänkosken yhtenäiskoulun rehtori Jämsänjoen yhtenäiskoulun rehtoriksi 12.2026 alkaen. Kuoreveden koulun rehtorin tehtävä on laitettu julkiseen hakuun. Uusi rehtori aloittaa Kuoreveden koululla 7.1.2026. Soile Kukkonen on aloittanut lukion ma. rehtorina 1.8.2025 ja hän siirtyy lokakuussa johtavan rehtorin viransijaiseksi ja johtavaksi rehtoriksi 1.2.2025. Jämsänjoen yhtenäiskoululle on valittu kaksi määräaikaista apulaisrehtoria.

Kaupungin YT-neuvottelujen tuloksena päätettiin perusopetuksen ja lukiokoulutuksen johtamisjärjestelmän muutoksista. Jämsänjoen yhtenäiskoulun toisen apulaisrehtorin virka päätettiin lakkauttaa siirtymäajan jälkeen 1.8.2027 alkaen ja Jämsänkosken apulaisrehtorin virka 1.8.2028 alkaen. Jämsänkosken yhtenäiskoululle nimetään joku opettajaviranhaltijoista hoitamaan luottamustoimista apulaisjohtajan tehtävää. Myös Kaipolan koululle nimetään yhteysopettajan tilalle apulaisjohtaja 1.8.2026 lähtien.

Lukiokoulutus

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	72 000	79 907	90 867	110,98 %	-12,06 %
Maksutuotot	31 000	32 476	23 379	104,76 %	38,91 %
Tuet ja avustukset	40 000	45 677	44 588	114,19 %	2,44 %
Muut toimintatuotot	1 000	1 755	22 900	175,51 %	-92,34 %
TOIMINTAKULUT	-2 207 957	-1 482 251	-1 466 502	67,13 %	1,07 %
Henkilöstökulut	-1 405 013	-972 330	-954 574	69,20 %	1,86 %
Palvelujen ostot	-401 439	-211 724	-200 955	52,74 %	5,36 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-57 287	-65 695	-69 794	114,68 %	-5,87 %
Muut toimintakulut	-344 218	-232 502	-241 179	67,55 %	-3,60 %
TOIMINTAKATE	-2 135 957	-1 402 344	-1 375 635	65,65 %	1,94 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Toimintakate on suunnilleen tasaisen kertymän mukainen. Lukion talous on toteutunut kahdeksan ensimmäisen kuukauden aikana suunnitellusti.

Yleiskatsaus toimintaan 1-8 /2025

Lukion varsinaisten opiskelijoiden määrä on 266 ja sen lisäksi lukio-opintoja suorittaa 21 Ammattiopisto Gradian opiskelijaa. Ensimmäisen vuoden opiskelijoita lukiossa on 83. Urheiluvalmennuksessa on tällä hetkellä 28 lukion opiskelijaa. Keväällä 2025 Jämsän lukiosta 76 uutta ylioppilasta.

Lähivuosina opiskelijamäärä pysyy nykytasolla ja laskee 2030-luvulle tultaessa ja ennusteen mukaan lukuvuonna 2035-2036 varsinaisten opiskelijoiden määrä on 156. Ennusteeseen sisältyy epävarmuutta johtuen mm. vapaasta hausta toisen asteen koulutukseen.

Lukiossa on mitoituksen mukaiset psykologia- ja kuraattoripalvelut. Myös opiskelijaterveyden huolto on järjestetty suosituksen mukaisesti lukuun ottamatta lääkäripalveluja.

Lukiokoulutus saa akkreditoinnin myötä Erasmus+ -tukea opiskelijoiden ja opetushenkilökunnan liikkuvuuksiin vuoteen 2027 saakka. Kevään 2025 aikana on toteutettu mm. opiskelijoiden ja opettajien vaihdot Ranskaan ja Alankomaihin. Ranskasta on ollut vaihto Jämsän lukioon. Yhdelle lukion opettajista myönnettiin osallistumisoikeus Erasmus+ -ohjelman seminaariin Liechtensteiniin toukokuussa 2025. Lukuvuodelle 2025-2026 Erasmus+-avustusta on myönnetty 29 766 euroa.

Kevään aikana päätettiin lukion johtamisjärjestelyistä. Soile Kukkonen on aloittanut 1.8.2025 määräaikaisena lukion rehtorina. Hän siirtyy syksyn aikana johtavan rehtorin vuosiloman viransijaiseksi ja 1.8.2026 johtavaksi rehtoriksi. Nykyinen johtava rehtori Juha Damskägg jää tuolloin eläkkeelle.

Elämänlaatupalvelut

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	1 195 800	1 739 464	694 795	145,46 %	150,36 %
Myyntituotot	309 300	180 569	192 115	58,38 %	-6,01 %
Maksutuotot	330 300	109 539	83 284	33,16 %	31,53 %
Tuet ja avustukset	518 600	1 399 277	400 278	269,82 %	249,58 %
Muut toimintatuotot	37 600	50 079	19 118	133,19 %	161,94 %
TOIMINTAKULUT	-4 678 133	-3 056 351	-2 750 693	65,33 %	11,11 %
Henkilöstökulut	-2 570 114	-1 706 443	-1 387 206	66,40 %	23,01 %
Palvelujen ostot	-646 714	-401 674	-459 116	62,11 %	-12,51 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-179 470	-132 789	-114 902	73,99 %	15,57 %
Avustukset	-171 000	-91 900	-92 877	53,74 %	-1,05 %
Muut toimintakulut	-1 110 835	-723 545	-696 591	65,14 %	3,87 %
TOIMINTAKATE	-3 482 333	-1 316 887	-2 055 898	37,82 %	-35,95 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Elämänlaatupalveluiden toimintakate on elokuun lopussa 38 % koko vuoden talousarviosta. Tuotot ovat olleet tähän mennessä vuotta tasaista kertymää (66,6 %) suurempia (145 %), mikä johtuu pääasiassa kotoutumiskorvauksista, joita on tullut arvioitua enemmän. Toimintakuluissa (65 %) mennään hieman alle tasaisen kertymän. Henkilöstökulujen toteuma on 66 %, palveluiden ostojen 62 %. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa on toteuma 73 %. Kirjallisuus on näiden kulujen suurin kululaji. Kirjaston aineistohankintoja on tehty etupainotteisesti. Kotoutumisopetuksen kirjallisuushankintoja on jouduttu tekemään 10 000 euron edestä - kulua ei huomioitu talousarviossa. Myönnettyjen avustusten toteuma on 54 %. Kokonaisuudessaan elämänlaatupalveluiden toiminta pysyy talousarvion puitteissa loppuvuotena.

Opistojen toimintakate on elokuun lopussa 75 %. Alkuvuosi 2025 on edennyt talouden ja toiminnan näkökulmista suunnitelmien mukaisesti. Työväenopiston kevätlukukausi päättyi huhtikuun alussa ja seuraava lukuvuosi alkaa syyskuussa. Musiikkiopiston kevätlukukauden opintomaksut on laskutettu ja suurin osa työväenopiston kurssimaksujen laskutuksesta tapahtuu syksyllä eli suurin osa opistopalvelujen tuloista kertyy loppusyksyn aikana. Työväenopisto järjesti Kotokunta Oy:n vastaanottokeskuksessa suomen kielen opetusta tammikuusta kesäkuun loppuun ja tästä kertyi muita maksutuottoja 31 000 €. Molempien opistojen suurin menoerä ovat henkilöstökustannukset, ja ne ovat toteutuneet elokuun loppuun mennessä arvioidusti toteuman ollessa 64 %. Kokonaisuudessaan opistojen toiminnan arvioidaan pysyvän talousarvion puitteissa loppuvuotena.

Kotoutumisen kustannuspaikalle on tullut alkuvuoden aikana arvioitua enemmän kotoutumisen laskennallisia kuntakorvauksia, elokuun loppuun mennessä 1 144 000 €, mikä ylittää talousarviossa esitetyn arvion 334 000 €. Henkilöstökulujen toteuma kotoutumisessa on elokuussa 71 %.

Kuntakorvaukset maksetaan kerran kuukaudessa. Kuntakorvauksen määrään vaikuttaa muun muassa kunnassa asuvien kotoutujien lukumäärä, ikä ja kotoutumisajan pituus. Kotoutumisen kuntakorvaus on tarkoitettu muun muassa kotoutumiskoulutusten ja monikielisen yhteiskuntaorientaation järjestämiseen, tulkkauspalveluihin sekä matalan kynnyksen kotoutumispalvelujen järjestämiseen. Kokonaisuudessaan kotoutumispalveluiden tulojen arvioidaan ylittyvän loppuvuoden aikana.

Kirjaston toimintakate on elokuun lopussa 64 % koko vuoden talousarviosta. Tuotot ovat olleet tähän mennessä vuotta tasaista kertymää suurempia (138 % 17 900 €) johtuen vuokranantajalle keväällä tehdyn, Raitin kattovuotoja koskevan reklamaation kautta tulleesta korvauksesta. Toimintakuluissa (65 %) jäädytään alle tasaisen kertymän henkilöstökuluissa (63 %) ja palveluiden ostoissa (58 %). Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa (76 %) tuntuu kirjastoaineiston kulujen painotteisuus alkuvuoteen: suurin osa kirjaston lehtitilauksista maksetaan vuoden alussa. Muun kirjastoaineiston hankintaa on tehty myös tässä vaiheessa vuotta etupainotteisesti. Jotta varmistetaan varojen riittävyys vuoden lopussa ilmestyvien kirjojen hankintaan, vapaa-aikapalveluiden tarvikehankinnan varoista siirretään 3 000 € kirjaston kirjallisuushankintoihin, jolloin hankintamäärärahaa on 101 650 € koko vuodelle. Muissa toimintakuluissa (70 %) ylitys tasaisesta kertymästä tulee Raitin vuokrakuluista, jotka ovat olleet budjetoitua isommat. Kokonaisuudessaan kirjaston toiminta pysyy talousarvion puitteissa loppuvuotena. Raitin sulku kosteusvaurion vuoksi ja siitä johtuvat väistöjärjestelyt tuovat lisäkuluja toimintaan, mutta toisaalta siivouskuluista tulee säästöä.

Vapaa-aikapalvelujen toimintakate on elokuun lopussa 54 %, mikä on alle tasaisen kertymän. Toimintatuottojen toteumaprosentti on 92 %, mikä selittää pienen toimintakatteen. Toimintatuottojen kertymää selittää isojen hankeavustusten tuloutuminen alkuvuodesta. Koulunuorisotyön kehittämisen jatkohankkeeseen saatua avustusta (56 000 €) ei ollut budjetoitu. Toimintatuottojen osalta ylitetään koko vuoden tavoite. Myös uimahallin tulotavoite arvioidaan saavutettavan.

Toimintakulujen toteumaprosentti, 64 %, on tasaisen kertymän mukainen. Henkilöstökulujen toteumaprosentti, 70 %, on yli tasaisen kertymän. Määräaikaisten ja sijaisten henkilöstökuluihin varatut määrärahat tulevat ylittymään (toteumaprosentti 77,5). Pitkäaikaisia sijaisia on tarvittu alkuvuodesta eikä syksyllä alkaneeseen koulunuorisotyön kehittämisen jatkohankkeeseen oltu osattu varautua. Avustusten toteuma on alle tasaisen kertymän 54 %. Tämä johtuu kulttuuripalvelujen avustusten maksatusten painottumisesta loppuvuoteen. Palvelujen ostoissa (56 %) sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat (39 %) tiliryhmässä toteumaprosentit ovat alle tasaisen kertymän. Vapaa-aikapalvelujen henkilöstökulut tulevat ylittymään ilman lisätalousarviota. Muutoin kulut pysyvät talousarvion puitteissa loppuvuotena.

Yleiskatsaus toimintaan 1-8/2025

Opistopalvelut

Työväenopiston lukuvuosi 2024-2025 päättyi huhtikuussa ja lukuvuosi 2025-2026 alkaa syyskuussa. Lukuvuoden 2025-2026 tuntimäärä suunniteltiin Jämsän kaupungin talousohjelman linjausten mukaisesti sekä suhteuttaen vapaan sivistystyön valtionosuuden laskennalliseen tuntimäärään. 40-vuotisjuhlavuottaan viettävässä Jämsänjokilaakson musiikkiopistossa aloitti uusia opiskelijoita Jämsässä ja Kuhmoisissa yhteensä 45. Musiikkiopiston opiskelijamäärä oli elokuussa yhteensä 310, mikä on hieman arvioitua vähemmän.

Jämsän työväenopisto on järjestänyt kotoutumiskoulutusta sekä monikielisen yhteiskuntaorientaation koulutusta vuoden 2025 alusta alkaen. Elokuussa aloitti viides kotoutumiskoulutuksen ryhmä. Toiminnassa oli sen jälkeen kolme aamupäiväryhmää Jämsänkoskella Gradian kampuksella ja kaksi iltapäiväryhmää Jämsässä. Kotoutumiskoulutuksen laajuus on 80 opintopistettä ja kesto noin vuoden. Koulutuksen tavoitteena on kotoutujien suomen kielen ja työelämävalmiuksien kehittäminen. Koulutus sisältää lähiopetuksen lisäksi työssäoppimisjaksoja. Kotoutujia on ryhmissä ollut yhteensä noin 90.

Monikielisen yhteiskuntaorientaation ryhmiä on ollut elokuuhun mennessä neljä ukrainankielistä sekä yksi darinkielinen orientaatio. Monikielisen yhteiskuntaorientaation koulutuksen kesto on 70 tuntia ja sisällössä keskitytään Suomen historian ja yhteiskuntatietouden teemoihin.

Elämänlaatupalvelujen yleisöluentosarja on suunniteltu ja toteutettu yhdessä elämänlaatupalvelujen yksiköiden kanssa.

Kirjastopalvelut

Koko Raitti suljettiin 25.8. - 30.9. asiakas- ja työkäytöstä. Toimenpide perustui työterveyslääkärin lausuntoon, lainsäädäntöön ja sisäilmatyöryhmän kokouksiin 7.5.2025 ja 13.8.2025. Koko tilan kattava sulku tarvittiin henkilöstön turvallisuuden ja terveyden varmistamiseksi sekä asioiden selvittämiseksi, valmistelemiseksi ja niistä päättämiseksi.

Jämsän kirjastopalvelut toimivat sulun aikana verkkopalvelujen lisäksi omatoimikirjastoissa Jämsänkoskella, Kuorevedellä ja Länkipohjassa. Näihin kirjastoihin on järjestetty myös palveluaikaa, jolloin henkilökunta on paikalla. Aineiston palautus on mahdollista myös kaupungin neuvonnan väliaikaiseen palvelupisteeseen Jämsä tehtaalle. Sulku toi katkon Raitin vilkkaalle tapahtuma- ja näyttelytoiminnalle. Digineuvonta on järjestetty jatkumaan Jämsän muistiyhdistys ry:n tiloihin.

30.8. tapahtui pääkirjastossa laaja vesivuoto, joka tuhosi musiikkiaineistoa. 340 kirjaa on jouduttu poistamaan. CD-levyjen osalta arviointi on kesken.

Kävijöitä kirjaston toimipisteissä on ollut elokuun loppuun mennessä yhteensä 99 000. Vuositavoite on 146 000 kävijää. Lainoja / asukas on tehty 8,0. Vuositavoite on (12,8). Raitin sulku tulee vaikuttamaan vuositavoitteisiin pääsemiseen.

Vapaa-aikapalvelut

Raitin sulun vuoksi nuorisotilatoiminta siirtyi Jämsän lukion ylä- ja ala-aulaan. Nuorten häiriökäyttäytyminen lisääntyi uusissa tiloissa ja vartijapalvelu otettiin käyttöön 10.9 alkaen. Nuorten työpajatoiminta, Luova Startti, siirtyi ulkopuoliselta toimijalta varattuun tilaan (Jameksen tila, Mottilantie 11). Muutoin toimintaa ja palveluja on järjestetty tarkastelujaksolla suunnitellusti.

Uimahallin kävijämäärä elokuun lopussa on 34 995. Koko vuodelle asetettuun kävijämäärätavoitteeseen, 57 000 asiakasta, arvioidaan yllettävän. Uimakouluihin osallistui 95 lasta.

Hyvinvointityöryhmä on kokoontunut alkuvuoden aikana kolme kertaa ja ehkäisevän päihdetyön tiimi vuosikellon mukaisesti kaksi kertaa. Keski-Suomen kuntien liikkumisohjelmien yhteiskehittämisen, LIIKE-hankkeen, tapaamisia on ollut 5. Hankkeen aikainen liikkumisoperaatio toteutettiin neljän kerran luontokävelykokeiluna yhteistyössä nuorten työpajatoiminnan ryhmän kanssa. Suunniteltiin ja toteutettiin kaikille kuntalaisille avoimen hyvinvointi- ja turvallisuuskyselyn yhteydessä liikkumiskysely sekä kysely kulttuuritottumuksista. Kyselyyn saatiin yhteensä 252 vastausta, joita hyödynnetään soveltuvin osin hyvinvointikertomus- ja -suunnitelmatyössä.

