



Ruokolahti

MaaseutuSaaristo

**Tilinpäätös ja
toimintakertomus 2020**

Kh 29.3.2021 / § 97
Kv 31.5.2021 / § 24

1	TOIMINTAKERTOMUS	4
1.1	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	4
1.1.1	Kunnanjohtajan katsaus	4
1.1.2	Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	6
1.1.3	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	9
1.1.4	Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	14
1.1.5	Arvio kunnan todennäköisestä tulevasta talouskehityksestä ja riskeistä	17
1.1.6	Kunnan henkilöstö	18
1.1.7	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	20
1.1.8	Ympäristötekijät	20
1.1.9	Muut ei-taloudelliset asiat	20
1.2	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen	20
1.3	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	23
1.3.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen	23
1.3.2	Toiminnan rahoitus	24
1.4	Rahoitusasema ja sen muutokset	25
1.5	Kokonaistulot ja -menot	28
1.6	Kuntakonsernin toiminta ja talous	30
1.6.1	Yhdistelmä kuntakonsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	30
1.6.2	Konsernin toiminnan ohjaus	30
1.6.3	Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	31
1.6.4	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	31
1.6.5	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	33
1.7	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	38
1.7.1	Tilikauden tuloksen käsittely	38
2	TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILU	38
2.1	Käyttötalouden toteutuminen	38
10	Kunnanhallitus	38
100	Hallinto	38
200	Elinkeinoelämän kehittäminen	40
250	Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystoiminta	47
40	Hyvinvointipalvelujen lautakunta	47
400	Muut hyvinvointipalvelut	47
420	Varhaiskasvatus	58
450	Perusopetus	60
50	Teknisten palvelujen lautakunta	63
500	Hallinto	63
520	Kiinteistö- ja yhdyskuntahuolto	67
540	Kaukolämpölaitos	71

2.2	Talousarvion ja tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu.....	74
2.3	Investointien toteutuminen.....	76
2.4	Rahoitusosan toteutuminen.....	77
2.5	Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	78
3	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	79
3.1	Tuloslaskelma.....	79
3.2	Rahoituslaskelma	80
3.3	Tase	81
3.4	Konsernilaskelmat	83
	3.4.1 Konsernituloslaskelma.....	83
	3.4.2 Konsernirahoituslaskelma.....	84
	3.4.3 Konsernitase	85
4	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	87
4.1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	87
4.2	Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	88
4.3	Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat periaatteet	88
4.4	Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot.....	89
4.5	Tasetta koskevat liitetiedot.....	93
	4.5.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	93
	4.5.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	95
4.6	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot .	96
4.7	Henkilöstöä, tilintarkastajien palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot....	97
5	ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET	99
5.1	MAAKAASULAITOS	99
	570 Maakaasulaitos.....	105
5.2	VESIHUOLTOLAITOS.....	109
	580 Vesihuoltolaitos.....	112
6	TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS	117
7	TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	117
8	LUETTELOT JA SELVITYKSET	118

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2020 tullaan muistamaan maailmanlaajuisesti, Suomessa ja myös Ruokolahdella pitkään. Keväällä Suomeen rantautunut koronaepidemia sulki Suomen ja myös Ruokolahden palvelut poikkeuksellisella laajuudella, ja epidemian toinen aalto iski Suomeen loppuvuodesta.

Epidemian vaikutukset näyttäytyivät Ruokolahdella monitahoisesti. Työttömyysaste kasvoi ja pysyi läpi vuoden edellisvuotta korkeampana, ja moni paikkakunnan yritys on joutunut epidemian vuoksi merkittäviin vaikeuksiin. Kunta toteutti keväällä hyvin nopealla aikataululla yksinyrittäjien tuen myöntämisen.

Toisaalta samaan aikaan epidemia on vahvistanut monia sellaisia trendejä, jotka tukevat Ruokolahden kaltaisen paikkakunnan elinvoimaa. Esimerkiksi loma-asuntojen kauppamäärät kasvoivat Ruokolahdella tasan 50 % (46 -> 69), joskin tonttikauppa ei juuri alueella kasvanut. Myös vakituisten asuntojen kauppamäärissä oli jonkinmoista nousua havaittavissa, vaikka määrät olivatkin pienempiä. Valtuusto hyväksyi keväällä keskustaajaman asemakaavan muutoksen Vaittilanrantaan, mikä mahdollistaa 12 uuden AO-tontin luovuttamisen arviolta syksyllä 2021. Kesällä eri kuntien yhteistyönä käynnistynyt Saimaan saaristoreitti toi Ruokolahdelle aivan uuden pyörämatkailukulttuurin, ja Rasilaan avautui syksyllä myös Pumprack-rata.

Vuoden jälkimmäistä puoliskoa värivät kunnanjohtajan viran täyttäminen. Tuomo Sallisen irtisanouduttua valtuusto valitsi kunnanjohtajaksi Anu Sepposen, jonka virkavalinta myöhemmin todettiin valtuustossa rauenneeksi. Valtuuston päätöksestä on vireillä valitus Itä-Suomen hallinto-oikeudessa, joten asia ei ole vielä lainvoimainen. Marraskuussa uudeksi kunnanjohtajaksi valittiin Matias Hilden.

Kunnan asukasluku pienentyi toimintavuoden aikana 65:llä, johtuen käytännössä kuolleisuutta selvästi pienemmästä syntyvyydestä (-67). Kuntien välinen nettomuutto oli negatiivinen 16 asukkaan verran, mutta maahanmuutto kasvatti kunnan asukaslukua 18 hengen verran.

Vaikka Ruokolahden taloutta rasitti suuresti Eksoten palkkaharmonisointi, muodostui kunnan taloudellinen tulos silti erittäin hyväksi. Eniten tähän vaikutti valtion voimakas koronatuki, jonka myötä kunnan valtionosuudet kasvoivat lähes kahdella miljoonalla eurolla. Kuntien yhteisövero-osuuden nousu kasvatti kunnan verotuloja myös selvästi, ja myös kunnallisverotulot kasvoivat, vaikkakaan eivät samaa tahtia kuin valtakunnallisesti, johtuen kunnan varsin maltillisesta ansiotulokehityksestä vuonna 2019.

Toimintakate heikkeni noin 1,3 miljoonalla eurolla, mistä neljä viidesosaa selittyy nimenomaisesti Eksoten vuoden 2020 alijäämällä. Verorahoituksen kasvun takia vuosikate kasvoi kuitenkin noin miljoonalla eurolla ja oli noin 3,8 miljoonaa euroa, ja täten myös tilikauden tulos nousi noin kahteen miljoonaan euroon ja kunnan entisestään varsin vahvana oleva tase parani entisestään. Myös rahoitusasema vahvistui, ja kunnan lainakantaa voitiin lyhentää yli miljoonalla eurolla.

Ruokolahdella on moni asia hyvin, varsinkin verrattuna kuntakentän yleiseen tilanteeseen. Parannettavaakin toki on, ja uusien päättäjien aloittaessa on tarpeen laatia kunnalle uusi strategia, joka määrittää kunnan toiminnan suunnat.

Matias Hilden
va. kunnanjohtaja

1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto

Kymäläinen Suna	SDP	puheenjohtaja
Liimatainen Irja	KESK	I varapuheenjohtaja
Helminen Kristiina	KESK	II varapuheenjohtaja
Ahonen Harri	PS	
Ainoa Tea	SDP	
Hanhisalo Jorma	KD	
Henttonen Mirja	KESK	
Ijäs Esko	SDP	
Kaski Pekka	SDP	
Kostiainen Ari	KOK	
Kosunen Päivi	KESK	
Kärki Timo	KOK	
Launiainen Toivo	KOK	
Lifländer Anni	KESK	
Liimatta Juhani	SDP	
Luukkonen Erkki	KESK	
Luukkonen Mika	KESK	
Niiranen Jari	KOK (sit.)	
Paananen Taina	KESK	
Raijas Tomi	KESK	
Salmisaari Timo	SDP	
Sikiö Jarmo	PS	
Tella Esko	KESK	
Vanhatalo Mika	SDP	
Vento Simo	KESK	
Vertanen Jenna	SDP	
Väänänen Anni	KESK	

Valtuusto kokoontui kahdeksan kertaa ja pöytäkirjoihin merkittiin 59 pykälää.

Tarkastuslautakunta

Varsinaiset jäsenet	Henkilökohtaiset varajäsenet
Liimatta Juhani pj.	Ravattinen Osmo
Hanhisalo Jorma, vpj.	Ronkonen Petri
Hämäläinen Sonja	Saukkonen Pertti
Launiainen Toivo	Korhonen Maritta
Liukka Helena	Ruotsalainen Anja

Toiminta ja yhteistyö

Valtuuston valitsemana tilintarkastajana on toiminut JHTT-yhteisö BDO Auditor Oy ja vastuunalaisena tilintarkastajana JHTT, KHT Ulla-Maija Tuomena.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on järjestää hallinnon ja talouden tarkastus sekä antaa arviointi kunnanvaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Kuntalain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdyistä muistutuksista asianomaisen selitys sekä kunnanhallituksen lausunto.

Lautakunnan on myös huolehdittava siitä, että tilintarkastusta ja sisäistä tarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat hyvän tilintarkastustavan mukaiseen suorittamiseen.

Toimintamuodot

Vuonna 2020 lautakunta on pitänyt neljä kokousta.

Tilintarkastaja toimii lautakunnan esityslistojen valmistelijana ja lautakunnan sihteerinä.

Tarkastuslautakunta on tutustunut vuoden 2020 talousarvioon, vuosien 2020–2022 toiminta- ja taloussuunnitelmaan, kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja lautakuntien pöytäkirjoihin ja tilinpäätösasiakirjoihin.

Kunnanhallitus

Varsinaiset jäsenet

Paananen Taina, pj.
Ijäs Esko, I vpj.
Kärki Timo, II vpj.
Kosunen Päivi
Raijas Tomi
Salmisaari Timo
Vertanen Jenna

Henkilökohtaiset varajäsenet

Lifländer Anni
Vanhatalo Mika
Niiranen Jari
Henttonen Mirja
Luukkonen Erkki
Kaski Pekka
Ainoa Tea

Kunnanhallitus kokoontui 27 kertaa ja pöytäkirjoihin merkittiin 334 pykälää.

Kunnanhallituksen asettamat vaikuttamistoimielimet, toimikunnat ja työryhmät

- vanhusneuvosto
- nuorisoneuvosto
- yhteistoimintatoimikunta
- sisäilmastotyöryhmä
- hyvinvointitiimi.

Luettelo kunnan jäsenyyksistä eri yhteisöissä ja kuntayhtymissä on liitteenä.

Keskusvaalilautakunta

Varsinaiset jäsenet

Pohjalainen Pauli, pj.
Liimatta Juhani, vpj
Paakki Sirpa
Korhonen Maritta
Repo-Laitinen Virpi

Varajäsenet (eivät henkilökohtaisia)

1. Luukkonen Kari
2. Ronkonen Petri
3. -
4. Kalpio Matti
5. Tella Anne
6. Saukkonen Pertti
7. Ravattinen Osmo
8. Liukka Helena
9. Sikiö Niina
10. Tella Pekka

Keskusvaalilautakunta ei kokoontunut vuonna 2020.

Hyvinvointipalvelujen lautakunta

Varsinaiset jäsenet

Henttonen Mirja, pj.
Vanhatalo Mika vpj.
Ainoa Tea
Frosti Piia
Niiranen Jari
Vento Simo
Väänänen Anni

Henkilökohtaiset varajäsenet

Sikiö Niina
Holopainen Kari
Saksi Tuula
Lehtinen Leila (kv 25.5.2020)
Helle Minna
Ronkonen Petri
Lifländer Anni

Vertanen Jenna

kunnanhallituksen edustaja

Hyvinvointipalvelujen lautakunta kokoontui yhdeksän kertaa ja käsitteli 88 pykälää. Lautakunnan esittelijä toimi hyvinvointipalvelujen toimialajohtaja Heli Kukkohovi ja sihteerinä palvelusihteerinä Virpi Äijö.

Teknisten palvelujen lautakunta

Varsinaiset jäsenet

Rautio Viljo, pj.
Luukkonen Erkki, vpj.
Immonen Sirpa
Kaski Pekka
Kostiainen Ari
Kuusitunturi Pirjo
Lifländer Anni

Henkilökohtaiset varajäsenet

Rummukainen Reino
Turpeinen Juhani
Saksi Tuula
Vanhatalo Mika
Niiranen Jari
Jäppinen Eila
Väänänen Anni

Kosunen Päivi

kunnanhallituksen edustaja

Teknisten palvelujen lautakunta kokoontui toimintakautena seitsemän kertaa ja käsitteli 66 pykälää. Lautakunnan esittelijänä toimi teknisten palvelujen toimialajohtaja Jari Leppänen ja sihteerinä palvelusihteerinä Kirsi Hallikainen.

Teknisten palvelujen lautakunnan lupa- ja toimitusjaosto

Varsinaiset jäsenet

Kaski Pekka, pj.
Luukkonen Erkki, vpj.
Kostiainen Ari
Immonen Sirpa
Lehtinen Leila

Henkilökohtaiset varajäsenet

Vanhatalo Mika
Luukkonen Mika
Niiranen Jari
Saksi Tuula
Frosti-Nenonen Sirpa

Lupa- ja toimitusjaosto vastaa teknisen toimen johtosäännössä tarkemmin määritetyssä laajuudessa rakentamiseen liittyvistä viranomaistehtävistä.

Lupa- ja toimitusjaosto ei kokoontunut yhtään kertaa vuoden 2020 aikana.

1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Talouden selvä toipuminen covid19-epidemista siirtyy vuoden 2021 puolelle, sillä epidemian toinen aalto hidastaa talouskasvua tilapäisesti vuodenvaihteen ympärillä. Kotimaassa palveluiden kysyntä pysyy edelleen heikkona. Vienti ja teollisuustuotanto kärsivät globaalin pandemian jatkumisesta ja kääntyvät kasvuun vasta vuoden 2021 puolella. Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan 3,3 % vuonna 2020 ja sen jälkeen kasvavan 2,5 % vuonna 2021.

Talouden toipumisen ennakoitaan alkavan pandemiaan liittyvän epävarmuuden hälventyessä vuoden 2021 kuluessa. Vuoden 2021 loppua kohden kiihtyvä kasvu nostaa myös vuoden 2022 talouskasvua. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,0 % vuonna 2022 ja 1,4 % vuonna 2023. Keskipitkällä aikavälillä kasvu hidastuu, kun työpanoksen kasvu hidastuu. Kuitenkin vajaan 1,5 prosentin vauhdissa pysyvä kasvu on potentiaalisen tuotannon kasvuvauhtia nopeampaa.

Julkisen talouden alijäämä pysyy suurena vuonna 2021, kun vuoden alkupuolelle jatkuvan epidemian hoito ja sen vaikutuksia lieventävät tukitoimet pitävät julkiset menot korkealla tasolla. Tilanteen normalisoituessa alijäämä pienenee asteittain tulevina vuosina. Tulojen ja menojen välinen epätasapaino pysyy kuitenkin niin suurena, että julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen näyttää jatkavan kasvuaan koko 2020-luvun alkupuoliskon ajan.

Yritykset ovat sopeuttaneet työvoimakustannuksiaan irtisanomisten lisäksi lomautuksilla. Lomautettujen määrä väheni ennätystasolta kesällä nopeasti, mutta syksyllä lomautettujen määrä kääntyi uudestaan nousuun.

Heikosta ja epävarmasta taloustilanteesta johtuen työmarkkinat eivät nyt vedä työvoimaa ja työvoiman ulkopuolella olevien määrä on tänä vuonna lisääntynyt. Työtilaisuuksia on yhä tarjolla. Avoimia työpaikkoja oli kolmannella vuosineljänneksellä 43 000, vain hieman viime vuotta vähemmän. (Lähde: valtiovarainministeriö).

Vuoden 2020 tilinpäätösarvioiden valossa kuntatalous vahvistui ennätysheikolta tasolta poikkeuksellisen hyviin lukemiin. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tulos oli 1,7 miljardia euroa ylijäämäinen. Vuosikatteet vahvistuivat kaikissa kuntakokoryhmissä, eikä syömävelkaa jouduttu ottamaan juuri lainkaan. Kuntatalouden vahvistumista selittävät valtion myöntämät kertaluontoiset koronatuot ja kunnallisverojen

odotettua parempi kehitys. Vahvan tulokehityksen ohella menot kasvoivat maltillisesti, sillä koronatilanteen vuoksi useat kuntien toiminnot olivat suljettuina kevään ja syksyn aikana. Kunnissa nähtiin myös ennätysellinen määrä lomautuksia. Kunnat ja kuntayhtymät saivat koronan aiheuttamiin talousvaikeuksiin valtiolta tukea noin kolme miljardia euroa.

Vuonna 2020 Manner-Suomen kunnista negatiivisen tuloksen teki vain 27 kuntaa, kun edellisenä vuonna tulos oli alijäämäinen 223 kunnassa. Kaikkien vuonna 2020 negatiivisen tuloksen tehneiden kuntien tappiot jäivät muutamiin miljooniin.

Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut kasvoivat 2,0 prosenttia vuonna 2020, verotulot 4,0 prosenttia ja valtionosuudet 27,2 prosenttia. Kuntien poikkeuksellisen vahvaa kunnallisveroa selittää muun muassa verokorttiuudistus, joka lykkäsi noin 350 miljoonaa euroa kunnallisveroa vuodelta 2019 vuoden 2020 puolelle. Yhteisöverotulojen romahdusta paikkaa yhteisöveron jako-osuuden korotus 10 prosenttiyksiköllä. Kuntayhtymien tilanne oli kokonaisuutena heikko. Joissakin sairaanhoitopiireissä koronan talousvaikutukset näkyivät selvästi, mikä kiertynee jo piakkoin kunnille yhdeksi uudeksi koronaan liittyväksi menopaineeksi. (Lähde: Kuntaliitto)

Koronapandemian vaikutukset yksittäisiin kuntiin ovat olleet hyvinkin erilaisia joutuessaan muun muassa kuntien erilaisista tulorakenteista, elinkeinorakenteista, palvelurakenteista, koronatapausten määrästä ja maantieteellisestä sijainnista. Työllisyyden ja yritystoiminnan näkökulmasta pandemian alkuvaiheessa keväällä 2020 vaikutukset kohdistuivat erityisesti kuntiin, joiden elinkeinorakenteessa palvelu-, logistiikka-, tapahtuma- ja matkailualan merkitys on suuri, toisin sanoen suuriin kaupunkeihin sekä pienempiin matkailusta riippuvaisiin kuntiin.

Valtio turvaa peruspalvelujen järjestämistä jatkamalla kuntatalouden tukitoimia vuonna 2021. Peruspalvelujen valtionosuuksiin osoitetaan 300 miljoonan euron lisäys, josta 20 miljoonaa euroa kohdistetaan harkinnanvaraisen valtionosuuden korotukseen, ja yhteisöveron jako-osuuden korotusta jatketaan vielä vuonna 2021. Lisäksi kuntakonsernien kertyneen alijäämän kattamiskauden väliaikaisella pidentämisestä koskevalla kuntalain muutoksella helpotetaan kaikkien kuntien tilannetta ja annetaan lisää aikaa talouden sopeuttamiselle.

Koronavirustilanteeseen välittömästi liittyvät kustannukset esimerkiksi testauksesta, jäljittämisestä ja potilaiden hoidosta korvataan kunnille täysimääräisesti. Tähän varataan vuonna 2021 yhteensä 1,66 miljardia euroa. (Lähde: valtiovarainministeriö).

Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen alueella työttömyys on vuoden aikana lisääntynyt prosentuaalisesti verraten maltillisesti, joskin yhtenä syynä on ollut muuta maata korkeampi taso ennen koronapandemiaa. Imatran seutukunnalla työttömyysaste on ollut muuta maakuntaa korkeammalla tasolla. Ruokolahden verraten matalan työpaikkaomavaraisuuden vuoksi aluetaloudellisesti suurimmat vaikutukset ovat ennen kaikkea Imatran seudun kehityksellä, jossa korostuvat erityisesti teollisuuden sekä vähittäiskaupan muutokset. Näiden lisäksi Ruokolahdella paikallisesti vaikuttavat muuta seutukuntaa merkittävämmiin muun muassa koulutustoiminnan sekä alkutuotannon kehitys.

Ruokolahdella kunnan työttömyysaste oli vuonna 2019 keskimäärin 9,9 %, ja viime vuonna se kohosi 13,4 prosenttiin. Ruokolahdella työttömyysaste on viimeisen vuoden aikana ollut noin 4–5 prosenttiyksikköä Imatran vastaavaa pienempi ja kesäkuukausina ero kasvoi noin 6–7 prosenttiyksikköön.

Pitkäaikaisesti työmarkkinatukea saavien määrä on pysynyt Ruokolahdella varsin tasaisena, noin 55–60 henkilön suuruisena. Koronaepidemian myötä määrä on hietaasti kasvanut, ja tämä kehitys todennäköisesti jatkuu edelleen.

Väestö

Kunnan asukasmäärä 31.12.2020 oli 4 929 henkilöä. Asukasluku väheni 65 henkilöllä edelliseen vuoteen verrattuna. Imatran seutukunnan väestö väheni toimintavuoden aikana 655 henkilöllä. (Viralliset asukasluvut julkaistaan 31.3.2020)

Väkiluku

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
	4 922	4 993	5 099

naisia	2 481	2 517	2 586
miehiä	2 441	2 476	2 516

Ikärakenne

Väestö	31.12.20120		31.12.2019		31.12.2018	
	henkilöä	%	henkilöä	%	henkilöä	%
0–9 -vuotiaat	338	6,87	372	7,45	389	7,63
10–19- vuotiaat	461	9,37	460	9,21	470	9,22
20–64-vuotiaat	2 394	48,63	2 444	48,94	2 539	49,80
65–75-vuotiaat	1012	20,56	943	18,88	959	18,80
yli 75-vuotiaat	717	14,57	775	15,52	742	14,55
Yhteensä	4 922	100,00	4 994	100,00	5 099	100,00

Kunnan asukastiheys on 4,09 henkilöä / maa-km².

Imatran seudun väestönkehitys vuosina 2019 / 2020

Väestö	henkilöä		muutos, hlöä		muutos, %	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Imatra	26 508	26 075	-424	-433	-1,57	-1,63
Parikkala	4 734	4 655	-108	-79	-2,23	-1,67
Rautjärvi	3 226	3 146	-109	-80	-3,27	-2,48
Ruokolahti	4 994	4 922	-105	-72	-2,06	1,44

Asuminen

Asuntojen uustuotanto

Kuntaan valmistui kertomusvuonna (suluissa edellisen vuoden lukemat):

	Kaava-alueelle	haja-asutusalueelle	yhteensä
Omakotitaloja	0 (1)	2 (4)	2 (5)
Rivitaloja	0 (0)	0 (0)	0 (0)

Valtion tukitoimenpiteet asumiseen

Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus (ARA) vastaa keskeisesti valtion asuntopoliitiikan toimeenpanosta. Korjausavustusten myöntäminen, maksaminen sekä seuranta ovat ARA:n vastuulla. Kunnalla ei ole korjausavustuslain mukaisia lakisääteisiä tehtäviä.

Vuokra-asunnot

Asuntokannassa ei vuoden 2020 aikana tapahtunut muutoksia. Toimintavuoden lopussa kuntakonsernin vuokra-asuntoja oli 331. Näistä Ruokolahden Vuokratalot Oy:n asuntokanta on 151 asuntoa ja Ruokolahden Vanhustentaloyhdistys ry:n hallinnassa on 59 asuntoa.

Vuoden 2020 aikana asuntotoimeen saapui 107 (86) hakemusta. Hakijoista alle 25-vuotiaita oli 7 (8). Asukasvalintapäätöksiä tehtiin 75 (86). Näistä 19 (16) tehtiin Ruokolahden Vanhustentaloyhdistyksen asuntoihin Koivurantaan ja Säästötielle. Kunnan suorassa omistuksessa oleviin asuntoihin tehtiin 15 (19) päätöstä ja kunnan palvelutaloihin hoidollisin perustein 21 (25). Vaihtuvuus asunnoissa oli 23 % (26 %). Vuokrataloyhtiön asuntojen käyttöaste oli 97,8 % (97,1 %).

Ongelma-asuminen, jolla pääasiassa tarkoitetaan järjestys- tai maksuhäiriöongelmia, on hoidettu normaaliasumisen ohjauskeinoin ja tukena on käytetty asumisneuvontaa. Asumisneuvonnassa keskustelun avulla pyritään ratkaisemaan esiin tulleita ongelmia.

Kaavoitus ja maankäyttö

Ruokolahdella kaavoituksesta ja maankäytön suunnittelusta vastaa kunnanhallitus. Maankäyttö- ja rakennuslain 20 §:n määrittämänä kunnan kaavoittajana toimii teknisten palvelujen toimialajohtaja, eriasteisten kaavojen laatimiseen liittyvät asiantuntija-tehtävät hoidetaan ulkopuolisina konsulttipalveluina.

Yleiskaavat ja pääosan asemakaavoista hyväksyy kunnanvaltuusto. Ainoastaan vaikutuksiltaan vähäiset asemakaavat hyväksyy johtosäännön nojalla kunnanhallitus.

Yleiskaavoitus

Ruokolahden rantayleiskaava

Ruokolahden Saimaan ja Sisäjärvien alueiden rantayleiskaavat ovat astuneet voimaan vuonna 2002 ja kaavat on tarkistettu vuosina 2009 ja 2018.

Keskustaajaman osayleiskaava

Keskustaajaman osayleiskaava on hyväksytty 20.4.2009.

Asemakaavoitus*Keskustaajaman asemakaava*

Keskustaajaman asemakaava-alueella Vaittilanrannan ja Tapulinmäen kaavamuu-
tosten tarkastelu valmistui ja sai lainvoiman 2020.

Oritlammen asemakaava

Oritlammen asemakaavaan ei kertomusvuonna kohdistettu toimenpiteitä.

Huhtasen kylän asemakaava

Huhtasen kylän asemakaavaan ei toimintavuonna kohdistettu toimenpiteitä.

Omakotitalotuotannon edellytykset eri taajamissa

Kertomusvuoden aikana kaava-alueelta myytiin yksi omakotitontti.

Tonttitilanne	31.12.2020
	kpl
KESKUSTAAJAMA	
- Kirkonseutu	2
- Kärinki	7
- Käringinranta	14
- Pikettivuori	1
- Kartanohotellin alue	2
- Ukonsalmi	25
- Vaittila	7
ORITLAMMEN TAAJAMA	13
HUHTASENKYLÄN TAAJAMA	11
yhteensä	82

Lisäksi kunnan alueella on asuntotuotantoon varattuja tontteja kaksi Virmutjoella.

Teollisuustontteja myytiin yksi kertomusvuonna.

Ranta-asemakaavoitus

Ei toimenpiteitä kertomusvuonna.

Joukkoliikenne

Kunta on liittynyt joukko- ja linjaliikenteessä Etelä-Karjalan seutulippujärjestelmän piiriin 1.3.1997. Seutulipun hinta Ruokolahdella on 60 euroa ja niitä myytiin 81 kappaletta vuonna 2020.

Talvikaudella linja-autoliikenne kunnassa on pääosiltaan kunnan ostamaa koululaisliikennettä.

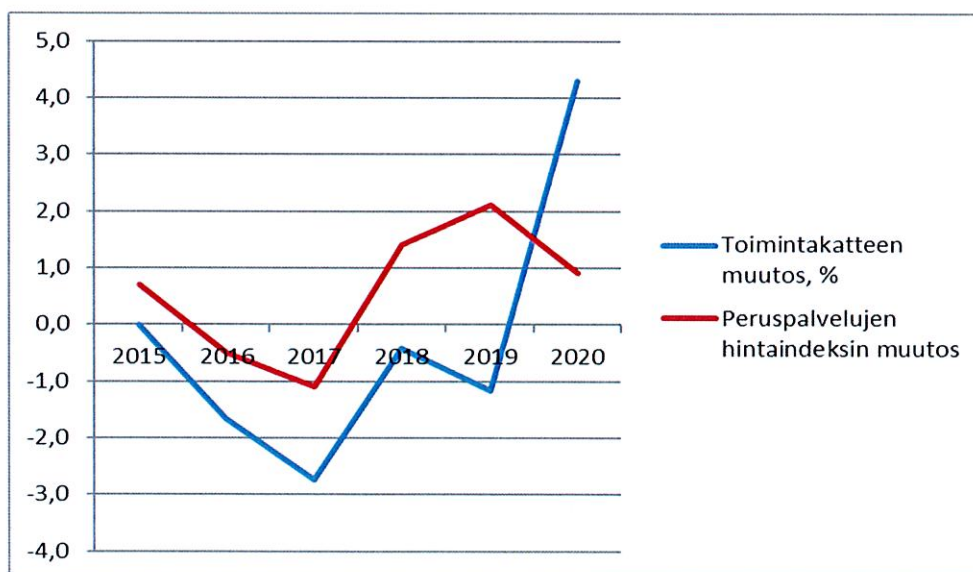
Palveluliikenne

Palveluliikenteen kokonaiskustannukset vuonna 2020 olivat 37 437,23 euroa. Palveluliikenteenä hoidetaan asiointiliikennettä kuntakeskukseen. Palveluliikennettä on hoidettu syksystä 2015 alkaen yhdistettynä esi- ja perusopetuksen kuljetuksiin.

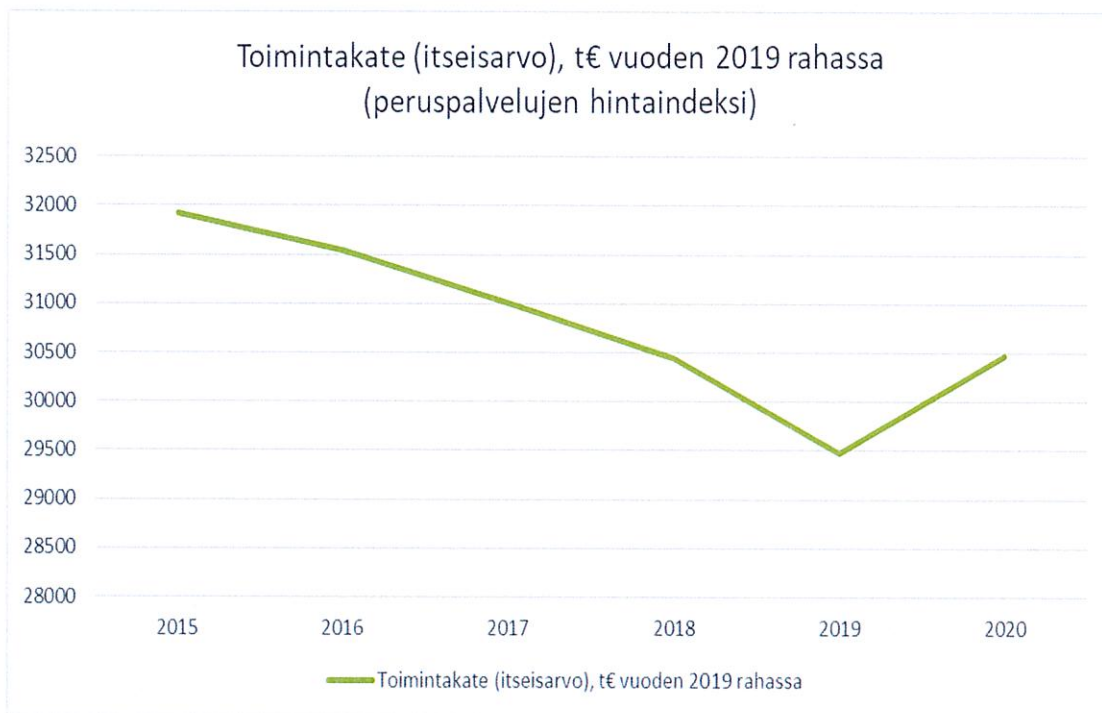
1.1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Tilikauteen kohdistui kaksi hyvin poikkeuksellista, toisistaan riippumatonta kokonaisuutta. Koronapandemia vaikutti Ruokolahden kunnan talouteen kokonaisuutena arvioiden varsin myönteisesti, johtuen erityisesti valtion huomattavan suurista tukipaketeista kuntatalouteen. Tämä näkyi muun muassa selvästi kasvaneina valtionosuuksina ja yhteisöverotuloina. Myös kunnan omien toimintojen kulukehitys pysyi varsin maltillisena, johtuen kevään 2020 sulkutoimista.

