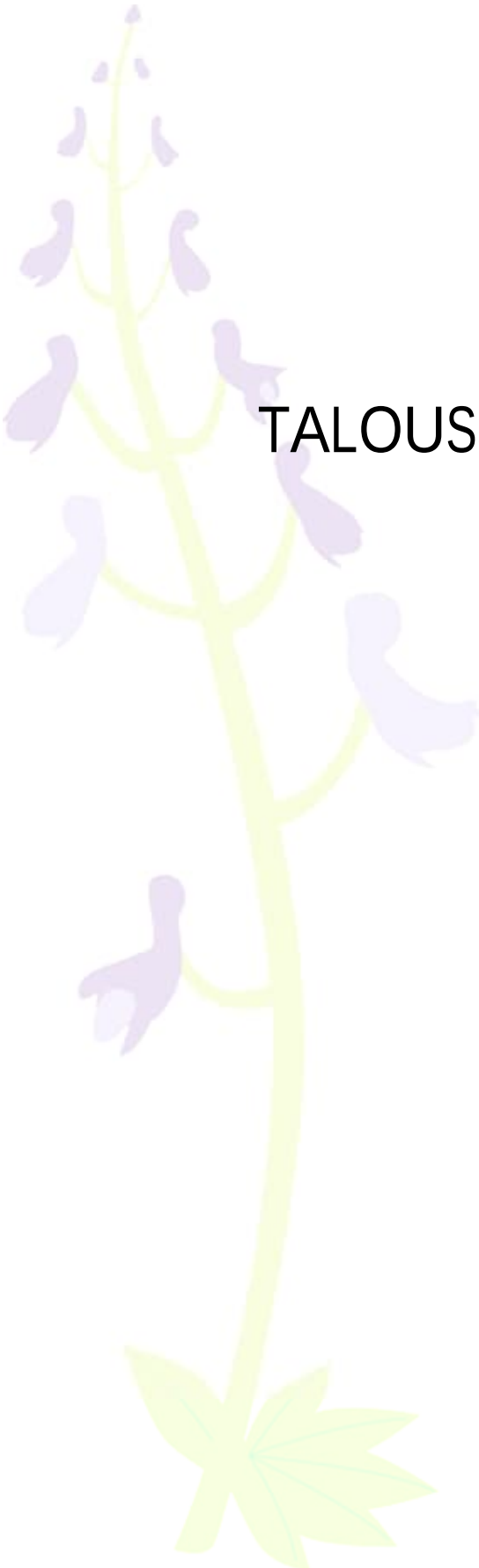




TALOUSARVIO 2024 TALOUSSUUNNITELMA 2025 - 2026

Khall 27.11.2023 § 322

TOHMAJÄRVEN KUNTA

Järnefeltintie 1, 82600 Tohmajärvi • www.tohmajarvi.fi

Tohmajärvi
tolokku ja toimelias

SISÄLLYSLUETTELO

1. YLEISTÄ.....	1
1.1. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS.....	1
1.2. KUNNAN STRATEGIAN JA HYVINVOINTISUUNNITELMAN TAVOITTEET	4
1.3. KUNNAN TOIMIELINORGANISAATIO.....	6
1.4. TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA	7
1.5. TALOUSARVION SITOVUUS, TOIMINTAVALTUUDET JA TALouden TASAPAINOTTAMINEN	7
1.5.1. SITOVUUS	7
1.5.2. TOIMINTAVALTUUDET.....	8
1.5.3. TALouden TASAPAINOTTAMINEN	8
1.6. TALOUSARVION 2024 VALMISTELU	8
2. KUNTAKONSERNI JA SEN TAVOITTEET.....	10
2.1. KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS	10
2.2. TOIMINNALLISET TAVOITTEET 2024.....	10
3. TULOSLASKELMAOSA	11
3.2. RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT.....	13
3.3. POISTOT.....	13
4. RAHOITUSOSA.....	15
5. INVESTOINTIOSA	16
6. HENKILÖSTÖ	18
7. KÄYTTÖTALOUSOSA	19
7.1. KUNNANHALLITUS	21
7.1.1. KESKUSVAALILAUTAKUNTA	23
7.1.2. KUNNANVALTUUSTO	25
7.1.3. TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	27
7.1.4. YLEISJOHTO	29
7.1.5. KEHITTÄMISPALVELUT	31
7.1.6. MAASEUTUPALVELUT	33
7.1.7. TYÖLLISYYSPALVELUT.....	34
7.1.8. HALLINTOPALVELUT.....	36
7.1.9. TALOUSPALVELUT	38
7.1.10. HENKILÖSTÖJAOSTO / HENKILÖSTÖPALVELUT	40
7.1.11. MAA- JA METSÄTALOUS	73
7.2. LOMITUS.....	42
7.3. SIVISTYSLAUTAKUNTA	44
7.3.1. HALLINTO.....	46
7.3.2. PERUSOPETUS	48
7.3.3. LUKIOKOULUTUS.....	50
7.3.4. KANSALAIPOISTO.....	52
7.3.5. KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT	54
7.3.6. LIIKUNTA- JA NUORISOPALVELUT	56
7.3.7. VARHAISKASVATUS	59
7.4. KESKI-KARJALAN MUSIIKKIOPISTON JOHTOKUNTA	61
7.5. YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA.....	64
7.5.1. HALLINTO.....	65
7.5.2. TEKNINEN TOIMI.....	67
7.5.3. VESIHUOLTOLAITOS.....	69
7.5.4. TILA- JA VUOKRAUSPALVELUT.....	71

1. YLEISTÄ

1.1. Kunnanjohtajan katsaus

Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2024 näyttäytyy jo kuluvan vuoden valoisassa marraskuussa harmaalta. Hyvinvointialueiden aloittaessa toiminnan 2023 vuoden alusta, povattiin kunnille parempaa talouden ennustettavuutta ja kuntien tehtävien terävöitymistä sivistyksen ja elinvoiman suuntaan. Hyvinvointialueiden aloitus merkitsi myös kuntien valtionosuuksien ja verotulojen painopiste valtiolle hyvinvointialueen palveluiden rahoittamiseksi. Vuodelle 2024 Tohmajärven kunnan valtionosuuksien ennustetaan laskevan noin 1,1 miljoonaa euroa, tämän lisäksi VM ilmoitti 17.11 perjantai-iltana, että kuntien valtionosuudet tippuvat edelliseen laskelmaan nähden vielä 80/euroa asukas. Tohmajärvelle tämä olisi tarkoittanut yli 300.000 vähennystä aiempaan arvioon nähden. Haasteellisen tilanteesta teki se, että kuntien on tullut ilmoittaa 2024 veroprosenttinsa 17.11 mennessä, joten reagoiminen muutokseen olisi ollut haastavaa. Maanantaina 20.11 valtionvarainministeriö kuitenkin tiedotti, että hallituspuolueet ovat sopineet, että sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastuspalveluiden uudistuksen aiheuttamaa kuntien peruspalvelujen valtionosuuden lisävähennystä ei tehdä vuonna 2024, vaan vähennys jaksotetaan vuosille 2025–2027. Kiitos tästä reagoinnista kuuluu kuntien edunvalvonnalle ja etenkin kuntaliitolle.

Verotulojen ennustetaan myös laskevan vuoden 2023 talousarviosta vuoteen 2024 noin 300.000 euroa, tämä tarkoittaa sitä, että kuluvan vuoden talousarviosta vuoteen 2024 kunnan verorahoitus (valtionosuudet ja verotulot) laskee noin 1,4 miljoonaa euroa. Tohmajärven kunta arvioi verorahoituksen kuntaliiton tuottamien tuoreimpien ennusteiden mukaan. Näin merkittävä verorahoituksen lasku kuluvaan vuoteen nähden johtuu siitä, että soten 2022 tilinpäätös ei ollut vielä selvillä, kun kunnille myönnettiin vuoden 2023 valtionosuudet. Soten merkittävä kulujen nousu 2022 vaikutti siihen, että laaditun rahoitusjärjestelmän mukaisesti valtionosuuksien painotus siirtyy kunnilta hyvinvointialueiden palveluiden rahoittamiseksi.

Heikentynyt verorahoituksen pohja tekee kuntien elinvoimaisuuden kehittämisen erittäin haastavaksi, tämä näkyy väistämättä myös kuntien sivistyspalveluissa. Kuntien lakisääteistä ydintehtävää on järjestää kunnan asukkaille perusopetusta, varhaiskasvatusta, kirjastopalveluita sekä liikunta-, -nuoriso-, - ja kulttuuripalveluita.

Vaikka kunnan rahoituspohja muuttuu oleellisesti kuluvaan vuoteen nähden ja muutos näkyy myös lähes kaikilla esitetyn talousarvion tiliriveillä leikkauksina, niin tästä huolimatta talousarviokirja 2024 sisältää tärkeitä kunta- ja hyvinvointistrategian mukaisia toiminnallisia tavoitteita, joilla pyritään erityisesti pääsemään kuntastrategian ja hyvinvointisuunnitelman tavoitteisiin. Näihin toiminnallisiin tavoitteisiin ja niiden mitattavuuteen päättäjien on syytä kiinnittää erityistä huomiota.

Vuodesta 2020 on kunnilla ollut taloudellisesti vähemmän vaikeaa aiempiin vuosiin nähden. Tohmajärvellä on 2020-luvulla pystytty tekemään taloutta sopeuttavia ratkaisuja. Kunnan omistama kiinteistökan-
taa on vähennetty ja mm. vanha Tietäväisen koulukeskus on alas kirjattu kokonaan kunnan taseesta. Myös henkilöiden eläköityessä on tehty tehtävänkuviiin järjestelyitä, joiden myötä uutta henkilöstöä ei ole tarvinnut palkata välttämättä tilalle. Konsernirakennetta on selkeytetty ja samaan aikaan myös elinkeinoelämän edellytyksiin on tehty merkittäviä satsauksia rakentamalla mm. Tikkalaan yritysalue. Nykyinen valtionrahoituspohja tulee tarkoittamaan sitä, että kunnan palvelutuotannon laajuutta tullaan tarkastelemaan myös tulevana vuonna ja henkilöstön tehtävänkuvat tullaan käymään läpi. Kunnan ensisijainen tehtävä

on järjestää lakisääteiset palvelut. Lakisääteisten palveluiden lisäksi kunnat hoitavat tehtäviä, jotka ovat sille vapaaehtoisia kuten elinvoiman kehittäminen ja työllisyyden hoito, josta jälkimmäinen tulee kunnan lakisääteiseksi tehtäväksi vuoden 2025 alusta.

Työllisyyspalveluiden siirtyminen valtiolta kuntien hoidettavaksi toteutuu Pohjois-Karjalassa maakunnallisen työllisyysalueen voimin 2025 vuoden alusta. Isäntäkuntana toimii Joensuun kaupunki, näin on Pohjois-Karjalan kunnissa päätetty lokakuun 2023 loppuun mennessä. Tuleva vuosi tulee olemaan tärkeä, koska silloin tulee olla laadittuna suunnitelmat TE-palveluiden järjestämiseksi kunnissa. Tohmajärvellä työnhakijapalvelut järjestetään yhdessä Keski-Karjalan kuntien kesken, eli työnhakija asiakkaan palveluiksi määräytyvä resurssi Kiteelle, Rääkkylässä ja Tohmajärvelle tullaan jakamaan kuntien kesken laskennallisen tarpeen mukaan. TE24 ei ole pelkkää T:tä eli työllisyyden hoitoa vaan se on myös E:tä eli elinkeinojen kehittämistä niin, että maakunnassa ja Tohmajärvellä olisi työtä tarjolla. Rahoituspohja tulee olemaan maakunnan työllisyysalueella niukka, joten palvelut on pystyttävä järjestämään tehokkaasti.

Maailmanpolitiikan vaikutukset heijastelevat vahvasti Tohmajärvellä Niiralan kansainvälisen rajanylityspaikan kautta. Rajanylittäjien määrä on Niiralassa noussut tasaisesti rajanylityspaikan saadessa kansainvälisen rajanylityspaikan statuksen vuonna 2005. Koronan myötä rajanylityspaikka on hiljentynyt. Koronan väistymistä odotettiin Tohmajärvellä kovasti. Tohmajärven kunnassa ja koko maakunnassa oli paljon suunnitelmia vuoden 2022 alussa Niiralan alueen kehittämiseksi. Suunnitelmat valuihin hukkaan helmikuussa 2022, kun Venäjä aloitti sodan Ukrainassa. Sodan osalta ei rauhaa ole tällä hetkellä näköpiirissä. Tohmajärven kunnan elinkeinoelämään sodalla on ollut suoria ja välillisiä vaikutuksia. Venäläisten ostosmatkailu Suomeen on loppunut, eikä Tohmajärven läpi virtaa tällä hetkellä suomalaisia turisteja Venäjän suuntaan. Maiden väliset suhteet ovat kiristyneet ja niiden palautuminen vuoden 2022 edeltävään aikaan tarkoittaisi suuria muutoksia naapurissa, joita on tällä hetkellä vaikea nähdä.

Muuttunut toimintaympäristö tarkoittaa nyt sitkeyttä ja uusiutumista Tohmajärveläisiltä yrityksiltä. Tarjontaa on suunnattava koti- ja länsimarkkinoille ja on löydettävä uusia ideoita yrittämiselle. Ilahduttavaa on 2020-luvun alkupuoliskolla ollut se, että uuden koulun ja päiväkodin rakentaminen sekä mm. liikunta- paikkojen kehittäminen on tuonut kuntaan uusia lapsiperheitä ja paluumuuttajia. Isojen ikäluokkien eläköityessä töitä on ollut tarjolla myös maaseutukunnissa. Tohmajärveltä käsin pystyy työskentelemään vaikkapa etänä ja Tohmajärvi on edelleen valtateiden varressa, joten liikkuminen täältä on joka suuntaan sujuvaa. Täältä löytyy loistavat ja edulliset peruspalvelut, voidaankin todeta, että meillä on hyvät edellytykset kehittää kunnan elinvoimaisuutta edelleen. Edulliset asumiskustannukset, turvallinen elinympäristö, puhtaus ja sopivan kokoiset ryhmäkoot perusopetuksessa sekä varhaiskasvatuksessa ovat elinvoimamme peruspilarit saada tänne uusia asukkaita ja yrittäjiä. Kunta ja sen palvelut ovat vain yksi tekijä paikkakunnan vetovoiman osalta, isoin tekijä on paikkakunnan asukkaat. Miten me puhumme omasta kotikunnasta ja miten yhteisöllisyys näkyy ja toteutuu kunnassa, on merkittävin tekijä paikkakunnan veto- ja pitovoiman osalta. Yhteisöllisyys ja identiteetti on Tohmajärvellä vahvaa, mutta voimmeko tuoda sitä vielä esiin vahvemmin. Niiralan aluetta on kehitetty menneinä vuosina ja kuluvana vuonna parannettiin alueen junaraiteita tulevia vuosia silmällä pitäen. On muistettava, että Niiralassa valmistetaan edelleen lannoitetta suomalaisten huoltovarmuuden ylläpitämiseksi. Jatkossa Tikkalassa sijaitseva Sukkela Business Center voi olla sijaintinsa puolesta sellainen paikka, jonne meillä on hyvät edellytykset saada sijoittumaan yrityksiä. Tulevana vuonna alueen markkinointia tullaan tehostamaan.

Numeroiden valossa tulevaan vuoteen lähdetään haastavissa merkeissä, kuten koko valtakunnassa ja etenkin Pohjois-Karjalan kunnissa. Kuluvan vuoden näköpiirissä oleva ylijäämä tulee vaihtumaan yli

puolen miljoonan euron alijäämään. Kahden tulevan vuoden aikana taloutta tulee pystyä sopeuttamaan niin, että 2026 vuoden talousarvio on taas + merkinen.

Kunnan veroprosentti 9,11 pyöristyy tulevana vuonna 9,1. Tämä muutos vähentää tuloverokertymää noin 6.000 euroa vuoteen 2023 nähden. Tulevina vuosina verojen nostamiseen on olemassa painetta.

