

# RUOVEDEN KUNTA



Talousarvio  
Taloussuunnitelma

2011  
2012–2013

## SISÄLLYSLUETTELO

<b>PERUSTELUOSA</b> .....	2
<b>1. YLEISTÄ</b> .....	2
1.1 Talousarvion ja taloussuunnitelman lainsäädännölliset perusteet .....	2
1.2 Talousarvion ja -suunnitelman rakenne.....	3
<b>2 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN TOIMINTA-AJATUS</b> .....	3
<b>3. TALOUSARVION LAADINTAAN VAIKUTTANUT TALOUDELLINEN TILANNE</b> .....	4
3.1 Yleinen taloudellinen kehitys.....	4
3.2 Kuntatalouden kehitys .....	4
3.3 Talouden kehitys Ruoveden kunnan osalta suunnitelmakaudella .....	6
3.3.1 Käyttötalousmenot ja tulot .....	7
3.3.2 Taloussuunnitelmavuodet 2012–2013 .....	12
3.3.3 Investointisuunnitelma.....	12
3.3.4 Rahoituslaskelma .....	13
3.4 Kuntastrategian mukaiset tasapainoisen talouden arviointikriteerit ja tavoitteet.....	14
3.5 Alijäämän kattaminen.....	16
<b>4. KUNTAKONSERNIA KOSKEVAT TAVOITTEET</b> .....	16
<b>TULOSLASKELMAOSA</b> .....	18
<b>5. TALOUSARVIO OSASTOITTAIN</b> .....	18
5.1 HALLINTO- JA TALOUSOSASTO .....	18
5.2 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT.....	24
5.3 SIVISTYSOSASTO.....	27
5.3.1 Koulutuslautakunnan alainen toiminta .....	27
5.3.2 Vapaa-aikalautakunnan alainen toiminta.....	31
5.4 TEKNINEN OSASTO .....	35
5.4.1 Teknisen lautakunnan alainen toiminta.....	35
5.4.2 Ympäristölautakunnan alainen toiminta .....	39
5.4.4 Vesihuoltolaitoksen laskennallisesti eriytetty tuloslaskelma.....	42
5.5 KUNNANHALLITUS/RAHOITUS .....	43
5.6 RUOVEDEN KUNTA, SUUNNITELMAKAUDEN TULOSLASKELMA .....	44
<b>INVESTOINTIOSA</b> .....	45
<b>6. INVESTOINNIT KUSTANNUSPAIKOTTAIN 2011–2013</b> .....	45
<b>RAHOITUSOSA</b> .....	49
<b>7. RAHOITUSLASKELMAT 2009–2013</b> .....	49
<b>8. TILI- JA VASTUUVELVOLLISET VUODELLE 2011</b> .....	50
<b>ERILLISTÄ TAUSTA-AINEISTOA</b> .....	51
9.1 KUNTAKONSERNI.....	51
9.2 ORGANISAATIOKAAVIO.....	52
9.3 OPPILASTILASTOT JA -ENNUSTEET .....	53

# PERUSTELUOSA

## TALOUSARVIO VUODELLE 2011 JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2012–2013

### 1. YLEISTÄ

#### 1.1 Talousarvion ja taloussuunnitelman lainsäädännölliset perusteet

Kuntalain 65 §:n mukaan kunnanvaltuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma. Kuntalaissa säädetään, että valtuuston on talousarvion hyväksymisen yhteydessä päätettävä toimenpiteistä, joilla edellisen vuoden taseen osoittama alijäämä tai talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu alijäämä suunnittelukaudella katetaan. Kuntalain 1.8.2006 voimaan tulleen muutoksen mukaan kunnan on laadittava tasapainossa oleva tai ylijäämäinen taloussuunnitelma enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena. Mikäli taseen alijäämää ei saada katettua taloussuunnitelmassa, on kunnalla velvollisuus laatia yksilöity toimenpideohjelma alijäämän kattamiseksi. Valtuusto päättää toimenpideohjelman kestosta ja kunnanhallituksen tulee toimintakerptomuksessa antaa selvitys tasapainotuksen toteutumisesta.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan **toiminnalliset** ja **taloudelliset** tavoitteet. Kuntalain mukaan talousarvio on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Taloussuunnitelman avulla pyritään saamaan kunnan talous vertailukelpoiseksi muun yhteiskunnan talousyksiköiden kanssa. Kuntalain 65 § säännöksissä korostetaan toiminnallisten tavoitteiden merkitystä sekä sitä, että toiminnalliset tavoitteet ja määrärahat ovat oikeudellisesti yhtä sitovia, ja että niiden toteutumisesta on vastattava valtuustolle.

Talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa on *käyttötalous-* ja *tuloslaskelmaosa* sekä *investointi-* ja *rahoitusosa*.

## 1.2 Talousarvion ja -suunnitelman rakenne

Vuoden 2011 talousarvio ja vuosien 2012–2013 taloussuunnitelma laaditaan yhtenä kokonaisuutena ja yhdistetään samaan asiakirjaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa kunnanvaltuusto asettaa toimialueittain toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden saavuttamiseen käytettävissä olevat resurssit määrärahoineen ja tuloarvioineen.

Rakenteellisesti talousarvio ja -suunnitelma laaditaan kuntalain edellyttämällä tavalla. Vuosien 2010 ja 2011 talousarviot ovat osastorakenteeltaan suoraan vertailukelpoisia. Osasto- ja kustannuspaikkakarttana on vuoden 2010 alusta käyttöön kartta E.

## 2 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN TOIMINTA-AJATUS

Talousarvion ja -suunnitelman toiminta-ajatus pohjaa Ruoveden kunnalle vuoteen 2012 asti ulottuvaan kuntastrategiaan, joka on laadittu vuoden 2005 aikana. Strategian täydentämistä heikentyneen taloudellisen tilan vuoksi on valmisteltu syksyn 2009 aikana ja täydennysten lisäämisestä kuntastrategiaan päätetään talousarvionvaltuuston yhteydessä. Voimassaolevan strategian mukaisesti kunnan visio on:

### **Yhteistyöhakuinen, yritteliäs ja luonnonkaunis Ruovesi - kehittyvää maaseutua!**

Visiosta johdetut strategiset päämäärät, joiden mukaan toimitaan vuoteen 2012 saakka:

1. *Ruovesi tarjoaa hyvät ja oikein kohdennetut palvelut.*
2. *Palveluja tuotetaan kustannustehokkaalla palveluverkolla sekä hyödyntämällä aktiivisesti seutuyhteistyötä ja erilaisia palvelujen tuottamistapoja.*
3. *Hyvä maapolitiikka ja hyvin suunniteltu maankäyttö tukevat Ruoveden kehittymistä. Tällä taataan laadukkaat, monipuoliset ja maisema-arvoja hyödyntävät asumisvaihtoehdot.*
4. *Ruovesi tarjoaa nykyisille ja uusille yrityksille kilpailukykyisen toimintaympäristön.*
5. *Osaavan työvoiman saatavuutta tuetaan kehittämällä alueellista ja paikallista oppimisympäristöä.*
6. *Kuntatalous on tasapainossa.*
7. *Poliittinen päätöksenteko on toimivaa ja avointa. Työnjako luottamuselinten ja palve-*

*lujen tuottajien välillä on selkeä.*

*8. Henkilöstöpolitiikka ja johtaminen ovat pitkäjänteistä, avointa ja vastuunkantavaa. Henkilöstö on osaavaa ja aktiivisesti kehittämiseen suuntautunutta.*

### **3. TALOUSARVION LAADINTAAN VAIKUTTANUT TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT**

#### 3.1 Yleinen taloudellinen kehitys

Suomen kansantalous on lähtenyt kasvuun kuluvan vuoden aikana. Viime vuonna tuotannon määrä väheni kahdeksan prosenttia. Kansainvälisen taantumien seurauksena Suomen vienti supistui vuonna 2009 peräti neljänneksen; myös tuonnin määrä väheni lähes saman verran. Maailmantalouden toipuminen alkoi viime keväänä muun muassa massiivisten elvytystoimien johdosta. Elpyminen on jatkunut kohtuullisen ripeänä ja erityisesti Suomen viennin kannalta tärkeiden maiden talous on kasvanut nopeasti. Vuodelle 2011 arvioitu kokonaistuotannon taso on kuitenkin edelleen merkittävästi pienempi kuin vuoden 2008 kokonaistuotanto.

Työttömänä on kuluvana vuonna keskimäärin noin 230 000 henkilöä. Talouden elpyessä työvoiman kysynnän arvioidaan kääntyvän nousuun ja työllisten määrä kasvaa ensi vuonna parisen prosenttia. Valtiovarainministeriö arvioi keskimääräisen työttömyysasteen olevan vuonna 2011 hieman yli kahdeksan prosenttia.

Valtiovarainministeriö arvioi kuluttajahintojen kohoavan vuonna 2010 keskimäärin 1,5 %. Kotimaiset kustannuspaineet ovat suhteellisen vähäiset kuluvan vuoden maltillisten palkkatarkistusten johdosta. Arvonlisäveron korotukset heinäkuun alussa nopeuttavat kuluttajahintojen nousua. Ensi vuonna kuluttajahintojen arvioidaan kohoavan yli kaksi prosenttia.

#### 3.2 Kuntatalouden kehitys

Kuntien toimintamenojen kasvu hidastunee tänä vuonna noin 3-3,5 prosenttiin, sillä kuntien taloudellinen tilanne edellyttää toimintamenojen kasvun hillitsemistä. Kuntien talouden neljännesvuositilaston ja eräiden muidenkin kunta-alan palkkasumman kehitystä kuvaavien tilastojen mukaan kuntien palkkasumma on kasvanut tänä vuonna melko vähän. Syinä hi-

taaseen kasvuun ovat sopimuskorotusten maltillisuus ja kuntien toimenpiteet menojen hillitsemiseksi. Palvelujen ostot ovat kasvaneet kuitenkin edelleen erittäin nopeasti.

Voimassaoleva kunta-alan työ- ja virkaehtosopimus ei sisällä ensi vuotta koskevia mahdollisia sopimustarkistuksia. Tästä johtuen Kuntaliiton kunta-alan ansiotasoindeksin arviointi perustuu laskentatekniseen oletukseen ansiotason kehityksestä vuonna 2011. Tämän hetkisenä arviona (syksy 2010) voidaan lähteä siitä, että kunta-alan ansiotasoindeksi kohoaa ensi vuonna 2,5 %, joka on hieman vähemmän kuin arvioitu yleisen ansiotasoindeksin kohoaminen.

Kunta-alan kustannustaso kohosi vuonna 2009 peruspalvelujen hintaindeksillä mitattuna 2,0 %. Vuonna 2008 toteutuneesta kustannustason muutos oli samalla indeksillä mitattuna 5,2 %. Tänä vuonna ja ensi vuonna peruspalvelujen hintaindeksillä mitattu kustannustason nousu jäänee 2-2,5 prosenttiin. Molempien vuosien arvioihin kustannustason kohoamisesta vaikuttavat muun muassa maltilliset arviot sekä sopimuskorotusten tasosta että yleisen hintatason kohoamisesta.

Kunnallisveron veropohja ei juuri lisäännä vuonna 2010. Vaikka ansiotulojen kasvuvauhti jonkin verran nopeutuukin tänä vuonna edellisestä vuodesta, vähennysten korottaminen kaventaa kuntien veropohjaa. Kansantalouden palkkasumman arvioidaan kasvavan 2-3 %. Vaikka kuntaryhmän jako-osuus on kohonnut vuonna 2010 viime vuonna sovelletusta jako-osuudesta, niin tilitykset kuluvalta vuodelta kertyvistä ennakoista kasvavat vain parisen prosenttia. Loppuvuoden aikana verovuodelta 2009 saatavat oikaisut muuttanevat tilanteen sellaiseksi, että kunnallisveron tilitykset ovat kokonaisuudessaan lähestulkoon edellisen vuoden tasolla.

Tämän hetkinen arvio kuntien yhteisöveron tilityksistä vuonna 2010 on noin 1,4 miljardia euroa. Vuonna 2011 yhteisöveron tilitykset kunnille kasvavat noin 1,6 miljardiin euroon, mutta yleisen talouskehityksen ja erityisesti yritysten tuloskehitykseen liittyvän epävarmuuden sekä vanhojen tappioiden vähentämisoikeuden johdosta arvioon pitää suhtautua varauksella.

Kiinteistöveron tilitykset olivat vuonna 2009 noin 970 miljoonaa euroa. Vuonna 2010 tilitykset nousevat arvion mukaan viidenneksen lähinnä sen johdosta, että kiinteistövero-  
prosentteja nostettiin. Vuonna 2011 tilitysten kokonaismääräksi arvioidaan 1,2 miljardia.

Kuntien valtionavut lisääntyvät nimellisesti 415 miljoonaa euroa (4,3 %). Laskennalliset valtionosuudet kasvavat yhteensä 325 miljoonaa euroa (3,7 %) ja muiden valtionapujen osuus on tällöin 90 miljoonaa euroa (1,0 %). Lisäyksiä tarkasteltaessa on otettava huomioon valtionosuuksien kustannusneutraalit erät, joista huomattavin on uusista verovähennyksistä johtuva kompensatio 129 miljoonaa euroa (1,5 % osuus valtionosuuksien kasvusta). Ilman uutta verokompensatiota valtionosuuksien kasvu on näin ollen keskimäärin 2,2 %.

### 3.3 Talouden kehitys Ruoveden kunnan osalta suunnitelmakaudella

Ruoveden kunnan tilinpäätös vuodelta 2009 oli -1 192 448 euroa alijäämäinen. Alijäämä vähensi kunnan taseessa olevan ylijäämäpuskurin 536 000 euroon. Taseen ylijäämä olisi jäänyt vieläkin pienemmäksi, ellei tilinpäätöksen yhteydessä kirjattavaksi olisi tullut 200 000 eurolla tilikauden ylijäämä/alijäämätiliä parantanut edellisten tilikausien oikaisu kunnan Asunto Oy Petäjäkujalle aikoinaan maksamista pääomavastikkeista. Elokuun 2010 osavuosikatsauksessa vuoden 2010 alijäämäksi on ennakoitu -700 000 euroa. Kun taseeseen on kertynyt kattamattonta alijäämää, tulee kattamistoimenpiteet joilla päästään ylijäämäisiin tilikauden tuloksiin osoittaa erikseen taloussuunnitelmassa.

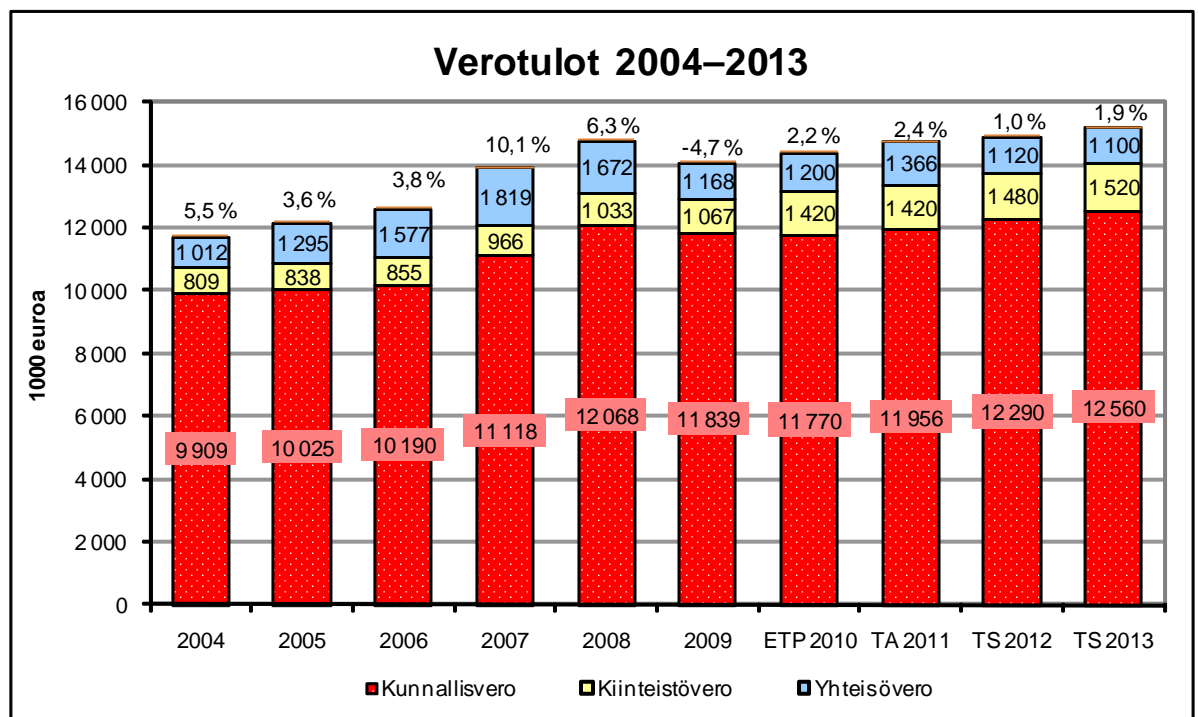
Kunnan talouden keskeisinä ongelmina ovat edelleen vuonna 2009 romahtaneet verotulot ja samaan aikaan toista vuotta peräkkäin voimakkaasti kasvaneet erikoissairaanhoidon kustannukset. Vaikka verotulot kasvavat ennusteiden perusteella vuonna 2010 noin 2,7 % (382 000 euroa) vuodesta 2009, on kasvu kuntatalouden tasapainottamiseksi liian hidasta kun vuonna 2009 verotulopotista väheni kokonaisuudessaan 700 000 euroa. Erikoissairaanhoidon kulut kasvoivat vuonna 2009 noin 11 % (520 000 euroa) ja vuonna 2010 ennusteiden perusteella ne kasvavat prosentuaalisesti noin puolet tästä eli 5,6% (euroina noin 300 000). Vuosien 2009 ja 2010 osastokohtaiset tiedot eivät ole suoraan vertailukelpoiset, mutta laskennallisen arvion mukaan kunnan oman toiminnan nettomenot (toimintatuotot-toimintakulut) kasvavat vuonna 2010 edellisvuodesta noin 1,2 % (116 000 euroa).