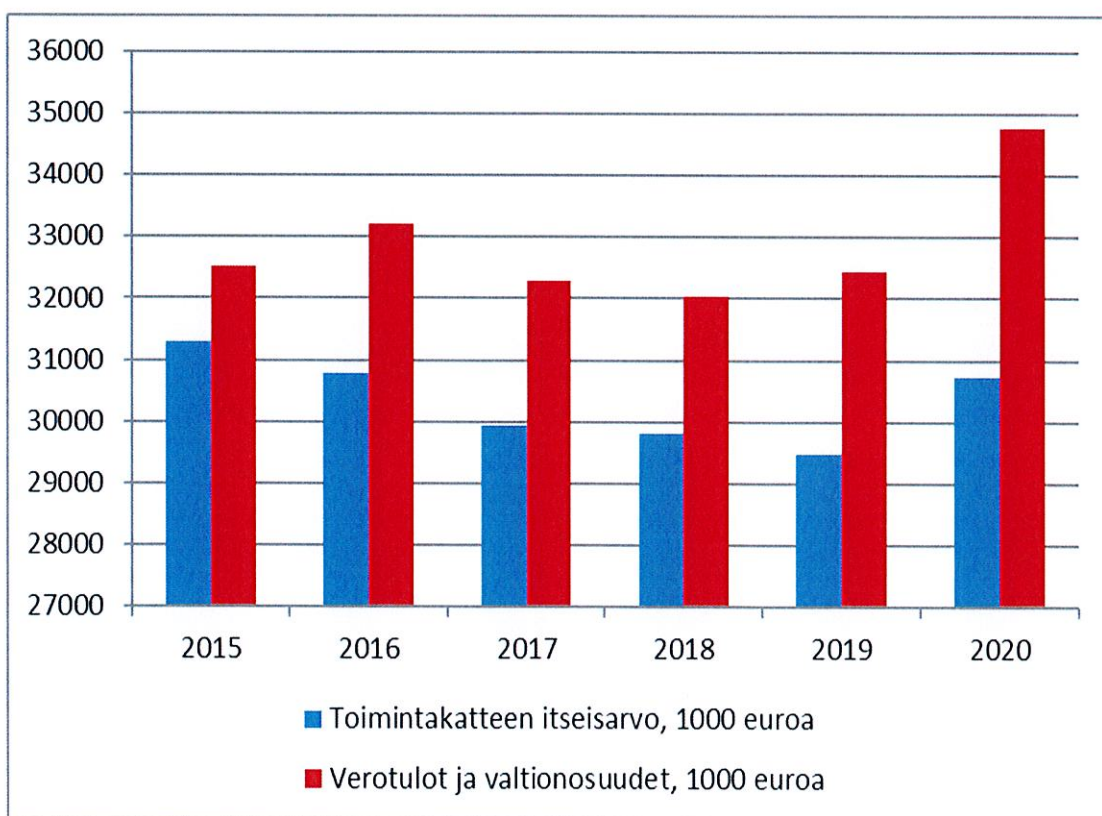
Toinen merkittävä kokonaisuus oli Eksoten takautuvasti tehty palkkaharmonisointi, joka yhdessä koronakustannusten kanssa nosti kuntayhtymän alijäämän lähes 30 miljoonaan euroon. Ruokolahden kunnan osuus tästä uudesta alijäämästä oli noin 1,1 miljoona euroa, ja tämä nosti tilikauden toimintakuluja selvästi, ja oli syynä käytännössä kokonaan toimintakatteen heikentymiseen.



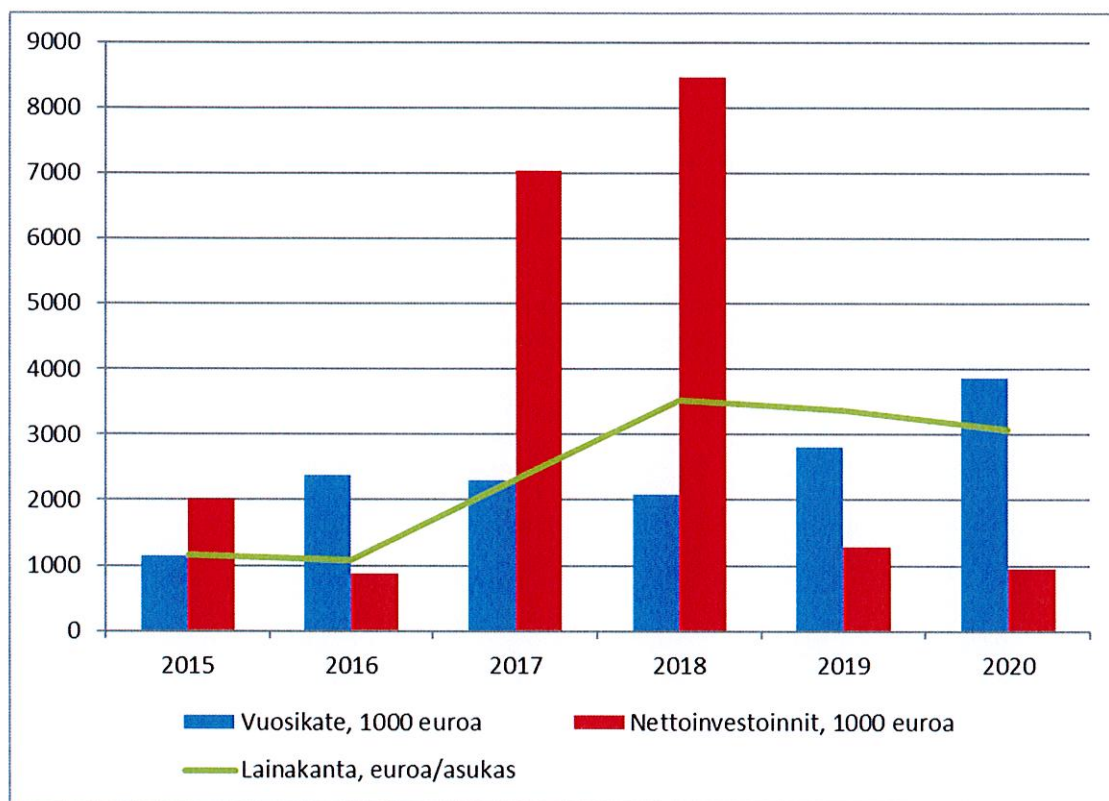
Kunnan toimintakate on aiempina vuosina kehittynyt selvästi inflaatiota hitaammin, ja tältä osin toimintamenojen kasvu oli erittäin huomattava. Ilman takautuvia palkka-
saatavia olisi menokasvu jäänyt myös tilivuonna inflaatiota alhaisemmaksi.



Kunnan verorahoitus kasvoi merkittävästi, noin 2,3 miljoonalla eurolla, johtuen ennen kaikkea valtionosuuksien yhteydessä maksetuista koronatuista. Verorahoituksen ja toimintakatteen (itseisarvo) erotus kasvoi menokasvusta huolimatta noin neljään miljoonaan euroon.

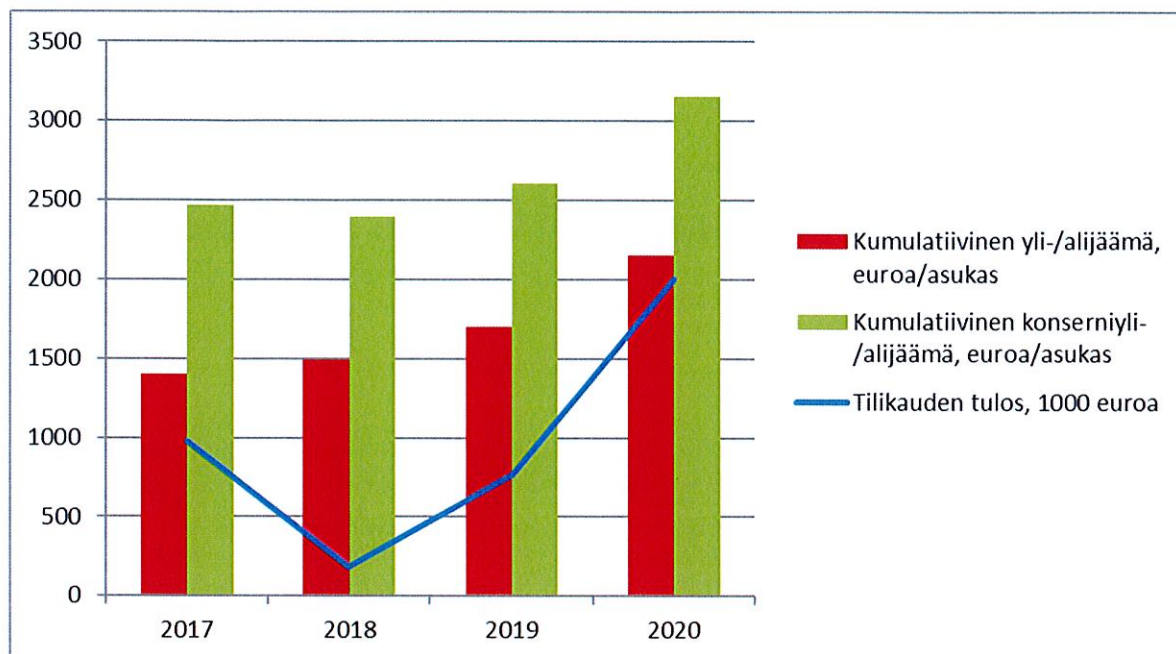


Investointitaso oli tilikaudella varsin maltillinen, noin 950 000 euroa. Merkittävimmät investoinnit olivat koulun lähiliikuntapaikka, koulun P-alue, liikenneverkko sekä vesihuoltoverkoston saneeraus.



Kunnan lainakantaa lyhennettiin lyhennysohjelmien lisäksi niin, että kunnan lainakanta pienentyi noin 1,7 miljoonalla eurolla, ja kunnan lainamäärä oli vuoden lopussa noin 15,2 miljoonaa euroa. Kunnan taseen kumulatiivinen ylijäämä oli vuoden lopussa 10,6 miljoonaa euroa.

Koko kuntakonsernin vuosikate oli myös selvästi positiivinen ja lähes 1 000 euroa asukasta kohden. Konsernin tilikauden tulos oli positiivinen niin ikään noin kaksi miljoonaa euroa ja myös tase on kehittynyt suotuisasti ja kestää vertailun koko maan ja Etelä-Karjalan lukuihin nähden.



1.1.5 Arvio kunnan todennäköisestä tulevasta talouskehityksestä ja riskeistä

Vuonna 2021 kunnan valtionosuusrahoitus tulee putoamaan edellisvuodesta noin 1,3 miljoonalla eurolla. Sen sijaan verotuloihin on tällä hetkellä (maaliskuu 2021) arvioitavissa merkittäväkin kasvu. Eksoten kustannukset tulevat alentumaan, edellyttäen ettei merkittäviä yllätyksiä tai alijäämää tilikaudelta synny vuoden 2020 tapaan. Riskejä tälle on kuitenkin olemassa, muun muassa koronaepidemiasta ja sen aiheuttamasta hoitovelasta.

Ruokolahden kunnan taloudellinen tilanne on ollut viime vuosina hyvin vakaa ja toimintakatteen kehitys hyvin maltillista, vaikkakin vuosi 2020 teki tähän merkittävän poikkeuksen Eksoten palkkaharmonisoinnin vuoksi. Uuden koulun rakentamisen myötä kasvanut lainakanta on myös hyvin hallittavissa, eivätkä velkaantumisen tunnusluvut ole Ruokolahdella poikkeuksellisen korkeita.

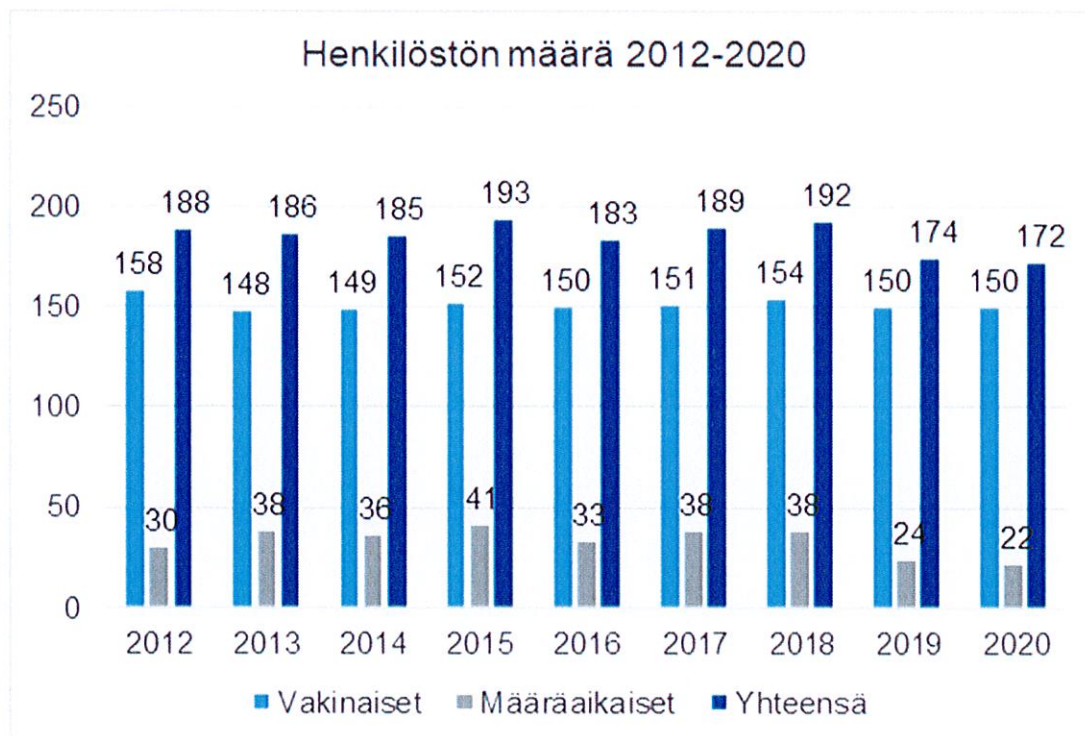
Tulevan taloudellisen kehityksen kannalta olennaisia kysymyksiä ovat kunnan palvelutarpeiden kehitys, veropohjan kehitys ja koko Imatran seutukunnan aluetaloudellinen kehitys. Vähenevä asukasmäärä tulee tarpeellisella tavalla huomioida palvelujen kehittämisessä, mutta samaan aikaan kunnalla on mahdollisuudet ja on syytäkin panostaa kustannustehokkaasti elinvoimaan ja asukkaiden hyvinvointiin.

Noin kahden miljoonan euron vuosikatetta voidaan pitää hyvin riittävänä tasona huomioiden pidemmän aikavälin investointitarpeet. Ruokolahden kaltaisella kunnalla on vaikeastakin toimintaympäristöstä huolimatta edellytyksiä olla muuttovoittainen. Ylipäätään muuttoliikkeellä ja muodolla on merkittävät vaikutukset kunnan taloudelliseen kehitykseen.

Merkittävimmät riskit liittyvät tällä hetkellä valtakunnalliseen julkisen talouden kokonaisuuteen sekä sosiaali- ja terveystalouden kehitykseen. Kunnan riskinsietokyky on kuitenkin vakaan ja menoihin nähden korkean tulo-rahoituksen vuoksi hyvä.

1.1.6 Kunnan henkilöstö

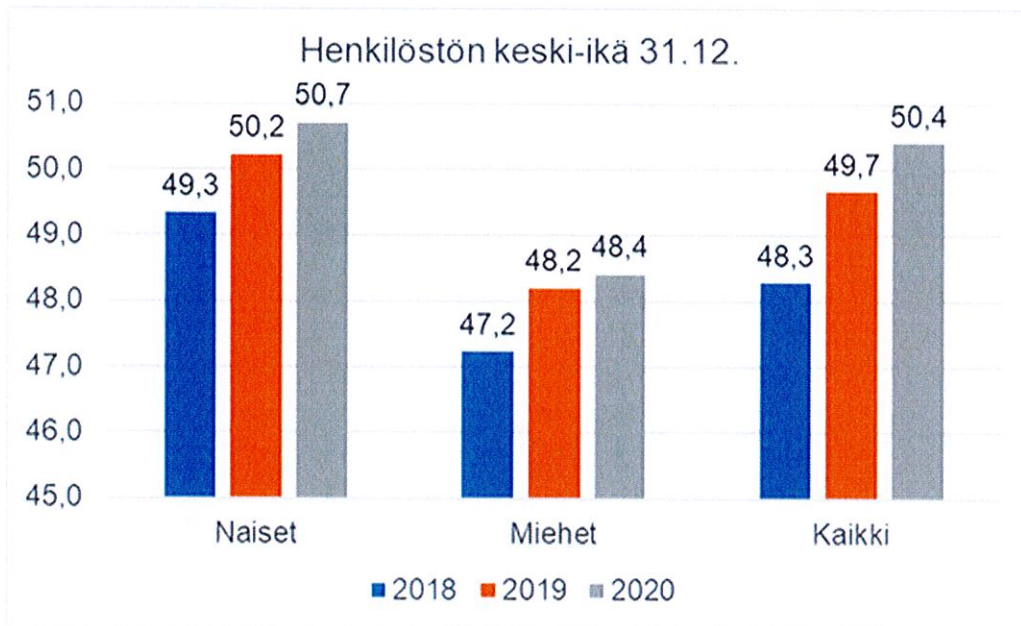
Ruokolahden kunnan palveluksessa oli 31.12.2020 yhteensä 172 henkilöä, josta naisia oli (78,5 %) ja miehiä 37 (21,5 %). Henkilöstön kokonaismäärä on laskenut edellisestä vuodesta noin 1,15 prosentilla.



Henkilöstön määrään on laskettu 31.12. palvelussuhteessa oleva vakinainen, määräaikainen ja palkkatuella palkattu henkilöstö. Vakinaisen henkilöstön määrään sisältyvät myös virka-/työvapaalla olevat ja määräaikaisiin myös lyhyet sijaisuudet, joissa palvelussuhde oli voimassa 31.12. tilastovuonna. Sivutoimisten tuntiopettajien palvelussuhteita ei ole laskettu mukaan.

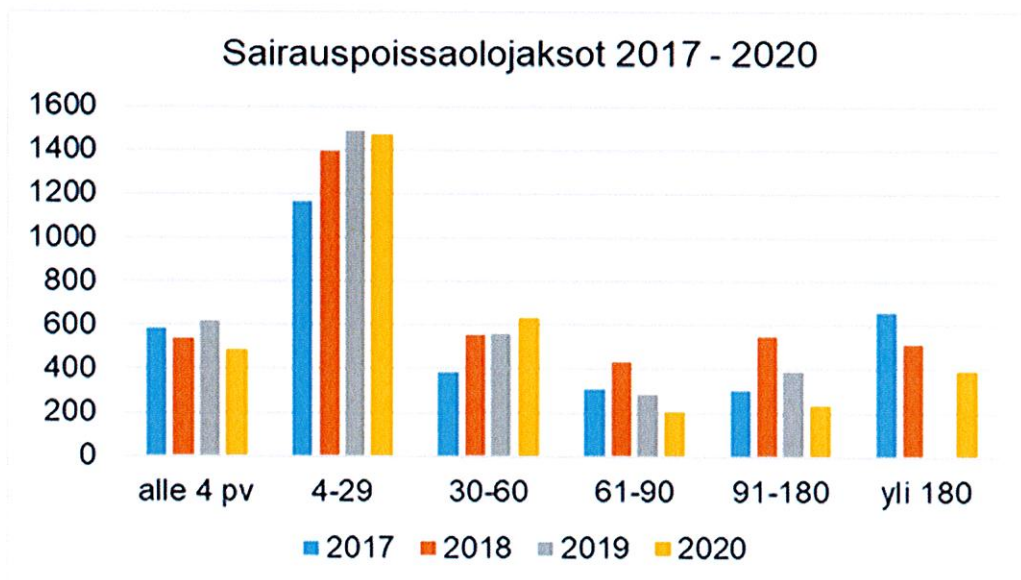
Ruokolahden kunnassa pääosa henkilöstöstä työskentelee vakinaisessa virka- tai työsuhteessa. Koko kunta-alalla vakinaisen henkilöstön määrä on keskimäärin 77 % ja määräaikaisen 23 % (KT, 2019). Ruokolahdella vakinaisten osuus oli 87,2 % vuoden 2020 lopussa (150 henkilöä). Määräaikaisten palvelussuhteiden määrä nousi edellisestä vuodesta. Määräaikaisen henkilöstön osuus oli 12,8 % vuoden 2020 lopussa.

Kunnan henkilöstön keski-ikä 31.12.2020 oli 50,4 vuotta ja vastaavasti kunnissa keskimäärin 45,7 vuotta (KT, 2019). Naisten keski-ikä vuoden 2020 lopussa oli 50,7 vuotta ja miesten keski-ikä 48,4 vuotta. Määräaikaisissa työtehtävissä työskentelevien henkilöiden keski-ikä on jonkin verran alhaisempi, 44,2 vuotta.



Vuonna 2018 kuntatyöntekijät olivat poissa työstä oman sairauden takia keskimäärin 17 päivää (KT, 2019). Ruokolahdella vuonna 2020 sairauspoissaoloja kertyi kaikkiaan 3 413 kalenteripäivää. Sairauspoissaolot kasvoivat kaksi prosenttia edellisestä vuodesta, jolloin sairauspoissaoloja kertyi 3 343 kalenteripäivää. Henkilötyövuosiin suhteutettuna sairauspoissaoloja oli keskimäärin 21 kalenteripäivää. Vuonna 2019 sairauspoissaoloja oli keskimäärin 19 kalenteripäivää.

Vuonna 2020 etenkin 90–180 päivää kestäneiden sairauspoissaolojaksojen määrä pieneni. Yli puolen vuoden sairauspoissaoloja oli kaksi kappaletta. Sairauspoissaoloista 57,4 prosenttia oli kestoaltaan alle 30 päivää.



Henkilöstökertomus vuodelta 2020 laaditaan erillisenä asiakirjana.

1.1.7 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Eksote järjestää vuosittain kuntakerroksen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toiminnasta, jota kunnassa toteutetaan. Ruokolahdella tapaaminen oli maaliskuussa.

Maakunnallinen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpideohjelma vuosille 2016–2020 valmistui vuonna 2015. Toimintaohjelmassa linjattiin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen, terveyserojen ja eriarvoisuuden kaventamiseen tähtäävän toiminnan keskeiset sisällöt, tavoitteet ja toimenpiteet. Vuosille 2018–2020 on laadittu kunnan oma hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelma, jonka painopisteet noudattavat HTE-toimenpideohjelman painopisteitä, joita ovat:

- Terveelliset elämäntavat
- Mielen hyvinvointi
- Terveellinen ja turvallinen elinympäristö
- Asukasosallisuus ja yhteistyöverkostot
- Viestintä, tiedon tavoitettavuus ja kiinnostavuus
- Työ, taloudellinen hyvinvointi, yrittäjyys.

Hyvinvointisuunnittelussa asetetaan tavoitteet hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen eri osa-alueille ja tavoitteiden toteutumista seurataan vuosittain erikseen laadittavalla hyvinvointiraportilla.

1.1.8 Ympäristötekijät

Kunta hankkii ympäristönsuojelun ja ympäristöterveyden palvelut Imatran seudun ympäristötoimen yhteistoiminta-alueelta. Yhteistoiminta-alueen henkilöstön osaaminen mahdollistaa sen, että ympäristötoimen operatiivinen toiminta on laadukasta ja ehkäisee ympäristöriskien toteutumista. Kunnan oman toiminnan kannalta merkittäviä potentiaalisia riskejä sisältyy vesihuollon toimivuuteen.

Kunta varautuu mahdollisiin ympäristöriskien toteutumiseen toiminnan jatkuvalla seurannalla sekä asianmukaisella riskienhallinnalla. Kunnan viranhaltijat ylläpitävät valmiuksiaan toimia kriisitilanteissa koulutuksilla, harjoituksilla sekä jatkuvalla viranomaisyhteistyöllä eri toimijoiden kanssa.

1.1.9 Muut ei-taloudelliset asiat

Kunnan eettisten ohjeiden laadinta siirtyi seuraavalle vuodelle. Väärinkäytösten ja epäeettisen toiminnan ehkäiseminen on kuitenkin huomioitu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan velvoitteissa.

Kunnassa on hyväksytty tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma, joka ohjaa kunnan palvelujen järjestämistä ja eri väestöryhmien mahdollisuuksia oikeuksiensa toteuttamiseen.

1.2 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Valtuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan perusteet 3.2.2014 / 8 §. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistus uudistettiin vuoden 2018 alussa ja ohjeistus tuli voimaan 1.2.2018.

Sisäisellä valvonnalla pyritään varmistamaan, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa, lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei eriytetä muusta tavoitteiden saavuttamiseen tähtäävästä toiminnasta, vaan se on jatkuva osa päivittäistä johtamista, ohjaamista ja työn toteuttamista. Sisäinen valvonta toteutuu mm. selkeinä tehtävien, toimivallan ja vastuiden jakoina, valvonta- ja raportointivelvoitteina, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamisena, omaisuuden turvaamisena, sopimusten hallintana. Toimiva sisäinen valvonta myös ehkäisee ja paljastaa väärinkäytöksiä. Väärinkäytöksenä pidetään erilaisia epärehellisiä, epäeettisiä tai kuntakonsernin ohjeita rikkovia taikka lainvastaisia tekoja.

Kunnanjohtaja, toimialajohtaja ja esimiehet valvovat asetettujen tavoitteiden saavuttamista sekä toiminnan häiriöttömyyttä ja taloudellisuutta, päätöksenteon ja taloudenhoidon toimintatapojen asian- ja lainmukaisuutta, tietojärjestelmien käytön ja hallinnon asianmukaisuutta, henkilöstön riittävyyttä, ammatillisen osaamisen ja työhyvinvoinnin kehittymistä, omaisuuden, tilojen ja laitteiden asianmukaista käyttöä ja hallintaa, riskien kartoitusten ja arviointien suorittamista sekä päätettyjen riskienhallinnan menettelyiden systemaattista toteutusta ja vaikuttavuutta.

Kunnan ja kuntakonsernin riskit ovat pääsääntöisesti operatiivisia, taloudellisia ja omaisuusriskejä. Toimintaympäristön riskeihin vaikuttaminen ei yleensä suoraan ole mahdollista. Operatiiviset, taloudelliset ja omaisuusriskit voivat realisoitua millä tahansa kunnan toiminta-alueella eli ne liittyvät kunnan kaikkien toimielinten ja toimialojen toimintaan. Toiminnan riskien systemaattisella arvioinnilla ja ennakkoinnilla riskeihin voidaan varautua.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Lakisääteisten tehtävien toteuttamisessa on noudatettu hyvää hallintotapaa. Lakien ja kunnan toimielinpäätösten noudattamisessa ei ole havaittu puutteita.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Kunnanhallitukselle raportoidaan

- verotulojen kertymät kuukausittain
- maksuvalmius kuukausittain
- talousarvion toteutuma kolmen kuukauden välein
- saatavat neljän kuukauden välein.

Lisäksi talousarvion toteutumisesta on raportoitava kolmen kuukauden välein lautakunnille. Muun raportoinnin toimialat järjestävät tarpeidensa mukaan.

Varojen käyttöä valvotaan systemaattisesti. Tehtävät, vastuut ja velvollisuudet on määritelty. Vuoden aikana on tavoiteasetantaan ja tavoitteiden toteutumisen mittamiseen kiinnitetty huomiota, jotta vuoden 2020 toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen seuranta ja raportointi olisi järkevämpää. Tuloksellisuuden arviointia kehitetään edelleen.

Omaisuu den hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Omaisuu den hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonnassa ei ole havaittu puutteita.

Rahoitus

Ruokolahden koulun rakentamista varten otettu laina on korkosuojattu.

Sopimustoiminta

Sopimusten järjestelmällisestä tarkastuksesta ei ole annettu erillistä ohjetta. Sopimusten noudattamisen valvonnasta huolehtii kukin hallintokunta. Sopimukset on tallennettu vuodesta 2013 alkaen sähköiseen järjestelmään valvonnan tehostamiseksi ja järjestelmään talletettujen sopimusten päättymisajankohdan lähestyessä sopimusyhteyshenkilö saa järjestelmästä muistutuksen.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäinen tarkastus on osa kunnan normaalia johtamista. Sisäiseen tarkastukseen ei ole palkattu erikseen henkilöstöä eikä ostettu palveluja.

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	4 835	4 941
Toimintakulut	-35 576	-34 414
Toimintakate	-30 741	-29 473
Verotulot	21 417	21 035
Valtionosuudet	13 342	11 409
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0	0
Muut rahoitustuotot	8	14
Korkokulut	-157	-168
Muut rahoituskulut	-4	-3
Vuosikate	3 865	2 813
Poistot ja arvonalentumiset	-1 863	-2 050
Tilikauden tulos	2 002	763
Tilinpäätössiirrot	113	114
Tilikauden ylijäämä	2 115	877

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	-13,6	14,4
Vuosikate/Poistot, %	207,5	137,2
Vuosikate, euroa/asukas	785	563
Asukasmäärä	4 922	4 994

Maksurahoituksen eli palvelujen käyttäjien osuutta toimintamenoista kuvataan toimintatuottojen osuudella toimintakuluista.

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

Tunnusluku kertoo maksurahoituksen osuuden toimintakuluista.

Vuosikate prosenttia poistoista

= 100* Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

1.3.2 Toiminnan rahoitus

	2020	2019
	1 000 euroa	1 000 euroa
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	3 865	2 813
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	1 109	413
	<u>4 974</u>	<u>3 227</u>
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-971	-1 496
Rahoitusosuudet investointimenoihin	20	70
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	7	144
	<u>-944</u>	<u>-1 283</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 030	1 944
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset (-)		
Antolainasaamisten vähennykset (+)		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+)	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-1 674	-1 137
Lyhytaikaisten lainojen muutos (+ / -)		
	<u>-1 674</u>	<u>-1 137</u>
Oman pääoman muutokset (+ / -)		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0
Pitkäaikaisten saamisten muutos		
Koulukeskuksen valtionosuus		
Lyhytaikaisten saamisten muutos	44	70
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	0	-787
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	269	-796
Rahoituksen rahavirta	<u>-1 405</u>	<u>-1 933</u>
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 626	11
Rahavarat 31.12.	6 780	4 154
Rahavarat 1.1.	4 154	4 143
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 €	-3 725	-8 621
Investointien tulorahoitus, %	406,3	197,3
Lainanhoitokate	2,2	1,3
Kassan riittävyys, pv	64	41
Asukasmäärä	4 922	4 994

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Investointien tulo-rahoitus, %

= $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Lainanhoitokate

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys (pv) = $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	38 286	39 200
Aineettomat hyödykkeet	18	26
Aineettomat oikeudet		
Muut pitkävaikutteiset menot	18	26
Aineelliset hyödykkeet	34 441	35 347
Maa- ja vesialueet	4 091	4 093
Rakennukset	25 358	26 441
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 565	4 208
Koneet ja kalusto	428	605
Ennakkomaksut ja keskener. hankkeet	0	0
Sijoitukset	3 827	3 827
Osakkeet ja osuudet	3 112	3 112
Muut lainasaamiset	715	715
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	104	0
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0	0
Muut toimeksiantojen varat		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 730	5 120
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet		
Saamiset	950	966
Pitkäaikaiset saamiset	176	148
Lainasaamiset	69	69
Muut saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	774	818
Myyntisaamiset	588	629
Lainasaamiset		
Muut saamiset	79	121
Siirtosaamiset	106	67
Rahoitusarvopaperit	2 912	12
Osakkeet ja osuudet	12	12
Rahat ja pankkisaamiset	3 868	4 142
VASTAAVAA YHTEENSÄ	46 120	44 320

VASTATTAVAA	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
OMA PÄÄOMA	23 757	21 641
Peruspääoma	13 144	13 144
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	8 497	7 620
Tilikauden ylijäämä/-alijäämä	2 115	877
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 381	2 494
Poistoero	2 381	2 494
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	1 581	467
Muut pakolliset varaukset	1 581	467
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	112	8
Valtion toimeksiannot	0	0
Lahjoitusrahastojen pääomat	6	6
Muut toimeksiantojen pääomat	105	2
VIERAS PÄÄOMA	18 289	19 710
Pitkäaikainen	15 349	16 774
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	14 295	15 700
Saadut ennakot		
Muut velat / Liittymismaksut	354	374
Siirtovelat	699	699
Lyhytaikainen	2 941	2 936
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	868	1 137
Saadut ennakot	4	0
Ostovelat	833	665
Muut velat	138	126
Siirtovelat	1 097	1 003
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	46 120	44 320
Omavaraisuusaste, %	56,7	54,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	46,2	52,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 €	10 613	8 497
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), asukas	2 156	1 701
Lainakanta 31.12., 1000 €	15 163	16 837
Lainakanta 31.12., € / asukas	3 081	3 372
Lainat ja vuokravastuut, 31.12., 1 000 €	15 396	17 126
Lainat ja vuokravastuut, € / asukas	3 128	3 429
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	715	715
Asukasmäärä	4 922	4 994

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %

= $100^* (\text{oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= $100^* (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

= $(\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{tilikauden ylijäämä (alijäämä)}) / \text{asukasmäärä}$

Lainakanta 31.12.

= Vieras pääoma – (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= Vieras pääoma – (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat) + vuokravastuut

1.5. Kokonaistulot ja -menot

Kunnan kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitokset ja muut taseyksiköt on yhdistelty rivi riviltä.

Kokonaistulo ja -meno -käsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

Valtionosuudet merkitään tuloihin tulonvähennyksenä silloin, kun niiden määrä on negatiivinen. Vähennyseriä tuloissa ovat lisäksi pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja menoissa valmistus omaan käyttöön, pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot ja pakollisten varausten muutos silloin, kun varausten määrä on tilikaudella kasvanut.

Lyhytaikaisten lainojen ja oman pääoman muutokset esitetään kumpikin nettoeränä joko tulona tai menona.

TULOT	1 000 €	MENOT	1 000 €
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatuotot	4 835	Toimintakulut	35 576
Verotulot	21 417	- Valm. omaan käyttöön	
Valtionosuudet	13 342	Arvonlisäveron takaisinperintä	
Korkotuotot		Korkokulut	157
Muut rahoitustuotot	8	Muut rahoituskulut	4
Satunnaiset tuotot		Satunnaiset kulut	
Tulorahoituksen korj.erät		Tulorahoituksen korj.erät	
- Käyttöom. myyntivoitto	-5	+/- Pakollisten var. muutos	-1 114
Investoinnit		- Käyttöom. myyntitappio	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	20	Investoinnit	
Käyttöom. myyntitulot	8	Käyttöomaisuusinvestoinnit	971
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten väh.		Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaik.lainojen lisäys		Pitkäaik.lainojen vähennykset	1 674
Lyhytaik.lainojen lisäys		Lyhytaik.lainojen vähennykset	
Oman pääoman lisäys		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistuotot yhteensä	39 625	Kokonaismenot yhteensä	37 268

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = 39 625 - 37 268 = 2 357

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset = 2 625 - 269 = 2 357

1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

1.6.1 Yhdistelmä kuntakonsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Tilinpäätökseen on kuntalain 114 §:n mukaan sisällytettävä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös sisältää konsernitaseen, konsernituloslaskelman ja konsernin rahoituslaskelman sekä liitetiedot.

