



TALOUSARVIO 2022 TALOUSSUUNNITELMA 2023– 2024



SISÄLLYSLUETTELO

PERUSTELUOSA	3
1. YLEISTÄ.....	3
1.1 Talousarvion ja taloussuunnitelman lainsäädännölliset perusteet.....	3
1.2 Talousarvion ja -suunnitelman rakenne.....	3
2. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN TOIMINTA-AJATUS.....	4
3. TALOUSARVION LAADINTAAN VAIKUTTANUT TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT	4
3.1 Yleinen taloudellinen kehitys.....	4
3.2 Kuntatalouden kehitys.....	6
3.3 Talouden kehitys Ruoveden kunnan osalta suunnitelmakaudella.....	7
4. KUNTAKONSERNIA KOSKEVAT TAVOITTEET	12
5. TALOUSARVIO OSASTOITTAIN	13
5.1 HALLINTO- JA TALOUSOSASTO	13
5.2 SOSIAALI- JA TERVEYSOSASTO (Virtain ja Ruoveden sosiaali- ja terveyspalvelujen yhteistoiminta-alue)	20
5.3 SIVISTYSOSASTO	23
5.4 TEKNINEN OSASTO.....	34
5.5 KUNNANHALLITUS/RAHOITUS.....	44
5.6 RUOVEDEN KUNTA, SUUNNITELMAKAUDEN TULOSLASKELMA.....	45
INVESTOINTIOSA.....	46
6. INVESTOINNIT KUSTANNUSPAIKOITTAIN 2022 – 2024	46
RAHOITUSOSA	47
7. RAHOITUSLASKELMAT 2020 – 2024	47
8. TILI- JA VASTUUVELVOLLISET VUODELLE 2022	48
ERILLISTÄ TAUSTA-AINEISTOA.....	49
9. KUNTAKONSERNI	49
10. ORGANISAATIOKAAVIO.....	50
11. OPPILASTILASTOT JA ENNUSTEET	51



PERUSTELUOSA

TALOUSARVIO VUODELLE 2022 JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2023–2024

1. YLEISTÄ

1.1 Talousarvion ja taloussuunnitelman lainsäädännölliset perusteet

Kuntalain 410/2015 110 § mukaan kunnanvaltuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Kuntalain mukaan kunnan talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan ja ne toteuttavat kuntastrategiaa. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kuntalain 110 § mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Kuntalaissa säädetään, että valtuuston on talousarvion hyväksymisen yhteydessä päätettävä toimenpiteistä, joilla edellisen vuoden taseen osoittama alijäämä tai talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu alijäämä suunnittelukaudella katetaan. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja taloussuunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

1.2 Talousarvion ja -suunnitelman rakenne

Vuoden 2022 talousarvio ja vuosien 2023 – 2024 taloussuunnitelma laaditaan yhtenä kokonaisuutena ja yhdistetään samaan asiakirjaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa valtuusto asettaa tulosyksiköittäin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden saavuttamiseen käytettävissä olevat resurssit määrärahoineen ja tuloarvioineen.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa osoitetaan resurssit asetettujen tavoitteiden toteuttamiseksi sekä osoitetaan, miten toiminta ja investoinnit rahoitetaan. Suunnitelmien tulee turvata kunnan tehtävien hoitaminen. Toisaalta suunnitelmien on oltava realistisia siten, että talouden tasapaino voidaan säilyttää.

Ruoveden kuntastrategia

Kuntalain 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Valtuusto päättää strategian toteuttamisesta talousarvion ja taloussuunnitelman yhteydessä päättäessään tavoitteista ja mittareista sekä niiden toteuttamisen edellyttämistä resursseista.

Uusi valtuustokausi käynnistyi elokuussa 2021. Nykyinen kuntastrategia on voimassa vuoden 2021 loppuun. Strategiapäivitys toteutetaan vuonna 2022 siten, että uudistustyö käynnistyy tammikuussa ja uusi strategia 2022 tuodaan päätöksentekoon kesällä.



Kuva 1. Ruoveden kuntastrategia 2021

3. TALOUSARVION LAADINTAAN VAIKUTTANUT TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT

3.1 Yleinen taloudellinen kehitys

Valtiovarainministeriön talouskatsauksen mukaan menneen kesän aikana on vahvistunut näkemys, että Suomen talous toipuu koronan aiheuttamasta iskusta nopeasti loppuvuoden 2021 ja alkuvuoden 2022 aikana. Valtiovarainministeriön arvion mukaan kasvupyrähdys jää kuitenkin väliaikaiseksi.

Valtiovarainministeriö arvioi BKT:n kasvavan 2,9 % v. 2022 ja 1,4 % v. 2023. Suhdannekierron tasoi-

tuttua vauhti hiipuu ja sen määrittää talouden rakenteellinen suorituskyky – työllisyyden ja tuottavuuden kasvu sekä talouden kilpailukyky. Kasvupyrähdyksen jälkeen BKT:n kasvu uhkaa hidastua 1-1,5 prosentin haarukkaan. Tämän enempiin vanheneva Suomi ei nykyinenolla yllä. Taudinkehitykseen, virusmuunnoksiin sekä rokotekattavuuteen liittyvä epävarmuus lisää ennusteen epävarmuutta.

Työllisyyden kasvu on vuoden 2022 ensimmäisellä puoliskolla nopeutunut merkittävästi. Talouskasvu pitää yllä työvoiman kysyntää, jota riittää täyttämään lyhyellä aikavälillä korkealla oleva työttömyys ja hallituksen toimet työn tarjonnan lisäämiseksi. Talouden elpyminen lisää työllisten määrää vuosina 2022 ja 2023, varsinkin palvelutoimialoilla.

Julkisen talouden alijäämä pienenee vuonna 2022 voimakkaasti, kun talouden toipuminen ja nopea työllisyyskasvu lisäävät verotuloja ja pienentävät työttömyysmenoja. Myös covid-19-epidemiaan liittyvän rahankäytön ja tukitarpeen väistyminen vahvistavat julkista taloutta. Talouden väliaikainen elpyminen ei kuitenkaan poista rakenteellista julkisen talouden epätasapainoa.

Talouden kasvupyrähdys liittyy patoutuneen kysynnän purkautumiseen tilanteessa, jossa rokottaminen etenee ripeästi, liiketoiminnalle asetettuja rajoituksia puretaan ja kotitalouksien ja yritysten luottamus tulevaisuuteen on vahva. Pyrähdys on osa yhteiskuntaa kohdanneeseen iskuun ja sen väistymiseen liittyvää talouden luonnollista kiertoa, jonka käynnistymistä aktiivinen talouspolitiikka on tukenut sekä meillä että maailmalla. Luonnollinen kierto nostaa taloutta kuopasta nopeasti. Tänä aikana talouden toimeliaisuutta ei ole enää tarpeen tukea julkisen vallan toimin. Sen sijaan on tarpeen edesauttaa yksityisiä investointeja ja työn tarjontaa, jotta tuotannon kasvu ei hiivu tekijöiden ja tuotantokapasiteetin puutteeseen, kustannusten nousuun ja kilpailukyvyyn rapautumiseen.

Kasvupyrähdyksen rinnalla niin Suomen kuin maailman taloudessa etenee rakenteellinen murros. Murros liittyy epidemian aikana koeteltuihin uusiin tapoihin kuluttaa ja tehdä työtä. Suomessa väestön vanheneminen ja työikäisen väestön määrän pieneneminen ovat olleet osa murrosta jo vuosikausia. Uutena voimakkaasti etenevänä tekijänä murrosta ajaa globaali uuden teknologian käyttöönotto ja tuotannon rakenteen muutos, jotka kumpuavat ilmastonmuutokseen sopeutumiseen ja sen torjumiseen liittyvistä kuluttajien muuttuvista valinnoista ja yritysten investoinneista.

Rakennemuutos avaa aina mahdollisuuksia. Edelläkävijät korjaavat ensimmäiset hedelmät. Muutoksen mahdollistamiseksi on tärkeää, että muutoksenkin keskellä Suomessa on tarjolla riittävästi työikäistä, työkykyistä, työmarkkinoilla käytettävissä olevaa ja osaavaa työvoimaa ja että työvoima ohjautuu tehokkaasti sinne, missä se on tuottavimmissa käytössä. Tältä osin tilanne ei ole hyvä. Työvoima ja työllisyys kasvavat toki juuri nyt nopeasti, mutta samaan aikaan pitkäaikaistyöttömyys pysyttelee korkeana, työpaikkoja on runsaasti avoinna ja osaavan työvoiman puute on nostettu jälleen esiin tuotannon kasvua rajoittavana tekijänä. Talouden työvoima on vajaassa käytössä, ja tilanteen korjaaminen on yksi talouspolitiikan akuuteista ydinkysymyksistä.

Ilmastonmuutos, tuotannon rakennemuutos ja uuden teknologian käyttöönotto vaativat suuria investointeja globaalisti. Kohentaakseen talouden suorituskykyä ja kääntääkseen talouden kasvun näköpiirissä olevaa ripeämpään vauhtiin, Suomen pitäisi pystyä hyödyntämään avautuvaa tilaisuutta ja houkuttelemaan mahdollisimman iso siivu investoinneista Suomeen.

Keskeistä on suotuisa ja kansainvälisesti kilpailukykyinen investointiympäristö. Sitä määrittävät lu-

kuisat, talouden ja yhteiskunnan rakenteisiin ja tuotannontekijöiden liikkuvuuteen kytkeytyvät tekijät. Tällaisia ovat esimerkiksi työ- ja asuntomarkkinoiden toiminta, yhteiskunnan tieto- ja liikenneinfrastruktuuri sekä sujuva maahanmuutto. Investointiympäristöön vaikuttavat myös kilpailukykyinen verotus, elinkeinotoiminnan tuet ja säätely, sujuvat lupaprosessit sekä yritysten riittävät ja joustavat rahoitusmahdollisuudet. Ulkomaisten yritysten sijoittuminen Suomeen ja sijoitukset suomalaisiin yrityksiin sekä suomalaisten yritysten kyky kansainvälistyä ovat myös tärkeitä tekijöitä. Paljon ratkaisevat myös yrittäjyys, hyvä johtaminen sekä mahdollisuudet rehtiin ja tasapuoliseen kilpailuun markkinoilla. Lista on pitkä. Kaikessa ei tarvitse olla maailman paras, mutta jokaisessa tarvitsee olla riittävän hyvä suhteessa kilpailijoihin. Kyse on siitä, mistä arvonlisäys syntyy ja miten arvonlisäyksen kasvua voi tukea ekologisesti kestäväällä tavalla talouspolitiikan keinoin. Kyse on huomisen hyvinvoinnista, hyvinvointiyhteiskunnasta ja sen rahoituksesta.

Julkisen sektorin kulutuksen suurimmat erät koostuvat henkilöstökuluista sekä ostetuista tavaroista ja palveluista. Julkisesta kulutuksesta noin kaksi kolmasosaa koostuu paikallishallinnon kulutuksesta, neljännes valtion ja loput sosiaaliturvarahastojen kulutuksesta. Vuonna 2023 merkittävä osa kuntien ja kuntayhtymien kulutuksesta siirtyy hyvinvointialueille.

Lähde: Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syyskuu 2021

3.2 Kuntatalouden kehitys

Vuosi 2021 on ollut koronaepidemian vuoksi kuntataloudessa edelleen poikkeuksellinen. Koronatilanteen hoitaminen ja torjuminen mm. rajoitustoimenpitein ovat hidastaneet paluuta normaaliin toimintaan ja terveydenhuollossa monia kiireettömän hoidon toimenpiteitä on jouduttu jälleen siirtämään koronakriisin akuutin hoidon vuoksi. Kokonaisuutena kuntatalouden näkymät tälle vuodelle eivät ole kuitenkaan juuri muuttuneet viime kevään kuntatalousohjelmassa esitettyyn arvioon verrattuna, vaan kuntatalouden vuosikatteen sekä toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan pysyvän lähellä vuoden 2020 tasoa. Vuoteen 2021 heijastuu se, että vuosi 2020 oli kuntataloudessa tilinpäätöstietojen mukaan hieman parempi kuin tilinpäätösarvioissa. Kuluvan vuoden verotuloennuste on 12 Valtiovarainministeriön julkaisuja 2021:49 noin 200 milj. euroa keväällä arvioitua parempi talouden aiemmin arvioitua myönteisemmän kehityksen vuoksi, vaikka ennusteessa on otettu ennakoivasti huomioon syksyllä tehtävä jako-osuuksien oikaisu, joka alentaa kuntien kunnallisverokertymää. Jako-osuuksien muuttamisen taustalla on työllisyyden, palkkasumman ja erityisesti pääomatulojen aiemmin ennustettua korkeampi kasvu.

Hallitusohjelman mukaisista kuntien tehtävien ja velvoitteiden laajennuksista suurin osa on toteutettu jo aikaisempina vuosina. Näistä aiheutuvat kustannukset ja valtionosuuslisäykset nousevat vuosittain. Osa tehtävälisäyksistä ja kustannuksista siirtyy kuitenkin hyvinvointialueille niiden aloittaessa vuonna 2023. Kun huomioidaan vuoden 2022 valtion ja kuntien välisen kustannustenjaon tarkituksen neutralisointi, on valtion toimenpiteiden vaikutus noin 1,2 mrd. euroa kuntataloutta heikentävä vuonna 2022 verrattuna vuoteen 2021.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistusta koskevan lainsäädännön voimaantulo luo kunnille useita uusia velvoitteita sekä ennen järjestämistehtävien siirtymistä hyvinvointialueille vuosina 2021–2022 että sen jälkeen vuodesta 2023 lukien. Uudistuksen voimaanpanolaki velvoittaa kuntia muun muassa osallistumaan uudistuksen täytäntöönpanon valmisteluun ja tarvittavan virka-avun antamiseen.

Ansiotuloveroperusteisiin tehdään vuonna 2022 indeksitarkistus ansiotasoindeksin muutosta vastaavasti. Progressiivisen tuloveroasteikon euromääräisiä rajoja nostetaan, kunnallisverotuksen perusvähennyksen enimmäismäärä korotetaan ja työtulovähennystä kasvatetaan. Muutosten arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa yhteensä 209 milj. eurolla vuonna 2022.

Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimukset ovat katkolla helmikuun lopussa 2022. Henkilöstökulut muodostavat kuntasektorin suurimman kuluerän, ja siksi kunta-alan palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntatalouden kehitykselle. Kehitysurassa kunta-alan ansiokehityksen on oletettu mukaillevan koko kansantalouden ennustettua ansiokehitystä vuosina 2022–2025. Työmarkkinoiden kiireys näkyy jo kuntasektorilla, ja monilla aloilla ja ammattiryhmissä on pulaa työvoimasta. Ruoveden vuoden 2022 talousarviossa tulevaan palkkaratkaisuun on varauduttu 2 %:n korotuksella vuoden 2021 palkkasummaan nähden.

Kuntatalouden toimintakatteen ennakoidaan heikkenevän voimakkaasti, sillä toimintamenot kasvavat ja lisäksi toimintatulojen arvioidaan laskevan yli 5 prosenttia. Toimintatulojen pudotus on seurausta mm. korona-avustusten ja monien määräaikaisten toimien päättymisestä.

