



SIMON KUNTA

Talousarvio 2019  
ja  
taloussuunnitelma vuosille 2019-2021

**Kunnanhallitus 3.12.2018**  
**Kunnanvaltuusto 10.12.2018**

## Sisällys

|                                                           |    |
|-----------------------------------------------------------|----|
| Kunnanjohtajan katsaus .....                              | 1  |
| Kehittämisen lähtökohdat .....                            | 2  |
| Toimintaympäristön muutoksia .....                        | 6  |
| Simon kunnan yleistavoitteet vuosille 2019 – 2021 .....   | 9  |
| Kunnan toiminnan painopisteet 2019 – 2021 .....           | 10 |
| Taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät .....             | 10 |
| Suomen yleinen taloudellinen kehitys .....                | 10 |
| Kunnallistaloudellinen kehitys .....                      | 11 |
| Valtionosuudet .....                                      | 12 |
| Verotulot 2019 .....                                      | 13 |
| Talousarvion osat ja sitovuus .....                       | 15 |
| Talousarvio ja taloussuunnitelma 2019- 2021 .....         | 18 |
| Käyttötalous tulosalueittain .....                        | 20 |
| Keskushallintopalvelut .....                              | 20 |
| Sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut .....          | 28 |
| Sivistyspalvelut .....                                    | 32 |
| Tekniset palvelut .....                                   | 40 |
| Sisäinen valvonta ja riskienhallinta .....                | 47 |
| Tytäryhteisöjen tavoiteasettelu ja talousarvotiedot ..... | 49 |
| Tuloslaskelmaosa .....                                    | 52 |
| Rahoitusosa .....                                         | 55 |
| Investointisuunnitelma .....                              | 56 |
| Simon konserni .....                                      | 60 |
| Tavoitteet kuntayhtymille .....                           | 61 |
| Henkilöstösuunnitelma .....                               | 62 |

## Kunnanjohtajan katsaus

Suomessa eletään suhdannehuipun aikaa ja myös Meri-Lapissa työllisyystilanne on parantunut. Meri-Lapissa toivotaan ja odotetaan, että metsäteollisuuden suurinvestoinnit käynnistyisivät. Metsä Fibre ilmoitti toukokuussa aloittaneensa esiselvitysvaiheen vaihtoehtoina uuden Polar King -biotuotehtaan rakentaminen tai Kemin sellutehtaan modernisointi. Kaidin biojalostamon investointipäätös on odotanut EU:n uusiutuvan energian direktiivejä ja hankkeelle on myönnetty ympäristö- ja vesitalouslupa.

Sote- ja maakuntauudistus on Sipilän hallituksen suurin uudistus ja työ on edennyt muutosten jälkeen toistamiseen perustuslakivaliokuntaan ja tavoitteena on, että nykyinen eduskunta ehtisi vielä käsitellä lait. Maakuntavaalien järjestäminen on siirtynyt syksyyn 2019 ja maakuntien on tarkoitus aloittaa toimintansa 2021. Meri-Lapissa sote-uudistukseen on vastattu perustamalla yhteisyritys Mehiläinen Länsi-Pohja Oy, joka hoitaa erikoissairaanhoidon 18.6.2018 alkaen 15 vuoden palvelusopimuksella. Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin toimii palvelun ostajana ja hankintayksikkönä kuntien valtakirjalla. Seutukuntamme sai iloksemme jatkoluvan synnytystoiminnalle vuoden 2020 loppuun.

Uudistettu kuntastrategia on hyväksytty lokakuussa. Strategian jalkautusta toteutetaan pääosin ensi vuoden aikana. Samalla uudistettiin myös kunnan nettisivut. Digitalisaation haasteisiin vastataan myös kunnanhallituksen sähköisellä kokouskäytännöllä.

Kunnan kärkihankkeena on ollut Simojoki-brändin vahvistaminen. Keväällä valmistunut Simojoki.com sivusto on ehdottomasti Suomen paras! Peltsi Lohikalassa Simojoella youtube-videokin on katsottu jo yli 81.000 kertaa! Hienoa yhteistyötä sekä Nousulohen että Metsähallituksen kanssa. Korkeasta lämmöstä ja veden vähyydestä huolimatta kesällä 2018 jokeen kudulle nousseet 3000 lohta lupaaavat hyvää tuleville ”normikesille”. Odotusarvoa nostaa poikastuotantoaluiden kunnostusten positiiviset mittaustulokset. Tulevaisuus näyttää valoisalta, sillä myös EU:n lohipolitiikassa palattiin kestävämmälle linjalle. Itämeren pääaltaan ja Pohjanlahden lohikiintiö pysyy ensi vuonna ennallaan, mutta sen sijaan laittomaan lohenkalastukseen puututaan hanakammin. Hanketyö jatkuu ”Elinvoimaa Simojoesta”- hankkeessa.

Kunnan elinvoimaa ja pitovoimaa tarvitaan, sillä kunnan väkiluku alenee ja syntyvyys on valtakunnallisestikin alhaista. Simojoen yleiskaavatyö jatkuu uusin voimin ja tavoitteena on saada kaava vahvistettua ensi vuoden aikana. Karsikon teollisuusalueen kaavoitus valmistui tälle syksylle. Tuulivoimakaavoista Leipiö III on lainvoimainen ja Tuuliwatti Oy osallistuneen 15.11. - 31.12.2018 valtakunnalliseen kilpailutukseen, josta odotamme tuloksellisia investointipäätöksiä. Rajakiiri Oy:n Tikkala-Seipimäki –kaavan valitukset hallinto-oikeus on kumonnut 22.11.2018.

Valtionosuusleikkaukset jatkuvat rajuina edelleen ja edellyttävät käyttötalouden supistuksia. Ensi vuonna saamme 380 000 euroa (124 e/as) vähemmän valtionosuuksia kuin v. 2018. Kuntaveron osalta v. 2019 näyttää verotilijärjestelmän muutoksen ns. rytmihäiriöstä johdosta peräti 800 000 euroa paremmalta kuin v. 2018 ennuste. Simon kuntataloudessa tuulivoimasta voimalaitosprosentilla kertyvät kiinteistöverotulot ovat äärimmäisen tärkeitä. Taloudellisiin tavoitteisiin pääseminen edellyttää luottamushenkilöiden, kunnan johdon ja henkilöstön yhteistä tahtotilaa.

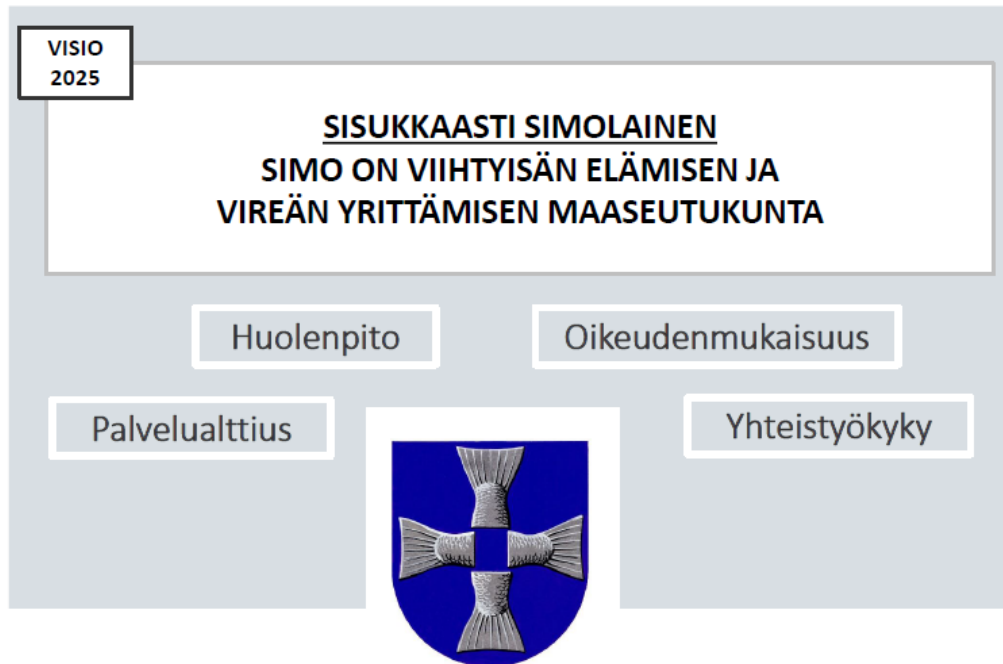
Investointitaso on edelleen kunnan kantokykyyn nähden liian korkea. Suhtaudumme sisäilmaongelmiin vakavasti, mikä näkyy investoinneissa. V. 2018 remontoitiin yläkoulun liikuntasali ja v. 2019 remontoidaan Simon päiväkodin kiinteistö. Simon Kirin miesten hurja nousu ykköseen edellyttää katsoinvestointeja ensi kesälle. Toivon tupa –uusi ylpeyden aiheemme - vihittiin syyskuussa yhdistysten käyttöön.

Kiitän luottamushenkilöitä ja kunnan henkilöstöä sekä yhteistyökumppaneita hyvästä yhteistyöstä ja päättävästä vuodesta 2018. Sisukkaalla Simolla on hyvät mahdollisuudet menestyä myös tulevaisuudessa!

Vivi Marttila, kunnanjohtaja

## Kehittämisen lähtökohdat

Osana kuntastrategian uudistamistyötä uusi ja vanha valtuusto kokoontuivat 29.5.2017 miettimään kuntastrategian suuntaviivoja vuoteen 2025. Tämän jälkeen strategiatyötä on jatkettu johtoryhmässä, kaavatyöryhmässä ja elinkeinopoliittisessa työryhmässä. Strategia esiteltiin kunnanhallitukselle 2.7.2018 ja valtuustolle iltakoulussa 19.9.2018. Valtuusto hyväksyi vuoteen 2025 ulottuvan kuntastrategian 1.10.2018.



## VISIO

Sisukkaasti simolainen. Simo on viihtyisän elämisen ja vireän yrittämisen maaseutukunta.

## TOIMINTA-AJATUS

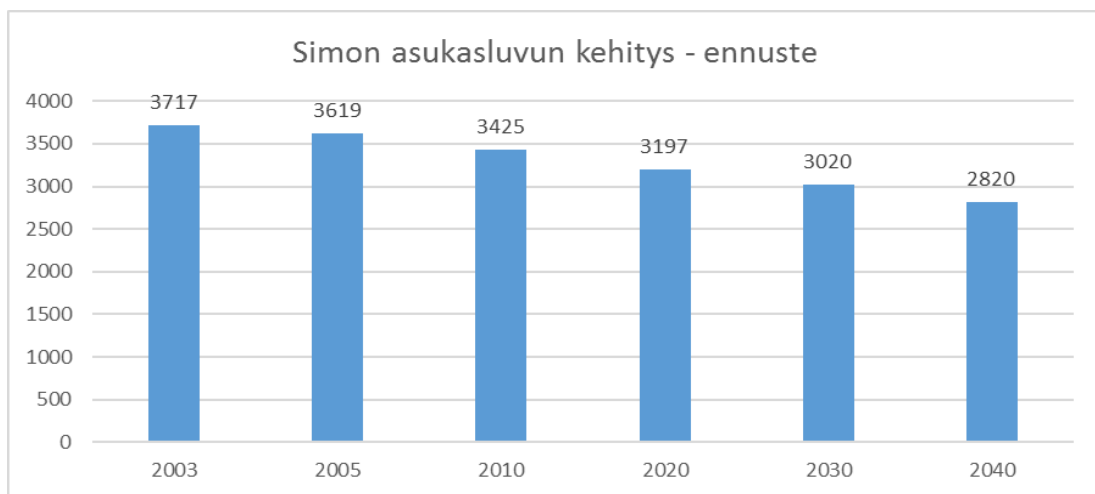
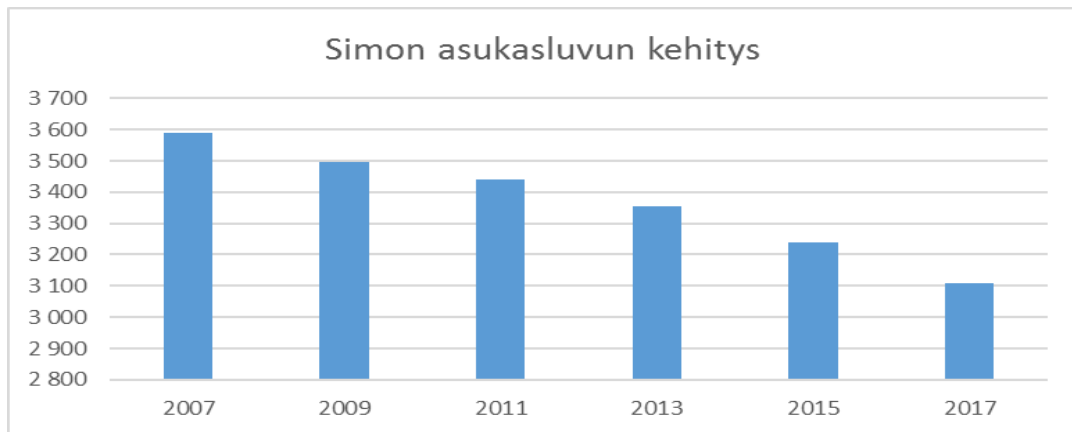
Simon kunnan toiminta- ajatuksena on kehittää Simosta taloudellisesti ja tehokkaasti tuotetuin laadukkain palveluin, viihtyisän asumisen ja vireän yrittämisen maaseutukunta.

## ARVOT

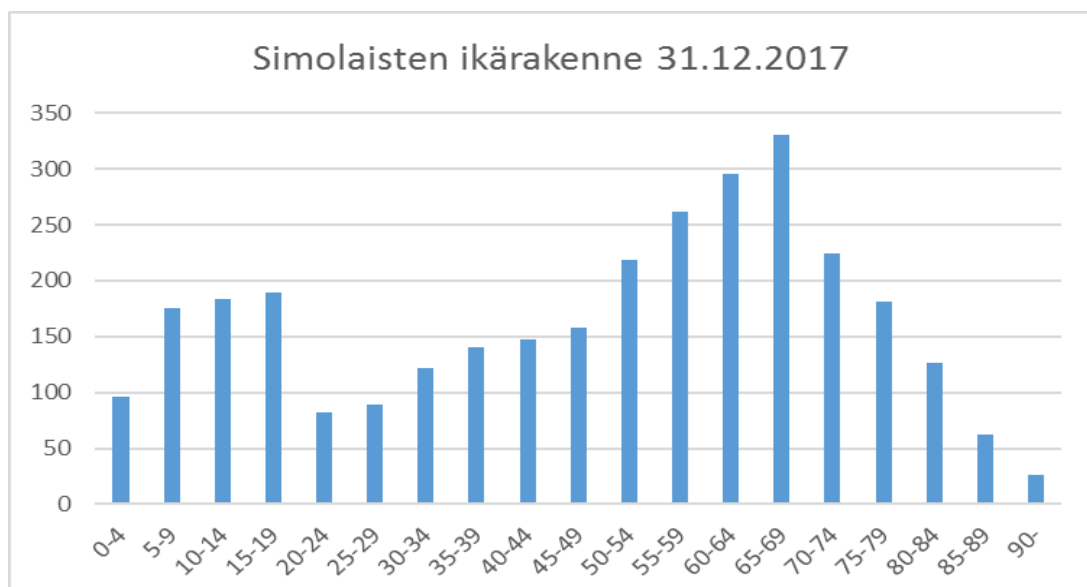
Simon kunnan arvot ovat seuraavat: Huolenpito, palvelualttius, yhteistyökyky ja oikeudenmukaisuus.