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	4	
Kuntayhtymät	3	
Osakkuusyhteisöt	2	
Yhteensä	9	

1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Konserniyhtiöitä on ohjattu valitsemalla kunnanhallituksen edustajat konserniin kuuluvien yhtiöiden yhtiökokouksiin.

Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 9.12.2019 / § 43 hyväksynyt toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet tytäryhtiöille vuosille 2020–2021.

Ruokolahden Vuokratalot Oy on kiinnittänyt huomiota seuraaviin asioihin:

1. Yhtiön taloudellisena tavoitteena on taseaseman vakaana pitäminen noudattamalla tasaerä lainanlyhennysohjelmaa. Toimintavuoden aikana on lainaa lyhennetty suunnitelman mukaisesti. Yhtiön nettovelkaantumisasetta kuvaava prosenttiluku vuonna 2020 oli 18,83 %. Yhtiön omavaraisuusaste on 71,91 %, joka yleisen viitearvotulkinnan mukaan tarkoittaa erinomaista.

Yhtiön tulos tilikaudella 2020 on 204 928,02 euroa.

2. Sisäilmatalo Kärki Oy on tehnyt Vuokratalot Oy:n kiinteistöjen kuntokartoitukset. Kuntokartoitusten mukaan yhtiön kiinteistöt ovat tyydyttävässä tai hyvässä kunnossa. Yksityiskohtaisempaa tarkastelua Vuokratalojen kiinteistöjen kunnosta tehdään vuosittain kiinteistökierröksillä.
3. Yhtiön kaikkien 151 vakituksessa asuinkäytössä olevien vuokra-asuntojen käyttöaste oli 97,8 % (97,1 % vuonna 2019). Yhtiölle asetettu yli 95 % aktiivi-käyttöaste tavoite saavutettiin. Tilikauden päättyessä vuokratilien osuus oli 2,37 % (2,61 % vuonna 2019).
4. Yhdeksi tavoitteeksi on kirjattu käyttö- ja huoltopalveluiden palvelutason parantaminen kohtuullisin taloudellisin panoksilla. Vuokrataloilla on voimassa olevat kiinteistöhuoltosopimukset pitkäaikaisten yhteistyökumppaneiden kanssa. Kehityskeskusteluja käydään säännöllisesti toimijoiden kanssa palvelutason ylläpitämiseksi sekä toiminnan tehostamiseksi ja parantamiseksi. Vuoden 2020 aikana Vuokratalojen asukkaat pääsivät vastaamaan asukaskyselyyn, jolla kartoitettiin

toiminnan ja palvelun tasoa sekä laatua. Seurantakysely toteutetaan vuoden 2021 aikana.

Kohdekohtaiset erityistavoitteet

1. Vuosittain vähenevä asuntohakijamäärä vaikuttaa asuntojen kysyntään sekä käyttöasteeseen. Vuonna 2020 asuntohakijoita oli 87 (2019: 87). Kunnan asukasmäärän laskiessa ja väestön ikääntyessä isompien asuntojen, kolmiot ja neliot, kysyntä laskee. Kuntakonsernin on tulevaisuudessa tehtävä ratkaisuja asuntokannan mukauttamiseksi kysyntää vastaavaksi.
2. Mikäli Vuokratalojen jonkin yksittäisen kiinteistön käyttötarkoitus olennaisesti muuttuisi, anotaan tarvittaessa ARAlta käyttörajoituksen vapauttamista. Kuusi (6) viidestätoista (15) kiinteistöstä on vapaa kyseisestä pitkäaikaisesta rajoituksesta.

1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Ruokolahden kuntakonserniin kuuluvat konserniyhteisöt on luetellut liitetiedoissa.

Ruokolahden Vuokratalot Oy:lle kuuluu 15 kiinteistöä ja kaksi osakehuoneistoa, joissa on yhteensä 151 asuntoa.

Yhtiön liikevaihto tilikaudella oli 1 015 106,85 euroa (2019: 1 010 436,43 euroa). Vuokrahinnat ja käyttökorvaukset säilyivät edellisen vuoden tasolla.

Vuokratalot Oy:n taseen loppusumma 31.12.2020 on 8 311 348,34 euroa. Pitkäaikaista lainaa taseessa on 2 000 000,00 euroa ja suunnitelman mukainen lainanlyhennys on 250 000,00 euroa. Vuokrataloyhtiön nettovelkaantumisaste 18,83 %. Korko- ja rahoituskulut olivat 9 382,72 euroa.

Kuntakonsernissa on käytössä vakuusmaksu, jonka suuruus vastaa yhden kuukauden vuokraa. Vakuuskäytäntöä ei sovelleta hoidollisin perustein tehtyihin vuokrasopimuksiin.

Asunto Oy Ruokolahden Elvinkulmassa on neljä huoneistoa, joista kaksi on asuinkäytössä ja kaksi huoneistoa on Eksoten päivätoimintayksikkönä. Taseen loppusumma 31.12.2020 on 333 560,26 euroa. Lainaa yhtiöllä ei ole. Vuonna 2020 vastikkeita ja käyttökorvauksia yhtiö peri 16 142,48 euroa.

Asunto Oy Ruokolahden Veikkojenpolku on asuinrivitalo, jossa on 12 asuntoa. Kunta omistaa niistä seitsemän. Tuottoja yhtiö peri 19 623,02 euroa. Taseen loppusumma on 698 085,04 euroa. Yhtiö on velaton.

Kaikkien konserniin kuuluvien yhtiöiden on katsottu toimineen kannattavasti ja kiinteistöjen kunnossapidosta ja talouden tasapainosta on huolehdittu.

1.6.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Toimivallan ja vastuunjako konserniohjauksessa

Toimivallan ja vastuunjaon yleiset perusteet on määritelty sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan perusteissa, jotka tulivat voimaan 1.1.2014 alkaen. Päivitetty konserniohje on hyväksytty valtuustossa 16.10.2017.

Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä

Konserniohjeen mukaan kunnanhallitus antaa tarvittaessa ohjeet kuntaa tytäryhteisöjen hallintoelimissä edustaville henkilöille kunnan kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin. Kunnanhallituksen nimeämien edustajien tehtävänä on arvioida asiakohtaisesti toimintaohjeiden tarvetta.

Edustajan tulee pyytää kunnanhallituksen toimintaohje kuitenkin aina, kun käsiteltävänä on merkittäviä taloudellisia riskejä koskeva tai periaatteellisesti merkittävä asia, ellei yhteisö ole erikseen pyytänyt konserniohjausta.

Konserniohjaus on pääasiassa perustunut tapauskohtaiseen harkintaan ja sen perusteella annettuun ohjeistukseen yhtiökokousedustajille ja yhtiöiden hallintoelimissä toimiville edustajille.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Konsernitavoitteiden asettaminen tytäryhtiöiden toiminnalle toteutuu taloussuunnitelmaakäsitteilyn yhteydessä.

Konsernivalvonnassa ei ole havaittu olennaisia puutteita tai virheitä.

Tytäryhtiöiden toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta

Tytäryhtiöt ovat raportoineet kunnanhallitukselle toiminnastaan ja taloudestaan tilinpäätöksen yhteydessä.

Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytär- ja osakkuusyhteisöissä

Tytäryhteisöjen sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestäminen kuuluu yhteisöjen hallitusten ja toimitusjohtajien vastuulle. Konsernitasolla sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjaamisesta sekä valvonnasta vastaavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja.

Tytäryhteisöjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tulee olla kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeiden mukaisia. Tytäryhteisöjen tulee raportoida konsernijohdolle riskienhallinnan toimivuudesta ja riittävydestä sekä merkittävistä riskeistä. Raportointi on tehtävä viipymättä, jos merkittävän riskin realisoituminen on todennäköistä. Kunnanhallitus ohjaa tarvittaessa tytäryhteisöjä riskien hallintatoimenpiteissä.

Riskienhallinnan toimivuudessa ei ole havaittu puutteita.

1.6.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020 1 000 €	2019 1 000 €
Toimintatuotot	27 080	25 991
Toimintakulut	-57 753	-55 752
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	7	4
Toimintakate	<u>-30 666</u>	-29 757
Verotulot	21 417	21 035
Valtionosuudet	14 301	12 310
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	6	7
Muut rahoitustuotot	17	24
Korkokulut	-173	-190
Muut rahoituskulut	<u>-132</u>	-6
Vuosikate	4 769	3 423
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 742	-2 913
Omistuksen eliminointierot	0	
Arvonalentumiset	0	
Satunnaiset erät	37	
Tilikauden tulos	2 064	795
Tilinpäätössiirrot	4	9
Tilikauden verot	0	
Laskennalliset verot	0	-1
Vähemmistöosuudet	8	10
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 076	812

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	46,9	46,6
Vuosikate/Poistot, %	174,0	117,5
Vuosikate, euroa/asukas	969	685
Asukasmäärä	4 922	4 994

Maksurahoituksen eli palvelujen käyttäjien osuutta toimintamenoista kuvataan toimintatuottojen osuudella toimintakuluista.

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)
Tunnusluku kertoo maksurahoituksen osuuden toimintakuluista.

Vuosikate prosenttia poistoista

= 100 * Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

TOIMINNAN RAHAVIRTA	2020	2019
Vuosikate	4 769	3 423
Satunnaiset erät	37	285
Tilikauden verot	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	47	154
	4 853	3 861
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-1 418	-1 996
Rahoitusosuudet investointimenoihin	44	117
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	13	579
	-1 360	-1 300
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 492	2 561
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset (-)		
Antolainasaamisten vähennykset (+)		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+)		0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-2 229	-1 704
Lyhytaikaisten lainojen muutos (+ / -)	473	15
	-1 520	-1 689
Oman pääoman muutokset (+ / -)	0	0
		0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-21	-27
Vaihto-omaisuuden muutos	-3	14
Saamisten muutos	126	-146
Korottomien velkojen muutos	556	-591
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	659	-750
Rahoituksen rahavirta	-861	-2 439
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 631	122
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	8 447	5 816
Rahavarat 01.01.	5 816	5 694
	2 631	122
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-4 413	-8 129
Investointien tulorahoitus, %	347,3	182,1
Lainanhoitokate	2,1	1,2
Kassan riittävyys	50	36
Asukasluku 31.12.	4 922	4 994

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä**Investointien tulorahoitus, %**

= $100 \times \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$

Lainanhoitokate

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys (pv)

= $365 \text{ pv} \times \text{rahavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	45 458	46 816
Aineettomat hyödykkeet	296	338
Aineettomat oikeudet	180	152
Muut pitkävaikutteiset menot	66	99
Ennakkomaksut	51	86
Aineelliset hyödykkeet	43 752	45 083
Maa- ja vesialueet	4 379	4 381
Rakennukset	33 545	35 097
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 870	4 536
Koneet ja kalusto	695	866
Muut aineelliset hyödykkeet	170	171
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	93	31
Sijoitukset	1 411	1 395
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	2	2
Osakkuusyhteisöosuudet	134	102
Muut osakkeet ja osuudet	559	575
Muut lainasaamiset	715	715
Muut saamiset	1	1
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 694	1 299
Valtion toimeksiannot	1 590	1 299
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
Muut toimeksiantojen varat		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	11 540	9 032
Vaihto-omaisuus	185	182
Aineet ja tarvikkeet	143	140
Keskeneräiset tuotteet	42	43
Ennakkomaksut		
Saamiset	2 908	3 034
Pitkäaikaiset saamiset	798	766
Myyntisaamiset		
Lainasaamiset	66	66
Muut saamiset	728	700
Lyhytaikaiset saamiset	2 109	2 267
Myyntisaamiset	924	828
Lainasaamiset	679	962
Muut saamiset	220	256
Siirtosaamiset	287	221
Rahoitusarvopaperit	3 078	28
Osakkeet ja osuudet	12	12
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin		
Muut arvopaperit	16	16
Rahat ja pankkisaamiset	5 369	5 788
VASTAAVAA YHTEENSÄ	58 692	57 147

VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA	29 166	26 627
Peruspääoma	13 144	13 144
Arvonkorotusrahasto	67	67
Muut omat rahastot	380	384
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	13 498	12 219
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 076	812
		0
VÄHEMMISTÖOSUUKSET	155	163
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0	0
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	357	753
Eläkevaraukset	0	0
Muut pakolliset varaukset	357	753
	0	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 738	1 364
Valtion toimeksiannot	1 585	1 316
Lahjoitusrahastojen pääomat	47	45
Muut toimeksiantojen pääomat	107	2
VIERAS PÄÄOMA	27 276	28 240
Pitkäaikainen	19 741	21 430
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 622	20 297
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Saadut ennakot	0	0
Liittymismaksut ja muut velat	447	461
Siirtovelat	672	672
Laskennalliset verovelat	0	0
Lyhytaikainen	7 535	6 810
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 847	1 692
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Saadut ennakot	30	40
Ostovelat	1 831	1 520
Muut velat	814	657
Siirtovelat	3 011	2 898
Laskennalliset verovelat	3	3
	0	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	58 692	57 147
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste %	48,9	46,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	43,4	47,5
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 €	15 575	13 031
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), € / asukas	3 164	2 609
Konsernin lainakanta 31.12. 1 000 €	20 470	21 990
Konsernin lainat €/asukas	4 159	4 403
Lainat ja vuokravastuut, 31.12., 1 000€	23 983	17 944
Lainat ja vuokravastuut, € / asukas	4 873	3 593
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1 000 €	715	1 744
Kunnan asukasmäärä	4 922	4 994

Omavaraisuusaste, %

= $100 \times (\text{oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= $100 \times (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

= edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

= edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + tilikauden ylijäämä (alijäämä) / asukasmäärä

Konsernin lainakanta 31.12.

= vieras pääoma – (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= vieras pääoma – (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat) + vuokravastuut.

1.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet**1.7.1 Tilikauden tuloksen käsittely**

Kuntalain (410/2015) 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Kunnanhallitus esittää tilikauden 2 002 318,92 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Kirjataan poistoeron vähennystä 113 173,59 euroa.
2. Tilikauden 2020 ylijäämä 2 115 492,51 euroa siirretään taseen edellisten vuosien ylijäämään.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILU**2.1 Käyttötalouden toteutuminen****10 Kunnanhallitus****100 Hallinto**

Hallintopalvelujen toimiala tuottaa ja kehittää kunnan toimialoille yleis-, talous-, henkilöstö- ja tietohallinnon palveluja sekä huolehtii kunnan suoraan omistamien asuntojen vuokrauksesta ja valmiussuunnittelun koordinoinnista. Hallintopalvelujen toimiala huolehtii lisäksi yhteistoimintatoimikunnan ja vanhusneuvoston asioiden valmistelusta.

Hallintopalveluilla luodaan edellytykset kunnanvaltuuston ja -hallituksen sekä kunnan muiden toimialojen ja toimielinten tuloksekkaalle toiminnalle. Hallintopalvelujen toimiala huolehtii toimialalle kuuluvista tehtävistä taloudellisesti ja tehokkaasti asetetuissa määräajoissa noudattaen annettuja säännöksiä, määräyksiä ja päätöksiä.

Hallintopalvelujen toimialan yleis-, talous- ja henkilöstöhallinnon sekä asumispalvelutehtävät hoidettiin entisillä resursseilla, joskin hallintojohtaja jäi töistä pois 27.1. ja irtisanoutui virastaan 1.12. alkaen. Kunnanjohtaja irtisanoutui 1.10. alkaen. Eija Hämmäläinen toimi osa-aikaisena hallintojohtajana 10.3.–30.9.2020 sekä vt. kunnanjohtajana 1.10.–31.10.2020 ja hallintoasiantuntijana 1.11.–18.12.2020. Kaisa Häkkinen-Paananen toimi vs. hallintojohtajana 1.11.–30.11.2020 ja hallintojohtajana 1.12.2021 alkaen sekä toimi vt. kunnanjohtajana 1.11.–31.12.2020. Matias Hilden valittiin kunnanjohtajaksi marraskuussa ja hän aloitti virassaan 1.2.2021.

Yhteistoimintatoimikunta kokoontui viisi kertaa ja käsitteli yhteistoiminnasta, työsuojelusta, työterveydenhuollosta annettujen lakien mukaiset toimintasuunnitelmat ja -ohjelmat.

Vanhusneuvosto kokoontui vuoden aikana kolme kertaa. Vanhusneuvosto ei voinut järjestää suunniteltuja tapahtumia koronapandemian vuoksi. Neuvoston jäseniä osallistui Elvinkulman olohuoneen toiminnan suunnitteluun, sekä MAA-hankkeen palavereihin.

Asianhallinnassa jatkettiin siirtymistä Dynasty10 käyttöönottoon. Toiminnanohjaussuunnitelma (TOS) rakennettiin ja päivitettiin. Suuren työmäärän takia Dynasty10 tuotantokäyttö siirtyi koulutuksineen vuodelle 2021.

Kevään aikana kunnan ja Ruokolahden Vuokratalot Oy:n pankkiohjelmistot siirrettiin Analysten pilvipalveluun ja kaksi erillistä ohjelmistoa yhdistettiin yhteen. Koulutusten jälkeen tuotantokäyttö alkoi toukokuussa. Huhtikuussa aloitettiin Nepton-työajanseurantajärjestelmän käyttöönotto. Taloushallinnossa aloitettiin automatisoidun talousraportoinnin vaatimiin muutoksiin valmistautuminen, joka jatkuu vuonna 2021.

Vuonna 2020 Covid-19 -pandemia varjosti kaikkea toimintaa. Etätyösuositukset koskivat kaikkia työntekijöitä ja suositusten mukaisesti kokoukset järjestettiin pääsääntöisesti Teams-kokouksina.

Elokuussa kunnan www-sivustoa päivitettiin vastaamaan saavutettavuuden vaatimuksia.

Vuodelle 2020 asetetut kuntastrategiasta johdetut tavoitteet toiminnalle olivat:

Kärkiteema	Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Toteutuminen/arviointi
Ruokolahti on hyvä paikka asua	Vaittilan uuden asuinalueen kaavoittaminen	Kaavoitus valmis ja tonttien ennakkomarkkinointi tehty	Vuoden 2020 loppuun mennessä	Vaittilan kaavoitus saatiin valmiiksi ja ennakkomarkkinointi aloitetaan kesällä 2021.
Toimivat palvelut kuntalaisille	Asianhallintajärjestelmän päivittäminen	Uusi järjestelmäversio tiedonohjaussuunnitelmiin käytössä kaikilla toimialoilla	Vuoden 2020 loppuun mennessä	Päivittäminen aloitettiin ja uusi Dynasty10 järjestelmä otettiin käyttöön maaliskuussa 2021.

Muut toiminnalle asetettavat tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Tavoitetaso	Mittari	Toteutuminen/arviointi
Henkilöstön työkyvyn ja työhyvinvoinnin ylläpitäminen	Tiiviissä yhteistyössä työterveyshuollon kanssa ennalta ehkäistään työkykyongelmien syntymistä ja käytetään tehokkaasti hyödyksi työkyvyn ylläpitämiseen käytössä olevat tukimuodot ja toimenpiteet	Sairauspoissaolosten väheneminen 10 %:lla vuoden 2019 tasosta Työkyky- ja työhyvinvointi-indeksien arvo 8	Sairauspoissaolopäivät Työkyky- ja työhyvinvointi-indeksi	Sairauspoissaolopäivät suhteessa 2019 vuoden tasoon kasvoivat, yli puolen vuoden sairauspoissaoloja oli kaksi kappaletta, joita ei ollut yhtään vuonna 2019. Työkykyindeksin arvo oli 8 ja työhyvinvointiindeksin arvo 7,8

TA toteutuma

100 / HALLINTO	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
Toimintatulot	426 180	185 000	611 180	590 635,19	-20 544,81	-3,4
Toimintamenot	2 769 100	112 030	2 881 130	2 552 622,22	328 507,78	11,4
Netto	2 342 920	-72 970	2 269 950	1 961 987,03	307 962,97	13,6
Sisäiset						
Tulot	922 680	0	922 680	886 217,66	36 462,34	4,0
Menot	86 190	0	86 190	91 312,67	-5 122,67	-5,9
Suunnitelmapoistot	4 170	0	4 170	4 196,25	-26,25	-0,6

200 Elinkeinoelämän kehittäminen

Ruokolahti osti elinkeinoelämän kehittämisen palvelut Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy:ltä (Kehy) yhdessä Imatran ja Rautjärven kanssa. Kuntakohtainen maksuosuus muodostui asukasluvun perusteella ollen 22 euroa / asukas. Ruokolahden maksuosuus vuonna 2020 oli 112 178 euroa. Tämä sopimus oli voimassa vuoden 2020 loppuun.

Vuoden 2021 alusta lukien kunta ostaa aloittavien ja toimivien yritysten neuvontapalveluja sopimuksella, jonka arvo on 57 000 euroa. Lisäksi kunnalla on palkattuna osa-aikainen, määräaikainen elinkeinosihteeri.

Vuonna 1982 perustetun elinkeinoyhtiön pääomistajina ovat Imatran kaupunki sekä Ruokolahden ja Rautjärven kunnat. Kehitysyhtiön osakkeista suurimman osan (yli 50 %) omistaa Imatran kaupunki ja yhtiö kuuluu Imatran kaupunkikonserniin.

Työvoima ja työllisyys

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta joulukuussa 2020 Etelä-Karjalassa oli 15,1 prosenttia (koko maa 13,6 %). Kunnittain tarkasteltuna korkein työttömyysaste oli Imatralla (20,1 prosenttia) ja matalin Lemillä (10,8 prosenttia).

Ruokolahden työttömyysaste vaihteli vuoden 2020 aikana 10,7 prosentin ja 15,2 prosentin välillä. Joulukuun työttömyysastetta nosti Imatran seudun isojen yritysten lomautukset. Ruokolahtelaisista työttömistä työnhakijoista oli joulukuussa lomautettuna 76 henkilöä. Pitkäaikaistyöttömien määrä nousi Ruokolahdella vuoden 2020 aikana 44,9 prosenttia (koko maa 46 prosenttia) edelliseen vuoteen verrattuna. Nuorten alle 25-vuotiaiden työttömien osuus kasvoi hiukan, joulukuussa oli 25 alle 25-vuotiasta työtöntä. Vammaisten ja pitkäaikaissairaiden osuus työvoimasta on noin 15 prosenttia, mikä on edelleen suhteessa suurempi muihin alueen kuntiin verraten.

Työvoima ja työttömyys Imatran seutukunnalla 31.12.2020

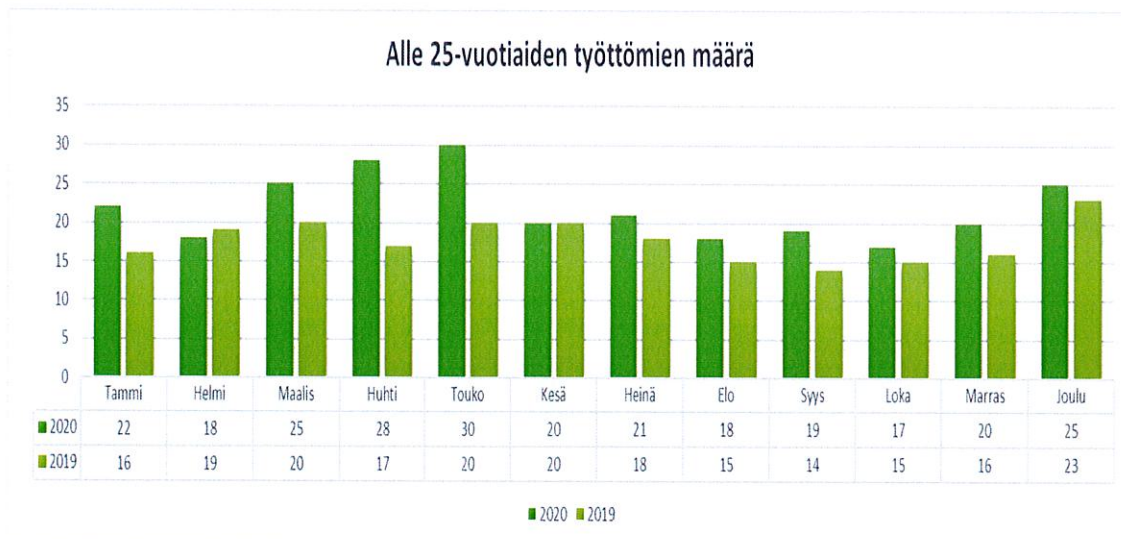
	Työvoima	Työttömien osuus % työvoimasta	Työttömien muutos - % ed. vuoteen	Työttömistä naisia %	Alle 25-vuotiaita	Yli 50-vuotiaat	Pitkäaikaistyöttömät	kk:n avoimet työpaikat
Imatra	11 840	16,9 %	18 %	37,3 %	279	720	275	171
Rautjärvi	1 319	14,5 %	- 5 %	39,3 %	24	92	39	8
Ruokolahti	2 125	12,3 %	21 %	42,9 %	23	136	49	7
Parikkala	1 949	10,8 %	- 8 %	36,5 %	15	120	42	5
Yhteensä	17 233	13,6 %	6,5 %	39 %	341	1071	405	191

Työttömyysaste



Pitkäaikaistyöttömien määrä





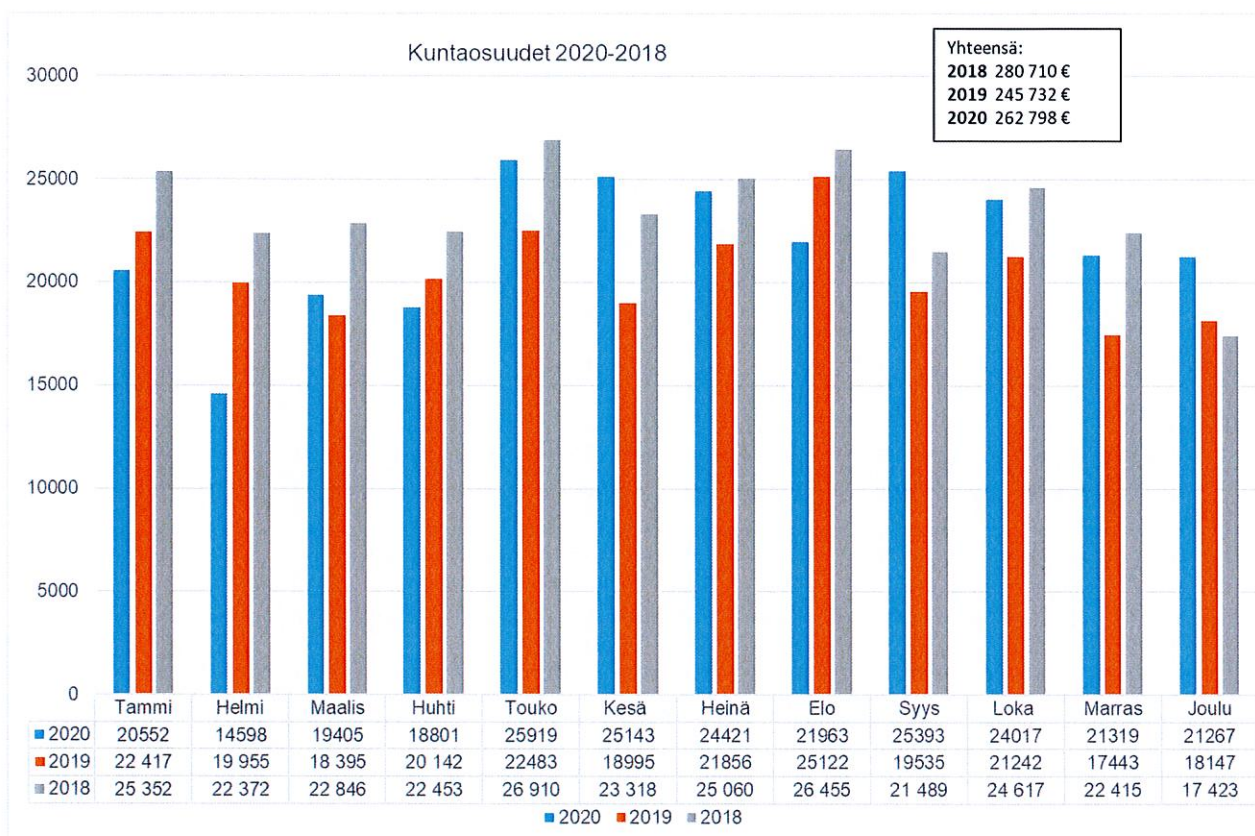
Kuntaan vuonna 2018 palkattu työllisyyskoordinaattori jatkoi työtään kunnan vaikeimmin työllistyvien aseman parantamiseksi. Vuoden 2020 aikana kunta tarjosi useita kuntouttavan työtoiminnan- ja työkokeilupaikkoja eri toimialoilla. Kuntouttavaa työtoimintaa toteutettiin myös ryhmämuotoisena. Tammikuussa alkoi kaksi kuntouttavan työtoiminnan ryhmää, jotka jouduttiin keskeyttämään 18.3.2020 koronaepidemian vuoksi. Kesäkuussa ryhmätoiminta saatiin uudelleen käyntiin. Ryhmien ohjauksesta vastasivat yhteistyössä kunnan työllisyys- ja liikuntakoordinaattori. Työllistymistä edistävissä palveluissa (kuntouttava työtoiminta, työkokeilu) aloitti 27 eri henkilöä. Palkkatuella ja velvoitetyössä työskenteli yhteensä 17 eri henkilöä.

Kunnan työllistämisvelvoitteen piiriin ohjautuneiden asiakkaiden määrä laski vuodesta 2019. TE-toimisto ohjasi työllistämisvelvoitteen perusteella kunnalle viisi työllistettävää (vuonna 2019 kahdeksan työllistettävää).

Vuonna 2020 yhteistyö työllisyys hoidon verkostojen kanssa oli tiivistä. Ruokolahden kunnan tärkein yhteistyötaho oli Etelä-Karjalan työvoiman palvelukeskus eli TYP (TYP=Eksote, TE-toimisto, Kela). Työllisyyskoordinaattori teki viikoittain yhteistyötä TYP:n virkailijoiden kanssa. Yhteistyössä hyödynnettiin myös etäyhteyksiä ja asiakkaiden väliarviointeja hoidettiin osittain Skypen välityksellä. Kunnan muita yhteistyökumppaneita olivat Kaakkois-Suomen TE-toimisto, Saimaan Virta ry, Ruokolahden työttömät ry, Ruokolahden seurakunta, Saimaan ammattiopisto Sampo sekä useat eri Eksoten toimintayksiköt. Yhteistyötä tehtiin myös paikallisten yritysten kanssa lähinnä asiakkaiden jatkopolkujen suunnittelussa.

Saimaan Virta ry järjesti työpajatoimintaa Imatralla, jonne ruokolahtelaiset asiakkaat olivat tervetulleita. Saimaan virta huolehti Ruokolahden torivalvonnasta vuonna 2020.

Kunnan osarahoittaman työmarkkinatuen eli KELA:n työmarkkinatuen kuntaosuuden kokonaismäärä oli vuoden 2020 lopussa 262 798 euroa, mikä on 6,9 prosenttia enemmän edelliseen vuoteen verraten. Kuntaosuuden piiriin ohjautui myös yrittäjiä, koska koronaepidemian vuoksi tehtiin päätös väliaikaisesta yritystuesta ja työttömyysturvalakiin ei tehty mitään muutoksia. Väliaikaisella yritystuella haluttiin turvata yritystoiminnan jatkuminen korona-ajan jälkeen. Jos yrittäjillä on aiempaa työmarkkinakertymää, he tulevat heti kuntaosuuslistalle. Kuntaosuus listalla on myös henkilöitä, jotka tekevät osa-aikatyötä ja ovat silti kuntaosuuden piirissä. Heihin vaikutusmahdollisuudet ovat pienet, koska heidät katsotaan työhallinnon näkökulmasta olevan töissä.



Kunnan vaikutusmahdollisuudet kuntaosuuden säästöihin tulevat sitä kautta, että voimme jatkossakin tarjota kuntaosuuden piirissä oleville asiakkaille paikkoja työllistymistä edistäviin palveluihin ja palkkatukityöhön. Työtä on tehtävä pitkäjänteisesti ja jokaisen asiakkaan tilanne on huomioitava yksilöllisesti. Tiivis yhteistyö TYP:n ja TE-toimiston kanssa on välttämätöntä, koska asiakkaiden aktivointi tapahtuu viime kädessä niiden kautta.

Yrittäminen Ruokolahdella

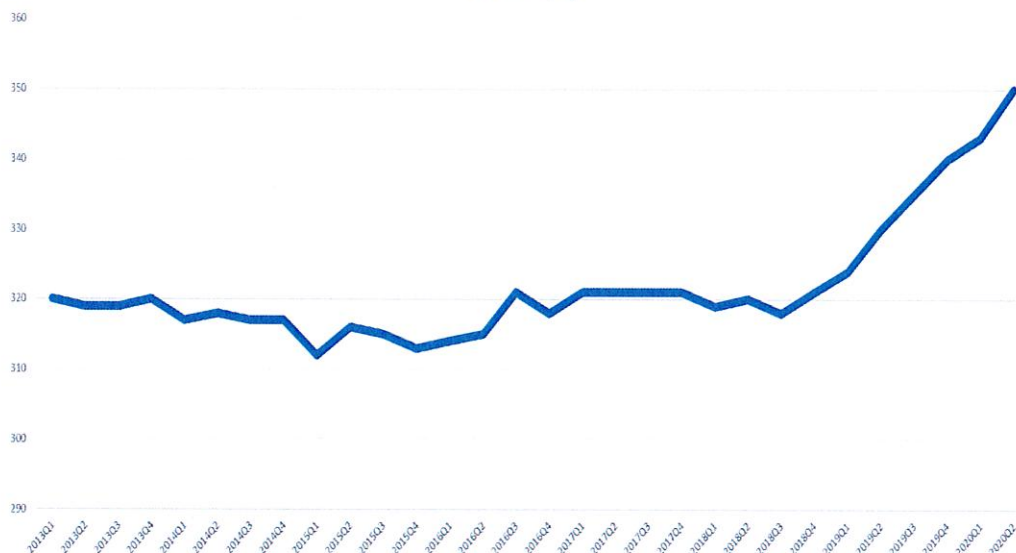
Ruokolahdella on noin 350 rekisteröityä yritystä. Suurimmat työnantajat olivat Ruokolahden kunta, Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystoimisto, Ita-Nordic oy, Itula oy, Metsäkone Sjöholm Martti Oy ja Reike oy. Yrityskanta on parin viime vuoden aikana nousut selvästi.

