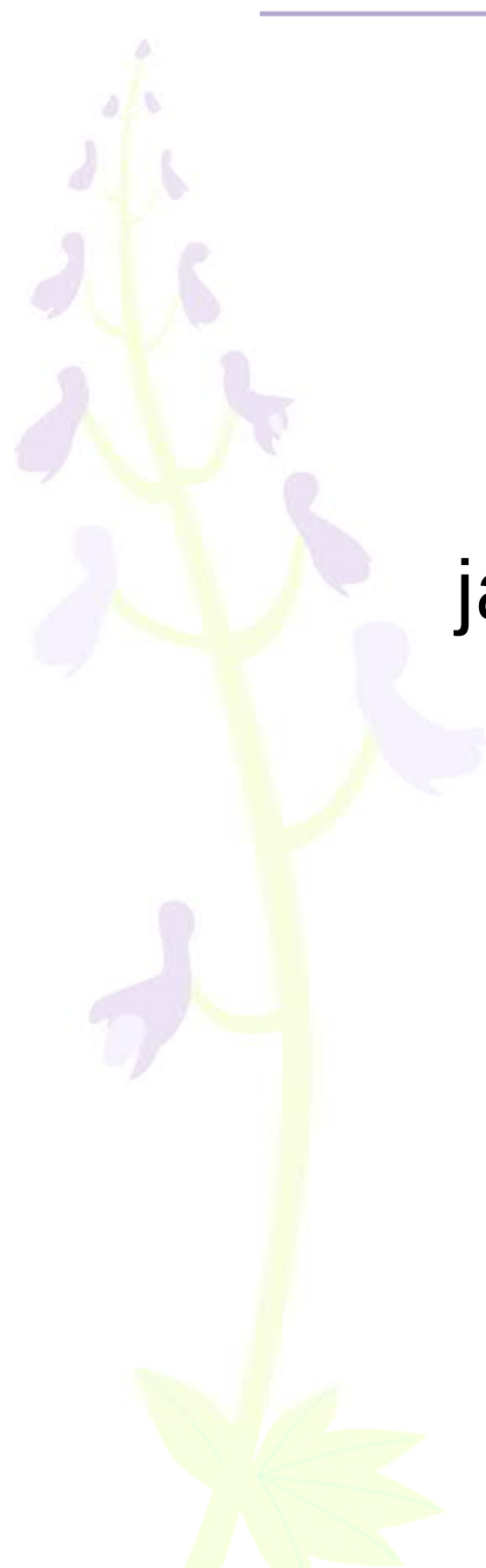




TALOUSARVIO 2023 ja taloussuunnitelma 2024-2025

Khall 28.11.2022 § 388

Kvalt __.__.2022 § __

TOHMAJÄRVEN KUNTA

Järnefeltintie 1, 82600 Tohmajärvi • www.tohmajarvi.fi

 Tohmajärvi
tolokku ja toimelias

Sisällys

Kunnanjohtajan katsaus.....	3
Talousarvio ja -suunnitelma.....	6
Talousarvion sitovuus, toimintavaltuudet ja talouden tasapainottaminen.....	7
Talousarvion 2023 valmistelu.....	9
Kuntakonserni ja sen tavoitteet.....	10
Rahoitusosa.....	16
Investointiosa.....	17
Henkilöstö.....	19
Käyttötalousosa.....	20
KUNNANHALLITUS.....	22
Keskusvaalilautakunta.....	23
Kunnanvaltuusto.....	24
Tarkastuslautakunta.....	26
Yleisjohto.....	28
Maaseutupalvelut.....	31
Työllisyyspalvelut.....	33
Hallintopalvelut.....	35
Talouspalvelut.....	37
Henkilöstöjaosto / Henkilöstöpalvelut.....	38
Maa- ja metsätalous.....	40
LOMITUS.....	42
SIVISTYSLAUTAKUNTA.....	44
Hallinto.....	45
Perusopetus.....	46
Lukiokoulutus.....	49
Kansalaisopisto.....	51
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut.....	52
Liikunta- ja nuorisopalvelut.....	54
Varhaiskasvatus.....	57
KESKI-KARJALAN MUSIIKKIOPISTON JOHTOKUNTA.....	60
Musiikkiopisto.....	60
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA.....	62
Hallinto.....	63
Tekninen toimi.....	64

Vesihuoltolaitos66

Tila- ja vuokrauspalvelut68

YLEISTÄ

Kunnanjohtajan katsaus

Korona ei enää haittaa arkeamme samalla tavalla kuin vuosi sitten. Ihmiset kokoontuvat jälleen yhteen ja tapahtumissa riittää väkeä. Koronasta opittiin paljon muun muassa varautumiseen ja viestintään liittyviä asioita, joista on varmasti hyötyä tässä maailmanpoliittisesti epävakaaassa tilanteessa. Etätyöskentely ja videopalaverit ovat nyt ja jatkossa osa arkeamme.

Tuleva vuosi on Tohmajärven kunnan tuottamien palveluiden osalta historiallinen. Sosiaali- ja terveyspalvelut sekä palo- ja pelastustoimi siirtyvät kunnan järjestämisvastuulta hyvinvointialueiden järjestettäväksi. Ensi vuoden alusta Tohmajärven kunta saa vastattavakseen koko Pohjois-Karjalan lomituspalvelut. Järjestämisvastuun kattaessa koko maakunnan, kuntaan tulee 90 uutta työntekijää. Ruoka- ja siivouspalvelujen henkilöstö siirtyy vuoden alusta taas Polkka Oy:n palvelukseen. Muutoksen myötä Polkka Oy tuottaa ruoka- ja siivouspalvelut Tohmajärven kunnassa. Elinkeinopalvelut organisoidaan vuoden alusta myös uudelleen. Keski-Karjalan kehitysytio Oy:n (KETI) toiminta lakkaa 2022 vuoden loppuun mennessä. Tohmajärven kunnan yritysten palveluista vastaa näillä näkymin vuoden 2023 alusta Business Joensuu Oy.

Venäjän hyökkäyksen myötä Ukrainaan, on Niiralan rajanylityspaikka koronarajoitusten väistyttyä hiljentynyt uudelleen. Syksyn 2022 jälkeen Niiralasta ei Venäjän kansalainen ole päässyt kulkemaan Suomeen turistiviisumilla. Tämä vaikuttaa mm. palveluyritysten tilanteeseen ja asettaa yrityksille haasteen uusien markkinoiden löytämiseen. Myös EU:n Venäjälle asettamat pakotteet sekä Venäjän asettamat vastapakotteet ovat tehneet monen yritystoimijan liiketoiminnasta vähintään haasteellista. Työttömyyden osalta vaikutukset eivät ole olleet vielä merkittäviä, mutta ostosmatkailun vähentyminen ja inflaation vaikutukset tuovat haasteita myös paikkakunnan yrityksille. Työllisyystilanne on kuitenkin ollut toistaiseksi hyvä. Työttömiä työnhakijoita oli Suomessa vuoden 2022 syyskuussa 32 441 vähemmän kuin vuoden 2021 vastaavana ajankohtana. Pohjois-Karjalassa työttömien määrä on vähentynyt vuoden 2021 syyskuusta vuoden 2022 vastaavaan ajankohtaan nähden 433 hengellä eli 5 prosenttiyksiköllä. Tohmajärvellä työttömyystilanne on pysynyt 2022 syyskuusta edellisen vuoden vastaavan ajankohtaan nähden työttömien määrässä lähes samassa. Työttömiä on vuoden 2022 vuoden syyskuussa 239, kun edellisen vuoden vastaavana ajankohtana määrä on ollut 237. Työllisyysasiat tulevat näkymään tulevan vuoden toiminnassa. TE-palveluiden järjestämisvastuu on siirtymässä kunnille vuodesta 2025 alkaen. Lakiesityksen mukaan järjestämisvastuu voi olla vain alueella, jossa on yli 20 000 työllisen väestöpohja. Pohjois-Karjalassa voi olla maksimissaan kaksi palveluiden järjestäjää ja hyvin todennäköistä on, että maakunnan työllisyyspalvelut rakentuvat yhden järjestäjän ympärille.

Tohmajärven kunnanvaltuusto hyväksyi kuntastrategian vuosille 2022–2025 helmikuussa 2022. Strategian hyväksyminen oli kunnanvaltuuston käsittelyssä jo 2021 joulukuussa, josta se päätettiin laittaa uudelleen valmisteluun. Tohmajärven kunnanvaltuusto teki heti tammikuussa 2022 merkittävän päätöksen päättäessään omavelkaisesta takauksesta Tohmajärven Yrityspalvelut Oy:lle toimitilojen rakentamista varten Tikkalaan. Tästä kuukausi niin Venäjä aloitti hyökkäyksen Ukrainaan. Venäjän hyökkäyksen myötä Suomi teki yhdessä Ruotsin kanssa yhden historiansa merkittävimmistä turvallisuuspoliittisista ratkaisuista hakemalla Naton jäsenyyttä.

Kuntastrategiaa hyväksyttäessä ei ollut tietoa siitä, mitä maailmassa tapahtuu kuluvana vuonna. Tulevana vuonna kuntastrategian osalta tullaan tekemään väliarviointi. Lukiessasi tätä talousarvion kirjaa huomaat kuntastrategian olevan keskeinen väline kunnan johtamisessa. Kuntastrategian lisäksi kunnanvaltuusto on hyväksynyt kesäkuussa 2022 hyvinvointisuunnitelman vuosille 2022–2025. Toiminnallisten tavoitteiden

osalta ensimmäisenä kohtana on kunta- tai hyvinvointistrategian painopistealue. Myös investointiohjelma on laadittu kuntastrategioiden tavoitteisiin pohjautuen.

Verotuloja arvioidaan kertyvän ensi vuonna 8.002.000 euroa. Tässä laskua edelliseen vuoden talousarvioon nähden on 57,73 prosenttiyksikköä. Verotulojen roima lasku selittyy sillä, että kuntien tuloveroprosentista leikataan 12,64 %, hyvinvointialueen rahoittamista varten. Tohmajärven kunnan tuloveroprosentti on ensi vuonna 9,11 %. Tuloveroprosentin leikkauksen lisäksi kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta pienennetään yhdellä kolmasosalla ja valtion osuutta kasvatetaan vastaavasti. Valtionosuudet pienenevät 33,42 prosenttiyksiköllä edelliseen vuoden talousarvioon nähden. Valtionosuuksia arvioidaan kertyvän 6.268.000 euroa. Valtionosuuksia siirretään myös kunnilta hyvinvointialueen palvelujen rahoittamista varten. Verorahoituksen suuruus (verotulot ja valtionosuudet) on ensi vuoden osalta yhteensä 14.270.000 euroa, tämä on 43,75 prosenttiyksikköä vähemmän kuin edellisen vuoden talousarviossa.

Tohmajärven kunnan toimintakuluiksi on arvioitu 23.527.000 euroa ja toimintatuottoja arvioidaan kertyvän (mm. palveluiden myyntituotot, vesimaksut, vuokratuotot ja asiakasmaksut) yhteensä 11.019.000 euroa. Toimintatuotot kasvavat edelliseen vuoteen nähden 60,95 prosenttiyksikköä, tämä muutos selittyy koko maakunnan lomituspalvelujen järjestämisvastuulla. Kulujen ja tuottojen erotuksena jäljelle jäävät verorahoituksella kustannettavat nettomenot eli toimintakate. Sen arvioidaan olevan ensi vuonna 12.578.000 euroa. Toimintakate pienenee edelliseen vuoden talousarvioon nähden 40,26 prosenttiyksikköä. Tohmajärven kunnan tulos tulee muodostumaan ensi vuonna ylijäämäiseksi, mutta tulevana vuosina valtionosuudet tulevat laskemaan. Siun soten tilinpäätös valmistuu vuoden 2023 aikana. Siun soten tilinpäätöksellä on vaikutusta kuntien ja hyvinvointialueiden valtionosuuksiin. Rahoitusmalli on rakennettu niin, että Siun soten palveluiden käytön volyymi vaikuttaa tulevan hyvinvointialueen rahoitukseen positiivisesti ja kunnille taas negatiivisesti. Siun soten viimeisen toimintakauden tulos tulee painumaan alijäämäiseksi ja palkkaharmonisointi asia on vielä ratkaisematta. Syntyvä alijämä ja palkkaharmonisoinnista kunnille mahdollisesti tulevat kustannukset tulevat vaikuttamaan Pohjois-Karjalan kuntien 2024–2025 valtionosuuksiin laskevasti. Tilanne haastaa Pohjois-Karjalan kunnat, mutta toisaalta myös hyvinvointialueen on pystyttävä järjestämään palveluja jatkossakin maakunnan ihmisille.

Koulujen, varhaiskasvatuksen, kirjaston, kansalaisopiston, liikunnan, nuorisotoimen ja kulttuurin toiminnan järjestämiseen varataan talousarviossa 7.688.000 euroa. Kasvua edellisen vuoden talousarvioon nähden on noin 10,9 prosenttiyksikköä. Sivistystoimialan ulkoisia menoja kasvattaa ruoka- ja siivouspalveluiden siirtyminen Polkka Oy:n vastattavaksi.

Ympäristölautakunta vastaa mm. kunnan omassa käytössä olevien toimitilojen ylläpidosta, tiestön ja muiden yleisten alueiden hoidosta sekä vesihuollosta. Toimintakulut ovat 2.768.700 euroa, kun tuottoja kertyy vesimaksuista ja vuokrasta yhteensä 1.702.210 euroa niin verorahoituksella kustannettavaksi toimintakatteeksi jää 1.066.490 euroa.

Kunnanhallituksen vastuulla ovat kunnan yleishallinnon tehtävien lisäksi elinkeino- ja työllisyyspalvelut sekä ympäristöterveydenhuolto. Kunnanhallituksen toimintakulut ovat 3.581.530 euroa ja toimintatuottoja kertyy 657.790 euroa, kunnanhallituksen toimintakate on 2.923.740 euroa. Edelliseen vuoteen nähden merkittävin muutos on se, että ympäristöterveydenhuolto siirtyy sosiaali- ja terveystalouden kustannuspaikan lakatessa 2023 mennessä kunnanhallituksen alle. Pohjois-Karjalan kunnat siis rahoittavat ympäristöterveydenhuollon palvelut, mutta Pohjois-Karjalan hyvinvointialue vastaa palveluiden järjestämisestä.

Tohmajärven kunta vastaa maatalouslomituspalveluista vuoden 2023 alusta alkaen koko Pohjois-Karjalan alueella. Lomituksen osalta toimintakulujen arvioidaan olevan vuoden 2023 osalta 7.489.839 euroa, toimintatuotot ovat taas 7.515.919 euroa, joten lomituksen toimintakate 26.080 euroa plusmerkinen. Lomitus on siis toimintatuotoltaan kunnan suurin toimiala.

Tohmajärven kunnan vuosikatteen 2023 arvioidaan olevan 1.731.205 euroa. Poistojen jälkeen (1.200.965 euroa) tilikauden tulos vuonna 2023 on 525.240 euroa. Tohmajärven kunta lyhentää vanhoja lainoja ensi vuonna noin 900.000 eurolla. Investointisuunnitelmia talousarvioon sisältyy nettomääräisesti yhteensä 1.661.000 euroa. Investointien rahoittaminen ei sinänsä vaatisi lainan ottoa, mutta mm. Siun soten alijäämän kattamisen ja mahdolliseen palkkaharmonisoinnin kustannusten maksamisen johdosta on tarvetta 2.500.000 euron lainan ottamiselle.

Suurin investointivaraus ensi vuodelle on Niiralan teollisuusraiteiden kunnostus, jonka toteuttaminen siirtyi vuodelle 2023. Raiteiden kunnostamiseen on saatu 420.000 euroa avustusta ja investoinnin suuruus on 600.000 euroa. Valtuutettujen 10.000 euron kehittämisrahaa esitetään ensi vuodelle 135.000 euroa. Kunnanhallitus on päivittänyt valtuutettujen kehittämisrahan säännöt 14.11.2022 ja ensi vuonna 13–14 valtuutettua voi toteuttaa kuntalaisten kanssa yhteistyössä oman kehittämisidean. Kuntakeskuksen maamerkinä olevan keltaisen talon kunnostukseen esitetään myös 256.000 euron rahoitusta, jolla rakennuksen ulkopuoli saataisiin kunnostettua kohentamaan kuntakeskuksen yleisilmettä. Investointiohjelma sisältää myös infran parannusta.

Tohmajärven kunnassa on voimassa uusi hyvinvointisuunnitelma vuosille 2022–2025. Talousarviossa on paljon pienempiä ja isompia tavoitteita, joilla pyritään edistämään tohmajärveläisten terveyttä ja houkuttelemaan kuntaan uusia pysyviä ja vapaa-ajan asukkaita.

Mikko Löppönen
kunnanjohtaja

Kunnanstrategian ja hyvinvointisuunnitelman tavoitteet

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt kuntastrategian 28.2.2022 § 7 ja hyvinvointisuunnitelman 20.6.2022 § 50. Talousarvion toiminnalliset tavoitteet tulee pohjautua hyväksyttyyn kuntastrategiaan sekä hyvinvointisuunnitelmaan.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään sekä kunnalle että kuntakonsernille toiminnan ja talouden tavoitteet siten, että talousarvio ja -suunnitelma toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet.

Kunnan toimielinorganisaatio

Kunnanvaltuusto hyväksyi 20.6.2022 § 49 uuden hallintosäännön.

Kunnanvaltuusto, joka muodostuu 27 valtuutetusta, vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa ja siirtää toimivaltaansa hallintosäännön määräyksillä.

7 jäseninen kunnanhallitus vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kunnanhallitus vastaa kunnan toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta, kunnan henkilöstöpolitiikasta sekä huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Kunnanhallituksella on henkilöstöjaosto, johon kunnanhallitus valitsee 3 jäsentä ja kullekin henkilökohtaisen varajäsenen.

Tarkastuslautakunnassa on 5 jäsentä.

Sivistyslautakunta (7 jäsentä), ympäristölautakunta (7 jäsentä) ja Keski-Karjalan musiikkiopiston johtokunta johtavat ja kehittävät vastuullaan olevaa toimialaa ja vastaavat palvelutasosta sekä palvelujen taloudellisesta ja tuloksellisesta järjestämisestä toimialallaan.

Keskusvaalilautakunnasta, vaalilautakunnista ja vaalitoimikunnista säädetään vaalilaissa. Keskusvaalilautakunnassa on 5 jäsentä.

Kunnassa on nuorisovaltuusto, vanhusneuvosto, elinvoimaneuvosto, työllisyysneuvosto ja Keski-Karjalan vammaisneuvosto sekä Siun sotien paikallinen neuvottelukunta, joiden kokoonpanosta, asettamisesta ja toimintaedellytyksistä päättää kunnanhallitus.

Talousarvio ja -suunnitelma

Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Valtuuston tulee päättää kuntastrategiasta, talousarviosta ja taloussuunnitelmasta, omistajaohjauksen periaatteista, varallisuuden hoidon sekä rahoitus- ja sijoitustoiminnan periaatteista, takaussitoumuksen tai muun vakuuden antamisesta toisen velasta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista (Kuntal 14 §).

Valtuusto hyväksyy hallintosäännön, jossa annetaan tarpeelliset määräykset muun muassa kunnan taloudenhoidosta (Kuntal 90 §). Talousarvion valmistelusta vastaa kunnanhallitus sekä kukin toimielin omalla tehtäväalueellaan (Kuntal 39 §).

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Taloussuunnitelma ulottuu siten ainakin vuoteen 2025 saakka.

Talousarvio- ja suunnitelma laaditaan siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelma on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyviksi arvioitu ylijäämä.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Talousarvion sitovuus, toimintavaltuudet ja talouden tasapainottaminen

Sitovuus

Kunnanvaltuusto päättää talousarvion hyväksyessään määrärahojen ja tavoitteiden sitovuuden.

Valtuustoon nähden sitovia ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustuotot ja -kulut, tilikauden yli/alijäämä, toiminnalliset tavoitteet, käyttötalouden ulkoinen toimintakate toimielintasolla (kunnanhallitus, sivistyslautakunta, lomitus, Keski-Karjalan musiikkiopisto ja ympäristölautakunta) ja investointeihin talousarviossa myönnetty netto määrärahat investointiryhmittäin sekä rahoitusosan pitkäaikaisten lainojen ja antolainojen lisäys.

