

# RUOVEDEN KUNTA



**TILINPÄÄTÖSKIRJA**

**VUODELTA 2007**

<b>1. PERUSTIETOA KUNNASTA .....</b>	<b>1</b>
<b>2. KUNNAN HALLINTO.....</b>	<b>2</b>
<b>3. TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS.....</b>	<b>3</b>
<b>3.1 TILINPÄÄTÖSTÄ JA TOIMINTAKERTOMUSTA KOSKEVAT SÄÄNNÖKSET .....</b>	<b>3</b>
<b>3.2 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA .....</b>	<b>3</b>
3.2.1 Kunnanjohtajan katsaus.....	3
3.2.2 Yleinen taloudellinen kehitys .....	4
3.2.3 Talouden kehitys Ruovedellä.....	5
3.2.4 Talousarvion toteutumavertailu.....	5
3.2.5 Olennot tapahtumat tilikaudelta ja sen päättymisen jälkeen.....	6
<b>3.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS .....</b>	<b>7</b>
3.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	7
3.3.2 Toimintamenojen ja toimintakatteen kehitys.....	8
3.3.3 Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys .....	10
3.3.4 Toiminnan rahoitus.....	11
<b>3.4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET.....</b>	<b>12</b>
<b>3.5 KOKONAISTULOT JA -MENOT .....</b>	<b>15</b>
<b>3.6 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY .....</b>	<b>16</b>
<b>4. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS.....</b>	<b>16</b>
4.1 YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ .....	16
4.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS JA OLENNAISET TAPAHTUMAT .....	17
4.3 KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT .....	18
4.4 KONSERNIA KOSKEVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN.....	18
<b>5. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....</b>	<b>19</b>
5.1 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU .....	19
5.2 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU.....	60
5.3 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN .....	63
5.4 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUMAVERTAILU OSASTOITTAIN .....	65
5.6 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMAVERTAILU OSASTOITTAIN .....	77
5.7 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMAVERTAILU KUSTANNUSPAIKOITTAIN .....	80
<b>6. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....</b>	<b>87</b>
TULOSLASKELMA .....	88
KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMISVERTAILU (TULOSLASKELMAMUODOSSA) .....	89
RAHOITUSLASKELMA .....	90
TASE .....	91
KUNTAKONSERNILUETTELO .....	92
KONSERNITASE (KUNTA/KONSERNI) .....	93
KONSERNITASE (2007/2006) .....	95
VESIHUOLTOLAITOKSEN LASKENNALLISESTI ERIYTETTY TULOSLASKELMA JA TASE .....	97
<b>7. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....</b>	<b>98</b>
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT .....	99
TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT .....	101
TASEEN LIITETIEDOT .....	106
VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT .....	113
HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIETO .....	118
OMISTUKSET YHTEISÖISSÄ .....	120
KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....	121
<b>LUETTELO VASTUU JA TILIVELVOLLISISTA .....</b>	<b>127</b>
<b>KÄYTETYT TILIKIRJAT .....</b>	<b>128</b>
<b>TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS .....</b>	<b>129</b>
<b>TILINTARKASTUSMERKINTÄ .....</b>	<b>130</b>

## 1. PERUSTIETOA KUNNASTA

### RUOVEDEN KUNTA

Perustamisvuosi 1865

Väkiluku 31.12.2007 oli 5 203 henkeä

#### Pinta-ala

- kokonaispinta-ala 950 km<sup>2</sup>
- josta vesien osuus 170 km<sup>2</sup>

#### Ansio- ja pääomatuloveroprosentti

- v. 2001 17,75 %
- v. 2002 17,75 %
- v. 2003 18,25 %
- v. 2004 18,75 %
- v. 2005 18,75 %
- v. 2006 18,75 %
- v. 2007 19,50 %

#### Etäisyydet lähimpiin kaupunkeihin

- Tampereelle               76 km
- Hämeenlinnaan         130 km
- Helsinkiin               235 km
- Jyväskylään             131 km

### VÄESTÖ

HENKIKIRJOITETTU VÄESTÖ 31.12.

<u>vuosi</u>	<u>asukasluku</u>	<u>muutos/hlö</u>	<u>muutos/%</u>
1998	5 812	- 18	-0,3 %
1999	5 761	- 51	-0,8 %
2000	5 683	- 78	-1,3 %
2001	5 591	- 92	-1,6 %
2002	5 526	- 65	-1,1 %
2003	5 457	- 69	-1,2 %
2004	5 431	- 30	-0,5 %
2005	5 398	- 33	-0,6 %
2006	5 321	- 77	-1,4 %
2007	5 203	- 118	-2,2 %

## 2. KUNNAN HALLINTO

Valtuusto jäsenmäärä on 27, ja poliittiset voimasuhteet seuraavat:

- Suomen Keskusta	8
- Sitoutumattomat	6
- Kansallinen Kokoomus	5
- Suomen Sosialidemokraattinen Puolue	4
- Vasemmistoliitto	4

Valtuuston puheenjohtajana toimi vuonna 2007 Timo Ikkala (kok.), I varapuheenjohtajana Outi Kokko (vas.) ja II varapuheenjohtajana Marita Västilä (sd.).

Kunnanhallituksen yhdeksän paikkaa jakautuvat seuraavasti:

- Suomen Keskusta	3
- Kansallinen Kokoomus	2
- Suomen Sosialidemokraattinen Puolue	1
- Vasemmistoliitto	1
- sitoutumattomat	2

Kunnanhallituksen puheenjohtajana toimi vuonna 2007 Helena Peltonen (kesk.) ja varapuheenjohtajana Pentti Havanka (sit.).

Kunnanhallituksen esittelijänä toimii kunnanjohtaja Markku Raiskinmäki.

Muut tili- ja vastuuvolliset viranhaltijat luetellaan toimintakertomuksen liiteosassa.

## TOIMINTA-AJATUS

Ruoveden kunnan tehtävänä on tarjota kuntalaisilleen turvallinen ja viihtyisä asuin ympäristö järjestämällä laadukkaat peruspalvelut. Kunta pyrkii kehittämään palvelutarjontaa, parantamaan yritysten toimintaedellytyksiä, tarjoamaan korkealaatuisia asuinpaikkoja ja vaikuttamaan kuntayhteistyöllä koko seudun kehitykseen.

### 3. TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS

#### 3.1 Tilinpäätöstä ja toimintakertomusta koskevat säännökset

Kuntalain 68 §:n mukaan kunnan ja kuntayhtymän on sisällytettävä tilinpäätökseensä tuloslaskelma, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Lisäksi kunnan, jolla on määräämisvalta toisessa kirjanpitovelvollisessa, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitase liitteineen. Kuntalain 67 §:n perusteella kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen laadinnassa noudatetaan kuntalain ja soveltuvin osin kirjanpitolain säännöksiä. Kirjanpitolain säännösten soveltamisesta antaa ohjeet kirjanpitolautakunnan kuntajaosto.

Kirjanpitolain mukaan tilinpäätökseen kuuluvien asiakirjojen on oltava selkeitä ja tilinpäätöksen on muodostettava yhtenäinen kokonaisuus. Tilinpäätöstä laadittaessa ja tilinavausta tehtäessä on noudatettava seuraavia periaatteita:

- 1) oletus kirjanpitovelvollisen toiminnan jatkuvuudesta;
- 2) johdonmukaisuus laatimisperiaatteiden ja -menetelmien soveltamisesta tilikaudesta toiseen;
- 3) tilikauden tuloksesta riippumaton varovaisuus;
- 4) tilinavauksen perustuminen edellisen tilikauden päättäneeseen taseeseen;
- 5) tilikaudelle kuuluvien tuottojen ja kulujen huomioonottaminen riippumatta niihin perustuvien maksujen suorituspäivästä; sekä kunkin hyödykkeen ja muun tase-eriin merkittävän erän erillisarvostus.

Kuntalain 69 §:n mukaan toimintakertomus on osa kunnan virallista tilinpäätöstä. Toimintakertomuksen antamisesta vastaa kunnanjohtaja ja kunnanhallitus. Toimintakertomuksen erityisenä tehtävänä kunnassa on selvittää valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan talouteen ja konsernitaseeseen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa tuloslaskelmassa ja taseessa.

Kuntalain 70 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

#### 3.2 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

##### 3.2.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuoden 2007 talousarvio ennakoi 275 000 euron alijäämää. Tilinpäätös osoitti yli miljoonan euron ylijäämää. Joku voi jo kysyä, onko talousarvion käsittelyssä esiintuodut kannanotot talouden kiristymisestä pötypuhetta. Voin kuitenkin vakuuttaa, että eivät ole.

Ylijäämä selittyy täysin kiinteistöjen ja Ruoveden Aluelämpö Oy:n osakkeiden myynnillä. Ilman näitä tuloeria talousarvio olisi toteutunut suurin piirtein ennakoidulla tavalla. Kaikesta huolimatta on helpompi lähteä miettimään uutta talousarviokautta, kun taseessa on kattamattoman alijäämän sijasta ylijäämää. Tosin ylijäämä on niin pieni, ettei se vielä sinällään houkuttele edessä olevien rakennemuutosten välttämiseen.

Kiinteistöjen myynti ei ole ollut sattumanvaraista. Sillä on tähdätty tuottamattoman ja huonolla tuotolla olevasta omaisuudesta luopumiseen. Ruoveden Aluelämmöstä saadun kauppahinnan lisäksi Vapo Oy rakentaa kuntaan kotimaista polttoainetta käyttävän lämpölaitoksen. Tämä on

metsäpitäjänä tunnetulle Ruovedelle jo imagosyistä tärkeää.

Sosiaali- ja terveysosaston toimintakate on kasvanut väestön ikärakenteen muuttuessa vuosina 2002–2007 kaikkein eniten. Mainitulla ajanjaksolla kasvu oli suurinta vuonna 2006 yhteensä 1,52 miljoonaa euroa. Tilinpäätösvuonna kasvu oli jo hieman tasoittunut 1,1 miljoonaan euroon. Menojen kasvuun ei ole riittävästi osattu tilinpäätösvuonnakaan varautua, vaan ylitysoikeuksia on myönnetty yli 800 000 euroa. Erikoissairaanhoidon menoista aiheutunut ylitysoikeus oli 320 000 euroa.

Muitten menojen osalta toimintakatteen kasvu on ollut paremmin hallinnassa. Näin tulee ollakin, jotta kasvavat sosiaali- ja terveydenhuollon menot saadaan katetuksi. Ikäluokkien pienentyessä valtionosuudet opetustoimen menoihin tulevat vähenemään merkittävästi. Tämä vielä lisää rakenteellisten muutosten tarvetta.

Työllisyysasteen nousu Suomessa on entisestään lisännyt eritoten nuoriin kohdistunutta muutto-liikettä kunnasta. Kahtena viime vuotena väkiluku on vähentynyt liki kahdella sadalla henkilöllä. Tämä on aiheuttanut tilanteen, jossa Ruovedellä toimivat yritykset joutuvat hakemaan työvoimaa ulkomaita myöten. Tämän seurauksena tulevaisuudessa talousarvioissa on syytä varautua verotulojen kasvun hidastumiseen.

Kaikesta huolimatta rakentaminen on jatkunut Ruoveden oloissa ennätysmäisen vilkkaana. Myös asuntokauppa on käynyt vilkkaana ja kohtuullisin hinnoin. Tämä heijastaa uskoa kuntaan ja sen mahdollisuuksiin. Suhtaudun uuteen valtuustokauteen kaikesta huolimatta suhteellisen luottavaisesti.

Markku Raiskinmäki  
kunnanjohtaja

### 3.2.2 Yleinen taloudellinen kehitys

Kokonaistuotannon kasvu hidastui vuonna 2007 noin 4,5 prosenttiin vuoden 2006 viiden prosentin kasvusta. Tuotannon kasvuvauhdin arvioidaan hidastuvan edelleen jonkin verran vuonna 2008, ennustelaitosten arvioiden liikkua 3–3,5 prosentin haarukassa. Tuotannon kasvu Suomessa on ollut parina viime vuotena ripeää lähes kaikilla päätoimialoilla ja erityisen nopeaa tehdasteollisuudessa, kaupassa sekä rahoitus- ja vakuutustoiminnassa. Vuonna 2007 ansiotaso nousi 3,2 prosenttia. Kuluttajahintaindeksi kohosi vuonna 2007 noin 2,4 prosenttia ja vastaavan nousun ennakoitaan jatkuvan myös vuonna 2008.

Työllisten lukumäärän arvioidaan lisääntyneen vuonna 2007 lähes 50 000 henkilöllä. Työllisyysaste on ylittänyt 70 prosenttia. Vuonna 2008 työllisten lukumäärän kasvu hidastuu ja työllisen työvoiman määrä ylittää 2,5 miljoonaa henkilöä. Työttömyysaste aleni vuonna 2007 yhden prosenttiyksikön ja oli keskimäärin 6,7 prosenttia. Työttömyysasteen alenemisen arvioidaan jatkuvan vuonna 2008 noin 0,4 prosenttiyksikön vauhdilla 6,3 prosenttiin.

Kuntien palkkasumma kasvoi vuonna 2007 noin 4,5 %:n vauhdilla, eli prosenttiyksikön nopeammin kuin edellisenä vuonna. Kunta-alalla 19.9.2007 saavutettu neuvottelutulos virka- ja työehtosopimuksista kattoi Tehyä lukuun ottamatta alan työntekijät. Sopimus on voimassa 1.10.2007–31.1.2010 ja tuona aikana toteutetaan kolme yleiskorotusta. Sopimus sisältää lisäksi joulukuussa 2007 maksetun kertakorvauksen sekä paikallisia järjestelyeriä sekä samanpalkkaisuutta edistäviä toimenpiteitä vuosina 2008–2009. Kustannusvaikutukset vaihtelevat jonkin ver-

ran sopimusaloittain, mutta keskimäärin kustannusvaikutukset kohoavat sopimusaikana 11,6 prosenttia. Tämänhetkisten arvioiden mukaan Tehy-sovintoratkaisun kustannusvaikutukset ovat vastaavana ajankohtana 13,6 prosenttia.

Kuntien kaikkien verotulojen tilitykset kohosivat vuonna 2007 noin 7,7 prosenttia. Kunnallisveron tilitykset kasvoivat 6,6 prosenttia ja olivat noin 14,00 miljardia euroa. Kunnallisveron lisäykseen vaikuttivat koko hyvä työllisyyskehitys, kansantalouden palkkasumman ripeä kasvu sekä tuloveroprosenttien kohoaminen. Kunnallisverokertymää puolestaan vähensivät kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen muutokset. Suotuisa talouskehitys on heijastunut myös yhteisöveron odotettua nopeampana kasvuna. Sen sijaan osa kiinteistöverojen lisäyksistä johtuu verotusarvojen korottamisista. Yhteisö- ja kiinteistöverojen tilitysten määrä kunnille kasvoi 0,3 miljardia euroa ja oli yhteensä 2,32 miljardia euroa vuonna 2007. Kuntien taloudellista tilannetta uhkaavat kuitenkin kansainvälisen taloustilanteen epävarmuustekijät ja kuntien taloustilanne saattaa muuttua nopeasti. Lisäksi kuntien väliset talouserot ovat säilyneet suurina.

### 3.2.3 Talouden kehitys Ruovedellä

Kahden edellisen vuoden tapaan vuonna 2007 Ruoveden osuus yhteisöveron tuotosta toteutui talousarviossa ennakoitua noin 184 000 euroa suurempana. Kasvua edellisvuoteen osuudessa yhteisöveron tuotosta oli peräti 15,3 prosenttia. Ansio- ja pääomatuloverotulojen kasvu oli 9,1 prosenttia ja tuloja kertyi myös noin 173 000 talousarviossa arvioitua enemmän. Kiinteistövero kasvoi 13,0 prosenttia ja ylitti talousarvion 56 000 eurolla. Ansio- ja pääomatulojen osalta maksettava kunnallisvero ei Ruovedellä pääsääntöisesti kerry kuntien keskiarvoa vastaavasti, vaan kasvu on jäänyt viime vuosina keskimäärin 2,5 prosenttiyksikköä kuntien keskiarvoa pienemmäksi. Vuonna 2007 ansio- ja pääomatuloista kertyi verotuloja 11,118 milj. euroa, yhteisöveroista 1,819 milj. euroa ja kiinteistöveroista 0,966 milj. euroa. Ruoveden saamat verotulot ylittivät yhteensä talousarviossa ennakoitun 413 000 eurolla.

Valtionosuudet kasvoivat 5,0 prosenttia vuonna 2007 ja ylittyivät talousarvion kokonaisuudessaan 107 000 eurolla. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus ylittyi noin 59 000 euroa ja sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuus noin 50 000 euroa. Yleinen valtionosuus alitti talousarvion marginaalisesti noin 2000 eurolla.

Ruoveden työttömyysaste on laskenut 1,4 prosenttiyksikköä 8,8 prosentista 7,4 prosenttiin joulukuussa 2007 edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Työttömyysasteen laskun voidaan havaita hillitsevän toimeentulotukimenojen kasvua. Kunnan talouden kannalta toimintatuottojen, verotulojen sekä kertaluontoisten myyntitulojen ennakoitua suurempi kertyminen ovat viime vuosina olleet tekijät, joiden avulla vuoden 2006 raskaasti alijäämäistä tilinpäätöstä lukuun ottamatta talous on saatu pysymään tasapainossa toimintakulujen kohottua talousarviota suuremmiksi.

Vuonna 2007 nostettiin 1,4 miljoonaa euroa uutta pitkäaikaista lainaa. Lainoja lyhennettiin noin 1,3 milj. eurolla.

### 3.2.4 Talousarvion toteutumavertailu

Vuodelle 2007 ansio- ja pääomatulojen veroprosenttia nostettiin 0,75 prosenttiyksikköä jolloin uudeksi veroprosentiksi tuli 19,50 prosenttia. Kunnassa perittyjä eri kiinteistöveroprosentteja nostettiin kutakin 0,05 prosenttiyksikköä. Uudet kiinteistöveroprosentit olivat yleisen kiinteistöveroprosentin osalta 0,70 prosenttia, vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentin osalta

0,37 prosenttia ja vapaa-ajan asuntojen kiinteistöveroprosentin osalta 0,97 prosenttia. Yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti pidettiin 0,00 prosentissa. Valtionosuusperusteet ovat muuttuneet väestön vähenemisen ja ikärakenteen muutoksen myötä.

Merkittävimmät poikkeamat talousarvioon verrattuna vuonna 2007 olivat toimintatuottojen osalta seuraavat. Myyntituotot kokonaisuudessaan kasvoivat edellisvuodesta 15,7 prosenttia ja ylittivät talousarvion kokonaisuudessaan noin 287 000 eurolla. Hyvin toteutuneista myyntituotoista voidaan erityisesti mainita puunmyynti, josta aiheutuneet tuotot ylittivät talousarvion noin 106 000 eurolla. Maksutulojen osalta terveydenhuollon avohoidon maksut (terveyskeskusmaksut) jäivät noin 28 000 euroa talousarviota pienemmiksi, sen sijaan sosiaalitoimen maksut ylittivät talousarvion noin 20 000 eurolla. Työllistämistuet alittivat talousarvion noin 71 000 eurolla. Kunnalle ohjautuneet tuet ja avustukset toteutuivat kokonaistasolla noin 19 000 euroa talousarviota suurempina. Asuntojen ja muiden rakennusten vuokrasta jäi kertymättä noin 88 000 euroa talousarviota vähemmän. Maksutuotot kasvoivat edellisvuoteen nähden vain 1,1 prosenttia ja toteutuivat hienoisesti talousarviota paremmin. Kokonaisuudessaan sekä myynti- että maksutuotot (toimintatuotot) pois lukien pääosin kertaluonteiset muut toimintatuotot ylittivät talousarvion noin 212 000 eurolla. Kasvua edellisvuoteen oli 5,7 prosenttia. Kertaluonteisia muita toimintatuottoja joihin sisältyvät tilikaudelle kuuluvat käyttöomaisuuden myyntivoitot kertyi noin 876 000 euroa. Merkittävimmät myyntivoitot kirjattiin Ruoveden Aluelämpö Oy:n myynnistä Vapo Oy:lle (noin 591 000 euroa) sekä Lääkärintalon ja Kivimakasiinin kiinteistöjen myynneistä (yhteensä noin 190 000 euroa).

Henkilöstökulut toteutuivat kokonaistasolla talousarvion mukaisena. Sijaisten palkkojen ja eläkemaksujen ylittymistä kompensoivat alitukset viranhaltijoiden ja työsuhteisten kuukausipalkoissa, muissa henkilösivukuluissa ja henkilöstökorvauksissa. Aineet ja tarvikkeet ylittivät talousarvion noin 123 000 eurolla. Suurimmat ylitykset tapahtuivat lääkkeiden, puhdistusaineiden ja -tarvikkeiden sekä elintarvikkeiden ostoissa. Kunnan myöntämät avustukset alittivat talousarvion noin 125 000 eurolla.

Erikoissairaanhoidossa talousarvio ylittyi runsaalla 321 000 eurolla ja lisäksi sosiaalityöpalvelut (lähinnä lastensuojelu ja vammaispalvelut) sekä kotihoitopalvelujen ostopalvelut aiheuttivat talousarvion ylittymisen muiden asiakaspalveluostojen osalta noin 207 000 eurolla. Pääosin edellä käsiteltyjen syiden vuoksi asiakaspalvelujen ostot kokonaisuudessaan ylittivät alkuperäisen talousarvion noin 662 000 eurolla. Korkokulut lainoista ylittivät talousarvion noin 42 000 eurolla, mutta kunnan omien korkotuottojen ja muiden rahoitustuottojen hyvän kertymän vuoksi rahoitustuottojen ja -kulujen erä toteutui kokonaisuutena noin 54 000 euroa talousarviossa ennakoitua paremmin.

Hallinto- ja talousosaston käyttötalouden talousarvion säästö toimintakatetasolla oli noin 286 000 euroa. Sosiaali- ja terveysosaston talousarvion toimintakatteen ylitys ennen ylitysoikeuksia oli yhteensä noin 800 000 euroa. Sivistysosaston talousarvion toimintakatteen ylitys oli noin 58 000 euroa. Teknisen osaston toimintakate alitti sen sijaan talousarvion noin 252 000 eurolla. Koko kunnan tasolla toimintakate toteutui noin 550 000 euroa talousarviossa ennakoitua paremmin.

### **3.2.5 Olennaiset tapahtumat tilikaudelta ja sen päättymisen jälkeen**

Kunnanvaltuuston 28.5.2007 käsittelyssä valmistelussa ollut Mänttä-Ruovesi-Vilppula-Virrat liittoutumisselvitys merkittiin tiedoksi, mutta liittoutumissopimuksen laadintaa ei päätetty aloittaa. Selvitystyötä on jatkettu puitelain mukaisesti selvittämällä sosiaali- ja perusterveydenhuollon järjestäminen ympäristökuntien kanssa ilman kuntaliitosta tai uuden kunnan perustamista. Päätöksen jälkeen tehtyä esitystä kuntaliitoshankkeen jatkamisesta sopimusneuvotteluilla Mäntän, Vilppulan ja Ruoveden kuntien kesken ei myöskään päätetty kunnanvaltuuston 27.8.2007 kokouksen

käsittelyssä viedä eteenpäin.