## VÄESTÖ

Simon kunnan väestömäärä saavutti huippunsa vuonna 1985 ollen silloin 4 333. Koko 2000-luvun Simon väestömäärä on vähentynyt. Vuoden 2017 aikana väkiluku pieneni 1,9 %. Vuoden 2017 lopussa kunnan väkiluku oli 3 110 henkilöä. Ennakkotietojen mukaan väestön väheneminen näyttää jatkuvan edelleen. Mikäli Simon kunta ei saa väestön kasvua käännettyä nousuun, niin tilastokeskuksen ennusten mukaan vuoden 2040 lopussa simolaisia olisi 2820.



Ohessa on esitelty Simon väestön ikärakennetta 31.12.2017 tilanteessa. Simossa alle 15 vuotiaita on 455 henkilöä (15 %). 25 – 64 vuotiaiden eli niin sanotun työssäkäyvän väestön osuus on 46 %. Simon väestöpyramidi poikkeaa koko Suomen perinteisestä väestöpyramidista. Ikärakennejakaumassa näkyy hyvin nuorten siirtyminen opintojen ja töiden perässä muille paikkakunnille täysi-ikäisyyden myötä. 65 – 74 vuotiaita on 554 henkilöä (18 %) ja yli 75-vuotiaiden osuus on 13 %.



Vanhenevasta väestöstä johtuen kunnan hoitokulut kasvavat. Kunnan elinvoiman kannalta olisi tärkeä saada työssäkäyvä väestö pysymään kunnassa ja houkuttemaan uusia muuttajia, erityisesti lapsiperheitä kuntaan.

### Taloussuunnitelmavuosien väkiluvun kehitys

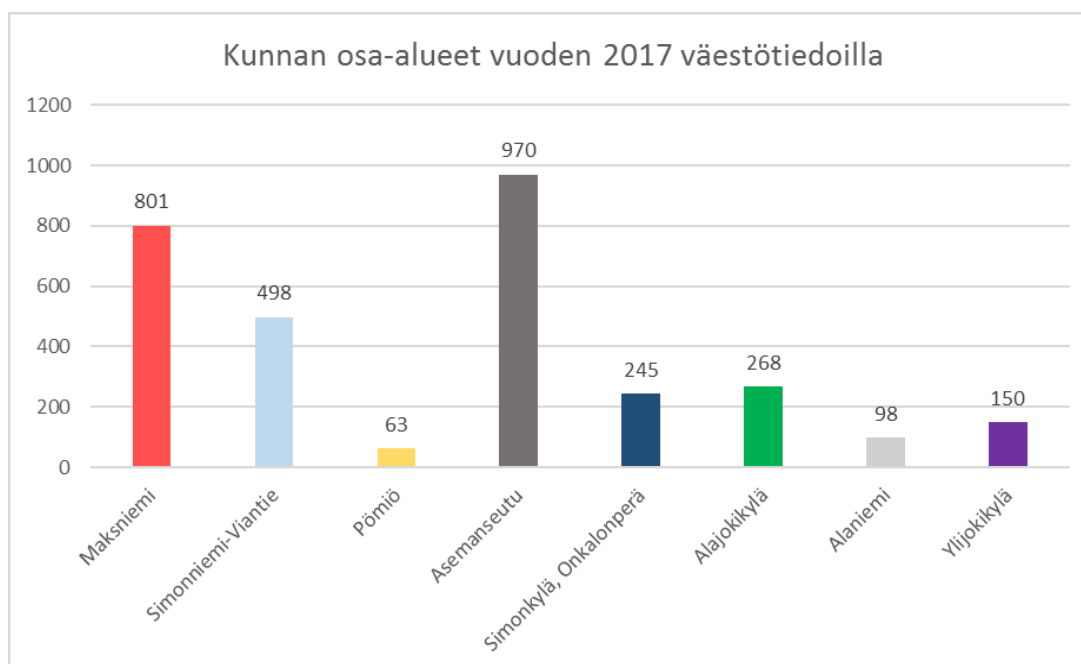
| Vuosi    | 2017  | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------|-------|------|------|------|------|
| Väkiluku | 3 170 | 3165 | 3050 | 3050 | 3050 |

### Asuminen

Simon asuntokanta oli vuoden 2016 lopussa 1434 asuntoa. Asunnoista 1228 (86 %) oli omakotitaloissa ja 170 (12 %) rivi- ja ketjutaloissa. Asuinkerrostaloja oli 10 (1 %). Muita asuntoja oli 26 (2 %). Omistusasuntojen osuus asuntokannasta oli 83 %. Simon asunnoista 87 % oli vakituisia asuntoja ja 13 % oli luokiteltu ei-vakituisiksi asunnoiksi. Vuosittainen rakennusvauhti on 2010-luvulla ollut 6,5 rakennusta vuodessa.

Simon Vuokratalot Oy:n hallinnassa oli vuoden 2017 lopussa 106 asuntoa. Simon Vuokratalot Oy:n asuntojen keskimääräinen neliövuokra oli 7,61 euroa/m<sup>2</sup>.

Kunnan sisällä merkittävimmät väestökeskittymät ovat Maksniemen ja Asemanseudun kohdalla.



## Työvoima ja työllisyys

Syyskuussa 2018 työttömyysaste oli Simossa 8,2 %. Vuodentakainen luku oli 11 %. Työllisyys on parantunut Simossa useamman vuoden peräkkäin ja myös pitkäaikaistyöttömyys on laskenut selvästi. Työttömien määrä on vähentynyt 43 hengellä vuoden takaisesta.

| Vuosi | Työvoima | Työnhakijat | Työttömyys % | Alle 25 v | Pitkäaikais<br>työttömät |
|-------|----------|-------------|--------------|-----------|--------------------------|
| 2015  | 1360     | 196         | 14,4         | 15        | 57                       |
| 2016  | 1341     | 189         | 14,1         | 20        | 72                       |
| 2017  | 1313     | 144         | 11,1         | 13        | 38                       |
| 2018  | 1229     | 101         | 8,2          | 13        | 19                       |

## Kunnan henkilöstö

### Kunnan palkatun henkilöstön lukumäärä 1.10.2018

| Toimintayksikkö    | Vakituiset |             | Määräaik. ja sijaiset |           | Työllistetyt |          | Yhteensä   |              | Yhteensä ilman työllistettyjä |            |
|--------------------|------------|-------------|-----------------------|-----------|--------------|----------|------------|--------------|-------------------------------|------------|
|                    | 2017       | 2018        | 2017                  | 2018      | 2017         | 2018     | 2017       | 2018         | 2017                          | 2018       |
| Keskushallinto     | 7          | 6           | 1                     | 2,5       | 6            | 1        | 14         | 9,5          | 8                             | 9,5        |
| Varhaiskasvatus    | 19         | 16          | 8                     | 6         |              |          | 27         | 22           | 27                            | 22         |
| Opetustoimi        | 36         | 42          | 12                    | 13        |              |          | 48         | 55           | 48                            | 55         |
| Kirjastotoimi      | 2          | 2           | 1                     | 1         |              |          | 3          | 3            | 3                             | 3          |
| Kansalaisopisto    | 1          |             |                       | 0,5       |              |          | 1          | 1            | 1                             | 0,5        |
| Vapaa-aikatoimi    | 2          | 2           | 3                     | 3         | 3            |          | 8          | 5            | 5                             | 5          |
| Tekninen toimi     | 2          | 1           | 1                     | 1         |              |          | 3          | 2            | 3                             | 2          |
| Kiinteistöpalvelut | 16         | 15          | 4                     | 9         | 1            | 1        | 21         | 25           | 20                            | 24         |
| Rakennustarkastus  | 2          | 2           |                       |           |              |          | 2          | 2            | 2                             | 2          |
| <b>YHTEENSÄ</b>    | <b>87</b>  | <b>86,5</b> | <b>30</b>             | <b>36</b> | <b>10</b>    | <b>2</b> | <b>127</b> | <b>124,5</b> | <b>117</b>                    | <b>123</b> |

Henkilöstömäärän kokonaislisäys vuosina 2016 ja 2017 oli 6 henkilöä. Vakinaisten määrä on vähentynyt 0,5 henkilöllä. Määräaikaisia on ollut 6 enemmän ja työllistettyjä on ollut 8 vähemmän kuin vuonna 2017. Simon kunta ostaa ICT ja taloushallinnon palvelut sekä sosiaali- ja terveystalut Oulunkaaren kuntayhtymältä.

## Toimintaympäristön muutoksia

### Kunnan taloustilanne

Simon kunnan taloustilanne tulee kiristymään edelleen johtuen kohtuuttomista valtionosuusleikkauksista, jotka ovat Simon osalta jatkuneet vuoden 2015 valtionosuusuudistuksesta. Uusi valtionosuuslainsäädäntö tuli voimaan 1.1.2015. Simon kunnan valtionosuudet ovat vähentyneet uudistuksen vuoksi vuoden 2014 tasolta vuoteen 2018 yhteensä 852 000 euroa. Alun perin vuonna 2015 tehdyn valtionosuusjärjestelmän uudistuksen viimeinen leikkausvuosi piti olla vuosi 2018. Tällä hetkellä näyttää siltä, että valtionosuusleikkaukset jatkuvat Simon kunnan osalta lähes yhtä karuina. Ennakkotietojen mukaan valtionosuudet pienenevät 365 000 euroa vuodesta 2018 vuoteen 2019. Näin ollen pudotus vuodesta 2014 vuoteen 2019 tulisi yhteensä 1 219 000 euroa, mikä vastaa Simon kunnan osalta yli 2,5 tuloveroprosenttia.

Vertailuna mainittakoon, että sote- ja maakuntauudistuksen valmistelussa on linjattu, että kuntakohtaisia vaikutuksia kohtuullistetaan. Uuteen rahoitusmalliin siirrytään järjestelmämuutoksen tasauksen kautta, mikä määritetään kunnan uuden tasapainon ja uudistusta edeltävän tasapainon erotuksena. Järjestelmämuutoksen tasaus purkautuu vuosina 2021–2024 +/- 25 euroa/asukas vuodessa kohti uutta rahoitusmallia kuitenkin niin, että muutos saa olla enintään +/- 100 euroa asukasta kohti. Valtionosuusuudistus on ollut Simon kunnalle monta kertaa kovempi. Vuosittain on lähtenyt noin 120 - 145 € asukasta kohti.

Simon kunnan talous on heikentynyt vuodesta 2010, jolloin tilinpäätös oli 1,3 milj. euroa ylijäämäinen. Vuosina 2011 - 2015 tehtiin alijäämäisiä tilinpäätöksiä. Vuoden 2016 tilinpäätös oli pitkästä aikaa ylijäämäinen 668 tuh euroa ja vuoden 2017 tilinpäätös oli 988 tuh ylijäämäinen. Taloussuunnitelmavuodet 2019 - 2021 näyttävät kokonaisuutena talouden tasapainon osalta vaikeilta valtionosuuspohjan romahdettua. Tuulivoimaloista saatavat verotulot ovat olleen Simon kunnalle välttämättömiä.

Epävarmuutta taloussuunniteluun tuo verokertymässä aiheutuvat ennakointihaasteet. Arviot ja ennusteet kunnallisverotilitysten suuruudesta ovat aina hieman epävarmoja, mutta vuonna 2018 tilanne on poikkeuksellinen kiky-uudistuksen ja veronpalautusten määrän suhteen. Veronpalautuksia maksetaan vuonna 2018 poikkeuksellisen paljon eli 250 miljoonaa euroa edellisvuotta enemmän. Kiky-sopimuksen vuoksi julkisen sektorin työntekijöiltä leikattiin lomarahoja, mutta tätä ei välttämättä ole huomioitu ennakonpidätyksessä. Nyt nämä liikaa pidätetyt verot maksetaan takaisin, mikä pienentää kuntien saamia verotuloja. Sama ennakoimattomuus jatkuu seuraavat vuodet. Lisäksi verotilitysjärjestelmään tehdään uudistus, joka entisestään vaikeuttaa verokertymän arviointia.

### Muutokset kuntalaissa ja kunnan toimielimissä

Osana kuntauudistusta uudistettiin myös kuntalaki, joka tuli osin voimaan jo 1.5.2015, mutta pääosin kuntalaki tuli voimaan vasta uuden valtuustokauden myötä 1.6.2017. Tavoitteena oli uudistaa kuntalaki siten, että siinä otetaan huomioon muuan muassa uusista kuntahallinnon rakenteista sekä kuntien muutuvasta toimintaympäristöstä johtuvat muutokset. Kuntalaki on edelleen kunnan hallintoa, päätöksentekomenettelyä ja taloutta koskeva yleislaki.

Uuden kuntalain mukaisesti kunnanvaltuusto päättää valtuutettujen määrästä. Simon kunnanvaltuuston jäsenten lukumäärä väheni 21 valtuutetusta 17 valtuutettuun 1.6.2017 alkaen. Uuden kuntalain mukaan valtuutettujen lukumäärä tulee olla vähintään 13 alle 5 000 asukkaan kunnissa. Jollei valtuusto tee päätöstä valtuutettujen lukumäärästä, valtuutettuja valitaan laissa säädetty vähimmäismäärä. Valtuuston päätös vähimmäismäärää suuremmasta lukumäärästä tai aiemman päätöksen muuttamisesta on ilmoitettava oikeusministeriölle vaalivuotta edeltävän vuoden loppuun mennessä eli vuoden 2020 loppuun mennessä.

Uusi hallintosääntö on tullut voimaan 1.6.2017. Uuden hallintosäännön edellyttämät talousarvion rakenteelliset muutokset tehtiin vuoden 2017 aikana sen jälkeen, kun valtuusto vahvisti uuden hallintosäännön. Talousarviokirjassa lakkautetut lautakunnat on esitetty myös edellisten vuosien osalta uutta käytäntöä vastaavasti.



