



RUOVEDEN KUNTA



TALOUSARVIO 2017

TALOUSSUUNNITELMA 2018–2019



SISÄLLYSLUETTELO

PERUSTELUOSA	2
1. YLEISTÄ.....	2
1.1 Talousarvion ja taloussuunnitelman lainsäädännölliset perusteet	2
1.2 Talousarvion ja -suunnitelman rakenne	2
2. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN TOIMINTA-AJATUS.....	3
3. TALOUSARVION LAADINTAAN VAIKUTTANUT TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT.....	4
3.1 Yleinen taloudellinen kehitys.....	4
3.2 Kuntatalouden kehitys	5
3.3 Talouden kehitys Ruoveden kunnan osalta suunnitelmakaudella.....	6
4. KUNTAKONSERNIA KOSKEVAT TAVOITTEET	12
TULOSLASKELMAOSA	14
5. TALOUSARVIO OSASTOITTAIN.....	14
5.1 HALLINTO- JA TALOUSOSASTO	14
5.2 SOSIAALI- JA TERVEYSOSASTO (Virtain ja Ruoveden sosiaali- ja terveystalouden yhteistoiminta-alue)	21
5.3 SIVISTYSOSASTO.....	27
5.4 TEKNINEN OSASTO	36
5.5 KUNNANHALLITUS/RAHOITUS.....	47
5.6 RUOVEDEN KUNTA, SUUNNITELMAKAUDEN TULOSLASKELMA.....	48
INVESTOINTIOSA	49
6. INVESTOINNIT KUSTANNUSPAIKOITTAIN 2015 - 2017	49
RAHOITUSOSA	51
7. RAHOITUSLASKELMAT 2015 – 2019	51
8. TILI- JA VASTUUVELVOLLISET VUODELLE 2017	55
ERILLISTÄ TAUSTA-AINEISTOA	56
9. KUNTAKONSERNI	56
10. ORGANISAATIOKAAVIO	57
11. OPPILASTILASTOT JA ENNUSTEET	58

PERUSTELUOSA

TALOUSARVIO VUODELLE 2017 JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2018–2019

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 taloussuunnitelmasa 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 -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

1.2 Talousarvion ja -suunnitelman rakenne

Vuoden 2017 talousarvio ja vuosien 2018–2019 taloussuunnitelma laaditaan yhtenä kokonaisuutena ja yhdistetään samaan asiakirjaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa kunnanvaltuusto asettaa toimialueittain toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden saavuttamiseen käytettävissä olevat resurssit määrärahoineen ja tuloarvioineen.

2. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN TOIMINTA-AJATUS

Ruoveden kunnan kuntastrategia on päivitetty vuoden 2015 alussa, ja jo vuonna 2014 kunnan vuosille 2014–2016 tehdyn tasapainottamissuunnitelman laadinnan yhteydessä on tehty keskeistä pohjatyötä päivitetylle kuntastrategialle. Kunnan talouden tasapainottamissuunnitelman toimeenpanon edetessä kunnan strateginen liikkumavara kasvaa. Ruoveden kunnan elinkeinostrategia on hyväksytty keväällä 2016 ja täsmennykset ja konkreettiset toimenpiteet siihen hyväksytään vuoden 2016 lopussa.

Kunnan strategia-asiakirja on laadittu vuosille 2015–2020. Strategia-asiakirjan keskeisenä pohja-aineistona käytettiin Ruoveden kunnan hyvinvointikertomusta vuosille 2013–2016. Hyvinvointikertomusta laadittaessa lähdettiin siitä, että hyväksyttävät painopistealueet tukevat tulevaa kuntastrategiaa. Valtuusto hyväksyi hyvinvointikertomuksen painopiste-alueiksi seuraavat: *hyvinvoiva kuntalainen, elinympäristö ja turvallisuus, yhteisöllisyys ja yhteistyö sekä elinkeinojen ja yrittäjyyden vahvistaminen*, jotka ovat osa kuntastrategian painopistealueita.

Strategiset tavoitteet 2015–2020 painopistealueittain:

Hyvinvoiva kuntalainen

- pidämme kunnan talouden kunnossa
- säilytämme hyvät peruspalvelut ja kehitämme niitä mahdollisuuksien puitteissa
- terveydenhuoltopalvelujen saatavuus pitää turvata myös tulevaisuudessa sekä panostaa ennaltaehkäisevään terveydenhuoltoon ja ikäihmisten toimintakyvyn ylläpitämiseen
- varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta kehitetään vastaamaan tulevaisuuden haasteisiin edistämällä lasten ja nuorten hyvinvointia sekä estämällä syrjäytymistä
- kehitämme kulttuuri- ja vapaa-aikatarjontaa yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.

Elinympäristö ja turvallisuus

- säilytämme turvallisen ja viihtyisän elinympäristön
- hyvä maapolitiikka ja hyvin suunniteltu maankäyttö tukevat Ruoveden kehittymistä, ja niiden avulla takaamme laadukkaat, monipuoliset ja maisema-arvoja hyödyntävät asuin- ja vapaa-aikavaihtoehdot
- turvallinen ympäristö lisää kuntalaisten hyvinvointia.

Yhteisöllisyys ja yhteistyö

- haluamme parantaa kunnan yhteishenkeä ja tukea yhteisöllisyyttä
- kolmannen sektorin ja kunnan yhteistyön ylläpitäminen ja lisääminen on tärkeää
- haluamme lisätä avointa vuoropuhelua eri toimijoiden välillä ja lisätä seudullista yhteistyötä
- perinteinen talkoohenki tukee kunnan myönteistä kehitystä.

Elinkeinojen ja yrittäjyyden vahvistaminen

- kehitämme kunnan imagoa yhä positiivisempaan ja aktiivisempaan suuntaan
- kehitämme yritystoiminnan edellytyksiä sekä seudullista luonto- ja kulttuurimatkailua kuntien välisellä yhteistyöllä
- teemme seudulla aktiivisesti yhteistyötä elinkeinojen kehittämisessä
- kehitämme yritysten ja toisen asteen oppilaitosten yhteistyötä tulevaisuudessa
- varaudumme maankäytön suunnittelussa yritystonttitarjontaan
- näemme yritykset kuntamme keskeisenä menestystekijänä ja mahdollistamme niiden sijoittumisen ja kehittymisen kunnassa
- yritysmuuntoinen päätöksentekomme on nopeaa ja joustavaa.

Elinkeinostrategia on hyväksytty vuosille 2017–2021. Elinkeinostrategian keskeiset tavoitteet on *kehittää yritystoiminnan edellytyksiä Ruovedellä, tukea kunnan elinvoimaisuuden kehittämistä, kehittää kunnan päätöksentekoa yritysten tarpeet paremmin huomioon otta- vaksi sekä kehittää matkailuelinkeinoa yhteistyössä muiden Ylä-Pirkanmaan kuntien kans- sa.*

3. TALOUSARVION LAADINTAAN VAIKUTTANUT TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT

3.1 Yleinen taloudellinen kehitys

Valtiovarainministeriö arvioi julkaisussaan *Taloudellinen katsaus syyskuussa* Suomen ta- loudellista tilannetta. Tilastokeskuksen mukaan Suomen kansantalous kasvoi viime vuonna 0,2 % kolmen taantumavuoden jälkeen. Kasvun lähteenä oli kotimainen kysyntä. Ennusteen mukaan Suomen talous kasvaa tulevalla vuonna 1,1 % edelliseen vuoteen verrattuna. Seuraavien kahden vuoden aikana kasvun ennustetaan jäävän yhden prosen- tin tuntumaan. Kasvun taustalla on investointien suotuisa kehitys ja yksityinen kulutus.

Kansainvälinen talouselämä on muuttunut yhä arvaamattommaksi. Ison –Britannian ero EU:sta on ollut VM:N arvion mukaan ensisijaisesti maata itseään koskettava negatiivinen shokki, mutta sillä on vaikutuksia myös Suomessa ja myös kuntatasolla. Sillä voi olla myös vaikeasti ennakoitavia vaikutuksia euroalueella. Yhdysvaltojen presidentinvaalien tulos ennakoii aiempaa protektionistisempaa talouspolitiikkaa, mutta konkretiaa ei vielä ole.

Pääministeri Sipilän hallitus on asettanut tavoitteeksi, että julkisen talouden velkaantu- minen suhteessa BKT:hen taittuu vaalikauden loppuun mennessä ja velaksi eläminen loppuu vuonna 2021. Velkatavoitteen rinnalle ja konkretisoimiseksi hallitus on asettanut julkisen talouden rahoitusasemalle tavoitteet, jotka koskevat yhtäkkiä valtion, paikallis- hallinnon ja sosiaaliturvarahastojen rahoitusasemaa hallituskaudella ja toisaalta julkisyh- teisöjen yhteenlaskettua rakenteellista rahoitusasemaa keskipitkällä aikavälillä. Jos tavoit- teet saavutetaan, julkisyhteisöjen rahoitusaseman pitäisi lähes tasapainottua hallituskau- della.

Tavoitteet pyritään saamaan välittömällä säästöillä, julkisen hallinnon ja palvelutuotannon tehostamisella sekä toimilla talouden kasvun edellytysten vahvistamiseksi. Finanssipoliittisten tavoitteiden lisäksi hallitus on asettanut tavoitteeksi, että työllisyysaste nousee 72 prosenttiin ja työllisten määrä kasvaa 110 000 hengellä hallituskaudella. Työllisyyden lisäämiseen ja työttömyyden vähentämiseen tähtäävät toimet edistävät kasvua ja vahvistavat julkista taloutta. Ennusteiden mukaan pieni elpyminen perustuu kotimaiseen kysyntään. Viennin näkymät eivät ole vahvistumassa. Kilpailukyky sopimus tukee vientiä, mutta se ei

ysin riitä viennin kääntämiseksi nousuun. Lisäksi teollisuuden rakennemuutos, pitkittyessään rakenteelliseksi muodostunut työttömyys ja väestön ikärakenteen muutos ovat heikentäneet taloudellisen kasvun edellytyksiä. Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksella sekä muilla toimilla julkisen hallinnon uudistamiseksi voivat onnistuessaan vahvistaa julkista taloutta 4 miljardia euroa, mutta vasta pitkällä aikavälillä.

Tehdyt maltilliset palkkaratkaisut, kilpailukyky sopimus ja siihen kytkeytyvä verotuksen keventäminen tukevat työllisyyttä ja talouden kasvua. Valtio tukee kasvua myös investoinnein ja takauksin. Julkiset investoinnit ovat korkealla tasolla ja julkisen sektorin takaukset ovat kasvaneet erittäin nopeasti viime vuosina.

Bruttokansantuotteen maltillinen kasvu vuosina 2017 ja 2018 riittää ylläpitämään työllisyyden paranemista ja samalla työttömien määrä laskee hitaasti. Työllisyyden ennusteitaan paranevan 0,3 % vuonna 2017 ja 0,5 % vuonna 2018. Työttömyysaste laskee 8,8 prosenttiin vuonna 2017 ja edelleen 8,5 prosenttiin vuonna 2018. Työllisyystilanteen kohentumisen esteenä ovat heikon suhdannekehityksen lisäksi erilaiset alueelliset ja ammatilliset yhteensopivuusongelmat työttömien työnhakijoiden ja avointen työpaikkojen välillä. Kilpailukyky sopimukseen sisältyvä työajan pidentäminen nostaa tehtyjen työtuntien määrää vuodesta 2017 alkaen, mikä voi vähentää yritysten ja julkisyhteisöjen rekryointitarvetta lyhyellä aikavälillä. Pidemmällä aikavälillä työajan pidentäminen ei vaikuttane työllisyyteen negatiivisesti, mikäli työllistä kohti laskettu työn tuottavuus paranee.

3.2 Kuntatalouden kehitys

Paikallishallinnon rahoitusasema oli viime vuonna 0,6 % alijäämäinen suhteessa bruttokansantuotteeseen. Alijäämä pieneni hieman edellisestä vuodesta. Kulutusmenot kasvoivat kuntien toteuttamien sopeutustoimien vuoksi vain vähän. Myös maltillinen kustannustason nousu hidasti kulutusmenojen kasvua. Kuntien investointimenot supistuivat lähes 10 vuotta jatkuneen voimakkaan kasvun jälkeen. Verotulojen ja valtionosuuksien kasvu oli heikon talouskehityksen ja valtionosuusleikkauksien vuoksi vaimeaa.

Kunnat tulevat jatkamaan toimintojensa tehostamista ja taloutensa sopeuttamista menojen kasvua hillitsevin toimin. Myös valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus on kuntataloutta vahvistava. Valtionosuuksia kasvattaa lakisääteinen valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus, jossa perushinnat sekä rahoitus tarkistetaan vastaamaan toteutuneita kustannuksia. Verotulojen kasvu jää sen sijaan heikoksi, sillä kuntien yhteisöverosuuden määräaikainen korotus poistui kuluvana vuonna.

Paikallishallinnon rahoitusasemaa vahvistaa osaltaan myös vuoden alussa voimaan tuleva eläkeuudistus. Uudistuksen myötä kuntatyönantajan eläkevakuusmaksut alenevat vuonna 2017. Kuntataloutta vahvistaa lisäksi KuEL-maksun aleneminen vuonna 2019. Muutos vahvistaa paikallishallinnon rahoitusasemaa ja vastaavasti heikentää työeläkelaitosten rahoitusasemaa.

Väestön ikärakenteen muutos lisää kuntatalouden menopaineita, lisäksi investointitarpeet, korjausvelka sekä kasvukeskusten palvelujen laajentaminen pysyvät mittavina. Ilman rakenteellisia uudistuksia ja menopaineita hillitseviä toimia kunnallisveroprosentteihin kohdistuu pitkällä aikavälillä huomattava nostopaine.

Hallituksen päättämät tuloveronkevennykset kompensoidaan kunnille valtionosuuksien lisäyksiä. Se tuo kunnille ensi vuonna noin 395 miljoonaa euroa kompensatioita valtionosuuspuolelle, mutta kokonaan kilpailukyky sopimuksesta tullutta aukkoa veropohjaan kompensatit eivät kata. Valtiovarainministeriön mukaan kiky-sopimus heikentää kuntien veropohjaa nettona ensi vuonna yhteensä 394 miljoonalla eurolla. Sen lisäksi kuntien tulopohjaa leikataan valtionosuusleikkauksilla yhteensä 379 miljoonaa euroa. Leikkausten taustalla ovat kilpailukyky sopimuksesta kuntatalouteen syntyvät hyödyt lomarahaleikkauksista ja työajan pidennyksestä.

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä maakuntaudistuksen vaikutuksia kuntatalouteen on arvioitu suuntaa antavasti osana uudistukseen liittyvää lainvalmistelua. Yksityiskohtaiset vaikutukset tarkentuvat hallituksen esityksen ja muutosvalmistelun yhteydessä. Sote- ja maakuntaudistuksen toimeenpanoon esitetään vuodelle 2017 määrärahoja muutoksen läpivientiin ja muutosjohtamiseen, vuonna 2017 käynnistyvien maakuntien väliaikaishallintojen tukemiseen sekä muun muassa tarvittaviin laajoihin ICT-muutoksiin.

