



TALOUSARVIO 2023 TALOUSSUUNNITELMA 2024–2025

Kunnanhallitus 7.12.2023 § xxx
Kunnanvaltuusto 12.12.2023 § xx

SISÄLLYSLUETTELO

| | |
|--|-----------|
| PERUSTELUOSA | 3 |
| 1. YLEISTÄ..... | 3 |
| 1.1 Talousarvion ja taloussuunnitelman lainsäädännölliset perusteet..... | 3 |
| 1.2 Talousarvion ja -suunnitelman rakenne | 3 |
| 2. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN TOIMINTA-AJATUS..... | 5 |
| 3. TALOUSARVION LAADINTAAN VAIKUTTANUT TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT..... | 5 |
| 3.1 Yleinen taloudellinen kehitys | 5 |
| 3.2 Kuntatalouden kehitys..... | 8 |
| 3.3 Talouden kehitys Ruoveden kunnan osalta suunnitelmakaudella (Ville)..... | 10 |
| 4. KUNTAKONSERNIA KOSKEVAT TAVOITTEET | 14 |
| 5. TALOUSARVIO OSASTOITTAIN..... | 16 |
| 5.1 HALLINTO- JA TALOUSOSASTO | 16 |
| | 23 |
| 5.2 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO JA ELÄINLÄÄKINTÄ | 24 |
| 5.3 SIVISTYSOSASTO..... | 25 |
| 5.4 TEKNINEN OSASTO | 38 |
| 5.5 KUNNANHALLITUS/RAHOITUS | 54 |
| 5.6 RUOVEDEN KUNTA, SUUNNITELMAKAUDEN TULOSLASKELMA..... | 55 |
| INVESTOINTIOSA..... | 56 |
| 6. INVESTOINNIT KUSTANNUSPAIKOITTAIN 2023 – 2025..... | 56 |
| RAHOITUSOSA | 59 |
| 7. RAHOITUSLASKELMAT 2021 – 2025 | 59 |
| 8. TILI- JA VASTUUVELVOLLISET VUODELLE 2022..... | 61 |
| ERILLISTÄ TAUSTA-AINEISTOA..... | 62 |
| 9. KUNTAKONSERNI | 62 |
| 11. OPPILASTILASTOT JA ENNUSTEET | 64 |



PERUSTELUOSA

TALOUSARVIO VUODELLE 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024–2025

1. YLEISTÄ

1.1 Talousarvion ja taloussuunnitelman lainsäädännölliset perusteet

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

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

1.2 Talousarvion ja -suunnitelman rakenne

Vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2024 – 2025 taloussuunnitelma laaditaan yhtenä kokonaisuutena ja yhdistetään samaan asiakirjaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa valtuusto asettaa tulosityksiköittäin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden saavuttamiseen käytettävissä olevat resurssit määrärahoineen ja tuloarvioineen.

Talousarviossa ja –suunnitelmassa osoitetaan resurssit asetettujen tavoitteiden

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

2. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN TOIMINTA-AJATUS

Ruoveden kuntastrategia

Kuntalain 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategian tulee perustua arvioon kunnan nykytilanteesta sekä tulevista toimintaympäristön muutoksista ja niiden vaikutuksista kunnan tehtävien toteuttamiseen. Valtuusto päättää strategian toteuttamisesta talousarvion ja taloussuunnitelman yhteydessä päättäessään tavoitteista ja mittareista sekä niiden toteuttamisen edellyttämistä resursseista.

Uusi valtuustokausi käynnistyi elokuussa 2021. Valtuusto on hyväksynyt uuden kuntastrategian 12.9.2022 § 110.

Ruoveden kunnan visio on "Yritteliäs maaseudun kulttuuripitäjä luonnon lähteellä"

Painopisteiksi uudessa kuntastrategiassa tuli:

Yrittäjyys ja elinkeinot

Kulttuuriperintö

Koulutusmahdollisuudet

Ilmasto

Hyvinvointi- ja terveys

Talousarvion tulee toteuttaa kuntastrategiaa.

3. TALOUSARVION LAADINTAAN VAIKUTTANUT TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT

3.1 Yleinen taloudellinen kehitys

Maailmantalouden näkymät ovat synkentyneet nopean inflaation, Euroopan energiakriisin sekä Venäjän hyökkäyssodan jatkumisen takia. Geopoliittiset jännitteet suurvaltojen välillä ovat kasvaneet, ja kehittyviä maita uhkaa edelleen ruokapula. Maailmantalouden kasvu hidastuu viime vuoden nopean kasvun jälkeen 2,7 %:iin kuluvana vuonna ja edelleen 2,5 %:iin vuonna 2023, arvioi Valtiovarainministeriö (VM) 19.9.2022.

Euroalueen näkymät ovat niin ikään synkentyneet Venäjän hyökkäyssodan jatkumisen ja energiapulan takia. Euroalueen bruttokansantuote (BKT) on ensi vuonna enää 1,3 %. Inflaatio on kiihtynyt edelleen, ja kuluttajien luottamus on alamaissa. Erityisesti Saksan talouden näkymät ovat heikot, talouden kasvu laskee ennusteiden mukaan ensi vuodelle 0,9 %:iin. Rahapolitiikkaa on kiristetty Yhdysvalloissa sekä euroalueella, ja korot ovat nousussa. Vaikea tilanne Euroopan energiamarkkinoilla jatkuu, ja tulevana talvena joudutaan ehkä säännöstelemään energian kulutusta. Maakaasun hinta Euroopassa on erittäin korkea. Toisaalta teollisuuden

raaka-aineiden hinnat ovat laskeneet voimakkaasti kesän aikana, mikä heijastaa teollisuuden epävarmoja näkymiä. Raaka-aineiden hintojen oletetaan laskevan maltillisesti ennustejaksolla.

Valtiovarainministeriö (VM) arvioi talouskatsauksessaan (9/2022), että inflaation hidastamiseksi tehtävät toimet ja mahdollinen energiapula saattavat heikentää talouskasvua jopa ennustettua enemmän Euroopassa sekä muualla kansainvälisessä taloudessa. Kotimaisen kulutuksen kasvun taittuminen hidastaa myös inflaatiota ensi vuoden loppua kohden. Jos inflaatio osoittautuu ennustettua nopeammaksi tai pitkäkestoisemmaksi, korkotaso tulee olemaan oletettua korkeampi. Korkojen nousu voimistaa julkisen talouden velkaantumisen riskiä. Hintojen ja palkkojen nousukierre euroalueella johtaisi kiristyvään rahapolitiikkaan ja korkeampiin korkoihin, mikä heikentäisi talouden kasvua sekä vientimarkkinoilla että Suomessa. Kilpailijamaita voimakkaampi kotimainen hintojen ja palkkojen kierre heikentäisi kustannuskilpailukykyä ja hidastaisi Suomen talouden kasvun elpymistä. Ansiotason nousuksi Suomessa arvioidaan valtiovarainministeriössä noin 2,6-3,5 %:in vuosittaista kasvuvauhtia vuosina 2022-2024.

Investointiympäristön epävarmat näkymät voivat lykätä investointeja vielä enemmän eteenpäin tai estää niiden toteutumisen. Taloutta voi puolestaan kasvattaa se, jos riippumattomuutta fossiilisista polttoaineista tavoitellaankin nopeammalla aikataululla ja energiasektorin vihreät investointihankkeet lisääntyvät. Julkisen talouden ennusteen merkittävimmät riskit liittyvät yleisen talouskehityksen epävarmuuteen.

Venäjän hyökkäys Ukrainaan sekä siitä seuranneiden markkinahäiriöiden vaikutukset voivat heijastua julkiseen talouteen ennustettua enemmän. Vuonna 2022 Euroopan Unionin, ja yleensäkin Euroopan muiden maiden ja Yhdysvaltojen asettamat taloudelliset pakotteet Ukrainan sodan aloittamisen vuoksi Venäjää ja Valko-Venäjää kohtaan jäänevät voimaan myös ensi vuonna, ja ehkä pidempäänkin. Myös koronaepidemian myötä kertynyt hoitovelka voi lisätä julkisia menoja. Lisäksi hoitajaliittojen palkankorotuksiin ja niiden kerrannaisvaikutuksiin liittyy edelleen kustannusriski, jota ei ole ennusteessa voitu ottaa täysin huomioon.

Vuonna 2022 bkt kasvaa Suomessa 1,7 %, vaikka kasvu hidastuu selvästi vuoden loppua kohden. Kuluttajahintojen nousu on kiihtynyt ja nousee keskimäärin 6,5 %:iin tänä vuonna. Hintojen nousu syö kotitalouksien ostovoimaa ja pitää kulutuksen kasvun vaisuna loppuvuonna. Työllisyyden kasvusta huolimatta kotitalouksien reaalitytulot pienenevät eikä niitä juuri jää säästöön. Vuonna 2023 bkt:n kasvu hidastuu 0,5 %:iin, kun aiemmin keväällä arviot olivat vielä huomattavasti myönteisemmät. Alkuvuonna kasvu on pysähdyksissä, mutta vuoden loppupuolella kotimainen kysyntä alkaa elpyä, kun hintojen nousu hidastuu selvästi ja reaalitypalkat kääntyvät hienoiseen nousuun.

Korkealle kohonnut hintataso ja työllisyystilanteen heikentyminen jarruttavat kuitenkin edelleen kotitalouksien ostovoiman kasvua vuonna 2023. Yksityisen kulutuksen kasvunäkymät ovat vaisut, ja kasvu hidastuu 0,8 %:iin. Vuonna 2023 viennin kasvu lähestyy maailmanmarkkinoiden kasvuvauhtia, vaikka yritykset eivät löydäkään täysimääräisesti korvaavia markkinoita Venäjän viennin tilalle ja heikko kasvu euroalueella rajoittaa vientiä. Vuonna 2023 maailmantalouden kasvunäkymät ovat heikommat kuin tänä vuonna, mikä hillitsee kotimaisia investointeja. Suomalaisen teollisuuden investointinäkymät olivat koronapandemian jälkeen valoisat, mutta epävarmuus voi viivästyttää tai keskeyttää investointihankkeita tulevaisuudessa. EU:n elpymis- ja palautumistukivälineestä (RRF) saatava rahoitus taas vauhdittaa yksityisiä investointeja ennustejaksolla.

Pidemmillä aikavälillä on oleellista tukea työllisyyttä, investointeja, tuottavuutta, kilpailukykyä ja vakaata julkista taloudenpitoa rakennepolitiikan keinoin. Suomessa bruttokansantuotteen ennustetaan kehittyvän ajanjaksolla 2022-2026 hyvinkin matalalla tasolla.

Nopea työllisyyden ja kulutuksen kasvu ovat kasvattaneet verotuloja ja vahvistaneet julkista taloutta vuosina 2021 ja 2022. Kun talouden kasvu hidastuu, julkisen talouden alijäämät ja velkasuhde alkavat kasvaa uudelleen. Budjettiriihessä jo aiemmin päätetyt mittavat tukitoimet sekä väestön ikääntymisestä aiheutuvat jatkuvasti kasvavat menot heikentävät myös julkista taloutta. Lisäksi alati kasvavat velanhoitokulut ovat pois muusta julkisesta rahankäytöstä ja kaventavat julkisen talouden ennestäänkin niukkoja puskureita. Keskipitkällä aikavälillä on näköpiirissä vaimeata kasvua, kun talouskasvu on noin puolitoista prosenttia vuosina 2025-2026.

Kuluttajahintojen kova nousu on näkynyt sekä Yhdysvalloissa että Euroalueella. Yhdysvalloissa inflaatio oli elokuussa 2022 8,3 %, Euroalueella vastaava lukema oli peräti 9,1 %. Etenkin energia ja ruoan hinta ovat olleet kovassa nousussa. Inflaation odotetaan tasaantuvan vuonna 2023, todetaan useissa ennusteissa. Epävarmuustekijöitä on kuitenkin tavanomaista enemmän, mm. energian hinta on poikkeuksellisen kovassa nousussa.

Valtiovarainministeriö arvioi Suomessa inflaation laskevan vuotuisesta 6,5%:sta ensi vuonna 3,2 %:iin ja vuoteen 2024 mennessä sen alenemista 1,8-2,0 %:iin. Hyvänä tasona yleisen talouden kehityksen kannalta pidetään keskimäärin 2 %:n inflaatiota. Inflaation hidastamiseksi tehtävät toimet ja mahdollinen energiapula saattavat heikentää talouskasvua jopa ennustettua enemmän Euroopassa sekä muualla kansainvälisessä taloudessa. Ennusteessa kotimaisen kulutuksen kasvun taittuminen hidastaa myös inflaatiota ensi vuoden loppua kohden.

Huolimatta kasvavasta taantumauhkasta, työllisyysasteen kehitykseksi arvellaan yhä nousevan 73,9 %:sta 74,7 %:iin vuoteen 2026 mennessä, osin kasvun, osin

työllisyystoimiin panostamalla, mutta myös työikäisen väestön vähentyessä. Yhteiskunnan eriytmisestä puolestaan kertoo se, että koronan pahimman vaiheen jälkeiseenkin pitkäaikaistyöttömyys on yhä korkealla ja toisaalta on osaajista puula. Työllisyysaste on loppuvuodesta 2022 ennustettua parempi eli 74,7 %.

Tilastokeskuksen seuraaman (vertailukelpoinen muiden Euroopan maiden työttömyyslukujen kanssa) työttömyysasteen ennustetaan kehittyvän vuonna 2022 noin 6,6 % ja vuonna 2023 noin 6,7 %.

Rahoitusmarkkinoilla näkyy keskuspankkien Yhdysvaltain FED:in ja Euroopan Keskuspankki EKP:n merkittävät ohjauskorkojen nostot vuoden 2022 aikana, jotta hyvin korkealle noussut inflaatio saadaan alemmalle tasolle. Yhdysvaltain ohjauskorot ovat syyskuussa 2022 välillä 3,0-3,25% ja EKP:n ohjauskorko 1,25%. Koronostot jatkuvat myös vuonna 2023. Sekä lyhyet että pitkät markkinakorot ovat olleet historiallisen alhaisella tasolla, ja ovat olleet vuonna 2022 yli 2 % -yksikön kasvussa. Pidemmän tähtäimen ennuste pitkien korkojen tasosta on rahamarkkinoilla 2,5:n taso, mutta voidaan mennä ennen tasaantumista tätäkin korkeammalle tasolle.

Korkojen nousu jatkuu ensi vuonna ja se voimistaa julkisen talouden velkaantumisen riskiä ja näkyy yksityistenkin kuluttajien lainanhoitokulujen merkittävänä kasvuna ensi vuonna. Lisäksi julkisen talouden ehdolliset vastuut ja erityisesti takausten huomattava kasvu muodostavat riskin julkiseen talouteen. Talouden kokonaiskuvassa vaikuttaa tulevaisuudessa se, että julkisessa taloudessa (valtio, 1.1.2023 aloittavat hyvinvointialueet ja kunnat) vallitsee edelleen rakenteellinen menojen ja tulojen välinen epätasapaino.

Lähde: Valtiovarainministeriö syksy 2022

3.2 Kuntatalouden kehitys

Kuntatalouden vuosi 2022 näyttää talouden tunnuslukujen perusteella hyvältä. Ennusteen mukaan verotulojen hyvä kasvu pitää vuosikatteen likimain viime vuoden tasolla ja toiminnan ja investointien rahavirta kääntyy positiiviseksi. Taustalla vaikuttaa kuitenkin Helsingin kaupungin liikennelaitoksen (HKL) yhtiöittäminen, joka vahvistaa toiminnan- ja investointien rahavirtaa kertaluonteisesti lähes 700 milj. Eurolla.

Sote-uudistus muuttaa kuntatalouden tunnuslukuja voimakkaasti, kun sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen kustannukset ja niitä vastaava rahoitus poistuvat. Vuonna 2023 talouslukujen suurten prosenttimuutosten taakse kätkeytyy muun muassa kustannusten ripeä kasvu. Kuntien kustannuskehitystä kuvaavan peruspalvelujen hinta indeksin muutos on 3,8 prosenttia vuonna 2023. Painoarvoltaan merkittävin kustannuskehitykseen vaikuttava tekijä on kunta-alan ansiokehitys, jota kasvattaa kesäkuun alussa saavutettu kunta-alan sopimusratkaisu. Kuntatalouteen luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä

vahvemmin varhais-kasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi.

Vuosi 2023 on kuntatalouden kehitysarviossa jopa ennätysellisen vahva sote-uudistukseen liittyvien ajoitustekijöiden vuoksi. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen nettokustannukset siirtyvät pois kuntien vastuulta vuoden 2023 alusta alkaen, mutta uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä ensi vuonna täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. osa aiempien vuosien kunnallis- ja yhteisöverotuloista tilittyy vuodelle 2023 vanhojen kunnallisveroprosenttien ja yhteisöverotulojen jako-osuuksien mukaisesti. Tämän arvioidaan vahvistavan kuntataloutta 1,2 mrd. Eurolla vuonna 2023. Vuosikate riittää selvästi kattamaan poistot ja toiminnan ja investointien rahavirran ennustetaan olevan noin 1,2 mrd. euroa positiivinen vuonna 2023.

Kuntatalouden tilanne helpottuu sote-uudistuksen myötä, kun nopeimmin kasvavat menot siirtyvät pois kuntien vastuulta. Vuosikate riittää painelaskelmassa kattamaan poistot kaikkina tarkasteluvuosina. Kuntatalouteen jää kuitenkin sote-uudistuksen jälkeen menojen ja tulojen välinen rakenteellinen epätasapaino, ja kokonaismenot pysyvät vuosina 2024–2026 hieman tuloja suurempina. Lisäksi sote- ja pelastustoimen palveluiden siirtyessä hyvinvointialueille kuntien mahdollisuudet tasapainottaa talouttaan menoja sopeuttamalla kaventuvat. Samanaikaisesti investointitarpeet pysyvät mittavina muun muassa rakennuskannan iän, muuttoliikkeen ja toimintaympäristön muutosten vuoksi. Tuottavuutta ja tehokkuutta lisäävien rakenteellisten uudistusten tarve säilyy siten sote-uudistuksen jälkeenkin.

