

Ruokolahden kunnan arviointikertomus 2024

SISÄLLYSLUETTELO

1	TARKASTUSLAUTAKUNTA	2
2	YHTEENVETO.....	3
3	TALOUSARVIO 2024	4
4	TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 2024	5
4.1	HALLINTO	5
4.2	ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN	6
4.3	MUUT HYVINVOINTIPALVELUT	6
4.4	VARHAISKASVATUS	8
4.5	PERUSOPETUS	8
4.6	TEKNISET PALVELUT	9
4.7	KIIINTEISTÖ- JA YHDYSKUNTAPALVELUT.....	9
4.8	KAUKOLÄMPÖLAITOS.....	9
4.9	MAAKAASULAITOS	9
4.10	VESIHUOLTOLAITOS	10
4.11	KONSERNIYHTIÖIDEN TAVOITTEET	10
5	TALOUS	11
6	ALLEKIRJOITUKSET	13

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 riittävyyttä, 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 2024 on laadittu lisäksi vuosittainen työohjelma, jonka mukaan arviointityötä on toteutettu.

Lautakunta on kokoontunut toimikauden aikana 8 kertaa varsinaisiin kokouksiin, joissa on kuultu selvityksiä toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta. Tarkastuslautakunta tutustui vuoden 2024 arvioinnin tiimoilta kunnan uusiin kuntoportaisiin ja Huuhaan ranta-alueeseen.

2 YHTEENVETO

Ruokolahden kunnan vuoden 2024 toiminnalliset tavoitteet ovat pääosin toteutuneet. Kunnan taloudellinen tulos on ollut vuodelta 2024 reilusti 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. %	v.2023
HALLINTO	1	2	1		4	25	80
MUUT HYVINVOINTIPALVELUT							57
KANSALAIISOPISTO			1	2	3	0	
KIRJASTO	2			1	3	67	
KULTTUURIPALVELUT	1			2	3	33	
LIIKUNTAPALVELUT	3			1	4	75	
NUORISOPALVELUT	2				2	100	
RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT	1	3			4	25	
VARHAISKASVATUS	1	1		1	3	33	33
PERUSOPETUS	3				3	100	67
TEKNISET PALVELUT	3	1			4	75	100
KIINTEISTÖ- JA YHDYSKUNTAHUOLTO	3				3	100	67
KAUKOLÄMPÖLAITOS	1	1			2	50	100
MAAKAASULAITOS	1	1			2	50	100
VESIHUOLTOLAITOS	2	1			3	67	100
KUNTA YHTEENSÄ	24	10	2	7	43	56	69

Vuoden 2023 toteutumaprosentit on tuotu esille viimeisessä sarakkeessa vertailun vuoksi.

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

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

Tarkastuslautakunta kiittää tulosalueiden viranhaltijoita osallistumisesta arviointiselvitysten valmisteluun ja toteutukseen. Kiitämme myös luottamushenkilöitä, kunnanjohtoa, tilintarkastajia ja henkilöstöä hyvästä yhteistyöstä vuodelta 2024.

3 TALOUSARVIO 2024

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 2024 toiminnalliset tavoitteet ovat selkeästi havaittavissa ja tavoitteille on määritetty mittarit ja tavoitetasot.

Tavoitteiden esittämistapa on lähes yhtenäinen eri toimialojen kesken.

4 TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 2024

Seuraavana on käsitelty tulosalueittain talousarvioon sisältyviä toiminnallisia tavoitteita ja näistä annettuja selvityksiä toimintakertomuksessa 2024.

Valtuusto on hyväksynyt 14.12.2021 kuntastrategian vuosille 2021-2025.

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

Talousarviossa 2024 on esitetty kuntastrategian pohjalta vuositavoitteet. Tavoitteille on asetettu mittarit ja vastuutoimielimet ja -viranhaltijat. Strategiaan pohjautuvien vuositavoitteiden toteutumisesta on annettu selvitys tilinpäätöksessä 2024.

Toiminnallisten tavoitteiden arviointi on tehty seuraavana taulukkomuotoisena.

