



RUOVEDEN KUNTA



TILINPÄÄTÖS 2021

KUNNANHALLITUS 28.03.2022

KUNNANVALTUUSTO xx.xx.2022

SISÄLLYS

1. PERUSTIETOA KUNNASTA	2
2. TILINPÄÄTÖSASIAKIRJAT	3
3. TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS	3
3.1 TILINPÄÄTÖSTÄ JA TOIMINTAKERTOMUSTA KOSKEVAT SÄÄNNÖKSET	3
3.2 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	5
3.2.1 Kunnanjohtajan katsaus	5
3.2.2 Kunnan hallinto vuonna 2021	6
3.2.3 Yleinen taloudellinen kehitys	6
3.2.4 Talouden kehitys Ruovedellä	7
3.2.5 Talousarvion toteutumavertailu	9
3.2.6 Olennaiset tapahtumat tilikaudelta ja sen päättymisen jälkeen.....	10
3.2.7 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	11
3.3. SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....	11
3.4 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS.....	13
3.4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	13
3.4.2 Toiminnan rahoitus	15
3.5 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	16
3.6 KOKONAISTULOT JA -MENOT	19
3.6.1 Toimintamenojen ja toimintakatteen kehitys.....	19
3.6.2 Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys	20
3.7 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	21
3.7.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	21
3.7.2 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	21
3.7.3 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	21
3.7.4 Konsernia koskevien tavoitteiden toteutuminen	24
3.7.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	25
3.8 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY.....	28
4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	29
4.1 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUMAVERTAILU	29
4.1.1 Hallinto- ja talousosasto	29
4.1.2 Sosiaali- ja terveysosasto	38
4.1.3 Sivistysosasto	43
4.1.4 Tekninen osasto.....	56
4.1.5 Kunnanhallitus/rahoitus.....	57
4.2 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN.....	69
4.3 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN	71
4.4 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN	77
5. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	79
5.1 KUNNAN TULOSLASKELMA	79
5.2 KUNNAN RAHOITUSLASKELMA	80
5.3 KUNNAN TASE	81
5.4 KONSERNIN TULOSLASKELMA	83
5.5 KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA	84
5.6 KONSERNIN TASE.....	85
6. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	87
7. ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET	106
7.1 VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA TUNNUSLUVUT	106
7.2 VESIHUOLTOLAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS.....	110
8. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	113

1. PERUSTIETOA KUNNASTA

RUOVEDEN KUNNAN TOIMINTA-AJATUS

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

RUOVEDEN KUNTA

Perustamisvuosi 1865

Väkiluku 31.12.2021 oli 4 154 henkeä

Pinta-ala

- kokonaispinta-ala 950 km²
josta vesien osuus 170 km²

Kunnan tuloveroprosentti

- v. 2010 20,00 %
- v. 2011 20,50 %
- v. 2012 20,50 %
- v. 2013 21,00 %
- v. 2014 21,50 %
- v. 2015 22,25 %
- v. 2016 22,25 %
- v. 2017 22,00 %
- v. 2018 22,00 %
- v. 2019 22,00 %
- v. 2020 22,00 %
- v. 2021 22,00 %
- v. 2022 22,00 %

Etäisyydet lähimpiin suurempiin kaupunkeihin

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

VÄESTÖ

HENKIKIRJOITETTU VÄESTÖ 31.12.

<u>vuosi</u>	<u>asukasluku</u>	<u>muutos/hlö</u>	<u>muutos/%</u>
2010	5 035	- 69	-1,4 %
2011	4 941	-94	-1,9 %
2012	4 871	-70	-1,4 %
2013	4 772	-99	-2,0 %
2014	4 692	-80	-1,7 %
2015	4 621	-71	-1,5 %
2016	4 573	-48	-1,1 %
2017	4 462	- 111	-2,4 %
2018	4 395	- 67	-1,5 %
2019	4 291	-104	-2,4 %
2020	4214	-77	-1,8 %
2021	4154	-60	-1,4 %

Väestötieto on Tilastokeskuksen ennakkotilasto. Lopulliset väestötiedot on saatavissa vasta tilinpäätösasiakirjan valmistumisen jälkeen.

2. TILINPÄÄTÖSASIAKIRJAT

Tilinpäätöksen muodostavat tasekirja ja tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat, jotka ovat tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt. Tilinpäätöksen käsittelyssä laaditaan lisäksi tarkastusasiakirjat eli tilintarkastuskertomus ja arviointikertomus.

3. TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS

3.1 Tilinpäätöstä ja toimintakertomusta koskevat säännökset

Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen tulee saattaa tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja.

Kuntalain 410/2015 113 §:n mukaan kunnan tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Kunnan tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Kuntalain 410/2015 114 §:n mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös.

Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

Kuntayhtymän tilinpäätös yhdistellään jäsenkunnan konsernitilinpäätökseen. Kunnan, jolla ei ole tytäryhteisöjä, mutta joka on jäsen kuntayhtymässä tai liikelaitoskuntayhtymässä, tulee sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätöstä vastaavat tiedot.

Kirjanpitolain mukaan tilinpäätökseen kuuluvien asiakirjojen on oltava selkeitä ja tilinpäätöksen on muodostettava yhtenäinen kokonaisuus. Kirjanpitolain 3 luvun 3 §:n mukaan tilinpäätöstä laadittaessa ja tilinavausta tehtäessä on noudatettava seuraavia periaatteita:

- 1) oletus kirjanpitovelvollisen toiminnan jatkuvuudesta
- 2) johdonmukaisuus laatimisperiaatteiden ja -menetelmien soveltamisesta tilikaudesta toiseen
- 2a) huomion kiinnittäminen liiketapahtumien tosiasialliseen sisältöön eikä yksinomaan niiden oikeudelliseen muotoon (sisältöpainotteisuus)
- 3) tilikauden tuloksesta riippumaton varovaisuus
- 4) tilinavauksen perustuminen edellisen tilikauden päättäneeseen taseeseen
- 5) tilikaudelle kuuluvien tuottojen ja kulujen huomioonottaminen riippumatta niihin perustuvien maksujen suorituspäivästä
- 6) sekä kunkin hyödykkeen ja muun tase-eriin merkittävän erän erillisarvostus.

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on lisäksi annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio tulevasta todennäköisestä kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Kuntalain 110 § mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Lisäksi kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Kuntalain 116 § velvoittaa kunnan tytäryhteisöjä ja kuntayhtymää antamaan kunnanhallitukselle kuntakonsernin taloudellisen aseman arvioimista ja sen toiminnan tuloksen laskemista varten tarvittavat tiedot.

3.2 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

3.2.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuonna 2021 Covid-pandemia jatkui edellisvuodesta ja vaikutti arkeen leimaavasti koko vuoden ajan. Lähdimme vuoteen noin 1 258 000 euron alijäämäisellä talousarviolla. Talousarvion tekeminen oli suhteellisen haastavaa kun sitä tehdessä ei ollut tietoa, miten pitkään ja miten laajasti pandemia vaikuttaisi tulevan vuoden talousarvioon. Vaikka pandemia piti meidät fyysisesti lähes koko vuoden kaukana toisistamme, pyrimme pitämään tiivistä yhteyttä kuntalaisiin ja sidosryhmien edustajiin etäyhteyksien välityksellä.

Ruoveden kunnan tilinpäätös vuoden 2021 osalta on 100 131,80 euroa alijäämäinen. Korona kasvatti osaltaan viime vuonna kuntien ja kuntayhtymien menoja voimakkaasti. Tulokehitys pysyi kuitenkin menojen kehityksessä mukana, kuntien verokehitys oli hyvää jo toista vuotta peräjälkeen. Kuntien tuloja lisäsivät myös korona-avustukset, jotka ovat olleet esimerkiksi välttämättömien koronasta johtuvien sosiaali –ja terveystoimen menojen osalta täysimäärisiä.

Vuosi 2021 oli historiallinen sote-uudistuksen näkökulmasta, sillä eduskunta hyväksyi 1.7.2021 sosiaali -ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksen toimeenpanoa ja voimaansaattamista koskevan lain. Hyvinvointialueiden toimintaa valmistelevat väliaikaiset toimielimet aloittivat työnsä syksyllä, ensimmäiset aluevaalit pidettiin tämän vuoden alussa ja uusien aluevaltuustojen työ käynnistyi maaliskuun alussa. Sosiaali –ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät ja järjestämisvastuu siirtyvät kunnilta hyvinvointialueille 1.1.2023.

Tällä hetkellä kannan huolta Ukrainan tilanteesta. Ukrainassa käytävä sota on nostanut Ukrainaan ja sen lähialueille humanitäärisen kriisin. Ukrainan valtio on vedonnut kansainväliseen yhteisöön avuntarpeissaan. Kuntaliitto kannustaa kuntia tukemaan omien mahdollisuuksien mukaan Ukrainan ystävyyskuntia ja paikallishallintoa luotettavien tahojen kautta. Tähän olemme myös Ruovedellä reagoineet. Tällä hetkellä valtion toimesta kartoitetaan mahdollisia hätämajoitustiloja, joita mekin olemme kartoittaneet. Lisäksi Ruovedellä on vahva kokemus vastaanottokeskustoiminnasta ja valmistavasta opetuksesta. Tällä tavoin voimme kuntana olla tukena tässä kansainvälisessä kriisitilanteessa.

Vuoden 2021 tilinpäätöshetkellä haluan kiittää Ruoveden kuntaa vuosien yhteistyöstä. On ollut ilo työskennellä kuntalaisten eteen ja olla kehittämässä elinvoimaisempaa kuntaa yhdessä kuntalaisten kanssa. Hyvinvointialueuudistuksen myötä nämä elinvoimatekijät kunnissa tulee nousemaan entistä tärkeämpään rooliin. Tulevaisuuden kunnan rakenne kun muuttuu ensi vuoden alussa historiallisella tavalla. Toivon, että Ruovedellä vaalitaan tätä yhteistyötä eri toimijoiden välillä myös jatkossa, se on ollut tärkeä onnistumisen elementti Ruovedellä, Ruovesi-yhdessä olemme enemmän.

Eeva Viitanen, kunnanjohtaja

3.2.2 Kunnan hallinto vuonna 2021

Ruoveden kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen kokoonpanot ja poliittiset voimasuhteet.

- Ruoveden Etu	7
- Kansallinen Kokoomus	4
- Ruoveden Sitoutumattomat	2
- Suomen Sosialidemokraattinen Puolue	3
- Vasemmistoliitto	1
- Keskusta	2
- Kristillisdemokraatit	1
- Perussuomalaiset	1

Valtuuston puheenjohtajana toimi Marko Kivi (kok), I varapuheenjohtajana Jukka Majala (Ruotu) ja II varapuheenjohtajana Merja Kaitajärvi (kesk).

Kunnanhallituksen seitsemän paikkaa jakautuivat seuraavasti:

- Suomen Keskusta	1
- Kansallinen Kokoomus	1
- Suomen Sosialidemokraattinen Puolue	1
- Ruoveden Sitoutumattomat	1
- Ruoveden Etu	3

Kunnanhallituksen puheenjohtajana toimi Marcus Hackman (Ruotu) ja varapuheenjohtajana Mervi Härkönen (kok).

Kunnanhallituksen esittelijänä toimii kunnanjohtaja. Muut tili- ja vastuuvolliset viranhaltijat luetellaan talousarviokirjassa.

3.2.3 Yleinen taloudellinen kehitys

Vuonna 2021 keskeisin talouteen vaikuttanut tekijä on ollut covid-19-pandemia. Pandemiasta huolimatta talouden yleiskuva on kuitenkin pysynyt melko vakaana. Maailmantalous on jatkanut nopeaa toipumistaan, mutta ripeimmän kasvun vaiheen odotetaan olevan valtionvarainministeriön ennusteen mukaan ohi vuoden 2022 aikana. Vuoden 2022 aikana BKT:n odotetaan kasvavan maailmassa 4,6 %, euroalueella 4,5 % ja Suomessa 3,0 %. Vuodesta 2023 eteenpäin talouden odotetaan kasvavan 1 - 1,5 %:n vauhtia. Maailmantalouden kasvunäkymiä varjostavat pandemian pitkittyminen, tarjontaketjujen häiriöt ja nopeasti kiihtynyt inflaatio.

Vuonna 2022 tavaroiden viennin ja tuonnin kasvun odotetaan jatkuvan vahvana. Myös palvelujen ulkomaankaupan odotetaan pääsevän ripeään kasvuun rajoitusten purkamisen myötä. Viennin volyymin odotetaan kasvavan 4,2 % ja tuonnin 4,9 %.

Korkea säästämisaste ja kuluttajien hyvä luottamus omaan talouteen luovat edellytyksiä yksi-

tyisen kulutuksen nopealla kasvulla. Vuonna 2022 yksityisen kulutuksen odotetaan kiihtyvän 3,8 %, kun vuonna 2021 se oli noin 3 %. Kotitalouksien velkaantumisaste jatkoi nousuaan vuonna 2021 erityisesti asuntolainakannan nopean kasvun takia. Kuluttajien luottamus omaan talouteen pysyi korkealla. Etenkin alkuvuoteen 2021 verrattuna kuluttajien luottamus omaan talouteen on vahvistunut.

Kokonaisinvestoinneista noin 20% on julkisia investointeja, joista runsas puolet koostuu paikallishallinnon ja vajaa puolet valtionhallinnon investoinneista. Vuodesta 2023 lähtien hyvinvointialueille siirtyy osa paikallishallinnon investoinneista, ollen noin 10% kaikista julkisen talouden kokonaisinvestoinneista. Julkisista investoinneista vajaa 30% on maa- ja vesirakennusinvestointeja ja saman verran muita rakennusinvestointeja. Suomen julkisten investointien BKT-suhde on huomattavasti suurempi kuin EU-maissa keskimäärin. Hallituksen käynnistämät elvytystoimet ja hallitusohjelman mukaiset toimet ovat nostaneet julkiset investoinnit aiempaa korkeammalle tasolle.

Julkisen talouden alijäämä tulee pienemään lähivuosina ripeän talouskasvun ja koronaepidemian vuoksi päätettyjen tukien vähentymisen vuoksi. Julkisessa taloudessa vallitsee kuitenkin edelleen rakenteellinen menojen ja tulojen välinen epätasapaino. Keskipitkällä aikavälillä julkinen velkasuhde alkaa kasvaa uudelleen, vaikka se hetkellisesti laskee. Alijäämäisin julkisen talouden sektoreista on valtionhallinto. Valtionhallinto on kantanut suurimman osan koronaepidemian vuoksi päätettyjen tukitoimien kustannuksista. Paikallishallinnon rahoitusaseman odotetaan muuttuvan myös alijäämäiseksi tilapäisen tasapainon jälkeen. Vuonna 2023 jälkeen Suomen julkisyhteisöjen rakenne muuttuu kun sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisvastuu siirretään kunnilta hyvinvointialueille. Tämä helpottaa kuntien rakenteellisia, väestön ikääntymisestä johtuvia menopaineita. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa lievästi alijäämäisenä. Alijäämä johtuu mittavista investoinneista. Sote-uudistuksen seurauksena paikallishallinnolta siirtyy noin 4,6 mrd euroa velkaa hyvinvointialueille v. 2023. Paikallishallinto jää painelaskelmassa alijäämäiseksi myös sote-uudistuksen jälkeen, mutta alijäämän kasvu maltillistuu, mikä näkyy myös paikallishallinnon velkasuhteen kasvun hidastumisena.

Lähde: Valtiovarainministeriö. Taloudellinen katsaus, talvi 2021. Valtiovarainministeriön julkaisuja - 2021

3.2.4 Talouden kehitys Ruovedellä

Ennakkotietojen mukaan väkiluku kasvoi Pirkanmaalla vuonna 2021 4 717 hengellä ja oli vuoden lopussa 527 569. Pienissä maakuntien reuna-alueiden kunnissa, kuten Ruovesi, väestömäärän kehitys on jo pitkään ollut laskeva. Vuoden 2020 aikana väkiluku väheni 77 henkilöllä ja vuonna 2021 väkiluku pieneni 60 henkilöllä Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan. Vuonna 2021 Ruoveden kunnassa oli asukkaita 4154 henkilöä. Ruoveden kunnan 5 000 asukkaan raja alitettiin vuonna 2011 eli viimeisen vuosikymmenen aikana väkiluku on pienentynyt liki tuhannella.

Joulukuussa 2021 työttömiä työnhakijoita oli koko maassa 275 344 henkilöä lomautetut mukaan luettuna, joka oli noin 82 000 vähemmän kuin edeltävän vuoden samana ajankohtana. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 10,5 prosenttia, joka on 3,1 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuonna 2020. Työttömistä työnhakijoista kokoaikaisesti lomautettuja oli 25 361 henkilöä, joka oli noin 50 000 vähemmän kuin edellisen vuoden joulukuussa.

Joulukuussa Pirkanmaan työttömyysaste oli alempi kuin koko maassa keskimäärin. Pirkanmaalla oli v. 2021 joulukuussa 23 869 työtöntä työnhakijaa, joka oli 28 prosenttia vähemmän kuin vuoden 2020 joulukuussa. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 9,6 prosenttia.

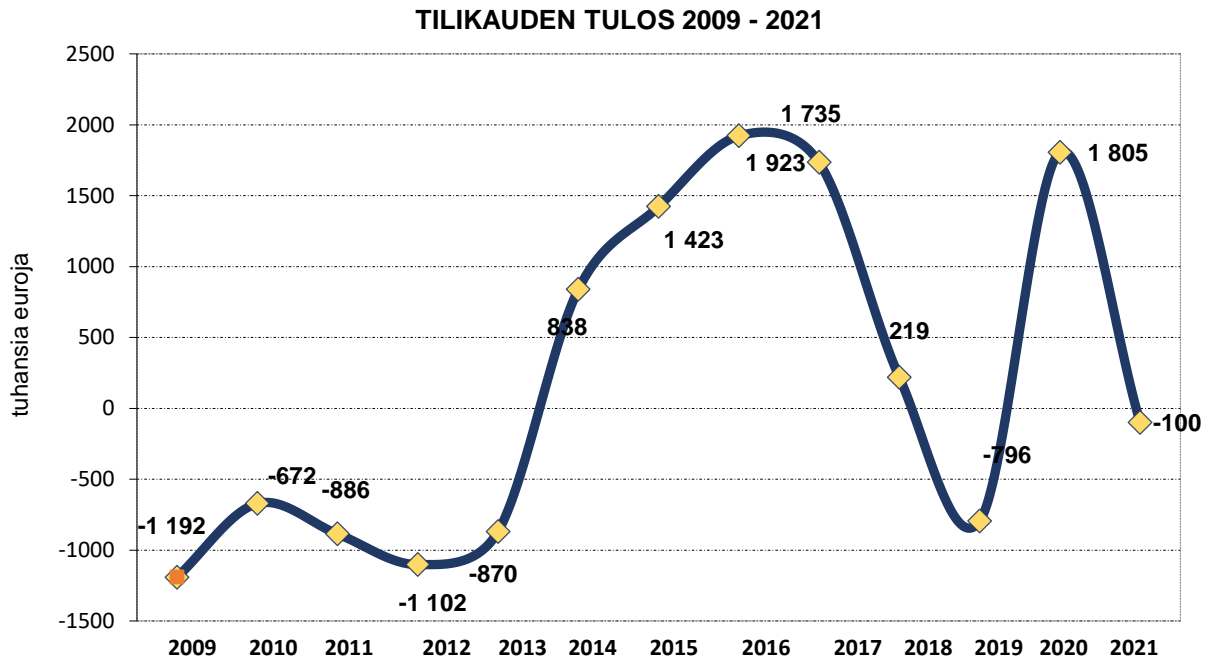
Joulukuussa Ruovedellä työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 7,7, prosenttia. Työttömiä työnhakijoita oli joulukuussa 127. Avoimia työpaikkoja oli joulukuussa 54 kappaletta.

Kunnan verotulot vuonna 2021 olivat yhteensä 17 582 915 euroa, kun verotulot 2020 olivat yhteensä 16 906 730 euroa, joten verotulot kasvoivat 3,8 prosenttia. Tuloverokertymä oli noin 12,992 miljoonaa, kiinteistöverokertymä 1 932 427 euroa ja osuus yhteisöverosta noin 2,658 miljoonaa euroa.

Valtionosuuksia Ruoveden kunnalle maksettiin vuonna 2021 kaikkiaan 14,033 miljoonaa euroa

Kunnan pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin vuonna 2021 yhteensä noin 1,09 miljoonalla eurolla. Alhaisen korkotason vuoksi lyhytaikaisten lainojen korot Kuntarahoitukselta ovat pysyneet matalina (0 %). Vuoden vaihteessa 31.12.2021 kunnalla oli 2 M€ euroa kuntatodistuksilla otettua lyhytaikaista lainaa Kuntarahoitukselta. Kunnan maksuvalmiudessa oli haasteita ja rahoituksessa hyödynnettiin kuntatodistuksia.

Ruoveden kunta (ml. vesilaitos) tekee vuodelta 2021 alijäämää 100 131 euroa. Kertynyttä ylijäämää on taseessa tämän jälkeen yhteensä 4 032 435 euroa.



Kuva 2. Tilikauden tulos vuosilta 2009–2021 (1 000 eur)

Ruoveden kunnan veroprosentit olivat vuonna 2021

- tuloveroprosentti.....22,00 %
- yleinen kiinteistöveroprosentti..... 1,15 %
- vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti..... 0,60 %
- vapaa-ajan asuntojen kiinteistöveroprosentti..... 1,30 %
- TVL:n 22 §:n mukainen yleishyödyllisen yhteisön
kiinteistöveroprosentti 0,00 %

3.2.5 Talousarvion toteutumavertailu

Ruoveden kunnan toimintatuotot (ulkoiset, ml. vesilaitos) olivat 3 702 613 euroa (3 801 777 euroa vuonna 2020). Merkittävimmät toimintatuottojen erät olivat myyntituotot 1,77 miljoonaa sekä vuokratuotot 1,21 miljoonaa euroa.

Vuoden 2021 toimintakulut olivat yhteensä 34 041 819 euroa.

Henkilöstökulut olivat 7,4 miljoonaa, kun vastaava luku talousarviossa oli 7,8 miljoonaa ja toteuma vuotta aiemmin 6,8 miljoonaa euroa.

Palvelujen ostot olivat yhteensä 23,9 miljoonaa, kun talousarviovaraus oli 24,8 miljoonaa ja vuoden 2020 toteuma 22,7 miljoonaa euroa.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinnat olivat yhteensä 1,7 miljoonaa euroa.

Avustuksia jaettiin vuonna 2021 noin 551 310 euroa, vuonna 2020 avustusten osuus oli 550 000 euroa.

Toimintakate oli noin -30,3 miljoonaa, kun se talousarviossa oli -30,2 miljoonaa ja vuotta aikaisemmin -28,4 miljoonaa euroa.

Kunnan (ml. vesilaitos) tilikauden tulos vuodelta 2021 on -132 749,21 euroa ja 32 617,41 euron poistoeron kirjaamisen jälkeen vuodelta 2021 tehdään -100 131,80 euroa alijäämää. Kertynyttä ylijäämää on taseessa tämän jälkeen 4 032 435,78 euroa.

3.2.6 Olennaiset tapahtumat tilikaudelta ja sen päättymisen jälkeen

Kuntavaalit järjestettiin 13.6.2021. Uusi valtuusto aloitti kautensa elokuun alussa. Alkusyksystä uusille valtuutetuille järjestettiin perehdyttämiskoulutuksia teamsilla, vallitsevasta koronatilanteesta johtuen.

Keväällä 2022 aloitetaan tekemään valtuuston kanssa uutta kuntastrategiaa, tavoitteena, että se olisi hyväksyttävänä kesäkuun valtuustossa. Tämän jälkeen on tarkoitus tehdä oma elinkeinostrategia.

Covid 19-viruksen aiheuttamia vaikutuksia on kohdistunut vuonna 2021 ja vuoden vaihteen jälkeen kunnan toimintaan kaikissa yksiköissä. Maaliskuun alussa rajoitukset poistuivat. Korona-aika on jättänyt kuntaan pysyviä toimintamalleja, esimerkiksi jatkossakin hyödynnetään päivittäisessä työssä sähköisiä tapaamisia.

Vuosi 2021 oli historiallinen sote-uudistuksen näkökulmasta. Eduskunta hyväksyi 1.7.2021 sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksen toimeenpanoa ja voimaannuttamista koskevan lain. Hyvinvointialueiden toimintaa valmistelevat väliaikaiset toimielimet aloittivat työnsä syksyllä. Ensimmäiset aluevaalit pidettiin tämän vuoden alussa. Ruovesi ei saanut omaa edustajaansa aluevaltuustoon, mutta alueen edunvalvonta jatkuu toisella tapaa. Uusien aluevaltuustojen työ käynnistyi maaliskuun alussa. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät ja järjestämisvastuu siirtyvät kunnilta hyvinvointialueille 1.1.2023.

Ukrainassa käytävä sota on nostanut Ukrainaan ja sen lähialueille humanitäärisen kriisin. Ukrainan valtio on vedonnut kansainväliseen yhteisöön avuntarpeissaan. Suomen valtio on ilmoittanut tukevansa Ukrainaa rahallisesti sekä tarvikelähetyksin. Kuntaliitto kannustaa kuntia ja maakuntien liittoja tukemaan omien mahdollisuuksien mukaan Ukrainan ystävyyskuntia ja paikallishallintoa luotettavien tahojen kautta.

Ruoveden kunta seuraa aktiivisesti ukrainalaisten maahantulijoiden tilannetta sekä valmistautuu hätämajoittamaan sekä tarvittaessa perustamaan vastaanottokeskuksia, mikäli maahanmuuttovirastolta tulee pyyntöä uusien vastaanottokeskusten perustamiseen liittyen.

3.2.7 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Ruoveden kunnan suurimpia haasteita on väestön määrän kehitys ja erityisesti huoltosuhteen heikkeneminen. Tämä väestön ja väestörakenteen muutos on suuri haaste niin toiminnallisesti kuin taloudellisesti.

Kunnan elinvoiman säilyttäminen nykyisellä väestörakenteen kehityksellä edellyttää palvelurakenteen sopeuttamista muuttuvaa tarvetta vastaavaksi. Joustavien palvelumallien ja muuntautumiskykyisen kiinteistökannan sekä infran kehittäminen ovat pienten kuntien selviytymisen ehto. Väkiluvun vähenemisestä huolimatta palvelutarve erityisesti ikäihmisten palveluissa kasvaa. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät ja järjestämisvastuu siirtyvät kunnilta hyvinvointialueille 1.1.2023. Tämä muuttaa oleellisesti peruskunnan toimintaympäristöä ja edelleen elinvoiman säilyttäminen ja sen kasvattaminen esimerkiksi kaavoituksen ja koulutuksen avulla korostuu.

Tuloveroprosentti on tällä hetkellä 22,00. Verojen korottaminen ei tulevaisuudessa liene enää mahdollista, vaan kunnan on pystyttävä sopeuttamaan menonsa käytettävissä oleviin tuloihin nähden. Hyvinvointialueiden syntymisen johdosta myös peruskuntien rahoitus pohja muuttuu vuoden 2023 alussa.

Ruoveden kunta aloittaa uuden kuntastrategiatyön tietoisena siitä, että toimintaympäristö ja kunnan rahoitusrakenne tulevat tulevaisuudessa muuttumaan. Strategian avulla Ruoveden kunnan toiminta pyritään pitämään elinvoimaisena ja kilpailukykyisenä.

3.3. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Valtuusto on 11.12.2019 hallintosäännön yhteydessä hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistuksen. Taustalla on Kuntaliiton päivitetty ohjeistus koskien kuntalain sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevien säännösten toimeenpanoa. Kuntalakiin (325/2012) lisätyt säännökset kunnan ja kuntakonsernin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta tulivat voimaan vuonna 2014.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kunnan ja sen määräysvallassa olevien yhteisöjen sisäisiä menettelytapoja, joiden avulla pyritään varmistamaan organisaation tavoitteiden saavuttamisesta ja toiminnan laillisuudesta. Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen on siten osa kunnan ja sen määräysvallassa olevien yhteisöjen johtamista.

