



KEURUU

KEURUUN KAUPUNKI

OSAVUOSIKATSAUS 1-4.2025

KAUPUNGINHALLITUS 16.6.2025 § XX

Sisällys

1 Kaupunginjohtajan katsaus	2
2 Kaupungin ja liikelaitosten avainlukuja	3
3 Keuruun väkiluvun kehitys ja työllisyys	4
3.1 Keuruun väkiluvun kehitys	4
3.2 Työvoimakustannukset ja henkilöstömäärä.....	5
3.3 Keuruun työllisyys ja kotoutuminen.....	6
4 Kaupungin tulos.....	7
4.1 Tuloslaskelma	7
4.2 Verotulot ja valtionosuudet	8
5 Kaupunki.....	9
5.1 Keskusvaalilautakunta ja tarkastuslautakunta	10
5.2 Kaupunginhallitus	11
Hallitus ja valtuusto	11
5.3 Kasvatus- ja hyvinvointipalvelut.....	13
5.4 Elinvoima ja asuinympäristöpalvelut	15
5.5 Keuruun Vesi liikelaitos	17

1 Kaupunginjohtajan katsaus

Merkittävimmät tapahtumat tammi-huhtikuun aikana taloudessa ja hallinnossa

Vuoden 2025 ensimmäisen kolmanneksen aikana kaupungin talouden ja hallinnon toiminnassa on näkynyt vuodenvaihteessa käytyjen yhteistoimintaneuvotteluiden neuvottelutuloksen täytäntöönpanon vaikutukset sekä talouspäällikön irtisanominen loppuvuonna 2024. Vuoden 2024 tilinpäätös saatiin kaupunginhallituksen käsittelyyn 24.3.2025, joskin siihen tehtiin korjauksia vielä useaan otteeseen käsittelyn jälkeen. Hallinnon organisaatio pieneni entisestään viestintäsuunnittelijan siirryttyä toisen työnantajan palvelukseen.

Kaupunginjohtaja Noora Pajari siirtyi Lempäälän kunnanjohtajaksi ja elinvoimajohtaja Janne Teeriaho toimi kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti ensin vs. kaupunginjohtajana ja sen jälkeen vt kaupunginjohtajana. Valtuusto valitsi Teeriahon Keuruun kaupunginjohtajaksi 3.3.2025. Kaupunginhallitus päätti lakkauttaa hallintojohtajan ja talouspäällikön virat sekä perustaa konsernipalvelujohtajan viran ja julistaa elinvoimajohtajan viran haettavaksi.

2 Kaupungin ja liikelaitosten avainlukuja

TOIMINTATUOTOT

(ulk. erät)

5 356 tuh. €

31,4 %

TOIMINTAKULUT

(ulk. erät)

-13 465 tuh. €

32,3 %

TOIMINTAKATE

-8 109 tuh. €

33,0 %

VERORAAHOITUS

VEROTULOT

7 206 tuh. €

32,7 %

VALTIONOSUUDET

2 708 tuh. €

33,9 %

= 9 914 tuh. € (33,05 %)

= 22.547 tuh. € (77,8 %)

