

EURAN KUNTA
OSAVUOSIKATSAUS 1.1.2025–31.3.2025



SISÄLLYSLUETTELO

1. YLEISOSA.....	1
1.1. TALOUSJOHTAJAN TERVEISET	1
1.2. KUNNAN YLEISET KUULUMISET	1
1.3. YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS.....	1
2. EURAN KUNTA	2
2.1. KUNNAN TALouden KEHITTÄMINEN	2
2.2. HENKILÖSTÖ.....	3
2.3. VÄESTÖ.....	5
2.4. TYÖLLISYYS	7
2.5. VEROT	9
2.6. VALTIONOSUUDET	13
2.7. TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	15
3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN	18
3.1. TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN	18
3.2. RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMINEN	19
4. KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN	20
4.1. TALOUSARVION JA TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN PALVELUALUEITTAIN	20
4.1.1. KUNTAJOHTAMINEN JA ELINVOIMAPALVELUT.....	21
4.1.2. TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT	25
4.1.3. SIVISTYSPALVELUT	30
4.1.4. TEKNISET PALVELUT.....	39
5. KUNTAKONSERNI	50
5.1. EURAN VUOKRAKODIT OY	50
5.2. EURAN UIMA- JA URHEILUHALLI OY	51
5.3. JVP-EURA OY	52
6. INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN	53

1. YLEISOSA

1.1. Talousjohtajan terveiset

Euran vuoden 2025 ensimmäiset kolme kuukautta ovat sujuneet työntäyteisesti, mutta hyvin. Tilinpäätös käsiteltiin ajallaan kunnanhallituksessa ja tilintarkastuksen jälkeen siihen tehdään vielä teknisiä korjauksia, niin että se saadaan käsiteltyä tämän osavuositarkastuksen kanssa samassa valtuuston kokouksessa.

Osavuositarkastuksen rakenne ja ulkoasut ovat kokeneet muutoksen. Kaikkien palvelualueiden osalta otsikot ja rakenne ovat nyt yhtenevät. Tämä ensimmäinen osavuositarkastus tulee olemaan vielä asetteluiden ja osin sisällön ja rakenteenkin osalta kokeilua ja harjoittelua, joiden perusteella hiotaan malli loppusyksyllä julkaisutapaan välitilinpäätökseen ja kolmanteen osavuositarkastukseen kuntoon.

Lauri Ämmälä

Talousjohtaja

1.2. Kunnan yleiset kuulumiset

Kuten jo talousjohtajan tervehdyksessä todettiin, on vuosi 2025 alkanut varsin normaaliin tapaan. Yksi kevät talven suurista ponnistuksista oli ensimmäistä kertaa yhtä aikaa järjestetyt kunta- ja aluevaalit. Vaalien järjestelyistä selvittiin hyvin ja uudet kesäkuussa työnsä aloittavat valtuutetut saatiin valittua. Etelä-Satakunnan työllisyysalueen toiminta on kunnanvirastolta katsottuna alkanut sujuvasti.

Vuosi sitten keväällä kunnanviraston tiloihin muuttanut sivistyspalvelut ovat kotiutuneet hyvin ja yhteinen arki on alkanut rullata. Toistaiseksi sopu on säilynyt hyvin ja yhteistyö kaikkien palvelualueiden välillä toimii entistä paremmin. Myös kahvio Kaivohuoneelle on saanut mukavasti uutta puheen sorinaa, kun taukojen aikana on entistä isompi porukka yhteisen pöydän ääressä.

1.3. Yleinen taloudellinen kehitys

Amerikan presidentin vaihtuminen tammikuussa on vaikuttanut koko maailman ja Euroopan talouteen. Donald Trumpin nopeat liikkeet ovat saaneet markkinat varpailleen ja taloudessa on nähty nopeita liikkeitä. Markkinoiden epävarmuus on saanut osakekurssit heilahtelemaan ja euriborit ovat laskeneet talven ja kevään mittaan. Toisaalta inflaatio on rauhoittunut ja alkuvuoden inflaatiota voidaan pitää hyvin maltillisena.

Ennakkotietojen perusteella voidaan kuntien 2024 tilinpäätösten todeta olevan pelättyä parempia, vaikka kaikilla mittareilla mittattuna kuntatalouden tasapaino heikkeni. Yleisesti kuntien velkaantuminen kasvoi. Kunnissa on kuitenkin tehty oikeita asioita sillä kuntien kulukehitys oli vain noin kahden prosentin luokkaa vuonna 2024.

Talouden epävarmuustekijöistä huolimatta Suomen talouskasvuksi odotetaan olevan tänä vuonna noin 1,4 %. Suhdanteen odotetaan paranevan edelleen vuosina 2026-2027, jolloin BKT:n arvioidaan kasvavan vuosittain 1,4-1,9 %. Huhtikuun kehysriihessä tehdyt päätökset eivät tule vaikuttamaan merkittävästi kuntatalouteen vielä vuonna 2025.

2. EURAN KUNTA

2.1. Kunnan talouden kehittyminen

TULOT (ULKOISET ERÄT)

	01–12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01–03 2025	Toteuma-%	01–03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	3 909 091	3 797 000	0	3 797 000	870 425	22,9 %	791 111
Maksutuotot	242 498	260 500	0	260 500	66 290	25,4 %	61 406
Tuet ja avustukset	969 204	677 821	0	677 821	372 568	55,0 %	328 137
Vuokratuotot	3 756 468	3 631 500	0	3 631 500	925 496	25,5 %	911 618
Muut toimintatuotot	279 761	278 500	0	278 500	11 386	4,1 %	50 039
Toimintatuotot yht.	9 157 021	8 645 321	0	8 645 321	2 246 164	26,0 %	2 142 311

KULUJEN ERITTELY (ULKOISET ERÄT)

	01–12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01–03 2025	Toteuma-%	01–03 2024
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-20 241 206	-21 333 042	0	-21 333 042	-4 887 654	22,9 %	-4 756 776
Palvelujen ostot	-8 435 446	-8 700 450	0	-8 700 450	-2 686 552	30,9 %	-2 522 795
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 461 465	-4 491 404	0	-4 491 404	-1 231 983	27,4 %	-1 322 706
Avustukset	-2 400 369	-2 585 760	0	-2 585 760	-768 128	29,7 %	-714 990
Vuokratulut	-1 479 855	-1 363 807	0	-1 363 807	-428 071	31,4 %	-450 214
Muut toimintakulut	-139 204	-66 716	0	-66 716	-9 586	14,4 %	-20 955
Toimintakulut yht.	-37 157 545	-38 541 179	0	-38 541 179	-10 011 974	26,0 %	-9 788 436

KUNNAN TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN (ULKOISET ERÄT)

	01–12 2024	01–03 2024	Tot. (%)	TA 2025	01–03 2025	Tot. (%)	Ennuste
Toimintatuotot	9 157 021	2 142 311	23,4 %	8 645 321	2 246 164	26 %	8 650 000
Toimintakulut	-37 157 545	-9 788 436	26,3 %	-38 541 179	-10 011 974	26 %	-38 550 000
Toimintakate	-28 000 523	-7 646 126	27,3 %	-29 895 858	-7 765 809	26 %	-29 900 000
Verotulot	27 288 105	6 634 378	24,3 %	28 794 000	7 144 240	25 %	28 680 000
Valtionosuudet	5 063 624	1 262 379	24,9 %	5 240 113	1 211 718	23 %	4 850 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-778 088	-325 998	41,9 %	-738 300	-240 927	33 %	-720 000
Vuosikate	3 573 118	-75 367	-2,1 %	3 399 955	349 222	10 %	2 910 000
Poistot ja arvonalentumiset	-4 205 729	-1 039 334	24,7 %	-4 184 731	-992 895	24 %	-4 180 000
Tilikauden tulos	-632 611	-1 114 701	176,2 %	-784 776	-643 673	82 %	-1 270 000

Ensimmäisen kolmen kuukauden toteuman perusteella on aina haastavaa luoda katsetta koko vuoden näky-miin. Toimintatuottoja on kertynyt odotetun mukaisesti, kaikki toimintatuottoerät ylittävät edellisen vuoden vastaavan ajankohdan euromääräisesti ja maksutuottoja lukuun ottamatta myös talousarvioon verratun to-teumatason. Maksutuottojenkin toteuman ollessa hyvä yli 25 %.

Toimintakulut noudattavat myös varsin hyvin talousarviota ja ovat odotetun kaltaiset. Palveluiden ostot ovat tässä kohtaa selkeästi yli tasaisen toteuman, joka on täysin odotettua, sillä osa palveluista laskutetaan alku-vuonna koko vuoden osalta.

Veroja ja valtionosuuksia tarkastellaan tarkemmin omissa kappaleissaan, mutta todettakoon että verotulojen kertymä on kokonaisuutena hyvin lähellä odotettua, mutta VM:n ennusteen mukaan verotulojen kertymä olisi huonompi kuin vielä syksyllä ennustettiin. Valtionosuuksien kokonaisuus on hieman alle odotetun, joka on linjassa tuoreimman ennusteen kanssa.

Kolmen kuukauden toteuman ja tuoreimpien verotulo- ja valtionosuusennusteiden mukaan tilikauden 2025 tulos tulisi olemaan miljoonasta 1,3 miljoonan alijäämäinen.

VELKAMÄÄRÄN KEHITYS (1000 €)

	01-03 2024	01-06 2024	01-09 2024	01-12 2024	01-03 2025
Pitkäaikaiset velat	21 023	21 023	21 023	19 172	19 172
Lyhytaikaiset velat	26 518	27 973	26 828	27 598	27 283
Yhteensä	47 541	48 995	47 851	46 771	46 455

KASSAVARAT JA KUNTATODISTUKSET (1000 €)

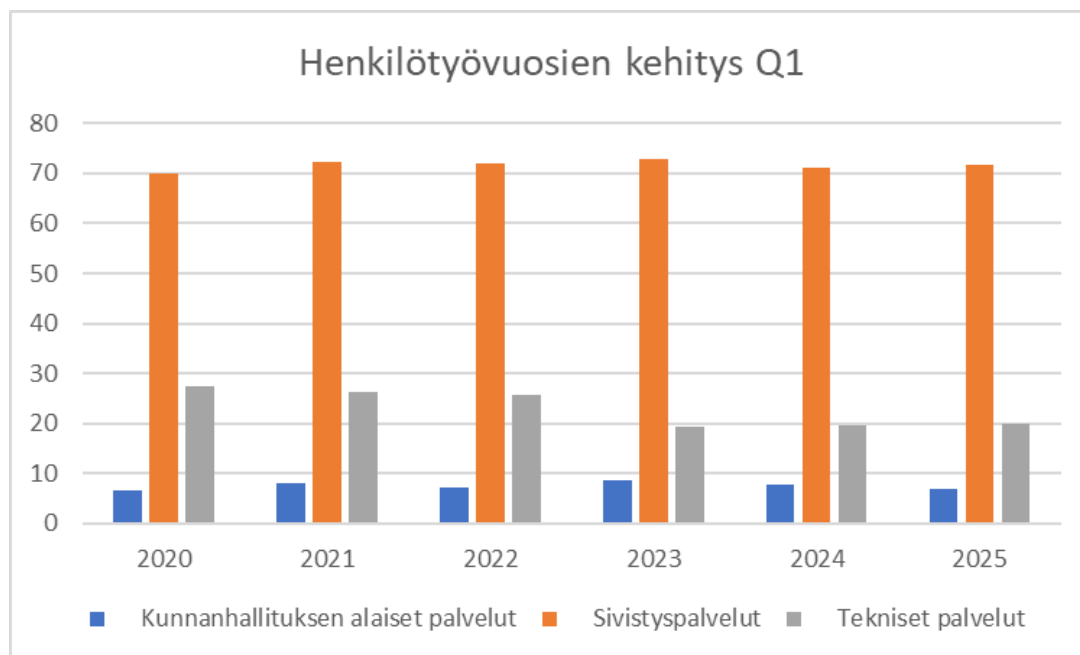
	01-03 2024	01-06 2024	01-09 2024	01-12 2024	01-03 2025
Kassavarat	1 323	1 730	2 621	771	1 713
Kuntatodistukset	21 250	22 000	22 180	21 000	21 980
Yhteensä	22 573	23 730	24 801	21 771	23 693

2.2. Henkilöstö**Toteuma tammikuu-maaliskuu**

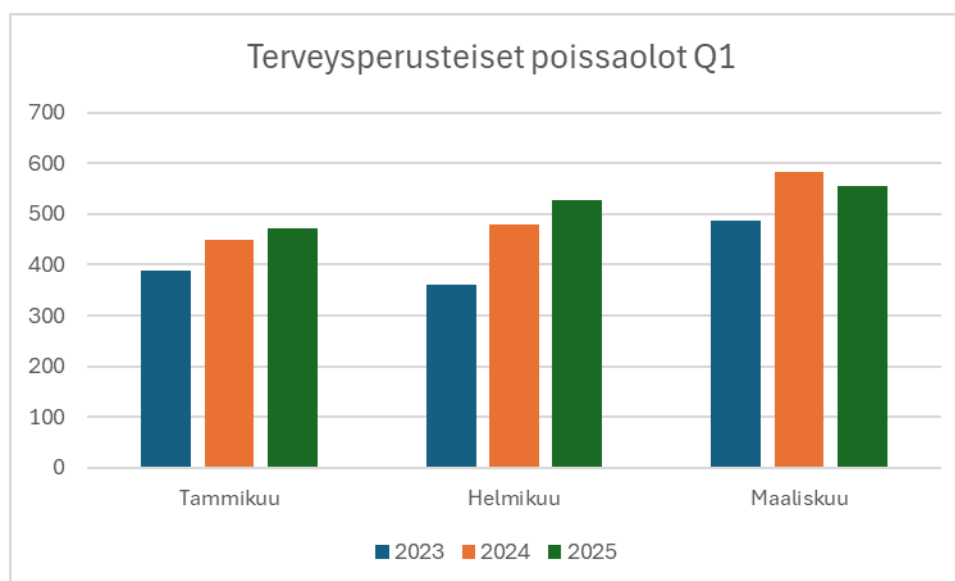
Henkilöstömäärän ennakoidaan olevan vuoden 2024 tasolla. Vuoden 2025 talousarvio ei sisällä esityksiä uusien virkojen tai toimien perustamisesta. Kunta-alan virka- ja työehtosopimusten 2022–2025 voimassaolo päättyy 30.4.2025 eikä osavuositarkastuksesta kirjoitettaessa vielä ole tietoa vuonna 2025 mahdollisesti maksuun tulevista palkankorotuksista. Palkkojen osalta on talousarvio laadittu niin, että palkkasummaan on tehty 2 %:n korotusvaraus. Taloutta tasapainottamaan laadittu vakautustyöryhmän loppuraportti ei sisällä henkilöstön vähentämiseen liittyviä muutos- tai yhteistoimintaneuvotteluja vuoden 2025 aikana. Henkilöstömäärän vähentyessä ns. luonnollisen poistuman kautta, arvioidaan avoimeksi tulevien virkojen/toimien täyttämistä tapaus kerrallaan. Ennakoitu lapsi- ja oppilasmäärän aleneva kehitys ei vielä vuonna 2025 vaikuta vakituisten henkilöstön lukumäärään.

Henkilötyövuosissa ei ole alkuvuoden aikana tapahtunut kasvua edelliseen vuoteen verrattuna. Samoin terveysperusteiset poissaolot ovat alkuvuoden aikana pysyneet kutakuinkin edellisvuoden tasolla.

HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITYS 01-03

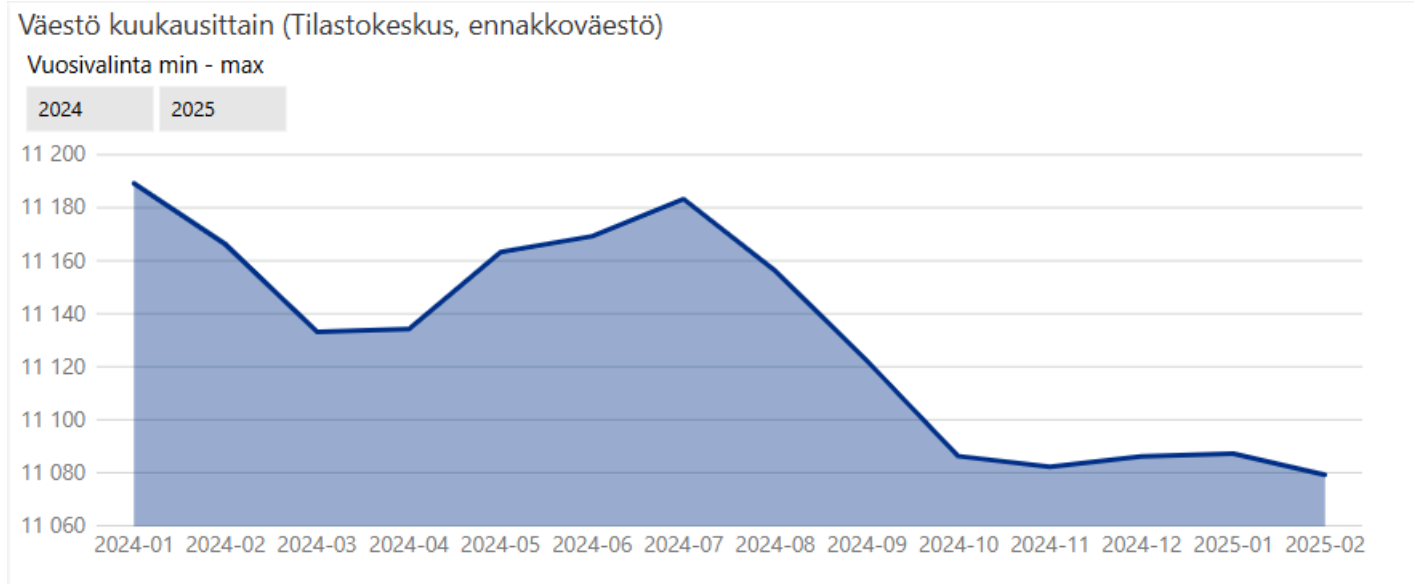


TERVEYSPERUSTEISET POISSAOLOT



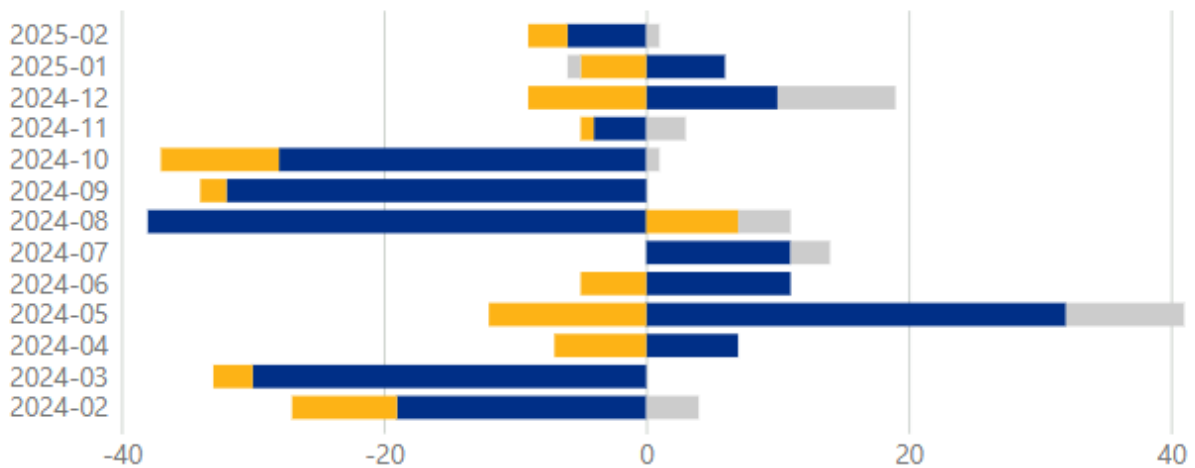
2.3. Väestö

Asukasluvun kehityksen lasku on hidastunut edellisestä vuodesta, joskin Eurassa suurimmat muutokset tapahtuvat kevät ja kesä kuukausina.



Väestönlisäys- ja vähenemä

● Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä ● Luonnollinen väestönlisäys, henkilöä ● Nettomaahanmuutto, henk..

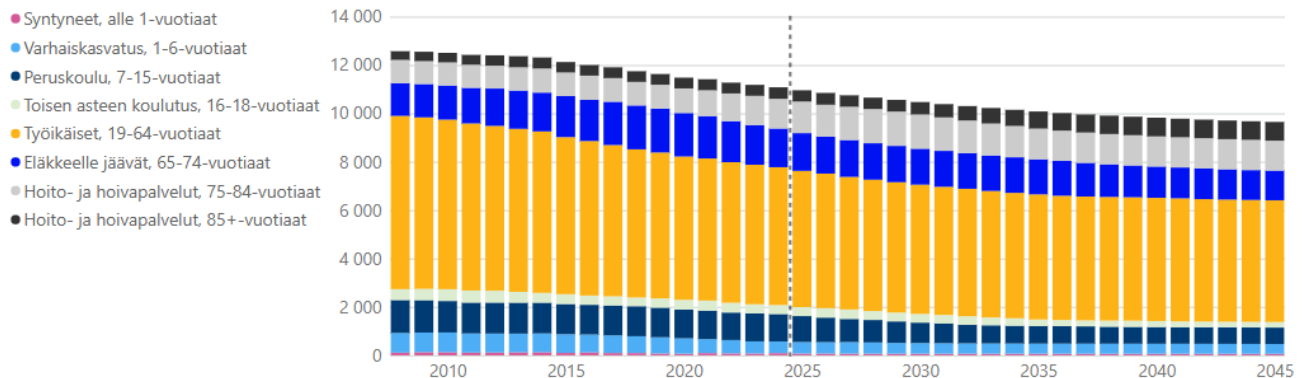




Väkiluvun muutos kuukausittain

Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Netto- maahan- muutto	Kokonais- muutos	Väkiluku
2024-02	7	15	-8	-19	4	-23	11 166
2024-03	4	7	-3	-30	0	-33	11 133
2024-04	6	13	-7	7	0	1	11 134
2024-05	4	16	-12	32	9	29	11 163
2024-06	7	12	-5	11	0	6	11 169
2024-07	12	12	0	11	3	14	11 183
2024-08	14	7	7	-38	4	-27	11 156
2024-09	6	8	-2	-32	0	-34	11 122
2024-10	6	15	-9	-28	1	-36	11 086
2024-11	14	15	-1	-4	3	-4	11 082
2024-12	3	12	-9	10	9	4	11 086
2025-01	7	12	-5	6	-1	1	11 087
2025-02	8	11	-3	-6	1	-8	11 079
Yhteensä	107	179	-72	-80	45	-105	11 079

Väestö 2008-2024, väestöennuste 2025-2045 (Tilastokeskus 2024)



2.4. Työllisyys

Työttömien työnhakijoiden määrä on kasvanut korkeammalle kuin mitä neljän vuoden tarkastelujaksolla kertaakaan. Silti Euran työllisyysluvut ovat vielä hyvällä tasolla verrattuna koko maan tilanteeseen ja Satakunnassa Eura on yhdessä Eurajoen kanssa matalimman työttömyysasteen kuntia.