Investointi- ja rahoitusosan määrärahamuutokset hyväksyy aina kunnanvaltuusto.

Talousarvion hyväksymisen jälkeen lautakunnat hyväksyvät talousarvion käyttösuunnitelmat kunnanhallituksen talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti.

Voimassa olevan organisaation mukaan tilivelvollisia ovat kunnanhallituksen jäsenet, kunnanjohtaja, hallintopäällikkö, lomituspäällikkö, keskusvaalilautakunta, sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointijohtaja, kirjasto- ja kulttuuritoimen johtaja, varhaiskasvatuksen päällikkö, musiikkiopiston rehtori, ympäristölautakunta, tekninen johtaja ja kuntatekniikan päällikkö.

Toimintavaltuudet

Kunnanhallitus

- kiinteän omaisuuden sekä osakkeiden ja rakennusten ostaminen, myyminen ja vaihtaminen 200.000 euroon saakka
- rakennustonttien myyminen valtuuston hyväksymän myyntihinnoin
- pitkäaikaisen lainan ottaminen enintään talousarvion rahoitusosan osoittama määrä
- puskurilainojen myöntäminen 200.000 €/vuosi, enintään 50.000 €/hanke

Ympäristölautakunta

- hallussaan olevan irtaimen omaisuuden poisto ja myynti
- talonrakennussektorin rakennushankkeen hankesuunnitelmaan liittyvän huonetilaohjelman, luonnos- ja pääpiirustukset, aloittamisajankohdan sekä kustannusarvion hyväksyminen, kun uudisrakennuksen kerrosala on 600 k-m² tai alle
- infrastruktuuriin liittyvän rakennushankkeen hankesuunnitelma, luonnos- ja pääpiirustukset, aloittamisajankohdan sekä alustavan kustannusarvion kun hankkeen alustava kustannusarvio on enintään 500.000 euroa

Toimialajohtaja (kunnanjohtaja, lomituspäällikkö, sivistys- ja hyvinvointijohtaja, tekninen johtaja, musiikkiopiston rehtori)

- irtaimen omaisuuden poistaminen tai luovuttaminen käytettäväksi sekä tavaroiden ja palveluiden hankinta ja myynti 30.000 euroon saakka
- investointihankkeet 60.000 euroon saakka

Tulosityksiköiden esimiehet (hallintopäällikkö, talouspäällikkö, lukion rehtori, kirjasto- ja kulttuuritoimen johtaja, varhaiskasvatuksen päällikkö, kuntatekniikan päällikkö, kiinteistöpäällikkö)

- irtaimen omaisuuden poistaminen tai luovuttaminen käytettäväksi sekä tavaroiden ja palveluiden hankinta sekä myynti 10.000 euroon saakka

Talouden tasapainottaminen

Uuden kuntalain 110.3 §:n mukaan taloussuunnitelman tulee olla tasapainoinen tai ylijäämäinen. Tulevalla strategiakaudella kunnan tulee huomioida kuntalain 118 pykälän kriteeristö. Yksistään alijäämäkriteerin täyttyminen riittää kriisikuntastatukseen. Arviointimenettely voidaan lisäksi käynnistää, jos asukasta kohden laskettu alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1.000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa, tai kunnan rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet raja-arvot.

Kuntalain (118 §) mukaan erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyyn vuonna 2023 sovellettavaksi tulevat kriteeri ovat seuraavat:

Kriteeri	TP 2019	TP 2020	TP 2021	Toteutuu / ei toteudu
Taseen kertyneen alijäämän kattamisvelvollisuus enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien	Ei alijäämää	Ei alijäämää	Ei alijäämää	Ei toteudu
Kuntakonsernin alijäämä €/asukas, 1.000 € viimeisessä tilinpäätöksessä ja 500 € sitä edeltävässä	-176 €	-98 €	-89 €	Ei toteudu
Kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde < 80 %	45	109	102	Ei toteudu
Kunnan tuloveroprosentti väh. 2 % korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti	Tohmajärvi 21,75 % Koko maa 19,88 %	Tohmajärvi 21,75 % Koko maa 19,96 %	Tohmajärvi 21,75 % Koko maa 20,02 %	Ei toteudu
Kuntakonsernin lainojen ja vuokravastuiden määrä €/asukas ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainojen ja vuokravastuiden määrän väh. 50 %:lla	4 096 € Kaikki 7 081 €	4 541 € Kaikki 8 765 €	5 672 €	Ei toteudu
Kuntakonsernin lainanhoitokate on < 0,8	0,2	1,2	1,32	Ei toteudu

Talousarvion 2023 valmistelu

Kunnanhallitus päätti kokouksessaan 27.6.2022 talousarvion 2023 laadinta-aikataulun. Johtoryhmä ja talousarvion valmistelijat toimialoittain aloittivat talousarvion laadinnan elokuun aikana. Alustavat toiminnalliset tavoitteet ja talousarvio määrärahat esiteltiin kunnanhallitukselle 26.9.2022 kokouksessa. Tältä pohjalta kunnanhallitus päätti kokouksessaan 26.9.2022 talousarvioraamista vuodelle 2023.

Kunnanvaltuusto päätti kokouksessaan 10.10.2022 kiinteistöveroprosenteista ja taksoista vuodelle 2023.

Toimialat käsittelivät talousarvioehdotukset lautakunnissaan marraskuun aikana.

Kunnanhallitus on käsitellyt talousarviota tavoitteineen vuodelle 2023 kokouksessaan 28.11.2022 ja hyväksynyt lopullisen talousarvioesityksen tavoitteineen vuodelle 2023 sekä taloussuunnitelman vuosille 2024–2025 esitettäväksi valtuustolle kokouksessaan 12.12.2022.

Kunnanvaltuusto hyväksyy vuoden 2023 talousarvion tavoitteineen sekä taloussuunnitelman vuosille 2024–2025 kokouksessaan 12.12.2022.

Kuntakonserni ja sen tavoitteet

Konsernilla tarkoitetaan kuntaa ja sen tytäryhteisöjä. Tytäryhteisö on yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolain 1 luvun 5 §:ssä tarkoitettu määräysvalta. Kunnalla on 1.1.2023 toteutuvan fuusion myötä 3 tytäryhtiötä:

Kiinteistö Oy Tohmajärven Tikankontti
Tohmajärven Sijoitus Oy
Tohmajärven Yrityspalvelut Oy

Kuntalain mukaan kunnan toiminta käsittää kunnan ja kuntakonsernin lisäksi kunnan osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä kunnan muun omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan. Em. toimintaan kuuluvat kunnan osuudet 2 kuntayhtymään (omistus-%):

Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymä (2,8 %)
Pohjois-Karjalan maakuntaliitto (3,06 %)

Kun kunnan omistusosuus on yhteisössä yli 20 %, kuuluu osakkuusyhteisö kuntakonserniin. Kunnalla on 1.1.2023 toteutuvan fuusion jälkeen 3 osakkuusyhteisöä (omistus-%):

Keski-Karjalan Kehitysyhtiö Oy (26,0 %/yhtiö lakkautetaan vuoden 2023 aikana)
Kiinteistö Oy Tohmajärven toimistotalo (39,27 %)
Tohmajärven OP-talo (23,89 %)

Konsernin toiminnan ohjaus

Konsernijohto vastaa kuntakonsernin ohjauksesta ja valvonnan järjestämisestä. Kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja, hallintopäällikkö ja tekninen johtaja. Kunnanvaltuusto määrittelee omistaja politiikan linjaukset, hyväksyy kuntalain mukaan vuosittaisissa talousarvioissa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä valvoo osaltaan niiden toteutumista.

Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 28.2.2022 § 9 hyväksynyt Tohmajärven kunnan konserniohjeet.

Kiinteistö Oy Tohmajärven Tikankontin toimitusjohtajana toimii OP Koti Oy:n isännöitsijä. Toimitusjohtaja raportoi yhtiöiden tilasta vuosittain kunnanhallitukselle ja -valtuustolle. Tohmajärven Sijoitus Oy:n toimitusjohtajana toimii kunnanjohtaja ja hallituksena kunnanhallitus. Tohmajärven Yrityspalvelut Oy:n toimitusjohtajana toimii kehittämispäällikkö, yhtiön hallituksen muodostaa kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen puheenjohtaja, yksi kunnanhallituksen jäsen, kunnanjohtaja sekä tekninen johtaja.

Kunnanhallitus valitsee edustajat yhtiöiden yhtiökokouksiin ja evästää yhtiökokousedustajia tytäryhtiöiden hallitusten jäsenten valinnasta.

Kunnan konserniyhtiöiden taloutta hoidetaan terveiden liiketalousperiaatteiden mukaisesti.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Kuntakonsernirakenteen selkeyttäminen
Tavoite: Vuokra-asuntojen isännöinnin kilpailutus
Tavoitetaso: Kilpailutus toteutunut
Mittari: Toteutui / ei toteutunut

2. Painopiste: Tasapainossa oleva kuntatalous
Tavoite: Kunnan 100 % omistamat tytäryhtiöt raportoivat taloudestaan osavuosisiraporttien yhteydessä
Tavoitetaso: Kiinteistö Oy Tohmajärven Tikankontti ja Tohmajärven Yrityspalvelut Oy raportoivat talouden toteutumisesta kolme kertaa vuoden aikana.
Mittari: Toteutuneiden talousraporttien lukumäärä vuoden aikana

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma osoittaa kunnan toiminnallisen tuloksen.

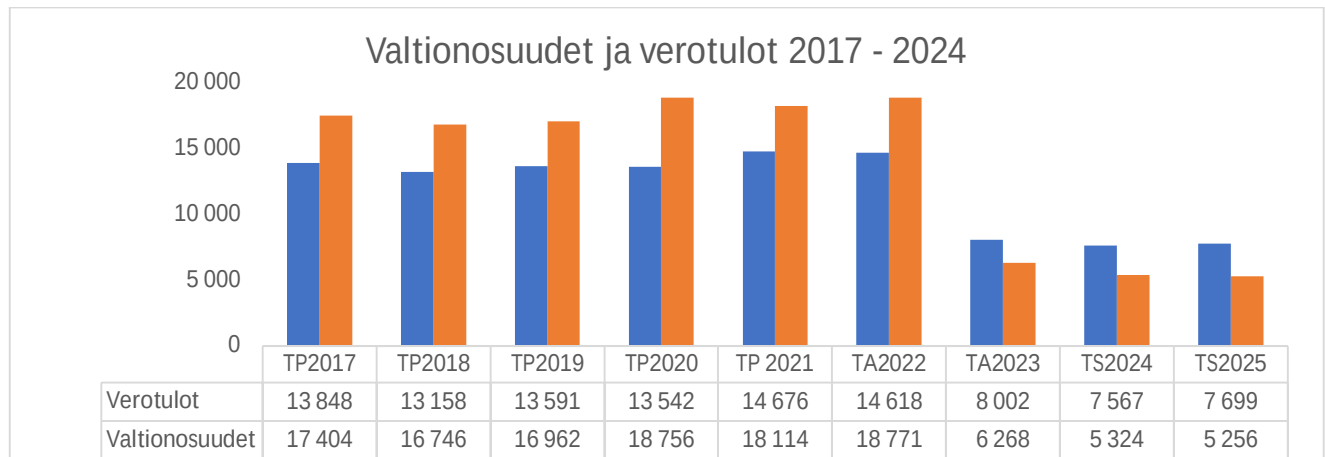
Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Vuosikate on kunnan kokonaistulorahoitusta kuvaava välitulos ja se ilmoittaa, riittääkö kunnan tulorahoitus kattamaan käyttöomaisuuden poistot.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksettujen tulojen ja menojen erotus.

Tilikauden yli-/alijäämä on kunnan talouden tulos järjestelyerien jälkeen.

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot	7 387 719	6 716 015	11 018 839	10 650 000	10 550 000
Myyntituotot	4 468 863	4 531 300	8 081 255	8 000 000	8 000 000
Maksutuotot	665 536	631 555	1 426 014	1 300 000	1 250 000
Tuet ja avustukset	527 752	244 100	395 360	250 000	250 000
Muut toimintatuotot	1 725 568	1 309 060	1 116 210	1 100 000	1 050 000
Toimintakulut	-38 641 889	-38 052 965	-23 597 274	-22 705 000	-22 460 000
Henkilöstökulut	-10 942 691	-11 334 400	-14 582 328	-14 115 000	-14 357 000
Palkat ja palkkiot	-8 676 713	-9 081 900	-11 803 828	-12 039 000	-12 280 000
Henkilöstösivukulut	-2 265 978	-2 252 500	-2 778 500	-2 076 000	-2 077 000
Eläkekulut	-1 937 964	-1 931 700	-2 290 400	-1 780 000	-1 780 000
Muut henkilösivukulut	-328 013	-320 800	-488 100	-296 000	-297 000
Palvelujen ostot	-23 593 098	-23 454 045	-5 566 609	-5 500 000	-5 400 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 823 134	-1 580 230	-1 335 422	-1 150 000	-1 150 000
Avustukset	-1 351 338	-802 500	-1 094 125	-1 000 000	-750 000
Muut toimintakulut	-931 628	-881 790	-1 018 790	-940 000	-803 000
TOIMINTAKATE	-31 254 170	-31 336 950	-12 578 435	-12 055 000	-11 910 000
Verotulot	14 676 045	13 860 000	8 002 000	7 567 000	7 699 000
Valtionosuudet	18 113 680	18 754 900	6 267 590	5 324 000	5 256 000
Rahoitustuotot ja -kulut	106 722	134 200	40 050	17 500	27 500
Korkotuotot	52 041	85 000	60 000	40 000	40 000
Muut rahoitustuotot	85 019	84 000	84 000	80 000	70 000
Korkokulut	-26 655	-32 800	-101 450	-100 000	-80 000
Muut rahoituskulut	-3 683	-2 000	-2 500	-2 500	-2 500
VUOSIKATE	1 642 277	1 412 150	1 731 205	853 500	1 072 500
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 863 493	-1 200 000	-1 210 965	-1 200 000	-1 200 000
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-1 863 493	-1 200 000	-1 210 965	-1 200 000	-1 200 000
TILIKAUDEN TULOS	-221 215	212 150	520 240	-346 500	-127 500
Poistoeron vähennys	5 034	5 000	5 000	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-216 181	217 150	525 240	-346 500	-127 500

Verotulot ja valtionosuudet



Tuloverot on laskettu kunnanvaltuuston 25.10.2021 hyväksymän veroprosentin mukaan, josta on vähennetty 12,46 prosenttiyksikön verran hyvinvointialueen rahoitukseen siirtyvä tulovero-osuus. Kunnan tulovero-% on 9,11. Kuntien keskiarvo tuloverossa on 8,5 %, vaihteluväli 4,36 - 10,86 %. Kiinteistövero on laskettu kunnanvaltuuston 10.10.2022 hyväksymien veroprosenttien mukaan.

	2020 %	2021 %	2022 %	2023 %	rajat
Tulovero	21,75	21,75	21,75	9,11	
Yleinen	1,10	1,00	1,00	1,00	0,93-2,00
Vakituinen asuinrakennus	0,55	0,55	0,55	0,55	0,41-0,90
Muut asuinrakennukset	1,15	1,15	1,15	1,15	0,93-2,00
Rakentamaton rakennuspaikka	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00-6,00
Yleishyödyllinen yhteisö	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00-2,00
Voimalaitos	ei määrätty	ei määrätty	ei määrätty	ei määrätty	0,93-3,10

Verotulojen ennakkoinnin tukena on käytetty kuntaliiton veroennustekehikkoa 1.000 € (17.11.2022)

TILIVUOSI	2021	2022**	2023**	2024**	2025**
Verolaji					
Kunnallisvero	12 090	12 025	6 004	5 657	5 755
Muutos %	4,6	-0,5	-50,1	-5,8	1,7
Yhteisövero	1 597	1 545	982	894	928
Muutos %	44,8	-3,3	-36,4	-8,9	3,7
Kiinteistövero	989	1 048	1 016	1 016	1 016
Muutos %	12,6	6,0	-3,0	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	14 676	14 618	8 002	7 568	7 699
Muutos %	8,4	-0,4	-45,3	-5,4	1,7

Valtionosuusrahoitus on yleiskatteellinen tuloerä, jota ei ole korvamerkitty tiettyjen palveluiden järjestämiseen, vaan rahoituksen saaja päättää itse valtionosuusrahoituksensa tarkoituksenmukaisesta käytöstä. Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa siten, että kansalaiset voivat saada tietyn tasoiset peruspalvelut asuinpaikastaan riippumatta. Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu myös hallinnollisesti kahdesta osasta:

1. valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta
2. opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö

Kuntien välisiä eroja valtionosuuden tulopohjassa tasataan verotuloihin perustuvalla valtionosuuden tasauksella. Verotulotasauksen perusteena olevaan laskennalliseen verotuloon sisältyvät kunnan laskennallinen kunnallisvero ja kunnan osuus yhteisöveron tuotosta.

Verovähennyksistä ja muista valtion päättämistä veroperustemuutoksista johtuva kunnallisverotulojen menetys kompensoidaan nykyisin kunnille valtionosuuden yhteydessä.

Valtionosuudet on laskettu valtiovarainministeriön viimeisimmän ennusteen mukaisesti (17.11.2022).

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	10 146 561	10 707 618	2 331 420	1 325 000	1 166 000
Verotuloihin perustuva valt.os. tasaus	4 668 779	4 504 388	2 436 794	2 497 000	2 588 000
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valt.os.	509 600	547 289	547 200	547 000	547 000
Verotulomenetysten kompensatio	2 788 740	3 011 579	952 176	955 000	955 000
	<u>18 113 680</u>	<u>18 770 874</u>	<u>6 267 590</u>	<u>5 324 000</u>	<u>5 256 000</u>

Rahoitustuotot ja -kulut

Korkotuotot koostuvat antolainojen koroista, vastaavasti korkokulut muodostuvat pitkäaikaisten ottolainojen koroista, lyhytaikaisten kuntatodistusten koroista sekä maksuliikennetilien limiitin käytöstä aiheutuvista koroista. Muina rahoitustuottoina on osingot, vastaavasti muut rahoituskulut sisältävät luottoprovisio kulut.

Poistot

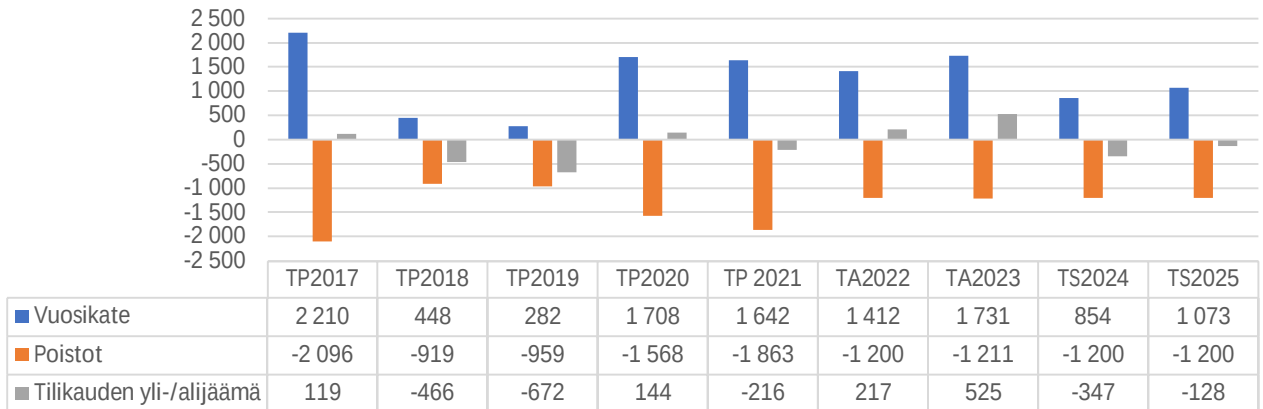
Pitkävaikutteisen omaisuuden hankintahinta jaksotetaan tilikauden tulokseen poistoilla ja arvonalentumisilla hyödykkeen arvioidun käyttöajan perusteella. Poistot tehdään ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistojen lopulliseen määrään vaikuttaa vuoden aikana toteutuvien investointien euromäärä sekä kiinteän omaisuuden myynti. Poistojen määrä selviää tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä.