RAHOITUSTUOTOT

JA -KULUT

-539 tuh. €

46,0 %

TILIKAUDEN TULOKSEN 2025

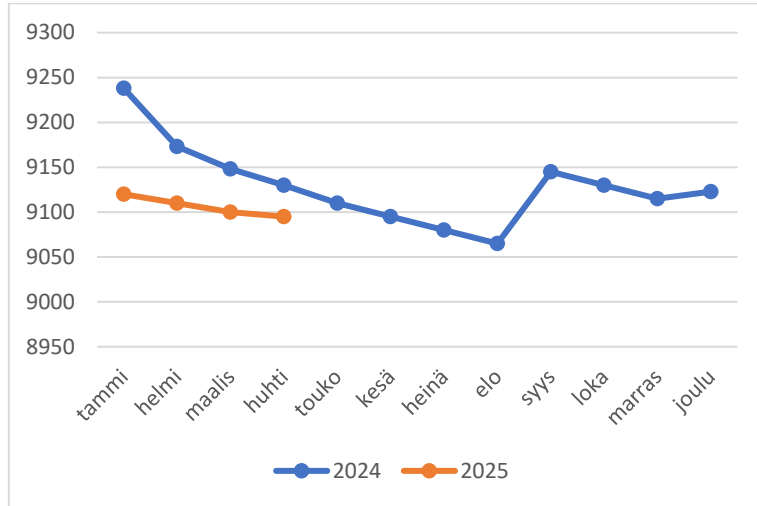
ENNUSTE

+ 922 tuh. €

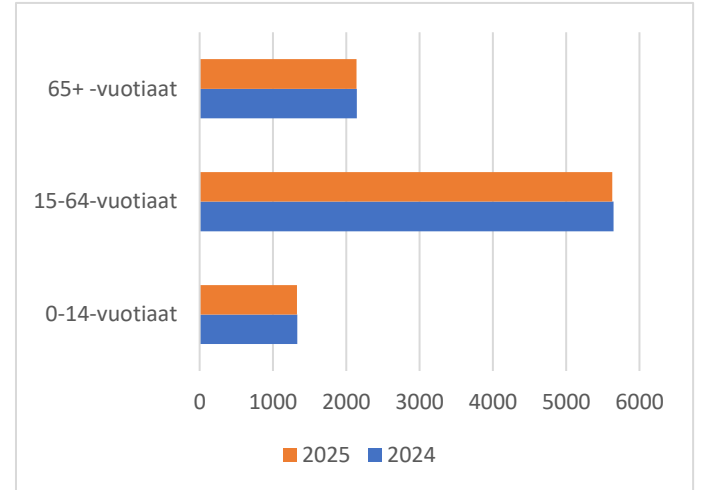
3 Keuruun väkiluvun kehitys ja työllisyys

3.1 Keuruun väkiluvun kehitys

Asukasluvun kehitys 2024–2025



Väestönmuutos ikäryhmän mukaan 2024–2025



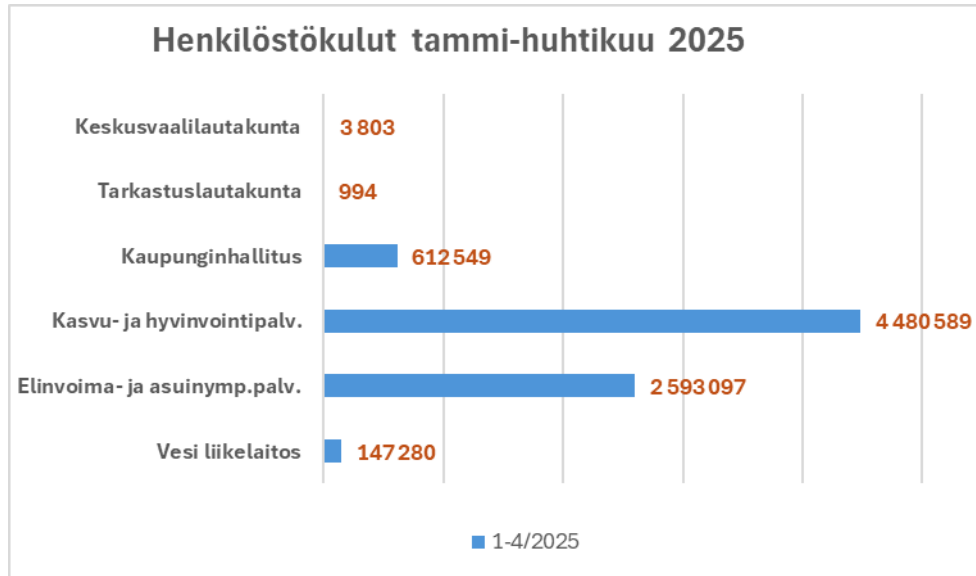
Merkittävimmät poikkeamat

Keuruun asukasluku on jatkanut vähenemistään myös vuoden 2025 alussa. Keuruun väestö on viime vuoden lopusta vähentynyt 9123 asukkaasta 9095 asukkaaseen. Asukasluku on vähentynyt 28 asukkaalla..

Keuruun väestön määrä on vähentynyt kaikissa ikäryhmissä vuoden 2024 lopun tilanteesta.

3.2 Työvoimakustannukset ja henkilöstömäärä

Henkilöstökulujen toteuma tammi-huhtikuussa on n. 7,8 milj. euroa, mikä on kaupungin talousarvioon arvioituista henkilöstökuluista n. 32,6 %. Henkilöstökulujen voi siis katsoa toteutuneen lähes talousarviossa arvioitulla tavalla, etenkin kun huomioidaan, että koko henkilöstölle 19.6.2025 maksettavat lomarahat tulevat jaksotamaan toteumaa hieman enemmän vuoden 2. kolmannekselle.