Kunta on aktiivisesti mukana Ruokolahden Yrittäjät ry:n toiminnassa, tukemalla tapahtumia tilajärjestelyin, osallistumalla yrittäjien matkoihin ja tapahtumiin sekä markkinoimalla kuntaa yhteismarkkinointi- ja tapahtumien avulla. Paikallinen yrittäjäjärjestö lukeutuu maakunnan aktiivisimpiin sekä järjestäytymisasteella että toiminnan aktiivisuudella mitattuna. Ruokolahti voittikin Etelä-Karjalan yrittäjävälisissä kunnissa vuonna 2019 -palkinnon, mikä on merkittävä saavutus Ruokolahden kokoiselle kunnalle. Vuonna 2020 Ruokolahti oli Suomen yrittäjien kuntabarometrin mukaan Etelä-Karjalan paras kunta yrittää.

Maankäyttö- ja rakennustoiminnassa kunta on keskittynyt teollisuustonttien ja toimitilojen vuokraukseen ja uusien toimitilojen järjestelyyn. Ruokolahden kunta on vaurautunut yritystoiminnan tarpeisiin riittävällä tonttivarannolla. Kunnan teollisuustontit

ovat keskittyneet keskustaajaman ympäristöön sekä Oritlammen ja Puntalan alueille. Kunnan omistamat teollisuustilat ovat tällä hetkellä täyskäytössä vuokrattuna. Teollisuustilojen vuokrasopimuksia on tarkistettu vuonna 2019.

Ruokolahden yrityskannan kehitys (Lähde: Tilastokeskus.
V. 2017 luvussa kolmen kvartaalin katkos, luvut oletettu kuin
2017Q1)



Maakunnallinen elinkeinopoliittinen yhteistyö

Ruokolahti on mukana Lappeenranta–Imatra -kaupunkiohjelmassa, johon osallistuvat kaikki Etelä-Karjalan kunnat. Kaupunkiohjelmassa vahvistetaan Etelä-Karjalan ja erityisesti Lappeenranta–Imatra -seudun kilpailukykyä ja vetovoimaa uusilla innovatiivisilla toimintamalleilla. Samalla tavoitellaan uusia yrityksiä ja työpaikkoja kehittämällä yhteistyöverkostoja erityisesti alueen korkeakoulujen ja muiden oppilaitosten sekä yritysten välille. Ohjelman koordinointi ja vetovastuu on Etelä-Karjalan liitolla. Kunnat varasivat kaupunkiohjelmaan 1,5 euroa / asukas.

Seutuyhteistyö

Ruokolahden, Imatran, Rautjärven ja Parikkalan kunnat tekevät monipuolista ja aktiivista seutuyhteistyötä seututyövaliokunnan kautta. Konkreettista seutuyhteistyötä tehdään muun muassa ympäristötoimessa, joka (mukaan lukien lakisääteinen eläinlääkintähuolto) tuotetaan kokonaan seudullisena. Lisäksi Ruokolahti tekee yhteistyötä Imatran kanssa muun muassa jätevesihuollossa.

Leader-hankkeet

Etelä-Karjalan Kärki-Leader ry toimii, Ruokolahdella, Rautjärvellä, Parikkalassa ja Imatran kaupungin maaseutualueilla. Vuoteen 2020 jatkuvan ohjelmakauden ”Virtauksia ja valintoja” Kärki-Leader -kokonaisuus rahoitus kuudelle vuodelle on 5,54 miljoonaa euroa ja Ruokolahden osuus kuntarahoituksesta on lähes 27 000 euroa / vuosi, yhteensä 160 000 euroa. Vuonna 2021 toiminta jatkuu ennen uuden ohjelmakauden käynnistymistä. Esimerkkeinä Ruokolahdella toteutettavista Leader-hank-

keista voidaan mainita Kirkonmäen ulkomuseoalueen rakenteiden ja toiminnan kehittäminen, Kemppilän Myllykosken alueen kunnostaminen ja toimintapuitteiden rakentaminen sekä Ruokolahden yrittäjien koulutushankkeet. Vuonna 2020 toteutettiin kunnan pumptrack-radan rakentamista Leader-hankkeena.

Maaseutu- ja kylätoiminta

Kunnan alueella toimii 20 kylätoimikuntaa / asukasyhdistystä. Kunta avusti kylätoimikuntien / asukasyhdistysten hankkeita yhteensä 20 133 eurolla.

Kunta avusti maaseutuyrittäjiä tukemalla hyötyeläinten eläinlääkäripalkkioita.

Maataloustoimi

Vuosi 2020 oli Lappeenrannan kaupungin hallinnoiman Etelä-Karjalan maaseututoimen kahdeksas toimintavuosi. Etelä-Karjalan maaseututoimen Imatran maaseututoimistolta hoidetaan Imatran, Rautjärven ja Ruokolahden kuntien viljelijätukiprosesseja. Vuosi 2020 oli ohjelmakauden 2015–2020 ensimmäinen jatkovuosi ennen uuden ohjelmakauden alkua, joka alkaa vuonna 2023.

Vuonna 2020 Ruokolahdella oli 91 viljelijätukia hakevaa tilaa. Tuenhakijoista 89 prosenttia jätti sähköisen tukihakemuksen viljelijöiden verkkoasiointipalvelun Vipun kautta. Tuenhakijoiden määrä kasvoi yhdellä viime vuoteen verrattuna.

Lypsykarjatilojen määrä vähentyi kahdella vuoden 2020 aikana. Lypsykarjatalouden lisäksi vallitsevia tuotantosuuntia olivat viljanviljely ja muu kasvituotanto. Yhdellä ruokolahtelaisella tilalla tehtiin sukupolvenvaihdos vuonna 2020.

Peltoviljelypinta-ala on säilynyt edellisen vuoden tasolla hieman alle 2 700 hehtaarissa. Eri viljelykasvien osuus säilyi kutakuinkin samana kuin edellisellä vuonna. Yli puolet Ruokolahden peltopinta-alasta on joko nurmena, laitumena tai viherkesantona.

Lomatoimi

Parikkalan kunta on Melan kanssa tehdyin toimeksiantosopimuksen mukaisesti huolehtinut paikallisyksikölle kuuluvista lomatoimen hallintotehtävistä myös Ruokolahden kunnan alueella.

Lomituspalvelujen Parikkalan paikallisyksikön alueeseen kuuluvat Enonkoski, Imatra, Parikkala, Rautjärvi, Ruokolahti ja Savonlinnan itäinen alue.

Ruokolahdella lomituspalveluihin oikeutettuja yrittäjiä vuonna 2020 oli 18. Vuosilomaa he käyttivät 446 päivää, sijaisapua 346 päivää ja maksullista lomitusta 74 päivää.

TA toteutuma

200 / Elinkeino- elämän kehittäminen						
	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
Toimintatulot	0		0	40,30		
Toimintamenot	279 490		279 490	273 588,24	5 901,76	2,1
Netto	279 490		279 490	273 547,94	5 901,76	2,1
Sisäiset						
Tulot	20 000		20 000	21 600,00	-1 600,00	-8,0
Menot	3 350		3 350	3 924,41	-574,41	-17,1
Suunnitelmapoistot						

250 Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystoimi

Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystoimiin määrärahaa nostettiin talousarviotarkistuksessa 1,1 miljoonaa euroon. Määrärahaa jouduttiin nostamaan mm. Eksotelte tulleiden työntekijöiden takautuvien palkkasaatavien maksuvelvollisuuden vuoksi, joka oli noin 30 miljoonaa euroa. Myös koronaepidemia toi lisäkustannuksia Eksoten toimintaan. Eksoten alijäämä oli vuonna 2020 noin 28 miljoonaa euroa, joka toteutui 4,3 miljoonaa euroa Eksoten muutettua talousarviota heikompana, koska koronasta aiheutuvien kustannusten valtion avustukset jäivät suunniteltua pienemmiksi.

Eksoten taseessa on vuoden 2020 lopussa alijäämää yhteensä 44,2 miljoonaa euroa. Kun huomioidaan hyödynnettävissä oleva poistoero 4,1 miljoonaa euroa, on katettavaa alijäämää yhteensä 40,1 miljoonaa euroa, josta Ruokolahden kunnan kumulatiivinen osuus on noin 1 581 420 euroa.

TA toteutuma

250 / E-K sosiaali- ja terveystoimi						
	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
Toimintatulot	0					
Toimintamenot	20 831 000	1 100 000	21 931 000	22 070 003,64	-139 003,64	-0,6
Netto	20 831 000	1 100 000	21 931 000	22 070 003,64	-139 003,64	-0,6
Sisäiset						
Tulot						
Menot						
Suunnitelmapoistot						

40 Hyvinvointipalvelujen lautakunta**400 Muut hyvinvointipalvelut****Kansalaisopisto**

Kansalaisopisto on tarjonnut monipuolista, yleissivistävää opetusta ja harrastusmahdollisuuksia eri-ikäisille eri aineryhmissä kuntamme alueella. Kansalaisopisto on järjestänyt kuvataiteen yleisen oppimäärän mukaista taiteen perusopetusta.

Vuonna 2020 kokonaisopiskelijamäärä oli 643 ja alle 16 -vuotiaita opiskelijoita oli 120. Opiskelijoita on ollut ruokolahtelaisten lisäksi lähikunnista ja kaupungeista. Opiskelijamäärä väheni edellisestä vuodesta 41 opiskelijalla.

Kansalaisopistossa oli 25 tuntiopettajaa.

Vuonna 2020 kansalaisopiston valtionosuuden perusteena oleva tuntimäärä oli 2 179 tuntia ja toteutunut opetustuntimäärä 2 071 tuntia.

Suosituimpia kursseja olivat: Musiikkiteatterin kuorolaulu, Aikuisten kuvataide/PIMA, Kiviainan rakentaminen ja korjaus, Pump-treeni, Kuntosali-circuit -ryhmät sekä Reisi-vatsa-peppu -treeni.

Opetusta järjestettiin 10 toimipaikassa. Kansalaisopisto on pyrkinyt järjestämään laajalti kunnan alueella opetusta ja opiskelu- sekä harrastusmahdollisuuksia kysynnän mukaan. Opetusta tarjotaan asiakkaiden toiveiden mukaisesti. Vanhat kurssit sisällytetään ohjelmaan, mikäli opiskelijoita on riittävästi. Uusia kursseja kansalaisopisto tarjosi vuonna 2020 noin 26 % kurssitarjonnasta, joten tavoite 20 % saavutettiin.

Kurssiarviointit on tehty mahdollisimman monelta kurssilta. Kurssiarvioinnissa tavoitteena oli keskiarvo 3,8 asteikolla 1–5. Kurssien kokonaisarvosanat olivat keskimäärin 4,6.

Kansalaisopiston toiminnalliset tavoitteet ja arviointi 2020

Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Arviointi
Kansalaisopisto edistää aktiivista kansalaisuutta ja kuntalaisten hyvinvointia. ¹	Opiskelijamäärä pysyy ennallaan tai nousee	Opiskelijamäärä toimintavuoden aikana vrt. 2018–2019	Ei toteutunut korona-aikana: 684 -> 643 opiskelijaa
Uusia kursseja asiakkaiden toiveiden pohjalta ²	Uusia kursseja opinto-ohjelmassa vähintään 20 %	Uusien kurssien %-osuus opinto-ohjelmassa	Toteutui 26 %

Kirjasto

Kirjastopalveluja tarjoaa pääkirjasto Suovilla. Kirjasto on kaikille avoin ja aineistojen lainaukset ovat maksuttomia.

Yleisen kirjaston tehtävänä on:

1. tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin
2. ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa
3. edistää lukemista ja kirjallisuutta
4. tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon
5. tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan
6. edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

¹ Valtuustotasoinen tavoite

² Lautakuntatasoinen tavoite

Vuonna 2020 kirjastosta tehtiin 46 458 lainausta eli 9,30 lainaa / asukas. Kokonaislainaus laski 9,90 %. Käyntejä kirjattiin 39 230 eli 7,85 käyntiä / asukas. Fyysiset käynnit laskivat 16,17 %. Yhtenä syynä lainojen ja kävijämäärien laskuun nähdään Covid-19 -viruksen aiheuttamat rajoitustoimenpiteet. Heili-kirjastojen verkkokirjasto-käyntejä kirjattiin Ruokolahdella 21 366, nousua oli 24,55 %.

Lukemisen edistämistäpahtumana suurta mielenkiintoa herätti Jussi Konttisen luento kirjasta Siperia: suomalaisen perheen ihmeellinen vuosi ikiroudan maassa. Kävijöitä tapahtumassa oli 83.

Yhteistyössä Saimaariumin kanssa järjestettiin toiminallinen Kurkistus Saimaalle -näyttely. Kävijöitä kolmen päivän aikana oli 240.

Alueellisen kehittämiskirjaston toimeksiannosta toteutettiin tutkimus kirjastojen oma-toimiasiakkaille vuonna 2019. Ruokolahden kirjasto oli mukana tutkimuksessa. Tutkimustulokset julkaistiin alkuvuodesta 2020. Omatoimikirjastoon oltiin tyytyväisiä ja palvelua pidettiin tarpeellisena. Omatoimikirjastolle toivottiin yhtenäisempiä aukiolo-aikoja. Tutkimustulokset ovat saatavilla kirjastolta.

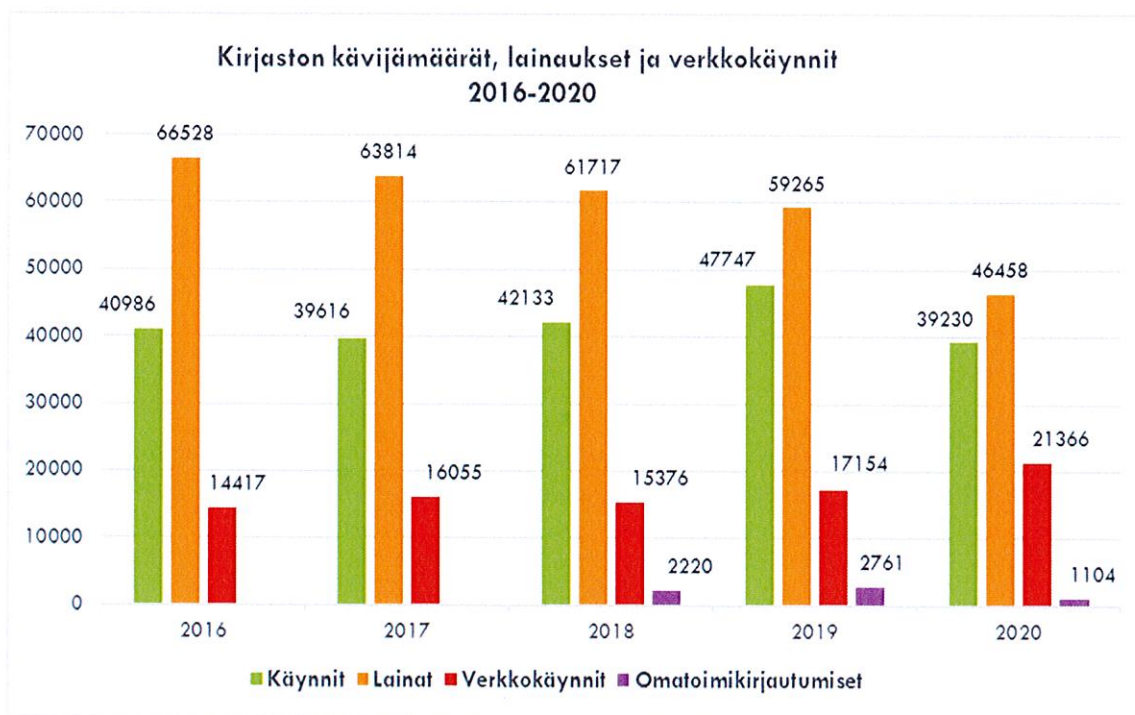
Covid-19 rajoituksilla oli vaikutus kirjaston toimintaan lähes koko vuoden ajan. Kirjastot olivat kokonaan suljettuina valtakunnallisesti maaliskuun puolesta välistä toukokuun puoleen väliin. Omatoimikirjastoa jouduttiin pitämään suljettuna noin viisi kuukautta, viikonloppuisin omatoimikirjastoa ei ole pystytty avaamaan. Poikkeusolojen rajoitukset ovat vaikuttaneet tapahtumien järjestämiseen, digiopastuksiin sekä kirjastonkäytön opetukseen. Laina- ja kävijämäärien lasku johtuu Covid-19 rajoituksesta.

Ruokolahden kirjasto kuuluu Etelä-Karjalan yhteiseen Heili-kirjastokimppaan. Heili-kirjastoilla on yhteinen asiakas- ja aineistorekisteri, kirjastokortti, yhteiset säännöt ja aineiston kuljetuspalvelut.

Kirjastossa järjestettiin kolme erityyppistä näyttelyä ja 10 yleisötapahtumaa. Kirjasto myi kuntosalin avainkortteja, koululaisten linja-autolippuja ja kirjastossa toimi matkailuinfo.

Kirjastonjohtajan virka oli täyttämättä vuonna 2020. Kirjastovirkailijat hoitivat tiimityönä kirjastonjohtajan tehtäviä.

Erillinen kirjaston toimintakertomus vuodelta 2020 on saatavana kirjastosta.



Kirjaston toiminnalliset tavoitteet ja arviointi 2020

Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Arviointi
Kirjastopalveluiden määrä ja laatu on kuntalaisten kannalta riittävä ³	Lainausmäärät pysyvät saman tasoisina Kävijämäärät pysyvät samassa tasossa tai kohoavat	Kirjaston lainausmäärät Kirjaston kävijämäärät	Ei toteutunut: Laskua lainoissa 11,68 % Laskua kävijämäärässä 17,84 %, Covid-19
Kirjastopalvelut tukevat kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia sekä mahdollisuuksia toimia aktiivisesti yhteiskunnassa	Kirjasto tukee lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa Kirjasto tarjoaa toimivat laitteet asiakkaiden sähköiseen asiointiin	Kävijämäärät Tapahtumien kävijämäärät Käyttäjäkoulutusten määrä	Kokonaiskävijämäärä 39 230 Tapahtumia 4, kävijämäärä 323 Käyttäjäkoulutuksia 3, kävijämäärä 33
Kirjastopalveluja kehitetään aktiivisesti vastaamaan paremmin kuntalaisten tarpeisiin	Käyttäjiltä kerätään palautetta, jota hyödynnetään palvelujen kehittämisessä	Asiakaskyselyt Asiakaspalaute: tavoite 70 % asiakkaista on tyytyväisiä palvelutason.	Toteutui: Kyselyyn vastanneista noin 80 % tyytyväisiä nykyisiin palveluihin ja palveluajankohiin. Tapahtumia toivottiin enemmän lapsille sekä aikuisille.
Omatoimikirjaston kehittäminen	Markkinoinnin lisääminen	Omatoimiasiakkaiden määrä	Ei toteutunut:

³ Valtuustotasoinen tavoite, muut tavoitteet ovat lautakuntatasoisia.

		Omatoimikirjaston haastattelututkimuksen tulokset	Kävijät 1 104, laskua 60 %, Covid-19 Toteutui
Digituen antaminen YKN:n suosituksen mukaan	Auttaa asiakasta käyttämään älylaitteita ja asioimaan itsenäisesti ja turvallisesti sekä ymmärtämään yleisiä digitaalisten palvelujen periaatteita	Asiakaspalaute	Toteutui: Apua tarvinneet ovat saaneet avun tai heidät on ohjattu eteenpäin.

Kulttuuripalvelut

Kunnan kulttuuritoimen palvelut järjestettiin omana toimintana yhteistyössä järjestöjen kanssa. Musiikin perusopetuksen opetuspalvelut ostettiin Ruokolahden Musiikkikoululta keväällä 2020 ja syksystä 2020 alkaen Imatran Musiikkiopistolta.

Kunta on mukana Etelä-Karjalan lastenkulttuurikeskus Metkun toiminnassa. Metkun verkostoa hallinnoi Lappeenrannan kaupunki, joka on Suomen lastenkulttuurikeskusten liitto ry:n perustajajäsen. Ruokolahdella oli Metkat viikolla Flowers of Life -ryhmän taiteilijoiden tekemä valoinstallaatio Pumptrack-radalla.

Vapaa-ajan ja kulttuuritoiminnan harrastusmahdollisuuksia lisäävät kunnan alueella toimivat lukuisat aktiiviset yhdistykset. Koronatilanteesta johtuen niin kunnan kuin kunnan alueen toimijat joutuivat peruuttamaan suunniteltuja tapahtumia: esimerkiksi perinteiset Itsenäisyyspäivän juhlallisuuksien siirrettiin verkkoon, Elonkorjuutapahtuma sekä Ruokolahti-markkinat peruuntuivat kokonaan. Helmikuussa järjestettiin Sami Inkinen "Menestysresepti maailmalle" -seminaari, joka tavoitti noin 300 kävijää. Lisäksi Sami Inkinen kävi myös kahdesti puhumassa koulun oppilaille, joista toinen esitys videoitiin. Pumptrack-radalla avajaisia vietettiin 5.9.2020. Avajaistapahtuma tavoitti arviolta 120 kävijää.

Etelä-Karjalan yhteinen tapahtumakalenteri uudistui vuoden 2020 alussa. Kalenteri on kaikille avoin, joten kaikki maakunnan tapahtumajärjestäjät voivat syöttää sinne omien tapahtumiensa tiedot. Kalenterin tiedot siirtyvät suoraan kunnan nettisivuille, etusivulle ja tapahtumat-välilehdelle.

Avustuksia kulttuuritoimen talousarviosta myönnettiin kuudelle yhdistykselle, yhteensä 5 030 euroa.

Kulttuuripalvelujen toiminnalliset tavoitteet ja arviointi 2020⁴

Tavoite / Tavoitetaso	Mittari	Arviointi
Kunta järjestää tai osallistuu mahdollisuuksien mukaan erilaisten taide- ja kulttuuritapahtumien toteuttamiseen.	Toteutuneet taide- ja kulttuuritapahtumat	Tapahtumien määrä: 32 kpl Tiedot E-K:n tapahtumakalenterista.

Liikuntapalvelut

⁴ Lautakuntatasoisia tavoitteita

Kunnan tulee luoda edellytykset kuntalaisten liikunnalle eri toimialojen yhteistyönä sekä kehittämällä paikallista, kuntien välistä ja alueellista yhteistyötä. Kunnan tehtävänä on tukea kansalaistoimintaa mukaan lukien seuratoiminta, rakentaa ja ylläpitää liikuntapaikkoja sekä järjestää liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen. Kunnan tulee kuulla asukkaitaan liikuntaa koskevissa keskeisissä päätöksissä sekä arvioida asukkaattensa liikuntaaktiivisuutta osana terveyden ja hyvinvoinnin edistämistä.

Liikunta on kunnallinen peruspalvelu, jonka tavoitteena on edistää kuntalaisten hyvinvointia, terveyttä sekä fyysistä aktiivisuutta. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen kuuluu kunnassa kaikille hallinnonaloille. Tavoitteena on näin turvata mahdollisimman tasa-arvoiset liikuntapalvelut sekä liikuntajärjestöille että kaikille liikunnan-harrastajille kunnassa.

Aluehallintovirasto myönsi Liikutaan yhdessä Ruokolahdella! -hankkeeseen 26 000 euron avustuksen. Hankkeen tavoitteena on lisätä kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa elämänkaaren eri vaiheissa. Ohjattuja ryhmiä tarjottiin monipuolisesti ottaen huomioon kunnan muu liikuntatarjonta.

Liikuntatoimi järjesti talvikaudella noin 15 edullista liikuntaryhmää, jonka lisäksi vertaisohjaajat ohjaavat muutamia maksuttomia omatoimiryhmiä. Kesällä liikuntatoimi tarjosi maksuttomia liikuntaryhmiä kuntalaisille. Kunnassa järjestetään myös maksutonta liikuntaneuvontaa kaikille kuntalaisille. Vuonna 2020 panostettiin kunnan työntekijöiden hyvinvointiin tekemällä hyvinvointimittaukset ja tarjottiin tukea hyvinvoinnin parantamiseen sekä hyvinvointiarviointeja. Sen lisäksi käynnistettiin yhdeksän uutta tyhy -liikuntaryhmää. Kesällä 2020 järjestettiin avoimia SUP-lautakokeiluita kahdella eri rannalla. Liikuntatoimi järjestää myös yhdessä kunnan työllisyyskoordinaattorin kanssa työttömille suunnattua hyvinvointihaaste -ryhmää.

Kunta tukee urheiluseurojen toimintaa myöntämällä avustusta seuroille. Vuonna 2020 toiminta-avustusta myönnettiin 16 451 euroa. Menestyneitä ruokolahtelaisia urheilijoita palkittiin 950 eurolla.

Liikuntapalvelujen toiminnalliset tavoitteet ja arviointi 2020⁵

Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Arviointi
Kunnan työntekijöiden hyvinvoinnin lisääminen	Hyvinvointimittauksen järjestäminen	Osallistujamäärä / koko henkilöstö	Toteutui: 49 osallistujaa
	Tyhy-liikunnan käynnistäminen	Toteutuneet ryhmät	Toteutui: Yhdeksän ryhmää
Tarjotaan monipuolisia ja "matalan kynnyksen" liikuntaryhmiä	Eri kohderyhmiin kuuluville omia ryhmiä	Liikuntaryhmien määrä ja osallistujamäärät ryhmissä	Toteutui: 15 erilaista liikuntaryhmää, noin 250 osallistujaa
Liikuntaneuvonnan tarjonta koskemaan kaikkia ikäryhmiä	Liikuntaneuvonnan tunnettavuuden lisääminen eri ikäryhmille	Liikuntaneuvonnan osallistuvien asiakkaiden määrä	Toteutui: Liikunta- ja hyvinvointineuvonnassa 17 asiakasta

Nuorisopalvelut

⁵ Lautakuntatasoisia tavoitteita

Vuonna 2020 nuorisopalvelut on järjestänyt avointa tilatoimintaa kahdelle eri ikäryhmälle: varhaisnuorille ja nuorille. Varhaisnuorten iltoja pidetään kolmesti viikossa 5.–6. -luokkalaisille ja nuorten iltoja myös kolmesti viikossa (7.lk–18 v). Avoimessa tilatoiminnassa on mukana aina vähintään kaksi ohjaajaa. Pääpaino toiminnassa on vapaalla oleskelulla valvotussa tilassa. Tämän lisäksi ohjaajat järjestivät ohjattua toimintaa, kuten leipomista, askartelua ja teemailtoja. Vuoden lopussa toteutettiin Minecraft-serverin rakentaminen ja tammikuussa 2021 käyttöönotto.

Nuorisotilatoiminta oli koronaepidemiasta johtuen tauolla 13.3.–31.5.2020. Kyseisenä aikana nuoriso-ohjaaja työskenteli ainoastaan verkossa ja nuorten pariin jalkautumalla. Nuorten iltoja pidettiin Discord-kanavalla alkuun kolmesti viikossa ja huhtikuun lopusta toukokuun loppuun neljästi viikossa. Työssä panostettiin myös kahdenvälisiin chat-keskusteluihin ja Momio:ssa päivystämiseen. Näitä Netarin kautta tehtyjä iltoja oli neljä viikossa.

Nuoriso-ohjaaja kohtasi eri internet- ja sosiaalisen median kanavien kautta poikkeusolojen aikana yhteensä 933 nuorta, joista ryhmämuotoisia kohtaamisia oli 920 kappaletta ja yksilökohtaisia 193 kappaletta. Nuorten iltoja järjestettiin kesäkuussa ulkona. Yhteistyössä liikuntapalveluiden kanssa nuoriso-ohjaaja oli mukana järjestämässä kuntalaisille avoimia Sup-lautailun kokeilukertoja, joissa rannalla kohtasi samalla myös nuoria. Sup-lautailuissa tavoitettiin 80 henkilöä. Digitaalisella nuorisotyöllä poikkeusolojen ulkopuolella kohdattiin yhteensä 359 henkilöä. Avoimessa tilatoiminnassa, koulunuorisotyössä, pienryhmissä ja erilaisissa tapahtumissa nuoriso-ohjaaja tavoitti vuoden aikana 2 264 nuorta.

Nuorisopalvelut pitää yhteistyössä koulun hyvinvointiopettajan kanssa yläkoululaisten kuntosalivuoroa. Pienryhmiä järjestetään koulun kanssa tarpeen mukaan. Nuorisovaltuusto aktivoitui vuoden 2020 aikana. Nuorisovaltuuston toimintaa kehitetään toimivaksi osaksi kunnan päätöksentekotekoa. Syksyllä 2020 nuorisopalvelut järjesti yhteistyössä Nuorten Akatemian kanssa kolmen työpajan kokonaisuuden. Työpajoissa kehitettiin nuorten vaikuttamismahdollisuuksia ja osallisuutta kunnassa. Työpajojen pohjalta kehitetään nuorten toivomia asioita kunnan elinvoimaisuuden hyväksi.

Vuodelle 2020 oli suunniteltu kaksi retkeä. Helmikuussa ollut laskettelureissu Tahkolle toteutui yhteistyössä Rautjärven ja Parikkalan kanssa. Kesälle suunniteltu retki peruuntui koronatilanteesta johtuen. Tammikuussa toteutettiin Erasmus + Nuorisovaihto Espanjaan (Bargas). Ruokolahdelta mukana nuorisovaihdossa oli kahdeksan nuorta ja yksi ohjaaja. Vaihto tehtiin yhteistyössä Länsi-Saimaan 4H-yhdistyksen kanssa. Ruokolahden kunnan nuorisopalvelut haki jatkoa hankkeelle ja sai rahoituksen Green Nature – From Another Point of View – Erasmus + nuorisovaihtoon. Vaihdon oli tarkoitus olla Suomessa Ruokolahdella heinäkuussa 2020, mutta koronatilanteesta johtuen vaihtoa on lykätty. Rahoitus on käytettävissä toukokuuhun 2023 saakka.

Ruokolahden kunnan nuorisopalvelut oli mukana vuonna 2019 alkaneessa Etelä-Karjalan kuntien nuorisotoimien yhteisessä Oikeesti Oikealla Asialla -kehittämishankkeessa. Hanketta varten saatiin rahoitus AVI:lta, jonka lisäksi kunnilla oli oma rahoitusosuutensa. Hankkeen tavoitteena oli pyrkiä tunnistamaan, mistä muodostuu laadukas nuorisotyö. Hankkeen tavoitteena oli muodostaa yhtenäinen käsitys eteläkarjalaisesta nuorisotyöstä, luoda yhtenäiset kriteerit nuorisotyölle maakunnallisesti ja asettaa mittarit laadun mittaamiselle. Tavoitteena oli mahdollistaa laadukkaan, tasalaatuisen nuorisotyön tuottaminen Etelä-Karjalassa, kunnan tai kaupungin koosta riippumatta.

Etsivää nuorisotyötä tehdään yhteistyössä oppilaitosten ja muiden verkostoon kuuluvien toimijoiden (TE-palvelut, Ohjaamo, SOTE-palvelut jne.) kanssa. Etsivä nuorisoyöntekijä osallistuu ennaltaehkäisevästä näkökulmasta perusnuorisotyöhön, tehden itseään tutuksi nuorille tulevaisuuden asiakkuuksia ajatellen. Etsivä nuorisoyöntekijä osallistuu ammattiopisto Sampon kahviparkkitoimintaan. Yksilöohjaukseen painottuvaan etsivän nuorisotyön palveluun pääsee ottamalla yhteyttä etsivään nuorisoyöntekijään. Yhteydenotto voi tulla nuorelta itseltään, tämän lähipiiristä, oppilaitoksesta tai muusta organisaatiosta (TE-palvelut, SOTE-palvelut, armeija yms.).

Nuorisotoiminta-avustusta myönnettiin 960 euroa.

Nuorisopalvelujen toiminnalliset tavoitteet ja arviointi

Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Arviointi
Nuorisotilojen käyttöasteen lisääminen ⁶	Vakinaistaa kolme nuorisolta viikossa	Kävijämäärät, asiakaspalaute	Toteutui: Lisäksi varhaisnuorten iltojen määrää lisättiin kahdesta kolmeen iltaan viikossa. Kävijämäärät yhteensä ka 22,4 hlö/ilta
Kartoitetaan Ruokolahden nuorisopalveluiden tuottamien palveluiden laatutaso	Ruokolahden nuorisopalveluiden tuottaman nuorisotyön yhdenvertaistaminen muiden Etelä-Karjalan kuntien kanssa	Kunnallisten kyselytulosten vertailu maakunnallisiin tuloksiin	Ei toteutunut: Kunnallinen kysely teetetty 11/2020. Tuloksia ei ole vielä saatu. Maakunnallinen kysely teetetty 11/2020. Tuloksia ei vielä pääse vertailemaan.
Lisätään Runnen aktiivisuutta vaikuttamisessa	Runnen toiminta aktiiviseksi	Kokousten määrä lisääntyy vrt. vuonna 2019	Toteutui: Vuonna 2019 oli kaksi kokousta vuonna 2020 oli neljä kokousta.