Kehitysarvion mukaan kuntatalouden toimintamenot kasvavat vuosittain keskimäärin 2,9 prosenttia ja toimintatulot keskimäärin 0,7 prosenttia vuosina 2024–2026. Toimintamenojen kasvu aiheutuu pääasiassa hintojen noususta, jonka arvioidaan olevan peruspalvelujen hinta-indeksillä mitattuna keskimäärin 3,6 prosenttia vuodessa. Verotulot laskevat vielä vuonna 2024, mikä on seurausta siitä, että sote-uudistuksen täysimääräinen vaikutus näkyy kuntien verotuloissa viiveellä verovuoden verojen kertyessä useamman kalenterivuoden aikana. Verorahoitus kasvaa keskimäärin 3,0 prosenttia vuodessa vuosina 2025–2026.

Kuntatalouden lainakannan kasvuvauhti hidastuu selkeästi viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna. Kuntatalouden kehitysarviossa lainakanta kasvaa vuoteen 2026 mennessä 21,1 mrd. euroon. Korkotaso on pysynyt jo pitkään poikkeuksellisen matalalla tasolla, mutta korkoympäristön normalisoituminen useamman vuoden vallinneesta epätavallisesta tilanteesta, jossa nimelliskorot ovat olleet negatiivisia, on jo alkanut. Tämä kiristää myös velkaantunutta kuntataloutta.

Kuntatalouden kehitysarvio on niin sanottu painelaskelma, joka kuvaa kuntatalouden kehitystä tähän mennessä tehtyjen päätösten ja toimien vallitessa. Se ei sisällä oletuksia tulevista vero-prosenttien muutoksista tai muista uusista päätöksistä, kuten tulevan hallituksen tai kuntien ja kuntayhtymien omista toimista vuosille 2023–2026.

Lähde: Valtiovarainministeriön kuntatalousohjelma vuodelle 2023

3.3 Talouden kehitys Ruoveden kunnan osalta suunnitelmakaudella (Ville)

Ruoveden kunta (ml. vesilaitos) teki vuodelta 2021 alijäämää 100 131 euroa. Kertynyttä ylijäämää on taseessa tämän jälkeen yhteensä 4 032 435 euroa. Vuodet 2020 ja 2021 ovat olleet kuntataloudelle poikkeuksellisia vallinneesta koronapandemiasta ja siihen liittyvistä valtion tukitoimista johtuen.

Ruoveden kunta lähti vuoteen 2022 lähes -2,5 miljoonan euron alijäämäisellä talousarviolla. Myös taloussuunnitelma talousarviovuosille 2023 ja 2024 oli laadittu alijäämäisenä, vaikka kuntalain 110 § mukaisesti taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen.

Kuntaliiton ja valtiovarainministeriön arvioiden mukaan kuntien taloudellinen tilanne jatkuu tulevina vuosina tiukkana, eikä Ruoveden kunta ole poikkeus. Hyvinvointialueiden talousarvioiden lähtövalmistelutilanne näyttää eri laskelmien mukaan 0,5-1 mrd euron rahoitusvajetta lähivuosina. Tämä rahoitus leikattaneen kuntien valtionosuuksista.

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

Talousarvio- ja suunnitelmavuosina tulisi panostaa investointeihin, joilla on mahdollista lisätä kunnan tuloja/tehokkuutta/elinvoimaa. Investointipäätökset perustuvat huolelliseen suunnitteluun, johon sisältyy perusteltu käsitys väestökehityksestä, palvelutarpeista ja tarvittavasta palveluverkosta. Vuoden 2023 investointiohjelma on 2.175.500 euroa. Suurimpia investointeja ovat Nurmela-kiinteistön remontointi (500.000 euroa) ja terveystieteiden keskuskiinteistössä tehtävä ilmanvaihtokoneen uusiminen. Viimeksi mainittu investointi oli varattu jo vuoden 2022 investointiohjelmaan. Sen toteuttaminen viivästyi johtuen teknisen osaston henkilöstövajasta ja saatujen tarjousten ennakoitua korkeammasta arvosta. Täten investointi siirtyi vuoden 2023 investoinniksi.

3.3.1 Käyttötalousmenot ja tulot

Merkittävimmät muutokset Ruoveden kunnantalouteen talousarviovuonna 2023 tulevat sote-palveluiden järjestämistä vastaavien siirtyessä kunnalta Pirkanmaan hyvin-

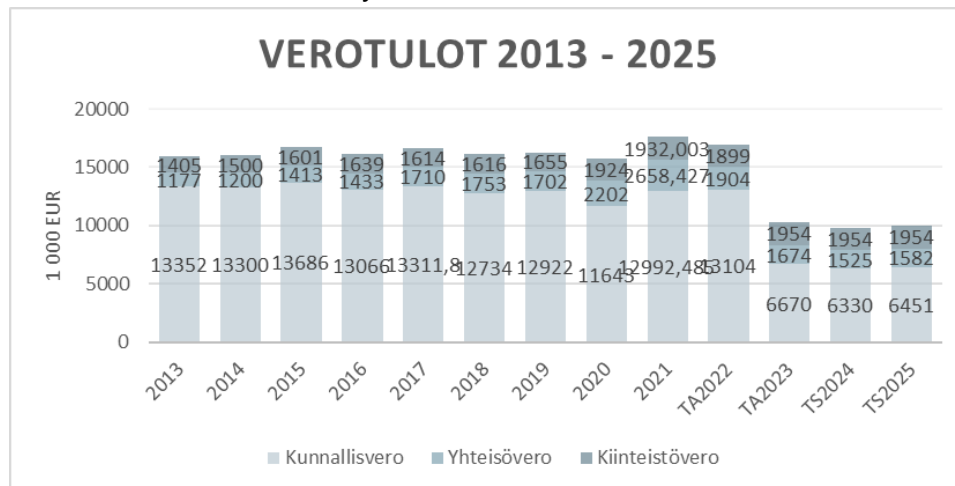
vointialueelle 1.1.2023. Tällöin hyvinvointialueelle siirtyvät näiden palveluiden järjestämiseen liittyvät kustannukset sekä toimintaan liittyvät asiakasmaksut ja siirtyviä nettokustannuksia vastaava määrä verorahoitusta. Kunnilta vähennettävät tuoterät muodostuvat siirtyviä tehtäviä vastaavasta valtionosuudesta, kuntien yhteisöverosta ja kunnallisverosta.

Kunnallisveroprosentiksi Ruoveden kunnanvaltuusto vahvisti 14.11.2022 9,36 %, mikä on vuoden 2022 kunnallisveroprosentti alennettuna sote-kustannuksien valtakunnallista osuutta vastaavalla 12,64 %:lla.

Kiinteistöveroprosentit vuodelle 2023 ovat seuraavat:

- yleinen kiinteistöveroprosentti 1,15 %
- vakituiset asuinrakennukset 0,60 %
- muut asuinrakennukset 1,30 %
- TVL:n 22 §:n mukaiset yleishyödylliset yhteisöt 0,00 %
- voimalaitosten veroprosentti 3,10 %
- rakentamattomat rakennuspaikat 2,50 %

Rakentamattomien rakennuspaikkojen ja voimalaitosten kiinteistöveroprosentit eivät ole aiemmin olleet käytössä Ruoveden kunnan kiinteistöverotuksessa.



Kuvio 1. Verotulot v. 2013–2025.

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. Peruspalveluiden valtionosuuksista säätävä laki kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (29.6.2021/618) astuu voimaan 1.1.2023.

Kuntien valtionosuusprosenttia alennetaan 1,50 prosenttiyksiköllä siten, että vuoden 2023 alusta valtionosuusprosentti on 22,09 prosenttia. Valtionosuusprosenttia laskevat vuonna 2023 valtionosuusjärjestelmässä käyttöön otettavat uudet hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen, asukasmäärän kasvun ja syrjäisyyden lisäosat,

joiden rahoitus toteutetaan valtionosuusjärjestelmän sisällä valtionosuusprosenttia pienentämällä

Kuntien valtionosuusjärjestelmä muodostuu kahden hallinnonalan lainsäädännön kokonaisuudesta. Valtiovarainministeriön hallinnoiman uuden lain kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (29.6.2021/618) ohella on voimassa edelleen vuoden 2010 alussa voimaan tullut 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 myönnetään mm. seuraaviin kuntien tehtäviin

- lasten päivähoito
- esiopetus ja perusopetus
- kirjastot, kuntien kulttuuritoiminta ja taiteen perusopetus.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuuden laskennallinen peruste muodostuu

- ikärakenteen
- hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen (hyte) ja
- muiden laskennallisten kustannusten määräytymistekijöiden perusteella.

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

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

- lukiokoulutukseen
- ammatilliseen koulutukseen.

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

Ruoveden kunta saa vuonna 2023 Kuntaliiton alustavien laskelmien (22.9.2022)

mukaisesti peruspalvelujen valtionosuutta 1,863 miljoonaa euroa. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuutta arvioidaan saatavan vähennysten jälkeen yhteensä -792 365 euroa. Valtionosuudet ovat vuonna 2023 arvion mukaan yhteensä 1 978 500 euroa.

Sosiaali- ja terveystoimen palveluiden järjestämisen siirtyessä kunnilta hyvinvointialueille 1.1.2023, myös tähän liittyvät valtionosuudet siirtyvät hyvinvointialueille. Peruspalveluiden valtionosuus pienenee tästä johtuen -85,4 % ja veromenetysten kompensatio -69,4 % verrattuna vuoteen 2022. Hyvinvointialueuudistuksen vaikutus erityisesti peruspalveluiden valtionosuuteen on Ruoveden kunnan osalta maan keskiarvoa (-65,9 %) suurempi johtuen kunnan ikärakenteesta.

Vuosikate vuoden 2023 talousarviossa on 1 295 801 euroa. Suositusten mukaan terveen talouden tunnuslukujen mukaan vuosikate on riittävä silloin, kun se kattaa vähintään käyttöomaisuudesta aiheutuvien poistojen määrän. Käyttöomaisuuden poistojen määrä arvioidaan olevan -1 276 451 euroa vuonna 2023, joten vuosikate on juuri riittävä kattamaan poistot.

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

1. hallinto-osasto
2. sivistysosasto
3. tekninen osasto

Vesihuoltolaki edellyttää, 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 2023–2024

Taloussuunnitelmavuosien 2023–2024 aikana kunnan on lisättävä kustannustehokkuutta sekä uusilla toimenpiteillä että jatkamalla jo käynnistettyjä toimenpiteitä. Kunnan tulee vahvistaa elinvoimaa.

Kiinteistöverouudistuksen on määrä tulla voimaan. Uudistuksen myötä arvostamismenettelyn tavoitteena ottaa huomioon nykyistä paremmin huomioon maapohjan ja rakennusten markkina-arvo.

Vuoden 2024 Ruoveden kunnan taloussuunnitelmavuoden tilikauden arvioitu tulos varausten ja poistoerojen muutosten jälkeen on -82 000 euroa ja vuonna 2025 113 000 euroa.

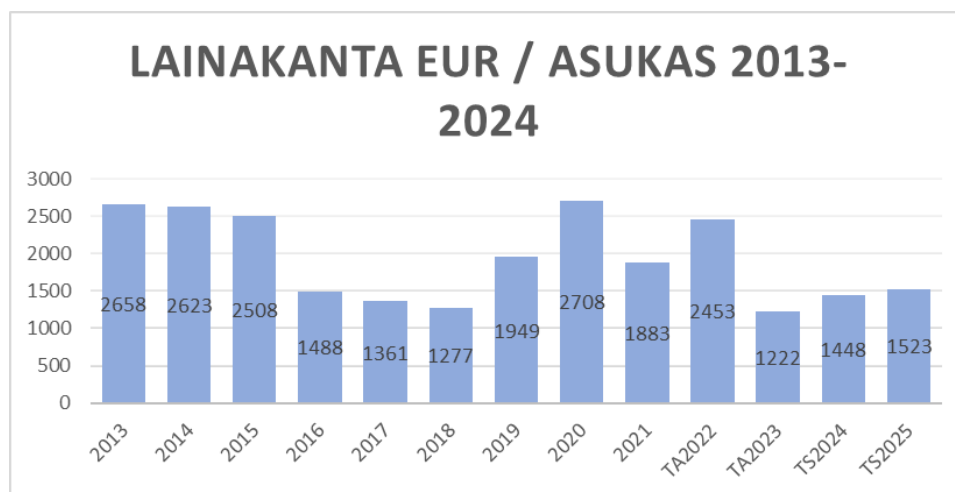
3.3.4 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelman sitovat erät ovat:

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

Rahoituslaskelman tulorahoitus koostuu vuosikatteesta, joka on vuonna 2023 1 295 801 euroa. Kunnan lainakanta tulee kasvamaan investointien johdosta. Koronäkymät ovat poikkeuksellisen epävarmat. Lainakanta on maltillinen, mutta nousseista korkoista johtuen joudutaan maksamaan korkomenoja huomattavasti viime vuosia enemmän.

Kunta varautuu nostamaan pitkäaikaista lainaa myös suunnitelmavuosina investointien rahoittamiseen ja maksuvalmiuden turvaamiseen. Kunta hyödyntää täysipainoisesti myös lyhytaikaista rahoitusta, joka on toistaiseksi ollut vielä matalakorkoista.



Kuvio 2. Lainakannan kehitys 2013–2025 euroa/asukas

4. KUNTAKONSERNIA KOSKEVAT TAVOITTEET

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 21.8.2017 § 95 konserniohjeen. Konserniohjeella annetaan toimintaohjeet ja periaatteet kuntakonserniin kuuluville tytäryhteisöille sekä soveltuvin osin kuntayhtymille ja osakkuusyhteisöille. Ohjeilla täsmennetään kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen asemaa konsernin johtajana sekä selkeytetään omistajaohjauksen periaatteita. Mikäli jonkin tytäryhtiön

toiminnassa tai toimialalla tapahtuu sellaisia muutoksia, jotka vaikuttavat merkittävästi asetettujen tavoitteiden sisältöön tai niiden toimivuuteen, tavoitteet esitetään tarkistettavaksi välittömästi. Tytäryhtiöiden toimintaa valvotaan vuotuisten tilinpäätösten ja välitilinpäätösten avulla.

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

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



5. TALOUSARVIO OSASTOITTAIN

5.1 HALLINTO- JA TALOUSOSASTO

VAALILAUTAKUNTA

Vaalilautakunta vastaa vaalien toteuttamisesta kunnassa. Eduskuntavaalit toimitetaan 2.4.2023. Kunta saa näiden vaalien toimittamiseen valtiolta äänioikeutettujen määrän sidotun korvauksen. Talousarvioon varataan määräraha vuonna 2023 järjestettäviä eduskuntavaaleja varten. Tuloarviona valtion korvaus eduskuntavaaleista (arvio 2,20 €/äänioikeutettu asukas).

| Tulosityksikkö | VAALILAUTAKUNTA | | | | | |
|------------------------|-----------------|---------|---------|----------|---------|---------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 5 047 | 2 100 | 7 500 | 257,1 | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -22 535 | -20 643 | -9 966 | -56 | 0 | 0 |
| Toimintakate | -17 488 | -18 543 | -2 466 | -88 | 0 | 0 |
| Tilikauden ylij./alij. | -17 488 | -18 543 | -2 466 | -88 | 0 | 0 |

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on hallinnon ja talouden tarkastamisen järjestäminen. Lisäksi tehtäviin kuuluu arvioida ovatko talousarviossa esitetyt taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet toteutuneet valtuuston edellyttämällä tavalla.

Talousarviossa on huomioitu tilintarkastuksen kustannukset ennakoidulla laajuudella.

| Tulosityksikkö | TARKASTUSLAUTAKUNTA | | | | | |
|------------------------|---------------------|---------|---------|----------|---------|---------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | | | | | | |
| Toimintamenot | -10 324 | -14 130 | -15 337 | 8,5 | -15 337 | -15 337 |
| Toimintakate | -10 324 | -14 130 | -15 337 | 8,5 | -15 337 | -15 337 |
| Tilikauden ylij./alij. | -10 324 | -14 130 | -15 337 | 8,5 | -15 337 | -15 337 |

LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO

Luottamushenkilöhallintoon kuuluvat kunnanvaltuuston, -hallituksen ja lautakuntien kokouksista aiheutuvat kustannukset. Talousarvio perustuu kokousten määrän pysymiseen vuoden 2022 tasolla.

Tulosityksikön määrärahavarauksiin sisältyy kaikki kunnanhallituksen myöntämät avustukset 20 000 euroa.

| Tulosityksikkö | LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO | | | | | |
|------------------------|--------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 0 | 1 400 | 1 400 | 0 | 1 400 | 1 400 |
| Toimintamenot | -97 474 | -132 384 | -146 702 | 9,7 | -146 795 | -146 795 |
| Toimintakate | -97 474 | -132 384 | -145 302 | 9,8 | -145 395 | -145 395 |
| Tilikauden ylij./alij. | -97 474 | -132 384 | -145 302 | 9,8 | -145 395 | -145 395 |

YLEISHALLINTO

Yleishallinnon tulosityksikkö sisältää yleisjohdon, kirjanpito- ja laskentatoimen, tietojenkäsittelyn, arkistohoidon ja puhelinvaihteen, monistamon, palkanlaskennan, isännöinnin ja yleishallinnon yhteiset menot. Tavoitteena on sisäisten palvelujen tuottaminen oikea-aikaisesti ja tehokkaasti sekä kehittää toiminnan kustannustehokkuutta.

Tulosityksikön määrärahavarauxiin sisältyvät kunnan jäsenmaksut sekä yhteistoimintaosuudet eri yhteisöissä.