## Sote- ja maakuntauudistus ja Mehiläinen Länsi-Pohja Oy

Sote- ja maakuntauudistuksen on tarkoitus tulla voimaan 1.1.2021 alkaen. Tämän jälkeen Suomen julkinen hallinto järjestetään kolmella tasolla, jotka ovat valtio, maakunta ja kunta. Maakuntaan siirtyisi julkiset sosiaali- ja terveyspalvelut, pelastustoimi, ympäristöterveydenhuolto, maakuntaliittojen tehtävät ja eräät muut kuntien ja valtion aluehallinnon tehtävät. Uudistuksen toteuduttua kunnat ja kuntayhtymät eivät enää järjestä sosiaali- ja terveydenhuollon palveluja. Sote- ja maakuntauudistuksen on toteutuessaan todettu olevan suurin yksittäinen kuntakenttää koskeva uudistus koko itsenäisytemme aikana.

Sote-uudistuksessa kaikki julkiset sosiaali- ja terveyspalvelut on tarkoitus koota yhden johdon eli maakunnan alaisuuteen. Maakunnan vastuulla on sovittaa palvelut yhteen asiakaslähtöiseksi kokonaisuudeksi ja toimiviksi palvelu- ja hoitoketjuiksi. Tämä koskee julkisia sosiaali- ja terveyspalveluja niin perustasolla kuin erityistasolla. Myös kaikki rahoitus kulkee maakunnan kautta palvelujen tuottajille. Maakunnan tehtävä on varmistaa, että asiakkaan valinnanvapauden piirissä olevat julkiset, yksityiset ja kolmannen sektorin palvelut toimivat yhteen, tieto kulkee sujuvasti ja palvelut täyttävät laatuksiteerit.

Julkisten sosiaali- ja terveyspalvelujen ja niiden rahoituksen siirto maakunnille vuoden 2021 alusta vaikuttaa merkittävästi kuntatalouteen. Maakunnan rahoitus kerätään jatkossa kansalaisilta osana valtion tuloverotusta. Verotuksen kiristymisen ehkäisemiseksi kuntien veroprosentteja ja valtionosuuksia alennetaan vastaavasti. Kunnilta siirretään kunnallisveroa noin 11,58 % yksikköä maakuntien sote-tehtävien rahoitukseen sekä sote-valtionosuudet kokonaisuudessaan.

Kuntien sosiaali- ja terveyspalvelujen kustannuksissa on suuria eroja. Rahoituksen siirto valtiolle johdtaa paikoin suuriin kuntakohtaisiin muutoksiin, joita tasataan uudistamalla kunnan peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmää. Uudistuksen voimaantuloon ajoittuvia vaikutuksia kuntiin kohtuullistetaan tasaamalla valtionosuuksien kautta muutoksia siten, että muutokset ovat enintään +/- 100 e/asukas. Uuden rahoitusmallin edellyttämä kustannusten ja tulojen siirto sekä niihin liittyvä taseus määritetään lopullisina vuodesta 2021 lähtien.

Simon, Kemin, Keminmaan ja Tornion valtuustot päättivät 13.11.2017 yhteisyrityksen perustamisesta Mehiläinen ryhmittymän kanssa. Ylitornion ja Tervolan valtuustot puolestaan hyväksyivät erikoissairaanhoidon siirron tulvaan yhteisyritykseen. Mehiläinen Länsi-Pohja yhteisyritys käynnisti toiminnan 18.6.2018. Tällä hetkellä Simon perusterveydenhuollon ja sosiaalipalveluiden tuottamisesta vastaa edelleen Oulunkaari. Erikoissairaanhoidon ja kuntoutuksen osalta Mehiläinen Länsi-Pohja Oy sekä ensihoidon ja psykiatrian osalta Länsi-Pohjan sairaanhoitopiiri.

## Meri-Lapin alueen yhteistyö

Kunnan omistukset eri yhtiöissä ja yhteisöissä ilmenee talousarvion liitteestä 1. Lisäksi kunta on mukana Meri-Lapin kehittämiskeskus ry:ssä ja Peräpohjolan Leader ry:ssä.

Simon kunnan tavoitteena on kehittää aluetta yhteistyössä Meri-Lapin kuntien kanssa. Yhteisyritys Kemin, Tornion, Keminmaan ja Mehiläinen ryhmittymän kanssa on uusi yhteistyömuoto, johon liittyy kiinteästi myös erikoissairaanhoidon ja sairaanhoitopiiri. Mehiläinen Länsi-Pohja aloitti toiminnan 18.6.2018.

Seudullinen kansalaisopistotoiminta laajeni vuoden 2014 alusta, kun Kivalojen seutuopisto ja Kemin työväenopisto yhdistyivät Kemin kaupungin ylläpitämäksi Kivalo-opistoksi. Simo kuuluu Kivalo-opistoon. Tornion kaupunki on selvittänyt yhdistymistä Kivalo-opistoon.

Eläinlääkinnän ja terveysvalvonnan tehtävät siirtyivät myös vuoden 2014 alusta Tornion kaupungin organisaatioon kuuluvaan Merilapin ympäristöterveysjaoston alaisuuteen. Yksi eläinlääkärien toimipiste sijaitsee edelleen Simossa, mutta eläinlääkärien määrä on vuoden 2018 aikana vähennetty yhteen. Vuoden 2016 alusta samaan organisaatioon palkattiin kuntien yhteinen seutulogistikko. Eläin-

lääkintä ja terveysturvallisuus on maakuntaudistuksessa tarkoitus siirtää maakunnan tehtäviin.

Maaseutuhallinnon viranomaispalvelut kunta ostaa Tervolan kunnalta, johon toiminnot keskitettiin vuonna 2011 osana maaseutuhallinnon uudistusta. Tuolloin kunnan maataloussihteeri siirtyi Tervolan kunnan palvelukseen, mutta toimii Simon kunnassa kahtena päivänä viikossa. Maaseutuhallinnon viranomaispalvelut ollaan maakuntaudistuksessa siirtämässä maakuntaan vuoden 2021 alussa.

Simon kunta on osakkaana Meri-Lapin kuntapalvelut liikelaitoksessa, joka tuottaa ateriapalvelut sekä kunnan omiin toimintoihin, että Oulunkaaren kuntayhtymän järjestämiin palveluihin. Elinkeinotoiminnan uusyrityspalvelu on hankittu 2017 vuoden aikana tarvittaessa Team Botnia Oy:ltä.

Musiikkitoimen saralla yhteistyötä tehdään Meri-Lapin Jousikvartetin kanssa, joka esiintyy säännöllisesti Simossa ja musiikkiopistotoiminta toteutuu seudullisen Länsi-Pohjan musiikkiopiston kautta.

Kunta on myös mukana vuonna 2013 perustetun seudullisen matkailuyhtiön, Merilapin Matkailu Oy:n toiminnassa. Yhtiön tehtävänä on alueen matkailupalvelujen kehittäminen ja markkinointi. Simon kunta ostaa matkailuyhtiöltä palveluja 5 000 eurolla vuodessa.

Seudullisten kehittämistoimintojen toteuttamiseksi Simon kunta osallistuu Meri-Lapin kehittämiskeskusten yhteisiin hankkeisiin. Kunnan maksuosuus kehittämiskeskusten toimintamenoihin ja kehityshankkeisiin on talousarviovuonna 2018 yhteensä noin 20 000 euroa. Meri-Lapin kehittämiskeskusten toimintaa on uudistettu ja supistettu siten, että toiminta keskittyy edunvalvontaan. Kehittämiskeskusten palveluksessa on seutupäällikkö ja sihteeri. Uuteen toimintamalliin sisältyy kaksi kertaa vuodessa kokoontuva seudun kaikkien valtuustojen yhteistilaisuus – seutufoorumi.

Lapin liitto on uudistanut maakuntaohjelmaa. Simon kunnan jäsenmaksu Lapin liitolle on ollut noin 45 000 euroa. Simon kunnan osuus palo- ja pelastustoimen menoihin on 372 000 euroa. Palo- ja pelastustoimi siirtyy maakunnan rahoitettavaksi vuoden 2021 alusta.

Simon kunnan osuus Leader-toimintaryhmän Peräpohjolan Leader ry:n kuntarahoituksesta on noin 16 000 euroa vuodessa.

### Kunnan vahvuudet, heikkoudet, mahdollisuudet ja uhkatekijät

Kunnan luottamushenkilöt ovat kartoittaneet Simon kunnan vahvuudet, heikkoudet, mahdollisuudet ja uhkatekijät osana kuntastrategiatyötä.

|                                                                                   |                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>VAHVUUDET</b><br><br>Sijainti<br>Simojoki<br>Yhteishenki<br>Saaristo ja meri   | <b>HEIKKOUEDET</b><br><br>Työpaikkaomavaraisuus<br>"Veturiyrittäjä" puuttuu<br>Turvallisuuushakuisuus<br>Valtionosuudet            |
| <b>MAHDOLLISUUDET</b><br><br>Puhdas luonto<br>Matkailu<br>Tuulivoima<br>Biotalous | <b>UHKATEKIJÄT</b><br><br>Väestön vähentyminen ja ikääntyminen<br>Keskittämispolitiikka<br>Palveluiden puute<br>Koulutuspolitiikka |

## Simon kunnan yleistavoitteet vuosille 2019 – 2021

Simon kunta kehittää toimintaansa seuraavien tavoitteiden pohjalta:

1. Väestötavoite vuodelle 2019 on 3 050 asukasta ja vuodelle 2021 3 050. Turvataan välttämättömät peruspalvelut.
2. Palvelujen tuottamisessa huomioidaan terveyden edistämistä vahvistavat toimet.
3. Elinkeinorakenteen monipuolistamista tuetaan luomalla edellytyksiä erityisesti maa-seutuelinkeinojen, luonto- ja kalastusmatkailun sekä pienteollisuuden kehittämiseen. Työllistämistoimenpiteitä kehitetään työllistämissuunnitelman pohjalta.
4. Tuetaan kyläalueiden kehittymistä kaavoituksellisin toimenpitein. Asuin- ja elinympäristön viihtyisyyttä parannetaan ympäristöinvestoinneilla ja kaavoituksella.
5. Maanhankinnalla tuetaan asunto- ja elinkeinopoliittisia tavoitteita.
6. Kunnan palveluvarustusta kehitetään taloudellisten voimavarojen mukaan ja hyödyntäen seudullista yhteistyötä.
7. Simolaisille nuorille tarjotaan mahdollisuus laajan yleissivistyksen perustan muodostamiseen ja oppivelvollisuuden suorittamiseen. Tavoitteiden saavuttamiseksi opetusta annetaan monipuolisin keinoin digitaalisia oppimisympäristöjä hyödyntäen. Lukiokoulutus antaa yleiset jatko-opintovalmiudet yliopistoihin, ammattikorkeakouluihin ja ammatilliseen koulutukseen. Koulutuksen kehittämisessä huomioidaan Simojoen erityispiirteiden ja arvokkaiden suojelualueiden mahdollisuudet ympärivuotiseen luontomatkailuun ja tutkimukseen.
8. Kuntatalouden tasapainottaminen siten, että kunnan velkamäärä ei nouse kohtuuttomaksi (2 500 euroa/as) ja alijäämää ei synny.
9. Kunnan kehittämisessä otetaan huomioon Meri-Lapin alueen yhteiset edunvalvonta- ja kehittämistavoitteet.
10. Simon kunnanvaltuusto on käymissään arvokeskusteluissa linjannut, että kunnan tärkeimmät palvelut ovat sosiaali- ja terveydenhuolto sekä koulutus.

## Kunnan toiminnan painopisteet 2019 – 2021

| PAINOPISTE                | AVAINTULOS                                                           | OSATAVOITTEET                                                                                                                                                              |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Talous                    | Terve talous                                                         | veroprosentit ei nouse<br>velkamäärä enintään 2 500 euroa/as<br>vuosikate positiivinen<br>nettoinvestoinnit 550.000 € / vuosi                                              |
| Ympäristö                 | Viihtyisä asuin- ja elinympäristö                                    | asuinalueiden ympäristöinvestoinnit ja kaavoitus<br>maanhankinta elinkeinotoiminnan tarpeisiin                                                                             |
| Elinkeinojen kehittäminen | Monipuolinen yritysraakenne                                          | maaseutuelinkeinojen kehittämisen tukeminen.<br>biotalous ja puun jatkojalostus<br>matkailun ja kalastusmatkailun infran kehittäminen, Simojoki-brändi                     |
| Palvelutuotanto           | Tehokkaasti tuotetut sosiaali-, terveydenhuolto- ja koulutuspalvelut | yhteistyön kehittäminen tuottajaorganisaatioiden ja kolmannen sektorin välillä<br>lukion ja koulutuskuntayhtymän yhteistyön kehittäminen<br>laadukkaat vapaa-ajan palvelut |

## Taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät

### Suomen yleinen taloudellinen kehitys

Yleistä talouskehitystä kuvaava tarkastelu pohjautuu valtiovarainministeriön taloudelliseen katsaukseen. Suomen talouden suhdannenousu jatkuu vielä vuoden 2018, minkä jälkeen talouskasvu hidastuu ja jää alle kahteen prosenttiin ennustejakson lopulla. Lähivuosina taloutta tukevat sekä ulkomaankauppa että kotimainen kysyntä. Investoinnit pysyvät talouskasvua tukevin, vaikka rakennusinvestoinnit alenevat ensi vuonna. Viennin kasvu tasoittuu maailmankaupan kasvun mukaiseksi ja nettoviennin kasvua tukeva vaikutus pienenee. Kotitalouksien kulutuskysyntää rajoittaa reaalisten käytettävissä olevien tulojen hidastuva kasvu.

Hyvä suhdannetilanne pienentää julkisen talouden alijäämää ja velkasuhdetta. Myös hallituksen päättämät sopeutustoimet vahvistavat julkista taloutta. Julkisen talouden rahoitusasema lähes tasapainottuu vuoteen 2020 mennessä ja julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen painuu alle 60 prosentin ensi vuonna. Julkinen talous on kuitenkin edelleen selvästi finanssikriisiä edeltänyttä aikaa haavoittuvammassa tilassa. Puskurit tulevien menopaineiden ja taantumien varalle ovat vielä hyvin ohuet.

Maailman BKT:n kasvu on nopeimmillaan kuluvana vuonna. Korkeasuhdanne jatkuu lähivuosina, mutta monet ennakoivat indikaattorit viittaavat maailmantalouden kasvun lievään hidastumiseen. Myös maailmankaupan kasvu on nopeimmillaan kuluvana vuonna. Kasvu jatkuu nopeana Yhdysvaltojen ja nousevien talouksien vetämänä. Lähivuosina maailmankaupan kasvu hidastuu jonkin verran, mutta pysyy melko nopeana. Maailmankaupan- ja talouskasvun suhde laskee hieman.