Taloussuunnitelmakaudella näyttää ennustelukujen valossa, että kokonaisverotulojen kasvu jää noin 1,5 % vuosittaiselle tasolle. Yhteisöveron tilitykset laskevat suunnitelmakaudella entisestään noin 1,1 miljoonaan euroon, ellei kunnan jako-osuus parane oleellisesti vuoden 2010

verotuksen valmistuttua ja myös sen jälkeen. Yhteisöveron tuottoja leikkaa automaattisesti kaikilta kunnilta vuonna 2012 kuntaryhmän jako-osuuden väliaikaisen 10 prosenttiyksikön korotuksen poistaminen, mikäli se toteutetaan valtionvarainministeriön aikataululinjauksen mukaisesti. Suurimmillaan yhteisöveron tuotto oli 1,8 miljoonaa euroa vuonna 2008 ja kuluvana vuonnakin noin 1,3 miljoonaa euroa. Ruoveden kunnan Pirkanmaan vertailukuntiin nähden hyvä, vuoden 2010 ajan noin 8,0 prosentin työttömyysasteessa pysytellyt työllisyyskehitys on vaarassa heiketä, mikä edelleen vähentää verotulokertymiä.

### 3.3.1 Käyttötalousmenot ja tulot

Vuoden 2010 talousarviossa kunnallisverotuloja on arvioitu veroprosentilla 20,50 % kertyväksi 11,956 miljoonaa euroa, osuutta yhteisöveron tuotosta 1,37 miljoonaa euroa ja kiinteistöveroja 1,42 miljoonaa euroa, yhteensä 14,742 miljoonaa euroa. Seuraavassa kuviossa 1 on esitetty verotulojen kehitys vuodesta 2003 taloussuunnitelmavuoteen 2013 asti.



*Kuvio 1. Verotulot 2004–2013.*

Valtionosuusjärjestelmä uudistui vuoden 2010 alusta alkaen. Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ns. yhden putken valtionosuus hallinnoidaan valtionvarainministeriöissä ja muodostuu seuraavasti:

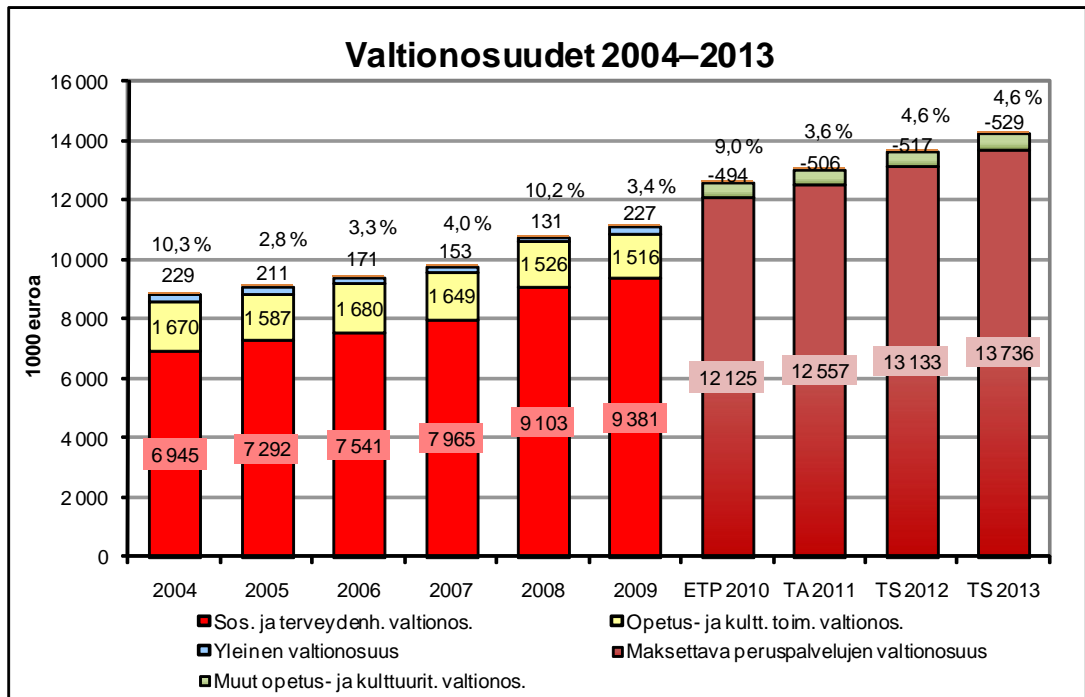
1. asukaskohtainen yleinen osa (aikaisempi yleinen valtionosuus)

2. sosiaali- ja terveydenhuollon, esi- ja perusopetuksen ja kirjaston laskennalliset kustannukset, sekä yleisen kulttuuritoimen määräytymisperusteet vähennettynä asukaskohtaisella omarahoitusosuudella (vuodelle 2011 2 581,36 euroa/asukas), joka on kaikille kunnille samansuuruinen.
3. kunnan verotettaviin tuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus, jolla valtionosuutta lisätään tai vähennetään kuntien kesken.
4. valtion kunnille maksama veromuutoksista aiheutuneiden veromenetysten kompensatio

Esi- ja perusopetuksen valtionosuus maksetaan ikäluokan (6-15 -vuotiaat) perusteella kunnalle. Järjestelmään sisältyy kotikuntakorvausmenettely, joka kohdistetaan kuhunkin kotikuntaan vähentäen maksettavaa valtionosuutta, silloin kun oppilas ei käy oman kunnan koulua. Vastaavasti ulkopaikkakuntalaisista kunta saa automaattisesti tulona vastaavan kotikuntakorvauksen. Kotikuntakorvaukset käsitellään kirjanpidossa tuloina ja menoina ja ne on talousarviossa varattu kirjanpito-ohjeiden mukaisesti koulujen kustannuspaikoille.

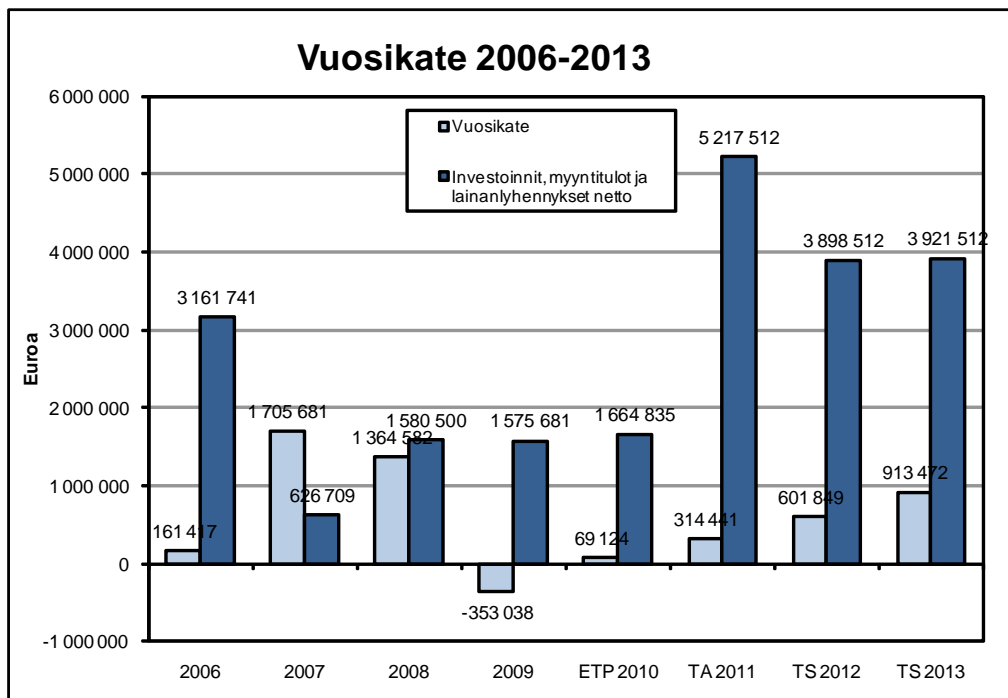
Peruspalvelujen valtionosuuden lisäksi kuntien valtionosuusjärjestelmään kuuluvat omana valtionosuuseränä käsiteltävä kokonaisuus *muut opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet*, joka määräytyy edelleen ylläpitäjämallin mukaisesti (laskentaperusteena toteutuneet tunti- ja oppilasmäärät) ja hallinnoidaan opetusministeriön päätöksillä. Kunnan omarahoitusosuus vuodelle 2011 on 353 euroa/asukas. Omarahoitusosuus sisältää lukion lisäksi myös ammatillisen koulutuksen ja ammattikorkeakoulujen asukaskohtaisen omarahoitusosuuden. Tästä johtuen omarahoitusosuus muodostuu kunnan itse tuottamien toimintojen valtionosuusperusteita suuremmaksi ja valtionosuus jää tältä osin negatiiviseksi.

Maksatuksessa edellä käsitellyt valtionosuuserät yhdistetään. Käytännössä negatiivinen *muut opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet* vähennetään peruspalvelujen valtionosuudesta. Valtionosuuksia on arvioitu ennakkotietojen perusteella saatavan 12,557 miljoonaa euroa. Valtionosuuksien kokonaiskasvu edellisvuoden talousarviosta on 5,1 % (607 000 euroa).



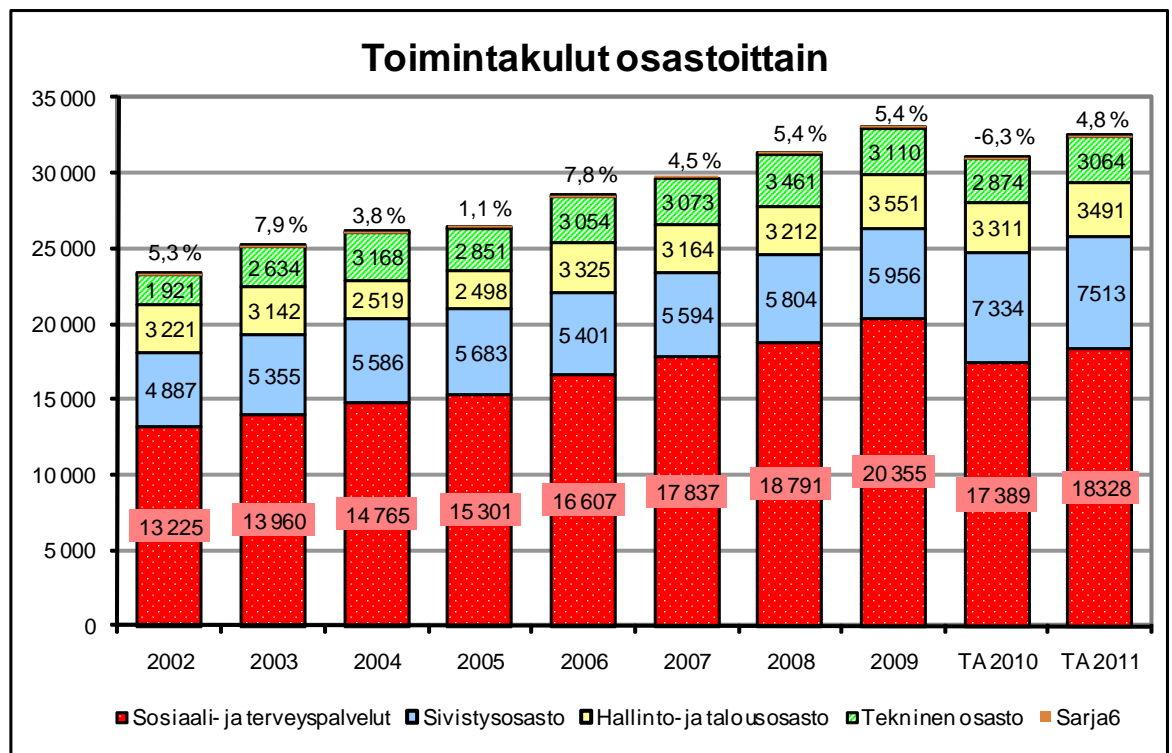
**Kuvio 2.** Valtionosuudet 2004–2013.

Käyttötalouden toimintakate asukasta kohden laskee –5 323 euroon, kun vuoden 2010 talousarviossa toimintakate oli -5 109 euroa/asukas (muutos 4,2 %). Talousarviossa vuosikate vuodelle 2011 on 314 000 euroa, joka asukasta kohden laskettuna on 62 euroa. Vuoden 2010 ennakoitussa tilinpäätöksessä vuosikate on 114 000 euroa (asukasta kohti 22 euroa).



**Kuvio 3.** Vuosikate ja keskeiset rahoitukseen vaikuttavat tekijät tuhansina euroina vuosina 2006–2013

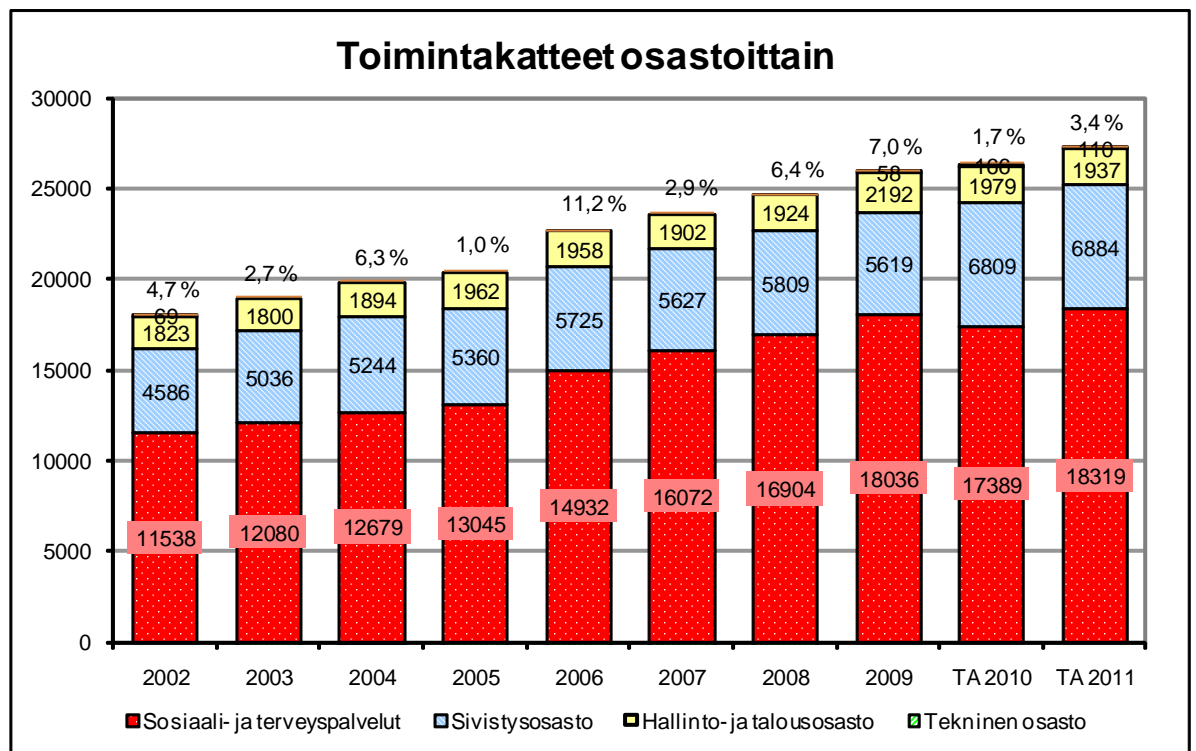
Suosituksen mukaan terveen talouden tunnuslukujen mukaan vuosikate on riittävä silloin, kun se kattaa vähintään käyttöomaisuudesta aiheutuvien poistojen määrän. Ruoveden kunnan osalta tällöin riittävä taso olisi vähintään 914 000 euroa vuonna 2011. Vuosikatteen ylittävä osa 3,53 milj. euroa nettoinvestointien kokonaismäärästä 3,84 miljoonaa euroa joudutaan rahoittamaan käytännössä lainarahalla. Lainarahoituksen osuutta voi merkittävästi vähentää vain omaisuuden myynnistä saatavilla tuloilla.



