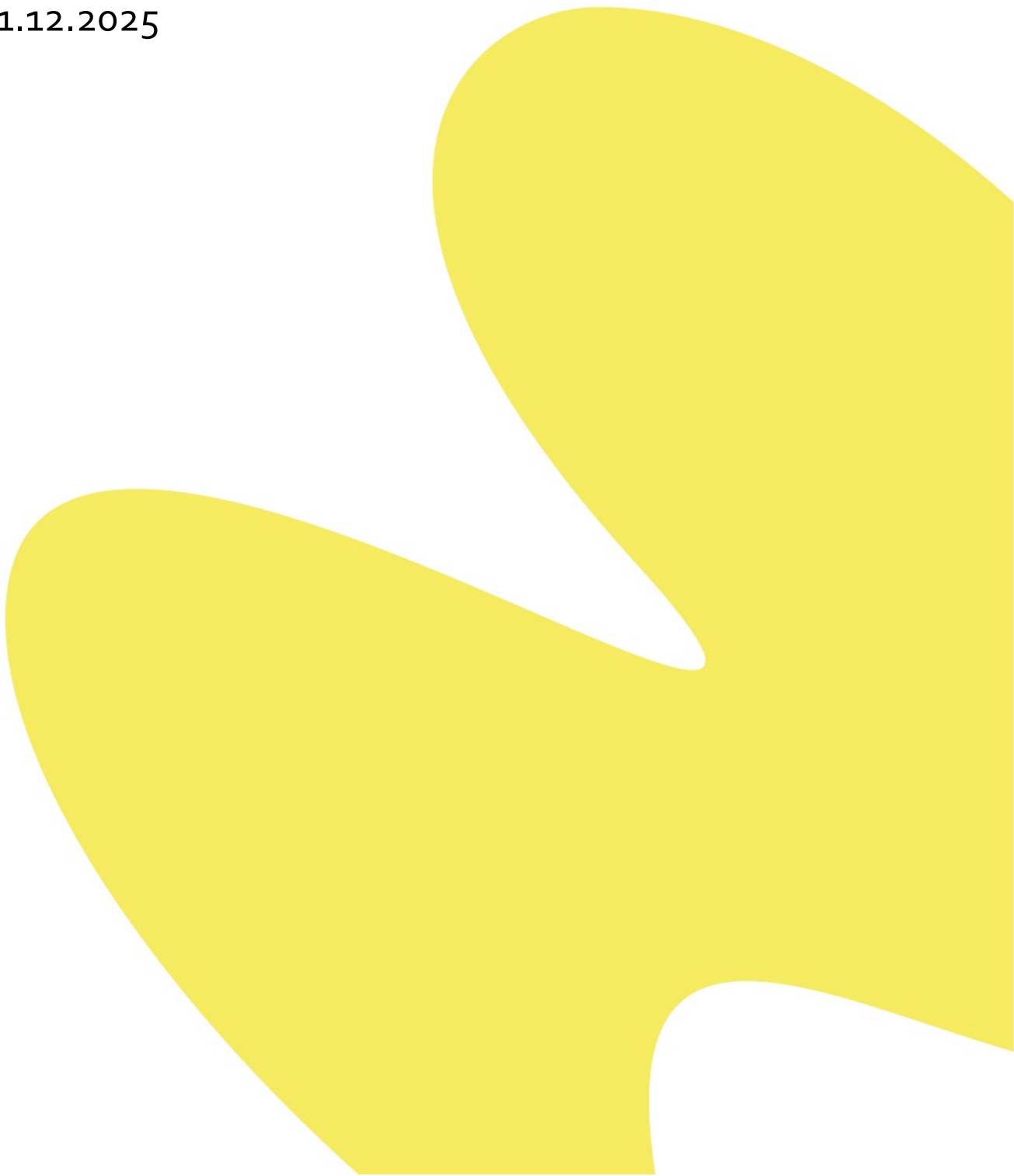


Kuopion työllisyysalue

Vuoden 2025 toiminnan ja talouden seuranta
1.1.–31.12.2025



Sisällys

1 Johdon katsaus.....	3
2 Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu.....	5
3 Tuloslaskelma	6
4 Rahoituslaskelma	7
5 Tase	8

1 Johdon katsaus

Työllisyysaluejohtaja Tiina Mäenpää

Kuopion työllisyysalue on kirjanpidollinen taseyksikkö, jonka tavoitteena on nollatulos. Kuopion työllisyysalueen tavoitteena on huolehtia laissa työvoimapalveluiden järjestämisestä (380/2023) säädettyjen työvoimapalveluiden ja niihin liittyvien tehtävien järjestämisestä Kuopion työllisyysalueella. Em. järjestämislain mukaisten julkisten työvoimapalveluiden tavoitteena on turvata osaavan työvoiman saatavuutta ja työtä hakevien mahdollisuuksia saada työtä sekä edistää uuden yritystoiminnan syntymistä, yritysten toimintaedellytyksiä ja työelämän laatua. Kuopion työllisyysalueeseen kuuluu 11 kuntaa: vastuukunta Kuopio sekä Kaavi, Keitele, Lapinlahti, Rautalampi, Rautavaara, Siilinjärvi, Suonenjoki, Tervo, Tuusniemi ja Vesanto.