Taloudelliset tavoitteet

| Tulosityksikkö | YLEISHALLINTO | | | | | |
|------------------------|---------------|----------|------------|----------|------------|------------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 239 217 | 182 954 | 169 474 | -7,4 | 169 474 | 169 474 |
| Toimintamenot | -1 062 295 | -833 781 | -1 109 130 | 43,4 | -1 377 273 | -1 377 273 |
| Toimintakate | -823 078 | -650 827 | -939 656 | 59,1 | -1 207 799 | -1 207 799 |
| Tilikauden ylij./alij. | -824 997 | -662 077 | -966 367 | 60,5 | -1 234 510 | -1 234 510 |

Strategiasta johdetut toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|--|--|---------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | -Hankitalain mukaisten kilpailutusten jakaminen osiin mahdollisuuksien puitteissa. -Markkinavuoropuheluiden käyminen -Pienhankinnoissa tarjousten pyytäminen paikallisilta yrityksiltä | -Paikallisilta yrityksiltä saatujen tarjousten määrä ja niiden seuranta, kpl | |
| koulutusmahdollisuudet | Täydennyskoulutus | ks. yleinen henkilöstöhallinto | |
| ilmasto | -Hankintojen tarjouspyyntöjen kriteereissä huomioidaan | ei erillistä mittaria | |

| | | | |
|--------------------------------|--|--------------------------------|--|
| | hankinnan vaikutukset ilmastoon ja ilmastoystävälliset innovaatiot -Tulosteiden käytön vähentäminen | | |
| hyvinvointi- ja terveys | -sairauspoissaolot | ks. yleinen henkilöstöhallinto | |

| Tulosyksikkö | MUU YLEISHALLINTO | | | | | |
|---|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> | | | | | | |
| Muu yleishallinto koostuu verotuksen kustannuksista sekä joukkoliikenteen menoista. | | | | | | |
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 15 275 | 4 000 | 4 000 | 0 | 4 000 | 4 000 |
| Toimintamenot | -263 181 | -209 777 | -264 815 | 26,2 | -264 815 | -264 815 |
| Toimintakate | -247 906 | -205 777 | -260 815 | 26,7 | -260 815 | -260 815 |
| Tilikauden ylij./alij. | -247 906 | -205 777 | -260 815 | 26,7 | -260 815 | -260 815 |

YHTEINEN HENKILÖSTÖHALLINTO

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Yhteinen henkilöstöhallinto koostuu yhteistoiminnasta ja työsuojelusta, työpaikkaruokailusta, työkyntöyksen ylläpitämisestä ja henkilöstön virkistäytymisestä, henkilöstön muistamisista sekä koulutuksesta.

Henkilöstöselvityksen tekemiseen, lähiesimiesten koulutukseen ja tukemiseen sekä työhyvinvointipalveluihin on varauduttu budjetissa. Lisäksi vuosi sitten alkanut työnohjausmahdollisuus kaikille työntekijöille jatkuu myös vuonna 2022 saadun myönteisen palautteen myötä. Työnohjauspalvelut sekä yksilöllisesti että ryhmämuotoisesti on koettu hyvänä toimintamallina. Työpaikkaruokailuun on varattu aikaisempia vuosia vastaava 3 000 euron määräraha, henkilöstön muistamiseen 2 000 euroa. Henkilöstön koulutukseen käytettävät määrärahat ovat osastojen omilla kustannuspaikoilla.

Tulosyksikön määrärahavarauksiin sisältyy koko organisaation työterveyshuollon määrärahavaraus 85 000 euroa sekä tulona Kelan korvaus työterveyshuollosta 30 000 euroa.

| Tulosyksikkö | YHTEINEN HENKILÖSTÖHALLINTO | | | | | |
|------------------------|-----------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | | 30 000 | 30 000 | 0 | 30 000 | 30 000 |
| Toimintamenot | -100 695 | -136 060 | -131 988 | -3,0 | -131 988 | -131 988 |
| Toimintakate | -102 245 | -106 060 | -101 988 | -3,8 | -101 988 | -101 988 |
| Tilikauden ylij./alij. | -102 245 | -106 060 | -101 988 | -3,8 | -101 988 | -101 988 |

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|--------------------------|--|--|----------------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | -Henkilöstöä kannustetaan sisäiseen yrittäjyyteen ja aloitteellisuuteen sekä tuomaan esiin työssään havaitsemiaan mahdollisuuksia parantaa toimintaa ja saada säästöjä | -Henkilöstön tekemät aloitteet (kpl) ja aloitekannustimen käyttöönotto | hallintojohtaja |
| koulutusmahdollisuudet | -Henkilöstön täydennyskoulutuksesta huolehditaan ja yhteisiä koulutuksia järjestetään | -Yhteiset koulutukset, kpl -Koulutuspäivät, lkm | hallintojohtaja /esimiehet |
| hyvinvointi- ja terveys | -Sairauspoissaolojen väheneminen | -Lyhytaikaiset sairauspoissaolot, päivien lkm. | osastopäälliköt |
| ilmasto | -Etätöyön mahdollistaminen ja kannustaminen etätööhön soveltuvaan toimintakulttuuriin | -Etätöypäivien lukumäärä | osastopäälliköt |

Työllisyydenhoito

Työllisyydenhoito koostuu työpajatoiminnasta ja työllisyyden kuntakokeilusta eli kunnan työllisyyspalveluista. Kuntouttava työtoiminta (joka aiemmin oli osa työllisyyspalveluita) siirtyy vuoden 2023 alusta hyvinvointialueelle.

Palkkatukea haetaan noin 15 henkilölle osa-aikaiseen (85 % työajasta) työsuhteeseen 6 kk:n jaksoissa läpi vuoden. Palkkatuki kohdennetaan työnhakijoille, joiden ammatillista osaamista ja työllistymistä avoimille työmarkkinoille on harkittua tukea. Palkataan pääsääntöisesti kaikki kunnalle työllistämismääräytyksen perusteella osoitetut.

Nuorten työpajatoimintaa rahoitetaan hakemalla valtion avustusta 55.000 € vuodelle 2023. Työpajatoiminnassa on eri osa-alueita, joita ovat työpaja Amanda (ompelu-, käsi-, askartelu- ja siivousyöt sekä kauppa-asiointipalvelu), työpaja Akseli (puu-, metalli- ja ympäristöhoitotyöt, sekä kuljetuspalvelut). Työpajatoiminnassa on 2 vakituista työnhajaajaa, 1 määräaikainen ohjaaja, joka toimii myös yksilövalmentajana työllisyyspalveluissa. Lisäksi ohjaustyössä 1 oppisopimustyösuhteinen opiskelija.

Pajat tarjoavat TET-harjoittelupaikkoja, ammatillisia koulutussopimuspaikkoja, oppisopimuspaikkoja ja avotyöpaikkoja. Toimintaa järjestetään mm. yksilö- ja ryhmävalmennuksena ja työvalmennuksena. Pajoilla on lisäksi valmius tarjota kuntouttavan työtoiminnan palveluja. Ko. palveluiden avulla parannetaan ilman ammatillista koulutusta olevien ja/tai muutoin työttömien henkilöiden ammattitaitoa ja sijoittumista avoimille työmarkkinoille ja/tai tuetaan elämänhallintaa ja työnhakuvalmiuksia.

Tavoitteena on työllisyyden parantaminen, syrjäytymisen ehkäisy ja elämänhallinnan tukeminen. Palkkatukityöllistäminen tapahtuu kunnan määrärahan ja valtiollisen työllistämistuen turvin.

Työllisyyden kuntakokeiluun, eli kunnan työllisyyspalveluihin on palkattu määräaikaiseen virkasuhteeseen palveluohjaaja / omavalmentaja. Työllisyyden kuntakokeilu tulee jatkumaan vuoden 2024 loppuun asti, vuoden 2025 alusta voimaan astuu te-palvelut 2024 -uudistus, jol-

loin kaikki te-palvelut tulevat siirtymään kuntiin. Määräaikaista palveluohjaajan virkaa ehdote-
taan jatkettavaksi vuoden 2024 loppuun.

| Tulosityksikkö | TYÖLLISYYDENHOITO | | | | | |
|------------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 248 839 | 300 000 | 215 300 | -28,4 | 208 280 | 208 280 |
| Toimintamenot | -813 417 | -909 458 | -814 197 | -10,5 | -814 580 | -814 580 |
| Toimintakate | -564 578 | -608 758 | -598 897 | -1,6 | -592 604 | -592 604 |
| Tilikauden ylij./alij. | -564 709 | -608 758 | -598 897 | -1,6 | -592 604 | -592 604 |

Strategiasta johdetut toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|---|---|---------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | -Työpaja tuottaa palveluita kuntalaisille ja kunnan organisaatiolle. | - Myytyjen palveluiden määrä (€) | |
| kulttuuriperintö | -Mahdollistaa asiakkaille osallisuuden kunnan toimintaan ja tarjoaa yksilöä tukevia elämyksiä | -Tapahtumat, joiden järjestämiseen työpajat osallistuvat (lkm, kpl) | |
| koulutusmahdollisuudet | -Palvelujakson jälkeen on tavoitteena sijoittua työelämään tai koulutukseen | -Työelämään ja koulutukseen sijoittuneiden lukumäärä (kpl) | |
| ilmasto | -Kierrätystoiminta kahdessa eri kierrätysmyymälässä | ei erillistä mittaria | |
| hyvinvointi- ja terveys | -Työllistää henkilöitä, jotka ovat työttömänä tai joiden työllistyminen on pitkittynyt tai jotka ovat syrjäytymisvaarassa | -Työllistettyjen määrä, kpl | |

ELINKEINOTOIMEN HALLINTO

Elinkeinotoimen hallinnon tavoitteena on turvata elinkeino- ja maaseutupalvelujen asianmukainen tarjonta. Hallinto sisältää maaseutupalvelujen ja muun elinkeinotoimen hallinnon menot.

Lisäksi hallinto sisältää paikallisen toimintaryhmän PoKo ry:n kuntarahaosuuden.

| Tulosityksikkö | ELINKEINOTOIMEN HALLINTO | | | | | |
|------------------------|--------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 1 169 | | | | | |
| Toimintamenot | -176 498 | -247 145 | -252 114 | 2,0 | -252 114 | -252 114 |
| Toimintakate | -175 329 | -247 145 | -252 114 | 2,0 | -252 114 | -252 114 |
| Tilikauden ylij./alij. | -175 329 | -247 145 | -252 114 | 2,0 | -252 114 | -252 114 |

VARSINAINEN ELINKEINOTOIMI

Varsinainen elinkeinotoimi vastaa kuntamarkkinoinnista sekä elinkeinotoiminnan- ja matkailupalvelujen kehittämisestä yhteistyössä alueellisten, kansallisten ja kansainvälisten toimijoiden kanssa. Elinkeinotoimi järjestää alkavien yrittäjien neuvonnan sekä neuvoo jo toimivia yrityksiä mm. investointien ja avustusten hankkimisessa.

Elinkeinotoimi kehittää kunnan elinvoimaisuutta tekemällä tiivistä yritys- ja koulutusyhteistyötä sekä

mahdollistaa kunnan omat kehittämishankkeet ja kuntien yhteishankkeet. Kunta osallistuu kunnan elinvoimaisuutta edistäviin tapahtumiin resurssiensa puitteissa. Lisäksi elinkeinotoimi neuvoo paikallisia yhdistyksiä niiden hanketoiminnassa ja kylien kehittämisessä.

Varsinaisen elinkeinotoiminnan tavoitteet:

- tarjota neuvontaa alkaville yrittäjille, tarvittaessa alkavien yrittäjien infot
- tarjota neuvontaa erilaisissa kehittämishankkeissa ja investoinneissa jo toimiville yrityksille
- tarjota koulutus- ja yhteistyöverkostoja jo toimiville yrityksille
- osallistutaan yrittäjyyskasvatukseen toteuttamiseen yhdessä 4H:n ja sivistystoimen kanssa
- kehittää kunnan elinvoimaisuutta yhteistyössä eri toimialojen yritysten kanssa
- tehdä yhteistyötä yrittäjäyhdistyksen kanssa
- Ruoveden matkailun kokonaisuuden rakentaminen ja markkinointi
- kunnan matkailuinfot kesäkaudella, Laivarannassa ja Helvetinjärven kansallispuistossa
- huolehtia kunnan teollisuustilojen korkeasta käyttöasteesta
- sijoittumispalvelut: houkutella kuntaan uusia investointeja ja yrityksiä
- kehittää kunnan imagoa
- tehdä kunnalle markkinointisuunnitelma, jota lähdetään toteuttamaan toimintavuoden aikana
- kehittää edelleen yhteistyötä kuntien elinkeinotoimijoiden ja lähikuntien kanssa
- osallistua erilaisiin kehittämishankkeisiin alueellisesti ja yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa
- markkinoida kuntaa muuttokohteena uusille asukkaille
- kehittää kunnan elinkeinotoimen kehittämiseen tähtäviä toimia kuntastrategian mukaisesti

| Tulosityksikkö | VARSINAINEN ELINKEINOTOIMI | | | | | |
|------------------------|----------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 18 340 | | | | | |
| Toimintamenot | -320 265 | -293 696 | -290 578 | -1,1 | -290 541 | -290 541 |
| Toimintakate | -301 925 | -293 696 | -290 578 | -1,1 | -290 541 | -290 541 |
| Tilikauden ylij./alij. | -301 933 | -293 696 | -290 578 | -1,1 | -290 541 | -290 541 |

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|---|--|---------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | -Tarjota laadukkaat neuvontapalvelut alkaville ja toimiville yrityksille -Yhteistyö yrittäjähdistyksen kanssa -Yritystontit ja toimitilat | -Järjestää laadukkaat neuvontapalvelut tarpeen mukaan -Tehdä aktiivista yhteistyötä paikallisen yritysten kanssa -Yritystontit ja toimitilat esille kunnan nettisivuille | elinkeinopalvelut |
| kulttuuriperintö | -Kulttuurimatkailu -Tehdään aktiivista yhteistyötä kunnan kulttuuritoimijoiden kanssa -Osallistutaan kulttuuritapahtumien järjestämiseen | - Kulttuurikohteet esille kunnan matkailussa -Tehdään aktiivista yhteistyötä | elinkeinopalvelut |
| koulutusmahdollisuudet | -Yhteistyö TAMKin kanssa -Yritysten koulutustarpeet -Paikalliset koulutusmahdollisuudet | -Aktiivinen yhteydenpito TAMKin kanssa -Kartoittaa yritysten koulutustarpeita -Koulutusmahdollisuudet esille markkinoinnissa | elinkeinopalvelut |
| ilmasto | -Yritysten ilmastotietoisuus | -Järjestää infotilaisuus | elinkeinopalvelut |
| hyvinvointi- ja terveys | -Yrittäjien hyvinvointi | - Järjestää hyvinvointiin liittyviä koulutuksia/tietoiskuja | elinkeinopalvelut |

RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUYKSIKKÖ

Yksikkö vastaa kunnan ruoka- ja siivouspalveluiden järjestämisestä.

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

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

Terveyskeskuksen ja vanhainkodin keittiöt siirtyvät sote-uudistuksen myötä Pirkanmaan hyvinvointialueelle.

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

Taloudelliset tavoitteet

| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
|------------------------|------------|------------|----------|----------|----------|----------|
| Toimintatulot | 1 448 746 | 1 521 813 | 887 608 | -41,7 | 887 608 | 887 608 |
| Toimintamenot | -1 349 170 | -1 505 608 | -881 948 | -41,4 | -881 948 | -881 948 |
| Toimintakate | 99 576 | 16 205 | 5 660 | -65,1 | 5 660 | 5 660 |
| Tilikauden ylij./alij. | 91 287 | 7 848 | -1 973 | -125,1 | -1 973 | -1 973 |

Strategiasta johdetut toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|---|--|---|
| yrittäjyys ja elinkeinot | -Lisätään lähiruoan käyttöä julkisissa ateriapalveluissa ja määritellään lähiruoka siten, että se on tuoretta ja jäljitettävää mahdollisimman lähellä tuotettua suomalaista ruokaa, jonka alkuperä, tuottaja ja valmistaja tiedetään. | - Lähiruokatoimittajien määrä | Ruoka- ja siivouspalveluyksikkö |
| ilmasto | -Kouluruoka tukee kestävästä ruokamurrosta lisäämällä tietoisuutta ilmasto- ja ravitsemuksesta ruoasta ja tutustuttamalla lapsia uusiin makuihin ja raaka-aineisiin sekä korostaa hävikin pienentämisen merkitystä. | - Säännöllinen kasvituotannon päivittäinen tarkastus - Ruokahävikin väheneminen | Ruoka- ja siivouspalveluyksikkö |
| hyvinvointi- ja terveys | - Ruokapalveluiden asiakkaiden hyvinvoinnista huolehditaan tarjoamalla täysipainoisia aterioita noudattamalla voimassa olevia suosituksia. | - Kouluterveyskysely | Sivistystoimi ja ruoka- ja siivouspalveluyksikkö yhteistyössä |

| Osasto | HALLINTO- JA TALOUSOSASTO YHTEENSÄ | | | | | |
|------------------------|------------------------------------|------------|------------|----------|------------|------------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 1 976 633 | 2 042 967 | 1 315 282 | -35,6 | 1 315 282 | 1 315 282 |
| Toimintamenot | -4 558 569 | -4 651 350 | -3 916 775 | -14,7 | -3 916 775 | -3 916 775 |
| Toimintakate | -2 581 935 | -2 608 383 | -2 601 493 | 2,1 | -2 601 493 | -2 601 493 |
| Tilikauden ylij./alij. | -2 593 832 | -2 627 990 | -2 635 837 | 2,6 | -2 635 837 | -2 635 837 |

Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut - lukuunottamatta ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkinnän palveluita - siirtyvät 1.1.2023 Pirkanmaan hyvinvointialueen järjestämisvastuulle. Keurusselän ympäristön- ja terveydensuojelutoimisto tuottaa terveystalouden ja eläinlääkinnän lakisääteiset palvelut Ruoveden kunnalle.