4.1 HALLINTO

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari/tavoitetaso	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Kunnan työnantaja mielikuvan parantaminen.	Kunta työntekijän silmin -video-sarja.	Työntekijät valittu videoihin ja niiden julkaisuaikataulu valmis.	Videosarja ei toteutunut. Työnantaja-mielikuvaa parannettiin mm. henkilöstöeduilla, mutta videosarja on vielä toteuttamatta.	Tavoite ei ole toteutunut.
Sairauspoissaolojen vähentäminen.	Ennaltaehkäisevien palvelujen käyttöönotto, työhyvinvointiin panostaminen.	Sairauspoissaolojen määrä. Sairauspoissaolot vähentyneet verrattuna vuoteen 2023.	Toteutui. Sairauspoissaolot vähenivät edellisestä vuodesta 13,4 %, 2760 pvä (vuonna 2023: 3188 pvä).	Tavoite on toteutunut.
Sähköinen arkisto.	Sähköiseen arkistoon siirtyminen ja selvitystyö arkistomateriaalin digitoinnin toteuttamiseksi.	Selvityksen valmistuminen, sähköisen arkiston käyttöönotto. Suunnitelma valmis sekä siirtyminen sähköiseen arkistoon vuoden 2024 loppuun mennessä.	Toteutunut osittain. Sähköisen arkiston valmistuminen viivästyi kunnasta riippumattomista syistä. Valmistelutyötä ja digitointia tehtiin vuoden 2024 aikana.	Tavoite on toteutunut osittain. Käyttöönotto on siirtynyt.
Kuntalaisten ja kesäasukkaiden kuuleminen.	Asukastytyväisyyskysely, kesäasukaskyselyt.	Vastaamisprosentti Kyselyt toteutetaan vuoden 2024 aikana, vastausprosentti noussut verrattuna edelliseen kyselyyn	Asukaskysely toteutettiin sähköisesti heinä-elokuussa 2024. Vastauksia 212 (343 vuonna 2023).	Tavoite on toteutunut osittain. Vastausprosentti on pudonnut edellisvuodesta.

4.2 ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN

Elinkeinoelämän kehittämiselle ei vuonna 2024 ollut asetettu tavoitteita.

4.3 MUUT HYVINVOINTIPALVELUT

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

Kansalaisopisto				
Tavoite/tavoitetaso	Mittari	Arviointi	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Kansalaisopisto edistää aktiivista kansalaisuutta ja kuntalaisten hyvinvointia.	Opiskelijamäärän kehitys.	Osallistujamäärän pitäminen vähintään ennallaan toimintavuoden aikana.	Toteutui.	Tavoite on toteutunut selvityksen mukaan, mutta selkeitä tietoja määristä ja kehityksestä ei ole kerrottu.
Asiakaskyselyissä esitettyjen toiveiden parempi huomiointi kurssitarjottimessa.	Uusien kurssien määrä opinto-ohjelmassa.	Uusien kurssien % - osuuden kasvattaminen opinto-ohjelmassa.	Toteutui. Osuus 17 %.	Tavoite on toteutunut selvityksen mukaan, mutta tiedossa ei ole paljonko osuus oli edellisessä vuonna ja kasvoiko uusien kurssien osuus.
Nuorison aktiivisuuden lisääminen.	Alle 18-vuotiaiden osallistujien määrän kehitys.	Alle 18-vuotiaiden osallistujien määrän kasvaminen.	Ei toteutunut. (2023: 120 opiskelijaa, 2024: 101 opiskelijaa.)	Tavoite ei ole toteutunut.

Kirjasto				
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Toteutetaan kirjastopolkua varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen.	Kirjastopolun käyttöönotto.	Saadut kokemukset ja niiden moniammatillinen arviointi. Oppilasmäärä.	Toteutunut (6/7) 14 ryhmäkäyntiä, 217 osallistujaa	Kirjaston oman arvion mukaan tavoite toteutunut, tarkastuslautakunnan haasteellista arvioida toteutumista, koska selkeää tavoitetasoa ei ole asetettu.
Toteutetaan asiakaslähtöistä palvelua tehokkaammin.	Tyytyväisyyskysely	Kyselyn tulokset ja muu saatu palaute.	Toteutunut Erittäin tyytyväisiä ja tyytyväisiä 99,2 % Toiveita: tapahtumat, näyttelyt, lukupiiri	Tavoite on toteutunut.
Kirjaston ja kunnan muiden toimialojen yhteistyön lisääntyminen	Yhteissuunnittelu, toteutunut toiminta	Saadut kokemukset ja niiden moniammatillinen arviointi. Yleisötapahtumien määrä.	Toteutunut Kirjaston omat tapahtumat: 30, osallistujat: 537 Yhteistyötahojen tapahtumat: 8	Tavoite on toteutunut.