Toiminta

Työvoimapalvelut siirtyivät kuntien vastuulle vuoden 2025 alussa. Kyseessä oli historiallisen suuri muutos, jonka myötä työvoimapalveluista tuli osa kuntien peruspalvelua. Työllisyyspalvelun vastuualuetta koskevat yhteistoimintaneuvottelut saatiin päätökseen maaliskuussa 2025, jonka jälkeen työllisyysalueella toteutettiin neuvottelutuloksen mukaisia toimia. Uuteen organisaatorakenteeseen siirryttiin 19.5.2025 ja samalla asiakaspalvelutehtävissä otettiin käyttöön yleistyöaika ja työvuorosunnittelu. Henkilöstölle tehtiin uudet, uusien nimikkeiden mukaiset virkamääräykset kesän aikana. Työnkuvia tarkasteltiin vuoden aikana. Lähipalvelut eivät toteutuneet täysin suunnitellusti työllisyysalueen kaikissa kunnissa alkuvuoden aikana, mutta tilanteeseen saatiin parannusta kohdennettujen rekrytointien avulla. 1.12.2025 aloitti uusi työllisyysaluejohtaja, entisen siirryttyä syyskuussa toisiin tehtäviin. Lisäksi päälliköiden virat olivat sisäisessä haussa loppuvuoden aikana. Työllisyyspalvelujen organisoituminen jatkuu vielä vuoden 2026 puolella, jolloin YT-neuvottelujen mukaisesti rekrytoidaan sisäisesti palveluesihenkilöt sekä erityisasiantuntijat.

Henkilöstöön kohdistuvien muutosten aiheuttama paine ja epävarmuus näkyivät sekä työllisyysalueen henkilöstön että esihenkilöiden ja johdon kuormittumisessa, työhyvinvoinnissa ja sairauspoissaoloissa. Työllisyyspalvelun henkilöstölle hankittiin tueksi muutosvalmennusta, jonka käynnistämisen pohjaksi valmennuksen toteuttava toimija teki henkilöstölle kyselyn ja tilanekartoituksen tämänhetkisestä tilanteesta. Valmennus käynnistyi syksyn aikana ja jatkuu osittain vuonna 2026.

Työvoimapalvelut ruuhkautuivat alkukesästä mm. työnhaun aloitusten osalta ja toimenpiteinä henkilöstölle annettiin heinäkuussa ylityömääräyksiä tilanteen purkamiseksi, muun kesäajan määräaikaisen resurssin lisäksi. Kesän ja alkusyksyn aikana viimeisteltiin aktiivisesti uutta Uusien asiakkaiden alkuinfo -kurssia, joka julkaistiin lokakuussa. Kurssi tarjoaa uusille asiakkaille keskitetysti tietoa mm. työvoimapalveluista sekä työnhakijan oikeuksista ja velvollisuuksista ja jolla on tarkoitus tukea asiakasprosessien sujuvuutta. Syksyn aikana valmisteltiin myös uusia tulosperusteisia hankintapilotteja.

Kotoutumiskoulutusten kokonaisuutta uudistettiin vuoden 2025 aikana. ELY-keskuksen kilpailuttama sopimus päättyi vuoden 2025 loppuun ja loppuvuoden aikana käynnistettiin uudenlaisten kotoutumiskoulutusten kilpailutus. Ensisijaisena tavoitteena on turvata sujuva kotoutumiskoulutusprosessi asiakkaan palvelutarpeen mukaisesti ja niin, että jonotusaika palveluun olisi mahdollisimman lyhyt.

Työllisyysalueen kuntiin jalkauduttiin ja tarjottiin lähipalvelua asiakkaille ennalta tehdyn suunnitelman mukaisesti. Kuntien toimijoille järjestettiin toiminnan katsauksia sekä viestintä- ja yhteistyöpalavereita. Kuntien tietopalvelu

tullaan järjestämään vuoden 2026 alkupuolella uudestaan niin, että kunnille raportoidaan sekä toiminnan, työllisyyden että talouden tilannekuva säännöllisesti.

Vuoden aikana rakennettiin aktiivisesti tiedolla johtamisen kokonaisuutta ja työllisyysaluejaoston päätöksen mukaisesti systemaattista tavoitteiden mukaista seuranta aloitetaan tekemään vuoden 2026 alussa.

Olellaiset poikkeamat talousarvioon

Työvoimapaalvelut siirtyivät kuntien vastuulle aliresursoituina, mikä vaikutti vuoden aikana palvelutuotantoon. Työllisyysalueelle oli budjetoitu vuodelle 2025 palkkatukeen 3,2 milj. euroa. Palkkatukimäärärahat olivat suurelta osin sidottu TE-toimiston vuoden 2024 päätöksillä. Jotta palkkatukea voitiin myöntää mikro- ja pk-yrityksiin sekä työllistävien alojen oppisopimuksiin, palkkatuen myöntökriteereitä tiukennettiin merkittävästi työllisyysaluejaoston päätöksellä helmikuussa 2025. Lisäksi osa alueen kunnista on osoittanut palkkatukeen ja starttirahaan lisärahoitusta.