Sosiaali ja terveydenhuollon toimintamenot ovat v. 2023 alkaen Keurusselän ympäristön- ja terveydensuojelutoimiston veloituksia sekä Ruoveden kunnan eläinlääkäreille maksamia subventioita hyötyeläintiloilla käynneistä.

| Tulosyksikkö | MUU SOSIAALI- JA TERVEYDENHUOLTO (YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO JA ELÄINLÄÄKINTÄ) | | | | | |
|--|---|----------|----------|----------|----------|----------|
| <i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i> | | | | | | |
| Talousarvioluvut eivät ole vartailukelpoisia edellisvuoteen verattuna sotemuutoksen takia. | | | | | | |
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | | | | | | |
| Toimintamenot | -581 468 | -500 548 | -142 200 | -99,4 | -142 200 | -142 200 |
| Toimintakate | -581 468 | -500 548 | -142 200 | -99,4 | -142 200 | -142 200 |
| Tilikauden ylij./alij. | -581 477 | -500 548 | -142 213 | -99,4 | -142 213 | -142 213 |

| Osasto | SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT YHTEENSÄ | | | | | |
|------------------------|---------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | | 2 900 640 | | | | |
| Toimintamenot | -20 669 464 | -24 822 288 | -142 200 | | -142 200 | -142 200 |
| Toimintakate | -20 669 464 | -21 921 648 | -142 200 | | -142 200 | -142 200 |
| Tilikauden ylij./alij. | -20 669 473 | -21 941 648 | -142 213 | | -142 213 | -142 213 |

5.3 SIVISTYSOSASTO

Sivistyslautakunnan alainen toiminta

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

OPETUSTOIMINNAN HALLINTO

Opetustoiminnan hallinto käsittää mm. koulutoimiston, Ruoveden opiston sekä yhteisiä hankkeita ja kuluja. Opetustoiminnan hallinnossa toimivat sivistysjohtaja, hallintosihteeri sekä Ruoveden opiston sihteeri (40 %). Hallinnon tehtävänä on johtaa sivistysosaston toimintaa ja taloutta sekä järjestää opetustoimeen liittyviä hallinnollisia palveluita. Sivistystoimen palveluita toteutetaan lakien ja asetusten sekä valtakunnallisten ja paikallisten suunnitelmien mukaisesti sekä erilaisten hankkeiden kautta (hankehallinnointi). Yhteistyötä tehdään kuntalaisten ja eri toimijoiden kanssa sekä tarjotaan tukipalvelua opetustoimen henkilöstölle.

Taloudelliset tavoitteet

| | TP 2021 | | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
|-------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Toimintatulot | 21 915 | 10 000 | 9 000 | -10,0 | 9 000 | 9 000 |
| Toimintamenot | -192 470 | -235 071 | -233 340 | -0,7 | -255 816 | -255 816 |
| Toimintakate | -170 555 | -225 071 | -224 340 | -0,3 | -246 816 | -246 816 |
| Tili- kaudenylj./ali | -170 555 | -225 071 | -224 340 | -0,3 | -246 816 | -246 816 |

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|--|--|---------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | -Yhteistyö palvelujen järjestämisessä ja kehittämisessä yrittäjien ja esim. muiden kuntien kanssa - Sisäinen yrittäjyys ja uudet ideat esiin - Markkinointi | - Toteutuneet palveluostot, yhteiset kokoukset, tapaamiset - Jaettu johtajuus, työryhmät, ideariihet - Viestintä | Sivistysjohtaja |
| kulttuuriperintö | - Yhteistyö kulttuuritoimijoiden kanssa | Toteutuneet yhteistyömuodot | Sivistysjohtaja |
| koulutusmahdollisuudet | - Henkilöstön täydennyskoulutus - Kehityshankkeet - Alueellinen yhteistyö palvelujen suunnittelussa (resurssit, tarjonta) kuntien /kuntayhtymien/oppilaitosten | - Toteutuneet koulutukset - Toteutuneet hankkeet -Yhteistyöpalaverien lkm | Sivistysjohtaja |

| | | | |
|--------------------------------|--|--|-----------------|
| | kanssa | | |
| ilmasto | - Etäyhteyksien käyttö kokouksiin ja koulutuksiin osallistumisissa - Etätyö | -Etäkokouksten/koulutusten lkm - Etätyöpäivien lkm | Sivistysjohtaja |
| hyvinvointi- ja terveys | - Henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen, terveisiin elämäntapoihin kannustaminen | - Etäpäivät, riittävä resurssi, kehityskeskustelut, työnohjaus | Sivistysjohtaja |

VARHAISKASVATUS

Ruoveden varhaiskasvatuksen tavoitteena on tuottaa kuntalaisille tarkoituksenmukaisia, joustavia ja laadukkaita varhaiskasvatuksen palveluja. Varhaiskasvatuksen hallinnossa toimii varhaiskasvatusjohtaja ja varhaiskasvatuksen sihteeri. Varhaiskasvatusta tarjotaan keskustan päiväkodissa sekä Jäminkipohjan ja Visuveden ryhmäperhepäiväkodeissa, jotka toimivat kyläkoulujen yhteydessä. Palvelua tarjotaan monipuolisesti perheiden tarpeiden mukaan. Paikkakuntalaisille 1-5 vuotiaille lapsille (esikoulun alkuun asti) tarjotaan 20h /viikko maksutonta varhaiskasvatusta.

Toiminta perustuu Ruoveden kunnan varhaiskasvatussuunnitelmaan. Lisäksi jokaiselle lapselle laaditaan yhteistyössä huoltajien kanssa lapsen VASU, jonka toteutumista seurataan ja arvioidaan. Koko kunnan varhaiskasvatuksen yhteisinä teemoina ovat metsäpedagogiikka, lukeminen, liikunta ja kulttuuri. Päiväkotitoiminta toimii Vihreä lippu – ohjelman mukaan ja tätä ajatusta toteutetaan myös ryhmäperhepäiväkodeissa Visuvedellä ja Jäminkipohjassa. Päiväkotitoiminnassa on oma metsäryhmä, joka suunnittelee ja toteuttaa varhaiskasvatuksen metsäteemaista toimintaa. Varhaiskasvatuksessa huomioidaan vahvasti kestävä kehitys.

Toimintaa kehitetään arvioinnin kautta. Kehittämisen lähtökohtana on tiivis monialainen yhteistyö kunnan ja alueen eri toimijoiden kesken sekä perheiden kanssa. Tavoitteena on ennaltaehkäisevä, asiakaslähtöinen ja osallistava toiminta.

Taloudelliset tavoitteet

| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
|-------------------------|------------|------------|------------|----------|------------|------------|
| Toimintatulot | 131 737 | 50 500 | 51 000 | 1,0 | 51 000 | 51 000 |
| Toimintamenot | -1 598 238 | -1 730 185 | -1 675 251 | -3,2 | -1 672 579 | -1 672 579 |
| Toimintakate | -1 466 501 | -1 679 685 | -1 675 251 | -3,5 | -1 621 579 | -1 621 579 |
| Tili- kaudenylj./al. | -1 469 492 | -1 679 685 | -1 627 840 | -3,1 | -1 625 168 | -1 625 168 |

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|---|--|------------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | - Osallisuuden, vaikuttamismahdollisuuksien lisääminen, lasten oikeudet - Tutkiminen, uteliaisuus, omatoimisuus työtapoina - Ammatteihin, elinkeinoiniin tutustuminen, markkinointi | - Kyselyt perheille, vasu-keskustelut, blogi, mielipiteen kysyminen (lasten äänestykset), lapsikokoukset, avoin päiväkotitoiminta - Tutkimusretket, lasten portfoliot, toiminnan dokumentointi - Ammatteihin liittyvät leikit, yritysvierailut (kauppa, pankki, kunnantalo jne.), messuille osallistuminen, esitteet, somen käyttö | Varhaiskasvatusjohtaja |
| kulttuuriperintö | - Kotiseutu tutuksi, suunnitelma | - Tutustumiskäynnit eri kohteisiin (kirkko, museo, näyttelyt) - Lukupassit, satutuntien määrä, | Varhaiskasvatusjohtaja |

| | | | |
|--------------------------------|--|---|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> - Lukemisen, taiteen, musiikin kautta yhteistyötä - Tapahtumat (juhlat, perinteet, kulttuurihenkilöt /liputuspäivät) | yhteistyö kirjaston yhdistysten, taiteilijoiden, ikäihmisten kanssa, LANU-ryhmän toiminta - Tapahtumien määrä | |
| koulutusmahdollisuudet | <ul style="list-style-type: none"> - Eri taitojen oppiminen, kädentaidot, tunne- ja vuorovaikutustaidot, kielitaito, digitaidot - Henkilöstön osaamisen vahvistaminen/jakaminen - Alueellinen yhteistyö (kunnat, oppilaitokset) | <ul style="list-style-type: none"> - Varhaiskasvatussuunnitelman toteutuminen (dokumentointi), vasu-keskustelut, miniverso-koulutus, kansainvälinen ystävyyspäiväkot - Täydennyskoulutus, sisäinen koulutus, tiimityö, työn kierto, kehityskeskustelut - Yhteistyötapaamiset Ylä-Pirkanmaa, LAPE-ryhmä | Varhaiskasvatusjohtaja |
| ilmasto | <ul style="list-style-type: none"> - Lasten ja henkilöstön luontosuhteen vahvistaminen, metsäpedagogiikka - Ympäristökasvatus, kestävä kehitys - Energian säästäminen, kulutuksen vähentäminen | <ul style="list-style-type: none"> - Metsämörri-koulutus, luontoretket/metsätoiminta, kasvien viljely - Vihreä lippu-toiminta, tapahtumat - Kierrätysmateriaalien käyttö, paperin vähentäminen, talviurheiluvälineiden kierrätys, rikkinaisten lelujen korjaaminen yhdessä | Varhaiskasvatusjohtaja |
| hyvinvointi- ja terveys | <ul style="list-style-type: none"> - Ruokakasvatus - Liikuntaan taitoa ja tottumusta - Palautumisen ja rauhoittumisen opettelu | <ul style="list-style-type: none"> - Seurataan ruokahävikkiä, ruoka-teemat - Liikuntapaikkojen käyttö, urheiluseurojen tuki liikuntakasvatuksessa - Rentoutus-, luku- lepo-ohjelmat, Lapset puheeksi –keskustelut, metsätoiminta | Varhaiskasvatusjohtaja Ruokapalvelupäällikkö |

ESI- JA PERUSOPETUS

Tavoitteena on laadukkaiden esi- ja perusopetuspalveluiden järjestäminen sekä niiden kehittäminen. Perusopetusta järjestetään Ruoveden yhtenäiskoulussa sekä Pekkalan ja Visuveden kyläkouluissa. Esiopetusjärjestelyt toteutetaan kyläkouluilla pääsääntöisesti yhdessä 1-2-luokkien opetuksen kanssa. Kirkonkylän esioppilaiden esiopetus järjestetään päiväkot Metsäpolussa, jossa myös toteutetaan esioppilaiden täydentävä varhaiskasvatus. Järjestetään lasten aamu- ja iltapäivätoiminta tarkoituksenmukaisimmalla tavalla.

Toiminnan laadukasta ja kustannustehokasta järjestämisestä suunnitellaan ja seurataan sekä reagoidaan muutostarpeisiin. Varmistetaan, että opetusryhmät ovat pedagogisesti ja taloudellisesti kestävällä pohjalla. Koulun yhdysluokat ryhmitellään luokkakokojen mukaisesti niin kauan kuin erityisen pieniä luokkaryhmiä kouluilla on. Perusopetuksen opettajien virkoja sekä avustajien toimenkuvia tarkastellaan oppilasmäärää vastaavaksi: lukumäärä ja rakenne. Varaudutaan mahdollisiin oppilasmäärien muutoksiin.

Opetusta kehitetään pedagogisesti koulutuksen avulla sekä opetushenkilöstön keskinäistä yhteistyötä lisäämällä. Opetusta arvioidaan kyselyjen, palautteen ja oppimistulosten avulla ja toimintaa kehitetään.

Oppilaille luodaan turvallinen oppimisympäristö järjestämällä toimivat ja riittävät oppilashuolto- palvelut yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa. Toiminta sisältää monialaista yhteistyötä sekä arvioimalla ja kehittämällä oppilashuoltosuunnitelmien mukaista toimintaa. Oppilaiden hyvinvointia mitataan erilaisin kyselyin (mm. kiusaamiskyselyt, hyvinvointiprofiili, terveystarkastukset).

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

Yhteisöllinen toimintakulttuuri on laadukkaan perusopetuksen, oppimisyhteisön hyvinvoinnin ja oppimismotivaation edellytys. Sitä rakennetaan toimivalla yhteistyöllä henkilöstön, oppilaiden ja huoltajien kanssa. Yhteistyö perustuu arvostavaan ja toisia kunnioittavaan vuorovaikutukseen. Vuorovaikutuksen lähtökohtana on positiivinen pedagogiikka sekä vahvuuksien ja mahdollisuuksien näkeminen oppimistilanteissa. Oppilaiden osallisuutta toimintakulttuurin kehittämisessä lisätään (oppilaskunta, kummitoiminta, tukioppilastoiminta, ryhmänohjaustunnit, yhteistyö ruoka- ja siivoushuollon kanssa). Kodin ja koulun yhteistyötä kehitetään (esim. viestintä, tiedotus, keskustelut) ja vanhempainoimikuntien toimintaa tuetaan.

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

Taloudelliset tavoitteet

| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
|---------------------------|------------|------------|------------|----------|------------|------------|
| Toimintatulot | 167 521 | 114 709 | 118 100 | 3,0 | 118 100 | 118 100 |
| Toimintamenot | -3 764 241 | -4 360 209 | -4 170 625 | -4,3 | -4 158 543 | -4 158 543 |
| Toimintakate | -3 596 719 | -4 245 500 | -4 052 525 | -4,5 | -4 040 443 | -4 040 443 |
| Tili- kaudenylj./alij. | -3 596 742 | -4 245 511 | -4 052 534 | -4,5 | -4 040 452 | -4 040 452 |

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|---|---|------------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | <ul style="list-style-type: none"> - Tutustutaan lukuvuositain paikallisiin yrityksiin ja elinkeinoihin - Yrittäjyyskasvatus, yrittäjämäinen asenne ja toimintatapa - Työelämätaitojen opettelu, yhteistyö 4H-yhdistyksen kanssa | <ul style="list-style-type: none"> - Yritys-/yrittäjävierailujen määrä, oppilaiden esitelmät, vanhemmat omien ammattiansa edustajina vierailemassa -Yrityskylä-koulutusohjelman käyttö 1-9 lk, yrittäjyys valinnaisaineeksi, yhteiskuntaopin yrittäjyysjaksot 4.ja 9. lk, oppilaanohjaus, luokkien varainhankinnat -TET-jaksot, Ajokortti työelämään | Rehtori/koulunjohtajat |
| kulttuuriperintö | <ul style="list-style-type: none"> - Oppilaiden ja opetushenkilöstön tutustuttaminen Ruoveden kulttuuriperintöön - Kulttuuriperintö tunnetuksi kotimaassa ja ulkomaille - Yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa | <ul style="list-style-type: none"> - Kulttuurikasvatussuunnitelma valmiiksi ja suunnitelman toteuttaminen - Kulttuuriperintö näkyviin; juhlat, tapahtumat, sosiaalinen media | Rehtori/koulunjohtajat |

| | | | |
|--------------------------------|---|---|------------------------|
| | | - Toteutuneet yhteistyötavat | |
| koulutusmahdollisuudet | <ul style="list-style-type: none"> - Osaamisen vahvistaminen ja jakaminen, opetuksen kehittäminen - Valinnaisaineiden monipuolisuus - Oppilaitosyhteistyö/ kansainvälisyys | <ul style="list-style-type: none"> - Koulutusten määrä, kouluterveyskysely, kehityskeskustelut - Tarjotut/toteutuneet valinnaisaineet - Toteutunut yhteistyö, lukio, varhaiskasvatus | Rehtori/koulunjohtajat |
| ilmasto | <ul style="list-style-type: none"> - Ympäristökasvatus, kestävä kehitys (hanke) - Kulutuksen vähentäminen - Energiansäästö, tehokkuus | <ul style="list-style-type: none"> - Kestävän kehityksen työryhmät (oppilaat ja opettajat) - Ruokahävikin seuraaminen löytötavarat/kierrätys - Koulukuljetukset järjestetään tehokkaasti, sähkönsäästö (valojen käyttö) | Rehtori/koulunjohtajat |
| hyvinvointi- ja terveys | <ul style="list-style-type: none"> - Oppilaiden ja opetushenkilöstön hyvinvoinnin edistäminen - Liikkuva koulu, toiminnallinen opetus - Oppilaiden ja henkilöstön osallisuuden ja yhteistyön lisääminen, yhteistyö ikäihmisten, yhdistysten ja seurojen kanssa | <ul style="list-style-type: none"> - Omat kyselyt, hyvinvointiprofiilit, kouluterveyskysely, kehityskeskustelut, oppimiskeskustelut, Lapset puheeksi -keskustelut - Välkäratoiminta, viikon liike, liikunnalliset teemapäivät, koulutus - Oppilaskunnan vuosikellon rakentaminen, toteutuneet kokoukset, kyselyt | Rehtori/koulunjohtajat |

LUKIO

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

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

Yhteistyöllä perusopetuksen ja Ruoveden opiston kanssa sekä alueellisella yhteistyöllä varmistetaan monipuolinen kurssitarjonta sekä osaavan työvoiman saanti.

Taloudelliset tavoitteet

| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Toimintatulot | 4 5461 | 0 | | | | |
| Toimintamenot | -428 101 | -470 091 | -443 785 | -5,6 | -443 785 | -443 785 |
| Toimintakate | -423 540 | -470 091 | -443 785 | -5,6 | -443 785 | -443 785 |

| | | | | | | |
|-------------------------|----------|----------|----------|------|----------|----------|
| Tili- kaudenylj./ali | -423 540 | -470 091 | -443 785 | -5,6 | -443 785 | -443 785 |
|-------------------------|----------|----------|----------|------|----------|----------|

MUUT OPPILAITOKSET

Tavoitteena on taata lapsille ja nuorille mahdollisuus harrastaa ja opiskella musiikkia soittaen, laulaen ja tanssien.

Merikanto-opisto tuottaa Ruovedellä taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaiset palvelut musiikin ja tanssin taiteenaloilla. Lisäksi järjestetään varhaisiän musiikkikasvatusta eli muskariopetusta ja tanssin opetusta.