Lähteet: VM, Kuntatalousohjelma vuodelle 2017, VM, Taloudellinen katsaus syyskuu 2016

3.3 Talouden kehitys Ruoveden kunnan osalta suunnitelmakaudella

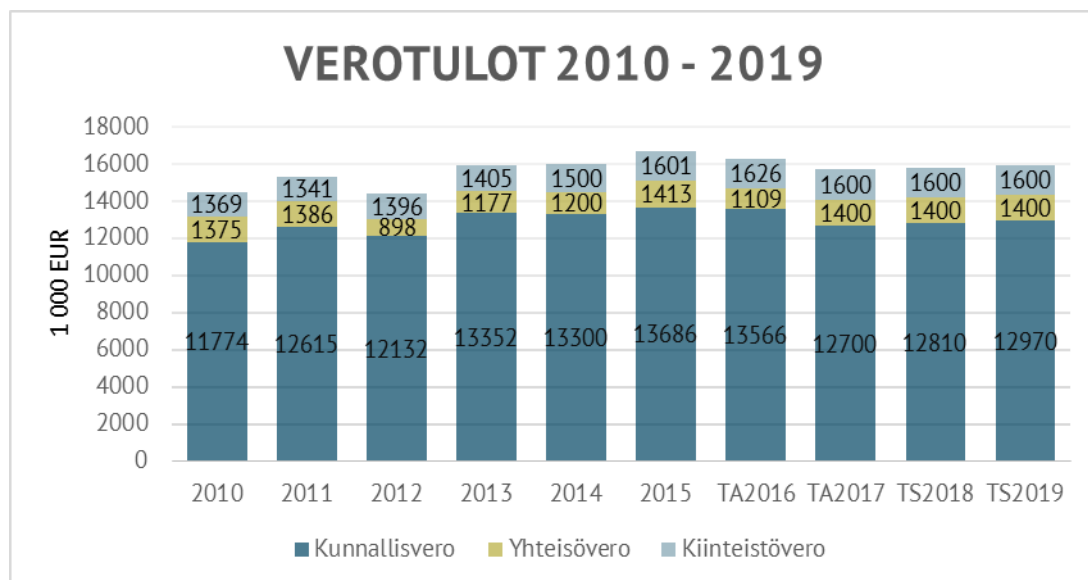
Ruoveden kunnan tilinpäätös vuonna 2011 oli -886 009 € ja vuonna 2012 oli -1 101 967 € alijäämäinen sekä 2013 vuonna -870 034 € alijäämäinen. Ruoveden kunnalla on jäljellä edellisiltä tilikausilta taseessa kattamatonta alijäämää vuoden 2014 alussa yhteensä -2 994 156 €. Ruoveden kunnan tilikauden tulos 31.12.2014 varausten ja poistoerojen muutosten jälkeen oli ylijäämäinen +838 267 €, ylijäämäisellä tilikauden tuloksella katettiin edellisille tilikausille kertynyttä alijäämää. Kunnan tilikauden tulos 31.12.2015 varausten ja

poistoerojen jälkeen oli ylijäämäinen +1.422.984 euroa. Kattamatonta alijäämää vuodelle 2016 jäi 733 000 euroa, joka saataneen katettua vuoden 2016 aikana. Ylijäämäisiin tilikausien tuloksiin ovat vaikuttaneet talouden tasapainottamiseen tähtäävät toiminnalliset ja rakenteelliset toimenpiteet, kunnalle myönnetty hankinnanvarainen valtionosuuden korotus, jota maksettiin kunnalle yhteensä 670 000 € sekä maahanmuuttajien valmistavasta opetuksesta maksetut korotetut valtionosuudet.

Kunnan talouteen liittyvät haasteet vuoden 2008 jälkeen ovat johtaneet siihen, että Ruoveden kunnan taloutta on täytynyt sopeuttaa ja toimintaa tehostaa. Perlacon Oy:n, hallintotieteiden tohtori Eero Laesterän sekä kunnan viranhaltijoiden sekä talouden tasapainotusryhmään kuuluvien jäsenten kanssa valmisteltiin keväällä 2014 Ruoveden kunnan talouden tasapainottamiseen tähtäävää työtä, jonka tuloksena syntyi Ruoveden kunnan talouden tasapainottamisohjelma. Ruoveden kuntaan laadittiin vuosille 2014–2016 talouden tasapainottamisohjelma, jonka kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksissaan 16.6.2014 ja 1.9.2014. Talouden tasapainottamisohjelma sisältää kunnan talouden tasapainottamiseen liittyviä toimenpiteitä, toimintojen uudelleen järjestelyjä sekä rakenteisiin liittyviä uudistuksia, jotka tähtäävät toiminnan tehostamiseen ja kustannustehokkuuteen sekä taseeseen kertyneiden alijäämien kattamiseen. Tämä tavoite tullaan saavuttamaan.

3.3.1 Käyttötalousmenot ja tulot

Kunnanvaltuusto päätti kokouksessaan 8.11.2016 laskea tuloveroprosenttia 0,25 prosenttiyksikköä. Muut verot pysyvät vuonna 2017 edellisen vuoden tasolla. Vuoden 2017 tulovero on 22,00 %, yleinen kiinteistövero 1,00 %, vakituisten asuinrakennusten kiinteistövero 0,50 % ja vapaa-ajan asuntojen kiinteistövero 1,10 %. Kunnan verotuloja arvioidaan kertyvän vuonna 2017 yhteensä 15,7 milj. €, josta kunnallisverotuloja 12,7 milj. €, kiinteistöverotuloja 1,6 milj. € ja osuus yhteisöveron tuotosta 1,4 milj. €. Seuraavassa kuvassa on esitetty Ruoveden kunnan verotulojen kehitys vuodesta 2010 taloussuunnitelmavuosiin 2018–2019 saakka.



Kuvio 1. Verotulot 2010–2019.

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. Aikaisemmin valtionosuusjärjestelmässä oli lähes 50 kriteeriä, kun uudessa niitä on 11. Valtionosuusjärjestelmän uudistuksen perustana on selvitysmies Arno Miittisen tekemä ehdotus. Tulevaisuudessakin valtionosuudet määräytyvät pitkälti kunnan väestön ikärakenteen ja sairastavuuden perusteella.¹

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. seuraavinkuntientehtäviin

- 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 saamelaiden kotiseutualueen kunnan lisäosat, vuoden 2015

1 <http://www.kunnat.net/fi/asiantuntijapalvelut/kuntatalous/valtionosuudet/valtionosuusjarjestelma-uudistaminen/valtionosuusuudistus-2012/Sivut/default.aspx>

järjestelmämuutoksen tasaus (niin kutsuttu siirtymätasaus) ja valtionosuudessa

huomioon otettavat lisäykset ja vähennykset, muun muassa veromenetysten kompen-
saatiot.

**2. Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisen valtionosuusrahoituksen (1705/2009) euromääräisesti merkittävin osa on koulutuksen ylläpitäjille myön-
nettävä yksikköhintarahoitus**

- lukiokoulutukseen
- ammatilliseen koulutukseen.

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

Ruoveden kunta saa vuonna 2017 Kuntaliiton alustavien laskelmien mukaisesti peruspal-
velujen valtionosuutta 14,5 milj. €. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuutta arvioi-
daan saatavan vähennysten jälkeen yhteensä 0 €. Opetus- ja kulttuuritoimen valtion-
osuuden arvioon vaikuttaa tieto siitä, että Ruoveden kunnassa sijaitsevat vastaanottokes-
kukset lakkaavat 31.3.2017 mennessä ja tämä vähentää huomattavasti valmistavasta
opetuksesta saatavia korotettuja valtionosuuksia. Mikäli opetustoiminta jatkuu ennallaan
maaliskuun 2017 loppuun asti, voivat opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet kohota.
Talousarviossa ne on kuitenkin arvioitu varovaisuuden periaatetta noudattaen.

Käyttötalouden toimintakate vuoden 2017 talousarviossa on -6 313 €/asukas. Suositus-
ten mukaan terveen talouden tunnuslukujen mukaan vuosikate on riittävä silloin, kun se
kattaa vähintään käyttöomaisuudesta aiheutuvien poistojen määrän. Käyttöomaisuuden
poistojen määrä arvioidaan olevan 1 104 816 euroa vuonna 2017.

Käyttötalousoosassa on esitetty **valtuustolle** kahdenlaisia tavoitteita. Sitovat tavoitteet on
otsikoitu: **Sitovat tavoitteet** -otsikolla ja muut tavoitteet ovat toimintaa tukevia yleispe-
rusteluja.

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

- hallinto- ja talousosasto
- sosiaali- ja terveysosasto
- sivistysosasto
- 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.

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. Aiemmin mainitut erät ovat aikaisemmin sisällyneet muihin osaston alaisiin kustannuspaikkoihin, mutta ne on vertailukelpoisuuden parantamiseksi eriytetty omaksi talousarviokohdaksi. 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.

Aiemmin vesihuoltolaitos on esitetty talousarviossa laskennallisesti eriytettynä tuloslaskelmana, mutta vesihuoltolakia koskevat muutokset määrittelevät, että kunnan tulee kirjanpidollisesti eriyttää vesihuolto muista toiminnoista. Vesihuollolle on tilikausittain laadittava kirjanpitolain mukainen tase ja tuloslaskelma, rahoituslaskelma sekä esitettävä niiden liitteenä olevat tiedot.

3.3.2 Taloussuunnitelmavuodet 2018–2019

Taloussuunnitelmavuosien 2018–2019 aikana kunnan on edelleen kiinnitettävä huomiota toiminnan tehostamiseen ja kustannustehokkuuteen. Suunnitelmavuosien kustannusarvioita vaikeuttaa käynnissä oleva sote- ja maakuntauudistus. Kunnan peruspalvelujen valtionosuutta muutetaan sote-lain myötä ja siihen tehdään tasausmekanismi. Aiemmin kuntien välisiä kustannus-, tarve- ja tulopohjan eroja tasanneen järjestelmän tärkeimmäksi tavoitteeksi uudistuksen jälkeen tulee maakuntauudistuksesta aiheutuvien kuntiin kohdistuvien taloudellisten vaikutusten tasaaminen.

Vuonna 2019 lakiesityksessä esitetään, että kaikkien kuntien tuloveroprosentit ehdotetaan alennettavaksi tasasuuruiseksi 12,30 %. Tämä tuloveroprosentin alennus on mitoitettu kunnilta maakunnille siirtyvien tehtävien valtakunnallisten kustannusten perusteella. Kunnat eivät vuonna 2019 saisi päättää veroprosentin nostosta, vaikka sille tarvetta olisi. Tästä aiheutuu ongelmia siitä johtuen, että kuntien tulot laskevat esimerkiksi suhteessa kunnan vastuulla oleviin velkoihin. Kunnan oikeus päättää veroprosentista kuuluu perustuslaissa turvatun itsehallinnon piiriin. Koska lakiesitystä ei ole vielä hyväksytty, tätä muutosta ei ole otettu huomioon suunnitelmavuosia arvioitaessa.

Vuoden 2018 taloussuunnitelmavuoden tilikauden arvioitu tulos varausten ja poistoero-

jen muutosten jälkeen on noin +664 122 € ylijäämäinen ja vuonna 2019 noin + 858 371 € ylijäämäinen.

3.3.3 Investointisuunnitelma

Talousarvioon sisältyy vuonna 2017 nettoinvestointeja yhteensä -2 193 000 euroa. Suurimpia vuoden 2017 investointeja tulevat olemaan hammashoidon uusien tilojen rakentaminen terveyskeskuksen alakertaan, fysioterapian vanhoihin tiloihin sekä Puukoulun korjausinvestointi, jonka kustannusarvio on 326 000 euroa. Teollisuushallin rakentamiseen on talousarviossa varauduttu 515 000 eurolla.

Pyynikkilän katsomon katoksen investoinnille on vuodelle 2017 varattu 150 000 euroa, tähän on mahdollisuus saada jopa 70 %:n avustus.

Yhteiskoulun Laurinsalin suihkutilojen korjaukseen ja putkiremonttiin on varauduttu 100 000 eurolla. Yhtenäiskoulun turvallisuusjärjestelmien parantamiseen on varauduttu 80 000 eurolla.

Vesihuoltolaitoksen puolelta Temisevän alueen viemäröintiin, Myllyperän vesijohtoon sekä Kirstantien-Poukantien runkoviemärin uusintaan on varauduttu investoinneissa. Lisäksi pumppaamoiden kaukovalvontaan on varauduttu ensi vuoden investoinneissa.

Vuoden 2018 suunnitelmavuodelle on budjetoitu investointeihin liittyviä menoja yhteensä 1 874 000 euroa. Vuodelle 2018 suurimpia investointeja ovat Kirkonkylän päiväkodin peruskorjaus 500 000 euroa, keskustan liikennejärjestelyt 200 000 euroa sekä teollisuustilojen rakentaminen 600 000 euroa, josta jää vielä 400 000 euroa vuodelle 2019.

Vuodelle 2019 investointimenot on tämän hetkisen suunnitelman mukaan pienemmät, yhteensä 655 000 euroa.

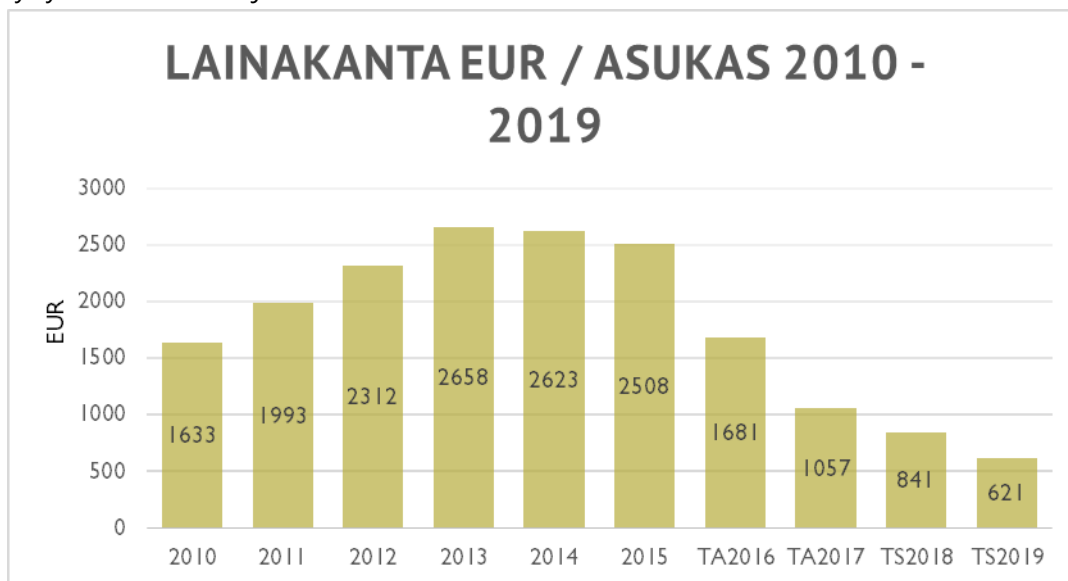
Investointiosan menot ovat **sitovia kustannuspaikoittain** ja pienet talonrakennuskohdeet ovat sitovia yhteenlasketun summan osalta.

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 2017 positiivinen. Tästä johtuen nettoinvestointeja ei tarvitse rahoittaa kokonaisuudessaan lainarahalla. Kunta tulee talousarviovuonna 2017 hyödyntämään vallitsevaa rahoitustilannetta ja lyhytaikaisten lainojen edullista korkotasoa.



Kuvio 2. Lainakannan kehitys 2009–2019 euroa/asukas

4. KUNTAKONSERNIA KOSKEVAT TAVOITTEET

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 30.3.2015 § 17 konserniohjeen, jonka mukaan valtuusto hyväksyy koko konsernia koskevat tavoitteet kerran valtuustokaudella. 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.

Vuoden 2016 alusta Ruoveden kuntakonserniin kuuluu pääosin asunto- ja kiinteistöosa-
keyhtiöitä, lisäksi kunta on osakkaana eri kuntayhtymissä (tarkempi erittely osiossa 9.1 Kuntakonserni). Kiinteistö Oy Pusunrinne C:n talouden tervehdyttämisohjelman tavoitteeksi on asetettu yhtiön talouden kohentaminen sellaiselle tasolle, että se voidaan fuusoida osaksi Ruoveden Asunnot Oy:tä.