Kun tarkastellaan kunnan omaa rahoituspohjaa, niin Tohmajärven kunnan toimintakuluiksi on arvioitu vuodelle 2024 yhteensä 23.022.587 euroa, tämä on 574.687 euroa vähemmän kuin vuoden 2023 talousarviossa. Toimintakulujen lasku on merkittävä, kun huomioidaan että kulurakenteeseen vaikuttaa negatiivisesti yleinen kustannustason nousu, kunta-alan palkkaratkaisun tuomat palkankorotukset, korkotason nousu, joka näkyy myös käyttötaloudessa Sivistyskeskus Ahjon leasingmaksujen korkojen yli puolen miljoonan euron nousuna vuoden 2023 talousarvioon nähden. Korkotason nousu nostaa myös pitkäaikaisten lainojen korkomenoja vuoden 2023 talousarvioon nähden 149.750 euroa. Toimintatuottoja arvioidaan kertyvän (mm. palveluiden myyntituotot, vesimaksut, vuokratuotot ja asiakasmaksut) yhteensä 10.695.247 euroa. Toimintatuotot tippuvat edelliseen vuoteen nähden 323.592 euroa. Vaikka lähes kaikkia kunnan asiakaspalvelumaksuja esitetään korotettavaksi niin mm. lomituksen maksut tulevat laskemaan, mutta samassa suhteessa laskevat myös lomituspalveluiden kustannukset. Kunnan omassa perustoiminnassa merkittävin tiputus maksuissa näkyy varhaiskasvatuksen hoitomaksuissa, joita ennustetaan kertyvän 93.500 euroa, kun vuodelle 2023 arvioitiin vielä 138.000 euroa. Merkittävä lasku selittyy valtakunnallisten maksujen muutoksina, joka astui voimaan jo vuonna 2023. Yhä useampi perhe nauttii nyt veloituksettomasta varhaiskasvatuksesta, ja maksuja maksavat perheet ovat saaneet helpotusta maksuihin.

Kulujen ja tuottojen erotuksena jäljelle jäävät verorahoituksella kustannettavat nettomenot eli toimintakate. Sen arvioidaan olevan ensi vuonna 12.327.340 euroa. Toimintakate pienenee edelliseen vuoden talousarvioon nähden 251.095 euroa. Tohmajärven kunnan vuosikatteen 2024 arvioidaan olevan 466.060 euroa, tässä tiputusta vuoden 2023 talousarvioon nähden on 1.265.145 euroa. Poistojen jälkeen Tohmajärven kunnan tulos tulee muodostumaan ensi vuonna noin 483.940 euroa alijäämäiseksi.

Lainoja lyhennetään ensi vuonna 900.000 euroa ja uutta lainaa otetaan 1,5 milj. euroa. Kunnalla pitkäaikaista lainaa vuoden 2024 lopussa 7.137.525 euroa. Merkittävin investointi, joka on tulevaisuudessa näköpiirissä, tulee olemaan jätevedenpuhdistamon rakentaminen. Arvioitu hankkeen kokonaiskustannus tulee olemaan noin 5,2 miljoonaa euroa. Hanke on tarkoitus aloittaa 2024 ja puhdistamon on tarkoitus valmistua vuonna 2025. Kohteen kustannusarvio ei sisällä mahdollisia vanhan jätevedenpuhdistamon purkukustannuksia, jotka on mahdollista sisällyttää urakkaan. Jätevedenpuhdistamon rahoittamiseksi tullaan esittämään kiinteistöleasingia, joka ei lisää merkittävästi korkokustannuksia perinteiseen lainaan nähden, mutta mahdollistaa pienemmät vuosittaiset kustannukset rahoituksen alkupäässä. Jätevedenpuhdistamon rakentaminen ei näy juurikaan kuntalaisten arjessa, mutta yli viisikymmentä vuotta vanha, maakunnan vanhin puhdistamo on tulossa käyttöikänsä päähän.

Investointeja esitetään tehtäväksi vuodelle 2024 yhteensä 1.089.000 euroa. Valtuutettujen kehittämisrahaa jää käytettäväksi vuodelle 2024 vielä 200.000 euroa. Merkittävämmät investoinnit kohdistuvat vesihuoltolaitokseen, jonne esitetään tehtäväksi viisi erillistä investointia, yhteensä 400.000 euron edestä. Yksittäinen merkittävä kuntastrategian mukainen investointi tulee olemaan Tikkanen kunnostus ja valaistuksen uusiminen, investoinnin suuruus on arvioitu olevan noin 100.000 euroa. Tikkanen kunnostus ja valaistuksen kunnostamiseen on tarkoitus hakea avustusta Opetus- ja kulttuuriministeriöstä.

Myös kunnallistalon ulkopuolen kunnostushanke jatkuu vielä 2024, valmista tulisi olla kesäkuussa. Investoinnit ovat aiempiin vuosiin nähden maltillisemmalla tasolla. Menneinä vuosina on tehty jo merkittäviä uusinvestointeja, jolla on parannettu kuntalaisten peruspalveluita tarjoavia palvelukiinteistöjä, tulevien vuosien investoinnit keskittyvät enemmän korjausvelkaan.

Tohmajärvellä on tulevia vuosia ajatellen erittäin laadukkaita n. 4000 asukkaan kunnan peruspalvelut. Tulevina vuosina kunnan palvelutuotanto on mitoitettava niin, että pystymme tuottamaan kuntalaisille hyvät peruspalvelut unohtamatta henkilöstömme työhyvinvointia. Toivottavasti Pohjois-Karjalan hyvinvointialueelta saadaan myös vetoapua ja selkeä viesti, että tohmajärveläiset ihmiset hoidetaan jatkossakin oman paikkakunnan terveysasemalla. Meillä on paljon sellaisia mahdollisuuksia päivittäin nähtävillä, millä voidaan kehittää kuntaamme myös uusille asukkaille yrityksille houkuttelevaksi. Arjen helppous, maakunnallisesti erinomainen sijainti, edullinen asuminen ja etenkin monipuolinen sekä vaihteleva luonto ovat asioita, joissa piilee edelleen potentiaalia. Yhteen hiileen puhaltamalla voimme kehittää paikkakuntaa edelleen mennessä kohti 2030-lukua.

22.11.2023 Tohmajärven Tikkalassa

Mikko Löppönen kunnanjohtaja

1.2. Kunnan strategian ja hyvinvointisuunnitelman tavoitteet

Kuntastrategian tavoitteet 2021-2025

Hyvinvointia edistävät lähipalvelut

Työllisyys

- työllisyyden ja nuorisotyöllisyyden nostaminen maakunnan keskiarvotasolle

Lasten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen

- hyvinvoivat lapset ja perheet

Terveiden elintapojen edistäminen

- luodaan mahdollisuudet ja puitteet terveelliselle elämäntavalle

Palvelupisteen saaminen kuntaan

- valtion palveluille avustettu etäpalvelupiste

Sotepalveluiden turvaaminen

- aktiivinen maakunnallinen edunvalvonta

Elinvoima ja yrittäjyys

Työpaikkojen ja yritysten määrän kasvu

- kannustava toimintaympäristö yrittämiselle
- palvelut avattu läpinäkyvälle kilpailutukselle

Tikkalan ja Niiralan teollisuus- ja yritystoimialeen kehittäminen

- syntynyt uusia työpaikkoja
- Tikkanen alueella infra kunnossa uusien toimitilojen rakentamiselle
- raiteet kunnostettu
- Kaurilan mutkat oikaistu

Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö

- kunnan ja kuntakeskuksen yleisilme on silminnähden kohentunut
- liikenneturvallisuuden parantaminen

Tikkala-Onkamo alueen kehittäminen

- rakentamisen lisääminen alueelle
- sekä julkisten että yksityisten palveluiden lisääminen alueella
- Onkamo-Kemie välinen tieosuus valaistu

Myö-meininki

Vilkas ja monipuolinen tapahtuma- ja kulttuurielämä

- Tohmajärvi koetaan myönteisenä ja kannustavana paikkana asua ja yrittää
- Tohmajärvi on paikkakunta, jossa järjestetään paljon tapahtumia

Viestinnän kehittäminen

- viestintä on suunniteltua, tavoitteellista ja kehittyvää ja sillä luodaan positiivista kuntakuvaa

Kuntalaisten osallistaminen ja aktivoiminen

- osallistuvat kuntalaiset
- aktiiviset kolmas sektori

Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö

- kunta on houkutteleva työpaikka

Ekologiset investoinnit, kestävä kuntatalous ja aktiivinen omistajuus

Tasapainossa oleva kuntatalous

- kuntatalous kestävällä pohjalla myös seuraaville vuosille
- Tohmajärven kunnan vuosikate on suurempi kuin poistot ja arvonalennukset yhteensä ja kunnan käyttötalous rahoitetaan verorahoituksella ja toimintatuotoilla

Ilmastotavoitteet HINKU-kriteerien mukaisesti

- kasvihuonekaasupäästöt pienentyneet kunnan toiminnassa
- uusiutuvan energian käytön edistäminen

Kunnan omistama rakennuskanta

- pitkäntähtäimen korjaussuunnitelma (PTS)
- vastuunjako ja omistukset selvinnyt
- palvelut yhdeltä luukulta
- kiinteistömäärän vähentäminen ja laadun parantaminen

Laadukkaat ja monipuoliset asumisvaihtoehdot

- kunnan omistamien asuntojen käyttöaste 93 %
- kunnan puurakentamisen lisääminen

Sotekiinteistöjen kunnossapidon turvaaminen

- kunnossa olevat toimitilat

Toimitilojen käyttöaste

- kunnalla on käytössä tarkoituksenmukaiset, riittävät ja terveelliset tilat kuntalaisten palvelemiseen ja henkilöstön työskentelyyn

Kuntakonsernirakenteen selkeyttäminen

- asunto-osakeyhtiöiden fuusio loppuun saatettu

Metsäomaisuuden hoitaminen metsäsuunnitelman mukaisesti

- luonto-, virkistys- ja pitkäaikainen tuottoarvo saavutettu
- metsäsuunnitelman mukainen hakkuumäärä saavutettu

HYTE-suunnitelman tavoitteet

Terveet elintavat

- liikunnallinen elämäntapa lisääntyy kaikissa ikäryhmissä
- ylipainoisten lasten ja nuorten määrä ei enää lisäännä, kehityssuunnan kääntäminen pitkällä aikavälillä
- ehkäisevän päihdetyön rakenteita kehitetään ja päihteiden käyttöä saadaan vähennettyä kaikissa ikäryhmissä

Mielen hyvinvointi

- yksinäisyys vähenee kaikissa ikäryhmissä
- lasten ja nuorten mielenterveys vahvistuu

Osallisuus ja yhteisöllisyys

- tuetaan yhdistysten kansalaistoimintaa
- lisätään kuntalaisten osallisuuden kokemuksia

1.3. Kunnan toimielinorganisaatio

Kunnanvaltuusto hyväksyi 19.6.2023 § 50 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 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 ja Keski-Karjalan vammaisneuvosto, joiden kokoonpanosta, asettamisesta ja toimintaedellytyksistä päättää kunnanhallitus.

1.4. 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 vastuu 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 2026 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.

1.5. Talousarvion sitovuus, toimintavaltuudet ja talouden tasapainottaminen

1.5.1. 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, lomitus, sivistyslautakunta, 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, lomituspalvelujohtaja, keskusvaalilautakunta, sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointijohtaja, Maiju Lassilan koulun rehtori, kirjasto- ja kulttuuritoimen johtaja, varhaiskasvatuksen päällikkö, musiikkiopiston rehtori ja vararehtori, ympäristölautakunta, tekninen johtaja ja kuntatekniikan päällikkö.

1.5.2. Toimintavaltuudet

Kunnanhallitus

- kiinteän omaisuuden sekä osakkeiden ja rakennusten ostaminen, myyminen ja vaihtaminen 200.000 euroon saakka
- rakennustonttien myyminen valtuuston hyväksymin myyntihinnoin
- pitkäaikaisen laitteen ottaminen enintään talousarvion rahoitusosan osoittama määrä
- puskurilainojen myöntäminen 100.000 €/vuosi, enintään 20.000 €/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, lomituspäalvelujohtaja, 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

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

1.5.3. 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.

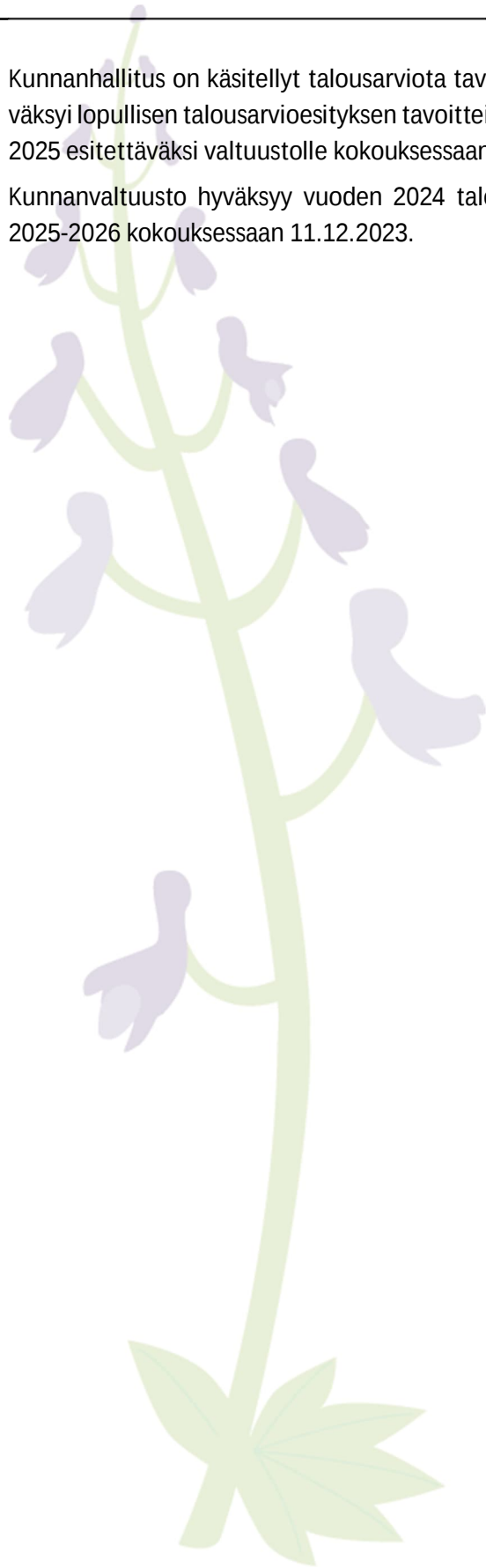
1.6. Talousarvion 2024 valmistelu

Kunnanhallitus päätti kokouksessaan 5.6.2023 § 151 talousarvion 2024 laadinta-aikataulun. Johtoryhmä ja talousarvion valmistelijat toimialoittain aloittivat talousarvion laadinnan elokuun aikana. Alustavat euromääräiset talousarviot esiteltiin kunnanhallituksen budjettiriihessä 2.10.2023. Kunnanhallitus vahvisti ulkoisen talousarviokehyksen 9.10.2023 § 261. Toimialojen alaiset tulosityksiköt vuodelle 2024 on vahvistettu kunnanhallituksessa 9.10.2023 § 264.

Valtuusto on vahvistanut vuoden 2024 kunnan kiinteistövero- ja tuloveroprosentit 30.10.2023 § 74 sekä tuloveroprosentin vuodelle 2024 kokouksessaan 30.10.2023 § 73.

Kunnanhallitus on käsitellyt talousarviota tavoitteineen vuodelle 2024 kokouksessaan 27.11.2023 ja hyväksyi lopullisen talousarvioesityksen tavoitteineen vuodelle 2024 sekä taloussuunnitelman vuosille 2024-2025 esitettäväksi valtuustolle kokouksessaan 11.12.2023.

Kunnanvaltuusto hyväksyy vuoden 2024 talousarvion tavoitteineen sekä taloussuunnitelman vuosille 2025-2026 kokouksessaan 11.12.2023.



2. 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 3 tytäryhtiötä:

Kiinteistö Oy 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 kunnanosuudet 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 2 osakkuusyhteisöä (omistus-%):

Kiinteistö Oy Tohmajärven toimistotalo (39,27 %)

Tohmajärven OP-talo (23,89 %)

2.1. Konsernin toiminnan ohjaus

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

Kunnanhallitus on kokouksessaan 28.2.2022 § 9 hyväksynyt Tohmajärven kunnan konserniohjeet.