Kuntien verotulojen kasvu hidastuu vajaaseen prosenttiin vuonna 2022. Kasvua hidastaa etenkin yhteisöverotulojen jako-osuuden määräaikaisen korotuksen päätyminen. Myös kiinteistöverotulot laskevat edellisvuodesta, jolloin kiinteistöverotilityksiä kasvatti kertaluonteinen järjestelmämuutos. Valtionosuudet sen sijaan kasvavat noin 6 prosenttia hallitusohjelman mukaisten tehtävälajajennusten, valtionosuuden tason korotuksen ja indeksitarkistusten vuoksi. Kuntatalouden vuosikate laskee painelaskelmassa huomattavasti kuluvasta vuodesta, mutta se riittää kattamaan poistot ja arvonalentumiset. Kuntatalouden investointien nopeimman kasvuvaiheen arvioidaan päättyneen, mutta investointien taso pysyy korkealla koko ennustejakson. Toiminnan ja investointien rahavirta syvenee noin 1,5 mrd. euroa negatiiviseksi vuonna 2022.

Lähde: Valtiovarainministeriön kuntatalousohjelma vuodelle 2022

3.3 Talouden kehitys Ruoveden kunnan osalta suunnitelmakaudella

Ruoveden kunta sai katettu alijäämät vuonna 2016. Vuoden 2016 tilinpäätös osoitti ylijäämää 1,9 miljoonaa euroa ja siitä jäi taseeseen kertynyttä ylijäämää 1,1 miljoonaa euroa. Vuoden 2017 lopussa oli taseessa ylijäämiä yhteensä 2 925 063 € (sis. vesihuoltolaitos) ja vuonna 2018 ylijäämää saatiin edelleen kasvatettua 3,14 miljoonaan euroon. Vuosi 2019 oli kuntakentällä historiallisen heikko. Ruoveden kunta lähti vuoteen -2,5 miljoonan euron alijäämäisellä talousarviolla. Lopputulokseen – 796 000 euroon pääsyyn vaadittiin tiukkoja toimia. Alijäämän olennaiseen pienemiseen vaikutti sosiaali – ja terveystalouden kustannusten suotuisa kehitys. Kuitenkin lopputulos pienensi taseen kertynyttä ylijäämää. Kunta (ml. vesilaitos) teki vuonna 2020 lähes 1,8 miljoonaa euroa ylijäämää. Vuoden 2020 aikana sosiaali – ja terveystalouden suotuisa talouskehitys on jatkunut. Lisäksi valtion kunnille osoittamat koronatuot auttoivat vuoden 2020 kunnan taloudellista tilannetta.

Kuntaliiton ja valtiovarainministeriön arvioiden mukaan kuntien taloudellinen tilanne jatkuu tulevina vuosina tiukkana, eikä Ruoveden kunta ole poikkeus. Kunta on pyrkinyt vähentämään kustannuksia aina mahdollisuuksien ilmettyä esimerkiksi sisäisiin työjärjestelyin.

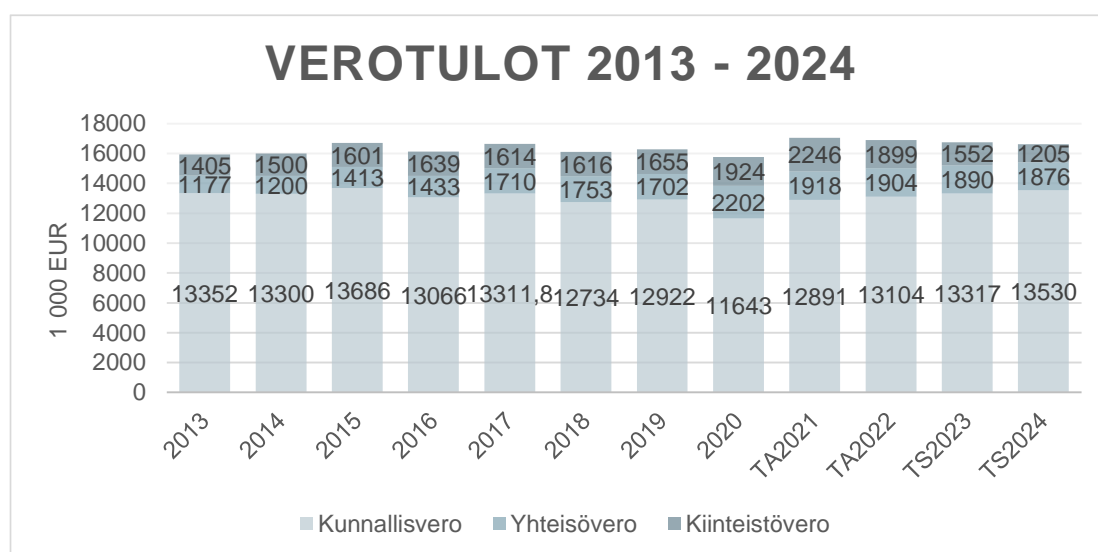
Ruoveden kunnan tavoitteena on ylläpitää mahdollisimman vahva taloudellinen tilanne. Haastavista taloudellisista vuosista huolimatta Ruoveden kunta katsoo tulevaisuuteen ja käynnistää kunnan elinvoimaa parantavia investointeja sekä toteuttaa kunnan elinvoimaa pitkällä tähtäyksellä lisääviä hankkeita. Kunta pystyy myös reagoimaan talousarviovuoden kuluessa, mikäli ilmenee uusia elinvoimaa tukevia palvelutarpeita, kuten esimerkiksi uuden kuntaan tulevan yrityksen tai kunnassa toimivan yrityksen kasvavat toimitilarat.

Tällä hetkellä Ruoveden kunnalla on 4,1 miljoonaa euroa kertynyttä ylijäämää taseessa. Vuoden 2022 Ruoveden kunnan ja vesihuoltolaitoksen talousarvio on 2 457 669 miljoonaa euroa alijäämäinen. Covid-19 –pandemia on muuttanut kunnan talousarvioennustetta vuoden aikana. Vuoden 2022 lopullista tulosta on kuitenkin vaikea ennakoida tässä vaiheessa.

Talousarvio- ja suunnitelmavuosina tulisi panostaa investointeihin, joilla on mahdollista lisätä kunnan tuloja/tehokkuutta/elinvoimaa. Investointipäätökset perustuvat huolelliseen suunnitteluun, johon sisältyy perusteltu käsitys väestökehityksestä, palvelutarpeista ja tarvittavasta palveluverkosta. Vuoden 2022 investointien määrä on 1 544 000 euroa. Suurimpia investointeja ovat sosiaali- ja terveyspalveluihin ml sosiaali- ja terveyspalveluiden tilamuutokset (500.000 euroa), jolla pyritään panostamaan hyvinvointialueiden suunnitteluun.

3.3.1 Käyttötalousmenot ja tulot

Kunnanvaltuusto päätti 8.11.2021 kokouksessaan pitää veroprosentit entisellä tasolla: tuloveroprosentti 22,00, yleinen kiinteistöveroprosentti 1,15, vakituisen asuinrakennuksen kiinteistövero 0,60, muun asuinrakennuksen kiinteistövero 1,30 sekä TVL:n 22 §:n mukainen yleishyödyllisen yhteisön kiinteistövero 0,00. Näiden mukaisten arvioiden mukaan kunnalle muodostuu tuloveroa vuodelle 2022 13,1 miljoonaa euroa, yhteisöveron osuus arvioidaan muodostuvan 1,8 miljoonaa euron suuruiseksi. Kiinteistöveroa arvioidaan kertyvän kunnalle 1,9 miljoonaa euroa.



Kuvio 1. Verotulot v. 2013–2024.

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on, että kuntien vastuulla olevat julkiset palvelut sekä niiden saatavuus ja saavutettavuus voidaan turvata ja kuntalaisille voidaan tarjota peruspalvelut asuinpaikastaan riippumatta. Valtionosuusjärjestelmän avulla tasataan palvelujen järjestämiseen liittyvien

erojen lisäksi myös eri kuntien välisiä tulopohjaeroja. Valtionosuusjärjestelmän uudistus hyväksyttiin 17.4.2014 (HE 38 / 204 vp) ja se tuli voimaan vuoden 2015 alusta. Valtionosuusjärjestelmän uudistuksella yksinkertaistettiin ja selkeytettiin nykyistä valtionosuusjärjestelmää. Uudessa valtionosuusjärjestelmässä vähennettiin laskentaan liittyviä kriteerejä ja poistettiin päällekkäisyyksiä. Valtionosuusjärjestelmän uudistaminen on jälleen käynnistetty, mutta sillä ei ole vaikutusta talousarvioon eikä suunnitelmavuosiin.

Kuntien valtionosuusjärjestelmä muodostuu kahden hallinnonalan lainsäädännön kokonaisuudesta. Valtiovarainministeriön hallinnoiman kunnan peruspalvelujen valtionosuuslain (1704/2009) ohella säädettiin vuoden 2010 alusta voimaan tullut uusi laki opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta (1705/2009), jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta sekä opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnoimasta valtionosuusjärjestelmästä, joka on kunnalle yleiskatteellista korvamerkitsemätöntä rahaa. Kunta päättää rahoituksen käytöstä itse.

1. Kunnan peruspalvelujen valtionosuutta (1704/2009) myönnetään mm. seuraaviin kuntien tehtäviin

- terveydenhuolto ja erikoissairaanhoido (ml. oppilas- ja opiskelijahuolto)
- vanhustenhoito, vammaistenhoito, lastensuojelu, mielenterveys- ja päihdehuolto ja muu sosiaalihuolto
- lasten päivähoito
- esiopetus ja perusopetus
- kirjastot, kuntien kulttuuritoiminta ja taiteen perusopetus.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuuden laskennallinen peruste muodostuu

- ikärakenteen
- sairastavuuden ja
- muiden laskennallisten kustannusten määräytymistekijöiden perusteella.

Myös verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus on osa kunnan peruspalvelujen valtionosuutta. Lisäksi kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät syrjäisyyden, työpaikkaomavaraisuuden ja saamelaisten kotiseutualueen kunnan lisäosat ja mm. valtionosuudessa huomioon otettavat lisäykset ja vähennykset, muun muassa veromenetysten kompensatiot.

2. Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisen valtionosuusrahoituksen (1705/2009) euromääräisesti merkittävin osa on koulutuksen ylläpitäjille myönnettävä yksikköhinta-rahoitus

- lukiokoulutukseen
- ammatilliseen koulutukseen.

Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää perusopetukseen oppilaskohtaista lisärahoitusta (pidennetty oppivelvollisuus, lisäopetus, valmistava opetus jne.) ja rahoituksen muuhun opetus- ja kulttuuritoimintaan (kansalaisopistot, museot, nuorisotyö jne.).

Ruoveden kunta saa vuonna 2022 Kuntaliiton alustavien laskelmien (12.11.2021) mukaisesti peruspalvelujen valtionosuutta 12,7 miljoonaa euroa. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuutta

arvioidaan saatavan vähennysten jälkeen yhteensä – 968 162 euroa. Valtionosuudet ovat vuonna 2022 arvion mukaan yhteensä 14 648 452 euroa.

Vuosikate vuoden 2022 talousarviossa on -1 092 889 euroa. Suositusten mukaan terveen talouden tunnuslukujen mukaan vuosikate on riittävä silloin, kun se kattaa vähintään käyttöomaisuudesta aiheutuvien poistojen määrän. Käyttöomaisuuden poistojen määrä arvioidaan olevan 1,3 miljoonaa euroa vuonna 2022, joten vuosikate ei riitä kattamaan poistoja.

Käyttötaloussosassa on esitetty valtuustoon nähden sitovia tavoitteita. Määrärahat ovat valtuustoon nähden sitovia osastoittain seuraavasti:

1. hallinto-osasto
2. sosiaali- ja terveysosasto
3. sivistysosasto
4. tekninen osasto

Vuoden 2013 alusta alkaen Virtain kaupunki on tuottanut Ruoveden kunnalle sosiaali- ja terveydenhuoltopalvelut ympäristöterveydenhuollon palveluja lukuun ottamatta. Ruoveden kunta ja Virtain kaupunki ovat solmineet yhteistyösopimuksen, jonka kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 18.6.2012. Ruoveden kunnanvaltuusto irtisanoi sopimuksen 2.7.2018 päättyneeseen 31.12.2019, mutta päätti 11.11.2019, että mikäli KHO hyväksyy Ruoveden kunnan valituksen ja mahdollistaa yhteistoiminta-alueen vaihtamisen Virtain kaupungin ja Ruoveden kunnan sopimus sosiaali- ja terveyspalvelujen tuottamisesta päättyy viimeistään 31.12.2020. KHO hylkäsi valituksen.

Kunnan talousarviossa ja kirjanpidossa sosiaali- ja terveydenhuollosta aiheutuvat kustannukset sekä tilauksiin liittyvät kustannukset kirjataan kustannuspaikoittain osastolle *sosiaali- ja terveysosasto*. *Muu sosiaali- ja terveydenhuollon* kustannuspaikka sisältää ympäristöterveydenhuollon ostopalvelut Keuruun yhteistoiminta-alueelta sekä sosiaali- ja terveysosaston KuEL-perusteiset maksut. Virtain kaupungin omistama sosiaali- ja terveyspalveluja tuottava Keiturin Sote Oy aloitti toimintansa 1.3.2016, jolloin sosiaali- ja terveydenhuollon tuottaminen viranomaistehtäviä lukuun ottamatta siirtyi Keiturin Sote Oy:lle.

Vesihuoltolain muutokset ovat edellyttäneet, että kunnan tulee kirjanpidollisesti eriyttää vesihuolto muista toiminnoista. Vesihuollolle on tilikausittain laadittava kirjanpidollinen mukainen tase ja tuloslaskelma, rahoituslaskelma sekä esitettävä niiden liitteinä olevat tiedot.

3.3.2 Taloussuunnitelmavuodet 2023–2024

Taloussuunnitelmavuosien 2023–2024 aikana kunnan on lisättävä kustannustehokkuutta sekä uusilla toimenpiteillä että jatkamalla jo käynnistettyjä toimenpiteitä. Kunnan tulee vahvistaa elinvoimaa ja huolehtia sote-palveluiden toimivuudesta. Pirkanmaan uusi hyvinvointialue ottaa vastuun maakunnan sosiaali- ja terveyspalveluista vuoden 2023 alusta lukien. Tulevan palveluverkon suunnittelu ei ole vielä alkanut. Sitä koskevat päätökset kuuluvat tammikuussa 2022 valittavalle aluevaltuustolle.

Uudistuksen tavoitteena on järjestää kaikille pirkanmaalaisille laadukkaita sosiaali- ja terveyspalveluja yhdenvertaisesti. Tavoitteena on myös kaventaa väestön hyvinvointi- ja terveyseroja. Pirkanmaan julkisilla palveluilla on sen jälkeen vain yksi järjestäjä, joka on vastuussa pelastuspalvelujen

lisäksi sekä sosiaali- ja terveydenhuollon perustason palveluista että erikoissairaanhoidosta. Pirkanmaalle muodostuu Suomen väestöpohjaltaan suurin hyvinvointialue.

Maakuntiin siirtyvät vastaavaan toimintaan liittyvät asiakasmaksut sekä siirtyviä nettokustannuksia vastaava määrä verorahoitusta. Kunnilta vähennettävät tuloerät muodostuvat siirtyviä tehtäviä vastaavasta valtionosuudesta, kuntien yhteisöverosta ja kunnallisverosta. Vähennettävien erien suuruus täsmentyy. Lopulliset siirtolaskelmat tehdään loppuvuonna 2023 kuntien raportointien vuosia 2021 ja 2022 koskevien keskimääräisten kustannusten perusteella. Uudistus on kustannusneutraali, koska kuntataloudesta lähtee yhtä suuri määrä kustannuksia ja tuloja pois. Uudistuksesta aiheutuvia kuntakohtaisia eroja tasoitetaan valtionosuusjärjestelmään sisältyvillä tasauksilla ja rajoittimilla. Pidemmällä aikavälillä uusi tehtävänjako kuntien, maakuntien ja valtion välillä tulee vielä muuttamaan uuden kunnan toimintoja monella tapaa johtuen mm. kuntien erilaisista investointitarpeista. (Lähde: Sote-uudistus: kuntien ja hyvinvointialueiden rahoituslaskelmat.)