**Kuvio 4.** Hallintokuntien toimintakulut osastoittain vuosina 2002–2011. Luvut tuhansina euroina.

Sosiaali- ja terveystalotien osalta kunnan talousarviossa näkyvät toimintakulut ovat laskeneet vuodesta 2010 jälkeen toiminnan siirryttyä kokonaan palvelutilaukseksi, joka laskutetaan nettona (kuntayhtymän maksuosuuden kuluista vähennetty toimintatuotot). Näin ollen kuntaan ei myöskään enää kirjaudu sosiaali- ja terveydenhuollon toimintatuottoja kuten asiakasmaksuja. Lisäksi päivähoiton jääminen kunnan toiminnaksi näkyy menojen lisäyksenä vuodesta 2010 alkaen sivistysosastolla ja vastaavana vähentymisenä sosiaali- ja terveystalotissa. Vuodet 2010 ja 2011 eivät päivähoiton osalta ole myöskään vertailukelpoisia aikaisempiin vuosiin seuraavassa kuviossa 5.

Erikoissairaanhoidon tilaus kasvaa talousarviossa 7,3 % (373 000 euroa), perusterveydenhuollon tilaus 4,7 % (214 000 euroa) ja Ypekin sosiaalitoimi 5,4 % (383 000 euroa). Yhteensä Ypekiltä tilattavat toiminnot kasvavat 5,8 % (966 000 euroa). Kunnan omiin toimintoihin varattu toimintakate laskee talousarviossa 110 000 euroa (-1,2 %). Toimintakateen laskeminen on ollut mahdollista, koska toimintatuottoja on voitu lisätä aikaisemmasta merkittävästi. Vuoden 2010 talousarviossa tuotot ovat osoittautuneet alibudjetoiduiksi. Toimintatuottoja on lisätty talousarviossa yhteensä 13,6 % (655 000 euroa).



**Kuvio 5.** Hallintokuntien toimintakatteet osastoittain vuosina 2003–2010. Luvut tuhansina euroina. Tekninen osasto ei käytännössä näy taulukossa vasta viimeisimpänä kahtena talousarviovuotena, koska osaston toimintakate on ollut positiivinen (tuotot suuremmat kuin kulut) vuosina 2003–2008.

Käyttötaloulososassa on **valtuustoon nähden** esitetty kahdenlaisia tavoitteita, näistä valtuustoon nähden **sitovia** ovat ne, jotka on otsikoitu **sitovat tavoitteet**, muut tavoitteet ovat toimintaa tukevaa yleisperusteluja.

**Määrärahat** ovat valtuustoon nähden sitovia **osastoittain** seuraavasti:

- hallinto- ja talousosasto
- sosiaalityö ja vanhustenhuolto, perusterveydenhuolto ja erikoissairaanhoido (YPEK)

- sivistysosasto
- tekninen osasto

Vuodesta 2010 alkaen kaikki kunnan sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut on tilattu Ylä-Pirkanmaan perustaloudelliskuntayhtymältä (YPEK), lukuun ottamatta ympäristöterveydenhuoltoa joka tilataan Keuruun ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueelta. YPEK tilaa kuntayhtymän jäsenkunnille edelleen perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon palvelut Pirkanmaan sairaanhoitopiiriin näistä palveluista vastaavilta yksiköiltä. Kunnan palvelutilaukset vahvistaa talousarvion yhteydessä kunnanvaltuusto ja kuntayhtymäohjauksesta vastaava kunnanhallitus. Kunnan talousarviossa ja kirjanpidossa nämä sosiaali- ja terveydenhuollon tilausten kustannukset kirjataan tilauslajeittain osastolle ”sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut”.

### 3.3.2 Taloussuunnitelmavuodet 2012–2013

Taloussuunnitelmavuodet on laadittu siten, että kunnan omien toimintojen toimintakate pysyisi vuoden 2011 tasolla, erikoissairaanhoidon on varattu 6 %:n vuosittainen kasvu, perusterveydenhuoltoon 3 % ja Ypekin sosiaalitoimelle 2 %. Ennusteisiin perustuva verotulo- ja valtionosuuskehitys, sekä investoinneista aiheutuvat poistot on huomioitu. Näillä tiedoilla vuoden 2012 alijäämä olisi -390 000 euroa (vuosikate 600 000 euroa) ja vuonna 2013 talous olisi ylijäämän puolella 20 000 euroa (vuosikate 913 000 euroa).

### 3.3.3 Investointisuunnitelma

Talousarvioon sisältyy vuonna 2011 pysyvien vastaavien (ent. termi käyttöomaisuus) investointeja yhteensä noin 5,319 miljoonaa euroa, joihin on laskettu saatavan rahoitusosuuksia noin 940 000 euroa. Kunnan nettoinvestoinnit ovat näin ollen vuonna 2011 yhteensä 4,379 miljoonaa euroa. Suurin yksittäinen investointi on teollisuushallin rakentaminen lasielementtitehdasta varten. Teollisuushalli tulee PL-Glass Oy:n käyttöön pitkäaikaisella vuokrasopimuksella. Teollisuushallin investointimenoksi on talousarviossa varattu 3,3 milj. euroa ja ELY-keskuksen avustusosuudeksi 825 000 euroa, nettoinvestointina 2,475 milj. euroa. Kunnan omista investointikohteista talousarviovuonna merkittävimmät ovat 590 000 euron varaus vanhainkodin laajennuksen toteuttamiseen, Kautun kaava-alueen ensimmäisen vaiheen kadunrakennus-, valaistus- ja viemäröintityöt, katujen perustaloudellishankkeet Kirkonkylän alueella, Kautun kanavan eteläpuolisen alueen viemäröinti, Rajaportin alueen kadunrakennuksen lop-

puunsaattaminen sekä laivarannan polttoainelaiturin rakentaminen.

Vuonna 2011 investoinnit ovat nettona 2,177 miljoonaa euroa, suurimpia yksittäisiä investointikohteita ovat vanhainkodin laajennus, Kautun kaava-alueen kunnallistekniikan toisen vaiheen toteuttaminen sekä Rajalahden ja Selviikin ja Muroleen alueiden viemäröintihankkeet. Vuodelle 2012 investointeja on nettona noin 1,962 miljoonaa euroa, suurimpana kohteena Vuolleniemen kaava-alueen kunnallistekniikka sekä Ruhalan asuntolan saneeraus. Talousarvion ja taloussuunnitelman investoinneista on erillinen erittely ja selvitykset kustannuspaikoittain investointiosassa.

**Investointiosan** menot ovat **sitovia kustannuspaikoittain**, pienet talonrakennuskohteet ovat sitovia niiden kustannuspaikat yhteenlaskettuna.

#### 3.3.4 Rahoituslaskelma

**Rahoituslaskelman sitovat** erät ovat:

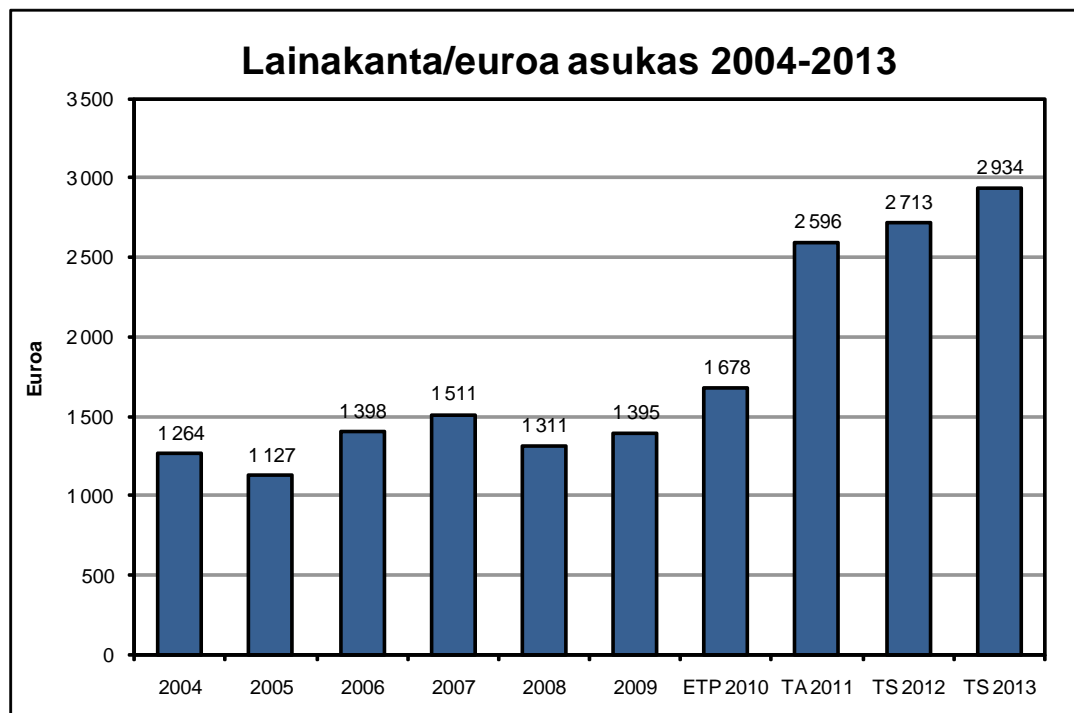
- varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta,
- pitkäaikaisten lainojen lisäys,
- rahoitustoiminnan nettokassavirta sekä
- vaikutus maksuvalmiuteen.

Rahoituslaskelman tulorahoitus koostuu vuosikatteesta, jonka avulla kunnan nettoinvestoinneista pystytään rahoittamaan noin 8,2 prosenttia (teollisuushallin rakentamiseen saatava tuki huomioituna). Varsinaisesta toiminnasta ja investoinneista aiheutuva nettokassavirta on negatiivinen 5,00 milj. euroa, mikä tarkoittaa tältä osin investointien rahoittamista muulla kuin toiminnasta tulevalla rahavirralla. Rahoituslaskelma on laadittu siten, että tuki teollisuushallin rakentamiseen tulisi kokonaisuudessaan maksatukseen vasta vuoden 2012 puolella. Mikäli tukea saadaan maksatukseen aiemmin, se vastaavasti vähentää lainanottotarvetta.

Pitkäaikaisen lainan lainanottotarve vuosikatteella kattamattomien investointien ja lainanhennysten vuoksi on 6,4 miljoonaa euroa. Rahoituslaskelman mukaan koko lainavaltuuden käyttämisellä kassavarat pysyisivät tällöin käytännössä samana (vähentyminen -13 000 euroa). Taloussuunnitelmavuonna 2012 lainanottotarve vähenee 2,0 miljoonaan euroon teollisuushallin ja vanhainkodin laajennuksen tukimaksatuksen sekä investointitaakan vähenemisen ja vuo-

sikatteen paranemisen myötä. Lainanlyhennysten määrä on vuonna 2012 on noin 1,91 miljoonaa euroa. Taloussuunnitelmavuonna 2013 vuosikate kasvasi taloussuunnitelmavuosien menoraameilla 913 000 euroon ja lainanottotarve olisi 2,9 miljoonaa euroa.

Alla olevassa kuviossa on esitetty näillä perusteilla arvioitu lainakannan kehitys vuosina 2004–2013 asukasta kohden laskettuna. Vuoden 2009 tietojen mukaan Manner-Suomen kuntien lainakanta/asukas tunnusluvun mediaani oli 1 678 euroa/asukas ja Pirkanmaan kuntien 1 495 euroa/asukas. Lainakannan kasvu on arvioitu seuraavaan taulukkoon investointiohjelman 2011–2013 täydellisen toteutumisen mukaan. Investointiohjelman täydellisen toteutumisen mukaan lainakanta kasvasi taloussuunnitelmakauden aikana vuoden 2010 ennakkotilinpäätöksen 8,5 miljoonasta eurosta 14,8 miljoonaan euroon vuonna 2013. Tyypillisesti viime vuosina talousarvion nettoinvestointimäärärahojen käytöstä on kuitenkin toteutunut vain noin 60–70 %, kun määrärahakäytön alittumisen ohella otetaan huomioon samaan aikaan tapahtunut omaisuuden ja kiinteistöjen myynti. Vastaaventyypisesti toteutuneena lainakanta kasvasi noin 13,0 milj. euroon vuonna 2013 (noin 2 616 euroa/asukas).



**Kuvio 6.** Lainakannan kehitys 2004–2013 euroa/asukas investointiohjelman täydellisen toteutumisen mukaan. Omaisuuden myynti huomioiden nettoinvestointien toteutumaksi on viime vuosina muodostunut keskimäärin 60–70 % koko varatusta määrärahasta.

### 3.4 Kuntastrategian mukaiset tasapainoisen talouden arviointikriteerit ja tavoitteet

Kuntatalouden tasapaino on koko kunnan kehittämisen peruslähtökohta. Syksyllä 2009 valmistelun kuntastrategian täydennyksen yhteydessä laadittu Ruoveden tasapainoista kuntataloutta koskevia tavoitteita, joita ovat:

Alkuperäinen kuntastrategia on laadittu vuosille 2005–2012. ja myös strategian lisäosa hyväksytään kuluvalle valtuustokaudelle. Lisäosassa painotetaan kolmea strategista päämäärää:

1. Ruovesi tarjoaa hyvät ja oikein kohdennetut palvelut.
2. Palveluja tuotetaan kustannustehokkaalla palveluverkolla sekä hyödyntämällä aktiivisesti seutuyhteistyötä ja erilaisia palvelujen tuottamistapoja.
3. Kuntatalous on tasapainossa.

Päämäärien saavuttamisessa onnistumiseksi on määritelty arviointikohteet ja osoitettu näille tavoitteet erikseen vuodelle 2011 sekä jäljellä olevalle talousarvion suunnitelmakaudelle.

#### Vuosikate

Tavoite vuodelle 2011: vuosikate kattaa poistoista vähintään 30 %.

Tavoite taloussuunnitelmakaudella 2012–2013: vuosikate kattaa poistoista vähintään 50 % vuonna 2011 ja 100 % vuonna 2012.

#### Lainakanta/asukas

Tavoite 2011: pysyy alle 2 300 eurossa/asukas.

2012–2013: lainakanta pysyy alle 2 600 eurossa/asukas.

#### Omistusten tarpeellisuus

Tavoite 2011: Jatketaan kunnan kannalta tarpeettomasta omaisuudesta luopumista. Selvitetään pienten erillisten metsäpalstojen myyntimahdollisuus.

2012–2013: kunnan kannalta tarpeettomasta omaisuudesta on luovuttu.

#### Tilojen tehokas käyttö

Tavoite 2011: Toteutetaan suunnitelma tilojen tehokkaammasta käytöstä

### 3.5 Alijäämän kattaminen

Kuntalain 65 §:n 2 momentin mukaan talousarviossa ja -suunnitelmassa tai niiden hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joille edellisen vuoden taseen osoittama alijäämä ja talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu alijäämä suunnittelukaudella (talous-suunnitelmaan otettuina vuosina) katetaan. Alijäämän kattamistoimenpiteistä päättää valtuusto. Päätös tulee tehdä talousarviossa ja -suunnitelmassa tai niiden hyväksymisen yhteydessä.

Kun kunnalla on merkittävän suuret katettavat alijäämät, tulee kattamistoimenpiteet joilla päästään ylijäämäisiin tilikauden tuloksiin osoittaa erikseen taloussuunnitelmassa, jotta niiden toteutumista voidaan seurata. Toimenpiteitä ovat mm. menojen karsinta, tulojen korotukset sekä käyttöomaisuuden ja sijoitusten realisointi myyntivoittoa tuottaen. Tasapainottamisohjelmaa tai säästösuunnitelmaa, jonka vaikutuksia ei ole otettu huomioon talousarviossa ja -suunnitelmassa, ei voida pitää lain tarkoittamana tasapainottamistoimenpiteenä.

Tilikauden alijäämä katetaan tilinpäätöstä seuraavan vuoden kirjanpidossa pääsääntöisesti edellisten tilikausien ylijäämästä. Alijäämän kattaminen voidaan päättää erityistapauksissa myös rahastopääomasta tai peruspääomasta.

## 4. KUNTAKONSERNIA KOSKEVAT TAVOITTEET

Kunnanvaltuuston 21.10.2002 § 49 hyväksymän konserniohjeen mukaan valtuusto hyväksyy koko konsernin tavoitteet kerran valtuustokaudella. Jos jonkun tytäryhteisön toiminnassa tai toimialalla tapahtuu sellaisia muutoksia, jotka vaikuttavat merkittävästi asetettujen tavoitteiden sisältöön tai niiden toimivuuteen, tavoitteet esitetään tarkistettavaksi välittömästi. Tytäryhteisöjen toimintaa valvotaan vuotuisten tilinpäätösten ja välitilinpäätösten avulla.

Vuoden 2011 alusta Ruoveden kuntakonserniin kuuluu asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöitä yhteensä 13 kappaletta, kuntayhtymiä 7 kappaletta ja muita osakeyhtiöitä 4 kappaletta. Ruoveden Asunnot Oy:n ulkopuolella on kuntakonsernissa vain Ruoveden Ratsuasunnot Oy, Kiinteistö Oy Pusunrinne C sekä sellaisia Ruoveden Asunnot Oy:n välivuokrasopimuksella hallinnoimia taloyhtiöomistuksia, joissa kunnan omistusosuus on alle 50 %. Kiinteistö Oy Pusunrinne C:n talouden tervehdyttämisohjelman tavoitteeksi on asetettu yhtiön talouden kohentaminen sellaiselle tasolle, että se voidaan fuusioda osaksi Ruoveden Asunnot Oy:tä.