Kulttuuripalvelut				
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Ruokolahden hyvinvointitoimintaohjelman tavoitteet	Mittaristo kulttuurin osalta kalenterivuodelle	Kyllä/ei	Pääsääntöisesti toteutunut.	Tavoitteen toteutumisen arviointi haasteellista, kun ei ole selkeää tavoitetasoa määriteltä.
Kunta järjestää tai osallistuu mahdollisuuksien mukaan erilaisten taide- ja kulttuuritapahtumien toteuttamiseen.	Toteutuneet taide- ja kulttuuritapahtumat.	Tapahtumien määrä: tapahtumakalenterissa ja muutoin ilmoitetut ja toteutuneet tapahtumat.	Toteutunut. Monipuolisia taide- ja kulttuuritapahtumia järjestettiin läpi vuoden.	Tavoite ei pystytty arvioimaan, koska tavoitemääriä ei ole asetettu.
Maakunnallisen kulttuuriyhteistyön lisääminen	EKKU- Etelä-Karjalan kulttuurikunnat -hanke	Tilannekatsaus loppuvuodesta 2024	Mukana yhteistyössä monipuolisesti (mm. kirjasto- kiertue, Etelä-Karjalan Kulttuuri-lehti, Kulttuuri ja urheilu gaala).	Tavoite on toteutunut.

Liikuntapalvelut				
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Kunnan henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen liikunnan avulla.	Ryhmien toteutunut määrä ja ryhmien osallistujamäärät.	Palautekysely työntekijöille vuoden lopussa.	Yksi kuntosaliryhmä perustettiin, osallistujamäärät aika pieniä. Haasteena se, että työntekijöiden työajat päättyvät eri aikoihin. Tätä kautta syntyi ehdotus ja päätös maksuttomasta kuntosalin käytöstä kunnan henkilöstölle.	Tavoite on toteutunut.
Liikuntaryhmien järjestäminen monipuolisesti ja matalalla kynnyksellä läpi vuoden.	Liikuntaryhmien toteutunut määrä ja ryhmien osallistujamäärät.	Palautekysely asiakkaille kauden lopussa.	Toteutui. Kunnalla oli 9 liikuntaryhmää, jotka kaikki täyttivät käytännössä kokonaan. Palautekyselyn perusteella ryhmiä toivotaan lisää.	Tavoite on toteutunut.
Liikunta- ja elintapaneuvonnan tiedottamisen parantaminen ja asiakasmäärien kasvattaminen	Asiakkaiden määrä.	Henkilökohtainen palaute asiakkailta liikunta- ja elintapaneuvonnan prosessien toimivuudesta.	Toteutui, liikuntaneuvonnan asiakkaita 2024 yhteensä 12 kpl, edellisenä vuotena 5kpl.	Tavoite on toteutunut.
Tuotetaan kunnassa hyvinvoinnin- ja terveyden edistämisen palveluita HYTE-kertoimen indikaattoreiden mukaisesti.	HYTE-kertoimen indikaattorit	Sähköisen hyvinvointikertomuksen HYTE-kertoimen indikaattorit	Toteutui, HYTE-kerroin vuonna 2024 19,4 €/asukas.	Tavoitteen toteutumista ei pystytty arvioimaan. Tavoiteasetannassa ei selkeästi nouse esille mikä tavoitteena on ja tämän johdosta arviointi on vaikeaa.

Nuorisopalvelut				
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Nuorisotila	Uusien toimintojen käynnistäminen ja vakiinnuttaminen	Kävijämäärät, Iltakohtainen keskiarvo (kompassi) ja nuorten palaute	Toteutunut. Iltakohtainen kävijämäärä >20, nousua syyskaudella 24. Toimintaa kehitetty saadun palautteen mukaan.	Tavoite on toteutunut. Tavoitteen asettamiseen tulisi kiinnittää huomiota, koska tavoite ei ole selkeä.
Yhteistyö muiden toimijoiden kanssa	Tilatoiminnan osittainen järjestäminen yhteistyössä esim. seurakunnan tai kolmannen sektorin toimijoiden kanssa	Järjestettyjen toimintojen määrä ja laatu	Toteutunut: Yhteistyö aloitettu seurakunnan kanssa. Imatra-yhteistyö.	Tavoite on toteutunut.