Vanhan mallinen työmarkkinatuen kuntaosuus muuttui vuoden 2025 alusta. Kunta maksaa työmarkkinatuen kuntaosuuden lisäksi osan ansiosidonnaisesta päivärahasta ja peruspäivärahasta. Muutoksesta johtuen ei vertailutietoa edelliseen vuoteen tai kvartaaliin ole mahdollista saada. Jatkossa maksujen kehittymistä seurataan puolivuositain.

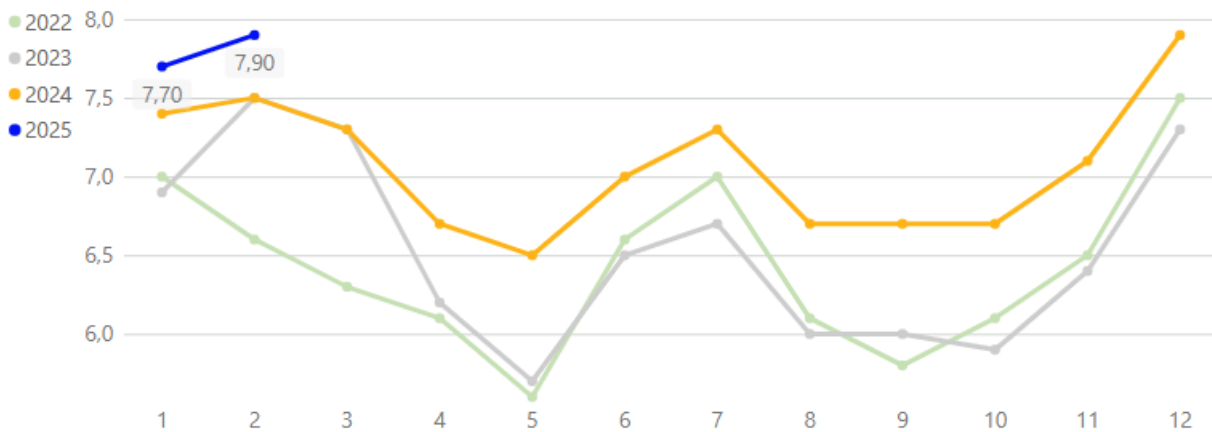
Työmarkkinat

Työllisyyskatsaukset

Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM), %

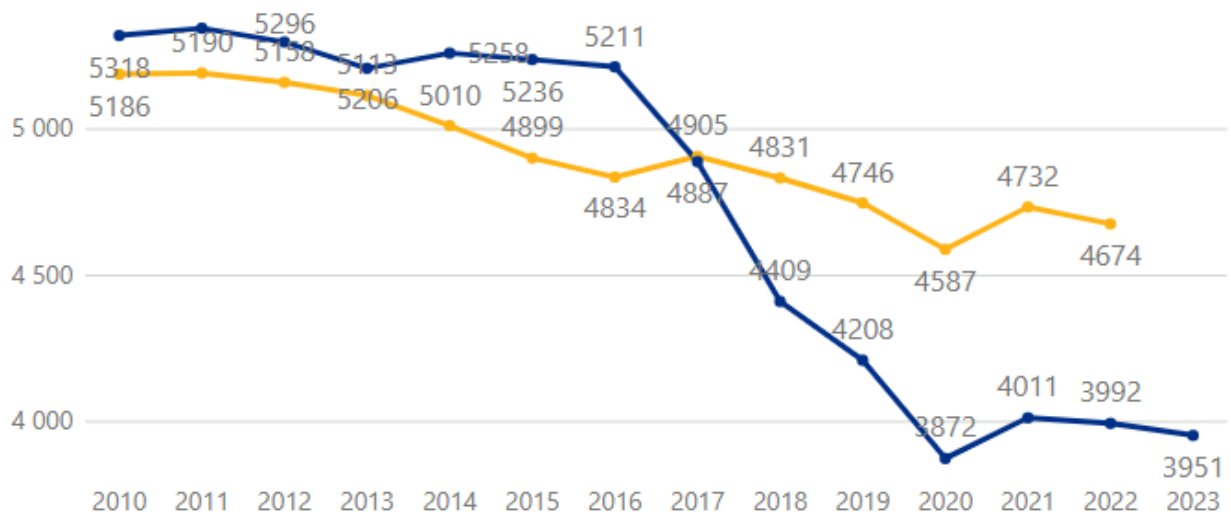
ELY

TEM



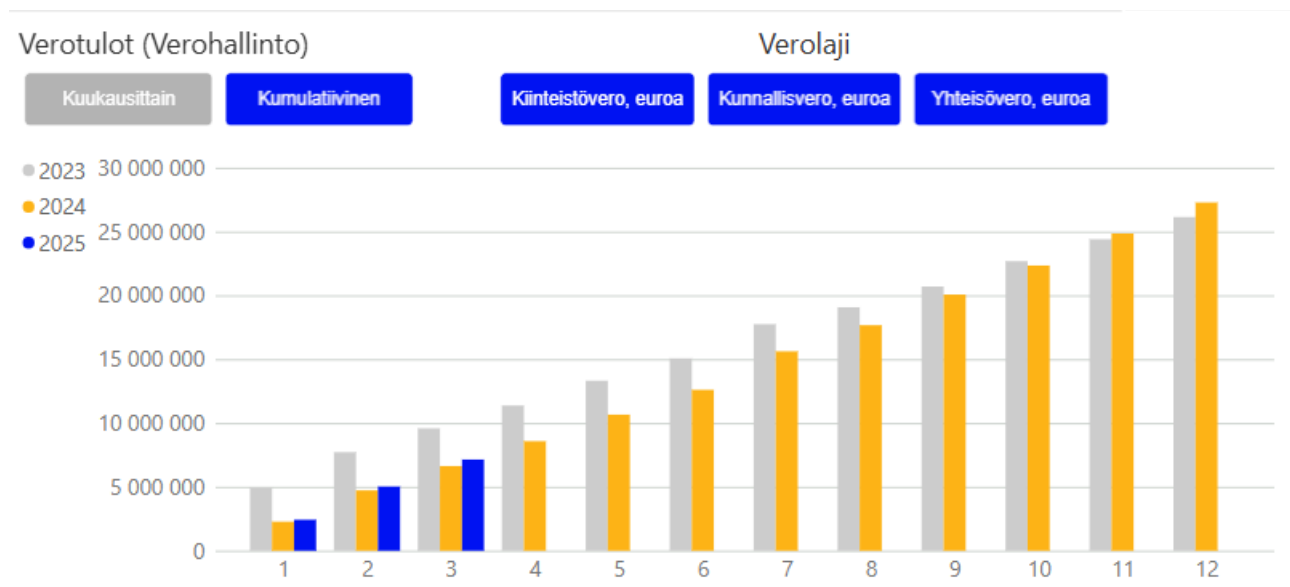
Työpaikkojen lukumäärä

Alueella asuvan työllisen työvoiman määrä Alueella työssäkäyvät (työpaikat)



2.5. Verot

Alkuvuoden 2025 verotulojen kertymä on ollut edellisvuotta parempi.



VEROTULOJEN ERITTELY

	01–12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01–03 2025	Tot. (%)	01–03 2024
Kunnallisvero	21 629 168	22 967 000	0	22 967 000	6 185 375	26,9 %	5 610 670
Osuus yhteisöverosta	2 142 017	2 087 000	0	2 087 000	749 198	35,9 %	851 088
Kiinteistövero	3 516 921	3 740 000	0	3 740 000	209 667	5,6 %	172 619
Verotulot yhteensä	27 288 105	28 794 000	0	28 794 000	7 144 240	24,8 %	6 634 378

VEROT 2025

	TA 2025	01–12 2024	Verotuloennuste 9/24	Verotuloennuste 2/25
Kunnallisvero	22 967 000	21 629 168	22 061 015	22 952 000
Osuus yhteisöverosta	2 087 000	2 142 017	2 087 313	2 103 000
Kiinteistövero	3 740 000	3 516 921	3 581 845	3 542 000
Verotulot yhteensä	28 794 000	27 288 105	27 730 173	28 597 000

VEROT 2026

	TS 2026	Verotuloennuste 9/24	Verotuloennuste 2/25
Kunnallisvero	24 697 000	23 168 000	24 019 000
Osuus yhteisöverosta	2 341 000	2 220 000	2 220 000
Kiinteistövero	3 806 000	3 582 000	3 545 000
Verotulot yhteensä	30 844 000	28 970 000	29 784 000

VEROT 2027

	TS 2027	Verotuloennuste 9/24	Verotuloennuste 2/25
Kunnallisvero	25 346 000	23 625 000	24 405 000
Osuus yhteisöverosta	2 357 000	2 341 000	2 360 000
Kiinteistövero	3 740 000	3 582 000	3 545 000
Verotulot yhteensä	31 443 000	29 548 000	30 310 000

VEROT 2028

	TS 2028	Verotuloennuste 2/25	Verotuloennuste
Kunnallisvero	25 346 000	24 969 000	
Osuus yhteisöverosta	2 357 000	2 435 000	
Kiinteistövero	3 740 000	3 545 000	
Verotulot yhteensä	31 443 000	30 949 000	0

VUOSI 2025				
KUNNALLISVERO YHTEISÖVERO KIINTEISTÖVERO				
Taloussuunnitelma 2024	21 465	2 318	3 674	27 457
Talousarvio 2025	22 967	2 087	3 740	28 794
Verotuloennuste 9/2024	22 061	2 087	3 582	27 730
Verotuloennuste 2/2025	22 952	2 103	3 542	28 597
ennuste - talousarvio	-	15	16	- 198

VUOSI 2026				
KUNNALLISVERO YHTEISÖVERO KIINTEISTÖVERO				
Taloussuunnitelma 2024	21 936	2 369	3 800	28 105
Taloussuunnitelma 2025	24 243	2 220	3 740	30 203
Verotuloennuste 9/2024	23 168	2 220	3 582	28 970
Verotuloennuste 2/2025	24 019	2 220	3 545	29 784
ennuste - taloussuunnitelma	-	224	0	- 195

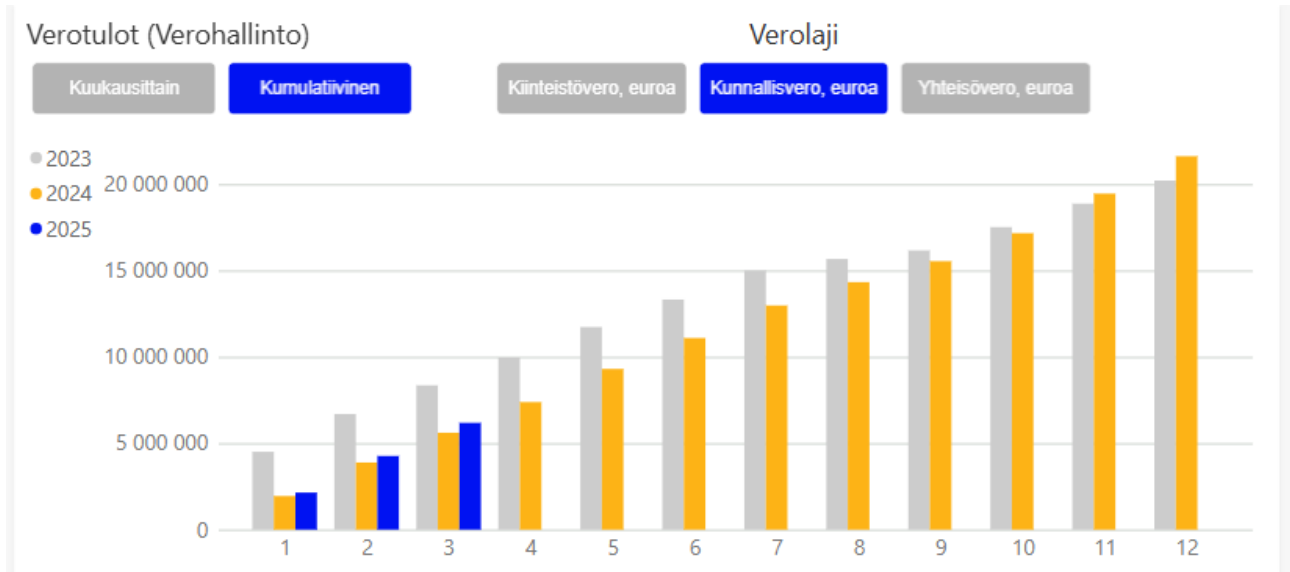
VUOSI 2027				
KUNNALLISVERO YHTEISÖVERO KIINTEISTÖVERO				
Taloussuunnitelma 2024	22 306	2 409	3 900	28 615
Taloussuunnitelma 2025	24 697	2 341	3 806	30 844
Verotuloennuste 9/2024	23 625	2 341	3 582	29 548
Verotuloennuste 2/2025	24 405	2 360	3 545	30 310
ennuste - taloussuunnitelma	-	292	19	- 261

VUOSI 2028				
KUNNALLISVERO YHTEISÖVERO KIINTEISTÖVERO				
Taloussuunnitelma 2024	23 000	2 450	3 950	29 400
Taloussuunnitelma 2025	25 346	2 357	3 740	31 443
Verotuloennuste 2/2025	24 969	2 435	3 545	30 949
ennuste - taloussuunnitelma	-	377	78	- 195

VUOSI 2029				
KUNNALLISVERO YHTEISÖVERO KIINTEISTÖVERO				
Taloussuunnitelma 2025	26 172	2 357	3 740	32 269

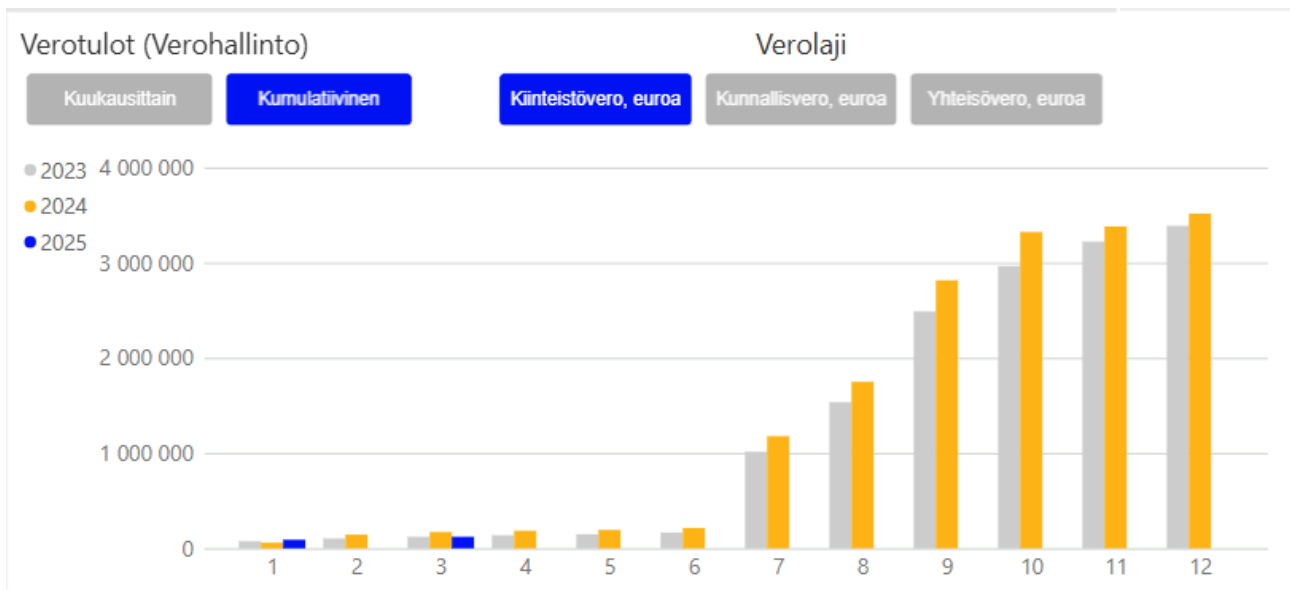
Kunnallisveron kumulatiivinen kertymä 1–3 /2025

Kunnallisveron kertymää tulkittaessa tulee huomioida, että veroprosenttia nostettiin 9,00 %:sta 9,40%:in jonka vuoksi verotulokertymän tulisikin olla suurempi.



Kiinteistöveron kumulatiivinen kertymä 1–3 / 2025

Kiinteistöverojen kertymä kohdistuu vuoden loppupuoliskolle, mutta vuoden 2025 kertymä on maaliskuussa noin 40 tuhatta euroa isompi kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana.



Yhteisöveron kumulatiivinen kertymä 1–3 / 2025

Yhteisöverokertymä on hyvin saman kaltainen kuin vuonna 2024.

Verotulot (Verohallinto)

Verolaji

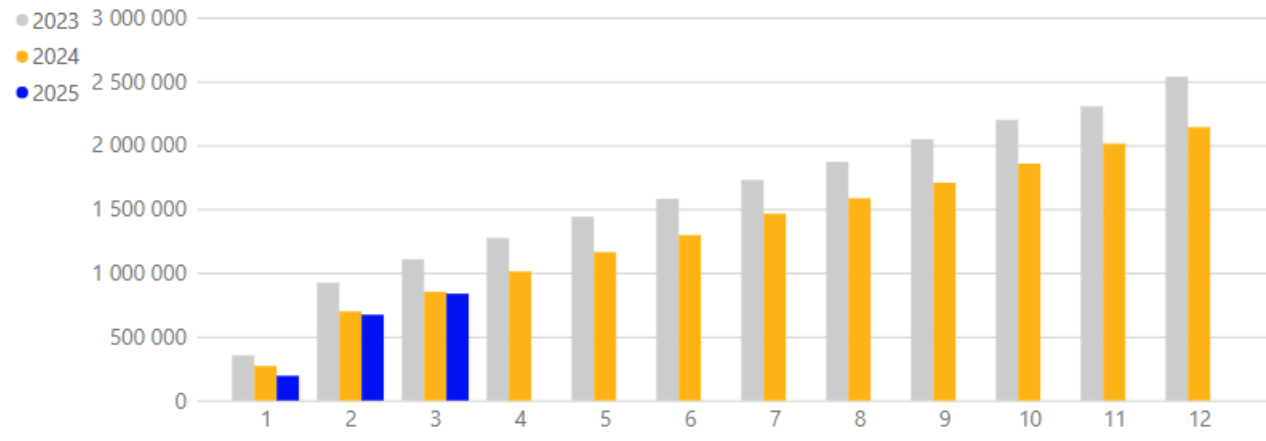
Kuukausittain

Kumulatiivinen

Kiinteistövero, euroa

Kunnallisvero, euroa

Yhteisövero, euroa



2.6. Valtionosuudet

Valtionosuuksissa on tapahtunut pientä muutosta talousarvion laadinnan ja tuoreimman ennusteen välillä. Peruspalveluiden valtionosuuden on ennakoitu olevan 17 tuhatta euroa talousarviota suurempi. Verotuloihin perustuvan valtionosuuden 23 tuhatta ja verotulomenetysten kompensaaion 113 tuhatta pienempi. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuden arvioidaan olevan 274 tuhatta euroa enemmän negatiivinen. Näin ollen valtionosuusennuste on 390 tuhatta euroa pienempi kuin talousarviossa. Toisin sanoen verotulojen kertymä ennuste on muuttunut syksyn valtionosuusennusteen teon jälkeen. Lisäksi sote-uudistuksen siirretyn jälkipörinän vaikutukset sekä vuosilta 2023 että vuodelta 2024 ovat muuttuneet. Myös asukasluvun lasku ja ikärakenteen muutokset vaikuttavat alentavasti valtionosuuksiin.

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	01–12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01–03 2025	Tot. (%)	01–03 2024	Valtion- osuuslas- kelma
Peruspalvelujen valtionosuus	306	1 490	0	1 490	377	25,3 %	71	1 506 693
Verot. perustuva v.os. tasaus	3 607	3 345	0	3 345	831	24,8 %	902	3 322 384
Opetus- ja kulttuurimin. v.os.	-898	-835	0	-835	-277	33,2 %	-223	-1 109 278
Verotulomenetysten korvaus	2 049	1 240	0	1 240	282	22,7 %	512	1 240 246
Valtionosuudet yhteensä	5 064	5 240	0	5 240	1 212	23,1 %	1 262	4 960 045

VALTIONOSUUKSIEN KEHITYS

	2026	2027	2028
Valtionosuudet yhteensä	7 046 700	4 655 000	4 655 000

2.7. Tavoitteiden toteutuminen

TAVOITE	TOTEUTUMISTA KUVAAVA MITTARI	TOTEUMA
1. Väkiluvun laskun pysäyttäminen	Väkiluvun kehitys	Väkiluvun lasku hidastunut alkuvuonna.
2. Työpaikkojen lisääminen, uusien yritysten perustaminen ja euralaisten yritysten tukeminen	- Työttömyysaste - Kunnan maksuosuus työttömyyskuiluista - Työpaikkaomavaraisuus - TE-palveluiden kustannusten kehitys	- Työttömyys aste oli tammi-maaliskuussa keskimäärin 7,7 % - Kunnan maksuosuus työttömyyskuiluista oli tammi-maaliskuussa 213 224 euroa. - Työpaikka omavaraisuus on 84,0% (2023) - TE-palveluiden kustannukset olivat tammi-maaliskuussa 241 722 euroa
3. Kestävän kehityksen ja energiatehokkuuden lisääminen	- Tehdyt toimenpiteet - Toteutuneet kilowattitunnit	- Sote- sekä koulukeskuksella ja kunnanvirastolla otetaan käyttöön sähköautojen latauspisteet toukokuussa.
4. Kuntakonsernin omistajastrategia	Omistajastrategian luominen ja sen jalkautus	Omistajastrategian valmistelu on edennyt. Viedään valtuuston käsittelyyn alkusyksystä.
5. Henkilöstön hyvinvointi	Henkilöstön sairauspoissaolot	Sairauspoissaolot kasvaneet hieman verrattuna aiempiin vuosiin.
6. Talouden vakaus ja tasapainon saavuttaminen	- Tasapainon seuranta kriisikunta-kriteereistä sovellettujen mittareiden avulla - Palvelujen yksikkökustannusten kehittymisen seuranta	Tilinpäätöksessä kriisikuntakriteeristä täyttyi kaksi. Alkuvuoden talouden toteuma talousarvion mukainen.
7. Toimitilojen tehokas käyttö	Luopumishjelman toimeenpanon seuranta	Alkukevään aikana käynnistetty kiinteistövälittäjän kilpailuttaminen.
8. Strategian tarkastaminen uuden valtuustokauden aluksi	Strategian päivitys	Työ aloitetaan uuden valtuuston kanssa syksyllä.
9. Oppilas- ja lapsimäärän kehityksen seuranta ja reagointi	Seurataan säännöllisesti osavuosisat-sauksissa.	Oppilasmäärien kehitys huomioidaan lukukauden 2025–2026 tuntikehyksessä sekä varhaiskasvatuksen ryhmien muodostamisessa.
10. Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen	Hyvinvointikerroin	Kunnan johtavat viranhaltijat on sitoutettu hyte-työhön ja odotettavissa on kertoimen paraneminen. Kerroin julkaistaan kerran vuodessa vuoden lopulla.