Kunnanhallituksen päätöksellä 20.3.2006 aloitettu kauppaneuvotteluhanke Ruoveden Aluelämpö Oy:n myymiseksi ja kotimaista polttoainetta käyttävän laitoksen rakentamiseksi päättyi kunnanvaltuuston päätökseen 22.10.2007 hyväksyä samanaikaisesti yhtiön toisen puolen omistavan Vattenfall Oy:n kanssa tehtävä kauppa lämpölaitoksen myymisestä Vapo Oy:lle. Kauppaan sisältyi sopimus kotimaista polttoainetta käyttävän laitoksen rakentamisesta.

Kuntatalouden osalta Ruovedellä vuosien tapahtumista riippuvat positiiviset tai negatiiviset vaikutukset näkyvät vahvasti tilikausien tuloksessa ja myös suoraan taseen yli- ja alijäämävillä. Vuoden 2006 alijäämäinen tilinpäätös kavensi yli- ja alijäämätilin nollassa, mutta pääosin kertaluontoisten myyntitulojen avittamana sekä ennakoitua paremmin toteutuneen verotulokehityksen ansiosta vuoden 2007 tilinpäätöksessä ylijäämää kertyi 1,08 miljoonaa euroa. Talousarvio-työskentelyn kannalta erilaisten kustannuksiin vaikuttavien muutosten kasautumisella seuraukset voivat olla merkittävät. Vuoden 2008 talousarvion kokonaistoimintamenoissa prosentoinen muutos suuntaan tai toiseen tarkoittaa 300 000 euron vaikutusta tilikauden tulokseen. Ennustelukujen perusteella verotulokehityksen heikentyminen vuoden 2009 jälkeen asettaa merkittäviä vaatimuksia Ruoveden kunnan taloudenhoidolle vuoteen 2010 mennessä. Henkilöstövaltaisella kunta-alalla melko mittavat palkankorotukset sekä paineet menojen kasvuun sosiaali- ja terveydenhuollossa kaventavat talouden liikkumavaraa. Myös kysyntä osaavasta henkilöstöstä kasvaa sekä paikallisesti että valtakunnallisesti.

### 3.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa. Molempien laskelmien ja niistä laskettavien tunnuslukujen tehtävänä on osoittaa kunnan rahoituksen riittävyttä. Laskelmiin otetaan vain ulkoiset tulot ja menot.

#### 3.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelmassa selvitetään tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen sekä kunnan tulorahoituksen riittävyttä. Laskelman *toimintakate* ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää kattavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. *Vuosikate* osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä, jos taas vuosikate on alijäämäinen, kunnan tulorahoitus on heikko.

<b>TULOSLASKELMA</b>			
<b>Ulkoiset</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
	1 000 euroa	1 000 euroa	1 000 euroa
Toimintatuotot	4 618	4 630	5 645
Toimintakulut	-24 495	-26 473	-27 510
<b>Toimintakate</b>	<b>-19 877</b>	<b>-21 843</b>	<b>-21 865</b>
Verotulot	12 158	12 623	13 903
Valtionosuudet	9 090	9 392	9 767
Korkotuotot	26	55	48
Muut rahoitustuotot	123	146	160
Korkokulut	-168	-206	-302
Muut rahoituskulut	-9	-5	-6
<b>Vuosikate</b>	<b>1 342</b>	<b>161</b>	<b>1 706</b>

Poistot käyttöön.	-940	-864	-956
Satunnaiset tuotot	47	65	
Satunnaiset kulut	-39	-62	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>410</b>	<b>-700</b>	<b>750</b>
Poistoeron lis.(-), väh.(+)	21	54	-70
Varausten lis.(-), väh.(+)	-280		400
Rahastojen lis.(-), väh.(+)			
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	<b>151</b>	<b>-646</b>	<b>1 080</b>

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
	2004	2005	2006	2007
Toimintatuotot/toimintakulut, %	19,0	18,9	17,5	20,5
Vuosikate/poistot, %	89,4	142,8	18,7	178,5
Vuosikate, euroa/asukas	155	249	30	328
Asukasmäärä	5 431	5 398	5 321	5 203

Vuoden 2007 tuloslaskelma on muodostunut tulojen ja menojen osalta seuraavasti. Ulkoiset toimintatuotot ylittivät talousarvion noin 0,890 milj. eurolla pääasiassa omaisuuden myynnistä saatujen tulojen vuoksi. Ulkoiset toimintamenot ylittivät talousarvion -0,353 milj. eurolla lähinnä asiakaspalvelujen ostojen ylittymisen seurauksena.

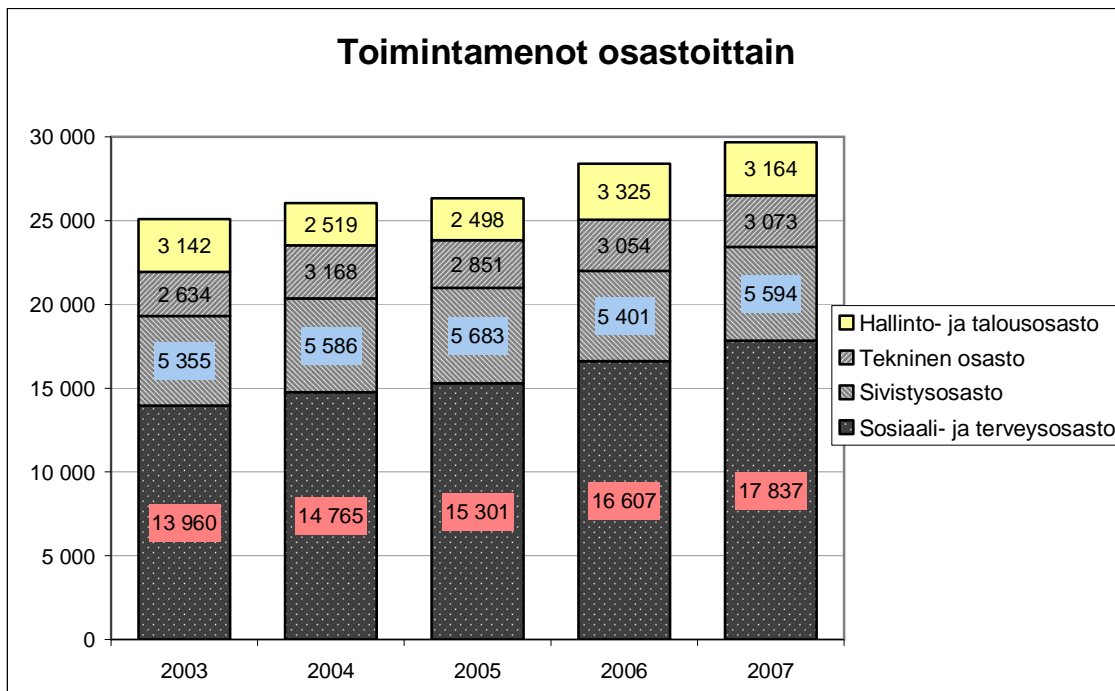
Tuloslaskelman perusteella laskettu toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista on vuonna 2007 Ruovedellä 20,5 % (vuonna 2006 17,4 %) eli noin 79,5 % toiminnasta on rahoitettu muilla tuloilla kuin toimintatuotoilla. Toimintatuottojen tavallista korkeampaa osuutta toimintakuluista selittää tilikaudelle kirjattu merkittävän suuri määrä omaisuuden myyntivoittoja (noin 904 000 euroa).

Vuoden 2004 aikana tehty poistosuunnitelman muutos hallinto- ja tehdasrakennusten poistoajan pidentämisestä osaltaan nosti vuosikate prosenttia poistoista -tunnusluvun vuonna 2004 arvoon 89,4 % ja vuonna 2005 vuosikatteen nousun myötä arvoon 142,8 %. Vuonna 2006 tunnusluku kääntyi kuitenkin huimaan laskuun, ollen ainoastaan noin 18 %. Lasku johtuu toimintamenojen merkittävästä lisääntymisestä vuonna 2006. Vuonna 2007 vuosikate kattoi sen sijaan poistojen määrän peräti 178,5 prosenttisesti. Vuosikate per asukas 328 euroa on suurin 2000-luvun tilinpäätöksistä.

### 3.3.2 Toimintamenojen ja toimintakatteen kehitys

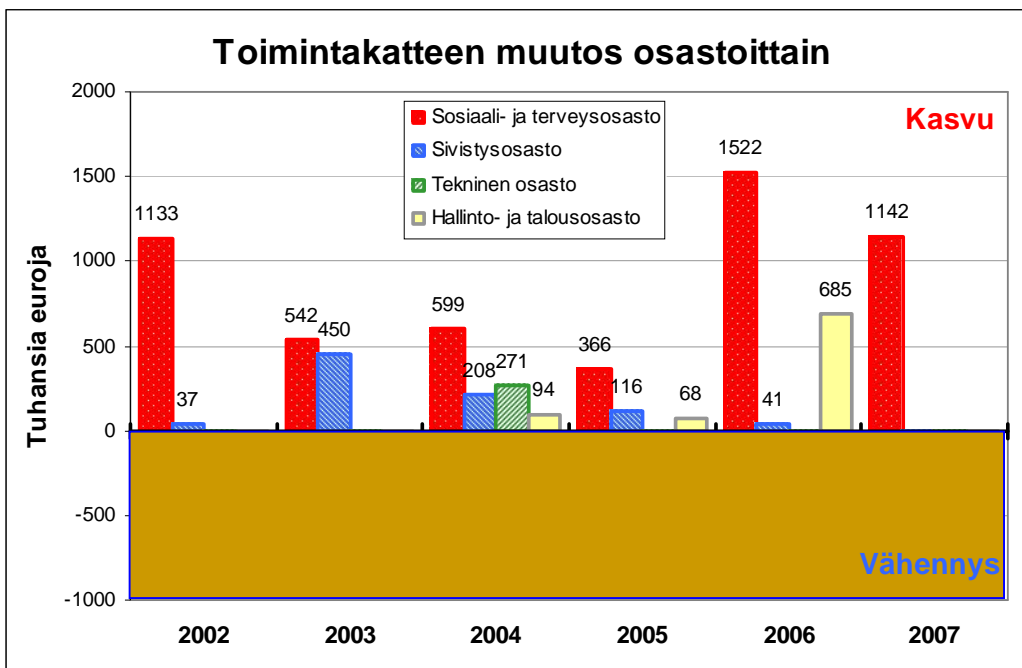
Toimintamenoilla tarkoitetaan vähentämättömiä kokonaismenoja, joissa ei ole huomioitu osaston tai yksikön toimintaan liittyviä toimintatuloja. Toimintamenojen kasvusta pääosa on viimeisen viiden vuoden tarkastelujaksolla suuntautunut sosiaali- ja terveystoimeen. Tarkastelujaksolla 2003–2007 koko kunnan toimintamenot ovat kasvaneet yhteensä 4,63 milj. euroa ja sosiaali- ja terveystoimen osuus tästä kasvusta on ollut 84 prosenttia eli noin 3,91 milj. euroa. Samana aikana sosiaali- ja terveystoimen osuus kunnan kaikista toimintamenoista on kasvanut 55,6 prosentista 60,1 prosenttiin. Teknisen osaston toimintamenot ovat kasvaneet tarkastelujaksolla noin 0,43 milj. euroa ja sivistysosaston noin 0,254 milj. euroa. Hallinto- ja talousosaston toimintamenot olivat vuonna 2007 samalla tasolla kuin tarkastelujaksoson alussa vuonna 2003. Yleinen kustannuskehitys ja esimerkiksi palkankorotukset huomioituna edellä käsitelty tarkoittaa, että kunnan vuosittaista taloudellista liikkumavaraa on ohjattu pääosin sosiaali- ja terveystoimeen, jolloin muiden osastojen on pitänyt sovittaa toimintansa reaalisesti aikaisempaa pienempään rahoitukseen. Seuraavassa kuviossa on esitetty käyttötalouden toimintamenojen kehitys vuosilta 2002–

2007 osastoittain:



Kuvio 1. Toimintamenot osastoittain 2003–2007.

Toimintakatteella tarkoitetaan useimmissa tapauksissa nettomenoja, joissa toimintamenoista on vähennetty kyseiselle osastolle tai yksikölle kuuluvat toimintatulot. Käytännössä toimintakate tarkoittaa sellaisen muun rahoituksen määrää (verotulot ja valtionosuudet) jotka osasto/yksikkö tarvitsee menojensa katteeksi. Nettoperiaatteen vuoksi toimintakate voi olla myös positiivinen tilanteessa, jossa toimintatulot ovat olleet toimintamenoja suurempia. Toimintakatteen toteutuneen vuosittaisen muutoksen tarkastelu on yksi tapa menokehityksen kokonaistaloudelliseen seuraamiseen. Ruovedellä toimintamenojen ohella myös toimintakatteen kasvu on viime vuosina painottunut sosiaali- ja terveystoimeen, jonka vaatima toimintakatteen rahoitus on kasvanut jokaisena vuonna aikavälillä 2002–2007 pienimmillään 366 000 eurosta jopa 1,52 miljoonaan euroon. Sivistysosaston osalta toimintakatteen vuosittain kasvu on kääntynyt laskuun vuonna 2004 ja vuonna 2007 osaston vaatima toimintakate on jopa vähentynyt edellisvuodesta. Hallinto- ja talousosaston toimintakatteen muutokset ovat olleet vähäisiä, lukuun ottamatta 686 000 euron kasvupiikkiä vuonna 2006 joka selittyy perustetun ruokapalveluyksikön siirrolla osaksi hallinto- ja talousosastoa. Tekninen osasto on kyennyt lisäämään toimintakatteensa ylijäämää aikaisempiin vuosiin nähden, lukuun ottamatta vuotta 2004. Toimintakatteen kehitystä vuosina 2002–2007 on havainnollistettu seuraavassa kuviossa.



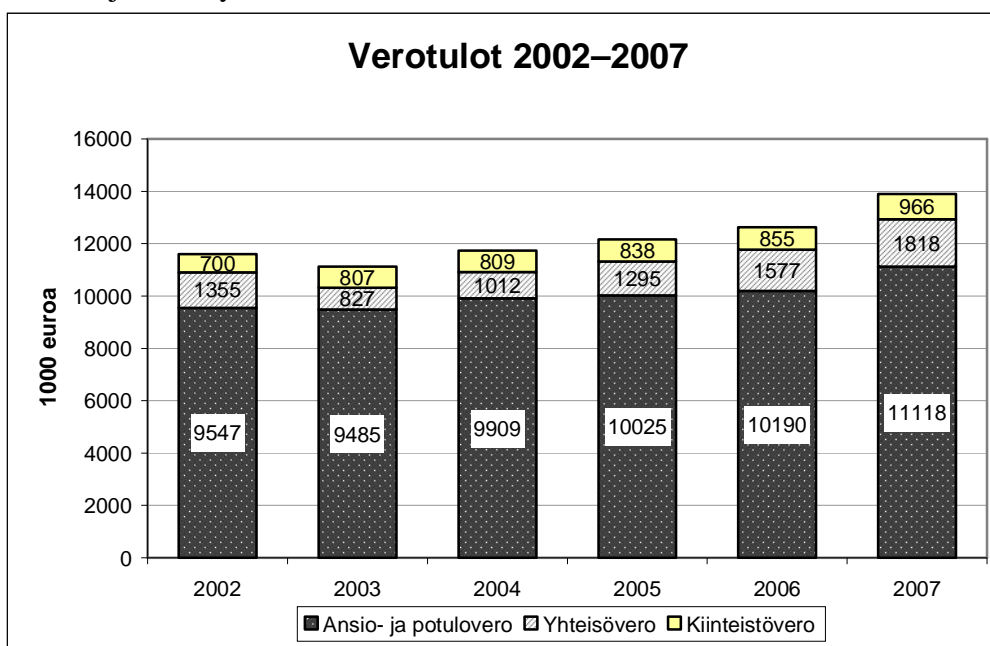
Kuvio 2. Toimintakatteen muutos edelliseen vuoteen osastoittain vuosina 2002–2007.

### 3.3.3 Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys

**Verotulot** ovat kokonaisuudessaan ylittäneet talousarvion noin 413 000 eurolla. Verotulot ovat talousarvioon verrattuna kertyneet seuraavasti:

(1 000 euroa)	TA 2007	TP 2007	Erotus
* kunnan tulovero	10 945	11 118	+ 173
* kiinteistövero	910	966	+ 56
* osuus yhteisöverosta	1 635	1 819	+ 184
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>13 490</b>	<b>13 903</b>	<b>+ 413</b>

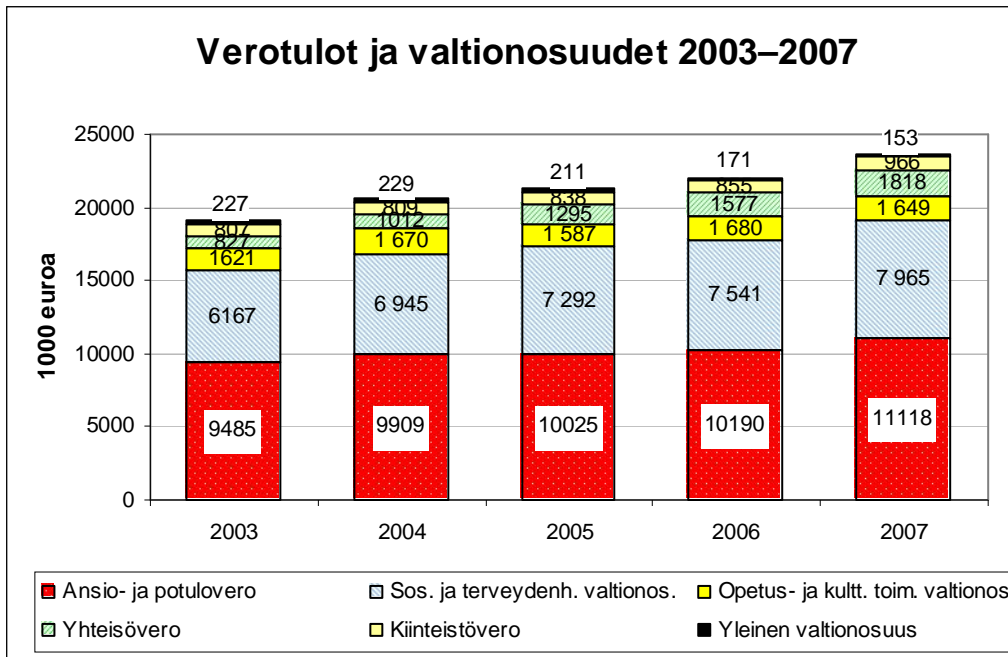
Verotulojen kehitys vuosina 2002–2007 on ollut seuraava:



Kuvio 3. Verotulojen kehitys vuosina 2002–2007.

**Valtionosuudet** ovat ylittäneet talousarvion noin 107 000 eurolla. Valtionosuudet ovat talousarvioon verrattuna toteutuneet tehtävittäin seuraavasti:

(1 000 euroa)		<u>TA2007</u>	<u>TP2007</u>	<u>Erotus</u>
* yleinen valtionosuus	155	152	- 2	
* sos.- ja terv.huollon valtionosuus	7 915	7 965	+ 50	
* opetus- ja kultt.toimen valtionosuus	1 590	1 650	+ 60	
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>9 660</b>	<b>9 767</b>	<b>+ 107</b>	



Kuvio 4. Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys vuosina 2003–2007.

### 3.3.4 Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitus-toiminnan eli anto- ja otolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan kassavarojen muutoksen tilikau-della.

#### **RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT**

	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
	1 000 euroa	1 000 euroa	1000 euroa
<b>Toiminnan rahavirta</b>			
Vuosikate	1 342	161	1 706
Satunnaiset erät	8	3	
Tulorahoituksen korjauserät			-904
<b>Investointien rahavirta</b>			
Investointimenot	-910	-3 145	-1 193
Rahoitusosuudet investointimenoihin	30	17	49
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	208	387	1352
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>678</b>	<b>-2 578</b>	<b>1 010</b>

#### **Rahoituksen rahavirta**

Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	-7	-64	-55
Antolainasaamisten vähennykset	152	243	220
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	400	1 950	1 425
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-908	-1 109	-1 260
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-265	510	260
Muut maksuvalmiuden muutokset	-148	1 113	520
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-777</b>	<b>2 643</b>	<b>1 110</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-99</b>	<b>65</b>	<b>2 120</b>
<b>Rahavarat 31.12., 1 000 euroa</b>	<b>303</b>	<b>368</b>	<b>2488</b>
<b>Rahavarat 1.1., 1 000 euroa</b>	<b>402</b>	<b>303</b>	<b>368</b>

<b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>				
	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
Investointien tulo-rahoitus, %	56,9	152,5	5,2	155,2
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	25,9	57,1	3,8	77,8
Lainanhoitokate	0,7	0,9	0,3	1,3
Kassan riittävyys, pv	5	4	4	30
Asukasmäärä	5 431	5 398	5 321	5 203

Investoinnit nettomenoina ovat vuonna 2007 olleet 1,150 milj. euroa. Investointimenot olivat 1,193 milj. euroa ja investointitulot 49 000 euroa. Vuoden suurimpia investointeja olivat terveyskeskuksen saneerauksen loppuun saattaminen, Poukan-Ilomäen alueen katujen rakennus sekä pesäpallokentän rakentaminen.

Rahoituslaskelman tunnuslukujen **investointien tulo-rahoitus** prosentteina kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulo-rahoituksella. **Pääomamenojen tulo-rahoitus** prosentteina on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä.

**Lainanhoitokate** kertoo kunnan tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulo-rahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Jos taas tunnusluku on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja. Tunnuslukua tulisikin tarkastella useamman vuoden perspektiivillä, jolloin kunnan lainanhoitokyky on hyvä, mikäli tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä tunnusluvun ollessa 1-2 ja heikko jos arvo on alle 1.

### 3.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Ruoveden kunnan tarkka tase on erillisenä liitteenä tilinpäätösasiakirjoissa, seuraavassa esitetään tase tuhansina euroina.