Vuosi 2016 lisäpoistot 100.000 euroa	Risteenhovin kiinteistöön arvonalennus
Vuosi 2017 lisäpoistot 1.160.000 euroa	Risteenhovin menojäännös
	Kemien koulun menojäännös
Vuosi 2020 lisäpoisto 500.000 euroa	Koulukeskuksen lisäpoisto

Vuosi 2021 lisäpoisto 500.000 euroa

Koulukeskuksen lisäpoisto

VUOSIKATE/POISTOT/TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ v. 2017-2023



Sisäiset toimintakatteet toimialoittain / tulosityksiköittäin TP 2019, TP 2020, TP 2021, TA 2022 ja TA 2023

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Käyttötalous					
Kunnanhallitus	-63 066	-83 031	-162 552	-74 000	210 747
toimintatuotot	10 373	3 000	11 400	3 000	298 470
toimintakulut	-73 439	-86 031	-173 952	-77 000	-87 723
Lomitus	0	0	-6 254	-7 000	-29 221
toimintatuotot	0	0	0	0	0
toimintakulut	0	0	-6 254	-7 000	-29 221
Sosiaali- ja terveystoimi	-242 016	0	0	0	0
toimintatuotot	0	0	0	0	0
toimintakulut	-242 016	0	0	0	0
Sivistystoimiala	-1 555 636	-1 576 537	-1 425 840	-1 349 000	-722 400
toimintatuotot	3 675	3 170	987	0	0
toimintamenot	-1 559 311	-1 579 707	-1 426 827	-1 349 000	-722 400
K-K:n musiikkiopisto	67 177	47 317	43 118	45 000	-43 600
toimintatuotot	79 218	71 336	76 599	75 000	0
toimintamenot	-12 041	-24 019	-33 481	-30 000	-43 600
Tekninen toimiala	1 793 541	1 612 251	1 551 528	1 385 000	584 474
toimintatuotot	2 052 173	1 854 588	1 778 513	1 575 000	887 589
toimintamenot	-258 632	-242 337	-226 985	-190 000	-303 115
Toimintakate yhteensä	0	0	0	0	0

Rahoitusosa

Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kunnan varsinaisen toiminnan ja sen investointien nettokassavirta on yli- tai alijäämäinen. Jos tulo-rahoitus ei riitä menoihin, rahoitustarve katetaan lainanotolla ja/tai kassavaroja vähentämällä.

Rahoituslaskelman avulla kootaan tulo-rahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen laskelmalla.

	<u>TP 2020</u>	<u>TP 2021</u>	<u>TA 2022</u>	<u>TA 2023</u>	<u>TS 2024</u>	<u>TS 2025</u>
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
Vuosikate	1 711 952	1 642 277	1 412 150	1 731 205	664 980	777 580
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	
Tulo-rahoituksen korjauserät	262 245	519 195	0	0	0	
Tulo-rahoitus yhteensä	1 974 196	2 161 473	1 412 150	1 731 205	664 980	777 580
INVESTOINNIT						
Investointimenot	-2 517 973	-1 941 696	-1 770 000	-2 081 000	-2 820 000	-3 490 000
Rahoitusosuudet	171 442	261 661	332 000	420 000	0	0
Pysyvien vastaavien myyntitulot	176 800	75 959	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit yhteensä	-2 169 731	-1 604 077	-1 438 000	-1 661 000	-2 820 000	-3 490 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA	-195 535	557 396	-25 850	70 205	-2 155 020	-2 712 420
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	-200 000	-1 200 000	-200 000	-200 000
Antolainasaamisten vähennykset	50 469	49 548	49 800	50 000	50 000	50 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	600 000	2 500 000	3 400 000	4 200 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 051 314	-1 051 314	-925 000	-900 000	-1 040 000	-1 280 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	269 769	971 807	500 000	950 000	-50 000	-50 000
Toimeksiantojen var. ja po muutokset	230 515	-718	0	0	0	0
Saamisten muutos	-194 267	-33 576	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	847 826	-379 333	0	-1 470 000	0	0
RAHOITUKSEN NETTORAHAVIRTA	152 999	-443 586	24 800	-70 000	2 160 000	2 720 000
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-42 536	113 810	-1 050	205	4 980	7 580



Pitkäaikaisia lainoja oli vuoden 2021 lopussa 6,0 milj. euroa.

Investointiosa

Investointiosassa valtuusto hyväksyy irtaimen ja kiinteän omaisuuden määrärahat ja tuloarviot hankkeille. Alle 10.000 euron hankintahintainen hyödyke kirjataan käyttötalouteen kuluvaan vuoteen kuluksi.

Kuntastrategian tavoitteiden mukaan korvausinvestoinnit tulee rahoittaa toiminnasta saaduilla tuloilla. Kuntatalouden rakentaminen kestäväälle pohjalle edellyttää maltillisia investointeja myös tulevaisuudessa.

INVESTOINTIOHJELMA 2023-2025				
	2023		2024	2025
Kuntastrategian/hyvinvointisuunnitelman painopistealue	Menot	Tulot	Menot	Menot
Asuin- ja muiden rakennusten investoinnit	456 000	0	100 000	100 000
Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö				
* Kunnallistalon/Keltaisen talon ulkopuolen kunnostaminen	226 000			
Kunnan omistama rakennuskanta				
* Kiinteistöjen peruskorjaus, nimeämättömät kohteet	150 000		100 000	100 000
- Kunnanviraston inva-WC ja sähkötyöt, 20 000 €				
- Terveyskeskuksen parvekkeet				
* Varikon katos, rakennetaan konesuojaa varikolle.	80 000			
Kiinteiden rakenteiden investoinnit	860 000	420 000	165 000	120 000
Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö				
* Kuntakeskuksen kehittäminen (2023 torialue)			65 000	20 000
* Katuvalojen saneeraus	0		50 000	50 000
Tikkalan ja Niiralan teollisuus- ja yritystoimialueen kehittäminen				
* Teiden rakentaminen uusille kaavatonteille, mahd. teollisuustontti	30 000			
* Yritystonttien kunnostus	30 000		50 000	50 000
* Niiralan teollisuusraiteiston kunnostaminen, hanke jatkuu	600 000	420 000		
* Sukkelaraitin rakentaminen, vaihe 2. Tien rakent. jatkuu tietojen jalk.	200 000			
(Höhlön teollisuusalueen tie valaistuksineen, hanke jatkuu)				
Vesihuoltolaitoksen investoinnit	540 000	0	2 320 000	3 220 000
Kunnan omistama rakennuskanta				
* jätevesi- ja vesihuol. saneeraus/suun. nimeämättömät kohteet sis uuden Värtsilän vesijohtosaneeraus (n. 100 000e) Radanalitukset	290 000		150 000	150 000
* Vesi- ja viemärlaitoksen automaattisaneeraus, kaukovalvonta	70 000			
* Jätevedenpuhdistamon suunnittelu 2023	100 000			
* Jätevedenpuhdistamon rakentaminen 2024-2025			2 100 000	3 000 000
Tikkala-Onkamo alueen kehittäminen				
* Kunnallistekniikan rakentaminen uusille tonteille (Hernemäki 2022 ja yritysalue 2023-2024)	80 000		70 000	70 000
Kone- ja kalustoinvestoinnit	40 000	0	0	0
Ilmastotavoitteet HINKU-kriteerien mukaisesti				
* Latauspiste 2-4 kappaletta. Tk, Ahjo, Kv, Vaatii kiinteistökohtaista rakentamista	20 000			
Terveiden elintapojen edistäminen				
* Moottorikelkka ja peräkärry (sivistys)	20 000			
Muut	185 000	0	235 000	50 000
Terveiden elintapojen edistäminen				
* Tikkalan pururadan kunnostus valaistus/muuttaminen kivituhka alustaksi			100 000	
* Värtsilän pururadan valaistuksen uusiminen				50 000
* Esteetön luontopolku (mahdollinen avustus)	50 000			
Kuntalaisten osallistaminen ja aktivoiminen				
* Valtuutettujen kymppitonnit (Esim. koirapuisto, arvio 30.000 euroa)	135 000		135 000	
	2 081 000	420 000	2 820 000	3 490 000

Aikaisempien vuosien investoinnit ovat olleet:

2014	Terveyskeskuksen valmistuskeittiön peruskorjauksen aloittaminen, Kemien tiestön kevyen liikenteen väylien rakentaminen ja Tikkala-Onkamon siirtoviemärin runkojohtojen rakentaminen
2015	Terveyskeskuksen valmistuskeittiön peruskorjauksen loppuun saattaminen, Nordic-hallin muutos- ja laajennustyöt, Kemien tiestön kevyen liikenteen väylien rakentaminen ja Teerisuon jätevesihuollon rakentamisen loppuunsaattaminen
2016	Niiralan yritystie- ja liittymäjärjestelyt, kaavateiden peruskorjaukset, Onkamo-Kemie siirtoviemärin rakentaminen ja Kemien lähiliikuntapaikan rakentaminen sekä kiinteistöjen peruskorjaukset
2017	Kemien lähiliikuntapaikan rakentamisen loppuunsaattaminen, liikuntapaikkaohjelman mukaisten kohteiden toteutus/kunnostus, kaavateiden peruskorjaukset, Kemien keskusta-alueen yleisilmeen kohentaminen
2018	Tikkalan päiväkodin, kaavateiden peruskorjaukset sekä Nymanin kentän kunnostamisen aloittaminen, uuden koulukeskuksen suunnittelun jatkaminen
2019	Tikkalan päiväkodin ja jakelukeittiön saneerauksen valmistuminen, kaavateiden peruskorjaukset, sivistyskeskuksen rakentamisen aloitus
2020	Liikuntahallin laajennustyöt aloitettu. Sivistyskeskus valmistui vuodenvaihteessa. Luonnontuotehallin toimistotilojen laajennus valmistui. Kaavateiden peruskorjaukset.
2021	Liikuntahallin laajennus valmistui.
2022	Eläinlääkärin tilat valmistuivat terveyskeskuksen yhteyteen ja kunnostettiin hammaslääkärin toimitilat. Myllymuseon kattorakenteita kunnostettiin. Terveyskeskukselle asennettiin aurinkopaneelijärjestelmä 100kWp. Teollisuusalueen teiden peruskorjaus toteutettiin. Hölhön vesi- ja viemäriinjan rakentaminen käynnistettiin ja toteutettiin Vauhtitien rakennusurakan 1. vaihe. Päiväkotikielenpesän piha-alue kunnostettiin. Kahteen asunto-osakkeeseen tehtiin pienimuotoiset saneeraukset. Varikolla uusittiin nosto-ovet 4 kpl.

Henkilöstö

Kunnan henkilöstömäärältään suurimmat toimialat ovat nyt sivistystoimiala ja lomituspalvelut. Lomituspalvelut tuottavat 1.1.2023 alkaen lomituspalvelut koko Pohjois-Karjalaan ja toiminnan volyymi noin kolminkertaistuu. Musiikkiopisto tuottaa palveluita seitsemän kunnan alueella. Ruoka- ja siivouspalveluiden siirtyessä 1.1.2023 Polkka osakeyhtiöön teknisen toimialan henkilöstömäärä puolittuu. Tekninen toimiala tuottaa kuntalaisille palveluita ja/tai mahdollistaa muiden toimialojen toimintaa. Kunnan talouden ja hallinnon palveluiden roolina on tukea muiden toimialojen toimintaa sekä mahdollistaa kuntademokratian toteutuminen. Lisäksi kunnan organisaatiossa on yleisjohton ja kuntakehityksen tehtäviä.

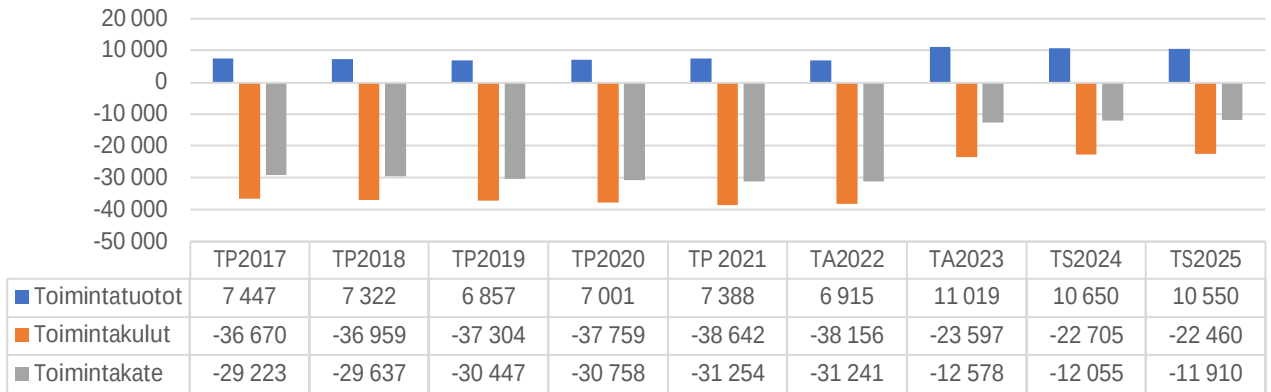
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Henkilötyövuodet (sis. sivutoimiset)							
Talouden ja hallinnon toimiala	17	18	20	24	20	20	20
Lomituspalvelut	61	54	53	53	45	41	100
Sivistystoimiala	<u>103</u>	<u>102</u>	<u>103</u>	<u>109</u>	<u>113</u>	<u>110</u>	<u>106</u>
- varhaiskasvatus	39	38	37	43	43	43	39
- muut	64	64	66	66	70	67	67
K-K:n musiikkiopisto	29	29	28	26	29	29	29
Tekninen toimiala	43	43	44	45	42	46	19
Yhteensä	253	246	248	257	249	246	274
Vakinaiset henkilöt (ei sivutoim.)	227	222	220	211	200	197	252
Määräaikaiset (ei sivutoimisia)	21	25	25	36	30	35	33
Yhteensä	248	247	245	247	230	232	285

Henkilötyövuodet 2023 sisältävät arvion työllistettävistä 10 htv

Käyttötalousosa

Käyttötalousoosassa varataan määrärahat toiminnasta aiheutuviin kustannuksiin ja asetetaan tuloarviot toimielimille.

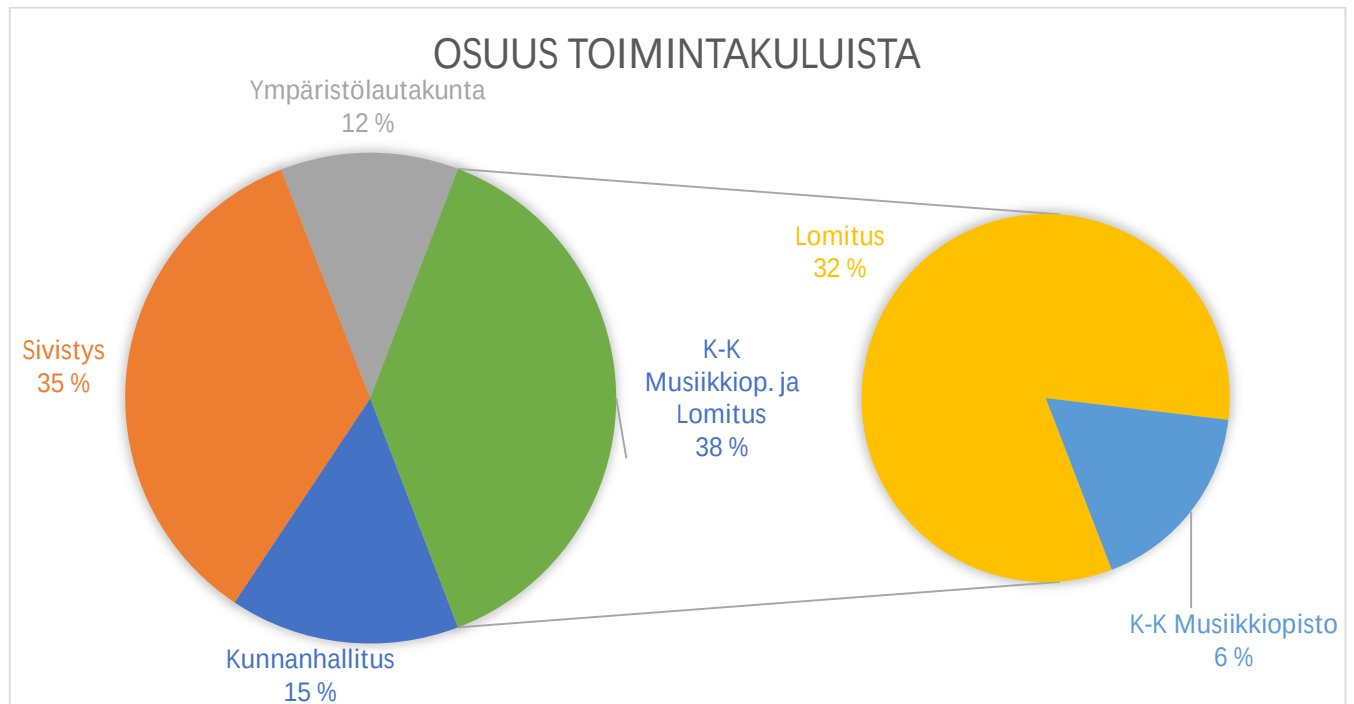
Ulkoiset toimintatuotot, -kulut ja -kate



Toimintakulut

Olennaisimmat muutokset toimintakuluissa vuonna 2023 verrattuna vuoteen 2022 ovat:

- sosiaali- ja terveystalouden järjestämis- ja rahoitusvastuun siirtyminen hyvinvointialueelle
- ravinto- ja siivouspalveluiden ulkoistaminen Polkka Oy:lle
- maatalouslomituspalveluiden tuottaminen koko Pohjois-Karjalan alueelle 1.1.2023 alkaen



Talouden toteutumat TP 2021, talousarvio 2022 ja 2023 sekä taloussuunnitelma vuosille 2024–2025 toimialoittain

(ulkoiset nettomenot 1 000 e)

	TP 2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Sote	-20 155	-19 631			
Sivistys	-6 490	-6 850	-7 688	-7 475	-7 450
Musiikkiopisto	-872	-902	-926	-930	-930
Tekninen	-1 420	-1 660	-1 066	-1 000	-880
Kunnanhallitus	-2 318	-2 334	-2 924	-2 680	-2 680
Lomitus	0	41	26	30	30
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-31 254	-31 336	-12 578	-12 055	-11 910
Verotulot	14 676	13 860	8 002	7 567	7 699
Valtionosuudet	18 114	18 755	6 268	5 324	5 256
Rahoitus	107	133	40	18	28
Vuosikate	1 642	1 412	1 731	854	1 073
Poistot	-1 863	-1 200	-1 211	-1 200	-1 200
Tulos	-221	212	520	-347	-128
Poistoeron muutos	5	5	5	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-216	217	525	-347	-128
Kumulatiivinen ali-/ylijäämä, M€	1,69	1,90	2,43	2,08	1,95

KUNNANHALLITUS

Keskeiset tapahtumat 2023 sekä suunnitelmakaudelle 2024–2025

Kunnanhallituksen tehtäviin kuuluu laajasti kunnan johtaminen, kehittäminen ja elinvoiman edellytyksistä huolehtiminen. Kehittämispalveluiden resurssien kautta huolehditaan kunnan elinvoimasta ja viihtyvyydestä. KETI:n toiminta lakkaa vuoden 2023 alusta alkaen ja yritykset saavat jatkossa neuvonta- ja valmennuspalveluista Business Joensuulta. Vuonna 2023 on tarkoitus jatkaa kuntakeskuksen yleisilmeen parantamista, jonka osalta kunnanvaltuusto on hyväksynyt kehittämissuunnitelman 2021 elokuussa. Kuntakeskuksen kehittämissuunnitelma ulottuu vuoteen 2025 asti. Työllisyyspalveluiden resursseilla pyritään tukemaan kunnan työllisyyttä ja alentamaan työttömyydestä koituvia kustannuksia. Työllisyyspalveluissa jatketaan valmistautumista ottaa TE-palvelut kuntien vastattavaksi vuodesta 2025 alkaen.