Nuorisovaltuusto kokousti kuusi kertaa. Nuorisovaltuusto haki ideoita nuorten hyvinvoinnin edistämiseksi osallistavan budjetoinnin keinoin ja päätti avustettavat kohteet. Nuorisovaltuusto osallistui Pride-tapahtuman järjestämiseen Jämsän Saunakylässä. Koulunuorisotyön kehittäminen Jämsässä -hanke päättyi keväällä ja uusi kehittämishanke alkoi elokuussa. Koulunuorisotyötä toteutettiin ja kehitettiin Jämsänkosken yhtenäiskoulussa, Jämsänjoen yhtenäiskoulussa, Kuoreveden yhtenäiskoulussa ja lukiossa. Lasten ja nuorten kesäleirien osallistujamäärä oli 69. Haettiin avustusta koulunuorisotyön kehittämiseen syksystä 2025 alkaen. Nuorisotyön dokumentaatiojärjestelmässä nuorisopalvelujen toimintaan osallistuneita on kirjautunut yhteensä 11 368 nuorta. Päivitettiin nuorisotilojen järjestyssäännöt sekä nuorisovaltuuston toimintasääntö.

Etsivää nuorisotyötä on tehty alkuvuoden aikana yhteensä 123 nuoren kanssa. Nuorten LuovaStartti työpajatoiminnan ryhmiin on osallistunut 20 eri nuorta. Maaliskuussa aloitettiin Nuorten Raitilla kaikille 16-28-vuotiaille tarkoitettu avoin LuovaSti -toiminta, jossa voi kerran viikossa tavata kavereita, pelailla, kahvitella ja jutella starttivalmentajien kanssa. Kävijämäärä avoimessa toiminnassa on ollut 45. Avoin toiminta jatkuu syksyllä, kun päästään takaisin Raitille.

Vinnin kulttuuritilan kesätoiminnan järjestämisessä tehtiin yhteistyötä Jämsänlaakson Settlementin kanssa. Vinnillä oli vierailijoita 570, avointen ovien päiviä 19 ja tapahtumia 10. Tammenlehvän perinnetoimikunta on kokoontunut kerran ja vammaisneuvosto kahdesti alkuvuoden aikana. Vammaisneuvostolle esiteltiin lisäksi kesäkuussa uimahallin liikkumisesteisille ja avustajaa tarvitseville asiakkaille soveltuvien puku- ja pesuhuonekunnostusten suunnitelmia. Vammaisneuvosto antoi lausunnon suunnitelmista.

Järjestötapaamisia toteutettiin alkuvuoden aikana kolme, liikuntatapahtumia kaksi ja nuorisotapahtumia yksi. Kalendaarisista juhlista järjestettiin Kansallisen Veteraanipäivän juhla.

KAUPUNKIYMPÄRISTÖ

Toiminnan kehittäminen ja keskeiset muutokset kaudella

Toimialan toiminta on muuttunut 1.6.2025 alkaen organisaatiouudistuksessa. Kaupunkiympäristötoimiala muodostuu kaupunkiympäristön hallinnon, tilapalveluiden, kunnallisteknisten palveluiden ja valvontatoimen tulosalueista. Kaupunkiympäristötoimialan toimintaa kehitetään edelleen ympäristövastuullisempaan suuntaan; käynnissä on mm. useita katuvalaistuksen saneerausurakoita, joissa uusitaan merkittävä määrä valaistusta led-valaisimilla. Kaupungin omistaminen kiinteistöjen pysäköintialueille on toteutettu sähköautojen latauspisteitä. Hulevesiin liittyen on Jämsän Vesi liikelaitoksella valmistunut kaupunkivesihanke.

Toimialan tiedonhankintaa on parannettu mm. laajentamalla Timmi-ohjelmiston käyttöä koskemaan myös venepaikkojen varausta ja laskutusta. Lisäksi omaisuudenhallintaa on parannettu hyödyntämällä uutta paikkatieto-ohjelmistoa. Ympäristönsuojelussa on otettu käyttöön sähköinen Lupapiste-asiointipalvelu. Kiinteistöveroselvitystyöt ovat jatkuneet toimintakauden aikana, mitatut rakennustiedot syötetään rakennus- ja huoneistorekisteriin ja lähetetään DVV:lle.

Toimialan toimintaa ohjaava lainsäädäntö on muuttumassa. Uusi rakennuslaki on tullut voimaan 1.1.2025, ja siihen liittyen on hyväksytty uusi Jämsän kaupungin rakennusjärjestys. Myös ympäristönsuojelumääräykset on hyväksytty.

Kaupunkiympäristötoimen henkilöstössä on tapahtunut ja tapahtumassa lähikuukausina useita eläköitymisiä, tehtäviä pyritään täyttämään vielä loppuvuoden aikana.

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	17 558 626	11 559 996	12 216 299	65,84 %	-5,37 %
Myyntituotot	4 081 446	2 439 483	3 012 142	59,77 %	-19,01 %
Maksutuotot	345 927	177 043	232 546	51,18 %	-23,87 %
Tuet ja avustukset	23 948	20 748	92 185	86,64 %	-77,49 %
Muut toimintatuotot	13 107 305	8 922 722	8 879 426	68,07 %	0,49 %
Valmistus omaan käyttöön	190 000	23 007	45 513	12,11 %	-49,45 %
TOIMINTAKULUT	-18 274 496	-10 879 199	-11 186 072	59,53 %	-2,74 %
Henkilöstökulut	-4 063 269	-2 739 178	-2 851 236	67,41 %	-3,93 %
Palvelujen ostot	-6 981 373	-4 156 938	-4 105 494	59,54 %	1,25 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 113 734	-2 640 275	-2 864 412	51,63 %	-7,82 %
Avustukset	-390 000	-238 291	-249 554	61,10 %	-4,51 %
Muut toimintakulut	-1 726 120	-1 104 516	-1 115 376	63,99 %	-0,97 %
TOIMINTAKATE	-525 870	703 805	1 075 740	-133,84 %	-34,57 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Toimialan toisen vuosikolmanneksen toimintatuotot ovat toteutuneet 66-prosenttisesti ja toimintakulut 60-prosenttisesti. Toimintakatteeksi on muodostunut noin 704 000 euroa (TA 2025 -525 870 €).

Toiminta kaupunkiympäristötoimessa on ollut pääosin talousarvion mukaista. Toteumassa on huomioitava, että tulojen ja menojen kertymä ei ole tasaista, vaan on riippuvainen esimerkiksi laskutusajankohdista ja vuodenajasta. Loppuvuonna on mm. toteutumassa rakennusten purkuhankkeita, joihin on osittain varauduttu tilapalveluiden talousarviomäärärahoissa. Valvontatoimen lupamäärät ovat laskeneet uuden rakentamislain myötä, eikä talousarviossa varatut tuotot tule toteutumaan.

Toimialalta toteutettiin raportointijaksolla seuraavia hankkeita:

Hanke	rahoittaja / päättyy	kokonaisbudjetti	ulkopuolisen rahoituksen osuus
Himos-Jämsän ulkoilureitistön rakentaminen (investointi)	Keski-Suomen liitto / 30.6.2026	360 046 €	252 032 €
Saavutettavampi Himos (investointi)	Keski-Suomen liitto/ 31.12.2025	827 248 €	579 200 €
Yhteensä		1 187 294 €	831 232 €

Toimialan tavoitteet vuodelle 2025

Hyvinvointia ja turvallisuutta				
Tavoite	Rakennusten ja infran korjausvelan vähentäminen			Toteutuu
Mittari	Korjaussuunnitelmien toteutuminen			
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Kiinteistöihin on tehty vuoden aikana korjaustöitä, jolla vähennetään kaupungin korjausvelkaa. Suurimpina kohteina ovat olleet mm. Jämsän paloaseman peruskorjaus ja laajennus sekä Kankarisveden koulun loppujen tyhjien rakennusten ja Jämsänkosken terveysaseman purkaminen.			
Tavoite	Luontoliikunnan toimintaympäristön kehittäminen			Toteutuu osittain
Mittari	Ulkopuolinen rahoitus luontoliikunnan toimintaympäristön kehittämiseen	Toteuma	Lähtöarvo	Tavoite
		8/2025	12/2024	12/2025
		252 032	252 032	252 032
Mittari	Liikuntapaikkojen, reittien ja yleisten alueiden ylläpidon ja hoidon mitoittaminen kaupungin resursseihin			
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Reitistöpoolin valmistelu on käynnissä. Reitistöhankkeen kohteiden toteutuksen kilpailutus toteutetaan syksyn aikana.			
Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö				
Tavoite	Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö			Toteutuu osittain
Mittari	Kaikilla toimialan avainhenkilöillä on pätevä sijainen			
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Toimialajohtajan sijaisuusjärjestelyt jatkuvat. Organisaatiouudistus on vaikuttanut toimialan henkilöstömäärään ja toimialan tehtäviin merkittävästi. Muutos vaatii myös tehtävien uudelleen järjestelyä. Maankäyttöinsinöörin virka on ollut haettavana. Eläköitymistä on tapahtunut ja tapahtuu edelleen, tehtävät pyritään täyttämään loppuvuoden aikana.			

Palveleva kaupunki				
Tavoite	Toimialan hallinnon avoimuus, palveluprosessien sujuvuus ja päätöksenteon lainmukaisuus.			Toteutuu osittain
Mittari	Oikaisuvaatimukset	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		3	1	1
Mittari	Osallisuutta vahvistavat toimintamallit	Toteuma 8/2025		
		6		
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Huhtikuun loppuun mennessä on jätetty kolme oikaisuvaatimusta. Osallisuusohjelma on hyväksytty. Erilaisia suunnitelma-aineistoja ja mm. rakennusjärjestys on pidetty julkisesti nähtävillä. Myös tehdyt viranomaispäätökset on annettu tiedoksi ja pidetty julkisesti nähtävillä. Hankintakalenteri on otettu käyttöön.			
Ympäristövastuuta				
Tavoite	Ympäristöohjelman toimeenpanon eteneminen			Toteutuu
Mittari	Energiatehokkuutta edistävät toimenpiteet	Toteuma 8/2025		Tavoite 12/2025
		1		2
Mittari	Toimenpiteet vesien hyvän tilan saavuttamiseksi	Toteuma 8/2025		Tavoite 12/2025
		1		2
Mittari	Vastuullisten hankintakriteerien käyttäminen	Toteuma 8/2025		Tavoite 12/2025
		3		3
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Sähköautojen latauspisteitä on toteutettu kaupungin kiinteistöille. Katu- ja tievalaistuksen saneerausta energiatehokkaammaksi led-valaistukseksi jatketaan. Valaistuksen uusimiseksi on kilpailutettu useita eri urakoita. Kaupunkivesi -hanke on valmistunut. Toimenpiteitä hulevesien laadun parantamiseksi on suunnittelussa.			

Riskienhallinta

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Henkilöstöressurssien riittävyys, henkilöstön sitoutuminen ja organisaation pitovoima	4	4	16
Arviointi	Henkilöstöä eläköitymässä vuoden loppupuolella ja ensi vuoden alussa, tehtävät on saatava haettavaksi mahdollisimman pian mm. perehdyttämisen takia. Sijaisuusjärjestelyt jatkuvat toimialajohdon osalta.			
Toimenpide	Täyttöluvat. Rekrytointeihin panostaminen. Tehtävänkuvien ja toimivallan tarkistaminen. Sijaisuuksien varmistaminen, tiimien perustaminen. Sähköisten järjestelmien käyttöönotto ja hyödyntäminen. Etätyön johtaminen ja henkisen kuormituksen huomiointi esimiestyössä. Henkilöstön yhteiskäyttö.			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Vahinkoriskit	Poikkeavien sääolosuhteiden ja ilmastonmuutoksen aiheuttamat riskit	3	5	15
Arviointi	Hulevesien tulvariskien alustava arviointi on hyväksytty huhtikuussa, selvityksen mukaisesti Jämsän alueella ei katsota olevan merkittävää hulevesitulvariskiä eikä merkittäviä hulevesitulvariskikohteita ehdoteta nimettäväksi.			
Toimenpide	Ilmastonmuutoksen huomioiminen suunnittelussa. Ääriolosuhteisiin varautuminen, mm. tulvariskialueiden kartoittaminen. Verkostojen oikea mitoittaminen ja tulvareitit. Jatkuvat kunnossapitotoimet. Vaarapuiden poistaminen. Henkilöstön ammattitaito, asianmukainen kalusto. Valmiussuunnittelu ja varautuminen sään ääriolosuhteisiin.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Rakennusten ja infran korjausvelka	4	4	16
Arviointi	Rakennusten korjausvelkaa vähennetään käyttötalouden rajoissa tehdyillä korjaustoimenpiteillä, suuremmissa hankkeissa investointisuunnitelman puitteissa tehdyillä rakennushankkeilla sekä käyttämättömien rakennusten purkamisella. Katujen saneerausta on toteutettu pääsääntöisesti katujen kuntoarvion ja saneerausohjelman mukaisesti.			
Toimenpide	Kunnossapidon, korjauksien ja saneerauksien suunnittelu ja priorisointi. Suunnitelmallisuus. Riittävä resursointi. Käyttämättömien rakennusten purkaminen.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Tietoturvaan liittyvä riski	4	3	12
Arviointi	Sähköisten järjestelmien käyttöönoton yhteydessä on henkilöstö perehdytettävä riittävällä tavalla myös tietoturvan näkökulmasta. Huomiota kiinnitettävä käyttöoikeuksiin.			
Toimenpide	Henkilöstön perehdyttäminen. Tietojärjestelmien pitäminen ajan tasalla. Tietojen varmuuskopiointi.			

Kaupunkiympäristö toimialan hallinto

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	433 640	454 114	1 093 721	104,72 %	-58,48 %
Myyntituotot	298 747	301 569	751 395	100,94 %	-59,87 %
Maksutuotot	34 927	50 921	46 220	145,79 %	10,17 %
Tuet ja avustukset	20 748	20 748	58 604	100,00 %	-64,60 %
Muut toimintatuotot	79 218	80 876	237 502	102,09 %	-65,95 %
TOIMINTAKULUT	-1 168 959	-1 007 495	-1 576 303	86,19 %	-36,08 %
Henkilöstökulut	-672 894	-550 461	-880 384	81,80 %	-37,47 %
Palvelujen ostot	-420 593	-392 416	-571 951	93,30 %	-31,39 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 183	-9 403	-38 333	66,30 %	-75,47 %
Muut toimintakulut	-61 289	-55 215	-85 636	90,09 %	-35,52 %
TOIMINTAKATE	-735 319	-553 381	-482 582	75,26 %	14,67 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Tulosalueen toiminta on muuttunut 1.6.2025 alkaen. Organisaatiouudistuksen jälkeen tulosalue vastaa toimialan hallinnon järjestämisestä, asuntotoimesta ja vesihuollon hankesuunnittelusta. Lisäksi tulosalueelta hoidetaan mm. kiinteistönmuodostuksen ja mittaryhmän tehtävät. Tulosalueen henkilöstömäärä on tällä hetkellä seitsemän henkilöä. Tulosalueelle rekrytoidaan parhaillaan maankäyttöinsinööriä. Tulosalueen esihenkilönä toimii kaupunkiympäristöjohtaja, ko. tehtävää hoidetaan tällä hetkellä sijaisjärjestelyin.

Kunnallistekniset palvelut

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	2 310 358	1 669 076	1 573 006	72,24 %	6,11 %
Myyntituotot	2 211 858	1 272 071	1 409 280	57,51 %	-9,74 %
Maksutuotot	12 000	14 581	10 820	121,51 %	34,77 %
Tuet ja avustukset	3 200		30 384		-100,00 %
Muut toimintatuotot	83 300	382 424	122 522	459,09 %	212,13 %
Valmistus omaan käyttöön	190 000	23 007	45 513	12,11 %	-49,45 %
TOIMINTAKULUT	-6 809 020	-4 085 410	-4 050 577	60,00 %	0,86 %
Henkilöstökulut	-1 973 481	-1 246 969	-1 100 771	63,19 %	13,28 %
Palvelujen ostot	-3 073 469	-1 872 143	-1 909 973	60,91 %	-1,98 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-996 300	-470 468	-542 622	47,22 %	-13,30 %
Avustukset	-390 000	-238 291	-249 554	61,10 %	-4,51 %
Muut toimintakulut	-375 770	-257 539	-247 657	68,54 %	3,99 %
TOIMINTAKATE	-4 308 662	-2 393 327	-2 432 059	55,55 %	-1,59 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Toiminta toisella vuosikolmanneksella on ollut pääosin talousarvion mukaista, eikä merkittäviä poikkeamia ole.

Liikenneväylillä on toteutettu kesäkunnossapitotöitä, mm. sorateiden kunnostuksia, niittoja ja liikennemerkkien vaihtotyötä. Katuvalaistusta on saneerattu led-valaisimin eri puolilla kaupunkia.

Yksityisteiden kunnossapitoavustukset on päätetty. Yksityisteiden peruskorjausavustusta on päätetty maksaa viidelle tiekunnalle. Erilaisten kadulla tehtävien töiden valvontaa on suoritettu, elokuun loppuun mennessä on kaapeli- ja verkostotöihin liittyviä sijoituslupahakemuksia käsitelty noin 50 kappaletta.

