

Ruokolahden kunnan arviointikertomus 2022

SISÄLLYSLUETTELO

1	TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	2
2	YHTEENVETO.....	3
3	TALOUSARVIO 2022.....	4
4	TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 2022.....	5
4.1	HALLINTO.....	5
4.2	ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN.....	6
4.3	ETELÄ-KARJALAN SOSIAALI- JA TERVEYSPIIRI.....	6
4.4	MUUT HYVINVOINTIPALVELUT.....	6
4.5	VARHAISKASVATUS.....	9
4.6	PERUSOPETUS.....	9
4.7	TEKNISET PALVELUT.....	10
4.8	KIINTEISTÖ- JA YHDYSKUNTAPALVELUT.....	10
4.9	KAUKOLÄMPÖLAITOS.....	10
4.10	MAAKAASULAITOS.....	11
4.11	VESIHUOLTOLAITOS.....	11
4.12	KONSERNIYHTIÖIDEN TAVOITTEET.....	11
5	TALOUS.....	11
6	ALLEKIRJOITUKSET.....	14

1 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Ruokolahden kunnanvaltuuston valitsema tarkastuslautakunta on toteuttanut kuntalain 121 §:n mukaista tehtävää.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on:
1) Valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
2) arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
3) arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
4) huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
5) valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi;
6) valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Kunnanvaltuusto on valinnut tarkastuslautakuntaan 20.8.2021 § 53 seuraavat jäsenet ja varajäsenet:

Jäsen	Varajäsen
Esko Ijäs (pj.)	Olavi Kiiski
Heli Virtanen	Eini Sulander
Toivo Launiainen	Pekka Kaski
Hanne Rinkinen	Anja Ruotsalainen
Petri Ronkonen	Aila Närvänen

Puheenjohtajaksi valtuusto on valinnut Esko Ijäksen ja varapuheenjohtajaksi Heli Virtasen.

Lautakunnan kokouksissa on toiminut sihteerinä ja avustanut arviointikertomuksen laadinnassa Ulla-Maija Tuomela.

Tarkastuslautakunta on laatinut koko toimikaudekseen arviointisuunnitelman ja vuonna 2022 on laadittu lisäksi vuosittainen työohjelma, jonka mukaan arviointityötä on toteutettu.

Lautakunta on kokoontunut toimikauden aikana 7 kertaa varsinaisiin kokouksiin, joissa on kuultu selvityksiä toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta. Tarkastuslautakunta tutustui vuoden 2022 arvioinnin tiimoilta seuraaviin kunnan toimipisteisiin: Ruokolahden kouluun ja päiväkotiiin, kirjastoon, kaukolämpölaitokseen, Lampsiin vedenottamoon, Myllyntaustan tekniseen varikkoon, Rasilan rantaraittiin ja teknisen osaston toimitiloihin.

2 YHTEENVETO





Ruokolahden kunnan vuoden 2022 toiminnalliset tavoitteet ovat pääosin toteutuneet. Kunnan taloudellinen tulos on ollut vuodelta 2022 hienoisesti positiivinen.

Tarkastuslautakunta toteaa, että tavoitteiden esittämistapa on ollut selkeä.

Kunnan toiminnallisten tavoitteiden osalta on tehty toteutumisen arviointi, jossa on käytetty seuraavanlaista arviointikriteeristöä:

	toteutunut
	toteutunut osittain
	ei toteutunut
	ei voida arvioida

Arvioinnin perusteella on voitu todeta kunnan toiminnallisten tavoitteiden toteutuneen seuraavasti:

Tulosalue					yhteensä tavoitteet	Tot. %
KUNNANHALLITUS	5				5	100
MUUT HYVINVOINTIPALVELUT	10	2	3	5	20	50
VARHAISKASVATUS	2			1	3	67
PERUSOPETUS	1	1	1		3	33
TEKNISET PALVELUT	3	1			4	75
KIINTEISTÖ- JA YHDYSKUNTAHUOLTO	3	1			4	75
KAUKOLÄMPÖLAITOS	2				2	100
MAAKAASULAITOS	1				1	100
VESIHUOLTOLAITOS	1		1		2	50
KUNTA YHTEENSÄ	28	5	5	6	44	64

Tuloksellisuuden osalta tarkastuslautakunta suosittelee kehittämään mittareita palvelujen laadun ja vaikuttavuuden mittaamiseksi.

Eryteisesti tavoitteet, jotka eivät ole toteutuneet tai eivät ole arvioitavissa on käytävä läpi ja varmistettava tavoitteiden oikeellisuus.