Taloudelliset tavoitteet

| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
|-------------------------|---------|---------|---------|----------|---------|---------|
| Toimintatulot | | | | | | |
| Toimintamenot | -54 756 | -56 925 | -52 900 | -7,1 | -52 900 | -52 900 |
| Toimintakate | -54 756 | -56 925 | -52 900 | -7,1 | -52 900 | -52 900 |
| Tili- kaudenylj./ali | -54 756 | -56 925 | -52 900 | -7,1 | -52 900 | -52 900 |

RUOVEDEN OPISTO

Ruoveden Opisto tarjoaa vapaan sivistystyön opetusta lapsille, nuorille ja aikuisille. Tavoitteena on edistää elinikäistä oppimista ja tarjota harrastusmahdollisuuksia kaikenikäisille, kehittää kansalaisvalmiuksia teemalla ”aktiivinen kansalainen”. Palvelut ovat asiakaslähtöisiä, laadukkaita, taloudellisesti tuotettuja ja helposti saatavilla. Tarjonnassa on taideaineiden, käsityön ja musiikin kursseja, kieli- ja kirjallisuuskursseja, kotitalouden, liikunnan ja tietotekniikan kursseja sekä yhteiskunnallisia aineita ja yleisöluentoja eri aihealueet huomioiden. Kursseja järjestetään myös yhteistyössä perusopetuksen tai lukion kanssa.

Kurssitarjontaa suunniteltaessa otetaan huomioon kuntalaisten toiveet ja pyritään näin vastamaan paikallisiin sivistystarpeisiin, yhteiskunnallisiin muutoksiin sekä kulttuuriperintökasvatuksellisiin näkökulmiin. Jatkossa pyritään lisäämään erityisesti lyhytkurssitarjontaa sekä nuoria kiinnostavia kursseja. Pyritään suunnittelemaan kursseja, joissa yhdessä tekeminen ja oivaltava osallisuus ovat keskiössä. Ilmastonäkökulma pyritään huomioimaan kurssitarjonnassa ja Opiston toiminnassa esim. Hinku-teemalla. Edistetään tietoisuutta ilmastoystävällisestä elämäntavasta.

Taloudelliset tavoitteet

| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
|-------------------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Toimintatulot | 12 566 | 14 000 | 16 500 | 17,9 | 16 500 | 16 500 |
| Toimintamenot | -82 993 | -114 094 | -120 512 | 5,6 | -120 512 | -120 512 |
| Toimintakate | -70 426 | -100 094 | -104 012 | 3,9 | -104 012 | -104 012 |
| Tilikaudenylj./al | -70 426 | -100 094 | -104 012 | 3,9 | -104 012 | -104 012 |

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|--------------------------|--|--|---------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | - Opetuspakettien osto paikallisilta yrittäjiltä, yrittäjyyttä ja yritteliäisyyttä edistäviä ja palvelevia | - Yrittäjien lukumäärä, kurssin osallistujamäärä, tutkinnon suorittaneiden määrä | Sivistysjohtaja |

| | | | |
|--------------------------------|--|--|-----------------|
| | kurseja, maksullinen palvelutoiminta (esim. hygieniapassi-, EA-kurssi) | | |
| kulttuuriperintö | -Ruoveden tunnettavuuden lisääminen, kulttuuriperintö tutuksi kuntalaisille | Huomioidaan kurssitarjonnassa/ luennoissa sekä aineettomat (suullinen perinne, luonto, taide) että aineelliset näkökulmat (vanhat rakennukset, pihapiirit) | Sivistysjohtaja |
| koulutusmahdollisuudet | -Elinikäistä oppimista kaikille tasapuolisesti, kartoitetaan kuntalaisten toiveet kurssitarjontaan liittyen | -Palvelutytytyväisyyskyselyt, nuorten maksuttomat kurssit, vuosittaiset opintosetelienomukset | Sivistysjohtaja |
| ilmasto | -Arjen taloustaidon kurseja lisää, kokkikurssi, jossa painopiste mm. vegaani- ja hävikkiruouassa, seurataan opetusmateriaalin ja energian käyttöä, veden käyttöä, kierrätystä, verkkokurssit | Kurssimaksut verkossa, sähköinen materiaali, opettajien päiväkirjat sähköisinä, opinto-opas sähköisessä muodossa | Sivistysjohtaja |
| hyvinvointi- ja terveys | - Panostetaan hyvinvointia ja terveyttä edistäviin kursseihin, taide, luonto, varautuminen | - Osallistujamäärä, kurssien/luentojen lukumäärä | Sivistysjohtaja |

KIRJASTOPALVELUT

Kirjastopalvelut ovat kaikenikäisten kuntalaisten peruspalveluja; kirjaston tulee olla kaikkien käytettävissä ja saavutettavissa. Toiminnallaan kirjasto edistää sivistyksellisiä perusoikeuksia, lukutaitoa ja elinikäistä oppimista, tarjoaa virkistystä, edistää hyvinvointia sekä ehkäisee yksinäisyyttä ja syrjäytymistä.

Kirjaston tehtävistä säädetään kirjastolailla (1492/2016): tehtävänä on tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin; ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa; edistää lukemista ja kirjallisuutta; tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon; tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan; edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Tehtävien hoitamiseksi kirjastolla tulee olla tarkoituksenmukaiset tilat, ajantasainen välineistö sekä riittävä ja osaava henkilöstö. Kirjastolain tavoitteena on edistää väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin; tiedon saatavuutta ja käyttöä; lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa; mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen sekä aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

Kirjaston palvelupisteet ovat pääkirjasto ja kirjastoauto, joka on yhteinen Virtain kaupungin kanssa. Kuulumme maakunnalliseen Pirkanmaan kirjastojen verkostoon, PIKI-kimppaan, jolla on yhteinen aineisto- ja asiakastietokanta, verkkokirjasto, käyttösäännöt, kuljetuspalvelu sekä PIKI-kirjastokortti. Tiivistä yhteistyötä tehdään myös esimerkiksi e-aineistohankinnoissa ja markkinoinnissa. Yhteistoimintaa ja palveluita kehitetään jatkuvasti. Kimppatoiminnan tavoitteena on, että eri puolilla Pirkanmaata asuvat asiakkaat saavat käyttöönsä mahdollisimman samat palvelut ja aineistot. Huomioidaan PIKIn vuoden 2023 painopisteet toiminnassa. PIKI-kustannukset jaetaan asukaslukujen suhteessa; Ruoveden osuus vuonna 2023 on 0,79% kokonaisuudesta.

| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
|-------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Toimintatulot | 17 880 | 7 600 | 7 400 | -2,6 | 7 400 | 7 400 |
| Toimintamenot | -311 422 | -319 854 | -308 422 | -3,6 | -308 422 | -308 422 |
| Toimintakate | -293 542 | -312 254 | -301 022 | -3,6 | -301 022 | -301 022 |
| Tili- kaudenylj./ali | -293 542 | -312 254 | -301 022 | -3,6 | -301 022 | -301 022 |

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|--|---|---|
| yrittäjyys ja elinkeinot | <ul style="list-style-type: none"> - Kehitetään kirjastoa toimintaympäristönä sekä kohtaamis- ja tapahtumapaikkana - Palvelujen ja tilojen saavutettavuutta kehitetään ja tilojen käyttöä tehostetaan omatoimikirjastohankkeella. Lisätään aukioloaikoja oma-toimisilla aukioloajoilla | <ul style="list-style-type: none"> -Kävijämäärä -Tapahtumien määrä -Palvelutarjonnan monipuolistuminen | Kirjasto - Omatoimi-hankkeessa myös tekninen osasto ja tietohallinto |
| kulttuuriperintö | <ul style="list-style-type: none"> - Kotiseutukokoelma / kotiseutuun liittyvän aineiston hankkiminen on yksi toiminnan painopiste - Kirjasto tekee yhteistyötä paikallisten kulttuuritoimijoiden kanssa mm. taidenäytteilyt | <ul style="list-style-type: none"> - Kotiseutukokoelman laajuus - Toteutunut yhteistyö | Kirjasto |
| koulutusmahdollisuudet | <ul style="list-style-type: none"> - Kirjasto edistää ja tukee kaikenikäisten lukemista, lukutaitoja ja elinikäistä oppimista sekä edistää aktiivista kansalaisuutta - Henkilökunnan osaamista kehitetään | <ul style="list-style-type: none"> - Monipuoliset toimintamuodot, lukemista edistävät tapahtumat, digituki. -Yhteistyö varhaiskasvatuksen, koulujen, kulttuuritoimen, Opiston ja paikallisten toimijoiden kanssa. Yhteistyömuotojen ylläpitäminen ja kehittäminen. -Henkilökunta osallistuu aktiivisesti täydennyskoulutuksiin | Kirjasto |
| ilmasto | <ul style="list-style-type: none"> - Kierro- ja jakamistalous on kirjaston ympäristötyön peruspilari - Kirjasto on ympäristötietoinen toimija | <ul style="list-style-type: none"> - Hyödynnetään Vihreä kirjasto – materiaaleja. Lisätään ympäristötietoisuutta ja nostetaan esiin tutkittua tietoa - Arvioidaan omaa toimintaa ja vähennetään muovitusta | Kirjasto |
| hyvinvointi- ja terveys | <ul style="list-style-type: none"> - Kirjasto tekee yhteistyötä eri toimialojen kanssa edistään yhteisöllisyyttä ja | <ul style="list-style-type: none"> - Mittareina kirjastokäyntien, lainausten ja tapahtumien määrä, tapahtumien kävijämäärä - Asiakaskyselyn tulokset | Kirjasto |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | osallisuutta - Kirjasto on mukana kunnan hyvinvointityöryhmässä ja toimii yhteistyöverkostoissa - Osallistetaan asiakkaita toiminnan suunnitteluun | | |
|--|--|--|--|

LIIKUNTAPALVELUT

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

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

Kunnassa luodaan ja kehitetään erilaisia matalan kynnyksen liikuntamahdollisuuksia, kuten nyt rakenteilla olevat kuntoportaat. Lisäksi olemassa oleva lähiliikuntapuisto monine suorituspaikkoineen luo mahdollisuuden uuden tyyppiselle omaehtoiselle liikkumiselle. Liikuntapuisto yhtenäiskoulun ja päiväkodin vieressä luo hyvät ja monipuoliset puitteet koulun- ja varhaiskasvatuksen liikuntakasvatukselle. Kuntalaisten omaehtoista liikkumista tuetaan ja kannustetaan eri teemoin ja tapahtumin.

Kunnan ja seuraväen sekä alueellisten toimijoiden yhteistyötä tuetaan liikuntapalveluiden järjestämisessä.

Seura-avustukset jaetaan hyväksytyin perustein. Urheiluseurat tekevät arvokasta työtä kuntalaisten liikuttajina.

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

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

HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen ja siitä huolehtiminen on Kuntalain mukaan kunnan perustehtävä. Tavoitteena hyvinvointityössä on lisätä kaikkien kuntalaisten hyvinvointia, terveyttä ja toimintakykyä, ennaltaehkäistä sairauksia sekä syrjäytymistä ja vahvistaa kuntalaisten osallisuutta. Terveyserojen ja eriarvoisuuden kaventaminen ovat myös hyvinvointityön tavoitteita. Hyvinvointityö kuuluu kaikille ja sen onnistuminen vaatii poikkihallinnollista yhteistyötä. Yhteistyö myös Ruoveden muiden toimijoiden kanssa on keskeisessä osassa. Näitä ovat esimerkiksi

Taloudelliset tavoitteet

| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
|-------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Toimintatulot | 21 808 | 9 500 | 22 639 | 138,3 | 22 639 | 22 639 |
| Toimintamenot | -234 414 | -294 494 | -327 888 | 11,3 | -327 888 | -327 888 |
| Toimintakate | -212 606 | -284 994 | -305 249 | 7,1 | -305 249 | -305 249 |
| Tili- kaudenylj./ali | -221 245 | -291 394 | -312 376 | 7,2 | -312 376 | -312 376 |

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|---|---|---------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | - Reitistöjen kehittäminen, melonta, pyöräily, kävely - Yhteistyö liikunta-alan yrittäjien kanssa, liikunnanedistämisyhjän perustaminen | - Reitistöinfran rakentaminen ja sovelluskartat - Yhteistyötapaamisten järjestäminen, toteutuneet ryhmät, liikunnanedistämisyhjän kokoontumiset | Liikuntatoimi |
| kulttuuriperintö | - Liikunnallinen kulttuurimatkailu, Rengasniemen laavun minireitti, Tarjanneveden vesistöreitti | - Reitistöjen kehittäminen ja tuotteistaminen | Hanke |
| koulutusmahdollisuudet | - Aktiivinen ja osallistuva kuntalainen | - Vertaisohjaajakoulutukset / lkm, osallistujamäärä - Hyvinvointikortit/ palautettujen määrä - Etäjumppat kylillä / lkm, osallistujien määrä - Yhteistyö varhaiskasvatuksen, koulujen kanssa (välkäratoiminta) | Liikuntatoimi |
| ilmasto | -Lähiliikkumisen lisääminen | - Uudet reitistöt asutuksen lähelle | Liikuntatoimi |
| hyvinvointi- ja terveys | - Luonnossa liikkumiseen ja työmatkaliikuntaan kannustaminen, osallisuuden vahvistaminen - Elintapaohjauksen palvelutarjotin - EPT:n ja ehkäisevän mielenterveystyön toimintatavan kehittäminen | - Kuntokierrosten lukumäärä, palautetut hyvinvointikortit, kuntosalikortit hyvinvointiseteli - Toimenpiteet jalkauttamiseen ja juurruttamiseen - Työryhmän perustaminen, suunnitelman laatiminen | Sivistystoimi, jory |

NUORISOTYÖ

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

Työmuotojamme ovat järjestöjen tukeminen, toimintaryhmien ohjaaminen, kerho- ja leiritointi, retket, kulttuuri- ja nuorisotapahtumat sekä nuorisotila Vintin toiminta.

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

Etsivä nuorisotyö:

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

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

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

Taloudelliset tavoitteet

| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Toimintatulot | 83 596 | 56 550 | 50 000 | -11,6 | 50 000 | 50 000 |
| Toimintamenot | -151 406 | -176 420 | -153 251 | -13,1 | -153 251 | -153 251 |
| Toimintakate | -67 810 | -119 870 | -103 251 | -13,9 | -103 251 | -103 251 |
| Tilikaudenylj./al | -67 810 | -119 870 | -103 251 | -13,9 | -103 251 | -103 251 |

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|--|---|---------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | - Nuorten kesätyöt | - Kaikille 16-18-vuotiaille kesätyöpaikka | Nuorisotoimi |
| kulttuuriperintö | - Kulttuuriperintö mukaan nuorten toimintaan | - Kulttuurisuunnistus, kirkko-venesoutu, rap-paja | Nuorisotoimi |
| koulutusmahdollisuudet | - Nuorten ohjaajakoulutus | - Kerho-ohjaajakoulutuksen järjestäminen | Nuorisotoimi |
| ilmasto | - Hyötyliikunnan lisääminen | - Kävelen, pyöräillen tai kimp-pakyydeillä harrastuksiin | Nuorisotoimi |
| hyvinvointi- ja terveys | -Syrjäytymisen ja yksinäisyyden ehkäisy - Osallisuus, vaikuttaminen | - Ryhmäyttäminen koulujen alkaessa, kaikille harrastus (kouluterveyskysely), nuorisotilojen, kerhojen kävijämäärät - Nuorisovaltuuston kokoontumiset | Nuorisotoimi |

KULTTUURITYÖ

Kulttuuritoimen tavoitteena on edistää myönteistä kuntakuvaa, vaalia arvokkaita kulttuuriperinteitä ja luoda hyvinvointia tarjoamalla elämyksiä sekä osallistamalla ja sitouttamalla ihmisiä aktiiviseen toimintaan.

Kulttuuritoimi järjestää tapahtumia ja yhteiskunnallisia tilaisuuksia. Se mahdollistaa myöntämällä avustuksilla myös paikallisia yhdistyksiä ja toimijoita toteuttamaan erilaisia kulttuurielämyksiä. Kulttuuritoimi toimii yhteistyössä taiteen eri alueilla ja eri ikäryhmät huomioiden.

Toimintaan kuuluu:

- kulttuuritapahtumien järjestäminen, myös yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa
- Ruoveden kotiseutumuseon toiminnan suunnittelu ja kehittäminen
- lasten ja nuorten kulttuuriyöryhmän toiminta, Lasten Pirkkaset –yhteistyöverkostossa toimiminen
- alueellinen yhteistyö mm. kulttuurivastaavien kanssa
- perusopetuksen kulttuurikasvatussuunnitelman laatiminen 7-9 lk. yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa
- Viljamakasiinin sekä muun taidenäyttelytoiminnan organisointi ja muun kesätoiminnan suunnittelu ja kehittäminen
- kulttuurihyvinvointityö

Taloudelliset tavoitteet

| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
|-------------------------|---------|---------|---------|----------|---------|---------|
| Toimintatulot | 10 288 | 0 | 0 | 0,00 | | |
| Toimintamenot | -41 898 | -46 975 | -62 595 | 33,3 | -62 649 | -62 649 |
| Toimintakate | -31 609 | -46 975 | -62 595 | 33,3 | -62 254 | -62 254 |
| Tili- kaudenylj./ali | -31 609 | -46 975 | -62 595 | 33,3 | -62 254 | -62 254 |

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|---|--|---------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | - Kulttuuritarjonnassa huomioidaan paikalliset toimijat (yhdistykset ja yritykset), tuetaan avustuksilla yhdistyksiä | -Jaettujen avustusten määrä | Kulttuuritoimi |
| kulttuuriperintö | -Oman taidekokoelman tunnetuksi tekeminen, virtuaalinäyttelyt, taidenäyttelyjen järjestäminen, Noitakäräjien järjestäminen yhteistyössä käräjäyhdistyksen kanssa, Lanu työryhmä | - Kävijämäärät, tapahtumapalautte, työryhmän kokoontumiskerrat | Kulttuuritoimi |
| koulutusmahdollisuudet | -Yhteistyössä opiston kanssa | - Koulutusten määrä, osallistujamäärä | Kulttuuritoimi |
| ilmasto | - Luontoarvot kulttuuritarjonnassa | - Luontoarvojen näkyminen toteutuneessa kulttuuritarjonnassa | Kulttuuritoimi |
| hyvinvointi- ja terveys | -Syrjäytymisen, yksinäisyyden ehkäisy kulttuurin avulla, kulttuurihyvinvointi, hyvinvointiseteli, Kulttuuriparantola | - Hyvinvointisetelin käyttäjämäärä, kulttuuritilan kävijämäärä | Kulttuuritoimi |

| Osasto | SIVISTYSOSASTO YHTEENSÄ | | | | | |
|---------------|-------------------------|------------|------------|----------|------------|------------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 471 873 | 262 859 | 274 639 | 4,5 | 274 639 | 274 639 |
| Toimintamenot | -6 859 938 | -7 804 318 | -7 548 569 | -3,3 | -7 571 045 | -7 571 045 |

| | | | | | | |
|-------------------------|------------|------------|------------|------|------------|------------|
| Toimintakate | -6 388 065 | -7 541 459 | -7 273 930 | -3,5 | -7 296 406 | -7 296 406 |
| Tili- kaudenylj./ali | -6 399 717 | -7 547 870 | -7 284 655 | -3,5 | -7 307 131 | -7 307 131 |



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

Ruoveden kunta on vuonna 2022 liittynyt HINKU-kuntien joukkoon ja samalla sitoutunut HINKU-tavoitteiden mukaisesti solmimaan Energiaviraston kanssa kuntien energiatehokkuussopimuksen (KETS). Energiatehokkuussopimuksessa Ruovesi sitoutuu vähentämään omaa energiankäyttöään KETS 2017-2025- sopimustavoitteiden mukaisesti. Kuntasektorilla energiatehokkuustavoitteisiin pyritään yleisesti toimilla, joita saavutetaan tyypillisesti rakennuksiin sekä kunnostus- ja huoltotöihin liittyvillä järkevillä ja energiaa säästävillä toimenpiteillä ja valinnoilla. Nämä toimet, ja niiden toteuttaminen, ovat osa teknisen toimen päivittäisiä työtehtäviä.