Vuonna 2022 käytiin historian ensimmäiset aluevaalit. Vuoden 2023 alusta sosiaali- ja terveyspalvelut, sekä pelastustoimen järjestäminen siirtyy hyvinvointialueen järjestettäväksi valtion rahoituksella. Pohjois-Karjalan kunnat ovat päättäneet, että myös ympäristöterveydenhuolto siirtyy hyvinvointialueiden järjestettäväksi. Ympäristöterveydenhuollon rahoitusvastuu säilyy edelleen kunnilla ja se siirtyy sosiaali- ja terveyspalvelut tulosityksikön lakatessa kunnanhallituksen alle.

Huhtikuussa käydään eduskuntavaalit. Varsinainen vaalipäivä on 2.4.2023 ja ennakkoonäänestys tapahtuu 22.–28.3. Tulokset on tarkoitus vahvistaa 5.4.

Kunnanhallituksen alaisuuteen on perustettu kuluvalle valtuustokaudella metsä-, asunto- ja ilmastotyöryhmä.

Keskusvaalilautakunta

Kuntavaalit, Valtiolliset vaalit, Presidentin vaalit, EU-vaalit, Aluevaalit

Tilivelvollinen: lautakunnan jäsenet, hallintopäällikkö

Toiminta-ajatus

Kunnan keskusvaalilautakunta tuottaa kuntalaisille vaalipalvelut eri vaaleja koskevan lainsäädännön ja ohjeistuksen mukaisesti.

Toiminnan sisältö

Eduskuntavaalit 2.4.2023

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Toteuttaa vuoden 2023 eduskuntavaalit. Vaaleissa kolme ennakkoonäänestyspaikkaa ja kolme äänestyspaikkaa varsinaisena vaalipäivänä.

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	5	0,3	7	6	3
äänestys %					
- aluevaalit				42,9	
- kuntavaalit			53.2		
- eduskuntavaalit	67.4				
- eu-vaalit	36.5				
äänestysalueet, kpl	3	0	3	3	3
ennakkoonäänestyspaikat	3	0	3	1	3
vaalitoimitsijat	10	0	14	10	14

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	5 088	0	9 450
Ulkoiset toimintakulut	-34 060	-25 800	-20 610
Toimintakate	-28 972	-25 800	-11 160
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-2 276	0	-510
Nettomenot	-31 248	-25 800	-11 670
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

Kunnanvaltuusto

Kunnanvaltuusto

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa.

Toiminnan sisältö

Valtuusto kokoontuu päättäminaan aikoina ja valtuuston kutsuu koolle puheenjohtaja. Tarvittaessa pidetään keskeisistä päätettäväksi tulevista asioista kyselytunteja ja seminaareja. Valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Painopiste: Tasapainossa oleva kuntatalous
Tavoite: Valtuusto seuraa kunnan taloutta aktiivisesti
Tavoitetaso: Yksi pidetty valtuustoseminaari, jossa käsitellään Tohmajärven kunnan talouden näkymää.
Mittari: Pidettyjen valtuustoseminaarien toteuma.
- Painopiste: Työpaikkojen ja yritysten määrän kasvu
Tavoite: Valtuuston ja paikkakunnan yritysten aktiivinen vuorovaikutus.
Tavoitetaso: Valtuustoretki, jossa on tutustuttu paikkakunnan yrittäjien toimintaan ja kuultu terveisiä kunnan ja yrittäjien yhteistyön kehittämiseksi.
Mittari: Valtuustoretki järjestetty/ei järjestetty
- Painopiste: Kuntalaisten osallistaminen ja aktivoiminen
Tavoite: Kuntalaisia kuultu valtuutettujen kehittämisrahan käytöstä.
Tavoitetaso: Järjestetään valtuutettujen ja kuntalaisten välinen keskustelutilaisuus, jossa aiheena valtuutettujen kehittämisrahan käyttö.
Mittari: Valtuutettujen ja kuntalaisten välinen keskustelutilaisuus järjestetty/ ei järjestetty.
- Painopiste: Kuntastrategia
Tavoite: Kunnanvaltuusto käsittelee kuntastrategian väliraportin
Tavoitetaso: Kuntastrategian väliarviointi käsitelty valtuustossa
Mittari: Kuntastrategian väliraportointi käsitelty valtuustossa/ ei käsitelty valtuustossa

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	11	12	20	18	16
Kokoukset, kpl	8	6	8	6	
Seminaarit, iltakoulut	0		7	3	
Käsiteltyt §	104	94	148	60	

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	0	0	0
Ulkoiset toimintakulut	-69 061	-59 400	-50 720
Toimintakate	-69 061	-59 400	-50 720
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-17 149	-16 870	-17 681
Nettomenot	-86 210	-76 270	-68 401
Poistot ja arvonalentumiset	-15 352	-8 000	-13 650

Tarkastuslautakunta

Tilintarkastus

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Kuntalain 121 ja 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on:

- valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat
- arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla
- arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää
- huolehdittava kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta
- valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamisesta ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi
- valmisteltava tilintarkastuskertomuksen käsittely valtuustolle
- hankittava asianomaisen selvitys ja kunnanhallituksen lausunto tilintarkastuskertomuksessa tehdystä muistutuksesta

Toiminnan sisältö

Lautakunnan arvioinnin kohteena ovat erityisesti kunnanvaltuuston hyväksymien strategioiden ja tavoitteiden toteutuminen sekä kokonaisarvio kunnan toiminnan tuloksellisuudesta kuntalaisten näkökulmasta. Lautakunta työskentelee yhteistyössä tilintarkastajien kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Tasapainossa oleva kuntatalous
Tavoite: Kuullaan toimialajohtajia ja asiantuntijoita
Tavoite taso: Kuultu vähintään 9 henkilöä
Mittari: Toteutuneet kuulemiset lkm
2. Painopiste: Tasapainossa oleva kuntatalous
Tavoite: Tutustutaan painopistealueena oleviin kohteisiin
Tavoite taso: Tutustuttu vähintään 5 painopistealueena olevaan kohteeseen
Mittari: Toteutuneet tutustumiset lkm

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	4	4	5	4	5
Tarkastuspäivät, kpl	9.3	13.2	15.5	10	9
Kokoukset, kpl	9	10	10	10	10
Käsitelty §	69	61	83	70	70

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	0	0	0
Ulkoiset toimintakulut	-20,695	-18,900	-20,100
Toimintakate	-20,695	-18,900	-20,100
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	0	0	-300
Nettomenot	-20,695	-18,900	-20,400
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

Yleisjohto

Kunnanhallitus, Suhdetoiminta ja edustus, Kansainvälinen toiminta, Vanhusneuvosto, Historian jatko-osahanke, Keski-Karjalan vammaisneuvosto, Joukkoliikenne, Ympäristöterveydenhuolto

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Kunnan yleisjohton tehtävänä on koko kuntakonsernin johtaminen ja kunnan elinvoimaisuuden edistäminen ja turvaaminen.

Toiminnan sisältö

Kunnanhallitus vastaa kunnan konserniohjauksesta, kehittämistoiminnasta, hallinnosta, taloudenhoidosta ja sisäisestä valvonnasta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etua, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa. Kunnan hallintoa, taloudenhoitoa sekä muuta toimintaa johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnanjohtaja kuntastrategian, johtajasopimuksen ja vuosikohtaisten tulostavoitteiden mukaisesti.

Elinvoimaneuvoston tavoitteena on kehittää Tohmajärven elinkenoelämän edellytyksiä kuulemalla ja käymällä keskustelua alueen sidosryhmien kanssa elinvoiman kehittämiseksi

Vanhusneuvosto vaikuttaa ikääntyneen väestön hyvinvoinnin ja palvelutarpeiden huomioimisesta kunnan päätöksenteossa ja järjestää tapahtumia.

Vammaisneuvosto vaikuttaa vammaisten henkilöiden hyvinvoinnin ja palvelutarpeiden huomioimisesta kunnan päätöksenteossa.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Tasapainossa oleva kuntatalous

Tavoite: Kunnan taloudesta raportoidaan säännöllisesti kunnanhallitukselle

Tavoite taso: Kunnanhallitus on käsitellyt kunnan taloutta vähintään kahdeksassa kokouksessa

Mittari: Kokousten lukumäärä, jossa käsitelty kunnan taloutta

2. Painopiste: Viestinnän kehittäminen

Tavoite: Viestinnän periaatteista päättäminen

Tavoite taso: Viestinnän periaatteet hyväksytty kunnanhallituksessa

Mittari: Viestinnän periaatteet hyväksytty/ei hyväksytty

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	87	100	152	101	240
kokoukset, kpl / §	19 / 320	20 / 337	22 / 499		
kunnallisvalitukset, kpl	1	1	0		
hallintovalitukset, kpl	0	0	0		
oikaisuvaatimukset, kpl	0	0	0		

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	3 998	5 000	1 090
Ulkoiset toimintakulut	-636 886	-421 770	-1 004 020
Toimintakate	-632 888	-416 770	-1 002 930
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-11 256	-9 245	-9 867
Nettomenot	-644 144	-426 015	-1 012 797
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

Määrärahojen olennaiset muutokset

Sosiaali- ja terveystalouden sekä palo- ja pelastustoimen siirtyessä hyvinvointialueelle jää kunnan vastuulle vielä ympäristöterveydenhuolto. Ympäristöterveydenhuolto on siirretty kunnanhallituksen alaisuuteen sosiaali- ja terveystalouden tulosityksiköiden lakkauttamisen myötä.

Kehittämispalvelut

Elinkeinoitoimi, Business Joensuu, Riveria

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Kehittämispalvelut luo edellytyksiä kunnan ja yritystoiminnan kehittämiseksi sekä työpaikkojen syntymiselle ja säilymiselle toimimalla yhteistyössä yrittäjien, kunnan muiden toimialojen sekä Business Joensuun ja yhteistyökumppaneiden kanssa.

Toiminnan sisältö

Yritysyhteistyö ja elinkeinoitoiminnan kehittäminen, kuntamarkkinointi, tonttimarkkinointi, matkailu, järjestöyhteistyö, seutuyhteistyö, kunnan kiinteistöjen myynti, tapahtumat.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. **Painopiste:** Yritysten kehittymisen ja kasvun tukeminen
Tavoite: Koulutusten ja yritystilaisuuksien järjestäminen alueen yrityksille. Laadukkaasti toteutetut peruspalvelut ja -tapahtumat yrityksille yhteistyössä Business Joensuun kanssa.
Tavoitetaso: Tapahtumia (koulutustapahtumat, yrittäjäkahvit, Yrittäjän päivä) vähintään 11 kpl.
Mittari: Toteutuneet tapahtumat
2. **Painopiste:** Tikkalan ja Niiralan teollisuus- ja yritystoimialueen kehittäminen
Tavoite: Teollisuus- ja yritystoimialueen toiminnallinen ja ulkoinen kehittäminen hanketoiminnan ja elinkeinoitoiminnan kautta. Alueiden tunnettavuus lisääntyy printti- ja somemarkkinoinnin kautta
Tavoitetaso: 2 printtimainosta/printtimediaa, 5 somemainosta/somemediaa
Mittari: Toteutuneiden printtimainosten/printtimedioiden tai somemainosten/somemedioiden lkm
3. **Painopiste:** Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö
Tavoite: Kemien keskustan kehittämissuunnitelman mukaiset toimenpiteet
Tavoitetaso: Kehittämissuunnitelmassa vuosille 2023-2024 määritellyt tavoitteet: levähdyspaikat (penkit ym.), myyntikojut, torialueen siirrettävät viheraiheet, Kemien keskustan suunnittelu ja kunnallistalon ulkoinen saneeraus. Vähintään kolme toimenpidettä toteutettu.
Mittari: Toteutuneiden toimenpiteiden lkm
4. **Painopiste:** Tikkala-Onkamo alueen kehittäminen
Tavoite: Alueelta löydetään uusia mahdollisia asuintonttivaihtoehtoja alueen asuinmarkkinointiin.
Tavoitetaso: 5 kpl maanomistajia kontaktoitu.
Mittari: Kontaktoitujen maanomistajien lkm

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	356 525	343 650	332 200
Ulkoiset toimintakulut	-666 114	-738 820	-697 960
Toimintakate	-309 589	-395 170	-365 760
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-95 417	-17 860	-21 617
Nettomenot	-405 006	-413 030	-387 377
Poistot ja arvonalentumiset	-305	0	-305

Maaseutupalvelut

Maaseutupalvelut, Hanketoiminta

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Pohjois-Karjalan maaseutupalvelut vastaavat maaseutuelinkeinoviranomaistehtävistä ja maaseutuelinkeinojen kehittämisestä.

Toiminnan sisältö

Pohjois-Karjalan kuntien maaseutupalvelut yhdistyivät yhdeksi yksiköksi vuoden 2021 alusta. Tohmajärvellä on yksikön toimipiste, jossa työskentelee maaseutuasiamies neljänä päivänä viikossa. Toiminnan ydinsisältö on viranomaispalvelujen tarjoaminen maatalousyrittäjille, kuten viljelijätukien käsittely ja neuvonta, riista- ja petovahinkokorvauksien käsittely, hukkakauralakiin perustuva valvonta ja neuvonta, eläintenpitäjien rekisteröintiin liittyvät tehtävät, viranomaistehtävät häiriö- ja poikkeusoloissa, rauhoitettujen lajien aiheuttamien vahinkojen arvioiminen ja lausunnot sekä muut maaseutuviranomaiselle säädetty tehtävät.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö
Tavoite: Maaseudun elinvoimaisena säilyttäminen säilyttämällä viljelyssä oleva peltoala.
Tavoitetaso: 8 690 ha.
Mittari: Toteutunut viljelyssä oleva peltoala

Tunnusluvut	2018	2019	2020	2021
Maatiloja yhteensä	150	144	141	140
Lypsykarjatalous	41	38	37	29
Muu nautakarjatalous	15	15	13	11
Muu kotieläintalous	8	8	7	9
Viljanviljely	25	23	21	21
Muu kasvituotanto, sis. Puutarhatilat	61	60	60	70
Peltoa ha	9 003	8 535	8 661	8 668
Peltoa ha / tila	60	59,3	61,4	61,4
Peltoa luomussa %	38	38	38	44
Maitomäärä, milj. litraa	14,35	14,55	15,31	14,5
Maitoa, litraa, tilaa kohti	341 618	382 931	413 901	392 042
Tulotuet x 1000 € (sis. kuntien ja ELY:n käsittelemät)	8 019	7763	7736	7867
Investointikohteet kpl	12	5	6	8
Investointiavustukset 1000 €	1 355	73	1695	137
Korkotukilainat 1000 €	2 085	40	2555	0
Sukupolvenvaihdot kpl	2	2	1	4

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	0	0	0
Ulkoiset toimintakulut	-80 031	-79 000	-72 840
Toimintakate	-80 031	-79 000	-72 840
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-2 147	-2 645	-2 222
Nettomenot	-82 178	-81 645	-75 062
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

Työllisyyspalvelut

Hanketoiminta, Sosiaalinen työllistäminen, Kelan tm-tukiosuus, työllisyysneuvosto

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Pitkäaikaistyöttömyyden aiheuttamien kustannusten ja inhimillisen syrjäytymisen estäminen ja hallitseminen yhteistyössä työllisyshoidon verkoston kanssa.

Toiminnan sisältö

Työnhakija-asiakkaiden laaja-alainen neuvonta- ja ohjaustehtävä. Matalan kynnyksen työpaikkojen ja työkokeilupaiikkojen varmistaminen ja lisääminen kumppanuussopimusten avulla erityisesti pitkäaikaistyöttömille henkilöille. Hankerahoituksen hyödyntäminen työllisyshoidossa. Työnantajille tiedottaminen ja ohjaus käytettävissä olevista työllistämisen tukitoimista; palkkatuen ja kuntalisän käyttäminen työllistämisen tehostamiseksi. Vuoden 2023 aikana valmistautuminen työvoimapalveluiden uudelleenjärjestämiseen. Työvoimapalvelut ovat vuoden 2025 alussa siirtymässä valtiolta kunnille.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Työllisyys
Tavoite: Työllisyyden kasvu ja työttömyysprosentin pieneneminen
Tavoitetaso: Työllisyys maakunnan keskitasoa, työttömyysprosentti 11,5
Mittari: Keskiarvo vuoden 2023 lopussa
2. Painopiste: Työllisyys
Tavoite: Hankkeiden ToKi ja Topakka asiakasmäärien kasvu
Tavoitetaso: Hankehakemuksissa esitetty asiakastavoite; ToKi 150 asiakasta, Topakka 40 asiakasta
Mittari: Toteutunut asiakasmäärä vähintään 190
3. Painopiste: Työllisyys
Tavoite: Työllisyyskoordinaattorin osallistuminen työllisyyspalvelumuutosta käsitteleviin koulutuksiin
Tavoitetaso: Osallistuminen neljään eri koulutukseen vuoden 2023 aikana
Mittari: Toteutuneiden koulutusten määrä

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Työvoima	1 874	1 827	1 760		
Työttömyys-%	14,9	17,2	15,8	15	11,5
Työttömien määrä	279	316	279	260	230
Työttömien aktiivointiaste	37,6	29,8	32,4	40	40
Työmarkkinatuen kuntaosuus €	252 414	340 751	315 729	230 000	260 000
300-499 päivää	74 530	106 074	95 118		
500-999 päivää	108 780	156 429	107 765		
1000 päivää	69 104	78 248	112 846		

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	158 576	162 250	159 520
Ulkoiset toimintakulut	-800 324	-804 335	-862 320
Toimintakate	-641 748	-642 085	-702 800
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-8 287	-5 035	-10 448
Nettomenot	-650 035	-647 120	-713 248
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

Määrärahojen olennaiset muutokset

Kuntouttavan työtoiminnan järjestämisvastuu siirtyy kunnalta hyvinvointialueelle vuoden 2023 alussa perustuen Lakiin kuntouttavasta työtoiminnasta, jolloin vuodelle 2023 ei tarvitse varata määrärahoja kuntouttavan työtoiminnan järjestämiseen.

Kuntalisää pyritään hyödyntämään työllistämisessä enemmän sekä työllistämään nuoria paikallisiin yrityksiin ja yhdistyksiin aikaisempaa enemmän. Tämän vuoksi kuntalisään tulee varata riittävästi määrärahaa. Palkkatukiudistuksen mahdollisesti heikentäessä yhdistysten kykyä työllistää pitkäaikaistyöttömiä palkkatuella, talousarvioon varataan määräraha ylimääräistä yhdistyksen työllistämisavustusta varten.

Työmarkkinatuen kuntaosuus ei ole lähtenyt toivottuun laskuun, vaikka koronan vuoksi työttömyysetuudella olleet yrittäjät ovat poistuneet listalta. Valuma 1000-päiväisiin kiihtyy edelleen työttömyysjaksojen pidentyessä, jolloin kunnan osuus työmarkkinatuesta kasvaa.

Kunta on mukana Keski-Karjalan Maahanmuuttajayhdistys Aljans ry:n Valo –hankkeessa, josta kunnan rahoitusosuus vuodelle 2023 on 6030 euroa.