Maankäyttösopimukseen liittyen on laskutettu Länsikeskuksen kunnallistekniikan rakentamisen kustannuksia maanomistajilta. Hulevesitulvariskien alustava arviointi 2024 on hyväksytty huhtikuussa. Uudesta maanlajitusalueesta on laadittu suunnitelmat luvan hakemista varten.

Venepaikkojen varaaminen on siirretty sähköiseen Timmi-järjestelmään. Satamien, venerantojen ja leikkikenttien kunnostukset tehty kunnostusraporttien mukaisesti. Vieraslajeja torjuttu monipuolisesti. Mukana torjunnassa Growdsorsa -mobiilipeli, jossa lisäpelinä oli tänä vuonna myös espanjansiruetanoiden torjunta. Mobiilipeli päättyi elokuussa, raportti valmistuu syyskuun aikana. Reitistöpoolin valmistelu on käynnissä.

Alkuvuoden aikana jätehuollossa on toteutettu useita merkittäviä toimenpiteitä, joilla on edistetty sekä toiminnan sujuvuutta että asiakaspalvelua. Jätmaksun kohtuullistamisen perusteet on hyväksytty lautakunnassa. Vuosilaskutukset saatiin valmiiksi aikataulussa, taloyhtiöille on suoritettu tuottajavastuupalautukset. Suositteja mobiilikeräyksiä järjestettiin toukokuussa Läkipohjassa ja kesäkuussa Paunun koulun parkkipaikalla. Jäteneuvontaa on ollut tarjolla useissa tapahtumissa: Jämsän pääkirjaston kyselytunnilla, Läkipohjan kyläpäivillä sekä Avituksen avoimissa ovissa. Lisäksi toukokuussa toteutettiin teidenvarsien siivouskampanja yhteistyössä Jämsän kaupungin ympäristönsuojelun ja Erkki Salminen Oy:n kanssa. Elokuussa aloitti uusi jätehuollon palveluneuvoja. Aluekeräyspisteitä on kunnostettu. Kehittämistyöhön on sisältynyt tutustumiskäyntejä alan toimijoiden laitoksiin, muun muassa NG Nordic Group Oy:lle ja Nevel Oy:n LABIO-laitokselle. ArcGis paikkatietojärjestelmään viety mm aluekeräyspisteiden sijainnit sekä jäteastioiden määrät. Sähköisiä lomakkeita on päivitetty ja luotu uusia parantamaan ja tukemaan niin asiakaspalvelua kuin hallinnollisia prosesseja.

Kaatopaikkatoiminta: Uudet velvoiteseurantaputket on asennettu. Kesäkuussa toteutettiin ELY-keskuksen määräaikatarkastus, joka varmistaa, että toiminta täyttää voimassa olevat ympäristölupaehtojen ja lainsäädännön vaatimukset. ArcGis paikkatietojärjestelmään viety mm. jätteenkäsittelyalueiden (Metsä-Kivelä ja Vierelä) velvoiteseurantapaikkojen koordinaatteja.

Sairaalalla toimineen materiaalikeskuksen toiminnot on yhdistetty vuoden alussa teknisen tukikohdan varaston toimintaan. Materiaalikeskuksen nimikkeet on perustettu yhteiseen varasto-ohjelmaan.

Tulosalueella on kilpailutettu 34 hankintaa, mm. talvikunnossapidon hankinta vuosille 2025-2027. Hankinnoista 28 on investointeihin liittyviä hankintoja. Lisäksi tulosalueella on avustettu käynnissä oleviin hankkeisiin liittyvissä kilpailutuksissa.

Tulosalue vastaa katuihin ja muihin yleisiin alueisiin liittyvistä investoinneista. Käynnissä on mm. Kääpälän alueen kunnallistekniikan saneeraus, Himoksen alueella on valmistunut Saavutettavampi Himos -hankkeen pysäköintialueet ja kevyen liikenteen väylä sekä Länsikeskuksen kunnallistekniikka. Juokslahden koulun lähiliikuntapaikan ja Jämsänkosken skeittipaikan rakennusurakka on kilpailutettu. Hallin urheilukentän huoltorakennuksen katto on korjattu ja Paunun urheilukentälle on hankittu ajanottolaitteet. Reitistöhanke kilpailutusta valmistellaan.

Tulosalueella on elokuun loppuun mennessä tehty yhteensä 172 viranhaltijapäätöstä.

Tilapalvelut

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	14 512 028	9 325 265	9 371 496	64,26 %	-0,49 %
Myyntituotot	1 567 241	865 843	851 466	55,25 %	1,69 %
Tuet ja avustukset			1 756		-100,00 %
Muut toimintatuotot	12 944 787	8 459 422	8 518 273	65,35 %	-0,69 %
TOIMINTAKULUT	-9 631 384	-5 415 211	-5 231 453	56,22 %	3,51 %
Henkilöstökulut	-991 461	-677 444	-657 688	68,33 %	3,00 %
Palvelujen ostot	-3 285 155	-1 805 492	-1 528 416	54,96 %	18,13 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 096 151	-2 157 905	-2 280 709	52,68 %	-5,38 %
Muut toimintakulut	-1 258 617	-774 370	-764 640	61,53 %	1,27 %
TOIMINTAKATE	4 880 644	3 910 054	4 140 042	80,11 %	-5,56 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Vuoden 2025 toisella kolmanneksella toiminta on ollut pääosin talousarvion mukaista ja ulkoiset vuokratuotot ovat talousarviolaskelmien mukaiset.

Kiinteistöjen ylläpitokuluja on pyritty ohjaamaan korjaus- ja säätötoimenpiteillä sekä tarkalla seurannalla. Lämmitykseen pääasiassa vaikuttava polttoaineiden ostohinta on pysynyt korkealla ja kaukolämmön hinta nousi elokuussa 2024.

Sähkön spot-hinta on ollut maltillinen verrattuna vuoden 2022-2023 talvikuukausien korkeisiin ostohintoihin ja sähkön hinta on ollut ennustettavissa Hansel-sähköpoolin yhteishankinnan kautta.

Kiinteistöjen suunniteltuja korjaustöitä on toteutettu investointisuunnitelman mukaisesti.

Jokilaakson sairaalan osastoilla A-D olemme toukokuussa toteuttaneet tilojen ylipaineistuksen sisäilmaongelmien vuoksi, joten koko sairaalan rakennuskanta on nyt ylipaineistettu. Tarvittavia erilaisia korjaus- ja kunnostustöitä tulemme tekemään loppuvuoden 2025 aikana. Sairaalan käyttöä ja ylläpitoa jatketaan vuoden 2028 loppuun saakka.

Jämsän paloaseman peruskorjaus- ja laajennusremontti on alkanut kesäkuussa 2025 ja työt ovat lähteneet ripeästi käyntiin. Paloaseman remontti valmistuu helmikuussa 2026.

Keskustaan on kilpailutettu uusi 4-ryhmäinen päiväkotito 10 vuoden vuokrasopimuksella ja sen maatyöt alkavat syyskuussa 2025. Rakennus luovutetaan tilaajan käyttöön kesäkuussa 2026.

Jämsässä vähennetään korjausvelkaa purkamalla Kankarisveden koulun loput käyttämättömät rakennukset ja kaupungin omistukseen palautunut Jämsänkosken vanha terveysasema syksyn 2025 aikana.

Valvontatoimi

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
TOIMINTATUOTOT	302 600	111 541	178 077	36,86 %	-37,36 %
Myyntituotot	3 600				
Maksutuotot	299 000	111 541	175 507	37,30 %	-36,45 %
Tuet ja avustukset			1 441		-100,00 %
Muut toimintatuotot			1 129		-100,00 %
TOIMINTAKULUT	-665 133	-371 082	-327 738	55,79 %	13,23 %
Henkilöstökulut	-425 433	-264 304	-212 392	62,13 %	24,44 %
Palvelujen ostot	-202 156	-86 886	-95 154	42,98 %	-8,69 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 100	-2 500	-2 749	35,21 %	-9,03 %
Muut toimintakulut	-30 444	-17 392	-17 443	57,13 %	-0,29 %
TOIMINTAKATE	-362 533	-259 541	-149 661	71,59 %	73,42 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Tulosalueen toiminta on ollut pääosin talousarvion mukaista. Tulokertymä muodostuu lähinnä rakentamisen lupamaksuista. Rakentamisen lupamäärät ovat vähentyneet uuden rakentamislain myötä. Toimintakulut ovat toteutuneet tarkastelujaksolla pääosin talousarvion mukaisesti. Loppuvuoden toteutuminen riippuu rakentamislupien määrästä, jota on vaikea arvioida etukäteen.

INVESTOINTISUUNNITELMA

INVESTOINNIT JÄMSÄN KAUPUNKI

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
Investoinnit Jämsän kaupunki			
Menot	-10 015 000 €	-3 356 587 €	34 %
Tulot	1 126 400 €	281 660 €	25 %
Netto	-8 888 600 €	-3 074 927 €	35 %

INVESTOINNIT JÄMSÄN KAUPUNKI + JÄMSÄN VESI LIIKELAITOS

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
Investoinnit			
Menot	-11 130 000 €	-3 991 186 €	36 %
Tulot	1 126 400 €	281 660 €	25 %
Netto	-10 003 600 €	-3 709 526 €	37 %

INVESTOINNEITTAIN MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT			
Sivistyspalvelujen ohjelmistot			
Menot	-30 000 €		
Netto	-30 000 €		
Elinvoimatoimen hallinnon ohjelmat			
Menot	-200 000 €	-75 145 €	38 %
Netto	-200 000 €	-75 145 €	38 %
Kääpälä-Kollinmäki jalankulku- ja pyöräilyväylän suunnittelu			
Menot	-100 000 €		
Netto	-100 000 €		

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT			
Menot	-330 000 €	-75 145 €	23 %
Netto	-330 000 €	-75 145 €	23 %

Varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmä, sivistystoimi

Toiminnanohjausjärjestelmän toteutus aiemman toimittajan kanssa, ei käyttöönotto-, eikä rajapintakustannuksia.

Elinvoimatoimen hallinnon ohjelmat, elinvoimatoimi (konsernipalvelut)

Tietomallipohjaisen ja prosessiohjatun rakennetun ympäristön kokonaisratkaisun hankinta. Hankinnan tarkoituksena on yhdistää keskeiset rakennetun ympäristön ja maankäytön suunnittelun toiminnot ja niiden tiedonhallinnan yhden kokonaisjärjestelmän alle. Hankinnan tavoitteena on, että Jämsän kaupungin rakennetun ympäristön keskeisiä toimintoja ja prosesseja kyetään ohjaamaan toiminnanohjauksella, joka parantaa tehokkuutta, ohjaa toimintaa ja lisää toiminnan läpinäkyvyyttä. Tietomallipohjainen maankäyttötietojen hallinta mahdollistaa siirtymisen tietosiiloista ja -saarekkeista yhtenäiseen kaupunkimallipohjaiseen tiedonhallintaan, niin kaksi- kuin kolmiulotteisesti. Hankinnalla korvataan vanhentunut ja useista eri järjestelmätoimittajien erillisistä komponenteista räätälöity paikkatietojen tiedostopohjainen erillISRatkaisu. Järjestelmän hankinta oli alun perin tarkoitus toteuttaa yhteishankintana Kuntien Tieran kautta. Alkuvuodesta 2024 kävi ilmi, että hankintaa ei ole mahdollista toteuttaa yhteishankintayksikön kautta. Tästä johtuen hankinta viivästyi ja investointiin vuodelle 2024 varattua määrärahaa joudutaan siirtämään vuosille 2025 ja 2026. Järjestelmähankinta on käynnistetty kesällä 2024 Arcgis-paikkatietoalustan hankinnalla. Loppuvuodesta 2024 paikkatietoalustan päälle toteutettiin vesihuollon verkostotietojärjestelmän uudistaminen. Alkuvuodesta 2025 on järjestelmään hankittu ja otettu käyttöön kaupunkimallin ylläpidon ja kiinteistönmuodostuksen toiminnalliset moduulit. Järjestelmän kokonaishankinta on viivästynyt hankintalain uudistuksen sekä Kuntien Tieran kautta tehtyihin järjestelmähankintoihin (mm. Pori ja Lohja) kohdistuneiden valitusten johdosta. Järjestelmähankinnan uutta kilpailutusta valmistellaan parhaillaan yhteistyössä 14 muun kaupungin ja kunnan kanssa.

MT 6031, Kääpälä-Kollinmäki jalankulku- ja pyöräilyväylän suunnittelu

Hanke ei ole edennyt alkuvuoden aikana.

INVESTOINNEITTAIN MAA- JA VESIALUEET

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
MAA-JA VESIALUEET			
Maa-ja vesialueet			
Menot	-700 000 €	-94 201 €	13 %
Tulot	200 000 €	279 907 €	140 %
Netto	-500 000 €	185 706 €	-37 %

Kiinteistöjen myynnit ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti. Joitakin maan hankintaan liittyviä toimenpiteitä on toteutumassa vielä viimeisellä vuosikolmanneksella, mutta varattua määrärahaa jää käyttämättä.

INVESTOINNEITTAIN RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
RAKENNUKSET			
Lääkärinkujan päiväkoti			
Menot	-290 000 €	-9 642 €	3 %
Netto	-290 000 €	-9 642 €	3 %
Jokilaakson sairaala			
Menot	-125 000 €		
Netto	-125 000 €		
Sähköautojen latauspisteiden rakentaminen			
Menot	-25 000 €	-36 356 €	145 %
Netto	-25 000 €	-36 356 €	145 %
Paunun liikuntahalli			
Menot	-100 000 €		
Netto	-100 000 €		
Jämsän paloasema			
Menot	-2 960 000 €	-906 297 €	31 %
Tulot	250 000 €		
Netto	-2 710 000 €	-906 297 €	33 %
	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
RAKENNUKSET			
Menot	-3 500 000 €	-952 295 €	27 %
Tulot	250 000 €	0 €	0 %
Netto	-3 250 000 €	-952 295 €	29 %

Lääkärinkujan päiväkoti

Vuokralle tulevan päiväkodin maanrakennus- ja perustustyöt on kilpailutettu ja todettu, että varattu 290 000 € on liian pieni vaihtuneen rakennuspaikan vuoksi ja joudumme hakemaan syksyn lisätalousarviossa 175 000 € lisää hankerahaa.

Jokilaakson sairaala

Jokilaakson sairaalaan on varattu sairaalan toiminnan ylläpidon varmistamiseksi korjaustöiden määrärahaa. Tarpeen olleet korjaustyöt on toteutettu käyttötalouden puolelta (n. 71 000 €). Hyvaksille vuokrattavat tilat vähenevät ensi vuoden alussa ja tiloja joudutaan korjaamaan ja ylläpitämään vuoden 2028 loppuun asti.

Sähköautojen latauspisteiden rakentaminen

Kaupungin kiinteistöihin on rakennettu sähköautojen latauspisteitä pääasiassa koulujen yhteyteen. Latauspisteet ovat suunniteltu lataukseen tai lämmitykseen.

Paunun liikuntahalli

Kaupungin hallitus teki vuoden 2024 lopussa päätöksen rakentaa uusi liikuntahalli Paunun koulun läheisyyteen. Hankesuunnitteluun on varattu 100 000 € vuodelle 2025. Liikuntahallin tonttikauppa on tehty toukokuussa, joten tontin hankinnasta ja kaavamuutoksesta johtuen hankesuunnittelun aloitus on siirtynyt vuodelle 2026.

Jämsän paloasema

Jämsän paloaseman peruskorjauksen ja laajennuksen suunnittelutyö valmistui vuoden 2024 lopussa. Hankkeen rakennustöiden aloitus on viivästynyt Keski-Suomen hyvinvointialueen investointipäätöksen vuoksi. Rakennustyöt alkoivat kesäkuussa ja jatkuvat vuoden 2026 helmikuun loppuun saakka. Tämän vuoden rakentamiskustannukset (2,96 milj. €) eivät toteudu kokonaisuudessaan, vaan noin vajaa puolet kustannuksista siirtyy vuodelle 2026.