Vuonna 2018 Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 2,9 %. Suhdannousu kantaa vielä tänä vuonna, sillä teollisuusyritysten tilauskanta on vahva ja rakennushankkeet jatkuvat yhä. Yksityiset investoinnit kasvavat nopeasti. Taustalla on kapasiteettipula, joka näkyy teollisuuden ja rakentamisen kyselyissä. Yksityisen kulutuksen kasvua tukee ansiotason nousun lisäksi työllisyyden koheneminen. Viennin kas-

vun odotetaan jatkuvan v. 2018. Erityisesti kulkuneuvojen vienti kasvaa merkittävästi. Kone- ja laitevienti kehittyi suotuisasti ja metsäteollisuuteen tehdyt investoinnit näkyvät täysmittaisesti viennissä v. 2018. Tavaratuontia vauhdittaa ennustejaksolla mm. vientiteollisuuden käyttämien väli tuotteiden tuonti.

Vuonna 2019 BKT:n kasvu hidastuu 1,8 prosenttiin. Investointien kasvun ennustetaan hidastuvan selvästi v. 2019. Tämä johtuu erityisesti uusien rakennushankkeiden aloitusmäärien kääntymisestä laskuun. Lisäksi suurten metsäteollisuushankkeiden investointipäätöksiä on siirretty eteenpäin. Yksityisen kulutuksen kasvua tukee ansiotason ja työllisyyden kasvu. Palkkasumma nousee 3,5 % ja pitää kotitalouden käytettävissä olevien tulojen kasvun viime vuosiin verrattuna nopeana. Reaalisesti tulojen kasvu hidastuu inflaation kiihtyessä, mikä hidastaa yksityisen kulutuksen kasvua.

Vuonna 2020 BKT kasvaa 1,7 %. Kasvun hidastuminen johtuu pitkälti yksityisestä kulutuskysynnästä, sillä kotitalouksien käytettävissä olevien tulojen kasvu tasaantuu. Inflaation nopeutuminen hidastaa reaalista käytettävissä olevien tulojen kasvua, vaikka samalla työllisyyden paraneminen tukeekin sitä. Yksityisten investointien kasvu jatkuu hyvänä, kun tuotannolliset investoinnit lisääntyvät mm. metsäteollisuuden suunniteltujen suurhankkeiden vuoksi.

## **Kunnallistaloudellinen kehitys**

Kuntatalouden tilanteen tarkastelu pohjautuu valtion talousarvioehdotuksen yhteydessä julkaisemaan kuntatalousohjelmaan.

Kuntien ja kuntayhtymien talous vahvistui selvästi vuonna 2017. Kuntien ja kuntayhtymien talouden yhteenlaskettu vuosikate oli 3,9 mrd. euroa vuonna 2017. Vuosikate vahvistui noin 540 milj. euroa edellisvuodesta. Vuosikate riitti hyvin kattamaan poistot ja arvonalentumiset, sekä nettoinvestoinnit. Kuntatalouden vuosikatteen vahvistuminen perustui kuntien vuosikatteen vahvistumiseen, sillä kuntayhtymien vuosikate heikkeni. Koko kuntatalouden tilikauden tulos oli 1,27 mrd. euroa positiivinen, kun vuonna 2016 vastaava luku oli 1,07 milj. euroa. Tilikauden tulos parani siis selvästi edellisvuoteen verrattuna.

Kuntatalouden nettoinvestoinnit olivat vuonna 2017 hieman yli 3,4 mrd. euroa, josta peruskuntien osuus oli noin 2,4 mrd. euroa ja kuntayhtymien osuus noin 1,05 mrd. euroa. Vuoteen 2016 verrattuna investoinnit kasvoivat 182 milj. euroa eli 5,6 prosenttia. Peruskuntien investointien määrä laski, kun taas kuntayhtymien investoinnit sen sijaan kasvoivat 235 milj. eurolla. Kuntatalouden lainakanta (poistettu sisäiset lainat) kasvoi 18,4 mrd. euroon. Kasvua oli noin 326 milj. euroa eli 1,8 prosenttia. Kasvu oli pääosin kuntayhtymien lainanottoa.

Vuonna 2015 voimaan tulleen kuntalain muutoksen mukaan kuntien tulee kattaa vuoden 2015 taseen kertynyt alijäämä neljässä vuodessa tai jos sitä oli yli 500 euroa/asukas, niin kuudessa vuodessa. Vuoden 2016 tilinpäätösten mukaan 36 kunnalla oli taseessa kertynyttä alijäämää ja näistä 30 kunnalla oli sitä myös vuonna 2015. Vuoden 2017 tilinpäätöksissä kertynyttä alijäämää oli 23 kunnalla ja niistä vain viidellä kunnalla oli alijäämää yli 500 euroa/asukas. Kertyneen alijäämän kunnista 18 oli alle 10 000 asukkaan kuntia. Vuonna 2017 kertyneen alijäämän määrä oli yhteensä noin 69 milj. euroa.

Kuntien veroprosenttien nousu taittui edellisvuodesta. Kuntien keskimääräinen painotettu kuntaveroprosentti vuonna 2018 oli 19,84 prosenttia ja se laski 0,06, Helsingin alentaessa veroprosenttiaan. Vuonna 2018 kunnista 53 nosti veroprosenttia ja 6 kuntaa alensi veroprosenttia. Vuodelle 2019 kuntaveroprosentti nousee 46 kunnassa ja laskee 5 kunnassa. Keskimäärin tuloveroprosentti on 19,88.

Kuntien talous vahvistui vuonna 2017 edellisvuoteen verrattuna: kuntien rahoituksen riittävyys parani selvästi, lainakannan kasvu oli lähes olematonta ja toimintamenot pienenivät. Kuntien verotulot kasvoivat 440 milj. euroa eli 2,0 prosenttia. Samaan aikaa valtionosuuksia leikattiin 289 milj. euroa eli 3,3 prosenttia.

Vuonna 2019 verotilitysjärjestelmän muutokset johtavat niin sanottuun rytmihäiriöön, mikä johtaa Simon kunnan verotulojen 430 000 euron kokonaiskasvuun verrattuna 2018 ennusteeseen.

Vuoden 2015 valtionosuusuudistus on romahduttanut Simon kunnan valtionosuudet lähes kriittiselle tasolle. Lisäksi kuntiin on kohdistettu vuosittain myös muita säästötoimenpiteitä. Vuonna 2018 alussa näytti siltä, että valtionosuusuudistuksesta on selvitty hengissä tiukkojen sopeuttamistoimenpiteiden avulla, mutta uusimman tiedon mukaan näyttää siltä, että valtionosuusleikkaukset jatkuvan tulevana vuotena yhtä suurina. Tuulivoimaloista saatavat verotulot ovat olleet keskeinen korvaava tulonlähde, jonka avulla kunnan peruspalvelut on voitu taata.

Simon kunnan talous on heikentynyt vuodesta 2010 alkaen, jolloin tilinpäätös oli 1,3 milj. euroa ylijäämäinen. Vuoden 2017 tilinpäätös oli ylijäämäinen 988 tuh. euroa ja vuoden 2018 talousarvio 112 tuh. euroa alijäämäinen. Vuoden 2019 talousarvio on edelleen 223 tuh. euroa alijäämäinen. Taloussuunnitelmavuodet 2019 - 2021 näyttävät kokonaisuutena talouden tasapainon osalta hyvin vaikeilta, mikäli valtionosuusleikkaukset jatkuvat yhtä kohtuuttomina. Simon kunnan taloutta tasapainottaa tuulivoimaloiden siirtyminen voimalaitosverotuksen piiriin 2018 alusta.

## Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palveluiden saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella verorasituksella. Tämä toteutetaan tasaamalla palveluiden järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja. Kustannuserojen tasauksen laskentaperusteena ovat asukasmäärän ja ikärakenteen lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Toisena valtionosuusjärjestelmän kiinteänä osana kuntien tulopohjaa tasataan kuntien verotulojen perusteella.

Kuntien valtionosuus koostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtionvarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalveluiden valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Uusi valtionosuuslainsäädäntö tuli voimaan 1.1.2015. Simon kunnan valtionosuudet ovat vähentyneet uudistuksen vuoksi vuoden 2014 tasolta vuoteen 2018 yhteensä 852 000 euroa. Alun perin vuonna 2015 tehdyn valtionosuusjärjestelmän uudistuksen viimeinen leikkausvuosi piti olla vuosi 2018. Tällä hetkellä näyttää siltä, että valtionosuusleikkaukset jatkuvat Simon kunnan osalta lähes yhtä karuina. Ennakkotietojen mukaan valtionosuudet pienenevät 365 000 euroa vuodesta 2018 vuoteen 2019. Näin ollen pudotus vuodesta 2014 vuoteen 2019 tulee omanaan yhteensä 1 219 000 euroa, mikä vastaa Simon kunnan osalta yli 2,5 tuloveroprosenttia. Muutokset ovat kunnan toimintojen ja kattamismahdollisuuksien näkökulmasta kohtuuttomia.

Vuodelle 2019 kuntien valtionavut ovat 10,5 mrd. euroa, mikä on 3 % vähemmän kuin vuonna 2018. Valtio perustelee kolmen prosentin valtionosuusleikkauksia kuntien mahdollisuuksilla sopeuttaa toimintaa valtion ohjaamalla kehittämistoimenpiteillä, joita ovat erikoissairaanhoidon alueellinen keskittäminen, vanhuspalveluiden laatusuositukset, omais- ja perhehoidon kehittäminen sekä varhaiskasvatuksen henkilöstömitoituksen muutos. Näillä toimenpiteillä kuntien pitäisi saada säästöjä.

Kaiken kaikkiaan kuntataloutta heikentävien valtion toimenpiteiden vaikutus on nettomääräisesti n. 254 milj. euroa yksistään vuodelle 2019. Valtionosuusindeksin jäädytys ja kustannustenjaon tarkistus ovat merkittävimmät kuntataloutta heikentävät valtion toimenpiteet.

| Valtionosuudet                           | TP 2017   | TA 2018   | TA18-TP17 | TA 2019   | TA19-TA18 | TS2020    | TS2021    |
|------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Peruspalveluiden valtionosuus            | 8 771 185 | 8 320 000 | -451 185  | 7 970 000 | -350 000  | 7 850 000 | 7 750 000 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitusosuus | -25 598   | -30 000   | -4 402    | -45 000   | -15 000   | -50 000   | -50 000   |
| Valtionosuudet yhteensä                  | 8 745 587 | 8 290 000 | -455 587  | 7 925 000 | -365 000  | 7 800 000 | 7 700 000 |

## Verotulot 2019

Merkittävin muutos verokertymässä johtuu tuulivoiman kiinteistöverotuksessa tapahtuneesta muutoksesta vuonna 2018, jolloin tuulivoimaloita alettiin verottaa 3,1 voimalaitosveroprosentilla. Simon kunta on tehnyt kovasti työtä verotuksessa olleen epäkohdan muuttamiseksi. Lokakuussa 2018 Simossa on 37 tuulivoimalaa verotuksen piirissä ja uusia rakennuslupia on myönnetty 53 tuulivoimalalle. Hallinto-oikeudelta on saatu 22.11.2018 valitukset kumoava päätös Rajakiiri Oy:n Seipimäki-Tikkalan tuulivoima-alueesta, jonne on suunniteltu 27 uutta tuulimyllyä. Tuuliwatti Oy:n Leipiö III sisältää 28 tuulivoimalaa ja kaava sekä rakennusluvat ovat lainvoimaisia.

Mahdollinen seuraava suuri verouudistus koskee koko kuntakenttää ja se tapahtuu vuonna 2021. Maakuntauudistuksen myötä kuntien kunnallisverokertymää pienennetään 11,58%-yksikköä ja samalla vastuu mm. sote-palveluiden järjestämisestä ja rahoittamisesta siirtyy maakunnille. Tämän hetken arvion mukaan Simon kunnallisveroprosentti tulisi olemaan noin 10,4 % sote- ja maakuntauudistuksen toteututtua. Koska voimassa olevaa lainsäädäntöä ei ole sote- ja maakuntauudistukseen liittyen, niin talousarviokirja laaditaan olettamalla, että Simon kunnan veroprosentti vuonna 2021 on 22,00 %

| SIMO                        | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Veroprosentti               | 22,00 % | 22,00 % | 22,00 % | 22,00 % | 22,00 % |
| Yleinen kiinteistövero-%    | 1,4     | 1,4     | 1,4     | 1,4     | 1,4     |
| Vakituisen asunnon vero-%   | 0,55    | 0,55    | 0,55    | 0,55    | 0,55    |
| Muu kuin vak. asunto vero-% | 1,3     | 1,3     | 1,3     | 1,3     | 1,3     |
| Voimalaitosvero-%           | 3,1     | 3,1     | 3,1     | 3,1     | 3,1     |

### Verotulojen kehitys

| Vuosi   | Kunnallisveroprosentti | Verotuotto kaikki yht. | Muutos ed. vuoteen | Kasvu % |
|---------|------------------------|------------------------|--------------------|---------|
| 2010    | 20,75                  | 10 319 634             | 454 115            | 4,6     |
| 2011    | 20,75                  | 10 152 846             | -166 788           | -1,6    |
| 2012    | 20,75                  | 10 536 987             | 384 141            | 3,8     |
| 2013    | 20,75                  | 11 006 585             | 469 598            | 4,6     |
| 2014    | 21,25                  | 11 106 253             | 99 668             | 0,9     |
| 2015    | 21,75                  | 11 837 280             | 731 027            | 6,6     |
| 2016    | 22,00                  | 11 886 500             | -49 220            | -0,4    |
| 2017 TP | 22,00                  | 11 958 152             | 71 652             | 0,6     |
| 2018 TA | 22,00                  | 12 370 000             | 411 848            | 3,4     |
| 2019 TA | 22,00                  | 12 800 000             | 430 000            | 3,5     |

Verotulojen määrän vuoden 2019 arvioidaan olevan 12,8 milj. euroa, josta 1 630 000 euroa kiinteistövero. Tuulivoimalat tulivat vuoden 2018 alusta voimalaitosverotuksen piiriin 3,1 %:lla. Vuoden 2018 talousarviossa verotulot on arvioitu 12 370 000 suuruiseksi, mutta loppuvuoden 2018 ennuste näyttää siltä, että verotulokertymä jää noin 400 000 euroa arvioitua pienemmäksi, johtuen osittain hallituksen kiky-ohjelmasta ja verotuksen uudistuksesta.

