

Kuukausiraportti 12/2025 (Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalue)

EKStyla 28.01.2026

8/02.02.02/2026

Valmistelija työllisyysaluejohtaja Satu Soutolahti, p. 04490184208

Vuonna 2025 Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalueella ovat olleet käytössä seuraavat kustannuspaikat:

12 000 Keskitetyt palvelut

77 500 Kunnilta laskutettavat palvelut

81 500 Rahoitus (pankkitilin luoton korko)

12 100–12 800 Kuntakohtaiset kustannuspaikat

Kustannuspaikalle 12 000 on kirjattu kaikki työllisyysalueen henkilöstökulut ja muut yhteiset kulut. Kustannuspaikka 77 500 perustettiin kesken toimintavuoden helpottamaan laskutusten muodostamista. Lisäksi kustannuspaikalla 81 500 on rahoituksen osuus.

Työllisyysalueen vuoden 2025 yhteisten kustannusten tulos muodostuu näiden kolmen kustannuspaikan kokonaisuudesta.

Kuntakohtaisille kustannuspaikoille 12 100–12 800 on kirjattu asiakkaille maksetut tuet sekä työvoimakoulutusten ja valmennusten kulut.

Työllisyysalueen yhteisten kustannusten tulos 1–12 /2025

TOIMINTATUOTOT

Kuntien kuukausittainen laskutus 3 153 588,00 euroa

Muut laskutus 12 757,00 euroa

66 778,93

Toimintatuotot yhteensä 3 355 894,41

TOIMINTAKULUT

Kustannukset 12000 ja 77500 yhteensä -3 443 148,92

RAHOITUSKULUT

Kustannuspaikka 81 500 -2 703,24

Toimintakulut yhteensä -3 445 852,16

Työllisyysalueen tuloslaskelman 01–12 / 2025 mukaisesti työllisyysalueen kustannuspaikkojen 12 000, 77 500 ja 81 500 toimintakulut ovat kokonaisuudessaan -3 443 148,92 euroa. Toimintakulujen ylitys on 2,85 % talousarviosta.

Toimintakulujen muodostumisesta

Henkilöstökulut olivat 2 709 256,03 euroa. Kun tästä vähennetään kunnilta laskutetut ja työllisyysalueelle tulona kirjautuneet

- Jämsän osuus työllisyyspäällikön henkilöstökuluista 8 005,82 euroa

- Mänttä-Vilppulan osuus yhteisen viran henkilöstökuluista 13 215,88 euroa
- Työllisyysalueen tuottaman valmennuspalvelun henkilöstökulut 116 367,81 euroa
- Jämsän sivistyspalveluihin siirtyneen henkilön henkilöstökulut 21 751,15 euroa

työllisyysalueen henkilöstökulujen toteuma on yhteensä 2 578 155,68 euroa eli ne ylittivät talousarvioon nähden 61 469,68 eurolla. Ylityksen suuruus on 2 % arvioiduista henkilöstömenoista.

Ylitykseen vaikutti se, että talousarvion henkilöstökustannukset perustuivat arvioon TE-toimistosta siirtyneen henkilöstön keskipalkoista tehtäväkuvittain. Lopulliset siirtyvän henkilöstön kokonaispalkat saatiin Jämsän kaupungille tietoon vasta joulukuussa 2024.

Vuonna 2025 henkilöstökuluja nostivat lisäksi tasopalkkajärjestelmään siirtyminen, työllisyysalueen osalta palkkojen harmonisointi sekä 2,5 %:n yleiskorotus.

Järjestämissuunnitelmaa hyväksyttäessä arvio TE-toimistosta siirtyvästä henkilöstöstä oli 37 HTV:tta, mikä perustui arvioon Keski-Suomen TE-toimistosta siirtyvän henkilöstön määrästä. Määrä täydentyi Pirkanmaan TE-toimistosta siirtyneillä henkilöillä sekä Ely-keskukselta ja KEHA-keskukselta siirtyneillä henkilöillä ollen lopulta 44 HTV:tta.

Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalueen järjestämissuunnitelmassa sovittiin, että mikäli liikkeenluovutushetkellä osa palveluiden toteuttamiseen tarvittavista viroista ei ole täytetty, työllisyysalueen henkilöstömäärää täydennetään tarvittaessa uusilla rekrytoinneilla. Henkilöstön siirto ja henkilöstömäärän täydentäminen toteutui seuraavasti:

37	Siirtyneitä henkilöitä, joista yksi siirtyi toisen sijaisena
44,0	Siirtyneitä tehtäviä (HTV), joista
7,0	täyttämättöminä siirtyneitä (HTV).
9,5	Henkilöstömäärä täydennettiin vakituisilla rekrytoinneilla (HTV). Huomioitu henkilöstöresurssin lisäystarve omasta valmennustuotannosta, 2,4 HTV:tta.
1,0	Lisäksi talousarviossa hyväksytty määräaikainen resurssi palveluvelan purkuun (HTV).