Kuntalain (410/2015) 14 §:n mukaan valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan päätösvaltaa. Valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Sisäisen valvonnan ohjeistuksen tarkoituksena on vahvistaa ja yhdenmukaistaa kunnan hallinnollisia käytäntöjä ja johtamista. Ohjeistus koskee kaikkia kunnan toimielimiä ja johtoa sekä lisäksi kaikkea toimintaa, josta kunta vastaa omistuksen, ohjaus- ja valvontavastuun tai muiden velvoitteiden myötä.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tulok-

sellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa, ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja omaisuus ja voimavarat turvataan. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Myös kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, jolle on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä, ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan toteuttamisesta.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Pitkissä valituskierteissä voi sisäisen valvonnan ja ohjauksen kautta tuleva tuki päätösten oikeudellisten seikkojen varmistamisessa olla riittämätöntä ja laahata ajallisesti jäljessä. Parasta sisäistä valvontaa on avoin ja huolellinen valmistelu sekä päätöksenteko. Kun valta, vastuu ja oikeat menettelytavat on eri tasoilla selkeästi määritelty ja sisäistetty, on jälkivalvonnalle ja raskaille muutoksenhakuprosesseille vähemmän tarvetta.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista seurataan luottamushenkilöiden taholta kaksi kertaa vuodessa osavuosisikatsausten ja tilinpäätöksen yhteydessä. Koulutoimessa lukuvuosien sijoittuminen kahdelle eri talousarviovuodelle vaikeuttaa toteutumisen tekemistä. Laskujen asiatarkastamisesta ja hyväksymistä varten kunnassa on käytössä toimivaksi todettu sähköinen laskujen käsittelyjärjestelmä. Sisäisen valvonnan ohjeiden perusteella hallintojohtaja valvoo talousarvion toteutumista osastopäällikön kanssa, mutta lopullinen vastuu talousarvion toteutumisesta on kunkin osaston osastopäälliköllä. Tulosalueiden ja tulosyksiköiden esimiehet vastaavat omalta osaltaan tuloksellisuuden valvonnasta.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinnalla tarkoitetaan järjestelmällisiä menettelyjä, joiden avulla tunnistetaan ja arvioidaan kunnan toimintaan liittyviä riskejä, sekä määritellään toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja säännönmukaiseksi raportoimiseksi.

Riskienhallinta on osa jatkuvaa työtä, jonka avulla havaittujen riskitekijöiden negatiivisia vaikutuksia pyritään minimoimaan priorisoiden erityisesti vakavina ja/tai todennäköisinä pidettyjä riskejä. Riskienarvioinnin pohjana on käytetty Kuntaliiton ohjeistusta riskienarvioinnin toteuttamiseksi. Riskienhallinnan työssä on oma roolinsa paitsi työsuojelulla ja henkilöstöhallinnolla, myös kunnan valmiusjohtoryhmällä, jonka työtä pyritään jatkuvasti kehittämään, huomioiden myös proaktiivinen ennakkoiva toiminta riskien vähentämiseksi.

Ruoveden kunnan toiminnassa ihmisoikeuksien kunnioittaminen on tärkeä periaate, eikä toiminnassa ole tunnistettu ihmisoikeuksiin liittyviä riskejä. Hankinnoissa ja muussa toiminnassa toimitaan lainmukaisesti niin, että korruptio tai lahjonta eivät ole mahdollisia. Hankinnoissa noudatetaan lakia julkisista hankinnoista sekä kunnan omaa hankintaohjetta. Sidonnaisuusilmoitukset on tehty kuntalain mukaan.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon hankinta sekä sopimustoiminta

Kunta on pyrkinyt mahdollisuuksien mukaan hyödyntämään KL-Kuntahankintojen valmiita sopimuksia ja tekemään hankintoja myös seudullisena yhteistyönä, esimerkiksi ruokapalvelujen osalta. Hankintojen valmisteluun on hankittu tarvittaessa asiantuntijapalveluja ja tietoa on hankittu myös Kuntaliiton asiantuntijoilta. Sopimustoimintaan sisältyy kehittämistarpeita niin sopimusten sisällön kuin hallinnankin näkökulmista.

Tilaaajan ammattitaidon merkitys korostuu urakka- ja hankinta-asiakirjojen määrittelyssä. Ennakoimattomia negatiivisia seuraamuksia tehdyistä sopimuksista voidaan välttää sopimus- ja tilaajaosaamista kehittämällä. Huomiota on kiinnitettävä sopimukseen ja niiden seurantaan sekä kilpailuttamisosaamisen liittyvään osaamiseen.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäisen valvonnan ohjeistuksen mukaan tulosyksikön vastuuhenkilöt tarkastavat vähintään kerran vuodessa kassat, varastot ja vakuudet. Vaihto- ja käyttöomaisuuden tallella olo ja kunnossapidon taso todetaan katselmuksin ja pistokokein. Osastopäälliköt vastaavat hallintokuntansa osalta siitä, että sisäinen valvonta yksikössä on toimivaa. Sisäisestä valvonnasta ohjeistetaan tarkemmin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistuksessa.

3.4 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

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

3.4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

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

TULOSLASKELMA	2021	2020
Ruoveden kunta ja vesihuoltolaitos ulkoiset	(1 000 €)	(1 000 €)
Toimintatuotot	3 703	3 802
Toimintakulut	-34 042	-32 172
Toimintakate	-30 339	-28 370
Verotulot	17 583	16 907
Valtionosuudet	14 033	14 496
Rahoitustuotot- ja kulut		
Korkotuotot	0	0
Muut rahoitustuotot	163	180
Korkokulut	-19	-96
Muut rahoituskulut	-182	-88
Vuosikate	1 240	3 028
Poistot ja arvonalentumiset	-1 373	-1 277
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Tilikauden tulos	-133	1 751
Tilinpäätössiirrot	33	33
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-100	1 784

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	10,9	10,4
Vuosikate / Poistot, %	90,3	261,2
Vuosikate, euroa / asukas	298	698
Asukasmäärä	4 154	4 214

3.4.2 Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan kassavarojen muutoksen tilikaudella

RAHOITUSLASKELMA		
Ruoveden kunta ja vesihuoltolaitos	2021	2020
ulkoiset	(1 000 €)	(1 000 €)
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 240	3 028
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-48	67
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-860	-3 726
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	49	18
Toiminnan ja investointien rahavirta	-380	-613
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-9	-134
Antolainasaamisten vähennykset	105	744
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikasten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikasten lainojen vähennys	-1 093	-1 418
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 495	1 037
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	915	154
Rahoituksen rahavirta	-1 577	383
Rahavarojen muutos	-1 197	-459
Rahavarat 31.12.	2 853	4 050
Rahavarat 1.1.	4 050	4 509

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta,		
	1 000 €	
	214	2 205
Investointien tulorahoitus, %	144,1	81,7
Lainanhoitokate	0,40	0,25
Kassan riittävyys, pv	433	39
Asukasmäärä	4 154	4 214

Vuoden 2021 talousarvioon sisältyvässä investointiohjelmassa oli budjetoitu investointeihin yhteensä 1 795 000 euroa ja lisäksi tehtiin talousarviomuutoksia 129 500 euroa. Investointien euromääräinen toteuma 2021 vuonna oli 873 793 euroa (netto). Investointeja on tarkemmin kuvattu investointiosan toteutumisvertailussa.

Rahoituslaskelman tunnusluku: **investointien tulorahoitus** prosentteina kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella.

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

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta on tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä kertoo kuinka paljon rahavirrasta jää nettolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen osuutta pidemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

3.5 Rahoitusasema ja sen muutokset

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

TASE		2021	2020	2021	2020
Ruoveden kunta ja vesihuoltolaitos (ulkoiset)		1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	22 463	23 071	A OMA PÄÄOMA	15 586	15 686
I Aineettomat hyödykkeet	35	5	I Peruspääoma	10 070	10 070
1. Aineettomat oikeudet			II Arvonkorotusrahasto	1 483	1 483
2. Tietokoneohjelmistot	35	5	III Muut omat rahastot		
3. Muut pitkävaikuttavat menot	0	0	IV Edell. tilikauden yli-/alijäämä	4 133	2 348
3. Ennakkomaksut			V Tilikauden yli-/alijäämä	-100	1 784
II Aineelliset hyödykkeet	17 556	18 098	B POISTOERO JA VAPAA- EHTOISET VARAUKSET	415	448
1. Maa- ja vesialueet	4 173	4 173	1. Poistoero	415	448
2. Rakennukset	10 092	10 400	2. Vapaaehtoiset varaukset		
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 576	2 930	C PAKOLLISET VARAUKSET	0	0
4. Koneet ja kalusto	107	77	1. Eläkevaraukset		
5. Muut aineelliset hyödykkeet			2. Muut pakolliset varaukset		
5. Ennakkomaksut ja keskenkäytöt	608	518	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	429	426
III Sijoitukset	4 872	4 968	1. Valtion toimeksiannot	202	202
1. Osakkeet ja osuudet	4 562	4 562	2. Lahjoitusrahastojen pääoma	227	224
2. Joukkovelkakirjalainat			3. Muut toimeksiantojen pääomat		
3. Muut lainasaamiset	241	337	E VIERAS PÄÄOMA	12 638	13 004
4. Muut saamiset	69	69	I Pitkäaikainen	3 858	4 951
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	261	252	1. Joukkovelkakirjalainat		
1. Valtion toimeksiannot	76	76	2. Lainat rah ja vak laitoksilta	3 850	4 943
2. Lahjoitusrahastojen varat	185	176	3. Lainat julkisyhteisöiltä		
3. Muut toimeksiantojen varat			4. Lainat muilta luotonantajilta		
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 345	6 242	5. Saadut ennakot		
I Vaihto-omaisuus	5	5	6. Ostovelat		
1. Aineet ja tarvikkeet	5	5	7. Liittymismaksut ja muut velat	8	8
2. Keskenkäytöt			8. Siirtovelat		
3. Valmiit tuotteet / tavarat			II Lyhytaikainen	8 780	8 053
4. Muu vaihto-omaisuus			1. Joukkovelkakirjalainat	2 000	3 500
5. Ennakkomaksut			2. Lainat rah ja vak laitoksilta	1 093	1 343
II Saamiset	3 487	2 187	3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	50
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	4. Lainat muilta luotonantajilta	870	633
1. Myyntisaamiset			5. Saadut ennakot	24	29
2. Lainasaamiset			6. Ostovelat	2 790	810
3. Muut saamiset			7. Liittymismaksut ja muut velat	481	510
4. Siirtosaamiset			8. Siirtovelat	1 522	1 178
Lyhytaikaiset saamiset	3 487	2 187			
1. Myyntisaamiset	676	937			
2. Lainasaamiset					
3. Muut saamiset	458	1 091			
4. Siirtosaamiset	2 353	159			
III Rahoitusomaisuusarvopaperit	0	0			
1. Osakkeet ja osuudet					
2. Sijoitukset rahamarkkinainstr.					
3. Joukkovelkakirjalainasaamiset					
4. Muut arvopaperit					
IV Rahat ja pankkisaamiset	2 853	4 050			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	29 069	29 565	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	29 069	29 565

TASEEN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	55,1	54,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	71,1	36,9
Velat ja vastuut käyttötuloista, %	34,5	37,0
Kertynyt yli- / alijäämä, 1 000 €	4 032	4 133
Kertynyt yli- / alijäämä, € / asukas	971	981
Lainakanta 31.12., 1 000 €	7 821	10 477
Lainakanta 31.12., € / asukas	1 883	2 486
Lainasaamiset, 1 000 €	241	337
Asukasmäärä	4 154	4 214

Omavaraisuusasteella mitataan kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Tunnusluvussa oma pääoma ja siihen rinnastettavissa olevat erät suhteutetaan taseen loppusummaan korjattuna saaduilla ennakkomaksuilla.

Suhteellinen velkaantuneisuus % -tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan kokonaistuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, sillä tämän tunnusluvun arvoon eivät vaikuta käyttöomaisuuden ikä, arvostus tai poistomenetelmät. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluku on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksuista tulorahoituksella.

Velat ja vastuut käyttötuloista % kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut. Tunnusluku ottaa huomioon esim. rahoitusleasingsopimuksilla rahoitetut, jotka eivät näy velkana kunnan taseessa.

3.6 Kokonaistulot ja -menot

Käsitteet kokonaistulo ja -meno kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön. Seuraavassa taulukossa on Ruoveden kunnan vuoden 2021 ulkoiset kokonaistulot ja -menot tuhansina euroina

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT
Ruoveden kunta ja vesihuoltolaitos
ulkoiset

TULOT	<i>1 000 eur</i>	MENOT	<i>1 000 eur</i>
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatuotot	3 703	Toimintakulut	-34 042
Verotulot	17 583	- Valmistus omaan käyttöön	0
Valtionosuudet	14 033	Korkokulut	19
Korkotuotot	0	Muut rahoituskulut	182
Muut rahoitustuotot	163	Satunnaiset kulut	0
Satunnaiset tuotot	0	Tulorahoituksen korjaukset	
Tulorahoituksen korjaukset		+/- Pakollisten varausten muutos	0
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	49	- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	49
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	Pysyvien vastaavien investoinnit	-860
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	49	Rahoitustoiminta	
Rahoitustoiminta		Antolainasaamisten lisäykset	-9
Antolainasaamisten vähennykset	105	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 093
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	-1 495		
Oman pääoman lisäykset	0		
Kokonaistulot yhteensä	34 190	Kokonaismenot yhteensä	-35 754

3.6.1 Toimintamenojen ja toimintakatteen kehitys

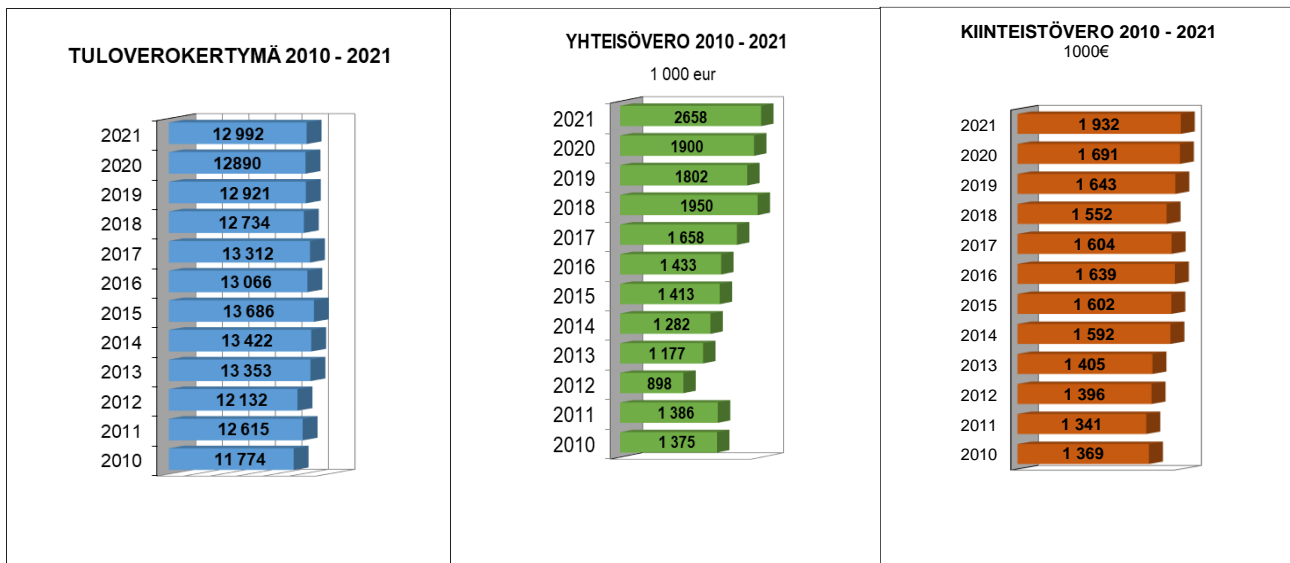
Tilinpäätöksessä ja talousarvioissa tarkastellaan kuntataloudellisesti melko lyhyttä yhden vuoden ajanjaksoa. Eri hallintokuntien välillä vuosittainen vaihtelu on kuitenkin suurta, mistä johdetaan on tarkoituksenmukaista arvioida pidemmän aikavälin kehitystä.

Toimintamenoilla tarkoitetaan vähentämättömiä kokonaismenoja, joissa ei ole huomioitu osaston tai yksikön toimintaan liittyviä toimintatuloja. Toimintakatteella tarkoitetaan nettomenoja, joissa toimintamenoista on vähennetty kyseiselle osastolle tai yksikölle kuuluvat toimintatulot. Käytännössä toimintakate tarkoittaa sellaisen muun rahoituksen määrää (verotulot ja valtionosuudet) jotka osasto tarvitsee menojensa kattamiseen. Toimintakate voi olla myös positiivinen tilanteessa, jossa toimintatulot ovat olleet toimintamenoja suurempia.

3.6.2 Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys

VEROTULOT (1000 EUROA)	TA 2021	TP 2021	Erotus
Kunnan tulovero	12 891	12 992	+101
Kiinteistövero	1 918	1 932	+ 14
Osuus yhteisöverosta	2 246	2 658	+ 412
YHTEENSÄ	17 055	17 582	+ 527

Verotulojen kehitys vuosina 2010 – 2021 on ollut seuraava:



Kuva 4. Verotulojen kehitys vuosina 2010–2021

VALTIONOSUUDET (1000 eur)	TA 2021	TP 2021	Erotus
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	11 500	12 388	+888
Opetus- ja kultt.t. muut valtionosuudet	-835	-969	-134
Harkinnanvarainen valtionosuus	2 600	2 614	+14
YHTEENSÄ	13 265	14 033	+ 768

3.7 Kuntakonsernin toiminta ja talous

3.7.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Kuntakonsernilla tarkoitetaan kunnan ja yhden tai useamman muun yhteisön muodostamaa taloudellista kokonaisuutta, jossa kunnalla yksin tai yhdessä muiden kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa on määräysvalta yhdessä tai useammassa yhteisössä.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kuntakonsernin tytäryhteisöt. Kuntayhtymät, joissa Ruoveden kunta on jäsenenä, on yhdistelty jäsenosuuden mukaisessa suhteessa.

Tytäryhteisöt (yhdistelty konsernitilinpäätökseen)

- Ruoveden Asunnot Oy
- Ruoveden Haapasaaren Kiinteistö Oy
- Ruovesi Arena Oy

Kuntayhtymät (yhdistelty konsernitilinpäätökseen)

- Sastamalan koulutuskuntayhtymä
- Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä
- Pirkanmaan liitto

Omistusyhteisöt

(ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen, koska Ruoveden kunnalla ei ole omistusyhteyshyönteisöissä tosiasiallista määräysvaltaa)

- Kirkkokankaan Liiketalo Oy
- Asunto Oy Ruoveden Veteraanitalo
- Asunto Oy Kirkkokangas
- Asunto Oy Ruoveden Mäntylähde
- Oy Runoilijan tie
- Asunto Oy Koukkuharju
- Asunto Oy Ruoveden Sahahovi
- Asunto Oy Kautunkartano
- Asunto Oy Ruoveden Makasiinirinne
- Pirkanmaan Jätehuolto Oy
- Tredu-Kiinteistöt Oy

3.7.2 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Ruoveden Asunnot Oy:n uusi hallitus valittiin loppuvuodesta 2021. Isännöintipalvelut tuottaa tekninen osasto. Tällä hetkellä Ruoveden asunnoilla ei ole toimitusjohtajaa ja isännöitsijän

roolissa toimii väliaikaisesti vs, kiinteistöpäällikkö.

Haapasaaren Kiinteistö Oy:n sopimuskumppaniksi valikoitui Ruovesi Camping & Adventures Oy, jonka tämän hetkinen sopimus päättyy vuoden 2022 lopussa. Kevään 2022 aikana toteutetaan markkinavuoropuhelu, jonka jälkeen päätetään Haapasaaren jatkotoimenpiteistä.

3.7.3 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Ruoveden kunnan konserniohje sisältyy valtuuston hyväksymään hallintosääntöön. Konserniohjeella annetaan toimintaohjeet ja periaatteet kuntakonserniin kuuluville tytäryhteisöille sekä soveltuvin osin kuntayhtymille ja osakkuusyhteisöille. Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa, ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että sekä omaisuus että voimavarat turvataan.

Toimivallan ja -vastuunjako konserniohjauksessa

Valtuusto toimii konsernin ylimpänä valvojana, se

- päättää pääomasijoituksesta
- hyväksyy yhteisön toiminta-ajatuksen, jonka tulee liittyä kunnan toimialaan
- hyväksyy lisäpääomasijoituksen tytär- ja osakkuusyhteisöön
- myöntää takauksen tai lainan tytäryhteisön pitkäaikaisen vieraan pääoman hankintaan
- seuraa tytär- ja osakkuusyhteisöjen toimintaa konsernitaseen ja sen liitetietojen kautta tilinpäätösten yhteydessä sekä tarvittaessa erityisselvityksinä mm. tarkastuslautakunnan pyynnöstä
- valitsee kunnan edustajat kuntayhtymien yhtymävaltuustoihin ja yhtymäkokouksiin, ellei päätösvalta kuulu toiselle toimielimelle
- määrittelee pääomasijoituksista päätettäessä seikat, joilla se katsoo sijoituksen toteuttavan kunnan toiminta-ajatusta
- päättää toiminnan alasajosta tai siitä luopumisesta, jos yhteisön toiminta lakkaa palvelemasta valtuuston hyväksymiä tavoitteita.
Kunnanhallitus ohjaa kuntakonsernia, se
- koordinoi ja seuraa yhteisöjen toimintaa ja taloutta sekä tekee tarvittavat toimenpide-ehdotukset havaitsemiensa epäkohtien hoitamiseksi
- antaa konsernitilinpäätöksen yhteydessä tiedot kunnanvaltuustolle yhteisöjen toiminnasta
- vastaa konserniyhteisöjen valvonnan järjestämisestä huomioiden kulloinkin voimassa olevat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet
- antaa tarvittaessa ohjeita kunnan edustajille eri yhteisöjen hallintoelimissä käsiteltävistä asioista
- nimeää kunnan edustajat yhteisöjen hallintoelimiin ja yhtymäkokouksiin
- seuraa ja valvoo yhteisöjen toimintaa ja tekee tarvittavat toimenpide-ehdotukset havaitsemiensa epäkohtien hoitamiseksi ja raportoi tarvittaessa valtuustolle ongelmatilanteista.

Kunnanjohtaja vastaa kuntakonsernin johtamisesta ja seurannasta. Häntä avustavat osastopäälliköt ja hallintojohtaja. Kunnanjohtajalla tai hänen määräämällään edustajalla on aina läsnäolo- ja puheoikeus tytäryhtiön hallituksessa. Kunnanjohtajalla on oikeus sisäisen tarkastustoiminnan järjestämiseen tytäryhteisössä.

Tytäryhtiön toimitusjohtaja raportoi kunnanjohtajalle ja osastopäälliköille yhteisön toiminnasta ja tuloksesta välitilinpäätöksen yhteydessä neljä kertaa vuodessa sekä ennen varsinaista yhtiökokousta ja aina, kun yhtymän toimintaan liittyy merkittäviä muutoksia tai epäkohtia.

Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä

Tilikaudella ei ole annettu erillisiä ohjeita kunnan edustajille tytäryhteisöissä.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Kunnan kokonaan omistamat konserniyhtiöt ovat käytännössä vuokratallyhtiöitä. Vuodesta 2009 alkaen vuokratallyhtiöille on talousarviossa asetettu käyttöastetta, vuokralaisten vaihtuvuutta, lainavastuita, luottotappioita ja vuokrasaamisia koskevat yksityiskohtaiset tavoitteet.

Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö

Kuntakonsernin pankkipalvelut, rahoitustoiminta ja maksuliikenteen hoito on järjestetty keskitetysti. Vuokratallyhtiöillä on yhteinen toimitusjohtaja ja yhtiöillä on oma hallitus.

Konsernipalvelujen käyttö ja siirtohinnoittelun kustannusvastaavuus

Kunnan konserniyhtiöt tuottavat palvelunsa muiden konserniyhtiöiden sijaan pääasiassa yksityisille loppuasiakkaille ja kuntalaisille.

Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä

Asianmukaisen vakuutusturvan lisäksi tytäryhteisöillä ei ole erillistä, yhtiöissä hyväksyttyä riskienhallintasuunnitelmaa.

3.7.4 Konsernia koskevien tavoitteiden toteutuminen

Kuntakonsernille asetettujen tavoitteiden toteutuminen on esitetty seuraavassa taulukossa:

Tytäryhtiö	Tavoitteet/mittarit	Tavoite 2021	Toteutuminen 2021
Ruoveden Asunnot Oy	- käyttöaste, %	yli 91 %	86,4 %
	- vuokralaisten vaihtuvuus %	alle 20 %	-----
	- luottotappiot % liikevaihdosta	alle 0,3 %	-----
	- vuokrasaamiset % liikevaihdosta	alle 1,0 %	4,1 %
	- yhtiö kattaa vuokratuloilla käyttömenot sekä ylläpitoinvestoinnit ja varautuu tuleviin perus- korjauksiin		

3.7.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

RUOVEDEN KUNNAN KONSERNI

	Konserni 2021		Konserni 2020	
TULOSLASKELMA (1 000 eur)				
Toimintatuotot	18 658		17 352	
Toimintakulut	-47 448		-44 784	
Osuus osakkuusyht. voitosta (tappiosta)	24		31	
Toimintakate	-28 765		-27 401	
Verotulot	17 582		16 907	
Valtionosuudet	14 033		14 496	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	1		4	
Muut rahoitustuotot	167		185	
Korkokulut	-81		-159	
Muut rahoituskulut	-210	-123	-115	-85
Vuosikate	2 727		3 917	
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 113		-2 035	
Omistuksen eliminointierot	0		1	
Arvonalentumiset	0	-2 113	0	-2 034
Satunnaiset erät	0		0	
Tilikauden tulos	614		1 883	
Tilinpäätössiirrot	1		-3	
Tilikauden verot	-95		-61	
Laskennalliset verot	-24		-26	
Vähemmistöosuudet	-165		-112	
Tilikauden ylijäämä	330		1 681	

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	39,3	38,7
Vuosikate / Poistot, %	129,1	192,6
Vuosikate, euroa / asukas	657	916
Asukasmäärä	4 154	4 214

RAHOITUSLASKELMA (1 000 eur)

	Konserni 2021		Konserni 2020	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	2 727		3 917	
Satunnaiset erät	0		0	
Tilikauden verot	-96		-61	
Tulorahoituksen korjauserät	-34	2 597	19	3 875
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 766		-4 601	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	2		1	
Pys. vast. hyödykk. luovutustulot	64	-1 699	20	-4 580
Toiminnan ja investointien rahavirta		897		-705
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-9		-134	
Antolainasaamisten vähennys	105	96	65	-69
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	572		1 127	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 432		-1 690	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 495	-2 355	1 404	841
Oman pääoman muutokset		-86		3
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toim.ant varojen ja pääomien muut.	2		128	
Vaihto-omaisuuden muutos	-6		-15	
Saamisten muutos	-1 348		-293	
Korottomien velkojen muutos	2 147	795	-29	-209
Rahoituksen rahavirta		-1 550		566
Rahavarojen muutos		-652		-139
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	4 789		5 442	
Rahavarat 1.1.	5 442	-652	5 580	-139

	2021	2020
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirrat kertymä 5 vuodelta, €	1 495	162*
Investointien tulorahoitus, %	154,6	80,7
Lainanhoitokate	1,9	0,7
Kassan riittävyys, pv	34	39
Asukasmäärä	4 154	4 214

TASE (1 000 eur)	Konserni		TASE (1 000 eur)	Konserni	
	2021	2020		2021	2020
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	29 800	30 252	OMA PÄÄOMA	18 596	18 247
Aineettomat hyödykkeet	495	333	Peruspääoma	10 070	10 070
Aineettomat oikeudet	198	35	Säätiöiden ja yhd. peruspääoma	3	3
Muut pitkävaikuttiset menot	246	259	Arvonkorotusrahasto	1 487	1 487
Ennakkomaksut	51	39	Muut omat rahastot	9	9
Aineelliset hyödykkeet	27 908	28 449	Edell. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	6 697	4 997
Maa- ja vesialueet	4 724	4 723	Tilikauden ylijäämä	330	1 681
Rakennukset	18 210	18 918	VÄHEMMISTÖOSUUDET	485	427
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 910	3 240	PAKOLLISET VARAUKSET	332	305
Koneet ja kalusto	766	792	Eläkevaraukset		
Muut aineelliset hyödykkeet	5	6	Muut pakolliset varaukset	332	305
Ennakkomaksut ja keskener. hank.	1 293	770	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	569	564
Sijoitukset	1 395	1 470	VIERAS PÄÄOMA	19 867	20 152
Osakkuusyhteisöosuudet	237	218	Pitkäaikainen korollinen vieras pääc	8 811	9 726
Muut osakkeet ja osuudet	932	930	Pitkäaikainen koroton vieras pääom	54	44
Muut lainasaamiset	146	242	Lyhytaikainen korollinen vieras pääc	3 448	5 194
Muut saamiset	80	80	Lyhytaikainen koroton vieras pääom	7 553	5 188
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	372	360	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	39 849	39 695
VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 676	9 083			
Vaihto-omaisuus	165	158			
Saamiset	4 722	3 483			
Pitkäaikaiset saamiset	14	22			
Lyhytaikaiset saamiset	4 708	3 461			
Rahoitusarvopaperit	92	53			
Rahat ja pankkisaamiset	4 697	5 389			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	39 849	39 695			

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	48,0	47,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	39,3	41,1
Velat ja vastuut käyttötuloista, %	48,4	44,5
Kertynyt yli- / alijäämä, 1 000 €	7 028	6 678
Kertynyt yli- / alijäämä, € / asukas	1 692	1 585
Lainakanta 31.12., 1 000 €	12 259	14 985
Lainakanta 31.12., € / asukas	2 951	3 556
Lainasaamiset, 1 000 €	145	242
Asukasmäärä	4 154	4 214

3.8 Tilikauden tuloksen käsittely

Ruoveden kunnan ja vesihuoltolaitoksen tuloslaskelman mukaan vuoden 2021 tilikauden tulos ennen poistoeroa, varauksia ja rahastosiirtojen muutoksia on -132 749 euroa.