Tytäryhtiö	Tavoitteet/mittarit	Tavoite 2017	Ennakoitu toteuma 31.12.2016
Ruoveden Asunnot Oy	Käyttöaste, % Vuokralaisten vaihtuvuus % Lainavastuut, euroa/asm ² Luottotappiot % liikevaihdosta Vuokrasaamiset % liikevaihdosta Yhtiö kattaa vuokratuloilla käyttömenot sekä ylläpitoinvestoinnit	yli 90 % alle 20 % alle 34 € alle 0,3 % alle 1,0 %	92,1 % 22 % 46 € 0,3 % 0,9 %
Kiinteistö Oy Pusunrinne C	Käyttöaste, % Vuokralaisten vaihtuvuus % Lainavastuut, euroa/asm ² Luottotappiot % liikevaihdosta Vuokrasaamiset % liikevaihdosta Yhtiö kattaa vuokratuloilla käyttömenot sekä ylläpitoinvestoinnit	yli 75 % alle 20 % alle 162 € alle 0,5 % alle 1,0 %	95 % 10 % 168 € 0,0 % 1,0 %

Taulukko 1. Kuntakonsernin tytäryhtiöille asettamat tavoitteet.

TULOSLASKELMAOSA

5. TALOUSARVIO OSASTOITTAIN

5.1 HALLINTO- JA TALOUSOSASTO

Tulosyksikkö	VAALILAUTAKUNTA					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
Kunnallisvaalit järjestetään vuonna 2017.						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	8 184	0		-	8 000	8 000
Toimintamenot	-10 948	0	-16 521	-	-12 000	-12 000
Toimintakate	-2 764	0	-16 521	-	-4 000	-12 000
Tilikauden ylij./alij.	-2 764	0	-16 521	-	-4 000	-12 000

Tulosyksikkö	TARKASTUSLAUTAKUNTA					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
Tarkastuslautakunnan tehtävänä on hallinnon ja talouden tarkastamisen järjestäminen. Samoin sen tehtäviin kuuluu arvioida ovatko talousarviossa esitetyt taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet toteutuneet valtuuston päättämällä tavalla.						
Tarkastuslautakunnan alaisiin menoihin kuuluvat lisäksi JHTT-tilintarkastajan ostopalvelukustannukset. Tarkastuslautakunnan työ perustuu ohjeelliseen arviointisuunnitelmaan, joka tarkistetaan vuosittain.						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot					0	0
Toimintamenot	-19 850	-10 100	-12 800	26,7 %	-10 000	-10 000
Toimintakate	-19 850	-10 100	-12 800	26,7 %	-10 000	-10 000
Tilikauden ylij./alij.	-19 850	-10 100	-12 800	26,7 %	-10 000	-10 000

Tulosityksikkö		LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO				
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
Luottamushenkilöhallintoon sisältyvät kunnanvaltuuston, -hallituksen ja lautakuntien kokouksista aiheutuvat kustannukset.						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	290	0				
Toimintamenot	-59 709	-51 151	-67 789	32,5 %	-52 000	-52 000
Toimintakate	-59 419	-51 151	-67 789	32,5 %	-52 000	-52 000
Tilikauden ylij./alij.	-59 419	-51 151	-67 789	32,5 %	-52 000	-52 000

Tulosityksikkö		YLEISHALLINTO				
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
Yleishallinnon tulosityksikköön sisältyvät yleisjohdon, kirjanpito- ja laskentatoimen, tietojenkäsittelyn, arkistohoidon ja puhelinvaihteen, monistamon, palkanlaskennan, isännöinnin ja yleishallinnon yhteiset menot.						
	TP2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	78 103	65 688	76 451	16,4 %	66 000	66 000
Toimintamenot	-703 766	-670 268	-671 107	0,1 %	-674 000	-674 000
Toimintakate	-625 663	-604 580	-594 656	-1,6 %	-609 000	-609 000
Tilikauden ylij./alij.	-625 663	-604 580	-599 656	-0,8 %	-609 000	-609 000

Tulosityksikkö	MUU YLEISHALLINTO					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Muu yleishallinto koostuu mm. suhdetoiminnasta, verotuksen ja joukkoliikenteen menoista, kunta-suunnittelusta sekä oikeustoimen kustannuksista.</p> <p>Suhdetoiminnan avulla tehdään kuntaa tunnetuksi. Verotuksen kustannuksiin on varattu 106 759 €. Joukkoliikenteen ostamiseen 40 500 €. Joukkoliikenteen ostamisella taataan kuntalaisille kuljetuksia kunnan keskustajamaan sekä tuetaan seutulippuliikennettä.</p> <p>Kuntasuunnitteluun on varattu 28 100 €. Tämä aiheutuu pääosin Pirkanmaan liiton maksuosuudesta. Muuhun yleishallintoon sisältyvät lisäksi määrärahat kunnan maksamiin yleisavustuksiin 25 000 €. Oikeustoimen kustannuksiin sisältyvät velkaneuvonnan ostopalvelukustannukset Oriveden kaupungilta.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	5 772	5 350	6 000	12,1%	5 000	5 000
Toimintamenot	-360 130	-360 489	-416 947	15,7 %	-360 000	-360 000
Toimintakate	-354 358	-355 139	-410 947	15,7 %	-355 000	-355 000
Tilikauden ylij./alij.	-354 358	-355 139	-410 947	15,7 %	-355 000	-355 000

Tulosityksikkö	PALO- JA PELASTUSTOIMI					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Palo- ja pelastustoimen menot ovat ostopalvelukustannuksia Tampereen kaupungin pelastuslaitokselle.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot						
Toimintamenot	-347 083	-354 400	-341 710	-3,6 %	-354 000	-354 000
Toimintakate	-347 083	-354 400	-341 710	-3,6 %	-354 000	-354 000
Tilikauden ylij./alij.	-347 083	-354 400	-341 710	-3,6 %	-354 000	-354 000

Tulosyksikkö	YHTEINEN HENKILÖSTÖHALLINTO					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Yhteinen henkilöstöhallinto koostuu yhteistoiminnasta ja työsuojelusta, työpaikkaruokailusta, työ- kunnan ylläpitämisestä ja henkilöstön virkistyksestä, henkilöstön muistamisista sekä koulutuksesta.</p> <p>Työpaikkaruokailun tukeen on varattu 3 000 euroa. Tuen tavoitteena on taata työpaikkaruokailun ulkopuolella oleville mahdollisuus lämpimään ateriaan päivittäin.</p> <p>Työkunnan ylläpitämisen ja henkilöstön virkistykseen tavoitteena on henkilökunnan työkyvyn ylläpitäminen ja työkunnan kohottaminen. Fyysisen ja psyykkisen hyvinvoinnin ylläpitämisen kautta pyritään auttamaan työssä jaksamista ja nostamaan työn tuottavuutta.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	27 939	0				
Toimintamenot	-69 268	-24 284	-40 448	66,6 %	-24 000	-24 000
Toimintakate	-41 328	-24 284	-40 448	66,6 %	-24 000	-24 000
Tilikauden ylij./alij.	-41 328	-24 284	-40 448	66,6 %	-24 000	-24 000

Tulosyksikkö	TYÖLLISYYDENHOITO					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Työllisyydenhoito koostuu työllistämistuen kuntaosusteen 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 työllistämisvelvoitteen perusteella osoitetut.</p> <p>Nuorten työpajatoimintaan haetaan valtion avustusta 35.000 € vuodelle 2017.</p> <p>Työpajatoiminnassa on eri osa-alueita, joita ovat Työpaja Amanda (ompelu-, käsi-, askartelu- ja siivousyöt, sekä kauppa-asiointipalvelu), Työpaja Akseli (puu- ja metalli- ja ympäristönhoitotyöt, sekä ruuankuljetuspalvelut). Työpajatoiminnassa on 2 vakituista työnhjaajaa.</p> <p>Työmarkkinatuen maksuosuus valtion ja kunnan välillä muuttui 1.1.2015 alkaen ja siten kunnan maksuosuus työmarkkinatuesta on kasvanut.</p>						

Uutta työllisyyspoliittista avustusta haetaan yhdessä Virtain ja Killinkosken kyläyhdistys ry:n kanssa (hallinnointivastuu Virroilla).
Hankkeen nimi: Virtaavat vedet. Killinkoski-Ruovesi-Virrat alueen työllistämishanke 2017–2019. Hankkeen määrällisenä tavoitteena työllistää n. 12-15 henkilöä vuodessa (Virrat ja Ruovesi). Yksi määräaikainen projektipäällikkö tullaan palkkaamaan hankkeeseen Ruovedelle ja työnohjaaja Virroille.

Kuntouttavaa työtoimintaa ohjaa yksi vakituinen ohjaaja. Toimijoita on noin 54-74 henkilöä/ kk.

Yhteispalvelusta on kunnalla ollut sopimus Kelan, TE-toimiston ja poliisin kanssa vuodesta 2013 asti. Sopimukset uusitaan vuosittain, paitsi poliisin sopimus on ollut voimassa toistaiseksi. Yhteispalvelupiste tarjoaa avustavaa asiakaspalvelua. Kunta on sitoutunut palkkaamaan palkkatuella kaksi yhteispalveluohjaajaa. Kelan etäpalvelu aloitetaan kokeiluna 1.12.2016 alkaen.

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

Näissä tavoitteissa onnistumiseksi työpajatoiminnan, kuntouttavan työtoiminnan, sosiaalitoimen, Kelan ja työvoimahallinnon yhteistyötä tiivistetään 1.10.2013 voimaan tulleen TYP-sopimuksen mukaisesti. TYP alueeseen kuuluu Ruoveden lisäksi Mänttä-Vilppulan kaupunki, Virtain kaupunki ja Juupajoen kunta, sekä Pirkanmaan TE-toimisto ja kansaneläkelaitos.

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. Oppisopimuskoulutuksen avulla parannetaan ilman ammatillista koulutusta olevien työttömien ammattitaitoa ja sijoittumista avoimille työmarkkinoille.
- Työpaja tuottaa palveluita kuntalaisille ja kunnan organisaatiolle.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	386 316	378 920	371 450	-2,0 %	379 000	379 000
Toimintamenot	-719 109	-848 760	-828 860	-2,3 %	-387 000	-387 000
Toimintakate	-332 793	-469 840	-457 410	-6,8 %	-458 000	-458 000
Tilikauden ylij./alij.	-332 793	-469 840	-457 410	-2,6 %	-458 000	-458 000

Tulosityksikkö	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.						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	763	900			1 000	1 000
Toimintamenot	-90 570	-120 865	-176 863	46,3 %	-121 000	-121 000
Toimintakate	-89 807	-119 965	-176 863	47,4%	-120 000	-120 000
Tilikauden ylij./alij.	-89 807	-119 965	-176 863	47,4 %	-120 000	-120 000

Tulosityksikkö	VARSINAINEN ELINKEINOTOIMI					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
Varsinainen elinkeinotoimi vastaa kuntamarkkinoinnista, elinkeinotoiminnan ja matkailupalvelujen kehittämisestä sekä tukemisesta, yhteistyöstä alueellisten, kansallisten ja kansainvälisten toimijoiden kanssa sekä avusta investointien ja avustusten hankkimisessa.						
Varsinaisen elinkeinotoiminnan tavoitteet:						
<ul style="list-style-type: none"> • tarjota neuvontaa aloittaville yrittäjille ja kunnassa jo toimiville yrityksille • avustaa tukien hankinnassa • huolehtia kunnan teollisuustilojen korkeasta käyttöasteesta • houkutella kuntaan uusia investointeja ja yrityksiä • kehittää kunnan ja yrittäjien välistä vuorovaikutusta • parantaa kunnan yrittäjyysilmapiiriä ja imagoa • kehittää edelleen yhteistyötä elinkeinotoimijoiden ja lähikuntien kanssa • markkinoida kuntaa muuttokohteena uusille asukkaille • kehittää kunnan elinkeinostrategiaa 						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot		0				
Toimintamenot	-76 354	-77 757	-96 341	23,9%	-78 000	-78 000
Toimintakate	-76 354	-77 757	-96 341	23,9 %	-78 000	-78 000
Tilikauden ylij./alij.	-76 354	-77 757	-96 341	23,9 %	-78 000	-78 000

Tulosityksikkö **RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUYKSIKKÖ**

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Ruoka- ja siivouspalveluyksikkö vastaa kunnan ruoka- ja siivouspalveluista. Ruokapalvelujen osalta yksikön tavoitteena on tuottaa laadukasta, maukasta, asiakaslähtöistä, ravitsemussuositusten mukaista ateriapalvelua kustannustehokkaasti kunnan lapsille, koululaisille, opiskelijoille ja vanhuksille.

Syödään ja opitaan yhdessä - kouluruokasuositus tulee korvaamaan vuonna 2008 julkaistun koulu-ruoka-suosituksen. Sen tuomat muutokset viedään kouluruokailuun vuoden 2017 aikana. Terveyskeskuksen ja vanhainkodin ruokalistat päivitetään ja ravintoarvot lasketaan 2017 aikana.

Siivouspalvelut luovat osaltaan toimintaedellytykset kunnan tiloissa toimiville ylläpitämällä ja parantamalla tilojen puhtaus- ja hygienia- ja terveys- tason. Perustoiminnot toteutetaan omalla työllä, jota täydennetään sisäisellä ostopalvelulla.

Siivouspalveluissa jatketaan vuonna 2016 aloitettua palvelukuvauksien luomista sekä tarkistamista ja mitoitusta kohteiden tarkoituksen mukaisille tasoille.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	1 119 603	1 402 010	1 404 513	0,2 %	1 402 000	1 402 000
Toimintamenot	-1 038 206	-1 380 144	-1 385 722	0,4 %	-1 389 000	-1 389 000
Toimintakate	81 397	21 866	18 791	-14,1 %	13 000	13 000
Tilikauden ylij./alij.	60 328	528	-841	-59,3 %	6 000	6 000

Osasto **HALLINTO- JA TALOUSOSASTO YHTEENSÄ**

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	1 626 972	1 852 868	1 858 414	0,3 %	1 861 000	1 861 000
Toimintamenot	-3 494 993	-3 898 218	-4 055 108	4,0 %	-3 913 000	-3 913 000
Toimintakate	-1 868 022	-2 045 350	-2 196 694	7,4 %	-2 052 000	-2 052 000
Tilikauden ylij./alij.	-1 889 091	-2 066 688	-2 221 326	7,5 %	-2 059 000	-2 059 000

5.2 SOSIAALI- JA TERVEYSOSASTO (Virtain ja Ruoveden sosiaali- ja terveystalouksien yhteistoiminta-alue)

Tulosityksikkö		SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUJEN TUKIPALVELUT				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><u>Toiminta Ruovedellä</u> Vuosien 2017–2018 tiedot sisältävät taloushallintopalvelujen oston lisäksi myös muiden hallinnollisten tukipalvelujen, kuten tietotekniikkapalvelujen ostot. Tukipalveluiden sosiaali- ja terveydenhuollon henkilöstö on Keiturin Sote Oy:n palveluksessa.</p> <p>Terveyskeskuksen tilat on vuokrattu Ruoveden kunnalta ja niiden huollosta ja hoidosta vastaa tilakeskus. Ruokapalvelut ostetaan myös Ruoveden kunnalta. Tukitoimista puhtaanapito (laitoshuolto) on ennestään jaettu yksiköittäin siten, että henkilöstö on osa hoito-organisaatiota. Varsinaista taloustoimintotoimintaa ei Ruovedellä ole, vaan Virtain terveyskeskuksen taloustoimisto tekee vaativimmat tehtävät. Ruovedellä keskitytään laskujen vastaanottamiseen ja hyväksymiseen sekä potilaslaskutukseen. IT-tuki on järjestetty Virtain tietohallinnosta.</p> <p>Sisäiset palkanlaskentamenot laskutetaan sopimuksen mukaisesti siten, että ne jaetaan henkilöstön lukumäärän suhteessa. Henkilökunnan määrä Virroilla ja Ruovedellä lasketaan vuosittain 1. päivänä tammikuuta ja 1. päivänä heinäkuuta. Lopullinen jakosuhte on laskentapäivien keskiarvo.</p> <p>Kirjanpito ja keskitetty hallinto (henkilöstöhallinto) laskutetaan sisäisenä laskuna sopimuksen mukaisesti talousarvion toimintakulujen suhteessa kuukausittain.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot						
Toimintamenot	-523 421	-500 735	-542 445	8,3 %	-542 445	-542 445
Toimintakate	-523 421	-500 735	-542 445	8,3 %	-542 445	-542 445
Tilikauden ylij./alij.	-523 421	-500 735	-542 445	8,3 %	-542 445	-542 445

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Toiminta Ruovedellä

Työterveystoiminta kilpailutetaan. Samoin Keiturin Sote Oy järjestämä poliklinikkatoiminta.