Vuoden 2023 Ruoveden kunnan taloussuunnitelmavuoden tilikauden arvioitu tulos varausten ja poistoerojen muutosten jälkeen on -251 335 euroa ja vuonna 2024 102 357 euroa.

3.3.3 Investointisuunnitelma

Taloussuunnitelmassa sisältyy vuonna 2022 investointeja yhteensä 1 544 000 euroa, mikä on alhaisempi taso kuin mitä vuoden 2020 budjetissa oli (1 985 000).

Suunnitelmavuosien investointiarviot ovat vuodelle 2023 1 328 000 euroa ja vuodelle 2024 1 578 000 euroa. Korjausinvestoinnit ovat vuositasolla miljoonan euron luokkaa.

Investointiosan menot ovat sitovia kustannuspaikoittain ja pienet talonrakennuskohteet ovat sitovia yhteenlasketun summan osalta.

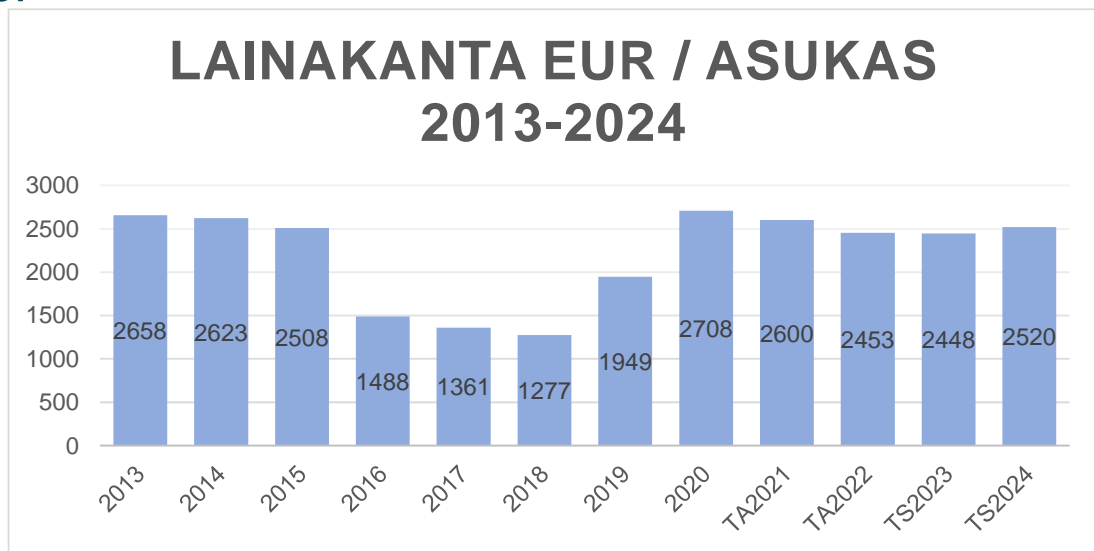
Terveyskeskuksen 500.000 euron investointi on vuodelle 2022. Muutoksella pyritään panostamaan hyvinvointialueiden suunnitteluun.

3.3.4 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelman sitovat erät ovat:

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

Rahoituslaskelman tulorahoitus koostuu vuosikatteesta, joka on vuonna 2022 1 379 995 euroa. Kunnan lainakanta tulee kasvamaan, mutta hyödynnetään matalaa korkotasoa. Korkotason nousua ei ole näköpiirissä. Kunta nosti usean vuoden tauon jälkeen pitkäaikaista lainaa vuonna 2019 ja varautuu nostamaan pitkäaikaista lainaa myös suunnitelmavuosina investointien rahoittamiseen ja maksuvalmiuden turvaamiseen. Kunta hyödyntää täysipainoisesti myös lyhytaikaista rahoitusta, joka on toistaiseksi ollut korotonta.



Kuvio 2. Lainakannan kehitys 2013–2024 euroa/asukas

4. KUNTAKONSERNIA KOSKEVAT TAVOITTEET

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 21.8.2017 § 95 konserniohjeen. Konserniohjeella annetaan toimintaohjeet ja periaatteet kuntakonserniin kuuluville tytäryhteisöille sekä soveltuvin osin kuntayhtymille ja osakkuusyhteisöille. Ohjeilla täsmennetään kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen asemaa konsernin johtajana sekä selkeytetään omistajaohjauksen periaatteita. Mikäli jonkin tytäryhtiön toiminnassa tai toimialalla tapahtuu sellaisia muutoksia, jotka vaikuttavat merkittävästi asetettujen tavoitteiden sisältöön tai niiden toimivuuteen, tavoitteet esitetään tarkistettavaksi välittömästi. Tytäryhtiöiden toimintaa valvotaan vuotuisten tilinpäätösten ja välitilinpäätösten avulla.

Ruoveden kuntakonsernin tehtävänä on tarjota kuntalaisilleen turvallinen ja viihtyisä asuinympäristö järjestämällä laadukkaat peruspalvelut. Kunta pyrkii parantamaan yritysten toimintaedellytyksiä, tarjoamaan korkealaatuisia asuinpaikkoja ja vaikuttamaan kuntayhteistyöllä koko seudun kehitykseen.

Ruoveden kuntakonserniin kuuluu pääosin asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöitä, lisäksi kunta on osakkaana eri kuntayhtymissä (tarkempi erittely osiossa 9.1 Kuntakonserni).



TUOSLASKELMAOSA

5. TALOUSARVIO OSASTOITTAIN

5.1 HALLINTO- JA TALOUSOSASTO

Ensimmäisissä aluevaaleissa vuonna 2022, jotka toimitetaan omina erillisinä vaaleinaan, oikeusministeriö suorittaa kunnalle vaalilain 188 §:n mukaisena kertakorvauksena ministeriön vahvistaman euromäärän jokaiselta aluevaaleissa äänioikeutetulta kunnan asukkaalta. Korvaus suoritetaan kunnille kevään 2022 aikana. Jatkossa aluevaalit on tarkoitus järjestää samaan aikaan kuntavaalien kanssa.

Tulosyksikkö	VAALILAUTAKUNTA					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
Talousarvioon varataan määräraha vuonna 2022 järjestettäviä aluevaaleja varten. Tuloarviona valtion korvaus aluevaaleista (arvio 50 snt/asukas)						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot			2 100			
Toimintamenot	0	-20 643	-20 643	0		
Toimintakate	0	-20 643	-18 543	-10,2		
Tilikauden ylij./alij.	0	-20 643	-18 543	-10,2		

* Äänestysaluejaosta ei oltu tehty ilmoitusta määräaikaan mennessä, minkä vuoksi vuonna 2022 noudatetaan vielä vanhaa äänestysaluejaotusta (4. äänestysaluetta).

Tulosyksikkö	TARKASTUSLAUTAKUNTA					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
Tarkastuslautakunnan tehtävänä on hallinnon ja talouden tarkastamisen järjestäminen. Lisäksi tehtäviin kuuluu arvioida ovatko talousarviossa esitetyt taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet toteutuneet valtuuston edellyttämällä tavalla.						
Talousarviossa on huomioitu tilintarkastuksen kustannukset ennakoitulla laajuudella.						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot						
Toimintamenot	-7 026	-15 230	-14 130	-7,2	-14 130	-14 130
Toimintakate	-7 026	-15 230	-14 130	-7,2	-14 130	-14 130
Tilikauden ylij./alij.	-7 026	-15 230	-14 130	-7,2	-14 130	-14 130

Tulosyksikkö	LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
Luottamushenkilöhallintoon kuuluvat kunnanvaltuuston, -hallituksen ja lautakuntien kokouksista aiheutuvat kustannukset.						

<p>Talousarvio perustuu kokousten määrän pysymiseen vuoden 2021 tasolla.</p> <p>Tulosyksikön määrärahavarausiiin sisältyy kaikki kunnanhallituksen myöntämät avustukset 20 000 euroa.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot		1 400	1 400			
Toimintamenot	-111 153	-123 331	-132 384	8,6	-132 384	-132 384
Toimintakate	-111 153	-121 931	-132 384	8,6	-132 384	-132 384
Tilikauden ylij./alij.	-111 153	-121 931	-132 384	8,6	-132 384	-132 384

Tulosyksikkö	YLEISHALLINTO					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Yleishallinnon tulosyksikkö sisältää yleisjohton, kirjanpito- ja laskentatoimen, tietojenkäsittelyn, arkistonhoidon ja puhelinvaihteen, monistamon, palkanlaskennan, isännöinnin ja yleishallinnon yhteiset menot. Tavoitteena on sisäisten palvelujen tuottaminen oikea-aikaisesti ja tehokkaasti sekä kehittää toiminnan kustannustehokkuutta.</p> <p>Tulosyksikön määrärahavarausiiin sisältyvät kunnan jäsenmaksut sekä yhteistoimintaosuudet eri yhteisöissä.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	214 613	290 253	182 954	-37,0	182 954	182 954
Toimintamenot	-762 915	-747 891	-833 781	11,5	-833 781	-833 781
Toimintakate	-548 302	-457 638	-650 827	42,2	-650 827	-650 827
Tilikauden ylij./alij.	-555 768	-486 156	-662 077	36,2	-662 077	-662 077

Tulosyksikkö	MUU YLEISHALLINTO					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Muu yleishallinto koostuu verotuksen kustannuksista sekä joukkoliikenteen menoista.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	3 301	3 000	4 000	33,3	4 000	4 000
Toimintamenot	-208 514	-290 119	-209 777	-27,7	-209 777	-209 777
Toimintakate	-205 213	-287 119	-205 777	-28,3	-205 777	-205 777
Tilikauden ylij./alij.	-205 213	-287 119	-205 777	-28,3	-205 777	-205 777

Tulosyksikkö		PALO- JA PELASTUSTOIMI				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Palo- ja pelastustoimen menot ovat ostopalvelukustannuksia Tampereen kaupungin pelastuslaitokselle.</p> <p>Talousarvio perustuu saatuun ennakkotietoon kustannuksista.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot						
Toimintamenot	-331 448	-342 858	-345 268	0,7	-345 268	-345 268
Toimintakate	-331 448	-342 858	-345 268	0,7	-345 268	-345 268
Tilikauden ylij./alij.	-331 448	-342 858	-345 268	0,7	-345 268	-345 268

Tulosyksikkö		YHTEINEN HENKILÖSTÖHALLINTO				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Yhteinen henkilöstöhallinto koostuu yhteistoiminnasta ja työsuojelusta, työpaikkaruokailusta, työkyvyn ylläpitämisestä ja henkilöstön virkistytymisestä, henkilöstön muistamisista sekä koulutuksesta.</p> <p>Henkilöstöselvityksen tekemiseen, lähiesimiesten koulutukseen ja tukemiseen sekä työhyvinvointipalveluihin on varauduttu budjetissa. Lisäksi vuosi sitten alkanut työnohjausmahdollisuus kaikille työntekijöille jatkuu myös vuonna 2022 saadun myönteisen palautteen myötä. Työnohjauspalvelut sekä yksilöllisesti että ryhmämuotoisesti on koettu hyvänä toimintamallina. Työpaikkaruokailuun on varattu aikaisempia vuosia vastaava 3 000 euron määräraha, henkilöstön muistamiseen 2 000 euroa. Henkilöstön koulutukseen käytettävät määrärahat ovat osastojen omilla kustannuspaikoilla.</p> <p>Tulosyksikön määrärahavarauksiin sisältyy koko organisaation työterveyshuollon määrärahavaraus 85 000 euroa sekä tulona Kelan korvaus työterveyshuollosta 30 000 euroa.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot			30 000	100,0		
Toimintamenot	-34 710	-51 759	-136 060	162,9	-136 060	-136 060
Toimintakate	-34 710	-51 759	-106 060	104,7	-136 060	-136 060
Tilikauden ylij./alij.	-34 710	-51 759	-106 060	104,7	-136 060	-136 060

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Työllisyydenhoito koostuu työllistämistuen kuntaosuu-teen varatusta määrärahasta, työpajatoiminnasta ja kuntouttavasta työtoiminnasta. Palkkatukea haetaan noin 20 henkilölle osa-aikaiseen (85 % työajasta) työsuhteeseen 6 kk:n jaksoissa läpi vuoden, sekä palkataan kaikki kunnalle työllistämiselvoitteen perusteella osoitetut.

Nuorten työpajatoimintaan haetaan valtion avustusta 35.000 € vuodelle 2022. Työpajatoiminnassa on eri osa-alueita, joita ovat Työpaja Amanda (ompelu-, käsi-, askartelu -ja siivousyöt sekä kauppa-asiointipalvelu), Työpaja Akseli (puu-, metalli- ja ympäristönhoitotyöt, sekä ruuankuljetuspalvelut). Työpajatoiminnassa on 3 vakituista työnhajaaja, joista yksi toimii myös yksilövalmentajana työllisyyspalveluissa.

Pajat tarjoavat TET-harjoittelupaikkoja ja oppisopimuspaikkoja. Oppisopimuksen avulla parannetaan ilman ammatillista koulutusta olevien työttömien ammattitaitoa ja sijoittumista avoimille työmarkkinoille.

Kuntouttavaa työtoimintaa ohjaa yksi vakituinen ohjaaja. Toimijoita on noin 55–70 henkilöä/kk. Kuntouttava työtoiminta järjestetään Alvari-talossa, työpajoilla, kunnan muissa yksiköissä sekä ruovesiläisten yhdistysten kanssa yhteistyössä.

Yhteispalvelusta on kunnalla ollut sopimus Kelan ja TE-toimiston kanssa vuodesta 2013 asti. Sopimukset uusitaan vuosittain. Sopimus uusittu kesä / 2021. Yhteispalvelupiste tarjoaa avustavaa asiakaspalvelua. Kelan etäpalvelu on alkanut kokeiluna 2016 alkaen. Kelan etäyhteys työllisyyspalveluiden tiloissa.

Tavoitteena on työllisyyden parantaminen, syrjäytymisen ehkäisy ja elämänhallinnan tukeminen. Työllistäminen tapahtuu kunnallisen ja valtiollisen työllistämistuen turvin.

Sitovat tavoitteet:

- työllistää tai järjestää kuntouttavaa työtoimintaa henkilöille, jotka ovat työttömänä tai joiden työllistyminen on pitkittynyt tai jotka ovat syrjäytymisvaarassa.

Muut tavoitteet:

- työllisyysjakson jälkeen on tavoitteena sijoittua työelämään tai koulutukseen. Työpajoilla toiminnan seurannassa on käytössä PARTY-järjestelmä. Pajatyön vaikuttavuutta seurataan myös Sovari-sosiaalisen vahvistamisen mittarilla.
- työpaja tuottaa palveluita kuntalaisille ja kunnan organisaatiolle.