Ruokolahden kunta on valittu jo toistamiseen Etelä-Karjalan yrittäjäystävällisimmäksi kunnaksi. Tarkastuslautakunta suosittelee tuomaan esille strategiaan liittyviä positiivisia asioita enemmän. Tulevat tarpeet elinkeinotoiminnan laajentumiseen kunnassa tulisi huomioida esim. toimitilojen riittävydessä.

Tarkastuslautakunta kiittää tulosalueiden viranhaltijoita osallistumisesta arviointiselvitysten valmisteluun ja toteutukseen. Kiitämme myös luottamushenkilöitä, kunnanjohtoa, tilintarkastajia ja henkilöstöä hyvästä yhteistyöstä vuodelta 2022. Lisäksi tarkastuslautakunta antaa erityiskiitokset koko henkilökunnalle Ruokolahden kunnan 450 v. juhlavuoden tapahtumien järjestämisestä.

3 TALOUSARVIO 2022

Talousarviorakenne

Ruokolahden kunnan talousarvio muodostuu käyttötalous- ja tuloslaskelmaosasta, investointiosasta ja rahoituslaskelmasta. Talousarvion jakautuminen neljään eri osaan todetaan kuntalaissa.

Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain 110 §:n mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Kuntalain mukaan talousarvioon otetaan toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat. Määräraha on valtuuston toimielimelle antama euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen.

Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava.

Lähtökohtaisesti kaikki valtuuston talousarviossa asettamat tavoitteet ovat sitovia siten, että ne on tarkoitettu toteutettavaksi. Toiminnan ja talouden yhteen kytkennän korostamisesta seuraa, että määrärahan tai tuloarvioiden muutosten vaikutukset toiminnallisiin tavoitteisiin selvitetään. Jos tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteissa tapahtuneiden muutosten takia, on valtuuston hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset.

Ruokolahden talousarviossa 2022 toiminnalliset tavoitteet ovat selkeästi havaittavissa ja tavoitteille on määritelty mittarit ja tavoitetasot.

Tavoitteiden esittämistapa on lähes yhtenäinen eri toimialojen kesken.

4 TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 2022

Seuraavana on käsitelty tulosalueittain talousarvioon sisältyviä toiminnallisia tavoitteita ja näistä annettuja selvityksiä toimintakertomuksessa 2022.

Valtuusto on hyväksynyt 14.12.2021 kuntastrategian vuosille 2021-2025.

KARJALAN KUKOISTAVIN KOTIKUNTA	MARKKINOINTI, MARKKINAMENO JA MENESTYSHENKI	VALINNAN VAPAUTTA VAPAA-AIKAAN
<p>Pidämme huolta luonnosta ja siirrymme rohkeasti kohti uusiutuvaa energiaa.</p> <p>Peruspalvelumme säilyvät laadukkaina ja huomioimme toiminnassamme loma-asukkaat ja matkailijat.</p> <p>Varmistamme, että Ruokolahdelta löytyy omien tarpeiden mukainen koti jokaiselle halukkaalle.</p>	<p>Rakennamme Rasilasta veto-voimaisen ja saavutettavan vierailu- ja viihtymispaikan Saimaalle.</p> <p>Hyödynnämme leijonabrändiä, panostamme tapahtumatarjontaan ja markkinoimme rohkeasti.</p> <p>Edesautamme aktiivisesti ruokolahtelaisten yritysten kasvamista ja kehittymistä.</p>	<p>Panostamme vapaaehtoistoiminnan ja yhteisöllisyyden kehittämiseen ja tukemiseen.</p> <p>Koko Ruokolahti liikkuu.</p> <p>Tuemme monimuotoisen kulttuurielämän kehittymistä.</p>

Toiminnallisten tavoitteiden arviointi on tehty seuraavana taulukkomuotoisena.

4.1 HALLINTO

Hallinnossa on tavoitteet saavutettu hyvin.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari/tavoitetaso	Raportoitu tulos 2022	Toteutuma
IT työtapojen modernisointi.	Viestinnän, tiedon jakamisen ja tiedostojen käsittelyn modernisointi.	Teamsin käytön tehostaminen, kunnan sisäinen viestintä Teamsin kautta, tiedostot Sharepointiin. Vuoden 2022 loppuun mennessä.	Sisäinen viestintä Teamsin kautta, tiedostot Sharepointissa, otettiin käyttöön 1.3.2022.	Tavoite on toteutunut.
Henkilöstön työkyvyn ja työhyvinvoinnin ylläpitäminen.	Työhyvinvointikysely koko henkilöstölle.	Työkyky- ja työhyvinvointiindeksi. Työkyky- ja työhyvinvointi-indeksien arvo 8.	Työhyvinvointikysely oli lokamarraskuussa ja työkyky- ja työhyvinvointi-indeksin arvo oli 8,3.	Tavoite on toteutunut.
Metsänhoitopalvelujen hankinnat.	Kilpailutus valmistettu helmikuussa ja valmis huhtikuussa.	Kilpailutuksen onnistuminen. Tarpeita vastaavat toimittajat löytyvät.	Hankintapäätös 8.2.2022.	Tavoite on toteutunut.