Fysioterapia: kuntoutusyksikön toiminnan painotuminen ennaltaehkäisyyn sekä kotona tapahtuvaan kuntoutukseen. Tästä johtuen lääkinnällisen kuntoutuksen apuvälineiden tarve tulee kasvamaan vuonna 2017. Toimintaterapeutin työpanos tulee käyttöön loppuvuonna 2016 jatkuen yhteistoiminta-aleella vuonna 2017.

Fysioterapia siirtyy Honkalalta vuokrattuihin tiloihin remontin vuoksi.

Neuvolatoiminnoissa ja kouluterveydenhuollossa toimintoja yhdenmukaistetaan yhteistoiminta-alueella ja lääkäripalvelua kohdennetaan näihin toimintoihin. Koulukuraattoritoiminta on alkanut 2015.

Sähköisten äitiys- ja lastenneuvola työkalujen käyttöönotto.

Terveyskeskuksen toimintaa kehitetään niin, että väestö saa tarvittavat perusterveydenhuollon palvelut omasta terveyskeskuksesta. Tavoitteena on kolmen lääkärin työpanos. Erikoislääkärivastaanotot toteutetaan pääosin Virroilla. Virka-ajan ulkopuolinen päivystys arkipäivisin klo 20–08 ja viikonloppuisin (la–su) klo 17 jälkeen on Acutassa Tampereella. Virtain kiireellinen lääkärivastaanotto palvelee myös Ruoveden asukkaita arkisin klo 16–20 ja 9–17 viikonloppuisin.

Ruovedellä hammashuollon toiminta jatkuu entisellään Virtain kaupungin toimintana. Ruovedellä on kaksi hammaslääkärinä, joiden työpanos ostetaan Keiturin Sote Oy:ltä.

Akuutti vuodeosasto jatkuu Ruovedellä.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot						
Toimintamenot	-4 017 706	-3 841 178	-4 097 328	6,7 %	-4 097 328	-4 097 328
Toimintakate	-4 017 706	-3 841 178	-4 097 328	6,7 %	-4 097 328	-4 097 328
Tilikauden ylij./alij.	-4 017 706	-3 841 178	-4 097 328	6,7 %	-4 097 328	-4 097 328

Tulosyksikkö		ERIKOISSAIRAANHOITO				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Erikoissairaanhoidon palvelut ostetaan PSHP:lta. Vuosien 2013–2014 tiedot on oikaistu vastaamaan vuosien 2015–2017 tietoja siirtämällä eläkemenoperusteiset kustannukset kohtaan: muut sosiaali- ja terveystyöpalvelut.</p> <p>Erikoissairaanhoidon tulosalueeseen kuuluvat myös kustannuspaikat: psykiatriset sairaalat, muut sairaalat, mielenterveystoimisto ja päivätoiminta Sateenkaari.</p> <p>Erikoissairaanhoidon sopimuksista vastaa jatkossakin Virtain kaupunki sairaanhoitopiirin osalta. Henkilöstö siirtyi Keiturin Sote Oy:n palvelukseen 1.3.2016 alkaen.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot						
Toimintamenot	-6 584 077	-6 475 260	-6 828 450	5,5 %	-6 828 450	-6 828 450
Toimintakate	-6 584 077	-6 475 260	-6 828 450	5,5 %	-6 828 450	-6 828 450
Tilikauden ylij./alij.	-6 584 077	-6 475 260	-6 828 450	5,5 %	-6 828 450	-6 828 450

Tulosyksikkö		SOSIAALITYÖ				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><u>Toiminta Ruovedellä</u> Ruovedellä työntekijöinä on kaksi sosiaalityöntekijää, perhetyöntekijä, toimistos sihteeri 60 %, johtava sosiaalityöntekijä 40 %. Lapsiperheiden kotipalvelutyöntekijä on yhteinen Virtain kanssa 40/60. Ostopalvelumenoja aiheutuu erityisesti lastensuojelun sijoituksista ja asumispalvelujen ostoista (päihde ja mielenterveysasiakkaille). Yhteistoiminta-alue on mukana LAPE-hankkeessa.</p> <p>Toimeentulotuki siirtyy Kelalle.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	72 461	0				
Toimintamenot	-1 697 999	-1 565 401	-1 300 177	-16,9 %	-1 300 177	-1 300 177
Toimintakate	-1 625 538	-1 565 401	-1 300 177	-16,9 %	-1 300 177	-1 300 177
Tilikauden ylij./alij.	-1 625 538	-1 565 401	-1 300 177	-16,9 %	-1 300 177	-1 300 177

Tulosyksikkö		KEHITYSVAMMAHUOLTO				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><u>Toiminta Ruovedellä</u> Kehitysvammahuolto: vuonna 2017 yhtenäistetään sähköistä kirjaamista. Saman sähköisen järjestelmän käyttö takaa sujuvan tiedonkulun ja turvaa palveluiden laatua.</p> <p>Ruovedellä kehitysvammaisten päivä- ja työtoiminta ostetaan edelleen Honkalakodilta. Ruhalan kodissa (Honkalan tiloissa) toteutetaan autettua asumista ja palveluja myydään edelleen myös vieraskuntalaisille. Ostopalvelumenoja aiheutuu kehitysvammaisten asumispalveluiden ostoista Mänttä-Vilppulasta, Autismisäätiöltä ja Esperiltä. Laitoshoidossa ei ole pitkäaikaisajoituksesta olevia. Henkilöstö siirtyi Keituri Sote Oy:n palvelukseen 1.3.2016 alkaen.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot						
Toimintamenot	-973 043	-825 081	-1 057 450	28,2 %	-1 057 450	-1 057 450
Toimintakate	-973 043	-825 081	-1 057 450	28,2 %	-1 057 450	-1 057 450
Tilikauden ylij./alij.	-973 043	-825 081	-1 057 450	28,2 %	-1 057 450	-1 057 450

Tulosyksikkö		KOTI- JA VANHUSTYÖ				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><u>Toiminta Ruovedellä</u> Ruovedellä tulosalueeseen kuuluu kotihoito (kotipalvelu ja kotisairaanhoidon yhdistettynä) ja siihen sisältyvät Mäntylän palveluasunnot sekä tukipalveluina ateriat-, asiointi-, kylvytys- ja turvapuhelinpalvelua. Lisäksi tulosalue sisältää Kotirannan Koivukodin laitoshoidon sekä Kuusikodin ja Mäntykodin tehostetun palveluasumisen yksiköt, Honkalassa toimivan Majakan muistisairaiden tehostetun palveluasumisen yksikön ja Honkalalta ostetun kuntouttavan päivätoiminnan. Osasto 2 (Harjukoti) remontin valmistumisen myötä syksyllä 2015 osa osaston pitkäaikaispaikoista on muutettu tehostetuksi palveluasumiseksi.</p> <p>Tulosalueeseen kuuluvat myös yli 65-vuotiaiden sekä sotainvalidien omaishoito. Ikäihmisten palveluita annetaan oikea-aikaisesti ja tarkoituksenmukaisesti: painopisteenä on kotona asumisen tukemisen kehittäminen. Mikäli kotihoidon tukitoimet eivät riitä ikäntyneille, hoito turvataan palveluasumisella ja laitoshoidolla.</p> <p>Palveluasumisen paikkojen vähennys 5-8, tämän korvaamiseksi on talousarviossa varauduttu ostopalveluun.</p>						

Kotihoidon optimointi ja mobiili-ohjelmat otetaan käyttöön.

Virrat-Ruovesi yhteistoiminta-alue on mukana hallituksen Ikäneuvo-kärkihankkeessa (2016-2018), jossa kehitetään ikäihmisten kotihoitoa ja vahvistetaan kaikenikäisten omaishoitoa. Tavoitteena on uudistaa ikäihmisten palvelujärjestelmän uudistaminen.

Ikäihmisten määrän ennustetaan kasvavan suunnitelmakaudella. Yli 65 vuotta täyttäneitä Ruovedellä on vuosina 2014, 2015 ja 2020 väestöennusteen mukaan 1540, 1561 ja 1630. Tulevaisuudessa painottuu kotiasumisen ensisijaisuus, mutta palveluita on myös lisätävä ikäihmisten määrän kasvaessa. Lisäksi laitoshoidon ja tehostettua palveluasumista tarvitaan muistisairaiden, monisairaiden, toimintakyvyltään rajoittuneiden asukkaiden hoitoon.

Henkilöstö siirtyi Keituri Sote Oy:n palvelukseen 1.3.2016 alkaen.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot						
Toimintamenot	-6 049 838	-6 094 195	-6 036 745	-0,9 %	-6 036 745	-6 036 745
Toimintakate	-6 049 838	-6 094 195	-6 036 745	-0,9 %	-6 036 745	-6 036 745
Tilikauden ylij./alij.	-6 049 838	-6 094 195	-6 036 745	-0,9 %	-6 036 745	-6 036 745

Tulosyksikkö **MUU SOSIAALI- JA TERVEYDENHUOLTO**

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Toiminta Ruovedellä
 Muu sosiaali- ja terveydenhuolto sisältää ympäristöterveydenhuollon ostopalvelut Keuruun kaupungilta sekä sosiaali- ja terveysosaston KuEL-perusteiset maksut. Aiemmin mainitut erät ovat sisältyneet muihin osaston alaisiin kustannuspaikkoihin, mutta ne on vertailukelpoisuuden parantamiseksi eriytetty omaksi talousarviokohdaksi.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	401	0				
Toimintamenot	-692 506	-642 796	-521 556	-18,9 %	-521 556	-521 556
Toimintakate	-692 105	-642 796	-521 556	-18,9 %	-521 556	-521 556
Tilikauden ylij./alij.	-781 231	-647 747	-526 502	-18,7 %	-526 502	-526 502

Osasto	SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT YHTEENSÄ					
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	72 862					
Toimintamenot	-20 538 590	-19 944 646	-20 384 151	2,2 %	-20 384 151	-20 384 151
Toimintakate	-20 465 727	-19 944 646	-20 384 151	2,2 %	-20 384 151	-20 384 151
Tilikauden ylij./alij.	-20 554 853	-19 949 597	-20 389 097	2,2 %	-20 389 097	-20 389 097

5.3 SIVISTYSOSASTO

Sivistyslautakunnan alainen toiminta

Tulosityksikkö	OPETUSTOIMINNAN HALLINTO
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Sivistyslautakunnan tehtävänä on kasvatuksen ja koulutuksen peruspalvelujen ja niiden vaatimien tukipalveluiden järjestäminen kuntalaisille varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukiokoulutuksen, vapaan sivistystyön sekä vapaa-ajan toiminnan osalta. Palvelujen tuottajina ovat ryhmäperhepäivähoito, päiväkodit, koulut ja oppilaitokset sekä toimiva hallinto. Vapaan sivistystyön osalta yhteistyötä tehdään Autere-opiston ja Merikanto-opiston kanssa. Lukiokoulutusta hallinnoi Sastamalan koulutuskuntayhtymä(Sasky).</p> <p><u>Toiminnan päätavoitteet:</u></p> <ul style="list-style-type: none">• laadukkaiden ja monipuolisten kasvatus-, opetus- sekä kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden sekä kirjastopalveluiden järjestäminen kuntalaisille• palveluiden taloudellinen, tehokas ja vaikuttava järjestäminen. Toteutumista mitataan osavuosi- ja tilinpäätöstietojen avulla• Ruoveden Opiston ja Autere-opiston välistä yhteistyötä tiivistetään. Ostopalvelusopimus uusitaan vuoden 2017 osalta. Merikanto-opiston kanssa tehtävää yhteistyötä jatketaan. <p><u>Hallinnon tavoitteet:</u></p> <ul style="list-style-type: none">• suunnitelmakauden aikana jatketaan opetus-suunnitelman uudistamista. Luokkien 7-9 osalta opetussuunnitelmatyö jatkuu niin, että elokuussa 2019 otetaan 9.luokkien opetussuunnitelma käyttöön• yhtenäiskoulun pedagoginen kehittäminen uuden opetussuunnitelman hengessä(vaikuttavuustavoite)• oppilaiden ja vanhempien osallistaminen opetussuunnitelmaprosessiin ja oppilashuollon kehittämiseen (vaikuttavuustavoite)• perusopetuksen opettajien virkojen sekä avustajien toimenkuvien tarkastelu oppilasmäärää vastaavaksi; lukumäärä ja rakenne (tuotannollinen tavoite)• varaudutaan mahdollisiin oppilasmäärien muutoksiin	

- kustannusten tarkka suunnittelu ja seuraaminen. Nopea reagointi muutostarpeeseen. Keskiössä erityisesti henkilöstö- ja koulukuljetusmenot (tuotannollinen tavoite)
- valmistavan opetuksen järjestäminen tarvelähtöisesti.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	-5 358	12 170	7170	-41,1 %		
Toimintamenot	-170 724	-176 261	-161 101	-8,6 %	-161 101	-161 101
Toimintakate	-176 082	-164 091	-153 931	-6,2 %	-153 931	-153 931
Tilikauden ylij./alij.	-176 082	-164 091	-153 931	-6,2 %	-153 931	-153 931

Tulosityksikkö

VARHAISKASVATUS

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Tavoitteena on tuottaa kuntalaisille tarkoituksenmukaisia ja laadukkaita päivähoitopalveluja.

Keskeiset tavoitteet:

- päivitetyn esiopetussuunnitelman toteutumisen seuranta
- tarvetta vastaava henkilöstön määrä. Tarvittaessa liikutellaan henkilöstöä eri päivähoitoyksiköiden välillä (esim. sijaisuudet)
- luodaan toimivat suhteet lasten vanhempien kanssa ja pidetään yhteisiä tilaisuuksia
- kunnan varhaiskasvatussuunnitelman uudistamistyö aloitetaan v. 2017 alusta
- vanhempien kanssa laaditaan yhteisesti lapsen VASU (varhaiskasvatussuunnitelma), joka otetaan käyttöön. Sen toteutumista seurataan
- varaudutaan päivähoidon tarpeen muutoksiin, koska lapset tulevat hoitoon yhä nuorempina; paineita tulee olemaan Kirkonkylän alueella
- oikea-aikaisten palvelujen saatavuus - säilytetään 30 %, 60 % ja 80 %:n palvelu. 1.8.2016 lähtien hoitotunnit lasketaan / viikko.

Henkilöstö ja osaaminen:

- pysyvän työvoiman saatavuus; mitataan ammattitaitoisen henkilöstön pysyvyydellä
- mahdollistetaan täydennyskoulutusta
- käydään vuosittain henkilöstön ja esimiehen välillä kehityskeskustelut.