Ruoka- ja puhtauspalvelut				
Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Ruokapalvelun asiakastytyväisyyskysely koulun oppilaille ja henkilökunnalle. Maistuva kouluruoan laadun ylläpitäminen.	Kysely toteutetaan keväällä 2024	Arviointia tehdään kevään 2023 kyselyn vastauksiin verraten.	Toteutunut. Ka./2023 3,1 Ka./2024 3,25	Tavoite on toteutunut.
Kouluruokailun ruokahävikin vähentäminen	Hävikkiruoka punniaan päivittäin sekä lautas- että linjastohävikin osalta sekä koulun ruokalassa että päiväkodilla. Kirjaus Biovaaka-ohjelmaan.	Hävikin määrää verrataan vuoden 2023 kirjattuihin määriin	Toteutunut osin. Linjastohävikin osuus vähentynyt 11,2 %.	Tavoite on selvityksen mukaan toteutunut osittain. Ei selkeästi tule esille mitkä osa-alueet eivät ole toteutuneet.
Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa toteutetaan ruokakasvatusta.	Nykytila.fi arviointi keväällä 2024	Nykytila.fi arviointi verrataan lukuvuoden 2023 arviointiin, tehty 05/2023 ja 10/2023.	Toteutunut, arviointi tehty sekä perusopetuksessa että varhaiskasvatuksessa.	Tavoite on toteutunut. Nykytila.fi arvioinnin yhteys ruokakasvatukseen ei selviä..
Kasvisruoan menekin vahvistaminen edelleen	Kasvisruoan valmistusmäärien lisääntyminen	Valmistetun kasvisruoan määrää vertaaminen aikaisempien vuosien kirjattuihin määriin.	Toteutunut osin, jatkuva työ. Joidenkin kasvisruokien menekki kasvanut.	Tavoite toteutunut osittain.

4.4 VARHAISKASVATUS

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Varhaiskasvatuksen laadun parantaminen.	Valssi laadunarviointijärjestelmän mukainen toiminnan arviointi, 1 krt/vuosi	Toteuttaminen väh. 1 krt/vuosi	04/2024 vertailukysely ed. syksyn kyselystä "henkilöstön keskinäinen vuorovaikutus" 11/24 kysely "henkilöstön ja lapsen välinen vuorovaikutus"	Tavoitteen toteutumisen arviointi haasteellista. Pelkkä kyselyn tekeminen ei toteuta tavoitetta "Varhaiskasvatuksen laadun parantaminen".
Henkilöstön hyvinvointi	Sairauspoissaolot < 2023 Kelpoinen henkilöstö	Työterveystilasto Varhaiskasvatuksen opettajien ja lastenhoitajien toimet täytetty kelpoisilla henkilöillä.	Toteutui - 2024: 531 pv - 2023: 965 pv 2022: 670 pv 31.12.2024 kaksi määräaikaista varhaiskasvatuksen opettajaa ei kelpoisia. Lastenhoitajat kaikki kelpoisia.	Tavoite toteutunut osittain.
Maksuttoman varhaiskasvatuksen vaikutus lasten määrään.	Alle kouluikäisten lasten kuntaan muuttaneiden määrä isompi kuin kunnasta pois muuttaneiden.	Lasten määrä väestörekisteritietojen mukaan.	Kahdeksan lasta enemmän kuntaan muuttaneita kuin pois muuttaneita.	Tavoite on toteutunut.