4.2 ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN

Elinkeinoelämän kehittämiselle on asetettu yksi kärkiteeman mukainen toiminnallinen tavoite.

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Kunta tukee elinkeinopolitiikallaan erityyppisten yritysten sijoittumista alueelleen ja seutukunnalle.	Yritystilojen sekä yritystonttien vuokraus ja myynti olemassa oleville ja uusille yrityksille.	Kunnan omistamien yritystilojen käyttöaste 100 %.	Kunnan omistamien yritystilojen käyttöaste oli 100 %.	Tavoite on toteutunut.

4.3 ETELÄ-KARJALAN SOSIAALI- JA TERVEYSPIIRI

Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystoiminnan tavoite on liittyvin hyvinvointialueen aloittamiseen ja tältä osin tavoitteisiin on päästy.

Sitova tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Valmistautuminen hyvinvointialueiden aloittamiseen, erityisesti tukipalveluiden osalta.	Yhteiset päätökset ja linjaukset tukipalveluiden osalta.	Ratkaisut tehty Ruokolahden osalta viimeistään syyskuussa 2022.	Päätökset tehty. Ruokahuollon henkilöstöjärjestelyihin sekä HVA- ja PELA-kiinteistöihin liittyvät tukipalvelupäätökset ja sopimukset tehty yhteistyössä EK HVA:n kanssa.	Tavoite on toteutunut.

4.4 MUUT HYVINVOINTIPALVELUT

Muut hyvinvointipalvelut sisältävät kansalaisopiston, kirjaston, kulttuuripalvelut, liikuntapalvelut, nuorisopalvelut sekä ruoka- ja puhtauspalvelut.

Kansalaisopisto	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Kansalaisopisto edistää aktiivista kansalaisuutta ja kuntalaisten hyvinvointia ”korona-ajasta huolimatta”.	Opiskelijamäärä pysyy ennallaan.	Opiskelijamäärä toimintavuoden aikana vrt. 2020-2021	Ei toteutunut: 521 -> 510 opiskelijaa	Tavoite ei toteutunut.
Uusia kursseja asiakkaiden toiveiden pohjalta.	Uusia kursseja opintoohjelmassa vähintään 10 %.	Uusien kurssien % -osuus opinto-ohjelmassa.	Toteutui 17,6 %	Tavoite toteutunut. Tavoitetaso on selkeästi esitetty ja mitattavissa.
Opinto-ohjelmassa tarjotaan uusia kursseja nuorille opiskelijoille (alle 18 v).	Uusien alle 18-v. suunnattujen kurssien määrä opinto-ohjelmassa.	Uusista tarjotuista kursseista toteutuu puolet.	Tavoite ei toteutunut.	Tavoite ei ole toteutunut. Toteutumiseen liittyvät seikat olisi hyvä tuoda esille.

Kirjasto				
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Auttaa asiakasta käyttämään älylaitteita ja asioimaan itsenäisesti ja turvallisesti sekä ymmärtämään yleisiä digitaalisten palvelujen periaatteita.	Välitön asiakaspalautekysely ohjauksen jälkeen.	70 % asiakkaista tyytyväisiä palvelutasoon	Asiakkaat olivat erittäin tyytyväisiä palvelutasoon. Toteutunut, mittaaminen ei tapahtunut kirjallisesti vaan suullisesti.	Tavoite toteutunut. Mittaamiseen tulisi kiinnittää huomiota ja hyödyntää esim. pikapalautelaitteistoa.
Erilaisten tapahtumien järjestäminen erikaisille.	Omat sekä ulkopuolisten järjestämät tapahtumat kirjaston tiloissa.	Järjestetään vuoden aikana kymmenen tapahtumaa.	Toteutunut 41 tapahtumaa.	Tavoite toteutui todella hienosti. Erinomaista aktiivisuutta tapahtumien osalta. Osasyynä tapahtumien määrään lienee juhluvuosi.
Yhteistyötä koulun kanssa monipuolistetaan.	Lasten ja nuorten kirjojen lainaus lisääntyy.	Nousua 6 %	Toteutunut, kaunokirjallisuudessa kasvua 6,59 %.	Tavoite on toteutunut.