Yhteistyö:

- tiivis yhteistyö kunnan eri sektoreiden kanssa esim. kulttuuri, vapaa-aika, liikuntatoimi
- osallistutaan kunnan Laku-ryhmään (lastenkulttuuri)
- tehdään tiivistä yhteistyötä sosiaalitoimen ja

<p>lastenneuvolan sekä kouluterveydenhoidon ja kasvatus- ja perheneuvolan kanssa</p> <p>Suoritetaan päivähoidon vaihtoehtona lastenhoiton tukea n. 40 ruovesiläiselle lapselle.</p> <p>Kuntaan hankitaan uusi sähköinen päivähoiton toiminnanohjausjärjestelmä.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	157 524	180 437	154 937	-14,1 %	154 937	154 937
Toimintamenot	-1 437 609	-1 519 556	-1 449 780	-4,6 %	-1 449 780	-1 449 780
Toimintakate	-1 280 084	-1 339 119	-1 294 843	-3,3 %	-1 294 843	-1 294 843
Tilikauden ylij./alij.	-1 280 084	-1 339 119	-1 294 843	-3,3 %	-1 294 843	-1 294 843

Tulosyksikkö	PERUSOPETUS (0-9 luokat, yhtenäiskoulu, Pekkala, Visuvesi)
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Varmistetaan, että opetusryhmät ovat pedagogisesti ja taloudellisesti kestävällä pohjalla. Opetusryhmän koko luokilla 1-2 pääsääntöisesti enintään 20, luokilla 3-6 pääsääntöisesti enintään 30.</p> <p>Ruoveden yhtenäiskoulun toiminnan kehittäminen. Opetuksen kokonaisvaltainen pedagoginen kehittäminen opetussuunnitelman mukaiseksi ja opetussuunnitelmatyön jatkaminen 7-9 luokille.</p> <p>Kolmiportaisen tuen käytänteiden edelleen kehittäminen kouluilla.</p> <p>Oppilas- ja opiskelijahuoltolain toimeenpanoon liittyviä tehtäviä; oppilashuoltosuunnitelman päivittäminen ja kuraattoripalvelujen kehittäminen.</p> <p>Koulujen liikunnallisuuden lisääminen monipuolisia opetusmenetelmiä ja koulun ulkopuolista opetusta hyödyntäen.</p> <p>Kodin ja koulun yhteistyön kehittäminen, esim. vanhempainoimikuntien toiminnan tukeminen.</p> <p>Kodin ja koulun välisen viestinnän kehittäminen (Wilma).</p> <p>Yhteistyön edelleen kehittäminen varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen välillä (esim. nivelkohdat, henkilöstön yhteistyö, iltapäivätoiminta jne.)</p> <p>Varmistetaan riittävät ja tarkoituksenmukaiset koulunkäynninohjaajien resurssit.</p> <p>Esiopetusjärjestelyt kyläkouluilla toteutetaan yh-</p>	

dessä 1-2 luokkien opetuksen kanssa.

Erityisopetuksen tarkoituksenmukainen järjestäminen.

Järjestetään lasten iltapäivätoimintaa tarkoituksenmukaisimmalla tavalla.

Järjestetään kerhotoimintaa kouluilla Opetushallituksen avustuksen turvin.

Arviointijärjestelmän kehittäminen:

- opetustoiminnan laadun seuranta, perusopetuksen laatukriteerien käyttö vuosittaisessa arvioinnissa
- opetus- ja ohjaushenkilöstön osaamisen kehittäminen (kehityskeskustelut, täydennyskoulutus)
- työyhteisöjen työhyvinvoinnin ylläpito ja kehittäminen.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	120 942	114 101	115 489	1,21 %	115 489	115 489
Toimintamenot	-2 584 523	-2 900 074	-3 871 155	33,5 %	-3 871 155	-3 871 155
Toimintakate	-2 463 581	-2 785 973	-3 755 666	34,8 %	-3 755 666	-3 755 666
Tilikauden ylij./alij.	-2 474 483	-2 789 614	-3 755 701	34,6 %	-3 755 701	-3 755 701

Yhtenäiskoulun perustamisen vuoksi TP 2015 ja TA 2016 eivät ole vertailukelpoisia TA 2017:n kanssa.

Tulosyksikkö	RUOVEDEN LUKIO (hallinto, opetustoim.kv.toiminta)					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
Tavoitteena on säilyttää vetovoimainen lukiokoulu Ruovedellä markkinointia ja toiminnan sisältöjä kehittämällä yhteistyössä Saskyn kanssa.						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	35 764	38 664	119 091	208,0 %	119 091	119 091
Toimintamenot	-2 220 453	-2 293 225	-455 036	-80,2 %	-455 036	-455 036
Toimintakate	-2 184 689	-2 254 561	-335 945	-85,1 %	-335 945	-335 945
Tilikauden ylij./alij.	-2 189 889	-2 258 013	-335 945	-85,1 %	-335 945	-335 945

Yhtenäiskoulun perustamisen vuoksi TP 2015 ja TA 2016 eivät ole vertailukelpoisia TA 2017:n kanssa.

Tulosyksikkö		KESKIASTE				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Osuus Merikanto-opiston kustannuksista</p> <ul style="list-style-type: none"> • kehitetään yhteistyön muotoja. 						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot						
Toimintamenot	-57 700	-59 230	-57 830	-2,4 %	-50 000	-50 000
Toimintakate	-57 700	-59 230	-57 830	-2,4 %	-50 000	-50 000
Tilikauden ylij./alij.	-57 700	-59 230	-57 830	-2,4 %	-50 000	-50 000

Tulosyksikkö		RUOVEDEN OPISTO				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Aikuiskoulutus, vapaa sivistystyö/Ruoveden Opisto:</p> <ul style="list-style-type: none"> • opiston opetustuntimäärän sopeuttaminen tarpeeseen • opiston toiminnassa yhteistyön jatkaminen Mänttä-Vilppulan Autere -Opiston kanssa. 						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	14 517	17 000	17 000	0 %	17 000	17 000
Toimintamenot	151 339	-160 115	-156 434	-2,3 %	-156 434	-156 434
Toimintakate	-136 822	-143 115	-139 434	-2,6 %	-139 434	-139 434
Tilikauden ylij./alij.	-136 822	-143 115	-139 434	-2,6 %	-139 434	-139 434

Tulosyksikkö		KIRJASTOPALVELUT				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Kirjasto on sivistyksen ja kulttuurin peruspalvelua, joka edistää alueensa asukkaiden yhtäläisiä mahdollisuuksia elämyksiin, tietojen ja taitojen hankintaan, kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen sekä elinikäiseen oppimiseen. Toiminnan tavoitteena on edistää myös virtuaalisten ja vuorovaikutteisten verkkopalvelujen ja niiden sisältöjen kehittymistä. (Kirjastolaki 2§).</p> <p>Kirjastopalveluilla tuotetaan hyvinvointia, iloa, elämyksiä ja tietoja kaikenikäisille kuntalaisille. Niillä myös ennalta ehkäistään tiedollista ja muuta syrjäytymistä.</p>						

Sitovat tavoitteet:

- palveluja käytetään aktiivisesti: tavoitteena 85 000 lainaa ja 55 000 käyntiä
- saavutettavuus turvataan riittävillä aukioloajoilla ja kirjastoauton laajalla reitistöllä: pääkirjasto 36 h/vko talvikausi ja 32 h/vko kesäkausi; kirjastoautossa n. 40 pysäkkiä / aikataulukakso.

Muut tavoitteet:

- aineistokokoelman kehittäminen: riittävät laatusuosituksen mukaiset hankinnat ja poistot
- lasten ja nuorten oppimisen ja hyvinvoinnin tukeminen sekä kirjaston kehittäminen oppimisympäristönä: tiedonhaun ja kirjastonkäytön opastus, mediakasvatus, kirjavinkkaus, satutunnit, lastentahtumat. Yhteistyö koulun, päivähoiton ja lastenkulttuuriryhmän kanssa. Osallistuminen opetussuunnitelman uudistustyöhön
- lukuharrastuksen edistäminen ja tukeminen
- seniorityön kehittäminen
- tiivis PIKI-yhteistyö yhteistoimintasopimuksen ja toimintaohjelman 2013-2017 mukaan
- laatuhanke yli maakuntarajan -hankkeen jatkaminen: tavoitteena laatumallin laatiminen. Mukana viisi kuntaa. Hankkeeseen saatu valtionavustusta, hallinnoijana Mänttä-Vilppula
- tehoa tiedotukseen ja omatoimisuutta asiointiin -hanke.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	22 548	8 365	7 610	-9,0 %	7 610	7 610
Toimintamenot	-322 303	-325 309	-308 351	-5,2 %	-308 351	-308 351
Toimintakate	-299 755	-316 944	-300 741	-5,1 %	-300 741	-300 741
Tilikauden ylij./alij.	-302 770	-319 959	-302 248	-5,5 %	-302 248	-302 248

Tulosyksikkö

LIIKUNTAPALVELUT JA RAITTIUSTYÖ

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Tavoitteena on luoda edellytyksiä kuntalaisten liikunnalle kehittämällä paikallisia ja alueellista yhteistyötä sekä terveyttä edistävää liikuntaa, tukemalla kansalaistoimintaa, tarjoamalla liikunta- paikkoja sekä järjestämällä liikuntaa ottaen huomioon myös erityisryhmät.

Liikunta on kunnallinen peruspalvelu, jonka tavoitteena on edistää kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä, fyysistä aktiivisuutta, liikuntaharrastusta sekä vahvistaa liikunnan kansalaistoiminnan elinvoimaisuutta paikallistasolla.

Muut tavoitteet:

Luoda ja kehittää erilaisia matalan kynnyksen liikuntamahdollisuuksia kunnassa. Kuntalaisten omaehtoista liikkumista tuetaan ja kannustetaan eri teemoin ja tapahtumin.

Kunnan ja seuraväen sekä alueellisten toimijoiden yhteistyö liikuntapalveluiden järjestämisessä.

Seura-avustusten jakamisen kategoriat ja valintakriteerit uudistetaan.

Aktivoinnin painopisteet:

Työ- ja ikäihmisten terveystuokuntaan sekä liikuttomien lasten ja nuorten saaminen liikuntaharrastusten pariin.

Liikuntatoimi huolehtii Urheilukeskuksen ja siihen liittyvien liikuntapaikkojen kunnossapidosta ja kunnostuksesta. Ylläpidetään lähiliikuntapaikka jokaisen kyläkoulun yhteydessä.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	35 434	38 309	38 309	0,0 %	38 309	38 309
Toimintamenot	-213 107	-228 104	-250 678	9,9 %	-250 678	-250 678
Toimintakate	-177 672	-189 795	-212 369	11,9 %	-212 369	-212 369
Tilikauden ylij./alij.	-198 816	-205 718	-225 031	9,4 %	-225 031	-225 031

Tulosyksikkö

NUORISOTYÖ

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Nuorisotoimen tavoitteena on edistää nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistumista sekä tukea nuorten itsenäistymistä. Työtä tehdään nuorisolain hengessä, jossa lähtökohtana on mm. yhteisöllisyys, yhteisvastuu, ihmisoikeuksien kunnioittaminen ja tasa-arvo, sekä nuorten kasvun tukeminen ja elinolojen parantaminen.

Työmuotojamme ovat järjestöjen tukeminen, toimintaryhmien ohjaaminen, leiritoiminta, retket, kulttuuri- ym. tapahtumat, nuorisotila Vintin toiminta.

Nuorten kasvun tukemiseksi toimimme yhteistyössä vanhempien, koulujen, seurakunnan, järjestöjen sekä muiden nuorisotyötä tekevien tahojen kanssa.

Etsivä nuoristyö toteutetaan OKM:n hankerahoituksen turvin.

Muut tavoitteet:

Nuorten palveluverkoston toiminnan koordinointi.

Aktiivinen yhteistyö nuorisovaltuuston kanssa.

Nuorisotila Vintin toiminta. Avointa ja ohjattua toimintaa arki-iltoina. Perjantain PP -illat yhteistyössä seurakunnan kanssa. Vintin tilojen vuokraaminen järjestöille ja yhteisöille.

Nuorisoteatteri NuHan toiminnan tukeminen.

Leiritoiminta yhteistyössä seurakunnan kanssa, retket ja nuorisokulttuuritapahtumat.

KultTour-yhteistyöverkostossa toimiminen.

Tuuhoson leirikeskusten vuokraaminen yhdistyksille, yrityksille ja yksityisille.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	65 733	61 275	61 275	0,0 %	61 275	61 275
Toimintamenot	-154 277	-174 280	-165 815	-4,9 %	-165 815	-165 815
Toimintakate	-88 543	-113 005	-104 540	-7,5 %	-104 540	-104 540
Tilikauden ylij./alij.	-88 543	-113 005	-104 540	-7,5 %	-104 540	-104 540

Tulosyksikkö

KULTTUURITYÖ

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Kulttuuritoimen tavoitteena on edistää myönteistä kuntakuvaa ja tukea toiminnallisuutta sekä vaalia arvokkaita kulttuuriperinteitä. Kulttuuritoimi järjestää tapahtumia ja yhteiskunnallisia tilaisuuksia sekä tukee omaehtoista harrastus- ja yhdistystoimintaa. Kulttuuritoimi toimii yhteistyössä taiteen eri alueilla ja eri ikäryhmät huomioiden.

Muut tavoitteet:

Yhteiskunnallisten ja muiden kulttuuritilaisuuksien järjestäminen, mm. itsenäisyysjuhla ja veteraanien juhlapäivät sekä mm. Runeberg-aiheiset kulttuuritapahtumat.

Kulttuurityötä tekevien yhdistysten ja toimijoiden tukeminen ja yhteistyö.

Ruoveden kotiseutumuseon toiminnan suunnittelu ja kehittäminen.

Ruoveden kesäesitteen toimittaminen.

Lastenkulttuuriryöryhmän toiminta. Lasten Pirkka-set -yhteistyöverkostossa toimiminen.

Viljamakasiinin taidenäyttelytoiminnan organisointi ja muun kesätoiminnan suunnittelu ja kehittäminen.

Pyynikkilän kesätoiminnan järjestäminen yhteistyössä yhdistysten kanssa.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	13 453	11 300	11 300	0,0 %	11 300	11 300
Toimintamenot	-58 079	-66 220	-81 491	23,1 %	-81 491	-81 491
Toimintakate	-44 627	-54 920	-70 191	27,8 %	-70 191	-70 191
Tilikauden ylij./alij.	-44 627	-54 920	-70 191	27,8 %	-70 191	-70 191

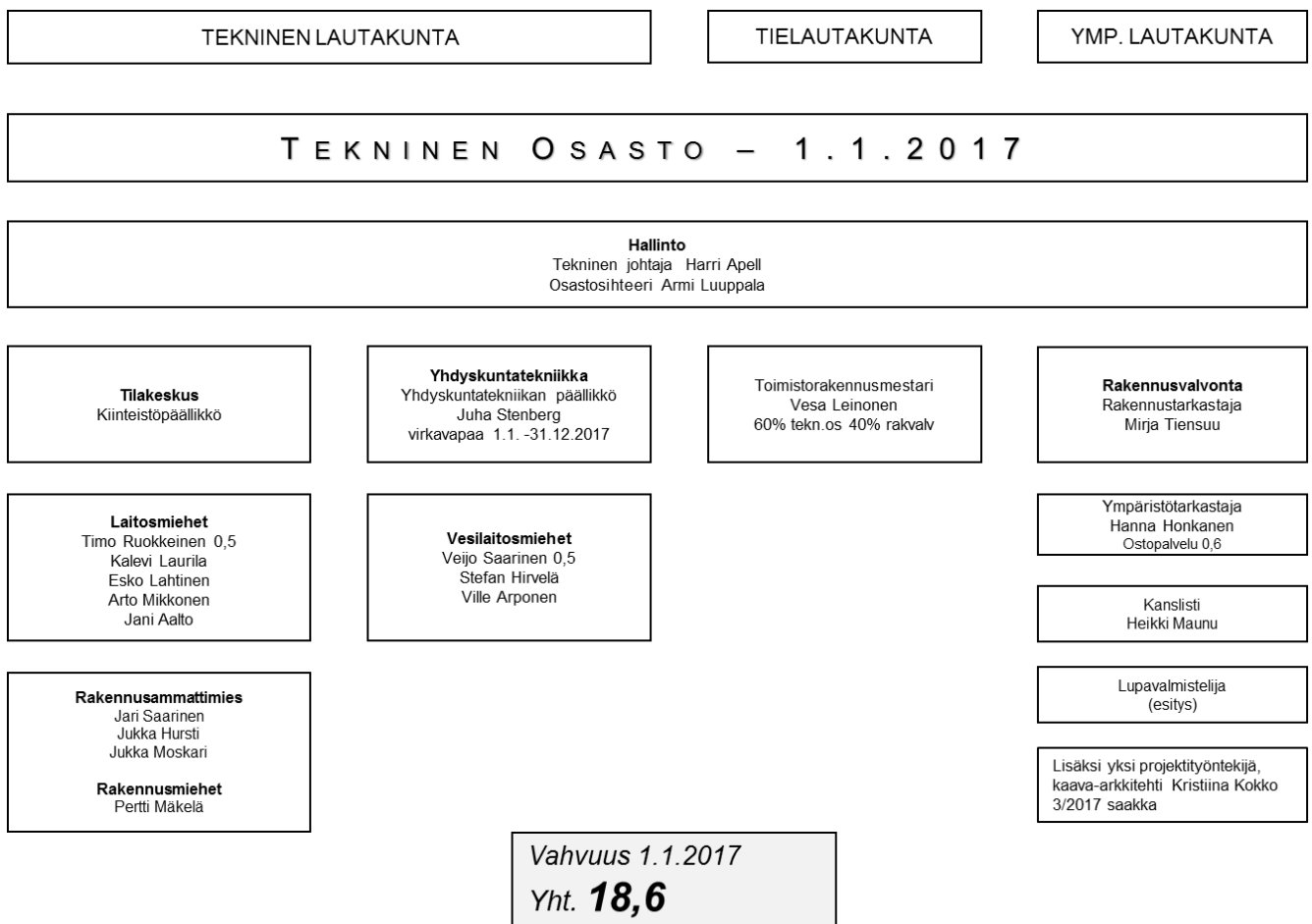
Osasto	SIVISTYSOSASTO YHTEENSÄ					
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	460 557	481 621	532 181	10,5 %	532 181	532 181
Toimintamenot	-7 370 114	-7 902 374	-6 957 671	-12,0 %	-6 957 671	-6 957 671
Toimintakate	-6 909 557	-7 420 753	-6 425 490	-13,4 %	-6 425 490	-6 425 490
Tilikauden ylij./alij.	-6 949 816	-7 446 784	-6 439 694	-13,5 %	-6 439 694	-6 439 694

5.4 TEKNINEN OSASTO

Teknisen toimen päävastualueen 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 kohdistuvaa, taloudellisesti edullisiin ja kestäviin ratkaisuihin.