3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

3.1. Tuloslaskelman toteutuminen

KUNNAN TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN (ULKOISET ERÄT)

	01–12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01–03 2025	Tot. (%)	01–03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	3 909 091	3 797 000	0	3 797 000	870 425	23 %	791 111
Maksutuotot	242 498	260 500	0	260 500	66 290	25 %	61 406
Tuet ja avustukset	969 204	677 821	0	677 821	372 568	55 %	328 137
Vuokratuotot	3 756 468	3 631 500	0	3 631 500	925 496	25 %	911 618
Muut toimintatuotot	279 761	278 500	0	278 500	11 386	4 %	50 039
Toimintatuotot yht.	9 157 021	8 645 321	0	8 645 321	2 246 164	26 %	2 142 311
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-20 241 206	-21 333 042	0	-21 333 042	-4 887 654	23 %	-4 756 776
Palvelujen ostot	-8 435 446	-8 700 450	0	-8 700 450	-2 686 552	31 %	-2 522 795
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 461 465	-4 491 404	0	-4 491 404	-1 231 983	27 %	-1 322 706
Avustukset	-2 400 369	-2 585 760	0	-2 585 760	-768 128	30 %	-714 990
Vuokratulot	-1 479 855	-1 363 807	0	-1 363 807	-428 071	31 %	-450 214
Muut toimintakulut	-139 204	-66 716	0	-66 716	-9 586	14 %	-20 955
Toimintakulut yht.	-37 157 545	-38 541 179	0	-38 541 179	-10 011 974	26 %	-9 788 436
Toimintakate	-28 000 523	-29 895 858	0	-29 895 858	-7 765 809	26 %	-7 646 126
Verotulot	27 288 105	28 794 000	0	28 794 000	7 144 240	25 %	6 634 378
Valtionsuudet	5 063 624	5 240 113	0	5 240 113	1 211 718	23 %	1 262 379
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	116 988	100 500	0	100 500	13 609	14 %	30 225
Muut rahoitustuotot	110 853	188 200	0	188 200	3 798	2 %	5 011
Korkokulut	-1 004 736	-1 027 000	0	-1 027 000	-257 955	25 %	-360 360
Muut rahoituskulut	-1 193	0	0	0	-379	-	-874
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-778 088	-738 300	0	-738 300	-240 927	33 %	-325 998
Vuosikate	3 573 118	3 399 955	0	3 399 955	349 222	10 %	-75 367
Poistot ja arvonalentumiset	-4 205 729	-4 184 731	0	-4 184 731	-992 895	24 %	-1 039 334
Satunnaiset erät							
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden tulos	-632 611	-784 776	0	-784 776	-643 673	82 %	-1 114 701
Poistoeron muutos	12 751	12 035	0	12 035	2 968	25 %	3 170
Varausten muutos	0	0	0	0	0	-	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-619 860	-772 741	0	-772 741	-640 705	83 %	-1 111 531

Kunnan tuloslaskelma tammi-maaliskuulta sisältää kaikki oleelliset erät, ja antaa oikean kuvan alkuvuoden toteumasta.

3.2. Rahoituslaskelman toteutuminen

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	01–12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01–03 2025	Toteuma-%
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	3 573 118	3 399 955	0	3 399 955	349 222	10,27 %
Tulorahoituksen korjauserät	-304 614	0	0	0	0	0,00 %
Toiminnan rahavirta yhteensä	3 268 504	3 399 955	0	3 399 955	349 222	10,27 %
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-4 044 618	-3 890 000	0	-3 890 000	0	0,00 %
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	500 000	0	500 000	0	0,00 %
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	175 393	100 000	0	100 000	0	0,00 %
Investointien rahavirta yhteensä	-3 869 225	-3 290 000	0	-3 290 000	0	0,00 %
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-600 722	109 955	0	109 955	349 222	317,61 %
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäys	-74 293	0	0	0	0	0,00 %
Antolainasaamisten vähennys	100 272	0	0	0	0	0,00 %
Antolainauksen muutokset yhteensä	25 979	0	0	0	0	0,00 %
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 349 236	-1 133 851	0	-1 133 851	0	0,00 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 350 000	0	0	0	0	0,00 %
Lainakannan muutokset yhteensä	1 000 764	-1 133 851	0	-1 133 851	0	0,00 %
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	-21 567	0	0	0	0	0,00 %
Saamisten muutos	1 074 843	0	0	0	0	0,00 %
Korottomien velkojen muutos	-1 510 698	0	0	0	0	0,00 %
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-457 422	0	0	0	0	0,00 %
Rahoituksen rahavirta yhteensä	569 321	-1 133 851	0	-1 133 851	0	0,00 %
Rahavarojen muutos	-31 401	-1 023 897	0	-1 023 897	349 222	-34,11 %
Rahavarat jakson alussa	1 022 454	1 025 190	0	1 025 190	0	0,00 %
Rahavarat jakson lopussa	991 053	1 293	0	1 293	349 222	27009,67 %

Kunnan rahoituslaskelma tammi-maaliskuulta sisältää kaikki oleelliset erät, ja antaa oikean kuvan alkuvuoden toteumasta.

4. KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Valtuustoon nähden sitovia määrärahoja ovat palvelualueiden toimintakulut ja toimintatuotot. Käyttötalouslaskelmat sisältävät sekä sisäiset että ulkoiset erät.

KUNNAN TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01–12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01–03 2025	Tot. (%)	01–03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	6 209 726	6 057 251	0	6 057 251	1 474 600	24 %	1 273 540
Maksutuotot	242 498	260 500	0	260 500	66 290	25 %	61 406
Tuet ja avustukset	969 204	677 821	0	677 821	372 568	55 %	328 137
Vuokratuotot	8 779 936	7 979 220	0	7 979 220	1 996 754	25 %	2 167 485
Muut toimintatuotot	279 761	278 500	0	278 500	19 386	7 %	50 039
Toimintatuotot yht.	16 481 125	15 253 292	0	15 253 292	3 929 598	26 %	3 880 607
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-20 241 206	-21 333 042	0	-21 333 042	-4 887 654	23 %	-4 756 776
Palvelujen ostot	-10 676 408	-10 909 421	0	-10 909 421	-3 284 427	30 %	-2 989 612
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 521 138	-4 542 684	0	-4 542 684	-1 246 283	27 %	-1 338 318
Avustukset	-2 400 369	-2 585 760	0	-2 585 760	-768 128	30 %	-714 990
Vuokratulot	-6 503 323	-5 711 527	0	-5 711 527	-1 499 329	26 %	-1 706 081
Muut toimintakulut	-139 204	-66 716	0	-66 716	-9 586	14 %	-20 955
Toimintakulut yht.	-44 481 648	-45 149 150	0	-45 149 150	-11 695 407	26 %	-11 526 732
Toimintakate	-28 000 523	-29 895 858	0	-29 895 858	-7 765 809	26 %	-7 646 126
Verotulot	27 288 105	28 794 000	0	28 794 000	7 144 240	25 %	6 634 378
Valtionosuudet	5 063 624	5 240 113	0	5 240 113	1 211 718	23 %	1 262 379
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	116 988	100 500	0	100 500	13 609	14 %	30 225
Muut rahoitustuotot	229 058	306 406	0	306 406	33 350	11 %	34 563
Korkokulut	-1 004 736	-1 027 000	0	-1 027 000	-257 955	25 %	-360 360
Muut rahoituskulut	-119 398	-118 206	0	-118 206	-29 930	25 %	-30 426
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-778 088	-738 300	0	-738 300	-240 927	33 %	-325 998
Vuosikate	3 573 118	3 399 955	0	3 399 955	349 222	10 %	-75 367
Poistot ja arvonalentumiset	-4 205 729	-4 184 731	0	-4 184 731	-992 895	24 %	-1 039 334
Satunnaiset erät							
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden tulos	-632 611	-784 776	0	-784 776	-643 673	82 %	-1 114 701
Poistoeron muutos	12 751	12 035	0	12 035	2 968	25 %	3 170
Varausten muutos	0	0	0	0	0	-	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-619 860	-772 741	0	-772 741	-640 705	83 %	-1 111 531

4.1. Talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen palvelualueittain

4.1.1. Kuntajohtaminen ja elinvoimapalvelut

*Kunnanjohtaja Kari Kankaanranta***KUNTAJOHTAMINEN JA ELINVOIMAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)**

	01–12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01–03 2025	Toteuma-%	01–03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	295 200	317 600	0	317 600	1 931	0,6 %	4 624
Tuet ja avustukset	325 748	202 500	0	202 500	62 639	30,9 %	22 525
Vuokratuotot	105 225	110 000	0	110 000	0	0,0 %	672
Muut toimintatuotot	141 330	160 000	0	160 000	0	0,0 %	37 275
Toimintatuotot yht.	867 502	790 100	0	790 100	64 570	8,2 %	65 096
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-761 539	-737 028	0	-737 028	-100 533	13,6 %	-185 552
Palvelujen ostot	-1 176 607	-1 982 000	0	-1 982 000	-644 841	32,5 %	-452 414
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 585	-10 700	0	-10 700	-5 949	55,6 %	-4 696
Avustukset	-635 016	-860 000	0	-860 000	-213 782	24,9 %	-144 785
Vuokratulot	-205 378	-231 280	0	-231 280	-40 183	17,4 %	-51 231
Muut toimintakulut	-55 303	-2 000	0	-2 000	-3 976	198,8 %	-11 246
Toimintakulut yht.	-2 854 427	-3 823 008	0	-3 823 008	-1 009 265	26,4 %	-849 925
Toimintakate	-1 986 925	-3 032 908	0	-3 032 908	-944 695	31,1 %	-784 829
Poistot ja arvonalentumiset	-17 162	0	0	0	0	0,0 %	-4 662
Yhteensä	-2 004 086	-3 032 908	0	-3 032 908	-944 695	31,1 %	-789 491
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-181	-271	0	-271	-84	0	-71

SUUNNITELMA

Kuntajohtaminen ja elinvoimapalvelut on uusi palvelualue, joka muodostettiin keväällä 2024 osana kunnan-hallituksen alaisen hallinnon uudistamista ja hallintojohtajan viran täyttämättä jättämisestä. Palvelualueeseen kuuluu luottamushenkilöstöhallinto, kuntajohtaminen, elinvoimapalvelut, kulttuuripalvelut sekä työllisyys-palvelut.

Luottamushenkilöhallintoon kuuluvat pääasiassa valtuuston ja hallituksen kulut. Menot ovat vähentyneet valtuuston koon ja toimielinten pienentämisen takia. Vuodelle 2025 on myös merkittävästi vähennetty ma-joitus- ja ravitsemuspalveluita ystävyyskuntatoiminnan vähentämisen myötä.

Kuntajohtamisen päätehtävä on edunvalvonta. Kustannukset syntyvät pääosin vakiintuneista maksuosuuksista. Kaavoitus tullaan järjestämään uudelleen kunnanjohtajan ja teknisen johtajan työn osana, tavoitteena vakiinnuttaa kuntayhteistyö Rauman kanssa. Omaisuuden hallintaan kuuluvat maanvuokrat, maan myynti ja puun myynti. Vuonna 2024 valmistui uusi 10-vuotinen metsäsuunnitelma ja hakkuiden määrää pyritään li-säämään vuonna 2025.

Elinvoimapalvelujen yrityskehittämistä on merkittävästi leikattu vuodelle 2025, johtuen yrityskoordinaatto-rin toimen täyttämättä jättämisestä. Menot koostuvat pääosin Priztechin asiakkuuden menoista. Markki-nointipanostuksia tulee suunnitella aiempaa pienemmin resurssein. Tärkeää on priorisoida näitä uudelleen. Joukkoliikenteen maksuosuuksissa ei ole paljoa liikkumavaraa. Vetovoima-avustusten kokonaissummaa on leikattu 20 000 euroon.

Kulttuuripalvelujen rakenne muuttuu pitkäaikaisen kulttuuripäällikkö Sirpa Wahlqvistin menehtymisen myötä. Kulttuuripalveluiden kustannuspaikalle on varattu määräraha kulttuurituottajan tehtävään, mutta kulttuuripäällikön resurssia ei ole kohdennettu uuden kulttuuripäällikön palkkaamiseen. Kulttuuriavustuksia on leikattu 13 000 euroon. Musiikkiopiston paikkavarauksiin on varattu 35 000 euroa. Matkailupalveluiden määrärahaa on leikattu muutamalla tuhannella eurolla ja kulttuuritilaisuuksia vähennetään vuonna 2025.

TOTEUMA (TAMMIKU - MAALISKUU)

Luottamushenkilöhallinnon osalta ei tammikuun-maaliskuun ajalta ole raportoitavissa erityisiä poikkeamia talousarvioon nähden. Kunnanhallituksen ja valtuuston kokoukset ja päätöksenteko järjestettiin suunnitelman mukaisesti. Seurantajakson jälkeen huhtikuussa järjestetyt kuntavaalit tulevat vaikuttamaan toimielinten kokoonpanoihin ja alkuvuoden aikana onkin valmisteltu luottamushenkilökoulutuksia uusille luottamushenkilöille. Lisäksi käynnistettiin hallintosäännön päivitysprosessi.

Kuntajohtamisen osalta ei tammikuun-maaliskuun ajalta ole raportoitavissa erityisiä poikkeamia talousarvioon nähden. Keskustan kehittämishanke päätettiin tammikuussa lopettaa. Rauma-Kokemäki-Tampere henkilöjuna liikenteen valmistelua on seurattu aktiivisesti. Jätehuollon järjestämisen osalta on käyty alustavia keskusteluja Rauman ja Eurajoen kanssa. Kaavoituksen ja maankäytön osalta keskeisimpiä tapahtumia ovat Tapolan teollisuusasemakaavan eteneminen. Kiperin asemakaavan osalta selvitetään edelleen ampuradan melunhallintaa.

Elinvoimapalveluiden osalta on käynnistetty tiiviimmän yhteistyön rakentaminen työllisyyspalveluiden henkilöstön kanssa. Tapolan teollisuusasemakaavan lisäksi alkuvuoden aikana jatkettiin Fankkeen ja Biolanin välisen suuren teollisuusalueen suunnittelua. Tapolan teollisuusalueesta laadittiin markkinointimateriaali ja alueen myynti ja potentiaalisten sijoittujien kontaktointi on käynnistetty. Omakotitalotontit alennettiin -65 prosenttiin vuodelle 2025. Neitsytmäki 2 alueelta myytiin yksi tontti maatalousyrittäjälle ja Turasteel Oy:lle myytiin neljä tonttia sekä varattiin kolme tonttia. Paikallisia yrityksiä on tuettu ja oltu yhteydessä aina tarpeen mukaan, kuten normaalitoimintaan kuuluu.

Kulttuuripalveluiden toiminta on jatkunut viime vuodelta kulttuurituottajan vetämänä sujuvasti. Normaalit vuoden kierto suunnitellut tapahtumat on saatu järjestettyä – muun muassa lasten tammikuu ja Nauravan lohikäärmeen aukipitäminen. Vetovoima- ja kulttuuriavustukset julistettiin haettavaksi hieman pienemmin määrärahoihin, kuten talousarvioon on varattu. Kunnan niin sanottu viestintätiimin toiminta päätettiin lopettaa ja tämä tilalle perustettiin kunnanjohtajan vetämä viestinnän ohjausryhmä, jossa on tiiviimpi edustus palvelualueilta.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite
Vuositavoitteet
1) Tavoitteena saada lisää yrityksiä Euraan ja tukea nykyisten yritysten kasvua.
-Toimenpiteet: Yritysten kontaktointi ja Prizztech yhteistyön kehittäminen.
-Mittari ja tavoitetaso: Yritysten määrä ja kontaktoinnit. Kunnan työpaikkaomavaraisuusaste.
-Toteuma: Uusien Euraan sijoittuvien yritysten kontaktointia tehtiin alkuvuonna erityisesti Tapolan teollisuusalueen osalta. Uusia euralaisia yrityksiä pyritään kontaktoimaan osana normaalia toimintaa.
2) Käynnistetään kunnan uusi brändityö. Osana työskentelyä kehitetään kulttuuripalveluiden yksikköä nykyisestä turvaten kunnan arvokkaan historian näkyminen.
-Toimenpiteet: Laaditaan käsikirja työn tueksi.
-Mittari ja tavoitetaso: Seurataan laadullisesti työn etenemistä.
-Toteuma: Työ on tavoitteena viedä osaksi uuden valtuuston strategian päivittämistä.

Painopiste ja tavoite
3) Parannetaan joukkoliikenneyhteyksiä.
-Toimenpiteet: Kehitetään edunvalvontaa.
-Mittari ja tavoitetaso: Joukkoliikenne yhteydet.
-Toteuma: Rauma-Kokemäki-Tampere henkilöjunaliikenteen valmistelun seuranta ja aktiivinen vuoropuhelu. Lisäksi osallistuttu ELY-keskuksen vetämiin bussiliikenteen kilpailutusten valmisteluun.
4) Työllisyystilanteen positiivinen kehitys ja pitkäaikaistyöttömyyden vähentyminen.
-Toimenpiteet: Etelä-Satakunnan työllisyysalueen käynnistymisen tukeminen ja yhteistyön kehittäminen.
-Mittari ja tavoitetaso: Työttömyysasteen kehityksen seuranta. Kunnan maksuosuuden kehityksen seuranta työttömyyskuluista.
-Toteuma: Työllisyyspalveluiden vastuualue kirjannut tavoitteen toteuman.

TYÖLLISYYSPALVELUT

SUUNNITELMA

Vuoden 2025 työllisyyspalveluiden kustannuspaikkoja ovat nuorten työpaja, työllisyyspalvelut ja maahanmuutto. Työllisyyspalveluissa työskentelee työllisyyskoordinaattori, ja suurimmat määrärahat koskevat työttömyysturvan rahoitusvastuuta sekä Etelä-Satakunnan työllisyysalueen palvelu- ja toimintamenomaksuja.

Etelä-Satakunnan työllisyysalueen palvelu- ja toimintamenot ovat uusia menoeriä, ja vuoden 2025 arvion menoista on laatinut Rauman kaupunki. Eurasta lautakunnan jäsenenä toimii Ari Reunanen ja kunnanjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus kokouksissa. Alueeseen kuuluvat Euran lisäksi Eurajoki, Huittinen, Säskylä sekä Rauma vastuukuntana.

Palkkatuki on muuttunut ja hallitus valmistelee muutosta, jossa kunnat saisivat palkkatukea vain osatyökykyisille tai yli 60-vuotiaille, kunnan velvoite työllistää poistui syyskuussa 2024.

Nuorten työpajalla työskentelee yksilövalmentaja ja työpajaohjaaja. Toimintaan on saatu vuosittain Lounais-Suomen aluehallintoviraston tukea, ja tukea odotetaan myös vuodelle 2025. Palvelun kehittäminen on ollut aktiivista keväästä 2024, ja muutoksia on tulossa.

Maahanmuutossa työskentelee työllisyyskoordinaattori, ja Huittinen on palkannut maahanmuutto-ohjaajan valtion 80 % tuella. Maahanmuutto-ohjaaja keskittyy kiintiöpakolaisten kotoutumiseen, ja Eura käyttää hänen työajastaan noin 20-40 % vuonna 2025. Suurin tuloerä on laskennalliset korvaukset, joita saadaan ukrainalaisista, jotka ovat valinneet Eurasta kotikunnan. Lisäksi ELY-keskukselta voi hakea korvausta tiettyihin maahanmuuton kustannuksiin.

Eura on mukana Rauman hallinnoimassa ”Yhdessä monikulttuurisessa Etelä-Satakunnassa” -hankkeessa, joka kestää 31.8.2026 asti ja pyrkii luomaan yhteisiä toimintamalleja kotoutumisen edistämiseksi.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Työvoimapaalvelut siirtyivät kuntien vastuulle 1.1.2025 ja Eurassa muutos tarkoitti uuden toimiston avaamista. Tammikuun alusta alkaen sekä työnantajat että työnhakijat ovat saaneet palvelua uudessa toimistossa

Satakunnankadulla. Henkilökuntaa toimistolla työskentelee säännöllisesti 7, joista 2 työntäjien palveluissa ja 5 työnhakijoiden palveluissa. Henkilökunnan työnantajana toimii Rauman kaupunki, joka toimii Etelä-Satakunnan työllisyysalueen vastuukuntana. Henkilökunnan pääasiallisina tehtävinä on palvella euralaisia työntäjiä ja työnhakijoita. Henkilökunnan kanssa tiiviissä yhteistyössä toimivat kunnanjohtaja, työllisyyskoordinaattori ja Prizztechin yrityskehittäjä. Työllisyysalueen viranhaltijaohjausryhmään osallistuu työllisyyskoordinaattori ja varalla kunnanjohtaja. Työllisyysaluelautakunnassa Euralla on yksi paikka ja kunnanjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus kokouksissa. Mitään tilastoja palveluista emme ole vielä tammi-maaliskuulta työllisyysalueelta saaneet, mutta ne on luvattu säännöllisesti kunnille toimittaa jatkossa.