## Kuntakonsernin yhtiöille asetetaan seuraavia tavoitteita:

Tytär	Tavoitteet/mittarit	Tavoite	Toteutuminen
Ruoveden Asunnot Oy <i>suoraan sekä välivuokrasopimuksella hallinnoitujen asuntojen määrä 240 kpl</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Käyttöaste, %</li> <li>- Vuokralaisten vaihtuvuus %</li> <li>- Lainavastuut, euroa/asm<sup>2</sup></li> <li>- Luottotappiot % liikevaihdosta</li> <li>- Vuokrasaamiset % liikevaihdosta</li> <li>- Yhtiö kattaa vuokratuloilla käyttömenot sekä ylläpitoinvestoinnit</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>95,0 %</li> <li>20 %</li> <li>160 euroa</li> <li>0,20 %</li> <li>1,30 %</li> </ul>	
Kiinteistö Oy Pusunrinne C <i>suoraan sekä välivuokrasopimuksella hallinnoitujen asuntojen määrä 86 kpl</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Yhtiön talouden tervehdyttämistä jatketaan ARAN asumisen uudistaminen -projektin mukaisesti</li> <li>- Käyttöaste, %</li> <li>- Vuokralaisten vaihtuvuus %</li> <li>- Lainavastuut, euroa/asm<sup>2</sup></li> <li>- Luottotappiot % liikevaihdosta</li> <li>- Vuokrasaamiset % liikevaihdosta</li> <li>- Yhtiö kattaa vuokratuloilla käyttömenot sekä ylläpitoinvestoinnit</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>95,0 %</li> <li>20 %</li> <li>160 euroa</li> <li>0,5 %</li> <li>2,8 %</li> </ul>	
Muut kiinteistö- ja asunto- osakeyhtiöt <i>yhtiöiden määrä 11</i>	- Kunta jatkaa yksittäisistä asunto-omistuksista luopumista kuntastrategian 2005-2012 mukaisesti		
Muut konserniyhtiöt <i>yhtiöiden määrä 4</i>	- Yhtiöt pystyvät kattamaan omasta toiminnasta saatavilla tuotoilla kulunsa ilman konserniemon lisäpanostuksia yhtiön toimintaan.		

# TULOSLASKELMAOSA

## 5. TALOUSARVIO OSASTOITTAIN

### 5.1 HALLINTO- JA TALOUSOSASTO

Tulosyksikkö	VAALILAUTAKUNTA					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>				<i>Toteutuminen:</i>		
Sisältää kevään 2011 eduskuntavaalien kustannukset.						
	Tilinp. 2009	Ed. TA 2010	TA 2011	Muutos %	TS 2012	TS 2013
Toimintatulot	+ 7.959	0	+ 900	+ 100,0	+ 1	+ 1
Toimintamenot	-10.141	0	-10.131	+ 100,0	-10	-10
Toimintakate	-2.181	0	-9.231	+ 100,0	-9	-9
Tilikauden ylij./alij.	-2.181	0	-9.231	+ 100,0	-9	-9

Tulosyksikkö	TARKASTUSLAUTAKUNTA					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>				<i>Toteutuminen:</i>		
Tarkastuslautakunnan tehtävänä on hallinnon ja talouden tarkastamisen järjestäminen. Samoin sen tehtäviin kuuluu arvioida, ovatko taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet toteutuneet valtuuston päättämällä tavalla. Tarkastuslautakunnan alaisiin menoihin kuuluvat lisäksi JHTT-tilintarkastajan ostopalvelu-kustannukset. Tarkastuslautakunnan työ perustuu ohjeelliseen arviointisuunnitelmaan, joka tarkistetaan vuosittain.						
	Tilinp. 2009	Ed. TA 2010	TA 2011	Muutos %	TS 2012	TS 2013
Toimintatulot	0	0	0	0,0	0	0
Toimintamenot	-11.490	-8.800	-10.050	+ 14,2	-10	-10
Toimintakate	-11.490	-8.800	-10.050	+ 14,2	-10	-10
Tilikauden ylij./alij.	-11.490	-8.800	-10.050	+ 14,2	-10	-10

Tulosyksikkö	LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>				<i>Toteutuminen:</i>		
Sisältää kustannukset kunnanvaltuuston, -hallituksen, lautakuntien ja toimikuntien kokouksista.						
	Tilinp. 2009	Ed. TA 2010	TA 2011	Muutos %	TS 2012	TS 2013
Toimintatulot	+ 41	0	0	0,0	0	0
Toimintamenot	-85.818	-72.961	-67.952	-6,9	-68	-68
Toimintakate	-85.777	-72.961	-67.952	-6,9	-68	-68
Tilikauden ylij./alij.	-85.777	-72.961	-67.952	-6,9	-68	-68

Tulosityksikkö	YLEISHALLINTO					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
Sisältää yleisjohdon, kirjanpito- ja laskentatoimen, tietojenkäsittelyn, arkistohoidon ja puhelinvaihteen, monistamon, palkanlaskennan ja yleishallinnon yhteiset menot						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 5.039	+ 17.246	+ 40.400	+ 134,3	+ 40	+ 40
Toimintamenot	-625.734	-610.653	-615.443	+ 0,8	-615	-615
Toimintakate	-620.695	-593.407	-575.043	-3,1	-575	-575
Tilikauden ylij./alij.	-625.963	-597.477	-575.685	-3,6	-575	-575

Tulosityksikkö	MUU YLEISHALLINTO					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
<p>Muu yleishallinto koostuu mm. suhdetoiminnasta, verotuksen ja joukkoliikenteen menoista, kuntasuunnittelusta sekä oikeustoimen kustannuksista.</p> <p>Suhdetoiminnan avulla tehdään kuntaa tunnetuksi. Määrärahaa on varattu 14 000 euroa. Verotuksen kustannuksiin on varattu 199 052 euroa. Joukkoliikenteen ostamiseen 32 500 euroa. Joukkoliikenteen ostamisella taataan kuntalaisille kuljetuksia kunnan keskustaajamaan sekä tuetaan seutuliikennettä.</p> <p>Kuntasuunnitteluun on varattu 30 000 euroa. Pääosan menoista muodostaa Pirkanmaan liiton maksuosuus. Muuhun yleishallintoon sisältyvät lisäksi määrärahat kunnan maksamiin yleisavustuksiin 9000 euroa. Oikeustoimen kustannuksiin sisältyvät velkaneuvonnan ostopalvelukustannukset Oriveden kaupungilta.</p>						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 6.758	+ 4.000	+ 10.000	+ 150,0	+ 10	+ 10
Toimintamenot	-405.128	-401.254	-365.983	-8,8	-366	-366
Toimintakate	-398.369	-397.254	-355.983	-10,4	-356	-356
Tilikauden ylij./alij.	-415.188	-414.073	-360.188	-13,0	-356	-356

Tulosityksikkö	PALO- JA PELASTUSTOIMI					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
Palo- ja pelastustoimen menot ovat ostopalvelukustannuksia Tampereen kaupungin pelastuslaitokselle.						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>

Toimintatulot	0	0	0	0,0	0	0
Toimintamenot	-341.905	-333.760	-333.370	+ 0,8	-336	-336
Toimintakate	-341.905	-333.760	-333.370	+ 0,8	-336	-336
Tilikauden ylij./alij.	-341.905	-333.760	-333.370	+ 0,8	-336	-336

Tulosyksikkö	YHTEINEN HENKILÖSTÖHALLINTO					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
<p>Yhteinen henkilöstöhallinto koostuu yhteistoiminnasta ja työsuojelusta, työpaikkaruokailusta, työkunnan ylläpitämisestä ja henkilöstön virkistyksestä, henkilöstön muistannasta sekä koulutuksesta.</p> <p>Työpaikkaruokailun tukeen on varattu 5 000 euroa. Tuen tavoitteena on taata työpaikkaruokailun ulkopuolella oleville mahdollisuus lämpimään ateriaan päivittäin.</p> <p>Työkunnan ylläpitämisen ja henkilöstön virkistykseen tavoitteena on henkilökunnan työkyvyn ylläpitäminen ja työkunnan kohottaminen. Fyysisen ja psyykkisen hyvinvoinnin ylläpitämisen kautta pyritään auttamaan työssä jaksamista ja nostamaan työn tehokkuutta. Tarkoitusta varten on varattu määrärahat noin neljä kerta vuodessa järjestettäviin tykätapahtumiin sekä työterveyshuollon ja Kelan yhteisiin kuntoutuksiin.</p> <p>Muut tavoitteet: työpaikkaruokailun tukea 1,70 euroa/hlö/kerta, omaehtoisen liikkumisen tukeminen, mm. kuntosalikorttien ja uimahallin käytön tukena</p>						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 25.937	+ 15.000	+ 17.000	+ 13,3	+ 17	+ 17
Toimintamenot	-89.975	-54.543	-56.689	+ 3,9	-57	-57
Toimintakate	-64.037	-39.543	-39.689	+ 0,4	-40	-40
Tilikauden ylij./alij.	-64.037	-39.543	-39.689	+ 0,4	-40	-40

Tulosyksikkö	TYÖLLISYYDENHOITO					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
<p>Palkata noin 20 henkilöä läpi vuoden osa-aikaiseen (85 % työajasta) työsuhteeseen 5-6 kk:n jaksoissa nuorten kesätyöllistämistä varten varaudutaan noin 30 nuoren palkkaamiseen/yrittystukeen.</p> <p>Työllisyydenhoito koostuu työllistämistuen kuntaosuuteen varatusta määrärahasta, työpajatoiminnasta ja kuntouttavasta työtoiminnasta. Kuntouttavaa työtoimintaa toteuttavat PURO työelämään-hanke ja Ympäristöpaja-hanke, jota on haettu yhdessä Virtain kaupungin kanssa. Molempiin hank-</p>						

<p>keisiin on haettu ESR-rahoitusta 50 %.</p> <p><b>Tavoitteena</b> työllisyyden parantaminen, syrjäytymisen ehkäisy ja elämänhallinnan tukeminen. Työllistäminen tapahtuu kunnan ja kansallisen työllistämistuen turvin.</p> <p>Näissä tavoitteissa onnistumiseksi työpajatoiminnan, kuntouttavan työtoiminnan, YPEKissä toimivan sosiaalishallinnon ja työvoimahallinnon yhteistyötä tiivistetään. Työpajatoiminnan sisältöä ja laajuutta kehitetään vastaamaan paremmin työmarkkinoiden nykyisiä tarpeita.</p> <p>Vuoden 2011 aikana tehdään Ruovesi-sopimus Pohjois-Pirkanmaan TE-toimiston ja muiden toimijayhteisöjen kanssa, sopimuksessa määritetään tarkat lukumäärät ja tavoitteet työllisyydenhoidon eri osa-alueille.</p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b> * Työllistää henkilöitä, jotka ovat työttömänä, työttömyysuhan alaisia tai joiden työllistyminen on pitkittynyt tai hän on syrjäytymisvaarassa.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b> * Työllisyysjakson jälkeen on tavoitteena sijoittua työelämään tai koulutukseen. Työhön ja koulutukseen sijoittumista arvioidaan.</p> <p>* Työpaja tuottaa palveluita kuntalaisille ja kunnan organisaatiolle.</p>						
---	--	--	--	--	--	--

	Tilinp. 2009	Ed. TA 2010	TA 2011	Muutos %	TS 2012	TS 2013
Toimintatulot	+ 179.279	+ 189.600	+ 349.509	+ 84,3	+ 350	+ 350
Toimintamenot	-408.589	- 391.853	-590.183	+ 50,6	-590	-590
Toimintakate	-229.310	-202.253	-240.674	+ 19,0	-241	-241
Tilikauden ylij./alij.	-229.310	-202.253	-240.674	+ 19,0	-241	-241

Tulosyksikkö	<b>ELINKEINOTOIMEN HALLINTO</b>					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
Elinkeinotoimen hallinto sisältää maaseutupalvelujen ja muun elinkeinotoimen hallinnon menot.						
	Tilinp. 2009	Ed. TA 2010	TA 2011	Muutos %	TS 2012	TS 2013
Toimintatulot	+ 1.464	0	0	0,0	0	0
Toimintamenot	-108.900	-114.357	-104.688	-8,5	-105	-105
Toimintakate	-96.796	-114.357	-104.688	-8,5	-105	-105
Tilikauden ylij./alij.	-96.796	-114.357	-104.688	-8,5	-105	-105

Tulosityksikkö		VARSINAINEN ELINKEINOTOIMI				
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
<p>Varsinainen elinkeinotoimi sisältää matkailupalvelut ja kuntamarkkinoinnin, alueohjelmat, elinkeinotoiminnan kehittämisen sekä tukemisen (yritysten investointiavustukset). Maaseutuelinkeinojen tukemisen tarkoituksena on saada aikaan kehittämisinvestointeja ja niihin kunnan ulkopuolelta tulevaa rahoitusta. Muun elinkeinotoimen tukemiseen kuuluvat lähinnä yrityksille maksettavat investointiavustukset, joihin on varattu 7 000 euroa.</p>						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 91.186	0	0	0,0	0	0
Toimintamenot	-274.152	-174.241	-166.584	-4,4	-167	-167
Toimintakate	-182.966	-174.241	-166.584	-4,4	-167	-167
Tilikauden ylij./alij.	-182.966	-174.241	-166.584	-4,4	-167	-167

Tulosityksikkö		RUOKAPALVELUYKSIKKÖ				
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
<p>Ruokapalveluyksikön visio: Ammattitaitoinen, laadukas palvelu, kustannustehokkaasti, panostaen kunnan sisäiseen palveluun</p> <p>Strategiset päämäärät</p> <p>1. Ruokapalveluyksikössä valmistetaan laadukkaita aterioita ammattitaidolla</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* käytetään reseptiikkaa</li> <li>* suunnittelu perustuu valtakunnallisiin suosituksiin; koulu-ruokailuosuutukset, sairaalaruokasuositukset</li> <li>* noudatetaan elintarvikelain mukaista omavalvontaa</li> <li>* panostetaan koulutukseen</li> </ul> <p>2. Ateriat valmistetaan suunnitellun mukaisesti kustannustehokkaasti</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* reseptiikan käytön myötä voidaan käyttää tietotekniikka hyväksi, käytössä JAMIX-ruokaohjelmaa</li> <li>* noudatetaan tavarantoimittajien kanssa tehtyjä sopimuksia</li> <li>* noudatetaan kustannustietoista ostomenettelyä</li> </ul> <p>3. Pyritään hyvään niin sisäiseen- kuin ulkoiseenkin palveluun</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* tavoitteena avoin kommunikointi työyhteisössä</li> <li>* pidetään palaverieita säännöllisesti</li> <li>* vastataan kuntalaisten ruokapalveluita koskeviin tarpeisiin avuliaasti ja ammattitaidolla; kahvitukset, koululaisten välipalat</li> <li>* pyritään hyvään yhteistyöhön eri osapuolten kesken</li> </ul> <p>4. Johtaminen pitkäjänteistä, avointa ja vastuunkantavaa</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*suuntana aktiivisesti mutta kuitenkin maltillisesti jatkuva kehittyminen</li> </ul> <p>Taloudelliset päämäärät</p> <p>5. Hankitaan uusia laitteita ja kalustoa helpottamaan työntekoa</p>						

* Yhteiskoulun ruokasaliin automaattinen vedenjakelin * terveystoimien ohjeiden mukaiset jäädytyskaapit * linjastot Pekkanen ja Visuveden koulujen ruokailuun * isompi saunasekoitin ja uusi kutteri terveystoimien keittiölle						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 1.038.313	+ 1.106.032	+ 1.135.983	+ 2,7	+ 1.136	+ 1.136
Toimintamenot	-1.193.322	- 1.148.880	-1.167.089	+ 1,6	-1.167	-1.167
Toimintakate	-155.008	-42.848	-31.106	-27,4	-31	-31
Tilikauden ylij./alij.	-166.726	-55.470	-43.206	-22,1	-43	-43

Osasto	<b>HALLINTO- JA TALOUSOSASTO YHTEENSÄ</b>					
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 1.355.977	+ 1.331.878	+ 1.553.792	+ 16,7	+ 1.554	+ 1.554
Toimintamenot	-3.551.130	-3.311.302	-3.491.162	+ 5,4	- 3.491	- 3.491
Toimintakate	-2.195.152	-1.979.424	-1.937.370	- 2,1	- 1.937	- 1.937
Tilikauden ylij./alij.	-2.228.957	-2.012.935	-1.954.317	-2,9	- 1.948	- 1.949