Tilikauden tuloksen käsittelystä esitetään:

että taseessa olevaa poistoeroa vähennetään 32 617,42 euroa, jolloin tilikauden alijäämäksi muodostuu -100 131 euroa.

Tilikauden alijäämä esitetään siirrettäväksi taseen omaan pääomaan Tilikauden yli-/alijäämätilille

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

4.1 Käyttötalouden toteumavertailu

4.1.1 Hallinto- ja talousosasto

Tuloyksikkö		VAALILAUTAKUNTA				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Talousarvioon varataan määräraha vuonna 2021 järjestettäviä kuntavaaleja varten.</p>			<p>Kuntavaalit siirtyivät huhtikuulta kesäkuulle. Siirron syynä oli pahentunut koronatilanne. Vaalit saatiin toteutettua turvallisesti. Ruoveden äänestysprosentti oli 61,1 %, kun se muualla Pirkanmaalla oli 56,8 %. Ruoveden kunnan valtuustoon valittiin 21 valtuutettua.</p>			
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	0			0	5 047	5 407
Toimintamenot	0	-20 643		-20 643	-22 535	-1 892
Toimintakate	0	-20 643		-20 643	-17 488	3 155
Tilikauden ylij./alij.	0	-20 643		-20 643	-17 488	3 155

		TARKASTUSLAUTAKUNTA				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Tarkastuslautakunnan tehtävänä on hallinnon ja talouden tarkastamisen järjestäminen. Lisäksi tehtäviin kuuluu arvioida ovatko talousarviossa esitetyt taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet toteutuneet valtuuston edellyttämällä tavalla.</p> <p>Talousarviossa on huomioitu tilintarkastuksen kustannukset ennakoitulla laajuudella.</p>			<p>Tarkastuslautakunnan tehtävät ovat toteutuneet.</p> <p>Tarkastuslautakunnan kokouksia on pidetty 12.</p>			
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-7 026	-15 230		-15 230	-10 324	4 906
Toimintakate	-7 026	-15 230		-15 230	-10 324	4 906
Tilikauden ylij./alij.	-7 026	-15 230		-15 230	-10 324	4 906

Tuloyksikkö		LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Luottamushenkilöhallintoon kuuluvat valtuuston, kunnanhallituksen ja lautakuntien kokouksista aiheutuvat kustannukset.</p> <p>Talousarvio perustuu kokousten määrän pysymiseen vuoden 2020 tasolla.</p>		<p>Vuoden 2021 kokouksia toteutettiin paljolti etäkokouksina, minkä seurauksena matkakuluja ei tullut. Kokousmäärät ovat arvioidulla tasolla.</p> <p>Uusi valtuusto aloitti työnsä kuntavaalien jälkeen 1.8.2021. Uusi valtuusto kokoontui ensimmäisen kerran 9.8.2021, jossa tehtiin luottamushenkilövalinnat mm. valtuuston puheenjohtajisto, kunnanhallituksen jäsenten valinta ja lautakuntien jäsenten valinnat.</p> <p>Kokousmäärät vuonna 2021 valuusto 7 kunnanhallitus 17 sivistyslautakunta 8 tekninen lautakunta 9 ympäristölautakunta 7 elinvoimalautakunta 7 tarkastuslautakunta 12 yhteistyökomitea 3</p>				
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot		1 400		1 400	0	-1 400
Toimintamenot	-111 153	-123 331		-123 331	-97 474	25 857
Toimintakate	-111 153	-121 931		-121 931	-97 474	24 457
Tilikauden ylij./alij.	-111 153	-121 931		-121 931	-97 474	24 457

Tuloyksikkö		YLEISHALLINTO				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Yleishallinnon tuloyksikkö sisältää yleisjohdon, kirjanpito- ja laskentatoimen, tietojenkäsittelyn, arkistonhoidon ja puhelinvaihteen, monistamon, palkanlaskennan, isännöinnin ja yleishallinnon yhteiset menot. Tavoitteena on sisäisten palvelujen tuottaminen oikea-aikaisesti ja tehokkaasti sekä kehittää toiminnan kustannustehokkuutta.</p> <p>Talousarviossa ja suunnitelmavuosina on varauduttu asianhallintasihteerin ja asuntosihteerin toimien vaki-</p>		<p>Yleishallinnon kustannukset ovat ylittyneet suhteessa talousarvioon, mikä johtuu laajalti siitä, että monia suunnitteilla olleita prosesseja on käynnistetty kevään 2021 aikana. Valtuusto hyväksyi kesäkuussa määrärahalisäyksen kirjanpidon ja laskentatoimen kustannuspaikalle taloushallinnon tietojärjestelmien, osaamisen ja resurssin vahvistamiseksi.</p> <p>Vakinainen asianhallintasihteerin on aloittanut alkuvuonna, mikä on mahdollistanut mm. asianhallintajärjestelmän versio-</p>				

naistamiseen.			vaihdon etenemisen.			
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	214 613	290 253		290 253	239 217	-51 036
Toimintamenot	-762 915	-747 891	-40 000	-787 891	-1 062 295	-274 404
Toimintakate	-548 302	-457 638	-40 000	-497 638	-823 078	-325 440
Tilikauden ylij./alij.	-555 768	-486 156	-40 000	-526 156	-824 997	-298 841

Tulosyksikkö	MUU YLEISHALLINTO					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Muu yleishallinto koostuu mm. suhdetoiminnasta, verotuksen kustannuksista, joukkoliikenteen menoista ja kuntasuunnittelusta.</p> <p>Tulosyksikköön sisältyvät mm. avustukset yhteisöille ja yhteistoimintaosuudet.</p>			<p>Joukkoliikenteen valtionavustus on vuonna 2021 ollut 10 000€. Joka on merkittävästi enemmän kuin viime vuonna.</p>			
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	3 301	3 000		3 000	15 275	12 275
Toimintamenot	-208 514	-290 119		-290 119	-263 181	26 938
Toimintakate	-205 213	-287 119		-287 119	-247 906	39 213
Tilikauden ylij./alij.	-205 213	-287 119		-287 119	-247 906	39 213

Tulosityksikkö		PALO- JA PELASTUSTOIMI				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Palo- ja pelastustoimen menot ovat ostopalvelukustannuksia Tampereen kaupungin pelastuslaitokselle.</p> <p>Talousarvio perustuu saatuun ennakkotietoon kustannuksista.</p>		<p>Perustuu talousarvion mukaiseen laskutukseen ja on toteutunut sen mukaisesti.</p>				
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-331 448	-342 858		-342 858	-342 714	144
Toimintakate	-331 448	-342 858		-342 858	-342 714	144
Tilikauden yli./alij.	-331 448	-342 858		-342 858	-342 714	144

Tulosityksikkö		YHTEINEN HENKILÖSTÖHALLINTO				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Yhteinen henkilöstöhallinto koostuu yhteistoiminnasta ja työsuojelusta, työpaikkaruokailusta, työkyvyn ylläpitämisestä ja henkilöstön virkistäytymisestä, henkilöstön muistamisista sekä koulutuksesta.</p> <p>Työpaikkaruokailuun on varattu aikaisempia vuosia vastaava 3 000 euron määräraha. Työkyvyn ylläpitämisen ja henkilöstön virkistäytymisen resurssi on 10 000 euroa, tavoitteena on uudistaa kunnan työhyvinvoinnin toimintamalli, jonka uudistustyö on aloitettu jo vuonna 2020. Henkilöstön koulutukseen käytettäviä määrärahoja on myös osastojen muilla kustannuspaikoilla. Kaikille yhteisten koulutusten määräraha on edellisten vuosien tasolla.</p>		<p>Työkyvyn ylläpitämistä varten on solmittu yhteistyösopimus työnohjauksesta. Työnohjaukseen osallistutaan tarveharkintaisesti esimiehen kanssa sopien.</p> <p>Esimiesten osaamisen vahvistamiseksi on otettu käyttöön EduHousen sähköinen koulutusportaali.</p> <p>Työhyvinvoinnin kehittämistä on jatkettu järjestelmällisesti mm. yhteistyössä työterveyshuollon kanssa. Työ jatkuu vuonna 2022.</p>				
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-34 710	-51 759		-51 759	-100 695	-48 936
Toimintakate	-34 710	-51 759		-51 759	-102 245	-50 486
Tilikauden yli./alij.	-34 710	-51 759		-51 759	-102 245	-50 486

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

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

Nuorten työpajatoimintaan haetaan valtion avustusta
35.000 € vuodelle 2021. Työpajatoiminnassa on eri
osa-alueita, joita ovat Työpaja Amanda (ompelu-, käsi-,
askartelu -ja siivousyöt sekä kauppa-asiointipalvelu),

Työpaja Akseli (puu-, metalli- ja ympäristönhoitotyöt,
sekä ruuankuljetuspalvelut). Työpaja Amanda (ompeli-
mo, kierrätys, siivouspalvelu, pajamyymälä). Työpaja-
toiminnassa on 2 vakituista työnohjaajaa.

Kuntouttavaa työtoimintaa ohjaa yksi vakituinen ohjaa-
ja. Toimijoita on noin 55–70 henkilöä/kk. Kuntouttava
työtoiminta järjestetään Alvarissa, kunnan muissa yksi-
köissä sekä ruovesiläisten yhdistysten kanssa yhteis-
työssä.

Yhteispalvelusta on kunnalla ollut sopimus Kelan ja TE-
toimiston kanssa vuodesta 2013 asti. Sopimukset uusi-
taan vuosittain. Yhteispalvelupiste tarjoaa avustavaa
asiakaspalvelua. Kelan etäpalvelu on alkanut kokeiluna
1.12.2016 alkaen.

Tavoitteena on työllisyyden parantaminen, syrjäytymi-
sen ehkäisy ja elämänhallinnan tukeminen. Työllistämi-
nen tapahtuu kunnallisen ja valtiollisen työllistämistuen
turvin.

Sitovat tavoitteet:

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

Muut tavoitteet:

- työllisyysjakson jälkeen on tavoitteena sijoittua työ-
elämään tai koulutukseen. Työpajoilla toiminnan seu-
rannassa on käytössä PARTY-järjestelmä, sekä pajatyön
vaikuttavuutta seurataan Sovari-sosiaalisen vahvistu-
misen mittarilla. Oppisopimuskoulutuksen avulla pa-

Vuoden 2021 aikana palkkatuella ollut keskimäärin 12 hlöä.

Nuorten työpajatoimintaan saatiin avustusta valtiolta 40 000
€ vuodelle 2021 (haettiin 55 000 €).

Työpajat Akseli (puu-, metalli- ja ympäristönhoitotyöt, sekä
ruuankuljetuspalvelut) ja Amanda (ompelimo, kudonta, kier-
rätys, siivouspalvelu, pajamyymälä ym.). Lisäksi työpaja Aman-
dan alainen Alvari-talo (huonekalukierrätys, kudonta, neule-
työt). Työpajatoiminnassa 2 vakituista ohjaajaa ja yksilöval-
mentaja, joka toimii lisäksi myös pajan sisäisten erityisryhmien
ohjaajana ja yksilöohjaajana työllisyyden kuntakokeilun muille
asiakkaille.

Toimintatuotot pienentyneet koronasta johtuen. Pajat ovat
toimineet terveysturvallisesti ja osin tarvittaessa etänä. Pajat
osittain suljettuina ulkopuolisille asiakkaille, avattu uudelleen
asiakkaille 17.5.2021.

Kuntouttava työtoiminta on toiminut koronasta huolimatta.
Toiminta toteutettu terveysturvallisesti rajoitukset huomioi-
den ja osin etänä. Kaikkiaan kuntouttavaan työtoimintaan on
osallistunut n. 50-60 hlöä / kk.

Yhteispalvelusta on kunnalla toistaiseksi voimassa oleva so-
pimus Kelan ja TE- toimiston kanssa. Yhteispalvelupiste tarjo-
aa avustavaa asiakaspalvelua.

Yhteispalvelua on tarjottu kunnantalon aulassa viraston auki-
oloaikoina. Aulassa on myös itsenäiseen asiointiin asiakaspää-
te ja tulostin.

Kelan etäpalvelu on siirtynyt 1.1.2021 työllisyyspalveluiden
tilaan (Urhontie 6).

Vuoden 2021 aikana koronatilanne on rajoittanut monia
toimintoja. Vierailuja, tutustumiskäyntejä tai yrityskäyntejä ei
ryhmämuotoisesti ole voitu tehdä.

Toimintaa seurattu Party-järjestelmän ja Sovari-mittarin avul-
la.

<p>rannetaan ilman ammatillista koulutusta olevien työtömiä ammattitaitoa ja sijoittumista avoimille työmarkkinoille</p> <ul style="list-style-type: none"> • työpaja tuottaa palveluita kuntalaisille ja kunnan organisaatiolle. <p>Ruoveden kunta on päättänyt olla mukana Pirkanmaan työllisyyden kuntakokeilussa 2021-2023. Talousarvioon huomioitu lisäkustannukset kuntakokeilusta. Kuntakokeiluun palkataan määräaikaiseen virkasuhteeseen palveluohjaaja.</p>	<p>Vuoden 2021 aikana toteutunut / lähtötilanteena kuntouttava työtoiminta tai kuntouttavan työtoiminnan vaihtoehtona:</p> <p>työkokeilu 3 hlö oppisopimus 2 hlö työsuhde - tuettu 4 hlö työsuhde - avoimille 4 hlö ammattillinen koulutus 1 hlö ammattillinen kuntoutus 1 hlö työkyvyttömyyseläke 1 hlö vanhuuseläke 3 hlö</p> <p>Työpaja on tuottanut palveluita kuntalaisille osittain koronarajoituksin. Työpajat ovat tuottaneet palveluita kunnan organisaatiolle tarpeen mukaan osastojen tilausten mukaisesti.</p> <p>Ruoveden kunta on mukana Pirkanmaan työllisyyden kuntakokeilussa 2021-6/2023. Työllisyyden kuntakokeilu alkoi 1.3.2021. Kuntakokeilussa työskentelee kunnan palkkaama palveluohjaaja / oma-valmentaja ja te-toimiston palkkaama (kunnan työnjohdon alaisuudessa toimiva) oma-valmentaja. Lisäksi osittain käytössä työllisyydenhoidon yksilövalmentajan työpanos. Asiakkaita 2021 keskimäärin n. 145 hlöä. Kuntakokeilun työllisyyspalveluille otettu käyttöön oma toimisto-tila osoitteessa Urhontie 6.</p>
--	--

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutokset	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	344 185	345 117		345 117	248 839	-96 278
Toimintamenot	-767 233	-890 052		-890 052	-813 417	76 635
Toimintakate	-423 048	-544 935		-544 935	-564 578	-19 643
Tilikauden ylij./alij.	-423 107	-544 935		-544 935	-564 709	-19 774

Tulosyksikkö	ELINKEINOTOIMEN HALLINTO
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Elinkeinotoimen hallinnon tavoitteena on turvata elinkeino- ja maaseutupalvelujen asianmukainen tarjonta. Hallinto sisältää maaseutupalvelujen ja muun elinkeinotoimen hallinnon menot. Lisäksi hallinto sisältää paikallisen toimintaryhmän PoKory:n kuntarahaosuuden.</p>	<p>Elinkeinotoimen hallintoon palkattiin uusi elinkeinopäällikkö kesäkuun 2021 alusta lähtien. Elinkeinotoimen hallintoon kuuluvat myös maaseutupalvelut, jotka hankitaan maaseutuhallinnon Keuruun yhteistoiminta-alueelta, johon kuuluu Ruoveden lisäksi seitsemän kuntaa Pirkanmaan ja Keski-Suomen alueilta. Ruoveden palvelupisteessä työskentelevän</p>

			<p>maaseutusihteerin asiakkaina ovat mm. 121 aktiivtilaa. Vuonna 2021 Ruovedelle maksettiin noin 4 miljoonaa euroa maatalouden tuotantotukia.</p> <p>Toimivia yrityksiä on avustettu erilaisissa investointi- ja kehittämishankkeissa sekä myyntiin, markkinointiin ja erilaisiin lupiin liittyvissä asioissa sekä toimitila-asioissa. Neuvontaa on annettu myös yritysten korona-avustusten hakemisessa, lopputilityksissä ja raportoinneissa. Kyläyhdistyksiä ja muita kunnassa toimivia yhdistyksiä on neuvottu investointi- ja kehittämishankkeissa sekä avustettu erilaisten raporttien, täydennysten ja maksuhakemusten tekemisessä esim. PoKo ry:ltä ja Pirkanmaan ELY-keskukselta haetuissa hankkeissa. Kyläyhdistysten valokuituhankkeiden Pirkanmaan ELY-keskuksen tekemät viimeiset hallinnolliset tarkastukset tehtiin keväällä 2021 ja neuvontaa on tarvittu hankkeiden valmistamisen jälkeenkin mm. jälkiliittymisasiossa, veroasioissa ja raportoinneissa.</p>			
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	1 099	0		0	1 169	1 169
Toimintamenot	-203 142	-226 509		-226 509	-176 498	50 011
Toimintakate	-202 043	-226 509		-226 509	-175 329	51 180
Tilikauden yli./alij.	-202 043	-226 509		-226 509	-175 329	51 180

Tulosyksikkö	VARSINAINEN ELINKEINOTOIMI
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Varsinainen elinkeinotoimi vastaa kuntamarkkinoinnista, elinkeinotoiminnan ja matkailupalvelujen kehittämistä sekä tukemisesta, yhteistyöstä alueellisten, kansallisten ja kansainvälisten toimijoiden kanssa sekä avusta investointien ja avustusten hankkimisessa.</p> <p>Kunnan omat kehittämishankkeet (kuten Visit in Hell) sekä hankkeisiin osallistuminen, yrityksiin liittyvä koulutusyhteistyö sekä tapahtumat. Lisäksi tuetaan paikallisia yhdistyksiä ja autetaan niiden hanketoiminnassa sekä kylien kehittämisessä. Osallistutaan Euroopan kulttuuripääkaupunki-hankkeeseen. Varsinaisen elinkeinotoiminnan tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> • tarjota neuvontaa aloittaville yrittäjille ja kunnassa jo toimiville yrityksille • avustaa tukien hankinnassa 	<p>Kuntamarkkinoinnissa osallistuttiin ASTA-messuille. Matkamessut peruttiin koronan vuoksi. Muuta kuntamarkkinointia on toteutettu suunnitellusti.</p> <p>Käynnissä olevat hankkeet: Kasvua viennistä Pohjois-Pirkanmaan teollisuusyrityksille-hanke yhdessä Virtain ja Parkano-Kihniö alueen kanssa, rahoitus Pirkanmaan liitto, hanke päättyi heinäkuussa 2021, Visit in Hell-Ruoveden matkailun yritysryhmähanke, rahoitus Pirkanmaan ELY ja Ruoveden kulttuurimatkailun kehittäminen-hanke, rahoitus PoKo ry, matkailuhankkeet päättyivät vuoden 2021 lopussa.</p> <p>Järjestetty yrittäjien aamukahvilitilaisuuksia sekä koronan aikana etätapaamisia kaikille yrittäjille. Tiedotusta tehostettu yrittäjille koronan aikana.</p> <p>Aloittavia yrittäjiä on neuvottu liiketoimintasuunnitelmien ja</p>

<ul style="list-style-type: none"> • kehittää kunnan matkailutoimintaa yhdessä yrittäjien kanssa • huolehtia kunnan teollisuustilojen korkeasta käyttöasteesta • houkutella kuntaan uusia investointeja ja yrityksiä • kehittää kunnan ja yrittäjien välisiä vuorovai- kutusta • parantaa kunnan yrittäjyysilmapiiriä ja imagoa • kehittää edelleen yhteistyötä elinkeinotoimi- joiden ja lähikuntien kanssa • markkinoida kuntaa muuttokohteena uusille asukkaille • kehittää kunnan elinkeinotoimen kehittämi- seen tähtäviä toimia kuntastrategian mukai- sesti 	<p>rahoituslaskelmien teossa sekä muissa yritystoiminnan aloit- tamiseen liittyvissä asioissa.</p> <p>Kyläavustukset ja Yhteisöllinen Ruovesi-rahaston avustukset jaettu.</p> <p>Kesän alussa avattiin laivarannan Rantamakasiini sekä matkai- luinfo ja museokauppa Viljamakasiinille. Kulttuurimatkailuhan- ke järjesti kesällä Taiteilijoiden Ruovesi-näyttelyn Ritoniemen tuovassa. Hankkeessa avusti kesän aikana elinkeinotoimen tradenomiharjoittelija.</p>
--	--

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muu- tos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	86 020	62 500		62 500	18 340	-44 160
Toimintamenot	-259 685	-339 697	-70 000	-409 697	-320 265	89 432
Toimintakate	-173 665	-277 197	-70 000	-347 197	-301 925	45 272
Tilikauden yli./alij.	-173 665	-277 197	-70 000	-347 197	-301 933	45 264

Tulosyksikkö	RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUYKSIKKÖ
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Yksikkö vastaa kunnan ruoka- ja siivouspalveluiden järjestämisestä.</p> <p>Ruokapalveluiden asiakkaiden hyvinvoinnista huolehditaan tarjoamalla täysipainoisia aterioita noudattamalla voimassa olevia suosituksia. Ruokapalveluiden tuottaminen painottuu omaan tuotantoon.</p> <p>Ruokapalveluiden ateriahinnat lasketaan tuotekohtaisesti kustannuslaskentaa käyttäen. Sivistystoimen osalta talousarvio laaditaan heidän antamien lukujen pohjalta.</p> <p>Siivouspalvelut luovat osaltaan toimintaedellytykset kunnan tiloissa toimiville ylläpitämällä ja parantamalla tilojen puhtaus- ja hygieniatasoa. Perustoiminnot toteutetaan omana työnä, jota täydennetään sisäisenä ostopalveluna.</p>	<p>Ruokapalveluiden toimintatuotot toteutuivat budjetoidun mukaisesti.</p> <p>Etäkoulun aikana 8.3.-5.4.2021 toimitettiin 404 eväspussia, joiden kustannukset laskutettiin toteutuneen mukaisesti sivistystoimelta.</p> <p>Ruokapalveluiden toimintakuluissa on säästetty 88.519 €. Henkilöstökuluissa syntyi säästöä 31.960 € joista palkkojen osuus 8.984 €. Aineiden osalta säästöä syntyi 49.900 €.</p> <p>Siivouspalveluiden kustannukset laskutetaan budjetoinnin mukaisesti tekniseltä toimelta sisäisenä laskutuksena. Siivouspalveluiden laskutus on tasattu toteutuneiden kustannusten</p>

<p>Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet:</p> <p>Lisätään lähiruokan käyttöä julkisissa ateriapalveluissa ja määritellään lähiruoka siten, että se on tuoretta ja jäljitettävää mahdollisimman lähellä tuotettua suomalaista ruokaa, jonka alkuperä, tuottaja ja valmistaja tiedetään.</p> <p>Toimintatapamuutosten valmistelu aloitetaan vuonna 2021 henkilöstön kanssa.</p>		<p>mukaisesti joulukuun laskussa.</p> <p>Toteutunut</p> <p>Kunnanhallitus on käsitellyt ruoka- ja siivouspalveluyksikön toimintatapaselvityksen (KH20.09.2021 §158).</p>				
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	1 218 557	1 482 743		1 482 743	1 448 746	-33 997
Toimintamenot	-1 256 155	-1 471 958		-1 471 958	-1 349 170	122 788
Toimintakate	-37 598	10 785		10 785	99 576	88 791
Tilikauden ylij./alij.	-43 791	1 512		1 512	91 287	89 775

Osasto	HALLINTO- JA TALOUSOSASTO YHTEENSÄ					
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	1 867 775	2 185 013		2 185 013	1 976 633	-208 380
Toimintamenot	-3 941 979	-4 520 047	-110 000	-4 630 047	-4 558 569	71 478
Toimintakate	-2 074 204	-2 335 034	-110 000	-2 445 034	-2 581 935	-136 901
Tilikauden ylij./alij.	-2 087 923	-2 372 825	-110 000	-2 482 825	-2 593 832	-111 007

4.1.2 Sosiaali- ja terveystoiminta

(Virtain ja Ruoveden sosiaali- ja terveystoiminta-alue)

Tulosyksikkö	PERUSTERVEYDENHUOLTO					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Yhteistoiminta-alueen terveyskeskuksissa järjestetään kiireellistä ja kiireetöntä hoitoa arkisin virka-aikana. Lääkäripäivystystä yöaikaan ja viikonloppuisin järjestetään Tampereen Acutassa.</p> <p>Vuodeosastolla jatketaan kuntouttavan toiminnan kehittämistä edelleen. Kuntouttavan työotteen tuominen hoitotyöhön enenevässä määrin terveyskeskusten akuuttiosastoille on tärkeää, koska useat asiakkaat ovat ikäihmisiä, joiden toimintakykyä kotikuntoiseksi tulee tukea mahdollisuuksien rajoissa.</p>						
<p>Suun terveydenhuollossa määräraha ylittyi johtuen Ruovedellä Keiturin Sote Oy:lta ostettavasta palvelusta ja erikoishammaslääkärin (oikominen) budjetoitua suuremmasta työpäloksestä.</p> <p>Laboratorionpalvelut yms. terveystoiminta-alueella ylittivät ehkäisevässä terveydenhuollossa.</p> <p>Yhteistoiminta-alueella käynnistyi ensihoidon pilotti, jossa PSHP tuottaa Virrat-Ruovesi -alueella pilotinomaisesti Keiturin Soten kanssa sovittuja perusterveydenhuollon ja sosiaali-toimen tehtäviä osana ensihoitoa. Kokeilun myötä ensihoito siirtyi yksityisiltä palveluntuottajilta sairaanhoitopiiriin (PSHP) hoidettavaksi.</p> <p>Ensihoidon palvelutaso säilyi ennallaan. Ensihoidon valmius on edelleen ympäri vuorokauden seitsemänä päivänä viikossa. Kumpikin kunta saa pitää oman ensihoidon yksikön.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-4 675 664	-4 154 481		-4 154 481	-4 532 995	-378 514
Toimintakate	-4 675 664	-4 154 481		-4 154 481	-4 532 995	-378 514
Tilikauden ylij./alij.	-4 675 664	-4 154 481		-4 154 481	-4 532 995	-378 514

Tulosyksikkö	ERIKOISSAIRAANHOITO					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Erikoissairaanhoidon palveluita ostetaan pääosin Pirkanmaan sairaanhoitopiiriltä. Ruovesi ja Virrat muodostavat yhteisen tilaajarenkian. Talousarviovuoden 2020 talousarvioehdotuksessa on varattu Pirkanmaan sairaanhoitopiiriin erikoissairaanhoidon palveluiden ostoon Ruoveden osalta -7 058 013 € sekä kalliin hoidon tasausmaksuun 300 000 €. Ruoveden erikoissairaan-</p>						
<p>Erikoissairaanhoidon palveluosto PSHP:lta alittui budjetoidusta. Erikoissairaanhoidon ohjausjärjestelmän pilotti ei ole toteutunut koronasta johtuen</p> <p>Lisäksi erikoissairaanhoidon tulosalueelle kuuluvat mielen-terveyshuollon asumisen ostopalvelut.</p>						

<p>hoidon palvelusopimus Pirkanmaan sairaanhoitopiirille sisältää myös ensihoidon, kehitysvammahuollon palvelun, erityisvelvoitemaksun ja välitettävät palvelut.</p> <p>Ruoveden kunta ottaa käyttöön erikoissairaanhoidon ohjausjärjestelmän pilotin.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-6 328 884	-6 916 853		-6 916 853	-6 417 971	498 882
Toimintakate	-6 328 884	-6 916 853		-6 916 853	-6 417 971	498 882
Tilikauden ylij./alij.	-6 328 884	-6 916 853		-6 916 853	-6 417 971	498 882