Hallintopalvelut

Keskustoimisto

Tilivelvollinen: hallintopäällikkö

Toiminta-ajatus

Kunnan päätöksenteko on avointa ja osallistavaa. Järjestetään hallinto niin, että kuntalaiset ovat tyytyväisiä kunnan tarjoamiin palveluihin, ja Tohmajärvi koetaan myönteisenä ja kannustavana paikkana asua ja yrittää. Hyvä hallinto mielletään monesti vain byrokraattisena käsitteenä. Laillisuuden lisäksi hyvään päätöksentekoprosessiin pääsee päätöksenteon eri vaiheissa monipuolisesti osallistumaan eri tahot. Asioiden käsittely järjestetään vaivattomasti ja hyväksyttävästi. Toimielimet luovat omalla toimialallaan edellytyksiä avoimelle toiminnalla asioiden valmistelussa ja päätöksenteossa. Kunnanhallitus ja muut toimielimet, kunnanjohtaja sekä toimialojen johtavat viranhaltijat huolehtivat, että kunnan asukkaat ja palvelujen käyttäjät saavat riittävästi tietoa valmisteltavina olevista yleisesti merkittävistä asioista ja voivat osallistua ja vaikuttaa näiden asioiden valmisteluun. Osallisuus syntyy esimerkiksi kuntalaisten kuulemisesta, tyytyväisyyttä mittaavista kyselyistä ja vaikutusmahdollisuuksista itseään koskeviin asioihin. Koordinoidaan ja kehitetään kunnan tiedonhallintaa tavoitteena kunnan toimistopalvelujen sähköistäminen ja nopeuttaminen. Tiedonhallinta vastaa kunnanhallituksen alaisuudessa tietoturvallisuusjärjestelyistä. Asiakirjahallinto vastaa kunnan pysyvästi säilytettävistä asiakirjatiedoista sekä ohjaa ja kehittää asiakirjahallintoa osana kunnan tiedonhallintaa.

Toiminnan sisältö

Hallintopalvelut toteuttaa valtuuston ja hallituksen päättämällä tavalla kunnan hallinnon käytännön toimenpiteet sekä tekee hallituksen ja valtuuston asioiden valmistelutyötä ja huolehtii päätösten täytäntöönpanosta ja tiedottamisesta sekä vastaa kunnan kirjaamosta, intranetistä, asiakirjahallinnosta, tiedonhallinnasta ja sähköisestä asiointipalvelusta. Tämän lisäksi hallintopalvelut palvelee kuntalaisia moninaisissa hallinnon toimialaan liittyvissä kysymyksissä. Hallintopalvelut toimii tarvittaessa hallinnon asiantuntijana kunnan muille toimialoille.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Painopiste: Ilmastotavoitteet HINKU-kriteerien mukaisesti
Tavoite: Sähköiseen arkistoon siirretään asiakirjatietoja
Tavoite taso: Siirrettyjen asiakirjatietojen määrä > 0 megatavua vuonna 2023
Mittari: Sähköiseen arkistoon siirrettyjen asiakirjatietojen määrä megatavuina
2. Painopiste: Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö
Tavoite: Tietoturvallisuuden kehittäminen
Tavoite taso: Digiturvallisuudelle on määritelty mittarit
Mittari: Mittarit on määritelty / ei ole määritelty toimivaltaisen viranomaisen toimesta
3. Painopiste: Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö
Tavoite: Toiminnan suunnitelmallisuuden lisääminen
Tavoite taso: Hallinnon vuosikellon vahvistaminen
Mittari: Kunnanhallitus on hyväksynyt hallinnon vuosikellon vuoden 2023 aikana (Kyllä/Ei)

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	87	40	54	76	72
kunnanhallituksen pöytäkirjan julkaisuun kulunut aika (x kalenteripäivää kokouksen jälkeen)					
vireille tulleiden asioiden määrä (uudet)	412	481	457	450	271

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	634	450	9 130
Ulkoiset toimintakulut	-212 951	-305 960	-301 735
Toimintakate	-212 317	-305 510	-292 605
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-15 536	-13 655	-9 540
Nettomenot	-227 853	-319 165	-302 145
Poistot ja arvonalentumiset	-1 936	0	0

Määrärahojen olennaiset muutokset

Tiedonhallinnan kustannuspaikka lakkautetaan ja yhdistetään keskushallinnon kustannuspaikkaan. Muutos on kustannusneutraali eli ei lisää kokonaiskustannuksia, kun tiedonhallinnan kulut vain siirtyvät keskushallinnon kustannuspaikalle mutta tämä yksinkertaistaa mm. budjetointia ja tiliointiä, kun ei keinotekoisesti jaeta hallinnon kuluja kahtia eikä tilastointikaan edellytä tätä.

Talousspalvelut

Talous- ja palkkatoimisto, Veropalvelut

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Toteuttaa kunnan kirjanpito, palkanlaskenta ja tilinpäätös lain vaatimusten mukaisesti käyttäen nykyaikaisia ohjelmistoja ja järjestelmiä.

Toiminnan sisältö

Talousspalvelut vastaa koko kunnan taloudenhoidosta. Taloushallinto hoitaa kunnan kirjanpidon ja henkilöstön sekä luottamushenkilöiden palkkahallinnon, vastaa ostolaskuista sekä kunnan osto- ja myyntireskontrasta, maksuvalmiudesta, veloista ja perinnästä. Tämän lisäksi talousspalvelut valmistelee kunnan talousarvion, osavuosiraportit, tilinpäätöksen ja taloustilastot yhdessä kunnan muun henkilöstön kanssa. Talousspalvelujen henkilöstö palvelee myös kuntalaisia ja muita asiakkaita erityisesti osto- ja myyntilaskujen selvittämistä koskevissa kysymyksissä.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Tasapainossa oleva kuntatalous

Tavoite: Ostoreskontran siirto portaaliin

Tavoite taso: Ostoreskontra siirretty

Mittari: Toteutui / ei toteutunut

2. Painopiste: Tasapainossa oleva kuntatalous

Tavoite: Talousarviossa asetettujen toiminnallisten tavoitteiden laadintaan hankitaan koulutusta

Tavoite taso: Koulutus toteutunut, osallistumis-% viran- ja toimenhaltijoiden osalta vähintään 80 %

Mittari: koulutukseen osallistuneiden talousarvion laatimiseen osallistuvien viran- ja toimenhaltijoiden sekä luottamusmiesten osallistumis-%

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	88	79	89	89	87
lähetetyt myyntilaskut, kpl (sis. huomautuslaskut)	16 255	17 384	19 829	16 000	20 000
käsiteltyt ostolaskut, kpl	8 022	7 382	7 339	8 000	8 000
palkkasumma, milj.€	9,161	8,588	8,676	9,082	4,421
palkan-/palkkionsaajia/v	718	627	651	700	700

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	4 527	4 000	12 200
Ulkoiset toimintakulut	-385 251	-372 380	-368 735
Toimintakate	-380 724	-368 380	-356 535
Sisäiset toimintatuotot	11 400	3 000	298 470
Sisäiset toimintakulut	-7 550	-9 135	-10 635
Nettomenot	-376 874	-374 515	-68 700
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

Henkilöstöjaosto / Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöhallinto, Luottamusmiestoimi, Työsuojaelu, Työpaikkaruokailu

Tilivelvollinen: hallintopäällikkö

Toiminta-ajatus

Henkilöstöjaosto ja henkilöstöpalvelut vastaavat työnantajana kunnan henkilöstöpolitiikasta ja henkilöstöjohtamisen linjauksista. Tehtäväkenttään kuuluu kunnan palkkausjärjestelmän kehittäminen ja kunnallisten virka- ja työehtosopimusten mukaisen toiminnan varmistaminen sekä niihin liittyvien paikallisten kysymysten ratkaiseminen. Henkilöstölle taataan vaikuttamismahdollisuus heitä koskevissa asioissa. Kantavana periaatteena on henkilöstön tasa-arvoinen ja yhdenvertainen kohtelu.

Toiminnan sisältö

Henkilöstöpalvelujen keskeisenä tehtävänä on laatia ja kehittää kunnan henkilöstöhallintoon liittyviä prosesseja ja ohjeistuksia. Henkilöstöpalveluiden rooli on tukea kunnan operatiivista johtoa ja esimiehiä henkilöstöjohtamiseen ja sen kehittämiseen liittyvissä asioissa. Henkilöstöpalvelut huolehtivat myös yhteistoimintajärjestelmän ja työsuojelutoiminnan keskitetystä järjestämisestä kunnassa.

Kunnan strategiassa yhdeksi painopistealueeksi on nostettu kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö. Tavoitteena on kehittää kuntaa yhä houkuttelevammaksi työpaikaksi ja edesauttaa henkilöstön hyvinvointia. Johtamisessa ja arjen esihenkilötyössä onnistumisella on tässä tärkeä osansa. Esihenkilöillä tulee olla käytettävissään niin työkaluja kuin aikaa henkilöstöjohtamiseen. Näiden edellytysten luomiseen myös henkilöstöpalvelussa tehdään työtä. Esihenkilötyön hallinnolliset prosessit tulee olla selkeitä ja kuvattuja ja niihin liittyvien ohjeistusten ajantasaisia ja löydettävissä. Esihenkilöiden kouluttautumiseen ja esihenkilötyön kehittämiseen tulee varata resursseja.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö
Tavoite: Hallinnollisen esihenkilötyön helpottaminen toteuttamalla esihenkilöiden työkaluja mm. digitaaliseen Vuolearningin oppimisalustaan.
Tavoitetaso: Digitaalinen oppimisalusta käytössä vähintään 15 esihenkilöllä
Mittari: Vuolearningin digitaalista oppimisalustaa käyttävien esihenkilöiden lukumäärä
2. Painopiste: Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö
Tavoite: Esihenkilöiden koulutus ja esihenkilötyön kehittäminen
Tavoitetaso: Järjestetään mahdollisuuksia esihenkilökoulutuksiin omatoimisesti ja/tai yhdessä ja seurataan koulutusten toteutumista. 20 esihenkilöä on osallistunut vähintään kolmeen esihenkilötyön koulutukseen v.2023 = 60 suoritettua esihenkilökoulutusta
Mittari: Suoritettujen esihenkilökoulutusten lukumäärä
3. Painopiste: Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö
Tavoite: Henkilöstöä koskeva ohjeistus työsuhteen eri vaiheissa on selkeä. Henkilöstöhallinnon prosesseja kuvataan ja niihin liittyviä ohjeita/lomakkeita/työkaluja päivitetään
Tavoitetaso: Vähintään kolme HR-ohjetta päivitetty tai tehty v. 2023
Mittari: Päivitettyjen/tehtyjen HR-ohjeiden lukumäärä

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	30	22	25	26	31
				1-8/22	
Rekrytointien määrä (Kuntarekry, kpl)	21	19	36	20	
Henkilöstötutkimuksen suositteluprosentti (suositteletko työpaikkaasi tuttavillesi)	81.5	74.6	72		
Toisen työnatajan palvelukseen lähteneet vakinaiset (hlö)				1-8/22 7 4	

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	13 242	14 250	4 500
Ulkoiset toimintakulut	-103 627	-123 940	-133 125
Toimintakate	-90 385	-109 690	-128 625
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-13 903	-2 055	-4 093
Nettomenot	-104 288	-111 745	-132 718
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

Määrärahojen olennaiset muutokset

Työsuojelukuluissa kasvua johtuen lomituksen työsuojelupäällikön ja työsuojeluvaltuutetun lisäyksestä työsuojeluorganisaatioon. Tuetun työpaikkaruokailun kulut varmistuvat Polkan linjausten selvityksessä.

Maa- ja metsätalous

Maa- ja metsätilat

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Hoitaa kunnan maa- ja metsäomaisuutta taloudellisesti kestävä kehityksen mukaisesti.

Toiminnan sisältö

Huolehtia metsänhoitoon liittyvien metsäsuunnitelman mukaisten töiden toteutumisesta yhdessä sopimuskumppaneiden kanssa. Toteuttaa puukaupat metsäsuunnitelman mukaisesti.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Painopiste: Metsäomaisuuden hoitaminen
Tavoite: Metsäomaisuudesta viestintää kehitetään
Tavoitetaso: Valtuuston seminaarissa käsitelty vähintään kerran metsäomaisuuteen liittyviä asioita
Mittari: Valtuustoseminaarissa käsitelty metsäomaisuutta/ei käsitelty
- Painopiste: Metsäomaisuuden hoitaminen
Tavoite: Metsänhoitotyöt kilpailutettu
Tavoitetaso: Metsänhoitotöiden toimittaja valittu
Mittari: Valittu / ei valittu

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	136 014	150 000	129 700
Ulkoiset toimintakulut	-43 626	-64 150	-49 365
Toimintakate	92 388	85 850	80 335
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	0	0	-540
Nettomenot	92 388	85 850	79 795
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

KUNNANHALLITUS	TP 2021	TA 2022	TA 2023
TOIMINTATUOTOT			
MYyntITUOTOT	121 139	144 500	103 530
MAKSUTUOTOT	432	0	700
TUET JA AVUSTUKSET	177 118	127 300	188 200
MUUT TOIMINTATUOTOT	379 913	407 800	365 360
TOIMINTATUOTOT	678 602	679 600	657 790
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-1 046 754	-1 178 200	-1 283 740
PALKAT JA PALKKIOT	-818 968	-939 200	-1 058 700
HENKILÖSIVUKULUT	-227 786	-239 000	-225 040
ELÄKEKULUT	-201 004	-208 200	-191 040
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-26 782	-30 800	-34 000
PALVELUJEN OSTOT	-1 146 763	-1 174 075	-1 379 895
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-243 526	-207 000	-197 350
AVUSTUKSET	-440 802	-407 500	-382 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-226 607	-47 580	-338 545
TOIMINTAKULUT	-3 104 451	-3 014 355	-3 581 530
TOIMINTAKATE	-2 425 849	-2 334 755	-2 923 740

LOMITUS

Lomituspalvelut

Tilivelvollinen: lomituspalvelujohtaja

Keskeiset tapahtumat vuonna 2023

Melan päätöksen mukaan Tohmajärven kunta vastaa maatalouslomituspalveluiden tuottamisesta vuoden 2023 alusta alkaen koko Pohjois-Karjalan alueella. Toiminta-alue muodostuu Ilomantsin, Juuan, Kontiolahden, Liperin, Polvijärven, Rääkkylän ja Tohmajärven kunnista ja Joensuun, Kiteen, Lieksan, Nurmeksen ja Outokummun kaupungeista.

Toiminta-ajatus

Pohjois-Karjalan lomituspalvelujen tehtävänä on järjestää lomituspalvelulain mukaiset palvelut Pohjois-Karjalan alueella niin, että alueen lomituspalveluihin oikeutetut maatalousyrittäjät pystyvät irrottautumaan päivittäisistä välttämättömistä karjanhoitoon kuuluvista töistä. Huomioimme kaikkien osapuolten tarpeet ja toivomukset niin, että lomitukset jakautuvat tasaisesti ympäri vuoden. Lomituspalvelut järjestetään lainmukaisesti ottaen huomioon toiminnan taloudellisuus. Maatalouslomituksen osuus on täysin valtion korvattavaa toimintaa, mikäli lomituksen menot ylittyvät tai alittuvat tilivuodelta, ne tasataan vuoden 2022 valtionkorvausselvityksen lopputilityksessä. Hallinnollisia ja taloudellisia palveluja varten Mela osoittaa hallintorahan, jonka suuruus määräytyy edellisen vuoden toteutuneiden lomituspäivien mukaan.

Toiminnan sisältö

Toimivien maatalouslomituspalveluiden merkitys on maataloille erityisen suuri. Lomituspalveluiden käyttäjien määrä laskee. Pidemmällä aikavälillä tilannetta tarkasteltaessa nykyisten paikallisyksiköiden alueiden laajentuminen tulee olemaan väistämättä edessä.

Toiminnallisilla tavoitteilla pyritään tuottamaan lainmukaiset lomituspalvelut taloudellisesti, takaamaan riittävä ammatillisesti osaava työvoima ja tukemaan maatalousyrittäjien sekä maatalouslomittajien työssä jaksamista. Tällöin pystymme turvaamaan maatalousyrittäjille laadukkaat ja oikea-aikaiset lomituspalvelut taloudellisesti.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Painopiste:** Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö
Tavoite: Maatalousyrittäjien työssä jaksamisen tukeminen toimivilla lomituspalveluilla, palveluiden laadun ja toimivuuden varmistaminen
Tavoite taso: Asiakaspalvelukysely tavoitetaso 4/5, toteutumattomien sijaisapujen seuranta alle 5 % pyydetyistä
Mittari: Asiakaspalvelukysely Melan mittareiden mukaisesti, toteutumattomien sijaisapujen seuranta
- Painopiste:** Ilmastotavoitteet HINKU-kriteerien mukaisesti
Tavoite: Hakemusten liitteiden vastaanotto sähköisesti Miun palveluiden kautta suoraan sähköiseen arkistoon.
Tavoite taso: 95 % liitteistä vastaanotettu sähköisesti suoraan sähköiseen arkistoon.
Mittari: Vastaanotettujen liitteiden määrä toimitustavoittain (sähköinen/ paperi)
- Painopiste:** Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö

Tavoite: Lähihenkilö toteuttamat tilakäynnit jokaisen maatalouslomittajan luona vähintään 1krt/vuosi. Lomittajien työturvallisuuden varmistaminen tilakäyntien ja sähköisen perehdytysmateriaalin avulla.

Tavoitetaso: Lähihenkilö käy vähintään 1 käynnin jokaisen maatalouslomittajan luona, jokainen maatalouslomittaja suorittaa sähköisen perehdytys kurssin.

Mittari: Toteutuneet lähihenkilö käynnit per lomittaja, suoritettut sähköiset perehdytys kurssit.

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	-23	-19	1		1
lomituspalvelujen asiakkaat	243	229	213	203	606
kunnan tuottamat lomituspalveluiden lomapäivät	12 228	10 841	9 928	9 561	30 256
- vuosilomat	6 396	5 679	5 409	5 278	15 756
- sijaisavut	4 345	4 013	3 587	3 567	9 000
- tuettu maksullinen	1 487	1 131	932	715	5 500
lomituspalv.käyttökust. pidettyä lomapäivää kohti €	190	171	182	183	

LOMITUS	TP 2021	TA 2022	TA 2023
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	2 093 937	2 000 100	6 449 805
MAKSUTUOTOT	284 379	231 855	1 043 114
TUET JA AVUSTUKSET	12 887	10 700	23 000
TOIMINTATUOTOT	2 391 203	2 242 655	7 515 919
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-1 851 428	-1 763 400	-5 947 908
PALKAT JA PALKKIOT	-1 443 904	-1 383 200	-4 754 628
HENKILÖSIVUKULUT	-407 525	-380 200	-1 193 280
ELÄKEKULUT	-334 606	-329 400	-950 680
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-72 919	-50 800	-242 600
PALVELUJEN OSTOT	-260 880	-290 000	-1 004 819
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-17 405	-21 650	-54 227
AVUSTUKSET	-122 754	-110 000	-427 625
MUUT TOIMINTAKULUT	-30 834	-16 600	-55 260
TOIMINTAKULUT	-2 283 302	-2 201 650	-7 489 839
TOIMINTAKATE	107 901	41 005	26 080

SIVISTYSLAUTAKUNTA

(Hallinto, Perusopetus, Lukiokoulutus, Kansalaisopisto, Kirjasto- ja kulttuuripalvelut, Liikunta- ja nuorisopalvelut sekä Varhaiskasvatus)

Keskeiset tapahtumat vuonna 2023 sekä suunnitelmakaudelle 2024–2025

Tohmajärven kunnanvaltuusto on kokouksessaan kesäkuussa 2022 hyväksynyt kerran valtuustokauden aikana tehtävän kunnan laajan hyvinvointikertomuksen ja suunnitelman. Suunnitelma antaa painopisteet ja tavoitteet aina vuoteen 2025 saakka.

Hyvinvointisuunnitelmassa on kolme painopistettä: 1. terveet elintavat, 2. mielen hyvinvointi ja 3. osallisuus ja yhteisöllisyys. Terveiden elintapojen tavoitteisiin kuuluu liikunnallisuuden lisääminen kaikissa ikäryhmissä, lasten ja nuorten ylipainon väheneminen pitkällä aikavälillä. Lisäksi terveiden elintapojen edistämiseksi tavoitteena on ehkäisevän päihdetyön rakenteiden kehittäminen ja se että päihteiden käyttöä saadaan vähennettyä kaikissa ikäryhmissä. Mielen hyvinvoinnin tavoitteisiin kuuluu erityisesti yksinäisyyden vähentäminen kaikissa ikäryhmissä ja lasten ja nuorten mielenterveyden vahvistuminen. Osallisuutta ja yhteisöllisyyttä lisätään tukemassa yhdistysten kansalaistoimintaa ja lisäämällä kuntalaisten osallisuuden kokemuksia.