Ruoveden kunta on mukana Pirkanmaan työllisyyden kuntakokeilussa 2021-2023. Talousarvioon huomioitu

lisäkustannukset kuntakokeilusta. Kuntakokeiluun on palkattu määräaikaiseen virkasuhteeseen palveluohjaaja / omavalmentaja. Kuntakokeilu tullee jatkumaan vuoden 2024 asti, jolloin voimaan astuu te-palvelut 2024 -uudistus, jolloin kaikki te-palvelut tulevat siirtymään kuntiin.						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	344 185	345 117	300 000	-12,9	300 000	300 000
Toimintamenot	-767 233	-890 052	-909 458	2,2	-909 458	-909 458
Toimintakate	-423 048	-544 935	-608 758	11,7	-608 758	-608 758
Tilikauden yli./alij.	-423 107	-544 935	-608 758	11,7	-608 758	-608 758

Tulosyksikkö	ELINKEINOTOIMEN HALLINTO					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
Elinkeinotoimen hallinnon tavoitteena on turvata elinkeino- ja maaseutupalvelujen asianmukainen tarjonta. Hallinto sisältää maaseutupalvelujen ja muun elinkeinotoimen hallinnon menot. Lisäksi hallinto sisältää paikallisen toimintaryhmän PoKo ry:n kuntarahaosuuden.						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	1 099					
Toimintamenot	-203 142	-226 509	-247 145	9,1	-247 145	-247 145
Toimintakate	-202 043	-226 509	-247 145	9,1	-247 145	-247 145
Tilikauden yli./alij.	-202 043	-226 509	-247 145	9,1	-247 145	-247 145

Tulosyksikkö	VARSINAINEN ELINKEINOTOIMI					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
Varsinainen elinkeinotoimi vastaa kuntamarkkinoinnista sekä elinkeinotoiminnan- ja matkailupalvelujen kehittämisestä yhteistyössä alueellisten, kansallisten ja kansainvälisten toimijoiden kanssa. Elinkeinotoimi järjestää alkavien yritysten neuvonnan sekä –neuvoo/ järjestää neuvontaa jo toimiville yrityksille investointien ja avustusten hankkimisessa.						
Elinkeinotoimi kehittää kunnan elinvoimaisuutta teemmällä tiivistä yritys- ja koulutusyhteistyötä sekä mahdollistaa kunnan omat kehittämishankkeet ja kuntien yhteishankkeet. Kunta osallistuu kunnan elinvoimaisuutta edistäviin tapahtumiin resurssiensa puitteissa. Lisäksi elinkeinotoimi neuvoo paikallisia yhdistyksiä niiden hanketoiminnassa ja kylien kehittämisessä.						
Varsinaisen elinkeinotoiminnan tavoitteet:						

- tarjota neuvontaa aloittaville yrittäjille, alkavien yrittäjien infot (2-3 kpl vuodessa)
- tarjota neuvontaa erilaisissa kehittämishankkeissa ja investoinneissa jo toimiville yrityksille
- tarjota koulutus- ja yhteistyöverkostoja jo toimiville yrityksille
- kehittää kunnan elinvoimaisuutta yhteistyössä eri toimialojen yritysten kanssa
- Visit Ruovesi kokonaisuuden rakentaminen ja markkinointi (sähköinen, mobiili ja painettu)
- kunnan matkailuinfot kesäkaudella, Laivarannassa ja Helvetinjärven kansallispuistossa
- huolehtia kunnan teollisuustilojen korkeasta käyttöasteesta
- sijoittumispalvelut: houkutella kuntaan uusia investointeja ja yrityksiä
- kehittää kunnan imagoa
- kehittää edelleen yhteistyötä kuntien elinkeinotoimijoiden ja lähikuntien kanssa
- markkinoida kuntaa muuttokohteena uusille asukkaille
- kehittää kunnan elinkeinotoimen kehittämiseen tähtäviä toimia kuntastrategian mukaisesti

Haapasaaren alue pidetään matkailukäytössä. Tämä edellyttää selvitystä kustannusarvioineen rakennusten kunnosta ja toimenpide-ehdotusta kustannusarvioineen tarvittavista kunnostus- ja muista toimenpiteistä. Ruoveden Haapasaaren Kiinteistö Oy:n sopimus matkailu- majoitus-, tapahtuma ja ravitsemuspalvelujen tuottamisesta päättyy 31.12.2022. Vuoden 2022 aikana tulee ratkaista, millaista toimintaa ja kenen toimesta alueella toteutetaan vuodesta 2023 alkaen. Samoin tulee ratkaista myös Ruoveden Haapasaaren Kiinteistö Oy:n tulevaisuus. Tähän selvitystyöhön varataan 20 000 euron määräraha.

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	86 020	62 500				
Toimintamenot	-259 685	-339 697	-293 696	-13,5	-291 196	-291 196
Toimintakate	-173 665	-277 197	-293 696	6,0	-291 196	-291 196
Tilikauden yli./alij.	-173 665	-277 197	-293 696	6,0	-291 196	-291 196

Tulosyksikkö	RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUYKSIKKÖ
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> Yksikkö vastaa kunnan ruoka- ja siivouspalveluiden järjestämisestä.	

Ruokapalveluiden asiakkaiden hyvinvoinnista huolehditaan tarjoamalla täysipainoisia aterioita noudattamalla voimassa olevia suosituksia. Ruokapalveluiden tuottaminen painottuu omaan tuotantoon.

Ruokapalveluiden ateriainnot lasketaan tuotekohtaisesti kustannuslaskentaa käyttäen. Sivistystoimen osalta talousarvio laaditaan heidän antamien lukujen pohjalta.

Terveystieteiden ja vanhainkodin ruokalistat yhtenäistetään alkuvuoden aikana.
Kouluruoan asiaskastyytyväisyyskysely järjestetään keväen aikana.

Siivouspalvelut luovat osaltaan toimintaedellytykset kunnan tiloissa toimiville ylläpitämällä ja parantamalla tilojen puhtaus- ja hygieniatasoa. Perustoiminnot toteutetaan omana työnä, jota täydennetään sisäisenä ostopalveluna.

Siivouspalveluissa tarkistetaan vuoden 2022 aikana palvelukuvaukset sekä tarkistetaan mitoitusta kohteiden tarkoituksen mukaisille tasoille. Vuonna 2022 tehdään siivoustyönmitoitus niille alueille, joille sitä ei ole tehty vuonna 2021 tai 2020.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet:

Lisätään lähiruoan käyttöä julkisissa ateriapalveluissa ja määritellään lähiruoka siten, että se on tuoretta ja jäljitettävää mahdollisimman lähellä tuotettua suomalaista ruokaa, jonka alkuperä, tuottaja ja valmistaja tiedetään.

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	1 218 557	1 482 743	1 521 813	2,6	1 447 212	1 447 212
Toimintamenot	-1 256 155	-1 471 958	-1 505 608	2,3	-1 505 608	-1 505 608
Toimintakate	-37 598	10 785	16 205	50,3	-58 396	-58 396
Tilikauden ylij./alij.	-43 791	1 512	7 848	419,1	-66 753	-66 753

Osasto	HALLINTO- JA TALOUSOSASTO YHTEENSÄ					
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	1 867 775	2 185 013	2 042 967	-6,5	1 968 366	1 968 366
Toimintamenot	-3 941 979	-4 520 047	-4 651 350	2,9	-4 644 646	-4 644 646
Toimintakate	-2 074 204	-2 335 034	-2 608 383	11,7	-2 676 280	-2 676 280
Tilikauden ylij./alij.	-2 087 923	-2 372 825	-2 627 990	10,8	-2 695 887	-2 695 887

Hyvinvointialueita koskevat lakiesitykset on hyväksytty 23.6.2021 ja niiden perusteella hyvinvointialueet aloittavat toimintansa vuonna 1.1.2023, jolloin sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä palo- ja pelastustoimen palvelujen järjestämisvastuu siirtyy maakunnille. Tästä syystä perusturvalautakunnan alaiselle palveluntuotannolle ei enää laadita taloussuunnitelmaa vuodesta 2023 lähtien.

Ruoveden kunta muuttaa talousarvion tavoitteensa yhteensopiviksi Virtain kaupungin kanssa, eli ensi vuonna koko yhteistoiminta-alueella on yhteiset strategiset ja toiminnalliset tavoitteet. Ruoveden kunnan nettomaksuosuus vuodelle 2022 on 21 421 100 euroa. Maksuosuudesta on vähennetty toimintatuotot 2 900 640 euroa. Kustannusten nousu vuodesta 2021 johtuu enimmäkseen siitä, että yhteistoiminta-alue varautuu erikoissairaanhoidon palvelutarpeen lisääntymiseen.

Vuodelle 2022 yhteistoiminta-alueen tärkeimmät strategiset tavoitteet ovat hyvinvoivan henkilöstön lisäksi turvata taloudellinen toiminta ja laajasti panostaa tulevan hyvinvointialueen ja tulevaisuuden sote-keskusten kehittämiseen. Yhteistyötä tulee lisätä paitsi yhteistoiminta-alueella, mutta myös muiden lähikuntien kanssa.

Sosiaali- ja terveyspalvelujen tulee olla mahdollisimman asiakaslähtöisiä ja helposti satavilla olevia perus- ja lähipalveluja, joiden turvaaminen yhteistoiminta-alueella on keskeinen lähtökohta hyvinvointialueen suunnittelutyössä. Palvelujen kehittämisessä on huomioitava erilaiset digitaaliset ja liikkuvien palvelujen vaihtoehdot, sekä sosiaali- ja terveyspalvelujen rakenteelliset ja toiminnalliset tarpeet vastaamaan tulevan hyvinvointialueen suunnittelutyötä.

Palvelujen vaikuttavuus heijastuu myös tuleviin erikoissairaanhoidon kuluihin, joihin ensi vuodelle on arvioitu korotuspaineita. Kuntakohtaisia kustannusarvioita ei ole saatavissa, mutta merkittävää hoitovelkaa ei myöskään ole tiedossa.

Yhteistyötä tulee lisätä paitsi yhteistoiminta-alueella, mutta myös muiden kuntien kanssa. Tulevat ict-hankinnat keskitetään leasing-palvelun kautta ja ennaltaehkäisevää työtä lisäämällä pyritään vaikuttamaan lastensuojelun kustannuspaineeseen, joka mm. koronavaikutusten vuoksi on valtakunnallisestikin lisääntynyt.

Strateginen tavoite	Tavoite	Toimenpide/ mittari
Henkilöstö	Sitoutunut, osaava ja kehittämismyönteinen henkilöstö Työhyvinvoinnin edistäminen	<ul style="list-style-type: none"> • Koettu työhyvinvointi (oma kysely) • Sairauspoissaolojen väheneminen • Koulutuspäivien toteutuminen • Toteutuneiden kehityskeskustelujen määrä • Säännöllinen tyhy-toiminta
Talous	Kustannustehokkuus	<ul style="list-style-type: none"> • Erikoissairaanhoidon ostopalvelujen euromääräinen seuranta neljännesvuosittain • Oman palvelutuotannon kustannusten aleneminen • Uusien teknologisten ratkaisujen käynnistäminen yhteistoiminta-alueella • Ennaltaehkäisevien palvelujen lisääminen

Yhteistoiminta-alueen palvelurakenteen vahvistaminen	Oikea-aikaiset, oikein mitoitettut ja kohdennetut sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut Asiakaspalveluiden turvaaminen osana hyvinvointialuetta	<ul style="list-style-type: none"> • Aktiivinen osallistuminen hyvinvointialueen kehittämiseen ja kuntalaisille tiedottamiseen • Asiakastyytyväisyyskyselyiden toteutuminen ja tulosten paraneminen • Oikaisuvaatimusten, muistutusten, kanteluiden ja reklamaatioiden määrä • Sosiaalihuollon ja terveydenhuollon palvelut annetaan määräaikojen puitteissa • Yhteistyön lisääminen yhteistoiminta-alueella ja maakunnassa • Digitaalisten ja liikkuvien palvelujen käyttöönotto yhteistoiminta-alueella
--	---	---

Tulosityksikkö		SOTE				
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot			2 900 640			
Toimintamenot	-19 298 839	-19 728 000	24 321 740	*		
Toimintakate	-19 298 839	-19 728 000	21 421 100	*		
Tilikauden ylij./alij.	-19 298 839	-19 728 000	-21 441 000	*		

* Tiedot eivät ole vertailukelpoisia

Tulosityksikkö		MUU SOSIAALI- JA TERVEYDENHUOLTO (ml. ympäristöterveydenhuolto)				
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot						
Toimintamenot	-597 281	-577 603	-500 548	-13,3	-500 548	-500 548
Toimintakate	-597 281	577 603	-500 548	-13,3	-500 548	-500 548
Tilikauden ylij./alij.	-598 523	577 613	-500 548	-13,3	-500 548	-500 548

Osasto	SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT YHTEENSÄ					
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023*	TS 2024*
Toimintatulot			2 900 640			
Toimintamenot	-19 967 921	-20 305 603	-24 822 288	22,2		
Toimintakate	-19 967 921	-20 305 603	-21 921 648	8,0		
Tilikauden ylij./alij.	-19 969 163	-20 305 613	-21 941 648	8,1		

* Hyvinvointialueille siirtyy sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen tehtävät. Niitä ei enää huomioida kuntien taloussuunnitelma vuodesta 2023 lähtien. Vaikutuksia muutoksella on taloussuunnitelmaan mm. hyvinvointialueille siirtyvä lomapalkkavelka, siirtyvä irtain omaisuus sekä siirtyvien kuntayhtymien jäsenosuudet kirjataan peruspääomaa vastaan. Omaisuussiirroilla on myös vaikutusta poistojen määrään, kunnalle tuloutettava sairaanhoitopiirin peruspääoman korko poistuu, hyvinvointialueille vuokrattavien sote- tai pelastustoimen kiinteistöjen osalta vuokratulot lisääntyvät ja siirtyvien vuokrasopimusten osalta vuokramenot pienenevät ja siirtyvien tehtävien menot ja tulot poistuvat.

5.3 SIVISTYSOSASTO

Sivistyslautakunnan alainen toiminta

Toiminnan päätavoitteet:

Sivistyslautakunnan tehtävänä on kasvatuksen ja koulutuksen peruspalvelujen ja niiden vaatimien tukipalveluiden järjestäminen kuntalaisille varhaiskasvatukseen, perusopetuksen, lukiokoulutuksen, vapaan sivistystyön sekä vapaa-ajan toiminnan osalta. Palvelujen tuottajina ovat ryhmäperhepäivähoito, päiväkotit, koulut ja oppilaitokset, kirjasto, vapaa-aikatoimi sekä toimiva hallinto. Vapaan sivistystyön osalta yhteistyötä tehdään Merikanto-opiston kanssa. Lukiokoulutusta hallinnoi Sastamalan koulutuskuntayhtymä (Sasky). Talousarvion tavoitteet pohjautuvat voimassa olevaan kuntastrategiaan.

Tuloyksikkö	OPETUSTOIMINNAN HALLINTO
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Toiminnan ja tulosten parantaminen</p> <p>1. Laadukkaita ja monipuolisia sivistyspalveluita tuotetaan yhteistyötä syventämällä ja verkostoitumalla oman kunnan sisällä, alueellisesti, valtakunnallisesti ja kansainvälisesti. Työtä, osaamista ja vastuuta jaetaan joustavan tasaisesti.</p> <p>2. Palveluiden järjestämisessä painotetaan asiakaslähtöistä, ennaltaehkäisevää ja osallistavaa toimintaa.</p> <p>3. Palveluita järjestetään taloudellisesti ja tehokkaasti. Toteutumista mitataan osavuosi- ja tilinpäätöstietojen avulla.</p> <p>4. Palveluita kehitetään mm. erilaisten hankkeiden kautta.</p> <p>Osaava työvoima ja hyvinvoinnin edistäminen</p> <p>1. Kehitetään vahvuuksiin ja onnistumisiin keskittyvää vuorovaikutusta johtamisessa ja toiminnassa.</p> <p>2. Mahdollistetaan henkilöstön osaamisen kehittyminen ja hyvinvointi täydennyskoulutusta tarjoamalla sekä keskinäistä yhteistyötä lisäämällä.</p>	

3. Käytetään varhaisen tuen mallia henkilöstöjohtamisessa.

4. Henkilöstön työkyvyn ja hyvinvoinnin edistämiseksi järjestetään tyhy-päiviä sekä maksuttomia liikuntavuoroja (uinti, kuntosali, salibandy).