## 5.2 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Tulosityksikkö		<b>SOSIAALITYÖ- JA VANHUSPALVELUT (YPEK)</b>				
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>		<i>Toteutuminen:</i>				
<p>Ylä-Pirkanmaan peruspalvelukuntayhtymä tuottaa sekä hankkii sosiaalilainsäädännön alaiset palvelut jäsenkunnille kuntayhtymän 2011 talousarvion puitteissa palvelusopimuksen mukaisesti. (Ypek:n järjestämisvastuu ja Ypek palvelutuottajana)</p> <p>Palvelusopimus kattaa YPEK:n ja Pirkanmaan sairaanhoitopiiriin kuntayhtymän kesken tehdyn sopimuksen perusterveydenhuollon ja eräiden sosiaalipalvelujen järjestämisestä vuodelle 2011 (Ypek:n järjestämisvastuu ja Ypek tilaajana, PSHP palvelutuottajana) sekä sopimuksen erikoissairaanhoidon palveluista vuodelle 2011 (Ypek:n tilaajavastuu, PSHP palvelutuottajana).</p> <p>Lisäksi Ylä-Pirkanmaan peruspalvelukuntayhtymä toimii sosiaalilainsäädännön ja muun lainsäädännön mukaisena sosiaaliviranomaisena toimialaansa kuuluvissa asioissa.</p> <p>Perussopimuksen mukaan YPEK:n järjestämät palvelut toteutetaan siten, kuin vuosittaisissa palvelusopimuksissa tarkemmin sovitaan. Kaikkien palvelujen osalta määritetään yhteneväinen, tavoiteltava asiakkaiden peruspalvelutaso ja sen hinnoitteluperusteet.</p> <p>Kuntayhtymä perii tuottamistaan palveluista sellaiset maksut, että sen taloudellinen toimintaedellytys pystytään turvaamaan pitkäjänteisesti. Palvelujen hinnat hyväksytään talousarvion yhteydessä.</p> <p>Toiminnan keskeisenä periaatteena on asiakkaiden vapaa liikkuvuus ja palveluiden kantarajat ylittävä käyttö yhteistoiminta-alueen sisällä, kuitenkin niin, että se ei vaaranna jäsenkuntien oman alueen väestön palveluiden saatavuutta. Tarkempi palvelukuvaus sisältyy palvelusopimukseen.</p>						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot		0	+ 9.000	+ 100,0	+ 9	+ 9
Toimintamenot	-6.612.620*	-7.353.570	-7.721.870	+ 5,0	-7.871	-8.023
Toimintakate	-6.612.620*	-7.353.570	-7.712.870	+ 4,9	-7.862	-8.014
Tilikauden ylij./alij.	-6.637.030*	-7.377.980	-7.712.870	+ 4,5	-7.862	-8.014

\* laskennallinen toteutuma, vuodelta 2009 ei suoraan vertailukelpoisia lukuja

Tulosityksikkö		<b>PERUSTERVEYDENHUOLTO</b>				
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>		<i>Toteutuminen:</i>				
<p>Ylä-Pirkanmaan peruspalvelukuntayhtymän järjestämisvastuulle on siirretty 1.1.2009 alkaen kaikki kansanterveyslaisissa (66 / 1972) kunnalle määrätty tehtävät, pois lukien ympäristerveydenhuolto. Sosiaalitoimen palveluiden osalta kuntayhtymän järjestämisvastuulle ovat siirtyneet 1.1.2009</p>						

<p>perhe- ja kasvatusneuvolapalvelut, päihdehuollon avopalvelut sekä mielenterveyspalvelut.</p> <p>Perusterveydenhuollon palvelut tuottaa Pirkanmaan sairaanhoitopiirin Ylä-Pirkanmaan terveydenhuoltoalueen tulosityksikkö, joka vastaa edellä mainittujen kansanterveyslain mukaisten ja eräiden sosiaalihuollon palveluiden tuottamisesta. Ylä-Pirkanmaan terveydenhuoltoalueen muodostavat Mänttä-Vilppulan kaupungin ja Ruoveden kunnan vastualueet, joiden osalta laaditaan erilliset budjetit.</p> <p>Palveluista sovitaan vuosittaisissa palvelusopimuksissa. Palvelusopimus sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Terveysneuvonta</li> <li>- Koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto</li> <li>- Kotisairaanhoidon ja sairaanhoidon vastaanotto</li> <li>- Lääkärivastaanotot ja terveyskeskuspäivystys</li> <li>- Hammashuolto</li> <li>- Vuodeosastohoito</li> <li>- Kuntoutus</li> <li>- Apuvälinelainausta</li> <li>- Työterveyshuolto</li> <li>- Erityispalvelut: erityistyö, perheneuvonta, päihdehuolto, mielenterveystyö, puheterapia ja psykiatrinen päivätoiminta</li> <li>- Sairaankuljetus</li> <li>- Laboratorio- ja kuvantamispalvelut</li> </ul> <p>Pirkanmaan sairaanhoitopiirin perussäännön mukaan Mänttä-Vilppulan kaupunki ja Ruoveden kunta ovat velvollisia kattamaan toiminnasta mahdollisesti syntyvän alijäämän ja oikeutettuja saamaan palautuksena mahdollisen ylijäämän euromääräisen käyttönsä mukaisessa suhteessa. Lopullinen kustannus muodostuu terveydenhuoltoalueen toteutuneiden nettomenojen perusteella kuntien toteutuneen käytön mukaisessa suhteessa. Perusterveydenhuollon osalta on siis ratkaisevaa, missä laajuudessa palvelutuotanto toteutetaan ja miten talousarvion mukaiset kustannukset ja esim. ulkokuntien myyntituotot toteutuvat.</p> <p>Tulosityksikkö sisältää perusterveydenhuollon tilauksen 4 650 000 euroa ja ympäristöterveydenhuollon tilauksen 106 661 euroa. Perusterveydenhuollon toteutumista seurataan kunnan talousarviossa ja kirjanpidossa erillisenä, vaikka se sisältyykin YPEKille tehtävään tilauskokonaisuuteen.</p>						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 17.665	0	0	0,0	0	0
Toimintamenot	-4.704.742	-4.791.810	-5.012.926	+ 4,6	-5.152	-5.296
Toimintakate	-4.687.078	-4.791.810	-5.012.926	+ 4,6	-5.152	-5.296
Tilikauden ylij./alij.	-4.692.691	-4.795.190	-5.015.171	+ 4,6	-5.153	-5.296

<b>Tulosityksikkö</b>	<b>ERIKOISSAIRAANHOITO</b>	
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>	<i>Toteutuminen:</i>	
Erikoissairaanhoidon palveluiden osalta Ylä-Pirkanmaan		

<p>peruspalvelukuntayhtymä (YPEK) on vastannut 1.1.2009 alkaen jäsenkuntien puolesta palvelusopimusten laadinnasta ja allekirjoittamisesta sekä sopimuksia koskevista neuvotte- luista Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kanssa.</p> <p>Pirkanmaan sairaanhoitopiiri tuottaa Mänttä-Vilppulan kaupungille ja Ruoveden kunnalle kaikki erikoissairaanhoidon palvelut. Palveluista sovitaan vuosittaisissa palvelusopimuksissa.</p> <p>Varsinaisten palveluostojen lisäksi erikoissairaanhoidon talousarvio sisältää myös erityisvelvoitemaksun, joka on vuonna 2011 10,60 €/ asukas. Erityisvelvoitemaksulla sairaanhoitopiiri rahoittaa mm. potilasvahinkovakuuttamista ja erityisiä alueellisia velvoitteita mm. kriisi- ja epidemiatilanteiden ylläpidosta.</p> <p>Erikoissairaanhoidon kustannusten toteutumista seurataan kunnan talousarviossa ja kirjanpidossa erillisenä, vaikka se sisältyykin YPEKille tehtävään tilauskokonaisuuteen.</p>						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	0	0	0	0,0	0	0
Toimintamenot	-5.395.744	-5.219.129	-5.592.729	+ 7,2	-5.830	-6.180
Toimintakate	-5.395.744	-5.219.129	-5.592.729	+ 7,2	-5.830	-6.180
Tilikauden ylij./alij.	-5.395.744	-5.219.129	-5.592.729	+ 7,2	-5.830	-6.180

Osasto	<b>SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT YHTEENSÄ</b>					
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 2.099.293*	0	+ 9.000	+ 100,0	+ 9	+ 9
Toimintamenot	-18.761.673*	-17.364.509	-18.327.525	+ 5,5	-18.946	-19.592
Toimintakate	-16.662.380*	-17.364.509	-18.318.525	+ 5,5	-18.937	-19.583
Tilikauden ylij./alij.	-16.692.421*	-17.392.299	-18.320.770	+ 5,3	-18.938	-19.583

\* laskennallinen toteutuma, vuodelta 2009 ei suoraan vertailukelpoisia lukuja

## 5.3 SIVISTYSOSASTO

## 5.3.1 Koulutuslautakunnan alainen toiminta

Tulosityksikkö	OPETUSTOIMINNAN HALLINTO					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>            Toiminta-ajatus:            Koulutuslautakunnan tehtävänä on koulutuksen peruspalvelujen ja niiden vaatimien tuki- ja elämänlaatupalvelujen järjestäminen kuntalaisille perusopetuksen, keskiasteen sekä aikuiskoulutuksen tulosalueilla. Käytännössä palvelujen tuottajina ovat oppilaitokset ja toimiva hallinto.</p> <p>Toiminnan päätavoitteet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Laadukkaiden opetus- ja koulutuspalvelujen järjestäminen. Kunta mukana useissa valtionavusteisissa hankkeissa, joilla pyritään nostamaan opetuksen tasoa ja koulutyön merkitystä kunnassa.</li> <li>2. Koulutuksen taloudellinen järjestäminen. Toteutumista mitataan osavuosi- ja tilinpäätöstietojen avulla.</li> <li>3. Yhtenäiskoulun perustamisen selvittäminen (ja mahdollinen toteutus)</li> <li>4. Seudullisen kansalaisopiston selvitystyö valmistuu</li> </ol> <p>Hallinnon tavoitteet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Suunnitelmakauden aikana arvioidaan uudelleen koulutuslautakunnan, johtokuntien sekä koulunjohtajien/rehtorin ratkaisuihin ja toimivalta.</li> <li>2. Perusopetuksen opettajien virkojen tarkastelu; lukumäärä ja rakenne. Kohteena erityisesti esiopetuksen ja erityisopetuksen virat.</li> </ol> <p>Muut hallinnon tavoitteet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Palvelujen laadukas tuottaminen oppilaitoksille ja yksityisille käyttäjille</li> <li>2. Kustannusten seuraaminen</li> <li>3. Palvelujen käyttäjien tyytyväisyyden seuranta</li> <li>4. Sivistystoimen strategian valmistuminen vuoden 2011 alussa</li> </ol>	<p><i>Toteutuminen:</i></p>					
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 301	170	+ 8.870	+ 5.117,6	+ 9	+ 9
Toimintamenot	-117.923	-192.148	-287.759	+ 49,8	-288	-288
Toimintakate	-117.622	-191.978	-278.889	+ 45,3	-279	-279
Tilikauden ylij./alij.	-117.622	-191.978	-278.889	+ 45,3	-279	-279

Tulosyksikkö	PÄIVÄHOITO JA VARHAISKASVATUS					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><b>PÄIVÄHOITO</b> Sitovat tavoitteet:</p> <p>-päivähoito, esiopetus (osittain) ja koululaisten iltapäivähoito (osittain) on tuotettu aiemmin sosiaalitoimen taholta, joten niissä on hyödynnettävä toinen toistaan</p> <p>- esiopetussuunnitelman laatiminen</p> <p>*tarvetta vastaava henkilöstön määrä</p> <p>– luodaan toimivat suhteet lasten vanhempien kanssa ja pidetään yhteisiä tilaisuuksia vanhempien kanssa laaditaan yhteisesti lapsen VASU (varhaiskasvatussuunnitelma)</p> <p>- kunnan VASUN päivitys</p> <p>-palvelua mitataan palautelaatikolla; päiväkodissa</p> <p>*turvataan päivähoito kunnassa esiintyvän tarpeen mukaisesti ja toteutetaan lähipalveluperiaatteella</p> <p>- varaudutaan päivähoidon tarpeen muutoksiin, koska lapset tulevat hoitoon yhä nuorempina; paineita tulee olemaan kirkonkylän alueella ja Jäminkipohjassa</p> <p>*oikea-aikaisten palvelujen saatavuus</p> <p>- säilytetään 30%, 60% ja 80%:n palvelu</p> <p>- laaditaan VASU:t ryhmätyönä koko ryhmäperhe- päivähoitoon</p> <p>*tavoitteiden, toiminnan ja talouden tasapaino</p> <p>-käyttösuunnitelma toteutuu 100%:sti</p> <p>*henkilöstö ja osaaminen</p> <p>– pysyvän työvoiman saatavuus; mitataan ammattitaitoisen henkilöstön pysyvyydellä</p> <p>– -toteutetaan täydennyskoulutusta seudullisesti.</p> <p>- toteutetaan kehityskeskustelut</p> <p>*suoritetaan päivähoidon vaihtoehtona lastenhoidon tukea 60 ruovesiläiselle lapselle</p> <p>*pidetään tiivistä yhteyttä sosiaalitoimeen ja lastenneuvolaan ja kouluterveydenhoitoon sekä kasvatus- ja perheneuvolaan</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p>					
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 219.741*	+ 248.850	+ 241.700	-2,9	+ 242	+ 242
Toimintamenot	-1.627.576*	-1.606.429	-1.642.058	+ 2,2	-1.642	-1.642
Toimintakate	-1.407.836*	-1.357.579	-1.400.358	+ 3,2	-1.400	-1.400
Tilikauden ylij./alij.	-1.407.836*	-1.357.579	-1.400.358	+ 3,2	-1.400	-1.400

\*) Päivähoito ollut sosiaali- ja terveysosaston alaista toimintaa ennen vuotta 2010

Tulosyksikkö	PERUSOPETUKSEN 0-6 LUOKAT					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>-Uuden opetussuunnitelman käyttöönotto erityisopetuksen ja oppilashuollon osalta niin esiopetuksessa kuin perusopetuksessakin</p> <p>-varhaiskasvatussuunnitelman päivitys -yhteistyö koulun ja päivähoidon kanssa -Visuvedellä yhdysluokkakokeilu 0-2 -erityisopetuksen tarkoituksenmukainen järjestäminen koko perusasteella. Erityisopettajien yhteinen käyttö.</p> <p>- Opetusryhmän koko luokilla 1-2 pääsääntöisesti enintään 20, luokilla 3-6 enintään 30.</p> <p>- Tukiopetukseen varataan tunteja kaikille kouluille.</p> <p>- Määräaikaista koulunkäyntiavustajia palkataan vakinaisten lisäksi asiantuntijalausuntojen perusteella tarpeen mukaan. Talousarvioon varataan määräraha kouluavustajien palkkaamiseen kouluille.</p> <p>- Iltapäiväkerhot toimivat Kirkonkylän, Pekkalan ja Visuveden kouluilla.</p> <p><u>Laadukas opetus:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- oppilaiden ja vanhempien kanssa käytävät keskustelut ja arviointikyselyt</li> <li>- arviointityön kehittäminen</li> <li>- opettajien koulutus</li> <li>- toiminnan laadun seuranta. Laatukriteerin asteittainen jalkauttaminen koulutyöhön.</li> </ul> <p>-Erityisopetuksen yhteistyö perusasteella</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Auttaa ja tukea oppilasta suorittamaan oppivelvollisuus edellytystensä mukaisesti</li> </ul> <p>Antaa oppilaille mahdollisimman hyvä pohja edetä ja selviytyä elämässä.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p>					
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 76.192*	+ 67.050*	+ 107.920	+ 61,0	+ 108	+ 108
Toimintamenot	-2.394.293*	-2.351.993*	-2.451.335	+ 4,2	-2.451	-2.451
Toimintakate	-2.318.101*	-2.284.943*	-2.343.415	+ 2,6	-2.343	-2.343
Tilikauden ylij./alij.	-2.329.848*	-2.298.969*	-2.356.419	+ 2,5	-2.353	-2.348

\*Sisältävät myös erityisopetuksen. Erityisopetus sisällytetty tässä talousarviossa perusopetuksen 0-6 luokkiin. Vuodet 2009 ja 2010 vertailukelpoisia talousarvio 2011 kanssa.