30.4.2025 Keuruun kaupungin palveluksessa Keuruun vesi -liikelaitos huomioiden oli 518 (570) henkilöä. Luku sisältää kaikki ko. päivänä palvelussuhteessa olevat henkilöt. Vakituksia heistä oli 374 (390) ja määräaikaista 144 (180) henkilöä. Suluissa vastaavat luvut 31.3.2024. Huomioitavaa on, että osavuosisiraportoinnin aikajakso-muutoksen vuoksi vuoden 2024 luvut ovat maaliskuun ja vuoden 2025 luvut huhtikuun viimeiseltä päivältä. Tämä näkyy määräaikaisten määrässä: vuoden 2024 luvuissa kansalaisopiston sivutoimiset opettajat ovat mukana.

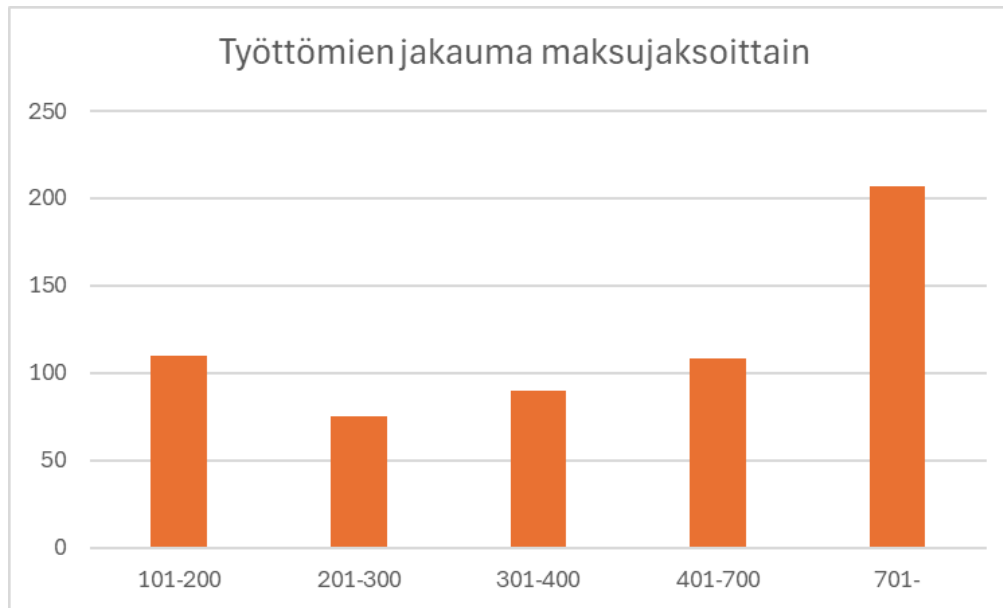
Keuruun kaupunki, henkilöstö toimialoittain

Henkilöstö	31.3.2024		30.4.2025	
	vakituiset	määräaikaiset	vakituiset	määräaikaiset
Hallinto- ja tukipalvelut	24	3	22	2
Elinvoima- ja asuinympäristöpalvelut	149	30	136	25
Kasvu- ja hyvinvointipalvelut	209	147	208	116
Keuruun vesi -liikelaitos	8	0	8	1
yht.	390	180	374	144

Henkilöstölukuihin sisältyvät Keuruun kaupungin hallinnoimien yhteistoiminta-alueiden, eli lomituspalveluiden, maaseutuhallinnon (31.12.2024 saakka), edunvalvonnan, ympäristöterveydenhuollon sekä kansalaisopiston ja musiikkiopiston henkilöstökulut ja -määrät.

3.3 Keuruun työllisyys ja kotoutuminen

Työttömienjakauma 1–4 /2025



Merkittävimmät poikkeamat

Alkuvuonna 2025 työttömien ja lomautettujen määrä Keski-Suomessa myös Keuruulla jatkoi kasvua jokaisessa työttömyyden ryhmässä. Avoimia työpaikkoja oli avoinna aiempaa vähemmän.

Työttömien työnhakijoiden määrä työllisistä (3680) laski tammikuun 13,7 prosentista (504) huhtikuun 13 prosenttiin (477).