Tulosyksikkö	SOSIAALITYÖ					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Sosiaalihuoltolain mukaisiin yleisiin sosiaalipalveluihin kuuluvat mm. sosiaalityö ja -ohjaus, päihde- ja mielenterveystyö, kasvatus- ja perheneuvola, omaishoidon tuki ja asumispalvelut. Erityislainsäädännön perusteella tarjottavia kunnallisia sosiaalipalveluja ovat mm. vammaispalvelut ja kehitysvammaisten erityishuolto, toimeentulotuki, lastensuojelu, kuntouttava työtoiminta, lapsen huoltoon ja tapaamiskohteeseen liittyvä sovittelu ja perhehoito. Sosiaalipalvelut jaetaan subjektiivisen oikeuden palveluihin ja määrärahasidonnaisiin palveluihin. Subjektiivinen oikeus tarkoittaa sitä, että asiakkaalle on myönnettävä palvelu, jos hän täyttää kriteerit. Useat vammaispalvelut ovat edellä mainittuja subjektiivisia palveluja. Määrärahasidonnaisia palveluja ovat mm. omaishoidon tuki ja sosiaalihuoltolain mukainen kuljetuspalvelu. Ruoveden sosiaalitoimistossa on kaksi työntekijän virkaa ja lisäksi sosiaalitoimiston työntekijöihin kuuluvat perhetyöntekijä ja toimistos sihteeri.</p> <p>Sosiaalipalvelujen saatavuuden osalta tilanne on haasteellinen koko yhteistoiminta-alueella ja erityisesti Ruovedellä, jossa on haettu sosiaalityöntekijää tuloksetta jo pitkään. Myös lastensuojelun huostaanottojen määrä on lisääntynyt Ruovedellä.</p> <p>Sosiaalitoimen toimintakustannukset ylittyivät sekä Virroilla että Ruovedellä. Syynä olivat hallintolääkärin ylitunnit, sihteeripalveluiden palkat ja erityisesti lisääntyneet asiakaspalveluiden ostot lastensuojelussa ja vammaispalveluissa</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-1 769 617	-1 645 956		-1 645 956	-1 709 957	-64 001
Toimintakate	-1 769 617	-1 645 956		-1 645 956	-1 709 957	-64 001
Tilikauden ylij./alij.	-1 769 617	-1 645 956		-1 645 956	-1 709 957	-64 001

Tulosyksikkö		KEHITYSVAMMAHUOLTO				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Kehitysvammaisten päivä- ja työtoiminnasta osa on siirretty Virroille kehitysvammaisten toimintakeskus Ahjoon. Osa toiminnasta ostetaan Honkala-kodilta, kuten myös asumisen tukipalvelut keskustassa. Asumis- palveluja hankitaan muun muassa Mänttä-Vilppulasta, Autismsäätiöltä ja Esperiltä.</p> <p>Kehitettäviä alueita ovat yhteistoiminta-alueella tarkoi- tuksenmukainen työtoiminta, ostopalveluiden oikean- lainen kohdentuminen, sillä osa ostopalvelupaikoista on kalliita.</p>		<p>Kehitysvammaisten palvelut alittivat talousarvion. Valtuuston talousarviossa asetut toiminnalliset tavoitteet palveluille tavoit- teet ovat toteutuneet.</p> <p>Kehittämistavoitteisiin palveluihin ollaan yritetty vastata mm. osallistamalla maakunnalliseen kehitysvammaisten ostopalve- luiden yhteiskilpailutukseen.</p>				
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muu- tos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-658 971	-1 110 749		-1 110 749	-1 096 274	14 475
Toimintakate	-658 971	-1 110 749		-1 110 749	-1 096 274	14 475
Tilikauden ylij./alij.	-658 971	-1 110 749		-1 110 749	-1 096 274	14 475

Tulosyksikkö		KOTI- JA VANHUSTYÖ				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Tulosalueeseen kuuluvat kotihoito (kotipalvelu ja koti- sairaanhoito yhdistettynä) sekä tukipalveluna ateria-, asiointi-, kylvytys- ja turvapuhelinpalvelu. Lisäksi tulos- alue sisältää Kotirannan Koivukodin laitoshoidon sekä Kuusikodin ja Mäntykodin tehostetun palveluasumisen yksiköt,</p> <p>Honkalassa toimivan Majakan tehostetun palveluasumi- sen yksikön ja Honkalalta ostetun kuntouttavan päivä- toiminnan sekä Harjukodin Toivolän laitoshoidon ja Tyynelän tehostetun palveluasumisen yksiköt. Tuloas- alueeseen kuuluvat myös 65-vuotiaiden sekä sotainvali- dien omaishoito.</p> <p>Omaishoitajien tuen määräraha pidetään tasolla, joka mahdollistaa tuen myöntämisen kaikille kriteerit täyttä- ville henkilöille.</p> <p>Omaishoitajille tarkoitettuja palveluja tuotetaan yhteis- työssä Honkala-kodin kanssa heidän tiloissaan.</p>		<p>Koti- ja vanhustyön tulosalueella talousarvio määrärahat ylitettiin molemmissa kunnissa. Koronasta johtuen hoitotar- vikemenot kasvoivat koko tulosalueella.</p> <p>Omaishoidon tuki ylittyi Ruovedellä. Muut vuokramenot ylittyivät, kun tehostetussa palveluasumisessa vuokratkestii- lien käyttö laajeni ja koronasta johtuen tekstiileitä vaihdettiin useammin.</p>				

Kotihoidossa jatketaan kehittämishanke, jonka tavoitteena on parantaa työntekijöiden työviihtyvyyttä, asiakaspalvelua ja lisätä kustannustehokkuutta.						
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-5 865 703	-5 899 961		-5 899 961	-6 322 680	-422 719
Toimintakate	-5 865 703	-5 899 961		-5 899 961	-6 322 680	-422 719
Tilikauden ylij./alij.	-5 865 703	-5 899 961		-5 899 961	-6 322 680	-422 719

Tulosyksikkö	SOTE-VALMISTELU					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Tulosyksikköön sisältyvät muutosjohtajan palkkauskustannukset ja muutosprojektiin liittyvät palvelujen ostot. KHO:n päätöksen saapumisen jälkeen varaudutaan toimimaan päätöksen mukaisella alueella, joko nykyisessä yhteistoiminta-alueessa tai yhteistoiminta-alueita vaihtaen.</p> <p>Ruoveden kunnan teetättämä NHG:llä raportin alueellisten palvelujen tahtotilan ja tilatarpeiden määrittelystä, raportti valmistui 24.6.2021. Sosiaali- ja terveystalouden uudistuksen lakipaketti hyväksyttiin eduskunnassa 23.6.2021, mikä tarkoittaa että pitkään valmisteltu sosiaali- ja terveystalouden uudistus toteutuu.</p> <p>Ruoveden kunnanhallitus teki helmikuussa muille Pohjoisen Pirkanmaan kunnille esityksen yhteistyön tiivistämisestä hyvinvointialueen valmistelussa. Kaikki Pohjois-Pirkanmaan kunnat hyväksyivät esityksen ja nimesivät työryhmään edustajansa kesäkuun loppuun mennessä.</p> <p>Virrat-Ruovesi-yhteistoiminta-alue on osallistunut PIRSOTE-, KOMAS- ja PIRKATI-hankkeisiin, joissa palveluita kehitetään maakunta yhteensopiviksi.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	0	0		0	0	0
Toimintamenot	0	0		0	-8 120	-8 120
Toimintakate	0	0		0	-8 120	-8 120
Tilikauden ylij./alij.	0	0		0	-8 120	-8 120

Tulosyksikkö	MUU SOSIAALI- JA TERVEYDENHUOLTO					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Tulosyksikkö sisältää ympäristöterveydenhuollon ostopalvelut Keuruun kaupungilta sekä sosiaali- ja terveystoiminnan KuEL-perusteiset maksut.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-597 281	-577 603		-577 603	-581 468	-3 865
Toimintakate	-597 281	-577 603		-577 603	-581 468	-3 865
Tilikauden ylij./alij.	-598 523	-577 613		-577 613	-581 477	-3 864

Osasto	SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT YHTEENSÄ					
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-19 967 921	-20 305 603		-20 305 603	-20 669 464	-363 861
Toimintakate	-19 967 921	-20 305 603		-20 305 603	-20 669 464	-363 861
Tilikauden ylij./alij.	-19 969 163	-20 305 613		-20 305 613	-20 669 473	-363 860

4.1.3 Sivistysosasto

Sivistyslautakunnan alainen toiminta

Tulosyksikkö	OPETUSTOIMINNAN HALLINTO
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Toiminnan päätavoitteet:</p> <p>Sivistyslautakunnan tehtävänä on kasvatuksen ja koulutuksen peruspalvelujen ja niiden vaatimien tukipalveluiden järjestäminen kuntalaisille varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukiokoulutuksen, vapaan sivistystyön sekä vapaa-ajan toiminnan osalta. Palvelujen tuottajina ovat ryhmäperhepäivähoito, päiväkotit, koulut ja oppilaitokset, kirjasto sekä toimiva hallinto. Vapaan sivistystyön osalta yhteistyötä tehdään Merikanto-opiston kanssa. Lukiokoulutusta hallinnoi Sastamalan koulutus-kuntayhtymä (Sasky).</p> <p>Toiminnan ja tulosten parantaminen</p> <p>1. Laadukkaita ja monipuolisia sivistyspalveluita tuotetaan yhteistyötä syventämällä ja verkostoitumalla oman kunnan sisällä, alueellisesti, valtakunnallisesti ja kansainvälisesti. Työtä, osaamista ja vastuuta jaetaan joustavan tasaisesti.</p> <p>2. Palveluiden järjestämisessä painotetaan asiakaslähtöistä, ennaltaehkäisevää ja osallistavaa toimintaa.</p> <p>3. Palveluita järjestetään taloudellisesti ja tehokkaasti. Toteutumista mitataan osavuosi- ja tilinpäätöstietojen avulla.</p> <p>4. Palveluita kehitetään mm. erilaisten hankkeiden kautta.</p> <p>Osaava työvoima ja hyvinvoinnin edistäminen</p> <p>1. Kehitetään vahvuuksiin ja onnistumisiin keskittyvää</p>	<p>Sivistyslautakunnan alainen toiminta on toteutunut osittain rajoitusti koronaepidemian takia. Varhaiskasvatus ja perusopetus ovat toimineet täysipainoisesti varautumisohjeita huolellisesti noudattaen. Ruoveden opisto on järjestänyt toimintaansa lähiopetukseen/etäopetuksena koronarajoituksia noudattaen, mutta osa suunnitelluista kursseista on jouduttu perumaan. Kirjasto on ollut kuntalaisille avoinna, mutta palveluja on jouduttu osin rajaamaan. Nuoriso- ja vapaa-aika toimi ovat järjestäneet toimintaa rajoitusten puitteissa lapsille ja nuorille. Merikanto-opisto ja lukio ovat tarjonneet lähiopetusta/etäopetusta.</p> <p>Työtä, osaamista ja vastuuta jaettu alueellisten ja paikallisten hankkeiden ja tiimityön avulla.</p> <p>Asiakkaiden mielipiteitä ja toiveita kartoitettu erilaisin kyselyin. Ennaltaehkäiseviä toimintamalleja kehitetään jatkuvasti yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.</p> <p>Palvelujen taloudellista toteutumista seurattu säännöllisesti ja raportoitu tilanteesta sivistyslautakunnalle.</p> <p>Toimintaa rahoitettu ja kehitetty monien hankkeiden kautta, mm. Kerhotoiminnan kehittäminen, Lukemisen edistäminen esi- ja alkuopetukseen, Oppimisen mahdollisuuksia kaikille.</p>

<p>vuorovaikutusta johtamisessa ja toiminnassa.</p> <p>2. Mahdollistetaan henkilöstön osaamisen kehittyminen ja hyvinvointi täydennyskoulutusta tarjoamalla sekä keskinäistä yhteistyötä lisäämällä.</p> <p>3. Käytetään varhaisen tuen mallia henkilöstöjohtamisessa.</p> <p>4. Henkilöstön työkyvyn ja hyvinvoinnin edistämiseksi järjestetään tyhy-päiviä sekä maksuttomia liikuntavuoroja (uinti, kuntosali, salibandy).</p>	<p>Palautetta annettu vahvuuksista, onnistumisista ja kehittämiskohdeista kannustavasti päivittäin työyhteisöissä ja esim. kehityskeskusteluissa. Rakentavan ja vahvuusperusteisen vuorovaikutuksen lisääminen jatkuva tavoite.</p> <p>Koulutusta tarjottu lähinnä etäkoulutuksena toiveiden ja mahdollisuuksien mukaan.</p> <p>Toteutunut yhteistyössä työterveyshuollon sekä työnohjauksen kautta.</p> <p>Korona rajoittanut salien käyttöä. Tyhy-päiviä järjestetty keväällä ja ennen joulua.</p>
--	--

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	87 798	23 000		23 000	21 915	-1 085
Toimintamenot	-289 483	-231 962		-231 962	-192 470	39 492
Toimintakate	-201 685	-208 962		-208 962	-170 555	38 407
Tilikauden ylij./alij.	-201 685	-208 962		-208 962	-170 555	38 407

Tulosyksikkö	VARHAISKASVATUS
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Toiminnan ja tulosten parantaminen</p> <p>Tavoitteena on tuottaa kuntalaisille tarkoituksenmukaisia, joustavia ja laadukkaita varhaiskasvatuksen palveluja. Ruoveden varhaiskasvatusta tarjotaan keskustan uudessa päiväkodissa, joka aloittaa toimintansa 1.1.2021. Lisäksi varhaiskasvatuksen palveluita tarjotaan Jäminkipohjan ja Visuveden ryhmäperhepäiväkodeissa, jotka toimivat kyläkoulujen yhteydessä. Palvelujen tarjonta on monipuolista: 30 %, 60 %, 80 % ja 100 % palvelu sekä tilapäinen hoito. Toiminta perustuu Ruoveden kunnan varhaiskasvatussuunnitelmaan (VASU). Lisäksi jokaiselle lapselle laaditaan yhteistyössä huoltajien kanssa lapsen VASU, jonka toteutumista seurataan ja arvioidaan. Arvioinnin kautta toimintaa kehitetään. Kehittämisen</p>	<p>Koronasta huolimatta varhaiskasvatukseen on osallistuttu hyvin, toimintaan on osallistunut noin 120 lasta.</p> <p>Uusi päiväkotitoiminta aloitti toimintansa vuoden 2021 alusta. Vanha päiväkotitoiminta, vuoropäiväkotitoiminta ja kirkonkylän esikoulu muuttivat uuteen päiväkotitoimintaan. Päiväkodin toiminta on lähtenyt hyvin käyntiin. Isompi toimintayksikkö on vaatinut kuitenkin monenlaista opetusta ja joustavuutta henkilöstöltä. Vuorohoito on lisääntynyt, myös viikonloppuisin tarvitaan hoitoa.</p> <p>Päiväkodissa on kuusi ryhmää, lapsia yhteensä 95 ja henkilöstöä 23. Visuvedellä lapsia on 14 ja Jäminkipohjassa 15. Näissä luvuissa ovat</p>

lähtökohtana on tiivis yhteistyö kunnan eri sektoreiden välillä. Tavoitteena on ennaltaehkäisevä, asiakaslähtöinen ja osallistava toiminta.

Yhteistyötä tehdään:

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

Varhaiskasvatuksen vaihtoehtona maksetaan lasten kotihoidontukea n. 30 ruovesiläiselle lapselle.

Hyvinvointi:

mukana esioppilaat, jotka tarvitsevat varhaiskasvatusta. Henkilöstön muodostaa molemmissa yksiköissä kolme työntekijää.

Varhaiskasvatuksen maksuehdot muuttuivat 1.8.2021. Huoltajien tulorajoja, jonka mukaan maksut määräytyvät, nostettiin valtakunnallisesti. Ruovedellä siirryttiin tarjoamaan maksutonta varhaiskasvatusta kaikille alle esikouluikäisille lapsille 20h/vko. Tämä vähentää kunnan maksutuottoja, mutta auttaa lapsiperheiden taloutta.

Lasten VASUT on laadittu. Kunnan varhaiskasvatussuunnitelma päivitetään vuonna 2022. Varhaiskasvatuksen painopistealueita ovat metsä, liikunta, lukeminen ja kulttuuri.

Yhteistyö yksiköiden sisällä sujuu hyvin. Koronan vuoksi yhteistyö yksiköiden välillä on ollut vähäistä.

Koronan vuoksi perheitä ei ole voitu kutsua lasten tapahtumiin tai juhliin.

Yhteistyö perheisiin on toteutunut lasta tuotaessa ja haettaessa sekä paljon Wilma-ohjelman kautta.

VASU-keskustelut on käyty livenä yksiköissä.

Lapset puheeksi –menetelmä on ollut käytössä, mutta koronan vuoksi supistettui.

Pikkulasten konsultaatioryhmä on kokoontunut säännöllisesti (varhaiskasvatus-sosiaalitoimi- lastenneuvola). Yhteistyö on koettu hyväksi ja toimivaksi.

Kirjaston kanssa on tehty oma yhteistyösuunnitelma.

Kirjastosta voi esim. tilata teemakasseja sekä vieraila kirjaston satutuokioissa.

Koulun kanssa tehtävää yhteistyötä kehitetään. Päiväkodin lapset käyvät jäähallissa luistelemassa ja ovat saaneet ohjausta Ruoska:n kautta.

Varhaiskasvatus on ollut mukana myös perhekeskuksen kehittämisessä ja mukana LAPE-työryhmässä.

<p>Mahdollistetaan henkilöstön osaamisen kehittyminen ja hyvinvointi täydennyskoulutusta tarjoamalla sekä keskinäistä yhteistyötä lisäämällä. Käydään vuosittain kehityskeskustelut henkilöstön ja esimiehen välillä. Henkilöstön työkyvyn ja hyvinvoinnin edistämiseksi on mahdollisuus maksuttomaan kuntosalin ja uima-altaan käyttöön (Honkala).</p>	<p>Kotihoidontuen maksaminen on toteutunut talousarvion mukaisesti.</p> <p>Henkilöstöllä on ollut mahdollisuus henkilökohtaiseen työnohjaukseen.</p> <p>Päiväkodilla on pidetty ”koko talon iltoja”, jotka ovat lisänneet yhteisöllisyyttä.</p> <p>Henkilöstö on osallistunut MLL:n koulutukseen aiheena vanhemmuuden tukeminen sekä Mieli matkalla- koulutukseen (lasten mielenterveyden tukeminen).</p> <p>Kehityskeskustelut aloitettiin loppusyksystä 2021.</p>					
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	126 598	93 400		93 400	131 737	38 337
Toimintamenot	-1 362 018	-1 712 022		-1 712 022	-1 598 238	113 784
Toimintakate	-1 235 419	-1 618 622		-1 618 622	-1 466 501	152 121
Tilikauden ylij./alij.	-1 239 008	-1 622 211		-1 622 211	-1 469 492	152 719

Tulosyksikkö	PERUSOPETUS (0-9 luokat, yhtenäiskoulu, Pekkala, Visuvesi)
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Toiminnan ja tulosten parantaminen</p> <p>Tavoitteena on perusopetuksen kokonaisvaltainen pedagoginen kehittäminen OPS 2016 mukaisessa hengessä.</p> <ul style="list-style-type: none"> - OPS 2016 mukaisen oppimiskäsityksen omaksuminen - opetuksen kehittäminen koulutuksen avulla sekä opetushenkilöstön keskinäistä yhteistyötä lisäämällä (tiimit), uusien opetusjärjestelyiden vakiinnuttaminen - arviointikäytäntöjen kehittäminen oppimiseen ja 	<p>Kehitystyö jatkuu.</p> <p>Opetussuunnitelmamuutokset tehty englannin ja oppilaanohjauksen osalta.</p> <p>Koulutusta järjestetty oppilaitoksen ja opetuksen turvallisuuteen ja digitaitoihin liittyen sekä oppilaiden mielenterveyden edistämiseen kouluarjessa.</p> <p>Syyslukukaudesta lähtien otettu käyttöön viikoittaiset yhteiset kokoontumiset, jolloin toimintaa kehitetään yhdessä tai osallistutaan koulutuksiin. Yhteistyötä tehty koronan sallimissa rajoissa.</p> <p>Perusopetuksen päättöarviointikriteerit sekä todistusohjelmat hyväk-</p>

<p>kouluyhteisöjen toimintaan liittyen</p> <ul style="list-style-type: none"> - erityisopetuksen tarkoituksenmukainen järjestäminen, toteutumisen arviointi ja toiminnan kehittäminen <p>Toiminnan laadukasta ja kustannustehokasta järjestämisestä suunnitellaan ja seurataan tarkasti sekä reagoidaan muutostarpeisiin. Varmistetaan, että opetusryhmät ovat pedagogisesti ja taloudellisesti kestäväällä pohjalla. Koulun yhdysluokat ryhmitellään luokkakokojen mukaan tarkoituksenmukaisesti niin kauan kuin erityisen pieniä luokkaryhmiä kouluilla on. Esiopetusjärjestelyt toteutetaan Pekkalassa yhdessä 1-2-luokkien opetuksen kanssa. Järjestetään lasten aamu- ja iltapäivätoiminta tarkoituksenmukaisimmalla tavalla.</p> <p>Tarkastellaan perusopetuksen opettajien virkoja sekä avustajien toimenkuvia oppilasmäärää vastaavaksi: lukumäärä ja rakenne. Varaudutaan mahdollisiin oppilasmäärien muutoksiin.</p> <p>Hyvinvointi ja syrjäytymisen ehkäiseminen</p> <p>Oppilaille luodaan turvallinen oppimisympäristö järjestämällä toimivat oppilashuoltopalvelut: riittävät kuraattori-, psykologi- ja terveydenhoitopalvelut sekä arviomalla ja kehittämällä oppilashuoltosuunnitelmien mukaista toimintaa. Oppilaiden hyvinvointia mitataan erilaisin kyselyin (mm. kiusaamiskyselyt, hyvinvointiprofiili, terveystarkastukset).</p> <p>Kouluyhteisön hyvinvointia tuetaan lisäämällä liikuntaa ja toiminnallisuutta monipuolisia opetusmenetelmiä, sekä koulun ulkopuolista opetusta hyödyntäen ja liikunnallista välituntitoimintaa kehittämällä (liikkuva koulu, kerhotoiminta)</p> <p>Yhteisöllinen toimintakulttuuri on laadukkaan perusopetuksen, oppimisyhteisön hyvinvoinnin ja oppimismotivaation edellytys. Sitä rakennetaan toimivalla yhteistyöllä henkilöstön, oppilaiden ja huoltajien kanssa.</p> <p>§1 Yhteistyö perustuu arvostavaan ja toisia kunnioittavaan vuorovaikutukseen. Vuorovaikutuksen lähtökohtana on positiivinen pedagogiikka sekä vahvuuksien ja mahdollisuuksien näkeminen oppimistilanteissa.</p>	<p>sytty sivistyslautakunnassa.</p> <p>Toimintaa kehitetty, jotta se pystyisi nopeasti ja joustavasti vastaamaan erilaisin tuen tarpeisiin. Uutena tukimuotona pienryhmätoiminta alaluokilla yhtenäiskoulussa.</p> <p>Hankkeiden avulla saatu toimintaan lisää resurssia sekä tehty kehittämistyötä: Tasa-arvoisempi opinpolku, Oikeus oppia, Koronan vaikutusten tasaaminen 20-21 ja 21-22.</p> <p>Perusopetuksen 7-9-luokat olivat keväällä neljä viikkoa etäopetuksessa AVI:n suljettua tilat. Muutoin opetus on pystytty toteuttamaan lähiopetuksena. Kustannussäästöjä on koronan vuoksi syntynyt mm. koulukuljetuksissa ja ateriapalveluissa. Koronahankkeet ovat tuoneet lisäresurssia erityisopetuksen toteuttamiseen.</p> <p>Toiminnan laatua ja tehokkuutta seurataan tarkasti. Opetusryhmien kokoon vaikuttaa osittain oppilaiden tuen tarve. Yhdysluokkia tällä hetkellä vain kyläkouluilla.</p> <p>Keskustassa ja myös Visuvedellä oma esiopetusryhmä kevätlukukaudella. Iltapäivätoimintaa järjestetty yhtenäiskoululla ja Visuvedellä, yhtenäiskoulussa myös aamupäivätoimintaa.</p> <p>Opetustuntimäärät, opettajien ja koulunkäynninohjaajien tarve lukuvuodelle 2021-2022 käsitelty sivistyslautakunnassa.</p> <p>Oppilashuoltopalvelut toteutuneet riittävinä muuten, mutta syyslukukauden alussa koulupsykologi puuttui. Palvelu toteutettu ostopalveluna lokakuusta lähtien. Hyvinvointia mittaavia kyselyjä toteutettu: hyvinvointiprofiili, tasa-arvo- ja kiusaamiskyselyt. Korona on vaikuttanut heikentävästi sekä oppilaiden että henkilöstön jaksamiseen.</p> <p>Koulujen toiminta on monipuolista. Välituntitoiminta parantunut uuden liikuntapuiston ansiosta. Kerhotoiminta on vilkasta hankkeiden ansiosta: Harrastamisen Ruoveden malli, Kerhotoiminnan kehittäminen.</p> <p>Yhteistyö on aktiivista ja rakentavaa. Yhteisöllisyyttä lisätty erilaisen toimintapäivien avulla.</p>
---	--

<p>§2 Oppilaiden osallisuutta toimintakulttuurin kehittämässä lisätään (oppilaskunta, kummitoiminta, tukioppilastoiminta, ryhmänohjaustunnit, yhteistyö ruoka- ja siivoushuollon kanssa).</p> <p>§3 Kodin ja koulun yhteistyötä kehitetään (esim. viestintä, tiedotus, keskustelut) ja vanhempain-toimikuntien toimintaa tuetaan.</p> <p>Yhteistyötä kehitetään varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen välillä (esim. nivelkohdat, henkilöstön yhteistyö, iltapäivätoiminta). Yhteistyötä lisätään 3. sektorin toimijoiden kanssa (ikäihmiset, yhdistykset, yritykset).</p> <p><u>Arviointijärjestelmän kehittäminen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - opetustoiminnan laadun seuranta (mm. kyselyt, valtakunnalliset kokeet), lukuvuosisuunnitelmien toteutumisen arviointi - perusopetuksen kustannuskehitystä seurataan laskemalla yksikköhinnat (kustannukset/oppilas) - opetus- ja ohjaushenkilöstön osaamisen kehittäminen (kehityskeskustelut, täydennyskoulutus, sisäinen koulutus) - työyhteisöjen työhyvinvoinnin ylläpito ja kehittäminen (työhyvinvointiprofiili). 	<p>Oppilaskunta, tukioppilastoiminta ja kummitoiminta aktiivista. Ryhmänohjaustunteja pidetty. Osallisuutta lisättävä edelleen.</p> <p>Yhteistyö toteutunut kohtuullisen hyvin, mutta koronan takia vanhempainiltoja on ollut vähemmän. Arviointikeskusteluja toteutettu osin myös etänä.</p> <p>Yhteistyötä lisätty erityisesti Visuvedellä ja Jäminkipohjassa.</p> <p>Yhteistyötä tehdään esim. 4H-yhdistyksen ja paikallisten yritysten ja seurojen kanssa.</p> <p>Kyselyt ja arvioinnit tehty lukuvuoden päätteeksi.</p> <p>Tehdään tilinpäätöksen yhteydessä.</p> <p>Sisäistä koulutusta sekä etäkoulutusta järjestetty. Kehityskeskusteluja pidetty.</p> <p>Henkilöstön hyvinvointiprofiili käytössä. Työnohjausta on ollut mahdollisuus saada matalalla kynnyksellä.</p>
--	---

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	84 834	98 000		98 000	167 521	69 521
Toimintamenot	-3 636 930	-4 262 153		-4 262 153	-3 764 241	497 912
Toimintakate	-3 552 096	-4 164 153		-4 164 153	-3 596 719	567 434
Tilikauden ylij./alij.	-3 552 130	-4 164 169		-4 164 169	-3 596 742	567 427

Tulosityksikkö		RUOVEDEN LUKIO (hallinto, opetustoim. kv. toiminta)				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Osaava työvoima ja syrjäytymisen ehkäisy</p> <p>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 koulutus kuntayhtymän ja Ruoveden kunnan välillä vuosittain.</p>		<p>Lukiossa aloitti syksyllä 42 uutta opiskelijaa. Kokonaisopiskelijämäärä on 114.</p> <p>Painotuslinjoilla opiskelijoita on ollut seuraavasti: ratsastuspainotteen 37, eläinlääketieteellinen 39 ja urheiluvalmennus 28 opiskelijaa.</p> <p>Apulaisrehtorina on toiminut syyslukukauden Tuulia Taalas ja rehtorina Pekka Simberg.</p>				
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	97 839	0		0	4 561	4 561
Toimintamenot	-513 420	-463 973		-463 973	-428 101	35 872
Toimintakate	-415 581	-463 973		-463 973	-423 540	40 433
Tilikauden ylij./alij.	-415 581	-463 973		-463 973	-423 540	40 433

Tulosityksikkö		MUUT OPPILAITOKSET				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Hyvinvointi ja syrjäytymisen ehkäisy</p> <p>Tavoitteena on taata lapsille ja nuorille mahdollisuus harrastaa ja opiskella musiikkia soittaen, laulaen ja tanssien.</p> <p>Merikanto-opisto tuottaa Ruovedellä taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaiset palvelut musiikin ja tanssin taiteenaloilla. Lisäksi järjestetään varhaisiän musiikkikasvatusta eli muskariopetusta ja tanssin opetusta.</p>		<p>Palvelu toteutunut hyvin, poikkeusoloissa myös etäopetuksen keinoin. Kunnan maksama osuus palvelusta 45 000 euroa.</p>				
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-53 296	-55 231		-55 231	-54 756	475
Toimintakate	-53 296	-55 231		-55 231	-54 756	475
Tilikauden ylij./alij.	-53 296	-55 231		-55 231	-54 756	475

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Hyvinvointi, osaava työvoima ja syrjäytymisen ehkäisy, opetuksen tuominen lähelle ihmistä

Ruoveden Opisto tarjoaa monipuolisesti vapaan sivistystyön opetusta lapsille, nuorille ja aikuisille. Tavoitteena on edistää elinikäistä oppimista ja tarjota harrastusmahdollisuuksia kaikenikäisille. Tarjonnassa on taideaineiden, käsityön ja musiikin kursseja, kieli- ja kirjallisuuskursseja, kotitalouden, liikunnan ja tietotekniikan kursseja sekä yhteiskunnallisia aineita.