Teknisen osasto jakautuu kolmen lautakunnan alaiseen toimintaan; tekninen lautakunta, ympäristölautakunta sekä tielautakunta. Tulevan vuoden aikana tehtävän kunnan hallintosäännön päivityksen yhteydessä tarkastellaan myös tulevaisuuden lautakuntajakoa.



HA / 13.10.2016

Kuva 1. Henkilöstökaavio 1.1.2017

Talousarvion laadintaohjeessa on edellytetty osastoittain vähintään kaksi toiminnallista tai laadullista tavoitetta, joiden saavuttamiseen se suunnitelmakaudella pyrkii.

Teknisen osaston tavoitteet ovat:

- 1) Kiinteistöjen ylläpidon seuranta ja kunnossapitoa varten otetaan käyttöön kiinteistöhuollon sähköinen huoltokirja vuoden 2017 aikana.
- 2) Rakennusvalvonnassa otetaan käyttöön sähköinen lupakäytäntö ja sähköinen asiakirja-arkisto.

Tulosityksikkö	TEKNINEN HALLINTO
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><u>Henkilöstötavoitteet:</u> Osaston vahvuus vuoden 2017 alussa on 18,6 henkilöä. Määrä on teknisen osaston toimintaan lähes sopiva. Henkilöstön osalta on tehty ympäristölautakunnan osalta esitys, että rakennusvalvontaan saataisiin lisäresurssina lupavalmisteliija pidempiaikaiseen työsuhteeseen.</p> <p>Henkilöstön osalta haasteita asettaa yhdyskuntatekniikan päällikön virkavapaa 31.12.2017 saakka sekä kiinteistöpäällikön rekrytointi tilakeskuksen johtoon.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Hallinnon laatutavoitteena on suorittaa toimialaansa kuuluvat tehtävät hyvän hallintotavan mukaisesti.</p> <p>Henkilöstöhallinnan osalta ammattitaitoa ylläpidetään mm. henkilöstön koulutuksen avulla.</p> <p>Riskien kartoituksessa todettuihin riskikohtiin kiinnitetään toiminnassa huomiota ja merkittävistä asioista raportoidaan osavuosisikatsausten yhteydessä kunnanhallitukselle.</p> <p>Osasto seuraa talouden toteutuvia lukuja kuukausittain. Osavuosisikatsaukset tehdään kunnanhallituksen ohjeistuksen mukaisesti</p> <p><u>Kehitystavoitteet:</u> Osaston johtosääntö päivitetään hallintosääntöön sisältyvänä vuodelle 2017.</p> <p>Henkilöstön tehtäväkuvien uudistaminen vuodelle 2017.</p> <p><u>Taloudellisuustavoitteet:</u> Teknisen osaston toimintatulot ovat vähintään talousarvion mukaiset.</p> <p>Toimintamenot ovat korkeintaan talousarvion mukaiset.</p> <p>Tilakeskuksen tavoite on saada kiinteistöjen tulot kattamaan käyttö ja korjausmenot.</p> <p>Vesihuoltolaitos muuttui vuoden 2016 alusta kir-</p>	

janpidolliseksi taseyksiköksi, jolla jatkossa on oma tase, tuloslaskelma ja rahoituslaskelma. Vesihuoltolaitos toimii teknisen lautakunnan alaisena.						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	3 189	4 364	4 364	0,0 %	4 473	4 585
Toimintamenot	-338 124	-346 848	-258 168	-25,6 %	-265 913	-273 890
Toimintakate	-334 945	-342 484	-253 804	-25,9 %	-261 440	-269 306
Tilikauden ylij./alij.	-334 935	-342 484	-269 259	-21,4 %	-261 440	-269 306

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 vältetään "ylihoito".</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Laatutavoitteena on pitää kaavatiet ja kevyenliikenteen väylät liikennettä tyydyttävässä kunnossa myös talviaikana siten, että pyritään turvaamaan tienkäyttäjien turvallinen liikkuminen. Taso pyritään pitämään edellisten vuosien tasolla.</p> <p>Talviaurauksen kilpailutus suoritetaan ennen tulevaa 2017/18 talvikautta. Kilpailutuksessa huomioidaan kunnan asettamat säästötavoitteet.</p> <p>Katuvalaistus</p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Katuvalaistuksen määrätavoitteena pyritään siihen, ettei valaisimien määrä enää lisäänty. Katuvalaistuksen sähkökustannuksia karsitaan järkevämmällä valojen ohjauksella ja valaistusaikoja karsimalla. Uusina investointeina on talousarvioon varattu 25.000e elohopealamppujen vaihtamisesta led-tekniikan valaisimiin.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Katuvalaistuksen kesäkatkoja ja yösammutuksia jatketaan edellisen vuoden tapaan.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	2 124	2 000	2 000	0,0 %	2 050	2 101
Toimintamenot	-179 300	-254 297	-242 072	-4,8 %	-248 819	-253 802
Toimintakate	-177 177	-252 297	-240 072	-4,8 %	-246 769	-251 700
Tilikauden ylij./alij.	-434 707	-471 082	-437 241	-7,2 %	-420 000	-400 000

Tulosyksikkö	YLEISET ALUEET
---------------------	-----------------------

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Määrätavoitteet:
Yleisiin alueisiin lukeutuu puistot, leikkipaikat, vesasatamat, torit ja muut vastaavat yleiseen käyttöomaisuuteen kuuluvat alueet. Vanhoja kohteita kunnostetaan ja uusitaan lain edellyttämässä laajuudessa. Uudet kohteet ja peruskunnostukset toteutetaan investointiohjelman mukaan.

Investointien puolella esitettyjä kehityskohteita ovat Pyynikkilän katsomo, Linja-auto-aseman tori-alueen kunnostus sekä Rengasniemen virkistys-alue.

Osoitteisto:
Osoitteiston uusintatyöt aloitettiin jo syksyllä 2015. Työ vaatii resurssia ja pyritään viemään eteenpäin vuoden 2017 aikana.

Laatutavoitteet:
Yleisten alueiden viihtyisyyttä ylläpidetään nykyisellä tasolla. Leikkipaikoilla rakenteiden ja välineiden kunto pidetään turvallisuusmääräysten edellyttämällä tasolla. Leikkipaikkojen kunnossapidon hoitavat sivistystoimen kentänhoitajat teknisen toimen ohjauksessa.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	39 585	42 980	38 200	-11,1 %	39 155	40 134
Toimintamenot	-71 929	-73 968	-58 273	-21,2 %	-59 730	-61 223
Toimintakate	-32 344	-30 988	-20 073	-35,2 %	-20 575	-21 089
Tilikauden ylij./alij.	-114 861	-124 086	-95 817	-22,8 %	-90 000	-85 000

Tulosyksikkö	MAA- JA METSÄTILAT
---------------------	---------------------------

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Maa- ja metsätilat on johtosäännön mukaisesti teknisen lautakunnan alaista toimintaa sillä poikkeuksella, että metsänmyynnistä vastaa kunnanhallituksen alainen toiminta.

Kunnalla on 23 metsätilaa, yht. 1240 ha. Metsänhoito toteutetaan metsänhoitosuunnitelman mukaisesti. Kunnan metsienhoito on ulkoistettu MHY Pohjois-Pirkalle kunnan ohjeistamana.

<p><u>Määrätavoitteet</u> Metsänmyyntitavoitteeksi on esitetty 300 000 € myyntitavoite vuodelle 2017.</p> <p><u>Laatutavoitteet</u> Noudatetaan metsänhoitosuunnitelmaa ja hyvän metsänhoitotapaa, joka huomioi myös metsien virkistyskäytön. Metsätiet pidetään ajokelpoisina tienvierustojen raivauksella ja lanauksilla siten, että kunnostuskierro on noin kolme vuotta. Vuoden aikana otetaan käyttöön ohjauspalaverit metsäasiantuntijaluottamus henkilöiden kanssa.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	537 834	388 000	300 000	-22,7 %	250 000	250 000
Toimintamenot	-108 863	-54 570	-70 800	29,7 %	-60 000	-60 000
Toimintakate	428 971	333 430	229 200	-31,3 %	190 000	190 000
Tilikauden ylij./alij.	423 860	321 658	220 363	-31,5 %	180 000	180 000

Tulosyksikkö	MAKSULLINEN PALVELUTOIMINTA					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Lämpölaitokset: Kunnalla on omistuksessa kaksi lämpövoimalaa. Visuvedelle rakennettu voimala on rakennettu kattamaan neljän kerrostalon lämmitys. Visuvedellä on kolme kerrostaloa. Ruhalan laitoksen lämmöntuottotarve on pienentynyt alkuperäisestä emäntäkoulun tehokysynnän hiivuttua. Käytöstä poistettu vuokra-asunto ja poistuva Ruhala-koti ovat vähentäneet entisestään tarvetta. Toiminta pystytään kuitenkin pitämään tuottoisana vielä tulevanakin vuonna. Lämpölaitokset käyttävät lämmönlähteenä pääasiassa paikallista hake-energiaa.</p> <p>Maksulliseen palveluun luetaan lisäksi henkilönsotin sekä pakettiauto; niiden merkitys talousarviossa on vähäinen.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	108 394	102 501	126 000	22,9 %	129 150	132 379
Toimintamenot	75 912	-70 053	-75 565	7,9 %	-77 454	-79 390
Toimintakate	32 482	32 448	50 435	55,4 %	51 696	52 988
Tilikauden ylij./alij.	8 734	12 299	23 517	91,2 %	24 105	24 708

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Vesihuollon kehittämissuunnitelma ja toiminta-alueet päivitetään 2017.

Ruoveden kunnan vesihuoltolaitos on eriytetty vesihuoltalain mukaisesti omaksi kirjanpidolliseksi taseyksiköksi vuoden 2016 alusta lukien. Taseyksiköllä on oma tase, tuloslaskelma ja rahoituslaskelma.

Vesilaitos

Määrätavoitteet:

Veden myynnin osalta tavoitellaan häiriötöntä vedenjakelutilannetta, jolloin veden myynnin määrä on suurin ja asiakkaille aiheutuvat käyttöhäiriöiden negatiiviset seuraukset ovat mahdollisimman vähäiset.

Laatutavoitteet:

Laatutavoitteena on toimittaa kunnan vesilaitoksesta asiakkaille joka hetki sosiaali- ja terveysministeriön ohjeistuksen mukaisesti laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävää talousvettä. Laatutavoitteita seurataan vesilaitosten tarkkailuohjelman mukaisesti.

Taloudellisuustavoitteet:

Taloudellisuustavoitteena on, että vesilaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaiset tulot kattavat vesilaitoksen menot pääomakustannuksiin ja tuottavat vesilaitokseen sijoitetulle pääomalle kohtuullisen tuoton.

Viemärlaitos

Määrätavoitteet:

Jäteveden puhdistuksessa tavoitellaan ylivuodonta tilannetta, jossa kaikki viemärlaitokseen laskettu jätevesi saadaan ohjattua puhdistamon kautta puhdistettuna vesistöön.

Laatutavoitteet:

Laatutavoitteena on päästä niin häiriöttömään ja toimintavarmaan puhdistustulokseen, että ympäristöluvan velvoitteet jatkuvasti saavutetaan.

<u>Taloudellisuustavoitteet:</u> Taloudellisuustavoitteena on, että viemärlaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaiset tulot kattaisivat menot mukaan lukien pääomapuolen menot.						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	518 093	514 610	540 400	5,0 %	540 000	540 000
Toimintamenot	-388 381	-354 431	-369 048	4,1 %	-365 339	-374 472
Toimintakate	129 711	160 179	171 532	7,1 %	174 661	165 528
Tilikauden ylij./alij.	-94 358	-60 142	-11 019	-81,7 %	0	0

Tulosyksikkö	TILAKESKUS
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Tilakeskus vastaa kunnan omistamien kiinteistöjen isännöinnistä lukuun ottamatta kunnan asuntoyhtiöiden isännöimiä vuokratolokiinteistöjä.</p> <p>Tilakeskuksen isännöimissä taloissa on kunnan toimintoja, ulos vuokrattuja kiinteistöjä sekä teollisuus- ja asuinkiinteistöjä.</p> <p>Tilakeskus määrittää kohteiden laskennallisen vuokratason, mutta ei vastaa kuitenkaan varsinaisesta vuokraustoiminnasta, joka on kunnanhallituksen alaista toimintaa. Toimintojen eriyttämistä laskennallisiksi taseyksiköiksi ulkoisen ja sisäisen käyttötarpeen mukaan tulisi harkita.</p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Tilakeskuksen vastuualue säilyy ennallaan.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Kiinteistöjen kunto pyritään pitämään rakennuslainsäädännön mukaisessa kunnossa ja että rakennusten korjausvelka ei pääse kasvamaan hallitsemattomaksi. Rakennusten vanhenevaa talotekniikkaa uusitaan ennakoivasti, jotta vältytään aineellisilta vahingoilta. Tilat pidetään tarkoituksenmukaisessa kunnossa käyttäjien tyytyväisyys huomioiden.</p> <p>Kiinteistöjen ylläpidon seuranta ja kunnossapitoa varten laaditaan kiinteistöhuollon sähköinen huoltokirja vuoden 2017 aikana.</p> <p><u>Taloudellisuustavoitteet:</u> Tilakeskuksen tavoite on saada kiinteistöjen tulot kattamaan käyttö ja korjausmenot. Ongelmana ovat tyhjäksi jäävät kiinteistöt, kuten Ruhala-koti ja entinen nuorisokoti Ruhalassa.</p>	

<p>Haasteena on myös saada teollisuustilojen käyttöasteet vuotta 2016 paremmaksi.</p> <p>Tilakeskus valmistelee myytäväksi käyttötarkoituksensa menettäneitä kiinteistöjä. Tavoitteena on saada myytyä kaksi asuinhuoneisto-osaketta sekä Tuuhosen leirikeskus, joka on odottanut rantaosayleiskaavan vahvistumista.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	2 080 702	2 167 761	2 016 859	-5,1 %	2 108 998	2 161 723
Toimintamenot	-1 402 822	-1 482 343	-1 347 481	-9,1 %	-1 381 168	-1 415 697
Toimintakate	677 879	685 418	669 378	-2,3 %	727 830	746 026
Tilikauden ylij./alij.	173 613	149 273	132 816	-11,0 %	120 000	80 000