## TASE

VASTAAVAA	2006	2007
	1000 euroa	1000 euroa
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	21 870	21 317
Aineettomat hyödykkeet	115	82
Aineettomat oikeudet	22	14
Muut pitkävaikutteiset menot	93	68
Aineelliset hyödykkeet	15 706	15 400
Maa- ja vesialueet	3 725	3 648
Rakennukset	6 500	8 648
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 323	2 516
Koneet ja kalusto	424	423
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 734	166
Sijoitukset	5 921	5 835
Osakkeet ja osuudet	4 491	4 570
Muut lainasaamiset	1 430	1 265
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	129	143
Valtion toimeksiannot	125	107
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	4	37
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	1 751	3 647
Vaihto-omaisuus	36	30
Aineet ja tarvikkeet	36	30
Saamiset	1 346	1 128
Pitkäaikaiset saamiset	0	0
Lainasaamiset	0	0
Muut saamiset	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	1 280	1 064
Myyntisaamiset	464	541
Lainasaamiset	54	64
Muut saamiset	762	460
Siirtosaamiset	66	64
Rahat ja pankkisaamiset	369	2489
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	23 621	25 107
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
	1 000 euroa	1 000 euroa
<b>OMA PÄÄOMA</b>	11 625	12 705
Peruspääoma	10 070	10 070
Arvonkorotusrahasto	1 563	1 563
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	638	-8
Tilikauden yli-/alijäämä	-646	1080
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	1 204	874
Poistoero	804	874
Vapaaehtoiset varaukset	400	0
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	228	211
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	10 564	11 317
Pitkäaikainen	5 828	5 993
Joukkovelkakirjalainat	0	0
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 767	5 953
Lainat julkisyhteisöiltä	60	40

Lyhytaikainen	4 736	5 325
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 390	1 240
Lainat julkisyhteisöiltä	19	19
Lainat muilta luotonantajilta	200	611
Saadut ennakot	41	55
Ostovelat	1 222	1 375
Muut velat	439	514
Siirtovelat	1 425	1 511
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>23 621</b>	<b>25 107</b>

#### TASEEN TUNNUSLUVUT

	2004	2005	2006	2007
Omavaraisuusaste, %	56,6	59,6	54,4	54,2
Rahoitusvarallisuus euroa/asukas	-1 354	-1 204	-1 655	-1 442
Suhteellinen velkaantuneisuus %	38,0	34,6	39,5	35,8
Lainat, euroa/asukas	1 264	1 127	1 398	1 511
Lainakanta 31.12. (1 000 euroa)	6 859	6 086	7 437	7 862
Lainasaamiset 31.12. (1 000 euroa)	1 754	1 609	1 430	1 265
Asukasmäärä	5 431	5 398	5 321	5 203

**Omavaraisuusaste %** oli Manner-Suomen kunnissa vuonna 2006 keskimäärin 68 %:n ja tunnusluvun mediaani 61 %. Mediaani tarkoittaa, että lukumääräisesti yhtä monella kunnalla omavaraisuusaste oli joko pienempi tai suurempi kuin mediaanin arvo (61 %). Ruovedellä vuodesta 2000 lähtien omavaraisuusaste on kääntynyt laskuun omaa pääomaa vähentävien tilikausien alijäämien ja lainakannan kasvun tuloksena. Lainakannan kasvun johdosta omavaraisuusaste heikkeni vuonna 2007 edelleen edellisvuodesta 0,2 prosenttiyksikköä arvoon 54,2 %.

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona pidetään 70 %:a, mikäli omavaraisuusaste on 50 % tai alempi, merkitsee se merkittävän suurta velkarasitetta.

**Suhteellinen velkaantuneisuus %** -tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan kokonaistuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, sillä tämän tunnusluvun arvoon eivät vaikuta käyttöomaisuuden ikä, arvostus tai poistomenetelmät. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluku on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksuista tulo-rahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus on koko kuntasektorilla keskimäärin noin 43 % ja mediaani 40 %. Ruoveden kunnan osalta investointien vuoksi viime vuosina otetut pitkäaikaiset lainat ovat nostaneet joka vuosi kunnan suhteellista velkaantuneisuutta. Vähentyneiden investointien johdosta vuonna 2007 tunnusluku parani 3,7 prosenttiyksikköä edellisvuodesta 35,8 prosenttiin.

**Rahoitusvarallisuus euroa/asukas** osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman positiivinen erotus osoittaa määrän, mikä rahoitusomaisuudesta jää jäljelle, kun vieras pääoma on maksettu. Negatiivinen erotus osoittaa määrän, joka vieraasta pääomasta jää rahoitusomaisuudella kattamatta. Kuntien keskimääräinen rahoitusvarallisuus oli vuonna 2006 noin -1160 euroa/asukas negatiivinen. Ruoveden kunnan osalta vuonna 2007 rahoitusvarallisuus on -1 442 euroa/asukas, joka tarkoittaa, että tämä määrä asukasta kohden jää vieraasta pääomasta kattamatta kunnan rahoitusomaisuudella.

### 3.5 Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulo ja -meno -käsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön. Seuraavassa taulukossa on Ruoveden kunnan vuoden 2007 kokonaistulot ja -menot tuhansina euroina sekä kunkin tulo- ja menoerän suhteellinen osuus kaikista kokonaistuloista ja -menoista.

<i>KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT 2007</i>		<i>Ulkoiset</i>	
<u>TULOT</u>	1000 euroa	%	
Varsinainen toiminta			
Toimintatuotot	5 645	17,7	
Verotulot	13 903	43,5	
Valtionosuudet	9 767	30,6	
Korkotulot	48	0,2	
Muut rahoitustuotot	160	0,5	
Satunnaiset tuotot			
Tulorahoituksen korjauserät			
- pysyvien vast. hyödykk. myyntivoitot	-904	-2,8	
Investoinnit			
Rahoitusosuudet investointeihin	49	0,2	
Pysyvien vast. hyödykk. luovutustuotot	1352	4,2	
Rahoitustoiminta			
Antolainasaamisten vähennykset	220	0,7	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 425	4,5	
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	260	0,8	
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>31 925</b>	<b>100,0</b>	
<u>MENOT</u>	1000 euroa	%	
Varsinainen toiminta			
Toimintakulut	27 510	90,7	
- Valmistus omaan käyttöön	-5	0,0	
Korkokulut	302	1,0	
Muut rahoituskulut	6	0,0	
Satunnaiset kulut			
Tulorahoituksen korjauserät			
+/- Pakollisten varausten muutos			
- Pysyvien vast. hyödykk. myyntitappiot			
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	1 193	3,9	
Rahoitustoiminta			
Antolainasaamisten lisäykset	55	0,2	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 260	4,2	
Lyhytaikaisten lainojen vähennys			
Oman pääoman vähennykset			
<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>30 321</b>	<b>100</b>	

### 3.6 Tilikauden tuloksen käsittely

Vuoden 2007 tilikauden tulos tuloslaskelman mukaan ennen poistoeroa, varauksia ja rahastosirtoja osoittaa 749 595,56 euroa ylijäämää.

Tilikauden tuloksen käsittelystä esitetään

- että terveyskeskuksen peruskorjauksen investointivaraus 400 000,00 euroa puretaan ja siitä muodostetaan 400 000,00 poistoero.
- että teollisuushalli 5:n investointivaruksen poistoero 330 074,22 euroa tuloutetaan

jolloin tilikauden ylijäämäksi muodostuu 1 079 669,78 euroa.

Tilikauden ylijäämä 1 079 669,78 euroa esitetään siirrettäväksi taseen omaan pääomaan Tilikauden yli-/alijäämä -tilille.

## 4. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

### 4.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Ruoveden kunnan konserniin on otettu vuoden 2007 tilinpäätöksessä huomioon kaikki ne tytäryhtiöt, joissa kunnalla on huomattava tai merkittävä omistusosuus. Käytännössä tämä tarkoittaa emoyhtiön yli 50 prosentin omistusosuutta yhtiössä. Kuntayhtymät on yhdistely niiden omistusosuuksien suhteessa. Konsernitilinpäätösohjeen mukaisesti kaikki tytäryhtiöt ja kuntayhtymät on yhdistelty Ruoveden kunnan konserniin.

Ruoveden kunnan konsernitilinpäätös koostuu konsernista (kaaviokuva liitteenä), johon on yhdistelty konsernitilinpäätösohjeen mukaisesti:

\* Tytäryhteisöt:

Asunto Oy Ruoveden Varputalot,  
Asunto Oy Kivitasku,  
Asunto Oy Petäjäkuja,  
Kiinteistö Oy Jäminkipohja,  
Ruoveden Matkailu Oy,  
Ruoveden Ratsuasunnot Oy,  
Kiinteistö Oy Aronpesä,  
Kiinteistö Oy Utukantie A,  
Kiinteistö Oy Harakkalantie, ja  
Ruovesi Areena Oy.

\* Kuntayhtymät:

Pirkanmaan koulutuskonsernikuntayhtymä  
Mäntän seudun ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä,  
Pirkanmaan sosiaalipalvelujen kuntayhtymä,  
Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä,  
Pirkanmaan liitto sekä  
Hämeen päihdehuollon kuntayhtymä.

Konsernitilinpäätökseen ei ole yhdistelty seuraavia yhteis- ja omistusyhteisyhteisöjä:

Asunto Oy Ruoveden Veteraanitalo,                      Kirkkokankaan Liiketalo Oy,

Asunto Oy Mäntylähe,  
Asunto Oy Kirkkokangas,  
Asunto Oy Ruoveden Mäntyhovi,  
Oy Runoilijan tie,  
Asunto Oy Ritovainio,  
Asunto Oy Ruoveden Mäntytie 3,  
Kiinteistö Oy Pusurinne C

Asunto Oy Koukkuharju,  
Asunto Oy Tanhuanhaka,  
Asunto Oy Ruoveden Museonportti,  
Asunto Oy Katunkartano,  
Asunto Oy Ruoveden Sahahovi,  
Pirkanmaan Jätehuolto Oy sekä

*Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhtiöistä lukumäärinä on seuraava:*

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	<u>Yhdistelty (kpl)</u>	<u>Ei yhdistelty (kpl)</u>
Tytäryhteisöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	8	
Muut yhtiöt	2	
Kuntayhtymät	6	
Osakkuusyhteisöt	-	13
Muut omistusyhteisyydet	-	<u>2</u>
Yhteensä	<u>16</u>	<u>15</u>

#### 4.2 Konsernin toiminnan ohjaus ja olennaiset tapahtumat

Kunnanhallituksen päätöksen mukaisesti tytäryhtiöitä ohjataan lähinnä konserniin kuuluviin yhteisöihin valittujen edustajien kautta. Yhteisöjä seurataan myös vuosittain konsernitilinpäätöksen laatimisen yhteydessä saatavien tilinpäätösten ja toimintakertomusten sekä myös konsernitilien kautta.

Kunnanvaltuusto myönsi 10.4.2007 Kiinteistö Oy Pusurinne C:lle 30 000 euron luottolimiitin käyttötalousmenojen maksamiseksi ja kiinteistöyhtiön asukkaiden asumisen turvaamiseksi. Kunnanvaltuusto päätti myös hyväksyä Pirkanmaan Jätehuolto Oy:n hallituksen esittämät muutokset yhtiöjärjestykseen ja osakassopimukseen. Muutokset perustuvat 1.9.2006 voimaan tulleeseen uusittuun osakeyhtiölakiin. Yhtiöjärjestyksen muutokset koskevat hallintoneuvoston jäsenmäärää jolloin kaikki osakaskunnat saavat vähintään yhden edustajan hallintoneuvostoon, hallituksen jäsenmäärää, toimitusjohtajan valinta ja tilintarkastajien määrää. Yhtiöjärjestyksen muutokset heijastuvat myös osakassopimukseen.

Kunnanvaltuusto päätti 27.8.2007 myöntää vuoden 2007 talousarvioon 54 492 euron ylitysoikeuden Oy Runoilijantielle myönnettävää pääomallinaa varten. Pääomallina oli tarkoitettu käytettäväksi Tarjanne-laivan kunnostukseen.

Kokouksessaan 22.10.2007 kunnanvaltuusto päätti kunnan lunastavan itselleen täyden omistusoikeuden sekä omistusoikeuteen liittyvät velat Kiinteistö Oy Pusurinne C:stä. Kauppakirja allekirjoitettiin 10.1.2008. Lunastuksen jälkeen asunto-osakeyhtiön tervehdyttäminen on aloitettu kunnan omin päätöksin. Vuoden 2008 aikana on tarkoitus suorittaa valmistelutyö kunnan kokonaan tai pääosin omistamien kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden fuusioimisesta sekä kunnan suoraan omistamien asuntojen sijoittamisesta apporttina yhdeksi kiinteistöosakeyhtiöksi. Yhden yhtiön alaisuuteen koottuna olemassa olevia resursseja voidaan kohdistaa paremmin kokonaisuutta palvelevaksi. Asuntokannan suora hallinta vahvistuu ja yksinkertaistuu, kun kunta toimii uuden kiinteistöosakeyhtiön ainoana omistajana.

### 4.3 Konsernitase ja sen tunnusluvut

Ruoveden kuntakonsernin tase lukuineen vertailuna edelliseen vuoteen on erillisenä liitteenä tilinpäätöskirjassa.

<b>KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT</b>				
	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
Omavaraisuusaste, -%	43 %	50 %	46 %	46 %
Konsernin lainakanta 31.12., milj. euroa	10,7	10,0	11,3	11,4
Konsernin lainat euroa/as.	1 972	1 854	2 129	2183
Kunnan asukasmäärä	5 431	5 398	5 321	5 203

### 4.4 Konsernia koskevien tavoitteiden toteutuminen

Kuntakonsernia koskevat tavoitteet kiinteistö- ja asunto-osaakeyhtiöiden osalta ovat toteutuneet käyttöasteen osalta. Tavoitteena oli käyttöaste 91,5 % mikä tarkoittaa enimmillään 30 tyhjää asuntoa. Vuoden lopussa käyttöaste oli 93,8 % ja tyhjänä oli 22 asuntoa (11 kaksiota, 5 kolmiota ja 6 yksiötä). Kaikissa yhtiöissä myös vuokrasaatavien määrä on ollut alle 4 % kuukauden vuokratuotoista.

Tavoite kiinteistön tuotoilla maksettavista vuotuista kuluista on toteutunut Asunto Oy Kivitas-kun, Kiinteistö Oy Harakkalantien, Asunto Oy Petäjäkujan ja Kiinteistö Oy Utukantie A:n, Asunto Oy Ruoveden Varputalojen sekä Kiinteistö Oy Aronpesän osalta. Kiinteistö Oy Pusunrinne C ja Kiinteistö Oy Jäminkipohja eivät pystyneet kattamaan tuotoilla vuotuisia kulujaan. Ylläpitoinvestointeja myös omarahoituksella on tehty Kiinteistö Oy Harakkalantiellä, Kiinteistö Oy Utukantie Alla, Asunto Oy Kivitaskulla, Kiinteistö Oy Aronpesällä sekä Kiinteistö Oy Jäminkipohjassa.

Tilinpäätöspäivänä konsernitiliä käyttävistä tytäryhtiöistä limiittiä oli käytössä Asunto Oy Kivitaskulla, Asunto Oy Ruoveden Varputaloilla ja Kiinteistö Oy Pusunrinne C:llä.

Muiden konserniyhtiöiden tavoite siitä, ettei emoyhtiön tarvitse tehdä lisäpanostuksia yhtiöiden toimintaan, ei ole kaikilta osin toteutunut. Kunnanvaltuusto myönsi 27.8.2007 54 492 euron pääomalainan Oy Runoilijantielle käytettäväksi Tarjanne-laivan kunnostukseen.

## 5. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

### 5.1 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

#### HALLINTO- JA TALOUSOSASTO

Tuloyksikkö	<b>VAALIT</b>
-------------	---------------

<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu  <b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu	<i>Toteutuminen:</i> Kustannukset eduskuntavaaleista.
---	--

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	7 000			7 771	771
Toimintamenot	- 8 500			- 10 340	- 1840
Toimintakate	- 1500			- 2 569	- 1069

Tuloyksikkö	<b>TILINTARKASTUS</b>
-------------	-----------------------

<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu  <b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu	<i>Toteutuminen:</i> Tilintarkastuksen kokonaisosto 9 päivää vuonna 2007.
---	--

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	- 10 200			- 7 617	2 583
Toimintakate	- 10 200			- 7 617	2 583

Tulosyksikkö	<b>LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO</b>
--------------	---------------------------------

<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu  <b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu	<i>Toteutuminen:</i> Kustannukset luottamushenkilöhallinnon hoitamises- ta.
---	---

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	- 97 470			-79 260	18 210
Toimintakate	- 97 470			- 79 260	18 210

Tulosyksikkö	<b>YLEISHALLINTO</b>
--------------	----------------------

<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu  <b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu	<i>Toteutuminen:</i>
---	----------------------

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	200			2 351	2 151
Toimintamenot	- 672 736			- 589 436	83 300
Toimintakate	- 672 536			- 587 085	85 451

Tulosyksikkö	<b>MUU YLEISHALLINTO</b>
--------------	--------------------------

<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu  <b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu	<i>Toteutuminen:</i> Suhdetoiminnan, verotuksen ja joukkoliikenteen menojen, kuntasuunnittelun sekä oikeustoimen kus- tannukset.
---	---

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	4 500			2 977	- 1 523
Toimintamenot	- 314 346			- 302 246	12 100
Toimintakate	- 309 846			- 299 268	10 578

Tulosyksikkö	<b>PALO- JA PELASTUSTOIMI</b>
--------------	-------------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu</p>	<p><i>Toteutuminen:</i>          Aluepelastuslaitoksen maksuosuuksien lisäksi kustannuspaikalle on kirjattu menona kunnalle aiheutuvat palotoimen eläkevakuutusmaksut.</p>
--	--

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	- 354 240			- 351 991	2 249
Toimintakate	- 354 240			- 351 991	2 249

Tulosyksikkö	<b>YHTEINEN HENKILÖSTÖHALLINTO</b>
--------------	------------------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b>          * työpaikkaruokailun tukea 1,20 €/hlö/kerta, 15 päivittäiseen ateriaan</p> <p>* liikkumisen tukeminen mm. kuntosalikorttien ja uimahallin käytön tukea 1,35 €/hlö/kerta</p> <p>* työhyvinvoinnin ylläpitämistä edistetään</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p>- tavoitteet ovat toteutuneet työpaikkaruokailun ja liikkumisen tukemisen osalta. Työpaikkaruokailua tuettu 1,20 €/hlö/krt keskimäärin 13 ateriaa päivässä. Kuntosali- ja uimahallikäyntejä tuettu yhteensä 1350 käyntiä.</p>
---	--

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	30 000			27 441	- 2 559
Toimintamenot	- 109 380			- 75 596	33 784
Toimintakate	- 79 380			- 48 154	31 226

Tulosyksikkö	<b>TYÖLLISYYDENHOITO</b>
--------------	--------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b>  * palkata noin 25 henkilöä läpi vuoden osa-aikaiseen (85 % työajasta) työsuhteeseen 5-6 kk:n jaksoissa</p> <p>* nuorten kesätyöllistämistä varten varaudutaan noin 50 nuoren palkkaamiseen/yritystukeen</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p>- työllistettyjä on ollut keskimäärin 21 henkilöä/kk</p> <p>- Kesätyöllistettyjä oli 25 henkilöä, lisäksi yrityksissä yritystuella 12 nuorta. (yhteenlaskettuna 37)</p>
---	--

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	270 000			199 135	- 70 865
Toimintamenot	- 684 800			- 482 401	202 399
Toimintakate	- 414 800			- 283 266	131 534

Tulosyksikkö	<b>RUOKAPALVELUYKSIKKÖ</b>
--------------	----------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b>  * kehitetään yksikön toimivuutta yhtenä yksikkönä</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p>- yksikön toimivuuden kehittämistä yhtenä yksikkönä jatkettu</p>
---	---

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	265 050			266 043	993
Toimintamenot	- 913 876			- 951 476	- 37 600
Toimintakate	- 648 826			- 685 432	- 36 606

Tulosyksikkö	<b>ELINKEINOTOIMEN HALLINTO</b>
--------------	---------------------------------

<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu  <b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu	<i>Toteutuminen:</i> Maaseutupalvelujen ja muun elinkeinotoimen hallinnon menot.
---	---

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	9 300			11 515	2 215
Toimintamenot	- 114 310			- 116 621	- 2 311
Toimintakate	- 105 010			- 105 106	- 96

Tulosyksikkö	<b>VARSINAINEN ELINKEINOTOIMI</b>
--------------	-----------------------------------

<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> <b>Sitovat tavoitteet:</b> * toimitilojen täysimääräinen vuokraaminen  * aikaansaadaan 25 maaseudun pienyrityshanketta  <b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu	<i>Toteutuminen</i> - toimitilat vuokrattuina noin 95 %:sti.  - pienyrityshankkeita 10 kpl
--	---

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	110 500			60 056	- 50 444
Toimintamenot	- 290 100	10 000	- 280 100	- 197 363	82 737
Toimintakate	-179 600	10 000	- 169 600	- 137 307	32 293

Tulosyksikkö	<b>SOSIAALITYÖPALVELUT</b>
--------------	----------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <u>TUET JA AVUSTUKSET, PERHEHUOLTO JA PÄIHDEHUOLTO</u>  <b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* asiakastyytyväisyys ja palvelun vaikuttavuus <ul style="list-style-type: none"> <li>- yhteisten toimintatapojen löytäminen</li> </ul> </li> <li>* asiakkaan pääsy sosiaalityöntekijän vastaanotolle alle viikossa</li> <li>* oikea-aikaisten palvelujen saatavuus</li> </ul> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* tarvetta vastaava henkilöstö <ul style="list-style-type: none"> <li>- huolehditaan henkilöstön täydennyskoulutuksesta ja työnohjauksesta seudullisesti</li> <li>- kuntouttavaan työtoimintaan ja työllistämiseen tavoitellaan 3 vuoden projektia Ruoveden LÄHDE Työelämään</li> </ul> </li> <li>* tavoitteiden, toiminnan ja talouden tasapaino <ul style="list-style-type: none"> <li>- palvelujen kysynnän ja resurssien hallinta</li> </ul> </li> <li>* prosessit <ul style="list-style-type: none"> <li>- toimivat hoitoketjut</li> <li>- sosiaalipäivystyksen toteuttaminen seudullisesti, Ruoveden osuus 7 viikkoa/vuosi</li> </ul> </li> <li>* projektit <ul style="list-style-type: none"> <li>- Seudullisen päihdehuoltohankkeen hyödyntäminen,</li> <li>- Ruoveden mallin kehittäminen,</li> <li>- Ruoveden hallinnoiman projektin lopettaminen,</li> <li>- LASTEN 7-HANKKEEN käynnistyminen sekä lastensuojelussa että perhetyössä</li> </ul> </li> <li>* henkilöstön hyvinvointi <ul style="list-style-type: none"> <li>- toteutetaan kehityskeskustelut</li> </ul> </li> </ul> <p><u>VAMMAISHUOLTO</u>  <b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* asiakastyytyväisyys <ul style="list-style-type: none"> <li>- EKOTUKI-hankkeen myötä saatujen palvelutarpeiden toteuttaminen mahdollisuuksien mukaan</li> </ul> </li> <li>* oikea-aikaisten palvelujen saatavuus <ul style="list-style-type: none"> <li>- tilapäishoitojen mahdollistaminen, jotta laitos-</li> </ul> </li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- asiakkaita on pystytty palvelemaan nopeasti ja tarvetta vastaavasti</li> <li>- sosiaalityöntekijöille on saanut ajan viikon kuluessa</li> <li>- osa toimeentulotukihakemuksista on hoidettu toimistosihteerin kautta, saajia on ollut 200 perhettä</li> <li>- lastensuojeluilmoituksiin tartutaan viivytyksettä ja muodostetaan yhteistyörinki tarpeen mukaan perheneuvolan, päivähoidon, neuvolan ja koulun kanssa ja perhetyöntekijä aloittaa työnsä</li> <li>v.2007 ei tehty uusia huostaanottoja ja näinollen perhekodeissa /lastensuojelulaitoksissa oli 5 nuorta ja perheissä 4 lasta</li> <li>v.2007 yksilökohtaisen lastensuojelun piirissä avo- huollossa oli 36 alle 18-vuotiasta, joista 8 uutta</li> <li>- on tarvetta vastaava henkilöstö</li> <li>- toimitaan seudullisesti</li> <li>- LÄHDE Työelämään-hanke toimii hyvin ja sen myötä on autettu ihmisiä työllistymään. Ohessa toimii kuntouttava työtoiminta, jonka piirissä oli 36 henkilöä.</li> </ul> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">- sosiaalityö</td> <td style="width: 15%;">kate</td> <td style="width: 15%;">194.726 E</td> <td style="width: 15%;">käyttö%</td> <td style="width: 15%;">102,2</td> </tr> <tr> <td>- lastens.+perhetyö</td> <td>kate</td> <td>470.883 E</td> <td>käyttö%</td> <td>129,6</td> </tr> <tr> <td>- päihdehuolto</td> <td>kate</td> <td>29.260 E</td> <td>käyttö%</td> <td>81,2</td> </tr> <tr> <td>- avustukset</td> <td>kate</td> <td>226.965 E</td> <td>käyttö%</td> <td>96,9</td> </tr> </table> <ul style="list-style-type: none"> <li>- sosiaalipäivystys toteutuu seudullisesti, Ruovesi on päivystänyt 7 viikkoa ja päivystäjiä on ollut 2, kustannukset 10.956 eur</li> <li>- SEUTUPÄIHDETYÖ-hanke on loppunut 30.10.2007 ja kuntakohtaisten toimintamallit on hyväksytty ja otettu käyttöön,</li> <li>- LASTEN 7-hanke etenee, nyt ollaan tekemässä käsikirjaa uuden lastensuojelulain mukaiseen alkuarviointiin, joka on tehtävä lastensuojeluilmoituksen perusteella. Hankkeesta on laadittu väliarviointi, jossa keskiarvonumeroksi muodostui 8.</li> <li>- kehityskeskusteluista on käyty yli puolet</li> </ul> <p><b>VAMMAISHUOLTO</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kehitysvammahuollossa on palvelut ostettu omasta kunnasta tai Pirkanmaan sosiaalipalvelujen kuntayhtymän järjestäminä</li> <li>- vaikeavammaisten invalidien asumispalveluiden järjestäminen on jatkunut määrältään entisen laajuisena</li> </ul>	- sosiaalityö	kate	194.726 E	käyttö%	102,2	- lastens.+perhetyö	kate	470.883 E	käyttö%	129,6	- päihdehuolto	kate	29.260 E	käyttö%	81,2	- avustukset	kate	226.965 E	käyttö%	96,9
- sosiaalityö	kate	194.726 E	käyttö%	102,2																	
- lastens.+perhetyö	kate	470.883 E	käyttö%	129,6																	
- päihdehuolto	kate	29.260 E	käyttö%	81,2																	
- avustukset	kate	226.965 E	käyttö%	96,9																	