Hyvinvointisuunnitelman painopisteet ja tavoitteet ovat kaikkia hallinnonaloja sitovia ja niiden toimintaa ohjaavia. Erityisesti sivistystoimen palveluissa on laajat mahdollisuudet edistää hyvinvointisuunnitelman toteutumista. Vuoden 2023 talousarvion toiminnallisten tavoitteiden määrittämisessä on otettu huomioon niin kuntastrategian kuin myös hyvinvointisuunnitelman tavoiteasettelut.

Tohmajärven kunnan ruoka- ja siivouspalvelut siirtyvät 1.1.2023 alkaen Polkka Oy:lle. Tämä tarkoittaa sitä, että sivistystoimen ulkoisen toimintakatteen osalta aiemmin sisäisesti ostettujen palveluiden siirtyessä ulkoisiksi toimintamenoiksi ulkoiset menot kasvavat huomattavasti verrattuna edellisen vuoden talousarvioon. Ulkoisten ja ruoka- ja siivouspalveluiden kustannusten on arvioitu olevan vuonna 2023 noin 835.900 euroa.

Hallinto

Opetus- ja kulttuuritoimen hallinto

Tilivelvollinen: lautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus

Hallinnon tehtävänä on hoitaa sivistystoimen hallintoa ja näin tukea sivistystoimen eri toimintoja niiden perustehtävissä.

Toiminnan sisältö

Koulutoimiston hallintohenkilöstö vastaa sivistyslautakunnan kokousasioiden valmistelusta ja päätösten toimeenpanosta, talousarvion valmistelusta ja sen toimeenpanosta, valtionosuuslaskelmista ja tilastoinnista, koulukuljetuksista ja monista henkilöstöhallintoon liittyvistä tehtävistä. Hallinnossa koordinoidaan kunnassa tehtävää terveyden ja hyvinvoinnin edistämistyötä.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen (kuntastrategia / hyte-suunnitelma)
Tavoite: Kunnan hyte-ryhmän säännöllisen toiminnan vakiinnuttaminen ja eri hallinnonalojen osallistaminen hyte-työhön.
Tavoitetaso: Kunnan hyte-ryhmä kokoontuu vuoden aikana vähintään neljä kertaa.
Mittari: Kokousten lukumäärä
2. Painopiste: Kuntalaisten osallistaminen ja aktivointi (kuntastrategia / hyte-suunnitelma)
Tavoite: Järjestetään hyte-seminaari, johon osallistetaan myös kuntalaisia
Tavoitetaso: Seminaariin osallistuu vähintään 20 kuntalaista
Mittari: Osallistuneiden määrä

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
<u>Koulutoimisto:</u>					
oppilaita/opiskelijoita 20.9.	404	420	436	438	440
nettokustannus €/oppilas	531	459	364	472	414
<u>Musiikkiopisto</u>					
kunnan oppilaspaikat	53	53	53	53	53
nettokustannus €/oppilas	2 150	2041	1831		

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	29 895	450	4 560
Ulkoiset toimintakulut	-188 516	-242 400	-170 760
Toimintakate	-158 621	-241 950	-166 200
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-97 097	-111 225	-16 858
Nettomenot	-255 718	-353 175	-183 058
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

Perusopetus

Perusopetus, Iltapäivätoiminta

Tilivelvollinen: sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus

Kaikille peruskoulun oppilaille annetaan mahdollisuus oppimiseen, henkiseen kasvuun ja terveen itsetunnon kehittymiseen niin, että heillä on peruskoulun päätettyään hyvä yleissivistys sekä opetussuunnitelman mukaiset tiedot ja taidot. Lisäksi kouluissa tuetaan määrätietoisesti terveyden ja hyvinvoinnin edistämistä.

Toiminnan sisältö

Kunnassa on yksi yhtenäiskoulu ja yksi alakoulu. Maiju Lassilan yhtenäiskoulussa on luokat 1–9 ja Tikkalan alakoulussa luokat 1–6.

Jokainen koulu laatii vuosittain oman työsuunnitelmansa, johon kirjataan tarkemmin koulun toiminta kyseisen lukuvuoden aikana. Työsuunnitelma sisältää koulukohtaisia painopistealueita ja erityisteemoja. Kaikkien alakoulujen jatkuvana ja keskeisenä painopistealueena on tapakasvatus ja hyvien tapojen korostaminen. Maiju Lassilan osalta korostuu uusien koulutilojen käyttöönotto ja tiloissa harjoitettava nykyisen opetussuunnitelman mukainen pedagogiikka, jonka uusi oppimisympäristö ja sen ympärillä oleva liikunta- ja kulttuuriympäristö mahdollistaa.

Maiju Lassilan koulussa on aloittanut syksyllä 2022 maahanmuuttajaoppilaita varten valmistavan opetuksen ryhmä. Ryhmän opetus jatkuu myös kevätlukukaudella 2023. Oppilaita valmistavassa opetuksessa on tällä hetkellä 8.

Syksyllä 2022 on palkattu kuntaan historian ensimmäinen koulutsemppari. Tsempparin tehtävä jatkuu kevätlukukauden loppuun 2023 saakka omana rahoituksena. Tsempparitoiminnan jatkamiseksi on haettu avustusrahoja. Koulutsempparin tehtävän perustaminen on lähtenyt liikkeelle valtuustoaloitteesta. Tsempparin tehtävä on tärkeä tekijä hyvinvoinnin edistämisessä.

Erityisopetuksen lisäresursointiin on haettu avustusta. Kunnassa olisi merkittävä tarve laaja-alaisen erityisen opettajan työpanokselle.

Aamu- ja iltapäivätoiminta

Iltapäivätoimintaa järjestetään lukuvuonna 2022–2023 kunnan omana toimintana Maiju Lassilan koulussa ja Tikkalan koulussa. Maiju Lassilan koulussa iltapäivätoiminta järjestetään yhteistyössä Tohmajärven ev.lut. seurakunnan kanssa. Aamupäivätoimintaa järjestetään Maiju Lassilan koulussa.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

Talousarviovuonna 2023 koulujen toiminnassa korostuu hyvinvointipainotus. On tärkeää keskittyä oppilaiden hyvinvoinnin tukemiseen ja kehittämiseen. Myös henkilökunnan hyvinvoinnista huolehditaan. Erityisesti kouluterveyskyselyn tuloksissa esiin nousseet huolenaiheet huomioidaan kaikessa koulujen toiminnassa.

1. Painopiste: Yhteisöllisyys ja osallisuus (hyte-suunnitelma)
Tavoite: Uuden koulun ensimmäisinä vuosina on tärkeää seurata ja arvioida, kuinka toimintakulttuuri on kehittynyt. Vuosien 2021 ja 2022 kyselyiden jälkeen on tärkeää, että myös kolmantena peräkkäisenä vuonna seurataan kehitystä samankaltaisen kyselyn muodossa kuin kahtena aiempana vuonna.
Tavoitetaso: Kysely toteutettu.
Mittari: Toteutui/ei toteutunut
2. Painopiste: Lasten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen (kuntastrategia)
Tavoite: Oppilas- ja opiskelijahuoltosuunnitelman päivittäminen ja oppilashuollon kehittäminen
Tavoitetaso: Oppilas- ja opiskelijahuoltosuunnitelma hyväksytty sivistyslautakunnassa
Mittari: Suunnitelma hyväksytty lautakunnassa
3. Painopiste: Terveet elintavat: päihteiden käyttöä saadaan vähennettyä (hyte-suunnitelma)
Tavoite: Kouluilla järjestetään ehkäisevän päihdetyön teemapäiviä/tilaisuuksia ja opetushenkilöstöä koulutetaan.
Tavoitetaso: Perusopetuksessa järjestetään vähintään kaksi ehkäisevän päihdetyön teemapäivää/tilaisuutta. Vähintään kolme työntekijää käy Ehyt ry:n järjestämän Ehkäisevän päihdetyön osaaaja –koulutuksen.
Mittari: Järjestettyjen teemapäivien ja koulutetun henkilökunnan lukumäärä.

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Valtionosuus iltapäivätoimintaan	21 074	21 889	20 155		19 725
oppilasmäärä	358	370	385	385	385
nettokustannus €/oppilas (ulk.)	8 601	8 156	8 842	8 694	10 344

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	298 207	317 950	277 990
Ulkoiset toimintakulut	-3 701 496	-3 665 070	-4 260 360
Toimintakate	-3 403 289	-3 347 120	-3 982 370
Sisäiset toimintatuotot	782	0	0
Sisäiset toimintakulut	-652 285	-610 285	-262 620
Nettomenot	-4 054 792	-3 957 405	-4 244 990
Poistot ja arvonalentumiset	-78 385	0	-77 700

Alakoululaiset			
Lukuvuosi	1.lk / 2.lk	3.lk / 4.lk	5.lk / 6.lk
2021–2022	46/41	41/43	50/44
2022–2023	35/46	43/45	43/48
2023–2024	41/41	46/43	45/43
2024–2025	27/41	41/46	43/41
2025–2026	27/27	41/41	46/43
2026–2027	31/27	27/41	41/46
2027–2028	28/31	27/27	41/41
Yläkoululaiset			
Lukuvuosi	7.lk	8.lk	9.lk
2021–2022	44	34	43
2022–2023	48	44	34
2023–2024	50	48	44
2024–2025	43	50	48
2025–2026	41	43	50
2026–2027	41	41	43
2027–2028	46	41	41
Perusopetus yhteensä			
2021–2022	386		
2022–2023	380		
2023–2024	391		
2024–2025	374		
2025–2026	357		
2026–2027	338		
2027–2028	323		

Lukiokoulutus

Lukiokoulutus

Tilivelvollinen: sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus

Lukiokoulutusta järjestämällä opiskelijoille pyritään antamaan laaja yleissivistys sekä riittävät tiedolliset ja taidolliset valmiudet jatko-opintoja varten.

Toiminnan sisältö

Lukio toimii yksisarjaisena. Lukiossa on noin 50 opiskelijaa. Yhteistyötä tehdään maakunnan lukioden ja erityisesti Kiteen lukion kanssa. Yhteistyötä on konkreettisesti opetuksessa ja eri hankkeissa tapahtuvaa yhteistyötä. Yhteistyötä tehdään myös uuden lukiolain hengessä korkea-asteen kanssa. Pedagogisesti lukio pyrkii tarjoamaan opiskelijoille valmiuksia opiskella sähköisissä ympäristöissä, sekä valmistamaan heitä sähköisiin ylioppilaskirjoituksiin.

Tohmajärven lukiossa on noin neljännes maahanmuuttajataustaisia opiskelijoita. Maailmanpoliittinen tilanne on suuri kysymysmerkki lukion kansainvälisille suhteille erityisesti itärajan suuntaan. Tällä hetkellä yhteistyötä Venäjälle ei tehdä, mutta opiskelijoita on otettu ja otetaan myös vuonna 2023 ellei tähän tule valtakunnallisia muutoksia.

Lukiossa kokoontuu viikoittain hyvinvointikahvila. Toimintaa jatketaan myös vuonna 2023. Toimintaa toteutetaan yhteistyössä etsivän nuorisotyöntekijän kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Painopiste:** Hyvinvointia edistävät lähipalvelut (kuntastrategia)
Tavoite: Paikkakunnan lukion on tärkeää olla houkutteleva oppilaitos niin muualta tuleville kuin myös tohmajärveläisille nuorilla. Erityisen tärkeäksi oman lukion vetovoimaisuus muodostuu silloin, jos kansainvälisten opiskelijoiden tulo Tohmajärven lukioon syystä tai toisesta estyisi.
Tavoitetaso: Vähintään 70 % valitsee Tohmajärven lukion.
Mittari: Tohmajärven lukion opiskelupaikaksi valinneiden prosenttiosuus paikkakunnalta lukioon lähtevistä nuorista.
- Painopiste:** Lasten hyvinvoinnin tukeminen (kuntastrategia) ja terveiden elintapojen sekä mielen hyvinvoinnin tukeminen (hyte-suunnitelma)
Tavoite: Etsivän nuorisotyön kanssa toteutettava lukiolaisten hyvinvointikahvila luo osaltaan yhteisöllisyyttä ja hyvinvointia lukiolaisille.
Tavoitetaso: Hyvinvointikahvila järjestetään viikoittain (pl. lomat, koeviikot ja yo-kirjoitukset)
Mittari: Toteutuneiden kertojen lukumäärä.

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
opiskelijoita	46	50	51	53	52
nettokustannus €/oppilas (ulk.)	12 836	10 066	10 404	10 954	12 190

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	34 969	12 950	10 500
Ulkoiset toimintakulut	-562 559	-593 500	-644 360
Toimintakate	-527 590	-580 550	-633 860
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-61 321	-51 805	-25 180
Nettomenot	-588 911	-632 355	-659 040
Poistot ja arvonalentumiset	-37 831	0	-37 830

Kansalaisopisto

Kansalaisopisto

Tilivelvollinen: kirjasto- ja kulttuuritoimenjohtaja

Toiminta-ajatus

Kansalaisopisto tarjoaa mahdollisuuden elinikäiselle oppimiselle, joka edistää tasa-arvoa, kehittymistä, hyvinvointia, aktiivista kansalaisuutta ja monikulttuurisuutta. Kansalaisopistoissa järjestettävät kurssit tuovat yhteen eri-ikäisiä ihmisiä ja motivoivat heitä huolehtimaan terveydestään ja hyvinvoinnistaan. Juuri näitä asioita hyvinvointisuunnitelmassa painotetaan. Tutkimusten mukaan kansalaisopisto tuottaa opiskelijalle opittujen asioiden lisäksi myös laajempia hyötyjä ja siksi koulutusinvestoinnit palautuvat rahassakin mitattuina moninkertaisina takaisin kuntiin.

Toiminnan sisältö

Tohmajärven kansalaisopisto järjestää pääasiassa aikuisille suunnattua, tutkimukseen johtamatonta opetusta paikallisiin sivistystarpeisiin. Opetus tapahtuu 18 työpisteessä eri puolilla kuntaa, lähinnä kunnan omistamissa tiloissa. Opetuksen hoitaa n. 35 sivutoimista tuntiopettajaa, joista suurin osa on paikkakuntalaisia. Eri kursseja on tarjolla noin 100, jossa mukana yleisöluentoja.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Terveiden elintapojen ja mielenhyvinvoinnin tukeminen. (hyte-suunnitelma)
Tavoite: Hyvinvointiaiheisen luennon järjestäminen, joka motivoi tarkastelemaan omia elintapoja ja kenties muuttamaan niitä.
Tavoitetaso: Luento toteutuu.
Mittari: Kyllä/ei.
2. Painopiste: Osallisuuden ja yhteisöllisyyden kokemuksen jakaminen. (kuntastrategia)
Tavoite: Tilaisuuksiin tai tapahtumiin jalkautuminen, joissa kohdataan ja kuullaan kuntalaisia.
Tavoitetaso: Osallistuminen kahteen eri tilaisuuteen tai tapahtumaan.
Mittari: Tilaisuuksien/tapahtumien lukumäärä johon osallistuttu.

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	38	39	49	40	56
valtionosuus	102 382	102 818	102 098	107 974	107 974
opiskelijoita keskimäärin	874	725	672	800	700
opetustuntien lukumäärä	3 023	2 178	2 247	3 200	3 000
nettokustannus €/opetustunti	50	69	67	53	

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	33 156	46 150	47 760
Ulkoiset toimintakulut	-183 239	-217 320	-220 860
Toimintakate	-150 083	-171 170	-173 100
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-56 734	-52 040	-63 006
Nettomenot	-206 817	-223 210	-236 106
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Kirjastopalvelut, Kulttuuripalvelut, Museot

Tilivelvollinen: kirjasto- ja kulttuuritoimenjohtaja

Toiminta-ajatus

Kirjastopalvelut

Kirjastopalvelut edistävät yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, tiedon saatavuutta ja käyttöä, lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa, mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen sekä aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta. Kirjastoon kaikki ovat tervetulleita.

Kulttuuripalvelut

Kulttuuritoimi edistää, tukee ja järjestää kulttuuripalveluita. Kulttuuri nähdään tärkeänä sivistyksen- ja hyvinvoinnin lähteenä.

Toiminnan sisältö

Kirjastopalvelut

Kirjaston toiminnan sisältönä on monipuoliset kokoelmat ja kirjastopalveluiden saavutettavuus lähipalveluna sekä kotipalvelun ja kirjastoauton avulla. Omatoimikirjaston avulla palvelut ovat käytettävissä laajemmin aukioloaikojen ulkopuolella. Kirjastot valmistautuvat myös tulevaan valtakunnalliseen e-kirjastoon, jossa on tarjolla enemmän aineistoja kuin tähän asti olemme voineet tarjota.

Kirjaston rooli on tukea oppilaiden koulu- ja vapaa-ajalla tapahtuvaa lukemista. Myös aikuisten monilukutaitoa pitää vahvistaa, jotta he pärjäävät entistä enemmän digitalisoituvassa yhteiskunnassa.

Kulttuuripalvelut

Kulttuuritoiminnalla on runsaasti positiivisia vaikutuksia lasten ja nuorten hyvinvointiin, sosiaaliseen elämään ja erilaisten taitojen oppimiseen. Koulupäivän aikaan toteutettava kulttuurikasvatussuunnitelma tarjoaa elämyksiä koululaisten päivään, kunkin luokka-asteen sisältöjen mukaisesti. Tohmajärvi kuuluu Pohjois-Karjalan lastenkulttuuriverkostoon ja tekee yhteistyötä maakunnan eri kulttuuritoimijoiden kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

Kirjastopalvelut

1. Painopiste: Lasten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen yhdessä vietetyn ajan ja yhteisten kokemusten kautta. (kuntastrategia)
Tavoite: Perheiden päivän viettäminen kirjastossa järjestämällä lukemiseen liittyvä tapahtuma.
Tavoitetaso: Tapahtuma toteutuu.
Mittari: Kyllä/ei.
2. Painopiste: Terveiden elintapojen edistäminen ehkäisevän päihdetyön kautta. (hyte-suunnitelma)
Tavoite: Kirjanäyttelyn kokoaminen päihdeviikolla.
Tavoitetaso: Näyttely toteutuu.
Mittari: Kyllä/ei.

Kulttuuripalvelut

1. Painopiste: Terveiden elintapojen edistäminen paikallisen luonnon kautta ja mielenhyvinvointia taiteellisten elämysten kautta. (hyte-suunnitelma)
Tavoite: Äänitaidepolun opasmateriaalin koostaminen, joka mahdollistaa reitin omatoimisen kiertämisen sekä työpajojen toteuttamisen koululaisille.
Tavoitetaso: Opasmateriaali saadaan tehtyä.
Mittari: Kyllä/ei.
2. Painopiste: Monipuolisen tapahtuma- ja kulttuurielämän toteuttaminen. (kuntastrategia)
Tavoite: Kuntataiteilijoiden hakeminen heti alkuvuodesta, jolloin toteutusaikaa on pidempi jakso.
Tavoitetaso: 1-4 taiteilija tai työryhmän löytäminen. Vähintään yhden taiteilijan valinta.
Mittari: Valittujen taiteilijoiden/työryhmien lukumäärä.
3. Painopiste: Osallisuuden ja yhteisöllisyyden kokemuksen jakaminen. (hyte-suunnitelma)
Monipuolisen tapahtuma- ja kulttuurielämän toteuttaminen. (kuntastrategia)
Tavoite: Maksuttoman teatteriesityksen tai –matkan järjestäminen.
Tavoitetaso: Tapahtuma toteutuu.
Mittari: Kyllä/ei.