Kiinteistö Oy Tikankontin toimitusjohtajana toimii Kide Isännöinti ja Talous Oy:n isännöitsijä. Hallitukseen kuuluu kunnanhallituksen valitsevat 5 jäsentä.

Tohmajärven Yrityspalvelut Oy:n toimitusjohtajana toimii kunnanjohtaja. Hallitukseen kuuluu kunnanhallituksen valitsevat 5 jäsentä.

Tohmajärven Sijoitus Oy:n toimitusjohtajana on kunnanjohtaja ja hallituksena kunnanhallitus.

2.2. Toiminnalliset tavoitteet 2024

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Kuntakonsernirakenteen selkeyttäminen		
Selvitetään kiinteistöyhtiön ja yrityspalveluiden fuusio mahdollisuus.	Selvitys tehty vuoden 2024 aikana.	Selvitys tehty/ei tehty.

3. 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.

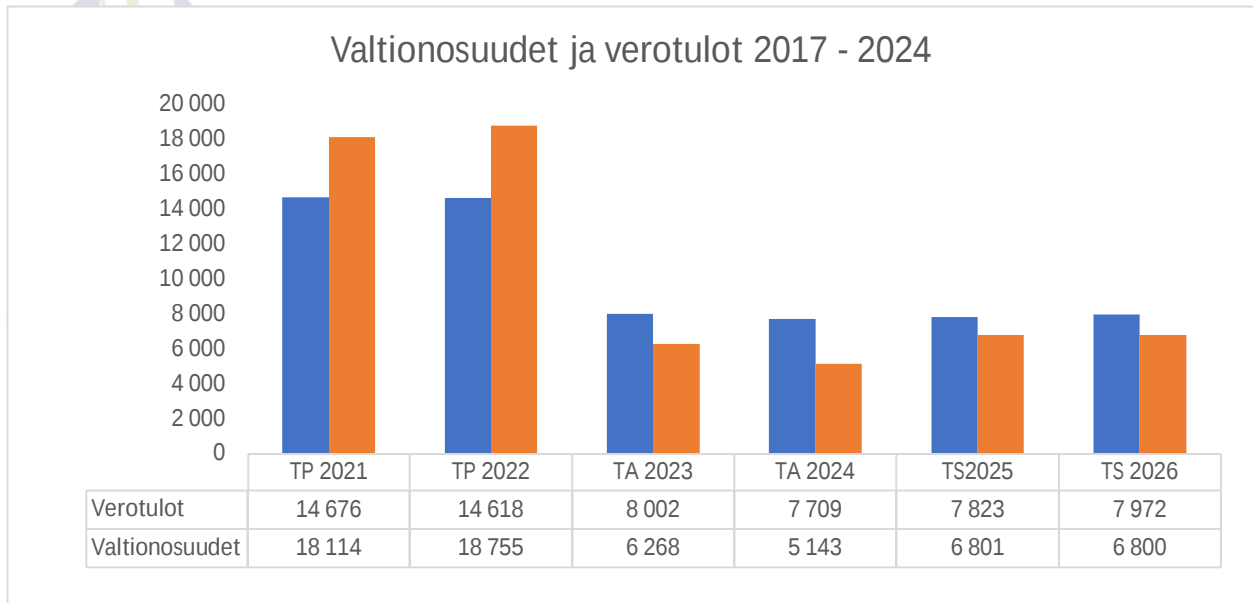
Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus.

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

KUNNAN TULOSLASKELMA (ULKOISET JA SISÄISET ERÄT)

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	4 488 728	8 081 255	8 016 441	8 000 000	7 950 000
Maksutuotot	624 110	1 426 014	1 129 556	1 000 000	1 000 000
Tuet ja avustukset	756 867	395 360	393 650	390 000	350 000
Muut toimintatuotot	1 315 055	1 133 210	1 171 100	1 150 000	700 000
Toimintatuotot yht.	7 156 294	11 018 839	10 695 247	10 540 000	10 000 000
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-11 158 699	-14 582 328	-14 146 600	-14 210 000	-14 245 000
Palvelujen ostot	-24 531 334	-5 566 609	-5 457 625	-6 455 000	-6 261 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 685 823	-1 335 422	-1 169 850	-1 150 000	-835 500
Avustukset	-814 374	-1 094 125	-1 044 500	-1 010 000	-990 000
Muut toimintakulut	-1 175 521	-1 049 930	-1 229 504	-1 150 000	-1 138 500
Toimintakulut yht.	-39 365 356	-23 597 274	-23 022 587	-23 975 000	-23 470 000
Toimintakate	-32 209 062	-12 578 435	-12 327 340	-13 435 000	-13 470 000
Verotulot	14 611 124	8 002 000	7 709 000	7 823 000	7 972 000
Valtionosuudet	18 921 843	6 267 590	5 142 900	6 768 400	6 768 000
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	85 405	60 000	110 000	90 000	90 000
Muut rahoitustuotot	133 708	84 000	104 000	80 000	70 000
Korkokulut	-36 051	-101 450	-270 000	-210 000	-180 000
Muut rahoituskulut	-12 886	-4 000	-4 000	-10 000	-10 000
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	171 495	40 050	-58 500	-60 000	-30 000
Vuosikate	1 495 399	1 731 205	466 060	1 019 000	1 162 000
Poistot ja arvonalentumiset	-1 588 416	-1 210 965	-950 000	-950 000	-950 000
Tilikauden tulos	-93 017	520 240	-483 940	69 000	212 000
Poistoeron muutos	89 247	5 000	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 769	525 240	-483 940	69 000	212 000

VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET



TULO- JA KIINTEISTÖVEROPROSENTTIEN KEHITYS

	2020	2021	2022	2023	2024
Tulovero %	21,75%	21,75%	21,75%	9,11%	9,10%
Kiinteistövero %					
Yleinen	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%	1,10%
Vakituinen asunto	0,55%	0,55%	0,55%	0,55%	0,55%
Vapaa-ajan asunto	1,15%	1,15%	1,15%	1,15%	1,15%
Yleishyödyllinen yhteisö	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Voimalaitos	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,10%

VEROTULOT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Kunnallisvero	12 029 293	6 004 000	5 853 000	5 915 000	6 048 000
Yhteisövero	1 524 763	982 000	723 000	773 000	789 000
Kiinteistövero	1 057 068	1 016 000	1 133 000	1 135 000	1 135 000
Yhteensä	14 611 124	8 002 000	7 709 000	7 823 000	7 972 000

VALTIONOSUUDET

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Peruspalvelujen valtionosuus	10 707 612	2 331 420	992 000	3 903 701	4 022 092
TE-palveluiden rahoitus ja työttömyysetuuksien kompensaatio				1 243 586	1 088 531
Verotuloihin perustuva valtionosuuden ta- saus	4 504 392	2 436 795	2 554 000	0	0
Op.- ja kultt.ministeriön vos.	537 423	547 200	608 900	608 000	608 000
Verotulomen. kompensaatio	3 172 416	952 175	988 000	1 046 000	1 082 300
Valtionosuudet yhteensä	18 921 843	6 267 590	5 142 900	6 801 200	6 800 300

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 (16.10.2023).

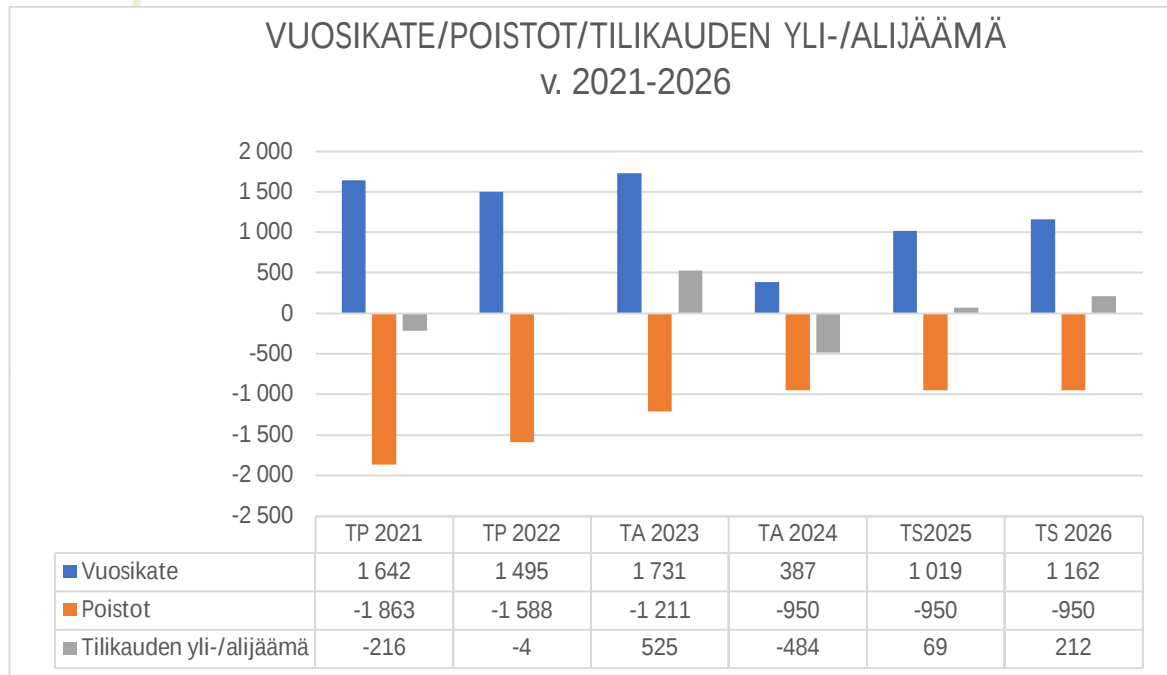
3.2. Rahoitustuotot ja -kulut

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.

3.3. 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 euro-määrä sekä kiinteän omaisuuden myynti. Poistojen määrä selviää tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä.

VUOSIKATE / POISTOT / TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ



4. 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.

KUNNAN RAHOITUSLASKELMA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 495 399	1 731 205	466 060	1 019 000	1 162 000
Tulo-rahoituksen korjaukset	-517 973	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	977 426	1 731 205	466 060	1 019 000	1 162 000
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 307 430	-2 081 000	-1 089 000	-320 000	-530 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	36 561	420 000	30 000	0	0
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	228 147	0	0	0	20 000
Investointien rahavirta yhteensä	-1 042 722	-1 661 000	-1 059 000	-320 000	-510 000
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-65 296	70 205	-592 940	699 000	652 000
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-200 000	-1 200 000	-100 000	-50 000	-50 000
Antolainasaamisten vähennys	51 204	50 000	21 000	10 000	10 000
Antolainauksen muutokset yhteensä	-148 796	-1 150 000	-79 000	-40 000	-40 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	2 500 000	1 500 000	300 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-988 156	-900 000	-900 000	-741 675	-608 340
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-315 192	950 000	260 000	0	0
Lainakannan muutokset yhteensä	-672 964	2 550 000	860 000	-441 675	-608 340
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	874	0	0	0	0
Saamisten muutos	107 243	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	781 200	-1 470 000	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	889 317	-1 470 000	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	67 556	-70 000	781 000	-481 675	-648 340
Rahavarojen muutos	2 261	205	188 060	217 325	3 660

PITKÄAIKAISET OTTOLAINAT



5. INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT

	TA 2024		TS 2025	TS 2026
	Menot	Tulot	nettomenot	nettomenot
<u>Asuin- ja muiden rakennusten investoinnit</u>	<u>244 000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Kunnan omistama rakennuskanta</i>				
Nimeämättömät kohteet	100 000		0	0
<i>Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö</i>				
Keltaisen talon ulkopuolen kunnostaminen	134 000			
Valtuutettu: sisäänkäynti ja invaluiska	10 000			
<u>Kiinteiden rakenteiden investoinnit:</u>	<u>210 000</u>	<u>30 000</u>	<u>220 000</u>	<u>0</u>
<i>Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö</i>				
Keskustaajaman torialueen ja lähiympäristön kehittäminen, sisältäen mahdolliset suunnitelmat	50 000		20 000	
<i>Tikkalan ja Niiralan teollisuus- ja yritystoimialueen kehittäminen</i>				
Niiralan teollisuustie ja valaistus			100 000	
Sukkela Business centerin yritystontin kunnostus	20 000		50 000	
Valtuutettu: tontin siistiminen Sukkelaraitti	10 000			
<i>Terveiden elintapojen edistäminen</i>				
Valtuutettu: hyppytorni	30 000			
Tikkalan pururadan kunnostus ja valaistus	100 000	30 000		
Värtsilän pururata			50 000	
<u>Vesihuoltolaitoksen investoinnit:</u>	<u>455 000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Kunnan omistama rakennuskanta</i>				
Jätevesi- ja vesihuollon saneeraus/suun.	300 000			
* Vesitorni-Palotalo linjan uusiminen				
* Vuotovesien hallinta				
Valkealammen vedenottamon imuputkijärjestelmän uusiminen	70 000			
Valokuitu puhdistamolle	25 000			
Varavoimakone Valkealampi	30 000			
<i>Tikkalan ja Niiralan teollisuus- ja yritystoimialueen kehittäminen</i>				
Kunnallistekniikan rakentaminen uusille tonteille, Sukkela Business Center	30 000		70 000	
Jäteveden puhdistamo (leasing rahoituksella)				
<u>Kone ja kalustoinvestoinnit:</u>	<u>30 000</u>	<u>0</u>	<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
ICT koulut	30 000		30 000	30 000
<u>Muut investoinnit:</u>	<u>150 000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>500 000</u>
<i>Kuntalaisten osallistaminen ja aktivoiminen</i>				
Mahdolliset valtuutettujen yhteistoimintahankkeet	150 000			
<i>Kunnan omistama rakennuskanta</i>				
Hallintotilojen muutokset				500 000
Investoinnit yhteensä	1 089 000	30 000	320 000	530 000

AIKAISEMPIEN VUOSIEN INVESTOINNIT OVAT OLLEET:

Vuosi	Investoinnit
-------	--------------

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 yrittäjä- ja liittymäjärjestelyt, kaavateiden peruskorjaukset, Onkamo-Kemie siirtoviemärin rakentaminen ja Kemien lähiliikuntapaikan rakentaminen sekä kiinteistöjen peruskorjaukset
2017	Kemien lähiliikuntapaikan rakentamisen loppuunsaattaminen, liikuntapaikkaohjelman mukaisien 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. Päiväkotikiinteistön piha-alue kunnostettiin. Kahteen asunto-osakkeeseen tehtiin pienimuotoiset saneeraukset. Varikolla uusittiin nosto-ovet 4 kpl.

6. 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. 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.