<p>hoidon pysyvä tarve siirtyisi</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* avh-ryhmän toiminnan jatkaminen <ul style="list-style-type: none"> <li>- ostetaan palvelu Honkalasata</li> </ul> </li> <li>* kuljetuspalveluiden maksatuskäytännön muuttamisen vaikutusten tarkkailu <ol style="list-style-type: none"> <li>1) vaikeavammaisten ja sosiaalihuoltolain mukais- ten kuljetusten kustannusten nousun py- säyttäminen</li> </ol> </li> <li>* yhteistyö ostopalveluiden tuottajien kanssa <ul style="list-style-type: none"> <li>- parannetaan yhteistyötä,</li> <li>- tehostetaan ostettavien palveluiden käyttöä,</li> <li>- Palvelutalo Honkala: asuminen ja työtoiminta ja virkistystoiminta,</li> <li>- Pirkanmaan erityishuoltopiiri: asuminen ja työ- toiminta, perhehuolto ja laitoshoido ja kuntoutus.</li> </ul> </li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- avh-ryhmän toiminta jatkuu Honkalassa</li> <li>- kuljetuskustannuksiin on kulunut 74.607 euroa , joka on laskenut vuoden 2006 kuluista (85.785 eur) kuljetuspalvelua on saanut 71 henkilöä, joista 36 vammaislain perusteella ja 35 sosiaalihuoltolain pe- rusteella</li> <li>- yhteistyö ostopalveluiden tuottajien kanssa toimii hyvin ja kohdentuu suunnitellusti</li> <li>-kustannukset jakautuvat seuraavasti:</li> <li>- taloudelliset tukitoimet kate137.604Ekäyttö% 142,1</li> <li>- asuminen kate232.939E käyttö% 111,</li> <li>- työtoiminta kate101.831E käyttö% 110,</li> <li>- laitoshoido kate347.025E käyttö% 142,</li> <li>- perhehoito kate 50.262E käyttö% 96,7</li> <li>- kuntoutus kate 9.814Ekäyttö% 140,2</li> </ul> <p>VAMMAISPALVELUT KATE 879.476 EUR JA KÄYTTÖ % 125,7</p> <p>Vaikka käyttö% on ylittynyt, niin toimintakate verrat- tuna v.2006 on alittunut (917.940 eur)</p> <p>Edunvalvojan toimintakate on 4.663 eur ja käyttö% 75,2 . Päämiesten lukumäärä oli v.2007 Ruovedellä 56 , joista ei laskutettu 25 henkilöä ja Virroilla 36, joista ei laskutettu 10 henkilöä.</p>

Ylitysoikeus myönnetty KV 5 § 18.02.2008 275 756 eur

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	245.353			267.882	22.529
Toimintamenot	-1.775.569			- 2.072.744	- 297.175
Toimintakate	-1.530.216			- 1.804.862	- 274.646

Tulosyksikkö	PÄIVÄHOITO- JA PERHEPALVELUT
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <u>PÄIVÄHOITO</u>  <b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* asiakkaat ja palvelun vaikuttavuus <ul style="list-style-type: none"> <li>- mitataan jatkuvalla palautteella, kun on luotu toimivat suhteet lasten vanhempien kanssa</li> </ul> </li> <li>* turvataan päivähoito kunnassa esiintyvän tarpeen mukaisesti <ul style="list-style-type: none"> <li>- varaudutaan päivähoidon tarpeen muutoksiin, koska lapset tulevat hoitoon yhä nuorempina; erityisesti kirkonkylässä tulee eteen hoitopaikkojen puuttuminen</li> </ul> </li> <li>* oikea-aikaisten palvelujen saatavuus <ul style="list-style-type: none"> <li>- säilytetään 30%, 60% ja 80%:n palvelu,</li> <li>- laaditaan VASU:t ryhmätyönä koko päivähoidon alueelle</li> </ul> </li> <li>* resurssit ja talous <ul style="list-style-type: none"> <li>- tarvetta vastaava henkilöstön määrä,</li> <li>- toimivat tilat ja laitteet</li> </ul> </li> <li>* tavoitteiden, toiminnan ja talouden tasapaino <ul style="list-style-type: none"> <li>- käyttösuunnitelma toteutuu 100 %:sti</li> </ul> </li> <li>* henkilöstö ja osaaminen <ul style="list-style-type: none"> <li>- pysyvän työvoiman saatavuus; mitataan ammattitaitoisen henkilöstön pysyvyydellä,</li> <li>- toteutetaan täydennyskoulutus seudullisesti vähintään 2-3 pvää/työntekijä,</li> <li>- toteutetaan kehityskeskustelut,</li> <li>- lisätään vuorovaikutusta.</li> </ul> </li> </ul> <p><u>PERHEPALVELUT</u>  <b>SITOVAT TAVOITTEET:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* asiakkaat ja vaikuttavuus <ul style="list-style-type: none"> <li>- seurataan pääsyä terveydenhoitajien vastaanotolle,</li> <li>- uusittujen tilojen vaikutus toimintaan</li> </ul> </li> <li>* sujuvat palveluprosessit <ul style="list-style-type: none"> <li>- äitiys- ja lastenneuvolat toimivat Kirkonkylässä ja Visuvedellä</li> <li>- opiskelijaterveydenhoito toimii Koulukeskuksessa ja Koulutusinstituutissa</li> </ul> </li> </ul>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-lasten vanhemmat antavat palautetta suoraan, jolloin erilaiset tilanteet on saatu ratkaistuksi, palautelaatikon viereen laitetaan teline kyselylomakkeille</li> <li>- päivähoito on pystytty järjestämään ohjeiden mukaisesti eli 2 viikossa tai 4 kuukaudessa</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>-päivähoidossa on ollut lasten läsnäolopäiviä kokopäiväisesti <b>19939</b> ja osapäiväisesti <b>6652</b></li> <li>-päivähoidossa lasten lukumäärä on ollut <b>166 +2=168 lasta + 9</b>, joista perhepäivähoidossa <b>77+2 lasta</b> ja ryhmäperhepäivähoidossa <b>55 lasta</b> ja päiväkodissa <b>34 lasta, joista esikoulussa 26 lasta</b> (lisäksi vain esikoulussa 9 lasta)</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>- osa-aikahoidosta 30 %: paikka ja sitä vastaava hoitomaksu on saanut vanhemmilta kiitosta</li> <li>- jokaisella lapsella on oma varhaiskasvatussuunnitelma ja päiväkodissa myös on VASU</li> <li>- päivähoito on järjestetty perheiden tarpeiden mukaan</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>- päiväkotia kate 288.340E käyttö% 98,9</li> <li>- perhepäivähoito kate 480.233 E käyttö% 120,8</li> <li>- ryhmäperhepäivh. kate 397.524 E käyttö% 111,9</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>- henkilökunta on ammattitaitoista ja pysyvää</li> <li>- koulutusta on järjestetty kaikille seudullisesti päivähoiton kehittämisestä 1 pv ja ensiapukoulutusta 1 pv ja osalle 2 pv</li> <li>- kehityskeskustelut on toteutettu</li> <li>- äitiys- ja lastenneuvolaan sekä kouluterveydenhoitoon on laitettu asiakkaiden palautelaatikko,</li> <li>- uusitut toimitilat takaavat toimivan palvelun, laitteiden osalta niiden kunto tarkistetaan, on hankittu uudet verenpainemittarit</li> <li>- äitiysneuvola on keskitetty terveyskeskukseen , koska toiminta vaatii yhteyden lääkäri- ja laboratorio- palveluihin</li> <li>- äitiysneuvolassa oli käyntejä 751, joista lääk. 172 ja terv.hoit. 579 kpl ja lastenneuvolassa oli käyntejä 1335, joista lääk.273 ja terv.hoit.1062 kpl sekä sekä perhesuunnittelussa oli käyntejä 720, joista lääk.199 ja terv.hoit.521 kpl</li> <li>- kouluterveydenhuollossa oli käyntejä 1295, josta lääk.150 ja terv.hoit.1145 sekä opiskelijaterv.huollos-</li> </ul>

<p>* yhteistyö</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- varmistetaan, että yhteistyö toimii koulujen, päivähoiton ja sosiaalityön kanssa</li> </ul> <p>* henkilöstö ja osaaminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- henkilöstö osallistuu työnohjaukseen,</li> <li>- koulutuspäiviä 3-8 / työntekijä, vuorotellaan pitkäkissa koulutuksissa</li> </ul> <p>* henkilöstön hyvinvointi</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- toteutetaan kehityskeskustelut</li> </ul> <p><b><u>KASVATUS- JA PERHENEUVOLA</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- jatkaa edelleen vastaanottoa sosiaalitoimistossa</li> <li>- psykologi osallistuu LASTEN 7 -projektiin jäsenenä</li> </ul>	<p>ssa 44 terv.hoitajan käyntiä</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- opiskeluterveydenhuollon piirissä on ala-asteilla 360, yläasteella 194, lukiossa 117, Männistön koulussa 18 ja Ruhalan koulutusinstituutissa 71 oppilasta</li> <li>- kouluterveydenhuollon laatusuositus on tekeillä ja sitä on käsitelty lautakunnassa 29.8.2007</li> <li>- 1.7.2007 on tullut voimaan muutos, jossa korostetaan koulu- ja opiskeluterveydenhuollon tehtäviä ja terveystieteiden velvollisuutta osallistua koulujen ja oppilaitosten opetussuunnitelmien laatimiseen siltä osin, kun on kysymys oppilas- ja opiskelijahuollosta sekä koulun ja kodin välisestä yhteistyöstä</li> <li>- päiväkodin opettajien kanssa tehdään yhteistyötä ja päivähoito täydentää 5-vuotistarkastuksia, lastensuojelupalaverit toimivat kerran kk:ssa ja oppilashuolto-ryhmät ovat toimineet säännöllisesti</li> <li>- työnohjaus on toteutunut</li> <li>- koulutus toteutuu suunnitellusti</li> <li>- kehityskeskustelut on toteutettu</li> </ul> <p>- Kasvatus- ja perheneuvolapalvelu ostetaan Virroilta</p> <p>- psykologi työskentelee sosiaalitoimistossa 2 pv/viikko ja sosiaalityöntekijä 1 pv/viikko, asiakkaita oli yht.141, joista 75 lasta ja 66 aikuista ; kustannukset yht. 25.312 eur</p> <p>LASTEN KOTIHOIDONTUKI tasaa osaltaan päivähoito- ja perhepalveluiden vastualueen kustannuspaikkeitä. Siinä on kate 208.452 E ja käyttö% 90,6</p>
--	--

Ylitysoikeus myönnetty KV 5 § 18.02.2008 104.225 eur

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	179.450			223.112	43.662
Toimintamenot	-1.637.322			- 1.775.765	- 142.591
Toimintakate	-1.457.872			- 1.552.652	- 98.928

Tulosityksikkö	<b>KOTIHOITOPALVELUT 2007</b>
----------------	-------------------------------

<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>	<i>Toteutuminen:</i>
--	----------------------

**Sitovat tavoitteet:****\* Asiakkaat ja vaikuttavuus**

- Asiakastyytyväisyys ja hyvä laatu, tyytyväisiä 80 %, mitataan asiakastyytyväisyyskyselyllä joka toinen vuosi

**\* Resurssit ja talous**

- Tarvetta vastaava henkilöstön määrä, mitataan henkilöstön riittävydellä eri työvuoroihin
  - \* dementiaryhmäkoti Kaukokotiin palkataan 8,5 hoitajaa, vahvistetaan palvelutalon viikonlopun aamuvuoroja, palkataan yksi työntekijä omaishoitajien vapaiden ja ohjauksen toteuttamiseen
- Tavoitteiden, toiminnan ja talouden tasapaino
  - \* lisääntyvän palvelukysynnän ja resurssien hallinta, mitataan käyttösuunnitelman toteutumisella
  - \* uuden ryhmäkodin, Kaukokodin, avaaminen syksyllä 2007

**\* Prosessit**

- Palvelutarpeen arviointi
  - \* kaikki hoito- ja palvelusuunnitelmat on tarkistettu ja ajan tasalla
- Kotihoitoa saavien asiakkaiden määrä ja avun intensiivisyys
  - \* lähtötaso syksy 2005, seuranta marraskuussa 2007
- Monimuotoiset avopalvelut
  - \* kysynnän ja tarjonnan tasapaino, enneaikaisten laitossijoitusten ja ostopalvelujen välttäminen, mitataan välimuotoisten palvelujen ja omaishoidon riittävydellä, jonotustiedot saadaan SAS-ryhmältä
- Omahoitaja/vastuuhoitajamalliin siirtyminen
  - \* kaikille hoitosopimusasiakkaille nimetty hoitaja vuonna 2006, tilanne arvioidaan hoitoilmoituksissa marraskuussa 2007
- Sujuvat palveluprosessit
  - \* kotihoidon piiriin odotusaika 1 vrk
    - tarkoituksenmukainen hoitoon siirtyminen vuodeosastolta
  - \* Mediattrin kotihoitosivut parantamaan tiedonkulkua

**\* Henkilöstö ja osaaminen**

- seuraava mittaus 2008

- sairauslomista ja sijaisten saannin vaikeudesta johtuen työvuoroihin ei aina ole saatu riittävästi henkilöstöä
- omaishoitajien vapaiden ja ohjauksen toteuttamiseen on palkattu työntekijä 1.4. alkaen
- asumispalveluohjaajan toimi saatu 1.9.2007 alkaen

- toimintakate 99,56 %
- Kaukokoti valmistui marraskuussa 2007

- tarkistetaan kaiken aikaa

- kotihoidon käyntimäärä yhteensä 60 507, josta kotisairaanhoidon 3 168 ja kotipalvelu 57 339 (vuonna 2006 yhteensä 61 936)
- palvelua on pystytty tarjoamaan kaikille kotihoitoa tarvitseville
- tehostettua palveluasumista ostettiin 6 asiakkaalle 19.11.2007 asti, jolloin avattiin dementiaryhmäkoti Kaukokoti
- palvelutalojonossa 8 hakijaa
- ryhmäkoti Mäntylän asukaspaikat ovat olleet marraskuuhun saakka täynnä, toiminta on loppuvuodesta ollut intervallityyppistä.
- omaishoidontuen hakijoita ei ole jonossa
- asumispalveluissa käytössä omahoitajamalli

- toteutuu uusien asiakkaiden ja niiden kohdalla jotka kotiutuvat sairaalasta entiseen asuntoonsa, palveluasuntoihin on jonoa

- Mediatriyhteys on osittain käytössä

<ul style="list-style-type: none"> <li>- Pysyvän työvoiman saatavuus, arvioidaan avoimiin tehtäviin hakevien määrällä <ul style="list-style-type: none"> <li>* lähihoitajakoulutuksen saaminen paikkakunnalle</li> </ul> </li> <li>- Osaamisen kehittäminen <ul style="list-style-type: none"> <li>* luodaan koulutuskalenteri ja ylläpidetään sitä <ul style="list-style-type: none"> <li>- hoitotyön taitojen ja menetelmien osaamisen päivittäminen</li> <li>- työnohjauksen järjestäminen</li> </ul> </li> </ul> </li> <li>- Henkilöstön hyvinvointi <ul style="list-style-type: none"> <li>* kehityskeskustelut toteutuvat 90 %:sti</li> <li>* sairauspoissaolot vuoden 2004 tasossa: alle 16,4 pv/henkilö</li> <li>* työpaikkakokoukset ja tiimipalaverit pidetään säännöllisesti</li> </ul> </li> <li>- Toimiva ja arvostava johtajuus <ul style="list-style-type: none"> <li>* vuorovaikutteinen toimintatapa, jota arvioidaan kehityskeskusteluilla.</li> </ul> </li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- lähihoitajakoulutusta on järjestetty</li> <li>- hakijoita avoimiin toimiin on ollut riittävästi, sijaiten saaminen vaikeutunut</li> <li>- koulutusrekisteri tehty</li> <li>- täydennyskoulutuksena kirjaamiskoulutus ja validatiokoulutus toteutettu</li> <li>- työnohjaus järjestetty koko henkilöstölle syksy 2006 – kevät 2007</li> <li>- kehityskeskustelut toteutuneet 100% syksyn aikana</li> <li>- sairauspoissaolot vakinaisilla ja sijaisilla yhteensä 1139 päivää = 24,76 pv/työntekijä</li> <li>sairauslomapäivistä 75% on kertynyt yli viikon sairauslomista, 4 sairauslomaa yli 2 kk</li> <li>sairausvakuutuskorvauksia kertynyt 38 999 eur (budjetoitu 6 000 eur)</li> <li>sijaismäärärahat ylittyivät <ul style="list-style-type: none"> <li>- työpaikkakokouksia, yhteistyökokouksia työn kehittämiseksi ja tiimipalavereja on pidetty säännöllisesti</li> <li>- lisäksi päivittäisiä keskusteluja tiimien ja ohjaajien välillä</li> </ul> </li> </ul>

lisämääräraha KV 45§ 10 500 eur ja 62§ 10 000 eur

KOTIHOITO-PALVELUT	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	450 900		450 900	533 126	82 226
Toimintamenot	- 2 156 359	- 20 500	- 2 176 859	- 2 245 081	- 68 222
Toimintakate	- 1 705 459		- 1 725 959	- 1 711 955	14 004
Tulosityksikkö	<b>LAITOSHOITOPALVELUT 2007</b>				

**Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:****VUODEOSASTOHOITO: Akuuttipotilaan hoito****Sitovat tavoitteet:**

- \* Asiakkaat ja vaikuttavuus
  - asiakastyytyväisyys ja palvelun hyvä laatu
    - \* Jatkuvan asiakaspalautteen määrä
    - \* Tyytyväisyysindeksi; tyytyväisiä 80 %
  - oikea-aikaisten palveluiden saatavuus
    - \* Sakkomaksujen minimointi
- \* Resurssit ja talous
  - tarvetta vastaava henkilöstön määrä
    - \* Hoitohenkilöstö 0,71 hoitajaa/potilas, kun lisäys on yksi sairaanhoitaja ja kaksi perushoitajaa
    - 2) Henkilökunnan määrä valtakunnallisten suositusten hyvällä tasolla vuonna 2008 (0.80 hoitajaa/potilas)
  - toimivat tilat ja laitteet
    - \* Huollot ja kalibroinnit toteutuvat 80 %
      - kaluste- ja hoitovälineet on dokumentoitu ja huolto sekä kalibrointi on ajan tasalla
    - \* tilojen toimivuus mitataan henkilökunnan tyytyväisyydellä uusiin tiloihin
  - tavoitteiden, toiminnan ja talouden tasapaino
    - \* käyttösuunnitelma toteutuu 100 %
- \* Prosessit
  - Sujuvat palveluprosessit
    - \* hoitoketjut yhteistyössä erikoissairaan- ja avohoidon kanssa, keskimääräinen hoitoaika 11 vrk
  - Organisaatorajat ylittävät toimivat hoitoketjut
    - \* viive kotiutuskuntoisen potilaan siirtymisessä 1 vrk
  - tekonivelpotilaan kuntouttaminen
    - \* keskimääräinen jatkohoitoaika 5-7 vrk
- \* Henkilöstö ja osaaminen
  - Pysyvän työvoiman saatavuus
    - \* rekrytointiin kiinnitetään huomiota, mitataan avoimiin tehtäviin hakeneiden määrällä
      - henkilöstön vaihtuvuus 3-5 % henkilöstöstä
  - Osaamisen kehittäminen
    - \* koulutusrekisterin ylläpito, koulutuspäiviä 2-3/työntekijä
  - Henkilöstön hyvinvointi

**Toteutuminen:**

Jatkuva asiakaspalaute käynnistettiin 1.9.07 alkaen. Palautteita tuli kolme. Asiakastyytyväisyyskysely toteutui 29.10-5.11.07. Tyytyväisyysaste oli 82,20 %.

Hoitohenkilöstöä 0.72 hoitajaa / potilas (25 potilaspaiikkaa). Vuoden alussa lisätty yksi sh ja yksi lähihoitaja sekä laitoshuoltajan tehtävä muutettu lähihoitajan tehtäväksi.

Poliklinikan kanssa laitteita yhteiskäytössä (uusi valvontamonitori, ekg-laite). Kalusteet ja laitteet dokumentoitu.

Henkilökunta on tyytyväinen uusiin tiloihin.

Toimintakate 102,7 %. Eniten ylitystä oli lääke- ja palkkamenoissa.

Kuormitusaste oli 100,34 %. Keskimääräinen hoitoaika 16,77 vrk. Hoitopäiviä 9156 ja hoitopakkeja 546. (remonttivuonna 2006 hoitopäiviä 7798 + ostopalveluna 1536, keskim. hoitoaika 18,5 vrk)

Ei viivettä.

Coxan potilaiden jatkohoitopaikkana toimiminen käynnistyi virallisesti 12.11.07. Muutamia potilaita oli hoidossa jo kesän ja syksyn aikana. Keskimääräinen jatkohoitoaika oli 6,2 pv.

Sairaanhoitajahaku ollut neljä kertaa, mutta ei ole ollut hakijoita (2 avointa vakanssia vuoden lopussa). Sijaistettu lähihoitajilla ja satunnaisesti sh:lla. Sisäisenä koulutuksena kirjaamiskoulutusta, lisäksi osallistuttu sairaanhoitopiiriin eri koulutuksiin sekä ketjulähettiläshankkeeseen. Kaikki sairaanhoitajat tutustuivat 2 pv Coxassa tekonivelpotilaan hoitoon.