Työttömien osuus on kasvanut Suomessa kaikissa ikäryhmissä. TE2024 uudistuksen myötä kunta osallistuu työttömyyden rahoitukseen työttömyyden keston perusteella porrastetusti ja maksuvastuu alkaa aina ansiosidonnaisella olevasta työttömästä lähtien. Kunta maksaa työttömäksi rekisteröidystä henkilöstä osuuden 100 työttömyyspäivän jälkeen siten, että maksuvastuu kasvaa sadan työttömyyspäivän välein. Porrastus jatkuu 700 työttömyyspäivään saakka, jonka jälkeen maksuvastuu pysyy vakiona. Kunnan maksuvastuu poistuu vasta kun asiakas aloittaa kokopäivätyön.

Alkuvuoden 2025 keskiarvona työttömyyden kuntaosuutta 1–4/2025 on maksettu yht. 394 153 euroa. Heistä keskimäärin 101–200 päivää työttömänä olleita on 110 henkilöä, 201–300 päivää työttömänä olleita 75 henkilöä, 301–400 päivää työttömänä olleita on 108 henkilöä, 401–700 päivää työttömänä olleita on 108 henkilöä ja yli 701 päivää työttömänä olleita 207 henkilöä. Työttömänä olevista nuoria on 41 henkilöä.

Keuruun työttömistä työnhakijoista pitkäaikaistyöttömiä, eli yhtäjaksoisesti vuoden työttömänä olleita on 183 henkilöä. Keuruulla työttömissä on rinnasteisia työttömiä (viimeisen 16 kuukauden aikana yhteensä 12 kuukautta työttömänä työnhakijana olleita) 78 henkilöä.

Kotoutujia, joista maksetaan kuntakorvauksia, on Keuruulla ka. 101 henkilöä. Kotoutujista alle 18-vuotiaita on 38 henkilöä. Toista tai kolmatta vuotta kuntakorvauksia maksetaan tällä hetkellä 54 henkilöstä. Kuntakorvauksia on

maksettu 1–4 / 2025 yhteensä 96 654 €. Työllisyyspalvelut tuottavat palvelua työllisyysalueelle ja järjestää kotoutumiskoulutusta, josta kotoutumiskoulutuksen suorittaa loppuun 8 kotoutujaa 16 aloittaneesta. Heistä muutama keskeytti koulutuksen terveydellisistä syistä ja muutama työllistyi.

4 Kaupungin tulos

4.1 Tuloslaskelma

	Toteuma 01-04/2025	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + muutos	Ylitys/alitus	Toteuma-%	
Myyntituotot	2 751 755,46	9 865 628,00	0,00	9 865 628,00	7 113 872,54	27,9 %	9
Maksutuotot	553 286,41	1 788 970,00	0,00	1 788 970,00	1 235 683,59	30,9 %	1
Tuet ja avustukset	521 722,26	859 313,00	0,00	859 313,00	337 590,74	60,7 %	1
Muut toimintatuotot	1 528 973,00	4 551 980,00	0,00	4 551 980,00	3 023 007,00	33,6 %	4
TOIMINTATUOTOT	5 355 737,13	17 065 891,00	0,00	17 065 891,00	11 710 153,87	31,4 %	17 6
Henkilöstökulut	-7 838 312,87	-24 054 993,66	0,00	-24 054 993,66	-16 216 680,79	32,6 %	-24
Palvelujen ostot	-3 624 842,99	-10 015 309,30	0,00	-10 015 309,30	-6 390 466,31	36,2 %	-9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 214 827,00	-3 642 204,00	0,00	-3 642 204,00	-2 427 377,00	33,4 %	-3
Avustukset	-575 215,62	-3 373 349,00	0,00	-3 373 349,00	-2 798 133,38	17,1 %	-1
Muut toimintakulut	-211 901,37	-560 860,00	0,00	-560 860,00	-348 958,63	37,8 %	-
TOIMINTAKULUT	-13 465 099,85	-41 646 715,96	0,00	-41 646 715,96	-28 181 616,11	32,3 %	-39 2
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-8 109 362,72	-24 580 824,96	0,00	-24 580 824,96	-16 471 462,24	33,0 %	-21 5
Verotulot	7 206 355,34	22 015 000,00	0,00	22 015 000,00	14 808 644,66	32,7 %	21
Valtionosuudet	2 707 828,00	7 986 790,00	0,00	7 986 790,00	5 278 962,00	33,9 %	6
Rahoitustuotot ja -kulut	-539 191,95	-1 172 515,04	0,00	-1 172 515,04	-633 323,09	46,0 %	-1
VUOSIKATE	1 265 628,67	4 248 450,00	0,00	4 248 450,00	2 982 821,33	29,8 %	5 7
Poistot ja arvonalentumiset	-1 439 985,21	-4 248 450,00	0,00	-4 248 450,00	-2 808 464,79	33,9 %	-4
TILIKAUDEN TULOS	-174 356,54	0,00	0,00	0,00	174 356,54	6 228 435 810,0 %	9
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-174 356,54	0,00	0,00	0,00	174 356,54	6 228 435 810,0 %	9

Merkittävimmät poikkeamat

Keuruun kaupungin tammi-huhtikuun tulosenuste tällä hetkellä vuodelle 2025 on 922 166 euroa ylijäämäinen.