Työttömyysetuuskien maksuihin tuli iso muutos hallituksen päätöksen mukaisesti ja nyt saamme joka kuukausi Kelalta kolme (ansiosidonnainen, peruspäiväraha ja työmarkkinatuki) eri laskua aiemman yhden (työmarkkinatuki) sijaan. Kunnan maksuosuus alkaa, kun henkilö on saanut jotakin em. tukea vähintään 100 päivää ja kunnan maksuosuus päättyy kokonaan vasta kun henkilö työllistyy kokoaikatyöhön. Muutos on merkittävä, koska työttömän aktivoituminen palveluihin ei enää poista hänen maksuosuuttaan. Henkilöitä listoilla on paljon enemmän kuin aiemmin, mutta maksuosuus ei ole noussut samassa suhteessa uuden laskentakaavan vuoksi.

Kunnan maksuosuudet tammi-maaliskuulta olivat vuonna 2024 144944 € ja tänä vuonna 213674 € eli kasvua 47,4 %.

Työllisyysalueen palveluista kunta on maksanut tammi-maaliskuun aikana Raumalle yhteensä 241722 € eli 80574 €/kk. Maksu määräytyy kunnan asukasluvun mukaisesti.

Työllisyysalueelle tuli heti vuoden alussa yllätyksenä valtion sidontavelkoja vanhoista palveluista ja tämä aiheutti heti alkuvuonna sen, että rahaa palkkatukeen ja starttirahaan oli käytettävissä reilu 700000 euroa ennakoitua vähemmän ja rahat tulevat loppumaan todennäköisesti hyvissä ajoin ennen vuodenvaihdetta, jos lisärahaa ei palveluihin kunnilta saada.

Nuorten työpajan toiminta on vuoden alusta alkaen toiminut yhden työpajaohjaajan ja esihenkilön toimesta. Aluehallintovirastolta toimintaan saatiin tukea tälle vuodelle 30000 €. Nuorten määrä on ollut vähäinen alkuvuoden ajan ja etenkin nuorten osallistuminen toimintaan on ollut todella heikkoa. Nuoria on ollut pajalla työpäivisin keskimäärin tammikuussa 3,3, helmikuussa 3,4 ja maaliskuussa 3,2.

Maahanmuutossa yhteistyöneuvottelut yhteisen maahanmuutto-ohjaajan palkkaamisesta 1.7.2025-30.6.2026 alkaen on aloitettu Huittisten ja Säskylän kanssa ja tavoitteena on saada päätös valmiiksi ennen kesäkuuta. Laskennallista korvausta maahanmuuttajista olemme saaneet tammi-maaliskuussa yhteensä 60643 € ja tämä summa koostuu lähes kokonaan ukrainalaisista tilapäisen suojelun henkilöistä, joita on ollut Eurassa joka kuukausi vähän yli 50. Maahanmuutossa tiivis yhteistyö kaikkien työllisyysalueen kuntien kanssa on jatkunut ja toimintoja kehitetään pääasiassa yhteistyön kautta.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite
Vuositavoitteet
1) Työllisyystilanteen positiivinen kehitys ja pitkäaikaistyöttömyyden vähentyminen.
-Toimenpiteet: Etelä-Satakunnan työllisyysalueen käynnistymisen tukeminen ja yhteistyön kehittäminen.
-Mittari ja tavoitetaso: Työttömyysasteen kehityksen seuranta. Kunnan maksuosuuden kehityksen seuranta työttömyyskuluista.
-Toteuma: Työttömyysaste (%):

Painopiste ja tavoite

- tammikuu 7,7
- helmikuu 7,9
- maaliskuu 7,4
- Työttömyysetuudet (€):
- tammikuu 66 040
- helmikuu 68 889
- maaliskuu 78 295
- Työttömien määrä:
- tammikuu 389
- helmikuu 401
- maaliskuu 374
- Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä:
- tammikuu 36
- helmikuu 30
- maaliskuu 27
- Pitkäaikaistyöttömien määrä:
- tammikuu 141
- helmikuu 142
- maaliskuu 145

TYÖLLISYYSPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	1 751	0	0	0	0	0,0 %	420
Tuet ja avustukset	319 248	0	0	0	62 639	0,0 %	22 525
Toimintatuotot yht.	320 998	0	0	0	62 639	0,0 %	22 945
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-297 198	0	0	0	-51 590	0,0 %	-58 225
Palvelujen ostot	-116 969	0	0	0	-250 513	0,0 %	-14 839
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 828	0	0	0	-1 976	0,0 %	-2 364
Avustukset	-597 652	0	0	0	-212 872	0,0 %	-144 785
Vuokrakulut	-60 113	0	0	0	-16 100	0,0 %	-15 425
Muut toimintakulut	-5 483	0	0	0	-67	0,0 %	-290
Toimintakulut yht.	-1 085 245	0	0	0	-533 117	0,0 %	-235 930
Toimintakate	-764 246	0	0	0	-470 478	0,0 %	-212 985
Yhteensä	-764 246	0	0	0	-470 478	0,0 %	-212 985
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-69	0	0	0	-42	0	-19

4.1.2. Talous- ja hallintopalvelut

Talousjohtaja Lauri Ämmälä

HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	717 467	545 131	0	545 131	90 178	16,5 %	103 933
Tuet ja avustukset	101 625	85 000	0	85 000	239	0,3 %	302
Muut toimintatuotot	17 095	19 000	0	19 000	12 305	64,8 %	4 337
Toimintatuotot yht.	836 187	649 131	0	649 131	102 722	15,8 %	108 573
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1 073 362	-1 111 137	0	-1 111 137	-242 563	21,8 %	-296 666
Palvelujen ostot	-1 350 555	-1 053 188	0	-1 053 188	-401 379	38,1 %	-383 977
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32 359	-50 350	0	-50 350	-7 448	14,8 %	-8 275
Avustukset	-20	0	0	0	0	0,0 %	0
Vuokrakulut	-126 516	-107 730	0	-107 730	-17 097	15,9 %	-32 039
Muut toimintakulut	5 954	-16 500	0	-16 500	-125	0,8 %	-144
Toimintakulut yht.	-2 576 860	-2 338 905	0	-2 338 905	-668 612	28,6 %	-721 100
Toimintakate	-1 740 673	-1 689 774	0	-1 689 774	-565 891	33,5 %	-612 527
Rahoitustuotot ja -kulut	-590 768	-620 094	0	-620 094	-212 172	34,2 %	-296 967
Poistot ja arvonalentumiset	-43 444	-18 707	0	-18 707	-4 613	24,7 %	-12 630
Yhteensä	-2 374 885	-2 328 575	0	-2 328 575	-782 676	33,6 %	-922 125
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-214	-208	0	-208	-70	0	-83

Hallinto- ja tietohallintopalvelut

Vuonna 2024 tehdyssä organisaatiouudistuksessa ei talous- ja hallintopalveluille määritelty erikseen vastuualueita. Suunnitelmissa on päivittää hallintosääntö uudistuksen yhteydessä hallintorakenteita, niin että jatkossa hallinto- ja tietohallintopalvelut olisi oma vastuualue, jonka taloutta seurataan ja raportoidaan erikseen. Muutos astuu voimaan vuoden 2026 alusta lähtien.

SUUNNITELMA

HALLINTOPALVELUT vastaa yleisesti hallintomenettelyistä ja valmistelee yhteistyössä Kuntajohtamisen ja Elinvoimapalveluiden sekä muiden palvelualueiden kanssa kunnanhallituksen ja valtuuston käsittelyyn tulevat asiat. Lisäksi hallintopalvelut koordinoivat kunnan viestintää.

HENKILÖSTÖPALVELUISSA vastataan palkanmaksuprosesseista, palvelussuhdeneuvonnasta ja työterveyshuollon koordinoinnista lisäksi sisältäen työhyvinvoinnin turvaamisen, työsuojelutoiminnan sekä henkilöstöresurssien ohjauksen. Vuonna 2024 hallintopalveluiden hallintosihteerin virkanimike muutettiin henkilöasi-antuntijaksi, joka hoitaa henkilöstöasioita sekä työsuojelupäällikön tehtäviä koko kunnassa.

TIETOHALLINTOPALVELUISSA saatetaan loppuun vuonna 2025 kokonaisvaltainen tietohallinnon läpikäynti, laajentaen käsitettä perinteisestä ICT-näkökulmasta kattamaan kaikkea tiedonhallintaa kunnassa. Selvityksen tavoitteena on vapauttaa nykyisiä talous- ja henkilöstöresursseja käyttäjätuen, ICT-ympäristön ja sovellusten parista kehitykseen ja uuden teknologian hyödyntämiseen.

DEMOKRATIAPALVELUT vastaavat kuntalaisten osallistamisesta ja vaalien järjestämisestä. Vuonna 2025 järjestetään kunta- ja aluevaalit.

MAASEUTUPALVELUT hoitavat maaseutuhallinnon tehtäviä kuuden kunnan alueella. Maaseutupalveluiden päätehtävänä on maatalouden tukihakemusten neuvonta, koulutus, vastaanotto ja käsittely. Yksikössä työskentelee neljä maaseutuasiamiestä ja maaseutupäällikkö. Maaseutupalveluiden pääasiallisena tehtävänä on hallinnoida tukijärjestelmää Ruokaviraston kanssa tehdyn maksajavirastosopimuksen mukaisesti. Sopimus

määrittää maaseututoimen tehtäviä ja toimintaa. Ruokavirasto valvoo sopimuksen ehtojen ja palvelutavoitteiden toteutumista valvonnoilla, auditoinneilla ja vuosittain annettavalla vakuutuksella tehtävien hoidosta.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

HALLINTOPALVELUT ovat toimineet alkuvuoden suunnitelmien mukaan, eikä toiminnassa ole ollut normaalia vuodesta poikkeavaa. Loppu keväästä hallintopalvelut ovat alkaneet valmistautua kesäkuussa aloittavien valtuutettujen perehdyttämiseen sekä kouluttamiseen.

HENKILÖSTÖPALVELUISSA palkanlaskenta on sujunut normaalisti. Vuonna 2024 tehty yhden palkkasihteerin toimen vähentämisen jälkeenkin on työmäärät pysyneet kohtuullisina ja kaikki tehtävät on saatu hoidettua. Loppu kevään ja alkukesän isompi ponnistus tulee olemaan KVTES ja OVTES-palkkoihin tullut tasopalkka muutoksella ei ole merkittäviä taloudellisia vaikutuksia, mutta lähes koko henkilöstön palkkausperusteet tulvat muuttumaan.

TIETOHALLINTOPALVELUISSA toteutettiin talven aikana kokonaisvaltainen kartoitus. Kartoituksen perusteella saatiin parempi käsitys nykyisistä toimintamalleista ja ICT-ympäristöstä. Johtoryhmä on alkanut valmistella jatkotoimia selvityksen perusteella, joiden tavoitteena on kehittää nykyistä toimintaa pitkällä aikavälillä tehokkaammaksi, toimintavarmemmaksi sekä taloudellisemmaksi. Ensimmäisiä päätöksiä päästäneen tekemään vielä kesäkuussa.

DEMOKRATIAPALVELUT järjestivät onnistuneesti huhtikuussa pidetyt kunta- ja aluevaalit.

MAASEUTUPALVELUT ovat toimineet suunnitellun mukaisesti.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite
Vuositavoitteet
1) Tiedonhallinnan prosessien kehittäminen kaikilla palvelualueilla
-Toimenpiteet: Digitalisaation lisääminen tiedonhallinnan prosesseissa; sähköisen arkiston käyttöönotto sekä AI-tekniikan tuomien mahdollisuuksien selvittäminen.
-Mittari ja tavoitetaso: Tavoitteita arvioidaan laadullisesti
-Toteuma: Vaihtoehtoisia sähköisen arkistoinnin ratkaisuja on selvitetty.
2) Työterveyshuollon laadukkaiden palveluiden tarjoaminen henkilöstölle
-Toimenpiteet: Aktiivinen yhteistyö Lääkärikeskus Minervan kanssa ja palautteen kerääminen henkilöstöltä
-Mittari ja tavoitetaso: Saadut palautteet ja näiden käsittely sekä mahdolliset poikkeamat vasteajoissa
-Toteuma: Analysoitu v. 2024 toimintaa ja päätetty ryhtyä toimiin sairaanhoidosta (Kela II) aiheutuneiden kustannusten hillitsemiseksi.

Talous- ja konsernipalvelut

Vuonna 2024 tehdyssä organisaatiouudistuksessa ei talous- ja hallintopalveluille määritelty erikseen vastuualueita. Suunnitelmissa on päivittää hallintosääntö uudistuksen yhteydessä hallintorakenteita, niin että jatkossa talous- ja konsernipalvelut olisi oma vastuualue, jonka taloutta seurataan ja raportoidaan erikseen. Muutos astuu voimaan vuoden 2026 alusta lähtien.

SUUNNITELMA

TALOUSPALVELUJEN tärkein tavoite on kunnan talouden tasapainottaminen yhdessä palvelualueiden kanssa. Tässä merkittävä osa on päätöksenteon taloudellisten vaikutusten esiintuominen. Talouden alijäämäisyys on yksi kunnan merkittävimmistä riskeistä. Taloudessa pidemmän tähtäimen säästöjä voidaan saavuttaa vain palveluverkostoa ja – rakennetta kriittisesti arvioimalla. Arvioinnin tueksi tarvitaan tietoa yksikkökustannuksista. Kuntastrategiassa linjattavien menestymisen kulmakivien seurannan mittarointi on myös tärkeä osa kunnan raportoinnin kehittämistä.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Taloushallinnossa talven ja kevään kuukaudet sujuivat tilinpäätöksen laadinnan parissa. Tekemisessä on keskitytty talouden perusrutiinien hoitamiseen. Ohjelmistojen toiminnassa tai rakenteessa ei ole tapahtunut muutoksia.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite
Vuositavoitteet
1) Automatisaation ja ajantaisaisuuden lisääminen taloushallinnon rutiineissa
-Toimenpiteet: Kaikkien taloushallinnon prosessien kehittäminen
-Mittari ja tavoitetaso: Raportoinnin tehokkuus ja tositteiden määrät automatisoiduissa prosesseissa
-Toteuma: Tilinpäätös ja osavuositarkastuksen luvut saatu tehtyä suunnitellussa aikataulussa-
2) Palvelualueiden esimiesten ja taloudesta vastaavien kouluttaminen kunnan käyttämiin järjestelmiin ja raportoinnin prosesseihin.
-Toimenpiteet: Talousvastuullisten henkilöiden säännöllinen kouluttaminen UDP:n käyttämisessä.
-Mittari ja tavoitetaso: Kaikki käyttävät UDP:ä ja Tanesta luovutaan.
-Toteuma: UDP koulutuksia järjestetään tarvittaessa päälliköille ja muille taloudesta vastuussa oleville.
3) Raportoinnin ja suunnittelun kehittäminen
-Toimenpiteet: Osavuosi- ja kuukausiraportoinnin kehittäminen ja prosessointi
-Mittari ja tavoitetaso: Reaaliaikaisen tiedon luominen päätöksenteon tueksi
-Toteuma: Osavuosi raportti laadittu uuteen pohjaan. Raportin kehitystä jatketaan välitilinpäätöksen laadinnan yhteydessä.
4) Ajantasaisemman tiedon tuottaminen kuntapäätäjille.
-Toimenpiteet: Ajankohtaisen taloustiedon julkaiseminen myös listojen ulkopuolella.
-Mittari ja tavoitetaso: Tuotetun tiedon määrä
-Toteuma: Osavuositarkastukset ja muut raportit toimitettu ajallaan.

Maaseutupalvelut

Vuonna 2024 tehdyssä organisaatiouudistuksessa ei talous- ja hallintopalveluille määritelty erikseen vastuualueita. Suunnitelmissa on päivittää hallintosääntö uudistuksen yhteydessä hallintorakenteita, niin että jatkossa maaseutupalvelut olisi oma vastuualue, jonka taloutta seurataan ja raportoidaan erikseen. Muutos astuu voimaan vuoden 2026 alusta lähtien.

Valmius- ja hankintapalvelut

Vuonna 2024 tehdyssä organisaatiouudistuksessa ei talous- ja hallintopalveluille määritelty erikseen vastuualueita. Suunnitelmissa on päivittää hallintosääntö uudistuksen yhteydessä hallintorakenteita, niin että jatkossa valmius- ja hankintapalvelut olisi oma vastuualue, jonka taloutta seurataan ja raportoidaan erikseen. Muutos astuu voimaan vuoden 2026 alusta lähtien.

4.1.3. Sivistyspalvelut

Sivistysjohtaja Matti Kompuinen

SIVISTYSPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01–12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01–03 2025	Toteuma-%	01–03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	574 340	452 400	0	452 400	73 893	16,3 %	52 726
Maksutuotot	242 652	260 500	0	260 500	66 290	25,4 %	61 406
Tuet ja avustukset	484 222	355 321	0	355 321	319 547	89,9 %	304 485
Vuokratuotot	9 575	8 000	0	8 000	592	7,4 %	0
Muut toimintatuotot	19 072	16 500	0	16 500	5 995	36,3 %	3 519
Toimintatuotot yht.	1 329 859	1 092 721	0	1 092 721	466 316	42,7 %	422 136
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-14 955 130	-15 811 863	0	-15 811 863	-3 702 430	23,4 %	-3 495 303
Palvelujen ostot	-4 378 517	-4 514 447	0	-4 514 447	-1 289 785	28,6 %	-1 136 450
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-561 116	-692 754	0	-692 754	-115 936	16,7 %	-96 967
Avustukset	-1 698 323	-1 695 760	0	-1 695 760	-554 346	32,7 %	-570 204
Vuokratulot	-4 784 965	-4 137 877	0	-4 137 877	-1 039 604	25,1 %	-1 193 322
Muut toimintakulut	-35 311	-38 496	0	-38 496	-7 818	20,3 %	-8 477
Toimintakulut yht.	-26 413 362	-26 891 197	0	-26 891 197	-6 709 919	25,0 %	-6 500 723
Toimintakate	-25 083 503	-25 798 476	0	-25 798 476	-6 243 602	24,2 %	-6 078 587
Rahoitustuotot ja -kulut	-94	0	0	0	0	0,0 %	-34
Poistot ja arvonalentumiset	-344 320	-283 923	0	-283 923	-72 689	25,6 %	-85 610
Yhteensä	-25 427 916	-26 082 399	0	-26 082 399	-6 316 292	24,2 %	-6 164 231
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-2 294	-2 333	0	-2 333	-565	0	-556

SUUNNITELMA

Sivistyspalveluiden palvelualue vastaa kasvatuksen, opetuksen ja hyvinvoinnin palveluista. Palvelualueeseen kuuluvat hallinto, varhaiskasvatus, yleissivistävä koulutus, liikunta- ja nuorisopalvelut sekä kirjasto- ja tietopalvelut. Palvelualue tuottaa laadukkaita palveluita myönnettyjen resurssien puitteissa ja kehittää toimialaa kunnan strategisten tavoitteiden mukaisesti.

Sivistyspalvelut ovat suurimmaksi osaksi lakisääteisiä ja kunnalla on päätäntävalta palveluiden tuottamisesta ja palveluverkon laajuudesta. Euran kunta on viime vuosina investoinut merkittävästi palveluverkkoonsa, ja näiden investointien vaikutukset näkyvät vuonna 2025. Laadukkaat ja kattavat palvelut voivat lisätä vetovoimaisuutta, mutta on huolehdittava, ettei se tapahdu kuntakeskuksen tai palveluiden laadun kustannuksella. Tämä asettaa sivistyspalvelut tilanteeseen, jossa on määritettävä lähipalveluiden käsite ja keinot, joilla laadukas palvelutaso on säilytettävissä.

Euran alakoululaisista 92,1 % asuu alle viiden kilometrin etäisyydellä koulusta, yläkoululaisista 57,1 % ja luokiolaisista 57 %. Palveluiden saavutettavuutta arvioitaessa on huomioitava kunnan sisäiset etäisyydet ja erilaiset toimintaympäristöt. Ratkaisujen löytämiseksi tarvitaan uusia toimintamalleja sekä kuntien välistä yhteistyötä.

Koko Suomea koskeva syntyvyyden lasku vaikuttaa myös Euraan, erityisesti alakoulujen oppilasmäärissä, joiden odotetaan laskevan 32 % vuoteen 2030 mennessä. Yläkoululaisten määrän lasku alkaa näkyä ensi vuosikymmenen alussa, ja lukion opiskelijamäärät seuraavat kehitystä viiveellä.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Sivistyspalveluiden palvelualueen ensimmäinen vuosineljännes on sujunut taloudellisesti ja toiminnallisesti tarkasteltuna ennakoidusti. Tukien ja avustusten suurta toteumaa selittää avustusten epätasainen tuloutuminen vuoden aikana sekä ennakoitua suurempi valtionvarainministeriön tulouttama kuukausittainen kotikuntakorvaus, joka on seurausta kahden vuoden takaisen kotikuntakorvausarvion korjauksesta.

Vuoden 2025 alusta tehty muutos sisäisten ravitsemuskulujen laskutuksessa vaikuttaa palvelualueen palvelujen ostojen toteumaan, sillä varhaiskasvatuksen vastualueen palvelujen ostoista noin kolmannes koostuu majoitus- ja ravitsemuspalveluista ja yleissivistävän koulutuksen vastualueen kuluista noin 45 %. Laskutustavan muutoksen vaikutukset loppuvuoden talouden toteumaan vahvistuvat toisen vuosineljänneksen aikana.