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Ruokapalvelut

Ruokapalveluyksikkö vastaa koko kunnan ruokapalvelujen tuottamisesta ja myy Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveyspiirille (Eksote) ruokapalveluja Ruokolahden yksiköihin. Myyntituloina Eksotelta saatiin 461 282 euroa vuonna 2020.

Kunnan valmistuskeittönä toimii koulun keskuskeittiö viitenä päivänä viikossa kahdessa vuorossa. Valmistus- ja palvelukeittiöiden omavalvontahjelmat liitteineen

⁶ Valtuustotasoinen tavoite, muut tavoitteet ovat lautakuntatasoisia.

on päivitetty vuoden 2020 aikana. Elintarvikehygieniä näytteitä on otettu säännöllisesti eri työpisteissä.

Koulun valmistuskeittiötä ei vuokrata ulkopuolisille toimijoille eikä keittiössä saa olla ulkopuolisia henkilöitä.

Hyvinvointiaseman keittiö valmistaa viikonloppuisin ja juhlapyhinä ateriat hoitolaitoksille. Hyvinvointiaseman ja päiväkodin keittiö toimivat arkisin palvelukeittiöinä.

Ruokapalveluyksikkö suunnittelee eri asiakasryhmille omat kuuden viikon välein kiertävät ruokalistat. Juhlapyhät ja erilaiset teemat antavat lisävaihtelua ruokailijoille. Erityisruokavaliot huomioidaan yksilöllisten tarpeiden mukaisesti. Erityisruokavaliosta tarpeesta ilmoitetaan kirjallisesti erityisruokavaliolomakkeella. Ruokapalvelu toteuttaa asiakaslähtöistä palvelua tarjoamalla terveyttä edistävää ja monipuolista ruokaa. Ruokaa valmistaa ammattitaitoinen ja osaava henkilökunta.

Ruokapalveluissa noudatetaan valtion ravitsemusneuvottelukunnan antamia suosituksia:

- syödään yhdessä -suositukset lapsiperheille vuonna 2019 uudistettu painos
- terveyttä ja iloa ruoasta- varhaiskasvatuksen ruokailusuositus vuodelta 2018
- syödään ja opitaan yhdessä -kouluruokailusuositus vuodelta 2017
- terveyttä ruoasta - suomalaiset ravitsemussuositukset vuodelta 2014
- ravitsemushoitosuositus vuodelta 2010
- vireyttä seniorivuosiin - ikääntyneiden ruokavaliosuositus vuodelta 2020.

Kasvisruoan määrää ruokalistalla on ravitsemussuositusten sekä kestävä kehityksen periaatteen mukaisesti. Kasvisruoka vaihtoehto on tarjolla kolmesti viikossa.

Korona-aikana keittiön siivousohjelmaan on lisätty desinfiioivan puhdistusaineen käyttö pintojen puhdistukseen.

Päiväkotiruokailu

Päiväkotiruokailu on osa lapsen hoitoa, kasvatusta ja kehitystä. Varhaiskasvatuksessa tarjottava ruoka muodostaa lapsen ruokavaliosta suuren osan ja sillä on suuri merkitys lasten ravitsemukselle ja syömistottumusten oppimiselle. Ruokailun tavoitteena on turvata lapselle riittävät ja tasapainoiset ateriat sekä ohjata lasta monipuoliseen ja vaihtelevaan ruokavalioon. Lisäksi lasta opetetaan uusiin makuihin ja ruokakulttuureihin.

Alle kouluikäisen lapsen ruokavalio koostuu suomalaisesta perusruoasta. Lapsen yksilölliset tarpeet huomioidaan erityisruokavaliolla. Kokopäivähoidossa olevalle lapselle tarjotaan aamupala, lounas ja välipala. Vuorohoidossa oleville lapsille tarjotaan lisäksi päivällinen ja iltapala.

Koronaepidemian vaikutus ruokailuun:

- Lapsiryhmät ruokailevat omissa ryhmätiloissa.
- Hygieniasäädösten noudattaminen, erityisesti kiinnitetty huomiota käsihygieniaan.
- Keittiön siivousohjelmaan lisätty desinfiioivan puhdistusaineen käyttö pintojen puhdistuksessa.

Kouluruokailu

Kouluruokailu on olennainen osa koulun opetus- ja kasvatustehtävää. Ruokailun ravitsemuksellinen merkitys oppilaan terveyden ja työvireyden ylläpitäjänä on merkittävä. Ateriat ovat terveellistä, täysipainoista ja vaihtelevaa suomalaista perusruokaa. Kouluateria kattaa noin 1/3 oppilaan energian ja suojaravinteiden tarpeesta. Aterian täysipainoisuus riippuu annoksen oikeasta koostamisesta, sillä oppilaat annostelevat ruokansa omatoimisesti itsepalvelulinjastolta.

Ravitsemussuositusten mukaiseen annosteluun avuksi, lounaasta ja välipalasta on kuvattu lautasmalli kouluravintolan tv-taululla. Täysipainoiseen ateriaan kuuluvat pääruoka lisäkkeineen, ruokajuoma, leipä, levite ja salaattinkastike. Oppilaan yksilölliset tarpeet huomioidaan erityisruokavalioidella. Välipalojen perustan muodostavat kasvikset, hedelmät, marjat ja kuitupitoiset viljavalmisteet.

Kouluravintolan lautashävikin seuranta on päivittäistä. Hävikin määrä on näkyvillä kouluravintolan astianpalautuslinjaston seinällä.

Koronaepidemian vaikutus ruokailuun:

- Kouluravintola ei ole auki ulkopuolisille henkilöille.
- Ruokailuaikoja porrastettiin kello 10.20–13.15 välille. Monitoimitilan ruokailupaikat on järjestetty väljästi. Ruokailu tapahtuu luokittain, osa oppilaista ruokailee nuorisotilassa ja esiopetuksen oppilaat luokassa. Eri oppilasryhmät ruokailevat omilla pöydissä.
- Ruokapalveluhenkilökunta huolehtii linjaston, ottimien ja kosketuspintojen puhdistamisesta aina luokkien välillä, pinnat pyyhitään desinfioidulla puhdistusaineella.
- Koululaisten välipalat pakataan yksittäin annospaketteihin luokittain. Välipalat syödään luokissa.
- Oppilaat etäopetuksen piirissä 17.3.–11.5.2020. Koululounaan tilalle oppilasta kohden jaettiin 50 euron lahjakortti, mikä kävi paikallisiin ruokakauppoihin.

Hoitolaitos - kotipalveluateriat

Hoitolaitosten ateriat ovat terveyttä edistävää, täysipainoista ja vaihtelevaa suomalaista perusruokaa. Asiakkaiden yksilölliset tarpeet huomioidaan erityisruokavalioidella. Hoitolaitoksissa tarjottu ruoka kattaa kokopäivän energian ja suojaravinteiden tarpeen. Hoitolaitoksessa olevalle asiakkaalle tarjotaan aamupala, lounas, iltapäiväkahvi sekä kahvileipä ja päivällinen ja iltapala.

Kotipalveluateriaan kuuluu pääruoka lisäkkeineen, salaatti ja jälkiruoka. Keittoruoan kanssa on aina lisänä sämpylä, riisipiirakka tai leipä ja levite. Kotipalveluateriat valmistetaan kotihoidon asiakkaille. Ateriapalvelun myöntää Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystieteiden keskus (Eksote).

Puhtauspalvelut

Puhtauspalvelut vastaa liikuntahallin, kunto- ja voimailusalin, koulun sekä päiväkodin ylläpito- ja perussiivoustehtävistä. Puhtauspalvelut noudattaa ylläpitosiivouksen mitoitusohjeita.

Koronaepidemian vaikutus puhtauspalveluun.

- Siivouskertoja on lisätty koululla, liikuntahallilla ja päiväkodilla. Ovenkahvojen, käsienspesualtaiden ja WC-tilojen puhdistusta on tehostettu päivittäin. Kuntosalin ja pukuhuoneiden siivousta on lisätty, arkisin siivous on kaksi kertaa päivässä.
- Kouluruokailun aikana monitoimitilassa on kaksi työntekijää pyyhkimässä kosketuspintoja.

- Luokissa tehdään ns. koronasiivous koulutuntien jälkeen, ennen kansalaisopiston tuntien alkua, puhdistetaan kosketuspinnat mm. pöydät, tuolien selkänojat, käsienpesualtaat, hanat.

Ruokapalvelun toiminnalliset tavoitteet ja arviointi

Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Arviointi
Henkilöstön työhyvinvointi: Hyvä työmotivaatio Ei kasvua sairauspoissaoloissa	Kehityskeskustelut 1 krt / vuosi Sairauspoissaolo-määrät vähenisivät 5% edellisvuoteen	Toteutuneet kehityskeskustelut Sairauspoissaolojen vertailu vuoteen 2019 (yhteensä ja pv/hlö)	Toteutui: Käyty henkilökohtaiset kehityskeskustelut. Toteutui: väheni 59 % Sairauspoissaolot: v. 2019 oli 261 päivää v. 2020 oli 107 päivää
Kehitetään ruokapalvelun tarjontaa koulun ja päivähoiton kanssa	Oppilaat ja henkilökunta mukana	Toimivat yhteiset pelisäännöt Ruokaraati vähintään 1 krt/v.	Toteutui 4 kertaa päivähoiton henkilökunnan kanssa Koronaepidemian vuoksi yhteisiä tapaamisia ei voitu järjestää
Koululaisten välipala	Tarjotaan välipala klo 15 asti koulussa oleville	Toiminta jatkuu 2020	Välipalat yksittäin pakattuina oppilaille ja ruokailu luokissa
Asiakastytyväisyyskysely ⁷	Toteutetaan kysely 2020	Kyselyn tulokset: tavoitetaso 3	Toteutui maaliskuuhuhtikuussa 2020: Tyytyväisyys asteikolla 1–4, tulos oli 3,77
Osaava henkilöstö	Osallistuminen täydennyskoulutuksiin	Koulutuksien määrä/henkilö: vähintään 2 koulutusta/ työntekijä/ vuosi	Täydennyskoulutuksia peruttu koronan vuoksi. Osallistuminen webinaareihin vain osalla henkilökuntaa. Puhtauspalvelussa on oppisopimuskoulutuksessa oleva henkilö.

TA toteutuma
400 Muut hyvinvointipalvelut

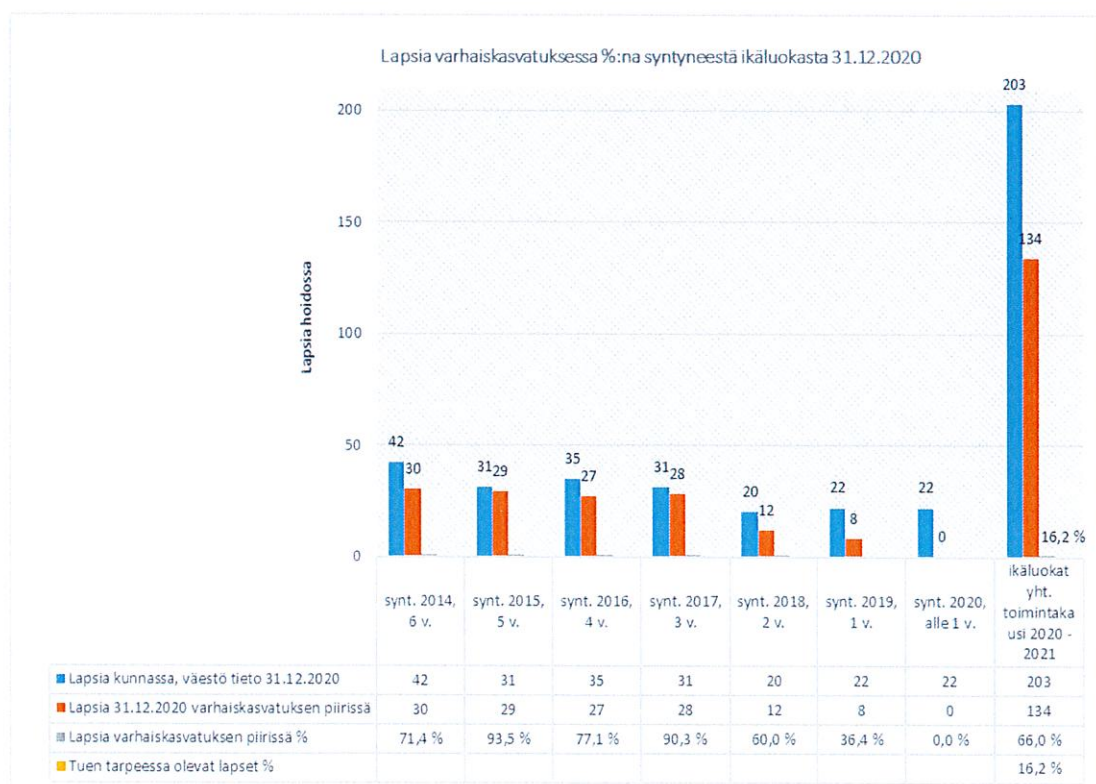
⁷ Valtuustotasoinen tavoite, muita tavoitteet ovat lautakuntatasoisia.

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikke- ama %
Toimintatulot	640 360	58 150	698 510	681 124	-17 386	-2,5
Toimintamenot	2 185 945	-47 220	2 138 725	1 979 602	159 123	7,4
NETTO	1 545 585	-105 370	1 440 215	1 298 478	141 737	9,8
Sisäiset						
Tulot	720 640		720 640	814 356	93 716	13,0
Menot	520 320		520 320	459 844	60 476	11,6
Suunnitelmapoistot	52 700		52 700	4 946	47 754	90,6

420 Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen tulosalueeseen kuuluu päiväkoti, esiopetus, perhepäivähoito ja lasten kotihoidon tuki. Varhaiskasvatuspalvelut pystyttiin järjestämään kaikille tarvitsijoille lain mukaan. Viikonloppuhoito ja tarvittaessa yöhoito järjestettiin päiväkodissa 1.8.2020 alkaen (aiemmin perhepäivähoidossa).

Päiväkodissa paikkaluku (mukaan lukien esiopetus) aleni 150:sta 139:ään 1.8.2020 alkaen lasten määrän vähetessä. Vuoden lopussa päiväkodissa oli 136 lasta ja perhepäivähoidossa neljä lasta yhdellä hoitajalla. Lapsista 22 oli tukea tarvitsevia, 16,2 % (7,6 % vuonna 2019), miltei puolet heistä oli suomi toisena kielenä puhuvia lapsia. Lasten kotihoidon tuen piirissä oli 22 lasta (43 lasta vuonna 2019). Yksityisen hoidon tukea ei käytetty.



Varhaiskasvatushenkilöstöä oli vuoden lopussa palkattu taloussuunnitelmaan verrattuna 2,1 henkilötyövuotta vähemmän vakinaisen henkilöstön osa-aikatyöhön siirtymisen johdosta. Henkilöstömäärää on sopeutettu vähenevään lapsimäärään ja palvelutarpeeseen. Osa palkkakustannuksista saadaan katettua hankerahoilla.

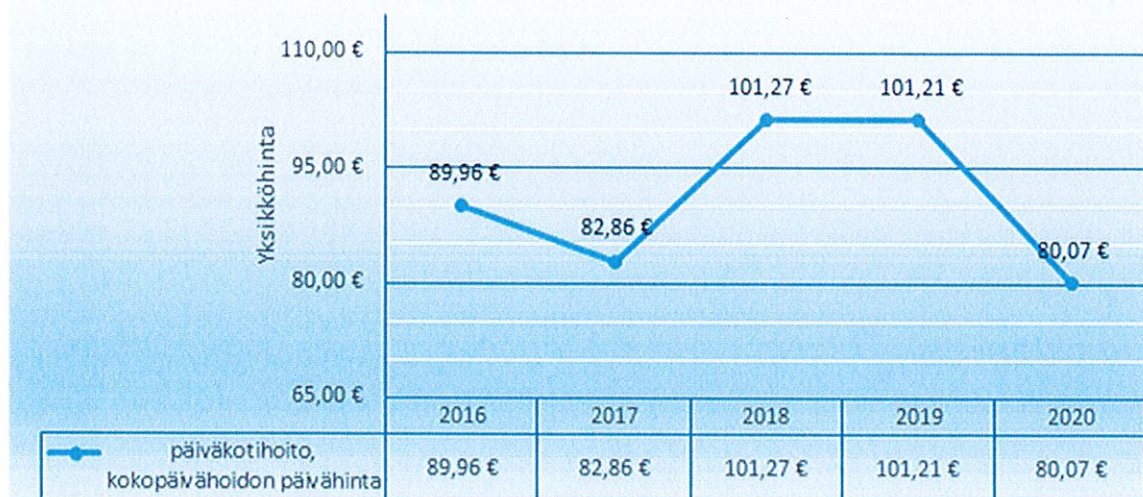
Ruokolahden paikallinen esiopetussuunnitelma päivitettiin vastaamaan esi- ja alkuopetuksen yhteistyön tavoitteita (koulutuksellinen tasa-arvohanke) ja yhteistyölle laadittiin vuosikello. Esiopetussuunnitelma löytyy kunnan sivuilta www.ruokolahti.fi > Palvelut > Esiopetus.

Varhaiskasvatuksen liikuntasuunnitelma tehtiin osana Liikkuva varhaiskasvatus -ohjelmaa. Liikuntatiimi ja osa-aikainen liikuntakoordinaattori ovat vastanneet liikuntahankkeen tavoitteiden toteuttamisesta ja seurannasta. Lukuhankkeessa on lisätty lukemiseen innostavaa materiaalia, esim. Lukulumo-ohjelman hankinta. Positiivinen diskriminaatio -hanke mahdollista osa-aikaisen varhaiskasvatuksen opettajan palkkauksen ja pienryhmätoiminnan yksilöllisten oppimishaasteiden ja -vaikeuksien sekä vuorovaikutuksen tukemiseen. Valo-hankkeessa koulutettujen Lapset puheeksi kouluttajat ovat kouluttaneet varhaiskasvatushenkilöstöä menetelmäohjaajiksi.

Maakunnallista yhteistyötä tehtiin osallistumalla maakunnalliseen varhaiskasvatuksen yhteistyöryhmään, varhaiskasvatusjohtajien verkostoon, varhaiskasvatuksen erityisopettajan verkostokokouksiin sekä Etelä-Karjalan Lape-yhteistyöryhmään, joka seuraa Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman toimenpiteiden toteutumista.

Koronaan liittyvät rajoitukset näkyivät keväällä lasten vähäisinä määrinä varhaiskasvatuksessa. Läsnaolopäivien määrän väheneminen vaikuttaa yksikköhintaan. Tilaanne on rajoittanut myös koulutusten ja palaverien järjestämistä, lapsiryhmien välistä sekä esi- ja alkuopetuksen yhteistoimintaa. Koulutukset ja yhteistyöpalaverit on pidetty pääsääntöisesti etäyhteyksin ja osa henkilöstöstä on ollut etätyössä.

Varhaiskasvatuksen hoitomuoto, yksikköhinnan kehitys



Varhaiskasvatuksen toiminnalliset tavoitteet ja arviointi 2020

Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Arviointi
Arvioinnin kehittämisen	Säännönmukainen arviointi	Arvioinnin vuosikellon tekeminen, käyttöön 1.8.2020	Toteutui: Arvioinnin vuosikello laadittu ja sitä toteutetaan Lapsen vasun ja ryhmävasun arviointi Daisy-järjestelmään

Asiakaspalautekyselyn toteuttaminen	Laadun parantaminen asiakaspalautteen perusteella	Toteutus 1krt/vuosi	Toteutui: 1.2021/ Hpltk 2.2.2021 §14, aiheena tiedottaminen - vastaajien määrä 57 - 93 % tiedottaminen riittävää - 47 % korona-ajan tiedottaminen hyvää, 44 % erittäin hyvää -32 % koronatoimissa onnistuttu hyvin, 56 % erittäin hyvin
Päiväkotipaikat täynnä	Täyttöaste vaihtelee 80–110 % välillä	Täyttöaste prosentti, seuranta kolmannesvuositain	Toteutui: 31.12.2020 - päiväkotiki 97,8 % -perhepäivähoito 100 %
Hoitopäivän hinnan aleneminen	Hoitopäivän hinta maakunnallista keskiarvoa	Lapsikohtainen hoitopäivän hinta/tilinpäätös	Ei toteutunut: - pandemian johdosta lasten toteutuneet hoitopäivät laskivat merkittävästi - vastaavasti vaikutti korottavasti hoitopäivän yksikköhintaan, 109,92 €/pv

TA toteutuma
420 Varhaiskasvatus

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
Toimintatulot	221 660	-32 000	189 660	221 007	31 347	16,5
Toimintamenot	1 850 820	117 140	1 733 680	1 725 398	8 282	0,5
NETTO	1 629 160	85 140	1 544 020	1 504 391	39 629	2,6
Sisäiset						
Tulot						
Menot	466 598		466 598	455 160	11 438	2,5

Suunnitelmapoistot

450 Perusopetus

Ruokolahden koulun 1.–9. luokilla oli 433 oppilasta tilastointipäivänä 20.9.2020. Vuoden lopussa 31.12.2020 oppilaita oli sama määrä 433. Yhdeksän oppilaista osallistui syyslukukaudella JOPO-opetukseen.

Alkuvuoden Ruokolahden koululla työskenteli 16 luokanopettajaa ja yksi resursi-
siopettaja, 18 aineenopettajaa sekä 16 koulunkäynninohjaajaa. Syksyllä luokanopet-
tajiä oli 17 ja aineenopettajia 17. Syksyllä kokoaikaisena toimi myös hankeavusteinen
hyvinvointiopettaja. Koulussa työskentelee neljä laaja-alaista erityisopettajaa, ja
oppilaat ovat saaneet erityisopetusta klinikkamuotoisesti tai joustavissa pienryh-
missä. Lisäksi joustavassa perusopetuksessa työskentelee yksi JOPO-opettaja, jolla
oli työparinaan syksyllä hankeavusteinen koulunkäynninohjaaja.

Vuoden 2019 tavoite "Parasta pedagogiikkaa, parhaille oppilaille, parhaassa kou-
lussa" jalostui vuodelle 2020 syksyille "Positiivisen olemisen koulu POK on TOP "Tää
on parasta" muotoon. Tässä on tavoiteltu "Hyvän huomaamista, turvallisuutta ja toi-
sen kunnioitusta". Uusi lukuvuosi aloitettiin varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen
yhteisellä positiivisuus -aiheisella koulutuksella.

Yhtenä tavoitteena perusopetuksen suorittamisessa on ollut koko ikäluokan perus-
koulun päättötodistuksen saaminen, tavoite toteutui. Kaikki keväällä 2020 peruskou-
lunsa päättäneet sijoittuivat jatko-opintoihin.

Opetuksen laatuksely pystyttiin toteuttamaan koronarajoituksista ja poikkeukselli-
sista koulunkäynnistä huolimatta. 206 huoltajaa vastasi Webropol-kyselynä toteu-
tettuun arviointiin. 1–6 luokkien kyselyssä kaikki väittämät saivat toiminnasta "täysin
samaa mieltä" tai "samaa mieltä" olevat arviot. 6.–9. luokkien vastauksissa suunta
oli vastaava. Sieltäkään ei noussut esille yhtäkään erikseen esille otettavaa kehitys-
kohdetta. Vastaaajien lukumäärä oli vähäisempi, vain 36 vastausta.

Oppilas- ja opiskelijahuoltolain mukaisesti Ruokolahden koululla on yhteisöllinen
opiskeluhoitoryhmä, joka on kokoontunut säännöllisesti. Lisäksi tarpeen mukaan
on järjestetty yksilökohtaista opiskeluhoitoa. Ruokolahden koululla on oma koulu-
terveydenhoitaja ja koulukuraattori sekä tarpeen mukaan koululla työskentelee kou-
lupsykologi.

Ruokolahden koulun kaikki 1.–9. luokkien oppilaat ovat oppilaskunnan jäseniä. Op-
pilaskunta on järjestänyt osallistavaa toimintaa kaikille: toimintapäiviä, juhlia, ruoka-
raatitoimintaa, yhteisiä tempauksia esim. käyttäytymisen tukemisessa. Koulun tu-
kioppilastoiminta on tukenut 7. luokkien ryhmäytymistä lukuvuoden aikana, yhteis-
työssä nuorisotoimen ja seurakunnan kanssa.

Ruokolahden koululla tarjottiin 2020 iltapäivätoimintaa 1.–2. luokan oppilaille koulu-
päivän päättymisestä kello 17 asti. Toiminta on maksullista ja kuukausimaksu sisäl-
tää välipalan.

Vuonna 2020 koulu oli mukana seuraavissa hankkeissa: keväällä 2020 olimme mu-
kana kerhotoiminnan ja tutoropettajien -hankkeissa. Tutor-opettajien tuella pyrimme
kehittämään digitalisaation hyödyntämistä opetussuunnitelman maastouttamisessa.
Koulu toimi myös alueellisessa JOPO-verkostossa hankkeen puitteissa. Syksystä
2020 koulu pääsi mukaan "Oppimisen ja hyvinvoinnin lisäämisen" -hankkeeseen,
josta tukea saatiin kevään Covid-aikaisten mahdollisten tuen tarpeiden lisääntymi-
seen hyvinvointiopettajan, koulunkäynninohjaajan ja tuntikehys- ja tukiovetustuntien
muodossa.

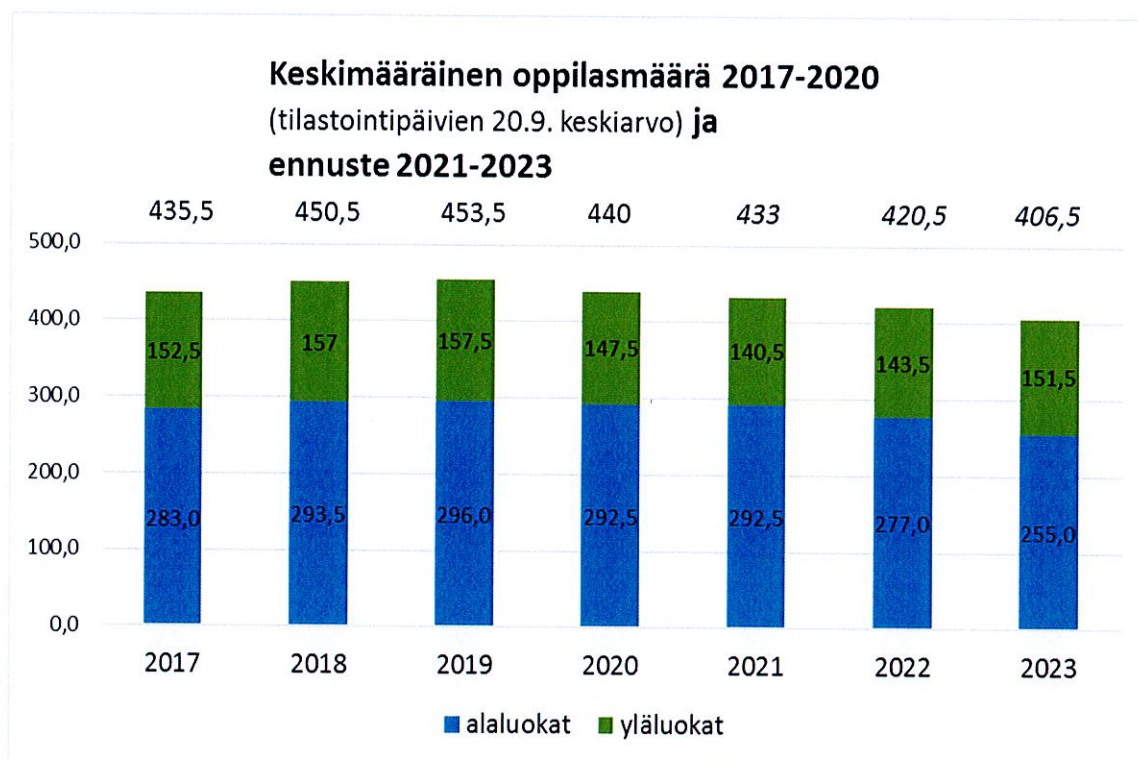
Ruokolahden koulu on mukana KiVa Koulu -ohjelmassa. KiVa-tunteja käydään oh-
jelman mukaan 1., 4. ja 7. luokilla. Kiusaamisen ehkäisemiseen tehdään myös oma
vuosittainen Kiusauskysely helmikuussa ennen hiihtolomaa.

Covid-viruksen leviämisen aiheuttama kahden kuukauden etäopetusjakso sujui pääosin hienosti. Koulu ehti ennakoida mahdollista siirtymistä etäopetukseen ja kävi digitaalista oppimisprosessia ja siihen liittyviä käytäntöjä läpi oppilaiden kanssa edellisellä viikolla. Jakso onnistui säännöllisellä päivärhythmillä hyvin. Opetuksen pudokkaat saatiin hyvin kiinni. Oppilashuolto ja opetushenkilöstö antoi heille henkilökohtaista tukea.

Osa oppilaista siirtyi aina välillä koululle lähiopetukseen. Terveysturvallisuusasiat ja ohjeistukset oli mahdollista toteuttaa hyvin jo keväällä viimeisten viikkojen lähiopetusjaksossa - kiitos uuden koulurakennuksen mahdollistamien tilaratkaisujen. Syksy 2020 oli jo paljon helpompi, kun keväällä oli opeteltu toimimaan korona-ajan ohjeistuksin. Opetusta annettiin koko loppuvuoden ajan lähiopetuksena.

Perusopetuksen toiminnalliset tavoitteet ja arviointi 2020

Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Arviointi
Perusopetus on laadukasta	Perusopetuksen laatuksiteereitä noudatetaan	Perusopetuksen laatuksiteerit (OPH) Asiakaspalautekysely vuosittain	Toteutui: 19 eri arviointikohdan 3 708 vastauksesta ainoastaan 18 (0,49 %) täysin eri mieltä
Perusopetus on kustannustehokasta	Oppilaskohtaiset kustannukset euro/oppilas	Oppilaskohtaiset kustannukset ovat valtakunnan keskitasossa (suhteessa samankokoisiin kuntiin)	Tietoa ei ole vielä saatavilla.
Kaikki perusopetuksen päättävät nuoret saavat päätötodistuksen ja jatko-opintopaikan	100 % opiskelupaikka	Jatko-opiskelupaikan saaneiden oppilaiden lukumäärä	Toteutui: Kaikki oppilaat saivat jatko-opiskelupaikan.
Oppilaiden hyvinvoinnin ja kouluviihtyvyyden lisääminen	Valtakunnallista keskitasoa parempi	Koulun hyvinvointiprofiili / Opetushallitus	Koulun hyvinvointiprofiili oli tauolla koronakevään myötä.
Esi- ja alkuopetuksen yhteistyön kehittäminen	Tuen ja ohjauksen riittävyys nivelvaiheessa	Yhteisen vuosikellon rakentaminen joustavalle oppimisen polulle	Toteutui: Syksyllä 2020 otettu jo käyttöön toimintamalleja / esim. esiopettajien mukana olo ensimmäisellä kouluviikolla ja yhteinen kouluttautuminen.



TA toteutuma
450 Perusopetus

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikke- ama %
Toimintatulot	147 620		147 620	189 749	42 129	28,5
Toimintamenot	4 100 860	-180 000	3 920 860	3 701 720	219 140	5,6
NETTO	3 953 240	-180 000	3 773 240	3 511 971	261 269	6,9
Sisäiset						
Tulot						
Menot	978 202		978 202	1 031 489	-53 287	-5,4
Suunnitelmapoistot	167 700		167 700	167 732	-32	0,0

50 Teknisten palvelujen lautakunta

500 Hallinto

Tekniset palvelut

Teknisten palvelujen osasto on tuottanut teknisen huollon palveluja sekä kuntalaisille että kunnan eri hallinnonaloille ja kuntakonserniin kuuluville yhtiöille.

Teknisten palvelujen koko henkilöstömäärä oli 17 henkilöä. Lisäksi työllistettiin kesäaikana koululaisia sekä kausityöntekijöitä ulkoalueiden ja liikuntapaikkojen hoidossa. Ensisijaisesti pyrittiin työllistämään pitkäaikaistyöttömiä.

Teknisten palvelujen tuntipalkkaisten työntekijöiden palkkamenojen määräraha-varaukset on tehty keskitetysti osaston asianomaisessa tulosyksikössä. Työntekijöiden palkkamenot kirjataan suoraan tulosalueen tulosyksikköjen menoiksi.

Tästä syystä tulosityksikköjen talousarviomenot ja menojen toteutuminen eivät ole vertailukelpoisia.

Ruokolahdella kunnan kaavoittajana toimii teknisten palvelujen toimialajohtaja, joka vastaa kaavahankkeiden ja maankäyttöön liittyvien sopimusten valmistelusta kunnanhallitukselle sekä yhteydenpidosta osallisiin.

Kiinteistö- ja mittauspalvelut

Kiinteistö- ja mittauspalvelut tulosityksikkö valmisteli kolme kiinteistökauppaa kunnanvaltuustolle / kunnanhallitukselle. Osoitejärjestelmän ylläpitoon nimettiin uusia osoitteita ja kokonaan uusia osoiteteitä kertomusvuonna ei nimetty. Karttojen ylläpitopalvelut ostettiin Imatralta.