Ruoveden opiston yhteistyö Mänttä-Vilppulan Autereopiston kanssa päättyi ja toiminta järjestetään Ruoveden kunnan omana toimintana 1.8.2020 alkaen. Kurssitarjontaa suunniteltaessa otetaan huomioon myös kuntalaisten toiveet ja pyritään näin vastaamaan paikallisiin sivistystarpeisiin sekä yhteiskunnallisiin muutoksiin.

Toimintakausi lähiopetuksessa ei päässyt alkamaan tammikuussa koronapandemian vuoksi paitsi eläkeläisten kuntouttavien liikuntaryhmien sekä lasten harrasteryhmien osalta. Osa kevään yleisöluennoista toteutettiin verkossa.

Kurssimaksuja palautettiin kevätkauden osalta opiskelijoille.

Opetushallitus myönsi avustusta lv:lle 2021-22 1750 €.

Opiston syyskausi alkoi 20.9.2021. Opetusviikkoja oli syksyllä 11. Kaikki syksyn kurssit ehdittiin pitää ennen joulun koronasulkua. Yleisöluentoja oli syyskaudella kolme, aiheina retkeilyreitit, journalismi ja katastrofit.

Opinto-opas jaettiin elokuun lopulla joka talouteen. Uusia kursseja seitsemän kpl, osa nuorille suunnattuja. Mukana lyhyt- ja viikonloppu- sekä yhteisöllisyyskursseja. Huomioitiin enenevässä määrin mm. perheet, syrjäytymisvaarassa olevat ja paikkakunnalle muuttaneet nuoret.

Lisättiin yhteistyötä yhtenäiskoulun ja lukion kanssa: mm. somevieraikuttaja, kilparatsastaja Arvi Martikaisen vierailu syksyllä, terveysmetsäretkeilyt, podcast-kurssi ja teatteriryhmät saivat runsaasti kiitosta.

Opisto oli lisäksi mukana Taidolla työhön –hankkeessa, johon kuului mm. tietotekniikkaan, mielenterveyteen sekä arjen taitoihin liittyvien kurssien järjestäminen syrjäytymisvaarassa oleville.

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	23 750	6 000		6 000	12 566	6 566
Toimintamenot	-107 289	-132 114		-132 114	-82 993	49 121
Toimintakate	-83 539	-126 114		-126 114	-70 426	55 688
Tilikauden ylij./alij.	-83 539	-126 114		-126 114	-70 426	55 688

Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:

Toiminnallaan kirjasto edistää sivistyksellisiä perusoi-keuksia, lukutaitoa ja elinikäistä oppimista sekä tarjoaa virkistystä ja tuottaa hyvinvointia kaikenikäisille.

Kirjasto- ja tietopalvelujen järjestäminen on kunnan tehtävä. Kirjastolain (1492/2016) mukaan kirjaston tehtävänä on tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisältöihin; ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa; edistää lukemista ja kirjallisuutta; tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon; tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalais-toimintaan; edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Tehtävän hoitamiseksi kirjastolla tulee olla tarkoituksenmukaiset tilat, ajantasainen välineistö sekä riittävä ja osaava henkilöstö.

Tavoitteet ja painopisteet

Kirjastopalvelujen käytön aktiivisuus: tavoitteena vähintään valtakunnallinen keskiarvo; tunnuslukuina käynnit/asukas ja lainat/asukas.

Yhteistyö eri toimijoiden kanssa ja yhteisöllisyyden edistäminen. Painotuksena suunnitelmaan perustuva varhaiskasvatus- ja koulu yhteistyö. Digituen edistämisessä yhteistyöverkostossa toimiminen sekä vertaisohjaajien toiminnan tukeminen.

PIKI-yhteistyö yhteistoimintasopimuksen, toimintaohjelman ja vuoden painopistealueiden mukaan. Ruoveden osuus yhteisistä menoista 0,85%.

Kaikenikäisten lukemisen, lukutaitojen ja elinikäisen oppimisen mahdollisuuksien tarjoaminen ja edistäminen.

Kokoelman uusiutuvuudesta huolehtiminen. Poistotavoite 8%.

Tilojen kehittäminen toiminta- ja oppimisympäristönä.

Osaava ja jaksava henkilöstö. Osallistutaan aktiivisesti kehittämiskirjaston koulutuksiin. Digiajokorttien suorittaminen loppuun. Uuden aspa-ajokortin suorittaminen.

Palveluja tarjottiin ja toimintasuunnitelmaa toteutettiin muuttuvien koronarajoitusten sallimissa puitteissa. Vaihtelevat tilanteet edellyttivät tehostettua tiedotusta eri kanavissa.

Pääkirjasto palveli koko vuoden normaalein aukioloajoin. Kirjastoauto ei kulkenut rajoitettujen palveluiden aikana 8.-28.3., kesätauko alkoi jo 18.5. ja syksyn reitille lähdettiin vasta 4.10. Auto oli reitillä 27 päivänä ja pysäkkejä aikataulussa oli 14.

Valtaosan vuodesta vain pikainen perusasiointi (lainaus, palautus, varausten nouto, koneiden käyttö) oli sallittua, tapahtumatoiminta tauolla ja lehtisalin, ryhmätilan ja asiakastyöhuoneen käytössä rajoituksia. Tapahtumia ja käyttäjäkoulutuksia oli vain 33, osallistujia niissä yht. 566. Näyttelyitä oli 6.

Kirjasto toimi kuntavaalien ennakkoköänestyspaikkana 26.5.-8.6.

Kirjastonjohtaja työskenteli myös Virtain kirjastonjohtajana (ostopalvelusopimus 25% työajasta voimassa 31.12.2021 saakka).

Koronaepidemia rajoituksineen vaikutti toimintaan monin tavoin eikä tavoitteisiin ollut kaikilta osin mahdollista päästä.

Kirjastokäynnit: pääkirjasto ja kirjastoauto fyysiset käynnit yht. 26 028 (6,18/as), verkkokirjastokäynnit 35 908, yht. 61 936.

Kokonaislainaus: pääkirjasto ja kirjastoauto yht. 54 880 (13,02/as). Lisäksi e-aineistojen käyttökerrat 4 643.

Koronatilanne vaikutti myös yhteistyöhön eri tahojen kanssa; esim. varhaiskasvatus- ja koulu yhteistyö ei voinut kaikilta osin toteutua yhteistyösuunnitelman mukaisena. Suunniteltuja digiopastuksia ATK Seniorit Mukanetin kanssa oli vain syyskaudella. PIKI-päivänä luovutettiin Vuoden lukuteko –palkinto paikallisille äänilehden vapaaehtoislukijoillemme. Muut vapaaehtoisryhmät tauolla.

PIKI-yhteistyö toteutui suunnitellusti. Vuoden painopisteistä esim. panostusta e-aineistoihin lisättiin edelleen ja uusi verkkokirjasto saatiin koekäyttöön. Aineistokilpailutusyhteistyö edistyi.

Toteutui koronatilanteen sallimissa puitteissa. Tavoitteen osalta kehitettiin vaihtoehtoisia toimintatapoja. Kirjavinkkien ja aineistonnäyttelyiden määrää lisättiin pikaisen asioinnin tueksi. Varhaiskasvatukseen ja kouluille toimitettiin lukuisia teemakasseja.

Uutuushankinta: eri aineistoja yht. 2 168 ja lisäksi lehdet 74 vsk. E-aineistohankinnat (e-aineistoina kirjoja, kuvattalenteita, lehtiä, musiikkia, äänikirjoja) PIKI-yhteistyönä. Poistot/kokoelmat 4,56%.

Tilaa, kokoelmien sijoittelua ja esillepanoa kehitettiin. Vapautettiin tilaa asiakkaiden oleskelulle/työskentelylle/kokoontumiselle. Saatiin käyttöön iso älynäyttö, jota hyödynnettiin mm virtuaalinäyttelyihin.

Edettiin suunnitelman mukaan. Panostettiin osaamisen kehittämi-

<p>Kehityskeskustelut. Työhyvinvoinnin tukeminen.</p> <p>Omatoimikirjastopalvelun suunnittelun aloittaminen yhteistyössä tilakeskuksen ja tietohallinnon kanssa; tavoitteena lisäpalvelun käyttöönotto vuonna 2023.</p>	<p>seen; täydennyskoulutuspäiviä henkilökunnalla yht. 39. Pääkirjasto- laisista kaikki saivat digijokortin suoritettua.</p> <p>Haettiin syksyn avustushaussa Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovi- rastolta valtionavustusta omatoimikirjastopalvelun käyttöön otta- miseen.</p>				
TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muu- tos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	9 110	7 600	7 600	17 880	10 280
Toimintamenot	-309 039	-317 247	-317 247	-311 422	5 825
Toimintakate	-299 929	-309 647	-309 647	-293 542	16 105
Tilikauden ylij./alij.	-299 929	-309 647	-309 647	-293 542	16 105

Tulosyksikkö	LIIKUNTAPALVELUT
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Hyvinvointi ja syrjäytymisen ehkäisy</p> <p>Liikuntapalveluiden tavoitteena on edistää kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä, fyysistä aktiivisuutta, liikunta-harrastusta sekä vahvistaa liikunnan kansalaistoiminnan elinvoimaisuutta paikallistasolla.</p> <p>Kuntalaisten liikkumiselle luodaan edellytyksiä kehittä-mällä paikallista ja alueellista yhteistyötä. Terveyttä edistävälle liikunnalle luodaan edellytyksiä tukemalla kansalaistoimintaa, tarjoamalla liikuntapaikkoja ja järjes-tämällä liikuntaa ottaen huomioon myös erityisryhmät.</p> <p>Kunnassa luodaan ja kehitetään erilaisia matalan kyn-nyksen liikuntamahdollisuuksia, kuten mm rakenteilla olevan lähiliikuntapuisto monine erilaisine suorituspaik-koineen luo mahdollisuuden uuden tyyppiselle omaeh-toiselle liikkumiselle.</p> <p>Kuntalaisten omaehtoista liikkumista tuetaan ja kannus-tetaan eri teemoin ja tapahtumin.</p> <p>Kunnan ja seuraväen sekä alueellisten toimijoiden yh-teistyötä tuetaan liikuntapalveluiden järjestämisessä. Seura-avustukset jaetaan hyväksytyin perustein.</p> <p>Aktivoinnin painopisteenä ovat työ- ja ikäihmisten terveystuettujen lisääminen sekä liikkumattomien lasten ja nuorten saaminen liikuntaharrastusten pariin.</p>	<p>Ulkoliikuntapaikat ovat olleet hyvässä käytössä koko vuoden.</p> <p>Minigolfrata Laivarannassa on ollut suosittu.</p> <p>Yleisurheilun viikkokisat yhteistyössä Ruoveden Pirkat kanssa.</p> <p>Aikuisten liikuntakerho ja ulkokuntosaliryhmät kerran viikossa. Kevään ja syksyn aikana järjestettiin neljä ikäihmisten penkkilenkkiä ja ohjattua ulkokuntosali kertaa.</p> <p>Urheiluseurojen toiminta-avustukset haussa huhtikuun loppuun mennessä.</p> <p>Seura-avustukset jaettu kahdeksalle urheiluseuralle, yhteensä 18.950 euroa.</p> <p>Hiihtokausi kesti maaliskuun lopulle asti.</p> <p>Urheiluseurojen sisä- ja yhteisharjoitukset olut tauolla rajoitusten ajan kevääseen asti ja joulukuun ajan.</p> <p>Honkalan allastoiminta oli kiinni koko kevätkauden ja joulukuun ajan rajoitusten vuoksi.</p>

<p>Voimaa vanhuuteen mentorointikuntana koulutamme vertaisohjaajia ja kehitämme muiden toimijoiden kanssa yhdessä uudentyypisiä ikäihmisten ryhmäliikuntamuotoja.</p> <p>Liikuntatoimi huolehtii Urheilukeskuksen ja siihen liittyvien liikuntapaikkojen kunnossapidosta ja kunnostuksesta. Jokaisen kyläkoulun yhteydessä ylläpidetään lähiliikuntapaikka.</p>	<p>Voimaa vanhuuteen hanke päättyi vuoden lopussa. Mahdollisuus kevään 2022 ajan vielä osallistua koulutuksiin ja tapahtumiin.</p>
---	--

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	21 644	27 000		27 000	21 808	-5 192
Toimintamenot	-227 911	-289 308		-289 308	-234 414	54 894
Toimintakate	-206 267	-262 308		-262 308	-212 606	49 702
Tilikauden ylij./alij.	-216 482	-271 745		-271 745	-221 245	50 500

Tulosyksikkö	NUORISOTYÖ
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Hyvinvointi ja syrjäytymisen ehkäisy</p> <p>Nuorisotoimen tavoitteena on edistää nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistumista sekä tukea nuorten itsenäistymistä. Työtä tehdään nuorisolain hengessä, missä lähtökohtana on mm. yhteisöllisyys, yhteisvastuu, ihmisoikeuksien kunnioittaminen ja tasa-arvo, sekä nuorten kasvun tukeminen ja elinolojen parantaminen.</p> <p>Työmuotojamme ovat järjestöjen tukeminen, toimintaryhmien ohjaaminen, leiritoiminta, retket, kulttuuri- ja nuorisotapahtumat sekä nuorisotila Vintin toiminta.</p> <p>Nuorten kasvun tukemiseksi toimimme yhteistyössä vanhempien, koulujen, seurakunnan, järjestöjen sekä muiden nuorisotyötä tekevien kanssa.</p> <p>Etsivä nuorisotyö:</p> <p>Opetus- ja kulttuuriministeriö avustaa etsivän nuorisotyöntekijän palkkaamista aluehallintoviraston kautta jaettavilla avustuksilla. Etsivä nuorisotyö on erityisnuorisotyötä, jonka tavoitteena on olla läsnä nuorten kes-</p>	<p>Alkuvuoden osalta Vintin toiminta oli rajoitusten myötä suljettuna. Kevään ja loppuvuoden aikana avoinna rajatulle kävijämäärälle.</p> <p>Kesäkuussa järjestettiin nuorten kesäkauden avajaiset liikuntapuitteissa.</p> <p>Kesäleiritoiminta pystyttiin järjestämään suunnitellusti. Työleiri Tuuhosella, Varhaisnuorten leiri Tuuhosella. Päiväleirit keskustassa x 2 vko, Jäminkipohja ja Visuvesi.</p> <p>Suunnitellut kesäretket peruuntuivat.</p> <p>Nuorten ja lapsiperheiden hiihtolomamatka Lappiin peruuntui.</p> <p>Nuorisotoimi organisoiki kunnan nuorten kesätyöllistämisen. Järjestöjen toiminta-avustukset haettavana huhtikuun loppuun mennessä. Toiminta-avustuksia jaettiin neljälle järjestölle 4.000 euroa.</p> <p>Ruovesi haki Harrastamisen Suomen mallin avustusta ja sai avustusta 29 300,00 euroa. Hankkeella järjestetään 1-9 -luokkaisille heidän itsensä toivomaansa harrastustoimintaa.</p> <p>Harrastamisen Ruoveden mallin koordinoi vapaa-aikaohjaaja.</p> <p>Etsivä nuorisotyö on toiminut korona-ajasta huolimatta. Työtä pyritään tekemään koronaturvallisesti yksilötyönä huomioiden koronatilanne ja rajoitukset.</p>

<p>kuudessa 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.</p> <p>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.</p> <p>Ruoveden etsivä nuorisotyö toimii myös Pirkanmaan alueen etsivän nuorisotyön koordinaattorina. Tehtävä on aluehallintoviraston nimeämä ja tehtävän suorittamiseen saa erillisen 100% rahoituksen aluehallintovirastosta.</p>	<p>Koronatilanne on vaikuttanut nuorten palveluihin ja tilanteisiin heikentäen niitä, joten etsivälle nuorisotyölle on entistä suurempi tarve Ruovedellä. Nuorten tilanteet ovat pitkäaikaistuneet ja nuoria on haasteellisempaa aktivoida sekä saada poistumaan kotoa. Koronatilanne on antanut nuorille mahdollisuuden jäädä kotiin ja täten vaikeuttanut jo ennestään syrjäytyneiden nuorten tilannetta. Nuorten pääsemisessä palveluissa eteenpäin on myös ollut koronan aiheuttamia haasteita. Alkuvuodesta uusia yhteydenottoja ei tullut samaan tahtiin kuin ennen koronaa, mutta loppuvuotta kohti uusia kontakteja on alkanut tulemaan.</p> <p>Pirkanmaan etsivän nuorisotyön koordinoinnissa on jatkettu etätapaamisia perehdyttämisiä lukuun ottamatta. Koronatilanteen salliessa lähitapaamisiin tullaan palaamaan. Vuoden 2021 aikana pystyttiin järjestämään yksi lähitapaaminen. Koordinaatiotyötä on tehty niin aluehallintovirastojen kuin opetus- ja kulttuuriministeriön kanssa.</p>
---	---

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	42 991	45 250		45 250	83 596	38 346
Toimintamenot	-143 485	-162 321		-162 321	-151 406	10 915
Toimintakate	-100 495	-117 071		-117 071	-67 810	49 261
Tilikauden ylij./alij.	-100 495	-117 071		-117 071	-67 810	49 261

Tulosyksikkö	KULTTUURITYÖ
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Hyvinvointi ja kulttuurin edistäminen</p> <p>Kulttuuritoimen tavoitteena on edistää myönteistä kuntakuvaa, vaalia arvokkaita kulttuuriperinteitä ja luoda hyvinvointia tarjoamalla kulttuurielämyksiä sekä osallistamalla ihmisiä aktiiviseen toimintaan. Kulttuuritoimi järjestää tapahtumia ja yhteiskunnallisia tilaisuuksia sekä tukee avustuksilla omaehtoista harrastus- ja yhdistystoimintaa. Kulttuuritoimi toimii yhteistyössä taiteen eri alueilla ja eri ikäryhmät huomioiden.</p> <p>Toimintaan kuuluu</p> <ul style="list-style-type: none"> – tiettyjen tapahtumien järjestäminen, myös yhteis- 	<p>Kulttuuriavustukset myönnettiin toukokuussa.</p> <p>Veteraanipäivän 27.4. sepeleenlaskun järjestelyissä avustaminen. Kaatuneiden muistopäivän 16.5. sepeleenlaskuseremonian järjestelyt, itsenäisyysjuhlan järjestelyt yhdessä seurakunnan kanssa. Koronan takia Runeberg-tilaisuudet (5.2. ja 5.7.) eivät toteutuneet.</p> <p>Kulttuuritoimi mukana Noitakarjaviikon ohjelman suunnittelussa. Torialueen järjestelyt sekä toripaikkojen myynti.</p>

<p>työssä eri sidosryhmien kanssa (Noitakäräjät, itsenäisyysjuhla, Runeberg-tilaisuudet, Noitien yö)</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ruoveden kotiseutumuseon toiminnan suunnittelu ja kehittäminen. - Ruoveden kesäesitteen toimittaminen - Lasten ja nuorten kulttuuriyöryhmän toiminta, Lasten Pirkkaset –yhteistyöverkostossa toimiminen - Kulttuurikasvatussuunnitelman laatiminen 7-9 lk. yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa - Viljamakasiinin taidenäyttelytoiminnan organisointi ja muun kesätoiminnan suunnittelu ja kehittäminen - Pynnikkilän kesätoiminnan järjestäminen yhteistyössä yhdistysten kanssa. 	<p>Konsertit: Tango del norten ja Ida Elinan konsertit toteutuivat. Joulunavaustilaisuus lasten ohjelmiseen yhteistyössä elinkeinotoimen kanssa.</p> <p>Mukana kulttuurihyvinvoinnin palveluohjaus Pirkanmaalla – hankkeessa (KUPPI).</p> <p>Kotiseutumuseo pidettiin avoinna 23.6.-15.8. ke-su klo 11-17. Kesätyöntekijän palkkaaminen. Noitakäräjäviikolla avoinna joka päivä ma-su.</p> <p>Kesäesitepainos 8000 kpl, painopaikka Oriveden Kirjapaino. Ilmestyminen ja jakelu toukokuussa joka talouteen ja kesäasukkaille. Kesäesitteen toimitus siirtyy elinkeinotoimelle v. 2022.</p> <p>Koronan takia ei tapaamisia. Lasten Pirkkaset –tapahtumia vain verkossa.</p> <p>Koronan takia ei kulttuurikasvatussuunnitelmaan liittyviä tapaamisia.</p> <p>Viljamakasiinin kesän taidenäyttelyiden järjestelyt / organisointi. Juhlanäyttelynä Aira Niemi-Pynttärin retrospektiivinen taidenäyttely heinäkuussa.</p>
--	--

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	9 694	8 000		8 000	10 288	2 288
Toimintamenot	-62 365	-62 888		-62 888	-41 898	20 990
Toimintakate	-52 671	-54 888		-54 888	-31 609	23 279
Tilikauden ylij./alij.	-52 671	-54 888		-54 888	-31 609	23 279

YKSIKÖHINNAT EUROA/OPPILAS VUONNA 2021

Koulu	Oppilaita ka	Kust. e/opp.		
Kirkonkylä/esiopetus	22	5870		
Pekkala	29,5	12613		Ilman esiopp. 24 opp
Visuvesi	42,5	10848		Ilman esiopp. 36,5 opp
Yht.koulu 1-6 luokat	142			
Yht. koulu 7-9 luokat	114,5			
Yhtenäiskoulu yhteensä	256,5	10241		
Lukio Sasky	110	3850	Kunnan osuus	
Ruoveden Opisto				
euroa/opiskelija	154	Opiskelija-määrä	Opetustunnit	
euroa/op.tunti	74	563	1184	

Perusopetuksessa yhteisiä jakamattomia kustannuksia 189.553 eur. jotka on jaettu oppilasmäärien (577 eur/opp) mukaisesti kouluille.

Kustannukset sisältävät kiertävän erityisopettajan, koulupsykologin ja koulukuraattorin kustannukset sekä VESO-päiväkustannukset ja muut jakamattomat erät. Kustannuksiin ei ole laskettu erilaisten hankkeiden kustannuksia.

Kustannuksissa on huomioitu tuloina saadut kotikuntakorvaukset. Oppilaskohtaisissa menoissa ei ole mukana iltapäiväkerhojen kustannuksia. Kustannukset on jaettu netosta. Kustannuksissa otettu huomioon sisäiset menot, mutta ei poistoja eikä vyörytyseriä.

Valtionosuuden yksikköhinnat vuodelle 2021: peruskoulu 7.112,84 eur, lukio 6.967,35 eur

Opiston valtionosuuden yksikköhinta vuodelle 2021 84,77 eur/opetustunti

Osasto	SIVISTYSOSASTO YHTEENSÄ					
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	504 258	308 250		308 250	471 873	163 623
Toimintamenot	-6 705 236	-7 689 219		-7 689 219	-6 859 938	829 281
Toimintakate	-6 200 978	-7 380 969		-7 380 969	-6 388 065	992 904
Tilikauden ylij./alij.	-6 214 816	-7 394 011		-7 394 011	-6 399 717	994 294

4.1.4 Tekninen osasto

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

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

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

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

Voimassa olevan kuntastrategian tavoitteena on olla elinvoimainen, hyvän arjen kunta. Tekniselle toimialalle strategiassa on kaksi kehitettävää pääkohtaa: rakennetun ympäristön viihtyvyys ja mahdollistava maankäyttö. Nämä kohdat viitoittavat teknisen osaston kehitystyötä vuodelle 2021.

Teknisen lautakunnan alainen toiminta

Tulosyksikkö	TEKNINEN HALLINTO
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><u>Henkilöstötavoitteet:</u> Osaston vahvuus vuoden 2021 alussa on 18 kokoaikais- ta ja yksi osa-aikainen työntekijä. Kaksi virkaa on täyt- tämättä, työpäällikkö ja ympäristötarkastaja. Avoimet virat pyritään täyttämään alkuvuoden aikana.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Hallinnon laatutavoitteena on suorittaa toimialaansa kuuluvat tehtävät hyvän hallintotavan mukaisesti ottaen huomioon kuntastrategiassa annetut tavoitteet.</p> <p>Henkilöstöhallinnan osalta ammattitaitoa ylläpidetään mm. henkilöstön koulutuksen avulla.</p> <p>Riskikohtiin kiinnitetään toiminnassa huomiota ja mer- kittävistä asioista raportoidaan osavuosikatsausten yhteydessä kunnanhallitukselle.</p> <p>Osavuosikatsaukset tehdään kunnanhallituksen ohjeis- tuksen mukaisesti</p>	<p>Työpäällikön toimi ja ympäristötarkastajan virka on täytetty. Avoimeksi tuli keväällä kiinteistöpäällikön virka, joka on täy- tetty määräaikaisella viranhaltijalla. Teknisen osaston henki- löstömitoitus on tarkoitus toteuttaa ennen viran julkipanoa.</p> <p>Tekninen johtaja irtisanoutui syksyllä ja virkaa on hoidettu sijaisjärjestelyin.</p> <p>Osaston kokonaisvahvuus vuoden lopussa oli 19 kokoaikais- ta ja yksi osa-aikainen työntekijä.</p> <p>Pihlajalahden vesiosuuskunnan laajenemishanke ei toteutunut vuonna 2021, avustuspäärahavarauksen siirrettiin vuodelle 2022.</p>

<p><u>Kehitystavoitteet:</u></p> <p>Strategian mukaan ympäristöviihtyisyyden parantaminen ja maankäyttö- ja lupapalveluiden ylläpitäminen nykyisellä tai paremmalla tasolla.</p> <p><u>Taloudellisuustavoitteet:</u></p> <p>Teknisen osaston toimintatulot ovat vähintään talousarvion mukaiset.</p> <p>Toimintamenot ovat korkeintaan talousarvion mukaiset.</p> <p>Tilakeskuksen tavoite on saada kiinteistöjen tulot kattamaan käyttö- ja korjausmenot.</p> <p>Tekniseen hallintoon sisältyy vuodelle 2021 yht. 160.000 euron määrärahavaraus Pihlajalahden vesi- osuuskunnan avustuksiin.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	22 374	3 500		3 500	26 102	22 602
Toimintamenot	-351 939	-486 784		-486 784	-382 893	103 891
Toimintakate	-329 565	-483 284		-483 284	-356 790	126 494
Tilikauden ylij./alij.	-337 325	-491 044		-491 044	-362 809	128 235

Tulosyksikkö	LIIKENNEVÄYLÄT					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Kadut</p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Katujen hoitomäärien tasossa määrätavoitteena on kunnossapitostandardien mukainen hoito, jolloin vältetään "ylihoito".</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Laatutavoitteena on pitää kaavatiet ja kevyen liikenteen väylät liikennettä tyydyttävässä kunnossa myös talviaikana siten, että pyritään turvaamaan tienkäyttäjien turvallinen liikkuminen. Taso pyritään pitämään edellisten vuosien tasolla.</p> <p>Katuvalaistus</p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Katuvalaistuksen määrätavoitteeksi on asetettu valaisimien määrään pysyttäminen ennallaan. Katuvalaistuksen energiakulua pyritään madaltamaan investoimalla energiatehokkaisiin lampuihin.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Katuvalaistuksen kesäkatkoja ja yösammutuksia jatketaan edellisen vuoden tapaan.</p>						
<p>Talvihoidon kulut painottuvat ensimmäiselle vuosipuoliskolle. Toteutuma oli keskimääräistä suurempi johtuen avaruskertojen määrästä.</p> <p>Muroleen katuvalaistuksen muutostyö led-valaisimiin investointiohjelman mukaisesti.</p> <p>Katuvalaistuksen yö- ja kesäsammutuksia tavoitteen mukaan.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	3 715	5 090		5 090	3 330	-1 760
Toimintamenot	-291 086	-263 482		-263 482	-321 155	-57 673
Toimintakate	-287 371	-258 392		-258 392	-317 825	-59 433
Tilikauden ylij./alij.	-519 457	-434 002		-434 002	-572 432	-138 430