4.5 PERUSOPETUS

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
1. Oppilaiden hyvinvointi ja turvallisuus: terveellisyys ja turvallisuuden tarkastukset 3 v. välein 2. Koulupoissaolot: poissaolojen dokumentointi ja seuranta 3. Pitkien välituntien mahdollistaminen ja ohjatun toiminnan järjestäminen 4. Kouluruokasuositusten noudattaminen	Parempi kuin valtakunnallinen ja maakunnallinen vertailuarvo Kohdat 1-4 = HYTE kerroin kriteerit, joiden tavoitteiden täyttyminen mahdollistaa valtionosuuden lisäosan	THL Kouluterveyskysely OPH hyvinvointimittari Kouluruokasuositukset KiVa koulukyselyt Etelä-Karjalan poissaoloihin puuttumisen malli: poissaolojen seuranta Liikkuva koulu Välikäritointi & MovePT	Toteutui: Terveellisuuden ja turvallisuuden tarkastus pidetty. Koulupoissaolot dokumentoitu ja niitä seurattu. Pitkät välitunnit ja välikäritointia kaikilla vuosiluokilla. Laaja kerhotarjotin. THL koluterv.kyselyn tulosten perusteella Ruokolahden kouluruoka on Suomen parasta.	Tavoitteet ovat toteutuneet.
Henkilöstön hyvinvointi.	Sairauslomat <2023	Hyvinvointikysely, työterveystilastot.	Toteutui. S-poissaolot v. 2022: 735 pv v. 2023: 1122 pv v. 2024: 604 pv	Tavoite on toteutunut.
Jatko-opiskelupaikka. Oppivelvollisuuden laajeneminen	100% Alle 1 % keskeyttää jatko-opinnot	Yhteishaun tulokset. Oppivelvollisuuden seuranta Valpas-palvelu	Toteutui: Kaikki saivat keväällä 2024 jatko-opintopaikan eikä kukaan Ruokolahdella kirjoilla oleva ollut keskeyttänyt oppivelvollisuutta vuoden 2024 loppuun mennessä.	Tavoite on toteutunut.

4.6 TEKNISET PALVELUT

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Maankäyttö- ja rakennuslain uudistuksen valmistelu.	Rakennusjärjestyksen päivitys.	Toteutuminen.	Toteutunut osittain. Lain uudistus valtion tasolla on venynyt. Rakennusjärjestyksen päivitystä on valmisteltu yhteistyönä lähikuntien kanssa.	Tavoite toteutunut osittain.
Lupahakemusprosessin päivitys lakiuudistuksen mukaisesti	Käyttöönotto 2025 vuoden alusta.	Toteutuminen.	Toteutunut.	Tavoite on toteutunut.
Kunnallisten palvelujen maksut ovat palveluja vastaavat	Taksojen tarkistukset	Taksat ajan tasalla.	Toteutunut. Vesitaksa päivitetty toimintavuonna 2024.	Tavoite on toteutunut.
Paloaseman paikan kaavoitus	Kaava valmistunut	Toteutuminen.	Toteutunut. Kaavan hyväksymisvaihe saavutettiin toimintavuoden joulukuussa valtuuston käsittelyyn.	Tavoite on toteutunut.

4.7 KIIINTEISTÖ- JA YHDYSKUNTAPALVELUT

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Katu- ja kiinteistövalaistuksen energiatehokkuuden parantaminen	Valaistusta muutetaan vaiheittain LED-valaistukseksi. Yksi alue.	Toteutuminen	Toteutunut. Oritlammen- ja Vennonmäenalueiden katuvalot saneerattiin LED-valaistukseksi.	Tavoite on toteutunut.
Kunnan palvelut sijoittuvat tarkoituksenmukaisiin tiloihin	Kiinteistöstrategia päivitetään.	Valmistuminen.	Toteutunut.	Tavoite on toteutunut.
Korjausvelka ei kasva	Huonokuntoisimpia katuosuuksia korjataan, yksi alue.	Toteutuminen.	Toteutunut. Puropolku, Peltopolku ja rinnetien perusparannukset toteutettiin.	Tavoite on toteutunut.

4.8 KAUKOLÄMPÖLAITOS

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Kaukolämmön piirissä oleville asukkaille turvataan lämpöpalvelut.	Häiriötunteja 5 h/a	Häiriötunteja 5 h/a	Toteutunut osittain. Häiriöt 8 h/a	Tavoite on osittain toteutunut.
Uusien asiakkaiden hankinta.	Laitoksen peruskuorman lisääminen.	Yksi uusi asiakas.	Toteutunut. Seurakuntatalo ja kirkko liittynyt kaukolämpölaitoksen asiakkaaksi.	Tavoite on toteutunut.