Rakennusvalvonta

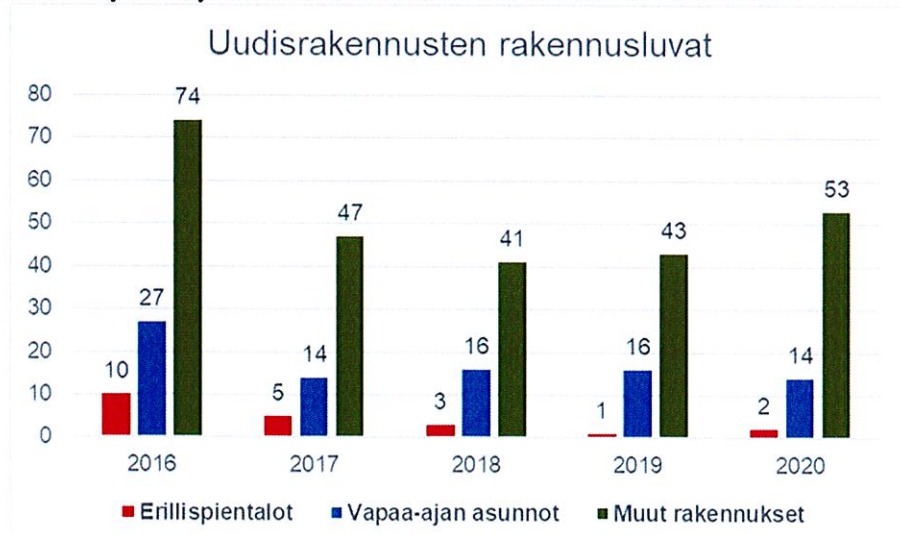
Rakennusvalvonta vastaa talonrakentamiseen, rakennetun ympäristön hoitoon ja kuntakuvaan liittyvistä lupa-, neuvonta- ja valvontatehtävistä.

Rakentamiseen liittyvien lupa- ja tarkastuspalvelujen sekä muiden rakennustarkastajan antamien neuvontapalvelujen kysyntä on ollut edellisten vuosien tasolla. Rakennusvalvontataksaan tehtiin tarkistuksia ja sähköinen Lupapiste-palvelu oli käytössä koko vuoden.

Toimialalla myönnettiin vuonna 2020 yhteensä 80 rakennuslupaa, joista 69 oli uudisrakennusten lupia. Uusille omakotitaloille myönnettiin kaksi lupaa, uusille kesäasunnoille 14 lupaa ja maatalousrakennuksille kaksi lupaa. Lisäksi myönnettiin 43 toimenpidelupaa / ilmoitusta. Kunnanhallitukselle valmisteltiin yksi poikkeamislupa.

Ruokolahdella rakennuslupien myöntäminen on delegoitu viranhaltijalle ja tavoitteena ollut kuukauden lupakäsittely on saavutettu.

Kuvio: Myönnetyt uudisrakennusten rakennusluvut 2016–2020



Varasto- ja konekeskus

Hallinnonalan omat varasto- ja konekeskuspalvelut pidettiin määrällisesti pieninä ja taloudellisesti alhaisella tasolla.

Tulosityksikön menoihin sisältyvät kiinteistöjen kulunvalvonnan menot ja varallaolopalvelun kiinteistöhuollon ja laitoshenkilöstön käyttöön hankittujen huoltoautojen leasing-vuokrat.

Kaikki kunnan tarvitsemat kone- ja kuljetuspalvelut perustuvat tällä hetkellä lähes täysin ostopalveluihin. Kone- ja kuljetuspalvelut kilpailutettiin toimintavuonna 2020.

Teollisuusalueet

Teknisten palvelujen tehtävänä on ylläpitää ja huoltaa yritystoimintaan tarvittavia teollisuusympäristöjä. Tulosalueen vastuulla on keskustaaajamassa sijaitseva Myllyntaustan teollisuusalue, Oritlammen taajamaan kuuluva teollisuusalue ja Puntalan teollisuusalue.

Puntalan teollisuusalueella suoritettiin metsänhakkuu- sekä maantasaustöitä Oritlammen meluvallien rakentamisen yhteydessä. Nämä työt valmistelivat uusia teollisuustontteja myyntiä varten. Osoitteessa Tyvitie 2 uusittiin teollisuushallin lämmityskattila.

Hallintokunnan ulkopuoliset hankkeet

Teknisten palvelujen henkilöstö on toimintavuoden aikana osallistunut hallinnonalan omien investointien ohella seuraavien, osaston toimialaan liittyvien, ulkopuolisten työkohteiden sekä yhteishankkeiden suunnitteluun, toteuttamiseen ja urakoinnin valvontaan:

Hyvinvointipalvelujen lautakunta:

- Urheilukentän juoksuradan pinnoitteen uusinta
- Pumptrack-radan rakentaminen

Eksotelle vuokratut kiinteistöt:

- Hyvinvointiaseman sisäilmasaneerauksia
- Hyvinvointiaseman paloilmoinjärjestelmän uusinta
- Iltatähden piha-alueelle tehtiin turva-aitaus

Tavoitteiden saavuttaminen

Kuntalaisille, kunnan hallintokunnille ja tilojen käyttäjille on järjestetty tilat ja yhdyskuntatekniset palvelut kysyntää vastaavasti. Tiloja on sopeutettu olemassa olevaan palvelurakenteeseen sekä toimintoja vastaaviksi kiinteistöjä kunnostamalla.

Puntalan teollisuusalueella valmisteltiin uusien teollisuustonttien luovutuskuntoon saattamista metsä- ja tasaustöillä.

Vesilaitoksen ja rakennusvalvonnan taksat tarkistettiin ja ne vastaavat kustannuksia ja palveluja.

Kaikki rakennusluvut voi jättää sähköisesti lupapiste.fi kautta.

Huonokuntoisimpia katuosuuksia ja kunnallistekniikkaa korjattiin.

Asiakaspalautteita otettiin vastaan, niihin vastattiin ja reagoitiin asioiden vaatimalla tavalla.

Kaukolämpölaitoksella ei ollut häiriötunteja. Kaukolämmöstä irtautui neljä asiakkuutta vuoden 2020 aikana.

Maakaasun kilpailun vapautuminen vuoden 2020 alusta on edelleen pitänyt maakaasun tuotantokulut aiempaa alemmalla tasolla vuoden 2020 aikana. Maakaasun hinta kilpailutettiin vuoden 2020 syksyllä, minkä johdosta maakaasun toimittaja vaihtuu vuoden 2021 alusta. Maakaasulaitoksella ei esiintynyt toimintakatkotkoja.

Vesihuollon toimintavarmuuden lisäämiseksi jatkettiin selvitystä vesiosuuskuntien liittämiseksi osaksi kunnan vesihuoltolaitosta. Konsulttityön raportti valmistui alkuvuonna 2020. Selvitystyö jatkui vuoden 2020 aikana ja tuotiin teknisten palvelujen lautakuntaan loppuvuonna 2020. Kunnanhallitus käsitteli asiaa joulukuun 2020 kokouksessa.

Maakunnallisia ja seudullisia hankkeita on toteutettu yhteistyössä hankerahoituksella.

Keskustaajaman Vaittilanrannan ja Tapulinmäen asemakaavan ajantasaistamiset valmistuivat ja tulivat lainvoimaiseksi vuonna 2020.

TA toteutuma

500 / Hallinto ja sisäiset palvelut

	Ta	Ta	Ta	Ta	Poikkeama	Poikkeama
	Talousarvio	tarkistus	yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	%
Toimintatulot	71 500	0	71 500	63 751	-7 749	-10,8
Toimintamenot	692 540	5 000	687 540	528 610	158 930	23,1
NETTO	621 040	5 000	616 040	464 913	151 127	24,5
Sisäiset						
Tulot	0	0	0	215	215	
Menot	90 400	0	90 400	103 866	-13 466	-14,9
Suunnitelmapoistot	7 280	0	0	7 421	-141	

Teknisten palvelujen toiminnalliset tavoitteet ja arviointi 2020

Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Toteutuminen/arviointi
Ruokolahti on hyvä paikka asua	Keskustaajaman asemakaavataarkastelu ja ajantasaistaminen aloitetaan.	Keskustaajaman asemakaava-alueen rakennetarkastelut ovat valmiit.	Toteutunut. Keskustaajaman asemakaava-alueen rakennetarkastelut valmistuivat Virastotalon alueelta ja Vaittilanrannan alueelta. Lisäksi Vaittilanrannan uusi asemakaava valmistui ja sai lainvoimaisuuden.
Toimivat palvelut kuntalaisille	Sähköistä asiointia kehitetään henkilökohtaisen palvelun lisäksi	Kaikki rakennusluvut voi jättää sähköisesti lupapiste.fi kautta	Toteutunut. Kaikki rakennusluvut voidaan jättää sähköisesti lupapiste.fi kautta.
Ruokolahdella on hyvä yrittää	Teollisuustontteja on tarjolla	Puntalan teollisuusalueelle valmistellaan vähintään kaksi luovutettavaa tonttia	Toteutunut. Puntalan teollisuusalueella on valmisteltu tontteja luovutettavaksi metsä- ja maantasaustöillä.
Taloutemme on tasapainossa	Kunnallisten palvelujen maksut ovat palveluja vastaavat	Taksojen tarkistukset	Toteutunut. Vesitaksoja on tarkistettu kustannustasoa vastaaviksi.

520 Kiinteistö- ja yhdyskuntahuolto

Kiinteistö- ja yhdyskuntahuollon tulosityksikön tehtävänä on suunnitella, rakentaa sekä ylläpitää Ruokolahden eri hallintokuntien, kuntalaisille järjestämien palveluiden tai asukkaiden hyvinvointiin liittyvien toimintojen tarvitsemat tilat.

Kiinteistöt

Teknisten palvelujen toimialan vastuulla oli kertomusvuoden lopussa yhteensä 45 kiinteistöä sekä 19 kunnan omistamaa osakehuoneistoa.

Käytöstä pois jäänyttä Virtutjoen koulua sekä muutamia heikkokuntoisia rantarakennuksia lukuun ottamatta kaikki teknisen toimen hallinnoimat kiinteistöt ovat olleet käytössä vuonna 2020.

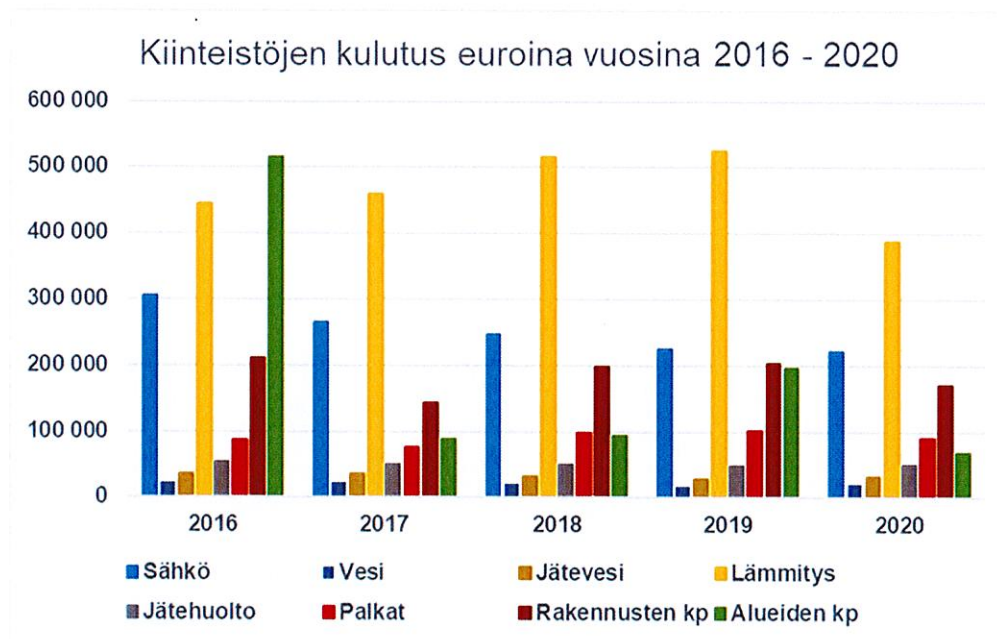
Kiinteistöjen kunnossapitoon liittyvät merkittävimmät toimenpiteet olivat:

- PTS:n mukaisia pieniä kiinteistöhuollon toimenpiteitä

- Ruokolahden koulun parkkipaikan saneerauksen 1. osa.

Hallinnonalan ylläpitämät kiinteistöt ovat olleet joko kunnan omassa käytössä tai vuokrattu ulkopuolisille. Osa kiinteistöistä on annettu sopimuksilla tai yhteisöjen käyttöön vastikkeetta.

Talonmiespalvelut ostetaan. Siivoustoimessa palvelut on keskitetty ja osaston omat resurssit on hyödynnetty täysimääräisesti.



Kuvio: Kunnan kiinteistöjen kulujakauma 2016–2020

Kiinteistöjen kunnossapidon ennakoivan huollon kehittämistä jatkettiin.

Jätehuolto

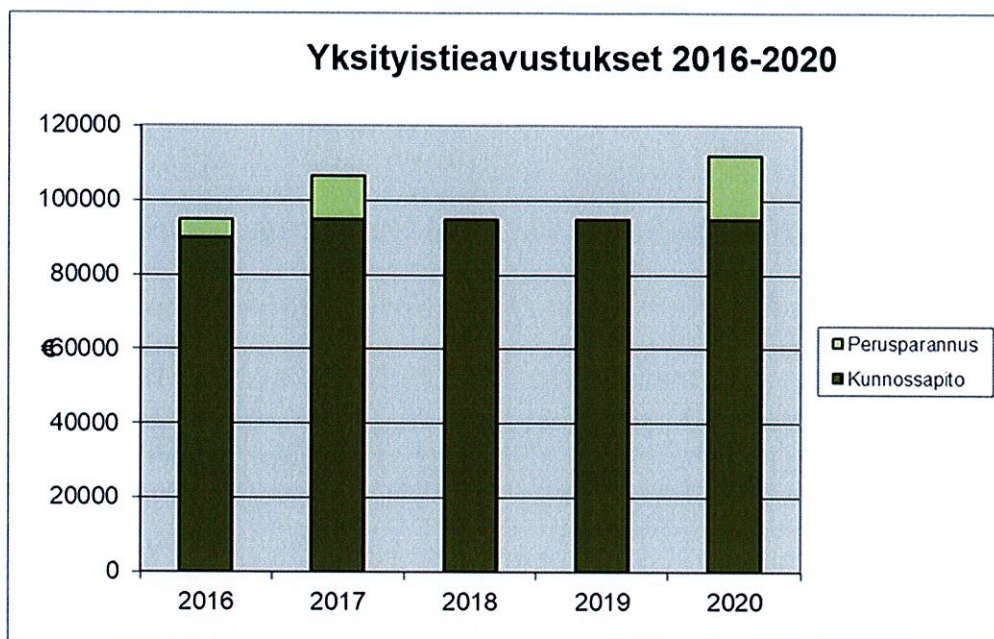
Ruokolahden kunnan alueella kunnan vastuulla olevasta jätehuollosta vastaa Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy.

Yleiset ja yksityiset tiet

Haja-asutusalueen elinvoimaisuuteen liittyen kunta on tukenut tiekuntia valtuuston hyväksymien avustusperusteiden mukaisesti. Kunta on maksanut yksityisteiden tiekunnille, joiden tien pituus on vähintään 500 metriä ja tien varressa on pysyvää asutusta, kunnossapitoavustuksia toimintavuonna yhteensä 95 000 euroa.

Perusparannussavustuksia toimintavuonna oli maksussa 17 093 euroa.

Kunnan avustusta saavia yksityistiekuntia oli yhteensä 85 ja avustettavien tieosuuksien kokonaispituus oli 320 kilometriä. Mietinsaaren lossille on maksettu avustusten määrärahasta erillinen 16 250 euron avustus.



Kuvio: Yksityistieavustukset vuosina 2016–2020

Liikennealueet

Kadut, väylät ja pysäköintialueet

Kunnan vastuulla on noin 50 kilometriä katuverkkoa ja kevyen liikenteen väyliä noin 20 kilometriä. Liikenneväylien talvikunnossapitoon käytetään valtaosa tulosyksikön taloudellisista resursseista. Talvikunnossapidon konetyöt hoidetaan kilpailutettuina ostopalveluina. Auraus, liukkaudentorjunta ja säöpäivystys kuuluvat urakoitsijalle. Talvikunnossapito kilpailutettiin Keskustaajaman asema-kaava-alueella talvihoitokaudelle 2020–2021 sekä Huhtasen kylän ja Oritlammen talvihoitokaudelle 2020–2023. Kunnan katujen auraus on pyritty toteuttamaan tasapuolisesti kaikilla kaava-alueilla.

Katualueiden suoja- ja tiemerkinöitä uusittiin vuoden 2020 aikana liikenneturvallisuuden parantamiseksi.

Vuonna 2020 jatkui Metsolan alueen kunnallistekniikan saneerauksen toinen vaihe. Alueella saneerattiin viemäriverkosto ja hulevesien johtamista parannettiin Sudenpolulla, Näädänpolulla, Ketunpolulla ja Tapiontiellä. Alueen katujen päällystys ja vihertyöt tehdään vuoden 2021 aikana.

Oritlammen melunsuojaukseen liittyvä kunnan osuus ”meluvallien rakentaminen” toteutettiin toimintavuonna 2020.

Katujen viheralueet

Rakennettuja ja jatkuvan hoidon piirissä olevia katujen viheralueita on Ruokolahdella vähän. Myös näiden alueiden kunnossapito on pääosin ostopalvelujen varassa. Vuonna 2020 jatkettiin näkemäalueiden raivauksia ja vierialueiden puun poistoja tehostetusti.

Katuvalaistukset

Katuvalaistusta uusittiin Metsolan toisen vaiheen alueella Sudenpolku, Näädänpolku, Ketunpolku ja Tapiontie.

Liikennealueet-tulosyksikön kokonaismenot ilman palkkakustannuksia olivat:

- kadut, väylät ja pysäköintialueet	113 238 euroa
- katujen viheralueet	17 898 euroa
- katuvalaistukset ja energia	45 217 euroa.

Tulosyksikön tärkeimmäksi tavoitteeksi on asetettu hyvän liikenneturvallisuustason ylläpitäminen. Tavoite toteutui katuverkon alueella.

Puistot ja muut yleiset alueet

Puistot ja muut yleiset alueet -tulosyksikkö käsittää puistojen, leikkikenttien, veneantojen, laitureiden ja toriympäristön ylläpidon.

Puistojen ja lähivirkistysalueiden kunnossapitotasoa pystyttiin parantamaan kesäpuutarhurin työpanoksella. Hoitotöissä keskityttiin tavoitteiden mukaisesti rakennettujen puistojen ja teiden viheralueiden hoitoon.

Laajalla alueella keskustajamaa raivattiin sekä poistettiin vaurioituneita puita ja kasvillisuutta.

Vieraslajien torjuntaan kiinnitettiin erityistä huomiota. Espanjansiruetanan levinneisyyden kartoittamiseen ja käyttökelpoisten torjuntamenetelmien tutkimiseksi Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun opiskelija laati kattavan opinnäytetyön. Lisäksi opiskelija suoritti käytännön harjoittelun vieraslajien torjunnasta. Muiden vieraslajien torjuntatyötä tekivät kesäpuutarhuri ja ulkopuolinen urakoitsija.

Venesatamia kunnostettiin. Vuokrattujen venepaikkojen täyttöaste oli yli 90 %.

TA toteutuma

520 / Kiinteistö- ja yhdyskuntapalvelut

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
Toimintatulot	1 778 530	-6 000	1 772 530	1 785 862	13 332	0,8
Toimintamenot	1 860 870	83 280	1 777 590	1 582 451	195 139	11,0
NETTO	82 340	77 280	5 060	203 411	208 471	4120,0
Sisäiset						
Tulot	541 490	0	541 490	469 833	-71 657	-13,2
Menot	334 000	0	334 000	253 759	80 241	24,0
Suunnitelmapoistot	1 375 520		1 375 520	1 388 523	-13 003	-0,9

Kiinteistö- ja yhdyskuntapalvelujen toiminnalliset tavoitteet ja arviointi 2020

Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Toteutuminen/ arviointi
Ruokolahti on hyvä paikka asua	Liikenneturvallisuus uusien toimipisteiden ympäristössä paranee.	Valmistuneen liikenneturvallisuussuunnitelman mukaisten kohteiden toteuttaminen, koulun alue 40 %.	Toteutunut. Koulun alueen liikennejärjestelyjen toteuttamisesta valmistui 50 % vuonna 2020.
Toimivat palvelut kuntalaisille	Leikkipaikat, lii- kunta-alueet ja tori palvelevat kuntalaisia	Asiakaspalautteiden määrän seuranta	Asiakaspalautteita otettiin vastaan, niihin vastattiin ja reagoitiin asioiden vaatimalla tavalla.
Hallitsemme aktiivisesti omaisuuttamme	Kunnan palvelut si- joittuvat tarkoituk- senmukaisiin tiloihin	Kiinteistöstrategia päivitetään. Toiminnan kannalta tarpeettomat kiinteis- töt myydään tai pure- taan	Toteutunut. Tehtyjen toimintojen keskittämi- sen johdosta tehtiin purkamisen valmistelu kiinteistölle osoitteessa Rasilantie 67A. Loppujen tarpeetto- mien kiinteistöjen myyntiä jatkettiin. Kiinteistöstrategian päivitys siirrettiin toi- minnallisista muutok- sista johtuen vuodelle 2021.
Taloutemme on tasapainossa	Korjausvelka ei kasva	Huonokuntoisimpia katuosuuksia korja- taan.	Toteutunut. Suunnitel- man mukaisesti Met- sola alueen vaihe 2. kunnallistekniikka ja kadut on saneerattu vuonna 2020.

540 Kaukolämpölaitos

Lämpöhuoltopalvelut tuotetaan maakaasulla toimivan Nällisuon kaukolämpölai- toksen avulla. Kaukolämpö jaetaan verkoston avulla kiinteistöihin. Kunnan kau- kolämpöverkossa on 76 asiakasta. Kaukolämpöverkostoa on noin viisi kilomet- riä tiiviimmässä osassa Rasilan taajamaa. Toimintavuonna kaukolämpöverkos- toon ei liittynyt uusia kiinteistöjä. Verkostosta irtisanoutui neljä kiinteistöä.

Valtuuston tekemän linjauksen mukaisesti kaukolämmön energiantuotantoa jat- ketaan maakaasulla nykyiseen tapaan siten, että kaukolämmönjakoverkoston laajuutta optimoidaan tarpeeseen sopivaksi. Kaukolämpölaitoksen organisointia

on selvitetty ja päätösten mukaisesti laitoksen toimintaa jatketaan nykyisellä organisoinnilla.

Kaukolämpölaitoksen taloudellinen tulos toteutui alijäämäisenä. Nällisuon lämpökeskuksen käyttämää maakaasua on maakaasumarkkinalain säännösten mukaisesti hankittu sisäisenä ostona maakaasulaitokselta noin 10 GWh.

Kaukolämpölaitoksen vanhentunut automaatiojärjestelmä uusittiin vuonna 2020.

TA toteutuma

540 / Kaukolämpölaitos

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
Toimintatulot	610 000	-50 000	560 000	447 077	-112 923	-20,2
Toimintamenot	82 630	-33 500	116 130	107 251	8 879	7,6
NETTO	527 370	-83 500	443 870	339 826	-104 044	-23,4

Sisäiset

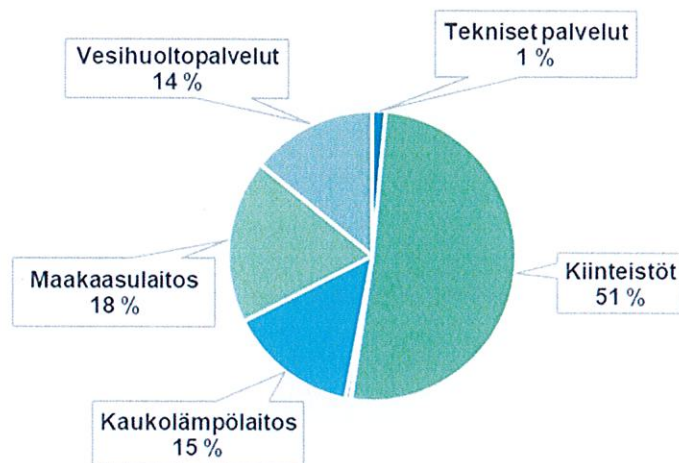
Tulot	250 000	0	250 000	187 647	-62 353	-24,9
Menot	666 390	0	666 390	525 061	141 329	21,2
Suunnitelmapoistot	34 880	0	34 880	33 891	989	2,8

Kaukolämpölaitoksen toiminnalliset tavoitteet ja arviointi 2020

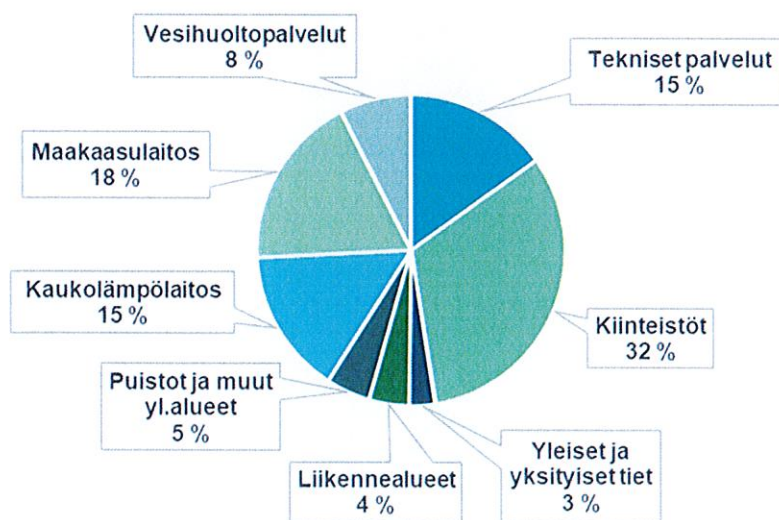
Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Toteutuminen / arviointi
Toimivat palvelut kuntalaisille	Kaukolämmön piirissä oleville asukkaille turvataan lämpöpalvelut.	Häiriötunteja 5 h/a	Toteutunut, häiriöt 0 h/a
Taloutemme on tasapainossa	Kaukolämpö on edelleen vaihtoehto talojen lämmityksessä	Irtautuneita kiinteistöjä on korkeintaan kaksi	Vuonna 2020 irtautui neljä kiinteistöä

Oheisista kuvioista selviävät teknisten palvelujen meno- ja tulorakenteet toimialoit-
tain.

Teknisten palvelujen tulot



Teknisten palvelujen menot



2.2 Talousarvion ja tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
Toimintatuotot						
Myyntituotot	2 463 740	135 000	2 598 740	2 447 734,24	-151 005,76	-5,8
Maksutuotot	394 400	-9 950	384 450	341 335,63	-43 114,37	-11,2
Tuet ja avustukset	180 780	35 100	215 880	274 934,27	59 054,27	27,4
Muut toimintatuotot	1 768 930	-5 000	1 763 930	1 771 079,36	7 149,36	0,4
Toimintatuotot yhteensä	4 807 850	20 150	4 963 000	4 835 083,50	-127 916,50	-2,6
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	6 426 150	-83 620	6 342 530	6 007 724,65	-334 805,35	-5,3
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	1 418 780	-9 060	1 409 720	1 353 605,47	-56 114,53	-4,0
Muut henkilösivukulut	211 310	-1 800	209 510	188 038,69	-21 471,31	-10,2
Henkilöstökulut yhteensä	8 056 240	-94 480	7 961 760	7 549 368,81	-412 391,19	-5,2
Palvelujen ostot	24 960 760	971 870	25 932 630	24 440 473,55	-1 492 156,45	-6,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 976 855	-84 000	1 892 855	1 532 345,00	-360 510,00	-19,0
Avustukset	375 100	15 000	390 100	1 499 055,80	1 108 955,80	284,3
Muut toimintakulut	587 840		587 840	554 720,77	-33 119,23	-5,6
Toimintakulut yhteensä	35 956 795	808 390	36 765 185	35 575 963,93	-1 189 221,07	-3,2
Toimintakate	-31 148 945	-788 240	-31 802 185	-30 740 880,43	1 061 304,57	1,7
Verotulot	21 690 000		21 220 000	21 417 019,79	197 019,79	0,9
Valtionosuudet	11 830 000		12 900 000	13 341 757,00	441 757,00	3,4
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	1 000		1 000	168,12	-831,88	-83,2
Muut rahoitustuotot	10 000		10 000	8 344,74	-1 655,26	-16,6
Korkokulut	170 300		170 300	157 414,38	-12 885,62	-7,6
Muut rahoituskulut	4 000		4 000	3 820,55	-179,45	-4,5
Vuosikate	2 207 755	-788 240	2 154 515	3 865 174,29	1 710 659,29	79,4
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	1 891 000		1 891 000	1 862 855,37	-28 144,63	-1,5
Arvonalentumiset						
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tuotot						
Tilikauden tulos	316 755	-788 240	263 515	2 002 318,92	1 738 803,92	-659,9
Poistoeron lisäys (-) tai väh.(+)	113 170		113 170	113 173,59	3,59	0,0
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)						
Tilikauden ylijäämä (alij.)	429 925	-788 240	376 685	2 115 492,51	1 738 807,51	461,6

Verotulojen esittely

Verotulot 2020	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan tulovero	17 712 000	-400 000	17 312 000	17 544 588,39	232 588,39
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 163 000	30 000	2 193 000	2 208 177,91	15 177,91
Kiinteistövero	1 815 000	-100 000	1 715 000	1 664 253,49	-50 746,51

Kunnan verotulojen määräytymisperusteet

Vuosi	Tulovero %	Verotettava tulo, milj.€	Muutos, %
2017	20,50	88,4	-1,2
2018	20,50	90,7	2,7
2019	20,50	91,8	1,2

Kiinteistöveroprosentit

	2020	2019
Vakituinen asuinrakennus	0,50	0,50
Muu kuin vakituinen asuinrakennus	1,10	1,10
Voimalaitosrakennus	1,50	1,50
Yleinen kiinteistö/rakennus/maapohja	0,93	0,93

Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Valtionosuudet	11 830 000	1 070 000	12 900 000	13 341 757,00	441 757,00
Kunnan peruspalvelujen valtionosuudet, ml. tasaukset	12 906 000	1 070 000	13 976 000	9 846 601,00	-4 129 399,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	1 076 000	0	1 076 000	1 100 025,00	24 025,00
Verotulomenetysten korvaus				2 395 131,00	2 395 131,00

2.3 Investointien toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
Hallintopalvelujen toimiala						
810 Maa- ja vesialueet						
Tulot						
Tontit	30 000		30 000	2 304,75	-27 695,25	
Muu maaomaisuus					0,00	
Yhteensä tulot	30 000		30 000	2 304,75	-27 695,25	-92,3
Hyvinvointipalvelujen toimiala						
850 Talonrakennus						
Tulot				20 000,00	20 000,00	
Menot						
Koulun lähiliikuntapaikka	110 000		110 000	104 997,27	5 002,73	4,5
Teknisten palvelujen toimiala						
880 Talonrakennus						
Menot						
Ita Nordic Oy		32 000	32 000	3 960,66	28 039,34	
Hyvinvointiasema	50 000	-30 000	20 000	24 978,22	-4 978,22	
Iltatähti	30 000	-15 000	15 000	7 576,64	7 423,36	
Koulun P-alue	270 000		270 000	291 622,70	-21 622,70	
Yhteensä menot	350 000	-13 000	337 000	328 138,22	8 861,78	2,6
900 Liikenneväylät						
Menot						
Tiet ja väylät	147 000		147 000	145 520,75	1 479,25	
Tievalaistukset	15 000		15 000	18 973,09	-3 973,09	
Kestopäällystystyöt	12 000		12 000	3 748,63	8 251,37	
Liikenneturvallisuuskohteet	135 000		135 000	122 456,35	12 543,65	
Yhteensä menot	309 000		309 000	290 698,82	18 301,18	5,9
910 Muu julkinen käyttöomaisuus						
Menot						
Pesupaikat pappilanlahti	6 000		6 000	4 013,00	1 987,00	33,1
920 Kaukolämpölaite						
Menot	25 000	13 000	38 000	36 435,51	1 564,49	4,1
930 Muu liike- ja palvelutoiminta						
Menot						
Puntalan teoll.al.tasaustyöt	20 000		20 000	21 890,42	-1 890,42	-9,5
960 Maakaasulaitos						
Menot	6 000		6 000	6 650,00	-650,00	-10,8
970 Vesihuoltolaitos						
Menot						
Laikon pohjaveden jatkotutk.	10 000		10 000	0,00	10 000,00	
Verkoston saneeraus	171 000		171 000	174 853,67	-3 853,67	
Yhteisviemärinti	30 000		30 000	3 520,00	26 480,00	
Lampsiin vedenotto	4 000		4 000	0,00	4 000,00	
Vaittilan asemak.vesih.verk.	6 000		6 000	0,00	6 000,00	
Yhteensä menot	221 000		221 000	178 373,67	42 626,33	19,3
Investoinnit yhteensä						
Menot	1 047 000	0	1 047 000	971 196,91	75 803,09	7,2
Tulot	30 000	0	30 000	22 304,75	-7 695,25	-25,7
Netto	1 017 000	0	1 017 000	948 892,16		

2.4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten kunnan menot on rahoitettu. Laskelman avulla kootaan tulo-rahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen laskelmaan.