Kehityskeskustelut toteutuivat 91 %:sti.

<ul style="list-style-type: none"> <li>* sovitaan henkilökohtaisten tavoitteiden kirjaaminen, sovitaan kehityskeskustelussa, toteutuminen 95 %</li> <li>* sairauspoissaolojen hallitseminen, sairauspoissaolot alle 16,4 pv/hlö</li> <li>- Toimiva ja arvostava johtajuus <ul style="list-style-type: none"> <li>* vuorovaikutteinen toimintatapa, arvioidaan kehityskeskusteluissa</li> <li>* osallistuminen työpaikka-/osastokokouksiin</li> </ul> </li> </ul> <p><b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu</p>	<p>Sairauspoissaoloja 14,64 pv/ työntekijä. Tilapäinen hoitovapaa (lapsi sairas) yhteensä 23 pv.</p> <p>Kehittämispalaverit käynnistyivät syksyllä. Aiheina siivoustyömitoitus, asiakaskyselyn tulokset ja riskien kartoitus. Osastokokouksia pidetty säännöllisesti, osallistuminen kiitettävää.</p>
---	---

<p><b><u>VUODEOSASTOHOITO: Pitkäaikaispotilaan hoito</u></b> (Vuodeosasto 2, vanhainkoti <b>Kotiranta</b>)</p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Asiakkaat ja vaikuttavuus <ul style="list-style-type: none"> <li>- Asiakastytyväisyys ja palvelun hyvä laatu <ul style="list-style-type: none"> <li>* arvioidaan jatkuvalla palautteella</li> </ul> </li> <li>- Oikea-aikaisten palveluiden saatavuus <ul style="list-style-type: none"> <li>* tavoitteena tuottaa intervallipaikkoja, Kotirannassa dementia-asiakkaille yksi intervallipaikka ja osasto 2:lla yksi intervallipaikka</li> </ul> </li> </ul> </li> <li>* Resurssit ja talous <ul style="list-style-type: none"> <li>- Tarvetta vastaava henkilöstön määrä <ul style="list-style-type: none"> <li>* henkilökunnan määrä suositusten tasolla, vuodeosasto 2 0,70 hoitajaa/potilas, Kotiranta 0,55 hoitajaa/potilas, Mänty- ja Kuusikoti 0,70 hoitajaa/potilas</li> </ul> </li> </ul> </li> <li>- Toimivat tilat ja laitteet <ul style="list-style-type: none"> <li>* määräaikaishuoltojen ja kalibrointien toteutus, tavoitteena toteutuminen 80 %:sti</li> <li>* remontin eteneminen suunnitellun aikataulun mukaisesti</li> </ul> </li> <li>- Tavoitteiden, toiminnan ja talouden tasapaino <ul style="list-style-type: none"> <li>* käyttösuunnitelmassa pysyminen, talousarvion toteutuminen 100 %</li> </ul> </li> </ul>	<p>Jatkuvaa palautetta tullut niukasti kirjallisesti, suullisesti / puhelimitse palautetta tulee lähes päivittäin. Palaute pääosin myönteistä.</p> <p>Kotirannan dementiayksikössä ei enää loppuvuodesta intervallipaikkaa, paikat keskitettiin ryhmäkoteihin ja osasto 2:lle, yhteensä 3 paikkaa.</p> <p>Tavoite os.2:lla 0.70 hoitajaa/ potilas. Tavoite saavutetaan vuoden 2008 alussa henkilöstölisäysten myötä. Potilaita ei ylipaikoilla vuoden lopussa.</p> <p>Koivukodissa vanhainkodilla tavoite on 0.55, Mäntykodissa ja Kuusikodissa tavoite on 0.70. Mitoitus on saavutettu, mutta ylipaikoilla vielä 2 asukasta Koivukodissa.</p> <p>Hoitovälineiden ja laitteiden huollon ja kalibroinnin toteuma 80%:sti. Välineitä huolletaan tarpeen vaatiessa koko ajan.</p> <p>Osasto 2:lla palattu normaaliin toimintaan remontin jäljiltä.</p> <p>Toimintakate vuodeosasto 2:lla 103,1 % ja vanhainkodissa 114,1 %.</p> <p>Ylityksistä suurin osa syntyi sairauspoissaolojen sijaismenoista. Laitoishoitopalvelujen sairausvakuutus-</p>
--	---

<p>* Prosessit</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sujuvat palveluprosessit <ul style="list-style-type: none"> <li>* tuottaa kuntalaisille oikea-aikaista palvelua laitoshoidossa, kuormitusprosentti korkeintaan 100 %</li> </ul> </li> <li>* virtsatieinfektioiden seuranta ja vähentäminen; arvioidaan infektioiden ilmaantuvuudella ja resistenssikannoilla</li> </ul> <p>* Henkilöstö ja osaaminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Pysyvän työvoiman saatavuus <ul style="list-style-type: none"> <li>* kiinnitetään huomiota rekrytointiin, arvioidaan avoimiin tehtäviin hakeneiden määrällä</li> </ul> </li> <li>- Osaamisen kehittäminen <ul style="list-style-type: none"> <li>* koulutusrekisterin ylläpito, koulutuspäiviä 1-3/työntekijä</li> </ul> </li> <li>- Henkilöstön hyvinvointi <ul style="list-style-type: none"> <li>* sovitaan henkilökohtaiset tavoitteet kehityskeskustelussa, toteutuminen 95 %</li> </ul> </li> </ul> <p>\$ sairauspoissaolojen seuranta ja väheneminen</p> <p>- osastopalaverit 1 krt/kk</p> <p>- Toimiva ja arvostava johtajuus <ul style="list-style-type: none"> <li>* vuorovaikutteinen toimintatapa, arvioidaan kehityskeskusteluissa.</li> </ul> </p> <p><b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu</p>	<p>korvaukset olivat yhteensä 38 368 eur.</p> <p>Kuormitusprosentti os 2:lla oli keskimäärin 103,2 %, vanhainkodilla 112,24 %. Vuoden lopussa vanhainkodissa ylipaikoilla oli 2, osasto 2:lla ei yhtään.</p> <p>Hoitopäiviä osasto 2:lla oli 13 563 (14 136 v. 2006), vanhainkodin laitoshoidossa 13 475 (15 580 v. 2006) ja Kuusikodissa 3 846 (3 881 v. 2006)</p> <p>Virtsatieinfektioiden esiintyvyys ja lääkeresistenssikannat vähentyneet.</p> <p>Sairaanhoitajien saanti vaikeutunut, lähihoitajahakijoita on ollut riittävästi. Lyhytaikaisia, koulutettuja sijaisia on vaikea saada.</p> <p>Täydennyskoulutuksen määrällistä tavoitetta ei saavutettu, mutta omaehtoisessa jatkokoulutuksessa on useita työntekijöitä.</p> <p>Koulutusrekisteri on käytössä.</p> <p>Kehityskeskusteluita ei käyty vuonna 2007, jatkuvat 2008.</p> <p>Sairauspoissaolojen määrä :</p> <p>osasto 2:lla 316 pv = 12,2 pv/työntekijä ja tilapäinen hoitovapaa 3 pv</p> <p>vanhainkodilla 1200 pv = 28,6 pv/työntekijä ja tilapäinen hoitovapaa 23 pv</p> <p>Osastopalaverit toteutuneet suunnitellusti. Lisäksi käynnistetty kehittämispalaverit eli yhteistyöryhmät sekä vuodeosastolla että vanhainkodilla, jatkuneet kerran kuussa. Kehittämisaiheina kuntouttava työote hoito- ja palvelusuunnitelmat, omaistiedotteet ja kirjaaminen.</p> <p>Vuorovaikutteinen ja joustava toiminta on sujunut hyvin.</p>
---	--

Ylitysoikeus myönnetty KV 5§ 18.2.2008

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	807 950			806 903	- 1 046
Toimintamenot	- 4 606 045			- 4 807 246	- 201 200
Toimintakate	- 3 798 095			- 4 000 341	- 202 246

Tulosyksikkö	<b>TERVEYSPALVELUT</b>
--------------	------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><b><u>VÄESTÖVASTUUHOITO/Poliklinikka</u></b></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Asiakkaat ja vaikuttavuus <ul style="list-style-type: none"> <li>- Asiakastyytyväisyys ja palvelun hyvä laatu <ul style="list-style-type: none"> <li>* arvioidaan palautteella ja asiakaskyselyllä; tyytyväisiä vähintään 80 %</li> </ul> </li> <li>- Oikea-aikaisten palveluiden saatavuus <ul style="list-style-type: none"> <li>* hoitotakuun toteutuminen (välitön yhteys, 3 vrk:n sisällä hoidon tarpeen arvioon)</li> </ul> </li> <li>- Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen <ul style="list-style-type: none"> <li>* D2D-hankkeen toteutuminen, lähtötason mittaus v. 2007 <ul style="list-style-type: none"> <li>- arvioidaan diabeteksen ilmaantuvuudella ja sairastuvuuden vähenemisellä</li> </ul> </li> </ul> </li> </ul> </li> <li>* Resurssit ja talous <ul style="list-style-type: none"> <li>- Tarvetta vastaava henkilöstön määrä <ul style="list-style-type: none"> <li>* seurataan ylitöiden määrällä</li> </ul> </li> </ul> </li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Toimivat tilat ja laitteet <ul style="list-style-type: none"> <li>* huollot ja kalibroinnit toteutetaan 80 %</li> <li>* arvioidaan tilojen toimivuudella ja tarkoituksenmukaisuudella</li> <li>- palaute asiakkailta ja henkilökunnalta</li> </ul> </li> <li>- Tavoitteiden, toiminnan ja talouden tasapaino <ul style="list-style-type: none"> <li>* pysytään tavoitteissa ja kohdennetaan taloudelliset resurssit järkevästi</li> <li>- seuranta käydään läpi osastopalavereissa</li> </ul> </li> </ul>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- asiakastyytyväisyyskysely toteutetaan syksyllä</li> <li>- jatkuvan palautteen kerääminen aloitettu vuoden alusta, palautetta tullut yksittäisiä kappaleita</li> <li>- toteutuu</li> <li>- diabeteshoitaja aloittanut työnsä kokopäiväisenä vuoden alussa , säännölliset vastaanotot</li> <li>- lähtötasomittaus tehty</li> <li>- jalkojenhoitajat ja ravitsemusterapeutti toiminnassa mukana</li> <li>- toteutettu Dehko ja Dilli-projekteja</li> <li>- toimintakate 130,7 %</li> <li>- yhden lääkärin vajoisuus ollut huhtikuulle saakka</li> <li>- kaksi väestövastuulääkärinä ja yksi eurolääkärinä syyskuusta lähtien</li> <li>- sairaanhoitajan vastaanottotoiminta toimii 2 päivänä viikossa, ajoittain tarvetta lisäykseen</li> </ul> <p>Suoritteet: lääkärikäynnit 11776 ( v. 2006 11977), puhelinpalvelu 2806 (2590), Ka 2,2 käyntiä/asukas/vuosi (2,2).</p> <p>Sairaanhoitajilla ja tk-avustajilla asiakaskontakteja 13628 joista puhelinkontakteja 1728 ja reseptejä 8178 kpl.</p> <p>Viikonloppu- ja yöpäivystyskäynnit MAS:ssa 601 (v.2006 519)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- EKG-monitori hankittu</li> <li>- toimintakate 100,8 %</li> <li>- toteutuu</li> </ul>
---	---

<p>* Prosessit</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sujuvat palveluprosessit <ul style="list-style-type: none"> <li>* asiakas pääsee vastaanotolle määräaikana</li> <li>- seurataan odotusajan pituutta ja sairaanhoitajien vastaanottosuoritteita</li> </ul> </li> <li>- Organisaatorajat ylittävät toimivat hoitoketjut <ul style="list-style-type: none"> <li>* ollaan mukana AVH- ja sydänhoitoketjuissa, 1 hoitoketju/vuosi</li> </ul> </li> <li>* Henkilöstö ja osaaminen <ul style="list-style-type: none"> <li>- Pysyvän työvoiman saatavuus <ul style="list-style-type: none"> <li>* kaikki toimet täynnä, päteviä sijaista vuosilomille</li> </ul> </li> <li>- Osaamisen kehittäminen <ul style="list-style-type: none"> <li>* täydennyskoulutussuositukset toteutuvat</li> </ul> </li> <li>- Henkilöstön hyvinvointi <ul style="list-style-type: none"> <li>* työpaikkakokouksiin osallistuminen, poliklinikalla 1 krt/kk, yhteispalaveri 1 krt/kk</li> </ul> </li> <li>- Toimiva ja arvostava johtajuus <ul style="list-style-type: none"> <li>* sovitaan henkilökohtaiset tavoitteet kehityskeskusteluissa, toteutuminen 95 %</li> </ul> </li> </ul> </li></ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- tilastointia tehty lääkärin ja sairaanhoitajien vastaanottojen osalta</li> <li>toteutuu</li> <li>- sairaanhoitajien sijaisia ei ole saatu, lääkäreillä sijaistus hoidettu lääketieteen opiskelijoilla kesäaikana</li> <li>lähihoitaja sijaistanut sairaanhoitajia</li> <li>- koulutuskalenteri tehty, arvioidaan vuoden lopulla</li> <li>- toteutunut</li> <li>- kehityskeskustelut toteutuneet kevään aikana</li> </ul>
--	---

<p><b><u>Röntgenyksikkö</u></b></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Asiakkaat ja vaikuttavuus <ul style="list-style-type: none"> <li>- Asiakastyytyväisyys ja palvelun hyvä laatu <ul style="list-style-type: none"> <li>* Tehdään asiakastyytyväisyyskysely sekä aletaan kerätä jatkuvaa palautetta.</li> <li>* Tyytyväisyyskyselyssä väh. 80 % tyytyväisiä. Jatkovaa asiakaspalautetta saadaan 1 krt/kk</li> </ul> </li> </ul> </li> <li>* Resurssit ja talous <ul style="list-style-type: none"> <li>- Toimivat tilat ja laitteet <ul style="list-style-type: none"> <li>* laitehankinnat yhteistyössä Pirkanmaan muiden terveyskeskusten kanssa</li> <li>- digitalisoidun röntgenin toiminnan turvaaminen</li> </ul> </li> <li>- Tavoitteiden, toiminnan ja talouden tasapaino <ul style="list-style-type: none"> <li>* tehdään laitteiden huollot ja kalibroinnit suunnitelman mukaan</li> <li>* talousarviossa pysyminen</li> </ul> </li> </ul> </li> <li>* Prosessit</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- jatkuvan palautteen kerääminen käynnistynyt</li> <li>- saneeratut tilat ovat toimivat</li> <li>- huoltosopimus laitetoimittajan kanssa tehty</li> <li>- STUK tarkastaa laitteet</li> <li>- toimintakate 99,3 %</li> <li>Suoritteet: Röntgenkuvia 2322 ( v 2006: 1830) spirometreja 50 ( 77 ), UÄ-tutkimuksia 254 ( 256 )</li> </ul>
---	--

<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sujuvat palveluprosessit</li> <li>* Säteilylle altistavien tutkimusten oikeutuksen ja optimoinnin arviointi: lasketaan potilasannoksia ja tehdään oikeutuksen toteutumisseuranta</li> <li>* Osaamisen kehittäminen</li> <li>- digitaalitekniikan käyttökoulutus</li> <li>- kehityskeskustelut toteutuvat 100 %</li> </ul> <p><b><u>Kuntoutus</u></b></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Asiakkaat ja vaikuttavuus</li> <li>- Asiakastyytyväisyys ja palvelun hyvä laatu</li> <li>* fysioterapiapalveluiden määrä säilyy edellisvuosien tasolla</li> <li>* mitataan asiakastyytyväisyyskyselyillä ja käyntitilastoilla</li> <li>- Oikea-aikainen palveluiden saatavuus</li> <li>* ensimmäinen käynti kahden viikon sisällä yhteydenotosta; seurataan jonotusaikoja</li> <li>- Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen</li> <li>* liikuntaneuvontaa tehostetaan, esim. DEHKO-hanke</li> <li>* Resurssit ja talous</li> <li>- Tarvetta vastaavan henkilöstön määrä</li> <li>* seurataan jonotusaikoja</li> <li>- Toimivat tilat ja laitteet</li> <li>* kalibroinnit toteutettu 80 %</li> <li>- Tavoitteiden, toiminnan ja talouden tasapaino</li> <li>* talousarvion toteutumisen seuranta</li> <li>* Prosessit</li> <li>- Sujuvat palveluprosessit</li> <li>* asiakkaan pääsy vastaanotolle määräaikana</li> <li>- Organisaatorajat ylittävät toimivat hoitoketjut</li> <li>* aktiivisuus ja aloitteellisuus hoitoketjujen rakentamisessa</li> <li>* Osaamisen kehittäminen</li> <li>- Osaamisen kehittäminen</li> <li>* koulutusta 3-5 pv/työntekijä</li> </ul> <p><b><u>Hammashuolto</u></b></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- vuoden välein seurataan potilasannoksia, keväällä 2007 tehty seuranta</li> <li>- digikoulutus annettu</li> <li>- lähialueiden rtg-hoitajien kanssa yhteistyö ja yhdessä oppiminen</li> <li>- jatkuvan asiakaspalautteen kerääminen on aloitettu</li> <li>- toteutuu lukuun ottamatta loma-aikoina maaliskuuhuhtikuulla, loppuvuodesta toteutunut</li> <li>- painonhallintaryhmä toiminnassa, osallistuttu yhteistyöhön liikuntatoimen kanssa liikuntakalenterin päivitykseen</li> <li>- jono on pysynyt hallinnassa lukuun ottamatta loma-aikoja</li> <li>- toimintakate 107,2 %</li> </ul> <p>Suoritteet: fysioterapiassa 4047 käyntiä ( v. 2006: 4288), joista kuulokojekäyntejä 62 ( 36 ), lisäksi reuma-, tyky-, sydän-, laihdutus-, perhevalmennus- ja fysioterapiaryhmien kokoontumisia yhteensä 71.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- seuranta toteutettu, asiakkaat pääsevät vastaanotolle määräaikana</li> <li>- Coxa- ja AVH-hoitoketjujen muodostamiseen osallistutaan, tekonivelpotilaiden jatkohoito Rtk:ssa käynnistynyt lokakuussa</li> <li>- Dehko-hankkeen myötä saatu koulutusta painonhallintaryhmän ohjaamiseen</li> <li>- osallistuttu PSHP:n järjestämiin koulutuksiin</li> <li>- särkypotilaat on hoidettu pääsääntöisesti saman päivän aikana erikseen varattujen päivystysaikojen puitteissa</li> </ul>
---	--

- \* Päätystyluontoista hoitoa vaativat särkypotilaat hoidetaan mahdollisuuksien mukaan saman päivän aikana.
- \* Saada hammaslääkäri/hoitaja -työparin työsuhteet täytettyä vuoden 2007 aikana ja täydellä miehityksellä.
- \* Oikomishoidon palvelut tuotetaan konsultin avustuksella sitä tarvitseville alle 18-vuotiaille.

### **Muut tavoitteet:**

- \* tuottaa kaikille Ruoveden kunnan asukkailla kaiken kattavat ja laadukkaat hammashoitopalvelut

### Mielenterveyshoito

#### **Sitovat tavoitteet:**

- \* Asiakkaat ja vaikuttavuus
  - Asiakastyytyväisyys ja palvelun hyvä laatu
    - \* arvioidaan asiakastyytyväisyyskyselyllä ja laitoshoidon välttämällä avohoidon keinoin
    - \* potilas ja pot.perhe saavat intensiivistä psykoedukatiivista ohjausta ja tukea sekä tietoa erityisesti sairauden alkuvaiheessa ja sairaalasta kotiutumisasiässä
    - \* potilas saa tarvitsemaansa lääkinnällistä, supportiivista ja sosiaalista hoitoa, ohjausta ja kuntoutusta tavoitteena paluu ns. normaaliin arkeen ja itsenäiseen elämään
    - \* kuntoutuskoti tarjoaa kuntouttavaa asumispalvelua 4-6 psykiatriselle kuntoutujalle sekä kuntouttavaa päivätoimintaa että kuntoutumista tukevia kotikäyntejä niitä tarvitseville kunnan mielenterveyskuntoutujille
    - \* intervallikuntoutusjaksot ja päiväsairaanhoitajaksot tarvittaessa kuntoutuskodilla
  - Oikea-aikaisten palveluiden saatavuus
    - \* potilas pääsee mielenterveystoimiston vastaanotolle 3 vk:n kuluessa lähetteen saapumisesta tai ajanvarauksesta
    - \* lääkärin vo:lle 3 vk:n aikana kiireellisissä tapauksissa
    - \* potilas pääsee sairaanhoitajan vo:lle viikon kuluessa kiireellisissä tapauksissa
  - Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen
    - \* Mielenterv.toimiston työntekijät antavat psykiatrista konsultaatio- ja työnohjausapua kunnan muiden toimintayksiköiden työntekijöille tarvittaessa sekä edustavat mielenterveyskysymysten asiantuntijuutta kunnan kehittämissuunnittelussa.

- hammaslääkäriavustus: kaksi tointa avoimena
- kuntalaisten järjestelmällinen hammashoito ei toteudu henkilöstöpulan vuoksi
- oikomishoito toteutunut
- toimintakate 93,8 %
- Hammaslääkärillä 2743 käyntiä/ 1512 asiakasta (2006: 3963/1873)
- Suuhygienistillä 1452 käyntiä/ 960 asiakasta (2006: 1244/830)
- Oikomish. 148 käyntiä/ 87 asiakasta ( 2006:316/92)

Asiakastyytyväisyyskysely tehty.

Työryhmän oma seuranta.

Pystytty vastaamaan asiakkaan tarpeeseen melko kattavasti tilanteen mukaan sairaanhoitajan ja psykologin työn puitteissa. Psykiatri puuttunut toukokuusta lähtien. Tarvittava erikoislääkäripalvelu ostettu yksityislääkäriltä yksittäisinä potilasaikoina.

Kuntoutuskodin toiminta muuttunut asumispalvelusta päivätoiminnaksi psykiatrisena kuntoutuksena. Päivätoimintaa kehitetty ja kuntoutumista tukevia kotikäyntejä lisätty.

Suoritteet päivätoiminnassa (suluissa v. 2006) : asiakkaita 23, päiväkäyntejä 1857 (1224), ryhmäkäyntejä 316 (149), kuntouttava työtoiminta 0 (18), toimintakyvyn arviointi 0 (17), kotikäyntejä 284, lääkkehoidon toteutus 13 asiakkaalla 1 x vko

Ei toteutunut eikä jatkossa intervallihoidoa asumispalveluna voida tarjota

Toteutui hyvin sairaanhoitajan vastaanotolle. Psykiatria ei 1.6. jälkeen ollut. Terveyskeskuslääkärin vastaanotolle potilas päässyt tavoiteajassa, samoin yksityiselle erikoislääkärille mtt:n hoitajan läheteellä.