**Verotulokohdan erittely**

| Verotulolaji              | TP 2017           | TA 2018           | TAE 2018          | TA 2019           | TA19-TA18      | TS2020            | TS2021            |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Kunnallisvero             | 10 482 617        | 10 360 000        | 10 000 000        | 10 800 000        | 440 000        | 10 910 000        | 11 140 000        |
| Kiinteistövero            | 1 117 954         | 1 660 000         | 1 630 000         | 1 630 000         | -30 000        | 1 660 000         | 1 660 000         |
| Yhteisövero               | 357 581           | 350 000           | 340 000           | 370 000           | 20 000         | 380 000           | 400 000           |
| <b>Verotulot yhteensä</b> | <b>11 958 152</b> | <b>12 370 000</b> | <b>11 970 000</b> | <b>12 800 000</b> | <b>430 000</b> | <b>12 950 000</b> | <b>13 200 000</b> |

Tuloveroprosenttia nostettiin 22,00 prosenttiin vuodelle 2016. Vakituisten asuinrakennusten veroprosentti on 0,55, muiden kuin vakituisten asuinrakennusten 1,30 ja yleinen veroprosentti on 1,40. Vuosien 2019 talousarvio ja vuosien 2019-2021 taloussuunnitelma perustuu 22,00 % tuloveroprosenttiin.

Valtuusto päätti, että vuonna 2018 rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistöveroprosentti poistetaan kokonaan, sillä se ei ole kerryttänyt mainittavia tuloja kunnan kassaan, lisäksi kunnalla itsellä on useita rakentamattomia tontteja.

**Lainamäärän kehitys vv. 2010 – 2019 (31.12):**

| Vuosi | 1000 euroa | euroa/asukas |
|-------|------------|--------------|
| 2010  | 4 219      | 1 209        |
| 2011  | 4 705      | 1 357        |
| 2012  | 4 838      | 1 409        |
| 2013  | 4 888      | 1 446        |
| 2014  | 5 408      | 1 639        |
| 2015  | 6 485      | 2 004        |
| 2016  | 6 431      | 2 028        |
| 2017  | 5 528      | 1 777        |
| 2018  | 4 664      | 1 473        |
| 2019  | 5 666      | 1 858        |

Lainamäärän kehitys on arvioitu talousarvion 2019 mukaan. Uutta lainaa joudutaan nostamaan korkeiden investointien vuoksi miljoona euroa ja lainoja lyhennetään vuoden 2019 aikana 200 000 euroa.



## Talousarvion osat ja sitovuus

### Talousarvion tehtävä rakenne

Kunnan talousarvion ja -suunnitelman laadinta ja hyväksyminen sekä rakenne perustuvat Kuntalain 110 §:ään. Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio sekä kolmen tai useamman vuoden suunnittelukaudelle taloussuunnitelma. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Simon kunnassa suunnittelukauden pituus on kolme vuotta.

Kuntalain mukaan talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Laadinnassa on huomioitava kunnan tehtävien hoitamisen edellytysten turvaaminen. Toimintaa ja taloutta suunnitellaan käyttötalouden, tuloslaskennan, investointien ja rahoituksen osalta. Käyttötalous- ja investointiossa edustavat toiminnan ohjauksen näkökulmaa, tuloslaskelma- ja rahoitusosa konaistalouden näkökulmaa.

Edellä tämän asiakirjan yleisperusteluissa on tarkasteltu kunnan toiminnan ja talouden suunnitteluun vaikuttavia yleisiä tekijöitä. Käyttötalousosassa esitetään lisäksi yleisperusteluja tarkempia, tulosaluekohtaisia perusteluja. Käyttötalousosassa asetetaan toiminnalliset tavoitteet ja budjetoidaan palveluiden järjestämisen edellyttämät menot ja tulot.

Tuloslaskelmaosassa yhdistetään käyttötalousosan tulosalueiden ulkoiset menot ja tulot sekä budjetoidaan kunnan yhteiset tulot ja menot, joita ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot sekä mahdolliset satunnaiset erät. Lisäksi tuloslaskelmaosassa esitetään pitkävaikutteisten tuotannontekijöiden suunnitelman mukaiset poistot, jotka lasketaan kunnanvaltuuston hyväksymän (2012) poistosuunnitelman mukaan.

Investointiosassa budjetoidaan pitkävaikutteisten tuotannontekijöiden hankinnat, näiden rahoitusosuudet sekä omaisuuden myynti.

Rahoitusosassa esitetään yhteenvetona arviot varsinaiseen toimintaan ja investointeihin liittyvistä rahan lähteistä ja käytöstä. Rahoitusosassa budjetoitavia eriä ovat antolainojen muutokset ja pitkäaikaisten lainojen muutokset. Muita maksuvalmiuden muutoksia, kuten korottomien saamisten ja velkojen muutoksia, ei budjetoida.

### Tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuus

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Valtuustoon nähden sitovat erät on määritelty seuraavasti.

#### Käyttötalousosan sitovuus

Valtuusto osoittaa käyttötalouden määrärahat ja tuloarviot toimielimille. Nämä toimielinten määrärahat ja tuloarviot ovat valtuustoon nähden sitovia bruttomääräisinä. Tulosalueen määrärahat ja tuloarviot ovat puolestaan lautakuntaan nähden sitovia bruttomääräisinä. Bruttositovuus tarkoittaa, että määrärahan alitus ei oikeuta tuloarvion alitukseen eikä tuloarvion ylitys määrärahan ylitykseen. Valtuusto asettaa käyttötalousosassa lisäksi toiminnalliset tavoitteet, jotka ovat sitovia toimielimittäin. Tulosalueittain esittävät poistot ja muut laskennalliset erät sekä suoritemittarit eivät ole valtuustoon nähden sitovia.

#### Tuloslaskelmaosan sitovuus

Tuloslaskelmaosan määrärahojen ja tuloarvioiden osalta valtuustoon nähden sitova on vuosikate ja verotulot sekä valtionosuudet. Pitkävaikutteisten tuotannontekijöiden poistoja ei budjetoida määrärahoina, vaan niiden sitovuus määritetään poistosuunnitelmassa. Tuloslaskelmaosassa esitetään lisätietona myös tulo-rahoituksen riittävyttä kuvaavia tunnuslukuja ja tavoitteita, jotka eivät ole valtuustoon nähden sitovia.

### **Investointiosan sitovuus**

Valtuustoon nähden investointiosan määrärahat ja tuloarviot ovat hankkeittain tai hankeryhmittäin sitovia. Pitkävaikutteisten tuotannontekijöiden hankinnat on esitetty investointiosassa sitovuustason mukaisesti.

### **Rahoitusosan sitovuus**

Rahoitusosassa valtuustoon nähden sitovaa on pitkäaikaisten lainojen lisäys sekä antolainojen lisäys ja vähennys. Rahoitusosassa esitetään lisätietona myös toiminnan ja investointien rahoituksen tunnuslukuja ja tavoitteita, jotka eivät ole valtuustoon nähden sitovia. Valtuuston hyväksymän kunnanhallituksen johtosäännön mukaan kunnanhallitus päättää lainan ottamisesta kunnalle kunnanvaltuuston talousarvion käsittelyn yhteydessä tai muutoin päättämään enimmäismäärään asti

### **Tilivelvolliset ja seurantavastuu**

Tilivelvollisia ovat seuraavat luottamushenkilöt ja viranhaltijat:

- kaikkien toimielinten jäsenet (lukuun ottamatta valtuustoa)
- kaikkien toimielinten esittelijät
- kunnanjohtaja
- palvelualueiden päälliköt

Tilivelvollisuus merkitsee vastuuta valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisesta, määrärahojen käytöstä ja tuloarvioiden kertymisestä talousarvion mukaisesti. Tilivelvollisten tulee huolehtia talousarvion toteutumisen seurannasta.

Mahdollisessa määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita tai tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen

### **Talousarvion muuttaminen**

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää kunnanvaltuusto. Talousarvion muutosten esittämisoiikeus ja -velvollisuus koskee samalla tavoin talousarviossa hyväksyttyjä meno- ja tuloarvioita sekä v. 2019 tavoitteita. Talousarviomuutokset on pyrittävä tekemään talousarviovuoden aikana välittömästi, kun muutostarve on tiedossa. Talousarviomuutoksista huolehtii palvelualue.

Seuraavassa on esitelty Simon kunnan talousarviovuoden 2019 määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenve-  
to ja sitovuustaso bruttotasolla lautakunnittain valtuustoon nähden. Lautakunnat määrittelevät oman  
käyttösuunnitelmansa yhteydessä tulosalueiden sitovuustasot.

| Palvelualue/ lautakunta                | Sitovuustaso | Määrärahat | Tuloarviot |
|----------------------------------------|--------------|------------|------------|
| Tarkastuslautakunta                    | Brutto       | 5 717      |            |
| Keskushallintopalvelut/ Kunnanhallitus | Brutto       | 14 012 550 | 187 927    |
| Vaalit                                 |              | 20 356     | 20 357     |
| Hallinto ja talouspalvelut             |              | 871 950    | 41 570     |
| Elinkeinotoimi                         |              | 157 851    | 30 000     |
| Maaseututoimi                          |              | 46 934     |            |
| Työllistäminen                         |              | 348 444    | 86 000     |
| Oulunkaaren ky                         |              | 92 000     |            |
| Yhteistoiminta-alue                    |              | 12 430 350 |            |
| Yhteistoiminta-alue hallinto           |              | 86 176     |            |
| Perhepalvelut                          |              | 2 032 009  |            |
| Vanhuspalvelut                         |              | 2 699 695  |            |
| Terveyspalvelut                        |              | 2 512 470  |            |
| Erikoissairaanhoido                    |              | 5 100 000  |            |
| Perusturva                             |              | 241 400    |            |
| Perhepalvelut                          |              | 11 000     |            |
| Vanhuspalvelut                         |              | 51 700     |            |
| Terveyspalvelut                        |              | 178 7000   |            |
| Sivistyspalvelut/ Sivistyslautakunta   | Brutto       | 5 921 391  | 215 200    |
| Sivistystoimen hallinto                |              | 58 003     |            |
| Perusopetus                            |              | 3 212 287  | 81 000     |
| Lukiokoulutus                          |              | 779 070    | 5 500      |
| Aikuisopetus                           |              | 120 843    | 6 000      |
| Kirjasto- ja kulttuuripalvelut         |              | 260 810    | 1 500      |
| Varhaiskasvatus                        |              | 1 229 291  | 82 000     |
| Vapaa-aikatoimi                        |              | 261 087    | 39 200     |
| Tekniset palvelut/ Tekninen lautakunta | Brutto       | 3 634 406  | 3 381 980  |
| Tekninen toimi                         |              | 176 056    | 44 500     |
| Palo- ja pelastustoimi                 |              | 391 750    | 84 500     |
| Toimitilapalvelut                      |              | 1 524 574  | 1 826 580  |
| Liiketoiminta                          |              | 465 317    | 516 900    |
| Kiinteistö ja muut palvelut            |              | 921 539    | 850 900    |
| Rakennusvalvonta                       |              | 155 170    | 58 600     |
| Verotulot                              |              |            | 12 800 000 |
| Valtionosuudet                         |              |            | 7 925 000  |
| Vuosikate                              |              |            | 637 360    |
| Investoinnit                           |              | 1 380 000  | 126 000    |

## Talousarvio ja taloussuunnitelma 2019- 2021

Talousarvio- ja taloussuunnitelma on laadittu kuntalain ja soveltuvin osin kirjanpitolain säännösten mukaisesti. Talousarvio ja suunnitelma käsittää yleisperusteluosan lisäksi tuloslaskelmaosan, rahoitusosan, käyttötalousosan, investointiosan ja tasearviot.

Kunnan talousarviossa käyttötalousosa on esitetty tulosalueittain sekä palvelualue yhteensä. Käyttötalousosta ilmenee tulosalueen toiminta-ajatus sekä toimintasuunnitelma vuosille 2019 - 2021 sekä tulosalueen vaikutus kunnan kokonaistalouteen. Tulosalueiden kehitystä kuvataan viiden vuoden ajankänteellä, joista ensimmäinen on tilinpäätös vuosi (2017), kaksi seuraavaa talousarviovuosia ja loput taloussuunnitelma-vuosia. Investointiosassa esitetään yhteenveto suunnitelluista investoinneista taloussuunnitelmakaudella. Kunnanhallitus tulee seuraamaan tarkasti talouden kehitystä ja tarvittaessa tekemään kesken talousarviovuoden esityksiä valtuustolle talouden saamiseksi riittävään tasapainoon.

Arvion mukaan kunnan taseessa ei ole kattamattomia alijäämiä tilanteessa 31.12.2018. Vuoden 2019 talousarvion vuosikate on positiivinen 621 748 euroa, mutta tulos alijäämäinen -233 250 euroa. Kansallinen maakuntaudistus ja mm. eu-tason päätökset aiheuttavat epävarmuutta kuntien talousarvion tulopohjaan. Valtionosuusuudistukset ovat romahduttaneet Simon kunnan tulopohjaa. Kunnan on jatkettava talouden tiukkaa linjaa, jotta kunnan toimintaedellytykset tulevaisuudessa säilyvät.

Taloussuunnitelma edellyttää henkilöstömenoissa ja palveluiden ostoissa tehtäviä säästöjä. Uutta henkilöstöä ei eläkkeelle jäävien tilalle palkata suoraan vaan tehtävät ja tarve arvioidaan tapauskohtaisesti. Palvelutuotantoa kehitetään tuottavuutta lisäten. Yhteistyötä eri sidosryhmien ja naapurikuntien kanssa tehostetaan kustannusten alentamiseksi.

### Talouden tasapainottaminen

Kuntalain 110 §: n mukaan kunnan talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Uuden kuntalain mukaan mahdollinen arviointimenettely voidaan lisäksi käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa, tai kunnan rahoituksen riittävyys tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kuntalaissa ilmoitetut raja-arvot:

- 1) kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen;
- 2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroveroprosentti;
- 3) asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla;
- 4) kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia.

Simon kunnan taloussuunnitelma ei ole tasapainossa, koska vuoden TA2018 ja TA2019 ovat alijäämäisiä. 31.12.2017 tilanteessa taseessa oli 2,8 milj. euroa ylijäämää, mikä riittää kattamaan vuosilta 2018 ja 2019 talousarvioiden mukaisen alijäämän. Tämän hetken tilanteessa näyttää kuitenkin siltä, että vuosi 2018 on ylijäämäinen.

| Yli/alijäämän kehitys                  | TP 2017   | TA 2018   | TA 2019          | TS 2020   | TS 2021   |
|----------------------------------------|-----------|-----------|------------------|-----------|-----------|
| Tilikauden yli/alijäämä                | 988 084   | -111 929  | <b>-233 250</b>  | 0         | 150 000   |
| Ed. vuosien taseen kertynyt ylijäämä   | 1 877 414 | 2 865 498 | <b>2 753 569</b> | 2 520 319 | 2 520 319 |
| Seuraavalle vuodelle siirtyvä ylijäämä | 2 865 498 | 2 753 569 | <b>2 520 319</b> | 2 520 319 | 2 670 319 |

Simon kunnanhallitus on 12.12.2014 asettanut taloustyöryhmän, joka on työstänyt Simon kunnan talouden tasapainottamisohjelmaa. Vuoden 2019 talousarvio on rankasti karsittu eikä se sisällä liikkumavaraa. Suunnitelmavuosiin 2020 ja 2021 kohdistuu kustannusten leikkauksen osalta edelleen painetta ja edellyttää supistavia toimenpiteitä. Suunnitelmavuoden 2020 menokehitys on 0,88 % talousarviovuotta 2019 pienempi. Vuoden 2021 menojen arvioidaan pysyvän samana. Kehyksessä suunnitelmavuosien verotulot on laskettu vuoden 2018 prosentein.