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	82	83	84	72	85
- josta kirjastopalvelut	66	73	64	62	72
- josta kulttuuripalvelut	10	10	11	10	13
<u>Kirjastopalvelut</u>					
lainausten lukumäärä	51 063	42 072	49 837	55 000	54 000
- josta kirjastoauton osuus	9 227	6 245	6 978	12 000	10 000
lainauksia/asukas	11,7	9,6	12	11	13
fyysiset käynnit	36 939	29 351	35 516	45 000	45 000
verkkokäyntejä	22 358	25 167	28 959	25 000	27 000
nettokustannus €/lainaus	6	7,7	7	5,6	6,6
<u>Kulttuuripalvelut</u>					
tapahtumien lukumäärä	9	4	19		15

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	3 484	5 450	5 600
Ulkoiset toimintakulut	-321 400	-315 900	-343 665
Toimintakate	-317 916	-310 450	-338 065
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-37 106	-29 990	-20 053
Nettomenot	-355 022	-340 440	-358 118
Poistot ja arvonalentumiset	-1 377	0	-1 380

Liikunta- ja nuorisopalvelut

Liikunta ja ulkoilu, Nuorisotoimi, Etsivä nuorisotyö, Nuorisovaltuusto

Tilivelvollinen: sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus

Liikuntatoimi

Liikuntatoimi luo edellytyksiä kaikkien kuntalaisten liikunnan harrastamiseen tarjoamalla liikuntapaikkoja, järjestämällä liikuntaa, tukemalla kansalaistoimintaa ja kehittämällä paikallista ja alueellista yhteistyötä eri toimialojen kesken.

Nuorisotoimi

Nuorisotoimi tarjoaa ja luo edellytyksiä lasten ja nuorten kasvua, elämänhallintaa ja kansalaisvalmiuksia tukevalle vapaa-ajantoiminnalle sekä parantaa lasten ja nuorten elinoloja.

Etsivä nuorisotyö

Etsivän nuorisotyön tehtävänä on tavoittaa ja auttaa alle 29-vuotiaita nuoria sellaisen palvelujen ja muun tuen piiriin, joilla edistetään heidän kasvuaan, itsenäistymistään, osallisuuttaan yhteiskuntaan ja muuta elämänhallintaa sekä pääsyään koulutukseen ja työmarkkinoille. Etsivä nuorisotyö tarjoaa nuorille varhaista tukea vahvistaen nuorten valmiuksia päästä elämässä eteenpäin. Yksittäisten nuorten ja nuorten ryhmien tukemisen lisäksi etsivällä nuorisotyöllä on myös muu yhteiskunnallinen tehtävä – tuoda palveluiden ulkopuolella olevien nuorten ääni kuuluviin, tehdä näkyväksi palveluvajeita ja niitä yhteiskunnan tukiverkon rakoja, joista nuoret voivat pudota.

Toiminnan sisältö

Nuoriso- ja liikuntatoimen tehtävien järjestämisestä vastaa liikunnan-, nuoriso- ja vapaa-ajanohjaajat. Toimintoja järjestetään yhteistyössä eri järjestöjen ja yhteisöjen kanssa sekä kunta- että maakuntatasolla.

Kunnan nuorisotyöhön ja -politiikkaan kuuluvat nuorten kasvatuksellinen ohjaus, toimintatilat ja harrastusmahdollisuudet, tieto- ja neuvontapalvelut, nuorisoyhdistyksien ja muiden nuorisoryhmien tuki, liikunnallinen, kulttuurinen, kansainvälinen ja monikulttuurinen nuorisotoiminta, nuorten ympäristökasvatus sekä nuorten työpajapalvelut ja etsivä nuorisotyö ja muut paikallisiin olosuhteisiin ja tarpeisiin sopivat toimintamuodot.

Nuorisotoimen toimintaan kuuluu nuorisotilojen ylläpitäminen, nuorisotapahtumien ja toiminnan järjestäminen, nuorisotoiminnan edellytysten ja mahdollisuuksien luominen sekä lasten ja nuorten kasvu- ja elinoloihin vaikuttaminen (nuorisovaltuusto, paikallinen, alueellinen ja moniammatillinen yhteistyö).

Liikuntatoimi vastaa ulko- ja sisäliikuntapaikkojen ylläpidosta. Palveluja ostetaan kunnan tekniseltä toimelta ja ulkoisilta tuottajilta mm. kumppanuussopimuksilla. Liikuntatoimi järjestää yhdessä koulujen kanssa koululaisliikuntatapahtumia ja kesäisin lasten uimakoulutoimintaa sekä yhdessä nuorisotoimen kanssa liikuntapainotteisia retkiä ja tapahtumia. Liikuntatoimi osallistuu omalta osaltaan terveysliikunnan kehittämiseen ja järjestämiseen sekä toiminnallaan ennaltaehkäisee kuntalaisten liikkumattomuudesta

aiheutuvia haittoja ottaen huomioon myös erityisryhmät. Liikuntatoimi tukee urheiluseuroja/urheilijoita toiminnallisesti ja taloudellisesti.

Talousarviovuoden aikana kilpailutetaan latujenhoito siten, että latukoneella tehtävät ladut hankitaan yksityiseltä toimijalta ja kunnan liikuntapaikkahoitaja hoitaa tulevana talvena kelkalla tehtävät ladut. Tähän on varattu investoinneissa rahaa moottorikelkan ja kelkkakärryn hankkimiseksi.

Vuoden 2022 aikana on ollut kokeilussa ikäihmisten palvelu, joka on mahdollistanut Kiteen Vespelissä uimisen kunnan kustantamana. Tämä hyväksi havaittu terveyttä ja hyvinvointia tukeva järjestely jatkuu myös vuonna 2023. Iäkkäämpien kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi tehdään työtä myös erinäisten liikuntaryhmien ja tapahtumien muodossa.

Liikuntatoimi jakaa vuosittain avustuksia paikallisille urheilutoimijoille. Avustusten myöntämisen perusteet tullaan vuoden 2023 aikana päivittämään. Päivittämisessä huomioidaan erityisesti se, että avustukset paitsi tukisivat myös ennen kaikkea aktivoisivat paikallisia toimijoita järjestämään terveyttä ja hyvinvointia tukevaa toimintaa mahdollisimman kattavasti koko kunnan alueella ja mahdollisimman laajasti eri ikäisille kuntalaisille.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Painopiste:** Liikunnallisen elämäntavan lisääminen kaikissa ikäryhmissä (hyte-suunnitelma)
Tavoite: Kuntosalilla siirrytään sähköiseen varausjärjestelmään ja kulunvalvontaan sekä saada tietoa kävijämääristä ja käyttöajankohdista.
Tavoitetaso: Järjestelmän käyttöönotto ja tilastotilastitiikan kerääminen
Mittari: Järjestelmä otettu käyttöön ja tilastotietoa kävijämääristä saatu kerättyä.
- Painopiste:** Liikunnallisen elämäntavan lisääminen kaikissa ikäryhmissä ja yhteisöllisyys ja osallisuus (hyte-suunnitelma)
Tavoite: Liikunta-avustusperiaatteiden päivitys. Päivitetään siten, että avustuksen kannustavat entistä enemmän paikallisia toimijoita järjestämään liikunnallista toimintaa.
Tavoitetaso: Avustusperiaatteet hyväksytty sivistyslautakunnassa
Mittari: Hyväksytty / ei hyväksytty
- Painopiste:** Lasten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen (kuntastrategia), mielen hyvinvointi sekä osallisuus ja yhteisöllisyys (hyte-suunnitelma)
Tavoite: Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman päivittäminen
Tavoitetaso: Suunnitelma päivitetään siten, että se vastaa kuntastrategian ja hyte-suunnitelman painopisteitä ja tavoitteita. Suunnitelmaa laadittaessa henkilöstö, viranhaltijajohto ja poliittiset luottamushenkilöt ovat mukana. Asukkaat, asiakkaat, lapset ja perheet otetaan mukaan tiedon tuottamiseen, palvelujen suunnitteluun ja niiden toimivuuden ja hyödyllisyyden suunnitteluun.
Mittari: Suunnitelma hyväksytty sivistyslautakunnassa.

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
<u>Liikunta ja ulkoilu</u>					
nettokustannus €/asukas	74	70	41	54	101
myönnetyt avustukset €	11 405	9 057	8 769	13 000	0
myönnetyt avustukset €/asukas	2,6	2,1	2,07	3	0
liikuntapaikkapasseja, lkm	230	0	0	250	0
ylläpidettyjä latuja, km	23	25	25	25	25
hoidettuja liikuntapaikkoja, lkm	16	19	18	19	19
<u>Nuorisotoimi</u>					
nettokustannus €/asukas	24	29	24	36	29
tapahtumia, retkiä, lkm	12	10	12	12	11
osallistujien lukumäärä	455	500	620	500	400

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	50 008	11 100	46 600
Ulkoiset toimintakulut	-34 269	-396 410	-462 060
Toimintakate	15 739	-385 310	-415 460
Sisäiset toimintatuotot	205	0	0
Sisäiset toimintakulut	-170 416	-167 665	-162 585
Nettomenot	-154 472	-552 975	-578 045
Poistot ja arvonalentumiset	-64 870	0	-67 020

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen hallinto, Lasten päivähoito, Lasten perhepäivähoito, Muu lasten päivähoito, Esiopetus, Erityisvarhaiskasvatus, LAPE-muutosohjelma

Tilivelvollinen: varhaiskasvatuksen päällikkö

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatus tarjoaa monipuolisia varhaiskasvatuspalveluita lapsiperheille ja vastaa lasten varhaiskasvatuksen, esiopetuksen ja erityisvarhaiskasvatuksen tarpeisiin sekä tukee perheitä kasvatustehtävässä ja vanhemmuudessa. Varhaiskasvatuksen kysyntään vaikuttavat perheiden yksilöllinen palvelutarve ja elämäntilanne, subjektiivinen päivähoito-oikeus, lastensuojelun ja erityisvarhaiskasvatuksen tarve sekä mahdollinen maahanmuutto. Varhaiskasvatuksen henkilöstöresurssit mitoitetaan lain määräämällä tavalla.

Toiminnan sisältö

Varhaiskasvatusta tarjotaan Käenpesän ja Tikkanan päiväkodissa, ryhmäperhepäiväkotiki Keijukassa, Kemien esiopetusryhmissä sekä perhepäivähoitajien omissa kodeissa. Vuorohoitoa tarjotaan ryhmäperhepäiväkotiki Keijukassa. Varhaiskasvatusta ohjaavana asiakirjana on Tohmajärven kunnan varhaiskasvatussuunnitelma. Varhaiskasvatuksen toiminnan keskiössä on pedagogisesti painottuva opetus, kasvatust ja hoito.

Tohmajärven kunta on valikoitunut satunnaisotannassa mukaan kaksivuotisen esiopetuksen kokeiluun vuosina 2021-2024, jossa koeryhmään kuuluville 5-vuotiaille lapsille tarjotaan maksutonta esiopetusta. Päätökset lasten koeryhmään kuulumisesta on tehnyt opetus- ja kulttuuriministeriö. Lähes kaikki kunnan esiopetuksessa olevat lapset ovat mukana kokeilussa. Kunnalla on velvollisuus järjestää esiopetusta kaikille 6-vuotiaille lapsille. Esiopetus on perheille maksutonta ja lapsen osallistuminen on velvoittavaa. Esiopetusta tarjotaan Sivistyskeskus Ahjossa Kemien esiopetusryhmissä, Tikkanan päiväkodissa sekä Käenpesän päiväkodissa. Kunta järjestää ilmaisen kuljetuksen, jos matka esiopetukseen on vähintään kolme kilometriä. Esiopetuksessa noudatetaan Tohmajärven kunnan esiopetussuunnitelmaa ja kaksivuotista esiopetussuunnitelmaa. Tavoitteena on, että lapset omaksuvat esiopetuksen aikana perusopetukseen vaadittavat perustaidot ja -tiedot. Esiopetusta on noin 19 tuntia viikossa ja vähintään 700 tuntia lukuvuodessa. Esiopetukseen osallistuu 66 lasta ja varhaiskasvatukseen 77 lasta (raportti 10/2022).

Kansaneläkelaitos myöntää lasten kotihoidontuen ja yksityisen hoidon tuen, jotka maksetaan varhaiskasvatuksen tulosalueen määrärahoista.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Painopiste: Perheiden hyvinvoinnin edistäminen (kuntastrategia).
Tavoite: Lasten ja perheiden tuen tarpeiden tunnistaminen ja varhainen puuttuminen.
Tavoitetaso: Yhteistyö hyvinvointialueen perhepalveluiden kanssa on säännöllistä ja riittävää, hyvinvointineuvola kokoontuu vähintään 6 kertaa toimintavuoden aikana.
Mittari: Hyvinvointineuvolan yhteistyöpalaverit toteutuivat x kertaa.
- Painopiste: Lasten ja huoltajien osallisuuden kehittäminen ja vahvistaminen (Hyte-suunnitelma).
Tavoite: Vahvistaa osallisuutta varhaiskasvatuksessa
Tavoitetaso: Huoltajien kohtaaminen esimerkiksi vanhempainiltojen, juhlien tms. tapahtumien muodossa vähintään kolme kertaa toimintakauden aikana.
Mittari: Osallisuutta lisääviä tapahtumia järjestettiin x määrä.

3. Painopiste: Lasten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen (kuntastrategia), Terveiden elintapojen edistäminen ehkäisevän päihdetyön kautta (Hyte-suunnitelma).
Tavoite: Varhaiskasvatushenkilöstöä koulutetaan tunnistamaan ja tukemaan perheitä ennalta ehkäisevän päihdetyön koulutuksellisin keinoin.
Tavoitetaso: Vähintään kaksi työntekijää käy Ehyt ry:n järjestämän Ehkäisevän päihdetyön koulutuksen.
Mittari: Koulutukseen osallistuneiden henkilöiden lukumäärä.
4. Painopiste: Terveet elämäntavat (Hyte-suunnitelma). Lasten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen (kuntastrategia).
Tavoite: Lasten terveyden edistäminen käynnistämällä hampaiden harjauskoulu.
Tavoitetaso: Luodaan toimivat rakenteet ja toimintatavat säännölliseen hampaiden harjauskoulun toteuttamiseen yhteistyössä hyvinvointialueen suun terveydenhuollon kanssa.
Mittari: Harjauskoulu toteutui esiopetuksessa toimintakauden aikana/ ei toteutunut

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	460	465	474	425	509
lasten kotihoidontuki 1 000 €	127	153	135	134	134
lapsia keskimäärin kotihoidontuen piirissä	50	52	41	45	45
hoidettavia lapsia 31.12.	184	164	151	151	144
- josta esiopetuksessa	40	44	76	76	66
esiopetusryhmien lukumäärä	3	3	5	5	4
esiopetustuntien määrä	2 100	2 100	2 100	3 500	2 800

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	192 530	156 600	110 530
Ulkoiset toimintakulut	-1 850 794	-1 970 050	-2 089 350
Toimintakate	-1 658 264	-1 813 450	-1 978 820
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0
Sisäiset toimintakulut	-351 868	-326 175	-172 098
Nettomenot	-2 010 132	-2 139 625	-2 150 918
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2021	TA 2022	TA 2023
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	160 948	280 400	126 040
MAKSUTUOTOT	200 889	197 300	183 000
TUET JA AVUSTUKSET	266 197	68 450	154 500
MUUT TOIMINTATUOTOT	14 215	4 500	40 000
TOIMINTATUOTOT	642 249	550 650	503 540
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-4 856 088	-5 158 400	-5 122 400
PALKAT JA PALKKIOT	-3 923 162	-4 199 800	-4 173 900
HENKILÖSIVUKULUT	-932 926	-958 600	-948 500
ELÄKEKULUT	-792 505	-809 600	-800 700
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-140 421	-149 000	-147 800
PALVELUJEN OSTOT	-1 411 724	-1 320 300	-2 077 925
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-400 570	-284 290	-271 455
AVUSTUKSET	-148 402	-150 000	-149 500
MUUT TOIMINTAKULUT	-315 490	-487 660	-570 135
TOIMINTAKULUT	-7 132 274	-7 400 650	-8 191 415
TOIMINTAKATE	-6 490 025	-6 850 000	-7 687 875

KESKI-KARJALAN MUSIIKKIOPISTON JOHTOKUNTA

(Musiikkiopisto ja varhaisiän musiikkikasvatus)

Keskeiset tapahtumat vuonna 2023

Apulaisrehtorin viran täyttäminen. Oppilaiden opintotietojen siirto Koski -tietokantaan.

Musiikkiopisto

Musiikkiopisto, Musiikin esiopetus

Tilivelvollinen: musiikkiopiston rehtori

Toiminta-ajatus

Musiikkiopisto on taideoppilaitos, joka järjestää taiteen perusopetuksesta annetun lain (633/1998) mukaista tanssin sekä musiikin laajan oppimäärän opetusta. Opetuksessa noudatetaan valtakunnallisia opetussuunnitelman perusteita (Opetushallitus v. 2017), pois lukien avoin opetus, jonka tuottamiseen valtionosuutta ei voi käyttää. Opetus on kaikilla tasoilla tavoitteellista ja sillä tuetaan oppilaan kokonaisvaltaista kehitystä yksilönä ja ryhmän jäsenenä.

Toiminnan sisältö

Musiikkiopisto järjestää ja tuottaa laadukasta musiikin ja tanssin tavoitteellista opetustoimintaa pääasiassa sopimuskuntien lapsille ja nuorille, sekä vapaiden paikkojen puitteissa aikuisille. Erikoistumisalueita ovat taidemusiikki, bändi-/yhtyeopetus, pop/rock/jazz-musiikkiopetus, kansanmusiikki ja tanssin opetus.

Musiikkiopisto järjestää eri tilaisuuksiin ohjelmapalvelua ja erilaista konserttitoimintaa seitsemällä eri paikkakunnalla. Oppilaitos tekee tiivistä yhteistyötä varhaiskasvatuksen, koulun perusopetuksen, lukiokoulutuksen, sosiaalitoimen, neuvolapalveluiden, ikäihmisten palveluiden, seurakunnan sekä alueella toimivien eri yhdistysten kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Lasten ja perheiden hyvinvoinnin edistäminen
Kuntastrategia: Hyvinvointia edistävät lähipalvelut -osio
Hyvinvointikertomus: Hyvinvoivat perheet ja Nuoriso -osiot
Tavoite: Tavoitetaan viestintätoimilla mahdollisimman kattavasti perheitä toimialueemme sisällä.
Tavoitetaso: Tuotetaan toimintakauden aikana monikanavaisesti ja säännöllisesti toimialueemme perheitä tavoittavaa viestintää musiikkiopiston toiminnasta. Hyödynnetään sähköistä viestintää viikoittain ja printtivistintää kuukausittain.
Mittari: Sähköisen- ja printtivistinnän toteuma
2. Painopiste: Alueen houkuttelevuuden lisääminen
Kuntastrategia: Elinvoima ja yrittäjyys -osio
Tavoite: Musiikkiopiston vaikuttavuuden lisääminen alueellisesti
Tavoitetaso: Aktiivisen yhteistyön laajentaminen kuntien eri toimijoiden kanssa. Toteutetaan jokaisella paikkakunnalla vähintään yksi yhteistyökuvio muun toimijan (koulun, kunnan toimielimen, seurakunnan, yhdistyksen tms.) kanssa.

Mittari: Toteutuneiden yhteistyökuvioiden lkm

3. Painopiste: Musiikkiopiston toiminnan saavutettavuuden parantaminen asiakkaille, ja hallinnon palvelujen saavutettavuuden parantaminen työntekijöille.

Tavoite: Apulaisrehtorin viran täyttäminen.

Tavoitetaso: Apulaisrehtori saatu nimitettyä 1.8.2023 mennessä.

Mittari: Apulaisrehtorin nimittämisen ajankohta.