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkema	Poikkeama %
TOIMINTA JA INVESTOINNIT						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	2 207 755	-53 240	2 154 515	3 865 174,29	1 710 659,29	79,4
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjauserät	-28 000		-28 000	1 108 898,75	1 080 898,75	3 860,4
Investointien rahavirta						
Investointimenot	1 047 000		1 047 000	971 196,91	-75 803,09	-7,2
Rahoitusosuudet investointimenoihin				20 000,00	20 000,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutust	30 000		30 000	7 476,00		-75,1
TOIMINTA JA INVESTOINNIT, netto	1 162 755		1 109 515	4 030 352,13	2 920 837,13	263,3
RAHOITUSTOIMINTA						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset (-)						
Antolainasaamisten vähennykset (+)						
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+)						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-1 137 132		-1 137 132	-1 673 973,93	-536 841,93	47,2
Lyhytaikaisten lainojen muutos (+/-)						
Oman pääoman muutokset (+/-)						
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	25 623	-53 240	-27 617	2 356 378,20	2 328 761,20	163,0

2.5 Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sito- vuus N B	Määrärahat						Tuloarviot					
		Alkup. talous- arvio	TÄ:n muutok- set	TA muut.n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Poik- keama %	Alkup. talous- arvio	TÄ:n muutok- set	TA muut.n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Poik- keama %
KÄYTTÖTALOUSOSA													
Hallintopalvelujen toimialue													
Hallinto	N	2855	112	2967	2644	323	10,9	1349	185	1534	1477	-57	-3,7
Elinkeinoelämän kehitt.	N	283		283	278	5	1,8	20		20	21	1	5,0
E-K sos.- ja terv.piiri	N	20831	1100	21931	22070	-139	-0,6					0	
Hyvinvointipalvelujen toimialue													
Muut hyvinvointipalvelut	N	2706	-47	2659	2439	220	8,3	1361	58	1419	1495	76	5
Varhaiskasvatus	N	2317	-117	2200	2181	19	0,9	222	-32	190	221	31	16,3
Perusopetus	N	5079	-180	4899	4733	166	3,4	148		148	190	42	28,4
Teknisten palvelujen toimialue													
Hallinto ja sisäiset palvelut	N	783	-5	778	632	146	18,8	71		71	64	-7	-9,9
Kiinteistö- ja yhd.kuntapalvel.	N	2195	-83	2112	1836	276	13,1	2320	-6	2314	2256	-58	-2,5
Kaukolämpölaitos	N	749	33	782	632	150	19,2	860	-50	810	635	-175	-21,6
Maakaasulaitos	N	988	-10	978	762	216	22,1	1007		1007	801	-206	-20,5
Vesihuoltolaitos	N	342	5	347	315	32	9,2	621		621	621	0	0,0
TULOSLASKELMAOSA													
Verotulot	B							21690	-470	21220	21417	197	0,9
Valtionosuudet	B							11830	1070	12900	13342	442	3,4
Korkokulut	B	170		170	157	13	7,6						
Muu rahoitus	B	4		4	4	0	0,0	19		19	14	-5	-26,3
Poistoeron muutos/väh.	B											113	
Varausten muutos/lisäys													
INVESTOINTIOSA													
Hallintopalvelujen ta													
Irtain käyttöomaisuus	N												
Maa- ja vesialueet	N							30		30	2	-28	-93,3
Aineeton käyttöomaisuus	N												
Hyvinvointipalvelujen ta													
Talonrakennus	N	110		110	105	5	4,5				20	20	100,0
Teknisten palvelujen ta													
Talonrakennus	N	350	-13	337	328	9	2,7						
Liikenneväylät	N	309		309	291	18	5,8						
Muu julkinen käyttöom.	N	6		6	4	2	33,3						
Kaukolämpölaitos	N	25	13	38	36	2	5,3						
Muu liike- ja palvel. toim.	N	20		20	22	-2	-10,0						
Maakaasulaitos													
Maakaasuverkosto	N	6		6	7	-1	-16,7						
Vesihuoltolaitos													
Vesijohto- ja viem.verkosto	N	221		221	178	43	19,5						
RAHOITUSOSA													
Antolainauksen muutokset													
Antolainasaam. lisäys													
Antolainasaam. vähennys													
Lainakannan muutokset													
Pitkäaik.lainojen lisäys													
Pitkäaik.lainojen vähennys		1137		1137	1674	-537	-47,2						
Lyhytaik.lainojen muutos													
Vaikutus maksuvalmiuteen								26	-53	-27	2356	2383	167
YHTEENSÄ		41486	808	42294	41328	966	2,3	41574	702	42276	44932	2769	6,5

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tuloslaskelma

	2020	2019
Toimintatuotot		
Myyntituotot	2 447 734,24	2 494 714,75
Maksutuotot	341 335,63	410 096,19
Tuet ja avustukset	274 934,27	223 964,30
Muut toimintatuotot	1 771 079,36	1 812 634,88
Toimintatuotot yhteensä	4 835 083,50	4 941 410,12
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-6 007 724,65	-6 216 751,16
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 353 605,47	-1 387 797,74
Muut henkilösivukulut	-188 038,69	-198 914,45
Henkilöstökulut yhteensä	-7 549 368,81	-7 803 463,35
Palvelujen ostot	-24 440 473,55	-23 958 062,02
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 532 345,00	-1 709 238,24
Avustukset	-1 499 055,80	-351 721,04
Muut toimintakulut	-554 720,77	-591 571,40
Toimintakulut yhteensä	-35 575 963,93	-34 414 056,05
Toimintakate	-30 740 880,43	-29 472 645,93
Verotulot	21 417 019,79	21 034 633,52
Valtionosuudet	13 341 757,00	11 408 530,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	168,12	167,66
Muut rahoitustuotot	8 344,74	14 396,22
Korkokulut	-157 414,38	-168 317,86
Muut rahoituskulut	-3 820,55	-3 290,47
Vuosikate	3 865 174,29	2 813 473,14
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 862 855,37	-2 050 119,84
Arvonalentumiset		
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot		
Tilikauden tulos	2 002 318,92	763 353,30
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	113 173,59	113 676,41
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)		
Tilikauden ylijäämä (alij.)	2 115 492,51	877 029,71

3.2 Rahoituslaskelma

	2020	2019
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	3 865 174,29	2 813 473,14
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjausevät	1 108 898,75	413 484,79
	<u>4 974 073,04</u>	<u>3 226 957,93</u>
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-971 196,91	-1 496 138,08
Rahoitusosuudet investointimenoihin	20 000,00	70 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulo	7 476,00	143 624,38
	<u>-943 720,91</u>	<u>-1 282 513,70</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 030 352,13	1 944 444,23
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset (-)		
Antolainasaamisten vähennykset (+)		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+)		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-1 673 973,93	-1 137 131,64
Lyhytaikaisten lainojen muutos (+ / -)		
	<u>-1 673 973,93</u>	<u>-1 137 131,64</u>
Oman pääoman muutokset (+ / -)		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		-319,91
Vaihto-omaisuuden muutos		
Pitkäaikaisten saamisten muutos	-28 475,00	-78 990,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	44 326,39	70 095,70
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	253 330,67	-786 912,86
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	269 182,06	-796 127,07
Rahoituksen rahavirta	<u>-1 404 791,87</u>	<u>-1 933 258,71</u>
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 625 560,26	11 185,52
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	6 779 824,80	4 154 264,54
Rahavarat 01.01.	4 154 264,54	4 143 079,02
	<u>2 625 560,26</u>	<u>11 185,52</u>

3.3 Tase

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	38 286 226,79	39 200 190,00
Aineettomat hyödykkeet	17 660,78	26 259,20
Aineettomat oikeudet		
Muut pitkävaikutteiset menot	17 660,78	26 259,20
Aineelliset hyödykkeet	34 441 344,98	35 346 709,77
Maa- ja vesialueet	4 090 638,19	4 092 942,94
Rakennukset	25 357 932,27	26 440 738,23
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 564 904,98	4 208 341,95
Koneet ja kalusto	427 869,54	604 686,65
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	0,00	0,00
Sijoitukset	3 827 221,03	3 827 221,03
Osakkeet ja osuudet	3 111 743,37	3 111 743,37
Muut lainasaamiset	715 477,66	715 477,66
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	104 000,00	0,00
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
Muut toimeksiantojen varat	104 000,00	
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 729 519,06	5 119 810,19
Vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Aineet ja tarvikkeet		
Saamiset	949 694,26	965 545,65
Pitkäaikaiset saamiset	176 169,00	147 694,00
Lainasaamiset	68 704,00	68 704,00
Muut saamiset	107 465,00	78 990,00
Lyhytaikaiset saamiset	773 525,26	817 851,65
Myyntisaamiset	587 994,78	629 289,70
Lainasaamiset		
Muut saamiset	79 087,56	121 388,86
Siirtosaamiset	106 442,92	67 173,09
Rahoitusarvopaperit	2 912 049,67	12 049,67
Osakkeet ja osuudet	12 049,67	12 049,67
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	2 900 000,00	
Rahat ja pankkisaamiset	3 867 775,13	4 142 214,87
VASTAAVAA YHTEENSÄ	46 119 745,85	44 320 000,19

VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA	23 756 631,03	21 641 138,52
Peruspääoma	13 144 113,00	13 144 113,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	8 497 025,52	7 619 995,81
Tilikauden ylijäämä/-alijäämä	2 115 492,51	877 029,71
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 381 097,66	2 494 271,25
Poistoero	2 381 097,66	2 494 271,25
Vapaaehtoiset varaukset		
PAKOLLISET VARAUKSET	1 581 000,00	466 930,00
Muut pakolliset varaukset	1 581 000,00	466 930,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	111 632,43	7 632,43
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen pääomat	6 204,60	6 204,60
Muut toimeksiantojen pääomat	105 427,83	1 427,83
VIERAS PÄÄOMA	18 289 384,73	19 710 027,99
Pitkäaikainen	15 348 535,89	16 773 677,27
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	14 295 192,79	15 700 163,05
Saadut ennakot		
Muut velat/Liittymismaksut	354 151,10	374 322,22
Siirtovelat	699 192,00	699 192,00
Lyhytaikainen	2 940 848,84	2 936 350,72
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	868 127,97	1 137 131,64
Saadut ennakot	4 333,61	4 597,76
Ostovelat	833 335,36	665 295,20
Muut velat	138 082,53	125 900,29
Siirtovelat	1 096 969,37	1 003 425,83
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	46 119 745,85	44 320 000,19

3.4 Konsernilaskelmat

3.4.1 Konsernituloslaskelma

	2020	2019
Toimintatuotot	27 080 275,36	25 990 855,89
Toimintakulut	-57 753 248,53	-55 751 680,55
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	6 523,16	3 576,50
Toimintakate	-30 666 450,01	-29 757 248,16
Verotulot	21 417 019,79	21 034 633,52
Valtionosuudet	14 301 165,15	12 310 430,46
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	5 624,61	6 998,56
Muut rahoitustuotot	16 691,18	24 166,51
Korkukulut	-173 232,23	-190 462,93
Muut rahoituskulut	-131 948,39	-5 726,55
Vuosikate	4 768 870,10	3 422 791,41
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 741 793,47	-2 913 214,08
Omistuksen eliminointierot	0,00	0,00
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Satunnaiset erät	36 866,87	285 050,99
Tilikauden tulos	2 063 943,50	794 628,32
Tilinpäätössiirrot	4 424,78	8 913,40
Tilikauden verot	77,85	-299,05
Laskennalliset verot	-90,24	-532,22
Vähemmistöosuudet	7 833,87	9 659,29
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 076 189,76	812 369,74

3.4.2 Konsernirahoituslaskelma

TOIMINNAN RAHAVIRTA	2020	2019
Vuosikate	4 768 870,10	3 422 791,41
Satunnaiset erät	36 866,87	285 050,99
Tilikauden verot	77,85	-299,05
Tulorahoituksen korjaukset	46 830,96	153 642,65
	<u>4 852 645,78</u>	<u>3 861 186,00</u>
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-1 417 527,62	-1 996 489,91
Rahoitusosuudet investointimenoihin	44 403,33	117 305,29
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	12 822,44	579 133,43
	<u>-1 360 301,85</u>	<u>-1 300 051,19</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 492 343,93	2 561 134,81
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset (-)		
Antolainasaamisten vähennykset (+)		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+)	236 433,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-2 229 111,86	-1 704 039,24
Lyhytaikaisten lainojen muutos (+ / -)	472 866,00	14 933,58
	<u>-1 519 812,86</u>	<u>-1 689 105,66</u>
Oman pääoman muutokset (+ / -)	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-20 699,36	-26 808,83
Vaihto-omaisuuden muutos	-2 663,20	13 932,60
Saamisten muutos	126 091,65	-145 818,32
Korottomien velkojen muutos	556 208,01	-590 921,61
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	658 937,10	-749 616,16
Rahoituksen rahavirta	<u>-860 875,76</u>	<u>-2 438 721,82</u>
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 631 468,17	122 412,99
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	8 447 459,35	5 815 991,18
Rahavarat 01.01.	5 815 991,18	5 693 578,19
	<u>2 631 468,17</u>	<u>122 412,99</u>

3.4.3 Konsernitase

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	45 458 277,63	46 815 724,13
Aineettomat hyödykkeet	296 088,27	337 611,56
Aineettomat oikeudet	179 553,72	152 494,25
Muut pitkävaikutteiset menot	65 686,25	98 756,76
Ennakkomaksut	50 848,30	86 360,55
Aineelliset hyödykkeet	43 751 516,09	45 082 798,85
Maa- ja vesialueet	4 378 971,04	4 381 275,79
Rakennukset	33 545 355,06	35 097 282,08
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 870 422,46	4 536 246,83
Koneet ja kalusto	694 596,53	866 062,80
Muut aineelliset hyödykkeet	169 530,83	170 597,34
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	92 640,17	31 334,01
Sijoitukset	1 410 673,27	1 395 313,72
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	1 525,00	1 525,00
Osakkuusyhteisöosuudet	133 912,88	102 084,54
Muut osakkeet ja osuudet	558 807,66	575 276,45
Muut lainasaamiset	715 477,66	715 477,66
Muut saamiset	950,07	950,07
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 693 796,53	1 299 139,64
Valtion toimeksiannot	1 589 796,53	1 299 139,64
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0,00	0,00
Muut toimeksiantojen varat	104 000,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	11 539 948,48	9 031 908,76
Vaihto-omaisuus	184 915,73	182 252,53
Aineet ja tarvikkeet	142 852,80	139 620,84
Keskeneräiset tuotteet	42 062,93	42 631,69
Ennakkomaksut		
Saamiset	2 907 573,39	3 033 665,05
Pitkäaikaiset saamiset	798 222,04	766 341,99
Myyntisaamiset	3 500,92	0,00
Lainasaamiset	66 320,89	66 416,76
Muut saamiset	728 400,23	699 925,23
Lyhytaikaiset saamiset	2 109 351,35	2 267 323,06
Myyntisaamiset	923 898,85	828 020,58
Lainasaamiset	678 501,85	962 181,77
Muut saamiset	219 573,09	256 149,60
Siirtosaamiset	287 377,56	220 971,11
Rahoitusarvopaperit	3 078 154,04	27 998,37
Osakkeet ja osuudet	12 049,67	12 049,67
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	3 050 000,00	
Muut arvopaperit	16 104,37	15 948,70
Rahat ja pankkisaamiset	5 369 305,32	5 787 992,81
VASTAAVAA YHTEENSÄ	58 692 022,64	57 146 772,53

VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA	29 165 942,65	26 627 169,42
Peruspääoma	13 144 113,00	13 144 113,00
Arvonkorotusrahasto	67 394,46	67 394,46
Muut omat rahastot	379 814,74	384 239,52
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	13 498 430,69	12 018 289,09
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 076 189,76	1 013 133,35
VÄHEMMISTÖOSUUDET	155 082,76	162 916,63
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,00	0,00
Poistoero	0,00	0,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET	356 834,56	752 966,72
Eläkevaraukset		0,00
Muut pakolliset varaukset	356 834,56	752 966,72
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 738 051,22	1 364 093,68
Valtion toimeksiannot	1 584 964,67	1 316 237,68
Lahjoitusrahastojen pääomat	46 510,90	45 411,27
Muut toimeksiantojen pääomat	106 575,65	2 444,73
VIERAS PÄÄOMA	27 276 111,45	28 239 626,08
Pitkäaikainen	19 740 666,50	21 429 680,84
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 622 442,38	20 297 344,08
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Saadut ennakot	0,00	0,00
Liittymismaksu ja muut velat	446 584,13	460 696,77
Siirtovelat	671 639,99	671 639,99
Laskennalliset verovelat		0,00
Lyhytaikainen	7 535 444,95	6 809 945,24
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 847 337,67	1 692 248,84
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Saadut ennakot	30 022,15	39 737,86
Ostovelat	1 830 680,27	1 519 969,83
Muut velat	813 565,82	657 422,56
Siirtovelat	3 010 846,87	2 897 664,21
Laskennalliset verovelat	2 992,17	2 901,94
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	58 692 022,64	57 146 772,53

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen painotetun keskihankintahinnan tai sitä alemman todennäköisen hankintamenoa tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaissopimusten käsittely

Suojaamistarkoituksessa tehty koronvaihtosopimus on esitetty liitetiedoissa kohdassa Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt. Sopimus on voimassa 2.11.2026 asti.

4.2 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Edellisen tilikauden vertailukelpoisuus

Tilikauden tietojen vertailussa edelliseen tilikauteen tulee ottaa huomioon, että valti-onosuuksiin sisältyy koronatukipaketti, joka on suuruudeltaan noin miljoona euroa, sekä verotulojen viivästymisestä aiheutuneet korvaukset 102 080 euroa. Valtion-osuuksiin sisältyy myös perusterveydenhuollon kustannusten perusteella maksettu osuus, jonka kunta on siirtänyt edelleen Eksotelle. Siirto on kirjattu Eksoten maksu-osuuksiin.

Vuoden 2020 aikana maksettiin kaksi Handelsbankenin lainaa kokonaan pois, yhteensä 536 842,29 euroa.

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

Imatran Vesi on lähettänyt vuotta 2020 koskevan laskun 39 608,70 euroa viikolla 10. Laskua ei ole otettu tilinpäätökseen velaksi.

4.3 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat periaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt, samoin kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on osallisena.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset varaukset ja poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Pakolliset varaukset

Pakollinen varaus kunnan osuudesta Eksoten kertyneisiin alijäämiin edellisiltä vuosilta, 460 000 euroa, on eliminoitu. Tilikauden muutos 1 121 000 euroa on poistettu konsernista peruuttamalla erä kunnan erillistilinpäätöksestä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle. Kiinteistöveroja ei ole eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- ja alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

4.4 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Yleishallinto	762 300,43	685 650,73	590 675,49	550 052,68
Sosiaali- ja terveystoimi/piiri	21 107 101,76	19 963 439,63		
Opetus- ja kulttuuritoimi	1 246 462,39	1 239 024,44	1 091 880,80	1 078 658,62
Tekninen toimi/yhdyskuntapalvelu	3 108 573,70	3 211 626,89	2 296 690,13	2 421 584,63
Maakaasulaitos	258 951,54	327 094,15	258 951,54	327 094,15
Vesilaitos	596 885,54	564 020,04	596 885,54	564 020,04
Kunnan toimintatuotot yhteensä	27 080 275,36	25 990 855,88	4 835 083,50	4 941 410,12

Verotulojen erittely

	2020	2019
Kunnan tulovero	17 544 588,39	17 139 172,01
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 208 177,91	2 057 506,10
Kiinteistövero	1 664 253,49	1 837 955,41
Verotulo yhteensä	21 417 019,79	21 034 633,52

Valtionosuuksien erittely

	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	12 046 651,00	12 486 240,00
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	848 504,00	890 735,00
Siitä: Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	-1 100 025,00	-1 077 427,00
Verotulomenetyksen korvaus	2 395 131,00	
Valtionosuudet yhteensä	13 341 757,00	11 408 813,00

Palvelujen ostot eriteltyinä

	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	22 188 549,22	21 421 820,46
Muiden palvelujen ostot	2 251 924,33	2 536 241,56
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	24 440 473,55	23 958 062,02

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa, joka on vahvistettu kunnanvaltuustossa 12.11.2012/§ 54. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioitun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat

	SUOSITUS		2013 alkaen	
	Tasapoisto	Menojäännös p.	Tasapoisto	Menonjäännös p.
Aineettomat hyödykkeet				
Kehittämismenot	2 - 5 vuotta		3 vuotta	
Aineettomat oikeudet	5 - 20 vuotta		3 vuotta	
Liikearvo	2 - 5 vuotta		3 vuotta	
Muut pitkävaikutteiset menot				
Atk-ohjelmistot	2 - 5 vuotta		3 vuotta	
Muut	2 - 5 vuotta		3 vuotta	
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
Rakennukset ja rakennelmat				
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 - 50 vuotta		20 - 50 vuotta	Rak.poistosuunnitelma/hyödykekoht tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 - 30 vuotta		20 - 30 vuotta	suosituksen muk.
Talusrakennukset	10 - 20 vuotta		10 - 20 vuotta	aikarajojen välillä.
Vapaa-ajan rakennukset	20 - 30 vuotta		20 - 30 vuotta	
Asuinrakennukset	30 - 50 vuotta		30 - 50 vuotta	
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Kadut, tiet, torit ja puistot	15 - 20 vuotta	15 % - 20 %		
tili 1140, Urheilu- ja vapaa-ajan alueet			15 vuotta	20 %
tili 1142, Kadut ja tiet			20 vuotta	15 %
tili 1143, Puistot (sis. Leikkipaikat)			15 vuotta	20 %
Sillat, laiturit ja uimalat	10 - 30 vuotta	10 % - 25 %		
tili 1141, Uimarannat ja venelaiturit			15 vuotta	20 %
Muut maa- ja vesirakenteet	15 - 30 vuotta	10 % - 20 %		
tili 1144, Muut maa- ja vesirakenteet			10 vuotta	15 %
tili 1145, Rakennetut piha-alueet			10 vuotta	
Vedenjakeluverkosto	30 - 40 vuotta	7 % - 10 %		
Viemäriverkko	30 - 40 vuotta	7 % - 10 %		
tili 1146, Vesijohtoverkosto			30 vuotta	7 %
Kaukolämpöverkko	20 - 30 vuotta	10 % - 15 %		
tili 1147, Kaukolämpöverkosto			20 vuotta	10 %
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkoval.laitt.	15 - 20 vuotta	15 % - 20 %		
tili 1151, Muuntamot, ulkovalaistuslaitteet			15 vuotta	20 %
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10 - 20 vuotta	20 % - 22 %		
Maakaasuverkko	20 - 25 vuotta	12 % - 15 %		
tili 1148, Maakaasuverkosto			20 vuotta	12 %
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 - 20 vuotta	15 % - 20 %		
tili 1152, Muut putki- ja kaapeliverkot			15 vuotta	20 %
Sähkö-, vesi- yms. laitojen laitoskon. ja laitt.	10 - 20 vuotta	15 % - 25 %		
tili 1150, Vesi- ja viemäriil.koneet ja laitteet			10 vuotta	25 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 - 20 vuotta	15 % - 20 %		
Liikenteen ohjauslaitteet	10 - 15 vuotta	20 % - 25 %		
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 - 15 vuotta	20 % - 25 %		

Koneet ja kalusto				
Rautaiset alukset	15 - 20 vuotta	15 % - 20 %	15 vuotta	
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 - 15 vuotta	20 % - 27 %	8 vuotta	
Muut kuljetusvälineet	4 - 7 vuotta	25 % - 30 %	5 vuotta	
Muut liikkuvat työkoneet	5 - 10 vuotta	25 % - 30 %	5 vuotta	
Muut raskaat koneet	10 - 15 vuotta	20 % - 25 %	10 vuotta	
Muut kevyet koneet	5 - 10 vuotta	25 % - 30 %	5 vuotta	
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5 - 15 vuotta	20 % - 30 %	5 vuotta	
Atk-laitteet	3 - 5 vuotta	30 % - 40 %	5 vuotta	
Muut laitteet ja kalusteet	3 - 5 vuotta	30 % - 40 %	5 vuotta	
Muut aineelliset hyödykkeet				
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto		käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
Pysyvien vastaavien sijoitukset				
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	

Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Eksote, alijäämien kattaminen 1.1.			460 000,00	0,00
Lisäykset tilikaudella			1 121 000,00	460 000,00
Eksote, varaus alijäämien kattaminen 31.12.			1 581 000,00	460 000,00
E-K Pelastuslaitos, pakollinen varaus 1.1.			6 930,00	0,00
Lisäykset tilikaudella			0,00	6 930,00
Vähennykset tilikaudella			-6 930,00	
E-K Pelastuslaitos, pakollinen varaus 31.12.			0,00	6 930,00
Eksote:				
Vahingonkorvausvaraus 1.1.	286 036,72	343 871,43		
Lisäykset tilikaudella	81 787,14			
Vähennykset tilikaudella	-32 339,31	-57 834,70		
Vahingonkorvausvaraus 31.12.	335 484,55	286 036,72		
Ekky:				
Varaus PO12 PORAK -hanke pukukust. 1.1.	0,00			
Lisäykset tilikaudella	21 350,00			
Varaus 31.12.2020	21 350,00			

Pysyvien vastaavien ja hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2019	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	5 171,25	24 662,54	5 171,25	24 662,54
Rakennusten myyntivoitot	0,00	30 670,00		30 670,00
Muut myyntivoitot				
Myyntivoitot yhteensä	5 171,25	55 332,54	5 171,25	55 332,54
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot		806,97		806,97
Rakennusten myyntitappiot				
Muut myyntitappiot		1 080,36		1 080,36
Myyntitappiot yhteensä	0,00	1 887,33	0,00	1 887,33

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Satunnaiset tuotot				
Labquality Oy:n osakkeiden luovutusvoitto	5 342,47			
HUS liiketoimintakauppa	31 524,40			
Etelä-Karjalan Työkunto Oy:n osakkeiden luovutusvoitto		156 140,09	0,00	0,00
Saimaan talous ja tieto Oy:n osakkeiden luovutusvoitto		-239,90	0,00	0,00
Laboratorion ja kuvantamisen liiketoimintakauppa		129 150,80	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot yhteensä	36 866,87	285 050,99	0,00	0,00
Satunnaiset kulut				
Satunnaiset kulut yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

4.5 Tasetta koskevat liitetiedot

4.5.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet											
	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet						
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaik. menot	Ennakkomaksut	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut ain. hyödyk.	Enn.maksut ja keskener.hank.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.		26 259,20		26 259,20	4 092 942,94	26 440 738,23	4 208 341,95	604 686,65			35 346 709,77
Lisäykset tilikauden aikana		3 520,00		3 520,00		36 515,52	911 161,39				947 676,91
Rahoitusosuudet tilikaudella											0,00
Vähennykset tilikauden aikana					2 304,75						2 304,75
Siirrot erien välillä											0,00
Tilikauden poisto		12 118,42		12 118,42		1 119 321,48	554 598,36	176 817,11			1 850 736,95
Poistamaton hankintameno 31.12.		17 660,78		17 660,78	4 090 638,19	25 357 932,27	4 564 904,98	427 869,54			34 441 344,98
Kirjanpitoarvo 31.12.		17 660,78		17 660,78	4 090 638,19	25 357 932,27	4 564 904,98	427 869,54			34 441 344,98

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset										
	Osakkeet ja osuudet					Jvk-, muut laina- ja muut saamiset				
	Osakkeet konserniyht.	Osakkeet omistusyht.yhteisöt	Kuntayhtymäosuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Jvk-laina-saamiset	Saamiset konserniyht.	Saamiset kuntayht.	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	1 426 882,32	38 733,68	1 229 964,25	416 163,12	3 111 743,37				715 477,66	715 477,66
Lisäykset										
Vähennykset										
Siirrot erien välillä										
Hankintameno 31.12.	1 426 882,32	38 733,68	1 229 964,25	416 163,12	3 111 743,37				715 477,66	715 477,66
Anonolennukset										
Anonkorotukset										
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 426 882,32	38 733,68	1 229 964,25	416 163,12	3 111 743,37				715 477,66	715 477,66

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistusosuus	Konsernin omistusosuus	Kuntakonsernin osuus		
				Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitto/tappio
TYTÄRYHTEISÖT						
Ruokolahden Vuokratalot Oy	Ruokolahti	100 %	100 %	5 963 560,98	2 347 787,36	204 928,02
As Oy Elvinkulma	Ruokolahti	100 %	100 %	331 280,92	1 279,34	-778,22
As Oy Veikkojenpolku	Ruokolahti	57,26 %	66,37 %	462 368,20	820,33	628,81
Kiinteistö Oy RI Torinkulma	Ruokolahti	68,70 %	68,70 %	302 488,44	1 975,62	1 183,81
KUNTAYHTYMÄT						
Etelä-Karjalan Koulutusky.	Lappeenranta	3,05 %	3,05 %	632 424,38	192 007,47	51 388,76
Etelä-Karjalan sos.- ja terv.piiri	Lappeenranta	3,94 %	3,94 %	-554 567,42	6 498 782,74	-1 117 738,48
Etelä-Karjalan Liitto	Lappeenranta	4,48 %	4,48 %	88 376,89	44 730,93	4 442,78
OSAKKUUSYHTEISÖT						
As Oy Tapiontie 28	Ruokolahti	50 %	50 %	65 555,73	624,17	-1 159,66
As Oy Sudenkolo	Ruokolahti	0 %	24,4 %	42 223,88	194,85	829,88

Saamisten erittely

	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		31 197,76		42 917,78
Muut saamiset				
Yhteensä		31 197,76		42 917,78
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		72 633,27		96 057,86
Lainasaamiset	68 704,00		68 704,00	
Siirtosaamiset				
Yhteensä	68 704,00	72 633,27	68 704,00	96 057,86
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		992,03		1 159,85
Siirtosaamiset				
Yhteensä		992,03		1 159,85
Saamiset yhteensä	68 704,00	104 823,06	68 704,00	140 135,49

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Kela/työterveyshuolto	86 836,77	78 115,09	28 792,47	32 601,74
Kela/ensihoito	9 035,03	24 462,94		
Pumptrack-rata	30 000,00		30 000,00	
Imatran seudun ympäristötoimi	24 865,51	19 391,16	24 865,51	19 391,16
Valtionavustukset	25 636,25	15 513,50		
Lpr Asuntopalvelu	19 975,22	19 730,42		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	287 377,56	220 971,11	106 442,92	67 173,09

4.5.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	13 144 113,00	13 144 113,00	13 144 113,00	13 144 113,00
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	13 144 113,00	13 144 113,00	13 144 113,00	13 144 113,00
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksestä 1.1.	0,00	0,00		
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksestä 31.12.	0,00	0,00		
Arvonkorotusrahasto 1.1.	67 394,46	67 394,46		
Vähennykset				
Lisäykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	67 394,46	67 394,46		
Muut omat rahastot				
Rahastojen pääomat 1.1.	384 239,52	393 152,92		
Lisäykset				
Vähennykset	-4 424,78	-8 913,40		
Rahastojen pääomat 31.12.	379 814,74	384 239,52		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	12 219 052,70	12 502 867,82	7 619 995,81	7 324 775,09
Lisäykset tilikaudella	1 243 154,02	495 223,54	877 029,71	295 221,26
Vähennykset tilikaudella	-430 784,29	-701 529,37		-0,54
Korjaus kunta		-0,54		
Korjaus Eksote	7 008,26	-16 547,47		
Muu ero (eliminoinnit)	460 000,00	-60 961,28		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	13 498 430,69	12 219 052,70	8 497 025,52	7 619 995,81
Tilikauden yli-/alijäämä	2 076 189,76	812 369,74	2 115 492,51	877 029,71
Oma pääoma yhteensä	29 165 942,65	26 627 169,42	23 756 631,03	21 641 138,52

Lainat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	13 678 634,79	14 962 071,40	10 945 500,99	11 961 871,57

Pakolliset varaukset

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Vahingonkorvausvaraus, Eksote	335 484,55	286 036,72		
Varaus PO12 PORAK, -hanke, Ekky	21 350,00			
Eksote, alijäämien kattaminen			1 581 000,00	460 000,00
E-K Pelastuslaitos, varaus varallaoloriita			0,00	6 930,00
Yhteensä	356 834,55	286 036,72	1 581 000,00	466 930,00

Vieras pääoma

	2020		2019	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille Ostovelat		0,00		0,00
Velat kuntayhtymille Ostovelat		4 754,46		363 425,00
Siirtovelat	699 192,00		699 192,00	
Vieras pääoma yhteensä	699 192,00	4 754,46	699 192,00	363 425,00

Muiden velkojen erittely

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut velat				
Liittymismaksut	349 951,10	370 122,22	349 951,10	370 122,22
Muut velat	122 935,93	116 877,45	4 200,00	4 200,00
Muut velat yhteensä	472 887,03	486 999,67	354 151,10	374 322,22

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	2 421 032,80	2 393 568,61	903 000,00	903 000,00
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	311 139,34	201 939,93		
Potilasvakuutusyhdistys	32 339,31	34 864,41		
Muut menojäämät	23 127,50	128 651,12		
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	3 010 846,88	2 897 664,21	1 096 969,37	1 003 425,83

4.6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot**Vuokravastuut**

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Toimitilojen vuokravastuut	2 806 265,86	3 317 833,66		
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	668 672,16	720 609,53	232 951,94	381 091,92
Maa-alueiden vuokravastuut	30 803,88	9 997,95		
Muut vuokravastuut	7 595,64	90,71		
Vuokravastuut yhteensä	3 513 337,54	4 048 531,85	232 951,94	381 091,92
siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 050 856,26	992 170,52	108 793,38	149 181,38

Vastuusitoumukset

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Takaukset samaan. kons. kuul. yhteisöjen puol.				
Alkuperäinen pääoma	498 479,58	498 479,58	5 909 939,84	5 909 939,84
Jäljellä oleva pääoma	339 238,03	356 577,14	2 250 000,00	2 500 000,00
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	844 563,78	844 563,78	844 563,78	844 563,78
Jäljellä oleva pääoma	142 853,21	191 684,55	142 853,21	191 684,55

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2020	2019
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	33 313 070	30 697 482
Kunnan osuus kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahd.vastuuta kattava osuus rahastosta 31.12.	20 757	20 197

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Eksote: muut vastuut, 1 000 €	0	0		
Arvonlisäveron palautusvastuu, 1 000 €	378	425	512	511

Aluehallintoviranomainen (AVI) ei ole antanut vielä päätöstä, millä summalla vanhaan Kirkonkylän koulun peruskorjauksiin saadun valtionosuuden siirto uuden koulun hankintamenon vähennykseksi tehdään. Uuden koulun hankintakustannukset on kirjattu käyttöomaisuuteen kokonaan.