Seuraavassa on esitelty talousarvion 2019 ja -suunnitelmavuosien 2020-2021 käyttötalouden yhteenveto sisältää sisäiset ja ulkoiset erät:

|                | TP 2017     | TA 2018     | TA 2019     | Muutos % | TS 2020     | Muutos %  | TS 2021     | Muutos % |
|----------------|-------------|-------------|-------------|----------|-------------|-----------|-------------|----------|
| Toimintatuotot | 3 926 068   | 3 794 400   | 3 785 107   | -0,24 %  | 3 800 000   | 0,39 %    | 3 800 000   | 0        |
| Toimintakulut  | -22 690 940 | -23 631 169 | -23 809 747 | 0,76 %   | -23 600 000 | -0,88 %   | -23 600 000 | 0        |
| TOIMINTAKATE   | -18 764 872 | -19 836 769 | -20 024 640 | 0,95 %   | -19 800 000 | -1,12 %   | -19 800 000 | 0        |
| Verotulot      | 11 958 152  | 12 370 000  | 12 800 000  | 3,48 %   | 12 950 000  | 1,17 %    | 13 200 000  | 1,93 %   |
| Valtionosuudet | 8 745 587   | 8 290 000   | 7 925 000   | -4,40 %  | 7 800 000   | -1,58 %   | 7 700 000   | -1,28 %  |
| Rahoituserät   | -57 872     | -56 600     | -63 000     | 11,31 %  | -70 000     | 11,11 %   | -70 000     | 0,00 %   |
| VUOSIKATE      | 1 880 995   | 766 631     | 637 360     | -16,86 % | 880 000     | 38,07 %   | 1 030 000   | 17,05 %  |
| Sumupoistot    | -892 910    | -878 560    | -870 610    | -0,90 %  | -880 000    | 1,08 %    | -880 000    | 0,00 %   |
| YLI/ALIJÄÄMÄ   | 988 085     | -111 929    | -233 250    | 108,39 % | 0           | -100,00 % | 150 000     |          |

Erikoissairaanhoidon kustannukset ovat suurin yksittäinen erä ja ne sisältyvät Oulunkaaren kuntayhtymän kanssa tehtävään palvelusopimukseen. Talousarviossa on varattu 5,10 milj. euroa kaikille suunnitelmavuosille.

Erikoissairaanhoidon kustannusten budjetointi:

| Euro                | TP 2017   | TA 2018   | TA 2019          | Muutos-% | TS 2020   | TS 2021   |
|---------------------|-----------|-----------|------------------|----------|-----------|-----------|
| Erikoissairaanhoito | 4 726 050 | 5 100 000 | <b>5 100 000</b> | 0,0 %    | 5 100 000 | 5 100 000 |

## Käyttötalous tulosalueittain

### Keskushallintopalvelut

#### Tarkastustoimi

|                    | TP2017 | TA2018 | <b>TA2019</b> | TS2020 | TS2021 |
|--------------------|--------|--------|---------------|--------|--------|
| TULOT              | 0      | 0      | <b>0</b>      | 0      | 0      |
| MENOT              | -6 786 | -6 779 | <b>-5 717</b> | -5 717 | -5 717 |
| TOIMINTAKATE       | -6 786 | -6 779 | <b>-5 717</b> | -5 717 | -5 717 |
| Suunnitelmapoistot |        |        |               |        |        |
| TILIKAUDEN TULOS   | -6 786 | -6 779 | <b>-5 717</b> | -5 717 | -5 717 |

| Suoritteet            | TP2017 | TA2018 | <b>TA2019</b> | TS2020 | TS2021 |
|-----------------------|--------|--------|---------------|--------|--------|
| Tarkastuspäivät       | 7      | 7      | <b>7</b>      | 7      | 7      |
| Menot € / tarkaskuspv | 969    | 968    | <b>817</b>    | 817    | 817    |
| Asukasluku            | 3 170  | 3 165  | <b>3 050</b>  | 3 050  | 3 050  |
| Menot € / asukas      | 2,14   | 2,14   | <b>1,87</b>   | 1,87   | 1,87   |

Tarkastuslautakunta vastaa kunnan ulkoisesta valvonnasta. Tarkastuslautakunnan jäsenenä toimii seitsemän luottamushenkilöä. Tilintarkastus perustuu kuntalakiin. Tilintarkastaja tarkastaa vuosittain kunkin tilikauden osalta hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen. Tilintarkastajana toimii BDO Oy:n nimeämä tarkastaja Tuula Roininen. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Se huolehtii myös kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastusten yhteensovittamisesta. Tilintarkastuksen tavoitteena on kuntaorganisaation talouden seurannan tason nostaminen ja sisäisen valvonnan tehostaminen. Tilintarkastuksen menot on arvioitu seitsemän vuosittaisen tarkastuspäivän mukaan.

#### Vaalit

Keskusvaalilautakunta huolehtii vaalitoimitusten järjestämisestä vaalivuosina. Vuonna 2019 on tarkoitettu järjestää keväällä eduskuntavaalit ja europarlamenttivaalit sekä mahdollisesti myös maakuntavaalit.

|                  | TP2017 | TA2018 | <b>TA2019</b>  | TS2020 | TS2021 |
|------------------|--------|--------|----------------|--------|--------|
| TULOT            | 0      | 10 000 | <b>20 357</b>  | 0      | 0      |
| MENOT            | -7 829 | -9 568 | <b>-20 356</b> | 0      | -8 000 |
| TOIMINTAKATE     | -7 829 | 432    | <b>1</b>       | 0      | -8 000 |
| TILIKAUDEN TULOS | -7 829 | 432    | <b>1</b>       | 0      | -8 000 |

| Suoritteet             | TP2017 | TA2018 | <b>TA2019</b> | TS2020 | TS2021 |
|------------------------|--------|--------|---------------|--------|--------|
| Äänioikeutetut         | 2 640  | 2 640  | <b>2 640</b>  | 2 640  | 2 640  |
| Menot / äänioikeutetut | 2,97   | 3,62   | <b>7,71</b>   | 0      | 3,03   |
| Asukasluku             | 3 170  | 3 165  | <b>3 050</b>  | 3 050  | 3 050  |
| Menot € / asukas       | 2,47   | 3,02   | <b>6,67</b>   | 0      | 2,62   |

## Taloussuunnitelma

Taloussuunnitelmakaudella on eduskuntavaalit ja europarlamenttivaalit vuonna 2019. Eduskuntavaalit pidetään 14.4.2019 ja europarlamenttivaalit 26.5.2019. Vuonna 2020 ei ole säännönmukaisia vaaleja.

## Hallinto- ja talouspalvelut

Keskushallinnon tulosalueeseen sisältyvät seuraavat toiminnot:

- Kunnanvaltuusto ja kunnanhallitus
- Taloustoimi
- Palkanlaskenta
- Kunnallisverotus
- Tiedotustoiminta
- Joukkoliikenne
- Vammaistoimikunta
- ATK-palvelut
- Henkilöstötoimikunta
- Yleiset henkilöstöasiat

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
|---------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|
| TULOT               | 162 973  | 38 970   | <b>41 570</b>   | 41 570   | 41 570   |
| MENOT               | -865 313 | -878 299 | <b>-871 950</b> | -871 950 | -871 950 |
| TOIMINTAKATE        | -702 340 | -839 329 | <b>-830 380</b> | -830 380 | -830 380 |
| Suunnitelmapoistot  | -60 273  | -60 900  | <b>-60 900</b>  | -60 900  | -60 900  |
| TILIKAUDEN TULOS    | -762 613 | -900 229 | <b>-891 280</b> | -891 280 | -891 280 |

## Kunnanvaltuusto

Tavoitteena on luoda Simosta viihtyisän elämisen ja vireän yrittämisen maaseutukunta.

Kunnanvaltuusto määrittää kunnan kehittämistavoitteet ja antaa hyväksymällään talousarviolla taloudelliset voimavarat palveluiden ja toimintojen järjestämiselle. Kunnanvaltuusto seuraa tulosalueiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisuutta. Valtuusto pitää kokouksia 6 kertaa vuodessa. Lisäksi pidetään valtuuston info- ja iltakoulutilaisuuksia tärkeistä asioista.

| Suoritteet             | TP2017 | TA2018 | TA2019        | TS2020 | TS2021 |
|------------------------|--------|--------|---------------|--------|--------|
| Menot € (sis. ja ulk.) | 26 034 | 27 006 | <b>28 929</b> | 28 929 | 28 929 |
| Kokoukset              | 7      | 6      | <b>6</b>      | 6      | 6      |
| Asukasluku             | 3 170  | 3 165  | <b>3 050</b>  | 3 050  | 3 050  |
| Tuloveroprosentti      | 22,00  | 22,00  | <b>22,00</b>  | 22,00  | 22,00  |
| Lainat / asukas        | 1777   | 1777   | <b>1857</b>   | 1857   | 1857   |
| Kassan riittävyys / pv | 29     | 29     | <b>15</b>     | 15     | 15     |
| Menot € / asukas       | 8,21   | 8,53   | <b>9,48</b>   | 9,48   | 9,48   |

## Kunnanhallitus

### Tavoitteet talousarviossa ja kuntasuunnitelmassa:

Kunnanhallituksen asettamat vuotuiset kehittämistavoitteet ovat:

Talouden tervehdyttäminen 2019 – 2021

talouden saaminen tasapainoon

- lainamäärä ei kasva
- vuosikate positiivinen
- kertyvä alijäämä saadaan katettua
- palvelutuotannon tehostaminen
- laadun säilyttäminen ja tuottavuuden parantaminen

Elinkeinoelämän kehittäminen

- elinkeinokoordinaattorin määräaikainen toimi
- nykyisten yritysten toimintaedellytysten kehittäminen
- yritysten määrän lisääminen
- 10 -15 uuden työpaikan luominen vuosittain
- työttömyysasteen alentaminen
- pitkäaikaistyöttömistä aiheutuvien Kelan sakkomaksujen pienentäminen
- työllistämistoimenpiteiden toteuttaminen
- työpajatoiminnan kehittäminen
- työnsuunnittelijan määräaikainen toimi

Kunnanhallituksen asettama elinkeinon kehittäminen työryhmä jatkaa elinkeinopoliittisten hankkeiden toteuttamista. Kuntastrategia valmistui vuoden 2018 aikana. Kunnan johtoryhmä jalkautuu kylille.

Kunnanhallitus pitää 13 kokousta vuodessa. Kuntayhteisöjen maksuihin on varattu 78 000 € (Lapin Liitto, Meri-Lapin kehittämiskeskus, Oulunkaaren seutukunta, Kuntaliitto, Kunnallinen työmarkkinalaitos). Simon kunta liittyi Oulunkaaren kuntayhtymään vuoden 2011 alusta.

| Suoritteet             | TP2017  | TA2018  | <b>TA2019</b>  | TS2020  | TS2021  |
|------------------------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Menot € (sis. ja ulk.) | 312 267 | 301 043 | <b>294 073</b> | 294 073 | 294 073 |
| Kokoukset              | 18      | 14      | <b>14</b>      | 14      | 14      |
| Asukasluku             | 3 170   | 3 165   | <b>3 050</b>   | 3 050   | 3 050   |
| Menot € / asukas       | 98,50   | 95,11   | <b>96,42</b>   | 96,42   | 96,42   |

## Taloustoimi

Tuottaa kuntaorganisaation tarvitsemat sisäiset ja yleishallintopalvelut sekä huolehtii johtamista tukevista laskentatoimista.

Toimisto- ja taloushallinto huolehtii kunnanvaltuustossa ja hallituksessa päätettävien asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta. Se tuottaa kunnanvaltuuston sekä -hallituksen kokousasiakirjat ja huolehtii talous-, palkka- ja henkilöstöasioista, kirjanpidosta sekä kunnan keskusarkistosta ja asiakirjahallinnosta. Tulosalue vastaa talousarviosta ja kuntasuunnittelusta, tietojenkäsittelyn kehittämisestä ja ylläpidosta sekä tiedottamisesta.

## Taloussuunnitelma

### Toiminnan tavoitteet

Taloushallintopalvelut siirrettiin Oulunkaaren kuntapalvelutoimiston hoidettavaksi vuoden 2011 alusta



lukien samalla kuin sosiaali- ja terveystalouden järjestämisvastuu siirrettiin Oulunkaareen. Siirrossa 4 työntekijää siirtyi uuteen organisaatioon.

Uusi johdon raportointijärjestelmä otettiin käyttöön syksyllä 2017. Vuoden 2018 alusta otettiin käyttöön kunnanhallituksen jäsenillä extranet-luottamushenkilöiden pilvipalvelu. Kunta on siirtynyt sähköiseen laskujen kierrätykseen kesäkuussa 2011. Sähköiset matkalaskut on otettu käyttöön vuoden 2013 alusta. Terveystaloudessa on otettu yhteinen Pegasos-tietojärjestelmä käyttöön koko alueelle sisältäen myös E-reseptin. LPSHP, Kemin kaupunki, Keminmaan ja Simon kunnat perustivat Meri-Lapin kuntapalvelut liikelaitoskuntayhtymän syksyllä 2008. Varsinainen toiminta aloitettiin kesällä 2009 yhteisillä ruokapalveluilla.

| Suoritteet             | TP2017  | TA2018  | <b>TA2019</b>  | TS2020  | TS2021  |
|------------------------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Menot € (sis. ja ulk.) | 224 095 | 244 772 | <b>256 227</b> | 256 227 | 256 227 |
| Asukasluku             | 3 170   | 3 165   | <b>3 050</b>   | 3 050   | 3 050   |
| Menot € / asukas       | 70,69   | 77,38   | <b>84,00</b>   | 84,00   | 84,00   |

## Elinkeinotoimi

Elinkeinojen yleisten edellytysten kehittäminen työllisyyden ja toimeentuloedellytysten turvaamiseksi kuntalaisille. Simossa toimii 295 yritystä, joista maatalousyrittäjiä on 58 kpl. Ammatissa toimivan väestön määrä on 1 418 henkilöä.