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	87 798	23 000	10 000	-56,5	10 000	10 000
Toimintamenot	-289 483	-263 899	-235 071	-1,3	-235 071	-235 071
Toimintakate	-201 685	-211 899	-225 071	7,7	-225 071	-225 071
Tilikauden yli./alij.	-201 685	-211 899	-225 071	7,7	-225 071	-225 071

Tulosyksikkö

VARHAISKASVATUS

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Toiminnan ja tulosten parantaminen

Tavoitteena on tuottaa kuntalaisille tarkoituksenmukaisia, joustavia ja laadukkaita varhaiskasvatuksen palveluja. Ruoveden varhaiskasvatusta tarjotaan keskustan uudessa päiväkodissa. Lisäksi varhaiskasvatuksen palveluita tarjotaan Jäminkipohjan ja Visuveden ryhmäperhepäiväkodeissa, jotka toimivat kyläkoulujen yhteydessä. Palvelua tarjotaan monipuolisesti perheiden tarpeiden mukaan. Paikkakuntalaisille 1-5 vuotiaille lapsille (esikoulun alkuun asti) tarjotaan 20h/viikko maksutonta varhaiskasvatusta 1.8.2021 alkaen.

Toiminta perustuu Ruoveden kunnan varhaiskasvatussuunnitelmaan, joka päivitetään alkuvuodesta 2022. Lisäksi jokaiselle lapselle laaditaan yhteistyössä huoltajien kanssa lapsen VASU, jonka toteutumista seurataan ja arvioidaan. Koko kunnan varhaiskasvatuksen yhteisenä teemana on metsäpedagogiikka, lukeminen, liikunta ja kulttuuri.

Päiväkoti Metsäpolku toimii Vihreä lippu – ohjelman mukaan ja tätä ajatusta toteutetaan myös ryhmäperhepäiväkodeissa, Visuvedellä ja Jäminkipohjassa. Päiväkoti Metsäpolussa on oma metsäryhmä, joka suunnittelee jaideoi varhaiskasvatuksen metsäteemaista toimintaa. Huomioidaan vahvasti kestävä kehitys.

Varhaiskasvatuksen hallinnossa toimii tällä hetkellä varhaiskasvatusjohtaja. Hallinnollisen työn lisääntymisen sekä sivistysosaston hallinto henkilöstön ikääntymisen vuoksi varhaiskasvatukseen esitetään sihteerin palkkaamista 1.1.2022 alkaen.

Toimintaa kehitetään arvioinnin kautta. Kehittämisen lähtökohtana on tiivis monialainen yhteistyö kunnan eri

toimijoiden kesken sekä perheiden kanssa. Tavoitteena on ennaltaehkäisevä, asiakaslähtöinen ja osallistava toiminta.

Yhteistyötä tehdään:

- yksiköiden sisällä tiimityön kautta
- eri varhaiskasvatusyksiköiden välillä toiminnan laadun ja tehokkuuden varmistamiseksi (esim. henkilöstön liikkuvuus sijaisuuksien järjestämisessä).
- perheiden kanssa osallistamalla lapset ja aikuiset toiminnan suunnitteluun ja kehittämiseen mm. pitämällä VASU-keskusteluita ja yhteisiä tilaisuuksia sekä toteuttamalla kyselyitä. Saatua palautetta arvioidaan ja toimintaa kehitetään.
- perheiden kanssa Lapset puheeksi – menetelmän avulla tarkoituksena varhainen puuttuminen ja perheiden tukeminen. Lapset puheeksi –keskustelu käydään 3-vuotiaiden lasten huoltajien kanssa.
- sosiaalitoimen ja lastenneuvolan sekä koulu-terveydenhoidon ja kasvatus- ja perheneuvolan kanssa.
- kunnan eri sektoreiden kanssa esim. koulut, kirjasto, vanhustalut, kulttuuri, vapaa-aika, liikuntatoimi. Osallistutaan kunnan Lasten ja nuorten kulttuuriryhmään.
- Ylä-Pirkanmaan kuntien varhaiskasvatuksen järjestäjien kanssa tavoitteena uusien käytänteiden kehittäminen, vertaistuen saaminen

Varhaiskasvatuksen vaihtoehtona maksetaan lasten kotihoidontukea n. 30 ruovesiläiselle lapselle.

Varhaiskasvatuksen kustannuskehitystä seurataan laske-
malla yksikköhinnat (kustannukset/lapsi).

Hyvinvointi:

Mahdollistetaan henkilöstön osaamisen kehittyminen ja hyvinvointi täydennyskoulutusta tarjoamalla sekä keskinäistä yhteistyötä lisäämällä. Käydään vuosittain kehityskeskustelut henkilöstön ja esimiehen välillä. Henkilöstön työkyvyn ja hyvinvoinnin edistämiseksi on mahdollisuus maksuttomaan kuntosalin ja uima-altaan käyttöön (Honkala).

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	126 598	93 400	50 500	-45,9	50 500	50 500
Toimintamenot	-1 362 018	-1 712 022	-1 730 185	1,1	-1 730 185	-1 730 185
Toimintakate	-1 235 419	-1 618 622	-1 679 685	3,5	-1 679 685	-1 679 685
Tilikauden ylij./alij.	-1 239 008	-1 622 211	-1 679 685	3,5	-1 679 685	-1 679 685

Tuloyksikkö
PERUSOPETUS (0-9 luokat, yhtenäiskoulu, Pekkala, Visuvesi)

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Toiminnan ja tulosten parantaminen

Tavoitteena on laadukkaiden perusopetuspalveluiden järjestäminen sekä niiden kehittäminen.

- opetuksen pedagoginen kehittäminen koulutuksen avulla sekä opetushenkilöstön keskinäistä yhteistyötä lisäämällä (tiimit)
- erityisopetuksen tarkoituksenmukainen järjestäminen, toteutumisen arviointi ja toiminnan kehittäminen
- arviointikäytäntöjen kehittäminen oppimiseen ja koulu yhteisöjen toimintaan liittyen

Toiminnan laadukasta ja kustannustehokasta järjestämisestä suunnitellaan ja seurataan tarkasti sekä reagoidaan muutostarpeisiin. Varmistetaan, että opetusryhmit ovat pedagogisesti ja taloudellisesti kestäväällä pohjalla. Koulun yhdysluokat ryhmitellään luokkakokojen mukaan tarkoituksenmukaisesti niin kauan kuin erityisen pieniä luokkaryhmiä kouluilla on.

Esiopetusjärjestelyt toteutetaan kyläkouluilla yhdessä 1–2-luokkien opetuksen kanssa. Järjestetään lasten aamu- ja iltapäivätoiminta tarkoituksenmukaisimmalla tavalla.

Tarkastellaan perusopetuksen opettajien virkoja sekä avustajien toimenkuvia oppilasmäärää vastaavaksi: lukumäärä ja rakenne. Varaudutaan mahdollisiin oppilasmäärien muutoksiin.

Hyvinvointi ja syrjäytymisen ehkäiseminen

Oppilaille luodaan turvallinen oppimisympäristö järjestämällä toimivat oppilashuoltopalvelut; tarjoamalla riittävät kuraattori-, psykologi- ja terveydenhoitopalvelut, tekemällä monialaista yhteistyötä sekä arvioimalla ja kehittämällä oppilashuoltosuunnitelmien mukaista toimintaa. Oppilaiden hyvinvointia mitataan erilaisin kyselyin (mm. kiusaamiskyselyt, hyvinvointiprofiili, terveystarkastukset).

Kouluuyhteisön hyvinvointia tuetaan lisäämällä liikuntaa ja toiminnallisuutta monipuolisia opetusmenetelmiä, sekä koulun ulkopuolista opetusta hyödyntäen ja liikunnallista välituntitoimintaa kehittämällä (liikkuva koulu, kerhotoiminta)

Yhteisöllinen toimintakulttuuri on laadukkaan perusopetuksen, oppimisyhteisön hyvinvoinnin ja oppimis-motivaation edellytys. Sitä rakennetaan toimivalla yhteistyöllä henkilöstön, oppilaiden ja huoltajien kanssa.

1. Yhteistyö perustuu arvostavaan ja toisia kunnioittavaan vuorovaikutukseen. Vuorovaikutuksen lähtökohtana on positiivinen pedagogiikka sekä vahvuuksien ja mahdollisuuksien näkeminen oppimistilanteissa.
2. Oppilaiden osallisuutta toimintakulttuurin kehittämässä lisätään (oppilaskunta, kummitoiminta, tukioppilastoiminta, ryhmänohjaustunnit, yhteistyö ruoka- ja siivoushuollon kanssa).
3. Kodin ja koulun yhteistyötä kehitetään (esim. viestintä, tiedotus, keskustelut) ja vanhempain-toimikuntien toimintaa tuetaan.

Yhteistyötä kehitetään varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen välillä (esim. nivelkohdat, henkilöstön yhteistyö, iltapäivätoiminta). Yhteistyötä lisätään 3. sektorin toimijoiden kanssa (ikäihmiset, yhdistykset, yritykset).

Toiminnan mittareita:

- opetustoiminnan laadun seuranta (mm. kyselyt, valtakunnalliset kokeet), lukuvuosisuunnitelmien toteutumisen arviointi
- perusopetuksen kustannuskehitystä seurataan laskemalla yksikköhinnat (kustannukset/oppilas)
- opetus- ja ohjaushenkilöstön osaamisen kehittäminen (kehityskeskustelut, täydennyskoulutus, sisäinen koulutus)
- työyhteisöjen työhyvinvoinnin ylläpito ja kehittäminen (työhyvinvointiprofiili).

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	84 834	69 000	114 709	17,1	114 709	114 709
Toimintamenot	-3 636 930	-4 230 216	-4 360 209	2,3	-4 360 209	-4 360 209
Toimintakate	-3 552 096	-4 161 216	-4 245 500	2,0	-4 245 500	-4 245 500
Tilikauden ylij./alij.	-3 552 130	-4 161 232	-4 245 511	2,0	-4 245 511	-4 245 511

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Osaava työvoima ja syrjäytymisen ehkäisy

Tavoitteena on säilyttää vetovoimainen lukiokoulutus Ruovedellä markkinointia ja toiminnan sisältöjä kehittämällä yhteistyössä Saskyn kanssa. Lukiossa on mahdollista opiskella ratsastusta sekä harjoitella tavoitteellisesti esim. jääkiekkoa, pesäpalloa ja elektronista urheilua. Painotuslinjana lukiossa on tarjolla myös eläinlääketieteellinen linja.

Koulutuksen määrällisistä ja laadullisista tavoitteista sovitetaan tarkemmin Sasky koulutuskuntayhtymän ja Ruoveden kunnan välillä vuosittain. Oppivelvollisuuden laajentaminen lisää velvoitteita ja kustannuksia.

Yhteistyöllä perusopetuksen ja Ruoveden opiston kanssa sekä alueellisella yhteistyöllä on mahdollista tarjota monipuolinen kurssitarjonta sekä mahdollistaa osaavan työvoiman saanti.

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	97 839	0	0			
Toimintamenot	-513 420	-463 973	-470 091	1,3	-470 091	-470 091
Toimintakate	-415 581	-463 973	-470 091	1,3	-470 091	-470 091
Tilikauden ylij./alij.	-415 581	-463 973	-470 091	1,3	-470 091	-470 091

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Hyvinvointi ja syrjäytymisen ehkäisy

Tavoitteena on taata lapsille ja nuorille mahdollisuus harastaa ja opiskella musiikkia soittaen, laulaen ja tanssien. Merikanto-opisto tuottaa Ruovedellä taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaiset palvelut musiikin ja tanssin taiteenaloilla. Lisäksi järjestetään varhaisiän musiikkikasvatusta eli muskariopetusta ja tanssin opetusta.

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot						
Toimintamenot	-53 296	-55 231	-56 925	3,1	-56 925	-56 925
Toimintakate	-53 296	-55 231	-56 925	3,1	-56 925	-56 925
Tilikauden ylij./alij.	-53 296	-55 231	-56 925	3,1	-56 925	-56 925

Tulosyksikkö		RUOVEDEN OPISTO				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Hyvinvointi ja sosiaalinen pääoma, osaava työvoima ja syrjäytymisen ehkäisy</p> <p>Ruoveden Opisto tarjoaa vapaan sivistystyön opetusta lapsille, nuorille ja aikuisille. Tavoitteena on edistää elinikäistä oppimista ja tarjota harrastusmahdollisuuksia kaikenikäisille. Palvelut ovat asiakaslähtöisiä, laadukkaita, taloudellisesti tuotettuja ja helposti saatavilla. Tarjonnassa on taideaineiden, käsityön ja musiikin kursseja, kieli- ja kirjallisuuskursseja, kotitalouden, liikunnan ja tietotekniikan kursseja sekä yhteiskunnallisia aineita ja yleisöluentoja eri aihealueet huomioiden. Kurssuja järjestetään myös yhteistyössä perusopetuksen tai lukion kanssa.</p> <p>Kurssitarjontaa suunniteltaessa otetaan huomioon myös kuntalaisten toiveet ja pyritään näin vastaamaan paikallisiin sivistystarpeisiin, yhteiskunnallisiin muutoksiin sekä kulttuuriperintökasvatuksellisiin näkökulmiin. Jatkossa pyritään lisäämään erityisesti lyhytkurssitarjontaa sekä nuoria kiinnostavia kursseja.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	23 750	6 000	14 000	133,3	14 000	14 000
Toimintamenot	-107 289	-132 114	-114 094	-13,6	-114 094	-114 094
Toimintakate	-83 539	-126 114	-100 094	-20,6	-100 094	-100 094
Tilikauden ylij./alij.	-83 539	-126 114	-100 094	-20,6	-100 094	-100 094

Tulosyksikkö		KIRJASTOPALVELUT				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Toiminnan ja tulosten parantaminen, osaava työvoima, hyvinvointi ja syrjäytymisen ehkäiseminen</p> <p>Toiminnallaan kirjasto edistää sivistyksellisiä perusoikeuksia, lukutaitoa ja elinikäistä oppimista sekä tarjoaa virkistystä ja tuottaa hyvinvointia kaikenikäisille. Kirjastopalvelut kuuluvat kunnan lakisääteisiin peruspalveluihin. Kirjastolain (1492/2016) mukaan kirjaston tehtävänä on tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisältöihin; ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa; edistää lukemista ja kirjallisuutta; tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon; tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan; edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Tehtävän hoitamiseksi kirjastolla tulee olla tarkoituksenmukaiset tilat, ajantasainen välineistö sekä riittävä ja osaava henkilöstö.</p>						

Toiminnan painopisteitä ja tavoitteita:

Palvelujen aktiivinen käyttö: tavoitteena valtakunnallinen keskiarvo; tunnuslukuina käynnit/asukas ja lainat/asukas.
 PIKI-yhteistyö; yhteistyössä erityisesti sähköisten palveluiden kehittäminen.
 Yhteistyön tiivistäminen Virtain kirjaston kanssa kirjastoautopalveluissa; yhteinen autovirkailija.
 Kokoelman uusiutuvuus: riittävät hankinnat ja poistot. Aineisto vanhenee aiempaa nopeammin; poistotavoite 8%.
 Kaikenikäisten lukemisen, lukutaitojen ja elinikäisen oppimisen tukeminen ja edistäminen eri tavoin.
 Yhteistyö eri toimijoiden kanssa; painopisteenä suunnitelmaan perustuva varhaiskasvatus- ja kouluyhteistyö. Kirjastoyhteistyön suunnitelman laatiminen varhaiskasvatukseen.
 Digituen edistäminen; mm yhteistyö ATK Seniorit Mukanetin kanssa.
 Osaava ja jaksava henkilöstö: koulutusten aktiivinen hyödyntäminen, kehityskeskustelut Saavutettavuuden ja tilojen monikäyttöisyyden kehittäminen. Omatoimikirjastopalvelun käyttöönotto esitetty investointisuunnitelmaan. Suunnittelun aloittaminen yhteistyössä tilakeskuksen ja tietohallinnon kanssa; tavoitteena lisäpalvelun käyttöönotto vuonna 2023.