INVESTOINNEITTAIN KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET			
Liikenneväylät, yleiset			
Menot	-1 700 000 €	-911 242 €	54 %
Netto	-1 700 000 €	-911 242 €	54 %
Pääväylien ympäristön parannushanke			
Menot	-75 000 €	-2 911 €	4 %
Netto	-75 000 €	-2 911 €	4 %
Siltojen peruskorjaus			
Menot	-400 000 €	-3 040 €	1 %
Netto	-400 000 €	-3 040 €	1 %
Päijänrannan asemakaavan katutekniikka			
Menot	-30 000 €		
Netto	-30 000 €		
Talvialantien saneeraus (Keskuskatu-Lukkoilantie)			
Menot	-200 000 €	-1 483 €	1 %
Netto	-200 000 €	-1 483 €	1 %
Peikkorinteen asemakaavan kunnallistek			
Menot	-80 000 €	-3 591 €	4 %
Netto	-80 000 €	-3 591 €	4 %
Haiskankujan rakentaminen			
Menot	-20 000 €	-719 €	4 %
Netto	-20 000 €	-719 €	4 %
Länsi-Himoksen P-kehittäminen ja Uskolan polku			
Menot	-810 000 €	-558 369 €	69 %
Tulot	567 000 €	791 €	0 %
Netto	-243 000 €	-557 578 €	229 %
Länsikeskuksen kunnallistekniikka			
Menot	-400 000 €	-410 674 €	103 %
Netto	-400 000 €	-410 674 €	103 %
Hulevesiviemärin rakentaminen			
Menot	-150 000 €	-96 035 €	64 %
Netto	-150 000 €	-96 035 €	64 %
Hulevesiviemärin saneeraus			
Menot	-50 000 €		
Netto	-50 000 €		
Himoksen alueen jätepiisteet			
Menot	-100 000 €		
Netto	-100 000 €		
	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET			
Menot	-4 015 000 €	-1 988 062 €	50 %
Tulot	567 000 €	791 €	0 %
Netto	-3 448 000 €	-1 987 272 €	58 %

Liikenneväylät, yleiset

Kääpäälän alueella on käynnissä kunnallistekniikan saneeraustyö. Päälystysohjelman mukaiset asfaltointikohteet on tehty. Katu- ja tievalaistuksen saneerauksen urakat ovat käynnissä. Lavaojan Suosaarentien alittavan rummun uusimiseen on laadittu suunnitelma.

Pääväylien ympäristön parantaminen

Yhdystien valaistuksen saneeraus on kilpailutettu.

Siltojen peruskorjaus

Viikinlahden kevyenliikenteen sillan uusimisen suunnittelu on käynnistynyt.

Päijänrannan asemakaavan katutekniikka

Hanke ei ole edennyt alkuvuoden aikana.

Talvialantien saneeraus (Keskuskatu-Lukkoilantie)

Suunnitelmat on laadittu vuoden 2024 aikana. Hanke ei ole edennyt alkuvuoden aikana.

Peikkorinteen asemakaavan kunnallistekniikka ja Länsi-Himoksentien rumpu

Haapanantien asfaltointi- ja kiveystyöt on toteutettu ja Länsi-Himoksentien alittavan rummun työt on viimeistelty.

Haiskankujan rakentaminen

Liittymän asfaltointi on toteutettu ja työtä jatketaan syksyn aikana.

Länsi-Himoksen alueen pysäköinnin kehittäminen ja Uskolapolun rakentaminen

Hanke on valmis ja vastaanotettu. Ko. hankkeelle "Saavutettavampi Himos" on saatu Keski-Suomen liitolta 70 %:n rahoitus.

Länsikeskuksen kunnallistekniikan rakentaminen

Rakentaminen on valmis ja urakka on vastaanotettu syyskuun alussa.

Hulevesiviemärin rakentaminen

Mm. Kääpälän alueelle on rakennettu hulevesiviemäröintiä.

Hulevesiviemärin saneeraus

Ei toimenpiteitä alkuvuoden aikana.

Himoksen alueen jätepiisteet

Jätepiisteet toteutetaan syksyn aikana.

INVESTOINNEITTAIN PUISTOT, LEIKKI- JA LIKUNTAPAIKAT

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
PUISTOT, LEIKKI- JA LIKUNTAPAIKAT			
Puistot ja leikkipaikat, yleiset			
Menot	-105 000 €	-83 081 €	79 %
Netto	-105 000 €	-83 081 €	79 %
Jämsäpuisto (maauimalan alue)			
Menot	-300 000 €	-30 312 €	10 %
Netto	-300 000 €	-30 312 €	10 %
Jämsänkosken skeittipaikan perusparannus			
Menot	-80 000 €	-8 778 €	11 %
Netto	-80 000 €	-8 778 €	11 %
Särkijärven lähiliikuntapaikka			
Menot	-65 000 €	-494 €	1 %
Tulot	4 400 €		
Netto	-60 600 €	-494 €	1 %
Juokslahden koulun lähiliikuntapaikka			
Menot	-100 000 €	-3 170 €	3 %
Netto	-100 000 €	-3 170 €	3 %
Koskenpään koulun lähiliikuntapaikka			
Menot	-5 000 €		
Netto	-5 000 €		
Liikuntapaikkojen valaistuksen uusiminen			
Menot	-20 000 €	-6 228 €	31 %
Netto	-20 000 €	-6 228 €	31 %
Satamat ja venerannat			
Menot	-50 000 €		
Netto	-50 000 €		
Liikuntareitistöt			
Menot	-150 000 €	-5 405 €	4 %
Tulot	105 000 €	962 €	1 %
Netto	-45 000 €	-4 443 €	10 %
Liikuntakenttien aitojen uusiminen			
Menot	-20 000 €		
Netto	-20 000 €		
Hallin urheilukentän huoltorakennuksen katon uusiminen			
Menot	-50 000 €	-22 667 €	45 %
Netto	-50 000 €	-22 667 €	45 %
Paunun urheilukentän ajanottojärjestelmän uusiminen			
Menot	-25 000 €	-27 245 €	109 %
Netto	-25 000 €	-27 245 €	109 %
	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
Puistot, leikki- ja liikuntapaikat			
Menot	-970 000 €	-187 381 €	19 %
Tulot	109 400 €	962 €	1 %
Netto	-860 600 €	-186 418 €	22 %

Puistot ja leikkipaikat, yleiset*Leikkikenttien perusparantaminen*

Timonkujan leikkikenttä on rakenteilla.

Jämsäpuisto

Lamminsuon alueen suunnittelu ja sedimenttitutkimusten kilpailutus on käynnissä.

Jämsänkosken skeittiparkki

Skeittiparkin pinnoite valmistuu syyskuun alussa. Skeittivälineet asennetaan syksyn aikana. Rakentamiseen on myönnetty Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirastosta Liikuntapaikkojen ja niihin liittyvien vapaa-aikatojen perustamishankkeiden investointiavustusta.

Särkijärven lähiliikuntapaikka

Aluesuunnittelu ja poikkeamislupa -prosessi on työn alla.

Juokslahden koulun lähiliikuntapaikka

Rakentaminen on kilpailutettu, toteutus syksyn aikana.

Koskenpään koulun lähiliikuntapaikka

Ei ole edennyt alkuvuoden aikana.

Liikuntapaikkojen valaistuksen uusiminen

Kaipolan kentän sähkökeskus ja valojen ohjaus on uusittu.

Satamat ja venerannat

Talvialan ja Hulkion satamien laitureiden suunnittelu on käynnissä.

Liikuntareittien perusparantaminen ja ulkoilureittisuunnitelman mukaisen runkoreitin rakentaminen

Tänä vuonna toteutettavien kohteiden kilpailutus käynnistetään syyskuussa. Rakentamiseen on saatu Keski-Suomen liitolta 70 prosentin rahoitus.

Liikuntakenttien aitojen uusiminen

Liikuntakenttien aitojen hankinta on kilpailutettu Kotipolun ja Särkijärven kentille.

Hallin urheilukentän huoltorakennuksen katon uusiminen

Huoltorakennuksen katon uusiminen on toteutettu.

Paunun urheilukentän ajanottojärjestelmän uusiminen

Ajanottolaitteisto on uusittu.

INVESTOINNEITTAIN KONEET JA KALUSTO

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
KONEET JA KALUSTO			
Pakettiauto, kiinteistöhuolto			
Menot	-25 000 €	-23 138 €	93 %
Netto	-25 000 €	-23 138 €	93 %
Kuljetuskalusto, konekeskus			
Menot	-80 000 €		
Netto	-80 000 €		
Latukone, liikuntapaikat			
Menot	-250 000 €		
Netto	-250 000 €		
Tietohallinnon palvelimet			
Menot	-20 000 €		
Netto	-20 000 €		
Liikuntasalin telinevälineistö Jämsänjoen yk			
Menot	-25 000 €	-2 364 €	9 %
Netto	-25 000 €	-2 364 €	9 %
JYKin liikuntasalin salibandykaukalon uusiminen			
Menot	-10 000 €		
Netto	-10 000 €		
Ruohonleikkurit (puistot)			
Menot	-35 000 €	-34 000 €	97 %
Netto	-35 000 €	-34 000 €	97 %
Sivuaura			
Menot	-40 000 €		
Netto	-40 000 €		
Aura ympäristöhoitokohteeseen			
Menot	-15 000 €		
Netto	-15 000 €		
	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
KONEET JA KALUSTO			
Menot	-500 000 €	-59 503 €	12 %
Netto	-500 000 €	-59 503 €	12 %

Pakettiauto, kiinteistöhuolto

Sairaalan kiinteistöhuolto on myynyt vanhan 90-luvun pakettiauton ja tilalle on kesäkuussa 2025 hankittu vähän ajettu, käytetty pakettiauto.

Kuljetuskalusto, konekeskus

Ei ole edennyt alkuvuoden aikana.

Latukone, liikuntapaikat

Latukoneen hankinta on kilpailutettu.

Tietohallinnon palvelimet

Varmuuskopiointipalvelin uusitaan myöhemmin syksyllä 2025, hankintaa siis ei ole vielä tehty.

Liikuntasalin telinevälineistön uusiminen

Kilpailutus ja hankintapäätös tehty. Jämsänjoen yhtenäiskoulun Vitikkalan toimipisteen telinevälineistön/permannon kunnostamisen tilaaminen menossa.

JYKin liikuntasalin salibandykaukalon uusiminen

Jää alle investointirajan, hankinta-arvo 6 000 €. Käyttötalouden hankinnat ylittyvät vastaavan summan.

Ruohonleikkurit, puistot

Ruohonleikkuri Grasshopper 900 D on hankittu.

Sivuaura, tiehöylä

Sivuaura on hankittu ja asennettu tiehöylään. Laskua ei ole vielä maksettu.

Aura ympäristöhoitokoneeseen

Auran hankinnasta on tehty päätös.

Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalue

Toiminnan kehittäminen ja keskeiset muutokset kaudella

Työllisyysalue on aloittanut toimintansa 1.1.2025 alkaen. Työllisyysaluelautakunta aloitti toiminnan valmistelevana elimenä kesäkuussa 2024, ja on toiminut työvoimaviranomaisena vuoden 2025 alusta lähtien. Yhteistyötä sopijakuntien kanssa on tehty ja kehitetty mm. lautakunnassa, ohjausryhmässä ja arjen yhteistyössä sekä tekemällä yhteistyösopimuksia työnvälitys-, valmennus- ja kotoutumiskoulutuspalveluiden osalta.

Palvelut

Muutoshetken tavoitteena oli taata asiakkaille keskeytyksettömät lakisääteiset työvoimapalvelut. Palveluiden toteutumisesta saadaan kattava tilannekuva toisaalta työllisyysalueen omien tilastojen ja toisaalta valtakunnallisten tilastojen valossa.

KEHA-keskus eli Ely-keskusten hallinto- ja kehittämiskeskus KEHA-keskus on vuoden 2025 alusta vastannut työvoimapalveluiden valtakunnallisesta seurannasta ja arvioinnista. KEHA:n laatimat tilastokatsaukset pitävät sisällään keskeisten tilastojen kautta kertynyttä tilannekuvaa työvoimapalveluiden järjestämisestä työllisyysalueilla. Tiedot perustuvat ensi sijassa KEHA-keskuksen Työnvälitystilastoon, KEHA-keskuksen Power BI-raportteihin ja muiden tilastoviranomaisten lähteisiin.

Työllisyysalueet aloittivat toimintansa haastavassa työmarkkinatilanteessa. Tästä kertoo myös KEHA:n laatiman Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalueen laajennetun tilastoseurannan työllisyystilannetta kuvaavat tilastohavainnot (vajaavuuskeskiarvo tammi-kesäkuu 2025):

- Työnhakijoita: 4387 (vuosimuutos -2,71 %)
- Työttömiä työnhakijoita: 2692 (vuosimuutos +6,45 %)
- Pitkäaikaistyöttömiä: 968 (vuosimuutos +26,54 %)
- Uusia avoimia työpaikkoja: 235 (vuosimuutos -29,43 %)
- Työttömien osuus työvoimasta: 13,2 % (+1,1 %-yksikköä)

Lakisääteisten työvoimapalveluiden toteutumisen osalta Eteläisen Keski-Suomen työllisyysaluetta koskevia havaintoja KEHA:n tilastoseurannassa ovat seuraavat:

- Työnhakijoiden kasvokkaisen kontaktoinnin osuus hieman koko maata alhaisemmalla tasolla
- Työnantajakontaktointin taso laskenut erittäin jyrkästi (-63 %)
 - Sama kehityssuunta ollut nähtävissä lukuisilla työllisyysalueilla
 - Kontaktien osalta tilasto on puutteellinen ja siinä tarkastellaan vain URA-pohjaisia kirjauksia tammi-huhtikuun ajanjaksolta. Tilasto ei myöskään erittele työnantajakontaktien tyyppiä.
- Palvelusuunnitelmien ajantasaisuus huomattavasti koko maan keskiarvoa korkeammalla tasolla (4. korkein)
- Virta yli 3kk työttömyyteen kääntynyt voimakkaaseen laskuun huhtikuusta alkaen
- Pitkäaikaistyöttömien aktivointiaste matala
- Asiakastyytyväisyys selvästi koko maan keskiarvon yläpuolella (7. korkein)
- Lausuntojen käsittelyaika todella lyhyt. Kesäkuussa peruslausuntojen mediaani 5 päivää. Tavoiteaika 15 päivää.

(Lähde, KEHA-keskus, Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalueen laajennettu tilastoseuranta, tammi-kesäkuu 2025, tutkija Miika Hakala)

Työllisyysalueen palveluiden näkökulmasta työnantajakontaktien määrän laskua selittävät palkkatukeen ja työpaikkoihin liittyvien yhteydenottojen määrän väheneminen. Palkkatuen osalta ei ole pystytty tekemään uusia myönteisiä tukipäätöksiä vuonna 2025. Uusien avointen työpaikkojen määrän väheneminen on valtakunnallinen ilmiö. Vuosimuutos (01-06/2025) koko maassa oli -23,32 % ja Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalueella -29,43 %.

Alkuhaastattelun järjestämiseen kulunut aika arkipäivinä oli työllisyysalueellamme tammi-kesäkuussa 2025 (kuukausikohtainen mediaani) 8 päivää. Koko maassa vastaava aika oli 14 päivää. Syyskuussa alkuhaastattelun järjestämiseen kulunut aika on ollut n. 5 päivää ja koko maassa vastaava aika on ollut 8 päivää.

Työvoimapalveluiden toteutuminen tällä hetkellä:

- Henkilöasiakaspalvelua tarjotaan lähipalveluna jokaisella paikkakunnalla
- Henkilöasiakkaan palveluprosessi toteutuu pääosin lakisääteisessä ajassa
- Valmennuspalvelu, ammatinvalinnan- ja uraohjauspalvelu, muutosturvapalvelut, EURES-palvelut ja kotoutumiskoulutukset ovat käynnistyneet viimeistään helmikuun alusta
- Tukien maksatukset:
 - Starttirahan ja matka- ja yöpymiskorvausavustusten maksatus on reaaliajassa
 - Palkkatukien maksatuksen jono on vaihdellut kevään, kesän ja alkusyksyn aikana 0-4 viikkoa
 - Harkinnanvaraisten kulukorvausten jono, joka oli vuoden alussa n. 1 450 hakemusta, on saatu purettua n. 80 %:sti.

Henkilöstö ja henkilöstöresurssi

Henkilöstö siirtyi liikkeenluovutuksella Jämsän kaupungin palvelukseen 1.1.2025 alkaen. Jämsän kaupungissa käytiin yhteistoimintaneuvottelut, jotka koskivat työllisyysalueen uudelleenjärjestäytymistä.

Yhteistoimintamenettelyjen tavoitteena oli muuttaa tehtäväkuvaukset ja tehtävänimikkeet vastaamaan uutta toimintaympäristöä ja palvelujen järjestämistä. Jämsän kaupunginhallitus totesi yhteistoimintamenettelyt päättyneeksi kokouksessaan 24.3.2025. Liikkeenluovutuksessa siirtyneen henkilöstön virkavelvollisuudet, tehtäväkuvaukset ja tehtävänimikkeet vahvistettiin tarvittavilla virkamääräyksillä ja muilla päätöksillä toukokuussa 2025. Keskitettyjen palvelujen osalta koordinaattorit ovat pääosin päässeet aloittamaan tehtävissään. Hallintosäännön lopulliset päivitykset viranhaltijoiden toimivallan osalta käsiteltiin Jämsän kaupungin valtuustossa syyskuussa 2025.