Tulosyksikkö	RUOVEDEN YHTEISKOULU					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> <b>Perusopetus 7 – 9 luokat:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– opetuksen laadun arviointi, seuranta ja kehittäminen: laatuksiteerit, kehittämistyöryhmät, kehityskeskustelut, opettajien täydennyskoulutus (Osaava-hanke)</li> <li>– arviointikeskustelut vanhempien ja oppilaiden kanssa</li> <li>– uuden opetussuunnitelman käyttöönotto erityisopetuksessa ja oppilashuollossa</li> <li>– riittävän oppilashuollon turvaamiseksi lisäresurssien tarve: kuraattori sekä koulukäyntiavustajia tarpeen mukaan</li> <li>– kouluviihtyvyyteen ja turvalliseen oppimisympäristöön panostaminen</li> <li>– kansainvälisyys: oppilasvaihtotoiminnan jatkaminen</li> </ul> <b>Lukio-opetus:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– opetuksen hyvän laadun säilyttäminen, seuranta ja edelleen kehittäminen: opettajien täydennyskoulutus, arviointi- ja kehityskeskustelut, kehittämistyöryhmä</li> <li>– riittävän opiskelijahuollon turvaamiseksi lisäresurssien tarve: kuraattori.</li> <li>– huomio turvalliseen ja viihtyisään opiskeluympäristöön</li> <li>– lukion vetovoimaisuuden turvaaminen ja opiskelijamäärän kasvuun panostaminen; osana kansainvälisen toiminnan ylläpitäminen ja kehittämisen sekä ratsastuskurssien järjestämisen turvaaminen ja jääkiekkokurssit.</li> <li>– yhteistyö seutukunnan muiden keskiasteen oppilaitosten ja korkeakoulujen kanssa, muun muassa yhteisten verkkokurssien kautta: Moodlen hankinta</li> </ul>			<i>Toteutuminen:</i>			
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 58.183	+ 53.250	+ 119.330	+ 124,1	+ 119	+ 119
Toimintamenot	-2.242.776	-2.189.807	-2.179.652	-0,5	-2.180	-2.180
Toimintakate	-2.184.593	-2.136.557	-2.060.322	-3,6	-2.060	-2.060
Tilikauden ylij./alij.	-2.188.266	-2.138.983	-2.070.454	-3,2	-2.070	-2.070

Tulosyksikkö	KESKIASTE					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> - Sisältää osuuden Merikanto-opiston kustannuksista - Yhteisten opintotilaisuuksien/ kurssien/ osakurssien järjestäminen lukioiden kanssa seutukunnan alueella			<i>Toteutuminen:</i>			
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	0	0	0	0,0	0	0

Toimintamenot	-52.577	-58.500	-56.840	-2,8	-57	-57
Toimintakate	-52.577	-58.500	-56.840	-2,8	-57	-57
Tilikauden ylij./alij.	-52.577	-58.500	-56.840	-2,8	-57	-57

Tulosityksikkö		RUOVEDEN OPISTO				
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
Aikuiskoulutus/Ruoveden Opisto:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Opiston opetustuntimäärän säilyttäminen 3100 tunnin tasolla</li> <li>- Maksullisen palvelutoiminnan järjestäminen kysynnän mukaan</li> <li>- Yhteistyömahdollisuuksien selvittäminen naapurikuntien kansalaisopistojen kanssa.</li> <li>- Uusien kurssien ja erilaisten luentotilaisuuksien järjestäminen</li> </ul>						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 37.098	+ 26.000	+ 40.500	+ 55,8	+ 41	+ 41
Toimintamenot	-195.939	-193.021	-167.758	-13,1	-168	-168
Toimintakate	-158.842	-167.021	-127.258	-23,8	-127	-127
Tilikauden ylij./alij.	-158.842	-167.021	-127.258	-23,8	-127	-127

### 5.3.2 Vapaa-aikalautakunnan alainen toiminta

Tulosityksikkö		KIRJASTOPALVELUT				
<b>Toiminta-ajatus:</b> Yleisen kirjaston tehtävänä on edistää väestön yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastukseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen sekä elinikäiseen oppimiseen. Toiminnan tavoitteena on edistää myös virtuaalisten ja vuorovaikutteisten verkkopalvelujen ja niiden sisältöjen kehittymistä. Kirjasto toteuttaa ja vahvistaa jokaisen kansalaisen tasa-arvoa ja sivistyksellisiä perusoikeuksia. Kirjastopalveluilla tuotetaan hyvinvointia, iloa, elämyksiä ja tietoja kaikenikäisille kuntalaisille.			<i>Toteutuminen:</i>			
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
<b>Sitovat tavoitteet:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Riittävät aukioloajat: pääkstossa 38h/vko talvikautena (36h/vko kesäaikana); kstoautossa 27h/2 vkon aikataulukausko talvikautena.</li> <li>- Palvelujen aktiivinen käyttö: 12 käyntiä ja 20 lainaa/asukas/vuosi.</li> <li>- Uusiutuva ja ajankohtainen aineistokokoelma: uutuushankinta vähintään edellisen vuoden tasolla, riittävät hankinnat ja poistot (8% kokoelmasta).</li> </ul>						
<b>Muut tavoitteet:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Järjestelmämuutoksen läpivienti:</li> </ul>						

Kirjasto-ohjelmistojen päivittäminen ja liittyminen PIKI-yhteisjärjestelmään yhteistyössä Virtain, Parkanon ja Kihniön kirjaston kanssa.						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 8.141	+ 12.600	+ 12.740	+ 1,1	+ 13	+ 13
Toimintamenot	-288.888	-294.099	-285.828	-2,8	-286	-286
Toimintakate	-280.747	-281.499	-273.088	-3,0	-273	-273
Tilikauden ylij./alij.	-288.681	-282.972	-274.561	-3,0	-275	-274

<b>Tulosyksikkö</b>	<b>LIIKUNTAPALVELUT JA RAITTIUSTYÖ</b>					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><b>Toiminnallisia tavoitteita:</b></p> <p>Liikuntatoimi luo edellytykset kuntalaisten aktiiviselle ja monipuoliselle liikuntaharrastamiselle.</p> <p>Aktivoimaan kuntalaisia säännöllisen liikunnan harrastamiseen. Kuntalaisten omaehtoista liikkumista tuetaan ja kannustetaan eri teemoin ja tapahtumin.</p> <p>* Seura-avustusten säilyttäminen nykyisellä tasolla. Liikuntatoimen ja urheiluseurojen toimintakulttuuria selkeytetään ja yhteistoimintaa kehitetään.</p> <p>* Liikuntapalveluiden painopistettä työ- ja ikäihmisten terveystoimintaan, huomioiden kuntalaisten ikärakenteen.</p> <p>* Liikuntatoimi huolehtii Urheilukeskuksen ja siihen liittyvien liikuntapaikkojen kunnossapidosta ja kunnostuksesta, myös Visuveden ja Jäminkipohjan liikuntapaikoista sekä reitistöistä.</p>			<p><i>Toteutuminen:</i></p>			
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 33.424	+ 34.730	+ 39.730	+ 14,4	+ 40	+ 40
Toimintamenot	-209.847	-200.925	-198.180	-1,4	-198	198
Toimintakate	-176.422	-166.195	-158.450	-4,7	-158	-158
Tilikauden ylij./alij.	-177.822	-166.195	-158.450	-4,7	-158	-158

Tulosyksikkö	NUORISOTYÖ					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><b>Tavoitteenamme</b> on edistää nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistumista sekä tukea nuorten itsenäistymistä. Työtä tehdään nuorisolain hengessä jossa lähtökohtana on mm. yhteisöllisyys, yhteisvastuu, ihmisoikeuksien kunnioittaminen ja tasa-arvo, sekä nuorten kasvun tukeminen ja elinolojen parantaminen.</p> <p>Työmuotojamme ovat nuorisovaltuustotoiminta ja järjestöjen tukeminen, toimintaryhmien ohjaaminen, leiritoiminta, retket, kulttuuri- ym. tapahtumat, nuorisotila Vintin toiminta.</p> <p>Yhteistyössä nuorten kasvun tukemisessa toimitaan vanhempien, koulujen/opettajien, järjestöjen, työryhmien ja muiden nuorisotyötä tekevien ja nuorten kanssa.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <p>Nuorisovaltuuston kokoukset kerran kuukaudessa. Nuorten vaikuttaminen ja osallisuus nuorisotoimen ja nuorten omaan toimintaan. Nuorisovaltuustojen seutuyhteistyö.</p> <p>Uusilla nuorisotiloilla vanhan kivikoulun yläkerrassa toimintaryhmiä ja avointa toimintaa:</p> <p>*Ilmaisorjelmien ohjaaminen: Nuorisoteatteri NuHa yli 13-vuotiaille ja ilmaisorjelmä 10-12-vuotiaille.</p> <p>*Avointa ja ohjattua toimintaa arkisin sekä joka toinen perjantai PP-Päihteen Perjantai -illat vuoroin kunnan ja seurakunnan nuorisotiloissa.</p> <p>* Amandan eli vanhan puukoulun yläkerrassa bänditilat</p> <p>*Vintin tilat myös järjestöjen ja yhteisöjen varattavissa</p> <p>Leiritoiminta, retket ja nuorisokulttuuritapahtumat</p> <p>KulTour pirkanmaan nuorisokulttuurin yhteistyöverkostossa mukana toimiminen. Pirkanmaan KuTour-vuorten kulttuuriviikot marraskuussa.</p> <p>Noitarockin tilalla rock-tapahtuma syksyllä Urheilutalolla</p> <p>Tuuhosen leirikeskusten vuokraaminen yhdistyksille, yrityksille ja yksityisille.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p>					
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 35.477	+ 31.000	+ 22.500	-27,4	+ 23	+ 23
Toimintamenot	-148.250	-142.522	-152.317	+ 6,9	-152	-152
Toimintakate	-112.773	-111.522	-129.817	+ 16,4	-130	-130
Tilikauden ylij./alij.	-112.773	-111.522	-129.817	+ 16,4	-130	-130

Tulosyksikkö	KULTTUURITYÖ					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><b>Kulttuuritoimen tavoitteena on:</b> Edistää myönteistä kuntakuvaa ja tukea toiminnallisuutta sekä vaalia arvokkaita kulttuuriperinteitä. Kulttuuritoimi järjestää tapahtumia ja yhteiskunnallisia tilaisuuksia sekä tukee omaehtoista harrastus- ja yhdistystoimintaa ja toimii yhteistyössä taiteen eri alueilla ja eri ikäryhmät huomioiden.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <p>Yhteiskunnallisten ja muiden kulttuuritilaisuuksien järjestäminen, mm. Itsenäisyysjuhla, Veteraanien juhlapäivät, kulttuuritapahtumat ja taidenäyttelyt.</p> <p>Kulttuurityötä tekevien yhdistysten ja toimijoiden tukeminen ja yhteistyö.</p> <p>Ruoveden kesäesitteen toimittaminen ja tapahtuman järjestäjien yhteisilmoittelu, kulttuuritoimi mukana kunnan imago- ja kieliesitteen suunnittelussa.</p> <p>Lastenkulttuurin työryhmän toiminta.</p> <p>Kulttuuritilat: Kotiseutumuseon, Viljamakasiinin ja Pyynikkilän kesätoiminnot. Pyynikkilän alueen kehittämisen esiselvityshanke edistyy ja jatkuu 2011.</p> <p>Kotiseutumuseon kattojen ja rakennusten kunnostustyöt välttämättömiä 2011.</p>			<p><i>Toteutuminen:</i></p>			
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 20.377	+ 51.740	+ 35.740	-30,9	+ 36	+ 36
Toimintamenot	-91.214	-104.512	-90.878	-13,0	-91	-91
Toimintakate	-70.837	-52.772	-55.138	+ 4,5	-55	-55
Tilikauden ylij./alij.	-70.837	-52.772	-55.138	+ 4,5	-55	-55

Osasto	SIVISTYSOSASTO YHTEENSÄ					
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 337.779	+ 525.390	+ 629.030	+ 19,7	+ 629	+ 629
Toimintamenot	-5.956.371	-7.333.956	-7.512.605	+ 2,4	-7.513	-7.513
Toimintakate	-5.618.592	-6.808.566	-6.883.575	+ 1,1	-6.884	-6.884
Tilikauden ylij./alij.	-5.643.346	-6.826.491	-6.908.184	+ 1,2	-6.905	-6.899

## 5.4 TEKNINEN OSASTO

## 5.4.1 Teknisen lautakunnan alainen toiminta

Tulosityksikkö	TEKNINEN HALLINTO					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Määrätavoitteet:</p> <p>Henkilöstön määrä pyritään pitämään samana talousarviovuoden lukuun ottamatta (pidennettyä) kesäaikaa, joksi pyritään saamaan teknisen henkilökunnan täydennykseksi teknisen alan koulutuksen saanut työntekijä / harjoittelija.</p> <p>Vesihuoltolaitos on eriytetty kunnan kirjanpidossa omaksi tulosityksikökseen, mutta hallinto ja laskutukset hoidetaan teknisen osaston toimesta, kuten ennenkin.</p> <p>Kunnalla on tällä hetkellä toiminnassa kaksi lämpökeskusta, jotka myyvät lämpöä asiakkaalle erillisellä laskutuksella: hakkeella toimiva lämpökeskus Ruhalassa (Ruhalan lämpölaitos) ja Visuvedellä Pusurinne C kiinteistöosakeyhtiölle lämpöä tuottava laitos (Pusurinteen lämpölaitos).</p> <p><u>Vesihuoltoavustukset:</u></p> <p>Vesiosuuskuntien vesihuoltoavustusten maksamiseen on varauduttu talousarviossa.</p> <p>Laatutavoitteet:</p> <p>Henkilökunnan hyvinvointia ja ammattitaitoa arvioidaan kehityskeskusteluiden yhteydessä (väh. 1 x vuodessa). Ammattitaitoa ylläpidetään mm. henkilöstön koulutuksen avulla.</p> <p>Taloudellisuustavoitteet:</p> <p>Tilakeskuksen tavoite on saada kiinteistöjen tulot kattamaan käyttö ja korjausmenot.</p> <p>Vesihuoltolaitos on liikelaitos, jonka on pitkällä aikavälillä vesihuoltolain mukaan katettava kaikki laitoksen käyttökustannukset pääomakustannuksineen.</p> <p>Lämpölaitosten on oltava pitkällä aikavälillä tuottavia.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p>					
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 29.773	+ 57.547	+ 63.190	+ 9,8	+ 63	+ 63
Toimintamenot	-278.898	-413.179	-475.110	+ 15,0	-475	-475
Toimintakate	-249.125	-355.632	-411.920	+ 15,8	-412	-412
Tilikauden ylij./alij.	-249.125	-355.632	-411.920	+ 15,8	-412	-412

Tulosyksikkö	LIIKENNEVÄYLÄT					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><u>Kadut</u></p> <p>Määrätavoitteet:</p> <p>1. Katujen hoitomäärien tasossa määrätavoitteena on kunnossapitostandardien mukainen hoito, jolloin välteään "ylihoito".</p> <p>Laatutavoitteet:</p> <p>2. Laatutavoitteena on pitää kaavatiet liikennettä tyydyttävässä kunnossa myös talviaikana siten, että taataan tienkäyttäjien turvallinen liikkuminen.</p> <p>Taloudellisuustavoitteet:</p> <p>5. Taloudellisuustavoitteena on saada kunnossapitomenojen nousun pysymään kunnossapitokaluston polttoainekuluista ja uusien hoitokohteiden mukaantulosta huolimatta alle 10 % / vuosi kahden seuraavan vuoden aikana.</p> <p><u>Katuvalaistus</u></p> <p>Määrätavoitteet:</p> <p>C Katuvalaistuksen määrällisenä tavoitteena on, että kaikki kaavoitetuilla alueilla sijaitsevat, suunnitelman mukaan rakennetut ja kestopäällystetyt tiet valaistaan.</p>			<p><i>Toteutuminen:</i></p>			
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 2.108	0	0	0,0	0	0
Toimintamenot	-169.878	-124.000	-135.000	+ 8,9	-135	-135
Toimintakate	-167.770	-124.000	-135.000	+ 8,9	-135	-135
Tilikauden ylij./alij.	-286.527	-249.386	-309.809	+ 24,2	-336	-286

Tulosyksikkö	YLEISET ALUEET					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Määrätavoitteet:</p> <p>Pyritään pitämään olemassa olevat rakenteet kunnossa. Lisärakentaminen on lähinnä nykyisten palvelujen pientä täydennysrakentamista.</p> <p>Laatutavoitteet:</p> <p>Leikkipaikoilla rakenteiden ja välineiden kunto on pidettävä vähintään viranomaisten vaatimuksien mukaisina.</p> <p>Taloudellisuustavoitteet:</p> <p>Leikkipaikat ja puistoalueet ovat kunnan palveluja joiden menot tulee kattaa kokonaisuudessaan verovaroin.</p> <p>Yleisten alueiden (mm. laivaranta) hoidon- ja ylläpito pyritään suorittamaan annetuin raamein. Kohteiden hoitoa ja tasoa priorisoidaan (ydinkeskusta, lähialueet jne.).</p>			<p><i>Toteutuminen</i></p>			

	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 35.805	+ 28.530	+ 29.930	+ 4,9	+ 30	+ 30
Toimintamenot	-53.637	-64.242	-71.101	+ 10,7	-71	-71
Toimintakate	-17.832	-35.712	-41.171	+ 15,3	-71	-41
Tilikauden ylij./alij.	-57.493	-77.336	-66.393	-14,1	-73	-68

<b>Tulosyksikkö</b>	<b>MAA- JA METSÄTILAT</b>					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
Myyntitavoitteena vähintään 100 000 euron tulot vuosittain.						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 232.743	+ 120.000	+ 150.000	+ 25,0	+ 150	+ 150
Toimintamenot	-44.217	-12.197	-29.379	+ 140,9	-29	-29
Toimintakate	+ 188.526	+ 107.803	+ 120.621	+ 11,9	+ 121	+ 121
Tilikauden ylij./alij.	+ 188.526	+ 107.803	+ 120.621	+ 11,9	+ 121	+ 121

<b>Tulosyksikkö</b>	<b>MAKSULLINEN PALVELUTOIMINTA</b>					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
<u>Jätehuolto</u>						
Määrätavoitteet:						
– Jätehuollon kunnallisena tehtävänä on enää hoitaa puhdistamoilta jäävä liete hyötykäyttöön. Lietteen määrä on sidoksissa viemäriverkostoon johdettuihin jäteveisiin, joiden määrä on vuosittain melko vakio.						
Laatutavoitteet:						
– Lietteen jatkokäsittelyn laatu on pidettävä sellaisena että liete kelpaa ympäristörakentamiseen.						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 201.876	+ 154.969	+ 154.969	0,0	+ 155	+ 155
Toimintamenot	-156.422	- 98.235	-98.239	0,0	-98	-98
Toimintakate	+ 45.453	+ 56.734	+ 56.730	0,0	+ 57	+ 57
Tilikauden ylij./alij.	+52.436	+ 23.139	+ 23.342	+ 0,9	+ 21	+ 37