Tammi-huhtikuun toimintatuottojen toteuma on 31,4 prosenttia. Tuet ja avustukset kertyivät alkuvuonna 60,7 prosenttia, mikä pitää toimintatuottojen kertymän hyvällä tasolla. Myös vuokratuottoja on kertynyt yli 33 prosenttia.

Toimintakulut ovat toteutuneet kokonaisuutena hyvin, toteuma on alle 33 prosenttia. Henkilöstökuluja on kertynyt 32,6 prosenttia. Palvelujen ostot ovat ylittäneet 33,33 prosentin vertailuluvun ollen 36,2 prosenttia, myös aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat hieman yli vertailuprosentin, ollen 33,4 prosenttia. Avustukset ovat toteutuneet vain 17,1 prosenttisesti.

Kun toimintatuottoja on kertynyt 31,4 prosenttia ja toimintakuluja 32,3 prosenttia, niin toimintakatteen toteuma on talousarvion mukainen 33,0 prosenttia.

Verotulot ovat toteutumassa hieman alle talousarvion tasaisen kertymän. Verotuloja on kertynyt ensimmäisellä neljänneksellä 32,7 prosenttia. Valtionosuutta on kertynyt hyvin, 33,9 prosenttia.

Ennusteen mukainen vuosikate on 5 522 640 euroa. Poistot ovat talousarvion mukaan 4 248 450 euroa. Tammi-huhtikuun ennusteen mukainen tunnusluku vuosikate/poistot on 120,05 prosenttia.

4.2 Verotulot ja valtionosuudet

	Toteuma 01-04/2025	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + TA muutos 2025	Ylitys
5000 Kunnan tulovero	5 945 315	16 201 000	0	16 201 000	10 255 685
5100 Kiinteistövero	126 221	3 304 000	0	3 304 000	3 177 779
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	1 051 973	2 510 000	0	2 510 000	1 458 027
Verotulot	7 123 509	22 015 000	0	22 015 000	14 891 491
5501 Kunnan peruspalv. valtionosuus	1 136 612	3 385 620	0	3 385 620	2 249 008
5502 Verotuloihin perustuva valtion	1 069 610	3 212 600	0	3 212 600	2 142 990
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	2 206 222	6 598 220	0	6 598 220	4 391 998
5701 Opetus- ja kultt. muut valtion	166 650	327 970	0	327 970	161 320
5890 Verotulomenetysten korvaus	334 956	1 060 600	0	1 060 600	725 644
Muut valtionosuudet	501 606	1 388 570	0	1 388 570	886 964
Valtionosuudet	2 707 828	7 986 790	0	7 986 790	5 278 962
VUOSIKATE	9 831 337	30 001 790	0	30 001 790	20 170 453
TILIKAUDEN TULOS	9 831 337	30 001 790	0	30 001 790	20 170 453
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	9 831 337	30 001 790	0	30 001 790	20 170 453

5 Kaupunki

Kohdan 5 taulukoissa ovat mukana ulkoiset toimintatuotot ja toimintakulut.

Huhtikuu 2025

	Toteuma 01-04/2025	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + Muutos 2025	Ylitys/alitus	Toteuma-%
A00 Keuruun kaupunki						
Toimintatuotot	5 355 737	17 065 891	0	17 065 891	11 710 154	31,4 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-13 465 100	-41 646 716	0	-41 646 716	-28 181 616	32,3 %
TOIMINTAKATE	-8 109 363	-24 580 825	0	-24 580 825	-16 471 462	33,0 %
YHTEENSÄ						
Toimintatuotot	5 355 737	17 065 891	0	17 065 891	11 710 154	31,4 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-13 465 100	-41 646 716	0	-41 646 716	-28 181 616	32,3 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-8 109 363	-24 580 825	0	-24 580 825	-16 471 462	33,0 %

Yllä olevassa taulukossa on koko kaupunki yhteensä (sisältäen myös Vesi liikelaitoksen luvut). Kaupungin toimintatuotot ja toimintakulut ovat kertyneet molemmat alle talousarvion tasaisen kertymän laskennan eli 33,33 prosentin tason. Toimialat ja liikelaitos ovat tarkemmin selvittäneet toteumistaan kohdissa 5.1.–5.5.