Kulttuuripalvelut				
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Kunta järjestää tai osallistuu mahdollisuuksien mukaan erilaisten taide- ja kulttuuritapahtumien toteuttamiseen.	Toteutuneet taide- ja kulttuuritapahtumat.	Tapahtumien määrä: tapahtumakalenterissa ja muutoin ilmoitetut ja toteutuneet tapahtumat.	Tapahtumien määrä tapahtumakalenterissa: 39 tapahtumaa (kunnan omat).	Tavoitteen toteutumisen arviointi haasteellista, kun ei ole selkeää tavoitetasoa määritelty.
Kulttuurille osoitetaan kunnassa vastuutyöntekijä.	0,5 henkilötyövuotta.	Toteutuuko vai ei	Kunnalla rikas kulttuuritarjonta 450-juhluvuonna. Nuoriso-ohjaajan työhön sisältynyt kulttuurista 3 h/vko.	Tavoitteen toteutumista ei voida arvioida puutteellisten tietojen johdosta. Ei täysin selviä onko vastuutyöntekijä 0,5 henkilötyövuodella ollut osoitettuna.
Päivitetään kunnan tarjoamat kulttuuritilat, hinnoitteluperusteet sekä avustussääntö.	Kunnan kulttuurille soveltuvat tilat on kartoitettu, tilojen hinnoitteluperusteet ja avustussääntö on päivitetty.	Kyllä/ei	Vaittilan ent. koulusta muodostumassa merkittävä kulttuurikeskittymä. Hinnoittelu- ja avustussäännöt valmistelussa.	Tavoite osittain toteutunut.

Liikuntapalvelut				
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Kunnan liikuntapalveluiden, yhdistysten ja järjestöjen yhteistyön monipuolistaminen ja tiivistäminen.	Yhteisten tilaisuuksien järjestäminen (minimi kaksi yhdistystä/järjestöä + liikuntatoimi).	Tilaisuuksien määrä. Tavoitteena toteutuneet tilaisuudet kerran kuukaudessa.	Toteutui kerran.	Tavoite osittain toteutunut.
Kunnan työntekijöiden työhyvinvoinnin lisääminen tarjoamalla ohjattua liikuntaa ja muita hyvinvointia edistäviä palveluja.	Toteutuneet ohjatut ryhmät ja toiminta.	Kysely kunnan työntekijöille keväällä ja loppuvuodesta.	Ei toteutunut henkilöstön poissaolojen johdosta.	Tavoite ei ole toteutunut.
Liikuntatoimen ryhmät	Liikuntaryhmien ja osallistujien määrä.	Toteutuneet ryhmät ja osallistujamäärät.	Toteutui yhdeksän ryhmää. Ryhmissä osallistujia yhteensä noin 165.	Tavoitteen toteutumista ei voida arvioida puutteellisten tietojen johdosta. Määrän osalta ei ole ollut selkeää tavoitetta.

Nuorisopalvelut				
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Nuorisotila	Uusien kävijöiden saaminen Enemmän asiakkaita	Kävijämäärät, iltakohtainen keskiarvo	Kävijämäärät: Varhis/ka 12,6/ilta Vanhis/ka 18,04/ilta Yhteensä 4248	Kävijöitä on lukumääräisesti ollut hyvin. Tavoitetasoa ei ole esitetty, joten vaikea arvioida onko tavoite saavutettu vai ei. Ja onko erityisesti tavoitteena olleiden uusien kävijöiden määrä mikä ja onko asiakasmäärä kasvanut edelliseen vuoteen nähden.
Koulu yhteistyön ja koulunuorisotyön kehittäminen	Pienryhmätoiminnan lisääminen Nuorten kohtaaminen koululla	Ryhmien määrä, tapaamiskerrat Kohdattujen nuorten määrä	Ryhmien määrä 6 Tapaamiskerrat 58 Kohdatut nuoret 3638	Kohdattujen nuorten määrä on lukumääräisesti suuri. Tavoitetasoja edelleen toivottaisiin, jotta toteutumisen arviointi pystyttäisiin tekemään.
Toiminnan parantaminen etsivä nuorisotyön yhteistyöverkoston kanssa	Aktiivinen yhteydenpito molemmin puolin	yhteistyötahoilta tulleet asiakasilmoitukset ja yhteydenpito	Asiakasilmoitukset 14 Yhteydenpito parantunut, etenkin 2. asteen koulujen kanssa.	Tavoite on toteutunut.
Erasmus + Nuorisovaihto	Nuorisovaihdon toteuttaminen vuonna 2022	Toteutuiko	Toteutui, heinäkuu 2022	Tavoite on toteutunut.
Lasten monitoimileiri "Leijona-leiri"	Vakiinnutetaan kesäleiri osaksi toimintaa	Vähintään 20 leiriläistä	Toteutui, Hyvinvointia harrastamalla-hanke, Leiriläisiä ilmoittautui 31 hlö	Tavoite on toteutunut.