Sivistyspalveluiden hallinto**SIVISTYSPALVELUTOIMISTO (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)**

	01–12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01–03 2025	Toteuma-%	01–03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	601	0	0	0	0	0,0 %	0
Tuet ja avustukset	3 120	0	0	0	9 289	0,0 %	3 120
Toimintatuotot yht.	3 721	0	0	0	9 289	0,0 %	3 120
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-348 662	-368 031	0	-368 031	-77 741	21,1 %	-76 455
Palvelujen ostot	-27 682	-32 405	0	-32 405	-6 567	20,3 %	-5 750
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 344	-7 850	0	-7 850	-464	5,9 %	-263
Vuokrakulut	-57 653	-35 850	0	-35 850	-4 739	13,2 %	-14 281
Muut toimintakulut	-47	0	0	0	-12	0,0 %	-12
Toimintakulut yht.	-440 387	-444 136	0	-444 136	-89 523	20,2 %	-96 760
Toimintakate	-436 666	-444 136	0	-444 136	-80 234	18,1 %	-93 640
Yhteensä	-436 666	-444 136	0	-444 136	-80 234	18,1 %	-93 640
Asukasluvu 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-39	-40	0	-40	-7	0	-8

SUUNNITELMA

Sivistyspalveluiden hallinto osallistuu vastualueiden toiminnan johtamiseen ja kehittämiseen. Se vastaa vastualueiden tilastointi- talous- ja hallintopalveluista sekä asiakirjahallinnosta. Sivistyslautakunnan menot sisältyvät sivistyspalveluiden vastualueen toimintakuluihin. Vastuualueella jatketaan yhteistyötä kunnan muiden palvelualueiden sekä muiden lähikuntien kanssa. Vuoden 2025 talousarvio on laadittu nykyisellä henkilöstömäärällä.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Sivistyspalveluiden hallinnon toimintakustannukset ovat kehittyneet talousarvion mukaisesti tammi-maaliskuun aikana. Ensimmäisellä vuosineljänneksellä sivistyspalveluiden hallinto on keskittynyt erityisesti tukemaan perusopetuksen ja lukiokoulutuksen opetussuunnitelmien sekä oppimisen tuen uudistusten valmistelua ja toimeenpanoa.

Varhaiskasvatus

VARHAISKASVATUS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	27 778	50 400	0	50 400	7 244	14,4 %	2 515
Maksutuotot	172 923	190 000	0	190 000	48 350	25,4 %	45 978
Tuet ja avustukset	49 212	0	0	0	3 788	0,0 %	53 000
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	57	0,0 %	0
Toimintatuotot yht.	249 913	240 400	0	240 400	59 438	24,7 %	101 492
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-4 490 728	-4 858 536	0	-4 858 536	-1 140 046	23,5 %	-1 016 921
Palvelujen ostot	-1 219 564	-1 185 348	0	-1 185 348	-363 995	30,7 %	-298 304
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-49 900	-74 871	0	-74 871	-11 711	15,6 %	-6 153
Avustukset	-383 778	-468 500	0	-468 500	-83 462	17,8 %	-103 404
Vuokratkulut	-1 163 532	-752 040	0	-752 040	-220 138	29,3 %	-290 577
Muut toimintakulut	-12 727	-200	0	-200	-3 083	1541,7 %	-2 885
Toimintakulut yht.	-7 320 229	-7 339 495	0	-7 339 495	-1 822 435	24,8 %	-1 718 244
Toimintakate	-7 070 316	-7 099 095	0	-7 099 095	-1 762 998	24,8 %	-1 616 752
Rahoitustuotot ja -kulut	-6	0	0	0	0	0,0 %	-8
Poistot ja arvonalentumiset	-82 226	-60 631	0	-60 631	-14 951	24,7 %	-20 444
Yhteensä	-7 152 549	-7 159 726	0	-7 159 726	-1 777 948	24,8 %	-1 637 204
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-645	-640	0	-640	-159	0	-148

SUUNNITELMA

Eurassa varhaiskasvatusta ja esiopetusta järjestetään kahdeksassa kunnallisessa yksikössä, kuudella perhepäivähoitajalla, kahdessa yksityisessä toimipaikassa sekä avoimessa päiväkodissa. Talousarviossa on varhaiskasvatuksen lapsimääräksi arvioitu 380 lasta. Alle 3-vuotiaiden paikkatarpeeseen on vastattu nykyisellä henkilöstöresurssilla muokkaamalla ryhmärakenteita joustavammiksi tekemällä laajempien ikäluokkien ryhmiä. Talousarvio on laadittu 103 työntekijällä.

Kauttuan uuden päiväkodin suunnittelu aloitetaan vuonna 2025, ja toiminnanohjausjärjestelmän vaihtamiseksi on talousarvioon varattu 25 000 euroa. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuihin on tehty vuonna 2024 indeksikorotus sekä hoitoaikaperusteisten maksuluokkien päivitys, joiden myötä tuottojen ennakoitua kasvavan 25 000 eurolla edelliseen vuoteen verrattuna. Varhaiskasvatuksen talousarviossa ei ole varauduttu mahdollisten hankeavustusten omavastuuosuuksiin.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Varhaiskasvatuksen vastualueen tulot ovat toteutuneet ensimmäisen osavuositarkastuksen tarkastelujaksolla ennusteiden mukaan. Myyntituotot ja päivähoitomaksut ovat toteutuneet suunnitellusti.

Palveluiden ostoissa sekä majoitus- ja ravitsemuspalveluiden että matkustus- ja kuljetuspalveluiden kustannukset ovat toteutuneet ennustettua suurempina. Ravitsemuspalveluiden toteumaa selittää sisäisten aterioiden laskutustavan muutos. Palvelusetelikustannukset ovat puolestaan toteutuneet odotettua vähäisempinä, sillä talousarviota laadittaessa olleiden alle 3-vuotiaiden palvelusetelit ovat muuttuneet edullisempiin 3–5-vuotiaiden palveluseteliin. Asiantuntijapalveluita on hankittu varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän kilpailutukseen liittyen.

Aineiden ja tarvikkeiden hankinnoissa on jatkettu suunnitelmallista linjaa, jossa suurimmat hankinnat kohdistuvat toiselle vuosineljännekselle. Avustusten toteuma lasten kotihoidon tuen ja joustavan hoitorahan osalta ovat toteutuneet odotetusti, sillä molempien etuuksien käyttö on alkuvuodesta vähäisempää ja yleistyä elokuusta alkaen.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite	
Vuosittavoitteet	
1) Varhaiskasvatuspalvelut tuotetaan laadukkaasti ja tehokkaasti	
-Toimenpiteet: Kelpoinen henkilöstö ja paikat riittävän täynnä	
-Mittari ja tavoitetaso: Lapsikohtainen nettokustannus €/lapsi ja henkilöstömitoituksen suhdeluku	
-Toteuma: Lapsikohtainen suoritushinta 65,14 €/lapsi. Henkilöstömitoitus ka 1:3,9 (sis. esioppilaat, ei eritelty ikäryhmittäin)	
2) Toimitilat ovat aktiivisessa käytössä varhaiskasvatuspäivän ajan, täyttöaste on 85 %	
-Toimenpiteet: Sijoitellaan lapset koko päivälle täyttäen ryhmät	
-Mittari ja tavoitetaso: Varhaiskasvatuksen täyttöaste	
-Toteuma: Täyttöaste 31.3.2025 84 %	
3) Esiopetus suunnitelman päivitys	
-Toimenpiteet: Esiops-tiimin perustaminen	
-Mittari ja tavoitetaso: Suunnitelmat päivitetty	
-Toteuma: Esiops-tiimi perustettu. Esiopetus suunnitelman päivitys työn alla. Hyväksyttäväksi 6/25 lounaakuntaan.	
4) Varhaiskasvatuksen laadun arviointi kansallisella arviointijärjestelmällä Valssilla	
-Toimenpiteet: Valssi-järjestelmän käyttö pedagogisten prosessien arviointiin	
-Mittari ja tavoitetaso: Arviointi suoritettu	
-Toteuma: Arviointi suoritettu 3/2025.	

Yleissivistävä koulutus

YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	531 315	388 000	0	388 000	66 494	17,1 %	49 746
Maksutuotot	58 728	60 000	0	60 000	17 940	29,9 %	15 428
Tuet ja avustukset	350 093	281 900	0	281 900	281 767	100,0 %	219 865
Vuokratuotot	276	0	0	0	120	0,0 %	0
Muut toimintatuotot	7 294	6 500	0	6 500	1 624	25,0 %	1 090
Toimintatuotot yht.	947 706	736 400	0	736 400	367 944	50,0 %	286 129
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-9 421 418	-9 858 019	0	-9 858 019	-2 321 774	23,6 %	-2 251 133
Palvelujen ostot	-2 957 393	-3 103 732	0	-3 103 732	-859 417	27,7 %	-777 957
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-358 438	-442 443	0	-442 443	-36 077	8,2 %	-31 068
Avustukset	26 600	-400	0	-400	0	0,0 %	27 000
Vuokratulot	-2 998 943	-2 845 047	0	-2 845 047	-689 424	24,2 %	-748 819
Muut toimintakulut	-18 516	-7 446	0	-7 446	-4 441	59,6 %	-3 673
Toimintakulut yht.	-15 728 108	-16 257 088	0	-16 257 088	-3 911 132	24,1 %	-3 785 650
Toimintakate	-14 780 402	-15 520 688	0	-15 520 688	-3 543 188	22,8 %	-3 499 521
Rahoitustuotot ja -kulut	-88	0	0	0	0	0,0 %	-26
Poistot ja arvonalentumiset	-249 237	-213 376	0	-213 376	-55 293	25,9 %	-61 969
Yhteensä	-15 029 727	-15 734 064	0	-15 734 064	-3 598 481	22,9 %	-3 561 515
Asukasluvu 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-1 356	-1 407	0	-1 407	-322	0	-321

SUUNNITELMA

Yleissivistävän koulutuksen vastuualueen toiminnan tavoitteet perustuvat lainsäädäntöön ja paikallisiin opetussuunnitelmiin, joita täydennetään koulukohtaisilla lukuvuosisuunnitelmilla. Aamu- ja iltapäivätoiminta

tarjotaan pääasiassa 1. ja 2. vuosiluokan oppilaille sekä erityistä tukea tarvitseville oppilaille. Toiminnasta vastaa varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö yhdessä koulujen rehtoreiden kanssa. Aamu- ja iltapäivätoiminnan talousarvio on laadittu 81 lapselle ja 16 ohjaajalle. Talousarviossa on huomioitu aamu- ja iltapäivätoiminnan korotetut asiakasmaksut ja tuottojen arvioidaan kasvavan 10 000 eurolla edelliseen vuoteen verrattuna.

Perusopetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ja opettaa tarvittavia tietoja ja taitoja. Vuoden 2025 talousarvio on laadittu 1133 oppilaalla ja 173 henkilöllä. Talousarviossa ei ole varauduttu perusopetukseen valmistavan opetuksen ryhmän perustamiseen. Laskevien oppilasmäärien seurauksena henkilöstömäärän odotetaan vähenevän kolmella henkilöllä, mutta tuntikehysten pienentymisellä ei täysin pystytä vastaamaan henkilöstökulujen kehityksen synnyttämiin kustannusten nousupaineisiin. Laadukkaan perusopetuksen turvaamiseksi laskevien oppilasmäärien ja valtionosuuksien vähenemisen ristipaineessa on kiinnitettävä tulevaisuudessa huomiota perusopetuksen järjestämisen mahdollisuuksiin nykyisellä palvelurakenteella.

Oppilaiden hyvinvointiin ja osallisuuteen panostetaan sekä hankkeilla että koulujen yhteisellä fyysisen, psyykkisen ja sosiaalisen ympäristön painopistealueella. Vuoden 2025 budjetissa on varauduttu myös oppilaiden henkilökohtaisten tvt-laitteiden hankintaan ja koulujen av-laitteiston päivittämiseen. 1.8.2025 alkaen astuu voimaan uusi tuntijakoasetus sekä perusopetuslaki. Tuntijakoasetuksessa lisättävät 2 vuosiviikkotuntia vuosiluokkien 1.–2. äidinkielen ja matematiikkaan on huomioitu talousarviossa. Perusopetuslakiin tehtävien oppilaiden tuen muutosten kustannusvaikutukset näkyvät täysimääräisesti vuodesta 2026 alkaen eikä näitä ole huomioitu talousarviossa.

Lukiokoulutuksen tehtävä on antaa laaja-alainen yleissivistys sekä riittävät tiedot ja taidot jatko-opiskeluun. Vuoden 2025 talousarvio on laadittu muutaman tunnin pienemmällä tuntimäärällä, mikä vaikuttaa ryhmäkokoihin ja valinnaisten opintojaksojen tarjontaan. Oppikirjakulut pienenevät kirjojen kierrätyksen myötä.

Euran lukio kehittää edelleen laadukasta opetusta, osallistuu 100Vahvaksi-hankkeeseen ja seuraa lukiolain muutosten vaikutuksia, jotka näkyvät vuodesta 2026 alkaen. Uudessa lukiolaissa, oppivelvollisuuslaissa ja ylioppilastutkintolaissa tehdyt muutokset astuvat voimaan asteittain vuosina 2025–2026, ja niiden kustannusvaikutukset näkyvät täysimääräisesti vuodesta 2026 alkaen.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Yleissivistävän koulutuksen vastuualueen ensimmäisen vuosineljänneksen talouden toteuma noudattaa talousarviota. Henkilöstökulujen toteuma on säilynyt maltillisena, vaikka alkuvuodesta on talousarvion ulkopuolelta palkattu yksi koulukäynnin ohjaaja ja valmistavan opetuksen opettaja. 1.8.2025 voimaan astuva uusi tuntijako sekä tuen uudistus aiheuttavat kustannuspaineita henkilöstömenojen ylittymiseen vuoden viimeisillä vuosineljänneksillä.

Palvelujen ostot ovat toteutuneet ennakoitua suurempina, mihin vaikuttaa sekä majoitus- ja ravitsemuspalveluiden että matkustus- ja kuljetuspalveluiden suuret toteumat. Majoitus- ja ravitsemuspalveluiden toteuma selittyy lounasetuaterioiden sisäiseen laskutukseen tehdyllä muutoksella.

Lukion opetussuunnitelma muuttuu 1.8.2025 alkaen opiskelun tuen osalta. Tämä edellyttää erityisopetuksen lisäämistä lukiossa. Tähän haasteeseen vastataan Euran ja Säkylän yhteistyönä hakemalla lukuvuodeksi 2025–2026 yhteinen lukion erityisopettaja. Yhteishaussa Euran lukioon on hakeutunut 60 uutta opiskelijaa. Todennäköisesti todellinen aloittavien opiskelijoiden lukumäärä on tätä suurempi. Molemmat mainitut seikat aiheuttavat paineita talousarvion henkilöstömenojen ylittämiseen vuoden 2025 lopulla.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite	
Vuositavoitteet	
1) Yhteisten toimintatapojen kehittäminen ja digitalisaation tehokkaampi hyödyntäminen	
-Toimenpiteet: Perusopetuksen Wilma-lomakkeiden laatiminen ja käyttöönotto	
-Mittari ja tavoitetaso: Yhteisten käytänteiden laatiminen, sähköisten lomakkeiden lukumäärä, palaute loppukäyttäjiltä	
-Toteuma: Uusien lomakkeiden laatiminen kesän aikana.	
2) Oppilaiden hyvinvoinnin edistäminen	
-Toimenpiteet: Yhteisöllisten tapahtumien järjestäminen, yksilö- ja ryhmätapaamiset	
-Mittari ja tavoitetaso: Kouluterveyskyselyn tulokset	
-Toteuma: Tiedonkeruu käynnissä. Tulokset saatavilla syksyllä 2025.	
3) Perusopetuksen keskimääräinen ryhmäkoko 20 oppilasta ja tuntikehys 1,90	
-Toimenpiteet: Riittävä henkilöstöresurssi ja tuntikehys huomioiden koulujen erilaiset toimintaympäristöt	
-Mittari ja tavoitetaso: Perusopetuksen keskimääräinen ryhmäkoko ja perusopetuksen tuntikehys/oppilas	
-Toteuma: Keskimääräinen ryhmäkoko 18,5 (ei sis. pienryhmiä) Tuntikehys lv. 24–25 1,89 vvt/oppilas.	
4) Ryhmäkohtaisiin tukimuotoihin varataan vähintään 0,122 opetustuntia viikossa koulun oppilasta kohden	
-Toimenpiteet: Huomioidaan tuntikehysten laadinnassa	
-Mittari ja tavoitetaso: Tuntikehysten toteuma	
-Toteuma: Laskennallinen toteutunut tuen resurssi lv. 23–24 0,15 vvt/oppilas.	
5) Lukion pakollisten opintojen keskimääräinen ryhmäkoko 26	
-Toimenpiteet: Riittävä henkilöstöresurssi ja tuntikehys	
-Mittari ja tavoitetaso: Lukion pakollisten opintojen keskimääräinen ryhmäkoko	
-Toteuma: 24,7 (lukuvuosi 2024–2025)	
6) Koulujen yhteistyön lisääminen	
-Toimenpiteet: Yhteisten tapahtumien järjestäminen, oppilaskuntien välinen yhteistyö	
-Mittari ja tavoitetaso: Yhteisten tapahtumien lukumäärä	
-Toteuma: -	

Liikunta- ja nuorisopalvelut

LIIKUNTA- JA NUORISOPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	14 572	14 000	0	14 000	141	1,0 %	450
Maksutuotot	11 000	10 500	0	10 500	0	0,0 %	0
Tuet ja avustukset	58 373	68 000	0	68 000	21 127	31,1 %	1 500
Vuokratuotot	9 299	8 000	0	8 000	473	5,9 %	0
Toimintatuotot yht.	93 244	100 500	0	100 500	21 741	21,6 %	1 950
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-389 605	-422 943	0	-422 943	-95 830	22,7 %	-77 353
Palvelujen ostot	-78 413	-75 757	0	-75 757	-12 488	16,5 %	-11 966
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 848	-39 790	0	-39 790	-11 208	28,2 %	-6 300
Avustukset	-1 341 145	-1 226 860	0	-1 226 860	-470 884	38,4 %	-493 800
Vuokratulot	-217 047	-240 590	0	-240 590	-55 283	23,0 %	-53 177
Muut toimintakulut	-4 642	-29 850	0	-29 850	-281	0,9 %	-1 968
Toimintakulut yht.	-2 048 700	-2 035 790	0	-2 035 790	-645 973	31,7 %	-644 564
Toimintakate	-1 955 457	-1 935 290	0	-1 935 290	-624 233	32,3 %	-642 614
Yhteensä	-1 955 457	-1 935 290	0	-1 935 290	-624 233	32,3 %	-642 614
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-176	-173	0	-173	-56	0	-58

SUUNNITELMA

Liikuntapalvelut organisoii ja valvoo kunnan liikuntatilojen vuoroja sekä vastaa liikuntavälineistön hankinnasta. Liikunta- ja nuorisopäällikkö toimii myös Euran uima- ja urheiluhalli Oy:n toimitusjohtajana. Liikuntapalvelut ostavat ohjaustunteja pääasiassa Euran uima- ja urheiluhallilta sekä joitakin erityisiä liikunnanohjauksia yksityisiltä liikuntapalveluiden tarjoajilta.

Liikuntapalvelut on mukana Satakunnan Rajattomasti Liikuntaa -verkostossa, joka tarjoaa koulutuksia ja työpajoja. Liikuntapalvelut järjestää yhteistyössä koululiikuntakilpailuja sekä uimaopetusta. Syyskuussa 2024 käynnistyi Voimaa välkästä -hanke yläkoululaisten aktiivisuuden edistämiseksi. Hankkeeseen on palkattu liikuntaneuvoja ajalle 16.9.-31.7.2025 ja se on huomioitu talousarviossa.

Liikuntapalveluiden talousarviossa on varattu avustuspäärahää urheiluseuroille 50 000 euroa, Panelian jäähalliyhtiölle 18 000 euroa, ja Euran kunnan vuoroihin kuplahallista 20 000 euroa. Euran uima- ja urheiluhalli Oy:n avustamiseen on varattu 1 138 860 euroa, josta toiminta-avustuksen osuus on 450 000 euroa.

Nuorisopalvelut järjestää monipuolista toimintaa nuorille, mukaan lukien nuokkaritoimintaa, koulunuorisotyötä ja etsivää nuorisotyötä. Koulunuorisotyö keskittyy yläkouluikäisiin, mutta suunnitelmissa on laajentaa toimintaa myös alakouluikäisiin vuonna 2025 ja mahdollisia avustushakuja kiertävän koulunuorisotyön tehtävään seurataan aktiivisesti.

Etsivä nuorisotyö tarjoaa tukea alle 29-vuotiaille, erityisesti 18–29-vuotiaille. Vuoden 2025 talousarviossa on varattu määräraha kahdelle etsivän nuorisotyön nuorisotyöntekijälle, mutta henkilöstöresurssia tarvetta suhteessa asiakasmääriin tullaan selvittämään. Lisäksi nuorisopalvelut tukee rekisteröityjä yhdistyksiä, jotka tuottavat palveluja nuorille, 20 000 euron avustuspäärahalla. Vuonna 2025 selvitetään nuorisotilojen vuokraamisen korvaamista kunnan omilla toimitiloilla Euran keskustaaajamassa ja Hinnerjoella.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Liikuntapalvelujen talous ja toiminta on toteutunut suunnitellusti. Alakoulujen yhteisiä hiihtokilpailuja ei pystytty järjestämään lumen puutteen vuoksi. Urheiluseurojen yleisavustushaku päättyi 28.3. ja hakemuksia saapui 25 kpl. Itse avustuskoko ajoittuu toiselle vuosineljännekselle. Voimaa välkästä -hankkeessa on yläkoululaisille tarjottu toiminta alkanut löytää toimintatapojaan. Euran uima- ja urheiluhalli Oy:n alkuvuosi on ollut

kävijämäärältään samaa hyvää tasoa, kuin vuonna 2024 vastaavana aikana. Halliyhtiön talous on toteutunut hieman vuotta 2024 paremmin, sillä lämpimän alkuvuoden ansiosta on energiakulut olleet selvästi viime vuotta vähäisemmät. Halliyhtiössä suunnitellaan lämmöntalteenottohanketta, jolla saataisiin uimahalliosan IV-koneiden hukkalämpöä paremmin talteen.

Nuorisopalvelut ovat toteuttaneet palvelujaan nuokkaritoiminnassa sekä koulunuorisotyössä suunnitellusti vuoden ensimmäisen kvartaalin aikana. Sen sijaan etsivän nuorisotyön talous ja toiminta on muuttunut toisen etsivän nuorisotyöntekijän irtisanouduttua tehtävästään tammikuun puolivälissä. Etsivien nuorisotyöntekijöiden (2 htv) asiakasmäärä/työntekijä on ollut alhainen, joten marraskuussa 2024 Aluehallintovirastolta haettua avustusta täydennettiin alkuvuonna siten, että rahoitusta haettiin vain yhdelle henkilötövuodelle. Myönteinen päätös saatiin 31.3.2025 ja tämä tulee mahdollisesti näkymään nuorisopalvelujen talousarviota alhaisempaa tulokertymänä.