Nordean kanssa solmittu koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi, eikä Ruokolahden kunnalla ole EMIR-asetuksen tarkoittamia ei-suojaavia johdannaisopimuksia. Sopimuksen alkamispäivä on 2.5.2018 ja päättymispäivä 2.11.2026. Nimellispääoma 9 130 435 euroa. Pankin ilmoituksen mukaan koronvaihtosopimuksen markkina-arvo 31.12.2020 on ollut -580 688 euroa.

Eksoten alijäämien kattamisen varalle on tehty 1 581 000 euron pakollinen varaus.

4.7 Henkilöstöä, tilintarkastajien palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot**Henkilöstön lukumäärä**

	2020	2019
Hallintopalvelujen toimiala	13	13
Hyvinvointipalvelujen toimiala	136	139
Teknisten palvelujen toimiala	23	22
Yhteensä	172	174

Henkilöstökulut

	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	7 549 368,81	7 803 463,35
Henkilöstökuluja aktivoitu aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	1 267,25	8 540,58
Henkilöstökulut yhteensä	7 550 636,06	7 812 003,93

Puolueverot

	2020	2019
Keskustan Ruokolahden kunnallisjärjestö	3 341,25	3 431,25
Ruokolahden sosialidemokraatit	1 524,00	2 424,00
SDP Ruokolahti	1 694,00	573,00
Ruokolahden Perussuomalaiset	485,00	584,00
Ruokolahden Kokoomus	507,00	437,00
Kristillisdemokraattien Ruokolahden paikallisosasto	203,25	346,50
Yhteensä	7 754,50	7 795,75

Tilintarkastajan palkkiot

	2020	2019
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	4 305,75	5 192,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	4 047,00	4 637,50
Muut palkkiot	0,00	0,00
Palkkiot yhteensä	8 352,75	9 829,50

Intressitahotapahtumat 2020

Kunnanjohtajan kanssa on 13.1.2021 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 6 kk:n koeajasta, erokorvausta ei sopimuksessa ole.

Konsernin lähipiiriin/intressipiiriin kanssa ei ole ollut muita tavanomaista poikkeavia liiketoimia.

5 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

5.1 MAAKAASULAITOS

Maakaasulaitoksen tuloslaskelma (siirto)

	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Liikevaihto	444 611,17	544 319,87
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Valmistus omaan käyttöön		
Liiketoiminnan muut tuotot		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-108 536,98	-149 146,58
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Palvelujen ostot	-15 858,22	-9 048,32
Henkilöstökulut	-50 933,69	-62 011,06
Palkat ja palkkiot	-42 424,79	-51 645,27
Henkilöstösivukulut	-8 508,90	-10 365,79
Eläkekulut	-7 150,62	-8 811,97
Muut henkilösivukulut	-1 358,28	-1 553,82
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-24 636,54	-11 004,42
Arvonalentumiset		
Liiketoiminnan muut kulut	-311 466,52	-339 391,48
Liikeylijäämä (-alijäämä)	-66 820,78	-26 281,99
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Rahoitusavustus kunnalta		
Muut rahoitustuotot		
Korkokulut		
Korvaus peruspääomasta	-137,38	-190,21
Muut rahoituskulut		
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-66 958,16	-26 472,20
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	-66 958,16	-26 472,20
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-66 958,16	-26 472,20

Maakaasulaitoksen rahoituslaskelma (siirto)**Toiminnan rahavirta**

Liikelyjäämä/alijäämä	-66 820,78	
Poistot	24 636,54	
Rahoitustuotot ja -kulut	-137,38	
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät		
	<u>-42 321,62</u>	<u>-42 321,62</u>

Investointien rahavirta

Investointimenot	-6 650,00	
Rahoitusosuudet investointeihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
	<u>-6 650,00</u>	<u>-6 650,00</u>

Toiminnan ja investointien rahavirta**-48 971,62****Rahoituksen rahavirta**

Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos lis(-) väh(+)	48 971,62	
Korottomien velkojen muutos lis(+), väh(-)	0,00	
Rahoituksen rahavirta	<u>48 971,62</u>	<u>48 971,62</u>

Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12.

Rahavarat 1.1.

Maakaasulaitoksen tase (siirto)

	31.12.2020	31.12.2019		31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	4 938,33	4 938,33
Aineettomat oikeudet			Liittymismaksurahasto		
Muut pitkävaikutteiset menot			Arvonkorotusrahasto		
Ennakkomaksut			Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	228 265,78	254 737,98
Aineelliset hyödykkeet			Tilikauden alijäämä (-ylijäämä)	-66 958,16	-26 472,20
Maa- ja vesialueet			POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Rakennukset			Poistoero		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	66 064,79	84 051,33	Vapaaehtoiset varaukset		
Koneet ja kalusto			PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut aineelliset hyödykkeet			Eläkevaraukset		
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat			Muut pakolliset varaukset		
VAIHTUVAT VASTAAVAT			VIERAS PÄÄOMA		
Vaihto-omaisuus			Pitkäaikainen		
Aineet ja tarvikkeet			Joukkovelkakirjalainat		
Keskeneräiset hankinnat			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Valmiit tuotteet/tavarat			Lainat julkisyhteisöiltä		
Muu vaihto-omaisuus			Lainat muilta luotonantajilta		
Ennakkomaksut			Saadut ennakot		
Saamiset			Ostovelat		
Pitkäaikaiset saamiset			Muut velat	98 650,08	98 650,08
Myyntisaamiset			Siirtovelat		
Lainasaamiset			Lyhytaikainen		
Muut saamiset			Joukkovelkakirjalainat		
Siirtosaamiset			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lyhytaikaiset saamiset			Lainat julkisyhteisöiltä		
Myyntisaamiset			Lainat muilta luotonantajilta		
Lainasaamiset			Saadut ennakot		
Muut saamiset	198 831,24	247 802,86	Ostovelat		
Siirtosaamiset			Muut velat		
			Siirtovelat		
Vastaavaa yhteensä	264 896,03	331 854,19	Vastattavaa yhteensä	264 896,03	331 854,19

Maakaasulaitoksen tuloslaskelma (energia)

	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Liikevaihto	356 914,65	478 354,67
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Valmistus omaan käyttöön		
Liiketoiminnan muut tuotot		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-275 089,21	-381 778,59
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Palvelujen ostot		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot		
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut		
Muut henkilösivukulut		
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot		
Arvonalentumiset		
Liiketoiminnan muut kulut		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	81 825,44	96 576,08
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Rahoitusavustus kunnalta		
Muut rahoitustuotot		
Korkokulut		
Korvaus peruspääomasta		
Muut rahoituskulut		
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä	81 825,44	96 576,08
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	81 825,44	96 576,08
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	81 825,44	96 576,08

Maakaasulaitoksen rahoituslaskelma (energia)**Toiminnan rahavirta**

Liikeliijäämä/alijäämä	81 825,44	
Poistot		
Rahoitustuotot ja -kulut		
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät		
	<hr/>	
	81 825,44	81 825,44

Investointien rahavirta

Investointimenot		
Rahoitusosuudet investointeihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		

Toiminnan ja investointien rahavirta **81 825,44**

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos lis(-) väh(+)	-132 235,51	
Korottomien velkojen muutos lis(+) väh(-)	50 410,07	
Rahoituksen rahavirta	<hr/>	
	-81 825,44	-81 825,44

Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12.

Rahavarat 1.1.

Maakaasulaitos tase (energia)

	31.12.2020	31.12.2019		31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	34 442,25	34 442,25
Aineettomat oikeudet			Liittymismaksurahasto		
Muut pitkävaikutteiset menot			Arvonkorotusrahasto		
Ennakkomaksut			Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	434 602,20	338 026,12
Aineelliset hyödykkeet			Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	81 825,44	96 576,08
Maa- ja vesialueet			POISTOERO JA VAPAAEHTOSET VARAUKSET		
Rakennukset			Poistoero		
Kiinteät rakenteet ja laitteet			Vapaaehtoiset varaukset		
Koneet ja kalusto			PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut aineelliset hyödykkeet			Eläkevaraukset		
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat			Muut pakolliset varaukset		
VAHTUVAT VASTAAVAT			VIERAS PÄÄOMA		
Vaihto-omaisuus			Pitkäaikainen		
Aineet ja tarvikkeet			Joukkovelkakirjalainat		
Keskeneräiset hankinnat			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Valmiit tuotteet/tavarat			Lainat julkisyhteisöiltä		
Muu vaihto-omaisuus			Lainat muilta luotonantajilta		
Ennakkomaksut			Saadut ennakot		
Saamiset			Ostovelat		
Pitkäaikaiset saamiset			Muut velat		
Myyntisaamiset			Siirtovelat		
Lainasaamiset			Lyhytaikainen		
Muut saamiset			Joukkovelkakirjalainat		
Siirtosaamiset			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lyhytaikaiset saamiset			Lainat julkisyhteisöiltä		
Myyntisaamiset	133 438,44	78 213,27	Lainat muilta luotonantajilta		
Lainasaamiset			Saadut ennakot		
Muut saamiset	1 004 073,63	927 063,29	Ostovelat	163 739,83	175 507,05
Siirtosaamiset			Muut velat	419 202,35	357 025,06
			Siirtovelat	3 700,00	3 700,00
Vastaavaa yhteensä	1 137 512,07	1 005 276,56	Vastattavaa yhteensä	1 137 512,07	1 005 276,56

570 Maakaasulaitos

Maakaasulaitoksen tehtävänä on huolehtia maakaasun hankinnasta, jakelusta asiakkaille sekä verkoston ja siihen liittyvien laitteiden ylläpidosta sekä korvaavan kaasun ja polttoaineen huoltovarmuudesta. Maakaasumarkkinain säädöksiin johdosta maakaasuliiketoiminnassa on maakaasun siirtoon ja maakaasuenergiaan kohdistuvat menot ja tulot eriteltävä toisistaan. Sama erittelyvelvoite koskee myös kuluttajalaskutusta.

Maakaasun hankinnassa noudatetaan kunnan ja Gasum Oy:n välistä pienkulutustariffia. Gasum Oy:ltä ostettiin maakaasua 1,5 miljoonaa kuutiota.

Maakaasuasiakkaita on 19 kulutuspaikkaa ja noin 90 % kulutuksesta kohdentuu lämmitykseen. Maakaasuverkostoa ei toimintakautena laajennettu ja sen pituus on 16,7 kilometriä.

Maakaasulaitoksen organisointia on selvitetty ja päätösten mukaan laitoksen toimintaa jatketaan nykyisellä organisoinnilla.

Maakaasulaitoksen toiminnassa ei ollut toimintakatkoja ja toiminnalliset tavoitteet saavutettiin ja maakaasulaitoksen tulos kokonaisuutena oli positiivinen.

Maakaasun hankinta seuraaville vuosille kilpailutettiin loppuvuonna 2020. Sopimus solmittiin Karhu Voima Oy:n kanssa.

TA toteutuma

570 / Maakaasulaitos

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
Toimintatulot	320 000	0	356 150	258 952	-61 048	-17,1
Toimintamenot	975 740	9 500	966 240	751 841	214 399	22,2
NETTO	655 740	9 500	646 240	492 889	153 351	23,7
Sisäiset						
Tulot	687 000	0	687 000	542 574	-144 426	-21,0
Menot	11 970	0	11 970	10 044	1 926	16,1
Suunnitelmapoistot	24 500	0	24 500	24 637	-137	-0,6

Maakaasulaitoksen toiminnalliset tavoitteet ja arviointi 2020

Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Toteutuminen / arviointi
Ruokolahdella on hyvä yrittää	Maakaasua toimitetaan yrityksille prosessikäyttöön	Tuotteen hyvistä ominaisuuksista jaetaan tietoa yrityksille.	Toteutui. Informoitiin maakaasun markkinoiden avautumisesta vuoden 2020

			alussa, millä on ollut selvä energian hintaan alentava vaikutus. Myös biokaasua on tulevaisuudessa verkossa saatavilla.
Taloutemme on tasapainossa	Maakaasu on kilpailukykyinen tuotantokaasu ja lämmityspolttoaine	Toimitushäiriöitä ei esiinny ja tuotantokulut eivät kasva	Toteutui. Maakaasun toiminnassa ei esiintynyt häiriöitä. Maakaasun hankintahinta kääntyi laskuun vuoden 2020 alussa vapautuneiden kaasumarkkinoiden johdosta.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT / SIIRTO

Tuotot	2020	2019
Liikevaihto	444 611,17	544 319,87

Poistot 2020

Maakaasuverkoston poiston määrittämiseen on käytetty poistosuunnitelmaa, joka on hyväksytty kunnanvaltuustossa 12.11.2012/§ 54. Suunnitelman mukainen poisto on laskettu maakaasuverkoston hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Poistosuunnitelma:

	poisto aika/vuotta	Sumupoistotapa
Maakaasuverkosto	20	menojäännöspoisto 12 %

TASEEN LIITETIEDOT

Käyttöomaisuus	2020	2019
Poistamaton hankintameno 1.1.	84 051,33	88 351,59
Lisäykset tilikauden aikana	6 650,00	6 704,16
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Tilikauden poisto	24 636,54	11 004,42
Poistamaton hankintameno 31.12.	66 064,79	84 051,33
Arvonkorotukset		
Kirjanpitoarvo 31.12.	66 064,79	84 051,33

Oma pääoma

Peruspääoma 1.1.	4 938,33	4 938,33
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella		
Peruspääoma 31.12.	4 938,33	4 938,33
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	228 265,78	254 737,98
Tilikauden yli- alijäämä	-66 958,16	-26 472,20
Oma pääoma yhteensä	166 245,95	233 204,11

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT / ENERGIA

Tuotot	2020	2019
Liikevaihto	356 914,65	478 354,67

TASEEN LIITETIEDOT

Oma pääoma	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	34 442,25	34 442,25
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella		
<hr/> Peruspääoma 31.12.	<hr/> 34 442,25	<hr/> 34 442,25
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	434 602,20	338 026,12
Tilikauden ylijäämä	81 825,44	96 576,08
Oma pääoma yhteensä	550 869,89	469 044,45
Erittely siirtoveloista	2020	2019
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	3 700,00	3 700,00

5.2 VESIHUOLTOLAITOS

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

	1.1. - 31.12 2020	1.1. - 31.12 2019
Liikevaihto	620 802,19	586 021,52
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Valmistus omaan käyttöön		
Liiketoiminnan muut tuotot		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-63 354,04	-56 108,85
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Palvelujen ostot	-112 686,65	-133 738,22
Henkilöstökulut	-124 107,48	-136 075,74
Palkat ja palkkiot	-100 366,79	-110 485,02
Henkilöstösivukulut	-23 740,69	-25 590,72
Eläkekulut	-20 507,61	-22 176,93
Muut henkilösivukulut	-3 233,08	-3 413,79
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-231 509,33	-267 025,88
Arvonalentumiset		
Liiketoiminnan muut kulut	-14 630,17	-13 176,23
Liikelylijäämä (-alijäämä)	74 514,52	-20 103,40
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Rahoitusavustus kunnalta		
Muut rahoitustuotot		
Korkokulut		
Korvaus peruspääomasta	-5 946,54	-8 629,63
Muut rahoituskulut		
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	68 567,98	-28 733,03
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	68 567,98	-28 733,03
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	68 567,98	-28 733,03

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

Toiminnan rahavirta	
Liikelylijäämä/alijäämä	74 514,52
Poistot	231 509,33
Rahoitustuotot ja -kulut	-5 946,54
Satunnaiset erät	
Tulorahoituksen korjauserät	
	<u>300 077,31</u> 300 077,31
Investointien rahavirta	
Investointimenot	-178 373,67
Rahoitusosuudet investointeihin	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	
	<u>-178 373,67</u> -178 373,37
Toiminnan ja investointien rahavirta	121 703,94
Rahoituksen rahavirta	
Antolainauksen muutokset	
Lainakannan muutokset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman muutokset	7 733,96
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Saamisten muutos lis(-) väh(+)	-205 065,26
Korottomien velkojen muutos lis(+) väh(-)	75 627,36
Rahoituksen rahavirta	<u>-121 703,94</u> -121 703,94
Rahavarojen muutos	
Rahavarat 31.12.	
Rahavarat 1.1.	

Vesihuoltolaitoksen tase

	31.12.2020	31.12.2019		31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	1 694 170,41	1 686 436,15
Aineettomat oikeudet			Liittymismaksurahasto		
Muut pitkävaikuttiset menot	17 660,78	26 201,50	Arvonkorotusrahasto		
Ennakkomaksut			Edellisten tilikausien ylijäämä (-alijäämä)	830 119,47	858 852,50
			Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	68 567,98	-28 733,03
Aineelliset hyödykkeet			POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Maa- ja vesialueet			Poistoero		
Rakennukset			Vapaaehtoiset varaukset		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 298 466,30	2 307 676,22			
Koneet ja kalusto	106 155,03	141 540,05	PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut aineelliset hyödykkeet			Ääkevaraukset		
Ennakkomaksut ja keskener.hank.			Muut pakolliset varaukset		
VAIHTUVAT VASTAAVAT			VIERAS PÄÄOMA		
Vaihto-omaisuus			Pitkäaikainen		
Aineet ja tarvikkeet			Joukkovelkakirjalainat		
Keskeneräiset hankinnat			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Valmiit tuotteet/tavarat			Lainat julkisyhteisöiltä		
Muu vaihto-omaisuus			Lainat muilta luotonantajilta		
Ennakkomaksut			Saadut ennakot		
Saamiset			Ostovelat		
Pitkäaikaiset saamiset			Muut velat		
Myyntisaamiset			Siirtovelat		
Lainasaamiset			Lyhytaikainen		
Muut saamiset			Joukkovelkakirjalainat		
Siirtosaamiset			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lyhytaikaiset saamiset			Lainat julkisyhteisöiltä		
Myyntisaamiset	281 747,13	250 554,86	Lainat muilta luotonantajilta		
Lainasaamiset			Saadut ennakot		
Muut saamiset	748 231,23	574 358,24	Ostovelat	72 112,24	139 762,39
Siirtosaamiset			Muut velat	783 590,37	640 312,86
			Siirtovelat	3 700,00	3 700,00
Vastaavaa yhteensä	3 452 260,47	3 300 330,87	Vastattavaa yhteensä	3 452 260,47	3 300 330,87

580 Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on valmistaa / ostaa puhdasta talousvettä ja toimittaa sitä käyttäjille hygieenisesti moitteettomana ja laadullisesti hyvänä. Vesihuoltolaitos ottaa vastaan ja johtaa jätevedet Imatran Meltolan puhdistamoon, jonka kapasiteetista kunta on varannut sopimuksella noin 6 %:n osuuden. Vesihuoltolaitoksella on vesijohtoverkostoa 76 kilometriä, yksi ylävesisäiliö ja kaksi vedenottamoa. Vesilaitos vastaa viemäriverkostosta 80 kilometrin matkalla Ruokolahden kunnan alueella ja omalta osaltaan verkostosta virtaamien suhteessa Meltolan puhdistamolle asti. Jätevedenpumppaamoita Ruokolahden alueella on 24 ja liitoskohtia muihin verkostoihin 11.

Vesihuoltolain mukaan kunnan tulee hyväksyä alueellaan toimiville vesihuoltolaitoksille toiminta-alueet. Vesihuoltolaitoksilla tässä yhteydessä tarkoitetaan kunnan vesihuoltolaitosta sekä kunnan alueella toimivia vesihuolto-osuuskuntia. Uusia toiminta-alueita ei kertomusvuonna määritely.

Ruokolahden kunnalla on voimassa olevat veden toimitusta ja jätevesien käsittelyä koskevat sopimukset Imatran kaupungin, Rautjärven kunnan, Puntala-Kuokkalamin, Haloniemen, Koholanmäen, Salosaaren Toivialantien sekä Virtutjoen vesihuolto-osuuskuntien sekä Ruokolahden Linna Oy:n ja Kiinteistö Oy Linnanpihan kanssa. Näiden sopimusten perusteella Ruokolahden kunta tekee yhteistyötä kaikkien mainittujen sopimustahojen kanssa sekä juoma- ja talousveden hankinnassa että jätevesien käsittelyssä. Vesihuoltolaitos on antanut kunnanhallituksen päätöksen perusteella 25 %:n alennuksen vesiosuuskuntien vesi- ja jätevesimaksuihin.

Talousveden ja jäteveden kulutusmaksuja korotettiin 7,5 prosenttia.

Vuosittaisten vesihuoltoverkostosaneerausten tavoitteena on putkistovaurioiden ennaltaehkäisyn ohella vähentää vesijohtoverkostojen vuotovesien määrää ja tätä kautta pienentää Meltolan jätevedenpuhdistamolle johdettavien jätevesien käsittelykustannuksia.

Lampsin vedenottamolla on yhteensä kolme vesikaivoa. Kaivoista kaksi on vanhoja, joissa vedenlaatua heikentävänä tekijänä on liiallinen mangaani ja rauta. Vuonna 2018 rakennetun uuden kaivon vesi on ollut laatukriteerit täyttävä. Lisäksi vedenottamolla on tarvittaessa mahdollisuus ottaa vettä Imatran yhdysputken kautta.

Selvitystyötä jatkettiin vedenlaatua parantavan alkalointijärjestelmän rakentamiseksi Lampsin vedenottamolle. Alustavan selvityksen mukaan alkalointijärjestelmän toteuttaminen vaikuttaa toimivalta sekä kustannuksiltaan toteutuskelpoiselta. Alkalointilaitoksen tarkempaan suunnitteluun ja rakentamiseen varattiin rahat vuoden 2021 budjettiin.

Vesihuoltolaitos myi vettä yhteensä 155 742 m³ ja johti jätevesiä Imatralle puhdistettavaksi 227 768 m³. Johdettavien jätevesien määrä oli 14 759 m³ edellistä vuotta suurempi. Imatralle myytiin vettä 5 498 m³. Vesihuoltoverkoston piirissä on 1 101 asiakasta.

Kertomusvuonna Meltolan jätevedenpuhdistamon saneerauksen rakennesuunnitelma valmistui ja kokonaisurakka kilpailutetaan kevään 2021 aikana. Ruokolahden osuus saneerauksen kustannuksista noudattelee kapasiteettivaruksen mukaista 6 %:n osuutta.

Vesitornin sisäpuolinen pinnoitus uusittiin takuutyönä kesällä 2019. Työ otettiin vastaan syksyllä 2019 ja pinnoituksen takuutarkastus pidettiin keväällä 2020.

Kertomusvuonna jatkettiin selvitystä Ruokolahden kunnan alueella toimivien viiden vesiosuuskunnan liittämiseksi kunnan vesihuoltolaitokseen. Konsulttityön tuloksena laadittu raportti valmistui alkuvuonna 2020. Selvitystyö jatkui vuoden 2020 aikana ja oli teknisten palvelujen lautakunnan käsittelyssä joulukuussa 2020.

Metsolan aluesaneerauksen toinen vaihe valmistui kertomusvuoden aikana asfaltointia ja vihertöitä lukuun ottamatta. Saneerauksen yhteydessä uusittiin alueen jätevesiviemäriverkko ja parannettiin hulevesiverkostoa.

TA toteutuma

580 / Vesihuoltolaitos

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
Toimintatulot	592 000	0	592 000	596 886	4 886	0,8
Toimintamenot	327 800	-5 000	332 800	302 878	29 922	9,0
NETTO	264 200	-5 000	259 200	294 008	34 808	13,4
Sisäiset						
Tulot	29 610	0	26 580	23 917	-5 693	-21,4
Menot	14 000	0	13 260	11 900	2 100	15,8
Suunnitelmapoistot	224 250	0	271 700	231 509	-7 259	-2,7

Vesilaitoksen tulos muodostui kokonaisuudessaan ylijäämäiseksi.

Vesilaitoksen toteutumasta 2020 puuttuu kuuden kuukauden jätevesien käsittelyn kustannukset Imatran vedeltä.

Vesihuoltolaitoksen toiminnalliset tavoitteet ja arviointi 2020

Tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Toteutuminen arviointi
Toimivat palvelut kuntalaisille	Vesihuollon toimintavarmuuden lisääminen	Selvitys vesiosuuskuntien liittämiseksi osaksi kunnan vesihuoltolaitosta valmistuu päätettäväksi.	Toteutui. Vesiosuuskuntien konsulttityö valmistui alkuvuonna 2020 ja saatiin päätettäväksi lautakuntaan loppuvuodesta 2020.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Tuotot

	2020	2019
Liikevaihto	620 802,19	586 021,52

Poistot 2020

Vesilaitoksen poiston määrittämiseen on käytetty poistosuunnitelmaa, joka on hyväksytty kunnanvaltuustossa 12.11.2012/§ 54. Suunnitelman mukainen poisto on laskettu vesihuoltoverkoston hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Poistosuunnitelma:

	poistoaika/vuotta		
Vesi- ja viemäriverkosto	30	7 %	7 %
Vesi- ja viemäriil. koneet ja kalusto	10		

TASEEN LIITETIEDOT

Erittely siirtosaamisista

	2020	2019
Käyttöomaisuus		
Poistamaton hankintameno 1.1.	2 475 417,77	2 502 245,23
Lisäykset tilikauden aikana	178 373,67	240 198,42
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Tilikauden poisto	231 509,33	267 025,88
Poistamaton hankintameno 31.12.	2 422 282,11	2 475 417,77
Arvonkorotukset		
Kirjanpitoarvo 31.12.2019	2 422 282,11	2 475 417,77

Oma pääoma

Peruspääoma 1.1.	1 686 436,15	1 736 554,62
Lisäykset tilikaudella	7 734,26	0,00
Vähennykset tilikaudella		50 118,47
Peruspääoma 31.12.	1 694 170,41	1 686 436,15
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	830 119,47	858 852,50
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	68 567,98	-28 733,03
Oma pääoma yhteensä	2 592 857,86	2 516 555,62

Erittely siirtoveloista

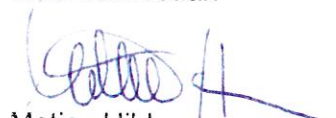
	2020	2019
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	3 700,00	3 700,00

Kaukolämpölaitos

	2020	2019
Liikevaihto	634 724,42	794 565,56
Liiketoiminnan muut tuotot		
Tuet ja avustukset kunnalta		
Tuotot yhteensä	634 724,42	794 565,56
Materiaalit ja palvelut		
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-10 591,90	-9 507,19
Palvelujen ostot	-573 663,80	-681 944,58
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-584 255,70	-691 451,77
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-39 262,06	-40 333,82
Eläkekulut	-7 439,81	-7 596,09
Muut henkilösivukulut	-1 277,31	-1 302,88
Henkilöstökulut yhteensä	-47 979,18	-49 232,79
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-33 890,72	-33 315,76
Liiketoiminnan muut kulut	-76,70	-34,85
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-31 477,88	20 530,39
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Rahoitusavustus kunnalta		
Muut rahoitustuotot		
Kunnalle maksetut korkokulut		
Muille maksetut korkokulut		
Korvaus peruspääomasta kunnalle (sis.)		
Muut rahoituskulut		
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunn. eriä	-31 477,88	20 530,39
Satunnaiset tuotot ja kulut		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Tilikauden ylijäämä (- alijäämä)	-31 477,88	20 530,39

6 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Ruokolahti 29.3.2021

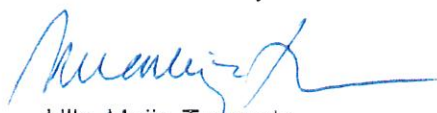

Taina Paananen
Timo Kärki
Tomi Raijas
Tea Ainoa
Esko Ijäs
Päivi Kosunen
Timo Salmisaari
Matias Hilden

7 TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Ruokolahti 31.3.2021

BDO Audiator Oy


Ulla-Maija Tuomela
JHT, KHT

8 LUETTELOT JA SELVITYKSET

Käytetyt kirjanpitokirjat 2020

Tasekirja
Pääkirja
Päiväkirja
Osakirjanpitojen siirrot

Käytetyt tositelajit 2020

1	Pankkitositteet
9	Palkkatositteet
10	KP Laskennalliset
11	Ceepos-kassapankki
12	SL Laskennalliset
20	Ostolaskujen maksut
21	Ostolaskut
22	Populus matkalaskut
30	Myyntireskontran suoritukset
31	Myyntilaskut, taloustoimisto
32	Vuokralaskut, asuntotoimisto
33	Vuokrat, sosiaali- ja terveystoimi
34	Iltapäivätoiminta, koulu
36	Maanvuokrat
37	Hallien vuokrat
40	Koulutoimen laskutus
41	Hellevi, kansalaisopisto
44	Vesilaskutus, Komartek
54	Päivähoito
61	Venepaikkalaskutus
67	Mäakaasu
68	Kaukolämpö
90	Muistiot
91	Liitetietotositteet
95	Tuloksen kirjaus käsin

Kirjanpitokirjojen ja tositelajien tulosteet ovat paperitulosteita.

LIITTEET

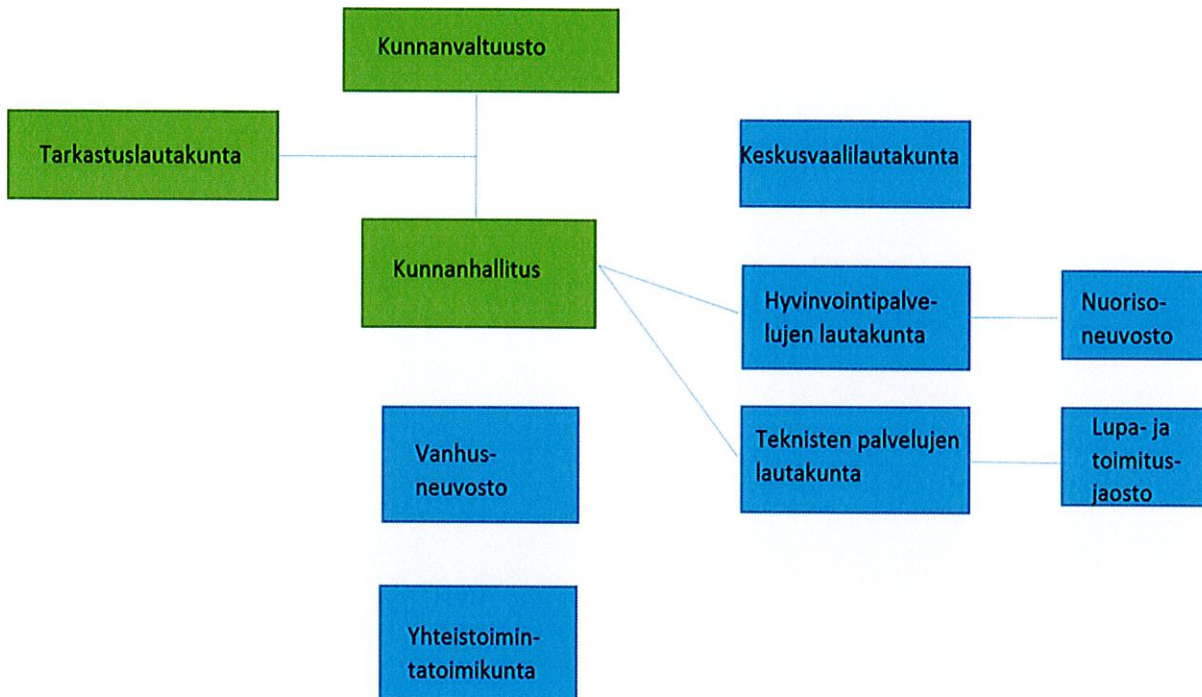
Kuntayhtymät, joissa Ruokolahden kunta on jäsenenä sekä kunnan edustajat kunkin kuntayhtymän liittovaltuustossa:

	Edustajat	Varaedustajat
Etelä-Karjalan liitto	Kristiina Helminen Jenna Vertanen	Erkki Luukkonen Tea Ainoa
Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä	Esko Ijäs Harri Ahonen	Juhani Liimatta Viljo Rautio
Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	Jenna Vertanen	Pirjo Kuusitunturi

Luettelo yhteisöistä joissa kunta on mukana:

Asunto Oy Ruokolahden Elvinkulma	Etelä-Karjalan virkistysaluesäätiö
Asunto Oy Lanajoentie	Saimaan vesiensuojeluyhdistys
Asunto Oy Rasimaisema	Metsänhoitoyhdistys Etelä-Karjala ry
Asunto Oy Rasin-Salpa	Etelä-Karjalan Kärki-LEADER ry
Asunto Oy Rinnepuhto	Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy
Asunto Oy Ruokolahden Tapiontie 28	Metsä Group
Asunto Oy Ruokolahden Veikkojenpolku	Osuuskunta Saimaan Virta
Kiinteistö Oy Ruokolahden Torinkulma	Meidän IT ja talous Oy
Ruokolahden Vuokratalot Oy	Kuntien Taitoa Oy
Ruokolahden Vanhustentaloyhdistys ry	Kuntien Tiera Oy
Ruokolahden kalastusalue	Parikkalan Valo Oy
Kiinteistö Oy Metsätalo	Nets Oy
Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy	Metsä Board
Imatran Lentokentän Kannatusyhdistys ry	Saimaa Capital Oy
Imatran Ajoharjoitteluratasäätiö	Saimaan ammattikorkeakoulu
Imatran Seudun Sähkö Oy	
Kaakkois-Suomen sosiaalialanosaamiskeskus	

Luottamushenkilöorganisaatio



Kunnanviraston organisaatio (uuden hallintosäännön mukainen)