Tulosyksikkö	VESIHUOLTOLAITOS					
<p><u>Vesilaitos</u></p> <p>Määrätavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Veden myynnin osalta tavoitellaan häiriötöntä vedenjakelutilannetta, jolloin veden myynnin määrä on suurin ja asiakkaille aiheutuvat käyttöhäiriöiden negatiiviset seuraukset ovat mahdollisimman vähäiset.</li> </ul> <p>Laatutavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Laatutavoitteena on toimittaa kunnan vesilaitoksesta asiakkaille joka hetki Lääkintöhallituksen yleiskirjeen mukaiset laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävää talousvettä. Laatutavoitteita seurataan vesilaitosten tarkkailuohjelman mukaisesti.</li> </ul> <p>Taloudellisuustavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Taloudellisuustavoitteena on, että vesilaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaiset tulot kattavat vesilaitoksen menot pääomakustannuksineen ja tuottavat vesilaitokseen sijoitetulle pääomalle kohtuullisen tuoton.</li> </ul> <p><u>Viemärlaitos</u></p> <p>Määrätavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Jäteveden puhdistuksessa tavoitellaan ylivuodotonta tilannetta, jossa kaikki viemärlaitokseen laskettu jätevesi saadaan ohjattua puhdistamon kautta puhdistettuna vesistöön.</li> </ul> <p>Laatutavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Laatutavoitteena on päästä niin häiriöttömään ja toimintavarmaan puhdistustulokseen, että ympäristöluvan velvoitteet jatkuvasti saavutetaan.</li> </ul> <p>Taloudellisuustavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Taloudellisuustavoitteena on, että viemärlaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaiset tulot kattaisivat menot mukaan lukien pääomapuolen menot.</li> </ul>	Toteutuminen:					
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 471.272	+ 470.000	+ 470.000	0,0	+ 470	+ 470
Toimintamenot	-267.407	-251.299	-251.013	-0,1	-251	-251
Toimintakate	+203.865	+ 218.701	+ 218.987	+ 0,1	-219	-219
Tilikauden ylij./alij.	-1.571	+ 20.030	+ 4.799	-76,0	-3	+ 23

Tulosyksikkö	TILAKESKUS					
<p>Määrätavoitteet: Tilakeskus hoitaa kiinteistöjen teknistä isännöintiä keskiteysti. Hallinnollisen isännöinnin hoitaa tekninen osasto.</p> <p>Laatutavoitteet: Kiinteistöjen kunto pyritään pitämään rakennuslainsäädännön mukaisessa kunnossa ja että rakennusten korjausvelka ei pääse kasvamaan hallitsemattomaksi. Rakennusten vanhenevaa talotekniikkaa uusitaan ennakoivasti, jotta vältytään aineellisilta vahingoilta. Tilat pidetään tarkoituksenmukaisessa kunnossa käyttäjien tyytyväisyys huomioiden.</p> <p>Taloudellisuustavoitteet: Tilakeskuksen tavoite on saada kiinteistöjen tulot kattamaan käyttö ja korjausmenot.</p> <p>Tilakeskus valmistele myytäväksi käyttötarkoituksensa menettäneiden kiinteistöjä. Kiinteistöjen myynnille (1 – 2 kiinteistöä) asetetaan tavoitteet joiden mukaan myyntiä valmistellaan ja suoritetaan vuoden 2011 aikana.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p>					
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 2.001.691	+ 1.802.209	+ 1.918.630	+ 6,5	+ 1.919	+ 1.919
Toimintamenot	-1.674.060	-1.436.819	-1.499.217	+ 4,3	-1.499	-1.499
Toimintakate	+ 327.632	+ 365.390	+ 419.413	+ 14,8	+ 419	+ 419
Tilikauden ylij./alij.	-112.049	-14.894	-89.359	+ 500,0	-159	-163

#### 5.4.2 Ympäristölautakunnan alainen toiminta

Tulosyksikkö	KAAVOITUS					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> Merkittävimmät kaavahankkeet saatetaan valmiiksi. Kys. kaavoja ovat Rantaosayleiskaava (I-III alueet), Kautun asemakaavoitus ja Vuolleniemen asemakaavoitus. Näiden lisäksi vuoden 2011 aikana käynnistetään sorayleiskaava rajatulla alueella.</p> <p>Kaavoituksella mahdollistetaan uusien asuin- ja loma-asuntotonttien markkinointi sekä kunnallistekniikan hankkeiden toteutuminen.</p> <p>Asemakaavamuutoksia laaditaan tarvittavilta osin.</p> <p>Kaavoituksen kulut peritään maanomistajilta niiltä osin kuin hyötyä kaavoituksesta (rakennusoikeus) on osoitettavissa.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p>					
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 15.000	+ 15.000	+ 100.000	+ 566,7	+ 100	+ 100

Toimintamenot	-124.325	-123.000	-146.500	+ 19,1	-147	-147
Toimintakate	-109.325	-108.000	-46.500	-56,9	-47	-47
Tilikauden ylij./alij.	-109.325	-108.000	-46.500	-56,9	-47	-47

<b>Tulosyksikkö</b>	<b>RAKENNUSVALVONTA</b>					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> Rakennusvalvonnan toimintaa on tehostettu. Tavoitteena palvelun parantaminen lupakäsittelyaikoja supistamalla.  Tarkastusmestarin virka tulee haettavaksi nykyisen jäädessä eläkkeelle. Virka täytetään Virtain kaupungin kautta siten, että Ruovesi maksaa 50 % työajasta.			<i>Toteutuminen:</i>			
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 50.066	+ 60.000	+ 66.500	+ 10,8	+ 67	+ 67
Toimintamenot	-141.421	-145.462	-151.876	+ 4,4	-152	-152
Toimintakate	-91.356	-85.462	-85.376	-0,1	-85	-85
Tilikauden ylij./alij.	-91.818	-85.924	85.376	-0,6	-85	-85

<b>Tulosyksikkö</b>	<b>YMPÄRISTÖNSUOJELU</b>					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 11.430	0	0	0,0	0	0
Toimintamenot	-34.461	-36.101	- 36.785	+ 1,9	-37	-37
Toimintakate	-23.031	-36.101	- 36.785	+ 1,9	-37	-37
Tilikauden ylij./alij.	-23.031	-36.101	- 36.785	+ 1,9	-37	-37

<b>Tulosyksikkö</b>	<b>YKSITYISTIEASIAT</b>					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  Tielautakunnan toiminta-ajatuksena on ylläpitää ja edistää kunnan tieoloja mm. KV:n tienpitoon ja perusparannustöihin myöntämien avustusvarojen tarkoituksenmukaisella jakamisella, tiekuntia perustamalla, jatkamalla ja yhdistämällä sekä neuvonnalla.  Lisäksi tielautakunta toimii yksityistielain mukaisesti tieriita-asioissa alimpana oikeusasteena lainsäädännön osoittaman toimivaltansa puitteissa.			<i>Toteutuminen:</i>			

Tavoitteena on säilyttää yksityistieverkoston laajuus ja liikennöitävyys vähintään nykyisentasoisena.						
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	0	0	0	0,0	-169	-169
Toimintamenot	-164.953	-169.410	-169.410	0,0	-169	-169
Toimintakate	-164.953	-169.410	-169.410	0,0	-169	-169
Tilikauden ylij./alij.	-164.953	-169.410	-169.410	0,0	-169	-169

Osasto	<b>TEKNINEN OSASTO YHTEENSÄ</b>					
	<b>Tilinp. 2009</b>	<b>Ed. TA 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
Toimintatulot	+ 3.051.765	+ 2.708.255	+ 2.953.219	+ 9,0	+ 2.953	+ 2.953
Toimintamenot	-3.109.680	-2.873.944	-3.063.630	+ 6,6	-3.064	-3.064
Toimintakate	-57.916	-165.689	-110.411	-33,4	-110	-110
Tilikauden ylij./alij.	-854.930	-945.711	-1.066.790	+ 12,8	-1.180	-1.086

## 5.4.4 Vesihuoltolaitoksen laskennallisesti eriytetty tuloslaskelma

**RUOVEDEN KUNTA****VESIHUOLTOLAITOKSEN LASKENNALLISESTI ERIYTETTY  
TULOSLASKELMA TALOUSARVIOSSA 2011**

Liikevaihto	Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2011	Muutos
Vesimaksut (ulk.)	420 984	419 000	-1 984
Vesimaksut (sis.)	50 288	51 000	712
Valmistus omaan käyttöön			
Palvelujen ostot, aineet ja tarvikkeet			
Ostot tilikaudella	-177 327	-171 000	6 327
Henkilöstömenot			
Palkat	-67 620	-59 520	8 100
Henkilösivukulut	-20 538	-16 923	3 615
<b>Poistot</b>	<b>-159 334</b>	<b>-166 188</b>	<b>-6 854</b>
Muut toimintamenot	-1 922	-3 570	-1 648
<b>Liikelylijäämä</b>	<b>44 531</b>	<b>52 799</b>	<b>8 268</b>
Rahoitustulot ja -menot			
<b>Korkomenot</b>	<b>-14 700</b>	<b>-15 000</b>	<b>-300</b>
<b>Korvaus jäännöspääomasta</b>	<b>-31 402</b>	<b>-33 000</b>	<b>-1 598</b>
Ylijäämä ennen varauksia			
Poistoeron lisäys			
Varausten vähennys			
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 571	4 799	6 370

Korvaus jäännöspääomasta

31.12.2010 =

3,00 %

1 100 000

-33 000

**Lihavoidut sitovia eriä**

## 5.5 KUNNANHALLITUS/RAHOITUS

Tulosyksikkö		KUNNANHALLITUS/RAHOITUS				
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>			<i>Toteutuminen:</i>			
Sisältää kunnan käyttötalouden yleiskatteellisen tulokokonaisuuden: verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -kulut sekä toimintatuotoissa kunnan sisäiset pääomavuokratulot.						
	Tilinp. 2009	Ed. TA 2010	TA 2011	Muutos %	TS 2012	TS 2013
Toimintatulot	+ 470.074	+ 264.724	+ 340.617	+ 28,7	+ 538	+ 538
Toimintamenot	-36.292	0	0	0,0	0	0
Toimintakate	+ 433.782	+ 264.724	+ 340.617	+ 28,7	+ 538	+ 538
Tilikauden ylij./alij.	+ 25.600.883	+ 26.611.174	+ 27.674.322	+ 4,0	+ 28.581	+ 29.538

## 5.6 RUOVEDEN KUNTA, SUUNNITELMAKAUDEN TULOSLASKELMA

	TP 2009	TA 2010	TA 2011	TS 2012	TS 2013
<b>TOIMINTATULOT</b>					
Myyntituotot	3 260 745	2 068 125	2 353 135	2 353 135	2 353 135
Maksutuotot	1 259 363	327 830	342 180	342 180	342 180
Tuet ja avustukset	548 631	268 800	475 839	475 839	475 839
Vuokratulot	2 248 884	2 059 366	2 142 224	2 339 224	2 339 224
Muut toimintatuotot	210 897	106 126	172 280	172 280	172 280
<i>Käyttöomaisuuden myyntivoitot</i>	116 775	50 000	140 000		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	6107				
<b>TOIMINTATULOT</b>	<b>7 534 628</b>	<b>4 830 247</b>	<b>5 485 658</b>	<b>5 682 658</b>	<b>5 682 658</b>
<i>Henkilöstökulut</i>	-13 673 534	-8 125 004	-8 404 105	-8 404 105	-8 404 105
Palkat ja palkkiot	-10 464 566	-5 766 781	-6 039 687	-6 039 687	-6 039 687
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-2 809 626	-2 053 738	-2 046 266	-2 046 266	-2 046 266
Muut henkilösivukulut	-613 716	-317 428	-337 095	-337 095	-337 095
Henkilöstökorvaukset	214 374	12 943	18 943	18 943	18 943
<i>Palvelujen ostot</i>	-14 677 530	-19 629 422	-20 780 677	-21 399 466	-22 045 226
<i>Erikoissairaanhoido/Shp.</i>	-5 255 962	-5 127 000	-5 500 000	-5 830 000	-6 179 800
<i>Perusterveydenhuolto/Shp.</i>	-4 331 444	-4 439 600	-4 650 000	-4 789 500	-4 933 185
<i>Ylä-Pirkanmaan peruspalvelukunta</i>	(-6 612 120)	-7 081 870	-7 464 460	-7 613 749	-7 766 024
<i>Muut asiakaspalvelujen ostot</i>	-1 312 254	-87 498	-120 050	-120 050	-120 050
Asiakaspalvelujen ostot	-10 899 660	-16 735 968	-17 734 510	-18 353 299	-18 999 059
Muiden palvelujen ostot	-3 777 870	-2 893 454	-3 046 167	-3 046 167	-3 046 167
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 567 548	-1 353 464	-1 400 711	-1 400 711	-1 400 711
Avustukset	-969 347	-472 320	-517 320	-517 320	-517 320
Muut toimintakulut	-2 120 604	-1 303 501	-1 292 109	-1 292 109	-1 292 109
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-33 008 563</b>	<b>-30 883 711</b>	<b>-32 394 922</b>	<b>-33 013 711</b>	<b>-33 659 471</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-25 473 935</b>	<b>-26 053 464</b>	<b>-26 909 264</b>	<b>-27 331 053</b>	<b>-27 976 813</b>
<i>Verotulot</i>	14 073 704	14 390 000	14 742 000	14 890 000	15 260 000
Kunnan tulovero	11 838 590	11 770 000	11 956 000	12 290 000	12 625 000
Kiinteistövero	1 067 137	1 420 000	1 420 000	1 480 000	1 520 000
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 167 977	1 200 000	1 366 000	1 120 000	1 115 000
<i>Valtionosuudet</i>	11 123 921	11 950 000	12 557 255	13 133 452	13 735 835
Yleinen valtionousu	226 968	270 000			
Peruspalvelujen valtionos. (ent. sos. j)	9 380 983	10 060 000	13 062 764	13 650 588	14 264 865
Muut opetus- ja kulttuurit. valtionos.	1 515 970	1 620 000	-505 509	-517 136	-529 030
Rahoitusuotot ja -kulut					
Korkotuotot	39 696	70 950	40 950	40 950	40 950
Muut rahoitusuotot	149 545	140 500	150 000	150 000	150 000
Korkokulut	-202 627	-200 000	-213 500	-228 500	-243 500
Muut rahoituskulut	-63 343	-56 000	-53 000	-53 000	-53 000
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-353 038</b>	<b>241 986</b>	<b>314 441</b>	<b>601 849</b>	<b>913 472</b>
Poistot	-901 423	-831 526	-913 458	-1 015 020	-916 652
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 254 462</b>	<b>-589 540</b>	<b>-599 017</b>	<b>-413 171</b>	<b>-3 180</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	62 014	23 278	23 278	23 278	23 278
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-1 192 448</b>	<b>-566 262</b>	<b>-575 739</b>	<b>-389 893</b>	<b>20 098</b>

*Kursivoidut rivit* ovat havainnollistavia yhteenlasku- ja erittelyrivejä, eikä niitä lasketa mukaan tuloksen loppusummaan.