HENKILÖSTÖ

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Kunta 2024
Talouden ja hallinnon toimiala	18	20	24	20	20	20	18
Lomituspalvelut	54	53	53	45	41	100	110
Sivistystoimiala	102	103	109	113	110	106	106
Varhaiskasvatus	38	37	43	43	43	39	39
Sivistystoimiala - muut	64	66	66	70	67	67	67
Musiikkiopisto	29	28	26	29	29	29	28
Tekninen toimiala	43	44	45	42	46	19	19
Yhteensä	246	248	257	249	246	274	281

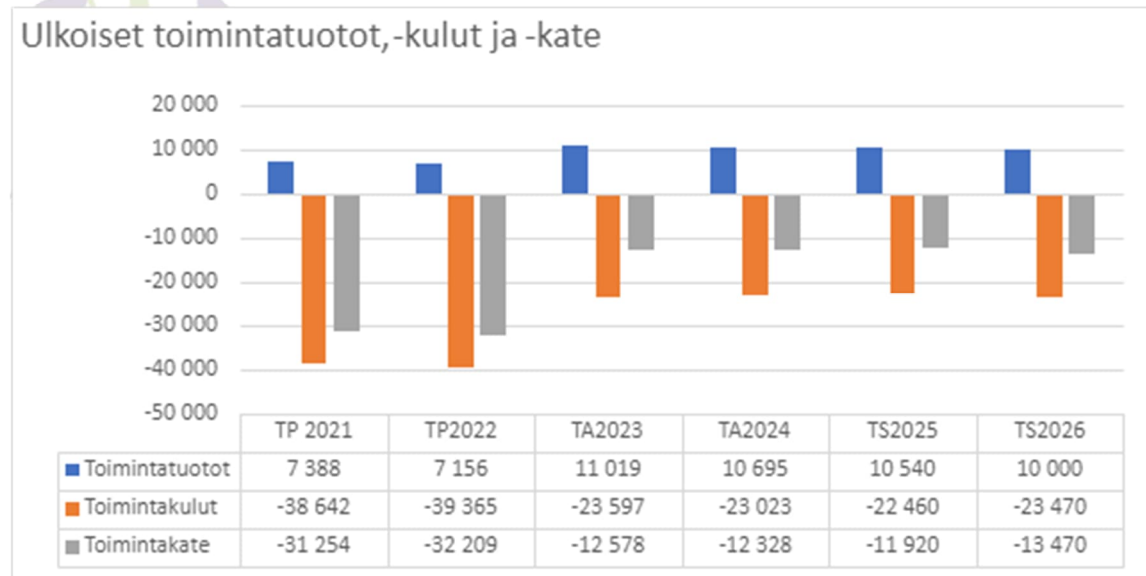
HENKILÖSTÖ (EI SISÄLLÄ SIVUTOIMISIA)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Kunta 2024
Vakinaiset	222	220	211	200	197	252	230
Määräaikaiset	25	25	36	30	35	33	30
Yhteensä	247	245	247	230	232	285	260

7. KÄYTTÖTALOUSOSA

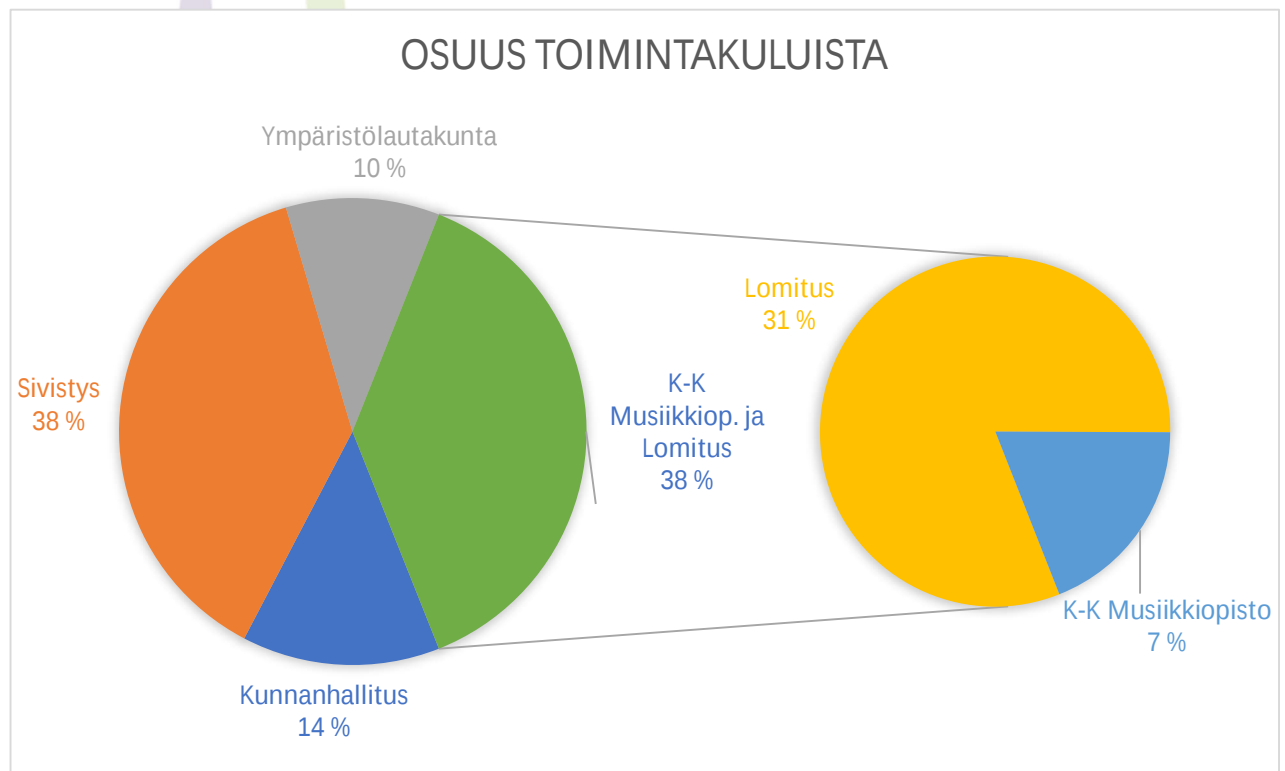
Käyttötalousoosassa varataan määrärahat toiminnasta aiheutuviin kustannuksiin ja asetetaan tuloarviot toimielimille.

ULKOISET TOIMINTATUOTOT, -KULUT JA -KATE



TOIMINTAKULUT

OSUUS TOIMINTAKULUISTA



TALOUDEN TOTEUTUMAT TILINPÄÄTÖS 2022, TALOUSARVIO 2023 JA 2024 SEKÄ TALOUS-
SUUNNITELMA VUOSILLE 2025–2026 TOIMIALOITTAIN

YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

(1000 euroa)	Toimintakulut				
	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Ulkoinen toimintakate					
Sivistyslautakunta	-6 573	-7 688	-8 461	-8 470	-8 500
Musiikkiopisto	-913	-926	-951	-950	-950
Tekninen toimi	-1 872	-1 066	-333	-600	-600
Kunnanhallitus	-2 287	-2 660	-2 415	-3 500	-3 500
Lomituspalvelut	134	161	99	85	80
Toimintakate yhteensä	-32 209	-12 578	-12 327	-13 435	13 470
Verotulot	14 611	8 002	7 709	7 823	7 972
Valtionosuudet	18 922	6 268	5 143	6 691	6 690
Rahoitustuotot ja -kulut	171	40	-59	-60	-30
Vuosikate	1 495	1 731	387	1 019	1 162
Poistot ja arvonalentumiset	-1 588	-1 211	-950	-950	-950
Tilikauden tulos	-93	520	-481	69	212
Poistoeron muutos	89	5	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-3	525	-481	69	212
Kumulatiivinen yli-/alijäämä, M€	1 683	2 208	1 727	1 796	2 008

7.1. Kunnanhallitus

Keskeiset tapahtumat 2024

Kunnanhallituksen tehtäviin kuuluu laajasti kunnan johtaminen, kehittäminen ja elinvoiman edellytyksistä huolehtiminen. Elinvoiman osalta huomiota tullaan keskittämään talouden sopeuttamiseen ja sitä kautta elinvoimatyön turvaamiseen myös tulevana vuosina. Kunnan asumisen olosuhteiden kehittäminen on asia mihin tulevana tullaan kiinnittämään huomiota terveystalouden säilymisen edunvalvonnan lisäksi.

Kehittämispalveluiden resurssien kautta huolehditaan kunnan elinvoimasta ja viihtyvyydestä. Tohmajärven kunta tuottaa elinkeino ja yrityspalveluita ostopalveluna Business Joensuulta. Business Joensuu tuottaa palveluita yritysten käynnistämiseen, kasvuun ja kansainvälistymiseen, investointeihin ja sijoittumiseen alueelle. Lisäksi Tohmajärvellä yrityksiä palvelee Tohmajärven kunnalle nimetty kuntavastaava kaksi kertaa viikossa, joka ohjaa tarvittaessa asiakkaita muille Business Joensuun asiantuntijoille. Vuonna 2024 on tarkoitus jatkaa kuntakeskuksen yleisilmeen parantamista, jonka osalta kunnanvaltuusto on hyväksynyt kehittämissuunnitelman 2021 elokuussa. Kuntakeskuksen kehittämissuunnitelma ulottuu vuoteen 2025 asti. Kehittämispalveluiden resursseja on vähennetty, mutta Sukkela Business Centerin markkinointiin on tarkoitus satsata ensi vuoden aikana. Kehittämispalveluiden tehtävistä vastaa ainakin maaliskuuhun saakka kunnanjohtaja, kehittämisspäällikön ollessa opintovapaalla. Mainitsemisen arvoista on myös se, että tulevana kesänä juhlitaan Pötsipäivien 50-vuotisjuhlaa.

Työllisyyspalveluiden resursseilla pyritään tukemaan kunnan työllisyyttä ja alentamaan työttömyydestä koituvia kustannuksia. Työllisyyspalveluissa jatketaan valmistautumista ottaa TE-palvelut kuntien vastattavaksi vuodesta 2025 alkaen.

Keskusvaalilautakunnalla on työntäyteinen vuosi tulossa, kun tulevana vuonna pidetään Presidentinvaalit tammi-helmikuussa ja Europarlamenttivaalit kesäkuussa.

KÄYTTÖTALOUS (ulkoinen)

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
TOIMINTATUOTOT			
MYYNTITUOTOT	116 034	103 530	25 800
MAKSUTUOTOT	1 582	700	0
TUET JA AVUSTUKSET	137 649	188 200	83 050
MUUT TOIMINTATUOTOT	464 178	365 360	284 450
TOIMINTATUOTOT	719 444	657 790	393 300
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-1 143 625	-1 283 740	-1 100 745
PALKAT JA PALKKIOT	-879 461	-1 058 700	-912 540
HENKILÖSIVUKULUT	-264 164	-225 040	-188 205
ELÄKEKULUT	-236 678	-191 040	-164 375
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-27 486	-34 000	-23 830
PALVELUJEN OSTOT	-21 709 510	-1 379 895	-1 368 150
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-197 072	-197 350	-154 470
AVUSTUKSET	-402 737	-382 000	-383 500
MUUT TOIMINTAKULUT	-250 371	-338 545	-67 230
TOIMINTAKULUT	-23 703 315	-3 581 530	-3 074 095
TOIMINTAKATE	-22 983 872	-2 923 740	-2 680 795

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - KUNNANHALLITUS

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	678 602	679 600	657 790
- sisäiset	11 400	3 000	298 470
Toimintatuotot yht.	690 002	682 600	956 260
Toimintakulut			
- ulkoiset	-3 104 451	-3 014 355	-3 317 830
- sisäiset	-173 952	-76 500	-87 453
Toimintakulut yht.	-3 278 403	-3 090 855	-3 405 283
Toimintakate	-2 588 401	-2 408 255	-2 449 023
Poistot ja arvonalentumiset	-17 593	0	-13 955

7.1.1. Keskusvaalilautakunta

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: lautakunnan jäsenet, hallintopäällikkö

TOIMINTA-AJATUS

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

TOIMINNAN SISÄLTÖ

Vuonna 2024 on kahdet vaalit. Presidentin vaalit tammikuussa ja Europarlamenttivaalit kesäkuun alussa. Talousarviossa on varauduttu kahteen kierrokseen Presidentin vaaleissa.

Ennakoäänestyspaikkana on toimistotalossa entisen postin tiloissa toimiva nuorisotila Stoppi. Ennakoäänestykseen rekrytään 6 henkilöä ja päivittäin eä paikka on auki 6 tuntia, viikonloppuna 4 tuntia.

Vaalipäivänä äänestetään Sivistyskeskus Ahjossa, Niiralan entisellä kaupalla ja Tikkanen koululla. Vaalilautakuntien palkkioita kohotetaan hiukan, että luottamushenkilöiden vaalipäivän toimintaan saaminen helpottuisi.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

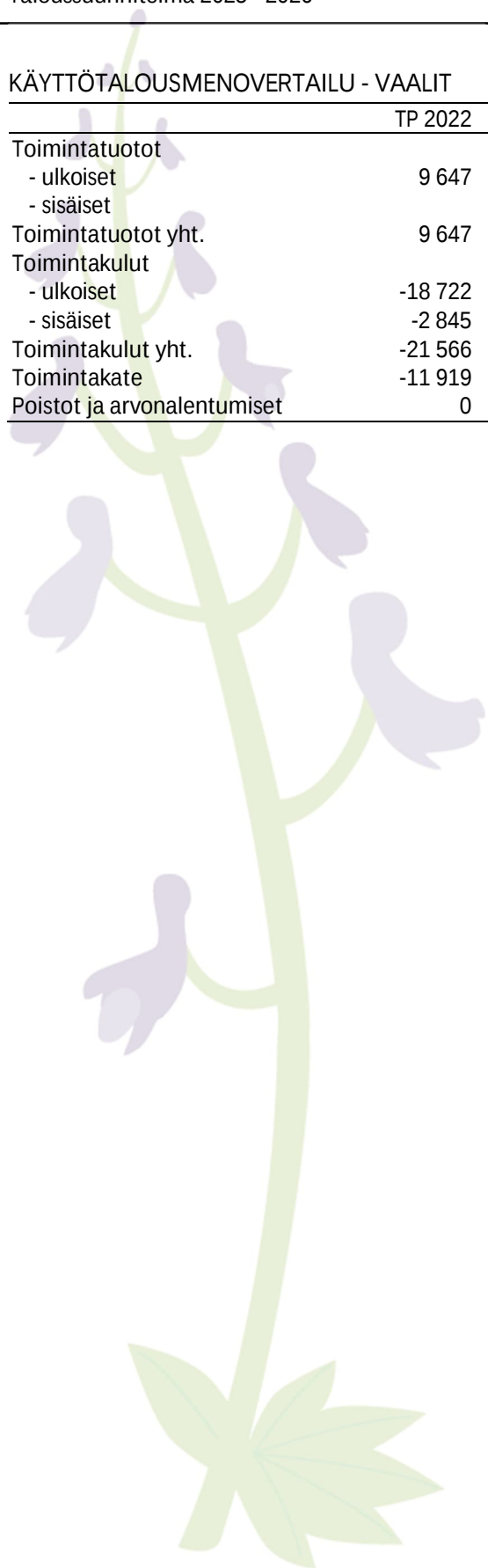
Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Kuntalaisten osallistaminen ja aktivoiminen		
Pidetään Presidentinvaalit alkuvuodesta (1.kierrosta tammikuusta, 2. kierros helmikuusta) 2024.	Vaalit toimitetaan vaalilain ja -asetuksen mukaisesti. Vaalien toimituspäivämäärä on lakien ja asetusten mukainen.	Vaalien toimituspäivämäärä.
Europarlamenttivaalit kesäkuussa 2024.	Vaalit toimitetaan vaalilain ja -asetuksen mukaisesti. Vaalien toimituspäivämäärä on lakien ja asetusten mukainen.	Vaalien toimituspäivämäärä.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	3	3	6
Äänestys % Presidentin vaali			
Äänestys % Eu -vaali			

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - VAALIT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	9 647	9 450	22 900
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	9 647	9 450	22 900
Toimintakulut			
- ulkoiset	-18 722	-20 610	-45 950
- sisäiset	-2 845	-510	-630
Toimintakulut yht.	-21 566	-21 120	-46 580
Toimintakate	-11 919	-11 670	-23 680
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0



7.1.2. Kunnanvaltuusto

YLEISTIEDOT

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.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Tasapainossa oleva kuntatalous		
Valtuusto käsittelee kunnan talouden tasapainottamista.	Yksi pidetty valtuustoseminaari, jossa käsitellään Tohmajärven kunnan talouden tasapainottamisen keinoja.	Pidettyjen valtuustoseminaarien toteuma.
Työpaikkojen ja yritysten määrän kasvu		
Valtuuston ja paikkakunnan yritysten aktiivinen vuorovaikutus.	Valtuustoretki, jossa on tutustuttu paikkakunnan yrittäjien toimintaan ja kuultu terveisiä kunnan ja yrittäjien yhteistyön kehittämiseksi.	Valtuustoretki toteutettu/ei toteutettu 2024 aikana.
Kuntalaisten osallistaminen ja aktivoiminen		
Kuntalaisia kuultu terveyspalveluiden tulevaisuudesta.	Pidetään valtuuston järjestämä keskustelutilaisuus, jonne on kutsuttu Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen johtavia viranhaltijoita ja luottamushenkilöitä keskustelemaan Tohmajärven terveyspalveluiden tulevaisuudesta.	Valtuutettujen ja kuntalaisten välinen keskustelutilaisuus järjestetty/ ei järjestetty 2024.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Nettokustannus €/asukas	19	16	17
Kokoukset, kpl	8	6	6
Seminaarit, iltakoulut	0	9	3
Käsitellyt §	96		