Nuorisopalvelut haki maaliskuun lopulla avustusta ”Koulunuorisotyö Euran keskustaajaman alakouluilla” -hankkeeseen. Toteutuessaan hankkeeseen palkattaisiin yksi alakoulujen nuorisotyöntekijä. Hankkeeseen myönnettävän avustuksen enimmäisosuus on 90 %, jolloin kunnan omavastuusuudeksi jää 10 %, joka jakautuu kahdelle vuodelle.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite	
Vuositavoitteet	
1) Kuntalaisten hyvinvoinnin ja osallisuuden edistäminen	
-Toimenpiteet: Järjestetään tapahtumia eri puolilla kuntaa	
-Mittari ja tavoitetaso: Järjestettyjen tapahtumien lukumäärä ja osallistuja- ja kävijämäärät tapahtumissa	
-Toteuma: Alakoulujen väliset hiihtokisat jäivät lumen puutteen vuoksi järjestämättä. Muu toiminta toteutunut suunnitellusti.	
2) Laadukkaiden palvelujen järjestäminen, NPS-indeksi vähintään 65	
-Toimenpiteet: Monipuolinen palvelutarjonta, henkilöstön koulutus	
-Mittari ja tavoitetaso: NPS-indeksi, asiakaspalautteet	
-Toteuma: Urheilutalon NPS-indeksi 1.1.–23.4. on 50.	
3) Kunnan liikuntasalien käyttöaste on korkea arkipäivinä	
-Toimenpiteet: Tiedotetaan käytössä olevista liikuntatiloista koko kunnan alueella	
-Mittari ja tavoitetaso: Liikuntasalien käyttöaste	
-Toteuma: Koulujen liikuntasalien käyttöaste on korkealla tasolla. Koulukeskuksen salin käyttöaste on huono johtuen salin kunnosta ja yo-kirjoitusten aiheuttamasta kiinniolosta.	
4) Nuorisopalveluiden toteuttaminen koko kunnan alueella	
-Toimenpiteet: Nuorisotilatoiminnan järjestäminen vakio pisteissä sekä kiertävänä nuorisotilatoimintana	
-Mittari ja tavoitetaso: Toteutuneet nuokkarikerrat vakio pisteissä sekä kiertävän nuokkaritoiminnan toteutuneet kerrat	
-Toteuma: Nuorisopalveluiden tuottamat palvelut ovat toteutuneet koko kunnan alueella.	

Kirjasto- ja tietopalvelut

KIRJASTO- JA TIETOPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	75	0	0	0	15	0,0 %	15
Tuet ja avustukset	23 424	5 421	0	5 421	3 576	66,0 %	27 000
Muut toimintatuotot	11 777	10 000	0	10 000	4 314	43,1 %	2 429
Toimintatuotot yht.	35 276	15 421	0	15 421	7 905	51,3 %	29 444
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-304 717	-304 334	0	-304 334	-67 039	22,0 %	-73 441
Palvelujen ostot	-95 465	-117 205	0	-117 205	-47 318	40,4 %	-42 473
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-128 587	-127 800	0	-127 800	-56 477	44,2 %	-53 184
Vuokrakulut	-347 789	-264 350	0	-264 350	-70 021	26,5 %	-86 468
Muut toimintakulut	621	-1 000	0	-1 000	0	0,0 %	61
Toimintakulut yht.	-875 938	-814 689	0	-814 689	-240 855	29,6 %	-255 506
Toimintakate	-840 661	-799 268	0	-799 268	-232 950	29,1 %	-226 061
Poistot ja arvonalentumiset	-12 856	-9 916	0	-9 916	-2 445	24,7 %	-3 196
Yhteensä	-853 517	-809 184	0	-809 184	-235 395	29,1 %	-229 258
Asukasluvu 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-77	-72	0	-72	-21	0	-21

SUUNNITELMA

Kirjasto- ja tietopalveluiden tehtävänä on tarjota kuntalaisille yhdenvertaiset mahdollisuudet sivistykseen ja kulttuuriin. Kirjasto edistää tiedon ja digitaalisten palvelujen saavutettavuutta, lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa sekä elinikäistä oppimista. Kirjasto tukee aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta. Toiminnan lähtökohtina ovat yhteisöllisyys, moniarvoisuus ja kulttuurinen moninaisuus.

Euran kirjastoverkkoon kuuluu pääkirjasto ja neljä lähikirjastoa, jotka toimivat omatoimikirjastoina. Pääkirjasto tarjoaa asiakaspalvelua arkisin, lähikirjastot kerran viikossa ja omatoimipalveluita on tarjolla kaikkina viikonpäivinä. Vuonna 2025 on tavoitteena toteuttaa pääkirjaston tarveselvitys sekä kuntokartoitukset.

Vuosi 2025 on kansallisen E-kirjaston ensimmäinen täysi toimintavuosi, mikä kaksinkertaistaa sähköisiin aineistoihin käytettävät kustannukset. Tämä vähentää fyysisten aineistojen, kuten painettujen kirjojen ja lehtien hankintamääriä. Fyysisten kirjastoaineistojen hintojen nousu vaikuttaa myös hankintamääriin.

Eura kuuluu Sataopistoon, joka vastaa kunnassa järjestettävästä kansalaisopistotoiminnasta. Toimintaa ylläpitää Huittisten kaupunki. Euran kuntaosuuteen Sataopiston tunneista vuodelle 2025 on varattu 60 000 €, jolla järjestettävien opetustuntien tavoitemäärä on 13 000. Lisäksi Euran kunta vastaa opistotoiminnan tiloista, laitteista ja kalustosta sekä niihin liittyvistä kuluista ja iltavahtimestarin palkkakuluista.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Euran kirjastojen toiminta on ollut vireää ja eri ikäryhmät huomioivaa. Tapahtumia ja käyttäjäkoulutuksia on järjestetty pääkirjaston lisäksi myös lähikirjastoissa. Valtakunnallisen e-kirjaston lainausluvut ovat kasvaneet tasaisesti, erityisesti e-lehtien lainoja on huomattavan paljon. Alkuvuodesta on tehty jonkin verran kalusto- hankintoja Euran elinvoimainen kirjastoverkosto -hankkeeseen liittyen. Hankkeen puitteissa on järjestetty myös asiakaskyselyjä ja kahvitilaisuuksia. Euran kunnan uusi kirjastopäällikkö aloitti helmikuun alussa. Palvelusopimuksen mukaisesti 20 % kirjastopäällikön palveluista kohdistuu Säkylän kuntaan.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite
Vuosittavoitteet
1) Sähköisten kirjastosisältöjen tarjonnan monipuolistaminen sekä niiden saannin turvaaminen euralaisille
-Toimenpiteet: E-aineistojen käyttöönotto, tiedotus sekä opastus
-Mittari ja tavoitetaso: E-aineistojen lainausmäärät ja käyttöluvut
-Toteuma: e-kirjojen lainat: 97 e-äänikirjojen lainat: 525 e-lehtien lainat: 7091
2) Kirjasto- ja tietopalveluiden tapahtumien tuominen lähelle kuntalaista
-Toimenpiteet: Järjestetään tapahtumia, osallistutaan muiden järjestämiin tapahtumiin
-Mittari ja tavoitetaso: Järjestettävien tapahtumien lukumäärä kuten mm. pop up -kirjastotapahtumat
-Toteuma: tapahtumien lukumäärä: 42 tapahtumien osallistujat: 543
3) Kirjastotiloista luodaan entistä saavutettavampia myös erilaisia etävastaanottoja ja etätyöskentelyä varten.
-Toimenpiteet: Tiedotetaan tilojen käyttömahdollisuuksista
-Mittari ja tavoitetaso: Ulkopuolisten käyttäjien lukumäärä
-Toteuma: kokoustilan varauksien lkm: 59 Kelaamon varauksien lkm: 51
4) Lisäämme toimitilojen käyttöastetta ja viihtyisyyttä eri toimijoiden yhteistyöllä sekä varmistamme toimittilojen vastaavuuden asiakkaiden tarpeisiin nähden
-Toimenpiteet: Otamme käyttöön asiakaskokemusta keräävän jatkuvan mittauksen asteittain kaikissa kirjastoissa sekä kartoitamme kävijäseurannalla palvelujen käyttöaikoja ja -astetta
-Mittari ja tavoitetaso: Asiakaspalaute, NPS-indeksi
-Toteuma: Asiakastytytyväisyyslukema saadaan tilinpäätöstietoihin, ei vielä käytettävissä. NPS-indeksi: 52 (asteikolla -100–100)

4.1.4. Tekniset palvelut

Tekninen johtaja Ari Jyräkoski

TEKNISET PALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	4 622 910	4 742 120	0	4 742 120	1 308 597	27,6 %	1 112 257
Tuet ja avustukset	57 609	35 000	0	35 000	-9 856	-28,2 %	825
Vuokratuotot	8 665 136	7 861 220	0	7 861 220	1 996 162	25,4 %	2 166 813
Muut toimintatuotot	94 312	83 000	0	83 000	248	0,3 %	4 557
Toimintatuotot yht.	13 439 967	12 721 340	0	12 721 340	3 295 151	25,9 %	3 284 452
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-3 451 177	-3 673 014	0	-3 673 014	-842 128	22,9 %	-776 066
Palvelujen ostot	-3 765 383	-3 359 786	0	-3 359 786	-948 060	28,2 %	-1 013 164
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 907 078	-3 788 880	0	-3 788 880	-1 116 950	29,5 %	-1 228 380
Avustukset	-67 010	-30 000	0	-30 000	0	0,0 %	0
Vuokratulot	-1 385 870	-1 234 640	0	-1 234 640	-402 445	32,6 %	-428 920
Muut toimintakulut	-2 413	-9 720	0	-9 720	-2 371	24,4 %	-2 198
Toimintakulut yht.	-12 578 930	-12 096 040	0	-12 096 040	-3 311 954	27,4 %	-3 448 728
Toimintakate	861 037	625 300	0	625 300	-16 804	-2,7 %	-164 276
Rahoitustuotot ja -kulut	-187 218	-118 206	0	-118 206	-28 754	24,3 %	-28 997
Poistot ja arvonalentumiset	-3 800 803	-3 882 101	0	-3 882 101	-915 593	23,6 %	-936 433
Yhteensä	-3 126 985	-3 375 007	0	-3 375 007	-961 151	28,5 %	-1 129 705
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-282	-302	0	-302	-86	0	-102

SUUNNITELMA

Teknisten palveluiden tehtävänä on luoda ja ylläpitää toimiva ja turvallinen elinympäristö asumiseen, työskentelyyn ja harrastamiseen.

Teknisten palveluiden hallinto

TEKNISTEN PALVELUIDEN HALLINTO (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	10	0	0	0	0	0,0 %	0
Tuet ja avustukset	54 353	34 500	0	34 500	-9 856	-28,6 %	825
Toimintatuotot yht.	54 363	34 500	0	34 500	-9 856	-28,6 %	825
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-281 697	-276 345	0	-276 345	-65 087	23,6 %	-62 442
Palvelujen ostot	-529 973	-574 828	0	-574 828	-233 317	40,6 %	-207 964
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 552	-6 000	0	-6 000	-2 631	43,9 %	-138
Vuokratulot	-18 318	-50 770	0	-50 770	-9 708	19,1 %	-5 383
Muut toimintakulut	261	0	0	0	-12	0,0 %	-8
Toimintakulut yht.	-835 280	-907 943	0	-907 943	-310 756	34,2 %	-275 934
Toimintakate	-780 917	-873 443	0	-873 443	-320 612	36,7 %	-275 109
Yhteensä	-780 917	-873 443	0	-873 443	-320 612	36,7 %	-275 109
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-70	-78	0	-78	-29	0	-25

SUUNNITELMA

Teknisten palveluiden hallinto vastaa palvelualueen johtamis-, hallinto- ja kehittämistehtävistä. Hallinnon alaisuuteen kuuluvat myös mittaus- ja tonttituotannon tehtävät. Lisäksi vastuualue osallistuu elinkeinojen toimintaedellytysten turvaamiseen. Hallintopalvelujen esimiehenä toimii tekninen johtaja, ja henkilöstöön kuuluvat hallintosihteeri, toimistosihteeri ja kartanpiirtäjä. Teknisen johtajan ja kartanpiirtäjän palkasta 30 % katetaan koko kunnan hallinto- ja vetovoimapalveluista. Henkilöstössä ei ole muutoksia.

Vastuualueen tehtäviin kuuluvat lisäksi rakennus- ja ympäristövalvonta sekä jätehuollon yhteistoiminta- ja seurantatehtävät.

Kunnan strategian (2022–2026) mukainen kehittäminen kestävyiden näkökulmasta etenee suunnitellusti vuonna 2025. Kiertotalouskeskus Kiertiksen toiminta perustuu kunnan ympäristöohjelman tavoitteisiin, jotka on laadittu kuntakyselyn tulosten pohjalta. Kiertis avasi ovensa 8.6.2024 Eura-päivänä ja on avoinna kolmena päivänä viikossa. Keskus on merkittävä osa kunnan työllisyyspalveluja ja tarjoaa työllisyysmahdollisuuksia eri muodoissa, kuten työkokeiluja ja palkkatuettuja töitä. Vuoden 2025 ensisijainen tavoite on Kiertiksen toiminnan vakauttaminen ja näkymät kävijämäärien ja tavaraliikenteen osalta ovat positiiviset. Kiertiksen toiminta on käynnistynyt odotettua paremmin ja keskuksen ydintoimintaa mitataan kiloissa. Tavoitteena on myös lisätä yhteistyökumppaneiden määrää ja käynnistää uusia toimintoja, kuten teemalauantait ja tavaralaistaamo.

Yhteistyössä eri tahojen kanssa järjestetään muun muassa kierrätystaidepajoja ja ympäristökasvatusta kouluille ja varhaiskasvatukseen. Kiertis edistää kiertotaloutta ja ympäristötietoisuutta kaikille ikäryhmille ja sillä on merkittävä rooli kunnan työllisyyspalveluissa.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Kiertis-hankkeen vuoden 2024 lopulliset hanketuet maksettiin alkuvuonna 2025. Toimintatuottojen toteutuma on negatiivinen, johtuen vuodelle 2024 tehdystä liian suuresta toimintatuottojen ennakoarviosta.

Toimintakulut ovat toteutuneet suunnitellusti. Toteutumaprosenttia nostaa tässä vaiheessa Etelä-Satakunnan Ympäristölautakunnan ja Ympäristöterveyslautakunnan kuntaosuusmaksut, jotka on laskutettu puoli-vuosittain etukäteen.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite
Vuositavoitteet
1) Kiertotalouskeskuksen toiminnan vakauttaminen
-Toimenpiteet: Markkinoinnin jatkaminen ja kierrätystietoisuuden ylläpito. Saapuvan ja lähtevän tavarann punnitus ja seuranta.
-Mittari ja tavoitetaso: Saapuvaa tavaraa keskimäärin 3 500 kg/kk, lähtevän tavarann osuus 75 % saapuvasta
-Toteuma: 1–3/2025 saapuvaa tavaraa ollut n. 4 300 kg/ kk, lähtevän tavarann osuus on ollut 93 %.

Siivouspalvelut

SIIVOUSPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	3 260	4 000	0	0	0	0,0 %	0
Tuet ja avustukset	3 260	0	0	0	0	0,0 %	0
Muut toimintatuotot	500	0	0	0	0	0,0 %	0
Toimintatuotot yht.	0	4 000	0	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-929 035	-1 000 256	0	0	-231 121	23,1 %	0
Palvelujen ostot	-48 361	-56 593	0	0	-5 387	9,5 %	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-59 487	-82 900	0	0	-21 413	25,8 %	0
Muut toimintakulut	-14 108	-9 960	0	0	-2 931	29,4 %	0
Toimintakulut yht.	-1 050 991	-1 149 709	0	0	-260 852	22,7 %	0
Toimintakate	-1 046 998	-1 145 709	0	0	-260 852	22,8 %	0
Yhteensä	-1 046 998	-1 145 709	0	0	-260 852	22,8 %	0
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-94	-102	0	0	-23	0	0

SUUNNITELMA

Siivouspalvelut vastaavat kunnan kiinteistöjen puhtaanapidosta. Keskeisiin tehtäviin kuuluvat kiinteistöjen toimitilojen ylläpitosiivous ja perussiivoukset asiakkaiden tarpeiden mukaan. Näillä toimenpiteillä ylläpidetään kiinteistöjen puhtautta, järjestystä, turvallisuutta ja terveellisyttä.

Siivouspalvelusta vastaa siivouspäällikkö. Henkilöstöön kuuluu 23 laitoshuoltajaa ja 5 yhdistelmätyöntekijää, jotka työskentelevät sekä siivous- että ruokapalveluissa. Näiden lisäksi palkataan kolme kesätyöntekijää ja kaksi koulunkäyntiavustajaa perussiivouksiin. Henkilöstömäärä on vuoden 2024 tasolla.

Hyvinvointialueelle siirtyneet kiinteistöt, joita kunta edelleen hoitaa ja vuokraa siivottuina, sisältävät Panelian paloaseman, Hinnerjoen ja Honkilahden terveysasemat sekä koulujen yhteydessä olevat terveydenhoitajan tilat. Siivouspalvelua myydään myös Etelä-Satakunnan ympäristötoimistolle.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Siivouspalvelun ulkoisten toimintakulujen toteuma on 22,9 % eli toiminta on toteutunut alkuvuodesta suunnitellusti. Henkilöstökulut ovat toteutuneet kokonaisuudessaan määrärahojen puitteissa. Yksi avoin toimi on järjestetty määräaikaisena alkuvuoden aikana, mistä johtuu sijaisten palkkojen ylittynyt toteuma 63,8 %.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite
Vuositavoitteet
1) Asiakslähtöiset toimitilat
-Toimenpiteet: Laaditaan suunnitelma vuoropuhelukäynneistä ja sovitaan mahdollisten esille tulleiden epäkohtien korjausten seurannasta.
-Mittari ja tavoitetaso: Siivouspalveluissa kaksi vuoropuhelukäyntiä asiakkaan kanssa/ kohde / vuosi (dokumentointi) ja reagointi kuukauden sisällä esille tulleisiin epäkohtiin
-Toteuma: Alkuvuodesta ei ole ollut asiakastapaamisia. Ensimmäinen sovittu tapaaminen Kauttuan koululla 5/2025.

Ruokapalvelutoiminta

RUOKAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	1 752 976	1 821 880	0	0	578 394	31,7 %	0
Tuet ja avustukset	0	500	0	0	0	0,0 %	0
Muut toimintatuotot	1 618	0	0	0	0	0,0 %	0
Toimintatuotot yht.	1 754 602	1 822 380	0	0	578 394	31,7 %	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-821 859	-853 738	0	0	-208 870	24,5 %	0
Palvelujen ostot	-130 240	-130 973	0	0	-30 883	23,6 %	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-820 081	-834 420	0	0	-231 562	27,8 %	0
Muut toimintakulut	-152 432	-132 740	0	0	-35 011	26,4 %	0
Toimintakulut yht.	-1 924 612	-1 951 871	0	0	-506 327	25,9 %	0
Toimintakate	-170 009	-129 491	0	0	72 068	-55,7 %	0
Poistot ja arvonalentumiset	-24 112	-28 748	0	0	-6 102	21,2 %	0
Yhteensä	-194 122	-158 239	0	0	65 965	-41,7 %	0
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-18	-14	0	0	6	0	0

SUUNNITELMA

Kunnan ruokapalvelut toimivat yhden keskuskeittiön mallilla ja tuottavat ateriat päiväkotien ja koulujen asakkaille.

Koulukeskuksen keskuskeittiö vastaa kaikkien koulujen ja päiväkotien pääaterioista sekä jonkin verran välipaloista. Aamu- ja välipalat hoidetaan pääasiassa palvelukeittiöhenkilökunnan toimesta. Ateriat toimitetaan 11 toimipisteeseen, joista yksi ulkoinen asiakas on päiväkoti Kulkunen Oy. Lisäksi ruokaa valmistetaan koulu-keskukselle (Ahmasojan, yläasteen ja lukion asakkaille).

Ruokapalveluista vastaa ruokapalvelupäällikkö, ja keskuskeittiöllä toimiva lähiesimies hoitaa käytännön asiat, kuten elintarviketilaukset ja työvuorot sekä osallistuu tarvittaessa keittiön käytännön työhön.

Vuonna 2025 on 24 vakinaista työntekijää (21,13 htv), joista kaksi esimiehiä, kolme kokkeja, 14 ruokapalvelutyöntekijää ja viisi yhdistelmätyöntekijää. Keskuskeittiön toimintamalli on mahdollistanut kokkitaitoisten työntekijöiden osaamisen keskittämisen, mikä parantaa toimintavarmuutta verrattuna useamman valmistuskeittiön malliin.

Vuonna 2025 elintarvikkeisiin on budjetoitu 750 000 €, mikä on 50 000 € enemmän kuin vuonna 2024. Budjetti perustuu kotimaisuusasteen (70 %) säilyttämiseen ja elintarvikkeiden hinnannousuun.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Ulkoiset toimintatuotot ovat toteutuneet suunnitellusti (23 %).

Ulkoiset toimintakulut ovat ylittyneet 1,1 % eli n. 20 000 €, johtuen mm. elintarvikehankintojen ylittymisestä (tasoittuu kesäkaudella, kun asiakkaita on huomattavasti normaalia vähemmän). Lisäksi kalustoa on hankittu etupainotteisesti.

Sisäiset myyntituotot ovat toteutuneet suunniteltua paremmin (32 %).

Henkilöstön poissaolopäiviä (työpäivinä) ajalla 1–3/25 on 134 pv.

Kilpailutukset tuoreen leivän ja leipomotuotteiden sekä raa'an perunan osalta on käynnistetty maaliskuussa.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite	
Vuositavoitteet	
1) Kotimaisen ja lähituotannon tukeminen	
-Toimenpiteet: Mahdollisuuksien mukaan hankimme kotimaisia elintarvikkeita toimitustukun valikoi- masta ja käytämme tarjonnan mukaan myös lähellä tuotettuja elintarvikkeita, jotta säilytämme korkean elintarvikkeiden kotimaisuusasteen.	
-Mittari ja tavoitetaso: Ruokapalveluissa käytettävien elintarvikkeiden kotimaisuusaste 70 %	
-Toteuma: Ajalla 1- 3/2025 elintarvikeostojen kotimaisuusaste on n. 71 %.	
2) Erityisruokavalioiden annosten virheiden minimointi	
-Toimenpiteet: Jatkuvan yhteisen keskustelun ylläpitäminen erityisruokavaliosta keittiön ja pal- velukeittiöiden välillä. Sijaisten kohdalla jatkuva muistuttaminen siitä miten erityisruokavalioiden koh- dalla toimitaan.	
-Mittari ja tavoitetaso: Tavoitetaso 0 virhettä	
-Toteuma: Ajalla 1-3/2025 ei virheitä. Uusi päivitetty ohjeistus lähdessä keittiöhenkilökunnalle.	