Työllisyysalueen tiukan taloustilanteen takia harkinnanvaraisten kulukorvausten maksaminen keskeytettiin työllisyysaluejaoston päätöksellä 1.7.2025 alkaen.

Kokonaisuutena työllisyysalueen palvelut eivät toteutuneet vuoden 2025 aikana suunnitellusti. Palvelujen hankinnat käynnistyivät viiveellä, eikä asiakasohjaus toteutunut täysimääräisesti. Osittain tähän vaikutti seurannan ja raportoinnin puutteellisuus ja talouden seurantaan kohdistuneet haasteet tietojärjestelmien keskeneräisyyden vuoksi. Kuopion työllisyysalueen toimintatuotot ja -kulut toteutuivat noin 4 milj. euroa talousarviota pienempinä.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

1. Talouden tasapainottamisohjelman toimeenpano ja seuranta

- Talouden tasapainottamisohjelma eteni suunnitellusti. Hankinnoissa ja maksullisiin koulutuksiin ja seminaareihin osallistumiseen osallistumisessa käytettiin suurta harkintaa.

2. Kriittisiin prosesseihin liittyvien jatkuvuussuunnitelmien laadinta

- Sisäisin järjestelyin turvattiin sijaistaminen lakisääteisten palvelujen toteutumiseksi. Laadittiin kriisiviestintäsuunnitelma muutokseen liittyen.

3. Henkilöstön hyvinvointi on huomioitava talouden tasapainotusohjelmaa toteutettaessa

- Vuoden aikana tapahtuneet muutostilanteet heijastuivat lisääntyneinä poissaoloina. Muutoksen tueksi hankittiin muutosvalmennusta koko henkilöstölle.

2 Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

1 000 €	Alkuperäinen talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Tot-%
Liikevaihto	18 918	-60	18 858	14 409	-4 449	76,4 %
Liiketoiminnan muut tuotot	70		70	482	412	688,8 %
	18 988	-60	18 928	14 891	-4 037	78,7 %
Materiaalit ja palvelut						
Aineet tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-187		-187	-15	172	7,8 %
Palvelujen ostot	-4 565	-152	-4 717	-2 766	1 951	58,6 %
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-4 752	-152	-4 904	-2 780	2 124	56,7 %
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-7 699	176	-7 523	-6 469	1 054	86,0 %
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 315	31	-1 284	-1 128	156	87,9 %
Muut henkilösivukulut	-229	5	-224	-210	13	94,0 %
Henkilöstökulut yhteensä	-9 243	212	-9 031	-7 808	1 223	86,5 %
Liiketoiminnan muut kulut	-4 993		-4 993	-4 303	690	86,2 %
Liikelylijäämä (-alijäämä)	0	0	0	0		
Rahoitustuotot ja -kulut						
Muut rahoituskulut	0		0	0		
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	0	0	0	0		
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	0	0	0	0		
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	0	0	0	0		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	0	0	0		

3 Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA (eliminoitu)	2025 €	2024 €
Liikevaihto	14 408 909,27	
Liiketoiminnan muut tuotot	482 183,96	
	14 891 093,23	
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-14 521,59	
Palvelujen ostot	-2 765 783,83	
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 780 305,42	
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-6 469 007,13	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 128 357,76	
Muut henkilösivukulut	-210 266,49	
Henkilöstökulut yhteensä	-7 807 631,38	
Liiketoiminnan muut kulut	-4 303 141,40	
Liikeylijäämä (-alijäämä)	15,03	
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoituskulut	-15,03	
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-15,03	
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	0,00	
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	0,00	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	
LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT:		
Voitto, %	0,0 %	

4 Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA	2025	2024
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Liikelyijäämä (-alijäämä)	15,03	
Rahoitustuotot ja -kulut	-15,03	
	0,00	
Investointien rahavirta	0,00	
Toiminnan ja investointien rahavirta	0,00	
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	-2 785 153,19	
Saamisten muutos muilta	865 831,57	
Korottomien velkojen muutos muilta	1 919 321,62	
	0,00	
Rahoituksen rahavirta	0,00	
Rahavarojen muutos	0,00	
LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT:		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000€	0	
Quick ratio	1,0	
Current ratio	1,0	

5 Tase

TASE	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
VASTAAVAA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Saamiset kunnalta	2 785 153,19	
Siirtosaamiset	158 804,00	
	2 943 957,19	
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	2 943 957,19	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 943 957,19	
VASTATTAVAA		
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	221 600,52	
Siirtovelat	2 722 356,67	
	2 943 957,19	
Vieras pääoma yhteensä	2 943 957,19	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 943 957,19	
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT:		
Omavaraisuusaste, %	0,0 %	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	19,8 %	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	0	
Lainakanta 31.12., 1000 €	0	
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	223	
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	