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - KUNNANVALTUUSTO

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset			
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	0	0	0
Toimintakulut			
- ulkoiset	-56 776	-50 720	-50 185
- sisäiset	-21 458	-17 681	-21 135
Toimintakulut yht.	-78 234	-68 401	-71 320
Toimintakate	-78 234	-68 401	-71 320
Poistot ja arvonalentumiset	-18 343	-13 650	-13 800

7.1.3. Tarkastuslautakunta

YLEISTIEDOT

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 riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää
- huolehdittava kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta
- valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamisesta ja saat-
taa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin
ja tarkastuksen talousarvioksi
- valmistella tilintarkastuskertomuksen käsittely valtuustolle
- hankittava asianomaisen selvitys ja kunnanhallituksen lausunto tilintarkastuskertomuksessa tehdyistä
muistutuksista

TOIMINNAN SISÄLTÖ

Lautakunnan arvioinnin kohteena ovat erityisesti kunnanvaltuuston hyväksymien strategioiden ja tavoit-
teiden toteutuminen sekä kokonaisarvio kunnan toiminnan tuloksellisuudesta kuntalaisten näkökul-
masta. Lautakunta työskentelee yhteistyössä tilintarkastajien kanssa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Tasapainossa oleva kuntatalous		
Kuullaan toimialajohtajia ja asi- antuntijoita.	Kuultu vähintään 10 eri henkilöä.	Toteutuneet kuulemiset lkm.
Tutustutaan painopistealueena oleviin kohteisiin.	Tutustuttu vähintään 3 painopistealu- eena olevaan kohteeseen.	Toteutuneet tutustumiset lkm.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	5	5	5
tarkastuspäivät, kpl	11,1	9,0	10,0
kokoukset, kpl	9	10	10
käsitellyt §	69	70	70

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - TARKASTUSLAUTAKUNTA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset			
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	0	0	0
Toimintakulut			
- ulkoiset	-20 845	-20 100	-20 875
- sisäiset	-303	-300	-700
Toimintakulut yht.	-21 148	-20 400	-21 575
Toimintakate	-21 148	-20 400	-21 575
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.1.4. Yleisjohto

YLEISTIEDOT

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 elinkeinoelämän 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.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Tasapainossa oleva kuntatalous		
Kunnan talouden tasapainottaminen.	Kunnanhallitus käsittelee vähintään 3 kokouksessa kunnan talouden tasapainottamista.	Kokousten lukumäärä, jossa käsitelty kunnan talouden tasapainottamista.
Viestinnän kehittäminen		
Kunnan viestintäosaamisen kehittäminen.	Viestinnän vastuuhenkilöt nimetty ja vastuuhenkilöille annettu ohjeistus tiedotteen laatimiseksi.	Viestinnän vastuuhenkilöt nimetty kunnanhallituksessa ja samassa yhteydessä hyväksytty tiedottamisen rautalankamalli.
Laadukkaat ja monipuoliset asumisvaihtoehdot		
Laadukkaiden asumisvaihtoehtojen kehittäminen.	Kunnanhallitus pitää vähintään yhden tilaisuuden, joka koskee asumisen laadun kehittämistä Tohmajärvellä.	Kunnanhallituksen pitämien tilaisuuksien lukumäärä, jossa on käsitelty asumisen laadun kehittämistä.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	454	240	193
kokoukset, kpl			
kokous §			
kunnallisvalitukset, kpl			
hallintovalitukset, kpl			
oikaisuvaatimukset, kpl			

KÄYTTÖTALOUSHENNOVERTAILU - YLEISJOHTO

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	115 014	1 090	200
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	115 014	1 090	200
Toimintakulut			
- ulkoiset	-1 991 075	-1 004 290	-777 935
- sisäiset	-14 843	-9 867	-15 050
Toimintakulut yht.	-2 005 918	-1 014 157	-792 985
Toimintakate	-1 890 904	-1 013 067	-792 785
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.1.5. Kehittämispalvelut

YLEISTIEDOT

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. Kehittämispalvelut vastaa kunnan markkinoinnista yhdessä kunnan muiden toimialojen kanssa.

TOIMINNAN SISÄLTÖ

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

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Työpaikkojen ja yritysten määrän kasvu		
Työpaikkojen määrä kasvaa suhteessa työikäiseen väestöön.	Järjestetään tilaisuus, jossa mietitään keinoja yrittäjien ja muiden sidosryhmien kanssa työpaikkojen lisäämiseksi.	Tilaisuus pidetty/ei pidetty 2024.
Tikkalan ja Niiralan teollisuus- ja yritystoimialueen kehittäminen		
Sukkela Business Centerin markkinointi.	Sukkela Business Centerin markkinointitoimenpiteitä tehty vähintään kaksi kappaletta.	Toteutetut markkinointitoimenpiteet.
Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö		
Kemien keskustan kehittämissuunnitelman mukaiset toimenpiteet.	Kehittämissuunnitelmassa vuosille 2023-2024 määritellyt tavoitteet: levähdyspaikat (penkit ym.), myyntikojut, torialueen siirrettävät viheraiheet, Kemien keskustan suunnittelu ja kunnallistalon ulkoinen saneeraus. Vähintään kaksi toimenpidettä toteutettu.	Toteutuneiden toimenpiteiden lkm.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	78	92	70
uusien yritysten määrä, lkm/v	21		

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - KEHITTÄMISPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	337 645	332 200	280 800
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	337 645	332 200	280 800
Toimintakulut			
- ulkoiset	-592 556	-697 960	-544 030
- sisäiset	-71 616	-21 617	-25 032
Toimintakulut yht.	-664 172	-719 577	-569 062
Toimintakate	-326 527	-387 377	-288 262
Poistot ja arvonalentumiset	-333	-305	-330

7.1.6. Maaseutupalvelut

YLEISTIEDOT

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 viljelytukien käsittely ja neuvonta, riista- ja petovahinkokorvauksien käsittely, hukkakauralakiin perustuva valvonta ja neuvonta, eläintenpitäjien rekisteröintiin liittyvät tehtävät, viranomastehtävät häiriö- ja poikkeusoloissa, rauhoitettujen lajien aiheuttamien vahinkojen arvioiminen ja lausunnot sekä muut maaseutuviranomaiselle säädettyt tehtävät.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö		
Maaseudun elinvoimaisena säilyttäminen.	Tukeen oikeutettuja ja hakeneita maataloja 130 kpl.	Tukea hakeneet maatilat, kpl.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	18	18	20
maatilat	140		130

KÄYTTÖTALOUSHENKIVERTAILU - MAASEUTUPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset			
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	0	0	0
Toimintakulut			
- ulkoiset	-70 853	-72 840	-78 420
- sisäiset	-2 483	-2 222	-2 670
Toimintakulut yht.	-73 336	-75 062	-81 090
Toimintakate	-73 336	-75 062	-81 090
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.1.7. Työllisyyspalvelut

YLEISTIEDOT

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 työkokeilupaikkojen 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 2024 aikana valmistautuminen työvoimapalveluiden uudelleenjärjestämiseen. Työvoimapalvelut ovat vuoden 2025 alussa siirtymässä valtiolta kunnille.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Työllisyys		
Työllisyyden kasvu ja työttömyysprosentin pysyminen maakunnan keskitasolla.	Maakunnan keskitaso.	Työllisyysaste ja työttömyysprosentin keskiarvo vuoden lopussa.
Yhteistyössä työkykykoordinaattorin kanssa osatyökykyisten ja työkyvyttömien työnhakija-asiakkaiden tunnistaminen ja ohjaaminen heille oikeisiin palveluihin ja poistaminen kunnan osarahoittamalta työmarkkinatukilaskulta.	10 henkilöä.	Toteuma vuoden lopussa.
Työllisyyskoordinaattorin osallistuminen työllisyshoidon järjestämisvastuullia käsitteleviin koulutuksiin tai seminaareihin, osaamisen vahvistaminen.	4 koulutusta tai seminaaria.	Toteuma vuoden lopussa.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	154	169	166
työvoima	1 749	1 738	
työttömyys-%	14,8	11,5	
työttömien määrä	258	230	
työttömien aktiivointiaste	31,9	40,0	
työmarkkinatuen kuntaosuus €	279 077	260 000	

KÄYTTÖTALOUSMENOVERTAILU - TYÖLLISYYSPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	97 323	159 520	70 650
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	97 323	159 520	70 650
Toimintakulut			
- ulkoiset	-728 204	-862 320	-739 715
- sisäiset	-9 852	-10 448	-10 595
Toimintakulut yht.	-738 056	-872 768	-750 310
Toimintakate	-640 733	-713 248	-679 660
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.1.8. Hallintopalvelut

YLEISTIEDOT

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 toiminnalle asioiden valmistelussa ja päätöksenteossa. Kunnanhallitus ja muuta toimielimet, kunnanjohtaja sekä toimialojen johtavat viranhaltijat huolehtivat, että kunnan asukkaat ja palvelujen käyttäjät saavat riittävästi tietoa valmisteltavana olevista yleisistä merkittävistä asiasta ja voivat osallistua ja vaikuttaa näiden asioiden valmisteluun. Osallisuus syntyy esimerkiksi kuntalaisten kuulemisesta, tyytyväisyyttä mittaavista kyselyistä ja vaikuttamismahdollisuuksista 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 moninai- sissa hallinnon toimialaan liittyvissä kysymyksissä. Hallintopalvelut toimii tarvittaessa hallinnon asiantun- tijana kunnan muille toimialoille. Tohmajärven kunta on valittu Euroopan neuvoston The European Label of Governance Excellence (ELOGE) -hankkeeseen, joka auttaa suomalaisia kuntia itsearvioimaan omaa hallintoa. Kunnat, jotka pystyvät osoittamaan noudattavansa 12 Euroopan neuvoston ministerikomitean suosittelemaa hyvän hallinnon periaatetta saavat arvomerkin. Arviointiprosessi kestää noin puoli vuotta.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö		
Tohmajärven kunta saa ELOGE- arviointiprosessista laatupalkin- non.	Palkinto saatu vuoden 2024 aikana.	Päivämäärä, jolloin palkinto on myön- netty Tohmajärven kunnalle.
Kannustava johtaminen ja sitou- tunut henkilöstö		
Sähköisen perehdytystyökalun käyttöönnoton valmistelu valtuu- tetuille seuraavaa valtuusto- kautta varten.	Kolme valmisteltua kurssia.	Valmisteltujen kurssien lukumäärä.

Järjestetään tietosuojasta sisäinen koulutus.	Koulutukseen osallistujien määrä on vähintään 5 osallistujaa.	Koulutukseen osallistujien määrä.
Ilmastotavoitteet HINKU-kriteerien mukaisesti		
Sähköiseen arkistoon siirretään muitakin kuin lomituspalvelujen asiakirjoja.	Siirrettyjen asiakirjatietojen määrä > 0 megatavua vuonna 2024.	Sähköiseen arkistoon siirrettyjen asiakirjatietojen määrä megatavua.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	73	72	77
vireille tulleiden asioiden määrä	389	271	

KÄYTTÖTALOUSHENNOVERTAILU - HALLINTOPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	2 317	9 130	10 950
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	2 317	9 130	10 950
Toimintakulut			
- ulkoiset	-287 079	-301 735	-314 770
- sisäiset	-19 042	-9 540	-11 340
Toimintakulut yht.	-306 121	-311 275	-326 110
Toimintakate	-303 804	-302 145	-315 160
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.1.9. Talouspalvelut

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

TOIMINTA-AJATUS

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

TOIMINNAN SISÄLTÖ

Talouspalvelut vastaa koko kunnan taloudenhoidosta. Taloushallinto hoitaa kunnan kirjanpidon ja henkilöstön sekä luottamushenkilöiden palkkahallinnon, vastaa ostolaskujen kierrätyksestä sekä kunnan osto- ja myyntireskontrasta, maksuvalmiudesta, veloista ja perinnästä. Tämän lisäksi talouspalvelut valmistelee kunnan talousarvion, osavuositiedot, tilinpäätöksen ja taloustilastot yhdessä kunnan muun henkilöstön kanssa. Talouspalvelujen henkilöstö palvelee myös kuntalaisia ja muita asiakkaita erityisesti osto- ja myyntilaskujen selvittämistä koskeissa kysymyksissä.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Viestinnän kehittäminen		
Selvitetään ostolasku datan julkaisun vaihtoehdot kustannustehokkuus huomioiden.	Selvitetty eri vaihtoehdot ja näiden kustannusvaikutus.	Selvitys tehty/ei tehty.
Ilmastotavoitteet HINKU-kriteerien mukaisesti		
Sähköisesti lähetettyjen myyntilaskujen osuus kaikista myyntilaskuista lisääntyy vuoteen 2023 verrattuna.	Sähköisesti lähetettyjen myyntilaskujen osuus kaikista lähetetyistä myyntilaskuista yli 50 %.	Toteutunut %-osuus.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	22	16	12
lähetetyt myyntilaskut, kpl (sis. Huomautuslaskut)	16 520	20 000	
käsitellyt ostolaskut	7 445	8 000	
palkkalaskelmat			

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - TALOUSHALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	11 646	12 200	4 600
- sisäiset	312 395	298 470	312 910
Toimintatuotot yht.	324 041	310 670	317 510
Toimintakulut			
- ulkoiset	-403 551	-368 735	-358 535
- sisäiset	-11 798	-10 635	-9 080
Toimintakulut yht.	-415 349	-379 370	-367 615
Toimintakate	-91 308	-68 700	-50 105
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.1.10. Henkilöstöjaosto / henkilöstöpalvelut

YLEISTIEDOT

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 koskeissa 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. Henkilöstöpalvelujen rooli on tukea kunnan operatiivista johtoa ja esihenkilöitä henkilöstöjohtamiseen ja sen kehittämiseen liittyvissä asioissa. Henkilöstöpalvelut huolehtivat myös yhteistoimintajärjestelmän ja työsuojelutoiminnan keskitetystä järjestämisestä kunnassa.

Kunnan strategiassa yhtenä painopisteenä on kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö. Tavoitteena on kehittää kuntaa yhä houkuttelevammaksi työpaikaksi ja edesauttaa henkilöstön hyvinvointia. Johtamisessa ja arjen esihenkilötyössä onnistumisella on tässä iso merkitys. Esihenkilötyön hallinnollisten prosessien selkeys ja ohjeistusten ajantasaisuus luovat edellytyksiä hyvälle esihenkilötyölle. Henkilöstöpalvelun resurssia varataan esihenkilöiden tukemiseen erilaisissa HR-pulmatilanteissa ja työnantajan näkemyksen kirkastamiseen.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö		
Työturvallisuusosaamisen lisääminen	Esihenkilöille on järjestetty yhteistä työturvallisuuskoulutusta vähintään kerran.	Päivämäärä, jolloin esihenkilöiden työturvallisuuskoulutus on järjestetty.
Työturvallisuusosaamisen lisääminen.	Henkilöstölle on järjestetty kolme työturvallisuusaiheista tietoisuutta työpajoilla.	Päivämäärät, jolloin tietoisuus on pidetty.
Työnohjauksen hyödyntäminen työhyvinvoinnin kehittämisessä.	Työnohjauksen käytön prosessit on kuvattu.	Työnohjauksen prosessikuvaus on tehty.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	30	31	36
Rekrytointien määrä (Kuntarekry)	30		
Henkilöstötutkimuksen suositteluprosentti	73,3		
Toisen työnantajan palvelukseen lähteneet vakinaiset	6		

KÄYTTÖTALOUSHENKILÖSTÖPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	14 755	4 500	3 200
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	14 755	4 500	3 200
Toimintakulut			
- ulkoiset	-123 124	-133 125	-143 815
- sisäiset	-17 596	-4 093	-6 220
Toimintakulut yht.	-140 721	-137 218	-150 035
Toimintakate	-125 966	-132 718	-146 835
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.2. Lomitus

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: lomituspalvelujohtaja

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 alittuva tilivuodelta, ne tasataan vuoden 2024 valtionkorvausselvityksen lopputilityksessä. Hallinnollisia ja taloudellisia palveluja varten Mela osoittaa hallintorahan, jonka suuruus määräytyy edellisen vuoden toteutuneiden lomituspäivien mukaan.