5.1 Keskusvaalilautakunta ja tarkastuslautakunta

Huhtikuu 2025

	Toteuma 01-04/2025	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + Muutos 2025	Ylitys/alitus	Toteuma-%
E11000 Keskusvaalilautakunta						
Toimintatuotot	10 675	10 000	0	10 000	-675	106,8 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-11 469	-37 440	0	-37 440	-25 971	30,6 %
TOIMINTAKATE	-794	-27 440	0	-27 440	-26 646	2,9 %
YHTEENSÄ						
Toimintatuotot	10 675	10 000	0	10 000	-675	106,8 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-11 469	-37 440	0	-37 440	-25 971	30,6 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-794	-27 440	0	-27 440	-26 646	2,9 %

Huhtikuu 2025

	Toteuma 01-04/2025	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + Muutos 2025	Ylitys/alitus	Toteuma-%
E12000 Tarkastuslautakunta						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-1 217	-25 800	0	-25 800	-24 583	4,7 %
TOIMINTAKATE	-1 217	-25 800	0	-25 800	-24 583	4,7 %
YHTEENSÄ						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-1 217	-25 800	0	-25 800	-24 583	4,7 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 217	-25 800	0	-25 800	-24 583	4,7 %

Merkittävimmät poikkeamat

Alkuvuoden aikana järjestettiin samanaikaiset alue- ja kuntavaalit. Talousarviovalmistelun aikaan epäselvyys aluevaalien korvausten kohdalla johti ylibudjetointiin kulujen osalta.

Tilintarkastuksen kulut eivät näy vielä alkuvuonna tuloslaskelmassa.

5.2 Kaupunginhallitus

Hallitus ja valtuusto

Huhtikuu 2025

	Toteuma 01-04/2025	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + Muutos 2025	Ylitys/alitus	Toteuma-%
20010 Kaupunginvaltuusto						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-16 031	-58 897	0	-58 897	-42 866	27,2 %
TOIMINTAKATE	-16 031	-58 897	0	-58 897	-42 866	27,2 %
20020 Kaupunginhallitus						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-24 199	-61 688	0	-61 688	-37 489	39,2 %
TOIMINTAKATE	-24 199	-61 688	0	-61 688	-37 489	39,2 %
YHTEENSÄ						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-40 230	-120 585	0	-120 585	-80 355	33,4 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-40 230	-120 585	0	-120 585	-80 355	33,4 %

Huhtikuu 2025

	Toteuma 01-04/2025	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + Muutos 2025	Ylitys/alitus	Toteuma-%
D21000 Hallintopalvelut						
Toimintatuotot	23 637	642 990	0	642 990	619 353	3,7 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-1 141 546	-3 477 770	0	-3 477 770	-2 336 224	32,8 %
TOIMINTAKATE	-1 117 910	-2 834 780	0	-2 834 780	-1 716 870	39,4 %
YHTEENSÄ						
Toimintatuotot	23 637	642 990	0	642 990	619 353	3,7 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-1 141 546	-3 477 770	0	-3 477 770	-2 336 224	32,8 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 117 910	-2 834 780	0	-2 834 780	-1 716 870	39,4 %

Huhtikuu 2025

	Toteuma 01-04/2025	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + Muutos 2025	Ylitys/alitus	Toteuma-%
D22000 Konsernipalvelut						
Toimintatuotot	45 787	150 000	0	150 000	104 213	30,5 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-302 462	-770 988	0	-770 988	-468 526	39,2 %
TOIMINTAKATE	-256 675	-620 988	0	-620 988	-364 313	41,3 %

Merkittävimmät poikkeamat

Hallintopalveluiden toimintatuottojen ulkoiset tuotot saadaan pääsääntöisesti vasta vuoden loppupuolella.

Toimintakuluissa on puolestaan paljon koko vuoden kustannuksia, jotka laskutetaan vuoden alussa, esimerkiksi tietojärjestelmälisenssit ja vakuutukset. Lisäksi toimistotarvikkeet ja puhelinliittymäkulut kirjataan Yleishallinnon kustannuspaikalle ja vyörytetään vuodenvaihteessa muille yksiköille. Konsernipalveluiden menoylitykset johtuvat alkuvuoteen painottuneista asiantuntijapalveluiden hankinnoista muun muassa kaupunginjohtajan rekrytointiin sekä konserniyhtiöselvityksiin liittyen.