Suoritteet: psykiatrilla käynnit 149, sairaanhoitajilla 1298, terveyskeskuspsykologilla 325 (v. 2006 201, 1114, 286)

Toteutunut enimmäkseen

Enimmäkseen toteutunut, toisen sh:n puuttuessa vaikeuksia järjestää norm. työajan puitteissa

Toimintakate 92,1 %

Psykiatria ei 1.6. jälkeen ollut, muu henkilöstö suun-

<p>* Resurssit ja talous</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- tarvetta vastaava henkilöstön määrä</li> <li>* nykyisen tilanteen säilyminen</li> </ul> <p>- toimivat tilat ja laitteet</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* omat rauhalliset vastaanottotilat kaikilla työn tekijöillä</li> </ul> <p>* Prosessit</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- yhteistyö muiden terveys- ja sosiaalitoimen yksiköiden kanssa potilaan hoidossa sekä tiivis yhteistyö psykiatrisen sairaalan hoitavan tahon kanssa potilaan sairaalahoitajakson aikana,</li> <li>- tukimuotojen kehittäminen, erityisesti perhe- ja ryhmämuotoiset tukimuodot sekä toiminnallisten tukimuotojen kehittäminen (päivätoiminta)</li> </ul> <p>* Henkilöstö ja osaaminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- henkilöstön osaamisen ja jaksamisen tukeminen, säännöllinen työnohjaus, konsultaatiomahdollisuudet erikoisalueille (esim. nuorisopsyk), henkilöstön säännölliset palaverit, tapaamiset alueellisesti oman ammattikunnan edustajien kanssa, yhteistyö kunnan eri potilaan hoidossa toimivien tahojen kanssa, oman erikoisalan koulutuksiin osallistuminen, tyky-toimintaan osallistuminen.</li> </ul>	<p>nitellusti</p> <p>Uudet rauhalliset vastaanottotilat</p> <p>Asumispalvelun loputtua 2.4.2007 päivätoiminta siirtyi nuorisotalolle marraskuussa 2007, aiheutti toiminnalle muutostarpeita eivätkä tilajärjestelyt kaikilta osin vastaa toiminnan tavoitteita</p> <p>Ei toteudu sairaalahoidon aikana optimaalisesti</p> <p>Erityinen kehittämiskohde v. 2007, toiminnallisia tukimuotoja kehitetty kuntouttavassa päivätoiminnassa sekä ryhmämuotoista kuntoutusta lisätty</p> <p>Työnohjauksessa vajeusta (sopivien työnohjaajien puute)</p> <p>Muuten toteutunut</p>
<p><b><u>Työterveydenhuolto</u></b></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <p>* Asiakkaat ja vaikuttavuus</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Oikea-aikaisten palvelujen saatavuus</li> <li>* palveluja saadaan tarvittaessa</li> </ul> <p>- Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* ennaltaehkäisyn taso 7 (asteikko 1-10)</li> </ul> <p>* Resurssit ja talous</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- tarvetta vastaava henkilöstön määrä</li> </ul> <p>* Prosessit</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sujuvat palveluprosessit; verkostoyhteistyö</li> </ul> <p>* Henkilöstö ja osaaminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Osaamisen kehittäminen</li> <li>* koulutuksiin osallistuminen</li> </ul> <p><b><u>Ympäristöterveydenhuolto</u></b></p> <p><b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- palveluja saadaan tarvittaessa kansallisen terveyshankkeen mukaisesti</li> <li>- toteutuu</li> <li>- työterveyshuolto- ja fysioterapia resurssia riittävästi</li> <li>- toimintatuotot 61 400, toimintakulut – 45 219, toimintakate 16 181</li> <li>Suoritteet: lääkärit 1443 ( v. 2006 1375 ), työterveyshoitaja 377 ( 574 ), fysioterapeutti 56 ( 96 ).</li> <li>Työpaikkaselvitykset 17 , noin 35 tuntia, sisältäen tiimin selvitykset, asiantuntijakonsultoinnin ja TYKY-toiminnan ( v. 2006 23 / 43).</li> <li>- toteutuu</li> </ul> <p>Ympäristöterveydenhuollossa toimii eläinlääkäri ja terveystarkastaja, jonka työajasta 30% myytiin Kurun kunnalle. Eläinlääkäripäivystys hoidettiin yhteistoiminnassa Virtain, Kurun ja Ylöjärven kanssa.</p>

	<p>Vuodelle 2007 laadittiin kunnassa elintarvikevalvonta- ja kulutustavaroiden ja kuluttajapalvelujen turvallisuutta koskevan lain (tuoteturvallisuuslaki) tarkoittamat valvontasuunnitelmat. Kaikkia suunnitelmien edellyttämiä toimenpiteitä ei ehditty suorittaa. Myöskään terveydensuojelu- tuoteturvallisuus-, tupakka- ja kemikaalilainsäädännön edellyttämää valvontaa ei ehditty suorittaa riittävästi.</p> <p>Eläinlääkärin ja terveystarkastajan suorittamia tehtäviä : lupia ja elintarvike- sekä muiden huoneistojen hyväksymisiä 12 kpl (v. 2006 11 kpl), elintarvike-,terveys-, tuoteturvallisuus yms. tarkastuksia 127 kpl (203), talousvesi-, uimavesi-, elintarvike- yms. näytteitä 134 kpl (180), eläinlääkärin suorittamia pieneläinten hoitotoimenpiteitä 806 kpl (742), eläinlääkärin suorittamia sairasmatkoja 419 kpl (411), eläinlääkärin suorittamia muita toimenpiteitä 110 kpl (89). Toimintakate 113,3 %</p>
--	--

TERVEYSPALVELUT	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	321 620			297 037	- 24 583
Toimintamenot	- 2 477 041			- 2 369 741	107 300
Toimintakate	- 2 155 421			- 2 072 705	82 716

Tulosyksikkö	<b>ERIKOISSAIRAANHOITO</b>
--------------	----------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <p>* erikoissairaanhoidon kustannusten nousun hallinta - kansallisen terveysthankkeen hoitotakuun toteuttaminen; erikoissairaanhoidon jonojen seuranta</p> <p>* erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon kustannusten jako 50/50</p> <p>* sopimuksen sisällöstä tiedottaminen luottamushenkilöille ja kuntalaisille</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <p>* erikoissairaanhoidon palveluiden käytön tiivis seuranta ja raportointi lautakunnalle, kunnanhallitukselle ja -valtuustolle</p> <p>* - erikoissairaanhoidon hoitopäiviä 4 500 - erikoissairaanhoidon hoitajaksoja 700 - erikoissairaanhoidon avohoitokäyntejä 3 000</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p>Erikoissairaanhoidon toimintakate 4 566 080 eur, edellisvuonna 4 552 901 eur, muutos 0,3 %. Perusterveydenhuollon toimintakate ( sisältää myös laitoshoitopalvelut) 6 073 045 eur, edellisvuonna 5 488 771 eur, muutos 10,6 %. Kustannusten jakautuminen: perusterv.huolto 57 %, erikoissairaanhoido 43 % (v. 2006 56% / 44%).</p> <p>Toimintakate 107,6 %.</p> <p>- toteutuu sosiaali- ja terveyslautakunnassa ja hoitopääsyn tietojen osalta myös Ruovesi-lehdessä</p> <p>- talousarvion toteutumisseurannan yhteydessä 4 kk:n välein</p> <p>PSHP (suluissa v. 2006)</p> <table> <tr> <td>hoitopäiviä</td> <td>4657</td> <td>(4974)</td> </tr> <tr> <td>hoitajaksoja</td> <td>940</td> <td>(1018)</td> </tr> <tr> <td>avohoitokäyntejä</td> <td>4588</td> <td>(4868)</td> </tr> </table> <p>Vuoden 2006 tiedoissa näkyy terveyskeskuksen remontin vaikutus. Remontti lisäsi erikoissairaanhoidon käyttöä ja kustannuksia.</p> <p>liitteenä sopimusohjausseuranta</p>	hoitopäiviä	4657	(4974)	hoitajaksoja	940	(1018)	avohoitokäyntejä	4588	(4868)
hoitopäiviä	4657	(4974)								
hoitajaksoja	940	(1018)								
avohoitokäyntejä	4588	(4868)								

ylitysoikeus myönnetty KV 18.2.2008 5§

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	- 4 163 000			- 4 566 080	- 321 240
Toimintakate	- 4 163 000			- 4 566 080	- 321 240

Tulosityksikkö	<b>OPETUSTOIMINNAN HALLINTO</b>
----------------	---------------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Koulutuksen taloudellinen järjestäminen. <ul style="list-style-type: none"> <li>- seurataan osavuosi- ja tilinpäätöstietojen avulla</li> </ul> </li> <li>* Koulutuksen pitkän aikavälin tavoitteiden asettaminen ja toiminnan arviointi tavoitteiden pohjalta. <ul style="list-style-type: none"> <li>- seurataan arviointikyselyin</li> </ul> </li> <li>* Koulutuspoliittisessa sekä kuntastrategiassa suunnitelmakaudelle asetettujen tavoitteiden toteuttaminen <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kouluverkon tiivistäminen määriteltyjen perusteiden mukaisesti. Koulujen yhdistämisen perusteet sekä oppilasrajat kaksiopettajaisuudelle määritelty yleissivistävän koulutuksen strategiasa.</li> <li>- Aloitetaan suunnittelu Kirkonkylän koulun toiminnan siirtämisestä koulukeskukseen.</li> </ul> </li> </ul> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Palvelujen laadukas ja viivytyksetön tuottaminen oppilaitoksille ja yksityisille käyttäjille,</li> <li>* Palvelujen käyttäjien tyytyväisyyden seuranta,</li> <li>* Strategisten tavoitteiden tarkistaminen ja toteuttaminen.</li> </ul>	<p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <p>Opetustoimen hallinnossa, opiston toimistossa, eläkeperusteisiin KuEL-maksuihin ei oltu varattu riittävästi määrärahaa.</p> <p>Yleissivistävän koulutuksen strategia hyväksyttiin joulukuussa kunnanvaltuustossa.</p> <p>Kouluverkon uudistamista koskevien päätösten tekeminen siirtyi vuodelle 2008.</p> <p>Oppilasrajat määritettiin koulutusstrategiassa.</p> <p>Kirkonkylän koulun siirrosta koulukeskukseen järjestettiin avoin tiedotustilaisuus marraskuussa.</p> <p>Siirtoa valmisteleva työryhmä kokoontui kaksi kertaa. Koulunjohtaja tiedotti asiasta opettajainkokouksissa sekä koulun johtokunnan kokouksissa ja keskusteli vanhempien kanssa. Koulunjohtaja, Yhteiskoulun rehtori ja kunnan rakennusmestari sekä tilakeskusjohtaja pitivät useita neuvotteluja. Loppuvuonna päätettiin ottaa suunnittelijaksi rakennusarkkitehti Mirja Tiensuu, ja aloitettiin suunnittelu hänen kanssaan.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <p>Palvelut on tuotettu viivytyksetä yleisiä hallintoa sekä opetustointia koskevia säädöksiä noudattaen.</p> <p>Seuranta suoritetaan ja palautetta saadaan tavanomaisen yhteydenpidon puitteissa.</p>
--	---

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	170			863	- 693
Toimintamenot	- 134 520			- 133 579	- 940
Toimintakate	- 134 350			- 132 717	- 1 633

Tulosyksikkö	<b>PERUSOPETUKSEN 1-6 LUOKAT</b>
--------------	----------------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Kouluverkon uudistamisessa noudatetaan yleisvistävän koulutuksen strategiaa ja siinä hyväksytyjä oppilasmääriä koulujen säilymisestä:       <ul style="list-style-type: none"> <li>\$ Ruovedellä 2-opettajaisen koulun oppilasmääräraja on 20 oppilasta. Päätöstä sovelletaan 1.8.2008 alkaen,</li> <li>\$ 3-opettajainen koulu muuttuu 2-opettajaiseksi, mikäli oppilasmäärä laskee alle 36 oppilaan. Päätöstä sovelletaan 1.8.2008 alkaen.</li> </ul> </li> <li>* Valtuusto tekee päätökset koulutuspoliittisesta strategiasta vuoden 2007 aikana.</li> <li>* Opetusryhmien koko luokilla 1-2 pääsääntöisesti enintään 20, luokilla 3-6 enintään 30; yhdysluokkien kokoon kiinnitetään erityistä huomiota,</li> <li>* Tukiopetukseen varataan tunteja kaikille kouluille,</li> <li>* Esiopetusryhmän koon suhteen noudatetaan valtakunnallista suositusta.</li> </ul> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Laadukas opetus,       <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kehityskeskustelut opettajien, oppilaiden ja vanhempien kesken</li> <li>- Opetuksen taso kaikilla opetusasteilla säilyy siinäkin tapauksessa, että kouluja yhdistetään.</li> </ul> </li> <li>* Luokanopettajien ja aineenopettajien sekä erityisopettajien virkojen täyttämistarve harkitaan kulloisenkin oppilastilanteen ja opetuksen tarkoituksenmukaisen järjestämisen pohjalta.</li> <li>* Virassa oleville opettajille taataan työpaikka siinäkin tapauksessa, että koulu lakkautetaan.</li> </ul>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <p>Kouluverkon uudistamista ei aloitettu, koska asiasta ei ollut valtuuston päätöstä.</p> <p>Kirkonkylän koulun siirto aikaistettiin 3 vuodella suunnitellusta.</p> <p>Opetusryhmien kokotavoitteet saavutettiin. Kirkonkylän koulun 2. luokan oppilasmäärä oli kevätlukukaudella 21, syyslukukaudella 19. Yhdysluokkien suurimmat oppilasmäärät olivat: kevätlukukaudella Visuveden koulussa 5-6 luokassa 18, Väärinmajan koulussa 3-4 luokassa 16 oppilasta. Syyslukukaudella Mustajärven koulussa 3-6 luokassa 16, Väärinmajan koulussa 3-4 luokassa 16 ja 5-6 luokassa 17 oppilasta. Kouluilla on ollut käytössä jakotunteja ryhmien jakamiseksi opetuksen kannalta tarkoituksenmukaisesti.</p> <p>Kaikilla kouluilla oli käytettävissä tukiopetustunteja. Kirkonkylän koulussa jopa erittäin riittävästi.</p> <p>0-2 luokkien jakotunteja käytettiin luokkakohtaiseen opetukseen esim. äidinkieliessä ja matematiikassa ja esioppilaiden kanssa leikinomaiseen työskentelyyn.</p> <p>Esiopetusryhmän koon suhteen noudatettiin suositusta. Visuveden ja Väärinmajan kouluilla on omat esiopetuksen tuntiopettajat. Näillä kouluilla kummassakin oli 5 esioppilasta (vuoden keskiarvo). Esikouluopettajat toimivat myös yleisopetuksessa tuntiopettajina.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <p>Yksi laadukkaan opetuksen perustekijöitä on pätevät opettajat. Esiopetuksen ja luokkien 1-6 opettajista, joita yhteensä 23, vain yksi määräaikainen ja yksi sijaisena toimiva olivat muodollisesti epäpäteviä.</p> <p>Kouluille tehdyn kyselyn mukaan kaikki koulut saavuttivat työsuunnitelmissaan määritellyt tavoitteet hyvin. Pekkalan koulussa esim. aloitettiin LQ-opetus, jonka tavoitteena on kasavattaa lapsi tasapainoiseksi ja vastuulliseksi sekä antaa hänelle valmiuksia päihteettömään elämään.</p> <p>Mustajärven koululla on käytössä ns. kasvatukselliset keskustelut (v:sta 1998 alkaen); erillisiä jälki-istuntoja ei ole ollut käytössä.</p> <p>Kehityskeskusteluja oppilaiden huoltajien kanssa käytiin kaikilla kouluilla ja kaikilla luokka-asteilla vähintäänkin kerran lukuvuodessa. Alimpien luokkien oppilaiden vanhemmat ovat halukkaimpia kehityskeskuste-</p>
---	--

luihin. Muroleen-Kekkosen koululla 0-2 lk kehityskeskustelut käytiin sekä kevät- että syyslukukaudella; keskustelemassa opettaja ja vanhemmat. Kerran lukuvuodessa käytiin 3-6 luokkien kehityskeskustelut opettajan, oppilaan ja vanhempien kanssa. Keskustelujen kesto 30-60 min. Mustajärjen koululla esim. 0-2 luokkien ja 3-4 luokkien oppilaiden vanhempien kanssa käytiin keskustelut lukukausittain, mutta 5-6-luokkien oppilaiden vanhemmista vain n. 50 % käytti tämän mahdollisuuden. Vanhempainilloissa, joita kouluilla järjestettiin, oli mahdollisuus keskusteluihin. Visuveden koulussa on suoritettu ”Koulun hyvinvointiprofiili” -arviointi 4-6 luokkien oppilaiden ja henkilökunnan keskuudessa, vastausprosentti 100. Tulokset käsiteltiin kokouksissa ja vanhempainilloissa.

Oppilaiden keskinäisten kiistojen jakiusaamisen selvittämiseksi järjestettiin ryhmäkeskusteluja. Oppilashuoltoryhmät kokoontuivat tarvittaessa.

Kirkonkylän koulussa käytiin kehityskeskustelut henkilökunnan kanssa.

Kouluissa on tarpeellinen määrä virkoja. Avoimiksi tulleita vakinaisia virkoja on saanut täyttää vain määräaikaisina kouluverkkoratkaisun ollessa kesken.

Kouluja ei ole lakkautettu.

Kirkonkylän koulu teki tiivistä yhteistyötä Yhteiskoulun kanssa.

Muroleen Kekkosen koulun omaleimaisuus on ilmennyt paikallisten ympäristöarvojen ja oppimisympäristöjen, oman rakennusperinnön esiinnostamisessa ja yhteistyössä arkkitehtiammattilaisten kanssa. Koulu sai ICOMO-Sin kansanrakentamisen tieteellisen komitean CIAVIN koululle myöntämän palkinnon. Koulu toiminut tiiviissä yhteistyössä kylätoimikunnan kanssa, esim. Murolekalenterin 2007 tuotolla tehtiin yhteinen retki Helsinkiin.

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	22 320			32 422	- 10 102
Toimintamenot	1 819 563			- 1 922 438	102 875
Toimintakate	- 1 797 243			- 1 890 016	92 773

Tulosityksikkö	<b>ERITYISOPETUS</b>
----------------	----------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <p>* Auttaa ja tukea oppilasta suorittamaan oppivelvollisuus edellytystensä mukaisesti ikätovereidensa kanssa.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <p>* Antaa oppilaille mahdollisimman hyvä pohja edetä ja selviytyä elämässä.</p> <p>* Varaudutaan erityisopetuksen tarpeen kasvuun.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <p>Perusopetuksen 1-6 luokkien kiertävä erityisopettaja kävi kaikilla kouluilla viikoittain etukäteen laaditun ohjelman mukaisesti.</p> <p>Männistön koulussa ja harjaantumisopetuksessa saatiin järjestettyä jatko-opiskelupaikat keväällä 2007 koulunsa päättäneille oppilaille.</p> <p>Järjestettiin 8-9 -luokklaisten työharjoittelupaikat, 1-2 viikkoa.</p> <p>Oppilaita vietiin tutustumaan eri jatkokoulutuspaikkoihin.</p> <p>Tehtiin yhteistyötä eri viranomaisten ja huoltajien kanssa, jotta oppilas on kyennyt suorittamaan oppivelvollisuutensa ja saanut perusopetuksen päättötodistuksen.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <p>HOJKS-keskustelut käytiin kaikkien huoltajien kanssa syyslukukauden alussa, mutta myöhemminkin yksilökohtaisesti tarpeen mukaan.</p> <p>HOJKS-keskustelut myös EHA2 -oppilaan kuntoutusohjaan kanssa sekä yhteydet päiväkotiin koskien erityisopetukseen otettuja esikoululaisia.</p> <p>Yhteistyö kotien/huoltajien kanssa ollut tiivistä (reissuvihot, puhelimitse); henkilökohtaisten tapaamisten lisäksi myös yhteisiä retkiä ja tilaisuuksia.</p> <p>Peruskoulun jälkeisen koulutuksen suunnittelu yhteistyössä eri ammattiryhmien kanssa.</p> <p>Kouluun otettiin kesken lukuvuoden akuutin erityisopettussiiirron tarpeessa oleva oppilas.</p> <p>Määrärahoja kului arvioitua enemmän palkkoihin, kahden 11-vuotisen opetuksen oppilaan koulukuljetukseen taksilla pitkiltä etäisyyksiltä, EHA2 -oppilaan kuntoutusohjaajan palveluihin sekä Mäntän kaupungilta ostettuihin koulupalveluihin.</p>
---	---

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	50			227	- 177
Toimintamenot	334 170			- 339 198	5 028
Toimintakate	- 334 120			- 338 971	4 851

Tulosityksikkö	PERUSOPETUS 7-9 LK JA LUKIO
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <u>PERUSOPETUS</u>  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * 7-9 luokilla valinnaisryhmien minimikoko pääsääntöisesti 15,</p> <p>* Opetuksen laadullisen tason säilyttäminen ja edelleen kehittäminen,  - kehittämistyöryhmät,  - koko toiminnan arviointi, opiskelijoiden arviointi, kyselyt ja kehityskeskustelut.</p> <p><u>LUKIO-OPETUS</u>  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * Opetuksen laadullisen tason säilyttäminen ja edelleen kehittäminen  - erityisopetustarpeeseen varautuminen,  - kehittämistyöryhmät,  - koko toiminnan arviointi, opiskelijoiden arviointi, kyselyt ja kehityskeskustelut.</p> <p>* Erityisopetustarpeeseen varautuminen myös lukiossa.</p> <p>* Opiskelijamäärän kasvun turvaaminen.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b>  * Kansainvälisen toiminnan edelleen kehittäminen, uudet Comenius-hankkeet,</p> <p>* Ratsastuskurssien ja jääpelikurssien järjestäminen lukiossa,</p> <p>* Yhteistyö seutukunnan muiden keskiasteen oppilaitosten ja yliopistojen kanssa  - yhteiset kurssit, virtuaaliopetus, osasuoritukset</p> <p>datanomi-tutkinnosta ja osioita hevostenvalmentajan ammattitutkinnosta.</p>	<p>Toteutuminen:  1) Perusopetusryhmien ja valinnaisaineryhmien koko  2) Kevätlukukaudella 2007 perusopetuksen 7. vuosiluokat, yhteensä 59 oppilasta, oli jaettu kolmeen perusopetusryhmään. Seitsemänsien luokkien koko oli 19, 21 ja 19 opp/luokka. Kahdeksannet luokat, yhteensä 74 oppilasta, oli jaettu neljään perusopetusryhmään 18, 19, 16 ja 19 opp/luokka. Yhdeksännet luokat, yhteensä 61 oppilasta, oli jaettu kolmeen perusopetusryhmään 19, 23 ja 18 opp/luokka. Yhdeksännet luokat oli jaettu fyysikassa neljään opetusryhmään. Pienryhmässä (ESY) oli 2 oppilasta, yksi kahdeksannelta ja yksi yhdeksänneltä vuosiluokalta.</p> <p>Valinnaisaineryhmien keskimääräinen koko 8. luokan yhden vuosiviikkotunnin sekä kahden vuosiviikkotunnin valinnaisaineissa oli 14,60 opp/ryhmä. Yhdeksänsien luokkien kahden tunnin valinnoissa keskimääräinen ryhmäkoko oli 12,90 opp/ryhmä.</p> <p>Syyslukukaudella 2007 perusopetuksen 7. vuosiluokat, yhteensä 63 oppilasta, oli jaettu kolmeen perusopetusryhmään. Seitsemänsien luokkien koko oli 21, 20 ja 22 opp/luokka. Kahdeksannet luokat, yhteensä 56 oppilasta, oli jaettu kolmeen perusopetusryhmään 19, 20 ja 17 opp/luokka. Yhdeksännet luokat, yhteensä 71 oppilasta, oli jaettu neljään perusopetusryhmään 19, 18, 16 ja 18 opp/luokka.</p> <p>Perusopetuksen seitsemännet luokat oli jaettu neljään opetusryhmään fyysikka-kemiassa ja liikunnassa sekä teknisissä töissä ja tekstiilitöissä. Kahdeksannet luokat oli jaettu neljään opetusryhmään fyysikka-kemiassa ja uskonnossa sekä liikunnassa.</p> <p>Valinnaisaineryhmien keskimääräinen koko 8. luokan yhden tunnin valinnaisaineissa sekä kahden tunnin valinnaisissa oli 14,25 opp/ryhmä. Yhdeksänsien luokkien kahden tunnin valinnoissa keskimääräinen ryhmäkoko oli 14,2 opp/ryhmä.</p> <p>Valinnaisaineiden opetusryhmissä 8. ja 9. luokilla on noudatettu soveltuvin osin koulutuslautakunnan suositamaa 15 oppilaan perustamisrajaa. Suositusta ei ole kaikissa tapauksissa voitu toteuttaa mekaanisesti, koska valinnaisuus on haluttu säilyttää todellisena sekä oppilaan yksilöllisistä taipumuksista lähtevänä.</p> <p>Tukiopetustunnit  <b>Tukiopetukseen oli varattu vuosisuunnitelmassa 2 vuosiviikkotuntia. Tukiopetusta annettiin eri oppilaille yhteensä 74,5 tuntia eli 1,96 tuntia / viikko eli suunnitelmaan varatusta tuntimäärästä käytettiin 98 prosenttia.</b></p>

### Kehityskeskustelut

Oppilaan, oppilaan huoltajan/hooltajien sekä luokanvalvojan väliset kehityskeskustelut on toteutettu käytännössä kaikkien perusopetuksen 7. luokkien oppilaiden osalta. Vain muutamat huoltajat ovat jääneet tulematta keskusteluun.