## Taloussuunnitelma

Kuntaan on valmistunut uusi pitkän tähtäimen kuntastrategia. Strategia määrittelee kunnan vision vuodelle 2025 ja keinot sen saavuttamiseksi. Elinkeinollinen kehittäminen tulee olemaan yksi painopistealue kuntastrategiassa. Vuonna 2016 kuntaan palkattiin määräaikainen elinkeinokoordinaattori, jonka tehtäviin kuuluu kunnan elinkeinolliseen kehittämiseen liittyvät asiat, mm. kunnan sisäiset elinkeinolliset kehittämistoimet, seudullinen verkostoyhteistyö, yritystoiminnan edistäminen, kehittämishankkeiden suunnittelu/ toteutus, markkinointi.

## Toiminnan tavoitteet

Simon kunnan elinkeinollisen kehittämisen kärjeksi on valittu Simojoen kalastusmatkailun kehittäminen. Tavoitteena on matkailijoiden määrän lisääminen ja heidän viiptynsä pidentäminen – parantaa nykyisten yritysten toimintaedellytyksiä, luo edellytyksiä uusien kalastusmatkailupalvelujen kehittymiselle sekä tuo näkyvyyttä Simolle myös valtakunnallisella tasolla.

Kunnan ja yrittäjien välistä yhteistyötä kehitetään edelleen – kunnan elinkeinopoliittisen työryhmän ja yrittäjien välistä säännöllistä palaveritoimintaa jatketaan. Yritystasolla avustetaan neuvonnallisesti niin aloittavia kuin jo toimivia yrittäjiä, tarpeen mukaan myös yhteistyöverkostoja hyödyntäen.

Kunnan teollisuus-/yritystonttireservi on vähäinen - kunta luo elinkeinollisia toimintaedellytyksiä hankkimalla yritystoimintaan soveltuvaa maa-aluetta. Tuulivoiman sijoittumiseen Simon alueelle panostetaan jatkossakin.

Kunta osallistuu ja hyödyntää Peräpohjolan Leader ry:n toimintaa:

- Simojoen infran kehittämishanke päättyy vuonna 2018, vuonna 2018 kuluja kertynee n. 9 000 €:n edestä, tulo-osuuden ollessa n. 8000 € ja kunnan osuuden n. 1000 €.
- Elinvoimaa Simojesta hankkeelle on saatu rahoitusta kesällä 2018. Hankkeen kokonaiskustannukset ovat kolmen vuoden ajalle n. 100 000 €, josta vuoden 2018 talousarviossa kuluina 30 000 € ja tuloina 30 000 €. Vuodelle 2019 vastaavasti 30 000 € kuluina ja 30 000 € tuloina.

Elinkeinojen kehittämisen menot ovat 157 851 euroa, jossa on huomioitu myös elinkeinokoordinaattorin työsuhteen jatkuminen. Elinkeinojen kehittämismenoihin kattamiseen saadaan Leader-hanketukina n. 30

000 euroa.

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
|---------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|
| TULOT               | 6 040    | 30 000   | <b>30 000</b>   | 30 000   | 30 000   |
| MENOT               | -131 030 | -143 000 | <b>-157 851</b> | -157 851 | -157 851 |
| TOIMINTAKATE        | -124 990 | -113 000 | <b>-127 851</b> | -127 851 | -127 851 |
| Suunnitelmapoistot  | 0        | 0        | <b>0</b>        | 0        | 0        |
| TILIKAUDEN TULOS    | -124 990 | -113 000 | <b>-127 851</b> | -127 851 | -127 851 |
| Yritykset           | 295      | 295      | <b>300</b>      | 300      | 300      |
| Asukasluku          | 3 170    | 3 165    | <b>3 050</b>    | 3 050    | 3 050    |
| Menot € / asukas    | 41,33    | 45,18    | <b>51,75</b>    | 51,75    | 51,75    |

## Maaseututoimi

Maaseututoimen toiminta-ajatuksena on tukea Simon maatalouden elävänä säilyttämistä. Se myös huolehtii maaseutuelinkeinojen ohjaamisesta ja suunnitelmallisesta kehittämisestä valtion viranomais-ten edellyttämien toimenpiteiden

| Suoritteet                 | TP2017 | TA2018 | TA2019        | TS2020 | TS2021 |
|----------------------------|--------|--------|---------------|--------|--------|
| Menot € (sis ja ulk samat) | 38 621 | 40 100 | <b>46 934</b> | 46 934 | 46 934 |
| Toimivat tilat             | 54     | 54     | <b>54</b>     | 54     | 54     |
| Menot € / tila             | 715    | 743    | <b>869</b>    | 869    | 869    |
| Asukasluku                 | 3 170  | 3 165  | <b>3 050</b>  | 3 050  | 3 050  |
| Menot € / asukas           | 12,18  | 12,67  | <b>15,39</b>  | 15,39  | 15,39  |

Simossa arvioidaan toimivan vuonna 2019 aktiivituloja 54. Päätuotantosuuntien mukaan eri tiloja on seuraavasti: lypsykarjaa on 7 tilalla, lihakarjaa 5 tilalla, lampaita 6 tilalla, porotukea hakeneita tiloja 0 ja kasvinviljelytiloja on 36. Alle 40-vuotiaita viljelijöitä on 13.

Kahtena viime vuonna omistajavaihdoksia (sukupolvenvaihdoksia) on ollut kolmella tilalla ja ihan uusia maatalousyrittäjiä on tullut kolme. Maatalousyritysten määrä on pysynyt aika hyvin samana, kun on tullut uusia yrittäjiä. Yrityskoko kasvaa koko ajan, kun tuotantoalat siirtyvät lopettaneilta tiloilta kasvaville tiloille. Hallintonaikin pyritään siihen, että peltoalat ovat tehokkaassa käytössä. Tilaa kohden tuotettu maitomäärä on kasvanut hyvin.

Maataloushallinnon viranomaispalvelut siirtyvät Tervolan kunnalta Ylitornion kunnalle 1.1.2019. Maataloushallinto siirtyy maakunnanvastaalle vuoden 2021 alusta.

## Taloussuunnitelma

### Toiminnan painopisteet

Maaseutuelinkeinojen perusedellytysten turvaaminen. Työpaikkojen säilyminen harvaan asutulla maaseutualueella.

### Toiminnan tavoitteet

- yrittäjämäärän säilyminen vähintään entisellään
- yrityskoon suurentaminen tuotantoalan ja eläinmäärien suhteen
- tilakauppojen edistäminen
- tuotannollisten investointien lisääminen ja tilojen yhteistoiminnan edistäminen esim. koneysteistyöllä
- jatkojalostustoiminnan edistäminen

-maataloustukien maksatusten määräajoissa pysyminen

## Työllistäminen

| SISÄISET & ULKOISET         | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
|-----------------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|
| TULOT                       | 86 961   | 80 000   | <b>86 000</b>   | 86 000   | 86 000   |
| MENOT                       | -361 650 | -357 098 | <b>-348 444</b> | -348 444 | -348 444 |
| TOIMINTAKATE                | -274 689 | -277 098 | <b>-262 444</b> | -262 444 | -262 444 |
| Suunnitelmapoistot          | -2 230   | -2 230   | <b>-2 230</b>   | -2 230   | -2 230   |
| TILIKAUDEN TULOS            | -276 919 | -279 328 | <b>-264 674</b> | -264 674 | -264 674 |
| Suoritteet                  | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
| Henkilöstömenot             | -221 957 | -222 538 | <b>-220 648</b> | -220 648 | -220 648 |
| Työllistetty keskimäär / kk | 8,5      | 8,5      | <b>8,5</b>      | 8,5      | 8,5      |
| Työttömyysaste              | 11,1     |          |                 |          |          |
| Asukasluku                  | 3 170    | 3 165    | <b>3 050</b>    | 3 050    | 3 050    |
| Menot € / asukas            | 114      | 113      | <b>114</b>      | 114      | 114      |

## Toiminnan painopisteet

Kunnan tavoitteena on yhdessä muiden sidosryhmien kanssa puolittaa kunnan työttömyys. Syyskuun työttömyys on vuonna 2015 ollut 14,4 % eli työttömänä on ollut 196 henkilöä. Syyskuun 2016 työttömyysaste oli Simossa 14,1 %. Vuoden 2017 aikana työttömyys on laskenut reilusti. Syyskuun 2017 työttömyysaste oli Simossa 11,1 %. Vuonna 2018 työttömyyskehitys jatkui myönteisenä ja syyskuussa 2018 työttömyysaste oli 8,2 %. Alle 25-vuotiaita oli työttömänä 13 henkilöä ja pitkäaikaistyöttömiä oli 19 henkilöä. Pitkäaikaistyöttömien määrässä on tapahtunut merkittävää pienenemistä.

| Vuosi | Työvoima | Työnhakijat | Työttömyys % | Alle 25 v | Pitkäaikais työttömät |
|-------|----------|-------------|--------------|-----------|-----------------------|
| 2015  | 1360     | 196         | 14,4         | 15        | 57                    |
| 2016  | 1341     | 189         | 14,1         | 20        | 72                    |
| 2017  | 1313     | 144         | 11,1         | 13        | 38                    |
| 2018  | 1229     | 101         | 8,2          | 13        | 19                    |
| 2019  | 1229     | 98          | 7,9          | 13        | 18                    |
| 2020  | 1229     | 98          | 7,9          | 13        | 18                    |
| 2021  | 1229     | 98          | 7,9          | 13        | 18                    |

## Toiminnan tavoitteet

Kunta työllistää keskimäärin 10 henkilöä kuukaudessa. Kaikille yhdeksäsluokkalaisille tarjotaan vuonna 2019 kesätyöseteli, jolla nuoret voivat työllistyä yksityisiin yrityksiin, julkiselle sektorille, järjestöihin ja yhdistyksiin.

1.1.2015 lukien työmarkkinatuki ja siihen mahdollisesti liittyvä lapsikorotus rahoitetaan valtion varoista vain 300 ensimmäiseltä päivältä. Tämän jälkeinen työttömyysaika rahoitetaan puoliksi valtion ja puoliksi työmarkkinatuen saajan kotikunnan varoista siihen asti, kunnes henkilö on saanut työmarkkinatukea työttömyyden perusteella 1 000 päivältä. Yli 1 000 päivää työttömänä olleiden osalta kotikunnan rahoitusvastuu on 70 %. Vuoden 2018 aikana työmarkkinamaksut kääntyivät alaspäin aktiivisten työllistämistoimenpiteiden vuoksi. Vuoden 2019 talousarviossa Kelan työmarkkinaosuusmaksuihin on varattu 80 000 euroa.

## Työpajatoiminta

Simon työpaja toiminta on aikaisempina vuosina keskittynyt nuoriin. Kunnanhallitus perusti työpajan ohjausryhmän työpajatoiminnan kehittämiseksi ja laajentamiseksi. Työpajatoiminnan työmuotoina on puutyöt, terveelliset elämäntavat, erilaisuuden kohtaaminen, suvaitsevaisuuden lisääminen, työnhaku, cv:n laatiminen, tiedon jakaminen, arjenhallinnan tukeminen, rahan käyttö, ympäristökasvatus sekä paljon muuta. Yhteistyötä tehdään eri hallintokuntien sekä Oulunkaaren eri hankkeiden esim. Työkomo ja Lähde - taiteesta voimaa -hankkeiden kanssa.

Työpajan hankkeelle ”Vierivä kivi ei sammaloidu 2018” AVI myönsi avustusta 28 000 euroa. Työpajan kehittämisohjaaja toimii etsivän nuorisotyöntekijän työparina koskien etsivän asiakkaita sekä kuntouttavan / työkokeilussa olevia asiakkaita. Työpajatoiminta on saanut Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionapukelpoisuuden 29.6.2017, jota ilman ei ole mahdollista hakea valtionavustusta. Työpajalle laaditaan uusi hanke kaudelle 2019.

Työpaja osallistuu eri ryhmien liikuntapäiviin, koululaisten ryhmäytymisiin sekä lähes kaikkiin vapaa-aikatoimen järjestämiin tapahtumiin vapaa-aikatoimenjohtajan apuna. Työpajatoiminta on tärkeä osa kunnan työllisyyden hoitoa ja työmuotoina ovat palkkatuettu työ, kuntouttava työtoiminta, työkokeilu / -harjoittelu, tet-jaksot sekä oppilaitosten kanssa tehtävä yhteistyö. Ohjausryhmä kokoontuu vähintään kaksi kertaa vuodessa.

| SISÄISET&ULKOISET  | TP2017  | TA2018  | <b>TA2019</b>  | TS2020  | TS2021  |
|--------------------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| TULOT              | 4 996   | 5 000   | <b>5 000</b>   | 5 000   | 5 000   |
| MENOT              | -68 287 | -70 976 | <b>-83 541</b> | -83 541 | -83 541 |
| TOIMINTAKATE       | -63 291 | -65 976 | <b>-78 541</b> | -78 541 | -78 541 |
| Suunnitelmapoistot | -2 230  | -2 230  | <b>-2 230</b>  | -2 230  | -2 230  |
| TILIKAUDEN TULOS   | 65 521  | 68 206  | <b>80 771</b>  | 80 771  | 80 771  |

| Suoritteet         | TP2017  | TA2018  | <b>TA2019</b>  | TS2020  | TS2021  |
|--------------------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Menot (sis ja ulk) | -68 287 | -70 976 | <b>-83 541</b> | -83 541 | -83 541 |
| Asukasluku         | 3 170   | 3 165   | <b>3 050</b>   | 3 050   | 3 050   |
| Menot / asukkaat   | 21,55   | 22,43   | <b>26,40</b>   | 26,40   | 26,40   |

## Ostopalvelut muilta

Eläinlääkintähuolto siirtyi Tornio kaupungin hoidettavaksi isäntäkuntamallilla vuoden 2014 alusta. Simo kunnassa sijaitsee eläinlääkintähuoltopiste, jossa työskentelee yksi eläinlääkäri.

### Eläinlääkintähuolto

|                    | TP2017  | TA2018  | <b>TA2019</b>  | TS2020  | TS2021  |
|--------------------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| TULOT              | 12 854  | 12 850  | <b>10 000</b>  | 10 000  | 10 000  |
| MENOT              | -86 360 | -95 000 | <b>-99 468</b> | -99 468 | -99 468 |
| TOIMINTAKATE       | -73 506 | -82 150 | <b>-89 468</b> | -89 468 | -89 468 |
| Suunnitelmapoistot | 0       | 0       | <b>0</b>       | 0       | 0       |
| TILIKAUDEN TULOS   | -73 506 | -82 150 | <b>-89 468</b> | -89 468 | -89 468 |

Tornion kaupunki tuottaa isäntäkuntamallilla Simon kunnalle ympäristöterveydenhuollon palvelut. Samaa organisaatioon on palkattu myös seutulogistikko vuoden 2016 alusta huolehtimaan seudullisen joukkoliikenteen suunnittelusta.