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

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

Teknisen lautakunnan alainen toiminta

TEKNINEN HALLINTO

Tekninen hallinto pitää sisällään n. 20 työntekijää. Yksikköä johtaa tekninen johtaja. Tulosaluepäällikkönä toimivat yhdyskuntatekniikan päällikkö, tilapäällikkö, kiinteistöpäällikkö sekä rakennustarkastaja ja ympäristötarkastaja. Yhdyskuntatekniikan päällikkö johtaa myös kunnan vesi- ja viemärlaitosta.

Hallintosäännön mukaan kiinteistöpäällikkö toimii virassa, mutta nyt tehtävä on täytetty määräaikaisena toimena. Työpäällikön virka on ollut täyttämättä heinäkuusta 2022 alkaen. Työpäällikön rekrytointi valmistuu joulukuussa 2022 ja uusi työpäällikkö pääsee tuolloin myös aloittamaan. Rakennus- ja ympäristötoimen lupasihteeri on siirtynyt talon sisällä teknisen osaston osastosihteeriksi ja tavoite on, että uusi lupasihteeri saadaan rekrytoitua vuoden 2023 tammikuussa. Tämän lisäksi teknisellä osastolla on osapäiväisesti palkattu kanslisti. Ruoveden asunnot Oy:n asuntosihteerin ja kirjanpidon tehtävät on hoidettu teknisellä osastolla ja ne siirtyvät vuoden 2022 lopussa aloittavalle Ruoveden asunnot Oy:n isännöitsijä-toimitusjohtajalle.

Tekninen osasto huolehtii kaikista Ruoveden kunnan omistamien liike- ja yritystilojen, koulujen toimistotilojen sekä työskentely ja korjaamotilojen hallinnasta ja kiinteistönhoidosta, Lisäksi teknisen vastuulla ovat myös kaikki muut kunnan omistamien rakennuksien ja rakennelmien tekninen hallinta. Tämän lisäksi kunnan vastuulla ovat mm. katualueet sekä maa-, vesistö- ja metsäalueet.

| Tulosityksikkö | TEKNINEN HALLINTO | | | | | |
|----------------|-------------------|---------|---------|----------|---------|---------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------------|----------|----------|----------|------|----------|----------|
| Toimintatulot | 26 102 | 19 050 | 19 050 | 0,0 | 19 050 | 19 050 |
| Toimintamenot | -382 893 | -494 208 | -531 912 | -4,0 | -537 857 | -537 857 |
| Toimintakate | -356 790 | -475 158 | -512 862 | -4,2 | -518 807 | -518 807 |
| Tili- kaudenylj./ali | -362 809 | -479 942 | -516 689 | -4,3 | -522 634 | -522 634 |

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|---|---|---------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | Kunnassa jo toimiville ja sinne tulevien yritysten näkökulmat ja tarpeet huomioidaan tehtäessä toimitila- ja tilaratkaisuja kunnan omistamissa toimitiloissa Vapaana olevat toimitilat pyritään saamaan yrittäjien käyttöön mahdollisimman tehokkaasti | Kunnan kiinteistöihin tehtyjen perusparannus- ja kunnostustoimien määrä Vapaana olevien toimitilojen täyttäminen | |
| kulttuuriperintö | Kunnan omistuksessa olevien museo- ja kulttuurikohteiden kunnostustoimet | Tehtyjen kunnostustoimien lukumäärä | |
| koulutusmahdollisuudet | Henkilöstön jatkuva koulutus pitkän vuotta | Koulutusten lukumäärä Osallistujien lukumäärä | |
| ilmasto | Toimitiloja huollettaessa huomioidaan energia- ja ympäristönäkökulmat niin, että niissä toiminta on kaikilla mahdollisimman energiatehokasta | Tehtyjen energiasäästötoimien lukumäärä Energiasäästötoimet MWh verrattuna aiempiin vuosiin /toimintakohde | |
| hyvinvointi- ja terveys | Huomioidaan ja optimoidaan työmäärä sekä käytössä olevat henkilöstöresurssit Kiinnitetään toiminnan huomio riskikohtiin | Kehityskeskustelut sekä tehtävänkuvien työstäminen yhdessä henkilöstön kanssa Raportoidaan kunnanhallituksella osavuosisikatsausten yhteydessä | |

LIIKENNEVÄYLÄT

Katujen hoitomäärätavoitteena on kunnossapitostandardien mukainen hoito. Tavoite on, että kaavatiet ja kevyen liikenteen väylät pidetään vähintään tyydyttävässä kunnossa myös talvikausi. Tienkäyttäjien turvallinen liikkuminen pyritään aina turvaamaan.

| Tuloyksikkö | LIIKENNEVÄYLÄT | | | | | |
|-------------------------------|--------------------------------------|----------|--|----------|----------------------------|----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 3 330 | 5 090 | 5 090 | 0,0 | 5 090 | 5 090 |
| Toimintamenot | -321 155 | -270 753 | -392 209 | 44,9 | -392 209 | -392 209 |
| Toimintakate | -317 825 | -265 663 | -387 119 | 45,7 | -387 119 | -387 119 |
| Tilikauden ylj./alij. | -572 432 | -496 023 | -577 694 | 16,5 | -577 694 | -577 694 |
| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | | Vastuutaho kunnassa | |

| | | | |
|---------------------------------|--|--|--|
| yrittäjyys ja elinkeinot | Katujen kunnossapidossa ja rakentamisessa hyödynnetään paikallisia yrityksiä hankintalain mahdollistamissa rajoissa. | Hankkeiden määrä | |
| koulutusmahdollisuudet | Henkilöstöä koulutetaan mm. tieturvakorttikoulutuksella | koulutukseen sijoittuneiden lukumäärä (kpl) | |
| ilmasto | Katujen rakentamisessa pyritään hyödyntämään kierrätysmateriaaleja. Katuvalaistusta uusitaan taloudellisempaan LED-valaistukseen. Katuvalaistuksen kesäkatkoja ja yösammutuksia jatketaan. | Hankkeiden määrä Katuvalaistuksen ajastuksessa pyritään parempaan energiatehokkuuteen niin, että valaisimien sammutusta tehdään silloin kun liikennettä ei ole. | |
| Hyvinvointi- ja terveys | Tavoitteena pitää liikenneväylät hyvässä ja turvallisessa kunnossa. | ei erillistä mittaria | |

YKSITYISTIET

Vuonna 2021 Ruoveden kunnassa oli 235 tiekuntaa joista 130 kuului avustuksien piiriin. Kilometreinä avustuksen piirissä oli 335 kilometriä. Vuonna 2020 kilometrikohtainen kunnossapitoavustus oli keskimäärin 471 €/km. Myönnettyistä avustuksista ja niiden ehdoista, sekä käytön valvonnasta vastaa kunta, Kunnan tietoimikunnan tehtävänä onkin kunnossapito- ja perusparannusavustusten myöntäminen.

| Tulosityksikkö | YKSITYISTIET | | | | | |
|------------------------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | | | | | | |
| Toimintamenot | -157 556 | -185 043 | -180 043 | -2,7 | -180 043 | -180 043 |
| Toimintakate | -157 556 | -185 043 | -180 043 | -2,7 | -180 043 | -180 043 |
| Tilikauden ylij./alij. | -157 556 | -185 043 | -180 043 | -2,7 | -180 043 | -180 043 |

| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kunnassa |
|---------------------------------|--|--|---------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | Yksityistieavustuksissa huomioidaan tasapuolisuus ja tarve Tiekunnille jaetaan yksityistieavus- | Tiekuntien taloudellinen avustaminen mahdollistaa avustettujen teiden käyttämisen muuhunkin kuin tieosakkaiden hyväksi tapahtuvaan liikenteeseen | |

| | | | |
|-------------------------------|---|---|--|
| | tuksia määrärahojen ja hallintosään- nön mukaisesti | | |
| hyvinvointi ja terveys | Katuvalaistuksen tavoitteeksi on asetettu valaisimien määrään pysyt- täminen vähintään ennallaan. Katuojen hoitomäärien määrätaso py- ritään pitämään kunnossapitostan- dardin mukaisena | Tuen tarkoituksena on parantaa tien vaikutuspiirissä asuvien kuntalaisten mahdollisuuksia asua haja-asutusalueella. Kaavatiet ja kevyen liikenteen väylät on pyritty pitämään kun- nossa myös talvi aikana. | |

YLEISET ALUEET

Yleisiin alueisiin luetaan puistot, leikkipaikat, venesatamat, torit sekä muut yleiseen käyttö-
maisuuuteen kuuluvat alueet. Yleisten alueiden viihtyisyyttä pyritään parantamaan. Vanhoja
kohteita uusitaan lain puitteissa. Leikkipaikkojen rakenteet pyritään pitämään turval-
lisuusmääräysten edellyttämällä tasolla.

| Tulosityksikkö | YLEISET ALUEET | | | | | |
|---------------------------------|---|----------|--|----------|--------------------------|----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 36 131 | 47 750 | 47 750 | 0,0 | 47 750 | 47 750 |
| Toimintamenot | -160 526 | -121 473 | -126 857 | 4,4 | -126 857 | -126 857 |
| Toimintakate | -124 395 | -73 723 | -79 107 | 7,3 | -79 107 | -79 107 |
| Tilikauden ylij./alij. | -213 141 | -142 828 | -135 281 | -5,3 | -135 281 | -135 281 |
| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | | Vastuutaho kun- nassa | |
| yrittäjyys ja elinkeinot | Yleisten alueiden käyttö torikäytössä sekä muissa elinkeinoja lisää- vissä tapahtumissa. | | Tapahtumien määrä | | | |
| kulttuuriperintö | Puistot sekä torit yh- tenä osana kulttuuripaik- koina. Mm. Konsertit, näytelmät. | | Tapahtumien määrä | | | |
| ilmasto | Puistojen ylläpito osana kasvillisuuden moni- muotoisuutta. | | ei erillistä mittaria | | | |
| hyvinvointi- ja terveys | Yleisten alueiden ylläpi- dolla ja kehittämisellä li- sätään hyvinvointia ja yleistä viihtyvyyttä Vanhoja kohteita kun- nostetaan ja uusitaan lain edellyttämässä laa- juudessa. | | ei erillistä mittaria | | | |

MAA- JA METSÄTILAT

Ruoveden kunnalla on 23 metsätilaa. Näiden yhteispinta-ala on 1 240 ha. Metsät ovat osa
kunnan luontoympäristöä sekä myös omaisuus josta kunta saa myyntituottoa. Metsien hoi-
dosta vastaa pääosin tekninen sektori, jossa on resurssi metsä asiantuntijuuteen ja hallittuun
metsänhoitoon.

| Tulosyksikkö | MAA- JA METSÄTILAT | | | | | |
|-------------------------|---|---------|--|----------|---------------------|---------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 123 450 | 100 000 | 100 000 | | 100 000 | 100 000 |
| Toimintamenot | -20 103 | -36 300 | -36 300 | | -36 300 | -36 300 |
| Toimintakate | 103 347 | 63 700 | 63 700 | | 63 700 | 63 700 |
| Tilikauden ylij./alij. | 98 776 | 60 043 | 60 775 | 1,2 | 60 775 | 60 775 |
| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | | Vastuutaho kunnassa | |
| kulttuuriperintö | Kunnan omistuksessa olevat metsät ja metsä- sekä maaalueet | | Noudatetaan metsänhoitosuunnitelmaa ja hyvää metsänhoitotapaa, joka huomioi myös metsien virkistyskäytön | | | |
| ilmasto | Kunnan metsämaa sekä puuston hoito ja myyminen Kunnan maa- ja metsäomaisuus osana Hiilineutraalin kunnan ilmastokompensaatiota | | Huomioidaan jatkuvapeitteinen metsänkasvatus Tehdään avohakkuut mahdollisimman pieninä alueina Huolehditaan hiiltä sitovan kasvuston ja puuston hyvinvoinnista | | | |

MAKSULLINEN PALVELUTOIMINTA

Kunta omistaa kaksi lämpövoimalaa, joista Ruhalan lämmöntuotanto on pienentynyt emäntäkulun jäätyä tyhjilleen. Toiminta on ollut tuottoisaa. Visuvedelle on rakennettu alun perin neljän kerrostalon lämmitykselle mitoitettu hakevoimala. Tällä hetkellä kerrostaloista yksi on purettu, yhdellä on purkulupa ja yksi odottaa purkua, Lisähaastetta aiheutuu siitä, että lämmönjakohuone sijaitsee purettavassa kerrostalossa (A). Ympäristöhaittoja syntyy siitä, että voimala toimii vajaakäytöllä ja polttoaineen (hake) käyttö vaatii optimointia ja saattaa ilman optimointia aiheuttaa esim. nokihaittaa.

Maksulliseen palvelutoimintaan kuuluvat myös henkilönostin ja pakettiauto

| Tulosyksikkö | MAKSULLINEN PALVELUTOIMINTA | | | | | |
|---------------------------------|---|---|---------|---------------------|---------|---------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 77 119 | 61 300 | 113 221 | 84,7 | 113 221 | 113 221 |
| Toimintamenot | -58 040 | -78 845 | -99 469 | 26,2 | -99 469 | -99 469 |
| Toimintakate | 19 078 | -17 545 | 13 752 | -178,4 | 13 752 | 13 752 |
| Tilikauden ylij./alij. | -5 102 | -40 083 | -8 835 | -78,0 | -8 835 | -8 835 |
| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | | Vastuutaho kunnassa | | |
| Yrittäjyys ja elinkeinot | Tavoitteena on tuottaa palvelut kuntalaisille mahdollisimman paljon kunnan omia yrityksiä työllistäen. | Annettujen urakoiden määrä oman kunnan yrityksille ja muualta oleville yrityksille. | | Tekninen osasto | | |
| Kulttuuriperintö | Tavoitteena on tuottaa erilaiset palvelut ottaen huomioon mahdollisimman paljon kulttuuriperintöön liittyviä asioita. | Tuhottujen kulttuurikohteiden määrä suhteessa säästettyihin. | | Tekninen osasto | | |
| Koulutusmahdollisuudet | Mikäli koulutustarvetta tai -mahdollisuuksia ilmaantuu niihin tartutaan. | Työelämään ja koulutukseen sijoittuneiden lukumäärä. | | Tekninen osasto | | |
| Ilmasto | Toiminnassa pyritään ilmastoystävälliseen toimintaan. | Ei erillistä mittaria. | | Tekninen osasto | | |
| Hyvinvointi ja terveys | Toiminnassa pyritään suorittamaan erilaiset toimet mahdollisimman turvallisesti erilaisia suojavarusteita käyttäen. | Työtapaturmien määrä ja työonnellisuuden arviointi työntekijöittäin. | | Tekninen osasto | | |

YLEISHYÖDYLLISET KIINTEISTÖT

Yleishyödyllisillä kiinteistöillä tarkoitetaan vuokraamattomia rakennuksia, joilla ei ole toimintaa ja joiden vuokra on sisäisenä vuokrana kohtuuttoman raskas.

Tähän yksikköön ovat kuuluneet

1. Puukoulu
2. Vanha Lastenkoti
3. Viljamakasiini
4. Pyynikkilä
5. Santämäki
6. Kotiseutumuseo
7. Tuuhosen leirikeskus
8. Sekä purettava Visuveden A-talo

Näitä rakennuksia on seurattu yhteisryhmänä ja rakennusten ylläpito on jouduttu rahoittamaan verovaroin.

Rakennukset pyritään kuitenkin pitää käytössä ja käyttökelpoisina. Tavoite on ollut, että ainakin yksi tähän ryhmään kuuluva rakennus olisi saatu myytyä. Tämä ei ole vielä onnistunut.

| Tulosityksikkö | YLEISHYÖDYLLISET KIIINTEISTÖT | | | | | |
|---------------------------------|---|---|----------|---------------------|----------|----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 14 189 | 47 201 | 41 261 | -12,6 | 41 261 | 41 261 |
| Toimintamenot | -71 712 | -228 215 | -258 646 | 13,3 | -258 646 | -258 646 |
| Toimintakate | -57 523 | -181 014 | -217 385 | 20,1 | -217 385 | -217 385 |
| Tilikauden ylij./alij. | -77 125 | -200 450 | -230 577 | 15,0 | -230 577 | -230 577 |
| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | | Vastuutaho kunnassa | | |
| Yrittäjyys ja elinkeinot | Tavoitteena on tuottaa palvelut kuntalaisille mahdollisimman paljon kunnan omia yrityksiä työllistäen. | Oman kunnan yrityksiltä saatujen urakkatarjousten määrä, kpl. | | Tekninen osasto | | |
| Kulttuuriperintö | Tavoitteena on tuottaa erilaiset palvelut ottaen huomioon mahdollisimman paljon kulttuuriperintöön liittyviä asioita. | Kulttuurikohteille tehtyjen kunnostustoimien määrä, kpl. | | Tekninen osasto | | |
| Ilmasto | Toiminnassa pyritään ilmastoystävälliseen toimintaan. | Ei erillistä mittaria. | | Tekninen osasto | | |
| Hyvinvointi ja terveys | Toiminnassa pyritään suorittamaan erilaiset toimet mahdollisimman turvallisesti erilaisia suojavarusteita käyttäen. | Työtapaturmien määrä (kpl) ja työhyvinvoinnin arviointi työntekijöittäin. | | Tekninen osasto | | |

TILAKESKUS

Tilakeskus vastaa kunnan suoraa omistamien kiinteistöjen isännöinnistä pl. kiinteistöt, joita isännöi Ruoveden asunnot Oy.