8. luokkien huoltajille tarjottiin mahdollisuutta kehityskeskusteluun, mutta niitä on käyty vain muutamissa erityistapauksissa.

9. luokkien huoltajille on niin ikään tarjottu mahdollisuutta kehityskeskusteluun, mutta niitä on käyty vain muutamissa erityistapauksissa.

### **Kasvatukselliset keskustelut**

Syyslukukauden 2007 alusta lukien Yhteiskoulun perusopetuksessa jälki-istuntorangaistukset korvattiin ns. kasvatuksellisilla keskusteluilla. Niitä oli syyslukukauden 2007 aikana yhteensä 25. Jälki-istuntorangaistuksia annettiin esim. edellisen lukuvuoden aikana noin 100. Jälki-istuntoihin verrattuna tapausten määrä on puolittunut. Oppilaiden huoltajilta tulleen palautteen perusteella uusi järjestelmä on koettu hyväksi. Yhteydenpito koulun ja kotien välillä on selvästi parantunut.

### LUKIO-OPETUS

#### **Opetusryhmien koko**

Lukion opetusryhmien keskimääräinen koko on aiempiin vuosiin verrattuna kasvanut merkittävästi. Syyslukukauden 2007 alusta lukien kaikille pakollisten kurssien rinnakkaiset opetusryhmät yhdistettiin yhdeksi opetusryhmäksi. Valinnaisten kursien osalta pienten ryhmien muodostumista on rajoitettu. Näin on saatu opetus taloudellisesti kestävämmälle pohjalle ja opiskelija-kohtaiset kustannukset ovat selvästi laskeneet. Kun vuonna 2006 lukion opiskelijakohtaiset kustannukset olivat 8.093 euroa, olivat ne vuonna 2007 laskeneet 7.484 euroon.

#### Tukiopetus

**Tukiopetukseen varattu 2 vuosiviikkotuntia, joista käytetty 0,97 vuosiviikkotuntia.**

#### Ratsastuspainotteisuus

Ratsastuspainotteisen linjan valinneet opiskelijat muodostavat merkittävän osan kaikista lukiolaisista. Vuonna 2007 ratsastuslinjalla opiskeli keskimäärin 30 opiskelijaa, mikä on kaikista lukiolaisista noin 30 prosenttia. Ratsastuslinjan valinneet opiskelijat tulevat pääasiassa Ruoveden kunnan ulkopuolelta. Vuonna 2007 kunnan ulkopuolisia opiskelijoita oli keskimäärin 20 eri kunnasta. Ratsastuspainotteisen linjan olemassaolo mahdollistaa lukiokoulutuksen kohtuulliset opiskelijakohtaiset kustannukset. Ratsastuksen kustannukset kaikista lukion menoista muodostavat vain noin 5 %.

Lukion verkostoituminen  
Lukio on jatkanut tieto- ja viestintätekniikan opetuksen alueella yhteistoimintaa Mäntän seudun koulutuskeskuksen kanssa. Lukion ATK-opetus on toteutettu kokonaisuudessaan Moodle-oppimisolun kautta tapahtuvana virtuaaliopiskeluna. Lukiolaisilla on mahdollisuus suorittaa osa datanomiopinnoista jo lukiokoulutuksen aikana.

Lukio on jatkanut yhteistyötä myös PIRKO:n/Pirkanmaan aikuisopiston kanssa hevostenvalmentajan ammattitutkintoon valmistavan koulutuksen alueella. Lukiolaisilla on mahdollisuus osallistua hevostenvalmentajan ammattitutkintoon valmistavan koulutuksen osioihin ja lukea osa suoritetuista opinnoista hyväkseen lukion oppimäärään sisältyvinä kursseina.

Taloudellisesti sekä MSKK:n että PIRKO:n kanssa toteutettava yhteistyö on lukiolle edullista. Verkostoitumista lukioiden ja muiden toisen asteen oppilaitosten kanssa on kehitetty edelleen ja luotu teknisiä ja didaktisia edellytyksiä opiskelijoiden osallistumiselle verkkokursseille erityisesti oppiaineissa ja kursseissa, joissa osallistujamäärät ovat pieniä. Myös kaksoistutkintoon tähtäville opinnoille on luotu edellytyksiä alueellisesti.

Kansainvälinen yhteistyö  
Kansainvälistä yhteistyötä ja oppilasvaihtovierailuja on toteutettu sekä saksalaisen Gesamtschule mit gymnasialer Obestufe Neustadt (Dosse) että Italialaisen Liceo scientifico statale di Olevano Romano koulun kanssa. Yhteistyö on tapahtunut pääosin opiskelijoiden omarahoituksen ja koulun rahoituksen turvin.

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	17 200			43 173	- 25 973
Toimintamenot	2 066 631			- 2 122 709	56 078
Toimintakate	- 2 049 431			- 2 079 535	30 104

Tulosityksikkö	<b>KESKIASTE</b>
----------------	------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * Pirkanmaan koulutuskonsernin toiminnan seuraaminen ja yhteydenpito.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b>  * Yhteisten opintotilaisuuksien/kurssien/osakurssien järjestäminen lukioiden kanssa seutukunnan alueella.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  Seuraaminen ja yhteydenpito on ensi sijassa hallinnollisten päätösten seuraamista.</p> <p>Pirkon Virtain toimipisteessä opiskelee 7, Oriveden toimipisteessä 9 ja Ruoveden toimipisteessä 19 keskiasteen opiskelijaa.</p> <p>Mäntän seudun koulutuskeskuksessa ruoveteläisiä keskiasteen opiskelijoita oli yhteensä 38, joista kauppaopetuksessa 4 ja ammattiopetuksessa 34. Kauppaopetuksen iltalinjalla oli lisäksi 2 ruovesiläistä.</p> <p>Ylä-Pirkanmaan musiikkiopiston varsinaisessa opetuksessa opiskeli Ruovedeltä 64 opiskelijaa. Musiikkileikkikoulussa oli 33 lasta. Opetustunteja annettiin yhteensä 2273 tuntia vuonna 2007.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b>  Käytännön yhteistyötä on lähinnä lukion kanssa. Ruoveden Opisto vuokrasi syyskaudella Ruoveden toimipisteen tiloja Ruhalan liikuntaryhmän opetustiloiksi.</p>
--	--

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	0				
Toimintamenot	52 490			- 42 603	- 9 887
Toimintakate	- 52 490			- 42 603	- 9 887

Tulosityksikkö	<b>RUOVEDEN OPISTO</b>
----------------	------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b>  * Opiston opetustuntimäärän säilyttäminen vähintään nykyisellä tasolla, 3 600 tuntia.</p> <p>* Maksullisen palvelutoiminnan järjestäminen kysynnän mukaan</p> <p>* "Virtuaaliopiston" kehittämiseen osallistuminen viiden maakunnan alueella.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p><b>Muut tavoitteet:</b>  Opetusta järjestettiin 3518 tuntia.</p> <p>Syksyn opiskelijamäärä eri opintopiireissä, kursseilla ja luentotilaisuuksissa yhteensä 911. Opiskelijoita sama henkilö kertaalleen laskettuna 574.</p> <p>Kurssimaksutuloja kertyi 440 euroa budjetoitua enemmän.</p> <p>Kysyntää maksullisen palvelutoiminnan järjestämiseen ei ollut.</p>
---	---

* Yhteistyö seutukunnan oppilaitosten kanssa.	”Virtuaaliopisto”yhteistyöstä on jättäytytty syrjään. Yhteistyötä muiden lähioipistojen tai oppilaitosten kanssa ei ollut.
---	--

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	21 000			22 374	- 1 374
Toimintamenot	- 207 470			- 182 382	- 25 089
Toimintakate	- 186 470			- 160 008	- 26 462

Tulosyksikkö	<b>KIRJASTOPALVELUT</b>
--------------	-------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * Aukioloajat:  - Pääkirjasto 38 tuntia/viikko talvikautena  - Kirjastoauto 14 tuntia/viikko talvikautena</p> <p>* Lainat ja käynnit/asukas:  - 20 lainaa ja 12 käyntiä/asukas</p> <p>* Käyttäjien tyytyväisyys palveluihin; asiakaskysely pääkirjastossa, tavoitteena arvosana 8,5 asteikolla 4-10.</p> <p><b>MUUT TAVOITTEET</b></p> <p>* Hyvä yhteistyö kunnassa ja seudulla; erityisesti kirjastoautotoiminnan ja kirjastojärjestelmäyhteistyön kehittäminen Virtain kirjaston kanssa.</p> <p>* Internet-palvelujen kehittäminen ja kotisivujen uudistaminen.</p> <p>* Monipuoliset ja uusiutuvat aineistoresurssit.</p> <p>* Koulujen toiminnan ja lasten ja nuorten lukuharrastuksen tukeminen; tiedonhaun ja kirjastonkäytön perustaitojen opastaminen, Lukupassi-projektin jatkaminen sekä satutunnit.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p>Toteutunut 36 h/viikko myös kesäaikana.</p> <p>Toteutunut 13,5 h/viikko. Auton seisonta-aika kesälomien aikana vain 2 viikkoa; osan lomista kuljettajat sijaistivat toisiaan.</p> <p>Lainoja 19,47 ja käyntejä 12,09/asukas. Lisäksi verkkokäyntejä 6465. Lainatavoitteesta jäätin, käyntitavoite ylitettiin niukasti.</p> <p>Kysely toteutettiin joulukuussa. Tavoite ylitettiin. Vastaajat antoivat arvosanaksi keskimäärin 9,13. Kyselyn yhteenveto toimintakertomuksessa.</p> <p>Järjestelmäyhteistyötä kehitetty: hankittu Virtain kanssa BTJ Arvo -palvelukokonaisuus sekä tehty selvitys järjestelmäyhteistyön tulevaisuudesta (raportti valmistunut tammikuussa 2008).</p> <p>BTJ Arvo-palvelun kautta tuotetaan myös verkkokirjastoon uutta sisältöä. Kotisivujen uudistamistyö edelleen vireillä.</p> <p>Uutuushankinta yht. 2350 yksikköä; aineistoon käytettiin 8,29€/asukas. Poistoja yht. 935. Vuoden lopussa kokoelmat yht. 58062.</p> <p>Toteutunut suunnitelman mukaan: mm. yhteistyö koulujen kanssa (luokkakäynnit, Lukupassi, kirjailijavieras, Lindgren 100 vuotta -teema), yhteistyö lastenkulttuuriryhmässä (erityisesti Osumia-kirja-projekti), satutunnit yht. 23, lapsia mukana yht. 250.</p>
---	--

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	6 390			8 131	- 1 741
Toimintamenot	287 133			- 277 455	- 9 677
Toimintakate	280 743			- 269 323	- 11 419

Tulosyksikkö	<b>LIIKUNTAPALVELUT JA RAITTIUSTYÖ</b>
--------------	--

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b>  * Aktivoidaan kuntalaisia säännöllisen liikunnan harrastamiseen,</p> <p>* Seuratoimintaa tukemalla annetaan mahdollisuuksia liikkua ohjatuissa ja säännöllisissä ryhmissä harrastaen myös kilpaurheilua,</p> <p>* Koulutuksen, tiedotuksen ja valistuksen avulla saadaan kuntalaisten liikuntaharrastusta lisätyksi ja tätä kautta myös myönteisiä terveysvaikutuksia,</p> <p>* Aktiivisesti liikkuvien kuntalaisten määrän kasvu,</p> <p>* Urheiluseurojen toiminnan laadun edelleen parantaminen,</p> <p>* Kunnan urheilupaikkojen laadun parantaminen ja määrän lisääminen,</p> <p>* Liikuntatoimi huolehtii Urheilukeskuksen ja siihen liittyvien liikuntapaikkojen kunnossapidosta ja suorituspaiikkojen kunnostamisesta harrastusliikuntaa/seurojen harjoitus-/kilpailutoimintaa varten.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p>Seuratoiminta voinut suhteellisen hyvin. Mm Ruoska saanut arvostetun Nuori Suomi Sinetin laadukkaasta toiminnasta.</p> <p>Liikuntaa harrastavien kuntalaisten määrä on edelleen kasvanut. Arvio perustuu arvioon ja esim. Urheilukeskuksen käyttäjämäärään.  Hyvää kehitystä 2007 ( ei tilastoja)</p> <p>Uusi hiekkatekonurmi pesäpallokenttä valmistui 6/2007 suunnitelmien mukaan</p> <p>Uuden hiekkatekonurmisen pesäpallokentän rakennustyöt saatiin päätökseen ja kenttä vihittiin käyttöön kesäkuun alkupuolella. Kentän rakennustalousarviossa pysyttiin.(n. 127.000 euroa) Lopulliset luvut vielä puuttuvat. Kenttä on hieno lisä Ruoveden monipuolisen urheilukeskuksen palveluihin.</p> <p>Toteutui hyvin suunnitelmien mukaan, Kokonaiskustannukset n. 127.000 euroa.  Kenttä oli valmis kesäkuun alussa 2007  Valtionapu 34.000 euroa saatu joulukuussa.</p>
--	---

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	32.700			32.177	- 523
Toimintamenot	230,460			232.866	2.466
Toimintakate	197.760			200.689	2930

Tulosityksikkö	<b>NUORISOTYÖ</b>
----------------	-------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b>  * Nuorisovaltuuston kokoukset kerran kuukaudessa. Nuorten osallisuus nuorisotoimen ja nuorten omaan toimintaan,</p> <p>* Nuorisotalolla toimintaa 5 päivänä viikossa:  - Ilmaisuryhmien ohjaaminen: Nuorisoteatteri NuHa yli 13-vuotiaille, ilmaisuryhmä 10-12-vuotiaille,</p> <p>- YADin toimintaa (Nuoret Huumeita vastaan) toiminta,</p> <p>- Avoin toiminta  * Leiritoiminta, retket ja nuorisokulttuuritapahtumat; noin 20 eri tapahtumaa,</p> <p>* Tuuhosen leirikeskuksen vuokraaminen yhdistyksille, yrityksille ja yksityisille.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i>  17-jäseninen nuorisovaltuusto toiminut säännöllisesti. Järjestetty tapahtumia ja koulutusta.</p> <p>Seutuyhteistyönä Ruovesi-Virrat-Vilppula-Mänttä ja Kuru, nuorten vaikuttajaryhmien koulutusmatka Piispalan nuorisokeskukseen. Avustusta saatiin PoKo ry:ltä.</p> <p>Nuorisotalotoimintaa viitenä päivänä viikossa pienryhmätoimintana. Osallistujia keskimäärin 50-60 viikossa. Saimme Länsi-Suomen lääninhallitukselta 6000 euroa käytettäväksi ilmaisu- ja päiväleiritoimintoihin.</p> <p>Leiritoimintavastuu jaettu seurakunnan kanssa.</p> <p>Nuorisotoimen järjestämismvastuulla olevat leirit:  Työleiri 4.-6.6.07 16 nuorta 13-15 v.  Työharjoitus 10 päivää yrityksissä  Varhaisnuorten leiri 25.-27.6.07 10-13 v.  32 leiriläistä Tuuhosen leirikeskuksessa  Päiväleirit: 11.-15.6. Kirkonkylässä  2.-6.7. Jäminkipohjassa  lapsia yhteensä 30</p> <p>Noitarock Ruoveden laivarannassa 7.7.07 klo 17.30-01.30. Lipun ostaneita 654. Rannassa väkeä yli 800. Anna Abreun konsertti 9.12. Seutuyhteistyönä Ruovedellä. 700 lipunostanutta</p> <p>Tuuhosen leirikeskuksen majoitusvuorokaudet noin 2000. Nuorisotoimen tapahtumissa ja toiminnoissa mukanaolleita oli noin 3500 nuorta.</p>
---	--

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	31 000			42 716	-11 716
Toimintamenot	100 049			104 025	3 976
Toimintakate	-78 049			-71 913	-6 135

Tulosyksikkö	<b>TYÖPAJATOIMINTA</b>
--------------	------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b></p> <p>* Työllistää vuodessa 16 henkilöä, jotka ovat työttömänä, työttömyysuhan alaisia, työllistyminen on pitkittynyt tai syrjäytyminen yhteiskunnan tukiverkostoista.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <p>* Työpaja jakson jälkeen puolet sijoittuisi työelämään tai koulutukseen.</p> <p>- Arvioidaan seurannalla</p> <p>* Työpaja kasvattaa ja kouluttaa työmarkkina kelpoisia työntekijöitä.</p> <p>* Työpaja tuottaa palveluita kuntalaisille.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p>Toteutunut; työllisyys kohentunut, mikä näkyy toiminnassa.</p> <p>Toteutunut; seurataan työvoimaviranomaisten kanssa tilannetta.</p> <p>Tarkastelujakson aikana kaksi henkilöä sijoittunut työpajalta työmarkkinoille.</p> <p>Työpajat täystyöllistettyjä.</p>
--	---

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan nuorten työpajatoimintaan sovelletaan nettositovuutta.

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Tilinpäätösennuste *)
Toimintatulot	72 000			85.452	
Toimintamenot	- 114 250			- 122.752	
Toimintakate	- 42 250			- 37299	- 4.950

\*) Tilinpäätösennuste on kokonaisarvio vuoden aikana kuluvasta määrärahasta alkuvuoden perusteella

Tulosyksikkö	<b>KULTTUURITYÖ</b>
--------------	---------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b></p> <p>* Yhteiskunnallisen kulttuuritilaisuuksien järjestäminen,</p> <p>* Kulttuurityötä tekevien yhdistysten ja toimijoiden tukeminen ja yhteistyö,</p> <p>* Ruoveden kesäesitteen toimittaminen,</p> <p>* Lastenkulttuurin työryhmän toiminta,</p>	<p><i>Toteutuminen: 2007</i></p> <p>Runeberg-juhla 4.2. yleisöä 80.</p> <p>Lastenkulttuurityöryhmän toimintaa: Lastenlaulukonsertti; yleisöä 200, 3-10-vuotiaiden kirjoituksista kootun Osumia-kirjan julkistaminen; myytiin yli 300 kappaletta. Lasten Pikku Joului, liite Ruoveden joulussa 5-6-luokkalaisten kirjoituksista. Kulttuuriesite toimitettiin 12 000 kappalen painoksena. Kotiseutumuseon museokirja julkaistiin kotiseutumuseon 75-v juhlikesän kunniaksi. Kävijöitä kesäelokuussa 1000. Yhteislauluilta kesäkuussa, yleisöä 300. Runo- ja musiikkihetki Runebergin lähteellä, 100 kävijää.</p> <p>Lastentapahtuma Kotiseutumuseolla Noitakäräjillä,</p>
---	---

<p>* Kulttuuritilat: Kotiseutumuseon, Viljamakasiinin ja Pyynikkilän kesätoiminnot,</p> <p>* Pyynikkilän kesäteatterikatsomon kattamisen selvittäminen.</p>	<p>130 vierasta..Harmonikkakonsertti Laurinsalissa heinäkuussa; yleisöä 250, Pallen kuplettilauluilta Pyynikkilässä Noitien yönä, omia esiintyjä 70, katsojia 400.</p> <p>Taidenäyttelyissä kävijöitä 2500. Ruovesi-kuvateoksen kuvaaminen aloitettiin.</p> <p>Pyynikkilässä teatteriyhdistyksen kesäteatteria. Ilmasta rahaa kävi nauttimassa yli 3000 katsojaa.</p> <p>Kesätapahtumien muuta kävijämäärätilastoa näkyvillä Ruoveden nettisivuilla. Juhlavuoden Itsenäisyysjuhlassa 6.12. oli yleisöä noin 400.</p> <p>Kulttuurityönavustuksia jaettiin 6200 euroa. Monissa kulttuuritoimen tapahtumissa mukana yhteistyössä yhdistysväkeä, taiteilijoita ja yksittäisiä kulttuurin harrastajia.</p>
---	---

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	10 740			21 764	-11 024
Toimintamenot	74 770			78 992	4 223
Toimintakate	-64 030			-57 228	-6 802

Tulosyksikkö	<b>TEKNINEN HALLINTO (Kustannuspaikat 013211 ja 411000)</b>
--------------	---

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * ei asetettu</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b>  * ei asetettu</p>	<i>Toteutuminen:</i>
--	----------------------

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	26 000			29 620	- 3 620
Toimintamenot	- 321 250			- 204 892	- 116 358
Toimintakate	- 293 950				- 119 000

Tulosyksikkö	<b>LIIKENNEVÄYLÄT</b>
--------------	-----------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * Katujen hoitomäärien tasossa määrätavoitteena on kunnossapitostandardien mukainen hoito, jolloin vältetään "ylihoito".</p> <p>* Laatumavoitteena on pitää kaavatiet liikennettä tyydyttävässä kunnossa myös talviaikana siten, että taataan tienkäyttäjien turvallinen liikkuminen.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b>  * Taloudellisuustavoitteena on saada kunnossapitomenojen nousu pysymään kunnossapitokaluston polttoainekuluista ja uusien hoitokohteiden mukaan tulosta huolimatta alle 10 %/vuosi kahden seuraavan vuoden aikana.  * Kaikki kaavoitetuilla alueilla sijaitsevat, suunnitelman mukaan rakennetut ja kestopäällystetyt tiet valaistaan.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p>Tavoitteet saavutettu katujen hoidon osalta.</p> <p>Laatumavoitteet saavutettu. Yhtään korvattavaa liukastumistapahtumaa ei ole ollut kertomusvuonna.</p> <p>Talousarvoin mukainen taloudellisuustavoite on saavutettu. TA-määrärahojen käyttöaste (toimintakate) 94 %.</p> <p>Tavoitteet saavutettu.</p>
---	--