Tilapalvelut

TILAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	6 595	6 000	0	0	3 176	52,9 %	0
Muut toimintatuotot	8 674 549	7 856 720	0	0	1 987 832	25,3 %	0
Toimintatuotot yht.	8 682 783	7 862 720	0	0	1 991 009	25,3 %	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-719 414	-817 066	0	0	-169 967	20,8 %	0
Palvelujen ostot	-1 067 918	-864 054	0	0	-277 725	32,1 %	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 403 092	-2 232 540	0	0	-740 095	33,2 %	0
Avustukset	-6 000	0	0	0	0	0,0 %	0
Muut toimintakulut	-1 160 502	-956 000	0	0	-328 982	34,4 %	0
Toimintakulut yht.	-5 356 926	-4 869 660	0	0	-1 516 768	31,1 %	0
Toimintakate	3 325 856	2 993 060	0	0	474 241	15,8 %	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-662	0	0	0	-165	0,0 %	0
Poistot ja arvonalentumiset	-2 159 362	-2 256 768	0	0	-530 343	23,5 %	0
Yhteensä	1 165 832	736 292	0	0	-56 268	-7,6 %	0
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	105	66	0	0	-5	0	0

SUUNNITELMA

Tilapalveluiden tehtävänä on vastata kunnan toimitilakiinteistöjen ylläpidosta ja kiinteistönhoidosta.

Tilapalveluiden pitkän aikavälin tavoitteena on tehostaa kunnan kiinteistöomaisuuden käyttöä. Vuonna 2023 valmistui kiinteistöjen salkutus, jonka pohjalta laadittiin vuoden 2024 luopumissuunnitelma vajaakäyttöisille kiinteistöille. Luopumissuunnitelman toimeenpano on aloitettu vuonna 2024 ja jatkuu vuonna 2025. Kiinteistöjen myynneistä ja luopumisista päättää kunnanhallitus, ja purkukustannuksiin sekä kiinteistöjen arvojen alaskirjauksiin tehdään päätökset tapauskohtaisesti. Säilytettävälle kiinteistöille laaditaan pitkän tähtäimen hoito- ja korjaussuunnitelmat investointiohjelmineen.

Vastuualue huolehtii rakennuttamis-, rakentamis- ja kunnossapitotehtävistä kunnan omistamissa kiinteistöissä. Talonrakennusinvestointien toteuttaminen, rakennuttaminen ja valvonta kuuluvat toimintayksikön tehtäviin. Investointiprosessia pyritään selkeyttämään ohjeistamalla käyttäjähallintokuntia ja osallistamalla

tarveselvitysten laadintaan. Pienet korjaus- ja rakentamistyöt toteutetaan osittain omana työnä, ja suuremmat kohteet urakoitsijoiden toimesta.

Tilapalveluiden esimiehenä toimii rakennusmestari, ja henkilöstöön kuuluu 8 kiinteistönhoitajaa (7,5 htv) ja 6 ammattihenkilöä. Laitosmiehen eläköitymisen myötä henkilöstö vähenee hieman. Kesäkuukausina palkataan lisäksi kesätyöntekijöitä piha-alueiden kunnossapitoon. Vuoden 2025 talousarviossa on eritelty käyttötaloussuunnitelmaan vaikuttavat toimintayksikön muutostarpeet.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Ulkoiset toimintatuotot ovat toteutuneet suunnitellusti.

Vastuualueen toimintakulut toteutuvat osittain epätasaisesti vuoden aikana. Mm. Lämmityskustannuksista merkittävä osa sijoittuu 1. ja 4. vuosineljännekselle. Toimintakulujen kokonaistoteutuma (31,5 %) on kuitenkin selvästi alempana kuin vuonna 2024 vastaavana ajankohtana. Henkilöstökulujen toteutuma on poikkeuksellisen alhainen (20,8 %) johtuen siitä, että rakennusinsinöörin virka saatiin täytettyä maaliskuun alussa. Vastuualueella on ollut työnjohdossa samasta syystä osittaista resurssipulaa. Lämpimän alkuvuoden vuoksi lämmityskustannukset ovat toteutuneet merkittävästi vuotta 2024 alempina, ollen kuitenkin n. 36,5 %. Vuokrakustannuksia 1. kvartaalissa nostaa mm. puolivuositain laskutettava Panelian oppimiskeskuksen leasing-vuokra.

Sisäiset toimintatuotot ja toimintakulut ovat toteutuneet pääosin suunnitellusti.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite
Vuositavoitteet
1) Turvalliset toimitilat
-Toimenpiteet: Sisäilmatyöryhmä kokoontuu vähintään 4 x vuodessa ja lisäksi tarvittaessa.
-Mittari ja tavoitetaso: Reagointi (esiselvitysten käynnistys) sisäilmahaittailmoituksiin kuukaudessa.
-Toteuma: 1 uusi sisäilmahaittailmoitus saatu 1/2025. Kohteessa on tehty arviointikäynti ja sitä on käsitelty sisäilmatyöryhmässä 2/2025. Ei toistaiseksi aihetta toimenpiteisiin, olosuhdeseuranta on käynnissä.
2) Tehokkaat ja tarkoituksenmukaiset toimitilat
-Toimenpiteet: Aktiiviset luopumistoimien toteutus yhteistyössä hallintopalveluiden kanssa.
-Mittari ja tavoitetaso: Realisoidaan 10 % luopumissuunnitelman mukaisista kiinteistöistä
-Toteuma: Luovuttavien kiinteistöjen myyntitoimien kilpailutuksen valmistelu on käynnissä. Kilpailutus valmistuu toukokuussa.

Yhdyskuntatekniikka

YHDYSKUNTATEKNIikka (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	24 359	28 500	0	28 500	9 439	33,1 %	6 292
Vuokratuotot	9 049	9 500	0	9 500	7 880	82,9 %	0
Muut toimintatuotot	12 099	8 000	0	8 000	248	3,1 %	186
Toimintatuotot yht.	45 507	46 000	0	46 000	17 566	38,2 %	6 478
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-317 331	-324 745	0	-324 745	-70 558	21,7 %	-66 040
Palvelujen ostot	-503 886	-535 610	0	-535 610	-57 308	10,7 %	-100 255
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-285 832	-326 420	0	-326 420	-62 371	19,1 %	-80 948
Avustukset	-61 010	-30 000	0	-30 000	0	0,0 %	0
Vuokratulot	-14 611	-46 500	0	-46 500	-13 863	29,8 %	-2 971
Muut toimintakulut	-1 351	-3 020	0	-3 020	-420	13,9 %	-612
Toimintakulut yht.	-1 184 022	-1 266 295	0	-1 266 295	-204 521	16,2 %	-250 826
Toimintakate	-1 138 515	-1 220 295	0	-1 220 295	-186 955	15,3 %	-244 348
Rahoitustuotot ja -kulut	-5	0	0	0	0	0,0 %	0
Poistot ja arvonalentumiset	-901 372	-846 239	0	-846 239	-203 196	24,0 %	-223 044
Yhteensä	-2 039 892	-2 066 534	0	-2 066 534	-390 151	18,9 %	-467 392
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-184	-185	0	-185	-35	0	-42

SUUNNITELMA

Yhdyskuntatekniikan vastuualueeseen kuuluvat katujen ja pyöräteiden kunnossapito, katuvalaistukset sekä ELY:n pieniluokkaisten teiden ja yksityisteiden valaistus Euran kunnan alueella. Vastuualue kattaa myös maankaatopaikan, venesataman, puistot, leikkipuistot, torialueet, rantasaunat, uimarannat ja matonpesupaikat. Lisäksi hoidamme Euran urheilukeskuksen ulkoalueita, jalkapallo- ja yleisurheilukenttiä sekä tekojäättä. Kaikki ulkoliikunta-alueet ja kuntoradat ovat vastuullamme, mukaan lukien Hinnerjoen ja Kiukaisten yleisurheilukentät.

Yhdyskuntatekniikka tekee latuja ja kunnossapitää latupohjia yhdistysyhteistyönä. Myös muita ympäristön hoitoasioita koordinoi yhdyskuntatekniikan päällikkö, ja yksityisiä henkilöitä kannustetaan osallistumaan oman ympäristönsä hoitoon.

Vakituinen henkilöstömme käsittää yhdyskuntatekniikan päällikön, liikuntapaikkojen hoitajan, kunnanpuutarhurin ja kolme vakituista ulkoalueyöntekijää. Kesätyöntekijöitä palkataan pääosin ruohonleikkaustöihin. Yksi määräaikainen työntekijä työskentelee ulkoalueiden hoidossa 8 kk ajan.

Infrahankkeiden investointien suunnittelu, rakennuttaminen ja valvonta ovat myös vastuullamme. Hulevesijärjestelmien hoitoa varten on varattu määrärahat vastuualueelle ja työt suorittavat sopimusurakoitsijat sekä vesilaitoksen työntekijät. Yhdyskuntatekniikan päällikkö myöntää ja valvoo johtojen sijoituslupia.

Viheralueiden hoitosuunnitelma tähtää niittymäisempien viheralueiden luomiseen. Ulkoalueyöntekijät huolehtivat ympäristöstä leikkaamalla nurmikoita, hoitamalla puistoja ja leikkipuistoja sekä niittämällä tienvarsia ja alueita. Ruohonleikkauksessa käytetään myös ulkopuolista urakoitsijaa, mutta kustannusten pienentämiseksi vähensimme alueiden määrää ja kilpailutimme työt uudelleen vuonna 2025. Puisto- ja viheralueiden puhtaanapito- ja pesulapalvelujen budjettia on vähennetty 10 000 eurolla, ja niitettävät alueet hoidetaan omana työnä muutaman kerran kesässä.

Rantasaunojen ja uimarantojen ylläpitoon käytetään kunnan resursseja, mutta lämmittäjinä toimivat yhdistykset hoitavat osan huoltotöistä. Elorannan ja Loukostenjärven ulkoalueet uusitaan vuonna 2025, sillä terveystarkastus osoitti nykyisten huussien olevan vanhentuneita.

Katuvaloja korjataan kuntalaisten turvallisen liikkumisen mahdollistamiseksi. Katualueiden ja pyöräteiden talvikunnossapito hoidetaan urakoitsijoiden toimesta auraten ja hiekoittaen. Auraus- ja hiekoituskustannuksia pyritään vähentämään nostamalla lumiraja 3 cm:stä 5 cm:iin, mikä voi heikentää palvelutasoa.

Sähkön hinnan arvioidaan laskevan vuonna 2025, ja sen myötä budjetti on vähennetty 40 000 eurolla. Koneiden, kaluston ja laitteiden budjettia on vähennetty 25 000 eurolla. Yksityistieavustuksiin varattu määräraha on pienentynyt 80 000 eurosta vuonna 2023 --> 60 000 euroon vuonna 2024 ja edelleen 30 000 euroon vuonna 2025, ja se jaetaan rekisteröityjen tiekuntien kesken hakemusten mukaisesti.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Toimintatuotoissa näkyvät vuoden 2024 tuloutuneet maankaatopaikkamaksut.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet suunnitellusti. Palvelujen ostot ovat toteutuneet alkuvuonna alle normaalin sääolosuhteiden ollessa vähälumiset, jolloin aurauskulut ovat olleet tavanomaista vähäisempiä. Erilaisia pieniä töitä on tilattu, mutta laskutukseen saakka ne eivät vielä ole vielä tulleet. Sähkö- ja kaasu on jo ylittänyt neljänneksen määrärahasta, mutta tammi-maaliskuu oli keskimääräistä lämpimämpi ja tekojään sähkön kulutus on ollut tavanomaista suurempi. Muutoin alkuvuosi on mennyt tavalliseen tapaan ja muut kulut kuin talvikunnossapito keskittyvät kesäaikaan, jolloin töitäkin suoritetaan enemmän.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite
Vuositavoitteet
1) Yhteistyön vahvistaminen kolmannen sektorin kanssa
-Toimenpiteet: Etsitään uusia muotoja ja tapoja tehdä yhteistyötä ja vahvistetaan jo olemassa olevia.
-Mittari ja tavoitetaso: Yhteistyösopimusten määrä 10 kpl (jäkäkalot, rantasaunat ym.)
-Toteuma: 2 uutta sopimusta tehty ympäristön hoidosta
2) Liikenneväylien turvallisuuden parantaminen
-Toimenpiteet: Jatketaan yhteistyötä liikenneturvallisuustyöryhmissä liikenteen sidosryhmien kuten ELY, Liikenneturva, Traficom ja poliisi kanssa ja toteuttamalla näissä esille tulevia kohteita.
-Mittari ja tavoitetaso: Toteutuneet liikenneturvallisuuskohdet / vuosi
-Toteuma: 1 liikenneturvallisuuskohde valmistelussa
3) Avoimien viheralueiden suunnitelman toteuttaminen
-Toimenpiteet: Kohteita toteutetaan avoimien viheralueiden suunnitelman mukaan.
-Mittari ja tavoitetaso: Toteutuneet kohteet / vuosi
-Toteuma: Tolppamäen Vainionpuisto, Laitilantien varren puistoalue
4) Katujen kunnossapidon tason säilyttäminen tyydyttävänä
-Toimenpiteet: Palautteiden määrän seuranta ja kirjaaminen.
-Mittari ja tavoitetaso: Asetettujen laatuksiteerien toteutumisen seuranta palautteen määrän perusteella
-Toteuma: Lumen aurauksesta ja hiekoituksesta, sekä valaistuksesta sähköpostilla, palautekanavaan, puhelimitse, tekstiviestillä tai whatsappilla yhteensä 33 kpl
5) Katuvalojen vaihdon nopeuttaminen (suurpainenaatriumlamput) ledeiksi
-Toimenpiteet: Valojen ja valaisinten vaihto pidetään osana valaistuksen saneerausta vuosittain työohjelmassa.
-Mittari ja tavoitetaso: Vaihdetun valaisinten/lamppujen määrä vähintään 100 kpl/vuosi
-Toteuma: Ei vielä vaihdettu

VESIHUOLTOLAITOS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	01-12 2024	TA 2025	M 2025	TA+M 2025	01-03 2025	Toteuma-%	01-03 2024
Toimintatuotot							
Myyntituotot	2 835 116	2 881 740	0	2 881 740	717 588	24,9 %	649 201
Muut toimintatuotot	50 103	70 000	0	70 000	0	0,0 %	0
Toimintatuotot yht.	2 885 219	2 951 740	0	2 951 740	717 588	24,3 %	649 201
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-381 840	-400 864	0	-400 864	-96 524	24,1 %	-76 186
Palvelujen ostot	-1 485 004	-1 197 728	0	-1 197 728	-343 439	28,7 %	-325 791
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-333 033	-306 600	0	-306 600	-58 877	19,2 %	-69 684
Vuokrakulut	-28 585	-41 670	0	-41 670	-11 795	28,3 %	-6 814
Muut toimintakulut	1 364	-3 700	0	-3 700	-2 095	56,6 %	-1 132
Toimintakulut yht.	-2 227 099	-1 950 562	0	-1 950 562	-512 730	26,3 %	-479 606
Toimintakate	658 120	1 001 178	0	1 001 178	204 857	20,5 %	169 595
Rahoitustuotot ja -kulut	-186 550	-118 206	0	-118 206	-28 589	24,2 %	-28 831
Poistot ja arvonalentumiset	-715 957	-750 346	0	-750 346	-175 951	23,4 %	-177 297
Yhteensä	-244 388	132 626	0	132 626	317	0,2 %	-36 533
Asukasluku 31.12.	11 086	11 180	11 180	11 180	11 180	11 180	11 086
Euroa/asukas	-22	12	0	12	0	0	-3

SUUNNITELMA

Vesihuoltolaitos käsittää vesi- ja viemäriverkostot ja toimii kirjanpitolain mukaisena taseyksikkönä, jolla on muusta kirjanpidosta eriytetty tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma. Tilinpäätöksessä vesihuoltolaitoksen menot ja tulot yhdistetään, vaikka raportit esitetään erillisinä.

Vesihuoltolaitos tuottaa ja jakaa puhdasta vettä kuntalaisille sekä kunnassa toimiville yrityksille. Lisäksi se vastaanottaa ja johtaa syntyvät jätevedet puhdistukseen. Vesihuoltolaitos toimittaa talousvettä myös Laitilaan ja Raumalle sekä kunnossapitää hulevesijärjestelmiä.

JVP-Eura Oy vastaa Euran keskustan, Etelä-Euran ja Länsi-Euran jätevesien puhdistuksesta ympäristölupansa mukaisesti. Pohjois-Euran jätevedet Paneliasta ja Kiukaisten alueelta johdetaan Poriin Luotsimäen jäteveden keskuspuhdistamolle.

Kunnallistekniikan pituudet yhteensä ovat seuraavat: jätevesiverkosto on noin 290 km, hulevesiverkosto noin 60 km ja vesijohtoverkosto noin 430 km. Jäteveden pumppaamoja, paineenkorotusasemia ja mitta-asemia on yli 100 kappaletta. Laitteita ja verkostoa kehitetään investoinnein ja ylläpidetään saneerauksin.

Vedenottamoita on käytössä kolme: Lohiluoma, Vaanii ja Mölsi. Varaottamona toimii Harjunummen ottamo. Euran kunta on suurin omistaja Kuninkaanmännyn Vesi Oy:ssä.

Vesi- ja jätevesituotot on budjetoitu vuodelle 2025, perustuen aikaisempien vuosien laskutettuun vesi- ja jätevesimäärään keskiarvoon sekä vuoden 2024 tammi-kesäkuun toteumaan.

Euran kunnan vesihuoltolaitoksen henkilöstömäärä on yhteensä kuusi henkilötyövuotta.

TOTEUMA (TAMMIKUU - MAALISKUU)

Toimintatuotot toteutuneet tavoitellusti.

Toimintakulut ovat toteutuneet ensimmäisellä vuosineljänneksellä pääosin suunnitellusti. Jäteveden puhdistuskustannusten toteuma on 30,5 %. Tällä hetkellä näyttää, että talousarvio jäteveden puhdistuskustannusten osalta tullaan ylittämään.

VUOSITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Painopiste ja tavoite

Vuositavoitteet

1) Turvataan tonttien kunnallistekniset valmiudet

-Toimenpiteet: Uusilla kaava-alueilla rakennetaan vesi- ja viemäriverkostot valmiiksi. Olemassa olevilla pyritään täydentämään verkostoa tarpeen mukaan.

-Mittari ja tavoitetaso: Valmius tontin luovutuksen yhteydessä tai viimeistään kuukauden kuluttua luovutuksesta

-Toteuma: Valmius liittää uudet tontit asiakkaiksi.

2) Jäteveden vuotovesiprosenttien laskeminen

-Toimenpiteet: Kohdentamalla sujutuksia ja vähentämällä kiinteistöjen sekaviemärointejä.

-Mittari ja tavoitetaso: Vuotovesiprosentin tavoite 50 % vuonna 2025

-Toteuma: Vuotovesiprosentti tällä hetkellä 63,5 %. Laskutus tehty pääosin arviolla.

3) Jätevesi pumpppaamoiden ylivuotojen vähentäminen

-Toimenpiteet: Viemärin vuotovesien vähentäminen erityisesti niiden pumpppaamoiden alueilla, joilta ylivuotoja on tapahtunut.

-Mittari ja tavoitetaso: Vuonna 2023 oli ylivuotoa 5 kpl ja jätevesimäärä noin 810 m³

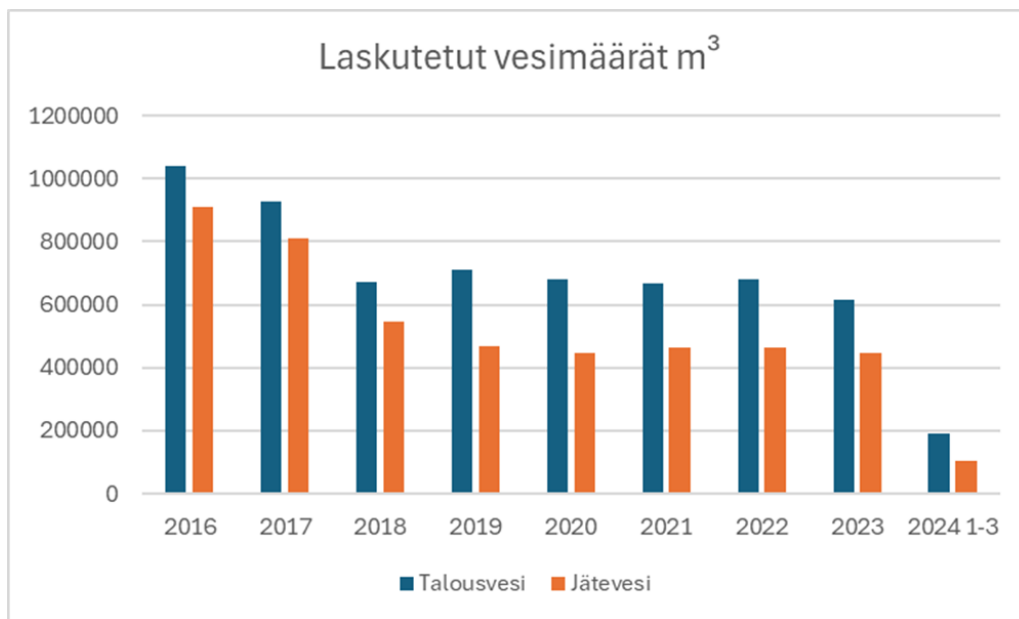
-Toteuma: Jäteveden pumpppaamoiden ylivuotoja ei ole ollut.

4) Asiakkaiden etäluettavien vesimittarien lisääminen

-Toimenpiteet: Hankitaan etäluettavia vesimittareita ja asennetaan ne asiantiloille.

-Mittari ja tavoitetaso: Vaihdetaan 300 mittaria etäluettaviksi

-Toteuma: Etäluettavia mittareita on vaihdettu 35 kappaletta.