Tässä kiinteistöryhmässä on sisälle ja ulos vuokrattuja kiinteistöjä sekä teollisuus- ja asuinkiinteistöjä. Tilakeskuksen tehtävä on sisäisten vuokrien määrittäminen.,

Kiinteistöjen kunto pyritään pitämään lainsäädännön vaatimassa tarkoituksen mukaisessa kunnossa. Tavoite on, että näiden rakennusten korjausvelka ei enää kasvaisi. Rakennusten vanhenevaa talotekniikkaa pyritään ennakolta uusimaan ja sähköisen huoltokirjan käyttöä pyritään näissä kiinteistöissä tehostamaan. Tavoite on, että näiden kiinteistöjen tulot kattavat kiinteistöjen pidosta syntyvät kulut. Tyhjät kiinteistöt ovat haasteena.

| Tulosityksikkö | TILAKESKUS | | | | | |
|----------------|------------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 2 131 881 | 2 103 145 | 2 305 748 | 9,6 | 2 305 748 | 2 305 748 |

| Toimintamenot | -1 978 523 | -1 621 387 | -1 956 296 | 20,7 | -1 971 216 | -1 971 216 |
|---------------------------------|---|------------|--|-------|---------------------|------------|
| Toimintakate | 153 358 | 481 758 | 349 452 | -27,5 | 334 532 | 334 532 |
| Tilikauden ylij./alij. | -638 959 | -311 792 | -456 912 | 46,5 | -471 832 | -471 832 |
| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | | Vastuutaho kunnassa | |
| Yrittäjyys ja elinkeinot | Tavoitteena on tuottaa palvelut kuntalaisille mahdollisimman paljon kunnan omia yrityksiä työllistäen. | | Oman kunnan yrityksiltä saatujen urakkatarjousten määrä, kpl. | | Tekninen osasto | |
| Kulttuuriperintö | Tavoitteena on tuottaa erilaiset palvelut ottaen huomioon mahdollisimman paljon kulttuuriperintöön liittyviä asioita. | | Tuhottujen kulttuurikohteiden määrä suhteessa säästettyihin. | | Tekninen osasto | |
| Koulutusmahdollisuudet | Mikäli koulutustarvetta tai –mahdollisuuksia ilmaantuu niihin tartutaan. | | Työelämään ja koulutukseen sijoittuneiden lukumäärä. | | Tekninen osasto | |
| Ilmasto | Toiminnassa pyritään ilmastoystävälliseen toimintaan. | | Ei erillistä mittaria. | | Tekninen osasto | |
| Hyvinvointi ja terveys | Toiminnassa pyritään suorittamaan erilaiset toimet mahdollisimman turvallisesti erilaisia suojavarusteita käyttäen. | | Työtapaturmien määrä ja työonnellisuuden arviointi työntekijöittäin. | | Tekninen osasto | |

Ympäristölautakunnan alainen toiminta

KAAVOITUS

Tavoite on ollut, että keskeneräiset kaavat olisi saatettu päätökseen. Tuuhosen leirikeskuksen ranta-asemakaavan valmistelu on ympäristölautakunnan päätöksellä keskeytetty isojen infrakustannusten johdosta.

Laivarannan asemakaavan muutos on saatu valmiiksi vuonna 2022.

Viimeisimpänä kuntaa on työstänyt Murskemäen tuulivoimalaan liittyvä osallistumis- ja arviointisuunnitelman, josta syntyy painetta myös voimalaitoksia säätelevälle kaavoitukselle.

Vanhoja asemakaavoja on arvioitu työn ohessa tarpeen mukaan

| Tulosyksikkö | KAAVOITUS | | | | | |
|------------------------------|-------------------------------|---------|---|----------|---------------------|---------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 0 | | 6 000 | 100,0 | 6 000 | 6 000 |
| Toimintamenot | -46 567 | -44 000 | -43 000 | -2,3 | -43 000 | -43 000 |
| Toimintakate | -46 567 | -44 000 | -37 000 | -15,9 | -37 000 | -37 000 |
| Tilikauden ylij./alij. | -46 567 | -44 000 | -37 000 | -15,9 | -37 000 | -37 000 |
| Strateginen painopiste MALLI | Operatiivinen tavoite v. 2023 | | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | | Vastuutaho kunnassa | |

| | | | |
|---------------------------------|---|---|--|
| yrittäjyys ja elinkeinot | <i>työpaja tuottaa palveluita kuntalaisille ja kunnan organisaatiolle.</i> | <i>myytyjen palveluiden määrä (€)</i> | |
| kulttuuriperintö | <i>mahdollistaa asiakkaille osallisuuden kunnan toimintaan ja tarjoaa yksilöä tukevia elämyksiä</i> | <i>tapahtumat, joiden järjestämiseen työpajat osallistuvat (lkm, kpl)</i> | |
| koulutusmahdollisuudet | <i>palvelujakson jälkeen on tavoitteena sijoittua työelämään tai koulutukseen</i> | <i>työelämään ja koulutukseen sijoittuneiden lukumäärä (kpl)</i> | |
| ilmasto | <i>kierrätystoiminta 2 eri kierrätysmyymälässä</i> | <i>ei erillistä mittaria</i> | |
| hyvinvointi- ja terveys | <i>työllistää henkilöitä, jotka ovat työttömänä tai joiden työllistyminen on pitkittynyt tai jotka ovat syrjäytymisvaarassa</i> | <i>ei erillistä mittaria</i> | |

RAKENNUSVALVONTA

Määrätavoitteet:

Rakennuslupien määrä pysynee edellisvuosien tasolla, mutta maailmantilanteen, elinkustannusten nousun ja rakennustarvikkeiden viime vuosien hinnan nousun vaikutukset näkyvät rakentamisessa viiveellä, joten lupamäärät voivat jäädä pienemmäksi vuonna 2023.

Laatutavoitteet:

Rakennusvalvonnassa jatketaan sähköisen asiointipalvelun ja sähköisen arkiston käyttöä. Pyritään lisäämään opastusta ja neuvontaa asiakkaille sähköisen asiakaspalvelun käytössä sekä päivittämällä internet-sivuja.

Pyritään kehittämään ja tehostamaan rakennusvalvonnan sisäisiä työvaiheita, mm. päivittämällä nykyisiä ohjelmistoja sekä kehittämällä toimintatapoja.

Taloudellisuustavoitteet:

Rakennusvalvonnan lupamaksuja korotettiin keväällä 2022. Pyritään korjaamaan kiinteistörekisterin tietoja resurssien mukaisesti, jotta saadaan virheistä johtuvia kiinteistöverotietoja korjattua.

| Tulosityksikkö | RAKENNUSVALVONTA | | | | | |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 56 751 | 80 000 | 80 282 | 0,4 | 80 282 | 80 282 |
| Toimintamenot | -147 330 | -161 692 | -182 792 | 13,0 | -182 937 | -182 937 |

| Toimintakate | -90 579 | -81 692 | -102 510 | 25,5 | -102 655 | -102 655 |
|--------------------------|--|---|----------|---------------------|----------|----------|
| Tilikauden ylij./alij. | -90 579 | -81 692 | -102 510 | 25,5 | -102 655 | -102 655 |
| Strateginen painopiste | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | | Vastuutaho kunnassa | | |
| yrittäjyys ja elinkeinot | Pyritään ohjeistamaan elinkeinopuolta pitämään ajantasaista tietoa paikallisista yrityksistä | Ei erillistä mittaria | | ympäristölautakunta | | |
| kulttuuriperintö | Kulttuuriperinnön huomioiminen vanhojen rakennusten osalta noudattamalla kaavojen ja rakennussuojelun määräyksiä | Ei erillistä mittaria | | ympäristölautakunta | | |
| koulutusmahdollisuudet | Ympäristöpuolen ja rakennusvalvontaan liittyvien koulutuksien hyödyntäminen | Ei erillistä mittaria | | ympäristölautakunta | | |
| ilmasto | Vihreän siirtymän ja energiatehokkuuden huomioiminen rakennushankkeissa | Ei erillistä mittaria | | ympäristölautakunta | | |
| hyvinvointi- ja terveys | Ympäristö- ja rakennusvalvonnan työntekijöiden työhyvinvoinnista ja -terveydestä huolehtiminen | Poissaolomäärät | | ympäristölautakunta | | |

YMPÄRISTÖNSUOJELU

Määrätavoitteet:

Ympäristölupien määrä pysynee samalla tasolla kuin 2022. Maa-aineslupahakemusten määrä todennäköisesti vähenee, sillä umpeutuvia lupia ei ole vuodelle 2023 eikä sopivia uusia ottoalueita ole.

Laatutavoitteet

Pyritään tehostamaan ympäristövalvonnan toimintaa ja palveluita sekä ennekoimaan mahdollisia naapurikiistoja. Muuttuva jätelaki lisää neuvonnan ja opastuksen tarvetta.

Taloudellisuustavoitteet:

Lupamäärien vähentyessä toiminnan tulot tulevat putoamaan.

| Tulosityksikkö | YMPÄRISTÖNSUOJELU | | | | | |
|------------------------|-------------------|---------|---------|----------|---------|---------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 52 358 | 34 000 | 35 500 | 4,4 | 35 500 | 35 500 |
| Toimintamenot | -82 872 | -74 784 | -72 095 | -3,6 | -72 095 | -72 095 |
| Toimintakate | -30 514 | -40 784 | -36 595 | -10,3 | -36 595 | -36 595 |
| Tilikauden ylij./alij. | -30 514 | -40 784 | -36 595 | -10,3 | -36 595 | -36 595 |

| Strateginen painopiste MALLI | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kun- nassa |
|---------------------------------|---|---|--------------------------|
| yrittäjyys ja elinkeinot | Ympäristölupien, rekisteröintien sekä ilmoitusmenettelyiden viivytyksetön käsittely | läpimenoajat | ympäristölau- takunta |
| kulttuuriperintö | Kulttuuriperintökohteiden sekä luonnonmuistomerkkien huomiointi luvitusten yhteydessä | ei erillistä mittaria | ympäristölau- takunta |
| koulutusmahdollisuudet | Osallistuminen monipuolisesti alan koulutuksiin. Lähikoulutukset palautuneet valikoimiin | koulutuspäivien lukumäärä | ympäristölau- takunta |
| ilmasto | Hinku-kunnaksi liittyminen vaatii ilmastotähtikohdan kaikkien kunnan toimintaan. Hiilineutraalisuus tavoitteena | ei erillistä mittaria, mutta co2 ekt huomioitava ja seurattava kehityssuuntaa | ympäristölau- takunta |
| hyvinvointi- ja terveys | Varovaisuus maastossa, tapaturmien enkäisy ja suojavälineiden käyttö sekä henkinen resilienssi | sairauspoissaolot | ympäristölautakunta |

| Osasto | TEKNINEN OSASTO YHTEENSÄ (ilman vesihuoltolaitosta) | | | | | |
|---------------------------------|--|--|--------------------------|----------|------------|------------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 2 521 310 | 2 497 536 | 3 294 752 | 7,6 | 2 753 902 | 2 753 902 |
| Toimintamenot | -3 427 277 | -3 316 700 | -4 256 189 | 13,1 | -3 885 709 | -3 885 709 |
| Toimintakate | -905 967 | -819 164 | -961 437 | 37,0 | -1 131 807 | -1 131 807 |
| Tilikauden ylij./alij. | -2 096 018 | -1 962 594 | -2 160 338 | 8,4 | -2 227 451 | -2 227 451 |
| Strateginen painopiste MALLI | Operatiivinen tavoite v. 2023 | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | Vastuutaho kun- nassa | | | |
| yrittäjyys ja elinkeinot | työpaja tuottaa palveluita kuntalaisille ja kunnan organisaatiolle. | myytyjen palveluiden määrä (€) | | | | |
| kulttuuriperintö | mahdollistaa asiakkaille osallisuuden kunnan toimintaan ja tarjoaa yksilöä tukevia elämyksiä | tapahtumat, joiden järjestämiseen työpajat osallistuvat (lkm, kpl) | | | | |
| koulutusmahdollisuudet | palvelujakson jälkeen on tavoitteena sijoittua työelämään tai koulutukseen | työelämään ja koulutukseen sijoittuneiden lukumäärä (kpl) | | | | |
| ilmasto | kierrätystoiminta 2 eri kierrätysmyymälässä | ei erillistä mittaria | | | | |

| | | | |
|-------------------------|---|------------------------------|--|
| hyvinvointi- ja terveys | <i>työllistää henkilöitä, jotka ovat työttömänä tai joiden työllistyminen on pitkittynyt tai jotka ovat syrjäytymisvaarassa</i> | <i>ei erillistä mittaria</i> | |
|-------------------------|---|------------------------------|--|



VESIHUOLTOLAITOS

Vesilaitos

Määrätavoitteet:

Tavoitteeksi on asetettu mahdollisimman häiriötön veden jakelu, jossa veden myynnin määrä on suuri ja asiakkaille aiheutuvat veden jakeluhäiriöiden seuraukset ovat mahdollisimman vähäiset. Mahdollisten häiriötilanteiden varalle on hankittu Keypro Huoltotiedotus -palvelu, jonka avulla tavoitetaan karttapohjaan määritelty asiakasryhmä ääni- ja tekstiviestillä.

Laatutavoitteet:

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

Taloudellisuustavoitteet:

Taloudellisuustavoitteena on kattaa vesilaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaisilla tuloilla vesilaitoksen menot pääomakustannuksineen sekä tuottaa sijoitetulle pääomalle kohtuullinen tuotto.

Viemärlaitos

Määrätavoitteet:

Tavoitteeksi on asetettu jätevesien ylivuodon johtaminen puhdistamolle. Vanhimpien runkoviemäriin ja pumppaamojen saneeraaminen tukee asetettua tavoitetta.

Laatutavoitteet:

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

Taloudellisuustavoitteet:

Taloudellisuustavoitteena on lähivuosina kattaa viemärlaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaisilla tuloilla vesilaitoksen menot pääomakustannuksineen

| VESIHUOLTOLAITOS | | | | | | |
|-------------------------------------|---|----------|--|----------|-------------------------------|----------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 554 943 | 563 200 | 540 850 | -4,0 | 540 850 | 540 850 |
| Toimintamenot | -470 447 | -374 321 | -384 197 | 2,6 | -384 197 | -384 197 |
| Toimintakate | 84 497 | 188 879 | 156 653 | -17,1 | 156 653 | 156 653 |
| Tilikauden ylij./alij. | -43 119 | 41 008 | 53 546 | 30,6 | 53 546 | 53 546 |
| Strateginen painopiste MALLI | Operatiivinen tavoite v. 2023 | | Toimenpiteet (mittarit) talousarviovuonna | | Vastuutaho kunnassa | |
| yrittäjyys ja elinkeinot | Vesihuoltolaitoksen toiminnassa pyritään työllistämään paikallisia toimioita hankintaohjeen mukaisesti. | | Hankkeiden määrä | | Yhdyskuntatekniikan päällikkö | |
| kulttuuriperintö | | | | | | |
| koulutusmahdollisuudet | Vesihuoltolaitoksen henkilökunnan koulutusta tehostetaan. | | Koulutuspäivien lukumäärä (kpl) | | Yhdyskuntatekniikan päällikkö | |
| ilmasto | Vesihuoltolaitoksen ympäristöluvan määräämät luparajat eivät ylity. | | Viranomaisvalvonnan raportit | | Yhdyskuntatekniikan päällikkö | |
| hyvinvointi- ja terveys | Vesihuoltolaitoksen toiminta ei vaaranna kansalaisten hyvinvointia tai terveyttä. | | ei erillistä mittaria | | Yhdyskuntatekniikan päällikkö | |

| RUOVEDEN KUNNAN VESILAITOS | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|
| | | | |
| RAHOITUSLASKELMA | | | |
| | TA 2023 | TS 2024 | TS 2025 |
| Toiminnan rahavirta | | | |
| Liikelyijäämä | 30000 | 30000 | 30000 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | |
| Rahoitusuotot ja -kulut | 0 | 0 | 0 |
| Investointien rahavirta | | | |
| Investointimenot | -25000 | -25000 | -25000 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 5000 | 5000 | 5000 |
| Rahoituksen rahavirta | | | |
| Lainakannan muutokset | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys muille | | | |
| Lyhtyaikaisten lainojen muutos kunnalta | | | |
| Lyhtyaikaisten lainojen muutos muilta | | | |
| Rahoituksen rahavirta | 0 | 0 | 0 |
| Vaikutus mksuvalmiuteen | 5000 | 5000 | 5000 |
| Rahavarat 31.12. | 70000 | 75000 | 80000 |
| Rahavarat 1.1. | 65000 | 70000 | 75000 |
| Rahavarojen muutos | 5000 | 5000 | 5000 |

Tulosityksikön talousarvioon sisältyvät toimintatuloina pääomavuokratulot ja muut myyntituotot. Tilikauden yli- /alijäämässä ovat mukana verotulot, valtionosuudet, muut rahoitustuotot ja korkokulut.

| Tulosityksikkö | KUNNANHALLITUS/RAHOITUS | | | | | |
|------------------------|-------------------------|------------|------------|----------|------------|------------|
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | Muutos % | TS 2024 | TS 2025 |
| Toimintatulot | 88 996 | 94 596 | 102 107 | 7,9 | 102 107 | 102 107 |
| Toimintamenot | -7 976 | -8 000 | -8 000 | 0,0 | -8 000 | -8 000 |
| Toimintakate | 81 019 | 86 596 | 94 107 | 8,7 | 94 107 | 94 107 |
| Tilikauden ylij./alij. | 31 571 484 | 31 578 549 | 12 274 707 | -61,1 | 12 274 707 | 12 274 707 |