Jämsän kaupungin henkilöstösuunnitelmaan työllisyysalueelle varattiin vakituksessa virassa työskenteleviä yhteensä 47,8 htv:tta ja määräaikainen resurssi 1 htv:tta. Tästä valmennuspalvelun tuottamiseen omana työnä varattiin 2,4 htv:tta. Tällä hetkellä henkilöstöresurssi toteutuu työllisyysalueella 46,5 htv:n suuruisena 46 työllisyysalueen vakituksessa virassa ja 1 Jämsän kaupungin työllisyyspalveluiden vakituksessa virassa (50 %) ja 1 määräaikaisessa työllisyysalueen virassa. Virkojen ja henkilötyövuosien eri määrä selittyy mm. työaikajärjestelyillä ja sillä, että osa henkilöiden työresurssista kohdentuu Jämsän kaupungin ja Mänttä-Vilppulan kaupungin omaan työhön.

Siirtyneen henkilöstön määrää täydennettiin vuoden vaihteessa rekrytoimalla 1 henkilö vakituisen virkaan työllisyysaluejohtajaksi ja 7 henkilöä vakituisen virkaan niihin tehtäviin, jotka siirtyivät täyttämättömänä. Lisäksi 1 henkilö rekrytoitiin määräaikaiseen tehtävään lisäresurssina palveluvelan purkamiseen ja 1 henkilö Jämsän ja Mänttä-Vilppulan kaupungin yhteiseen virkaan.

Resurssin kohdentumiseen ja henkilöstöön on tullut muutoksia kesän 2025 aikana. Kesän ja alkusyksyn aikana henkilöasiakaspalvelussa on ollut painetta ja asiakasmäärät asiantuntijaa kohtaan ovat kasvaneet. Maksatuksen tehtäviä on järjestelty uudestaan.

Ulkoiset ja sisäiset	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
Liikevaihto	4 563 806	2 102 392		46,07 %	
Liiketoiminnan muut tuotot		190 138			
Tuet ja avustukset	-888 220	-647 817		72,93 %	
Materiaalit ja palvelut	-1 081 768	-390 992		36,14 %	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 800	-5 417		79,66 %	
Ostot tilikauden aikana	-6 800	-5 417		79,66 %	
Palvelujen ostot	-1 074 968	-385 575		35,87 %	
Henkilöstökulut	-2 489 318	-1 379 272		55,41 %	
Palkat ja palkkiot	-2 027 295	-1 129 898		55,73 %	
Henkilösivukulut	-462 023	-249 374		53,97 %	
Eläkekulut	-402 014	-214 888		53,45 %	
Muut henkilösivukulut	-60 009	-34 486		57,47 %	
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot					
Liiketoiminnan muut kulut	-104 500	-78 720		75,33 %	
Liikelyijäämä (-alijäämä)		-204 271			
Rahoitustuotot ja -kulut		-2 703			
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunaisia eriä		-206 974			
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-206 974			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-206 974			

Talousarvion toteutuminen kaudella

Työllisyysalueen liikevaihto ei ole toteutunut ajanjaksoon nähden täysimääräisesti. Tähän vaikuttaa ennen kaikkea palveluvelan käsittelytilanne ja tukien maksatusten toteutuminen palveluiden toteutumisen jälkeen. Lisäksi kuntakohtaisesti laskutettavien palveluiden laskutus toteutuu palkkatuen, yöpymis- ja matkakulukorvausten ja koulutuspalveluiden osalta vasta kolmannen vuosikolmanneksen aikana.

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. Lisäksi tukien osalta saattaa vapautua määrärahaa Jämsän kaupungin osalta, ellei Jämsässä oteta käyttöön kuntalisää tukemaan työllisyyden tilannetta.

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-asiainvaliokunnan puoltamana työvoimapalveluiden järjestämisestä annetun lain ja eräiden siihen liittyvien lakien voimaantulon annettua 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 arviomäärärahmomenttien sidonnoista 376 794,70 euroa (arviomäärärahmomenttien 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 maksuspäätöksiä on käsitelty.

Tavoitteet vuodelle 2025

Hyvinvointia ja turvallisuutta		
Tavoite	Turvalliset asiakaspalvelutilat ja toimintakäytännöt	Toteutuu
Mittari	Pako-ovet asiakaspalveluhuoneissa	
Mittari	Virkailijoilla käytössä hälytysjärjestelmä	
Mittari	Asiakaspalvelun turvaohjeet asiantuntijoille ja sopijakunnille	
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Pako-ovet toteutuvat kaikissa asiakaspalveluhuoneissa. Virkailijoiden hälytysjärjestelmä on osassa kunnissa jo toiminnassa ja kaikkien kuntien osalta käyttöönotto on menossa. Asiantuntijoita on ohjeistettu työturvallisuudesta tammikuun alun perehdytyksessä ja tiimitapaamisissa. 2.10. toteutetaan työturvallisuuteen keskittyvä henkilöstöpäivä, jossa päivitetään riskienarviointi.	

Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö			
Tavoite	Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö		Toteutuu
Mittari	Jokaista tehtävää hoitaa vähintään 2-3 henkilöä		
Mittari	Selkeät kokousohjeet ja asialistapohjat		
Mittari	Osallistutaan valtakunnallisen koulutusverkoston tilaisuuksiin, jokainen työntekijä päivittää osaamistaan vähintään 2 kertaa vuodessa	Toteuma 8/2025	Tavoite 12/2025
		49	98
Mittari	Työpaikkakokoukset Jämsässä vähintään 4 kertaa	Toteuma 8/2025	Tavoite 12/2025
		2	4
Mittari	Henkilöstön kiittäminen arjessa vähintään 4 kertaa	Toteuma 8/2025	Tavoite 12/2025
		2	4
Mittari	Ergonomiset työvälineet (näyttö, sähköpöytä, työtuoli, kuulokkeet, näppäimistö, seisonta-alusta) jokaisessa työpisteessä		
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Työllisyysalueen toiminnan aloitettua henkilöiden tehtäväkuvauksia ja organisoitumista on suunniteltu niin, että tehtäviä hoitaa 2-3 henkilöä. Kevään jälkeen organisoituminen on edennyt niin, että tämä toteutuu lähes kokonaan. Vuoden aikana on kehitetty kokouskäytäntöjä ja luotu asialistapohjat eri kokouksia varten. Henkilöstö on osallistunut valtakunnallisen koulutusverkoston tilaisuuksiin, mutta asiasta ei ole vielä toteutettu seuranta. Työpaikkakokouksia on toteutunut perehdytyksen aikana tammikuussa ja henkilöstöpäivän yhteydessä 12.5. Henkilöstöä on kiitetty henkilöstöpäivän yhteydessä. Ergonomisia työvälineitä saatiin liikkeenluovutuksella valtiolta ja niiden osalta on tehty lisähankintoja puuttuvilta osin. Työpaikkakokouksia on suunniteltu myös loppuvuodelle niin, että kokonaismäärä on 4-5 kpl.		

Palveleva kaupunki			
Tavoite	Työllisyysalue tuottaa saavutettavaa lähipalvelua		Toteutuu
Mittari	Työllisyysalueen jokaisessa 8 kunnassa saa lähipalvelua ajanvarauksella	Toteuma 8/2025	Tavoite 12/2025
		8	8
Mittari	Henkilöstön yhteystiedot ovat saatavilla kaikkien työllisyysalueen 8 kunnan kotisivuilla	Toteuma 8/2025	Tavoite 12/2025
		8	8
Mittari	Valmennus toteutuu asiakkaiden palvelutarpeiden mukaan lähipalveluna jokaisessa 8 kunnassa	Toteuma 8/2025	Tavoite 12/2025
		8	8
Mittari	Työllisyysalueen jokaisessa 8 kunnassa on luotu työnvälitystä tehostava paikallinen toimintamalli	Toteuma 8/2025	Tavoite 12/2025
		5	8
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Työllisyysalueen palvelut toteutuvat lähipalveluna jokaisessa kunnassa. Viestintää on kehitetty jatkuvasti ja paikallisia työnvälityksen toimintamalleja on sovittu ja otettu käyttöön lähes joka kunnassa.		
Työtä, koulutusta ja yrittäjyyttä			
Tavoite	Tehokkaiden lakisääteisten työvoimapalvelujen järjestäminen		Toteutuu
Mittari	Lakisääteisen työvoimapalvelun aikatavoitteet toteutuvat		
Mittari	Kotoutumiskoulutusten jonot (12 kk) lyhenevät	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024
		1	12
Mittari	Harkinnanvaraisten kulukorvausten maksatusjonon (12 kk) purku	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024
		9	12
Mittari	Nopeat avustuspäätökset (7 vrk)	Tavoite 12/2025	
		7	
Mittari	Maksatusten aikatavoitteet toteutuvat		
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Työllisyysalue aloitti toimintansa tammikuussa 2025 haasteellisessa työmarkkinatilanteessa. Alueella on ollut suhteellisen paljon mm. lomautuksia, mikä aiheuttaa lisäpainetta henkilöasiakaspalveluun. Palvelu toteutuu aikatavoitteissa. Kotoutumiskoulutusten jono on saatu purettua. Harkinnanvaraisten kulukorvausten maksatusjonoa on purettu n. 80 %. Starttirahan maksatus toteutuu reaaliajassa. Palkkatukimaksatus on toteutunut toisella vuosikolmanneksella 0-4 viikon käsittelyajalla.		

Riskienhallinta

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Henkilöstön jaksaminen	3	4	12
Arviointi	Työllisyysalueen henkilöstöä on tänä vuonna kuormittanut kaikkia koskettanut TE-palvelut 2024 -muutos, lomautusten suurehko määrä ja valtiolta siirtynyt palveluvelka. Henkilöstö on kertonut tuntevansa uupumusta ja kuormittuneisuutta etenkin loppukeväällä ja kesällä. Myös sairauspoissaoloja on ollut verrattain paljon, mikä on osaltaan lisännyt työssäolevien kuormitusta sijaistamisen kautta.			
Toimenpide	Riittävän henkilöstömäärän turvaaminen			
Toimenpide	Selkeät toimenkuvat ja vastuun jakaminen			
Toimenpide	Sijaisuusvastuiden jakautuminen tasapuolisesti			
Toimenpide	Tasapuolisesti jakautuvat asiakasmäärät			
Toimenpide	Tilanteiden purku mahdollisimman nopeasti			
Toimenpide	Työn määrälliset tavoitteet luodaan yhdessä henkilöstön kanssa			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Kunnan valtionosuuden vähentyminen ja sen kautta kuntien työllisyyspalveluiden käyttävissä olevan rahoituksen vähentyminen	3	4	12
Arviointi	Ennakolliset valtionosuuslaskelmat vuodelle 2026 näyttävät siltä, että alueelle palveluihin osoitettu rahoitus on hieman noussut viime vuodesta (n. 135 000 euroa). Työllisyysalueen talousarviota laaditaan 4 639 689 euron kokonaiskehityksen mukaisesti. Tämä on noin 90 % työllisyyspalvelun laskennallisesta valtionosuudesta. Alueen kunnat satsaavat työllisyyspalveluihin myös omin resurssein ja palveluin. Kuntien kokonaistaloustilanne on kuitenkin heikko, minkä takia kokonaiskehitystä ei ole mahdollisuutta kasvattaa merkittävästi, vaikka meneillään olevassa työmarkkinan tilanteessa se olisikin perusteltua.			
Toimenpide	Lakisääteisen työvoimapolitiikan prosessin keventäminen, vuorovaikutus ministeriön kanssa			
Toimenpide	Palvelutarjonnan mukauttaminen rahoitukseen			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Palveluntuottajat eivät pysty tuottamaan sovittuja palveluita, kotoutumiskoulutus ja valmennuspalvelut	2	2	4
Arviointi	Kunnat ovat pystyneet tuottamaan yhteistyösopimusten kautta sovittuja palveluita eli kotoutumiskoulutusta ja valmennuspalvelua.			
Toimenpide	Palveluiden resurssointia suunnitellaan ja seurataan yhdessä palveluntuottajien kanssa			
Toimenpide	Palveluita suunnitellaan ja kehitetään yhdessä palveluntuottajien kanssa			
Toimenpide	Tarvittaessa etsitään uusia palveluntuottajia			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Poikkeukselliset olosuhteet ja niistä johtuva työvoimaviranomaisen erityistehtävän täyttäminen	5	3	15
Arviointi	Kahden ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana riski ei ole realisoitunut, mutta se on edelleen mahdollinen.			
Toimenpide	Hyvä varautumissuunnittelu			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Suuri äkillinen rakennemuutostilanne työllisyysalueella	3	4	12
Arviointi	Työmarkkinatilanne on heikko ja lomautuksia on ollut alueella verrattain paljon. Erittäin suuri rakennemuutostilanne ei ole vielä toteutunut, mutta se on edelleen mahdollinen.			
Toimenpide	Henkilöresurssin kohdentaminen rakennemuutoksen kohteena olevan kunnan asiakaspalveluun			
Toimenpide	Lisärahoituksen varmistaminen yhteistyössä valtion kanssa			
Toimenpide	Tiiviin yhteistyön rakentaminen ÄRM-verkostossa			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Strategiset riskit	Työvoiman määrän laskeminen alle 20 000 ja velvoite lakisääteisten työvoimapalveluiden järjestämiseen uudelleen	5	5	25
Arviointi	Eteläisen Keski-Suomen työvoiman määrä ei laskenut alle 20 000 vielä vuoden 2024 tarkastelupäivänä, mutta ennusteet näyttävät, että lasku on hyvin todennäköinen lähivuosina.			
Toimenpide	Aktiiviset neuvottelut jo vuoden 2025 aikana			
Toimenpide	Alueen hyvä maine naapurikunnissa			
Toimenpide	Hyvän yhteistyön rakentaminen			
Toimenpide	Kustannustehokkaan rakenteen ja palveluiden luominen			
Toimenpide	Vaikuttavien palveluiden ja toimivan organisaation luominen			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Valtakunnallisten digijärjestelmien kaatuminen	5	3	15
Arviointi	Valtakunnalliset digijärjestelmät olivat poissa käytöstä viidennen käyttöönoton yhteydessä toukokuussa. Järjestelmissä on ollut hetkellisiä vikatilanteita, mutta ne on saatu korjattua suhteellisen nopeasti.			
Toimenpide	Valtakunnallisten ohjeiden mukaisesti toimiminen			

Jämsän Vesi liikelaitos

Toiminnan kehittäminen ja keskeiset muutokset kaudella

Jämsän Vesi liikelaitoksella on otettu käyttöön ArcGIS-paikkatietojärjestelmä, minkä avulla mm. verkosto-omaisuuden hallinta tulee helpottumaan tulevaisuudessa. Tällä hetkellä olemassa olevia tietoja päivitetään ja korjataan normaalin työn ohessa, mikä kuormittaa henkilöstöä.

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT 8/2024	TOT% 8/2025	Vertailu ed. vuosi
Liikevaihto	4 775 000	3 764 001	3 613 140	78,83 %	4,18 %
Valmistus omaan käyttöön	15 000	1 031	3 268	6,88 %	-68,44 %
Liiketoiminnan muut tuotot	46 670	57 532	50 995	123,27 %	12,82 %
Materiaalit ja palvelut	-2 245 750	-1 473 406	-1 474 596	65,61 %	-0,08 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 110 200	-599 904	-693 759	54,04 %	-13,53 %
Palvelujen ostot	-1 135 550	-873 503	-780 837	76,92 %	11,87 %
Henkilöstökulut	-733 648	-550 281	-523 843	75,01 %	5,05 %
Palkat ja palkkiot	-597 482	-453 765	-424 835	75,95 %	6,81 %
Henkilösivukulut	-136 166	-96 517	-99 009	70,88 %	-2,52 %
Eläkekulut	-118 480	-83 056	-88 251	70,10 %	-5,89 %
Muut henkilösivukulut	-17 686	-13 460	-10 757	76,11 %	25,12 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 471 809	-957 639	-939 518	65,07 %	1,93 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 471 809	-957 639	-939 518	65,07 %	1,93 %
Liiketoiminnan muut kulut	-50 700	-31 219	-30 746	61,58 %	1,54 %
Liikelylijäämä (-alijäämä)	334 763	810 018	700 162	241,97 %	15,69 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-396 000	-59 598	-87 341	15,05 %	-31,76 %
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunaisia eriä	-61 237	750 420	612 821	-1 225,44 %	22,45 %
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-61 237	750 420	612 821	-1 225,44 %	22,45 %
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-61 237	750 420	612 821	-1 225,44 %	22,45 %

Talousarvion toteutuminen kaudella

Jämsän Veden toiminta on ollut pääosin suunnitelman mukaista. Myyntituotot ovat edelliseen vuoteen verrattuna hieman korkeammat, sillä laskutusta on jaksotettu edellisestä vuodesta poiketen. Vuonna 2024 arvonnäkökannan muutoksen vuoksi elokuun laskutuksessa oli mukana vain heinäkuu ja elokuu. Kuluvana vuonna laskutettiin normaali kolmen kuukauden kulutus. Kustannusten arvioidaan olevan edellisen vuoden tasolla.