TOIMINNAN SISÄLTÖ

Toiminnallisilla tavoitteilla pyritään tuottamaan lainmukaiset lomituspalvelut taloudellisesti, takaamaan riittävä ammatillisesti osaava työvoima ja tukemaan maatalousyrittäjien sekä maatalouslomittajien työssä jaksamista. Tällöin pystymme turvaamaan maatalousyrittäjille laadukkaita ja oikea-aikaiset lomituspalvelut taloudellisesti. Pohjois-Karjalan lomituspalvelujen tavoitteena on jatkuvasti kehittää lomituspalveluja ja osallistua myös valtakunnallisesti toiminnan kehittämiseen.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö		
Maatalousyrittäjien työssä jaksamisen tukeminen toimivilla lomituspalveluilla, palveluiden laadun ja toimivuuden varmistaminen.	Asiakastyytyväisyys vähintään 4, toteutumattomien sijaisapujen seuranta alle 5 % pyydytyistä.	Asiakaspalvelukysely Melan mittareiden mukaisesti 1-5, toteutumattomien sijaisapujen seuranta.
Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö		
Maatalouslomittajien työssä jaksamisen tukeminen, sekä maatalouslomittajien työhyvinvoinnin varmistaminen.	Lähiesihenkilö käy vähintään 1 käynnin jokaisen maatalouslomittajan luona.	Toteutuneet lähiesihenkilö käynnit 100%.
Ilmastotavoitteet HINKU-kriteerien mukaisesti		
Taloudellinen toiminta, sähköisen arkiston käytön tehostaminen, hakemusten sekä liitteiden vastaanotto sähköisesti.	Vastaanotettujen sähköisten hakemusten osuus 95 %.	Vastaanotettujen sähköisten hakemusten ja liitteiden määrä, %.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	-33	-6	-24
lomituspalvelujen asiakkaat	186	606	
lomituspäivät	8 897	30 256	
vuosilomapäivät	4 733	15 756	
sijaisapupäivät	3 186	9 000	
tuettu maksullinen lomitus	978	5 500	
lomituspalvelujen käyttökustannus pidettyä loma- päivää kohti €	187		

KÄYTTÖTALOUS (ulkoinen)

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
TOIMINTATUOTOT			
MYYNTITUOTOT	1 932 225	6 449 805	6 216 971
MAKSUTUOTOT	263 816	1 043 114	774 556
TUET JA AVUSTUKSET	172 623	23 000	25 000
TOIMINTATUOTOT	2 368 663	7 515 919	7 016 527
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-1 780 956	-5 947 908	-5 298 360
PALKAT JA PALKKIOT	-1 391 072	-4 754 628	-4 312 150
HENKILÖSIVUKULUT	-389 884	-1 193 280	-986 210
ELÄKEKULUT	-323 145	-950 680	-859 450
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-66 738	-242 600	-126 760
PALVELUJEN OSTOT	-288 386	-1 004 819	-1 070 815
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-19 068	-54 227	-53 150
AVUSTUKSET	-140 394	-427 625	-445 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-6 237	-55 260	-50 252
TOIMINTAKULUT	-2 235 040	-7 489 839	-6 917 577
TOIMINTAKATE	133 623	26 080	98 950

KÄYTTÖTALOUSMENOVERTAILU - LOMITUSPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	2 368 663	7 515 919	7 016 527
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	2 368 663	7 515 919	7 016 527
Toimintakulut			
- ulkoiset	-2 235 040	-7 489 839	-6 917 577
- sisäiset	-25 171	-29 221	-25 535
Toimintakulut yht.	-2 260 212	-7 519 060	-6 943 112
Toimintakate	108 452	-3 141	73 415
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.3. Sivistyslautakunta

Tohmajärven laaja hyvinvointikertomus ja suunnitelma antaa painopisteet ja tavoitteet vuoteen 2025 saakka. Hyvinvointisuunnitelman painopisteet ja tavoitteet ovat kaikkia hallinnonaloja sitovia ja niiden toimintaa ohjaavia. Talousarvion 2024 laadinnassa on huomioitu hyvinvointisuunnitelman ja kuntastrategian tavoiteasettelut.

Sivistystoimen palveluiden suunnittelussa huomioidaan tulevien vuosien osalta syntyvyystilastot. Pyrimme huomioimaan varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen toimintaympäristöissä lapsimäärät ja tuen tarpeet mahdollisimman hyvin. Syksyllä 2024 aloittaa perusopetuksessa alle kolmekymmentä lasta, mutta muuttoliikkeen tai ulkomaalaistaustaisten lasten ja nuorten vaikutusta oppilasmääriin on vaikea ennustaa. Toimintaympäristön on kyettävä nopeisiinkin muutoksiin. Yleiset hinnannousut näkyvät sivistyksessä muun muassa kohonneiden kuljetuskustannusten ja vuokrien muodossa. Myös aineiden, tavaroiden ja tarvikkeiden hankkiminen on kalliimpaa inflaation vuoksi. Kohonneet kustannukset voivat heijastua myös kuntalaisille eri tavoin: retkien osallistumismaksut kohoavat tai kansalaisopiston kurssimaksuihin ja/tai kokoontumiskertoihin voi tulla seuraavalla toimintakaudella muutoksia. Hankerahoitusta haetaan edelleen monipuolisesti, sillä niillä on merkittävä osuus toiminnassa sekä taloudellisesti, että toiminnallisesti.

Hyvinvointialueen ja kunnan yhteistyötä jatketaan ja vahvistetaan yhdyspintoja. Samoin seutukunnallista yhteistyötä vahvistetaan. Kaikenikäisten kuntalaisten osallisuutta ja hyvinvointia pyritään vahvistamaan edelleen sekä lakisääteisten palveluiden että omien, tohmajärveläisten keinojen avulla. Päättäjiä kannustetaan osallistumaan hyvinvoinnin lisäämiseen kehittämällä liikunta- ja opetusympäristöjä valtuutettujen kehittämisrahojen avulla. Järjestöjen merkitystä hyvinvointityössä korostetaan ja vuoropuhelua kunnan ja järjestöjen välillä vahvistetaan entisestään.

KÄYTTÖTALOUS (ulkoinen)

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
TOIMINTATUOTOT			
MYYNTITUOTOT	321 553	126 040	121 090
MAKSUTUOTOT	164 920	183 000	153 600
TUET JA AVUSTUKSET	396 093	154 500	268 200
MUUT TOIMINTATUOTOT	11 729	40 000	29 700
TOIMINTATUOTOT	894 296	503 540	572 590
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-5 009 159	-5 122 400	-5 551 445
PALKAT JA PALKKIOT	-4 052 910	-4 173 900	-4 548 460
HENKILÖSIVUKULUT	-956 249	-948 500	-1 002 985
ELÄKEKULUT	-818 415	-800 700	-874 025
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-137 834	-147 800	-128 960
PALVELUJEN OSTOT	-1 450 260	-2 077 925	-2 062 625
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-283 516	-271 455	-219 920
AVUSTUKSET	-146 928	-149 500	-166 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-577 042	-570 135	-1 033 340
TOIMINTAKULUT	-7 466 904	-8 191 415	-9 033 330
TOIMINTAKATE	-6 572 608	-7 687 875	-8 460 740

KÄYTTÖTALOUSHENOVVERTAILU - SIVISTYSLAUTAKUNTA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	894 296	503 540	572 590
- sisäiset	4 210		
Toimintatuotot yht.	898 506	503 540	572 590
Toimintakulut			
- ulkoiset	-7 466 904	-8 191 415	-9 033 330
- sisäiset	-1 579 548	-722 400	-778 359
Toimintakulut yht.	-9 046 452	-8 913 815	-9 811 689
Toimintakate	-8 147 946	-8 410 275	-9 239 099
Poistot ja arvonalentumiset	-192 884	-183 930	-76 700

7.3.1. Hallinto

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: lautakunnan jäsenet, sivistys- ja hyvinvointijohtaja

TOIMINTA-AJATUS

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

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.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Terveiden elintapojen edistäminen		
Kunnan hyte-ryhmän säännöllinen toiminta jatkuu ja eri hallinnonalat osallistuvat aktiivisesti hytetyöhön.	Kunnan hyteryhmä kokoontuu vuoden aikana vähintään kolme kertaa.	Kokousten lukumäärä.
Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö		
Kotouttamistyötä kehitetään ja tehdään aktiivisesti työtä kotoutumisen eteen.	Säännöllinen osallistuminen seutukunnan ja maakunnan kotouttamistyöryhmien tapaamisiin. Läsnä tapaamisissa vähintään 6 kertaa vuoden aikana.	Kokousten lukumäärä.
Kuntalaisten osallistaminen ja aktivoiminen		
Järjestöjen toiminta on aktiivista ja tukee kuntalaisten hyvinvointia ja vahvistaa kuntalaisten osallisuuden kokemusta. Järjestöavustusperiaatteiden päivitys.	Järjestöavustusperiaatteet päivitetty ja hyväksytty sivistyslautakunnassa.	Toteutui/ei toteutunut.
Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö		
Sivistystoimen henkilöstön työyhteisötaitojen lisääminen ja työyhteisödynamiikan kehittäminen sekä turvallisuustaitojen osaaminen lisääntyy.	Koulutamme sivistyksen esihenkilöstöä teemoilla, jotka liittyvät erityisesti työyhteisön dynamiikkaan ja työyhteisötaitoihin sekä turvallisuuteen. Jokainen esihenkilö osallistuu vähintään yhteen teemojen mukaiseen koulutuspäivään.	Toteutui/ei toteutunut.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	74	43	67
Koulutoimisto			
oppilaita/opiskelijoita 20.9.	440	440	
nettokustannus €/oppilas	327	414	
Musiikkiopisto			
kunnan oppilaspaikat	53	53	
nettokustannus €/oppilas	2 312		

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - HALLINTO

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	8 814	4 560	2 000
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	8 814	4 560	2 000
Toimintakulut			
- ulkoiset	-203 056	-170 760	-258 380
- sisäiset	-113 702	-16 858	-17 670
Toimintakulut yht.	-316 757	-187 618	-276 050
Toimintakate	-307 943	-183 058	-274 050
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.3.2. Perusopetus

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: sivistys- ja hyvinvointijohtaja, Maiju Lassilan koulun rehtori

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.

Perusopetus vastaa aamu- ja iltapäivätoiminnasta. Iltapäivätoimintaa järjestetään lukuvuonna 2023-2024 kunnan omana toimintana Tikkalan koulussa. Maiju Lassilan koulussa iltapäivätoiminta järjestetään yhteistyössä Tohmajärven ev.lut.seurakunnan kanssa. Aamupäivätoimintaa järjestetään Maiju Lassilan koulussa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Lasten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen		
Henkilökunta perehdytetään ja sitoutetaan lautakunnassa hyväksytyn oppilas- ja opiskelijahuoltosuunnitelman toteuttamiseen yhteistyössä hyvinvointialueen toimijoiden kanssa.	Opiskelijahuoltosuunnitelma perehdytetään jokaiselle työntekijälle. Yhteisöllinen oppilas- ja opiskelijahuolto kokoontuu säännöllisesti koulutasolla vähintään kaksi kertaa ja kuntatasolla vähintään kaksi kertaa vuoden aikana.	Perehdytys toteutui/ei toteutunut, koulukohtaisten oppilas- ja opiskeluhuoltoryhmien kokoontumiskerrat vuodessa, kuntakohtaisen oppilashuollon ohjausryhmän kokoontumiskerrat vuodessa.
Terveiden elintapojen edistäminen		
Hyödynnämme MOVE-mittausten tuloksia, lisäämme yhteisöllisyyttä ja kannustamme liikunnallisuuteen toiminnallisilla opetusmenetelmin.	Lukukaudessa vähintään yksi yhteisöllisyttä ja hyvinvointia lisäävä liikunnallinen tapahtuma. (vähintään kaksi tapahtumaa vuoden 2024 aikana).	Toteutuneiden tapahtumien määrä.

Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö		
Sivistystoimen henkilöstön työyhteisötaitojen lisääminen ja työyhteisödynamiikan kehittäminen sekä turvallisuustaitojen osaaminen lisääntyy.	Koulutamme sivistyksen henkilöstöä teemoilla, jotka liittyvät erityisesti työyhteisön dynamiikkaan ja työyhteisötaitoihin sekä turvallisuuteen. Jokainen työntekijä osallistuu vuoden aikana vähintään yhden teemojen mukaiseen koulutuspäivään.	Toteutui/ei toteutunut.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	986	1 005	1 126
valtionosuus iltapäivätoimintaan	19 725	19 725	
oppilasmäärä	385	385	
nettokustannus €/oppilas (ulk.)	8 842	10 344	

KÄYTTÖTALOUSHENNOVVERTAILU - PERUSOPETUS

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	479 127	277 990	367 890
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	479 127	277 990	367 890
Toimintakulut			
- ulkoiset	-3 883 208	-4 260 360	-4 697 830
- sisäiset	-702 507	-262 620	-293 095
Toimintakulut yht.	-4 585 714	-4 522 980	-4 990 925
Toimintakate	-4 106 588	-4 244 990	-4 623 035
Poistot ja arvonalentumiset	-78 385	-77 700	-10 000

7.3.3. Lukiokoulutus

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: sivistys- ja hyvinvointijohtaja

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.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Lasten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen		
Hyvinvointikahvilan järjestämisvastuuta jaetaan useiden toimijoiden kesken toiminnan varmistamiseksi ja kehittämiseksi.	Hyvinvointikahvilan järjestämisessä on mukana vähintään kolme eri tahoa.	Järjestämisessä mukana olleiden tahojen lukumäärä.
Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö		
Tohmajärven lukion vetovoimaisuutta kehitetään.	Vähintään 70 % paikkakunnan lukioon menevistä nuorista valitsee Tohmajärven lukion. Markkinoidaan lukiota paikkakunnan ulkopuolelle.	Valinneiden prosentit, hyödynnettyjen markkinointiväylien kappalemäärä.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	155	156	175
opiskelijoita	52	52	
nettokustannus €/oppilas (ulk.)	10 951	12 190	

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - LUKIOKOULUTUS

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	23 391	10 500	
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	23 391	10 500	0
Toimintakulut			
- ulkoiset	-592 820	-644 360	-687 245
- sisäiset	-74 025	-25 180	-29 300
Toimintakulut yht.	-666 845	-669 540	-716 575
Toimintakate	-643 454	-659 040	-716 575
Poistot ja arvonalentumiset	-37 831	-37 830	-5 000

7.3.4. Kansalaisopisto

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: kirjasto- ja kulttuuritoimenjohtaja

TOIMINTA-AJATUS

TOIMINNAN SISÄLTÖ

Tohmajärven kansalaisopisto järjestää pääasiassa aikuisille suunnattua, tutkintoon johtamatonta koulutusta. 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.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Terveiden elintapojen edistäminen		
Kokeilutunti, jolle voi tuoda ystävän tai tuttavan mukaan kokeilemaan uutta harrastusta.	Kokeilutunnilla kävijät 10 henkilöä.	Kokeilutunnilla kävijät, lukumäärä.
Mielen hyvinvointi		
Mielen hyvinvointi aiheisen luennon järjestäminen.	Luento järjestetään syksyllä 2024.	Toteutui/ei toteutunut.
Osallisuus ja yhteisöllisyys		
Verkkomaksamisen käyttöönotto ilmoittautumisen yhteydessä, joka sujuvoittaa reskontran toimintaa.	Verkkomaksaminen toteutuu syyslukukauden 2024 alussa.	Toteutui/ei toteutunut.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	60	56	79
Pidetyt kurssit			100
valtionosuus	107 974	107 974	
opiskelijoita keskimäärin	688	700	700
opetustuntien lukumäärä	2 573	3 000	3 000
nettokustannus €/opetustunti	98		

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - KANSALAIOPISTO

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	43 469	47 760	46 000
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	43 469	47 760	46 000
Toimintakulut			
- ulkoiset	-216 454	-220 860	-317 955
- sisäiset	-78 810	-63 006	-52 995
Toimintakulut yht.	-295 263	-283 866	-370 950
Toimintakate	-251 794	-236 106	-324 950
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.3.5. Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: kirjasto- ja kulttuuritoimenjohtaja

TOIMINTA-AJATUS

Kirjastopalvelut

Kirjasto on kaikille avoin ovi sivistykseen ja hyvinvointiin. Kirjastopalvelut edistävät lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa, yhdenvertaisia mahdollisuuksia tiedon saatavuuteen ja käyttöön, 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. Kirjaston rooli on tukea oppilaiden koulu- ja vapaa-ajalla tapahtuvaa lukemista. Myös aikuisten monilukutaitoa pitää vahvistaa, jotta he pärjäävät entistä enemmän digitalisoidussa yhteiskunnassa. Vaara-kirjastojen kanssa tehdään vahvaa yhteistyötä päivittäin sekä strategiata-solla ja erilaisissa työryhmissä ja kouluttaudutaan säännöllisesti.