4.9 MAAKAASULAITOS

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Maakaasuriippuvuudesta eroon pääsy.	Maakaasun käytön vähentäminen.	Maakaasun kulutuksen vähentyminen.	Toteutunut osittain. Maakaasun kulutus vähentynyt noin 65 % vuodesta 2022. Vuonna 2024 kulutuksen määrä pysynyt samassa suuruusluokassa kuin 2023.	Tavoite on osittain toteutunut.
Maakaasun toimittamisen varmistaminen ja velvoitevarastointi.	Vallitsevan markkinatilanteen seuraaminen.	Toimittajan kilpailutus tuleville vuosille.	Toteutunut. Kilpailutetun toimittajan kanssa jatkettiin sopimusta.	Tavoite on toteutunut.

4.10 VESIHUOLTOLAITOS

Sitova tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Raportoitu tulos 2024	Tarkastuslautakunnan arvio
Vesihuoltoverkoston saneeraus.	Betonisten viemäriverkoston saneeraus sujuttamalla.	90 % betoniviemäriverkostosta saneerattu.	Toteutunut.	Tavoite on toteutunut.
Vesitaksat kattavat ylläpito- ja pääomamenot.	Ei alijäämää. Tarkistus vesiosuuskuntien liittymisen myötä.	Taksan tarkistus.	Toteutunut osittain. Vesitaksoja tarkistettiin 1.7.2023 ja 1.1.2024 alkaen. Vaikutus tulokseen näkyy parantuneena vain vähän alijäämäisenä tuloksena.	Tavoite on osittain toteutunut.
Laadukas talousvesi.	Lampsiin ja Oritlammen vedenottamoiden omavalvonta.	Häiriötön tuotanto.	Toteutunut.	Tavoite on toteutunut.

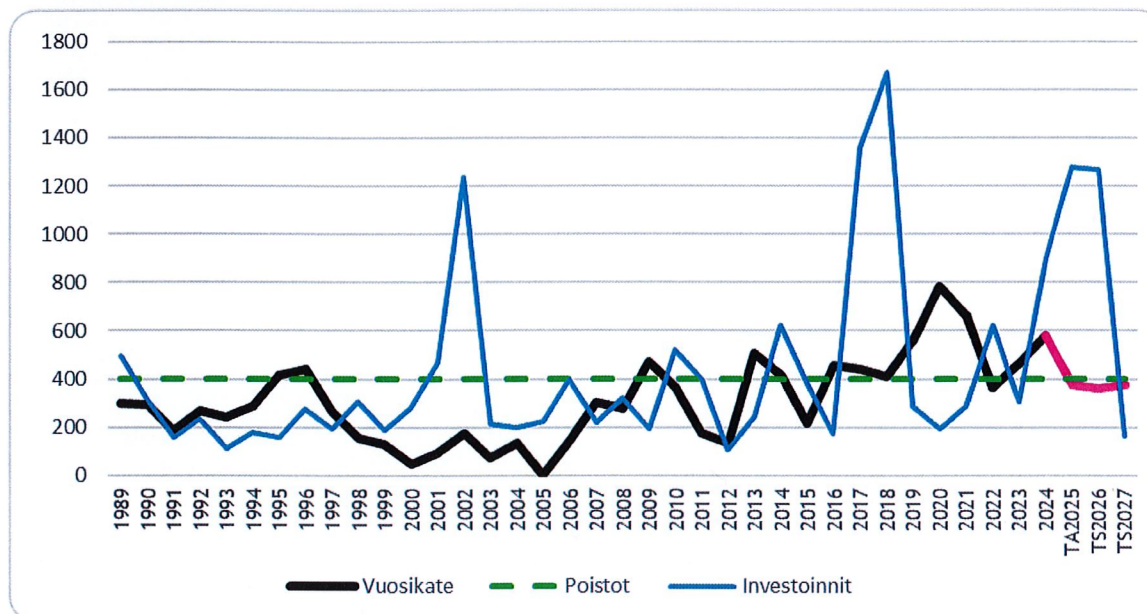
4.11 KONSERNIYHTIÖIDEN TAVOITTEET

Talousarviossa 2024 on asetettu tavoitteita Ruokolahden Vuokratalot Oy:lle.
Toimintakertomuksessa annetun selvityksen mukaan yhtiön tavoitteet ovat toteutuneet.