Tavoitteet vuodelle 2025

Hyvinvointia ja turvallisuutta, Ympäristövastuuta, Palveleva kaupunki				
Tavoite	Vesijohtoverkoston vuotovesien vähentäminen			Toteutuu osittain
Mittari	Laskuttamattoman puhtaan veden osuus	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		27,5	27,5	25
Tavoitteen toteutumisen arviointi	-			

Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö			
Tavoite	Osaamisen ylläpito ja kehittäminen		Toteutuu
Mittari	Osallistuminen koulutuksiin/tilaisuuksiin [kpl]	Toteuma 8/2025	Tavoite 12/2025
		19	20
Tavoitteen toteutumisen arviointi	-		

Riskienhallinta

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Toiminnan laatu	Putkirikko / toiminnan kannalta kriittisen laitteen rikkoutuminen	4	3	12
Toimenpide	Päivystys.			
Toimenpide	Tiedottaminen.			
Toimenpide	Verkon ja laitosten suunnitelmallinen kunnossapito.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Turvallisuus ja jatkuvuus	Sähkökatkot	4	3	12
Toimenpide	Isojen jätevedenpumppaamoiden ylivuotoaltaat			
Toimenpide	Kriittisten kohteiden varavoima			
Toimenpide	Päivystys			
Toimenpide	Verkon rakenne (ylävesisäiliöt)			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Turvallisuus ja jatkuvuus	Talousveden saastuminen (mikrobiologinen tai kemiallinen)	4	3	12
Toimenpide	Koulutus / harjoittelu.			
Toimenpide	Päivystys			
Toimenpide	Varautumis- ja tiedotussuunnitelman ajan tasalla pitäminen.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Toiminnan laatu	Urakoitsijoiden toimintavarmuus	3	2	6
Toimenpide	Sopimustekniikka hallittava, taustojen selvittäminen ja urakoiden valvonta.			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Toiminnan laatu	Viemäritulva tai ylivuoto	4	4	16
Toimenpide	Päivystys.			
Toimenpide	Riittävät resurssit.			
Toimenpide	Tiedottaminen.			
Toimenpide	Ympäristövahinkojen torjunta.			

Riskien osalta tilanne ei ole muuttunut. Riskien hallinnan osalta suunnitellut toimenpiteet ovat edelleen toimivia. Viemäreissä on ollut alkuvuoden aikana muutamia tukoksia ja Oinaalassa oli kesällä epäily jätevesipumppaamon ylivuodosta.

Investoinnit - Jämsän Vesi liikelaitos

Investointikohteet ovat toteutuneet pääosin työohjelman mukaisesti lukuun ottamatta jätevesiverkoston saneerausta, missä arvioidut kustannukset on ylitetty. Kevään aikana on saneerattu kaksi kriittistä jätevesipumppaamaa, joista toinen oli saneerattu muutamia vuosia aiemmin. Pumppaamot osoittautuivat oletettua huonokuntoisemmiksi ja niiden saneerausta jouduttiin aikaistamaan. Kollinmäen vedenottamalla jouduttiin uusimaan rakennuksen katto sen paljastuttua huonokuntoiseksi. Verkoston saneerausta on tehty yhteistyössä kunnallistekniikan rakentamisen kanssa.

Kiinteät rakenteet ja laitteet

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
VESILAITOKSEN KIIENTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET			
Vesijohtoverkoston saneeraus			
Menot	-170 000 €	-135 922 €	80 %
Netto	-170 000 €	-135 922 €	80 %
Vedenottamoiden ja vesilaitosten rakentaminen			
Menot	-100 000 €		
Netto	-100 000 €		
Vedenottamoiden ja vesilaitosten saneeraus			
Menot		-16 500 €	
Netto		-16 500 €	
Jätevesiverkoston saneeraus			
Menot	-220 000 €	-333 039 €	151 %
Netto	-220 000 €	-333 039 €	151 %
Jäteveden puhdistamoiden saneeraus			
Menot	-145 000 €	-82 948 €	57 %
Netto	-145 000 €	-82 948 €	57 %
Himoksen vesihuoltohankkeet			
Menot	-150 000 €		
Netto	-150 000 €		
Veden kulutuksen seuranta			
Menot	-100 000 €	-1 600 €	2 %
Netto	-100 000 €	-1 600 €	2 %
	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
VESILAITOKSEN KIIENTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET			
Menot	-885 000 €	-570 009 €	64 %
Tulot	0 €	0 €	0 %
Netto	-885 000 €	-570 009 €	64 %

Vesijohtoverkoston saneeraus

Vesijohtoverkostoa saneerataan ensisijaisesti niillä alueilla, missä saneerataan samanaikaisesti muuta kunnallistekniikkaa. Kuluvan vuoden aikana saneerausta on tehty Kääpälän alueella.

Vedenottamoiden ja vesilaitosten rakentaminen

Talousarviossa on varauduttu vedenhankinnan lisäämiseen mm. Länkipohjassa. Haasteena on sopivan vedenottoalueen löytyminen.

Vedenottamoiden ja vesilaitosten saneeraus

Kollinmäen vedenkäsittelylaitoksen katto uusittiin, sillä osa kattorakenteista oli elinkaarensa päässä. muun muassa osa kattopeltien kiinnittämiseen tarkoitetuista ruuveista oli irronnut.

Jätevesiverkoston saneeraus

Jätevesiverkostoa saneerataan ensisijaisesti niillä alueilla, missä saneerataan samanaikaisesti muuta kunnallistekniikkaa, kuten esimerkiksi Kääpälän alueella. Lisäksi verkostoa on saneerattu hyödyntämällä kaivamattomia menetelmiä, esimerkiksi sujutusta. Lisäksi on saneerattu jätevesiverkoston kuuluvia pumppaamoita.

Jäteveden puhdistamoiden saneeraus

Toimintavarmuuden parantamiseksi Hallin puhdistamon toinen bioroottori on uusittu. Länkipohjan puhdistamolla uusitaan ilmastusaltaan seinärakenteet. Lisäksi puhdistamoilla tehdään pienempiä kunnostustoimenpiteitä.

Himoksen vesihuoltohankkeet

Himoksen vesihuoltohankkeisiin on varattu vuosittain rahaa tulevaa tarvetta varten. Kuluvan vuoden aikana on tarkoitus rakentaa Nakkerpohjaan uusi jätevesipumppaamo jätevesiverkoston kapasiteetin lisäämiseksi. Lisäksi alueelle on tarkoitus rakentaa mittarikaivoja vedenkulutuksen seuraamiseksi.

Veden kulutuksen seuranta

Vedenkulutuksen seurantaa on valmisteltu sopivien mittapisteiden kartoituksella.

Koneet ja kalusto

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
VESILAITOKSEN KONEET JA KALUSTO			
Pakettiauto			
Menot	-60 000 €	-55 606 €	93 %
Netto	-60 000 €	-55 606 €	93 %
Kaukovalvonnan uudistaminen			
Menot	-70 000 €	-8 984 €	13 %
Netto	-70 000 €	-8 984 €	13 %
Etäluettavat vesimittarit			
Menot	-100 000 €		
Netto	-100 000 €		
	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
VESILAITOKSEN KONEET JA KALUSTO			
Menot	-230 000 €	-64 590 €	28 %
Tulot	0 €	0 €	0 %
Netto	-230 000 €	-64 590 €	28 %

Pakettiauto

Yksi pakettiautoista uusitaan joka toinen vuosi. Kuluvana vuonna on vaihdettu vuodelta 2013 oleva Ford Transit Toyota Hiluxiin.

Kaukovalvonnan uudistaminen

Kaukovalvontaa uudistetaan järjestelmän saneerausvelan pienentämiseksi.

Etäluettavat vesimittarit

Vesilaitoksella tullaan siirtymään etäluettaviin mittareihin ja niistä aiheutuvat kustannukset ovat noin 100 000 euroa vuodessa. Tavoitteena on tehdä ensimmäiset pilotoinnit etäluettavien mittareiden osalta vuoden loppupuolella.

Yhteensä

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT% 8/2025
Investoinnit Jämsän Vesi liikelaitos			
Menot	-1 115 000 €	-634 599 €	57 %
Tulot	0 €	0 €	0 %
Netto	-1 115 000 €	-634 599 €	57 %

Konserniyhtiöiden toiminta ja talous

Kiinteistö Oy Jämsänmäki

Toimitusjohtaja Jussi Aalto

Yhtiön toiminta kaudella

Koy Jämsänmäellä vuosi 2025 on edennyt pääpiirteissään suunnitellusti ja talousarvion raamissa. Käyttöasteessa on kuitenkin tapahtunut kuluven vuoden aikana käänne laskuun vastaanottotoiminnan vähenemisen ja loppumisen vuoksi. Viimeisetkin vastaanottotoimintaan vuokratut asunnot vapautuvat syyskuun loppussa.

Käyttöaste on ollut viime vuodet yli 90 %, mutta tällä hetkellä se on vain 88 %. Jää vielä nähtäväksi, mikä on "uusi normaali" käyttöasteen taso. Osavuosikatsauksen hetkellä vastaanottotoiminnan asunnot vapautuu edelleen runsaasti, joten vielä ei voida vetää lopullisia johtopäätöksiä siitä mihin se asettuu vastaanottotoiminnan päättyttyä. Toimintakuluja on nostanut etenkin tavallista suurempi vapautuvien asuntojen määrä. Tällä on vaikutusta etenkin korjauskuluihin - monessa tapauksessa joudutaan tekemään tasoa kohottavia korjauksia, että asunto saadaa jälleenvuokrattua.

Varsinaisen toiminnan tulos jää jonkin verran alle arvioidun, mutta tilikauden tulosta tulee rasittamaan vielä Opintie 92 -kohteen myynti, josta tullaan tekemään tilinpäätökselle noin 210 000 euron alaskirjaus.

Kiinteistö Oy Jämsänmäki TALOUSARVIO 2025 TOTEUMASEURANTA				
	TA 2025	TA 1-8-2025	TOT 1-8 2025 *	TOT %
Kokonaishuoneistoala /lkm	33671m2 / 677kpl	33671m2 / 677kpl	33671m2 / 677kpl	
Teor.tulo €/m2/kk	9,05/ m2/kk	9,05/ m2/kk	9,05/ m2/kk	
Toteutuva tulo €/m2/kk	8,20€/kk	8,20€/kk	8,20€/kk	
Käyttöaste -%	91 %			
Liikevaihto				
Huoneistovuokrat	3 328 000 €	2 218 667 €	2 204 662 €	
Käyttökorvaukset	290 000 €	193 333 €	148 779 €	
Muut tuotot	20 000 €	13 333 €	7 122 €	
Liikevaihto	3 638 000 €	2 425 333 €	2 360 563 €	97 %
Henkilöstökulut		- €		
Palkat ja palkkiot	190 000 €	126 667 € -	133 562 €	105 %
Muut palkat ja palkkiot		- €		
Eläkekulut	34 000 €	22 667 €		0 %
Muut henkilöstösivukulut	6 000 €	4 000 €		0 %
Henkilöstö yht.	230 000 €	153 333 € -	160 311 €	105 %
Poistot ja arvonalentumiset		- €		
Käyttöomaisuudesta ja muut	582 000 €	388 000 € -	352 056 €	91 %
Poistot yhteensä	582 000 €	388 000 € -	352 056 €	91 %
Liiketoiminnan muut kulut		- €		
Hallinto	105 000 €	70 000 € -	78 946 €	113 %
Hallinto yhteensä	105 000 €	70 000 € -	78 946 €	113 %
		- €		
Käyttö ja huolto	300 000 €	200 000 € -	209 776 €	105 %
Ulkoalueiden hoito	25 000 €	16 667 € -	15 638 €	94 %
Siivous	65 000 €	43 333 € -	43 810 €	101 %
Lämmitys	500 000 €	333 333 € -	316 346 €	95 %
Vesi ja jätevesi	230 000 €	153 333 € -	207 148 €	135 %
Sähkö	200 000 €	133 333 € -	120 321 €	90 %
Jätehuolto	85 000 €	56 667 € -	53 912 €	95 %
Vahinkovakuutukset	70 000 €	46 667 € -	65 027 €	139 %
Vuokrat	77 000 €	51 333 € -	19 202 €	37 %
Kiinteistövero	100 000 €	66 667 € -	50 810 €	76 %
Huoneisto- ja kiint.korjaukset	400 000 €	266 667 € -	340 591 €	128 %
Muut hoitokulut	10 000 €	6 667 € -	3 231 €	48 %
Saadut korvaukset ja avustukset	15 000 €	10 000 €	680 €	7 %
Yhteensä	2 077 000 €	1 384 667 € -	1 445 133 €	104 %
Luottotappiot		- €	1 506,62	
Muut kulut yhteensä	2 077 000 €	1 384 667 € -	1 443 627 €	104 %
LIIKEVOITTO /-TAPPIO	644 000 €	429 333 €	325 624 €	76 %
Rahoitustuotot ja -kulut		- €		
Korkotuotot	8 000 €	5 333 €	1 496 €	28 %
Korko- ja rahoituskulut	330 000 €	220 000 € -	183 495 €	-83 %
Yhteensä	322 000 €	214 667 € -	181 998 €	-85 %
Voitto / Tappio ennen satunn.eriä	322 000 €	214 667 €	143 625 €	67 %
Satunnaiset tuotot / kulut yhteensä		- €		
Voitto/Tappio ennen tilipäättössiirtoja / veroja	322 000 €	214 667 €	143 625 €	67 %
TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO	322 000 €	214 667 €	143 625 €	67 %

* Alustava, pienet muutokset mahdollisia

** Tilikauden tulosta tulee laskemaan Opintie 92 -myynti, josta aiheutuu ~210 000 € luovutustappio

Tavoitteet ja tunnusluvut

Palveleva kaupunki				
Tavoite	Käyttöasteen parantaminen			Toteutuu osittain
Mittari	Käyttöaste (%)	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		88	94	95
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Alkuvuosi oli vielä lähellä tavoitetta. Vastaanottotoiminnan loppuminen Jämsässä käänsi loppukesästä/alkusyksystä käyttöasteen selvään laskuun.			

Tunnusluvut	TP2024	TA2025	Toteutunut 31.08.2025
Vuokranmääritysyksiköitä (kpl)	34	34	34
Asuntoja (kpl)	675	677	677
Toimitilat (kpl)	2	2	2
Huoneistoala (m²)	33 213	33 671	33 671
Yksikköhinnat:			
Vuokra (€/m²/kk)	9,2	9,4	9,3