Vuonna 2025 henkilöstöresurssi toteutui lopulta seuraavasti (tilanne syyskuu 2025):

YHTEENVETO

47,8	Hensuun 2025 merkitty vakituinen HTV-määrä
1,0	Hensuun 2025 merkitty määräaikainen HTV-määrä
44,7	Toteutunut vakituinen työllisyysalueen HTV-resurssi
2,0	Toteutunut määräaikainen työllisyysalueen HTV-resurssi

RESURSSIN KOHDENTUMINEN JÄRJESTÄYTYMISEN JÄLKEEN

33,0	Toteutuva henkilöasiakaspalvelun HTV-resurssi
13,7	Toteutuva keskitetyn palvelun HTV-resurssi, jakautuen:
1,9	Johtaminen
2,7	Koordinoinnin resurssi
2,4	Yrityspalvelun resurssi
2,0	Maksatuksen ja tiedolla johtamisen resurssi
0,5	EURES-, muutosturva- ja koulutusneuvonnan resurssi
2,4	Valmennuspalvelun resurssi
1,0	Ammatinvalinta- ja uraohjaus
0,8	Puhelinpalvelu

Palvelujen ostot olivat yhteensä 576 489,98 euroa. Euromääräisesti suurimmat ylitykset talousarvioon nähden olivat ICT-palveluiden, toimistopalveluiden ja tulkkauspalveluiden kustannukset. Sen sijaan asiantuntijapalvelut, matkustus- ja kuljetuspalvelut sekä sosiaali- ja terveyspalvelut toteutuivat arvioitua pienempinä.

Kuntakohtaisesti kohdentuvat palvelut, kustannuspaikat 12100–12800

Kuntakohtaisille kustannuspaikoille kustannukset kohdentuvat asiakkaiden tarpeiden mukaisesti. Kuntakohtaisten kustannuspaikkojen laskutus kunnilta oli toteuman mukainen.

Lisätalousarvio laadittiin, koska kokonaisuutena kuntakohtaisesti kohdentuvia palveluita toteutui talousarvioon nähden vähemmän. Toteumaa pienensi myös se, että Keuruu ja Mänttä-Vilppula ovat järjestäneet valmennuspalvelut sekä Joutsa, Jämsä, Keuruu ja Mänttä-Vilppula kotoutumiskoulutukset omana työnä.

Näiden kustannuspaikkojen tuloksen pitäisi toteutua +/- 0 -tuloksena, koska laskutus perustuu toteutuneisiin kustannuksiin. Vuoden 2025 osalta kustannuspaikalla 12300 Keuruu on kirjautunut 30 euron alijäämä, joka on korjattu tammikuussa 2026. Alijäämä johtui maksatuksen virheestä. Kustannuspaikalla 12200 Jämsä on laskutuksen virheellistä ylijäämää 86,28 euroa, mikä korjautuu tilinpäätökseen mennessä.

Työvoimapalveluiden järjestämisvastuun siirtoon liittyvät korvaukset

TUKIEN SIDONTAAN LIITTYVÄT KORVAUKSET, TASETILI 1826

Kunnille ja työvoimaviranomaisille maksettavat työvoimapalveluiden järjestämisvastuun siirtoon liittyvät korvaukset on palveluihin kohdistuneiden sidontojen osalta kirjattu tasetilille 1826. Palveluvelkaa koskevat maksatuspäätökset on tehty. Palveluvelan käyttöä on seurattu kuntakohtaisesti.

Muutoksenhaut ovat vielä mahdollisia, ja niistä mahdollisesti aiheutuvat lisäkustannukset kirjautuvat vuoden 2026 kustannuksiin.

LOMAPALKKAVELKA, TASETILI 2630

Valtio korvasi vuoden 2024 lomapalkkavelkaa työvoimaviranomaisille. Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalueelle korvaus oli 306 388,25 euroa.

Tämä summa kirjattiin Jämsän tasetilille 2630, mistä se kirjattiin työllisyysalueen kirjanpitoon tulosvaikutteisesti heinäkuulle, josta aiheutui se, että henkilöstömenojen suuruus loppuvuoden osalta näyttäytyi liian positiivisena ennen joulukuuta. Joulukuulle lomapalkkavelan muutos kirjautui menopiikkinä.

Työllisyysalueen talouden seuranta

Vuonna 2025 työllisyysalueen ajantasaista talouden seuranta ovat vaikeuttaneet työvoimaviranomaisen valtakunnallisen tukijärjestelmän ja vastuukunnan talouden järjestelmien yhteensovittaminen, valtiolta siirtynyt ja vuoden 2025 aikana purettu tukien palveluvelka sekä laskutuskäytäntöjen muodostaminen työllisyysalueiden ja kuntien välille. Lisäksi syksyn osalta seurantaan vaikutti em. lomapalkkavelan korvauksen kirjaus.

Kunnille on erittäin tärkeää saada seurata taloutta mahdollisimman ajantasaisesti ja realistisesti. Talouden seuranta ja prosesseja kehitetään vuodelle 2026.

Toimivalta, johon päätös perustuu:
Hallintosääntö 30 §

Ehdotus

Työllisyysaluejohtaja Satu Soutolahti

Työllisyysaluelautakunta merkitsee tiedoksi Eteläisen Keski-Suomen työllisyysalueen talouden kuukausiraportin ajalta 01-12 2025.

Päätös