5.6 RUOVEDEN KUNTA, SUUNNITELMAKAUDEN TULOSLASKELMA

| RUOVEDEN KUNTA JA VESIHUOLTOLAITOS, SUUNNITELMAKAUDEN TULOSLASKELMA | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Ulkoinen/sisäinen | | | | | |
| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | TS 2024 | TS 2025 |
| Myyntituotot | 2816 | 2645 | 2099 | 2309 | 2309 |
| Maksutuotot | 204 | 156 | 157 | 160 | 163 |
| Tuet ja avustukset | 464 | 394 | 332 | 340 | 350 |
| Muut toimintatuotot | 2158 | 2266 | 2398 | 2494 | 2594 |
| Toimintatuotot | 5642 | 5461 | 4986 | 5303 | 5416 |
| Palkat ja palkkiot | -5534 | -6010 | -5801 | -5917 | -6035 |
| Henkilösivukulut | -1866 | -1858 | -1469 | -1498 | -1528 |
| Palvelujen ostot | -24935 | -26561 | -4789 | -4693 | -4552 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1836 | -1675 | -1788 | -1752 | -1700 |
| Avustukset | -551 | -759 | -789 | -710 | -696 |
| Muut toimintakulut | -1279 | -1230 | -1234 | -1222 | -1209 |
| Toimintakulut | -36001 | -38093 | -15870 | -15793 | -15721 |
| Toimintakate | -30359 | -32632 | -10884 | -10490 | -10305 |
| Kunnallisveroprosentti | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 |
| Kunnan tulovero | 13248 | 13104 | 6670 | 6330 | 6415 |
| Kiinteistövero | 2279 | 1904 | 1954 | 1977 | 1977 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 2056 | 1899 | 1674 | 1525 | 1582 |
| Verotulot | 17583 | 16907 | 10298 | 9832 | 9974 |
| Valtionosuudet | 14032 | 14648 | 1978 | 1851 | 1698 |
| Korkotuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muut rahoitustuotot | 163 | 96 | 54 | 97 | 99 |
| Korkokulut | -19 | -150 | -141 | -145 | -150 |
| Muut rahoituskulut | -182 | -10 | -10 | -10 | -10 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -38 | -64 | -97 | -58 | -61 |
| Vuosikate | 1218 | -1141 | 1295 | 1135 | 1305 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1373 | -1359 | -1276 | -1250 | -1225 |
| Arvon alentumiset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -1373 | -1359 | -1276 | -1250 | -1225 |
| Tilikauden tulos | -155 | -2500 | 19 | -115 | 80 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 33 | 42 | 33 | 33 | 33 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -122 | -2458 | 52 | -82 | 113 |

6. INVESTOINNIT KUSTANNUSPAIKOITTAIN 2023 – 2025

| Investointiohjelma 2023 Investointisuunnitelma 2024 - 25 | Investointisuunnitelma 17.9.2022 KV seminaari x.10.2022 Tekninen lautakunta 15.11.2022 Kunnanhallitus 28.11.2022 Kunnanvaltuusto 12.12.2022 | | |
|---|---|------------------|----------------|
| | 2023 | 2024 | 2025 |
| ASUNTO-OSAKKEET JA ARVOPAPERIT | 0 | 0 | 0 |
| Osakkeet | 0 | 0 | 0 |
| IRTAIN OMAISUUS | 20 000 | 0 | 0 |
| ICT-investoinnit | 20 000 | | |
| TALONRAKENNUS | 1 645 500 | 2 698 000 | 530 000 |
| SoTe-palveluiden rakennukset | | | |
| Paloasema | 100 000 | 2 300 000 | |
| SoTe palvelujen tilamuutokset | 150 000 | | |
| Numela, Luottola ja kunnantalo lukitus | 17 000 | | |
| Lämmitystavan muutos, Visuvesi | 100 000 | | |
| Numelan peruskorjaus | 500 000 | | |
| Luottola yläkerran peruskorjaus + ilmalämpöpumppu | 30 000 | | |
| Kulttuuriparantola | 21 000 | | |
| Museon kunnostus (avustus omakustannus) | 20 000 | | |
| Puukoulun peruskorjaus | 35 000 | 350 000 | 500 000 |
| Talonrakennuksen yleiset investointi- ja energiansäästökohteet | 75 000 | | |
| Omatoimikirjasto | 20 000 | | |
| Omatoimikirjasto rakenteelliset muutostyöt (esim ovet) | 20 000 | | |
| | | 18 000 | |
| Koulut ja päiväkodit | | | |
| Yhtenäiskoulu loisteputkivaistuksen uusiminen, energiansäästö HINKU | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| Yhtenäiskoulun sähkökellojärjestelmä | 10 000 | | |
| Oivansalin äänieristys | 7 500 | | |
| Tietotekniikka ja äänentoisto koko koulussa | 10 000 | | |
| Muut rakennukset | | | |
| Polin IV-kone remppa 1 | 350 000 | | |
| Pyynikkilän kunnostustyö | 20 000 | | |
| Laivarannan huoltorakennuksen uusimissuunnittelu ja pohjatyö | 70 000 | | |
| Laivarannan poijujen uusiminen B ja C laiturit | 25 000 | | |
| 4-halli sadevesijärjestelmä | 10 000 | | |
| Vinsanvillan sähköliittymä | 25 000 | | |
| JULKINEN KÄYTTÖOMAISSUUS | 430 000 | 500 000 | 200 000 |
| Aluerakentaminen | | | |
| Keskustan liikennejärjestelyt | | 200 000 | 100 000 |
| Laivarannan alueinvestointi | 100 000 | | |
| Linja-autoasema ja tori | | 200 000 | |
| Hyvinvointipuisto: Maanhankinta, alueinvestoinnit koulun, varhaiskasvatuksen ja liikunnan tarpeisiin. | 30 000 | | |
| Kadunrakennus | | | |
| Asfaltoinnit/kausisaneeraus | 100 000 | | |
| Kadunrakennus | | | |
| Urheilutien ja Kuruntien kiertoliittymä (kunnan osuus 50%) | 100 000 | | |
| Led valot | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| VESIHUOLTOLAITOS | 100 000 | 0 | 0 |

RAHOITUSOSA
7. RAHOITUSLASKELMAT 2021 – 2025

RUOVEDEN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA

| | TP 2021 | TA 2022 | TA 2023 | TS 2024 | TS 2025 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| Vuosikate | 1218 | -1141 | 1295 | 1135 | 1305 |
| Satunnaiset erät | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tulorahoituksen korjauuserät | -48 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toiminnan rahavirta | 1170 | -1141 | 1295 | 1135 | 1305 |
| Investointimenot | -860 | -1484 | -2089 | -3278 | -730 |
| Investointihyödykkeiden luovutustulot | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investointien rahavirta | -811 | -1484 | -2089 | -3278 | -730 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 359 | -2625 | -794 | -2143 | 575 |
| Antolainasaamisten lisäykset | -9 | -31 | 0 | 0 | 0 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 105 | 27 | 58 | 27 | 0 |
| Antolainoituksen muutokset | 96 | -4 | 58 | 27 | 0 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 0 | 1000 | 1000 | 1800 | 2000 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1342 | -1093 | -743 | -707 | -600 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -1495 | 1200 | -1300 | 2100 | -1500 |
| Lainakannan muutokset | -2837 | 1107 | -1043 | 3193 | -100 |
| Maksuvalmiuslainan lisäys | 266 | 672 | 2279 | 0 | 0 |
| Maksuvalmiuslainan vähennys | 0 | 0 | 0 | -1077 | -475 |
| Oman pääoman muutokset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saamisten muutos | -1473 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Korottomien velkojen muutos | 2385 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 916 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rahoituksen rahavirta | -1559 | 1775 | 1294 | 2143 | -575 |
| Rahavarat 31.12. | 2850 | 4625 | 5919 | 8062 | 7487 |
| Rahavarat 1.1. | 4050 | 2850 | 4625 | 5919 | 8062 |
| Rahavarojen muutos | -1200 | -850 | 500 | 0 | 0 |

8. TILI- JA VASTUUVELVOLLISET VUODELLE 2023
RUOVEDEN KUNTA

| Osasto | Käyttötalous- kustannuspaikat | Investointi- kustannuspaikat | Vastuuhenkilö(t) |
|--|--|---|--|
| Hallinto- ja talous- osasto, sosiaali- ja terveyspalvelut | 1003, 2004 | 911100-971100 | Kunnanjohtaja Toni Leppänen Hallintojohtaja Ville Happonen |
| Sivistysosasto | 3004 | | Sivistysjohtaja Aila Luikku |
| Varhaiskasvatus | 3170 | | Varhaiskasvatusjoh- taja Anna-Maija Vehkaoja |
| Ruoveden yhtenäis- koulu | 3211 | | Rehtori Rosario Fina |
| Pekkalan koulu | 3214 | | Koulunjohtaja Hanna Juurakko |
| Visuveden koulu | 3215 | | Koulunjohtaja Tea Mäkipere |
| Kirjasto | 3222 | | Kirjastonjohtaja Outi Ylinen |
| Tekninen osasto | 4006 | 911100-971100 | Tekninen johtaja Marja Rantanen |
| Vesihuoltolaitos | Taseyksikkö | | Yhdyskuntatekniikan päällikkö, vesilaitok- sen johtaja Stefan Hirvelä |

ERILLISTÄ TAUSTA-AINEISTOA

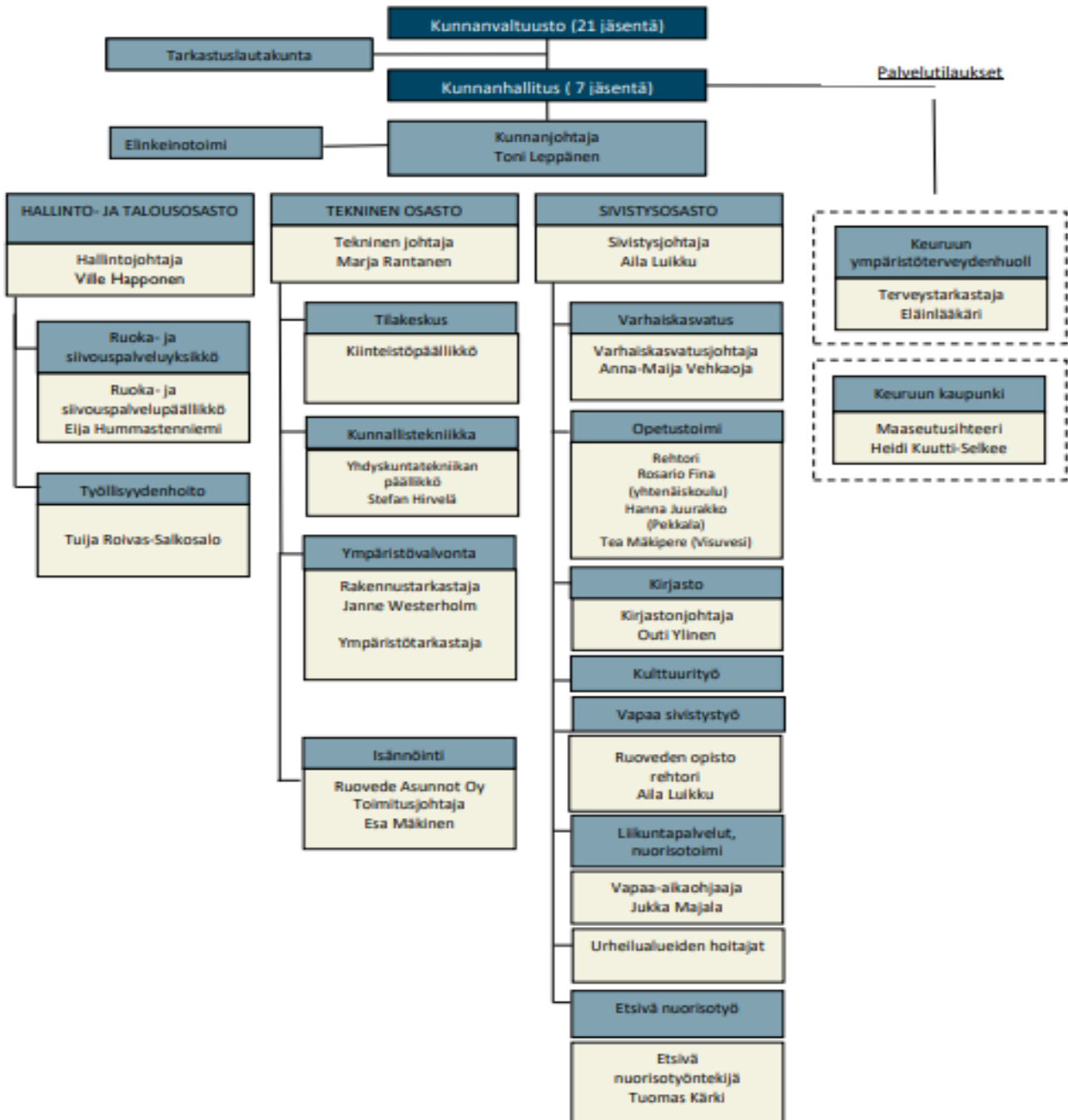
9. KUNTAKONSERNI

RUOVEDEN KUNTAKONSERNI

1.1.2023

Ruoveden kunta

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

Organisaatiokaavio


11. OPPILASTILASTOT JA ENNUSTEET

Yhtenäiskoulun esiopetus ja 1-9 luokat

| Lukuvuosi | Esiopp. | 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | YHTEENSÄ | ILMAN ESIOPP. |
|-----------|---------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----------|---------------|
| 2016-17 | 32 | 23 | 25 | 24 | 31 | 27 | 30 | 41 | 56 | 44 | 333 | 301 |
| 2017-18 | 23 | 33 | 24 | 29 | 24 | 33 | 28 | 43 | 40 | 56 | 333 | 310 |
| 2018-19 | 17 | 25 | 35 | 29 | 28 | 27 | 33 | 39 | 42 | 41 | 316 | 299 |
| 2019-20 | 17 | 17 | 23 | 34 | 28 | 30 | 27 | 45 | 38 | 41 | 300 | 283 |
| 2020-21 | 17 | 17 | 15 | 25 | 34 | 29 | 27 | 31 | 45 | 38 | 278 | 261 |
| 2021-22 | 27 | 17 | 17 | 15 | 25 | 34 | 29 | 36 | 31 | 45 | 278 | 251 |
| 2022-23 | 25 | 23 | 16 | 15 | 17 | 26 | 33 | 38 | 37 | 28 | 258 | 233 |
| 2023-24 | 18 | 26 | 23 | 16 | 15 | 17 | 26 | 41 | 38 | 37 | 257 | 239 |
| 2024-25 | 12 | 18 | 26 | 23 | 16 | 15 | 17 | 34 | 41 | 38 | 240 | 228 |
| 2025-26 | 16 | 12 | 18 | 26 | 23 | 16 | 15 | 22 | 34 | 41 | 223 | 207 |
| 2026-27 | 12 | 16 | 12 | 18 | 26 | 23 | 16 | 28 | 22 | 34 | 207 | 195 |
| 2027-28 | 11 | 12 | 16 | 12 | 18 | 26 | 23 | 30 | 28 | 22 | 198 | 187 |

Pekkanen koulun oppilasmääräennuste

| Lukuvuosi | Esiopp. | 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | YHTEENSÄ | ILMAN ESIOPP. |
|-----------|---------|----|----|----|----|----|----|----------|---------------|
| 2016-17 | 4 | 5 | 7 | 3 | 7 | 6 | 8 | 40 | 36 |
| 2017-18 | 3 | 5 | 5 | 6 | 3 | 7 | 5 | 34 | 31 |
| 2018-19 | 2 | 3 | 5 | 5 | 7 | 3 | 8 | 33 | 31 |
| 2019-20 | 5 | 2 | 3 | 5 | 5 | 6 | 3 | 29 | 24 |
| 2020-21 | 6 | 4 | 2 | 3 | 5 | 5 | 5 | 30 | 24 |
| 2021-22 | 5 | 6 | 4 | 2 | 3 | 4 | 5 | 29 | 24 |
| 2022-23 | 5 | 5 | 5 | 5 | 2 | 3 | 4 | 29 | 24 |
| 2023-24 | 2 | 5 | 5 | 5 | 5 | 2 | 3 | 27 | 25 |
| 2024-25 | 1 | 2 | 5 | 5 | 5 | 5 | 2 | 25 | 24 |
| 2025-26 | 4 | 1 | 2 | 5 | 5 | 5 | 5 | 27 | 23 |
| 2026-27 | 6 | 4 | 1 | 2 | 5 | 5 | 5 | 28 | 22 |
| 2027-2028 | 2 | 6 | 4 | 1 | 2 | 5 | 5 | 25 | 23 |

Visuveden koulun oppilasmääräennuste

| Lukuvuosi | Esiopp. | 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | YHTEENSÄ | ILMAN ESIOPP. |
|-----------|---------|----|----|----|----|----|----|----------|---------------|
| 2016-17 | 4 | 6 | 3 | 4 | 6 | 4 | 8 | 35 | 31 |
| 2017-18 | 6 | 5 | 6 | 3 | 3 | 5 | 4 | 32 | 26 |
| 2018-19 | 5 | 6 | 5 | 6 | 4 | 3 | 6 | 35 | 30 |
| 2019-20 | 10 | 4 | 6 | 5 | 6 | 4 | 4 | 39 | 29 |
| 2020-21 | 9 | 9 | 4 | 7 | 5 | 6 | 4 | 44 | 35 |
| 2021-22 | 3 | 9 | 9 | 4 | 7 | 5 | 6 | 41 | 40 |
| 2022-23 | 6 | 4 | 9 | 8 | 3 | 5 | 5 | 40 | 34 |
| 2023-24 | 6 | 6 | 4 | 9 | 8 | 3 | 5 | 41 | 35 |
| 2024-25 | 3 | 6 | 6 | 4 | 9 | 8 | 3 | 39 | 36 |
| 2025-26 | 1 | 3 | 6 | 6 | 4 | 9 | 8 | 37 | 36 |
| 2026-27 | 1 | 1 | 3 | 6 | 6 | 4 | 9 | 30 | 29 |
| 2027-28 | 0 | 1 | 1 | 3 | 6 | 6 | 4 | 21 | 21 |