5 TALOUS

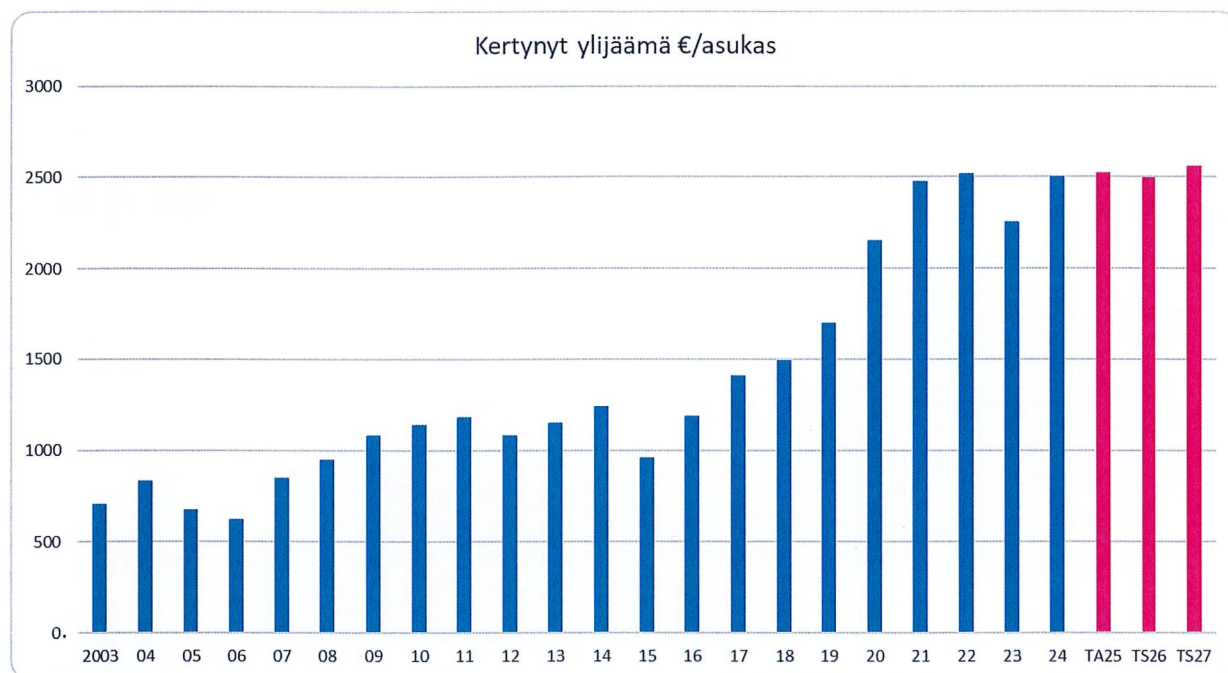
Kunnan 2024 tilinpäätös oli vuosikatteen osalta hyvä ja vuosikatteella olisi pystytty kattamaan suunnitelman mukaiset poistot. Toimintakate toteutui talousarviota parempana 0,5 M€. Tilikaudelta kertyi ylijäämää 1,1 M€.

Kunnan vuosikatteen kehitystä vuodesta 1989 on kuvattu seuraavassa kuvassa. Lisäksi kuvaan on huomioitu valtuuston vahvistaman talousarvion 2025-2027 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. Vuosille 2025 ja 2026 on suunniteltu merkittävän suuria investointeja.

Kunnan kertynyt ylijäämä taseessa on ollut 31.12.2024 yhteensä 11,8 M€. Kertynyt ylijäämä asukasta kohden on kertynyt seuraavasti:



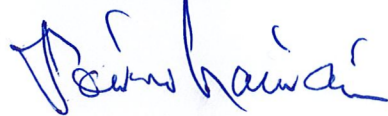
Taloussuunnittelukaudella on arvioitu kertyneen ylijäämän hyvin lähellä vuoden 2024 tasoa. Alijäämää on arvioitu syntyvän vuosina 2025-2027 yhteensä 0,345 M€. Tarkastuslautakunta toteaa kunnan talouden olevan tällä hetkellä hyvällä tasolla. Kunnan lainakannan on arvioitu kasvavan taloussuunnitelmakaudella yhteensä 6,5 M€. Kunnan lainakanta ja sen kasvu tuo epävarmuustekijöitä korkoriskin osalta.

6 ALLEKIRJOITUKSET

Ruokolahdella 28. huhtikuuta 2025



Esko Ijäs
puheenjohtaja



Toivo Launiainen
jäsen



Anja Ruotsalainen
jäsen



Heli Virtanen
varapuheenjohtaja



Petri Ronkonen
jäsen