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	9 110	7 600	7 600		7 600	7 600
Toimintamenot	-309 039	-317 247	-319 854	0,8	-319 854	-319 854
Toimintakate	-299 929	-309 647	-312 254	0,8	-312 254	-312 254
Tilikauden yli./alij.	-299 929	-309 647	-312 254	0,8	-312 254	-312 254

Tulosyksikkö

LIIKUNTAPALVELUT

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Hyvinvointi ja syrjäytymisen ehkäisy

Liikuntapalveluiden tavoitteena on edistää kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä, fyysistä aktiivisuutta, liikuntaharrastusta sekä vahvistaa liikunnan kansalaistoiminnan elinvoimaisuutta paikallistasolla.

Kuntalaisten liikkumiselle luodaan edellytyksiä kehittämällä paikallista ja alueellista yhteistyötä. Terveyttä edistävälle liikunnalle luodaan edellytyksiä tukemalla kansalaistoimintaa, tarjoamalla liikuntapaikkoja ja järjestämällä liikuntaa ottaen huomioon myös kuntalaisten erityistarpeet.

Kunnassa luodaan ja kehitetään erilaisia matalan kynnyksen liikuntamahdollisuuksia, kuten mm. rakennettu lähiliikuntapuisto monine erilaisine suorituspaikkoineen luo mahdollisuuden uuden tyyppiselle omaehtoiselle

liikkumiselle. Liikuntapuisto yhtenäiskoulun ja päiväkodin vieressä luo hyvät ja monipuoliset puitteet koulun- ja varhaiskasvatuksen liikuntakasvatukselle.

Kuntalaisten omaehtoista liikkumista tuetaan ja kannustetaan eri teemoin ja tapahtumin.

Kunnan ja seuraväen sekä alueellisten toimijoiden yhteistyötä tuetaan liikuntapalveluiden järjestämisessä. Seura-avustukset jaetaan hyväksytyin perustein. Urheiluseurat tekevät arvokasta työtä kuntalaisten liikuttajina.

Aktivoinnin painopisteenä ovat työ- ja ikäihmisten terveysliikunnan lisääminen sekä liikkumattomien lasten ja nuorten saaminen liikuntaharrastusten pariin. Voimaa vanhuuteen mentorointikuntana koulutamme vertaisohjaajia ja kehitämme muiden toimijoiden kanssa yhdessä uudentyypisiä ikäihmisten ryhmäliikuntamuotoja.

Liikuntatoimi huolehtii Urheilukeskuksen ja siihen liittyvien liikuntapaikkojen kunnossapidosta ja kunnostuksesta. Pekalan ja Visuveden kyläkoulujen yhteydessä ylläpidetään lähiliikuntapaikkaa.

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	21 644	27 000	9500	-64,8	9500	9500
Toimintamenot	-227 911	-289 308	-294 494	1,8	-294 494	-294 494
Toimintakate	-206 267	-262 308	-284 994	8,6	-284 994	-284 994
Tilikauden yli./alij.	-216 482	-271 745	-291 394	7,2	-291 394	-291 394

Tulosyksikkö	NUORISOTYÖ
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Hyvinvointi ja syrjäytymisen ehkäisy</p> <p>Nuorisotoimen tavoitteena on edistää nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistumista sekä tukea nuorten itsenäistymistä. Työtä tehdään nuorisolain hengessä, missä lähtökohtana on mm. yhteisöllisyys, yhteisvastuu, ihmisoikeuksien kunnioittaminen ja tasa-arvo, sekä nuorten kasvun tukeminen ja elinolojen parantaminen.</p> <p>Työmuotojamme ovat järjestöjen tukeminen, toimintaryhmien ohjaaminen, kerho- ja leirit toiminta, retket, kulttuuri- ja nuorisotapahtumat sekä nuorisotila Vintin toiminta.</p> <p>Nuorten kasvun tukemiseksi toimimme yhteistyössä vanhempien, koulujen, seurakunnan, järjestöjen sekä muiden nuorisotyötä tekevien kanssa.</p>	

Etsivä nuorisotyö:

Opetus- ja kulttuuriministeriö avustaa etsivän nuorisotyöntekijän palkkaamista aluehallintoviraston kautta jaettavilla avustuksilla. Etsivä nuorisotyö on erityisnuorisotyötä, jonka tavoitteena on olla läsnä nuorten keskuudessa ja tarjota mahdollisuus turvalliseen ja luottamukselliseen aikuiskontaktiin. Etsivä nuorisotyö etsii nuoren kanssa ratkaisuja nuoren pulmiin ja kysymyksiin ja auttaa nuorta saavuttamaan tarvitsemansa palvelut. Etsivä nuorisotyö on syrjäytymistä ehkäisevää toimintaa.

Etsivän työn ensisijaisena tehtävänä on auttaa alle 29-vuotiaita nuoria, jotka ovat koulutuksen tai työmarkkinoiden ulkopuolella, tai jotka tarvitsevat tukea saavuttaakseen tarvitsemansa palvelut. Etsivä nuorisotyö tarjoaa nuorelle varhaista tukea, jos nuori sitä itse haluaa. Etsivään nuorisotyöhön haetaan rahoitusta vuosittain, mutta toiminta ja rahoitus on luonteeltaan jatkuvaa.

Ruoveden etsivä nuorisotyö toimii myös Pirkanmaan alueen etsivän nuorisotyön koordinaattorina. Tehtävä on aluehallintoviraston nimeämä ja tehtävän suorittamiseen saa erillisen 100% rahoituksen aluehallintovirastosta.

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	42 991	45 250	56 550	25,0	56 550	56 550
Toimintamenot	-143 485	-162 321	-176 420	8,7	-176 420	-176 420
Toimintakate	-100 495	-117 071	-119 870	2,4	-119 870	-119 870
Tilikauden ylij./alij.	-100 495	-117 071	-119 870	2,4	-119 870	-119 870

Tulosyksikkö	KULTTUURITYÖ
<p><i>Talousarvion tavoitteet</i></p> <p>Hyvinvointi ja kulttuurin edistäminen, kulttuuriperintökasvatus</p> <p>Kulttuuritoimen tavoitteena on edistää myönteistä kuntakuvaa, vaalia arvokkaita kulttuuriperinteitä ja luoda hyvinvointia tarjoamalla elämyksiä sekä osallistamalla ja sitouttamalla ihmisiä aktiiviseen toimintaan. Kulttuuria on mm. taide, kirjallisuus, ihmisten kehonkieli, ajattelun tavat, elintavat, vakaumukset, perinteet.</p> <p>Kulttuuritoimi järjestää tapahtumia ja yhteiskunnallisia tilaisuuksia. Se mahdollistaa myöntämillään avustuksilla myös paikallisia yhdistyksiä ja toimijoita toteuttamaan erilaisia kulttuurielämyksiä. Kulttuuritoimi toimii yhteistyössä taiteen eri alueilla ja eri ikäryhmät huomioiden.</p>	-

Toimintaan kuuluu

- tiettyjen tapahtumien järjestäminen, myös yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa (Noitakäräjät, itsenäisyysjuhla, Runeberg-tilaisuudet, Noitian yö, Veteraani- ja Kaatuneitten muistopäivän seremoniat, joulun avaukseen liittyvien tapahtumien suunnittelu yhteistyössä)
- Ruoveden kotiseutumuseon toiminnan suunnittelu ja kehittäminen
- Lasten ja nuorten kulttuuryöryhmän toiminta, Lasten Pirkkaset –yhteistyöverkostossa toimiminen
- alueellinen yhteistyö mm. kulttuurivastaavien kanssa
- Kulttuurikasvatussuunnitelman laatiminen 7-9 lk. yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa
- Viljamakasiinin taidenäyttelytoiminnan organisointi ja muun kesätoiminnan suunnittelu ja kehittäminen

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	9 694	8 000	0	-100,0		
Toimintamenot	-62 365	- 62 888	-46 975	-25,3	-45 465	-45 465
Toimintakate	-52 671	-54 888	-46 975	-14,4	-45 465	-45 465
Tilikauden ylij./alij.	-52 671	-54 888	-46 975	-14,4	-45 465	-45 465

Osasto	SIVISTYSOSASTO YHTEENSÄ					
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	504 258	308 250	262 859	-14,7	262 859	262 859
Toimintamenot	-6 705 236	-7 689 219	-7 804 318	1,5	-7 804 318	-7 804 318
Toimintakate	-6 200 978	-7 380 969	-7 541 459	2,2	-7 541 459	-7 541 459
Tilikauden ylij./alij.	-6 214 816	- 7 394 011	-7 547 870	2,1	-7 547 870	-7 547 870



Teknisen toimen päävastuualueen tehtävänä on maankäytön suunnittelun, rakentamisen ja sen valvonnan, ympäristönsuojelun, tie- ja liikenneväyläverkoston sekä teknisen huollon hoitaminen, kehittäminen ja yhteensovittaminen kunnassa siten, että elinkeinoelämän toimintaedellytykset turvataan, ja kuntalaisilla on nyt ja tulevaisuudessa terveellinen, turvallinen, virikkeellinen ja viihtyisä elinympäristö.

Teknisten palvelujen tuottamisessa ja ylläpitämisessä kuntalaisille pyritään kestävän kehityksen mukaisiin, tasa-arvoisesti kuntalaisten hyvinvointiin kohdistuviin, taloudellisesti edullisiin ja kestäviin ratkaisuihin.

Teknisen osasto jakautuu kahteen lautakunnan alaiseen toimintaan: tekninen lautakunta ja ympäristölautakunta. Lisäksi vesilaitos toimii omana taseyksikkönään. Vesilaitoksen johtokuntana toimii tekninen lautakunta.

Vuokra-asunnoista vastaa kunnan omistama Ruoveden Asunnot Oy, jonka isännöintipalvelut tekninen osasto tuottaa.

Voimassa olevan kuntastrategian tavoitteena on olla elinvoimainen, hyvän arjen kunta. Tekniselle toimialalle strategiassa on kaksi kehitettävää pääkohtaa: rakennetun ympäristön viihtyvyys ja mahdollistava maankäyttö. Nämä kohdat viitoittavat teknisien osaston kehitystyötä vuodelle 2022.

Teknisen lautakunnan alainen toiminta

Tulosyksikkö	TEKNINEN HALLINTO
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><u>Henkilöstötavoitteet:</u> Osaston vahvuus vuoden 2022 alussa on 19 kokoai-kaista ja yksi osa-aikainen työntekijä. Teknisen johtajan virka on täyttämättä ja virkaa hoidetaan sijaismenette-lyin</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Hallinnon laatutavoitteena on suorittaa toimialansa kuuluvat tehtävät hyvän hallintotavan mukaisesti ottaen huomioon kuntastrategiassa annetut tavoitteet.</p> <p>Henkilöstöhallinnan osalta ammattitaitoa ylläpidetään mm. henkilöstön koulutuksen avulla.</p> <p>Riskikohtiin kiinnitetään toiminnassa huomiota ja mer-kittävästä asioista raportoidaan osavuosikatsausten yh-teydessä kunnanhallitukselle.</p> <p>Osavuosikatsaukset tehdään kunnanhallituksen ohjeis-tuksen mukaisesti</p> <p><u>Kehitystavoitteet:</u></p> <p>Strategian mukaan ympäristöviihtyisyyden parantami-nen ja maankäyttö- ja lupapalveluiden ylläpitäminen ny-kysisellä tai paremmalla tasolla.</p> <p><u>Taloudellisuustavoitteet:</u> Teknisen osaston toimintatulot ovat vähintään talous-arvion mukaiset.</p>	

<p>Toimintamenot ovat korkeintaan talousarvion mukaiset.</p> <p>Tilakeskuksen tavoite on saada kiinteistöjen tulot kattamaan käyttö- ja korjausmenot.</p> <p>Tekniseen hallintoon sisältyy vuodelle 2022 yht. 160.000 euron määrärahavaraus Pihlajalahden vesiosuuskunnan avustuksiin.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	22 374	3500	19 050	444,3	19 050	19 050
Toimintamenot	-351 939	-486 784	-494 208	1,5	-494 208	-494 208
Toimintakate	-329 565	-483 284	-475 158	-1,7	-475 158	-475 158
Tilikauden ylij./alij.	-337 325	-491 044	-479 942	-2,3	-479 942	-479 942

Tulosyksikkö	LIIKENNEVÄYLÄT					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Kadut</p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Katujen hoitomäärien tasossa määrätavoitteena on kunnossapitostandardien mukainen hoito, jolloin välitetään "ylihoito".</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Laatutavoitteena on pitää kaavatiet ja kevyen liikenteen väylät liikennettä tyydyttävässä kunnossa myös talvikausien ajan, että pyritään turvaamaan tienkäyttäjien turvallinen liikkuminen. Taso pyritään pitämään edellisten vuosien tasolla.</p> <p>Katuvalaistus</p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Katuvalaistuksen määrätavoitteeksi on asetettu valaisimien määrään pysyttäminen ennallaan. Katuvalaistuksen energiakulua pyritään madaltamaan investoimalla energiatehokkaisiin lamppuihin.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Katuvalaistuksen kesäkatkoja ja yösammutuksia jatketaan edellisen vuoden tapaan.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	3 715	5 090	5 090		5 090	5 090
Toimintamenot	-291 086	-263 482	-270 753	2,8	-270 753	-270 753
Toimintakate	-287 371	-258 392	-265 663	2,8	-265 663	-265 663
Tilikauden ylij./alij.	-519 457	-434 002	-496 023	14,3	-496 023	-496 023

Tulosyksikkö	YKSITYISTIET					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Tekninen lautakunta jakaa tiekunnille yksityistieavustusta määrärahojen ja asetettujen ehtojen puitteissa. Kunnossapitoavustukset käsittelee tietoimikunta. Tie- kuntien taloudellinen avustaminen mahdollistaa avustettujen teiden käyttämisen muuhunkin kuin tieosakkaiden hyväksi tapahtuvaan liikenteeseen. Tuen tarkoituksena on parantaa tien vaikutuspiirissä asuvien kuntalaisten mahdollisuuksia asua haja-asutus- alueella.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot						
Toimintamenot	-160 176	-185 000	-185 043		-185 043	-185 043
Toimintakate	-160 176	-185 000	-185 043		-185 043	-185 043
Tilikauden yli./alij.	-160 176	-185 000	-185 043		-185 043	-185 043

Tulosyksikkö	YLEISET ALUEET					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Yleisiin alueisiin lukeutuvat puistot, leikkipaikat, venesatamat, torit ja muut vastaavat yleiseen käyttöömaisuuteen kuuluvat alueet. Vanhoja kohteita kunnostetaan ja uusitaan lain edellyttämässä laajuudessa.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Yleisten alueiden viihtyisyyttä ylläpidetään ja pyritään parantamaan. Leikkipaikoilla rakenteiden ja välineiden kunto pidetään turvallisuusmääräysten edellyttämällä tasolla.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	26 806	26 850	47 750	77,8	47 000	47 000
Toimintamenot	-113 881	-121 029	-121 473	0,4	-110 601	-110 601
Toimintakate	-87 075	-94 179	-73 723	-21,7	-62 851	-62 851
Tilikauden yli./alij.	-186 250	-148 570	-142 828	-3,9	-131 956	-131 956

