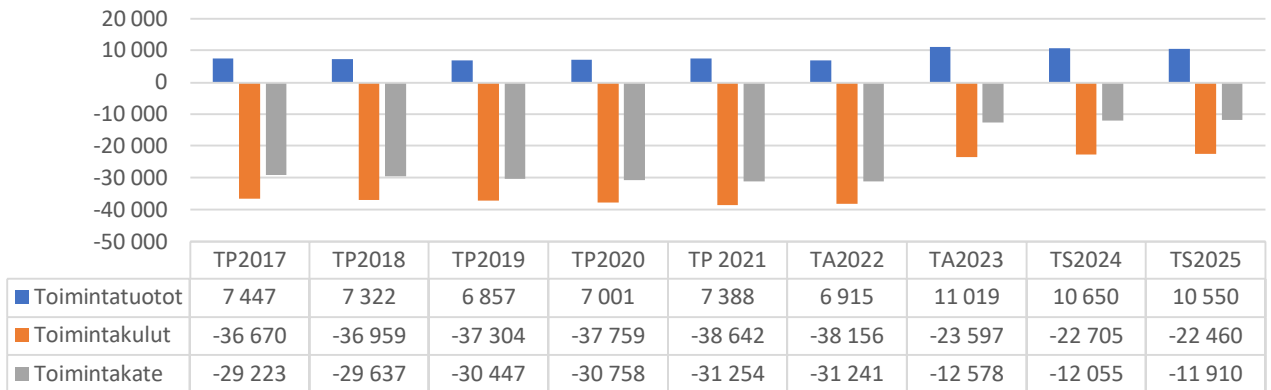


Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa varataan määrärahat toiminnasta aiheutuviin kustannuksiin ja asetetaan tuloarviot toimielimille.

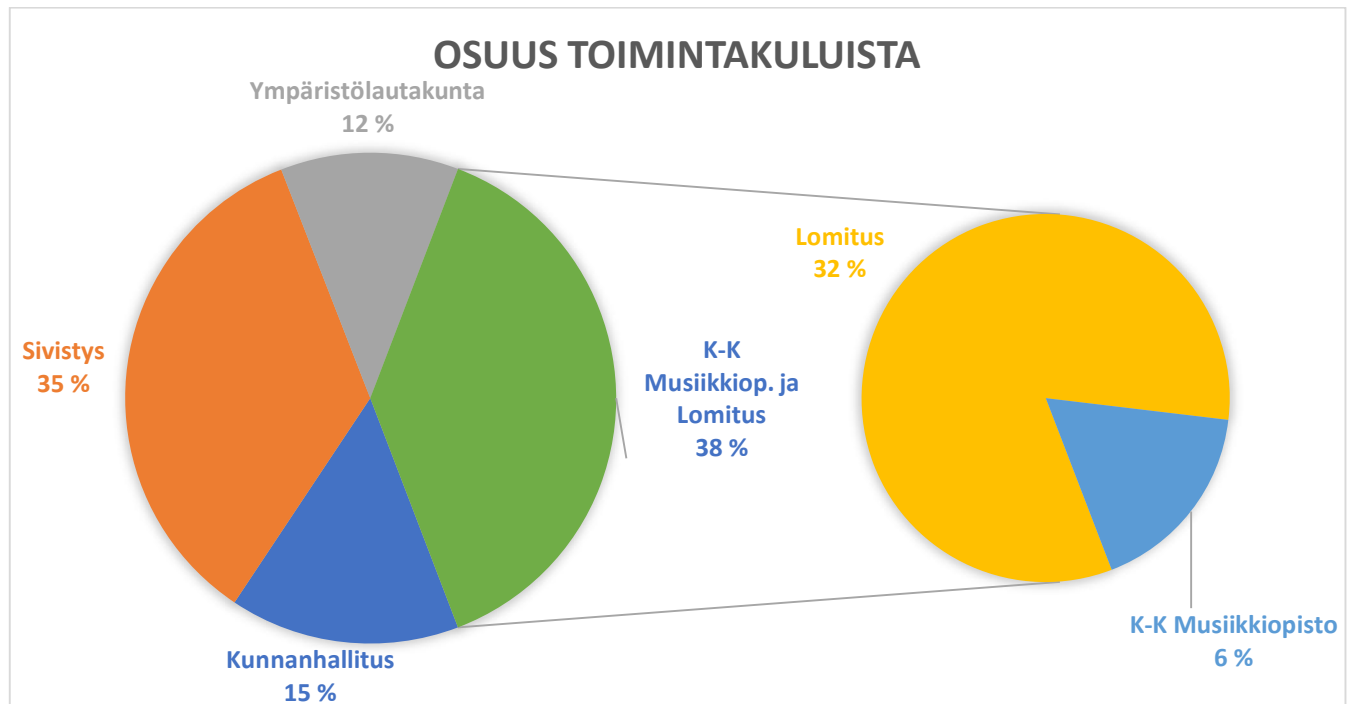
Ulkoiset toimintatuotot, -kulut ja -kate



Toimintakulut

Olennaisimmat muutokset toimintakuluissa vuonna 2023 verrattuna vuoteen 2022 ovat:

- sosiaali- ja terveyspalvelujen 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 tulosyksikön 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 ennakkoäänestyspaikkaa 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
ennakkoäänestyspaikat	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
<i>Nettomenot</i>	<i>-31 248</i>	<i>-25 800</i>	<i>-11 670</i>
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 päättäminään 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
<i>Nettomenot</i>	<i>-86 210</i>	<i>-76 270</i>	<i>-68 401</i>
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
<i>Nettomenot</i>	<i>-20,695</i>	<i>-18,900</i>	<i>-20,400</i>
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
<i>Nettomenot</i>	<i>-644 144</i>	<i>-426 015</i>	<i>-1 012 797</i>
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 säädettyt 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
<i>Nettomenot</i>	<i>-82 178</i>	<i>-81 645</i>	<i>-75 062</i>
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
<i>Nettomenot</i>	<i>-650 035</i>	<i>-647 120</i>	<i>-713 248</i>
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
<i>Nettomenot</i>	<i>-227 853</i>	<i>-319 165</i>	<i>-302 145</i>
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 keinoitekoisesti 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
käsitellyt 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

- 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
- 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
- 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
<i>Nettomenot</i>	<i>-104 288</i>	<i>-111 745</i>	<i>-132 718</i>
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 kestäväen 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
<i>Nettomenot</i>	<i>92 388</i>	<i>85 850</i>	<i>79 795</i>
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, Nurmeksien 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)

3. 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