Tulosityksikkö		YKSITYISTIEASIA				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Tekninen lautakunta jakaa tiekunnille yksityistieavustusta määrärahojen ja asetettujen ehtojen puitteissa. Kunnossapitoavustukset käsittelee tietojenkunta. Tieku- ntien taloudellinen avustaminen mahdollistaa avustettujen teiden käyttämisen muuhunkin kuin tieosakkaiden hyväksi tapahtuvaan liikenteeseen. Tuen tarkoituksena on parantaa tien vaikutuspiirissä asuvien kuntalaisten mahdollisuuksia asua haja-asutusalueella.</p> <p>Talousarvioon sisältyy määrärahavaraus Vittasniemen yksityistien avustukselle.</p>		<p>Kunnossapitoavustukset on jaettu suunnitelman mukaisesti.</p> <p>Vittasniementien perusparannusavustus myönnettiin teknisen lautakunnan päätöksen mukaisesti.</p>				
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-160 176	-185 000		-185 000	-157 556	27 444
Toimintakate	-160 176	-185 000		-185 000	-157 556	27 444
Tilikauden ylij./alij.	-160 176	-185 000		-185 000	-157 556	27 444

Tulosityksikkö		YLEISET ALUEET				
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Yleisiin alueisiin lukeutuvat puistot, leikkipaikat, venesamatat, torit ja muut vastaavat yleiseen käyttöomaisuuteen kuuluvat alueet. Vanhoja kohteita kunnostetaan ja uusitaan lain edellyttämässä laajuudessa.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Yleisten alueiden viihtyisyyttä ylläpidetään ja pyritään parantamaan. Leikkipaikoilla rakenteiden ja välineiden kunto pidetään turvallisuusmääräysten edellyttämällä tasolla.</p>		<p>Yleisiä alueita on kehitetty yhteistyössä elinkeinotoimen kanssa.</p> <p>Kirkonkylän kehittämishankkeen ja kulttuurimatkailuhankkeen yhteistyönä asennettu opasviitat kirkonkylälle.</p>				

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	26 806	26 850		26 850	36 131	9 281
Toimintamenot	-113 881	-121 029		-121 029	-160 526	-39 497
Toimintakate	-87 075	-94 179		-94 179	-124 395	-30 216
Tilikauden ylij./alij.	-186 250	-148 570		-148 570	-213 141	-64 571

Tulosyksikkö	MAA- JA METSÄTILAT					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Kunnalla on 23 metsätilaa, yht. 1240 ha.</p> <p><u>Määrätavoitteet</u> Vuoden 2021 tuottotavoitteet asetetaan talousarviossa.</p> <p><u>Laatutavoitteet</u> Noudatetaan metsänhoitosuunnitelmaa ja hyvää metsänhoitotapaa, joka huomioi myös metsien virkistyskäytön. Huomioidaan pitkällä aikavälillä myös jatkuvapeitteinen metsänkasvatus. Aukkohakkuut pyritään tekemään mahdollisimman pieninä alueina. Metsätiet pidetään ajokelpoisina tienvierustojen rai-vauksella ja lanauksilla siten, että kunnostuskierto on noin kolme vuotta. Metsien monimuotoisuuden turvaamiseksi ja luontotyyppien turvaamiseksi sekä metsälajien taantumisen ehkäisemiseksi sopivat metsätilat ehdotetaan METSO-luonnonhoitohankkeeksi.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	274 877	264 469		264 469	123 450	-141 019
Toimintamenot	-48 636	-59 318		-59 318	-20 103	39 215
Toimintakate	226 242	205 151		205 151	103 347	-101 804
Tilikauden ylij./alij.	220 528	199 437		199 437	98 776	-100 661

Tulosyksikkö	MAKSULLINEN PALVELUTOIMINTA					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Lämpölaitokset:</p> <p>Kunnalla on omistuksessaan kaksi lämpövoimalaa.</p> <p>Visuvedelle rakennettu voimala on rakennettu kattamaan neljän kerrostalon lämmitys. Visuvedellä on jäljellä kolme kerrostalo joista yksi (A) on ollut tyhjiällä keväästä 2017 lähtien.</p> <p>Ruhalan laitoksen lämmöntuottotarve on pienentynyt alkuperäisestä, emäntäkoulun kiinteistön tehokysynnän hiivuttua. Toiminta pystytään kuitenkin tuottoisana vielä tulevanakin vuonna.</p> <p>Lämpölaitokset käyttävät lämpölähteenä paikallista hake-energiaa.</p> <p>Maksulliseen palvelutoimintaan luetaan lisäksi henkilönostin sekä pakettiauto; niiden merkitys on talousarvioissa vähäinen.</p>	<p>Visuveden lämpölaitos tuottaa lämmön kolmelle kerrostalolle, joista A-talo on tyhjiällä. B- ja D-talojen käyttöaste on n. 70%.</p> <p>Ruhalan lämpölaitos on rakennettu tuottamaan lämpö myös entiselle emäntäkoululle. Emäntäkoulu ei lämpöä tällä hetkellä tarvitse, joten lämpölaitoksen kapasiteetti on nyt ylimitoitettu.</p> <p>Hakkeen hinta noussut viime vuodesta n. 8%.</p>					
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	71 122	103 400		103 400	77 119	-26 281
Toimintamenot	-64 109	-79 295		-79 295	-58 040	21 255
Toimintakate	7 014	24 105		24 105	19 078	-5 027
Tilikauden ylij./alij.	-17 307	-217		-217	-5 102	-4 885

Tulosyksikkö	TILAKESKUS					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Tilakeskus vastaa kunnan omistamien kiinteistöjen isännöinnistä lukuun ottamatta kunnan asuntoyhtiöiden isännöimiä vuokratalokiinteistöjä.</p> <p>Tilakeskuksen isännöimissä taloissa on kunnan toimitoja, ulos vuokrattuja kiinteistöjä sekä teollisuus- ja asuinkiinteistöjä. Tilakeskus määrittää sisäisten kohteiden laskennallisen vuokratason.</p> <p>Tilakeskus yksiköstä esitetään poistettavaksi ne raken-</p>	<p>Kiinteistöjä on korjattu tarpeiden mukaan. Talvi oli haastava, mutta isommilta ongelmilta selvitettiin.</p> <p>Päiväkoti Metsäpolku aloitti toiminnan uusissa tiloissa vuoden 2021 alusta.</p> <p>Ruhala-koti on vuokrattu ja tiloissa on yksityinen toimija. Sekä teollisuushalli 4:n että 7:n kaikki tilat ovat vuokrattuna.</p> <p>Terveyskeskuksen poliklinikan kunnostustyö alkoi syksyllä ja poliklinikka pääsee muuttamaan takaisin Terveyskeskukselle väistötiloista Attendo Armaksesta vuoden 2022 alussa. Väistötilan vuokramenot näkyvät terveyskeskuksen kasvaneina kuluina.</p>					

<p>nukset, joiden toimintaa ei voida kannattavasti vuokrata eteenpäin. Tarkoitus on, että poistettavat kiinteistöt eivät rasita Tilakeskuksen toimintaa taloudellisesti.</p> <p>Määrätavoitteet: Tilakeskuksen vastuualue säilyy ennallaan.</p> <p>Laatutavoitteet:</p> <p>Kiinteistöjen kunto pyritään pitämään rakennuslainsäädännön mukaisessa kunnossa. Pyritään siihen, että rakennusten korjausvelka ei pääse kasvamaan hallitsemattomaksi (pl. Pusunrinne). Rakennusten vanhenevaa talotekniikkaa uusitaan ennakoivasti, jotta vältetään aineellisilta vahingoilta. Tilat pidetään tarkoituksenmukaisessa kunnossa käyttäjien tyytyväisyys huomioiden.</p> <p>Sähköisen huoltokirjan käyttöä laitosten työkäluksi tehostetaan ja sähköiset vikailmoitukset/palvelupyynnöt otetaan käyttöön rakennuskohtaisesti.</p> <p>Taloudellisuustavoitteet: Tilakeskuksen tavoite on saada kiinteistöjen tulot kattamaan käyttö- ja korjausmenot. Ongelmana tyhjät kiinteistöt, joille ei ole löytynyt käyttötarvetta.</p>	<p>Neuvolan sisäilmaongelmien johdosta neuvolan palvelut toimivat väistötiloissa Attendo Armaksen tiloissa. Tiloihin sijoittui myös mielenterveystoimisto ja muita toimintoja.</p> <p>Oivansalin puku- ja pesuhuoneiden kunnostus saatiin päätökseen syksyllä 2021.</p> <p>Sähköinen huoltokirja on otettu käyttöön laitosten työkäluksi. Kiinteistökohtaisten sähköisten huoltopyyntöjen osalta käyttöönotto jatkuu vuoden 2022 aikana.</p> <p>Pusunrinteen B-talon katto uusittiin.</p> <p>Kunnantalon yläkerrassa aloitettiin syksyllä mittava remontti jolla tilat saatetaan nykypäivän vaatimuksia vastaavaan kuntoon. Remontti valmistuu kevään 2022 aikana.</p>
---	--

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutokset	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	2 224 878	2 184 602		2 184 602	2 131 881	-52 721
Toimintamenot	-1 689 046	-1 502 517		-1 502 517	-1 978 523	-476 006
Toimintakate	535 831	682 085		682 085	153 358	-528 727
Tilikauden ylij./alij.	-160 314	-72 247		-72 247	-638 959	-566 712

Tulosyksikkö	YLEISHYÖDYLLISET KIINTEISTÖT (uusi v. 2021 alkava yksikkö)
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Muilla rakennuksilla käsitetään rakennukset, joilla ei ole vuokraajaa tai toiminta on muutoin sisäisenä vuokrana kohtuuttoman raskas. Tähän yksikköön kuuluvat</p> <ul style="list-style-type: none"> - Puukoulu - Vanha Lastenkoti - Viljamaksiini 	<p>Yleishyödyllisten kiinteistöjen käyttö on ollut melko pientä lukuunottamatta Vanhaa Päiväkotia ja Santamäkeä. Vanhassa päiväkodissa on Keiturin soten kotihoito sekä Santamäen yläkerrassa toimii työllisyyspalvelut ja alakerrassa on kunnan laitosten miehen toimitilat Puukoulun remontti on keskeytetty.</p> <p>Vanha Lastenkoti toimii nykyään lähinnä toimistokalustevarastona.</p> <p>Viljamaksiini on ollut lähinnä taidenäyttelykäytössä.</p>

<ul style="list-style-type: none"> - Pyynikkilä - Vanha päiväkot - Rantamakasiinit - Santamäki - Kotiseutumuseo - Visuveden A-talo - Tuuhosen leirikeskus <p>Rakennuksia ei pidetä seurannassa yksikkökohtaisesti vaan yhteisryhmänä.</p> <p>Rakennusten ylläpitoa joudutaan rahoittamaan verovaro-</p> <p>Tämä rakennusryhmä pyritään pitämään mahdollisuuksien mukaan käytössä ja käyttökelpoisina.</p> <p>Myyntiin soveltuvat rakennukset ovat Vanha lastenkoti, Vanha päiväkot ja Puukoulu. Vuodelle 2022 asetetaan tavoitteeksi, että ainakin yksi näistä saadaan myytyä.</p> <p>Nämä rakennukset ovat edellisinä vuosina sisältyneet tilakeskuksen yksikköön.</p>	<p>Pyynikkilässä toimii Ruoveden kesäteatteri kesäisin. Myös muuta pienempää käyttöä kesäisin. Talvisin käyttämätön.</p> <p>Rantamakasiinia laajennettiin rakentamalla siihen keittiötilat. Viime kesän siellä toimi Ruovesiläisten pienyrittäjien tuotteita myyvä kauppa.</p> <p>Visuveden A-talon purkamiseen on varaus talousarviossa.</p>
--	---

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	0	25 647		25 647	14 189	-11 458
Toimintamenot	0	-61 369		-61 369	-71 712	-10 343
Toimintakate	0	-35 722		-35 722	-57 523	-21 801
Tilikauden ylij./alij.	0	-59 973		-59 973	-77 125	-17 152

Ympäristölautakunnan alainen toiminta

Tulosyksikkö	KAAVOITUS
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Keskeneräiset kaavat saatetaan päätökseen saakka alkuvuodesta</p> <p>- Pohjois-Visuveden asemakaava-alueen muutos ja laajennus</p>	<p>Valmistuneita tai päättyneitä kaavoitushankkeita:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rantaosayleiskaavan muutos (yksityinen) - Visuveden pohjoisosan asemakaavan muutos ja laajennuksen kaavoitus lopetettiin KV 8.11.2021 § 74 päätöksellä.

<p>- Tuuhosen leirikeskuksen ranta-asemakaavan laatiminen</p> <p>Uusia kaavatarpeita vuodelle 2021 ei ole tiedossa.</p> <p>Vanhojen asemakaavojen ja yleiskaavojen ajantasaisuuden arviointi on syytä toteuttaa lähivuosien aikana kokon kunnan alueelta.</p>		<p>Kesken olevia kaavoitushankkeita:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tuuhosen leirikeskuksen ranta-asemakaavan laatiminen <p>Vireille tulevia kaavoitushankkeita:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rantaosayleiskaavan muutos (yksityinen) - Laivarannan asemakaavan muutos - Haapasaaren asemakaavan päivitys - Tuulivoimaosayleiskaava 				
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	0	50 000		50 000	0	-50 000
Toimintamenot	-48 333	-81 000		-81 000	-46 567	34 433
Toimintakate	-48 333	-31 000		-31 000	-46 567	-15 567
Tilikauden yli./alij.	-48 333	-31 000		-31 000	-46 567	-15 567

Tulosyksikkö	RAKENNUSVALVONTA
<p>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</p> <p>Määrätavoitteet: Rakennuslupien määrä pysynee samalla tasolla kuin 2020, koronatilanteen aiheuttaman taloustilanteen vaikutukset näkyvät rakentamisessa viiveellä, joten lupamäärät voivat jäädä pienemmäksi vuonna 2021.</p> <p>Laatutavoitteet: Rakennusvalvonnassa vuonna 2018 käyttöön otettu sähköinen asiointipalvelu ja sähköinen arkisto. Pyritään lisäämään opastusta ja neuvontaa asiakkaille sähköiseen asiointipalveluun siirtymisessä.</p>	<p>Rakennus- ja toimenpidelupia on haettin vuonna 2021 edellisvuotta enemmän. Koronatilanne ei ole vähentänyt merkittävästi lupamääriä koko aikana.</p> <p>Vuonna 2021 myönnettiin 82 rakennuslupaa, joista uudisrakentamista oli 64 rakennuslupaa. Uusia vapaa-ajan rakennuksia oli 10 ja asuinrakennuksia 6.</p> <p>Rakennusvalvonnan sähköinen lupapalvelu on käytössä. Luvat pyritään käsittelemään mahdollisimman pitkälle sähköisesti. Pyritään parantamaan sähköistä asiointia ja muita rakennusvalvonnan ohjelmistoja tehokkuuden parantamiseksi. Lupapisteeseen sopimus uusittu loppuvuonna 2021 ja rakennusvalvonnan viranomaismaksuja pitäisi tarkistaa / nostaa 2022. Nykyinen taksa vuodelta 2018.</p> <p>Osoiterekisterin korjaukset käynnissä ja rakennus- ja huoneistorekisterin korjauksia tehdään rakennusvalvonnan resurssien mukaisesti.</p>

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	59 723	70 000		70 000	56 751	-13 249
Toimintamenot	-79 052	-159 201		-159 201	-147 330	11 871
Toimintakate	-19 329	-89 201		-89 201	-90 579	-1 378
Tilikauden ylij./alij.	-19 329	-89 201		-89 201	-90 579	-1 378

Tulosyksikkö	YMPÄRISTÖNSUOJELU					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Ympäristötarkastajan palveluidenosto sopimus päättyi 2020. Ympäristötarkastajan virka on avoinna ja se täytetään tammikuussa 2021.</p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Ympäristölupien ja maa-aineslupien määrä pysynee samalla tasolla kuin 2020.</p> <p><u>Laatutavoitteet</u> Vuonna 2018 aloitettu pohjavesien suojelusuunnitelma saadaan valmiiksi 2021.</p>						
<p>Ympäristötarkastajan virka täytettiin maaliskuun alusta. Samalla solmittiin sopimus palveluiden myynnistä Juupajoen kunnan kanssa. Ruovesi myy ympäristötarkastajan työpanoksesta 0,23 htv Juupajoelle eli keskimäärin yhden päivän viikossa.</p> <p>Ympäristölupia myönnettiin kolme kappaletta. Maa-aineslupia myönnettiin viisi kappaletta, joista neljä oli yhteislupia.</p> <p>Vuonna 2018 aloitettu pohjavesien suojelusuunnitelman päivitys on saatu valmiiksi 2021 ja viimeinen viimeinen maksutuserä on tilitytetty. Hanke Iso-Tarjanneveden alivedenkorkeuden nostamiseksi on edelleen selvitysvaiheessa.</p>						
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	26 294	20 000		20 000	52 358	32 358
Toimintamenot	-26 615	-73 873		-73 873	-82 872	-8 999
Toimintakate	9 679	-53 873		-53 873	-30 514	23 359
Tilikauden ylij./alij.	9 679	-53 873		-53 873	-30 514	23 359

Osasto	TEKNINEN OSASTO YHTEENSÄ (ilman vesihuoltolaitosta)					
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma I-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	2 719 790	2 753 558		2 753 558	2 521 310	-232 248
Toimintamenot	-2 903 779	-3 022 868		-3 022 868	-3 427 277	-404 409
Toimintakate	-183 989	-269 310		-269 310	-905 967	-636 657
Tilikauden ylij./alij.	-1 249 191	-1 315 690		-1 315 690	-2 096 018	-780 328

Tulosyksikkö	VESIHUOLTOLAITOS
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Vesilaitos</p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Tavoitteeksi on asetettu mahdollisimman häiriötön veden jakelu, jossa veden myynnin määrä on suuri ja asiakkaille aiheutuvat veden jakeluhäiriöiden seuraukset ovat mahdollisimman vähäiset. Mahdollisten häiriötilanteiden varalle on hankittu UMS Huoltotiedotus - palvelu, jonka avulla tavoitetaan karttapohjaan määritelty asiakasryhmä ääni- ja tekstiviestillä.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Laatutavoitteena on toimittaa kunnan vesilaitokselta asiakkaille joka hetki sosiaali- ja terveysministeriön ohjeistuksen mukaisesti laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävää talousvettä. Laatutavoitteita seurataan vesilaitoksen tarkkailuohjelman mukaisesti.</p> <p><u>Taloudellisuustavoitteet:</u> Taloudellisuustavoitteena on kattaa vesilaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaisilla tuloilla vesilaitoksen menot pääomakustannuksineen sekä tuottaa sijoitettulle pääomalle kohtuullinen tuotto.</p> <p>Viemärlaitos</p> <p><u>Määrätavoitteet:</u> Tavoitteeksi on asetettu jätevesien ylivuodon johtaminen puhdistamolle. Vanhimpien runkoviemärin ja pumppaamojen saneeraaminen tukee asetettua tavoitetta.</p> <p><u>Laatutavoitteet:</u> Laatutavoitteena on päästä niin häiriöttömään ja toimintavarmaan puhdistustulokseen, että ympäristöluvan velvoitteet jatkuvasti saavutetaan.</p> <p><u>Taloudellisuustavoitteet:</u> Taloudellisuustavoitteena on lähivuosina kattaa viemärlaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaisilla tuloilla vesilaitoksen menot pääomakustannuksineen.</p>	<p>Veden jakelussa on päästy tavoitteeseen, vesikatkoja ei ole ollut. Verkostoveden laatuvaatimukset toteuneet.</p> <p>Vesilaitoksella otettu käyttöön Keypro-karttapalvelu/huoltotiedotuspalvelu jossa verkostokartat ja asiakaspaikat ovat samassa käyttöliittymässä. Myös häiriötilanneilmoitukset lähetetään kyseisessä palvelussa.</p> <p>Ruhan vedenottamon painehuuhtelulaitteiston toimintavika on keskeyttänyt laitoksen toiminnan kesästä saakka. Laitetoimittajalla on materiaalin ja varaosien toimitusvaikeuksia, eikä laitteistoa ole saatu toimintaan. Verkostovesi on ostettu Osuuskunta Vesijaolta varayhteyden kautta ja tämä näkyy rasitteena käyttötalouden puolella.</p> <p>Viemärlaitoksen toiminnassa ei ole ollut häiriöitä. Sulamisvesien määrä puhdistamalla pysynyt edellisvuosien tapaan matalana runsaslumisesta talvesta huolimatta.</p> <p>Jäteveden laadun osalta fosforin raja-arvoissa hieman nousua epälaadukkaasta saostuskemikaalista johtuen.</p> <p>Vesihuoltolaitoksen taloutta rasittaa vanha konekanta, jonka ylläpitäminen rasittaa käyttötaloutta.</p>

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	539 567	564 200		564 200	554 943	-9 257
Toimintamenot	-428 354	-400 833		-400 833	-470 447	-69 614
Toimintakate	111 243	163 367		163 367	84 497	-78 870
Tilikauden ylij./alij.	-39 108	2 557		2 557	-43 119	-45 676

4.1.5 Kunnanhallitus/rahoitus

Tuloyksikkö	KUNNANHALLITUS/RAHOITUS					
<p><i>Talousarvion tavoitteet ja tunnusluvut:</i></p> <p>Tuloyksikön talousarvioon sisältyvät toimintatuloina pääomavuokratulot ja muut myyntituotot.</p> <p>Tilikauden yli- /alijäämässä ovat mukana verotulot, valtionosuudet, muut rahoitustuotot ja korkokulut.</p>			<p>Tuloyksikön toimintatuotot ylittäneet talousarvion.</p> <p>Valtionosuuksien kertymä ~+2 prosenttiyksikköä, verotulokertymä ~+3 prosenttiyksikköä.</p>			
	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 1-12/2021	Poikkeama
Toimintatulot	45 549	30 000		30 000	88 996	58 996
Toimintamenot	-78 151	-8 000		-8 000	-7 976	24
Toimintakate	-32 602	22 000		22 000	81 019	59 019
Tilikauden ylij./alij.	31 365 415	30 188 500		30 188 500	31 571 484	1 382 984

4.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU (sisäinen / ulkonen) Ruoveden kunta ja vesihuoltolaitos

	TA 2021	TA muutokset	TA 2021 muutosten jälk	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	5 948 427		5 948 427	5 642 099	306 328
Myyntituotot	3 036 736		3 036 736	2 816 001	220 735
Maksutuotot	154 400		154 400	203 899	-49 499
Tuet ja avustukset	422 825		422 825	464 187	-41 362
Muut toimintatuotot	2 329 266		2 329 266	2 158 012	171 254
Toimintamenot	-36 090 856		-36 200 856	-36 001 949	-198 907
Henkilöstökulut	-7 771 772	-15 000	-7 786 772	-7 400 296	-386 476
Palvelujen ostot	-24 744 893	-95 000	-24 839 893	-24 935 230	95 337
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 662 043		-1 662 043	-1 835 805	173 762
Avustukset muille	-730 300		-730 300	-551 310	-178 990
Muut toimintamenot	-1 181 848		-1 181 848	-1 279 308	97 460
Toimintakate	-30 142 429	-110 000	-30 252 429	-30 359 848	107 419
Verotulot	17 055 000		17 055 000	17 582 915	-527 915
Valtionosuudet	13 265 000		13 265 000	14 032 031	-767 031
Rahoitustuotot ja -kulut	-166 589		-166 589	-37 428	-129 161
Korkotuotot muilta					
Muut rahoitustuotot	96 500		96 500	163 205	-66 705
Korkokulut	-250 150		-250 150	-18 514	-231 636
Muut rahoituskulut	-12 939		-12 939	-182 119	169 180
Vuosikate	10 982	-110 000	-99 018	1 217 633	-1 316 651
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 301 813		-1 301 813	-1 372 577	70 764
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
Tilikauden tulos	-1 290 831	-110 000	-1 400 831	-154 908	-1 245 923
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	32 618		32 618	32 617	1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 258 213	-110 000	-1 368 213	-122 290	-1 245 923

VEROTULOJEN ERITTELY	TA 2021	TA muutokset	TA 2021 + Muutos	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot yhteensä	17 055 000	0	17 055 000	17 582 915	527 915
Kunnan tulovero	12 891 000	0	12 891 000	12 992 485	101 485
Verojen korona kompensatio					
Kiinteistövero	1 918 000	0	1 918 000	1 932 003	14 003
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 246 000	0	2 246 000	2 658 427	412 427

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY	TA 2021	TA muutokset	TA 2021 + Muutos	Toteutuma	Poikkeama
Valtionosuudet yhteensä	13 265 000	0	13 265 000	14 033 359	768 359
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml tasauk	11 500 000	0	11 500 000	12 388 880	888 880
VOS korona kompensatio					0
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-835 000	0	-835 000	-969 570	-134 570
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0	0	0		0
Muut valtionosuudet	2 600 000	0	2 600 000	2 614 049	14 049

4.3 Investointiosan toteutuminen

Vuoden 2021 talousarvioon sisältyvässä investointiohjelmassa oli budjetoitu investointeihin yhteensä 1.795.000 euroa. Talousarvioon hyväksyttiin vuoden aikana lisäyksiä yhteensä 129.500 euroa investointitarpeisiin.

Suurin lisä investointiesityksiin oli Haapasaaren Jätkänkämpän keittiön saneeraukseen 69.500 euroa. Hankkeen kustannukset nousivat huomattavasti johtuen saneerauksen edetessä vastaan tulleista korjaustarpeista. Kokonaiskustannukset Jätkänkämpän keittiö sekä uimarannan saniteettirakennus, 113.144€

Toinen lisäys oli 30.000 euron varaus oli suuhygienistin hoitotuoliin laitteistoinen. Vuoden aikana tullut tarve uuden tuolin hankintaan. Toteutunut kustannus 23.661€

Kolmas muutos oli vesihuoltolaitoksen lietteen kuivainruuvien saneeraus, 30.000€
Hanke ei toteutunut vuoden 2021 aikana maahantuojan materiaalitoimituksen viivästyksen takia.

Terveyskeskuksessa poliklinikan kunnostus ja muutostyöt kustansivat 171.173 euroa, joka ylitti huomattavasti arvon. Hankkeen yhteydessä korjattiin kellarin maanpainesinän riskirakenteen korjaus.

Terveyskeskuksen neuvolasiiven peruskunnostus, iv-koneen uusiminen ja katon kunnostustöitä ei aloitettu valtuuston (12.4.2021 §16) päätöksen johdosta teettää kiinteistön kuntotutkimus, joka valmistui syksyllä. Toteutumatta jääneiden hankkeiden investointivaraus 370.000€

Yhtenäiskoulun Oivansalin pesu- ja pukuhuonetilojen saneeraus, toteutunut kustannus 124.511€. Hanke sisälsi myös alakoulun ulkoseinärakenteiden tiivistyksen. Yhtenäiskoulun kiinteistön hankkeiden investointivaraus oli kokonaisuudessaan 210.000€

Visuveden koulun ulkovarusteet, sisälsi kentän parannustyön, sadevesikourut ja ulko-ovet, toteutunut kustannus 27.839€.

Visuveden koulun keittiön astianpesukone, toteutunut kustannus 7.545€

Kunnantalon valtuustosalin ja yläkerran kunnostustöiden kokonaiskustannus 38.933€
Saneerauksessa purettiin asbestia sisältävä lattiamatto, sähköistys sekä pintamateriaalit uusittiin.

Teollisuushalli 4 A-osan lattia pinnoitettiin sekä uusittiin nosto-ovi. Toteutunut kustannus 11.416€

Pusunrinne B-talolle varattiin 240.000€ peruskunnostustyöhön. Vuoden 2021 aikana uusittiin katemateriaali. Toteutunut kustannus 35.566€

Visuveden kadut. Pinnoite uusittiin Niemikyläntielle, Visukujalle, Peltokujalle, Kotikujalle, Kenttäkujalle, Ylistalontielle sekä osaan Rapatanhuantietä. Kustannuksia lisäsi ylimääräinen vanhan pinnoitteen tasaus. Toteutunut kustannus 78.005€

Urheilutien ja Kuruntien kiertoliittymä siirtyi suunnitelmavuosille. Suunnittelukustannuksia 30.918€

Lastenkodin kunnallistekniikka, hanke sisälsi kaukolämmön johdot sekä maatyöt. Toteutunut kustannus 6.020€

Katuvalaistusmuutoksen led investointi käsitti Muroleen alueen tievalaistuksen muutoksen. Toteutunut kustannus 25.999€

Vesihuoltolaitoksen investoinneista toteutui Lastenkodinkujan kunnallistekniikan viemäröinti ja vesijohtoasennukset kaavatonteille. Toteutunut kustannus 17.337€

Sammaliston jätevedenpumppaamon uusinta, toteutunut kustannus 25.003€

Investointien budjettivaraus muutoksineen vuodelle 2021 oli yhteensä 1.924.500 euroa ja kokonaistoteuma oli 873.793 euroa.

Suurimmat toteutumatta jääneet hankkeet olivat terveyskeskuksen korjaustyöt sekä Harakkalantien ja Kotviontien kevyen liikenteen väylät.

INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 31.12.2021

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 31.12.2021	Poikkeama
TIETOKONEOHJEMISTOT						
YLEISHALLINTO / Dynasty						
Menot	0,00	75 000	0	75 000,00	34 844,00	40 156,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	75 000	0	75 000,00	34 844,00	40 156,00
IRTAIN OMAISUUS						
PÄIVÄKOTI / KALUSTEET						
Menot	132 416,05	30 000	0	30 000,00	36 964,85	-6 964,85
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	132 416,05	30 000	0	30 000,00	36 964,85	-6 964,85
VISUVEDEN KOULU / Astianpesukone						
Menot	0,00	10 000	0	10 000,00	7 545,77	2 454,23
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	10 000	0	10 000,00	7 545,77	2 454,23
Suuhygienistin hoitokone						
Menot	0,00	0	30 000	30 000,00	23 661,71	6 338,29
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	0	30 000	30 000,00	23 661,71	6 338,29
TALONRAKENNUS						
KOULUT						
YHTENÄISKOULU / Oivansalin pukuhuoneet						
Menot	4 987,60	210 000	0	210 000,00	124 511,92	85 488,08
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	4 987,60	210 000	0	210 000,00	124 511,92	85 488,08
VISUVEDEN KOULU / Uikovarusteet						
Menot	0,00	27 000	0	27 000,00	27 839,93	-839,93
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	27 000	0	27 000,00	27 839,93	-839,93
MUUT RAKENNUKSET						
TERVEYSKESKUS / Poliklinikan kunnostus						
Menot	336 861,66	100 000	0	100 000,00	171 173,06	-71 173,06
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	336 861,66	100 000	0	100 000,00	171 173,06	-71 173,06
TERVEYSKESKUS / Neuvolasiipi						
Menot	0,00	200 000	0	200 000,00	6 726,49	193 273,51
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	200 000	0	200 000,00	6 726,49	193 273,51

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 31.12.2021	Poikkeama
TERVEYSKESKUS / Katto						
Menot	0,00	20 000	0	20 000,00	0,00	20 000,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	20 000	0	20 000,00	0,00	20 000,00
TERVEYSKESKUS / IV-KONE						
Menot	0,00	150 000	0	150 000,00	8 869,72	141 130,28
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	150 000	0	150 000,00	8 869,72	141 130,28
Vanha päiväkotiki / tilamuutos						
Menot	0,00	10 000	0	10 000,00	38 395,33	-28 395,33
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	10 000	0	10 000,00	38 395,33	-28 395,33
KUNNANTALO / Valtuustosalin ja yläkerta						
Menot	0,00	40 000	0	40 000,00	38 933,40	1 066,60
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	40 000	0	40 000,00	38 933,40	1 066,60
HAAPASAAREN KIINTEISTÖT						
Menot	18 068,89	55 000	69 500	124 500,00	113 144,62	11 355,38
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	18 068,89	55 000	69 500	124 500,00	113 144,62	11 355,38
Teollisuushalli 4 / ovi						
Menot	0,00	10 000	0	10 000,00	11 416,60	-1 416,60
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	10 000	0	10 000,00	11 416,60	-1 416,60
Pusunrinne B / osittainen peruskorjaus						
Menot	0,00	240 000	0	240 000,00	35 566,76	204 433,24
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	240 000	0	240 000,00	35 566,76	204 433,24
Hölperin tallin katto						
Menot	0,00	18 000	0	18 000,00	0,00	18 000,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	18 000	0	18 000,00	0,00	18 000,00
JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS						
ALUERAKENTAMINEN						
KIRKONKYLÄN ALUEINVESTOINNIT						
Menot	10 864,89	15 000	0	15 000,00	5 451,29	9 548,71
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	10 864,89	15 000	0	15 000,00	5 451,29	9 548,71

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 31.12.2021	Poikkeama
LÄHIVIRKISTYSALUEET						
Menot	0,00	70 000	0	70 000,00	0,00	70 000,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	70 000	0	70 000,00	0,00	70 000,00
LAIVARANTA / UUSI KÄVELYSILTA						
Menot	0,00	5 000	0	5 000,00	0,00	5 000,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	5 000	0	5 000,00	0,00	5 000,00
VILKINAHTEN TEOLL. OPASTEET						
Menot	0,00	10 000	0	10 000,00	0,00	10 000,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	10 000	0	10 000,00	0,00	10 000,00
ISOTARJANNEVEDEN PINNANTASAUS						
Menot	0,00	15 000	0	15 000,00	0,00	15 000,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	15 000	0	15 000,00	0,00	15 000,00
KADUNRAKENNUS						
VISUVEDEN KADUT						
Menot	34 430,09	60 000	0	60 000,00	78 005,79	-18 005,79
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	34 430,09	60 000	0	60 000,00	78 005,79	-18 005,79
KESKUSTAN LIIKENNÄJÄRJESTELYT						
Menot	0,00	5 000	0	5 000,00	0,00	5 000,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	5 000	0	5 000,00	0,00	5 000,00
URHEILUTIEN JA KURUNTIEN KIERTOLIITTYMÄ						
Menot	0,00	0	0	0,00	30 918,75	-30 918,75
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	0	0	0,00	30 918,75	-30 918,75
HARAKKALANTIEN KEVYENLIIKENTEENVÄYLÄ						
Menot	0,00	100 000	0	100 000,00	0,00	100 000,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	100 000	0	100 000,00	0,00	100 000,00
KOTVION KEVYENLIIKENTEENVÄYLÄ						
Menot	0,00	100 000	0	100 000,00	0,00	100 000,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	100 000	0	100 000,00	0,00	100 000,00
LASTENKODIN KUNNALLISTEKNIikka, KADUT						
Menot	0,00	20 000	0	20 000,00	5 461,57	14 538,43
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	20 000	0	20 000,00	5 461,57	14 538,43

	TP 2020	TA 2021	TA:n muutos	TA + muutos	Toteutuma 31.12.2021	Poikkeama
LASTENKODIN KUNNALLISTEKNIikka						
Menot	0,00	0	0	0,00	6 020,00	-6 020,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	0	0	0,00	6 020,00	-6 020,00
KATUVALAISTUSMUUTOS Led						
Menot	0,00	50 000	0	50 000,00	25 999,58	24 000,42
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	50 000	0	50 000,00	25 999,58	24 000,42
VESIHUOLTOLAITOS						
LASTENKODINKUJAN KUNNALLISTEK.						
Menot	0,00	30 000	0	30 000,00	17 337,96	12 662,04
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	30 000	0	30 000,00	17 337,96	12 662,04
VISUVEDEN VESIJOHTOSANEERAUS						
Menot	0,00	50 000	0	50 000,00	0,00	50 000,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	50 000	0	50 000,00	0,00	50 000,00
VISUVEDEN VIEMÄRIKORJAUS						
Menot	0,00	30 000	0	30 000,00	0,00	30 000,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	30 000	0	30 000,00	0,00	30 000,00
JÄTERUUVI						
Menot	0,00	0	30 000	30 000,00	0,00	30 000,00
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	0	30 000	30 000,00	0,00	30 000,00
SAMMALISTON JÄTEVESIPUMPPAAMO						
Menot	0,00	40 000	0	40 000,00	25 003,86	14 996,14
Tulot	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
Nettomeno	0,00	40 000	0	40 000,00	25 003,86	14 996,14
INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
Menot	537 629	1 795 000	129 500	1 924 500	873 793	1 050 707
Tulot	0	0	0	0	0	0
Nettomeno	537 629	1 795 000	129 500	1 924 500	873 793	1 050 707

4.4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan miten kunnan menot on katettu. Rahoituslaskelmas-
sa kootaan tulo-rahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen
laskelmaan. Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kunnan toiminnan ja sen investoin-
tien rahavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. Rahoituksen rahavirralla osoitetaan, miten ali-
jäämäinen toiminnan rahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty ra-
hoitusaseman ja investointien muuttamiseen.

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU Ruoveden kunta ja vesihuoltolaitos	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	10 982,00		10 982,00	1 239 827,73	1 228 845,73
Satunnaiset erät					0,00
Tulorahoituksen korjauserät				-48 387,17	-48 387,17
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 985 000,00	-129 500,00	-2 114 500,00	-860 370,94	1 254 129,06
Rahoitusosuudet investointimenoihin				0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot				48 700,00	48 700,00
Toiminta ja investoinnit, netto	-1 974 018,00	-129 500,00	-2 103 518,00	379 769,62	2 483 287,62
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	0,00		0,00	-9 264,50	-9 264,50
Antolainasaamisten vähennys	87 500,00		87 500,00	104 500,00	17 000,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 500 000,00		1 500 000,00	0,00	-1 500 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 342 856,00		-1 342 856,00	-1 092 856,00	250 000,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 500 000,00		1 500 000,00	-1 494 641,48	-2 994 641,48
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset				3 500,00	3 500,00
Vaihto-omaisuuden muutos				0,00	0,00
Saamisten muutos				-1 472 953,48	-1 472 953,48
Korottomien velkojen muutos				2 384 759,99	2 384 759,99
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	1 744 644,00	0,00	1 744 644,00	-1 576 955,47	-3 321 599,47
Vaikutus maksuvalmiuteen	-229 374,00	-129 500,00	-358 874,00	-1 197 185,85	-838 311,85

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

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

5. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

5.1 Kunnan tuloslaskelma

TULOSLASKELMA (ulkoinen) Ruoveden kunta ja vesihuoltolaitos	2021	2020
Toimintatuotot		
Myyntituotot	1 769 316,58	1 902 769,34
Maksutuotot	203 617,41	228 376,30
Tuet ja avustukset	463 200,67	452 950,72
Vuokratuotot	1 209 214,18	1 203 389,42
Muut toimintatuotot	57 263,98	14 290,83
	3 702 612,82	3 801 776,61
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-5 651 273,22	-5 241 791,82
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 638 761,89	-1 556 271,08
Muut henkilösivukulut	-112 660,14	-174 711,44
Palvelujen ostot	-23 962 634,87	-22 710 636,07
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 741 933,77	-1 604 455,00
Avustukset	-551 309,96	-549 514,09
Vuokratulot	-337 144,00	-237 106,15
Muut toimintakulut	-46 101,05	-97 757,76
	-34 041 818,90	-32 172 243,41
Toimintakate	-30 339 206,08	-28 370 466,80
Verotulot	17 582 914,93	16 906 729,82
Valtionosuudet	14 033 359,00	14 495 894,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	163 256,43	180 009,21
Korkokulut	-18 513,58	-95 931,74
Muut rahoituskulut	-181 982,97	-88 013,74
	-37 240,12	-3 936,27
Vuosikate	1 239 827,73	3 028 220,75
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 372 576,94	-1 276 764,15
Tilikauden tulos	-132 749,21	1 751 456,60
Poistoeron lisäys- / vähennys+	32 617,41	32 617,41
Varausten lisäys- / vähennys+		
Tilikauden ylijäämä (/alijäämä)	-100 131,80	1 784 074,01

5.2 Kunnan rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA (ulkoinen)

Ruoveden kunta ja vesihuoltolaitos

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 239 827,73	3 028 220,75
Tulorahoituksen korjaukset	-48 387,17	67 410,01
	1 191 440,56	3 095 630,76
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-860 370,94	-3 726 436,33
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	48 700,00	17 567,50
	-811 670,94	-3 708 868,83
Toiminnan ja investointien rahavirta	379 769,62	-613 238,07
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-9 264,50	-134 177,00
Antolainasaamisten vähennykset	104 500,00	744 277,00
	95 235,50	610 100,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 092 856,00	-1 417 856,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 494 641,48	1 037 411,69
	-2 587 497,48	-380 444,31
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	3 500,00	130 970,00
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
Korottomien velkojen muutos kunnalta		
Saamisten muutos	-1 472 953,48	20 964,48
Korottomien velkojen muutos	2 384 759,99	-227 659,73
	915 306,51	-75 725,25
Rahoituksen rahavirta	-1 576 955,47	153 930,44
Rahavarojen muutos	-1 197 185,85	-459 307,63
Rahavarat 31.12.	2 852 931,99	4 050 117,84
Rahavarat 1.1.	4 050 117,84	4 509 425,47
	-1 197 185,85	-459 307,63

5.3 Kunnan tase

TASE (ulkoinen)

Ruoveden kunta ja vesihuoltolaitos

2021

2020

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	34 844,00	4 909,56
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00
	<u>34 844,00</u>	<u>4 909,56</u>

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	4 173 042,24	4 173 355,07
Rakennukset	10 091 804,50	10 400 190,11
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 576 061,92	2 930 026,50
Koneet ja kalusto	106 590,73	76 601,29
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	607 972,43	517 691,01
	<u>17 555 471,82</u>	<u>18 097 863,98</u>

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet	4 561 768,40	4 561 768,40
Muut lainasaamiset	241 364,50	336 600,00
Muut saamiset	69 424,70	69 424,70
	<u>4 872 557,60</u>	<u>4 967 793,10</u>

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

Valtion toimeksiannot	76 000,00	76 000,00
Lahjoitusrahastojen varat	184 918,58	175 918,58
	<u>260 918,58</u>	<u>251 918,58</u>

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus

Aineet ja tarvikkeet	4 635,12	4 635,12
	<u>4 635,12</u>	<u>4 635,12</u>

Saamiset

Pitkäaikaiset saamiset

Muut saamiset	0,00	0,00
---------------	------	------

Lyhytaikaiset saamiset

Myntisaamiset	675 678,00	937 423,75
Muut saamiset	458 109,97	1 090 835,56
Siirtosaamiset	2 353 422,88	159 036,98
	<u>3 487 210,85</u>	<u>2 187 296,29</u>

Rahat ja pankkisaamiset

2 852 931,99	4 050 117,84
--------------	--------------

VASTAAVAA YHTEENSÄ

29 068 569,96 29 564 534,47

TASE (ulkoinen)

Ruoveden kunta ja vesihuoltolaitos

2021**2020****VASTATTAVAA**

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	10 070 140,97	10 070 140,97
Arvonkorotuserahasto	1 483 447,15	1 483 447,15
Edellisten tilikausien ylijäämä	4 132 567,58	2 348 493,57
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-100 131,80	1 784 074,01
	<u>15 586 023,90</u>	<u>15 686 155,70</u>

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET

VARAUKSET

Poistoero	415 458,10	448 075,51
	<u>415 458,10</u>	<u>448 075,51</u>

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

Valtion toimeksiannot	202 000,00	202 000,00
Lahjoitusrahastojen pääomat	227 444,97	223 944,97
	<u>429 444,97</u>	<u>425 944,97</u>

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 850 014,00	4 942 870,00
Lainat kunnalta		
Liittymismaksut ja muut velat	7 900,00	7 900,00
	<u>3 857 914,00</u>	<u>4 950 770,00</u>

Lyhytaikainen

Joukkovelkakirjalainat	2 000 000,00	3 500 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 092 856,00	1 342 856,00
Lainat muilta luotonantajilta	869 741,58	632 888,89
Lainat kunnalta	0,00	50 000,00
Saadut ennakot	23 857,81	29 616,60
Ostovelat	2 790 413,18	809 521,92
Muut velat	480 996,99	510 337,07
Siirtovelat	1 521 863,43	1 178 367,81
	<u>8 779 728,99</u>	<u>8 053 588,29</u>

VASTATTAVAA YHTEENSÄ**29 068 569,96****29 564 534,47**

5.4 Konsernin tuloslaskelma

	Konserni 2021	Konserni 2020
TULOSLASKELMA		
Toimintatuotot	18 658 482,54	17 352 013,31
Toimintakulut	-47 448 535,93	-44 784 081,38
Osuus osakkuusyht. voitosta (tappiosta)	24 616,40	<u>31 202,84</u>
Toimintakate	-28 765 436,99	-27 400 865,23
Verotulot	17 582 914,93	16 906 729,82
Valtionosuudet	14 033 359,00	14 495 894,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1 408,23	3 901,57
Muut rahoitustuotot	167 541,20	185 122,53
Korkokulut	-81 848,55	-158 712,38
Muut rahoituskulut	-210 402,09	<u>-123 301,21</u>
Vuosikate	2 727 535,73	3 916 716,35
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 113 370,95	-2 035 394,04
Omistuksen eliminointierot		1 727,34
Arvonalentumiset	<u>-2 113 370,95</u>	<u>-2 033 666,70</u>
Satunnaiset erät		<u>-0,58</u>
Tilikauden tulos	614 164,78	1 883 049,07
Tilinpäätössiirrot	1 604,99	-3 493,13
Tilikauden verot	-95 994,85	-60 586,70
Laskennalliset verot	-24 238,71	-26 139,25
Vähemmistöosuudet	-165 112,67	<u>-111 951,43</u>
Tilikauden ylijäämä	330 423,53	1 680 878,56

5.5 Konsernin rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA				
	Konserni 2021		Konserni 2020	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	2 727 535,73		3 916 716,35	
Satunnaiset erät	0,00		-0,58	
Tilikauden verot	-95 994,85		-60 586,70	
Tulorahoituksen korjauserät	-34 236,75	2 597 304,12	<u>19 267,41</u>	3 875 396,48
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 766 103,21		-4 601 214,73	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	2 016,08		801,80	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	64 652,33	-1 699 434,81	<u>20 371,26</u>	-4 580 041,67
Toiminnan ja investointien rahavirta		897 780,01		-704 645,15
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-9 264,50		-134 177,00	
Antolainasaamisten vähennys	105 780,67	96 516,17	<u>65 026,38</u>	-69 150,62
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	572 910,00		1 126 700,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 432 577,28		-1 690 108,78	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 495 361,95	-2 355 029,23	<u>1 404 324,65</u>	840 915,87
Oman pääoman muutokset		21 327,37		3 260,66
Muut maksuvalmiuden muutokset				
muutokset	2 299,03		127 916,79	
Vaihto-omaisuuden muutos	-6 834,43		-14 835,14	
Saamisten muutos	-1 348 525,96		-293 242,23	
Korottomien velkojen muutos	2 147 718,32	794 656,96	<u>-28 980,74</u>	-209 141,32
Rahoituksen rahavirta		-1 550 171,47		562 460,75
Rahavarojen muutos		-652 391,46		-138 760,57
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	4 789 697,44		5 442 088,90	
Rahavarat 1.1.	<u>5 442 088,90</u>	-652 391,46	<u>5 580 849,48</u>	-138 760,57

5.6 Konsernin tase

TASE	Konserni 2021	Konserni 2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	29 800 109,89	30 251 532,15
Aineettomat hyödykkeet	495 445,30	332 864,38
Aineettomat oikeudet	198 120,28	35 527,02
Muut pitkävaikutteiset menot	245 688,83	258 642,38
Ennakkomaksut	51 636,20	38 694,98
Aineelliset hyödykkeet	27 908 779,01	28 448 837,81
Maa- ja vesialueet	4 723 680,79	4 723 174,85
Rakennukset	18 209 883,94	18 918 224,69
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 910 446,09	3 239 989,05
Koneet ja kalusto	766 292,88	791 547,54
Muut aineelliset hyödykkeet	5 624,60	6 216,60
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 292 850,70	769 685,08
Sijoitukset	1 395 885,58	1 469 829,95
Osakkuusyhteisöosuudet	237 692,81	217 367,64
Muut osakkeet ja osuudet	932 341,30	930 084,39
Muut lainasaamiset	145 827,29	242 343,45
Muut saamiset	80 024,18	80 034,47
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	372 258,27	360 640,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 676 741,68	9 188 021,56
Vaihto-omaisuus	165 234,02	158 471,54
Saamiset	4 721 810,21	3 482 597,90
Pitkäaikaiset saamiset	13 949,52	21 540,78
Lyhytaikaiset saamiset	4 707 860,69	3 461 057,12
Rahoitusarvopaperit	92 073,60	53 494,45
Rahat ja pankkisaamiset	4 697 623,85	5 388 594,45
VASTAAVAA YHTEENSÄ	39 849 109,84	39 695 330,66

TASE	Konserni 2021	Konserni 2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	18 596 636,20	18 246 490,29
Peruspääoma	10 070 140,97	10 070 136,76
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	2 515,84	2 515,84
Arvonkorotusrahasto	1 487 144,92	1 487 144,92
Muut omat rahastot	8 487,03	8 538,67
Edell. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	6 697 923,91	4 997 275,55
Tilikauden ylijäämä	330 423,53	1 680 878,55
VÄHEMMISTÖOSUUDET	485 158,93	427 694,00
PAKOLLISET VARAUKSET	331 594,83	305 450,74
Eläkevaraukset		
Muut pakolliset varaukset	331 594,83	305 450,74
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	568 723,77	563 841,16
VIERAS PÄÄOMA	19 866 996,12	20 151 854,46
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	8 810 878,99	9 725 543,57
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	54 802,15	44 510,82
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	3 447 988,39	5 091 685,83
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	7 553 326,59	5 290 114,24
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	39 849 109,84	39 695 330,66

6. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

KUNNAN JA VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMIS-TAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

JAKSOTUSPERIAATTEET

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset poistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Maa- ja vesialueiden tase-arvoon ei sisälly arvonkorotuksia.

SIJOITUSTEN ARVOSTUS

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

VAIHTO-OMAISUUDEN ARVOSTUS

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintameno määräisenä.

RAHOITUSOMAISUUDEN ARVOSTUS

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan

JOHDANNAISSOPIMUSTEN KÄSITTELY

Koronvaihtosopimuksilla on suojauduttu korkoriskiltä vaihtamalla vaihtuvakorkoiset lainat kiinteäkorkoisiin. Koronvaihtosopimuksen ehdot vastaavat keskeisiltä osin kunnan lainojen ehtoja ja ne käsitellään kirjanpidossa suojaavina. Erittely Ruoveden kunnan voimassa olevista koronvaihtosopimuksista on tilinpäätöksen liitetiedoissa jäljempänä.

TULOSLASKELMAN JA TASEEN ESITYSTAVAN MUUTOKSET

Tuloslaskelman ja taseen esitystapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta.

OIKAISUT EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOIHIN

Ei oikaisuja kunnan edellisen tilikauden tietoihin.

TULOKSEN JA TASEEN VERTAILUKELPOISUUS

Vuosien 2020 ja 2021 tuloslaskelma ja tase ovat vertailukelpoiset

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAAJUUS

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntakonsernin tytäryhteisöt. Kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä, on yhdistelty jäsenosuuden mukaisessa suhteessa.

Konsernitilinpäätöstä tehdessä on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän konsernitilinpäätöksen laatimisesta.

SISÄISET LIIKETAPAHTUMAT JA SISÄISET KATTEET

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty konsernituloslaskelmaa ja -tasetta laadittaessa. Olennaisia pysyviin vastaaviin sisältyviä sisäisiä katteita ei ole.

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaeseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa ja vähemmistöosuuksien erottamisessa. Laskennallinen verovelka on esitetty lyhytaikaisena (341 066,93 eur) ja pitkäaikaisena (25 450,84 eur) vieraana pääomana. Laskennallinen verosaaminen (979,11 eur) on esitetty pitkäaikaisena saamisena.

KESKINÄISEN OMISTUKSEN ELIMINOINTI

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle. Kuntayhtymät on yhdistelty ja eliminoitu omistusosuuksien mukaan.

VÄHEMMISTÖOSUUDET

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

SUUNNITELMAPOISTOJEN OIKAISU

Kuntajaoston yleisohjeen mukaan kuntakonsernin sisällä käytetyt erilaiset poistosuunnitelmat saa jättää yhdenmukaistamatta jos tytäryhtiö kirjaa omassa kirjanpidossaan hyödykkeen hankintamenon vaikutusaikanaan kuluksi ennalta vahvistetun suunnitelman mukaan ja poistosuunnitelma vastaa hyödykkeen taloudellista pitoaikaa ja vastaisia tulonodotuksia. Suunnitelmapoistoja ei täten ole oikaistu.

OSAKKUUSYHTEISYHTEISÖT

Omistusyhteisyyshyödykkeet on jätetty yhdistelemättä koska Ruoveden kunnalla ei ole omistusyhteisyyshyödykkeissä tosiasiallista määräysvaltaa.

KIINTEISTÖVEROJEN KÄSITTELY

Tytäryhteisöjen kunnalle maksamat kiinteistöverot on eliminoitu olennaisuuden periaatteen mukaan.

EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOJEN VERTAILUKELPOISUUS

Otettu käyttöön uusi konsernitilinpäätösohjelma ja sen käyttöönotossa huomattavat erot korjattu vertailutietoihin. Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset olivat 13711,48 euroa ja edellisten tilikausien ylijäämän muutos 6058,32 euroa. Vaikutus 19 769,80 euroa kertyneitä voitoja parantava.

Toimintatuotot tehtävälaittain

Ulkoiset erät, euroa	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Hallinto- ja talousosasto	1 119 162	1 156 437	1 023 486	1 061 407
Sosiaali ja terveystoimet	13 217 777	13 432 011		
Sivistysosasto	678 145	544 813	478 844	500 563
Tekninen osasto	2 661 603	2 737 961	1 651 413	1 746 422
Muut palvelut	0	6 578	0	6 578
Yhteensä	17 676 686	17 877 801	3 153 743	3 314 970

Verotulojen erittely

Ulkoiset erät, euroa	Kunta	
	2021	2020
Kunnan tulovero	12 992 485	12 890 416
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 658 577	1 879 305
Kiinteistövero	1 932 003	1 744 577
Muut verotulot	0	392 432
Yhteensä	17 583 065	16 906 730

Valtionosuuksien erittely

Ulkoiset erät, euroa	Kunta	
	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	12 388 880	13 990 453
<i>Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus</i>		
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-969 570	-832 776
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	2 614 049	1 338 217
Yhteensä	14 033 359	14 495 894

Palvelujen ostojen erittely

Ulkoiset erät, euroa	Kunta	
	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	20 684 327	19 902 489
Muiden palvelujen ostot	3 160 201	2 808 147
Yhteensä	23 844 528	22 710 636

Omaisuuslaji	Poistoaika / v	Poisto	%
Aineettomat hyödykkeet			
Kehittämismenot	2	Tasapoisto	
Aineettomat oikeudet	5	Tasapoisto	
Liikearvo	2	Tasapoisto	
Muut pitkävaikutteiset menot			
Atk-ohjelmistot	2	Tasapoisto	
Muut pitkävaikutteiset menot	2	Tasapoisto	
Aineettomat hyödykk. erityisestä syystä voi olla enint. 20 v			
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	Ei poistoaikaa		
Rakennukset ja rakennelmat			
Hallinto- ja laitosrakennukset	20	Tasapoisto	
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20	Tasapoisto	
Talousrakennukset	10	Tasapoisto	
Vapaa-ajan rakennukset	20	Tasapoisto	
Asuinrakennukset	30	Tasapoisto	
Päiväkotirakennukset	30	Tasapoisto	
Täydellinen peruskorjaus: poistoaika vastaava uudisrakennuksen aika			
Suppeampi peruskorjaus: poistoaika ½ vastaavasta uudisrakennuksen ajasta			
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Kadut, tiet, torit ja puistot		Menojäännös	20 %
Sillat, laiturit ja uimalat		Menojäännös	25 %
Muut maa- ja vesirakenteet		Menojäännös	20 %
Vedenjakeluverkosto		Menojäännös	10 %
Viemäriverkko		Menojäännös	10 %
Kaukolämpöverkko		Menojäännös	15 %
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitt.		Menojäännös	20 %
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset		Menojäännös	22 %
Maakaasuverkko		Menojäännös	15 %
Muut putki- ja kaapeliverkot		Menojäännös	20 %
Sähkö-, vesi- yms. laitojen koneet ja laitteet		Menojäännös	25 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet		Menojäännös	20 %
Liikenteen ohjauslaitteet		Menojäännös	25 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet		Menojäännös	25 %
Koneet ja kalusto			
Rautaiset alukset	15	Tasapoisto	
Puiset alukset ja uivat työkoneet	8	Tasapoisto	
Muut kuljetusvälineet	4	Tasapoisto	
Muut liikkuvat työkoneet	5	Tasapoisto	
Muut raskaat koneet	10	Tasapoisto	
Muut kevyet koneet	5	Tasapoisto	
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5	Tasapoisto	
Atk-laitteet	3	Tasapoisto	
Muut laitteet ja kalusteet	3	Tasapoisto	
Muut aineelliset hyödykkeet			
Luonnonvarat (sora yms.)	käytön mukaan		
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa		
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa		
Pysyvien vastaavien sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa		

Pakollisten varausten muutokset				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut pakolliset varaukset 1.1.	304 559	317 249	0	0
Lisäykset tilikaudella	28 129	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	-1 092	-12 690	0	0
Muut pakolliset varaukset 31.12.	331 595	304 559	0	0

Pysyvien vastaavien myyntivoitot - ja tappiot				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muu toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	112 017	6 178	48 387	6 178
Rakennusten myyntivoitot		0	0	0
Muut myyntivoitot		400	0	0
Myyntivoitot yhteensä	112 017	6 578	48 387	6 178
Muu toimintakulut				
Kiinteistön luovutustappio	145 573	72 378	0	72 378
Muut myyntitappiot		1 254	0	1 210
Myyntitappiot yhteensä	145 573	73 632	0	73 588

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely				
			Kunta	
			2021	2020
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä			56 693	94 488
Osinkotuotot muista yhteisöistä			27 908	23 137
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä			42 638	42 638
Yhteensä			127 239	160 263