Ruoka- ja puhtaustalvet				
Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Ruokapalvelun asiakastytyväisyyskysely koulun oppilaille ja henkilöstölle.	Kysely toteutettu keväällä 2022.	Kyselyn tulokset: tavoitetaso 3	Asiakastytyväisyyskyselyn tulos; asteikolla 1-4, tulos ka. 3,75 v. 2021 ka. 3,5.	Tavoite on toteutunut. Asiakastytyväisyys on noussut edellisestä vuodesta.
Koulu ruokailun hävikin vähentäminen alle 20 g/henkilö.	Linjastohävikin punnitseminen.	Hävikkiruoka punnitaan ja kirjataan päivittäin.	Linjastohävikin määrä v.2021 oli 13 g/hlö/pv Vuonna 2022 lautashävikin määrä on ollut 12 g/hlö/pv.	Tavoite on toteutunut. Selkeä tavoiteasetanta ja tavoitetaso.
Osaava henkilöstö ruoka- ja puhtaustalvetiin.	Saadetaan ammattitaitoista henkilökuntaa eläkkeelle jäävien tilalle.	Toteutunut rekrytointi.	Uusi ruokapalvelupäällikkö on aloittanut virassa 1.11.2022.	Tavoite on toteutunut.

4.5 VARHAISKASVATUS

Varhaiskasvatuksella on ollut 3 tavoitetta.

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Varhaiskasvatuksen laadun parantaminen.	Arvioinnin toteuttaminen vuosikellon mukaisesti, tavoitteiden asettaminen arvioinnin perusteella.	Toteutuminen 100 %	Arvioinnin vuosikellon toteutuminen/ asiat kirjattu Daisy-toiminnanohjausjärjestelmään: - ryhmävasu laadittu 100 % - palautteet perheiltä ryhmissä 2krt/v 93 % - ryhmävasun arviointi 98 % - lapsiryhmän kanssa tehty arviointi 2krt/v 100 % - kehityskeskustelut pidetty 100 % Asiakaspalautekysely toteutettu 12/2022	Tavoite, mittari ja tavoitetaso ovat arvioinnin kannalta epäselvät eikä täysin voida todeta toteutumista. Asiakaspalautekyselyn osalta olisi hyvä olla myös asetettu asiakastyytyväisyyteen tavoitteita esim. arviointiasteikon avulla. Pikapalautelaite voisi olla käyttökelpoinen.
Lasten aktiivisuuden lisääminen ulkoilun aikana.	Päiväkodin pihan toiminnallisuuden lisääminen ja turvallisuuden varmistaminen.	Piharemontti valmis 2022.	Toteutunut	Tavoite toteutunut.
Perheiden osallisuuden lisääminen.	Perheiden palautteita hyödynnetään toiminnan kehittämisessä.	Asiakaspalautekysely tehty 1krt/vuosi.	Toteutunut	Tavoite on toteutunut.

4.6 PERUSOPETUS

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Oppilaiden hyvinvointi ja turvallisuus. Koulupoissaolot.	Parempi kuin valtakunnallinen vertailuarvo.	THL Kouluterveyskysely OPH hyvinvointimittari KiVa-kyselyt Poissaolomalli, poissaolojen seuranta.	THL Kouluterveyskyselyn tulosten perusteella toteutui osittain: yläluokkalaisten tulokset valtakunnallista vertailuarvoa paremmat, alaluokkien kohdalla jäivät alle. Koulupoissaolomalli ja poissaolojen seuranta toteutui: poissaolomallin mukainen toiminta alkoi 01/2022 ja wilmabotti poissaolojen seurantaan otettiin käyttöön 08/2022	Tavoite osittain toteutunut.
Henkilöstön hyvinvointi.	Sairauslomat <2021	Hyvinvointikysely, työterveystilastot.	Ei toteutunut: korona-ajan vuoksi poissaolot lisääntyivät.	Tavoite ei toteutunut.
Jatko-opiskelupaikka. Oppivelvollisuuden laajeneminen	100% Alle 1 % keskeyttää jatkoopinnot	Yhteishaun tulokset. Oppivelvollisuuden seuranta Valpas-palvelu	Toteutui: kaikki peruskoulun päättäneet saivat jatko-opiskelupaikan ja kukaan ei keskeyttänyt oppivelvollisuutta syksyllä 2022.	Tavoite on toteutunut.