Tulosyksikkö	MAA- JA METSÄTILAT					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Kunnalla on 23 metsätilaa, yht. 1240 ha.</p> <p>Määrätavoitteet Vuoden 2022 tuottotavoitteet asetetaan talousarviossa.</p> <p>Laatutavoitteet Noudatetaan metsänhoitosuunnitelmaa ja hyvää metsänhoitotapaa, joka huomioi myös metsien virkistyskäytön. Huomioidaan pitkällä aikavälillä myös jatkuva- peitteinen metsänkasvatus. Aukkohakkuut pyritään tekemään mahdollisimman pieninä alueina. Metsätiet pidetään ajokelpoisina tienvierustojen rai- vauksella ja lanauksilla siten, että kunnostuskierto on noin kolme vuotta.</p> <p>Talousarviossa varattu määräraha metsänhoitosuunnitelman tekemiseen vuoden 2022 aikana,</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	274 877	264 469	100 000	-62,2	100 000	100 000
Toimintamenot	-48 636	-59 318	-36 300	-38,8	-36 300	-36 300
Toimintakate	226 242	205 151	63 700	-68,9	63 700	63 700
Tilikauden ylij./alij.	220 528	199 437	60 043	-69,9	60 043	60 043

Tulosityksikkö	MAKSULLINEN PALVELUTOIMINTA					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Lämpölaitokset:</p> <p>Kunnalla on omistuksessaan kaksi lämpövoimalaa.</p> <p>Visuvedelle rakennettu voimala on rakennettu kattamaan neljän kerrostalon lämmitys. Visuvedellä on jäljellä kolme kerrostalo joista yksi (A) on ollut tyhjiillään keväästä 2017 lähtien.</p> <p>Ruhanan laitoksen lämmöntuottotarve on pienentynyt alkuperäisestä, emäntäkoulun kiinteistön tehokysynnän hiivuttua. Toiminta pystytään kuitenkin tuottoisana vielä tulevanakin vuonna.</p> <p>Lämpölaitokset käyttävät lämpölähteenä paikallista hake-energiaa.</p> <p>Maksulliseen palvelutoimintaan luetaan lisäksi henkilönostin sekä pakettiauto; niiden merkitys on talousarvioissa vähäinen.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	71 122	103 400	61 300	-86,5	14 000	14 000
Toimintamenot	-64 109	-79 295	-78 845	-0,6	-78 845	-78 845
Toimintakate	7 014	24 105	-17 545	-172,8	-64 845	-64 845
Tilikauden ylij./alij.	-17 307	-217	-40 083	18371,4	-87 383	-87 383

Tulosityksikkö	YLEISHYÖDYLLISET KIINTEISTÖT					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Muilla rakennuksilla käsitetään rakennukset, joilla ei ole vuokraajaa tai toiminta on muutoin sisäisenä vuokrana kohtuuttoman raskas. Tähän yksikköön kuuluvat</p> <ul style="list-style-type: none"> - Puukoulu - Vanha Lastenkoti - Viljamakasiini - Pynnikkilä - Santamäki - Kotiseutumuseo - Visuveden A-talo - Tuuhosen leirikeskus <p>Rakennuksia ei pidetä seurannassa yksikkökohtaisesti vaan yhteisryhmänä.</p> <p>Rakennusten ylläpitoa joudutaan rahoittamaan verovaroin.</p>						

<p>Tämä rakennusryhmä pyritään pitämään mahdollisuuksien mukaan käytössä ja käyttökelpoisina.</p> <p>Myyntiin soveltuvat rakennukset ovat Vanha lastenkoti ja Puukoulu. Vuodelle 2022 asetetaan tavoitteeksi, että ainakin yksi näistä saadaan myytyä.</p> <p>Nämä rakennukset ovat edellisinä vuosina sisältyneet tilakeskuksen yksikköön.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot		25 647	47 201	84,0	47 201	47 201
Toimintamenot		-61 369	-228 215	257,4	-225 015	-225 015
Toimintakate		-35 722	-181 014	406,7	-177 814	-177 814
Tilikauden ylij./alij.		-59 973	-200 450	234,2	-197 250	-197 250

Tulosyksikkö	TILAKESKUS
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Tilakeskus vastaa kunnan omistamien kiinteistöjen isännöinnistä lukuun ottamatta kunnan asuntoyhtiöiden isännöimiä vuokrataloikiinteistöjä.</p> <p>Tilakeskuksen isännöimissä taloissa on kunnan toimintoja, ulos vuokrattuja kiinteistöjä sekä teollisuus- ja asuinkiinteistöjä. Tilakeskus määrittää sisäisten kohteiden laskennallisen vuokratason.</p> <p>Tilakeskus yksiköstä esitetään poistettavaksi ne rakennukset, joiden toimintaa ei voida kannattavasti vuokrata eteenpäin. Tarkoitus on, että poistettavat kiinteistöt eivät rasita Tilakeskuksen toimintaa taloudellisesti.</p> <p>Määrätavoitteet: Tilakeskuksen vastuualue säilyy ennallaan.</p> <p>Laatutavoitteet:</p> <p>Kiinteistöjen kunto pyritään pitämään rakennuslainsäädännön mukaisessa kunnossa. Pyritään siihen, että rakennusten korjausvelka ei pääse kasvamaan hallitsemattomaksi (pl. Pusunrinne). Rakennusten vanhenevaa talotekniikkaa uusitaan ennakoivasti, jotta vältytään ai-neellisilta vahingoilta. Tilat pidetään tarkoituksenmukaisessa kunnossa käyttäjien tyytyväisyys huomioiden.</p> <p>Sähköisen huoltokirjan käyttöä laitosmiesten työkaluna tehostetaan ja sähköiset vikailmoitukset/palvelupyynnöt otetaan käyttöön rakennuskohtaisesti.</p>	

<p>Taloudellisuustavoitteet: Tilakeskuksen tavoite on saada kiinteistöjen tulot kattamaan käyttö- ja korjausmenot. Ongelmana tyhjät kiinteistöt, joille ei ole löytynyt käyttötarvetta.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	2 224 878	2 184 602	2 103 145	-8,2	2 103 145	2 103 145
Toimintamenot	-1 689 046	-1 502 517	-1 621 387	2,1	-1 572 387	-1 572 387
Toimintakate	535 831	682 085	481 758	-31,6	530 758	530 758
Tilikauden ylij./alij.	-160 314	-72 247	-311 792	319,2	-262 792	-262 792

Ympäristölautakunnan alainen toiminta

Tulosyksikkö	KAAVOITUS					
<p>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</p> <p>Keskeneräiset kaavat saatetaan päätökseen saakka alkuvuodesta</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tuuhosen leirikeskuksen ranta-asemakaavan laatiminen - Haapasaaren kaavan päivitys <p>Uutena kaavoitustyönä aloitettu Laivarannan asemakaavan muutos, valmistuu keväällä 2022</p> <p>Vanhon asemakaavojen ja yleiskaavojen ajantasaisuuden arviointi on syytä toteuttaa lähivuosien aikana koko kunnan alueelta.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot		50 000		-100,0		
Toimintamenot	-48 333	-31 000	-44 000	41,9	-44 000	-44 000
Toimintakate	-48 333	19 000	-44 000	45,7	-44 000	-44 000
Tilikauden ylij./alij.	-48 333	19 000	-44 000	41,9	-44 000	-44 000

Tulosyksikkö	RAKENNUSVALVONTA					
<p>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Rakennuslupien määrä pysynee samalla tasolla kuin 2021, koronatilanteen aiheuttaman taloustilanteen vaikutukset näkyvät rakentamisessa viiveellä, joten lupamäärät voivat jäädä pienemmäksi vuonna 2022.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u></p>						

<p>Rakennusvalvonnassa vuonna 2018 käyttöön otettu sähköinen asiointipalvelu ja sähköinen arkisto. Pyritään lisäämään opastusta ja neuvontaa asiakkaille sähköisen asiakaspalvelun käytössä sekä päivittämällä internet-sivuja.</p> <p>Pyritään kehittämään ja tehostamaan rakennusvalvonnan sisäisiä työvaiheita, mm. päivittämällä nykyisiä ohjelmistoja.</p> <p><u>Taloudellisuustavoitteet:</u> Rakennusvalvonnan lupamaksuja mahdollisesti aiheuttaa nostaa ohjelmistokustannusten noustessa.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	59 723	70 000	80 000	14,3	80 000	80 000
Toimintamenot	-79 052	-159 201	-161 692	1,6	-158 809	-158 809
Toimintakate	-19 329	-89 201	-81 692	-8,4	-78 809	-78 809
Tilikauden yli./alij.	-19 329	-89 201	-81 692	-8,4	-78 809	-78 809

Tulosyksikkö	YMPÄRISTÖNSUOJELU					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Ympäristötarkastaja palveluidenosto sopimus päättyi 2020. Ympäristötarkastajan virka on täytetty 2021 helmikuussa. Ympäristötarkastaja tekee sopimuksen mukaan osan työajasta Juupajoelle.</p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Ympäristölupien ja maa-aineslupien määrä pysynee samalla tasolla kuin 2021.</p> <p><u>Laatutavoitteet</u> Pyritään tehostamaan ympäristövalvonnan toimintaa ja palveluita.</p> <p><u>Taloudellisuustavoitteet:</u> Lupamäärien pysyessä ennallaan lupamaksujen osuus pysyy viime vuoden tasolla.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	36 294	20 000	34 000	70,0	34 000	34 000
Toimintamenot	-26 615	-73 873	-74 784	-14,3	-70 998	-70 998
Toimintakate	9 679	-53 873	-40 784	-35,1	-36 998	-36 998
Tilikauden yli./alij.	9 679	-53 873	-40 784	-35,1	-36 998	-36 998

Osasto	TEKNINEN OSASTO YHTEENSÄ (ilman vesihuoltolaitosta)					
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	2 719 790	2 753 558	2 497 536	-12,7	2 450 236	2 450 236
Toimintamenot	-2 903 779	-3 022 868	-3 316 700	4,7	-3 264 500	-3 264 500
Toimintakate	-183 989	-269 310	-819 164	167,5	-814 264	-814 264
Tilikauden ylij./alij.	-1 249 191	-1 315 690	-1 962 594	42,5	-1 957 694	-1 957 694



Tulosyksikkö	VESIHUOLTOLAITOS					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Vesilaitos <u>Määrätavoitteet:</u> Tavoitteeksi on asetettu mahdollisimman häiriötön veden jakelu, jossa veden myynnin määrä on suuri ja asiakkaille aiheutuvat veden jakeluhäiriöiden seuraukset ovat mahdollisimman vähäiset. Mahdollisten häiriötilanteiden varalle on hankittu UMS Huoltotiedotus -palvelu, jonka avulla tavoitetaan karttapohjaan määritelty asiakasryhmä ääni- ja tekstiviestillä.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Laatutavoitteena on toimittaa kunnan vesilaitokselta asiakkaille joka hetki sosiaali- ja terveysministeriön ohjeistuksen mukaisesti laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävää talousvettä. Laatutavoitteita seurataan vesilaitoksen tarkkailuohjelman mukaisesti.</p> <p><u>Taloudellisuustavoitteet:</u> Taloudellisuustavoitteena on kattaa vesilaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaisilla tuloilla vesilaitoksen menot pääomakustannuksineen sekä tuottaa sijoitetulle pääomalle kohtuullinen tuotto.</p> <p>Viemärlaitos <u>Määrätavoitteet:</u> Tavoitteeksi on asetettu jätevesien ylivuodon johtaminen puhdistamolle. Vanhimpien runkoviemäriin ja pumppaamojen saneeraaminen tukee asetettua tavoitetta.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Laatutavoitteena on päästä niin häiriöttömään ja toimintavarmaan puhdistustulokseen, että ympäristöluvan velvoitteet jatkuvasti saavutetaan.</p> <p><u>Taloudellisuustavoitteet:</u> Taloudellisuustavoitteena on lähivuosina kattaa viemärlaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaisilla tuloilla vesilaitoksen menot pääomakustannuksineen.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	539 597	564 200	563 200		501 500	501 500
Toimintamenot	-428 354	-400 833	-374 321		-374 321	-374 321
Toimintakate	111 243	163 367	188 879		127 179	127 179
Tilikauden ylij./alij.	-39 108	2 557	41 008		-20 692	-20 692

5.4.1 VESIHUOLTOLAITOS (TASEYKSIKÖ) TALOUSARVIO 2022

RUOVEDEN KUNNAN VESILAITOS			
RAHOITUSLASKELMA			
	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toiminnan rahavirta			
Liikelylijäämä	32092	32092	32092
Poistot ja arvonalentumiset			
Rahoitustuotot ja -kulut	-12939	-12939	-12939
Investointien rahavirta			
Investointimenot	0	50000	50000
Rahoitusosuudet investointimenoihin			
Toiminnan ja investointien rahavirta	19153	69153	69153
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muille			
Lyhtyaikaisten lainojen muutos kunnalta			
Lyhtyaikaisten lainojen muutos muilta			
Rahoituksen rahavirta	0	0	0
Vaikutus mksuvalmiuteen	19153	69153	69153
Rahavarat 31.12.			
Rahavarat 1.1.			
Rahavarojen muutos	0	0	0

5.5 KUNNANHALLITUS/RAHOITUS

Tulosityksikkö	KUNNANHALLITUS/RAHOITUS					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Tulosityksikön talousarvioon sisältyvät toimintatuloina pääomavuokratulot ja muut myyntituotot.</p> <p>Tilikauden yli- /alijäämässä ovat mukana verotulot, valtionosuudet, muut rahoitustuotot ja korkokulut.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos %	TS 2023	TS 2024
Toimintatulot	45 549	30 000	94 596	215,3	94 596	94 596
Toimintamenot	-78 151	-8 000	-8 000	0,0	-8 000	-8 000
Toimintakate	-32 602	22 000	86 596	293,6	86 596	86 596
Tilikauden yli-/alij.	31 365 415	28 468 500	31 578 549	4,6	31 455 076	31 455 076