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

Arvonkorotukset	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	1 483 447	1 483 447	1 483 447	1 483 447
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku	0	0	0	0
Arvo 31.12.	1 483 447	1 483 447	1 483 447	1 483 447
Arvonkorotukset yhteensä 31.12.	1 483 447	1 483 447	1 483 447	1 483 447

Maa- ja vesialueet erittely	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	353 924	349 141	122 036	122 036
Maa- ja vesialueet	4 369 757	4 395 122	4 051 006	4 051 319
Maa- ja vesialueet yhteensä	4 723 681	4 744 263	4 173 042	4 173 355

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet					
	Aineettomat hyödykkeet	Muut pitkävaik. menot	Ennakkomaksut	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja keskener.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	4 910	0	0	4 910	4 173 355	10 400 190	2 930 027	76 601	517 691	18 097 864
Lisäykset tilikauden aikana	34 844	0		34 844	0				825 588	825 588
Rahoitusosuudet tilikaudella										0
Vähennykset tilikauden aikana					-313					-313
Siirrot erien välillä						502 641	165 473	67 193	-735 307	0
Tilikauden poisto	-4 910	0		-4 910		-811 027	-519 437	-37 203		-1 367 667
Arvonlennukset ja niiden palautukset										0
Poistamaton hankintameno 31.12.	34 844	0	0	34 844	4 173 042	10 091 804	2 576 062	106 591	607 972	17 555 472
Arvonkorotukset										0
Kirjanpitoarvo 31.12.	34 844	0	0	34 844	4 173 042	10 091 804	2 576 062	106 591	607 972	17 555 473
Olennaiset lisäpoistot										

	Osakkeet ja osuudet				Jvk-, muut laina- ja muut saamiset					
	Osakkeet ja osuudet konserniyhtiöt	Omistus omistusyht. yhteisöt	Kuntayhtymä- osakkeet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Jvk- laina- saamiset	Saamiset konserni- yhteisöt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	1 564 858	295 161	1 941 652	760 097	4 561 768		259 100		96 925	356 025
Lisäykset										
Vähennykset							-27 000		-18 236	
Hankintameno 31.12.	1 564 858	295 161	1 941 652	760 097	4 561 768		232 100		78 689	310 789
Arvonlennukset ja niiden palautukset										
Arvonkorotukset										
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 564 858	295 161	1 941 652	760 097	4 561 768		232 100		78 689	310 789

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Kuntakonsernin osuus (1 000 euroa)

	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	osuus omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/tappiost
Tytäryhteisöt						
Ruoveden Asunnot Oy	Ruovesi	100,00 %	100,00 %	1 220	146	0
Ruoveden Haapasaaren Kiinteistö Oy	Ruovesi	100,00 %	100,00 %	58	245	-3
Ruovesi Areena Oy	Ruovesi	64,99 %	64,99 %	194	12	-13
Yhteensä				1 472	403	-16
Kuntayhtymät						
SASKY koulutuskuntayhtymä	Sastamala	1,11 %	1,11 %	585	89	27
Pirkanmaan liitto	Tampere	1,16 %	1,16 %	20	48	0
Pirkanmaan sairaanhoitopiirin ky	Tampere	1,13 %	1,13 %	2 494	7 759	367
Yhteensä				3 099	7 897	394
Yhdistelemättömät yhteisöt						
Kirkkokankaan Liiketalo Oy	Ruovesi	43,00 %	43,00 %			
As Oy Ruoveden Veteraanitalo	Ruovesi	35,27 %	35,27 %	23	3	0
As Oy Kirkkokangas	Ruovesi	24,55 %	24,55 %	49	2	0
Oy Runoilijan tie	Tampere	14,31 %	14,31 %			
Asunto Oy Koukkuharju	Ruovesi	13,54 %	13,54 %			
As Oy Ruoveden Sahahovi	Ruovesi	10,28 %	10,28 %			
As Oy Ruoveden Mäntylähde	Ruovesi	8,60 %	8,60 %			
As Oy Kautunkartano	Ruovesi	6,60 %	6,60 %	35	0	0
As Oy Makasiinirinne	Ruovesi	4,00 %	4,00 %			
Pirkanmaan Jätehuolto Oy	Tampere	1,61 %	1,61 %			
Tredu-Kiinteistöt Oy	Tampere	0,21 %	0,21 %			
Yhteensä				107	5	0
Kaikki yhteensä				4 678	8 305	378

Saamisten erittely	2021		2020	
	pitkäaikaiset	lyhytaikaiset	pitkäaikaiset	lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset	53 100		80 100	
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	53 100	0	80 100	0
Saamiset kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		24 532		
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		42 156		
Yhteensä	0	66 688	0	0
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0	0	0	0
Saamiset yhteensä	53 100	66 688	80 100	0

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Laskennalliset verosaamiset	979	1 897		
Muut saamiset	10 235	855		
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	11 214	2 752	0	0
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Laskennalliset verosaamiset	14			
Siirtyvät korot	42 638	42 638	42 638	42 638
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	33 529	52 405	33 529	27 694
ELY-Keskus tuet	31 223	31 223	31 223	31 223
Muut tulojäämät	2 357 395	162 087	2 246 034	57 482
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	2 464 785	288 353	2 353 423	159 037

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
	Peruspääoma 1.1.	10 070 141	10 070 136	10 070 141
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Peruspääoma 31.12.	10 070 141	10 070 136	10 070 141	10 070 141
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	2 515	2 515		
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1 487 145	1 487 145	1 483 447	1 483 447
Lisäykset tilikaudella		0		
Vähennykset tilikaudella				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	1 487 145	1 487 145	1 483 447	1 483 447
Muut omat rahastot 1.1.	8 539	2 651		
Lisäykset tilikaudella	5	5 888		
Vähennykset tilikaudella	57			
Muut omat rahastot 31.12.	8 487	8 539		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1.	6 678 155	4 995 257	4 132 568	2 348 494
Edellisen tilikauden kirj.muutosoik.	19 769	2 019		
Edellisten tilikausien ylij. 31.12.	6 697 924	4 997 276	4 132 568	2 348 494
Tilikauden yli-/alijäämä	330 424	1 680 879	-100 132	1 784 074
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	18 596 636	18 246 490	15 586 024	15 686 156

Pitkäaikaiset velat	Kunta	
	2021	2020
eräntyvät maksettaviksi myöhemmin kuin 5 vuoden kuluttua		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 500 000	2 000 000
Lainat julkisyhteisöltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	1 500 000	2 000 000

Joukkovelkakirjalainat	Kunta		
	2021	2020	
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat			
Kuntarahoitus lainat	2 000 000	3 500 000	
korko -0,47 %			
erääntyy 10.1.2022			

Pakolliset varaukset	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Eläkevaraus	0	0		
Potilasvahinkovastuuvaraus	322 325	300 805		
Muut pakolliset varaukset	3 401	3 754	0	0
Pakolliset varaukset yhteensä	325 726	304 559	0	0

Vieras pääoma	Kunta			
	2021		2020	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat		0		632 889
Siirtovelat				
Yhteensä	0	0	0	632 889
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		546 729		535 601
Muut velat				
Siirtovelat				125 183
Yhteensä	0	546 729	0	660 784
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		0		0
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0	0	0	0
Vieras pääoma yhteensä	0	546 729	0	1 293 673

Konsernitilin luottolimiitti			Kunta	
			2021	2020
Luotollisen tilin limiitti 31.12.			500 000	500 000
- siitä käyttämättä oleva määrä			500 000	500 000

Muiden velkojen erittely (pitkäaikaiset)	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut velat				
Palautettavat liittymismaksut	17 971	17 942	7 900	7 900
Muut velat	21 461	33 276	0	0
Yhteensä	39 432	51 218	7 900	7 900

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	1 691 791	1 654 333	865 433	851 748
Muut palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	276 991	210 966	0	0
Valtionosuusennakot	150 171	174 976	150 171	157 917
Siirtyvät korot	9 856	9 596	830	0
Muut menojäämät	838 701	189 797	505 429	31 533
Yhteensä	2 967 510	2 239 668	1 521 864	1 041 198

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	62 112	62 112		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	443 442	443 442		
Lainat julkisyhteisöiltä				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Lainat muilta luotonantajilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Kiinnitykset yhteensä	443 442	443 442	0	0

Vakuudet	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Kiinteistökiinnitykset	16 901	16 901		
Yrityskiinnitykset	0	0		
Yhteensä	16 901	16 901	0	0

Vuokra- ja leasingvastuut	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Vuokravastuut	4 327 507	1 457 986		
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva	287 265	303 231		
Leasingvastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	83 083	75 617	43 782	36 693
<i>siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingit</i>	4 846	4 846		
Myöhemmin maksettavat	127 201	123 959	23 619	21 592
<i>siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingit</i>	47 368	47 368		
Yhteensä	4 537 792	1 657 563	67 400	58 285

Vastuusitoumukset	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			2 691 005	2 691 005
Jäljellä oleva pääoma			0	0
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	3 988 175	3 988 380	3 988 175	3 988 175
Jäljellä oleva pääoma	1 167 296	1 394 981	1 167 296	1 394 965

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	Kunta	
	2021	2020
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	29 800 975	28 570 260
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0	0
Kunnan mahd. vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	19 521	17 802

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut				
Sopimusvastuut				
Maankäyttö Sopimuksista aiheutuvat veloitteet	0	0		
Sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet	0	164 730		
Potilasvakuutusvastuu	0	0		
Muut vastuusitoumukset (vertailutieto lisätty)	150	435		
Arvonlisäveron palautusvastuu	37 940	45 618	8 085	11 757
Yhteensä	38 090	210 783	8 085	11 757

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Korkosuojaukset

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Korkosuojauksiin liittyvät sopimukset	-26 622	-141 489		
Johdannaissopimus 2				
Ruoveden kunta ja Pohjola Pankki Oyj ovat tehneet kynnyksellisen 10 milj euron OTC koronvaihtosopimuksen. Sopimuksen alkamispäivä on 5.3.2015 ja päättymispäivä on 6.3.2045. Markkina-arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			0	0
Johdannaissopimus 3				
Ruoveden kunta ja Pohjola Pankki Oyj ovat tehneet kynnyksellisen 6 milj euron koronvaihtosopimuksen. Sopimus korvaa edellisen 10 milj. euron koronvaihtosopimuksen määräajaksi. Sopimuksen alkamispäivä on 12.6.2020 ja päättymispäivä on 12.6.2024. Markkina-arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			-3 805 909	-5 038 263
Yhteensä	-26 622	-141 489	-3 805 909	-5 038 263

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Ruoveden kunta + Ruoveden kunnan vesihuoltolaitos

Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
	2021	2020
Hallinto- ja talousosasto	37	28
Sivistysosasto	114	86
Tekninen osasto	24	20
Työllistetyt (palkkatuetut)	15	13
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	190	147

2020 tieto henkilökunta vuoden lopussa. 2021 tieto henkilömäärä kaiken kaikkiaan vuoden aikana.

Henkilöstökulut	Kunta	
	2021	2020
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	7 400 296	6 972 774
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	66 550	55 515
Henkilöstökulut yhteensä	7 466 846	7 028 289

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	Kunta	
	2021	2020
Keskustan Ruoveden kunnallisjärjestö ry	1 123	2 227
Ruoveden Kokoomus ry	1 296	1 483
Ruoveden Sosiaalidemokraatit ry	1 275	1 313
Vasemmistoliiton Ruoveden Kunnallisjärjestö ry	411	554
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	4 104	5 577

Tilintarkastajan palkkiot	Kunta	
	2021	2020
Tilintarkastusyhteisö		
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	11 179	4 892
Muut palkkiot	1 350	1 688
Palkkiot yhteensä	12 529	6 581

Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien väliset liiketoimet

<u>Luottamushenkilö</u>	<u>Yritys</u>	<u>Hankinnat €/v</u>
Kaitajärvi Merja	Kaitajärven Tila	1 618,00 €
Majala Jukka	Ruovesi Areena Oy	24 199,98 €
Neste Jouni	Visu Kaluste Oy	334,80 €
	Visu Lämpö Oy	26 636,97 €
	Visu Työhyvinvointi Oy	30 761,92 €
	Suomen Levy Oy	240,56 €
	Ruoveden Kruunu Ki Oy	33 169,92 €
	Vinsanvilla Oy	1 469,23 €

TILI- JA VASTUUVELVOLLISET VUOSI 2021

Osasto	Vastuuhenkilö (t)
Hallinto- ja talousosasto	- Kunnanjohtaja Eeva Viitanen - vs. Kunnanjohtaja Terhi Källi 3.5. - 3.9.2021 - Hallintojohtaja Terhi Källi 1.2. - 30.11.2021
Sivistysosasto	- Sivistysjohtaja Aila Luikku
Varhaiskasvatus	- Varhaiskasvatusjohtaja Anna-Maija Vehkaoja
Pekkalan koulu	- Koulunjohtaja Hanna Juurakko
Visuveden koulu	- Koulunjohtaja Anna Warsell
Yhtenäiskoulu	- Rehtori Jukka Rättyä 31.7.2021 asti - Rehtori Rosario Fina 1.8.2021 alkaen
Kirjasto	- Kirjastojohtaja Outi Ylinen
Tekninen osasto	- Tekninen johtaja Harri Apell 29.10.2021 asti - vs. Tekninen johtaja Stefan Hirvelä 1.11.2021 alkaen
Vesihuoltolaitos	- Yhdyskuntatekniikan päällikkö Stefan Hirvelä
Tilakeskus	- Kiinteistöpäällikkö Outi Toivonen 13.6.2021 asti - vs. Kiinteistöpäällikkö Petri Kauppinen 14.6.2021 alkaen
Ympäristölautakunnan alainen toiminta	- Rakennustarkastaja Janne Westerholm

KÄYTETYT TILIKIRJAT JA TOSITELAJIT

KÄYTETYT TILIKIRJAT	
Päiväkirja	atk-tulosteet
Pääkirja	atk-tulosteet
Tasekirja	sidottu
Tase-erittelyt	atk-tulosteet
Palkkakirjanpito	atk-tulosteet
Pysyvien vastaavien kirjanpito	atk-tulosteet
Lainakirjanpito	atk-tulosteet

TOSITELAJIT / RUOVEDEN KUNTA	
10	Muistiotositteet
11	Myyntireskontra / suoritukset
15	Sisäiset muistiotositteet
20	Ostoreskontra hallinto-osasto
27	Ostoreskontra finvoice
28	Ostoreskontra / kierrätys
40	Ostoreskontra / suoritukset
50	Yleislaskutus
60	Palkat
90	Sumu-poistot
	Liitetietositteet

TOSITELAJIT / RUOVEDEN KUNNAN VESIHUOLTOLAITOS	
10	Muistiotositteet
11	Myyntireskontra / suoritukset
20	Ostoreskontra / kierrätys
27	Ostoreskontra finvoice
40	Ostoreskontra / suoritukset
50	Yleislaskutus
60	Palkat
90	Sumu-poistot

7. ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

7.1 Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöslaskelmat ja tunnusluvut

TULOSLASKELMA (ulkoinen) Ruoveden kunnan vesihuoltolaitos	2021	2020
Liikevaihto	547 831,04	486 807,07
Liiketoiminnan muut tuotot	0,00	0,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-183 069,52	-165 046,97
Palvelujen ostot	-118 105,58	-87 787,80
	-301 175,10	-252 834,77
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-118 656,76	-116 851,25
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	-20 291,50	-27 792,68
Muut henkilöstösivukulut	-3 883,64	-3 902,91
	-142 831,90	-148 546,84
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-128 303,51	-150 351,14
Liiketoiminnan muut kulut	-1 351,34	-1 705,68
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-25 830,81	-65 631,36
Rahoitustuotot- ja kulut		
Korkotuotot	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	740,95	979,88
Muille maksetut korkokulut	0,00	-99,09
Muut rahoituskulut	-53,43	-5,00
	<u>687,52</u>	<u>875,79</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-25 143,29	-64 755,57
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-25 143,29	-64 755,57
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-25 143,29	-64 755,57

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-2,5	-5,9
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-2,5	-6,0
Voitto, %	-4,6	-13,5

RAHOITUSLASKELMA (ulkoinen)		
Ruoveden kunnan vesihuoltolaitos	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (- alijäämä)	-25 143,29	-65 631,36
Poistot ja arvonalentumiset	128 303,51	150 351,14
Rahoitustuotot ja -kulut	687,52	875,79
	<u>103 160,22</u>	<u>85 595,57</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-42 341,82	0,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
	<u>-42 341,82</u>	<u>0,00</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	60 818,40	84 595,57
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-50 000,00	-75 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	0,00	-35 000,00
	<u>-50 000,00</u>	<u>-110 000,00</u>
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	0,00	0,00
Saamisten muutos muilta	-177 394,64	20 062,45
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	235 082,07	37 106,99
	<u>57 687,43</u>	<u>57 169,44</u>
Rahoituksen rahavirta	7 687,43	-52 830,56
Rahavarojen muutos	68505,83	31765,01
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	173336,04	104830,21
Rahavarat 1.1.	104830,21	62190,1
	<u>68505,83</u>	<u>42640,11</u>
VESIHUOLTOLAITOKSEN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €	276 847	345 058
<i>kuluva vuosi 4 v, vertailuvuosi 3 v</i>		
Investointien tulo-rahoitus, %	-56,4	0,0
Lainanhoitokate	2,1	0,5
Kassan riittävyys, pv	128	75
Quick ratio	1	1
Current ratio	1	1

TASE (ulkoinen)		
Ruoveden kunnan vesihuoltolaitos	2021	2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	0,00	0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	30 611,80	30 611,80
Rakennukset	16 358,71	21 414,75
Kiinteät rakenteet ja laitteet	974 541,91	1 064 908,72
Koneet ja kalusto	22 973,90	30 850,70
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	17 337,96	0,00
	<u>1 061 824,28</u>	<u>1 147 785,97</u>
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	192 865,56	78 061,98
Muut saamiset	58 619,96	-3 971,10
Siirtosaamiset		
	<u>251 485,52</u>	<u>74 090,88</u>
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin		
Joukkovelkakirjalainasaamiset		
Muut arvopaperit		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Rahat ja pankkisaamiset	173 336,04	104 830,21
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 486 645,84	1 326 707,06
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	1 293 960,78	1 293 960,78
Arvonkorotusrahasto	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	-303 711,78	-238 956,21
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-25 143,29	-64 755,57
	<u>965 105,71</u>	<u>990 249,00</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat kunnalta	0,00	0,00
Liittymismaksut ja muut velat	7 900,00	7 900,00
	<u>7 900,00</u>	<u>7 900,00</u>
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat muilta luotonantajilta		
Lainat kunnalta	0,00	50 000,00
Saadut ennakot		
Ostovelat	72 758,52	59 298,90
Muut velat	277 595,97	204 078,30
Siirtovelat	163 285,64	15 180,86
	<u>513 640,13</u>	<u>328 558,06</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 486 645,84	1 326 707,06

VESIHUOLTOLAITOKSEN TASEEN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	64,9	74,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	95,2	69,1
Kertynyt yli- / alijäämä, €	-328 855	-303 712
Lainakanta 31.12., €	7 900	57 900
Lainasaamiset €	0	0

TOTEUTUMAVERTAILU (ulkoinen / sisäinen)	TA 2021	TA muutokset	TA 2021 muutosten jälk	Toteutuma	Poikkeama
Ruoveden kunnan vesihuoltolaitos					
Liikevaihto	564 200		564 200	554 943,30	-9 256,70
Liiketoiminnan muut tuotot			0	0,00	0,00
Materiaalit ja palvelut	-253 158		-253 158	-326 263,36	-73 105,36
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-131 450		-131 450	-188 584,78	-57 134,78
Palvelujen ostot	-121 708		-121 708	-137 678,58	-15 970,58
Henkilöstökulut	-147 675		-147 675	-142 831,90	4 843,10
Palkat ja palkkiot	-117 242		-117 242	-118 656,76	-1 414,76
Henkilöstösivukulut					
Eläkekulut	-25 817		-25 817	-20 291,50	5 525,50
Muut henkilöstösivukulut	-4 616		-4 616	-3 883,64	732,36
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-147 721		-147 721	-128 303,51	19 417,49
Liiketoiminnan muut kulut	0		0	-1 351,34	-1 351,34
Liikeylijäämä (-alijäämä)	15 646		15 646	-43 806,81	-59 452,81
Rahoitustuotot- ja kulut	-13 089		-13 089	687,52	13 776,52
Korkotuotot	0		0	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	0		0	740,95	740,95
Muille maksetut korkokulut	-150		-150	0,00	150,00
Korvaus peruspääomasta	-12 939		-12 939	0,00	12 939,00
Muut rahoituskulut	0		0	-53,43	-53,43
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia e	2 557		2 557	-43 119,29	-45 676,29
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	2 557		2 557	-43 119,29	-45 676,29
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 557		2 557	-43 119,29	-45 676,29

7.2 Vesihuoltolaitoksen toimintakertomus

RUOVEDEN KUNNAN VESIHUOLTOLAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS 2021

Ruoveden kunnan vesihuoltolaitos on kunnan taseyksikkö, joka vastaa vesihuoltolain mukaisesta vesihuollon järjestämisestä Ruoveden kunnan järjestämällä toiminta-alueella.

HALLINTO

Ruoveden kunnan tekninen osasto hoitaa vesihuoltolaitoksen laskutus ja käyttötehtävät.

Päätösvalta vesihuoltolaitoksen asioissa on taksoja lukuun ottamatta teknisellä lautakunnalla. Taksoista ja käyttömaksuista päättää kunnanvaltuusto. Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet asetetaan valtuuston hyväksymässä talousarviossa.

TOIMINTA-ALUEET

Vesilaitos

Ruoveden kunnan vesilaitoksen vedenjakelu tapahtuu neljällä erillisellä toiminta-alueella, Visuvedellä, Ruhalassa, Jäminkipohjassa ja Muroleessa.

Visuvedellä liitettynä kiinteistöjä on 242 kpl, kirkonkylässä 2 kpl, Ruhalassa 84 kpl, Jäminkipohjassa 146 kpl ja Muroleessa 9 kpl.

Vesilaitoksen kulutuspaikkojen määrä vuoden 2021 lopussa oli yhteensä 483 kpl. Uusia liittyjiä oli 4 kpl.

Vesijohtoverkostoa on yhteensä 56 600 m.

Ruoveden kunnan vesihuoltolaitoksen talousvesi on kaikki pohjavettä.

Vesihuoltolaitoksella on 5 omaa vedenottamoita, Jäminkipohjan, Ruhalan, Muroleen, Visuveden Käpykankaan sekä Huilahden vedenottamot.

Viemärlaitos

Ruoveden kunnan viemärlaitoksella on 3 jätevedenpuhdistamoita, Kirkonkylän puhdistamo, Visuveden puhdistamo ja Muroleen pienpuhdistamo.

Visuvedellä liitettynä kiinteistöjä on 193 kpl, kirkonkylässä 606 kpl, Jäminkipohjassa 57 kpl, Ruhalassa 57 kpl ja Muroleessa 7 kpl.

Viemärlaitoksen kulutuspaikkojen määrä vuoden 2021 lopussa oli yhteensä 920 kpl. Uusia liittyjiä oli 2 kpl.

Jätevesiverkostoa on yhteensä 72 630 m.

Verkostossa on yhteensä 46 kpl kunnallista jätevedenpumppaamoita.

Murole ei ole vesihuoltolain mukainen toiminta-alue johtuen asiakkasmäärästä.

VEDEN KULUTUS JA MYYNTI

Vesihuoltolain mukaisesti vesihuollon ja viemäroinnin maksujen tulee olla sellaiset, että pitkällä aikavälillä voidaan kattaa vesihuoltolaitoksen investoinnit ja kustannukset. Maksujen tulee olla kohtuulliset ja tasapuoliset. Käyttömaksu peritään kiinteistön käyttämän veden ja poisjohdettavan jäteveden määrän ja laadun perusteella. Vesihuoltolaitoksen taksa on tullut voimaan 1.1.2019 (tekn. ltk 30.10.2018) ja vesihuoltolaitoksen palvelumaksut on tullut voimaan samaan aikaan 1.1.2017 (tekn. ltk 27.9.2016).

Talousvettä laskutettiin yhteensä oman jakeluverkoston alueella 60 979 m³. Vettä pumpattiin vedenotamoilta verkostoon 49 494 m³. Lisäksi Ruhalan alueella jaettiin Osuuskunta vesijaon vettä 36 792 m³.

Talousveden myyntituotot olivat yhteensä 1 14 465 €, vesiliittymismaksuja yhteensä 8 449 €.

Kokonaistuotto on yhteensä 122 914 €.

Jätevedestä laskutettiin asiakkailta 131 954 m³. Vesihuoltolaitos vastaanottaa jätevedettä kolmelta jätevesiosuuskunnalta. Mustajärven viemäriosuuskunnalta laskutettiin 5634 m³, Tapion Vesiosuuskunnalta 659 m³ ja Kautun vesiosuuskunnalta 1474 m³.

Jäteveden myyntituotot olivat yhteensä 344 821 €, sakokaivo- ja umpisäiliöiden lietteen vastaanotomaksut 42 257 €. Viemäri liittymismaksuja yhteensä 18 642 €.

Kokonaistuotto on yhteensä 405 720 €.

INVESTOINNIT JA KUNNOSSAPITO

Investoinnit

Vuonna 2021 investointina oli Sammaliston jätevedenpumppaamo sekä Lastenkodinkujan kunnallistekniikka. Uusi pumppaamo toimii siirtopumppaamona Sammaliston asemakaava-alueelle sekä vanhainkodin ja Pöytäseläntien asuinalueelle.

Yllä- ja kunnossapito

Vesihuoltolaitoksen kunnossapidon hoitaa kolme laitosiestä, jotka myös päivystävät ja toimivat kiinteistöpidon varallaolojärjestelyssä.

Yllä- ja kunnossapitotehtävät liittyvät laeista tuleviin velvoitteisiin. Vesihuoltolaitoksen tehtäviin kuuluu huolehtia, että toimitettu talousvesi täyttää terveydensuojelulaissa säädetyt laatuvaatimukset. Vesihuoltolaitos määrää veloitteet raakaveden laatuun ja määrään sekä vesi- ja viemäriverkostojen kuntoon liittyvät seikat. Laki edellyttää, että tiedot verkostojen sijainnista on oltava sähköisessä muodossa.

TALOUS

Vesihuoltolaitoksen toimintatulot (ulkoiset ja sisäiset tulot) vuonna 2021 olivat 554 943 € ja toimitusten tulo 470 447 €. Poistot sekä rahoitustuotot ja -kulut 127 616 €.

Tilikauden alijäämä vuonna 2020 oli -43 119 €.

VUODEN 2021 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Vesilaitos

Määrätavoitteet:

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

Asetetut tavoitteet voidaan katsoa saavutetuiksi.

Laatutavoitteet:

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

Asetettuihin tavoitteisiin päästiin.

Taloudellisuustavoitteet:

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

Asetettuihin tavoitteisiin ei päästy, sillä tilikauden tulos on alijäämäinen.

Viemärlaitos

Määrätavoitteet:

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

Asetettu tavoite voidaan katsoa saavutetuiksi.

Laatutavoitteet:

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

Asetettu tavoitetta ei voida katsoa saavutetuksi jälkimmäisen vuosipuoliskon näytteenotoissa fosforin tavoiterajojen ylittyessä hieman.

Taloudellisuustavoitteet:

Taloudellisuustavoitteena on, että viemärlaitoksen taksan ja palvelumaksuhinnaston mukaiset tulot kattaisivat menot mukaan lukien pääomapuolen menot.

Asetettuihin tavoitteisiin ei päästy, sillä tilikauden tulos on alijäämäinen.

TULEVAISUUDEN NÄKYMÄT

Vesihuoltolaitoksen taloudellista tulosta on vakautettava, sillä tuleviin korjausinvestointeihin on varauduttava. Verkoston laajeneminen pyritään arvioimaan erityisesti taloudellisin perustein. Maakuntakaava 2040ssa on ohjeelliset varaukset yhdysvesijohtolle Visuveden ja Kirkonkylän välille sekä siirtoviemäri Virroilta Visuvedelle ja Visuvedeltä Virroille.

8. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

RUOVEDEN KUNTA

Ruovedellä 28.03.2022

RUOVEDEN KUNNANHALLITUS

Marcus Hackman
kunnanhallituksen puheenjohtaja

Mervi Härkönen
kunnanhallituksen varapuheenjohtaja

Ville Vauhkonen
kunnanhallituksen jäsen

Anita Viljanmaa
kunnanhallituksen jäsen

Heidi Kuutti-Selkee
kunnanhallituksen jäsen

Hannu Koivunen
kunnanhallituksen jäsen

Markku Simula
kunnanhallituksen jäsen

Aila Luikku
vs. kunnanjohtaja

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitolavan mukaisesti. Suoritetusta tilintarkastuksesta on annettu tänään tilintarkastuskertomus.

Ruovedellä _____.____.2022

Hanna Keskinen
JHT, KHT