5.3 Kasvatus- ja hyvinvointipalvelut

Huhtikuu 2025

	Toteuma 01-04/2025	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + Muutos 2025	Ylitys/alitus	Toteuma-%
D30000 Kasvu- ja hyvinvointipalvelut						
Toimintatuotot	14 330	82 295	0	82 295	67 965	17,4 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-168 286	-491 764	0	-491 764	-323 478	34,2 %
TOIMINTAKATE	-153 956	-409 469	0	-409 469	-255 513	37,6 %
D31000 Varhaiskasvatuspalvelut						
Toimintatuotot	211 930	356 260	0	356 260	144 330	59,5 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-1 502 510	-4 842 557	0	-4 842 557	-3 340 047	31,0 %
TOIMINTAKATE	-1 290 580	-4 486 297	0	-4 486 297	-3 195 717	28,8 %
D32000 Opetuspalvelut						
Toimintatuotot	64 718	631 644	0	631 644	566 926	10,2 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-3 248 158	-9 356 029	0	-9 356 029	-6 107 871	34,7 %
TOIMINTAKATE	-3 183 440	-8 724 385	0	-8 724 385	-5 540 945	36,5 %
D33000 Koulutuspalvelut						
Toimintatuotot	1 376	47 500	0	47 500	46 124	2,9 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-446 041	-1 262 075	0	-1 262 075	-816 034	35,3 %
TOIMINTAKATE	-444 666	-1 214 575	0	-1 214 575	-769 910	36,6 %
D34000 Vapaa-aikapalvelut						
Toimintatuotot	342 201	482 970	0	482 970	140 769	70,9 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-589 492	-1 704 916	0	-1 704 916	-1 115 424	34,6 %
TOIMINTAKATE	-247 292	-1 221 946	0	-1 221 946	-974 654	20,2 %
D35000 Kirjastopalvelut						
Toimintatuotot	2 316	7 800	0	7 800	5 484	29,7 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-180 233	-542 297	0	-542 297	-362 065	33,2 %
TOIMINTAKATE	-177 917	-534 497	0	-534 497	-356 580	33,3 %
YHTEENSÄ						
Toimintatuotot	636 870	1 608 469	0	1 608 469	971 599	39,6 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-6 134 721	-18 199 639	0	-18 199 639	-12 064 918	33,7 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-5 497 850	-16 591 170	0	-16 591 170	-11 093 320	33,1 %

Merkittävimmit poikkeamat

Toimialan kokonaisuutena on pysynyt talousarviossa. Osa järjestelyeristä ja lomarahat tulevat maksuun kesäkuussa ja yleiskorotus 2,5 % tulee 1.10.2025, joten ne vaikuttavat merkittävästi henkilöstökuluihin vasta seuraavissa osavuositarkastuksissa. Tulopuolella kaikki hankkeet eivät vielä tähän aikaan vuodesta ole näkyvissä. Varhaiskasvatuksessa ei merkittäviä poikkeamia, mutta perusopetuksessa ovat sijaiskulut tavanomaista korkeammalla ja henkilökohtaisia ohjaajia on palkattu. Tuen uudistuksen seurauksena tulee lisää valtio-osuutta, joka pitää käyttää lisäresurssin palkkaamiseen. Koulutuspalveluissa toimintatuottoja ei vielä ole tullut ja toimintakulujen toteuma hieman yli ennusteen. Opistopalveluissa ja kirjastopalveluissa ei ole merkittäviä poikkeamia.