4.7 TEKNISET PALVELUT

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Keskustaajaman asemakaavatarkastelu ja ajantasaistaminen.	Keskustaajaman asemakaava-alueen alueselvitysten valmistuminen kaavatarkastelun lähtökohdaksi.	Kaavatarkastelun aloittamisen valmius vuodelle 2023.	Toteutunut.	Tavoite on toteutunut.
Sähköistä asiointia kehitetään henkilökohtaisen palvelun lisäksi.	99 % rakennusluvista jätetään sähköisesti lupapiste.fi kautta.	Toteutuminen.	Toteutunut.	Tavoite on toteutunut.
Teollisuustontteja on tarjolla.	Puntalan teollisuusalueelle valmistellaan vähintään yksi luovutettava tontti.	Valmistellaan yksi luovutettava tontti toimintavuonna.	Toteutunut. Teollisuusalueella on tontteja yritystoimintaan.	Tavoite on toteutunut.
Kunnallisten palveluj ³⁴ maksut ovat palveluja vastaavat	Taksojen tarkistukset	Taksat ajan tasalla.	Toteutunut osittain. Uuden kaukolämpölaitoksen taksa tarkisteltiin ja otettiin käyttöön vuoden 2023 alusta. Vesilaitoksen taksa vaatii vuoden 2022 toteutumatarkastelun perusteella taksatarkastelun.	Tavoitteeseen on päästy osittain.

4.8 KIINTEISTÖ- JA YHDYSKUNTAPALVELUT

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Liikenneturvallisuus uusien toimipisteiden ympäristössä parane.	Valmistuneen liikenneturvallisuuksuunnitelman mukaisten kohteiden toteuttaminen, koulun alue 100 %.	Toteutuminen	Toteutunut. Koulun/urheilukentän liikennejärjestelyt valmiit. Urheilukentän alueen liikennejärjestelyjen toteuttamisesta valmistui 100 %.	Tavoite on toteutunut.
Leikkipaikat, liikunta-alueet ja tori palvelevat kuntalaisia	Kuntoradan valaistus uusitaan toimivaksi LED-valaistukseksi. Yksi katuvaloalue muutetaan LED-valaistukseksi.	Toteutuminen	Toteutunut Toteutunut. Kaksi aluetta muutettu.	Tavoite on toteutunut.
Kunnan palvelut sijoittuvat tarkoituksenmukaisiin tiloihin	Kiinteistöstrategia päivitetään.	Valmistuminen.	Toteutunut osittain. Kiinteistöstrategian päivityksen selvitys aloitettiin. Siirtynyt vuodelta 2022 kunnan palvelurakenteen muutosten mm. hyvinvointialueiden tarvitsemien rakennusten selvitystyön johdosta.	Osittain toteutunut.
Korjausvelka ei kasva	Huonokuntoisimpia katuosuuksia korjataan.	Toteutuminen.	Toteutunut. Katuosuuksia korjattiin ja päällystettiin sekä Pikettivuorenuja ja Kartanonpolku asvaltoitiin suunnitelmien mukaisesti.	Tavoite on toteutunut.

4.9 KAUKOLÄMPÖLAITOS

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Kaukolämmön piirissä oleville asukkaille turvataan lämpöpalvelut.	Häiriötunteja 5 h/a	Häiriötunteja 5 h/a	Toteutunut, häiriöt 0 h/a	Tavoite on toteutunut.
Kaukolämpö on edelleen vaihtoehto talojen lämmityksessä	Kaukolämpöjärjestelmän uusinnan selvityksen aloittaminen.	Selvitys aloitettu.	Toteutunut. Myös selvityksen mukainen pellettilaitos valmistui.	Tavoite toteutunut.