Tielautakunnan alainen toiminta

Tulosityksikkö	YKSITYISTIEASIAI					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Toiminta-ajatuksena on ylläpitää ja edistää kunnan tieoloja tienpitoon ja perusparannustöihin myönnettyjen avustusvarojen tarkoituksenmukaisella jakamisella, tiekuntia perustamalla, jatkamalla ja yhdistämällä sekä neuvonnalla.</p> <p>Lisäksi yksityistiejaosto toimii yksityistielain mukaisesti tieriita-asioissa alimpana oikeusasteena lain-säädännön osoittaman toimivaltansa puitteissa.</p> <p>Tavoitteena on säilyttää yksityistieverkoston laajuus ja liikennöitävyys nykyisen tasoisena.</p> <p>Avustusten tasoa nostetaan tulevalle vuodelle.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot						
Toimintamenot	-100 159	-106 180	-153 450	44,5 %	-153 450	-153 450
Toimintakate	-100 159	-106 180	-153 450	44,5 %	-153 450	-153 450
Tilikauden ylij./alij.	-100 159	-106 180	-153 450	44,5 %	-153 450	-153 450

Ympäristölautakunnan alainen toiminta

Tulosityksikkö		KAAVOITUS				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Rantaosayleiskaavojen osalta osa-alueet 2 ja 3 vahvistetaan loppuvuonna 2016, Osa-alue 1 on valitusten johdosta korkeimman hallinto-oikeuden käsittelyssä, syksyllä 2017 voidaan odottaa ratkaisua asiassa. Kaavoituskulut peritään valtuuston päätöksellä koko hankkeen saatua lainvoiman.</p> <p>Ajantasaisen asemakaavayhdistelmien laatiminen Kirkonkylän, Visuveden ja Jäminkipohjan kylätääjämisiin ajoittuu vuodelle 2017–18 tulevan maankäyttösuunnitelman ohjaamana sekä talousarvion varausten puitteissa.</p> <p>Asemakaavamuutokset toteutetaan tarvittaessa.</p> <p>Kunnan maankäyttösuunnitelman laadinta käynnistettiin syksyllä 2016 selvitysvaiheella. Työ saataan loppuun 2017.</p> <p>Kaavoittajan palvelut ostetaan ulkopuolisena työnä, selvitysvaiheen tehtävät pyritään tekemään omana työnä.</p> <p>Rantaosayleiskaavasta oletetaan saatavan maanomistajilta tuloutusta osa-alueiden 2 ja 3 osalta vuonna 2017 ja osa-alueen 1 osalta myöhemmin.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot			138 637	-	70 000	
Toimintamenot	-24 137	-66 300	-66 347	0,1 %	-80 000	-50 000
Toimintakate	-24 137	-66 300	72 290	-209,0 %	-10 000	-50 000
Tilikauden ylij./alij.	-24 137	-66 300	72 290	-209,0 %	-10 000	-50 000

Tulosityksikkö		RAKENNUSVALVONTA				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Rakennuslupien määrän odotetaan pysyvän ennallaan. Lomarakentamisen odotetaan vilkastuvan rantaosayleiskaavan vahvistuttua.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Rakennusvalvonassa otetaan käyttöön sähköinen lupapalvelu ja arkistointi vuoden 2017 aikana.</p>						

<p>Vuonna 2016 rakennusvalvonnan resurssit olivat riittävät, jotta pystyttiin tarjoamaan laadukkaat palvelut asiakkaille. Rakennusvalvonnassa on edelleen tarve lupavalmistelijalle, jotta palvelutarve pystyttäisiin tuottamaan myös 2017 laadukkaana.</p> <p><u>Taloudellisuustavoitteet:</u> Lupamaksuihin tehdään korotus talousarvio-ohjeistuksen mukaisesti ja naapurikuntien maksuja mukaillen.</p>						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	50 252	65 000	60 000	-7,7 %	61 500	63 038
Toimintamenot	-148 576	-129 817	-194 151	49,6 %	-199 005	-203 980
Toimintakate	-98 324	-64 817	-134 151	107,0 %	-137 505	-140 942
Tilikauden ylij./alij.	-98 324	-64 817	-134 151	107,0 %	-137 505	-140 942

Tulosyksikkö	YMPÄRISTÖNSUOJELU
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Ympäristölupien ja maa-aineslupien määrä oletettavasti pysyy samalla tasolla tai nousee vuonna 2017. Lupakäsittely on ruuhkautunut osin runsaan hakemuserän takia vuonna 2016.</p> <p><u>Laatutavoitteet</u> Ympäristötarkastajan palveluiden osto (työajasta 60 %) suoritetaan Virtain kaupungilta ympäristönsuojelun yhteistyösopimuksen mukaisesti. Ympäristönsuojelun resursseista on huolehdittava lupahakemusten käsittelyaikojen lyhentämisen ja valvonnan riittävän tason toteutumiseksi. Ympäristönsuojeluun varataan määräraha kesäharjoittelijan palkkaamiseksi kolmen kuukauden ajaksi tarpeellisten projektien eteenpäin viemiseksi sekä resurssien lisäämiseksi kesäajaksi.</p> <p><u>Uudet velvoitteet:</u> Tavoitteena on ympäristönsuojelulain mukaisten valvontasuunnitelman ja valvontaohjelman laatiminen. Ympäristönsuojelun asiantuntijakustannukset on varattu Kirkonkylän ja Nuijaharjun kaatopaikkojen pima-selvitystyön teettämiseksi yhteistyössä Pirkanmaan ELY-keskuksen kanssa. Lisäksi asiantuntijakustannuksissa on varaus mahdollisiin äkillisiin näytteenotoista aiheutuviin kustannuksiin.</p>	

<u>Taloudellisuustavoitteet:</u> Valvontaohjelman laatiminen ja säännöllinen valvonta tulevat lisäämään maksujen kautta ympäristönsuojelun toimintatuloja valvontaohjelman laatimisen jälkeen.						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	14 245	20 000	20 000	0,0 %	20 000	20 000
Toimintamenot	-44 691	-50 591	-65 822	30,1 %	-52 000	-52 000
Toimintakate	-30 446	-30 591	-45 822	49,8 %	-32 000	-32 000
Tilikauden ylij./alij.	-30 446	-30 591	-45 822	49,8 %	-32 000	-32 000

Osasto	TEKNINEN OSASTO YHTEENSÄ					
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	3 354 417	3 307 216	3 246 460	-1,8 %	3 225 326	3 213 959
Toimintamenot	-2 882 895	-2 989 398	-2 901 177	-3,0 %	-2 942 878	-2 977 905
Toimintakate	471 522	317 818	345 283	8,6 %	282 448	236 054
Tilikauden ylij./alij.	-625 721	-782 452	-697 773	-10,8 %	-780 290	-845 989

5.4.1 VESIHUOLTOLAITOS (TASEYKSIKKÖ) TALOUSARVIO 2017

	TP 2015	TA 2016	TA 2017
LIIVEVAIHTO	518 092	514 610	540 400
<i>Materiaalit ja palvelut</i>			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-132 869	-123 870	-123 070
Palvelujen ostot	-142 766	-110 157	-113 050
MATERIAALIT JA PALVELUT	-275 635	-234 027	-236 120
<i>Henkilöstökulut</i>			
Palkat ja palkkiot	-80 740	-88 068	-100 813
Eläkekulut	-23 532	-23 812	-24 717
Muut henkilöstö-sivukulut	-4 206	-5 554	-4 598
HENKILÖSTÖKULUT	-108 478	-117 434	-130 128
Poistot	-200 555	-197 071	-167 732
Liiketoiminnan muut kulut	-4 268	-2 970	-2 800
LIIKEYLIJÄÄMÄ	-70 844	-36 892	3 620
<i>Rahoitustuotot ja kulut</i>			
Korkokulut lainoista	-5 001	-6 300	-1 700
Muut rahoituskulut	-18 513	-16 950	-12 939
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-23 514	-23 250	-14 639
Ylijäämä ennen varauksia	-94 358	-60 142	-11 019
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-94 358	-60 142	-11 019

5.5 KUNNANHALLITUS/RAHOITUS

Tulosyksikkö	KUNNANHALLITUS/RAHOITUS					
<i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i>						
Sisältää kunnan käyttötalouden yleiskatteellisen tulokokonaisuuden: verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -kulut sekä toimintatuloissa kunnan sisäiset pääomavuokratulot.						
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos %	TS 2018	TS 2019
Toimintatulot	152 824	107 556	76 863	-28,5 %	186 863	346 863
Toimintamenot	-15 826	-20 200	-14 500	-28,2 %	-14 500	-14 500
Toimintakate	136 998	87 256	62 363	-28,6 %	62 363	62 363
Tilikauden ylij./alij.	31 442 465	31 429 756	30 268 302	-3,7 %	30 268 302	30 268 302

5.6 RUOVEDEN KUNTA, SUUNNITELMAKAUDEN TULOSLASKELMA

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
TOIMINTATUOTOT					
<i>Myyntituotot</i>					
Liiketoiminnan myyntituotot	1 173 267	1 030 290	982 950	982 950	982 950
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	86 924	92 006	92 006	92 006	92 006
Muut myyntituotot	1 442 139	1 665 478	1 931 642	1 931 642	1 931 642
MYYNTITUOTOT	2 702 330	2 787 774	3 006 598	3 006 598	3 006 598
<i>Maksutuotot</i>					
Yleishallinnon maksut	859	1 075	1 100	1 100	1 100
Päivähoitomaksut	155 663	176 500	151 000	151 000	151 000
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	17 685	25 075	14 575	14 575	14 575
Yhdyskuntapalvelujen maksut	64 327	85 000	80 000	80 000	80 000
Muut palvelumaksut	8 909	11 000	11 000	11 000	11 000
MAKSUTUOTOT	247 443	298 650	257 675	257 675	257 675
<i>Tuet ja avustukset</i>	470 054	389 547	339 638	339 638	339 638
<i>Vuokratulot</i>	2 194 385	2 249 860	2 106 847	2 140 557	2 174 806
<i>Muut toimintatuotot</i>	53 420	23 430	3 160	3 160	3 160
TOIMINTATUOTOT	5 667 632	5 749 261	5 713 918	5 747 628	5 781 877
TOIMINTAKULUT					
<i>Henkilöstökulut</i>					
Palkat ja palkkiot	-5 627 939	-5 881 217	-5 481 490	-5 481 490	-5 481 490
Eläkekulut	-1 969 436	-1 915 288	-1 618 645	-1 618 645	-1 618 645
Muut henkilöstösivukulut	-292 237	-369 165	-245 916	-245 916	-245 916
Henkilöstökorvaukset	90 421	8 500			
HENKILÖSTÖKULUT	-7 799 191	-8 157 170	-7 346 051	-7 346 051	-7 346 051
<i>Palvelujen ostot</i>					
Asiakaspalvelujen ostot	-19 655 185	-19 181 909	-19 927 683	-19 927 683	-19 927 683
Muiden palvelujen ostot	-3 589 873	-3 998 414	-3 823 625	-3 823 625	-3 823 625
PALVELUJEN OSTOT	-23 245 058	-23 180 323	-23 751 308	-23 751 308	-23 751 308
<i>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</i>	-1 391 547	-1 499 875	-1 453 204	-1 453 204	-1 453 204
<i>Avustukset</i>					
Avustukset kotitalouksille	-164 355	-185 600	-194 600	-194 600	-194 600
Avustukset yhteisöille	-263 908	-296 300	-353 700	-343 150	-343 150
AVUSTUKSET	-428 263	-481 900	-548 300	-548 300	-548 300
<i>Muut toimintakulut</i>					
Vuokrat	-1 409 062	-1 403 948	-1 193 948	-1 193 948	-1 193 948
Muut toimintakulut	-29 297	-31 620	-19 796	-19 796	-19 796
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 438 358	-1 435 568	-1 213 744	-1 213 744	-1 213 744
TOIMINTAKULUT	-34 302 418	-34 754 836	-34 312 607	-34 302 057	-34 302 057
TOIMINTAKATE	-28 634 786	-29 005 575	-28 598 689	-28 554 429	-28 520 180
<i>Verotulot</i>	16 700 301	16 301 000	15 700 000	15 810 000	15 970 000
<i>Valtionosuudet</i>	14 575 820	15 000 000	14 500 000	14 500 000	14 500 000
<i>Rahoitustuotot ja -kulut</i>					
Korkotuotot	1 656	2 600	1 000	1 000	1 000
Muut rahoitustuotot	125 636	106 550	79 039	79 039	79 039
Korkokulut	-102 272	-71 300	-74 000	-74 000	-74 000
Muut rahoituskulut	-19 187	-19 700	-14 739	-14 739	-14 739
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	5 832	18 150	-8 700	-8 700	-8 700
VUOSIKATE	2 647 167	2 313 575	1 592 611	1 746 871	1 941 120
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>					
Poistot ja arvonalentumiset	-1 256 800	-1 161 957	-1 104 816	-1 104 816	-1 104 816
TILIKAUDEN TULOS	1 390 367	1 151 618	487 795	642 055	836 304
Poistoeron muutos	32 617	32 617	32 617	32 617	32 617
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 422 984	1 184 235	520 412	674 662	868 921

INVESTOINTIOSA

6. INVESTOINNIT KUSTANNUSPAIKOITTAIN 2015 - 2017

Investointiohjelma 2017 Investointisuunnitelma 2018 - 19	Johtoryhmä 4.10.2016 Investointiryhmä 5.10. ja 1.11.2016 Tekninen lautakunta 7.11.2016 Kunnanhallitus 14.11.2016 Poistettu liittymismaksut tulokirjanpitoon 16.11.2016 Kunnanvaltuusto 12.12.2016		
	2017	2018	2019
ASUNTO-OSAKKEET JA ARVOPAPERIT	85 000	30 000	0
Kotihoidon tilat Hakatie 1 (ent. hammashoitola)		30 000	
Maa-alueen hankinta	85 000		
IRTAINOMAISUUS	0	0	0
TALONRAKENNUS	1 316 000	1 689 000	480 000
<i>SoTe-palveluiden rakennukset</i>			
Poliklinikan inva WC	15 000		
Poliklinikan muutostyöt	5 000	160 000	
Hammashoitolan uudet tilat	405 000		
Vanhainkodin kunnostustyöt	30 000		
Vanhainkodin jäähdytys			50 000
<i>Päiväkodit</i>			
Kirkonkylän päiväkodin peruskorjaus	10 000	500 000	
<i>Koulut</i>			
Yhteiskoulun Laurinsalin suihkutilat ja putkiremontti	100 000		
Yhtenäiskoulun turvallisuusjärjestelmät	80 000		
<i>Keittiöt</i>			
Yhteiskoulun keittiö / yhdistelmäuuni		20 000	
Päiväkodin keittiö		9 000	
Yhteiskoulu kylmiöt	30 000		
Terveyskeskuksen keittiö / kylmiö ja pakastin	25 000		
Terveyskeskuksen keittiö / ilmanvaihdon jäähdytys			30 000
<i>Muut rakennukset</i>			
Kirjasto / inva-wc	10 000		
Luottolan kattoremontti		40 000	
Kunnantalo esteettömyyskorjaushanke		60 000	
Puukoulun kunnostus	26 000	300 000	
Haapasaaren öljylämmityksen muutos	40 000		
Kivikoulu / Sadeveden hallinta	25 000		
Teollisuustilat / monikäyttöhalli		600 000	400 000
Hallin rakentaminen	515 000		
JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS	275 000	405 000	125 000
Aluerakentaminen			
Pyynikkilän katsomo ja katos	150 000		