5.4 Elinvoima ja asuinympäristöpalvelut

Huhtikuu 2025

	Toteuma 01-04/2025	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + Muutos 2025	Ylitys/alitus	Toteuma-%
C40000 Elinvoima- ja asuinympäristöpalvelut						
Toimintatuotot	4 078 208	12 318 212	0	12 318 212	8 240 004	33,1 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-5 091 944	-16 445 808	0	-16 445 808	-11 353 864	31,0 %
TOIMINTAKATE	-1 013 736	-4 127 596	0	-4 127 596	-3 113 860	24,6 %
D40000 Elinvoima- ja asuinympäristöpalvelut						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-21 754	-181 605	0	-181 605	-159 851	12,0 %
TOIMINTAKATE	-21 754	-181 605	0	-181 605	-159 851	12,0 %
D41000 Elinvoimapalvelut						
Toimintatuotot	110 190	414 478	0	414 478	304 288	26,6 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-866 883	-2 996 693	0	-2 996 693	-2 129 810	28,9 %
TOIMINTAKATE	-756 693	-2 582 215	0	-2 582 215	-1 825 522	29,3 %
D42000 Tekniset palvelut						
Toimintatuotot	1 561 362	4 801 300	0	4 801 300	3 239 938	32,5 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-1 847 360	-5 984 976	0	-5 984 976	-4 137 616	30,9 %
TOIMINTAKATE	-285 999	-1 183 676	0	-1 183 676	-897 678	24,2 %
D43000 Maaseutupalvelut						
Toimintatuotot	1 842 163	5 365 964	0	5 365 964	3 523 801	34,3 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-1 730 282	-5 232 639	0	-5 232 639	-3 502 357	33,1 %
TOIMINTAKATE	111 881	133 325	0	133 325	21 444	83,9 %
D44000 Viranomaispalvelut						
Toimintatuotot	564 492	1 736 470	0	1 736 470	1 171 978	32,5 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-625 664	-2 049 894	0	-2 049 894	-1 424 230	30,5 %
TOIMINTAKATE	-61 172	-313 424	0	-313 424	-252 253	19,5 %
YHTEENSÄ						
Toimintatuotot	4 078 208	12 318 212	0	12 318 212	8 240 004	33,1 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-5 091 944	-16 445 808	0	-16 445 808	-11 353 864	31,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 013 736	-4 127 596	0	-4 127 596	-3 113 860	24,6 %

Merkittävimmät poikkeamat

Toimiala on kokonaisuutena tarkastellen pysynyt ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana talousarviossa. Merkittävimmät poikkeamat tulosalueittain on kerrottu alla.

Työllisyyspalvelut:

Jämsälle palkkatuen häntiä n. 65 000 € (aikaisempi arvio 105 000 €) menolisäys. Kansalaisopistolta siirretään opettajien palkat työllisyyspalveluihin myöhemmin tehtävän talousarviomuutoksen yhteydessä.

Toimintatuottoja ei ole ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana toteutunut, koska maanvuokralaskutus tapahtuu viimeisen vuosikolmanneksen aikana ja sen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Maaseutupalvelut:

Lomituspalveluiden tapaturmavakuutusmaksumeno tulee olemaan 126 000 € suurempi. Vastaavasti valtion korvaustuotto tulee olemaan 126 000 € suurempi.

Viranomaispalvelut:

Toimintatuotot ovat ylittyneet elintarvike- ja terveystalouden perusmaksujen ja tupakkavalvonnan valvontamaksujen toteutumisen johdosta, kun niitä on peritty vuoden alusta alkaen.

Toimintakulujen ylityksen syitä ovat muun muassa koulutusten painottuminen kevääseen, Keuruun toimiston muuttokulut, pieneläinpäivystyksestä aiheutunut kulut.

5.5 Keuruun Vesi liikelaitos

Huhtikuu 2025

	Toteuma 01-04/2025	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + Muutos 2025	Ylitys/alitus	Toteuma-%
D50000 Keuruun Vesi liikelaitos						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-116 524	-355 140	0	-355 140	-238 616	32,8 %
TOIMINTAKATE	-116 524	-355 140	0	-355 140	-238 616	32,8 %
D51000 Vesilaitos						
Toimintatuotot	182 640	765 000	0	765 000	582 360	23,9 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-60 185	-263 015	0	-263 015	-202 831	22,9 %
TOIMINTAKATE	122 456	501 985	0	501 985	379 529	24,4 %
D52000 Viemärlaitos						
Toimintatuotot	323 901	1 331 270	0	1 331 270	1 007 369	24,3 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-186 831	-752 472	0	-752 472	-565 641	24,8 %
TOIMINTAKATE	137 070	578 798	0	578 798	441 728	23,7 %
YHTEENSÄ						
Toimintatuotot	506 541	2 096 270	0	2 096 270	1 589 729	24,2 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-363 540	-1 370 627	0	-1 370 627	-1 007 087	26,5 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	143 002	725 643	0	725 643	582 642	19,7 %

Merkittävimmät poikkeamat

Ei merkittäviä poikkeuksia talousarvioon nähden. Vesilaskutus tapahtuu neljännesvuosittain, josta johtuen toimintatuottojen toteutuma ei vastaa huhtikuun lopun tilannetta.