Riskienhallinta

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Strategiset riskit	Ennakoimattomat ja äkilliset muutokset toimintaympäristössä ja niiden suorat ja epäsuorat vaikutukset	4	4	16
Arviointi	Viime vuodet ovat osoittaneet, että maailman tila saattaa muuttua äkillisestikin ja ennakoimatta. Pandemia, poliittinen ja/tai sotilaallinen konflikti, laaja talouskriisi tms. kaikki heijastuu yhtiön toimintaan. Tällä hetkellä epävakaa tilanne on jopa vakiintuneen tapainen asiain tila.			
Toimenpide	Ratkaisut energian säästämiseksi, tehokkaampi energiakulutuksen seuranta/hallinta, hintasuojaukset			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Henkilöriski: Henkilöstön irtisanoutumiset	3	3	9
Arviointi	Yhtiön toiminta on vakaampi henkilöstönäkökulmasta mitä aiemmin. Niin paljoa asioita ei ole yhden henkilön vastattavana mitä pahimmillaan ollut. Mikäli yksittäinen henkilö jäisi mistä tahansa syistä äkillisesti pois töistä, aiheuttaisi se uudelleen järjestelyä ja epämukavuutta, mutta ei aiheuta mitään liiallista riskiä toiminnalle tai jatkuvuudelle.			
Toimenpide	1) Henkilöstön työhyvinvointiin panostaminen.			
Toimenpide	2) Varahenkilöiden nimeäminen.			
Toimenpide	3) Rekrytoinnit, sijaistaminen.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Strategiset riskit	Rakennusten kuntotason lasku ja korjausvelan kasvu. Vuokrattavuuden heikentyminen.	3	4	12
Arviointi	Yhtiö on kärsinyt liian alhaisesta käyttöasteesta pitkään. Tämä on tehnyt taloudellisesta asemasta vaikean ja riittävän tasoinen investoiminen korjaamiseen ei ole ollut mahdollista. Seurauksena rakennusmassan kuntotason lasku ja vuokrattavuuden heikkeneminen. Viime vuodet parempia ja peruskorjaustöitä on saatu käynnistettyä ja huoneistokorjauksiakin tehty asuntojen tyhjentyessä melko paljon. Korjausvelkaa on kuitenkin kertynyt vuosien saatossa runsaasti, joten nopeaa tasapainotilannetta ei ole edessä.			
Toimenpide	1) Korjausvelan määrittely 2) PTS-suunnittelu 3) Rahoitussuunnittelu em. kohdat huomioiden			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Strategiset riskit	Toiminta ei vastaa yhtiölle asetettuja tavoitteita. Asuntomäärä ja asuntojakauma ei vastaa kysyntään. Asuntojen laatu ei vastaa kysyntään.	4	3	12
Arviointi	Yhtiölle asetettuja tavoitteita seurataan ja toimintaa kehitetään aktiivisesti. Yhtiö tarvitsee kaikkiin merkittävämpiin hankkeisiin omistajan suostumuksen joten toiminta ei helposti ajaudu väärille urille. Asuntojakaumassa ja asuntojen laatutasossa on epäsuhtaa suhteessa tämän päivän vaatimuksiin ja kysyntään, ja tähän ei ole pikaisia ratkaisuja olemassa. Asuntojakauman epäsuhta korostunut asumisen tukien kiristyttyä.			
Toimenpide	1) Yhteistyön tiivistäminen omistajan kanssa / konsernikeskustelut			
Toimenpide	2) Tavoitteiden arviointi			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Strategiset riskit	Toimintaympäristön muutos: Alueen negatiivinen väestönkehitys	4	5	20
Arviointi	Toteutunut ja edelleen toteutuva riski. Väestön väheneminen vaikuttaa melko suoraan vuokrataloyhtiön asuntojen kysyntään. Näköpiirissä ei ole mitään mikä muuttaisi jo kolmekymmentä vuotta sitten alkanutta kehitystä. Asuntokantaa tulee sopeuttaa vastaamaan kysyntää, sekä määrällisesti että rakennuskannan sijainnin ja ominaisuuksien suhteen. Esimerkiksi pienille esteettömille asunnoille ennakoidaan olevan jopa kasvavaa kysyntää vaikka muutoin paikkakunnalla on runsaasti asuntotarjontaa kysyntään nähden.			
Toimenpide	1) Sopeutuminen, ennakointi			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Strategiset riskit	Yhtiön investointikyky palvelutuotantoon ja sen kehittämiseen ei ole riittävä	3	3	9
Arviointi	Nykytilanne parempi mitä pitkään aikaan. Mutta kuinka tulevat vuodet? Omistajan rooli kiinteistökannan kehityksessä kasvaa ARA:n roolin kutistuessa MAL-alueiden ulkopuolella (ARA rahaa/valtion takauksia ei juurikaan enää tänä päivänä tarjolla tavanomaiseen asumiseen).			
Toimenpide	1) Yhtiön taloussuunnittelu ja talouden ennakointi			
Toimenpide	2) Kunnossapidon, korjauksen ja saneeraamisen suunnittelu ja priorisointi			
Toimenpide	3) Markkinointi - jatkuvuuteen ja tilojen käyttöasteen kehitykseen liittyen.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Yhtiön ylivelkaantuminen	3	2	6
Arviointi	Yhtiön rasisiteena on aravajärjestelmän myötä vanha lainakanta, jota on rakennusten ikään ja kuntotasoon nähden yhä liikaa. Noin 40 % lainoista on yhä arava-lainojen peruja, vaikka suurin osa kohteista on valmistunut -80-luvun loppupuolella tai -80 -90-lukujen vaihteessa. Takavuosina lainoja on vielä maksuvalmiuden nimissä konvertoitu, joka on poistanut sittemmin tulleen mahdollisuuden laina-akordien saamiseen. Kuitenkin ylivelkaantumisen riski sinällään hallinnassa, koska velanotto edellyttää harkintaa ja päätöksentekoa kolmessa portaassa konsernirakenteen vuoksi.			
Toimenpide	1) Rahoitussuunnittelu. Mahdollinen pääomitus.			
Toimenpide	2) Yhtiön valvonta / konsernikeskustelut			

Jämsän Yrityskiinteistöt Oy

Toimitusjohtaja Jussi Aalto

Yhtiön toiminta kaudella

Tilikausi 2025 on toteutunut pääpiirteissään talousarvion mukaisesti. Koulutien ja Vehkaojantien osalta vuokratuotto on ollut hieman ennustettua suurempi, joten liikevaihto tässä vaiheessa tilikautta hiukan yli arvioidun. Kulupuoella ylitystä on tullut korjauksissa. Mm. Koulutien kaukolämpöliittymän hankintaan liittyviä muutostöitä on tehty vuosikorjauksina kassavaroista (ei investointina). Tilikauden luvut ovat oikaisemattomia: Joissakin kuluryhmissä on pitkien laskutusjaksojen vuoksi jo koko vuoden toteuma (mm. vakuutukset), joistain voi puuttua kulu vielä kokonaan (mm. kiinteistövero).

TULOSLASKELMA	TA 2025	TA 1-8 2025	TOT 1-8 2025	
JÄMSÄN YRITYSKIINTEISTÖT OY				
LIIKEVAIHTO				
Vuokrat				
* Yhteensä	1 528 000,00 €	1 018 667 €	1 085 886 €	
Liikevaihto yhteensä	1 528 000,00 €	1 018 667 €	1 085 886 €	107 %
		- €		
Henkilöstökulut		- €		
* Yhteensä	50 000,00 €	33 333 €	28 530 €	86 %
Henkilöstökulut yhteensä		- €		
		- €		
Poistot		- €		
7000 Poistot rakennuksista		- €		
7010 Poistot koneista ja kalustosta		- €		
* Yhteensä	752 000,00 €	501 333 €	511 497 €	
		- €		
Muut kulut		- €		
Kiinteistön muut hoitokulut		- €		
Hallinto		- €		
* Yhteensä	34 000,00 €	22 667 €	21 369 €	94 %
Siivous		- €		
5630 Siivous	34 000,00 €	22 667 €	15 306 €	68 %
* Yhteensä	34 000,00 €	22 667 €	15 306 €	68 %
Lämmitys		- €		
5700 Lämmitys	170 000,00 €	113 333 €		
* Yhteensä	170 000,00 €	113 333 €	93 163 €	82 %
Vesi ja jätevesi		- €		
5800 Vesi ja jätevesi	10 000,00 €	6 667 €		
* Yhteensä	10 000,00 €	6 667 €	7 374 €	111 %
Sähkö ja kaasu		- €		
5900 Sähkö	75 000,00 €	50 000 €		
* Yhteensä	75 000,00 €	50 000 €	45 350 €	91 %
Jätehuolto		- €		
6000 Jätehuolto	14 000,00 €	9 333 €		
* Yhteensä	14 000,00 €	9 333 €	7 760 €	83 %
Vahinkovakuutukset		- €		
6100 Omaisuusvakuutukset	46 000,00 €	30 667 €		
* Yhteensä	46 000,00 €	30 667 €	45 428 €	148 %
Vuokrat		- €		
6200 Vuokrat	4 000,00 €	2 667 €		
* Yhteensä	4 000,00 €	2 667 €		
Korjaukset		- €		
6430 Kiinteistön korjaus	50 000,00 €	33 333 €		
* Yhteensä	50 000,00 €	33 333 €	85 898 €	258 %
		- €		
6600 Kiinteistövero	97 000,00 €	64 667 €		
Muut hoitokulut		- €		
6800 Kiinteistön huolto	35 000,00 €	23 333 €	24 926 €	107 %
6820 Kolmen vuoden kalusto	1 000,00 €	667 €	63 €	9 %
6899 Muut liikekulut	10 000,00 €	6 667 €	1 065 €	16 %
Ulkoalueiden hoito	5 000,00 €	3 333 €	7 414 €	222 %
* Yhteensä	51 000,00 €	34 000 €	33 468 €	98 %
Luottotappiot		- €		
Muut kulut yhteensä	585 000,00 €	390 000 €	383 646 €	98 %
		- €		
Rahoitustuotot ja -kulut		- €		
Rahoitustuotot ja kulut yhteensä	200 000,00 €	133 333 €	165 509 €	124 %
		- €		
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSS-	59 000,00 € -	39 333 € -	3 296 €	

Tavoitteet ja tunnusluvut

Työtä, koulutusta ja yrittäjyyttä				
Tavoite	Käyttöasteen parantaminen			Toteutuu osittain
Mittari	Käyttöaste (%)	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		92	89	99
Tavoitteen toteutumisen arviointi	9/11 kohteista täynnä, kahden kohteen osalta vielä jonkin verran vajaakäyttöä			

Tunnusluvut	TP2024	TA2025	Toteutunut 31.08.2025
Rakennuksia (kpl)	10	10	10
Vuokrattava ala (kem ²)	39 122	39 122	39 122

Riskienhallinta

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Strategiset riskit	Toiminta ei vastaa yhtiölle asetettuja tavoitteita	4	2	8
Arviointi	Yhtiön toiminta ei ole valtavan laajaa, mutta kuitenkin sen tiloissa toimii merkittäviä paikallisia yrityksiä ja työnantajia. Mikäli yhtiön toiminta ei vastaisi sille asetettuja tavoitteita, välillisenä kärsijänä olisivat mahdollisesti Yhtiön vuokralaiset. Myös koko kaupungin julkisuuskuvaaan vääränlainen toiminta voisi vaikuttaa negatiivisesti. Kuitenkin toiminta on melko tarkkaan säänneltyä ja ohjattua, poliittisesti valittu hallitus vastaa operatiivisesta toiminnasta ja kaikki merkittävät liiketoimet edellyttävät emoyhtiön suostumusta.			
Toimenpide	1) Yhteistyön tiivistäminen omistajan kanssa / konsernikeskustelut			
Toimenpide	2) Tavoitteiden arviointi			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Toimitusjohtaja on ainoa toimihenkilö	3	3	9
Arviointi	Riski on pienentynyt, kun operatiivisessa toiminnassa on vahvasti mukana myös kiinteistömestari. Operatiivisessa toiminnassa yksittäisten henkilöiden rooli on kuitenkin pienessä organisaatiossa väistämättä suuri, joten henkilön äkillinen poisjäänti aiheuttaisi tilapäisesti merkittävääkin häiriötä. Mikään toiminto ei kuitenkaan kaatuisi. Tilikaudella suunniteltu sotekiinteistöjen yhtiöittäminen karkeasti ottaen tuplaa yhtiön koon. Tähän liittyen on alustavasti suunniteltu lisärekrytointia, jolloin myös tämä jatkuvuuteen liittyvä riski pienenee.			
Toimenpide	1) Konsernikeskustelut, toimitusjohtajan ja hallituksen puheenjohtajan aktiivinen yhteistyö.			
Toimenpide	2) Yhtiön hallituskokoonpanon vaihtuvuus. Koko hallitus saattaa vaihtua kerralla.			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Verolainsäädännön/tulkinnan muutokset	3	3	9
Arviointi	Riski pohjaa pitkään epäselvään tilanteeseen vuosina 2019 - 2022, jonka taustalla oli lunastusoption sisältämien vuokrasopimusten arvonlisäverotuksesta. KHO päätyi Yhtiön kannalta suotuisaan lopputulokseen. Toteutuessaan riski olisi ollut rahallisesti merkittävä, sillä se olisi saattanut johtaa rakentamisen arvonlisäverojen jäämiseen yhtiön kustannukseksi. Uusissa hankkeissa ja sopimussisällöissä voi aina olla riski ja eri lainsäädäntöjen välillä voi olla myös keskinäisiä ristiriitaisuuksia.			
Toimenpide	1) Yhtiön taloussuunnittelu ja talouden ennakointi			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Strategiset riskit	Yhtiöiden toimialan mukainen toiminta ei ota huomioon konsernin emon ja koko konsernin etua.	3	2	6
Arviointi	Yhtiön toiminta ei voi kovin jyrkästi erota konsernin linjasta. Yhtiö on 100% kaupungin omistuksessa, joten viime kädessä emolla pystyy linjaamaan toimintalinjat. Merkittävät liiketoimet vaativat aina emoyhtiön hyväksynnän ja ennen sitä myös ennakkoluvan.			
Toimenpide	1) Yhtiön hallitusjäsenten ohjeistus / koulutus.			
Toimenpide	2) Yhtiön valvonta / yhteistyön tiivistäminen omistajan kanssa / konsernikeskustelut			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Yhtiön investointikyky palvelutuotantoon ja sen kehittämiseen ei ole riittävä	3	3	9
Arviointi	Yhtiön investointikyky pelkällä tulorahoituksella on varsin vähäinen. Tavanomaisen kiinteistöjen ylläpidon se kuitenkin mahdollistaa. Investointikyky uudishankkeissa on pitkälti kaupunkiomistajan varassa. Toistaiseksi rahoitus hyvin perusteltuihin hankkeisiin on järjestynyt. Kuntarahoitus on jäänyt käytännössä pois yrityspuolen hankkeista, ja tämä vaikuttaa jossain määrin lainarahan hintaan. Yhtiön kassavirta ja kassavarat pitkittyneesti melko alhaalla, vaikuttaa investointikykyyn. Rahoituksen saatavuus ja rahoitusehdot kiristyneet jatkuvasti. Vaikuttaa hankkeiden käynnistymiseen.			
Toimenpide	1) Yhtiön taloussuunnittelu ja talouden ennakointi			
Toimenpide	2) Kunnossapidon, korjauksen ja saneeraamisen suunnittelu ja priorisointi			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Yhtiön ylivelkaantuminen	4	2	8
Arviointi	Taloudellinen vaikutus suuri ja viime vuodet ovat osoittaneet että matalan korkotason toimintaympäristöön ei voi tuudittautua. Riskin todennäköisyyttä hillitsee oleellisesti konsernirakenteen tuoma päätöksentekomalli, jossa velan otto edellyttää yhtiön oman hallituskäsittelyn lisäksi kaupunginhallituksen ja -valtuuston päätöksiä. Sotekiinteistöjen yhtiöittäminen tulee lisäämään merkittävästi yhtiön velkataakkaa. Kaupunkiomistajan takauksilla keskeinen merkitys yhtiön toiminnassa.			
Toimenpide	1) Rahoitussuunnittelu. Mahdollinen pääomitus.			
Toimenpide	2) Yhtiön valvonta / konsernikeskustelut			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Äkilliset ja ennakoinnattomat kansalliset ja maailmanlaajuiset poikkeustilat.	4	3	12
Arviointi	Uusi normaali? Pandemiat, poliittiset ja sotilaalliset konfliktit ja niiden seuraukset, rahoitusmarkkinan kriisit yms. Viime vuosien tapahtumien valossa ennustettavuus on vaan heikentynyt. Päätöksiä tehdään parhaiden arvioiden valossa ja sopeudutaan muuttuneisiin tapahtumiin mikäli tarve vaatii. Poliittinen tilanne Euroopassa kireä.			
Toimenpide	1) Varautuminen, ennakointi, valmiussuunnittelu. 2) Mahdolliset hintasuojaukset (energian hinta, korot).			

Jämsän Aluelämpö Oy

Toimitusjohtaja Hannu Soikkeli

Yhtiön toiminta kaudella

Toiminta on ollut suunnitelman mukaista. Jämsänkosken verkoston lukuisat vuodot ovat vaikeuttaneet toimintaa ja lisänneet kuluja, suurimmat vuotojen aiheuttajat ovat ulkopuolisia esim. valokuitujen vetäjät. Verkostoja on rakennettu suunnitelman mukaan, tilatut liittymät on toimitettu. UPM:n lukuisat tuotantoseisakit ovat vaikuttaneet lämmön tuotannon jakaumaan, hukkalämpöä on ollut vähemmän tarjolla. Hallin sähkökattila on asennettu paikalleen ja on koekäytössä. Biopolttoaineen hankinta on tehty huoltovarmuuskuskuksen ohjeistuksen mukaisesti ja olemme lähes tavoitteessa, 5 kk:n polttoaineet on lähivarastossa. Kattiloiden vuosihuollot on tehty etukäteissuunnittelun mukaisesti ja lakisääteiset tarkastukset on suoritettu.

Jämsän Aluelämpö Oy		TP 2023	TP 2024	TA 2025	TOT 1-8/2025
Liikevaihto		7 484 922	7 956 054	8 100 000	5 062 497
Tilikauden tulos		296 299	-108 633	300 000	288 945
Tilikauden ali-/ylijäämä		296 299	-108 633	300 000	288 945
Tilikausien yli-/alijäämät yhteensä		3 880 629	3 571 996	3 670 000	3 541 996
Edellisten tilikausien voitto		3 584 399	3 680 629	3 700 000	3 771 996
Osinko tai po. Palautus		200 000	30 000	30 000	0
Taseen loppusumma		9 870 220	9 633 666	8 000 000	9 125 000
Yhtiön opo/Peruspo		200 000	200 000	200 000	200 000

Tavoitteet ja tunnusluvut

Palveleva kaupunki				
Tavoite	Varautua lainsäädännön muutoksiin ja kriisitilanteisiin kaupungin lämmöntoimittajana.			Toteutuu
Mittari	Kuulutaan Energiateollisuuden etujärjestöön, josta saamme ennakkotiedot ja ajantasainen lainsäädäntö.	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		100	100	100
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Olemme käyneet alan koulutuksissa.			
Tavoite	Huolehtia yhtiön hoitamien kaupunginosien kaukolämpöratkaisuiden kannattavuudesta ja osallistua tarvittaessa yhteistyössä kaupungin kanssa lämmön tuotannon suunnitteluun.			Toteutuu
Mittari	Yhteistyö kaupungin johtavien viranhaltijoiden kanssa.	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		100	100	100
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Yhteistyö on sujunut kaupungin johtavien viranhaltijoiden kanssa.			
Tavoite	Pitää kaukolämmön ohjauksen ja valvonnan käyttöjärjestelmät ajanmukaisina.			Toteutuu
Mittari	Tarkistetaan, huolletaan ja päivitetään käyttöjärjestelmät säännöllisesti.	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		100	100	100
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Automaation uusiminen käynnissä lämpölaitoksilla, vuosihuollot tehty etukäteissuunnitelmien mukaisesti ja lakisääteiset tarkastukset suoritettu.			
Tavoite	Turvata kaukolämmönsaanti asiakkaille muuttuvassa toimintaympäristössä Kaipolan alueella.			Toteutuu
Mittari	Nykyaikaiset lämmöntuotantolaitteet Kaipolassa.	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		100	100	100
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Lisätty hukkalämmön talteenottoa.			
Tavoite	Yhtiö panostaa kyberturvallisuuteen ja varavaimien toimivuuteen.			Toteutuu
Mittari	Maan johtavat automaatioasiantuntijat yhteistyökumppaneina.	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		100	100	100
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Turvajärjestelmät on päivitetty.			