Pyynikkilän katsomo ja katos Poko ry avustus jopa 70%	-105 000		
Katuvalaistusmuutokset Hg - > led	25 000	25 000	25 000
Keskustan liikennejärjestelyt	5 000	200 000	
Helvetinkolun matkailualue Tavoitesuunnitelma	40 000		
Jäminkipohjan sataman palvelut	10 000	30 000	
Rengasniemen virkistysalue		20 000	
Linja-autoasema	20 000	60 000	
Kadunrakennus			
Visuveden teiden peruskunnostus	60 000		
Visuveden Niemi-Jarkon kaava-alueen kadunrak. (Käpykankaantien loppupää) (yht 100.000)	50 000		
Riihitien loppupään rakentaminen			70 000
Utukantien loppupään peruskorjaus		40 000	
Metsätiet	20 000	30 000	30 000
VESIHUOLTOLAITOS	217 000	50 000	50 000
Temisevän alueen vesi & viemärit	90 000		
<i>Ely tuki 25-30%</i>	-23 000		
Myllyperän vesijohto	80 000		
Kirstantie-Poukantie runkoviemäriin uusinta	50 000		
Kirkonkylän runkoviemärit (hankevaraus)		50 000	50 000
Pumppaamoiden kaukovalvonta	20 000		
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	1 893 000	2 174 000	655 000
Raamitavoite	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Siirto ed vuodelta	0	0	0
Siirroilla korjattu raami=talousarvioraami	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Talousarvioraami - investointiesitys	-593 000	-874 000	645 000

RAHOITUSOSA

7. RAHOITUSLASKELMAT 2015 – 2019

Rahoituslaskelma Ruoveden kunta ja vesi- huoltolaitos					
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
<i>Toiminnan rahavirta</i>					
Vuosikate	2 647 167	2 313 575	1 592 611	1 746 871	1 941 120
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-44 899				
<i>Investointien rahavirta</i>					
Investointimenot	-1 322 991	-1 161 000	-2 021 000	-2 174 000	-655 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	6 112		128 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	70 517				
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INV. RAHAVIRTA	1 355 906	1 152 575	-300 389	-427 129	1 275 570
<i>Rahoituksen rahavirta</i>					
<i>Antolainauksen muutokset</i>					
Antolainauksen lisäykset			-60 000		
Antolainauksen vähennykset	27 000	28 682	37 000	87 000	27 000
<i>Lainakannan muutokset</i>					
Pitkäaik. lainojen lisäys					
Pitkäaik. lainojen vähennys	-1 505 690	-1 389 020	-1 092 588	-1 012 856	-1 012 856
Lyhytaik. lainojen muutos	-382 618		1 600 000	1 000 000	
<i>Oman pääoman muutokset</i>					
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>					
Toimeksiant. varojen ja pääom. muu- tokset	1 557				
Vaihto-omaisuuden muutos	729				
Saamisten muutos	51 423				
Korottomien velkojen muutos	389 253				
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1 418 346	-1 360 338	484 412	74 144	-985 856
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-62 440	-207 763	184 023	-352 985	289 714
Rahavarat 31.12.	1 049 556	792 237	904 023	551 038	851 302
Rahavarat 1.1.	1 111 996	1 000 000	720 000	904 023	551 038
RAHAVAROJEN MUUTOS	-62 440	-207 763	184 023	-352 985	300 264

Rahoituslaskelma Ruoveden kunta			
	TA 2017	TS 2018	TS 2019
<i>Toiminnan rahavirta</i>			
Vuosikate	1 435 898	1 590 158	1 784 407
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät			
<i>Investointien rahavirta</i>			
Investointimenot	-1 781 000	-2 124 000	-605 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	105 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot			
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INV. RAHAVIRTA	-240 102	-533 842	1 168 857
<i>Rahoituksen rahavirta</i>			
<i>Antolainauksen muutokset</i>			
Antolainauksen lisäykset	-180 000		
Antolainauksen vähennykset	82 000	127 000	67 000
<i>Lainakannan muutokset</i>			
Pitkäaik. lainojen lisäys			
Pitkäaik. lainojen vähennys	-967 856	-942 856	-942 856
Lyhytaik. lainojen muutos	1 600 000	1 000 000	
<i>Oman pääoman muutokset</i>			
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>			
Toimeksiant. varojen ja pääom. muutokset			
Vaihto-omaisuuden muutos			
Saamisten muutos			
Korottomien velkojen muutos			
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	534 144	184 144	-875 856
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	294 042	-349 698	-293 001
Rahavarat 31.12.	894 042	544 344	847 895
Rahavarat 1.1.	600 000	894 042	544 344
RAHAVAROJEN MUUTOS	294 042	-349 698	303 551

Rahoituslaskelma Ruoveden kunnan vesilaitos			
	TA 2017	TS 2018	TS 2019
<i>Toiminnan rahavirta</i>			
Liikelyljäämä	3 620	3 620	3 620
Poistot ja arvonalentumiset	167 732	167 732	167 732
Rahoitustuotot ja -kulut	-14 639	-14 639	-14 639
<i>Investointien rahavirta</i>			
Investointimenot	-240 000	-50 000	-50 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	23 000		
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-60 287	106 713	106 713
<i>Rahoituksen rahavirta</i>			
<i>Lainakannan muutokset</i>			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	120 000		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	-45 000	-40 000	-40 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muille	-124 732	-70 000	-70 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta			
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta			
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-49 732	-110 000	-110 000
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-110 019	-3 287	-3 287
Rahavarat 31.12.	9 981	6 694	3 407
Rahavarat 1.1.	120 000	9 981	6 694
RAHAVAROJEN MUUTOS	-110 019	-3 287	-3 287

Rahoituslaskelma 2017 Ruoveden kunta					
	Kunnan osa-	vesih.laitos	Eliminointikirjaukset		Kunnan
	rah.lask.	rah.lask.	kunta	vesilaitos	rah.lask.
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN KASSAVIRTA					
<i>Toiminnan rahavirta</i>					
Vuosikate	1 435 898	156 713			1 592 611
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
<i>Investointien rahavirta</i>					
Investointimenot	-1 781 000	-240 000			-2 021 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	105 000	23 000			128 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INV. RAHAVIRTA	-240 102	-60 287			-300 389
<i>Rahoituksen rahavirta</i>					
<i>Antolainauksen muutokset</i>					
Antolainauksen lisäykset	-180 000		120 000		-60 000
Antolainauksen vähennykset	82 000		-45 000		37 000
<i>Lainakannan muutokset</i>					
Pitkäaik. lainojen lisäys		120 000		-120 000	0
Pitkäaik. lainojen vähennys	-967 856	-169 732		45 000	-1 092 588
Lyhytaik. lainojen muutos	1 600 000				1 600 000
<i>Oman pääoman muutokset</i>					
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>					
Toimeksiant. varojen ja pääom. muu- tokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos					
Korottomien velkojen muutos					
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	534 144	-49 732	75 000	-75 000	484 412
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	294 042	-110 019	75 000	-75 000	184 023
Rahavarat 31.12.	894 042	9 981			904 023
Rahavarat 1.1.	600 000	120 000			720 000
RAHAVAROJEN MUUTOS	294 042	-110 019			184 023

8. TILI- JA VASTUUVELVOLLISET VUODELLE 2017

RUOVEDEN KUNTA

Osasto	Käyttötalous- kustannuspaikat	Investointi- kustannuspaikat	Vastuuhenkilö(t)
Hallinto- ja talous- osasto, sosiaali- ja ter- veyspalvelut	1003, 2004	911100-971100	Kunnanjohtaja Eeva Kyrönviita (Talousjohtaja Janne Vainikainen vuorot- teluvapaalla 31.5.2017 saakka)
Sivistysosasto	3004		Sivistystoimenjohtaja Riitta Juusenaho
Ruoveden yhtenäis- koulu	3211		Rehtori Jari Hildén
Pekkanen koulu	3214		Koulunjohtaja Hanna Juurakko
Visuveden koulu	3215		Koulunjohtaja Anna Warsell
Tekninen osasto	4006	911100-971100	Tekninen johtaja Har- ri Apell
Tilakeskus	4170		Kiinteistöpäällikkö Mika Aalto
Ympäristölautakunnan alainen toiminta	4201		Rakennustarkastaja Mirja Tiensuu

ERILLISTÄ TAUSTA-AINEISTOA

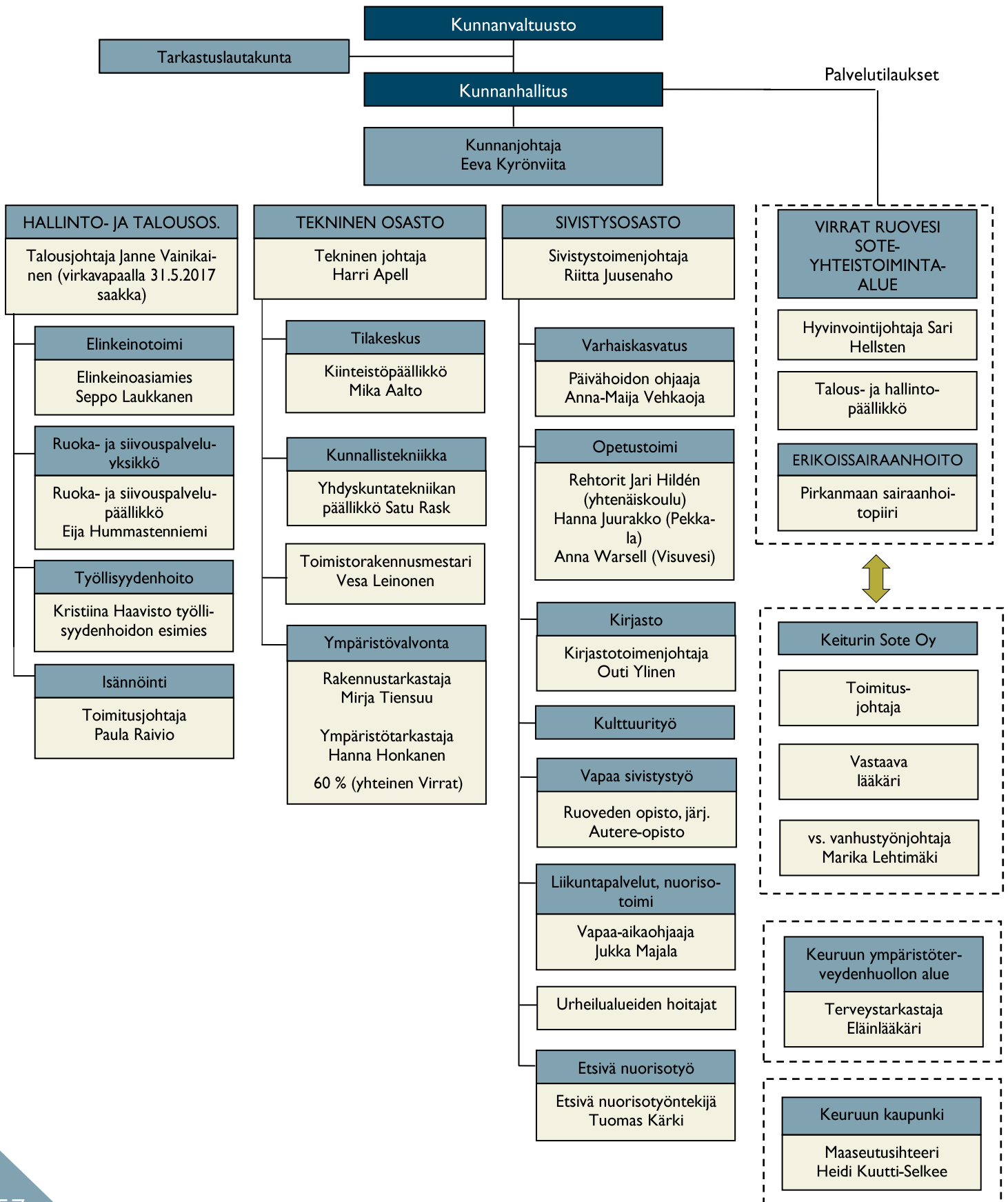
9. KUNTAKONSERNI

RUOVEDEN KUNTAKONSERNI

1.1.2017

Ruoveden kunta	
Ruoveden Asunnot Oy	100,00 %
Kiinteistö Oy Pusunrinne C	100,00 %
Ruoveden Haapasaaren kiinteistö Oy	99,96 %
Ruovesi Areena Oy	64,99 %
Asunto Oy Ruoveden Veteraanitalo	42,59 %
Kirkkokankaan Liiketalo Oy	43,00 %
Asunto Oy Kirkkokangas	24,55 %
Asunto Oy Tanhuanhaka	18,36 %
Oy Runoilijan tie	14,31 %
Asunto Oy Koukkuharju	13,54 %
Jäminkipohjan Teollisuuskiinteistö Oy	11,83 %
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	1,25 %
Pirkanmaan liitto	1,16 %
Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	1,13 %
Tredu-kiinteistöt Oy	0,21 %

10. ORGANISAATIOKAAVIO



11. OPPILASTILASTOT JA ENNUSTEET

Kirkonkylä

Koulun oppilasmääräennuste lukuvuosina 2011-2023

Lukuvuosi	Esiopp.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	Yhteensä	Ilman esiopp.
2011-12	24	29	25	37	27	31	27	200	176
2012-13	31	27	29	30	41	29	37	224	193
2013-14	27	28	25	30	29	43	30	212	185
2014-15	24	27	28	26	29	29	43	206	182
2015-16	28	23	26	30	26	31	31	195	167
2016-17	32	23	25	24	31	27	30	192	160
2017-18	24	32	23	25	24	31	27	186	162
2018-19	16	24	32	23	25	24	31	175	153
2019-20	16	16	24	32	23	25	24	160	144
2020-21	17	16	16	24	32	23	25	153	136
2021-22	25	17	16	16	24	32	23	153	128
2022-23	18	25	17	16	16	24	32	148	130

Pekkala

Koulun oppilasmääräennuste lukuvuosina 2011-2023

Lukuvuosi	Esiopp.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	Yhteensä	Ilman esiopp.
2011-12	6	12	7	8	6	4	7	50	44
2012-13	10	6	12	7	7	6	3	51	41
2013-14	3	8	7	9	6	6	6	45	42
2014-15	5	4	10	6	9	6	6	46	41
2015-16	5	5	3	8	6	8	3	38	33
2016-17	4	5	7	3	7	6	8	40	36
2017-18	2	4	5	7	3	7	6	34	32
2018-19	2	2	4	5	7	3	7	30	28
2019-20	4	2	2	4	5	7	3	27	23
2020-21	3	4	2	2	4	5	7	27	24
2021-22	4	3	4	2	2	4	5	24	20
2022-23	5	4	3	4	2	2	4	24	19

Visuvesi

Koulun oppilasmääräennuste lukuvuosina 2011-2023

Lukuvuosi	Esiopp.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	Yhteensä	Ilman esiopp.
2011-12	6	7	10	6	6	6	7	48	42
2012-13	4	5	6	10	6	7	7	45	41
2013-14	5	4	5	6	10	6	6	42	37
2014-15	5	4	5	4	7	10	4	39	34
2015-16	5	3	4	5	4	7	10	38	33
2016-17	4	6	3	4	6	4	8	35	31
2017-18	7	4	6	3	4	6	4	34	27
2018-19	4	7	4	6	3	4	6	34	30
2019-20	9	4	7	4	6	3	4	37	28
2020-21	4	9	4	7	4	6	3	37	33
2021-22	3	4	9	4	7	4	6	37	34
2022-23	3	3	4	9	4	7	4	34	31

Yläaste

Koulun oppilasmääräennuste lukuvuosina 2012-2030

Lukuvuosi	7.	8.	9.	Yhteensä
2012-13	47	45	66	158
2013-14	46	45	42	133
2014-15	44	46	45	135
2015-16	55	44	46	145
2016-17	41	56	44	141
2017-18	46	41	56	143
2018-19	37	46	41	124
2019-20	43	37	46	126
2020-21	31	43	37	111
2021-22	35	31	43	109
2022-23	34	35	31	100
2023-24	40	34	35	109
2024-25	33	40	34	107
2025-26	22	33	40	95
2026-27	29	22	33	84
2027-28	24	29	22	75
2028-29	32	24	29	85
2029-30	26	32	24	82