5.6 RUOVEDEN KUNTA, SUUNNITELMAKAUDEN TULOSLASKELMA

RUOVEDEN KUNTA JA VESILAITOS, SUUNNITELMAKAUDEN TULOSLASKELMA

Ulkoinen/sisäinen

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT					
<i>Myyntituotot</i>					
Liiketoiminnan myyntituotot	909 651	1 009 198	752 150	752 150	752 150
Korvaukset kunnilta ja kyltä	45 003	41 000	29 809	41 000	41 000
Muut myyntituotot	1 870 108	1 986 538	1 863 817	2 100 000	2 100 000
MYYNTITUOTOT	2 824 762	3 036 736	2 645 776	2 893 150	2 893 150
<i>Maksutuotot</i>					
Yleishallinnon maksut	0	1 000	1 000	1 000	1 000
Päivähoitomaksut	104 572	52 000	20 000	21 000	21 000
Opetus- ja kulttuuritoimen maks	26 598	8 400	17 900	8 400	8 400
Yhdyskuntapalvelujen maksut	96 017	90 000	102 000	100 000	100 000
Muut palvelumaksut	3 051	3 000	15 000	10 000	10 000
MAKSUTUOTOT	230 238	154 400	155 900	140 400	140 400
TUET JA AVUSTUKSET	452 951	422 825	393 850	422 825	422 826
VUOKRATULOT	2 154 726	2 329 266	2 260 932	2 283 541	2 350 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	14 291	5 200	5 200	5 200	5 200
TOIMINTATUOTOT	5 676 969	5 948 427	5 461 658	5 745 116	5 811 576
TOIMINTAKULUT					
<i>Henkilöstökulut</i>					
Palkat ja palkkiot	-5 273 550	-5 853 872	-6 010 329	-6 010 329	-6 010 329
Eläkekulut	-1 556 271	-1 679 615	-1 611 324	-1 610 120	-1 610 120
Muut henkilöstösivukulut	-122 431	-238 285	-246 497	-246 197	-246 197
Henkilöstökorvaukset					
HENKILÖSTÖKULUT	-6 952 252	-7 771 772	-7 868 150	-7 866 646	-7 866 646
<i>Palvelujen ostot</i>					
Asiakaspalvelujen ostot	-19 902 872	-20 342 350	-22 100 422	-20 100 000	-19 899 000
Muiden palvelujen ostot	-3 641 220	-4 402 543	-4 460 493	-4 460 493	-4 400 000
PALVELUJEN OSTOT	-23 544 092	-24 744 893	-26 560 915	-24 560 493	-24 299 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 692 133	-1 662 043	-1 675 793	-1 655 793	-1 655 793
<i>Avustukset</i>					
Avustukset kotitalouksille	-120 210	-129 800	-130 800	-129 800	-125 000
Avustukset yhteisöille	-429 305	-600 500	-628 000	-600 500	-600 000
AVUSTUKSET	-549 514	-730 300	-758 800	-730 300	-725 000
<i>Muut toimintakulut</i>					
Vuokrat	-1 190 547	-1 162 268	-1 188 350	-1 162 268	-1 160 000
Muut toimintakulut	-99 165	-19 580	-42 095	-19 580	-15 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 288 305	-1 181 848	-1 230 445	-1 181 848	-1 175 000
TOIMINTAKULUT	-34 026 296	-36 090 856	-38 094 103	-35 995 080	-35 721 439
TOIMINTAKATE	-28 349 327	-30 142 429	-32 632 445	-30 249 964	-29 909 863
VEROTULOT	16 906 730	17 055 000	16 907 000	16 907 000	16 907 000
VALTIONOSUUDET	14 495 894	13 265 000	14 648 452	14 524 980	14 524 980
<i>Rahoitustuotot ja -kulut</i>					
Korkotuotot	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	180 989	96 500	96 500	96 500	96 500
Korkokulut	-96 031	-250 150	-150 000	-250 150	-250 150
Muut rahoituskulut	-88 018	-12 939	-10 000	-12 939	-12 939
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-3 060	-166 589	-63 500	-166 589	-166 589
VUOSIKATE	3 050 237	10 982	-1 140 493	1 015 427	1 355 528
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>					
Poistot ja arvonalentumiset	-1 276 764	-1 301 813	-1 359 071	-1 345 480	-1 331 890
TILIKAUDEN TULOS	1 773 473	-1 290 831	-2 499 564	-330 053	23 638
Poistoeron muutos	32 618	32 618	41 895	32 618	32 619
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 806 091	-1 258 213	-2 457 669	-297 435	56 257

6. INVESTOINNIT KUSTANNUSPAIKOITTAIN 2022 – 2024

Investointiohjelma 2022 Investointisuunnitelma 2022 - 24	Johtoryhmä 27.9.2021 Investointiryhmä 29.9.2021 KV seminaari 4.10.2021 Investointiryhmä 13.10.2021 Tekninen lautakunta 19.10.2021 Kunnanhallitus 22.11.2021 Kunnanvaltuusto 7.12.2021		
	2022	2023	2024
ASUNTO-OSAKKEET JA ARVOPAPERIT	0	0	0
Osakkeet			
IRTAIN OMAISUUS	46 000	30 000	30 000
ICT-investoinnit	30 000	30 000	30 000
Päiväkoti Metsäpolku, aulan jäähdytyslaitteet ja pihan aurinkosuojat	16 000		
TALONRAKENNUS	918 000	1 048 000	1 018 000
SoTe-palveluiden rakennukset			
Nurmela, sadevesien ohjauksen parantaminen + invaluiska	25 000		
Terveyskeskus, potilaskutsujärjestelmän uusiminen	30 000		
Sosiaali- ja terveyspalveluiden tilamuutokset	500 000	1 000 000	1 000 000
Vanhainkodin keittiö, astianpesukone ja jäähdytys	10 000		
Koulut ja päiväkodit			
Visuveden koulu, julkisivumaalaus	25 000		
Pekkalan koulu, sähkötolpat	9 000		
Yhteiskoulu, Ruokasalin puukaappien uusiminen	10 000		
Yhteiskoulu, ruoanjakelutilan uusi ulkoseinä	30 000		
Visuveden koulu, kenttäpinnoite	25 000		
Pekkalan koulu, liikunta-alueiden perusparannus	35 000		
Yhtenäiskoulu, työ- ja opiskeluolosuhteiden kohentaminen			
Yhtenäiskoulu, valaistus	11 000		
Muut rakennukset			
Pusunrinne B-talon saneeraukset	140 000		
Ratsuasuntojen remontointi	18 000	18 000	18 000
Kirjasto, omatoimikirjasto		30 000	
Kunnantalon alakerran kunnostustyöt	50 000		
JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS	520 000	250 000	530 000
Aluerakentaminen			
Keskustan liikennejärjestelyt			200 000
Laivarannan alueinvestointi	150 000		
Linja-autoasema ja tori	10 000		200 000
Hyvinvointipuisto: Maanhankinta, alueinvestoinnit koulun, varhaiskasvatuksen ja liikunnan tarpeisiin.	230 000		
Kadunrakennus			
Asfaltoinnit	60 000		
Urheilutien ja Kuruntien kiertoliittymä (kunnan osuus 50%)	20 000	200 000	
Uusi kevyenliikenteen väylä Poukantie-Pappilantie (50%)			80 000
Led valot	50 000	50 000	50 000
VESIHUOLTOLAITOS	60 000	0	0
Visuveden vesijohtosaneeraus	50 000		
Visuveden viemärikorjaus (jatkuva)	10 000		
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	1 544 000	1 328 000	1 578 000

RAHOITUSOSA

7. RAHOITUSLASKELMAT 2020 – 2024

RUOVEDEN KUNTA JA VESIHUOLTOLAITOS

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	3 028 221	10 982	-1 140 493	1 015 427	1 355 528
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	67 410				
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-3 726 436	-1 985 000	-1 484 000	-1 328 000	-1 578 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luo	17 568				
Varsinaisen toiminnan ja inv. rahavirta	-613 238	-1 974 018	-2 624 493	-312 573	-222 472
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainauksen lisäykset	-134 177				
Antolainauksen vähennykset	744 277	87 500	27 000	27 000	27 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaik. lainojen lisäys	0	1 500 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Pitkäaik. lainojen vähennys	-1 417 856	-1 342 856	-1 092 856	-742 856	-742 856
Lyhytaik. lainojen muutos	1 037 412	1 500 000	1 000 000	0	0
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiant. varojen ja pääom. muut	130 970				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos	20 964				
Korottomien velkojen muutos	-227 660				
Rahoituksen rahavirta	153 930	1 744 644	934 144	284 144	284 144
Vaikutus maksuvalmiuteen	-459 307	-229 374	-1 690 349	-28 429	61 672
Rahavarat 31.12.	4 509 425	4 050 118	3 820 744	3 657 217	2 824 343
Rahavarat 1.1.	4 050 118	3 820 744	2 130 395	3 628 788	2 886 015
Rahavarojen muutos	459 307	229 374	1 690 349	28 429	-61 672

8. TILI- JA VASTUUVELVOLLISET VUODELLE 2022
RUOVEDEN KUNTA

Osasto	Käyttötalous- kustannuspaikat	Investointi- kustannuspaikat	Vastuuhenkilö(t)
Hallinto- ja talous- osasto, sosiaali- ja ter- veyspalvelut	1003, 2004	911100-971100	Kunnanjohtaja Eeva Viitanen Hallintojohtaja
Sivistysosasto	3004		Sivistysjohtaja Aila Luikku
Varhaiskasvatus	3170		Varhaiskasvatusjohtaja Anna-Maija Vehkaoja
Ruoveden yhtenäis- koulu	3211		Rehtori Rosario Fina
Pekkalan koulu	3214		Koulunjohtaja Hanna Juurakko
Visuveden koulu	3215		Koulunjohtaja Anna Warsell
Kirjasto	3222		Kirjastonjohtaja Outi Ylinen
Tekninen osasto	4006	911100-971100	Tekninen johtaja
Vesihuoltolaitos	Taseyksikkö		Yhdyskuntatekniikan päällikkö, vesilaitoksen johtaja Stefan Hirvelä

ERILLISTÄ TAUSTA-AINEISTOA

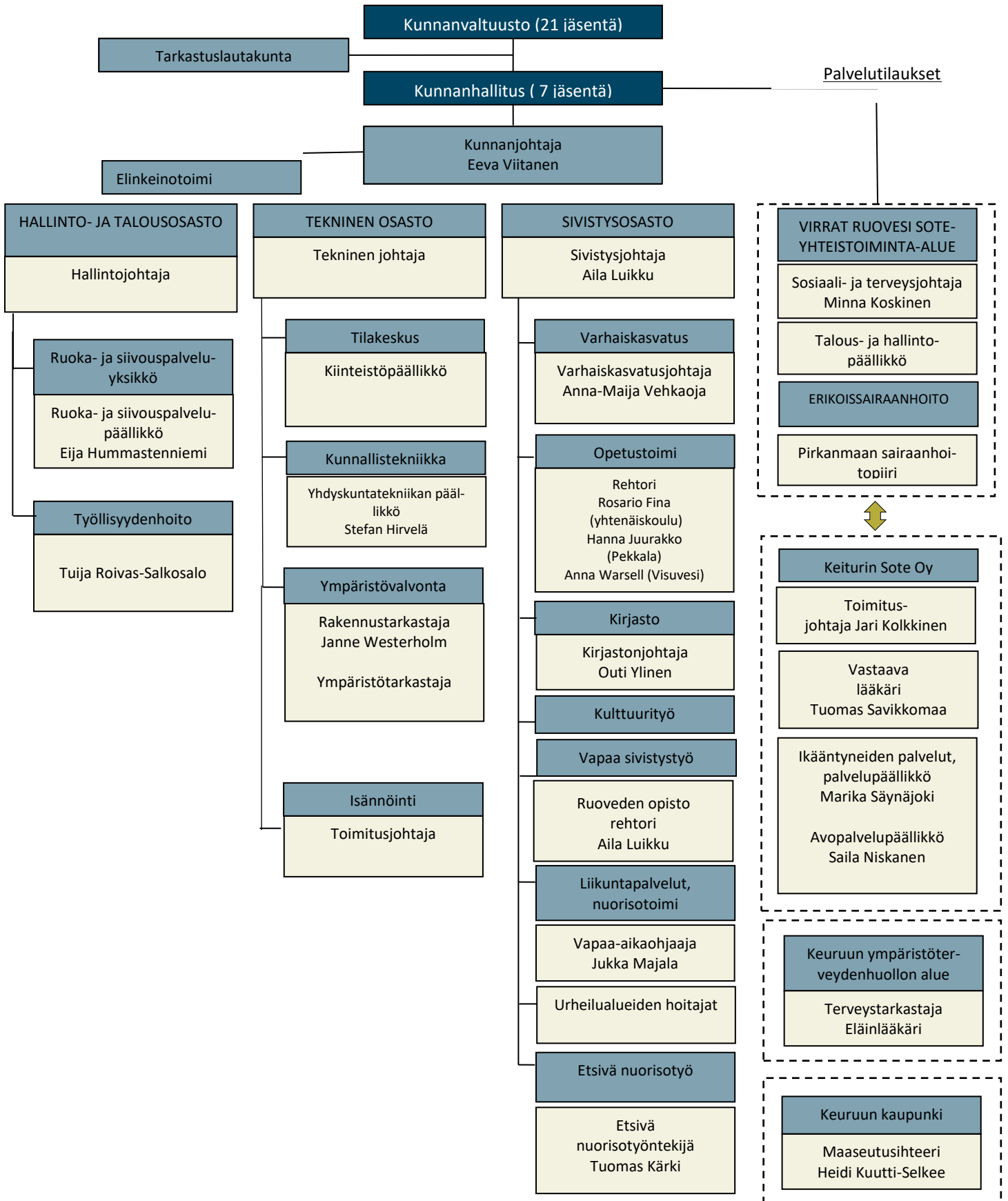
9. KUNTAKONSERNI

RUOVEDEN KUNTAKONSERNI

1.1.2022

Ruoveden kunta	
Ruoveden Asunnot Oy	100,00 %
Ruoveden Haapasaaren kiinteistö Oy	100,00 %
Ruovesi Areena Oy	64,99 %
Asunto Oy Ruoveden Veteraanitalo	35,27 %
Kirkkokankaan Liiketalo Oy	43,00 %
Asunto Oy Kirkkokangas	24,55 %
Oy Runoilijan tie	14,31 %
Asunto Oy Koukkuharju	13,54 %
Asunto Oy Ruoveden Sahahovi	10,28 %
Asunto Oy Ruoveden Mäntylähde	8,60 %
Asunto Oy Kautunkartano	6,60 %
Asunto Oy Ruoveden Makasiinirinne	4,00 %
Pirkanmaan Jätehuolto Oy	1,61 %
Sastamalan koulutukuntayhtymä	1,24 %
Pirkanmaan liitto	1,16 %
Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	1,13 %
Tredu-kiinteistöt Oy	0,21 %

10. ORGANISAATIOKAAVIO



II. OPPILASTILASTOT JA ENNUSTEET

Yhtenäiskoulun esiopetus ja 1-9 luokat

Koulun oppilasmääräennuste lv. 2016-2028

Lukuvuosi	Esiopp.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7	8	9	YHTEENSÄ
2016-17	32	23	25	24	31	27	30	41	56	44	333
2017-18	23	33	24	29	24	33	28	43	40	56	333
2018-19	17	25	35	29	28	27	33	39	42	41	316
2019-20	17	17	23	34	28	30	27	45	38	41	300
2020-21	17	17	15	25	34	29	27	31	45	38	278
2021-22	27	15	18	16	26	33	29	27	29	49	278
2022-23	21	27	15	18	16	26	33	29	27	29	250
2023-24	18	21	27	15	18	16	26	33	29	27	241
2024-25	14	18	21	27	15	18	16	26	33	29	217
2025-26	16	14	18	21	27	15	18	16	26	33	204
2026-27	17	16	14	18	21	27	15	18	16	26	188
2027-28	17	17	16	14	18	21	27	15	18	16	179

Pekkalan koulun oppilasmääräennuste

Koulun oppilasmääräennuste lv. 2011-2027

Lukuvuosi	Esiopp.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	YHTEENSÄ	ILMAN ESIOPP.
2016-17	4	5	7	3	7	6	8	40	36
2017-18	3	5	5	6	3	7	5	34	31
2018-19	2	3	5	5	7	3	8	33	31
2019-20	5	2	3	5	5	6	3	29	24
2020-21	6	4	2	3	5	5	5	30	24
2021-22	5	5	5	2	3	4	5	29	24
2022-23	5	5	5	5	2	3	4	29	24
2023-24	2	5	5	5	5	2	3	25	23
2024-25	1	1	5	5	5	5	2	24	23
2025-26	4	1	1	5	5	5	5	26	22
2026-27	3	4	1	1	5	5	5	24	21

Koulun oppilasmääräennuste lv. 2016-2027

Lukuvuosi	Esiopp.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	YHTEENSÄ	ILMAN ESIOPP.
2016-17	4	6	3	4	6	4	8	35	31
2017-18	6	5	6	3	3	5	4	32	26
2018-19	5	6	5	6	4	3	6	35	30
2019-20	10	4	6	5	6	4	4	39	29
2020-21	9	9	4	7	5	6	4	44	35
2021-22	3	8	9	4	7	5	5	41	38
2022-23	5	3	8	9	4	7	5	41	36
2023-24	7	5	3	8	9	4	7	42	35
2024-25	3	7	5	3	8	9	4	39	36
2025-26	3	3	7	5	3	8	9	38	35
2026-27	1	3	3	7	5	3	8	30	29