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
valtionosuus	759 338	802 434	829 168	847 000	881 000
oppilaspaikat	323	323	323	323	322,5
- Heinävesi	13	13	13	13	13
- Kitee	90	90	90	90	90
- Liperi	57	57	57	57	57
- Outokumpu	35	35	35	35	35
- Polvijärvi	40	40	40	40	40
- Rääkkylä	35	35	35	35	34,5
- Tohmajärvi	53	53	53	53	53
Henkilöstö, josta	45	47	45	43	47
viranhaltijaopettajat	9	16	16	16	16
tuntiopettajat	31	26	24	22	26
hallintohenkilöstö	5	5	5	5	5
Oppilaat 20.9.	816	860	638	638	628

KESKI-KARJALAN MUSIIKKIOPISTO	TP 2021	TA 2022	TA 2023
TOIMINTATUOTOT			
MYyntITUOTOT	392 038	423 900	451 880
MAKSUTUOTOT	155 050	163 000	162 000
TUET JA AVUSTUKSET	45 828	21 500	18 200
MUUT TOIMINTATUOTOT	6 601	7 300	7 300
TOIMINTATUOTOT	599 517	615 700	639 380
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-1 222 593	-1 283 900	-1 323 590
PALKAT JA PALKKIOT	-1 007 724	-1 061 000	-1 078 300
HENKILÖSIVUKULUT	-214 869	-222 900	-245 290
ELÄKEKULUT	-179 458	-185 400	-207 290
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-35 412	-37 500	-38 000
PALVELUJEN OSTOT	-180 406	-198 900	-209 800
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-51 762	-16 200	-11 300
MUUT TOIMINTAKULUT	-16 398	-18 900	-21 100
TOIMINTAKULUT	-1 471 160	-1 517 900	-1 565 790
TOIMINTAKATE	-871 643	-902 200	-926 410

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

(Hallinto, Tekninen toimi, Vesihuoltolaitos, Tila- ja vuokrauspalvelut)

Keskeiset tapahtumat vuonna 2023 sekä suunnitelmakaudelle 2024–2025

Kunnan rakennushankkeet keskittyvät vesi- ja viemärilaitoksen saneerausohjelman mukaisiin kunnossapitotöihin, saneeraukseen ja automaatiojärjestelmän uusimiseen. Verkostojen remontit on tehtävä ajoissa ennen käyttöturvallisuuden muutoksia aiheuttavia vaikutuksia. Jätevedenpuhdistamon yleissuunnittelu on toteutettu ja ympäristölupahakuprosessi on käynnissä. Ympäristölupa odotetaan saatavan alkuvuodesta, jolloin käynnistetään hankkeen toteutussuunnittelu. Toteutussuunnittelun yhteydessä selvitetään mahdollisuudet tuottaa energiaa puhdistamon käyttöön esim. aurinko tai tuulivoiman avulla. Selvitystyön tuloksen toivotaan mahdollistavan energiatukien hakemisen ja vastaavan puhdistamon valmistumisen jälkeen kuntastrategian mukaisiin hinkutavoitteisiin.

Kiinteistöjen kunnossapidossa ja saneerauksissa panostetaan kunnan toiminnan ja strategian kannalta tärkeisiin kohteisiin, kuten esimerkiksi terveyskeskukseen. Kunnostukset ja remontit pyritään toteuttamaan kunnan omajohtoisena urakointina ja ensisijaisesti kunnan omana työnä. Kunnan varikolle toteutettava konekatos toteutettaneen urakoitsijavetoisesti kilpailutuksen perusteella.

Suurin yksittäinen investointihanke on Niiralan teollisuusraiteiden kunnostaminen. Hankkeen toteuttamiseen on myönnetty investointiavustus. Hankkeella on merkittävä vaikutus Niiralan alueen yritystoiminnan strategian mukaiselle kehittämiselle ja toiminnalliselle tulevaisuudelle, vallitsevasta maailmantilanteesta huolimatta. Hölhön teollisuushallille johtavan tien eli Sukkelaraitin rakentaminen toteutetaan vuoden 2023 aikana, tietöimituksen ja liittymäluvan päätösten tultua voimaan.

Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun toimintoja on suoritettu vuoden 2022 aikana Tohmajärven kunnan ja Rääkkylän kunnan välisellä sopimuksella. Toiminta on lähtenyt käyntiin erittäin onnistuneesti. Sopimus jatkuu toistaiseksi, eikä tarvetta olennaisille muutoksille ole ilmennyt osapuolten kesken.

Ruoka- ja siivouspalveluiden toiminnot siirtyvät Polkka Oy:lle vuoden 2023 alusta alkaen. Kiinteistönhoidon toiminnan järjestämiseen tapahtuu aikaisemman toimintamallin mukaisesti, pienin henkilöstöjärjestelyin.

Hallinto

Teknisen toimen hallinto, Yhdyskuntasuunnittelu

Tilivelvollinen: lautakunnan jäsenet, tekninen johtaja

Toiminta-ajatus ja toiminnan sisältö

Huolehtia, suunnitella ja johtaa maankäytön suunnittelun valmistelua, kunnan toimesta tapahtuvaa talon- ja yhdyskuntatekniikan rakentamista, rakennuttamista sekä niihin liittyviä kunnossapito- ja käyttötehtäviä, yksityistielainsäädännön edellyttämiä kunnan tehtäviä, huolehtia liikenneturvallisuudesta, rakennusvalvonnasta sekä ympäristönsuojelusta, valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti. Toimia valmistelevana asiantuntijana kunnan muille toimialoille.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Viestinnän kehittäminen
Tavoite: Viestintä toteutetaan suunnitelmallisesti ja ajantasaisesti
Tavoitetaso: Viestintäsuunnitelma tehty teknisen toimen osalta
Mittari: Viestintäsuunnitelma tehty/ei tehty
2. Painopiste: Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö
Tavoite: Työkuorman tasainen jakautuminen
Tavoitetaso: Henkilöstön työkuormaa pyritään tasapainottamaan toimenkuvaan liittyvillä järjestelyillä. Ylitöiden ja tuntikertymien vertaaminen edellisvuoden tilanteeseen verrattuna. Kehityssuunta on ollut positiivinen
Mittari: Ylitöiden ja tuntikertymien määrä vähentynyt edelliseen vuoteen verrattuna

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	62	65	67	77	74
kokoukset, kpl/§	11 / 138	11 / 152	10/143	10 / 150	10 / 150
myönnetyt maa-ainesten ottoluvat	3	2	0		2
voimassa olevat maa-ainesten ottoluvat 31.12.	18	19	16		18
myönnetyt ympäristöluvut	1	1	0		1
ympäristölupia 31.12.	34	38	36		37

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	2 173	1 350	1 000
Ulkoiset toimintakulut	-265 770	-305 670	-295 070
Toimintakate	-263 597	-304 320	-294 070
Sisäiset toimintatuotot	600	0	0
Sisäiset toimintakulut	-20 366	-19 895	-19 891
Nettomenot	-283 363	-324 215	-313 961
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

Tekninen toimi

Liikenneväylät ja yleiset alueet, Palvelulaitokset, Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu, Hanketoiminta, Laskutettavat palvelut

Tilivelvollinen: tekninen johtaja

Toiminta-ajatus ja toiminnan sisältö

Yhdyskuntasuunnittelu

Toteuttaa kaavoitusta ja maankäytönsuunnittelua.

Liikenneväylät ja yleiset alueet

Huolehtii kaavateiden, puistoalueiden ja kunnan ylläpidettävien alueiden kunnosta.

Palvelulaitokset

Tuottaa teknisiä palveluja kuntalaisille ja kunnan sisäisille toiminnoille toimialueen mukaisesti.

Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu

Edistää hyödyllistä ja ympäristöön soveltuvaa rakentamista sekä kaavoituksen toteutumista, valvoo rakennetun ympäristön laatua ja maa-ainesten ottoa sekä ympäristönsuojelusta annettujen lakien ja asetusten sekä kunnassa annettujen ympäristön suojelua koskevien päätösten noudattamista käytettävissä olevien resurssien puitteissa. Lisäksi rakennusvalvonta antaa puolueetonta jätevesineuvontaa haja-asutusalueella.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu ja elinympäristö.
Tavoite: Yleisilmettä parannetaan yhdistyksiä aktivoimalla (siistimisavustuksella)
Tavoitetaso: Siistimisavustuksista on jaettu 70 % tai enemmän
Mittari: Jaetut siistimisavustukset
2. Painopiste: Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu ja elinympäristö.
Tavoite: Rakentamiseen liittyvien lupien käsittelyaika on 1kk tai alle, mikäli lupahakemus on toimitettu sähköiseen järjestelmään.
Tavoitetaso: Rakentamiseen liittyvien lupien käsittelyaika on 80 %:sesti alle 1kk.
Mittari: Toteutunut käsittelyaika.

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	136	138	135	116	138
Liikenneväylät					
kunnan kunn.pitämät kadut ja tiet 31.12., km	25	25	25	25	25
kunnan kunn.pitämät kevyen liik.väylät 31.12., km	7,86	7,86	7,86	7,86	7,86
kunnossapitoavustetut tiet, km	306	306	306	303	
yks.teille maksetut kunnossapitoavustukset, 1 000 €	100	100	120	125	125
yks.teille maks.hark.var.peruskorjaus-avustukset, 1 000 €	3,1	12	29,3		
Puistot ja yleiset alueet					
rakennettujen ja hoidettujen puistojen pinta-ala, ha	6	6	6	6	6
Palvelulaitokset					
Konekeskus					
- traktorin käyttötunnit	1239	1130	1250	1143	1150
Jätehuolto					
ekopiste, kpl	9	7	7	7	7
kartongin- ja paperinkeräyskontti, kpl	3	2	2	2	2
paperinkeräyskontti, kpl	6	6	6	6	6
SER- ja pienmetallin keräyspiste, kpl	1	1	1	1	1
vaarallisen jätteen vastaanottopiste, kpl	1	1	1	1	1
kesäasukkaiden jäteastiat, kpl	4	4	4	4	4
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu					
myönnetyt rak.koskevat luvat	68	84	88		71
muut ilmoitukset (maaperän suojelu)	12	0	0		11
käsitellyt meluilmoitukset	4	5	2		2

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	301 199	177 650	161 200
Ulkoiset toimintakulut	-897 973	-700 990	-731 100
Toimintakate	-596 774	-523 340	-569 900
Sisäiset toimintatuotot	76 198	68 000	68 000
Sisäiset toimintakulut	-53 620	-33 995	-82 883
Nettomenot	-574 196	-489 335	-584 783
Poistot ja arvonalentumiset	-184 224	0	-201 140

Vesihuoltolaitos

Vesilaitos, Viemärlaitos

Tilivelvollinen: tekninen johtaja

Toiminta-ajatus ja toiminnan sisältö

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on huolehtia vesihuoltolain mukaisesti toiminta-alueellaan puhtaan talousveden hankinnasta ja toimittamisesta sekä jätevesien poisjohtamisesta ja puhdistuksesta ympäristöluvan mukaisesti.

Toiminta pyritään toteuttamaan laadullisesti, taloudellisesti ja ympäristöllisesti kestävällä pohjalla.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu ja elinympäristö.
Tavoite: Vesihuollon toimintavarmuus
Tavoitetaso: Häiriötön vedentuotanto ja toimenpiteitä vaativien häiriötilanteiden määrän seuraaminen. Tavoitteena häiriötilanteiden väheneminen.
Mittari: Määrä laskenut/kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna.
2. Painopiste: Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu ja elinympäristö.
Tavoite: Viemärlaitoksen toimintavarmuus
Tavoitetaso: Häiriötön viemärlaitoksen toiminta ja toimenpiteitä vaativien häiriötilanteiden määrän seuraaminen. Tavoitteena häiriötilanteiden väheneminen.
Mittari: Määrä laskenut/kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna.

Tunnusluvut

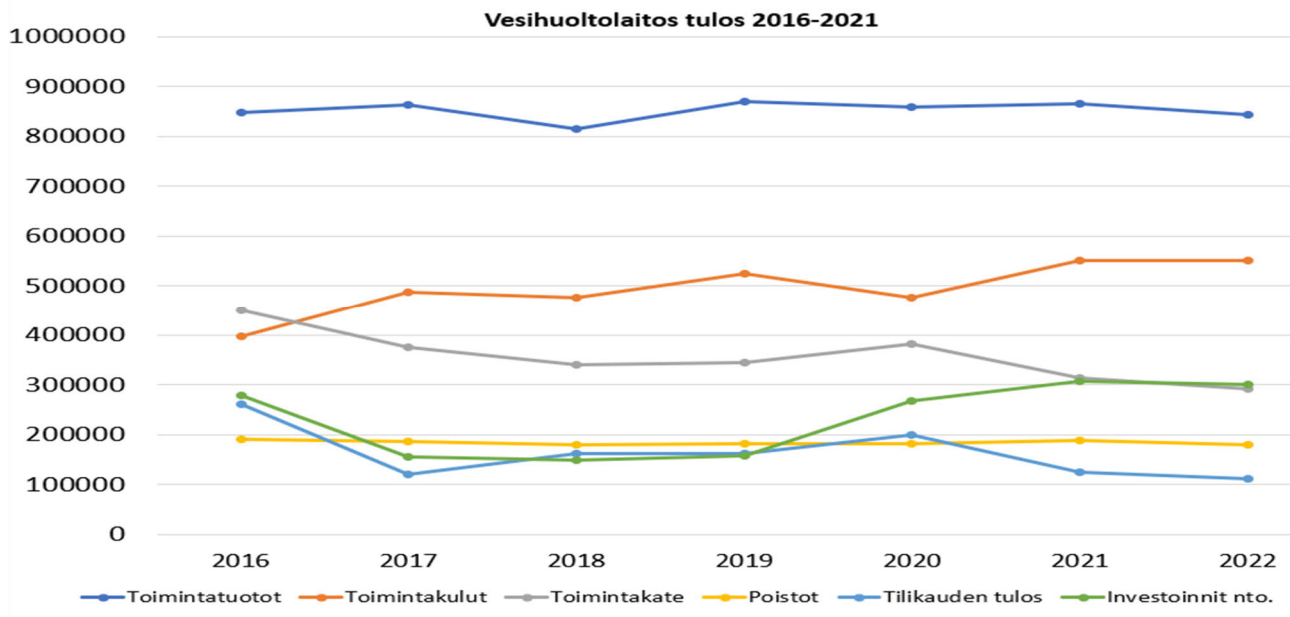
	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	83	84	69	70	29
<u>Vesilaitos</u>					
verkkoon pumpattu vesimäärä 1 000 m ³	328	308	317		
verkkoon pumpattu vesimäärä/asukas m ³	75				
laskutettu vesimäärä 1 000 m ³	248	229	242		220
verkostoon liittyneet kiinteistöt 31.12., lkm	1539	1545	1540	1537	1532
vesijohtoverkoston pituus 31.12., km	366,5	366,5	366,5	366,7	
<u>Viemärlaitos</u>					
vastaanotettu jätevesimäärä 1 000 m ³	278	324	259		
vastaanotettu jätevesimäärä/asukas m ³	64				
laskutettu jätevesimäärä 1 000 m ³	132	125	129		130
verkostoon liittyneet kiinteistöt 31.12., kpl	951	950	953	946	943
viemäriverkoston pituus 31.12., km	165,4	165	165	165,3	
- josta viettoviemäriä km	57,8	58	58	58	
- josta paineviemäriä km	107,6	107,6	107,6	107,3	
jätevedenpuhdistamo, kpl	1	1	1	1	1
jätevedenpumppaamo, kpl (runko- ja kiint.pumppaamot)	105	102	105	102	

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	865 206	843 000	829 250
Ulkoiset toimintakulut	-550 912	-551 670	-575 575
Toimintakate	314 294	291 330	253 675
Rahoitustuotot ja -kulut	-36 583	0	-30 500
Sisäiset toimintatuotot	48 309	44 260	41 964
Sisäiset toimintakulut	-31 676	-37 940	-136 248
Nettomenot	294 344	297 650	128 891
Poistot ja arvonalentumiset	-188 920	-165 900	-192 780

Määrärahojen olennaiset muutokset

Vesihuoltolaitoksen korjaustarve ja käyttökustannusten nousu vaikuttaa vesilaitoksen kustannuksiin, kustannuksia korottavasti. Lisääntyvistä investointikuluista aiheutuu lisäksi rahoituskuluja.

Vesihuoltolaitoksen investoinnit vuodelle 2022 ovat 300.000 euroa. Alla olevassa taulukossa on esitetty vesilaitoksen tulos vuosille 2016-2021 ja ennuste vuodelle 2022.



Tila- ja vuokrauspalvelut

Toimitila- ja vuokrauspalvelut

Tilivelvollinen: tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Tarjota ja ylläpitää monipuolisia, houkuttelevia ja asunnonhakijan tarpeisiin soveltuvia asumisvaihtoehtoja.

Toiminnan sisältö

Tila- ja vuokrauspalvelut ylläpitää kunnan omistamia asuin- ja toimitiloja. Yritys- ja liiketiloista vastaa kehittämisspalvelut. Asuntojen vuokraus tapahtuu Tikankontin henkilöstön toimesta. Kiinteistönhoidon henkilöstö ylläpitää kiinteistöjä huolto-ohjelmien mukaisesti. Kunnan oma remonttiryhmä kunnostaa kiinteistöjä tarpeen ja kapasiteetin mukaan, investointi- tai käyttötalous luonteisin menoin. Kunnostustöitä ostetaan tarvittaessa myös ulkopuolisilta toimijoilta.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

1. Painopiste: Kunnan omistama rakennuskanta
Tavoite: Pitkän tähtäimen korjaussuunnitelmat (PTS)
Tavoitetaso: PTS-tehty (pitkän tähtäimen suunnitelmat)
Mittari: On tai ei ole tehty
2. Painopiste: Kunnan omistama rakennuskanta
Tavoite: Kiinteistömäärän vähentäminen ja laadun parantaminen
Tavoitetaso: Puretaan tai poistetaan vähintään yksi kiinteistöstrategian mukainen kohde vuosittain.
Mittari: Purettujen tai poistettujen kohteiden lukumäärä

Tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
nettokustannus €/asukas	167	169	54	87	59
Toimitilat/tila- ja vuokrauspalvelujen kiinteistöt (TA ja TP 2021)					
- kiinteistöt, kpl	36	37	18	15	13
- lämmin tila, m ²	38 699	43 511	21 000	19 252	18 425
- kylmä tila, m ²	9 377	9 484	2 915	2 647	2 254
- lämmin tila, m ³	157 551	181 162	88 579	83 358	80 931
- kylmä tila, m ³	31 114	31 400	10 170	9 410	8 210
Kunnan suoraan omistamien asuntojen lkm	78	79	23	23	8
kunnan suoraan omistamien asuntojen huoneistoala	3 383,5	3 475,5	782,0	782	409
kunnan omistamien osakehuoneistojen lkm	19	19	18	18	0
kunnan määräämisvallassa olevat osakehuoneistot, lkm	220	220	214	214	207
kunnan suoraan omist. asuntojen vuokratulot 1 000 €	397	375	93	314	34
kunnan suoraan omist. asuntojen käyttöaste %	74	68	82	85	0

Talous	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Ulkoiset toimintatuotot	829 922	887 200	710 760
Ulkoiset toimintakulut	-1 319 085	-1 221 500	-1 166 035
Toimintakate	-489 163	-334 300	-455 275
Sisäiset toimintatuotot	778 208	738 865	777 625
Sisäiset toimintakulut	-59 337	-38 730	-64 093
Nettomenot	229 708	365 835	258 257
Poistot ja arvonalentumiset	-1 290 218	-960 440	-619 160

Määrärahojen olennaiset muutokset

Terveyskeskuksen kunnostuskustannukset kohdistuvat osin käyttötalouteen. Käytöstä poistettavien kiinteistöjen osalta on huomioitu purkukustannuksiin 100 000 € talousarviossa.

Terveyskeskukselle rakennettavan aurinkosähköjärjestelmän odotetaan tuovan säästöä sähköluihin.

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TP 2021	TA 2022	TA 2023
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	1 700 801	1 682 400	950 000
MAKSUTUOTOT	24 786	39 400	37 200
TUET JA AVUSTUKSET	25 721	16 150	11 460
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 324 840	889 460	703 550
TOIMINTATUOTOT	3 076 147	2 627 410	1 702 210
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-1 914 309	-1 914 800	-904 690
PALKAT JA PALKKIOT	-1 480 863	-1 498 700	-738 300
HENKILÖSIVUKULUT	-433 446	-416 100	-166 390
ELÄKEKULUT	-381 018	-363 400	-140 690
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-52 428	-52 700	-25 700
PALVELUJEN OSTOT	-972 674	-875 470	-894 170
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 109 166	-1 051 090	-801 090
AVUSTUKSET	-159 379	-135 000	-135 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-340 274	-311 050	-33 750
TOIMINTAKULUT	-4 495 802	-4 287 410	-2 768 700
TOIMINTAKATE	-1 419 655	-1 660 000	-1 066 490