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.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Vilkas ja monipuolinen tapahtuma- ja kulttuurielämä		
Värtsilän taiteilijaresidenssin jatkaminen. Taiteilijat valitaan yhteistyössä Hiapin eli Helsinki International Artist Programmen kanssa. Taiteilijat ovat pääasiassa ukrainalaisia ammattitaiteilijoita. Taiteilijoiden osaamisesta pääsevät nauttimaan kuntalaiset esim. taidenäyttelyiden kautta.	Värtsilän taiteilijaresidenssitoimintaa jatketaan yhdessä vuokra-asunnossa.	Yhdessä asunnossa taiteilijaresidenssitoiminta jatkui/ei jatkunut.

Osallisuus ja yhteisöllisyys		
Tohmajärven kunta liittyy valtakunnalliseen e-kirjastoon. Sen myötä kuntalaisilla on tasa-arvoisemmin laajemmat ja monipuolisemmat e-aineistot käytävissä.	Tohmajärven kunta liittyy valtakunnalliseen e-kirjastoon.	Liittyi/ei liittynyt.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	88	85	100
- josta kirjastopalvelut	75	72	88
- josta kulttuuripalvelut	13	13	12
Kirjastopalvelut, lainausten lukumäärä	52 631	54 000	54 000
- josta kirjastoauton osuus	7 144	10 000	9 000
lainauksia/asukas	13,0	13,0	12,0
fyysiset käynnit	38 644	45 000	50 000
verkkokäyntejä	27 634	27 000	30 000
nettokustannus €/lainaus	6	7	7
Kulttuuripalvelut, tapahtumien lukumäärä	30	15	10

KÄYTTÖTALOUSHENNOVVERTAILU - KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	8 023	5 600	14 300
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	8 023	5 600	14 300
Toimintakulut			
- ulkoiset	-337 277	-343 665	-386 410
- sisäiset	-37 285	-20 053	-38 785
Toimintakulut yht.	-374 562	-363 718	-425 195
Toimintakate	-366 539	-358 118	-410 895
Poistot ja arvonalentumiset	-2 278	-1 380	-3 000

7.3.6. Liikunta- ja nuorisopalvelut

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: sivistys- ja hyvinvointijohtaja

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 sellaisten palvelujen ja muun tuen piiriin, joilla edistetään heidän kasvuaan, itsenäistymistään, osallisuuttaan yhteiskuntaan ja muuta elämänhallintaa sekä pääsyä 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 liikunnanohjaaja, nuoriso-ohjaaja, liikuntapaikkahoitaja sekä vapaa-aikakoordinaattori. Toimintoja järjestetään yhteistyössä eri järjestöjen ja yhteisöjen kanssa oman kunnan lisäksi seutu- ja maakunnallisesti.

Kunnan nuorisotyöhön ja etsivään nuorisotyöhön kuuluvat nuorten kasvatuksellinen ohjaus, toimintatilat ja harrastusmahdollisuudet, tieto- ja neuvontapalvelut. Nuorisotyössä painotetaan terveiden elintapojen edistämistä. Liikunnallinen, kulttuurinen, kansainvälinen ja monikulttuurinen nuorisotoiminta, nuorten ympäristökasvatus sekä muut paikallisiin olosuhteisiin ja tarpeisiin sopivat toimintamuodot tukevat lasten ja nuorten hyvinvointia. Nuorisotoimi voi tukea nuorisoyhdistyksiä ja muita nuorisoryhmiä avustuksin.

Liikuntatoimi vastaa ulko- ja sisäliikuntapaikkojen ylläpidosta. Palveluja ostetaan kunnan tekniseltä toimelta ja ulkoisilta tuottajilta mm. kumppanuussopimuksilla. Liikuntatoimi osallistuu omalta osaltaan terveysliikunnan kehittämiseen ja järjestämiseen sekä toiminnallaan ennaltaehkäisee kuntalaisten liikkumattomuudesta aiheutuvia haittoja. Liikuntatoimi voi tukea urheiluseuroja/urheilijoita toiminnallisesti ja taloudellisesti.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Lasten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen		
Nuorisotila Stopin toiminnan kehittäminen yhteistyössä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa nuorisotyön kehittämissuunnitelman mukaisesti. Tärkeimmät kehittämisalueet EPT-työ sekä liikunnallisuuden edistäminen.	Stopin järjestämisessä on mukana vähintään kolme eri tahoa. Nuorisotilatoiminnassa on vähintään yhdeksän kertaa liikunnallinen ja/tai hyvinvointiin keskitettyvä teema vuoden aikana.	Yhteistyötahojen lukumäärä ja toteutuneiden liikunnallisten/hyvinvointiin keskittyvien Stoppi-iltojen määrä.
Terveiden elintapojen edistäminen		
Hyvinvointi- ja liikuntaneuvonnan aloittaminen: kohderyhmänä varhaiskasvatuksen työntekijät ja hyvinvointialueen palveluista ohjautuneet yksilöasiakkaat.	Vähintään kymmenen hyvinvointi- ja liikuntaneuvonnan yksilöasiakasta vuoden aikana.	Hyvinvointi- ja liikuntaneuvontaan osallistuneiden määrä vuoden aikana.
Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö		
Tikkalan valaistun kuntoiluradan peruskorjaus.	Uusittu kuntoilurata on suunnitelman mukaisesti valmis vuoden 2024 loppuun mennessä.	Toteutui/ei toteutunut.
Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö		
Henkilöstön työyhteisötaitojen lisääminen ja työyhteisödynamiikan kehittäminen sekä turvallisuustaitojen osaaminen lisääntyy.	Koulutamme henkilöstöä teemoilla, jotka liittyvät erityisesti työyhteisön dynamiikkaan ja työyhteisötaitoihin sekä turvallisuuteen. Jokainen työntekijä osallistuu vuoden aikana vähintään yhteen teemojen mukaiseen koulutuspäivään.	Toteutui/ei toteutunut.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Liikunta ja ulkoilu			
nettokustannus €/asukas	89	103	109
myönnetyt avustukset €	5 199	0	
myönnetyt avustukset €/asukas	1,2	0,0	
Kuntosalikorttien varaukset (kävijätilastot Juliuksesta, kestoaltaan 1 vrk - 1 v)		0	
Nuorisotoimi			
nettokustannus €/asukas	32	28	23
tapahtumia, retkiä, lkm	11	11	
Nuorisotilan kävijämäärä			

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - LIIKUNTA- JA NUORISOPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	71 137	46 600	60 100
- sisäiset	4 210		
Toimintatuotot yht.	75 347	46 600	60 100
Toimintakulut			
- ulkoiset	-418 087	-462 060	-449 430
- sisäiset	-185 970	-162 585	-176 909
Toimintakulut yht.	-604 057	-624 645	-626 339
Toimintakate	-528 710	-578 045	-566 239
Poistot ja arvonalentumiset	-74 390	-67 020	-58 700

7.3.7. Varhaiskasvatus

YLEISTIEDOT

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 Tikkanen päiväkodissa, ryhmäperhepäiväkotit Keijukassa, Kemien esiopetusryhmissä sekä perhepäivähoitajien omissa kodeissa. Vuorohoitoa tarjotaan ryhmäperhepäiväkotit Keijukassa. Varhaiskasvatusta ohjaavana asiakirjana on Tohmajärven kunnan varhaiskasvatussuunnitelma. Varhaiskasvatuksen toiminnan keskiössä on pedagogisesti painottuva opetus, kasvatus ja hoito. Tohmajärven kunta on valikoitunut satunnaisotannassa mukaan kaksivuotisen esiopetuksen kokeiluun vuosina 2021-2024. 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, Tikkanen 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 29 lasta ja varhaiskasvatukseen 89 lasta (raportti 10/2023). Kansaneläkelaitos myöntää lasten kotihoidontuen ja yksityisen hoidon tuen, jotka maksetaan varhaiskasvatuksen tulosalueen määrärahoista.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Lasten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen		
Henkilöstö osallistuu Siun Soten ja hyvinvointialueen tarjoamaan koulutukseen, Miepä-tietoa perheille.	Varhaiskasvatuksen henkilöstöstä vähintään kaksi henkilöä osallistuu Miepä teemaisiin hyvinvointialueen tarjoamiin koulutuksiin vuonna 2024.	Toteutui/ei toteutunut, x osallistujaa.
Hyvinvointineuvola, yhteistyö hyvinvointialueen kanssa.	Moniammatillisen hyvinvointineuvolan kokoukset säännöllisesti 1,5kk välein.	Toteutui/ei toteutunut, kokouksia x kertaa.
Terveiden elintapojen edistäminen		
Liikunnallisuus ja osallisuus, toiminnalliset vanhempainillat ja perheille suunnatut tapahtumat.	Toimintayksiköt toteuttavat toimintakauden aikana yhden toiminnallisen ja osallistavan perheille suunnatun tapahtuman.	Toteutui/ei toteutunut.

Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö		
Varhaiskasvatushenkilöstö osallistuu Riverian tarjoamaan täydennyskoulutukseen vuonna 2024.	Varhaiskasvatuksen henkilöstöstä vähintään viisi henkilöä osallistuu oppisopimuksella toteuttavaan täydennyskoulutukseen.	Toteutui/ei toteutunut, x osallistujaa.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	467	509	566
lasten kotihoidontuki, 1 000 €	139	134	135
lapsia keskimäärin kotihoidontuen piirissä		45	42
hoidettavia lapsia 31.12.	124	144	118
- josta esiopetuksessa	51	66	29
esiopetusryhmien lukumäärä	4	4	3
esiopetustuntien määrä	2 800	2 800	2 100

KÄYTTÖTALOUSHMENOVERTAILU - VARHAISKASVATUS

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	260 335	110 530	82 300
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	260 335	110 530	82 300
Toimintakulut			
- ulkoiset	-1 816 003	-2 089 350	-2 236 080
- sisäiset	-387 250	-172 098	-169 575
Toimintakulut yht.	-2 206 253	-2 261 448	-2 405 655
Toimintakate	-1 942 918	-2 150 918	-2 323 355
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.4. Keski-Karjalan Musiikkiopiston johtokunta

YLEISTIEDOT

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 valti-onosuutta 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 ohjelmalvelua ja erilaista konserttitoimintaa seitsemällä eri paikkakunnalla. Oppilaitos tekee tiivistä yhteistyötä varhaiskasvatuksen, koulun perusopetuksen, lukio-koulutuksen, sosiaalitoimen, neuvolapalveluiden, ikäihmisten palveluiden, seurakunnan sekä alueella toimivien eri yhdistysten kanssa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Lasten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen		
Jokaisessa toimialueen kunnassa huolehditaan, että kunta-kohtaiset opetusresurssit ovat tehokkaassa käytössä.	Oppilaspaikat pidetään täytettyinä, kunnissa tuotetaan myös tanssin opetusta tai musiikin varhaiskasvatuksen opetusta tai yhteistyötä muiden toimijoiden kanssa. Oppilaita on vähintään 85 % vuoden 2023 yksilöopetukseen ja ryhmiin osallistuvien oppilaiden kokonaismäärästä.	Yksilö- ja ryhmäopetukseen osallistuvien oppilaiden määrä tilastointipäivänä.
Työpaikkojen ja yritysten määrän kasvu		
Avoimet työpaikat täytetään talousarvion puitteissa viipymättä heti työvoimatarpeen ilmetessä.	Työnantajamielikuvaa pyritään kehittämään siten, että avoimet työpaikat saadaan täytetyksi pätevällä henkilöstöllä mahdollisimman helposti. Tavoitteena on, että keskimääräinen hakijamäärä avointa työtehtävää kohtaan ylittää vuoden 2023 tason.	Keskimääräinen hakijamäärä/avoin työpaikka.

Vilkas ja monipuolinen tapahtuma- ja kulttuurielämä		
Musiikkiopisto tuottaa jokaiseen toimintakuntaansa vuosittain tapahtumia ja konsertteja ja mahdollisuuksien mukaan tekee yhteistyötä koulujen ja päiväkotien kanssa.	Jokaiseen toimintakuntaan toteutetaan erilaisia räätälöityjä kulttuuritapahtumia. Toteutetaan vuoden aikana 2 tapahtumaa/toimintapaikkakunta.	Toteutettujen tapahtumien lukumäärä/toimintakunta.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Valtionosuus	847 025	881 000	908 660
Oppilaspaikat:	323	323	320
Heinävesi	13	13	13
Kitee	90	90	90
Liperi	57	57	57
Outokumpu	35	35	35
Polvijärvi	40	40	40
Rääkkylä	35	35	32
Tohmajärvi	53	53	53
Henkilöstö, josta	48	47	47
viranhaltijaopettajat	16,0	16,0	16,5
tuntiopettajat	27	26	25
hallinto henkilöstö	5,0	5,0	5,5
Oppilaat 20.9.	631	628	604

KÄYTTÖTALOUS (ulkoinen)

	TA 2022	TA 2023	TA 2024
TOIMINTATUOTOT			
MYYNTITUOTOT	428 009	451 880	483 880
MAKSUTUOTOT	156 463	162 000	161 300
TUET JA AVUSTUKSET	12 357	18 200	12 200
MUUT TOIMINTATUOTOT	9 121	7 300	7 800
TOIMINTATUOTOT	605 950	639 380	665 180
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-1 279 947	-1 323 590	-1 370 665
PALKAT JA PALKKIOT	-1 060 443	-1 078 300	-1 122 900
HENKILÖSIVUKULUT	-219 503	-245 290	-247 765
ELÄKEKULUT	-183 915	-207 290	-216 035
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-35 588	-38 000	-31 730
PALVELUJEN OSTOT	-199 634	-209 800	-217 645
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-23 974	-11 300	-11 300
MUUT TOIMINTAKULUT	-15 837	-21 100	-17 060
TOIMINTAKULUT	-1 519 392	-1 565 790	-1 616 670
TOIMINTAKATE	-913 442	-926 410	-951 490

KÄYTTÖTALOUSHENNOVERTAILU - MUSIIKKIOPISTO

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	605 950	639 380	665 180
- sisäiset	85 265	89 010	91 780
Toimintatuotot yht.	691 215	728 390	756 960
Toimintakulut			
- ulkoiset	-1 519 392	-1 565 790	-1 616 670
- sisäiset	-45 392	-43 600	-42 355
Toimintakulut yht.	-1 564 784	-1 609 390	-1 659 025
Toimintakate	-873 569	-881 000	-902 065
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.5. Ympäristölautakunta

KÄYTTÖTALOUS (ulkoinen)

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
TOIMINTATUOTOT			
MYYNTITUOTOT	1 690 908	950 000	1 168 700
MAKSUTUOTOT	37 328	37 200	40 100
TUET JA AVUSTUKSET	38 146	11 460	5 200
MUUT TOIMINTATUOTOT	801 560	703 550	833 650
TOIMINTATUOTOT	2 567 942	1 702 210	2 047 650
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-1 945 013	-904 690	-825 385
PALKAT JA PALKKIOT	-1 510 735	-738 300	-677 740
HENKILÖSIVUKULUT	-434 278	-166 390	-147 645
ELÄKEKULUT	-383 384	-140 690	-128 805
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-50 894	-25 700	-18 840
PALVELUJEN OSTOT	-883 544	-894 170	-738 390
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 162 193	-801 090	-731 010
AVUSTUKSET	-124 315	-135 000	-50 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-325 636	-33 750	-36 130
TOIMINTAKULUT	-4 440 701	-2 768 700	-2 380 915
TOIMINTAKATE	-1 872 759	-1 066 490	-333 265

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	2 567 942	1 702 210	2 088 438
- sisäiset	1 859 183	777 625	828 590
Toimintatuotot yht.	4 427 317	2 589 799	2 917 028
Toimintakulut			
- ulkoiset	-4 440 701	-2 768 700	-2 380 915
- sisäiset	-438 353	-303 115	-233 452
Toimintakulut yht.	-4 879 054	-3 071 815	-2 614 367
Toimintakate	-451 736	-482 016	302 661
Poistot ja arvonalentumiset	-1 376 855	-1 013 080	-859 170

7.5.1. Hallinto

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: lautakunnan jäsenet, tekninen johtaja

TOIMINTA-AJATUS

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 kaavateiden kunnossapidosta, rakennusvalvonnasta sekä ympäristönsuojelusta ja metsäomaisuuden hoidosta, valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti.