4.10 MAAKAASULAITOS

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Maakaasu on kilpailukykyinen tuotantokaasu ja lämmityspolttoaine.	Toimitushäiriöitä ei esiinny. Kilpailutettu kaasun toimittaja Biokaasun käytön selvittäminen.	Ei tuotantohäiriöitä. Kaasuntoimittaja kilpailutettu. Biokaasun käytön mahdollisuuden selvitys.	Toteutui. Maakaasun toimitushäiriöitä ei esiintynyt. Toteutunut. Kilpailutettiin. Toimittaja vaihtuu vuodelle 2023. Toteutui. Kaukolämpölaitoksen selvitystyön omakustannushintavertailun mukaan polttoaineeksi valittiin pelletti. Biokaasu on vielä kallis vaihtoehto ja huonosti saatavilla. Maakaasuputkisto pidetään yllä myös kaukolämpölaitoksella varaenergiälähteenä ja jos tulevaisuudessa saadaan esim. biokaasua järkevillä ehdoilla.	Tavoitteet ovat toteutuneet.

4.11 VESIHUOLTOLAITOS

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2022	Tarkastuslautakunnan arvio
Vesihuollon toimintavarmuuden lisääminen	Vesiosuuskuntien liittäminen osaksi kunnan vesihuoltolaitosta, käyttöönoton onnistuminen.	Häiriötön vesihuolto.	Toteutui. Vesiosuuskuntien liittyminen kunnan vesihuoltolaitokseen 1.1.2022. alkaen. Ei häiriöitä vesihuollossa.	Tavoite on toteutunut.
Vesitaksat kattavat ylläpito ja pääomamenot.	Ei alijäämää. Tarkistus vesiosuuskuntien liittymisen myötä.	Taksan tarkistus.	Ei toteutunut. Taksan tarkistukset vuoden 2022 toteutumatarkeuden perusteella, johtuen vesilaitoksen toiminnallisista muutoksista.	Tavoitteeseen ei ole päästy.

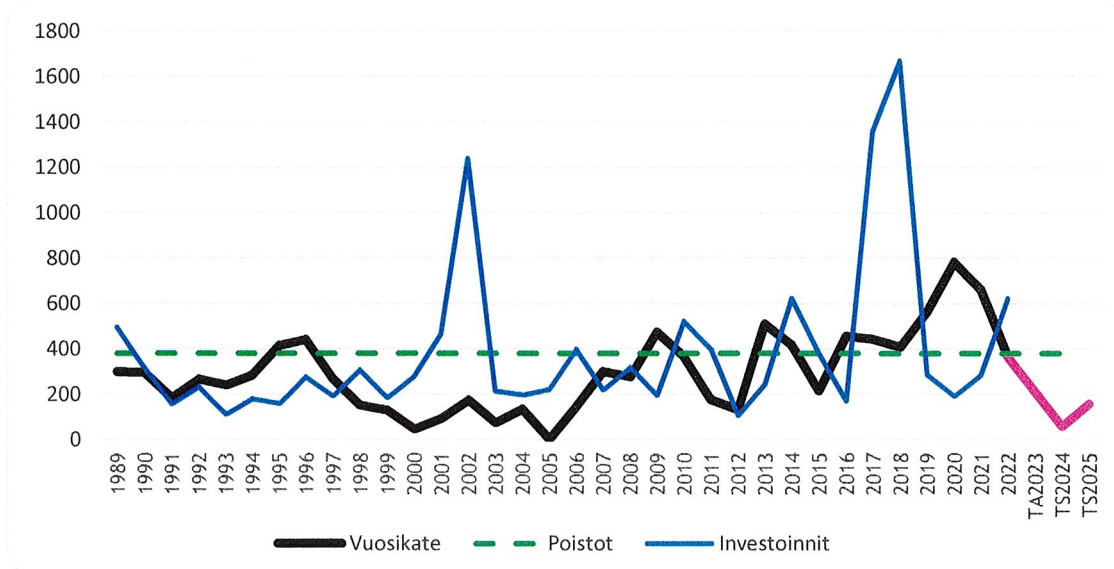
4.12 KONSERNIYHTIÖIDEN TAVOITTEET

Talousarviossa 2022 on asetettu tavoitteita Ruokolahden Vuokratalot Oy:lle. Toimintakertomuksessa annetun selvityksen mukaan yhtiön tavoitteet ovat toteutuneet.