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	800			1.149	- 349
Toimintamenot	-150.379			- 141,871	- 8.508
Toimintakate	-149.579			- 140.723	- 8.856

Tulosityksikkö	<b>YLEISET ALUEET</b>
----------------	-----------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * Pyritään pitämään olemassa olevat rakenteet kunnossa. Lisärakentaminen on lähinnä nykyisten palvelujen pientä täydennysrakentamista.</p> <p>* Leikkipaikat ja puistoalueet ovat kunnan palveluja, joiden menot voidaan kattaa kokonaisuudessaan verovaroin.</p> <p>* Laivarannan menoista puolet katetaan venepaikka- ja sosiaalitulojen tuloilla.</p> <p>* Vuokravenelaitureissa tavoite on kattaa vuokratuloilla kunnossapitomenot.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p>Laivarannan osalta tavoite saavutettu.</p> <p>Vuokravenelaitureiden osalta tavoitteita ei saavutettu.</p>
---	--

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	12.110			39.529	- 27.419
Toimintamenot	- 63.232			-60.662	- 2.570
Toimintakate	- 51.122			- 21.132	- 29.990

Tulosityksikkö	<b>MAA- JA METSÄTILAT</b>
----------------	---------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p>
--	-----------------------------

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	220.000			326.303	- 106.303
Toimintamenot	-20.450			-20.069	- 381
Toimintakate	199.550			306.234	- 106.657

Tulosityksikkö	<b>MAKSULLINEN PALVELUTOIMINTA</b>
----------------	------------------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>JÄTEHUOLTO</b>  <b>Muut tavoitteet:</b>  * Jätehuollon kunnallisena tehtävänä on enää hoitaa puhdistamoilta jäävä liete hyötykäyttöön. Lietteen määrä on sidoksissa viemäriverkostoon johdettuihin jätevesiin, joiden määrä on vuosittain melko vakio.  * Lietteen jatkokäsittelyn laatu on pidettävä sellaisena että liete kelpaa ympäristörakentamiseen.  * Koska liete alkaa olla todella ongelmallinen aine, on lietteen jatkokäsittely viherrakentamiseen soveltuvaksi pyrittävä hoitamaan, vaikka kustannukset hieman nousisivatkin. Ongelmat ja kustannukset, jotka aiheutuisivat lietteen jäädessä kokonaan kunnan loppusijoitettavaksi, olisivat huomattavat.  <b>LÄMPÖKESKUS 1</b> (Kevytöljylaitos)  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * Laatuavoitteena on häiriötön lämmöntuotto siten, että teollisuushallien käytettävyyttä työpaikkoina säilyy.  * Taloudellisuustavoitteena on, että lämpölaitoksen lämmönmyyntitulot kattavat laitoksen menot pääomamenoineen ja tuottavat sijoitetulle pääomalle kohtuullisen tuoton.  <b>LÄMPÖKESKUS 2</b> (Hakelaitos)  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * Keskus lämmittää tällä hetkellä teollisuushalli 5:tä, teollisuushalli 6:tta (Pro-Silva), Tuomen Kukka ja Kahvilarakennusta, teollisuushalli 7:ää ja AT-Spiralin teollisuushallia. Käyttömäärä on keskuksen kapasiteetille sopiva ja vakiintunut.  * Laatuavoitteena on häiriötön lämmön jakelu siten, että 3 h suurempaa lämmönjakemisen katkosta ei asiakkaille tule.  * Taloudellisuustavoitteena on, että lämpölaitoksen lämmönmyyntitulot kattavat laitoksen menot pääomamenoineen ja tuottavat kohtuullisen tuoton sijoitetulle pääomalle.</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p>Jätehuollon tavoitteet jätevesilietteen osalta saavutettu.</p> <p>Lämpökeskus 1:n osalta tavoitteita ei saavutettu. Lämpökeskus 1 on poistettu käytöstä, koska sen ainoana asiakkaana ollut Pihla-ikkunoiden III – halli on siirtynyt konsernin sisäisen lämmöntuotantoyksikön (hakelaitos) kuluttajaksi.</p> <p>Lämpökeskus 2:n osalta tavoitteet saavutettiin.</p>
--	---

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	170.720			185.763	- 15.043
Toimintamenot	- 145.740			- 137,556	- 8.184
Toimintakate	24.980			48.207	- 23.227

Tulosyksikkö	<b>VESIHUOLTOLAITOS</b>
--------------	-------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>VESILAITOS</b>  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * Veden myynnin osalta tavoitellaan häiriötöntä vedenjakelutilannetta, jolloin veden myynnin määrä on suurin ja asiakkaille aiheutuvat käyttöhäiriöiden negatiiviset seuraukset ovat mahdollisimman vähäiset.  * Laatuavoitteena on toimittaa kunnan vesilaitoksesta asiakkaille joka hetki Lääkintöhallituksen yleiskirjeen mukaiset laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävää talousvettä. Laatuavoitteita seurataan vesilaitosten tarkkailuohjelman mukaisesti.  * Taloudellisuustavoitteena on, että vesilaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaiset tulot kattavat vesilaitoksen menot pääomakustannuksiin ja tuottavat vesilaitokseen sijoitetulle pääomalle kohtuullisen tuoton.</p> <p><b>VIEMÄRILAITOS</b>  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * Jäteveden puhdistuksessa tavoitellaan ylivuodotonta tilannetta, jossa kaikki viemärilaitokseen laskettu jätevesi saadaan ohjattua puhdistamon kautta puhdistettuna vesistöön.  * Laatuavoitteena on saavuttaa vähintään Länsi-Suomen Vesioikeuden lupaehtojen mukainen puhdistustulos. Uusi jäteveden laskulupa vesistöön ratkeaa vuoden 2005 syksyllä, jolloin voidaan arvioida mahdollisesti muuttuneiden lupaehtojen tulevaisuuteen.  * Taloudellisuustavoitteena on, että viemärilaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaiset tulot kattaisivat menot mukaan lukien pääomapuolen menot.</p> <p><b>VESIHUOLTOLAITOS</b>  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * poistot 205 490 euroa  * korkomenot 470 euroa  * korvaus jäännöspääomasta 33 210 euroa  * liikeylijäämä 87 360 euroa  * tuloarvio 292 850 euroa  (=varsinaisen toiminnan sitovuus; liikeylijäämä+poistot)</p>	<p><i>Toteutuminen:</i>  Vesilaitoksen osalta tavoitteet saavutettiin veden laadun ja häiriöttömän jakelun osalta.</p> <p>Vesilaitoksen taloudellisuustavoitteisiin ei päästy. Katetavoitteeksi asetetusta + 103.945 eurosta jäätiin 8.735 euroa (tot-% 91).</p> <p>Tavoitteet ylivuotojen (ylivuodottomuuden) osalta saavutettiin.</p> <p>Uusien lupaehtojen mukaiset puhdistusvaatimukset saavutettiin selkeästi.</p> <p>Viemärilaitoksen taloudellisuustavoitteisiin ei päästy. Katetavoitteeksi asetetusta + 188.905 eurosta jäätiin 14.971 euroa (tot-% 92).</p> <p>Vesihuoltolaitoksen sitovien (taloudellisten) tavoitteiden osalta ei päästy asetettuun tavoitteeseen.</p> <p>Talousarvion mukainen poistotavoite oli 181.067 euroa. Tavoitteesta jäätiin 17.523,51 euroa. (Poistot 163.543,49 euroa). Tilikauden tulos tilinpäätöksessä on mainituilla tunnusluvuilla kirjattu 10.390,92 euroa ylijäämäiseksi.</p>
---	---

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	516.510			510.919	5.591
Toimintamenot	-223.660			- 241.985	18.325

Toimintakate	292.850			268.935	23.916
--------------	---------	--	--	---------	--------

Tulosityksikkö	<b>TILAKESKUS</b>
----------------	-------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b>  * Kiinteistöjen kunto tulee pitää yllä niin, että taloudellisuus ja käyttäjien tyytyväisyys täyttyvät.  * Kiinteistöjen tulot kattavat käyttö- ja korjausmenot.  * Tilakeskus tekee ehdotuksia teknisen lautakunnan kautta KH:lle ja KV:lle käyttötarkoituksensa menettäneiden, tilakeskukselle tappiollisesta kiinteistöomaisuudesta luopumisesta.</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p> <p>Tavoitteet kunnossapidon osasta saavutettiin.</p> <p>Tavoitteet saavutettiin siltä osin, että kiinteistöjen tulot kattoivat käyttö- ja korjausmenot.</p> <p>Kertomusvuonna myytiin yksi käyttötarkoituksensa kunnalla menettänyt kiinteistö.</p>
---	---

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan tilakeskukseen sovelletaan määrärahojen nettositovuutta.

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	2.790.919			2.767.961	22.958
Toimintamenot	- 1.896.018			- 1.927.062	31.044
Toimintakate	894.901			840.899	54.002

Tulosityksikkö	<b>KAAVOITUS</b>
----------------	------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu</p>	<p><i>Toteutuminen:</i></p>
--	-----------------------------

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	0			3.818	- 3,818
Toimintamenot	- 70.800			- 28.462	- 42.338
Toimintakate	- 70.800			- 24.644	- 46.156

Tulosyksikkö	<b>RAKENNUSVALVONTA</b>
--------------	-------------------------

<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu  <b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu	<i>Toteutuminen:</i>
---	----------------------

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	47.000			60.976	- 13.976
Toimintamenot	- 112.920			-136.807	23.887
Toimintakate	- 65.920			- 75.831	9.911

Tulosyksikkö	<b>YMPÄRISTÖNSUOJELU</b>
--------------	--------------------------

<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu  <b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu	<i>Toteutuminen:</i>
---	----------------------

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	1.000			1.100	- 100
Toimintamenot	- 29.400			- 19.501	- 9.899
Toimintakate	- 28.400			- 18.401	- 9.999

Tulosityksikkö	<b>YKSITYISTIEASIA</b>
----------------	------------------------

<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>  <b>Sitovat tavoitteet:</b> ei asetettu</p> <p><b>Muut tavoitteet:</b> ei asetettu</p>	<p><i>Toteutuminen:</i>  Tielautakunta on jakanut budjetoidut tieavustukset ja toiminut johtosäännön mukaan tarkastaen puolet avustusta saaneista tiekunnista. Tielautakunnan toimintuksia pidettiin 6.</p>
--	---

	TA 2007	TA:n muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	0			0	
Toimintamenot	- 159.970			- 157.408	- 2.562
Toimintakate	- 159.970			- 157.408	- 2.562

## 5.2 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

Ruoveden kunnan kokonaisinvestointien määrä vuonna 2007 oli 1 196 672 euroa, jonka katteeksi saatiin rahoitus- ja muita tuottoja yhteensä 52 998 euroa sekä pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntituottoja 447 781 euroa. Nettoinvestoinnit olivat yhteensä 695 893 euroa, mikä alitti talousarvion 886 497 eurolla. Investointeihin ei tehty vuoden 2007 aikana talousarviomuutoksia. Investointien toteutuminen hallintokunnittain on seuraava:

### KUNNANHALLITUS

Maa-alueiden myyntituloja kertyi nettona 77 289 euroa. Myyntitulot koostuvat tonttien ja määrräalojen kauppahinnoista. Kunta myi vuoden 2007 aikana kiinteää omaisuuttaan 354 810 euron arvosta. Myyntitulot tulivat teollisuushalli 5:n sekä Lääkärintalon myynneistä.

Kunnanhallituksen alaisen irtaimen omaisuuden hankinta 33 318 euroa koostuu ruokapalveluyksikön ruokailulinjaston sekä astianpesuosaston hankinnasta.

Asunto-osakkeisiin/arvopapereihin sisältyy 94 000 euron meno Asunto Oy Ruoveden Makasiinirinteen osakkeiden ostosta.

Muut osakkeet ja osuudet/arvopaperit sisältävät 15 137 euron tulon Ruoveden Aluelämpö Oy:n myynnin tasearvon mukaisesta kirjauksesta sekä Pirkanmaan VSM Oy:n myynnistä.

Kunnanhallituksen alaisten investointien nettotulo oli 319 918 euroa. Kunnanhallituksen alaiset investoinnit alittivat talousarvion 349 918 eurolla.

### SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA

Irtaimena omaisuutena hankittiin terveyskeskukseen muun muassa koneita ja laitteita sekä kuljetuskalustoa ja välineitä yhteensä 18 798 eurolla, kotihoitopalveluihin kotipalveluauto 16 893 eurolla ja Kaukokotiin laitteita ja kalusteita 30 916 eurolla.

Sosiaali- ja terveyslautakunnan alaisten investointien nettomeno oli lähes talousarvion mukainen 66 608 euroa. Talousarvio alittui 1 392 eurolla.

### KOULUTUSLAUTAKUNTA

Koulutuslautakunnalla ei ollut irtaimen omaisuuden investointimenoja vuonna 2007.

### VAPAA-AJANLAUTAKUNTA

Vapaa-ajanlautakunnalla oli talousarvioon varattuna 5 000 euron investointimeno Ruovesi – kuvateosta varten. Menoa ei käytetty, joten talousarvio alittui tältä osin 5 000 eurolla.

### TEKNINEN LAUTAKUNTA

Teknisen toimiston irtaimen omaisuuden 21 334 euron hankinta sisältää rakennustöissä käytettävän henkilönostimen.

Talonrakentamisen vuoden 2007 kustannuksiin sisältyy terveyskeskuksen saneerauksen kustannuksia 342 586 euroa sekä pieniä talonrakennusinvestointeja 52 856 euroa.

Pienten talonrakennushankkeiden suurimmat yksittäiset kohteet:

- Väärinmajan koulun ulkomaalaus 23 327 euroa

- Santamäen lämmitysjärjestelmän remonti

12 432 euroa.

Terveyskeskuksen saneeraus kustannuksia kertyi vuosina 2004–2007 maksettavaksi yhteensä 2 919 026 euroa. Poistoina kirjattaviin investointimenoihin oli käytettävissä investointivarausta yhteensä 400 000 euroa.

Julkiseen käyttöomaisuuteen kuuluvana on katuja rakennettu ja päällystetty 135 871 eurolla. Liikuntapaikkojen investointi 103 843 euroa pitää sisällään pesäpallokentän rakentamisen. Pohjois-Pirkanmaan pienreitistön rakentaminen oli vuonna 2007 pääosin tauolla, investointimenoja kertyi 3 000 euroa.

Vesilaitoksen investointeja on tehty nettona 103 354 eurolla, joista kohteina ovat olleet vesijohdot Teiskontien eteläpuolella, Värkkiniemessä sekä Ruhalassa. Viemärlaitoksen investointeja on 144 636 euroa, johon sisältyvät viemäröintiyöt Poukan-Ilomäen alueella, Värkkiniemessä ja Rajaportilla sekä Kirkonkylän jätevedenpuhdistamon lietteen kuivausjärjestelmän uusiminen.

Teknisen lautakunnan alaisten investointien nettomeno oli 1 002 201 euroa, mikä toteutui 536 939 euroa alle talousarvion.

INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU					
	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	TA- muutos	Poikk. muut. jälkeen
<b>KUNNANHALLITUS</b>					
<b>Maa-alueet/Kiinteä omaisuus</b>					
Menot	-50 000 eur	-545 eur	49 455 eur	eur	eur
Tulot	50 000 eur	77 834 eur	27 834 eur	eur	eur
Nettotulo	0 eur	77 289 eur	77 289 eur	eur	eur
<b>Rakennetut kiinteistöt/Kiinteä omaisuus</b>					
Menot	eur	eur	eur	eur	eur
Tulot	eur	354 810 eur	354 810 eur	eur	eur
Nettotulo	eur	354 810 eur	354 810 eur		eur
<b>Ruokapalveluyksikkö/Irtain omaisuus</b>					
Menot	-30 000 eur	-33 318 eur	-3 318 eur	eur	eur
Tulot	eur	eur	eur		eur
Nettomeno	-30 000 eur	-33 318 eur	-3 318 eur		eur
<b>Asunto-osakeet/Arvopaperit</b>					
Menot	eur	-94 000 eur	-94 000 eur	eur	eur
Tulot	eur	eur	eur		
Nettotulo	eur	-94 000 eur	-94 000 eur		
<b>Muut osakkeet ja osuudet/Arvopaperit</b>					
Menot	eur	eur	eur	eur	eur
Tulot	eur	15 137 eur	eur		
Nettotulo	eur	15 137 eur	15 137 eur		
<b>SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA</b>					
<b>Terveyskeskus/Irtain omaisuus</b>					
Menot	-24 000 eur	-18 798 eur	5 202 eur	eur	eur
Tulot	eur	eur	0 eur		
Nettomeno	-24 000 eur	-18 798 eur	5 202 eur		
<b>Kotihoitopalvelut/Irtain</b>			0		

<b>omaisuus</b>						
Menot	-44 000	eur	-16 893	eur	27 107	eur
Tulot		eur		eur	0	eur
Nettomeno	-44 000	eur	-16 893	eur	27 107	eur
<b>Kaukokoti/Irtain omaisuus</b>						
Menot		eur	-30 916	eur	-30 916	eur
Tulot		eur		eur		eur
Nettomeno		eur	-30 916	eur	-30 916	eur
<b>VAPAA-AJANLAUTAKUNTA</b>						
<b>Kulttuuri/Irtain omaisuus</b>						
Menot	-5 000	eur		eur	5 000	eur
Tulot		eur		eur		eur
Nettomeno	-5 000	eur		eur	5 000	eur
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>						
<b>Tekninen toimisto/Irtain om.</b>						
Menot	-50 000	eur	-21 334	eur	28 666	eur
Tulot		eur		eur		eur
Nettomeno	-50 000	eur	-21 334	eur	28 666	eur
<b>Terveyskeskus</b>						
Menot	-180 000	eur	-342 586	eur	-162 586	eur
Tulot		eur		eur	0	eur
Nettomeno	-180 000	eur	-342 586	eur	-162 586	eur
<b>Pienet talonrakennushankkeet</b>						
Menot	-98 000	eur	-52 856	eur	45 144	eur
Tulot	7 000	eur		eur	-7 000	eur
Nettomeno	-91 000	eur	-52 856	eur	38 144	eur
<b>Katuvalaistus</b>						
Menot	-38 000	eur	-14 697	eur	23 303	eur
Tulot		eur		eur	0	eur
Nettomeno	-38 000	eur	-14 697	eur	23 303	eur
<b>Katujen rakentaminen ja päällystäminen</b>						
Menot	-389 000	eur	-135 871	eur	253 129	eur
Tulot		eur	15 000	eur	15 000	eur
Nettomeno	-389 000	eur	-120 871	eur	268 129	eur
<b>Liikuntapaikat</b>						
Menot	-100 000	eur	-103 843	eur	-3 843	eur
Tulot	37 000	eur	38 026	eur	1 026	eur
Nettomeno	-63 000	eur	-65 817	eur	-2 817	eur
<b>Pienreitistön rakentaminen</b>						
Menot	-45 000	eur	-3 000	eur	42 000	eur
Tulot	15 750	eur		eur	-15 750	eur
Nettomeno	-29 250	eur	-3 000	eur	26 250	eur
<b>Stora Enso Packaging Oy:n pihan laaj.</b>						
Menot		eur	-71 347	eur	-71 347	eur
Tulot		eur		eur	0	eur
Nettomeno	0	eur	-71 347	eur	-71 347	eur

<b>Muut yleiset alueet</b>					
Menot	-10 000 eur	-8 972 eur	1 028 eur	eur	eur
Tulot			0 eur		
Nettomeno	-10 000 eur	-8 972 eur	1 028 eur		
		-337 730			
<b>Vesilaitos</b>					
Menot	-182 600 eur	-103 325 eur	79 275 eur	eur	eur
Tulot		-29 eur		eur	
Nettomeno	-182 600 eur	-103 354 eur	79 246 eur		
<b>Viemärlaitos</b>					
Menot	-446 540 eur	-144 636 eur	301 904 eur	eur	eur
Tulot			0 eur		
Nettomeno	-446 540 eur	-144 636 eur	301 904 eur		
<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>					
Menot	-1 692 140 eur	-1 196 672 eur	495 468 eur	eur	eur
Tulot	109 750 eur	500 779 eur	391 029 eur	eur	eur
Nettomeno	-1 582 390 eur	-695 893 eur	886 497 eur	eur	eur

### 5.3 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan miten kunnan menot on katettu. Rahoituslaskelmassa kootaan tulo-rahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen laskelmaan. Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kunnan toiminnan ja sen investointien rahavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. Rahoituksen rahavirralla osoitetaan, miten alijäämäisen toiminnan rahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty rahoitusase- man ja investointien muuttamiseen.

<b>RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>2007</b>
	1 000 euroa	1 000 euroa	1000 euroa
<b>Toiminnan rahavirta</b>			
Vuosikate	161	581	1 706
Satunnaiset erät	3		
Tulo-rahoituksen korjauserät			-904
<b>Investointien rahavirta</b>			
Investointimenot	-3 145	-1 692	-1 193
Rahoitusosuudet investointimenoihin	17	60	49
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	387	50	1 352
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-2 578</b>	<b>-1 002</b>	<b>1 010</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	-64	0	-55
Antolainasaamisten vähennykset	243	14	220
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 950	2 500	1 425
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 109	-1 234	-1 260
Lyhytaikaisten lainojen muutos	510	0	260
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 113	0	520
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>2 643</b>	<b>1 267</b>	<b>1 110</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>65</b>	<b>279</b>	<b>2 120</b>

<b>Rahavarat 31.12.,</b> 1 000 euroa	368	2488
<b>Rahavarat 1.1.,</b> 1 000 euroa	303	368

Rahoituslaskelman *toiminnan rahavirta* osoittaa, missä määrin kunta on pystynyt tilikauden aikana toiminnan avulla saamaan rahavaroja toimintaedellytysten säilyttämiseen, uusien investointien tekemiseen ja lainojen takaisinmaksuun ulkopuolisiin rahoituslähteisiin turvautumatta. *Investointien rahavirta* osoittaa sen rahavarojen käytön, jonka kunta on käyttänyt palvelutuotannon edellytysten järjestämiseen ja tulevan rahavirran kerryttämiseksi pitkällä aikavälillä.

Talousarvioon verrattuna toiminnan ja investointien rahavirta on toteutunut noin 2,012 milj. euroa talousarviota parempana pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntituottojen sekä ennakoitua suurempana toteutuneen vuosikatteen ja pienempänä toteutuneen investointitason ansiosta. Vuosikatteen kautta pystyttiin kattamaan investointimenot peräti 152,2 prosenttisesti.

*Rahoituksen rahavirta* osoittaa antolaina- ja muiden saamisten, toimeksiantojen varojen ja pääomien, vaihto-omaisuuden sekä oman ja vieraan pääoman muutokset tilikauden aikana.

Rahoituksen rahavirta toteutui 0,157 milj. euroa talousarviota pienempänä ennakoitua pienemmän lainanoton johdosta. Vuoden 2007 aikana nostettiin uutta lainaa 1,425 miljoonaa euroa joka on noin 57 prosenttia talousarviossa ennakoidusta. Lyhytaikaista lainaa on kuitenkin jouduttu käyttämään vuoden alkupuolella täydentämään kunnan kassan maksuvalmiutta.

Edellä käsiteltyjen syiden johdosta kunnan rahavarat kasvoivat tilinpäätösvuoden aikana 2,12 milj. euroa.



## 6. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

## **7. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**