# INVESTOINTIOSA

## 6. INVESTOINNIT KUSTANNUSPAIKOTTAIN 2011–2013

Meno-kohta	Kohde	KOK.KUST. tuhatta € €	2011 €	2012 €	2013 €	
<b>951100</b>	<b>IRTAIN OMAISUUS</b>	<b>Menot</b>	<b>-159 500</b>	<b>-78 500</b>	<b>-65 500</b>	<b>-15 500</b>
		<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Netto</b>	<b>-159 500</b>	<b>-78 500</b>	<b>-65 500</b>	<b>-15 500</b>
	Terveyskeskuksen keittiö (astianpesukone)	-50 000		-50 000		
	Kirkonkylän koulun luokkien kalusteet / tuolit+pöydät	-46 500	-15 500	-15 500	-15 500	
	Sivukoulujen esitystekniikan uusiminen (Yhteiskoulu tehty 2010)	-13 000	-13 000			
	Yhteiskoulun yhdistelmäuuni	-20 000	-20 000			
<b>415310</b>	Teknisen osaston pakettiauton hankinta	-30 000	-30 000			
<b>95200</b>	<b>TALONRAKENNUS</b>	<b>Menot</b>	<b>-5 858 000</b>	<b>-4 095 000</b>	<b>-1 393 000</b>	<b>-370 000</b>
		<b>Tulot</b>	<b>1 564 000</b>	<b>830 000</b>	<b>714 000</b>	<b>20 000</b>
		<b>Netto</b>	<b>-4 294 000</b>	<b>-3 265 000</b>	<b>-679 000</b>	<b>-350 000</b>
	<b>Talonrakennuksen rakentamismäärärahojen käyttökohteet</b>					
	<b>Laselementtitehtaan rakentaminen</b>	-3 300 000	-3 300 000			
	-ELY-tuki 25 %	825 000	825 000			
	<b>Vanhainkodin laajennus</b>	-1 780 000	-590 000	-1 190 000		
	- Valtion tuki (ARA) 40 %	712 000		712 000		
	<b>Ruhalan asuntolan saneeraus</b>	-200 000			-200 000	
<b>952900</b>	<b>Pienet talonrakennushankkeet</b>					
	Puukoulun ulkomaalaus ja invaluiska	-15 000	-15 000			
	Kunnantalon ulkomaalaus	-10 000		-10 000		
	Kirjaston ja Puukoulun käyttövesijärjestelmän saneeraus	-15 000	-15 000			
	Luottolan kuivatusjärjestelmät	-15 000	-15 000			

<b>Visuveden koulun osittainen peruskorjaus ja -parantaminen</b>						
Keittolan muutokset ja laitteiston uusiminen			-40 000		-25 000	-15 000
Öljylämmitysjärjestelmän muuttaminen			-23 000		-23 000	
<b>Pekkalän koulun peruskorjaus</b>						
Vanhan osan putkistosaneeraus			-20 000	-20 000		
Öljylämmitysjärjestelmän muuttaminen			-30 000			-30 000
Muut kunnostustoimenpiteet			-30 000	-10 000	-10 000	-10 000
<b>Väärinmajan koulun toimintojen parantaminen:</b>						
Jätevedenkäsittelyjärjestelmän rakentam.			-10 000			-10 000
Öljylämmitysjärjestelmän muuttaminen			-30 000			-30 000
<b>Terveyskeskuksen korjaustoimenpiteet ja parannukset</b>						
Poliklinikan ja alakerran ikkunaremontti			-30 000	-30 000		
Keittiön muutokset			-30 000		-30 000	
Ilmanvaihdon uudistaminen - jäähdytys (mahd. IL-pumput)			-40 000		-30 000	-10 000
<b>Kirkonkylän päiväkot</b>						
WC-tilojen saneeraus			-15 000	-15 000		
<b>Yhteiskoulu</b>						
Laurinsalin ja Isonsalin kattoremontit			-50 000	-25 000	-25 000	
Maanalaisten käyttövesielementtien uusiminen			-25 000	-25 000		
<b>Tuuhosen leirikeskukseen saneeraus</b>						
Päärakennuksen maalaus			-10 000		-10 000	
Muut (käyttövesijärjestelmän uusiminen, grillikatos)			-25 000	-10 000	-15 000	
<b>Hammashoitolan tilojen parannustoimenpiteet</b>						
			-20 000	-10 000	-10 000	
<b>Muut</b>						
Museon kattoremontit (pärekattojen korjaus)			-15 000	-10 000	-5 000	
<i>Museoviraston tuki</i>			7 000	5 000	2 000	
Urheilukentän kuntosalin parantaminen (ilmastointi)			-10 000	-5 000	-5 000	
Helvetinkolun kioskin / kodan parannustyöt			-10 000		-5 000	-5 000
Pyynikkilän katsomorakenteiden uusinta ja kattaminen			-60 000			-60 000
<i>ELY-tuki</i>			20 000			20 000

95300 JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS		Menot	-2 218 000	-696 000	-552 000	-970 000
		Tulot	240 000	80 000	80 000	80 000
		Netto	-1 978 000	-616 000	-472 000	-890 000
<b>Julkisen käyttöomaisuuden rakentamismäärärahojen käyttökohteet:</b>						
	<b>Liikenneväylät</b>					
<b>953100</b>	<b>Katuvalaistuksen rakentaminen</b>					
	Kautun kaava-alueen valaistus ( I-III vaihetta)		-160 000	-50 000	-60 000	-50 000
	Vuolleniemen kaava-alueen valaistus		-60 000			-60 000
	Käpykankaantien valaistus		-35 000			-35 000
	Äijänniementien valaistus		-15 000			-15 000
<b>953200</b>	<b>Katujen rakentaminen</b>					
	Visuveden Niemi-Jarkon kaava-alueen kadunrak. (Käpykankaantien loppup)		-180 000			-180 000
	Vuolleniemen kaava-alueen kadunrakennus (sis.päällystäminen)		-400 000		-100 000	-300 000
	Kautun kaava-alueen kadunrakennus (I-III vaihetta, sis. päällystäminen)		-540 000	-240 000	-150 000	-150 000
	Hangaslahdentien rakentaminen		-20 000			-20 000
	Äijänniemen kaava-alueen kadun rakentaminen		-50 000			-50 000
<b>953300</b>	<b>Katujen päällystäminen</b>					
	Rajaportin alueen katujen päällystäminen		-71 000	-71 000		
	Sointulan alueen Kangasraitin päällystäminen		-25 000	-25 000		
<b>953701</b>	<b>Yleiset alueet</b>					
	Laajakaistahankkeen vaiheittainen toteutus		-67 000	-30 000	-37 000	
	<b>Laivaranta</b>					
	Laivarannan polttoainelaituri		-70 000	-70 000		
	Laivarannan laiturit		-35 000	-10 000	-25 000	
	Laivarannan yleiset alueet muut		-60 000		-30 000	-30 000
	ELY-tuki 50 % (yhteishanke katujen pp-hankkeet)		82 500	27 500	27 500	27 500
	<b>Katujen perusparannushanke (ELYn tukemat parannushankkeet)</b>		-350 000	-180 000	-120 000	-50 000
	ELY-tuki 45 %		157 500	52 500	52 500	52 500
	* Joensuuntie					
	* Honkalantie					
	* Laivarannantie					
	* Vasikkaniementie					
	* Riihitie					

	<b>Muut katujen perusparannukset</b>				-80 000	-20 000	-30 000	-30 000
	* Utukantie							
	* Ajosraitti							
	* Lassentie							
	* Runebergintie							
	* Kuusitie							
<b>95400</b>	<b>LIIKELAITOKSET</b>			<b>Menot</b>	<b>-1 547 500</b>	<b>-449 000</b>	<b>-568 500</b>	<b>-530 000</b>
				<b>Tulot</b>	<b>90 000</b>	<b>30 000</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>
				<b>Netto</b>	<b>-1 457 500</b>	<b>-419 000</b>	<b>-508 500</b>	<b>-530 000</b>
<b>Liikelaitosten rakentamismäärärahojen käyttökohteet:</b>								
<b>954100</b>	<b>Vesilaitos</b>							
	Vuolleniemen kaava-alueen vesijohto				-90 000			-90 000
	Visuveden Majaojanpohjan - Huiskan runkojohdon välinen vesijohto				-38 500	-10 000	-28 500	
	Pienet uudisrak-, saneerausinvestoinnit ja suunnittelu vesilaitoksella				-12 000	-12 000		
	Vedenottamoiden aidat				-20 000	-10 000	-10 000	
	Muroleen vedenjakelun saneeraus				-40 000	-40 000		
<b>954200</b>	<b>Viemärlaitos</b>							
	Kautun kaava-alueen viemärointi ( I-III vaihetta)				-290 000	-140 000	-150 000	
	Vuolleniemen kaava-alueen viemärointi				-270 000			-270 000
	Visuveden jätevedenpuhdistamon logiikan uusiminen				-32 000	-32 000		
	Rajalahden ja Selviikin alueen viemärointihanke				-150 000		-150 000	
	<i>ELY - tuki 20 %</i>				30 000		30 000	
	Muroleen viemärointi				-150 000		-150 000	
	<i>ELY - tuki20 %</i>				30 000		30 000	
	Visuveden kanavan eteläpuolisen alueen viemärointityö (pohjavesial.)				-200 000		-30 000	-170 000
	Pienet uudisrak-, saneerausinvestoinnit ja suunnittelu viemärlaitoksella				-30 000	-30 000		
	Kirkonkylän runkoviemäreiden perusparannus				-90 000	-40 000	-50 000	
	Kautun kanavan eteläpuoleisen alueen viemärointi				-135 000	-135 000		
	<i>ELY - tuki20 %</i>				30 000	30 000		
<b>INVESTOINTIESITYKSET YHTEENSÄ</b>					<b>Menot</b>	<b>-9 783 000</b>	<b>-5 318 500</b>	<b>-2 579 000</b>
					<b>Tulot</b>	<b>1 894 000</b>	<b>940 000</b>	<b>854 000</b>
					<b>Netto</b>	<b>-7 889 000</b>	<b>-4 378 500</b>	<b>-1 785 500</b>

**RAHOITUSOSA****7. RAHOITUSLASKELMAT 2009–2013****RAHOITUSLASKELMA**

	<b>TP 2009</b>	<b>TA 2010</b>	<b>ETP 2010</b>	<b>TA 2011</b>	<b>TS 2012</b>	<b>TS 2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>						
Tulorahoitus						
Vuosikate	-353 038	241 986	269 124	314 441	601 849	913 472
Satunnaiset erät	200 000					
Tulorahoituksen korjausevät	-116 775		-161 274			
Investointimenot	-1 429 667	-1 395 500	-1 100 000	-5 318 500	-2 579 000	-1 885 500
Rahoitusosuudet investointimenoihin	66 660	105 000		*	1 794 000	100 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	453 316	50 000	541 699			
Investoinnit yhteensä	-909 691	-1 240 500	-558 301	-5 318 500	-785 000	-1 785 500
Varsinaisen toiminnan ja investointien	-1 179 504	-998 514	-450 451	-5 004 059	-183 151	-872 028
<b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>						
Antolainauksen muutokset						
Antolainauksen lisäykset			-17 566			
Antolainauksen vähennykset	220 863	119 357	129 532	129 532	129 532	129 532
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 233 334	3 200 000	2 629 286	6 400 000	2 000 000	2 900 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 166 596	-1 218 500	-1 218 500	-1 538 544	-1 908 544	-2 081 044
Lyhytaikaisten lainojen muutos	279 742					
Oman pääoman muutokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien	22 960		-5 577			
Vaihto-omaisuuden muutos	35 869		286			
Saamisten muutos	-127 586		785 163			
Korottomien velkojen muutos	-27 573		-1 674 060			
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	471 014	2 100 857	628 564	4 990 988	220 988	948 488
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>-708 491</b>	<b>1 102 343</b>	<b>178 113</b>	<b>-13 071</b>	<b>37 837</b>	<b>76 460</b>
<b>Rahavarat 31.12</b>	<b>1 082 380</b>	<b>2 184 723</b>	<b>1 260 493</b>	<b>1 247 422</b>	<b>1 285 259</b>	<b>1 361 718</b>
<b>Rahavarat 1.1</b>	<b>1 790 870</b>	<b>1 082 380</b>	<b>1 082 380</b>	<b>1 260 493</b>	<b>1 247 422</b>	<b>1 285 259</b>

\* lainanottovaltuutus on laskettu rahoituslaskelmaan siten, että tuki teollisuushallin rakentamiseen tulisi kokonaisuudessaan maksatukseen vasta vuoden 2012 puolella.

## 8. TILI- JA VASTUUVELVOLLISET VUODELLE 2011

### RUOVEDEN KUNTA

### TILI- JA VASTUUVELVOLLISET VUODELLE 2011

Vuoden 2010 alusta alkaen käyttöön otetun käyttötalousosan

**osasto- ja kustannuspaikkakartta on E**

<u>Osasto</u>	<u>Käyttötalous- kustannuspaikat</u>	<u>Investointi- kustannuspaikat</u>	<u>Vastuuhenkilö(t)</u>
<b>Hallinto- ja talousosasto, sosiaali- ja terveystaloudet</b>			
1003, 2004		911100–954200	Kunnanjohtaja Markku Raiskinmäki/ Talousjohtaja Toni Leino
	Maaseutupalvelut 16110,16211		Maaseutusihiteeri Asko Jussila
<b>Sivistysosasto</b>			
3004			Sivistystoimenjohtaja Markus Hyytinen
<b>Kirkonkylän koulu</b>			
3211, 3229			Koulunjohtaja Jukka Rättyä
<b>Pekalan koulu</b>			
3214			Koulunjohtaja Pekka Kuurila
<b>Visuveden koulu</b>			
3215			Koulunjohtaja Anna Warsell
<b>Väärinmajan koulu</b>			
3216			Koulunjohtaja Juha Hakonen
<b>Perusopetus 7-9 lk ja lukio</b>			
3243			Vs. rehtori Aila Oja
<b>Vapaa-aikalautakunnan alainen toiminta</b>			
3203			Kirjastotoimenjohtaja Outi Ylinen
<b>Tekninen osasto</b>			
4006		951100-954200	Tekninen johtaja Timo Karjalainen
<b>Tilakeskus</b>			
4170			Tilakeskuksen johtaja Pasi Manner
<b>Ympäristölautakunnan alainen toiminta</b>			
4201			Rakennustarkastaja Mirja Tiensuu

## ERILLISTÄ TAUSTA-AINEISTOA

### 9.1 KUNTAKONSERNI

#### RUOVEDEN KUNTAKONSERNI

1.1.2011

Ruoveden kunta	
Ruoveden Asunnot Oy	100,00 %
Kiinteistö Oy Pusunrinne C	100,00 %
Ruoveden Matkailu Oy	99,96 %
Ruoveden Ratsuasunnot Oy	84,76 %
Ruovesi Areena Oy	64,99 %
Asunto Oy Ruoveden Veteraanitalo	49,01 %
Kirkkokankaan Liiketalo Oy	43,00 %
Ylä-Pirkanmaan peruspalvelukuntayhtymä	31,00 %
Asunto Oy Koukkuharju	29,67 %
Asunto Oy Kirkkokangas	28,63 %
Asunto Oy Ruoveden Mäntylähde	28,39 %
Asunto Oy Tanhuanhaka	18,36 %
Asunto Oy Ruoveden Museoportti	15,31 %
Asunto Oy Ruoveden Mäntyhovi	15,17 %
Oy Runoilijan tie	14,31 %
Asunto Oy Ruoveden Sahahovi	10,28 %
Asunto Oy Kautunkartano	9,28 %
Sastamalan koulutuskuntayhtymä	7,88 %
Pirkanmaan Jätehuolto Oy	1,61 %
Pirkanmaan liitto	1,17 %
Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	1,15 %
Hämeen päihdehuollon ky/Mainiemi	1,06 %
Pirkanmaan koulutus konsernikuntayhtymä	0,41 %



## 9.3 OPPILASTILASTOT JA -ENNUSTEET

**Pekkala**

## Koulun oppilasmääräennuste lv. 2009-2016

Lukuvuosi	Esiopp.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	YHTEENSÄ	ILMAN ESIOPP.
2009-10	3	10	5	3	5	6	9	41	38
2010-11	11	6	8	7	4	7	7	50	39
2011-12	6	11	5	8	7	3	6	46	40
2012-13	10	6	11	5	8	7	3	50	40
2013-14	4	10	6	11	5	8	7	51	47
2014-15	7	4	10	6	11	5	8	51	44
2015-16	5	7	4	10	6	11	5	48	43
2016-17	4	5	7	4	10	6	11	47	43

**Visuvesi**

## Koulun oppilasmääräennuste lv. 2009-2016

Lukuvuosi	Esiopp.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	YHTEENSÄ	ILMAN ESIOPP.
2009-10	12	5	7	6	8	6	5	49	37
2010-11	6	12	5	7	6	8	7	51	45
2011-12	4	6	12	5	7	6	8	48	44
2012-13	2	4	6	12	5	7	6	42	40
2013-14	4	2	4	6	12	5	7	40	36
2014-15	2	4	2	4	6	12	5	35	33
2015-16	9	2	4	2	4	6	12	39	30
2016-17	3	9	2	4	2	4	6	30	27

## Väärinmaja

Koulun oppilasmääräennuste lv. 2009-2016

Lukuvuosi	Esiopp.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	YHTEENSÄ	ILMAN ESIOPP.
2009-10	7	3	6	5	5	8	6	40	33
2010-11	2	7	3	6	5	5	8	36	34
2011-12	4	2	7	3	6	5	5	32	28
2012-13	2	4	2	7	3	6	5	29	27
2013-14	1	2	4	2	7	3	6	25	24
2014-15	1	1	2	4	2	7	3	21	20
2015-16	1	1	1	2	4	2	7	18	17
2016-17	2	1	1	1	2	4	2	13	11

## Kirkonkylä

Koulun oppilasmääräennuste lv. 2009-2016

Lukuvuosi	Esiopp.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	YHTEENSÄ	ILMAN ESIOPP.
2009-10	28	37	24	29	27	25	44	214	186
2010-11	30	25	35	21	31	27	25	194	164
2011-12	23	30	25	35	21	31	27	192	169
2012-13	28	23	30	25	35	21	31	193	165
2013-14	26	28	23	30	25	35	21	188	162
2014-15	23	26	28	23	30	25	35	190	167
2015-16	17	23	26	28	23	30	25	172	155
2016-17	22	17	23	26	28	23	30	169	147

## Yläaste

### Oppilasmääräennuste lv 2009-2023

Lukuvuosi	7.	8.	9.	YHTEENSÄ
2009-10	45	57	61	163
2010-11	66	48	61	175
2011-12	46	67	45	158
2012-13	46	46	67	159
2013-14	45	46	46	137
2014-15	41	45	46	132
2015-16	51	41	45	137
2016-17	49	51	41	141
2017-18	49	49	51	149
2018-19	37	49	49	135
2019-20	42	37	49	128
2020-21	35	42	37	114
2021-22	33	35	42	110
2022-23	32	33	35	100
2023-24	31	32	33	96