5 TALOUS

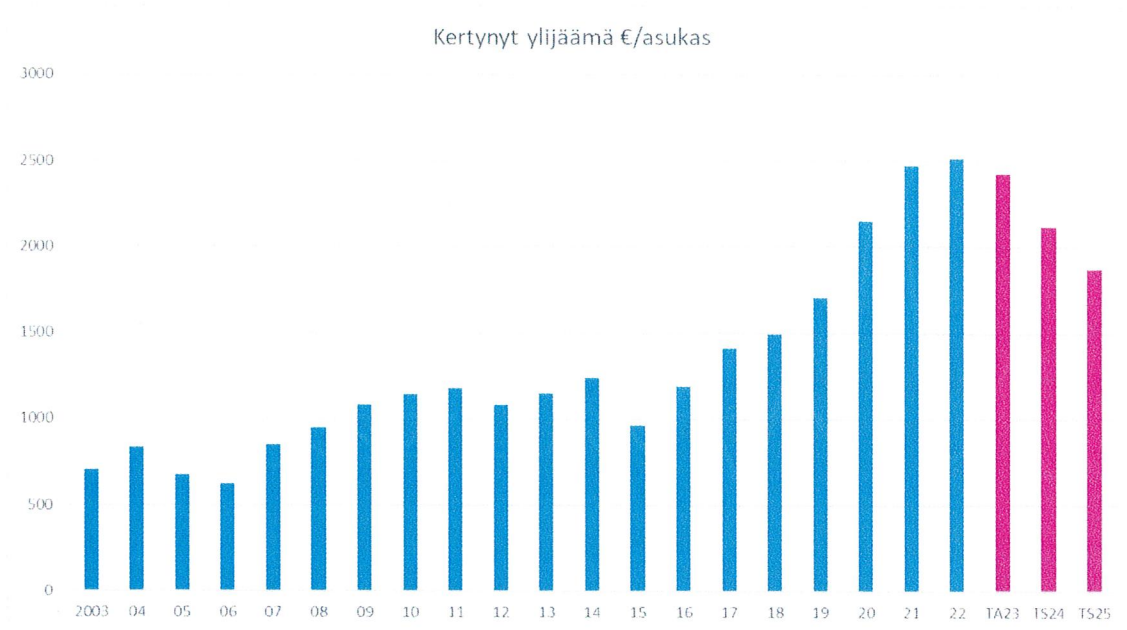
Kunnan 2022 tilinpäätös oli juuri ja juuri positiivinen. Toimintakate toteutui noin 45 187,26 euroa talousarviota heikommin eli talousarvio toteutui todella tarkasti toimintakatteen osalta. Vuoden 2022 vuosikatteella 1 768 528,10 euroa ei täysin pystytty kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja. Tilikaudelta kertyi ylijäämää 32 041,35 euroa. Vuonna 2022 purettiin loppuun Eksoten alijäämiin aikaisempina vuosina kirjattua pakollista varausta, kun alijäämiä maksettiin Eksotelle.

Kunnan vuosikatteen kehitystä vuodesta 1989 on kuvattu seuraavassa kuvassa. Lisäksi kuvaan on huomioitu valtuuston vahvistaman talousarvion 2023-2025 arviot vuosikatteesta. Vuosikatetta kuvaa musta viiva ja, poistojen osuutta vihreä katkoviiva ja investointeja sininen viiva. Punaisella vuosikatteen osalta on esitetty taloussuunnitelmavuodet.



Tasapainoisessa taloudessa vuosikate riittää poistojen kattamiseen. Rahoitustarpeeseen vaikuttaa lisäksi investointien määrä ja mikäli vuosikate ei kata investointeja, syntyy pääsääntöisesti tarve lainarahoitukseen. Kuvassa erityisen selvästi erottuvat 2000-luvun alun koivukeskus-investointi sekä Kirkonkylän kouluinvestointi 2016-2018.

Kunnan kertynyt ylijäämä taseessa on ollut 31.12.2022 yhteensä 12,2 M€. Kertynyt ylijäämä asukasta kohden on kertynyt seuraavasti:



Taloussuunnittelukaudella on arvioitu kertyneen ylijäämän laskevan. Alijäämää on arvioitu syntyvän vuosina 2023-2025 yhteensä 3,7 M€. Tarkastuslautakunta toteaa kunnan talouden olevan tällä hetkellä hyvällä tasolla. Kunnan lainakanta tuo epävarmuustekijöitä korkoriskin osalta, vaikkakin kunnalla on korkoriskiin varauduttu koronvaihtosopimuksen avulla. Lisäksi kunnan rakennuskanta ja sen jatkokäyttö aiheuttaa mahdollisia riskitekijöitä talouden osalta.

6 ALLEKIRJOITUKSET

Ruokolahdella 24. huhtikuuta 2023



Esko Ijäs
puheenjohtaja



Heli Virtanen
varapuheenjohtaja



Toivo Launiainen
jäsen



Hanne Rinkinen
jäsen



Petri Ronkonen
jäsen