Työtä, koulutusta ja yrittäjyyttä				
Tavoite	Ylläpitää mahdollisuuksien mukaan kannattavaa liiketoimintaa ja pitää yhtiön lämmön tuotto nykyisellä tasolla (yli 100 000 MWh, 564 asiakasta)			Toteutuu
Mittari	Reaaliajassa olevat mittauslaitteet.	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		60	100	100
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Olemme lähellä tavoitetta, lopullinen tulos riippuu loppuvuoden säästä.			

Tunnusluvut	TP2024	TA2025	Toteutunut 31.08.2025
Lämmöntuotto (MWh)	115 067	100 000	61 068
Asiakasmäärä	557	564	560
Asiakkaista pientaloja	183	182	185

Riskienhallinta

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Asiakkaiden kiinteistömassan pieneneminen, joka johtaa toiminnan supistamiseen.	5	5	25
Arviointi	Jämsässä puretaan kiinteistöjä koko ajan.			
Toimenpide	Uusien asiakkaiden hankinta			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Energian hinnannousu	5	5	25
Arviointi	Hintojen tarkistus vuonna 2026.			
Toimenpide	Hintojen tarkistus (1.8.2024 alkaen viimeksi).			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	EU:n päätösten ja maailman muuttuvien tilanteiden kautta tulevat muutokset tulevaisuuden energian rahoittamiseen, hyväksyttävyyteen, tuotantoon ja lupa-asioihin.	4	4	16
Arviointi	Päästörajat muuttuu ja tiukentuu.			
Toimenpide	Mahdollisimman laajan ennakkotiedon hankkiminen.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Henkilösuhteet - Avainhenkilöiden puuttuminen	3	3	9
Arviointi	Avainhenkilön puuttuminen kuormittaa muuta henkilöstöä.			
Toimenpide	Ristiin kouluttaminen / Varahenkilöjärjestelmä			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Kaupungin / Omistajan tulopohja	4	4	16
Arviointi	Avoin keskusteluyhteys konsernipalvelujohtajan kanssa.			
Toimenpide	Vaikuttaminen / Avoin keskusteluyhteys omistajaan			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Kyberhäirintä	4	4	16
Arviointi	Ollaan päivitetty automaatiolaitteet ja tietoturvakäytänteet.			
Toimenpide	Käytetään parhaita alan asiantuntijoita ja laitteita			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Ongelma-asiakkaat, eli asiakkaiden maksukyvttömyys.	4	4	16
Arviointi	Parempi tilanne kuin viime vuonna.			
Toimenpide	Toimitaan lain mukaan / Pyritään välttämään riskejä			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Sähkökatkot - Laitokset eivät toimi normaalisti	5	1	5
Arviointi	Varavoimia on jouduttu käyttämään, UPM:n yllättävien pitkien huoltoseisakkien takia.			
Toimenpide	Varavoiman käyttö/Sähkön varasyöttö			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Tekniset häiriöt laitoksilla	3	1	3
Arviointi	Määräaikaishuollot ja korjaukset tehty ajallaan.			
Toimenpide	Toimintojen kahdentaminen / Rinnanajo			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Teollisuuden muutokset Jämsässä	5	3	15
Arviointi	Etukäteissuunnittelu on tehty.			
Toimenpide	Etukäteissuunnittelu oman toiminnan varmistamiseksi			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Tietoliikennekatkot - automaatio ei toimi	5	1	5
Arviointi	Paikallisajot on testattu ja koekäytetty.			
Toimenpide	Paikallisajomahdollisuus/miehitys			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Vahinkoriskit	Tulipalo - tuotannon katkos	5	1	5
Arviointi	Aluehälytyksen kaukovalvonta on testattu.			
Toimenpide	Varakeskukset / Varavoiman käyttö			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Strategiset riskit	Yleismaailmallinen tai muu kriisi, joka vaarantaa yhtiön toiminnan.	4	2	8
Arviointi	Huoltovarmuuskeskuksen ohjeiden mukaan varastoitu polttoaineita.			
Toimenpide	Varavoiman käyttö / Sähkön varasyöttö.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Ylivelkaantuminen	2	1	2
Arviointi	Lainoja ei ole.			
Toimenpide	Toimitaan pitkäjänteisesti / Suojatut lainat			

Himos-Infra Oy

Toimitusjohtaja Katja Rissanen

Yhtiön toiminta kaudella

Toiminta on ollut suunnitelman mukaista, häiriötöntä ja keskeytyksetöntä. Länsikeskuksen alueella on valmistunut kunnallistekniikan rakennusurakka, jonka yhteydessä rakennettiin mm. Golf tien jätevedenpumppaamo. Lisäksi alueella on tehty verkostoon liittyviä järjestelyjä. Loppuvuoden toteumaan vaikuttaa kertyvät liittymismaksut.

Himos-Infra Oy	TP 2024	TA 2025	TOT 1-8/2025
Liikevaihto	479902	559710	333364
Liittymismaksut	69781	120000	3035
Materiaalit ja palvelut	-292185	-338790	-164641
Henkilöstökulut	-21200	-20300	-12345
Poistot ja arvonalentumiset	-61124	-100000	-100000
Liiketoiminnan muut kulut	-175352	-167900	-118460
Tilikauden tulos	1624	52720	-59047

Tavoitteet ja tunnusluvut

Hyvinvointia ja turvallisuutta, Palveleva kaupunki			
Tavoite	Himoksen alueen vesihuollon kehittäminen yhteistyössä Jämsän kaupungin ja Jämsän Vesi liikelaitoksen kanssa.		Toteutuu
Mittari	Toteutunut kehittämistyö		
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Länsikeskuksen kunnallistekniikan rakentamisen yhteydessä on tehty vesihuollon järjestelyjä, mm. rakennettu uusi jätevedenpumppaamo ja poistettu kaksi jäteveden pumppaamoa. Pumppaamoiden pumppaussuuntia on muutettu, joilla vähennetty kuormitusta Säyrylän jätevedenpumppaamosta.		
Työtä, koulutusta ja yrittäjyyttä, Palveleva kaupunki			
Tavoite	Himoksen alueen hankkeiden edistäminen ja aikataulutus yhteistyössä maanomistajien, yrittäjien ja kaupungin kanssa.		Toteutuu
Mittari	Toteutuneet hankkeet	Toteuma 8/2025	Tavoite 12/2025
		1	1
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Länsikeskuksen kunnallistekniikan rakentaminen valmistui. Rakentamista on edistetty yhdessä kaupungin ja maanomistajien kanssa.		

Tunnusluvut	TP2024	TA2025	Toteutunut 31.08.2025
Laskutettu vesimäärä m ³	61 761	67 000	42 000
Liittymäsopimusasiakkaat	578	575	584
Vesihuoltoverkoston pituus m	36 044	37 000	36 220
Yksikköhinnat:			
Veden käyttömaksu €/m ³ (sis. alv 25,5 %)	2,82	2,82	2,82
Jäteveden käyttömaksu €/m ³ (sis. alv 25,5 %)	4,27	4,27	4,27

Riskienhallinta

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Investointien ruuhkautuminen	3	3	9
Arviointi	Riski ei ole toteutunut.			
Toimenpide	Yhtiön taloussuunnittelu, yhteistyö kaavoitus/ kaupunki, rakennushankkeiden aikataulutus yhteistyössä kaupungin kanssa.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Toimitusjohtaja ainoa toimihenkilö	3	3	9
Arviointi	Kehittämistyötä jää tekemättä sijaisuusjärjestelyjen takia. Tarvetta olisi mm. vesilaskutusohjelman hankintaan.			
Toimenpide	Yhteistyö Jämsän Vesi liikelaitoksen kanssa			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Vahinkoriskit	Vesihuollon häiriöt, veden laadun häiriöt, vesihuollon keskeytyminen	4	2	8
Arviointi	Ei merkittäviä vesihuollon tai veden laadun häiriöitä tai vesihuollon keskeytymisiä.			
Toimenpide	Ajantasainen valvontatutkimusohjelma ja häiriötilannesuunnitelma, yhteistyö Jämsän Vesi liikelaitoksen kanssa, päivystys, koulutus, verkoston kunnon seuranta, tiedottamisen kehittäminen.			

Jämsän Ateria- ja Puhtauspalvelut Oy

Toimitusjohtaja Mervi Västinen

Yhtiön toiminta kaudella

Jämsän Ateria- ja Puhtauspalvelut tuottaa omistajilleen Jämsän kaupungille (66 %) ja Keski-Suomen hyvinvointialueelle (34 %) ateria- ja puhtauspalvelua sekä Uimahalli Koskikarassa lipunmyynti ja kahviopalvelua. Palvelut tuotetaan Jämsän toiminta-alueella.

	TP 2024	TA 2025	TOT 8/2025	TOT%
Liikevaihto	6 364 834	6 455 111	4 103 675	64
Liiketoiminnan muut tuotot	45 560	55 435	28 856	52
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 066 625	-2 071 000	-1 277 867	62
Henkilöstökulut	-3 173 432	-3 466 008	-2 308 511	67
Liiketoiminnan muut kulut	-820 278	-960 901	-555 216	58
Tuloverot	-68 365		-15 295	
Liikevoitto/-tappio	267 950	12 637	-33 215	-263

Tavoitteet ja tunnusluvut

Hyvinvointia ja turvallisuutta			
Tavoite	Henkilöstön riittävyys eri kohteissa		Toteutuu osittain
Mittari	Työvuorosuunnitelman ja toteuman seuranta	Toteuma 8/2025	Tavoite 12/2025
		80	90
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Henkilöstön poissaolot ovat vaikuttaneet tulokseen. Sijaisrekrytoinnissa on ollut aika-ajoin haastetta.		
Tavoite	Siivoustyöllä tähdätään, että tilat ovat terveelliset, turvalliset ja viihtyisät (oikea siivoustiheys kohteissa).		Toteutuu osittain
Mittari	Atop laadunseuranta	Toteuma 8/2025	Tavoite 12/2025
		30	100
Mittari	Omavalvonta/ CGI	Toteuma 8/2025	Tavoite 12/2025
		30	100
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Laajennetut ATOP ja CGI/Omavalvota - ohjelmat on otettu käyttöön kevään aikana ja käytön opettelu on edennyt hyvin eri kohteissa.		

Hyvinvointia ja turvallisuutta, Palveleva kaupunki				
Tavoite	Uimahallin kahviotoiminnan kehittäminen			Toteutuu osittain
Mittari	Asiakaspalaute	Toteuma 8/2025		Tavoite 12/2025
		1		2
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Tavoitteena on 2 x vuodessa järjestettävä asiakaskysely. Tulokset hyödynnetään kehitystyössä. Nyt on toteutunut 1 x.			
Hyvinvointia ja turvallisuutta, Ympäristövastuuta				
Tavoite	Kasvisruoan kehittäminen ja tarjonnan laajentaminen suositusten suuntaisesti			Toteutuu osittain
Mittari	Kasvisruoan tarjonnan lisääminen kaikille asiakkaille/ vko	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		1,5	1,5	2
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Kasvisruoan reseptiikkaa on kehitetty. Tarjonnan määrän suhteen ei ole vielä edistytty.			
Tavoite	Ruokaraatitoiminnan kehittäminen			Toteutuu
Mittari	Yhteistyö asiakkaan kanssa, yhteistyöpalaverit / vuosi	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		2	1	2
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Ruokaraati kokoontuu 2 x vuosi.			
Ympäristövastuuta				
Tavoite	Ruokahävikin pienentäminen			Toteutuu osittain
Mittari	Ruokahävikin seuranta, toteuma prosentteina	Toteuma 8/2025	Lähtöarvo 12/2024	Tavoite 12/2025
		90	90	100
Tavoitteen toteutumisen arviointi	Seurantaa jatketaan suunnitellun mukaisesti, ottaen käyttöön järjestelmiä, jotka helpottavat seurantaa.			

Tunnusluvut	TP2024	TA2025	Toteutunut 31.08.2025
Suoritteet/vuosi	964 572	899 582	578 440
Puhtauspalvelutunnit/vuosi	73 218	76 897	72 289
Aterian keskituotantohinta	4,58	4,95	4,79
Puhtauspalv. hinta €/tunti, koulut ym. pp kohteet, (54,9 %)	24,63	25,3	25,3
Puhtauspalv. hinta €/tunti, koulut, joissa ap ja pp palvelu, (15,30 %)	25,48	26,17	26,17
Puhtauspalv. hinta €/tunti, päiväkodit, joissa ap ja pp palvelu, (29,74 %)	26,34	27,05	27,05

Jämsän Ateria- ja Puhtauspalveluiden toiminta on pääosin ollut suunnitelman mukaista kaudella 1-8/ 2025. Asiakasmäärissä on ollut hiukan vähennystä. Huomioitavaa on, että ateriapalveluiden kohdalla tulot kesäaikana aina tippuvat, johtuen koulujen ja osan päiväkotien kiinnioloista. Tulot tasaantuvat loppuvuoden aikana. Henkilöstömenoissa näkyy lomarahen osuus, henkilöstömenot tasaantuvat loppuvuoden aikana.

Palveluiden ostotarpeenmuutoksia on tullut lähinnä Hyvaks kohteiden osalta. Jokilaakson Terveys Oy:lle ateriapalveluiden myynti on päättynyt sopimuksen mukaisesti 31.8.2025. Toiminta JLT:n yksiköiden osalta on siirtynyt Hyvaks:lle, jolle jatkamme ateriapalveluita entisten osastojen osalle.

Henkilöstömme fyysisen kuormituksen vähentämiseksi siivoustehtävissä on panostettu robotiikan (yhdistelmäkonien sekä imureiden) lisäämiseen, lähinnä isommilla kouluilla sekä Ruokapalvelukeskus Arinassa.

Riskienhallinta

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Henkilökunnan ammattitaidon taso vaihteleva.	3	3	9
Arviointi	Koulutukset toteutuneet osittain suunnitelmien mukaisesti.			
Toimenpide	Toimipaikkakoulutusta ja täydennyskoulutusta järjestettävä suunnitelmallisesti.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Konekannan toimimattomuus (Arina).	3	2	6
Arviointi	Suunniteltujen huoltojen toteutuminen.			
Toimenpide	Kohdekohtainen valmiussuunnitelma (käyttöopastuksesta huolehtiminen, koneiden säännölliset huollot).			

Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Strategiset riskit	Mitoituksen mukaisen henkilöstömäärän alittuminen.	2	3	6
Arviointi	Rekrytoinnin haasteet.			
Toimenpide	Mitoituksen edellyttämän henkilöstömäärän rekrytointi. Työvoimapula vaikeuttaa rekrytointia.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Taloudelliset riskit	Oman palveluhinnan nousu, ulkoisista tekijöistä johtuen esim. elintarvikkeiden, sähkön, veden ja tilavuokrien hinnan nousu.	3	2	6
Arviointi	Talouden aktiivinen seuranta, vähintään kk tasolla, mm. ostojen, palveluiden myynnin osalta.			
Toimenpide	Palveluhinnan määrittely tarkoituksenmukaiseen työmäärämitoituksiin perustuen. Hankintojen suunnitelmallinen hallinta. Elinkustannusindeksin määrän seuranta ja ennakoiti Ta:ssa.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Palveluprosessi ei toimi suunnitellusti (esim. kausiflunssa, korona ym.).	3	3	9
Arviointi	Terveysperustaisten poissaolojen säännöllinen seuranta ja työnantajan toimenpiteet. Mm. konekannan lisääminen helpottamaan henkilöstön fyysistä kuormitusta.			
Toimenpide	Prosessi keskusteltava asiakkaan kanssa ja tarkastettava toimintamalli sekä siihen sitouduttava asiakkaan kanssa sovitulla tavalla.			
Tavoite	Riski	Vaikutus	Tod. Näk	Riskitaso
Operatiiviset riskit	Työkyvyn alenema, useita henkilöitä saman aikaisesti räätälöidyissä tehtävissä.	3	3	9
Arviointi	Työterveyden kanssa neuvottelut ja suunnitelmat, miten eri työkohteiden töiden kuormitusta voidaan minimoida.			
Toimenpide	Työnantajan tarjoamien tukitoimien hyödyntäminen, henkilökohtainen vastuu oman terveyden ylläpidosta, ammatillisen kuntoutumisen hyödyntäminen.			