TOIMINNAN SISÄLTÖ

Tekninen toimi tuottaa palveluita toimialansa mukaisesti. Kaavoituksessa toiminta perustuu kaavoituksen ohjaamiseen. Toteuttavana osapuolena kaavoituksessa on ulkopuolinen toimija esimerkiksi konsulttitoimisto. Kiinteistöjen ja infran kunnossapito tapahtuu osin omana työnä sekä myös ostopalveluja käyttäen. Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu toteutetaan ostopalvelun Rääkkylän kunnasta. Metsäomaisuuden hoitotyöt kilpailutetaan vuoden 2024 ensimmäisellä vuosipuoliskolla.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö		
Teknisen toimen tehtävänkuvauksen päivittäminen ja toimintojen selkeyttäminen	Hallinnon tehtävänkuvaukset ja toiminnot ovat käyty läpi vuoden 2024 loppuun mennessä.	On tehty/ei ole tehty.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	78	74	77
kokoukset kpl	11	10	
käsitelty pykälät, kpl	161	150	
myönnetty maa-ainesten ottoluvat	2	2	
voimassa olevat maa-ainesten ottoluvat	18	18	
myönnetty ympäristöluvut	3	1	
voimassa olevat ympäristöluvut	39	37	

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - HALLINTO

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	4 316	1 000	800
- sisäiset	600		
Toimintatuotot yht.	4 916	1 000	800
Toimintakulut			
- ulkoiset	-251 610	-295 070	-295 295
- sisäiset	-23 213	-19 891	-21 345
Toimintakulut yht.	-274 823	-314 961	-316 640
Toimintakate	-269 908	-313 961	-315 840
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0

7.5.2. Tekninen toimi

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: tekninen johtaja

TOIMINTA-AJATUS

Yhdyskuntasuunnittelu

Toiminnallinen ja käyttökelpoinen maankäyttösuunnittelun ohjaus luo viihtyisän toimintaympäristön asumiselle ja yritystoiminnalle.

Liikenneväylät ja yleiset alueet

Toimivat liikenneyhteydet ja viihtyisä ja houkutteleva asuinympäristö.

Palvelulaitokset

Teknisiä palveluita kuntalaisille ja kunnan sisäisille toiminnoille toimialueen mukaisesti.

Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu

Viihtyisä ja turvallinen asuinympäristö.

TOIMINNAN SISÄLTÖ

Yhdyskuntasuunnittelu

Toteuttaa kaavoitusta ja maankäyttösuunnittelua.

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.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö		
Rakennuslupien käsittelyaika on alle 1 kk jos lupahakemus on jätetty sähköiseen järjestelmään.	Rakentamiseen liittyvien lupien käsittelyaika on 80 %:sti alle 1kk.	Toteutunut käsittelyaika.
Kaavatiet ja yleiset alueet. Palautteen hankinta.	Kehitetään palautteen hankintaa kaavateiden ja yleisten alueiden kunnossapidosta. Asiakaspalaute on saatu kehitetyn järjestelmän kautta.	Asiakaspalautejärjestelmä toimii/ei toimi, saatavan palautemäärän perusteella.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	95	138	114
kunnan kunnossapitämät kadut ja tiet 31.12., km	25	25	
kunnan kunnossapitämät kevyen liikenteen väylät 31.12., km	7,86	7,86	
kunnossapitoavustetut tiet, km	303		
yksityisteille maksetut kunnossapitoavustukset, 1.000 €	125	125	
yksityisteille maksetut harkinnanvaraiset peruskorjausavustukset, 1.000 €	0,0		
rakennettujen ja hoidettujen puistojen pinta-ala, ha	6	6	
traktorin käyttötunnit	1 201	1 150	
ekopiste, kpl	7	7	
kartongin- ja paperinkeräyskontti, kpl	2	2	
paperinkeräyskontti, kpl	6	6	
SER- ja pienmetallin keräyspiste, kp	1	1	
vaarallisen jätteen vastaanottopiste, kpl	1	1	
kesäasukkaiden jäteastiat, kpl	4	4	
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu myönnetty rak.koskevat luvat	62	71	
muut ilmoitukset (maaperän suojelu)	18	11	
käsitelty meluilmoitukset	2	2	

KÄYTTÖTALOUSHENNOVERTAILU - TEKNINEN TOIMI

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	186 833	161 200	152 200
- sisäiset	91 495	68 000	
Toimintatuotot yht.	278 327	229 200	152 200
Toimintakulut			
- ulkoiset	-608 898	-731 100	-581 845
- sisäiset	-66 609	-82 883	-36 882
Toimintakulut yht.	-675 507	-813 983	-618 727
Toimintakate	-397 179	-584 783	-466 527
Poistot ja arvonalentumiset	-199 222	-201 140	-240 000

7.5.3. Vesihuoltolaitos

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: kuntatekniikan päällikkö

TOIMINTA-AJATUS

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

TOIMINNAN SISÄLTÖ

Tohmajärven kunnan vesilaitos toimittaa vettä n. 3.100 asukkaalle.

Vesilaitoksella on vesiverkostoa n. 370 km ja viemäriverkostoa n. 168 km.

Vedenpuhdistamo sijaitsee Kemien kylän läheisyydessä.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

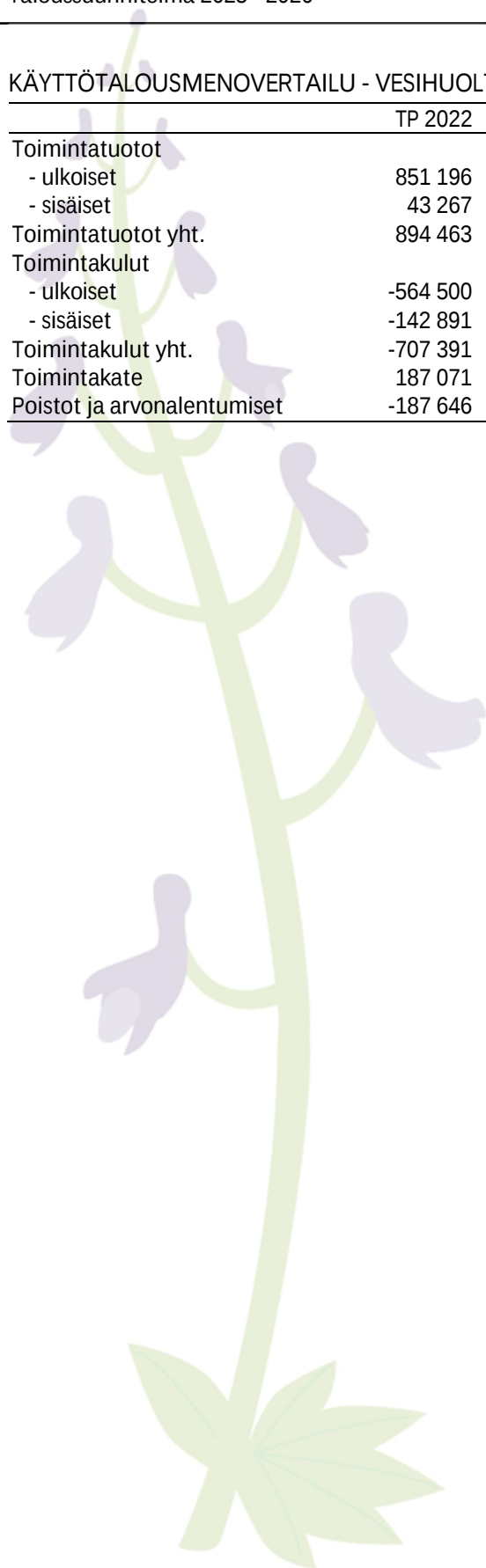
Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Viestinnän kehittäminen		
Vesihuoltolaitoksen viestintä asiakkaille.	Ajantasainen tiedottaminen toimintaan liittyvistä muutoksista. Tiedottamisen menetelmät kehitetty. Kiireellisistä tiedotteista 80 % lähtee alle 2h toiminnan kannalta kriittisestä havainnosta.	Tiedottamiseen kulunut aika.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	-37	-29	-52
verkkoon pumpattu vesimäärä, 1.000 kuutio			
verkkoon pumpattu vesimäärä/asukas, kuutio			
laskutettu vesimäärä 1.000 kuutio	242	220	
verkkoon liittyneet kiinteistöt, lkm	1 538	1 532	
vesijohtoverkoston pituus, km	366,7		
vastaanotettu jätevesimäärä, 1.000 kuutio	251		
vastaanotettu jätevesimäärä/asukas, kuutio			
laskutettu jätevesimäärä, 1.000 kuutio	125	130	
jätevesiverkkostoon liittyneet kiinteistöt, lkm	946	943	
viemäriverkoston pituus, km	165,3		
- josta viettoviemäriä, km	58		
- josta paineviemäriä, km	107,3		
jätevedenpuhdistamo, kpl	1	1	
jätevedenpumppaamo, kpl			

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - VESIHUOLTOLAITOS

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	851 196	829 250	879 150
- sisäiset	43 267	41 964	40 788
Toimintatuotot yht.	894 463	871 214	919 938
Toimintakulut			
- ulkoiset	-564 500	-576 495	-546 470
- sisäiset	-142 891	-136 248	-110 148
Toimintakulut yht.	-707 391	-712 743	-656 618
Toimintakate	187 071	158 471	263 320
Poistot ja arvonalentumiset	-187 646	-192 780	-214 090



7.5.4. Tila- ja vuokrauspalvelut

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: tekninen johtaja

TOIMINTA-AJATUS

Teknisen toimen hallinnoimien tilojen ylläpito sekä kiinteistöjen kehittäminen kiinteistöstrategian mukaisesti.

TOIMINNAN SISÄLTÖ

Tila- ja vuokrauspalvelut ylläpitää kunnan omistamia toimitiloja. Yritys- ja liiketilojen osalta taloudellinen vastuu on kehittämispalveluilla. Asuntojen vuokraus tapahtuu kunnan omistaman vuokratyöyhtiön 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.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

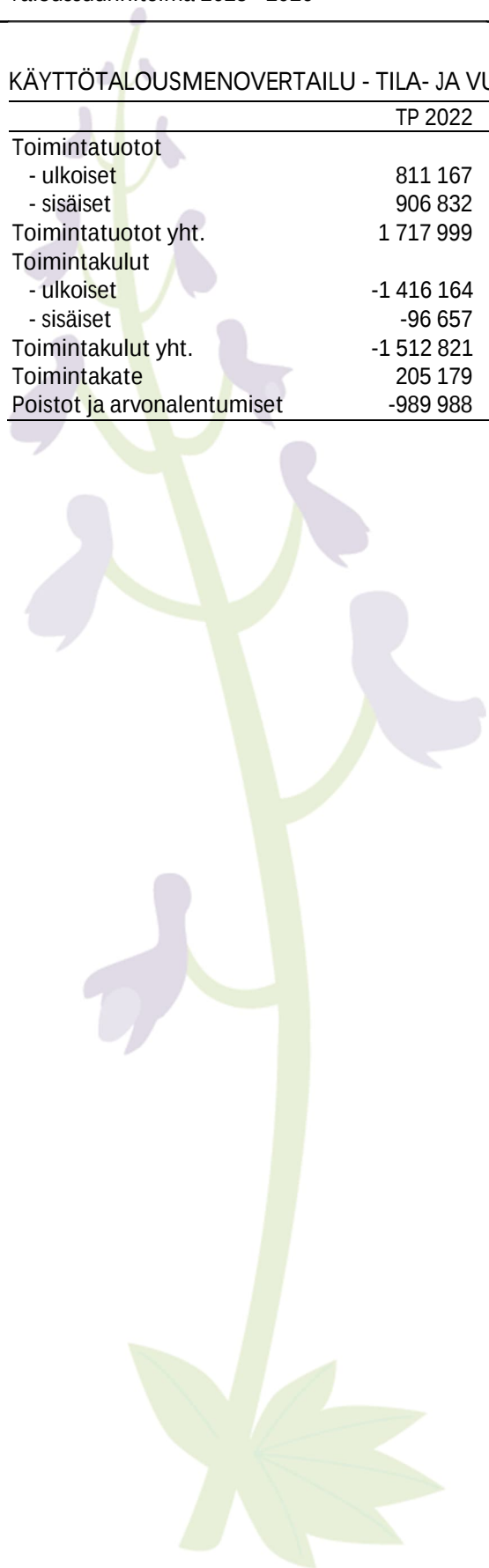
Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu- ja elinympäristö		
Kiinteistöstrategia	Kiinteistöstrategian mukaisesti tarpeettomaksi käyneitä rakennuksia myydään. Vuoden 2024 aikana ei muodostu kustannuksia purettavista rakennuksista. Tavoitteena myydä vähintään yksi kohde.	Myytyjen rakennusten määrä
Ilmastotavoitteet HINKU-kriteerien mukaisesti		
Energiansäästötavoite	Energiakustannukset alenevat vuoden 2023 tasosta 10 %.	Toteutunut säästöprosentti yli tai alle 10 %. Tavoite toteutunut/ei toteutunut

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024
nettokustannus €/asukas	-49	-61	-163
kiinteistöt	15	13	
lämmin tila, neliö	19 252	18 425	
kylmä tila, neliö	2 647	2 254	
lämmin tila, kuutio	83 358	80 931	
kylmä tila, kuutio	9 410	8 210	
kunnan suoraan omistamien asuntojen lkm	23	8	
kunnan suoraan omistamien asuntojen huoneistoala	769	409	
kunnan omistamien osakehuoneistojen lkm	8	0	
kunnan määräysvallassa olevat osakehuoneistot, lkm	199	207	
kunnan suoraan omistamien asuntojen vuokratulot, 1.000 €	217	34	
kunnan suoraan omistamien asuntojen käyttöaste-%	87		

KÄYTTÖTALOUSHENOVERTAILU - TILA- JA VUOKRAUSPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	811 167	710 760	815 500
- sisäiset	906 832	777 625	828 590
Toimintatuotot yht.	1 717 999	1 488 385	1 644 090
Toimintakulut			
- ulkoiset	-1 416 164	-1 166 035	-910 555
- sisäiset	-96 657	-64 093	-64 562
Toimintakulut yht.	-1 512 821	-1 230 128	-975 117
Toimintakate	205 179	258 257	668 973
Poistot ja arvonalentumiset	-989 988	-619 160	-405 080



7.5.5. Maa- ja metsätalous

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen: tekninen johtaja

TOIMINTA-AJATUS

Hoitaa kunnan metsäomaisuutta taloudellisesti kestävä kehityksen mukaisesti.

TOIMINNAN SISÄLTÖ

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

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari
Metsäomaisuuden hoitaminen metsäsuunnitelman mukaisesti		
Metsänhoitotöiden kilpailuttaminen.	Toimija valittu vuoden loppuun mennessä.	On/ei ole valittu toimija.

KÄYTTÖTALOUSHENNOVERTAILU - MAA- JA METSÄTILAT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot			
- ulkoiset	136 014	150 000	200 000
- sisäiset			
Toimintatuotot yht.	136 014	150 000	200 000
Toimintakulut			
- ulkoiset	-43 626	-64 150	-46 750
- sisäiset		-540	-515
Toimintakulut yht.	-43 626	-64 690	-47 265
Toimintakate	92 388	85 310	152 735
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0