5. KUNTAKONSERNI

5.1. Euran Vuokrakodit Oy

Toimitusjohtaja Kalle Lindfors

EURAN VUOKRAKODIT OY TULOSLASKELMA

	01-03 2025	01-03 2024	Ero (%)
Kiinteistön tuotot	581	568	2,29 %
Muut tuotot	0	0	-
Kiinteistön hoitokulut			-
Henkilöstökulut	-64	-34	88,24 %
Muut kulut	-441	-430	2,56 %
Osuus osakkuusyritysten voitosta (tappi- osta)	0	0	-
Kiinteistön hoitokulut yhteensä	-505	-464	8,84 %
Käyttökate/hoitokate	89	113	-21,24 %
Poistot ja arvonalentumiset	-74	-78	-5,13 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-14	-21	-33,33 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	1	14	-
Tilinpäätössiirrot	0	0	-
Tuloverot	0	0	-
Muut välittömät verot	0	0	-
Tilikauden voitto (tappio)	1	14	-

EURAN VUOKRAKODIT OY

Tavoite	Toteutuminen
Asuntovuokrauksen käyttöasteen tavoite on 93 %	Tammi-maaliskuun toteuma on 90,5 %
Strategian laatiminen	Strategian työstöä on jatkettu keväällä ja hallitus tuo yhtiökokoukselle uuden strategian.
Kiinteistöjen elinkaaren suunnittelun ja hallinnan (PTV) tekeminen	On aloitettu / työtä jatketaan uuden strategian mukaan.
Tuloksenteekokyvyn parantaminen	Aloitettu
As Oy Euran Pronssikartanon asuntojen täyttäminen 100 %	Maaliskuun lopussa täyttöaste oli 95 %
Taloushallinnon toimintojen ja raportoinnin kehittäminen yhdessä kunnan kanssa	Jatketaan uuden isännöitsijän aloitettua työt.

5.2. Euran Uima- ja Urheiluhalli Oy

Toimitusjohtaja Vesa Nuija

EURAN UIMA- JA URHEILUHALLI OY TULOSLASKELMA

	01–03 2025	TA 2025	Ero (%)	01–03 2024	Ero (%)
Liikevaihto	142	440	-68 %	143	-0,70 %
Liiketoiminnan muut tuotot	478	1 217	-61 %	501	-4,59 %
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-24	-84	-71 %	-29	-17,24 %
Henkilöstökulut yhteensä	-96	-398	-76 %	-100	-4,00 %
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-110	-440	-75 %	-110	0,00 %
Liiketoiminnan muut kulut	-138	-545	-75 %	-158	-12,66 %
Liikevoitto (-tappio)	252	190	33 %	247	2,02 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-29	-190	-85 %	-36	-19,44 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	223	0	-	211	5,69 %
Tilinpäätössiirrot yhteensä	0	0	-	0	-
Tilikauden voitto (tappio)	223	0	-	211	5,69 %

EURAN UIMA- JA URHEILUHALLI OY

Tavoite	Toteutuminen
Strategian laatiminen	Euran uima- ja urheiluhalli Oy:n toiminnan strategian laadintaa ei ole vielä aloitettu. Strategiatyö aloitetaan uuden halliyhtiön hallituksen ohjeistuksella, kun yhtiökokous on hallituksen nimennyt.
Kävijä- ja käyttäjämäärien systemaattinen seuraaminen, tilastointi ja analysointi	Kävijämäärien seuranta on kulunvalvontajärjestelmässä olemassa. Jatkossa tuodaan seurantaraportti hallituksen kokouksiin. 1.1. – 31.3. on uimahallin kävijämäärä ollut vuoden 2024 tasolla. Uimahallikäyntejä on seurantaraportin mukaan 19 997.
Tulostavoite: 0 tulos	Ensimmäinen vuosikolmannes on ollut tulojen osalta odotusten mukainen. Lämmityskulut ovat lämpimän alkuvuoden ansiosta selkeästi odotettua alhaisemmat. 0-tuloksen saavuttaminen vaikuttaa kuitenkin kovalta haasteelta.
Kunnan 450 000 euron toiminta-avustuksen riittävyys	Ensimmäisen vuosineljänneksen perusteella on vaikea arvioida kunnan toiminta-avustuksen riittävyyttä. Vuoden viimeisen neljänneksen lämmitysenergiakulut ovat ratkaisevassa asemassa.
Taloushallinnon toimintojen ja raportoinnin kehittäminen yhdessä kunnan kanssa	Yhteydenpitoa on tiivistetty.

5.3.JVP-Eura Oy

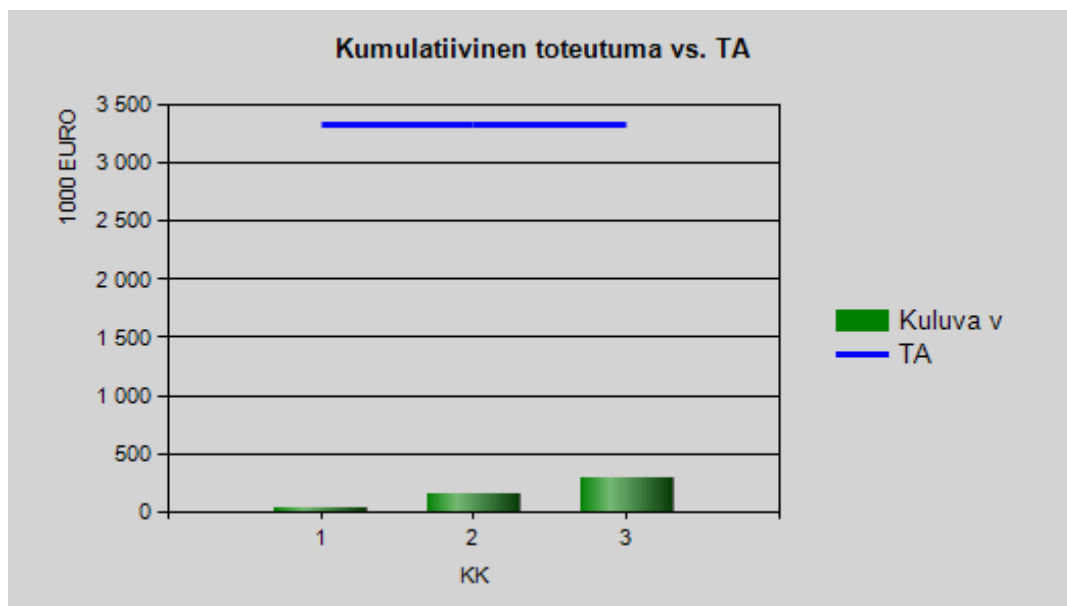
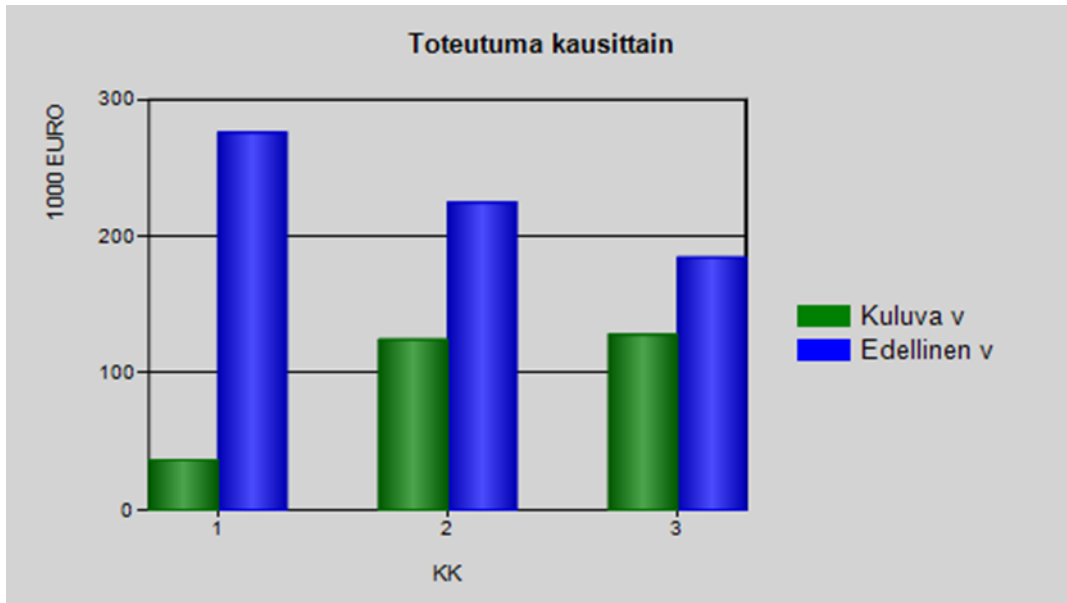
Toimitusjohtaja Jarkko Leminen

JVP-EURA OY TULOSLASKELMA

	01-03 2025	Budjetti	Ero (%)	01-03 2024	Ero (%)
Liikevaihto	493	2 036	-76 %	602	-18,11 %
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-147	-406	-64 %	-147	0,00 %
Henkilöstökulut yhteensä	-82	-303	-73 %	-61	34,43 %
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-111	-448	-75 %	-110	0,91 %
Liiketoiminnan muut kulut	-105	-446	-76 %	-132	-20,45 %
Liikevoitto (-tappio)	48	433	-89 %	152	-68,42 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-5	-110	-	-6	-16,67 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	43	323	-87 %	146	-70,55 %
Tilinpäätössiirrot yhteensä	0	0	-	0	-
Tuloverot	0	0	-	-12	-
Tilikauden voitto (tappio)	43	323	-87 %	134	-67,91 %

Tavoite	Toteutuminen
Ympäristöluvan mukainen toiminta. Taloudellisen tehokkuuden säilyttäminen ja parhaimmillaan parantaminen	Yhtiö toiminut ympäristöluvan mukaisesti. Taloudellinen tehokkuus on ollut alle talousarvion ensimmäisellä vuosineljänneksellä.
Pitkänaikavälin investointisuunnitelman laatiminen	Ei ole vielä toteutettu.
Taloudellisessa toiminnassa alitetaan yleisen kustannus tasonousu ja vuoden 2025 aikana kehitetään taloudelliseen toimintaan mittarit.	Talous on toteutunut vähintäänkin lähelle tavoitetta, yleistä kustannustason nousua ei ole arvioitu tarkemmin. Taloudellisia mittareita on suunniteltu ja ne ovat työn alla.
Toteutetaan vaadittavat Kyberturvallisuuden toimenpiteet ja prosessin toimintavarmuutta parannetaan raportoinnin avulla.	Toimenpiteitä on toteutettu askel kerrallaan. Tähän yksilöityä raportointia ei ole luotu.
Laaditaan JVP-Eura Oy:n vastuullisuusstrategia 2025 vuoden aikana.	Vastuullisuusstrategia on suunnitteluvaiheessa.

6. INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN



YHTEEENVETO INVESTOINNEISTA

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Kuntajohtaminen							
Investointitulot	0	0	0	0	0	-	0
Investointimenot	0	0	0	0	0	-	0
Nettoinvestoinnit	0	0	0	0	0	-	0
Talous ja hallinto							
Investointitulot	4	100	0	100	0	0 %	-100
Investointimenot	100	400	0	400	0	0 %	-400
Nettoinvestoinnit	-96	-300	0	-300	0	0 %	300
Sivistyspalvelut							
Investointitulot	0	0	0	0	0	-	0
Investointimenot	0	20	0	20	0	0 %	-20
Nettoinvestoinnit	0	-20	0	-20	0	0 %	20
Tilapalvelut							
Investointitulot	0	500	0	500	0	0 %	-500
Investointimenot	204	1 685	0	1 685	240	14 %	-1 445
Nettoinvestoinnit	-204	-1 185	0	-1 185	-240	20 %	945
Yhdyskuntatekniikka							
Investointitulot	0	0	0	0	0	-	0
Investointimenot	34	905	25	930	40	4 %	-890
Nettoinvestoinnit	-34	-905	-25	-930	-40	4 %	890
Vesihuoltolaitos							
Investointitulot	0	0	0	0	0	-	0
Investointimenot	351	880	0	880	9	1 %	-871
Nettoinvestoinnit	-351	-880	0	-880	-9	1 %	871
Investointihankkeet yhteensä							
Investointitulot yhteensä	4	600	0	600	0	0 %	-600
Investointimenot yhteensä	-689	-3 890	-25	-3 915	-289	7 %	3 626
Nettoinvestoinnit	-685	-3 290	-25	-3 315	-289	9 %	3 026

	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
RAPORTTI YHTEENSÄ	-3 315	-289	91,28%	8,72%	-685
Menot	-3 915	-289	92,62%	7,38%	-689
Tulot	600	0	-100,0%	0,0%	4
Rahoitusosuudet	0	0			0
Pysyvien vastaavien myynnit	600	0	-100,0%	0,0%	4

KUNTAJOHTAMINEN JA ELINVOIMAPALVELUT

Palvelualueella ei ole tehty investointeja alkuvuonna 2025.

TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT

Palvelualueella ei ole tehty investointeja alkuvuonna 2025.

SIVISTYSPALVELUT

Palvelualueella ei ole tehty investointeja alkuvuonna 2025.

TILAPALVELUT

Korvausinvestoinnit

Kiinteistöjen pienissä investoinneissa vuodelta 2024 jatkuvia hankkeita on toteutettu ja uusien työohjelman mukaisten hankkeiden valmistelu ja kilpailutus on aloitettu. Terveyskeskuksen hammaslääkärisiiven korjauksen 2. vaiheen toteutus on käynnissä. Hankkeen vuonna 2024 todetun viivästymisen vuoksi vuodelle 2025 varattu määräraha ei tule riittämään ja hankeryhmän sisällä on tehtävä muutoksia määrärahoihin. Hyvinvointialueen terveyskeskuksen toimintaa koskevien toiminnallisten muutosten suunnittelu ja Tamminiemen sekä ns. avopuolen kuntotutkimukset ovat käynnissä. Hankkeen toteutussuunnittelu on alkamassa niiden valmistuttua kesällä 2025, joten hankkeen rakentaminen siirtyy suunniteltua voimakkaammin vuodelle 2026. Kirkonkylän koulun kellarikunnostuksen suunnittelu on käynnissä. Muita hankeryhmän hankkeita ei ole vielä aloitettu.

Uusinvestoinnit

Kauttuan päiväkodin ja koulukeskuksen monitoimitilan kuntotutkimukset ja hankesuunnittelu käynnistyvät toukokuussa.

YHDYSKUNTATEKNIikka

Korvausinvestoinnit

Kaavateiden päällystys ja katuvalojen laajennus on aloitettu kohteiden valinnan osalta. Palokaivojen täyttöjä on tehty alkuvuoden aikana. Pienistä investoinneista on tehty sopimus vieraslajien torjuntaan tähtäävästä Crowdsorsa mobiilipelistä kuntalaisille, sekä Nummentaustanpuiston hulevesienhallinta -projektissa on hankkeen varusteet kilpailutettu. Ruohonleikkureita yhdyskuntatekniikalle ei ole vielä kilpailutettu. Liikenneturvallisuuskohteen selvitys on aloitettu ELY:stä ja työn hintakysely on sopimusurakoitsijalla työn alla.

Pyhjäjärvisen pyöräilyn ja kävelyn edistäminen hanke on toteutettu tekemällä jokipolku urheilukeskuksesta Turuntielle Kauttualle. Leikkipuistojen välineiden uusintaa toteutetaan, kun leikkipuistojen turvatarkastukset on tehty. Vesihuollon kanssa yhteisiä hankkeita ei ole vielä toteutunut. Tolppamäntien rumpu Ahmasojaan ei ole vielä aloitettu, Rakentajantien hulevesipumppaamoon on pyydetty budjettitarjous.

Uusinvestoinnit

Eurakosken seisaketta ei ole aloitettu. Satakunnankadun jatke ja Karhuntie on aloitettu pyytämällä budjettitarjous asfaltoinnista sopimusurakoitsijalta. Kevyen liikenteen väylä Myllyojanlahti-Mestilä hankkeeseen liittyen on tilattu ilmalaserkeilaus, joka suoritetaan helikopterilla ja mahdollistaa mm. maastomallien laatimiseen kunnan suunnittelutöiden pohjaksi. Liikunta-alueet keskustan ulkopuolella Panelian koululle on suoritettu käänteinen kilpailutus ja hankittu laitteet kylälaisten valintaan perustuen.

VESIHUOLTOLAITOS

Korvausinvestoinnit

Viemäreiden ja jv-kaivojen saneerauksiin liittyvä sujutusprojekti on kilpailutettu ja sopimus allekirjoitettu. Nummen alueen saneeraus on kilpailutettu. Eurantien muutostöiden suunnitelma on laadittu. Hiirijärven booster-pumppaamosta on pyydetty tarjous. Karjannousemantien vesijohtojen saneerauksesta suunnitelma on valmiina.

Laajennusinvestoinnit

Savikon verkoston laajennuksesta on suunnittelu käynnissä. Mitta-asemasta on pyydetty tarjous.

Uusinvestoinnit

Etämittauksien hankinnassa etäluettavia vesimittareita on tilattu.

INVESTOINTIHANKKEET, TALOUS JA HALLINTO

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Laajennusinvestoinnit							
Palvelininfran päivitys IT	0	-100	0	-100	0	0 %	100
Laajennusinvestoinnit yht.	0	-100	0	-100	0	0 %	100
Uusinvestoinnit							
maa-alueiden osto ja myynti	-96	0	0	0	0	-	0
-Tulot:	4	100	0	100	0	0 %	-100
-Menot:	-100	-100	0	-100	0	0 %	100
Osakkeiden osto ja myynti	0	-50	0	-50	0	0 %	50
Sotekiintyhtiön alkupääoma	0	-150	0	-150	0	0 %	150
Uusinvestoinnit yht.	-96	-200	0	-200	0	0 %	200
Investointihankkeet yhteensä							
Investointitulot yhteensä	4	100	0	100	0	0 %	-100
Investointimenot yhteensä	100	400	0	400	0	0 %	-400
Nettoinvestoinnit	-96	-300	0	-300	0	0 %	300

INVESTOINTIHANKKEET, SIVISTYSPALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Uusinvestoinnit							
RFID-järjestelmä kirjastolle	0	-20	0	-20	0	0 %	20
Uusinvestoinnit yht.	0	-20	0	-20	0	0 %	20
Investointihankkeet yhteensä							
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	-	0
Investointimenot yhteensä	0	20	0	20	0	0 %	-20
Nettoinvestoinnit	0	-20	0	-20	0	0 %	20

INVESTOINTIHANKKEET, TILAPALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Korvausinvestoinnit							
Kiinteistöjen pienet invest.	-28	-350	0	-350	-62	18 %	288
Hjoen op tilamuutokset	-82	0	0	0	0	-	0
Inv.hankkeiden esiselvitykset	0	-50	0	-50	0	0 %	50
Tervesk lattiakorj hmlsiipi	-4	-200	0	-200	-179	89 %	21
Paneliankoulu vanha osa perusk	-71	-100	0	-100	0	0 %	100
Ahmasojankoulu sisäilmakorjaus	-11	0	0	0	0	-	0
Kirkonkylän koulun kellari yms	0	-50	0	-50	0	0 %	50
Tervesk lattiakorj avopuoli	0	-300	0	-300	0	0 %	300
-Tulot:	0	500	0	500	0	0 %	-500
-Menot:	0	-500	0	-500	0	0 %	500
Keittiölaitteiden uusinta	0	-35	0	-35	0	0 %	35
Korvausinvestoinnit yht.	-197	-1 085	0	-1 085	-240	22 %	845
Laajennusinvestoinnit							
Panelian opp.kesk/kalustaminen	-3	0	0	0	0	-	0
Laajennusinvestoinnit yht.	-3	0	0	0	0	-	0
Uusinvestoinnit							
Kauttuan päiväkot	0	-50	0	-50	0	0 %	50
Hinnerjoen oppimiskeskus	-5	0	0	0	0	-	0
Koulukeskus monitoimitila	0	-50	0	-50	0	0 %	50
Uusinvestoinnit yht.	-5	-100	0	-100	0	0 %	100
Investointihankkeet yhteensä							
Investointitulot yhteensä	0	500	0	500	0	0 %	-500
Investointimenot yhteensä	204	1 685	0	1 685	240	14 %	-1 445
Nettoinvestoinnit	-204	-1 185	0	-1 185	-240	20 %	945

INVESTOINTIHANKKEET, YHDYSKUNTATEKNIikka

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Korvausinvestoinnit							
Kaavateiden päällystys ja korj	0	-250	0	-250	0	0 %	250
Katuvalot laajennus ja korj	0	-100	0	-100	0	0 %	100
Palokaivojen täyttö	0	-50	0	-50	-14	27 %	36
Yhdyskuntatek pienet investoin	-9	-110	0	-110	-26	24 %	84
VH:n yhteiset projektit	0	-100	0	-100	0	0 %	100
Tolppamäentien rumpu (ahmasoja	0	-60	0	-60	0	0 %	60
Rakentajantien hulevesipumppaa	0	-35	0	-35	0	0 %	35
Korvausinvestoinnit yht.	-9	-705	0	-705	-40	6 %	665
Uusinvestoinnit							
Liik alueet keskustan ulkopuol	-25	0	-25	-25	0	0 %	25
Eurakosken seisake	0	-20	0	-20	0	0 %	20
Satakun.kadun jatke, Karhuntie	0	-150	0	-150	0	0 %	150
Kevliikväylä Myllyoja-Mestilä	0	-30	0	-30	0	0 %	30
Uusinvestoinnit yht.	-25	-200	-25	-225	0	0 %	225
Investointihankkeet yhteensä							
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	-	0
Investointimenot yhteensä	34	905	25	930	40	4 %	-890
Nettoinvestoinnit	-34	-905	-25	-930	-40	4 %	890

INVESTOINTIHANKKEET, VESIHUOLTOLAITOS

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Korvausinvestoinnit							
Vanhan verkoston saneeraus	-285	-640	0	-640	-3	0 %	637
Korvausinvestoinnit yht.	-285	-640	0	-640	-3	0 %	637
Laajennusinvestoinnit							
Verkoston laajentaminen	-32	-90	0	-90	0	0 %	90
Mitta-asemien hankinta	-29	-40	0	-40	0	0 %	40
Laajennusinvestoinnit yht.	-62	-130	0	-130	0	0 %	130
Uusinvestoinnit							
Etämittauksien hankinta/lisääm	-4	-110	0	-110	-6	5 %	104
Uusinvestoinnit yht.	-4	-110	0	-110	-6	5 %	104
Investointihankkeet yhteensä							
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	-	0
Investointimenot yhteensä	351	880	0	880	9	1 %	-871
Nettoinvestoinnit	-351	-880	0	-880	-9	1 %	871