### Ympäristöterveydenhuolto

|                    | TP2017  | TA2018  | <b>TA2019</b>  | TS2020  | TS2021  |
|--------------------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| TULOT              | 0       | 0       | <b>0</b>       | 0       | 0       |
| MENOT              | -32 160 | -31 500 | <b>-31 480</b> | -31 480 | -31 480 |
| TOIMINTAKATE       | -32 160 | -31 500 | <b>-31 480</b> | -31 480 | -31 480 |
| Suunnitelmapoistot | 0       | 0       | <b>0</b>       | 0       | 0       |
| TILIKAUDEN TULOS   | -32 160 | -31 500 | <b>-31 480</b> | -31 480 | -31 480 |

## Sosiaali- ja terveystalvet

### Kuntayhtymänjohtajan katsaus

Maakunta- ja sote-uudistuksen eteneminen tällä hallituskaudella ratkeaa vuoden 2019 maaliskuuhun mennessä. Sosiaali- ja terveystalvetjen järjestämisvastuu on suunnitelmien mukaan siirtymässä 18:lle maakunnalle 1.1.2021 lähtien. Muita maakunnalle siirtyviä tehtäviä ovat työ- ja elinkeinotalvelut, ympäristöterveydenhuolto, pelastustoimi, aluekehittäminen, liikennejärjestelmäsuunnittelu sekä maaseudun kehittäminen ja lomituspalvelut. Kunnat vastaavat jatkossa terveyden ja hyvinvoinnin edistämisestä, liikunta- ja kulttuuripalveluista, nuorisotoimesta, paikallisesta elinkeinopolitiikasta sekä maankäytöstä ja rakentamisesta. Maakuntavalmistelu esivalmisteluvaiheessa on palvelujen järjestämisen osalta keskitytty erityisesti integraatiokysymyksiin, terveyden- ja hyvinvoinnin rakenteiden luomiseen sekä palvelujen kriteeristöjen, palvelukuvausten ja palveluohjauksen sisällölliseen valmistelutyöhön. Alueellisten sosiaali- ja terveystalvetjen toimintojen simuloinnit ovat käynnissä Pohjois-Pohjanmaan maakuntavalmistelussa neljällä simulointialueella. Kasvupalvelujen valmistelussa on tehty kiinteää yhteistyötä sote-valmistelu kanssa työllisyyden hoidon yhdyspinnalla. Hallituksen kärkihankkeista erityisesti ikäihmisen I & O –kärkihanke, sekä lapsiperheiden palvelujen lapeuudistusohjelma ovat antaneet tärkeitä suuntaviivoja sote-palvelujen uudistustyöhön. Lapeuudistusohjelma jatkuu silloitusvaiheessa vielä vuonna 2019.

Asiakkaan valinnanvapautta sosiaali- ja terveystalvetjuissa on sote-uudistuksen myötä tarkoitus lisätä porrastetusti muun muassa siten, että sote-keskustoimintoja voidaan valita myös yksityisten ja julkisten tuottamista palveluyksiköistä. Julkista vastuuta edellyttävät tehtävät ja maakunnan oma sote-tuotanto tulevat maakunnan liikelaitoksen vastuulle. Sosiaali- ja terveystalvetjujen uudistuksessa on tärkeää huolehtia kansalaisten yhdenvertaisten palvelujen saatavuudesta. Väestön ikääntyminen edellyttää kustannusten hallittavuutta. Monia asioita voidaan tehdä jo ennen vuotta 2021 ja kuntayhtymän palvelujen kehittäminen jatkuu 'kehittäminen kuuluu kaikille' –toimintamallin mukaisesti. Kuntien sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisen yhteistoimintavaroitteita koskevaa Paras-lakia on jatkettu sote-uudistuksen valmistelu kuluessa. Tämä turvaa osaltaan yhteistoiminta-alueiden katkeamatonta kehittämistyötä.

Valtiovarainministeriön talouskatsauksen (syyskuu 2018) mukaan Suomen talouden hyvä suhdannetilanne kohentaa julkista taloutta. Viime vuonna julkisen talouden alijäämä pieneni jälleen edellisvuodesta ja julkinen velka suhteessa BKT:hen alenee alle 60 prosentin rajan jo kuluvana vuonna. Talouskasvu jatkuu kohtuullisena vielä lähivuosina, jolloin julkisen talouden rahoitusasema tasapainottuu. Noususuhdanteesta huolimatta julkinen velkasuhde on kuitenkin alentunut hyvin hitaasti. Hallituksen päättämät sopeutustoimet myötävaikuttavat alijäämän pienenemiseen. Ensi vuosikymmenelle tultaessa talouskasvu kuitenkin hidastuu ja julkisen talouden rahoitusaseman vahvistuminen pysähtyy. Talouden suotuisa suhdannevaihe peittää alleen julkisen talouden rakenteelliset ongelmat. Väestö ikääntyy ja se näkyy erityisesti kasvupaineena hoito- ja hoivamenoissa myös tulevaisuudessa. Julkisen talouden tulisi olla 2020-luvun alussa selkeästi ylijäämäinen, jotta se olisi kestäväällä pohjalla kohtaamaan väestön ikääntymisestä aiheutuvat paineet. (Valtiovarainministeriön talouskatsaus, syyskuu 2018.)

Elinkeinojen kehittämisessä kuntayhtymä tuottaa kunnille seudullista elinkeinoneuvontaa. Lisäksi kuntayhtymä hallinnoi ja on mukana elinkeinojen kehittämisen osallisuushankkeissa. Kuntapalvelutoimiston osalta valmistaudutaan maakuntauudistuksen tuloon ja yhteisessä valmistelussa haetaan jäsenkuntien erityispiirteet huomioivia ratkaisumalleja. Oulunkaarella on hyviä kokemuksia hajautetun toimintamallin toimivuudesta. Yhteinen tietohallinto antaa valmiuksia ICT-toimintaympäristön aktiiviseen kehittämiseen palvelutuotannon tarpeet huomioiden. Digitaalisten palvelujen kehittämis työ on oleellinen osa tietohallinnon kehittämistoimintaa sosiaali- ja terveystalvetjuissa sekä muissa palveluissa. Oulunkaaren tuottamat työterveyshuollon palvelut yhtiöitetään vuoden 2018 aikana ja ratkaisulla turvataan alueellisesti tuotetut työterveyshuollon palvelut katkeamattomina myös vuoden 2019 alusta eteenpäin.

Sosiaali- ja terveystalvetjuissa palvelualojen yhteisiä tavoitteita ja toimenpiteitä ovat kuntalaisten osallisuus ja omatoimisuus, kehittäminen kuuluu kaikille -toimintamallin soveltaminen sekä toimin-

nan kehittäminen kansallisten ja maakunnallisten sote-valmistelun linjausten mukaisesti paikalliset erityispiirteet huomioon ottaen. Oulunkaaren jäsenkuntien kanssa käytyjen palvelujen järjestämissopimusneuvottelujen linjausten mukaan tuleva vuosi tuo mukanaan tärkeitä panostuksia teknologian ja sähköisten palvelujen kehittämiseen, hoidon jatkuvuuden turvaamiseen ja systeemisen lastensuojelun toimintamallin juurruttamiseen. Perhekeskustoimintamallin rakenteet vakiinnutetaan vuoden 2019 aikana.

Kuntayhtymän vuoden 2019 talousarvion toimintakulujen loppusumma on 128.894.921 € (+2,3 % edelliseen vuoteen verrattuna). Sosiaali- ja terveystaloustuotannon nettokustannukset kasvavat 2,3 % edelliseen vuoteen verrattuna. Kunnittainen vaihteluväli sosiaali- ja terveystaloustuotannon nettokustannusten kasvun osalta on 1,4-5,3 %.

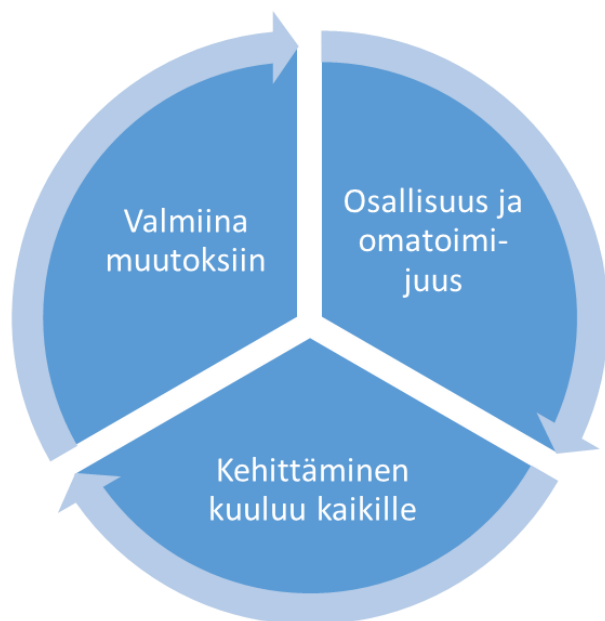
Leena Pimper-Koivisto  
kuntayhtymän johtaja

# Talousarvio ja sen kohdentaminen vuodelle 2018

|                              | TP                 | TA                 | TA                 | Muutos TA 2018 -><br>TA 2019 |             |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|-------------|
|                              | 2017               | 2018               | 2019               | €                            | %           |
| <b>Simon perhepalvelut</b>   |                    |                    |                    |                              |             |
| Tuotot                       | 563 000            | 429 000            | 436 000            | 7 000                        | 1,6         |
| Kulut                        | -2 501 000         | -2 320 000         | -2 468 000         | 148 000                      | 6,4         |
| <b>Kate</b>                  | <b>-1 938 000</b>  | <b>-1 891 000</b>  | <b>-2 032 000</b>  | <b>141 000</b>               | <b>7,5</b>  |
| <i>Henkilöstömenot</i>       | <i>-1 007 000</i>  | <i>-957 000</i>    | <i>-963 000</i>    | <i>6 000</i>                 | <i>0,6</i>  |
| <i>Palvelut</i>              | <i>-904 000</i>    | <i>-874 000</i>    | <i>-987 000</i>    | <i>113 000</i>               | <i>12,9</i> |
| <i>Kuntien tukipalvelut</i>  | <i>-141 000</i>    | <i>-147 000</i>    | <i>-149 000</i>    | <i>2 000</i>                 | <i>1,4</i>  |
| <b>Simon terveystoimet</b>   |                    |                    |                    |                              |             |
| Tuotot                       | 726 000            | 535 000            | 597 000            | 62 000                       | 11,6        |
| Kulut                        | -2 818 000         | -3 036 000         | -3 109 000         | 73 000                       | 2,4         |
| <b>Kate</b>                  | <b>-2 092 000</b>  | <b>-2 501 000</b>  | <b>-2 512 000</b>  | <b>11 000</b>                | <b>0,4</b>  |
| <i>Henkilöstömenot</i>       | <i>-1 683 000</i>  | <i>-1 790 000</i>  | <i>-1 782 000</i>  | <i>-8 000</i>                | <i>-0,4</i> |
| <i>Palvelut</i>              | <i>-718 000</i>    | <i>-797 000</i>    | <i>-902 000</i>    | <i>105 000</i>               | <i>13,2</i> |
| <i>Kuntien tukipalvelut</i>  | <i>-257 000</i>    | <i>-267 000</i>    | <i>-248 000</i>    | <i>-19 000</i>               | <i>-7,1</i> |
| <b>Simon vanhuspalvelut</b>  |                    |                    |                    |                              |             |
| Tuotot                       | 703 000            | 726 000            | 746 000            | 20 000                       | 2,8         |
| Kulut                        | -3 418 000         | -3 362 000         | -3 446 000         | 84 000                       | 2,5         |
| <b>Kate</b>                  | <b>-2 715 000</b>  | <b>-2 637 000</b>  | <b>-2 700 000</b>  | <b>63 000</b>                | <b>2,4</b>  |
| <i>Henkilöstömenot</i>       | <i>-2 438 000</i>  | <i>-2 358 000</i>  | <i>-2 365 000</i>  | <i>7 000</i>                 | <i>0,3</i>  |
| <i>Palvelut</i>              | <i>-545 000</i>    | <i>-544 000</i>    | <i>-569 000</i>    | <i>25 000</i>                | <i>4,6</i>  |
| <i>Kuntien tukipalvelut</i>  | <i>-363 000</i>    | <i>-391 000</i>    | <i>-394 000</i>    | <i>3 000</i>                 | <i>0,8</i>  |
| <b>Oma toiminta yhteensä</b> |                    |                    |                    |                              |             |
| Tuotot                       | 1 992 000          | 1 690 000          | 1 779 000          | 89 000                       | 5,3         |
| Kulut                        | -8 737 000         | -8 719 000         | -9 023 000         | 304 000                      | 3,5         |
| <b>Kate</b>                  | <b>-6 745 000</b>  | <b>-7 028 000</b>  | <b>-7 244 000</b>  | <b>216 000</b>               | <b>3,1</b>  |
| <i>Henkilöstömenot</i>       | <i>-5 127 000</i>  | <i>-5 105 000</i>  | <i>-5 110 000</i>  | <i>5 000</i>                 | <i>0,1</i>  |
| <i>Palvelut</i>              | <i>-2 167 000</i>  | <i>-2 216 000</i>  | <i>-2 458 000</i>  | <i>242 000</i>               | <i>10,9</i> |
| <i>Kuntien tukipalvelut</i>  | <i>-762 000</i>    | <i>-806 000</i>    | <i>-791 000</i>    | <i>-15 000</i>               | <i>-1,9</i> |
| <b>Esh</b>                   |                    |                    |                    |                              |             |
| Tuotot                       | 1 000              | 0                  | 0                  | 0                            | 0,0         |
| Kulut                        | -4 727 000         | -5 100 000         | -5 100 000         | 0                            | 0,0         |
| <b>Kate</b>                  | <b>-4 726 000</b>  | <b>-5 100 000</b>  | <b>-5 100 000</b>  | <b>0</b>                     | <b>0,0</b>  |
| <b>Yhteensä</b>              |                    |                    |                    |                              |             |
| Tuotot                       | 1 994 000          | 1 690 000          | 1 779 000          | 89 000                       | 5,3         |
| Kulut                        | -13 464 000        | -13 819 000        | -14 123 000        | 304 000                      | 2,2         |
| <b>Kate</b>                  | <b>-11 471 000</b> | <b>-12 128 000</b> | <b>-12 344 000</b> | <b>216 000</b>               | <b>1,8</b>  |
| <b>Soten hankkeet</b>        | <b>-6 000</b>      | <b>-13 000</b>     | <b>-13 000</b>     | <b>0</b>                     | <b>0,0</b>  |
| <b>Yhteensä</b>              | <b>-11 477 000</b> | <b>-12 142 000</b> | <b>-12 357 000</b> | <b>215 000</b>               | <b>1,8</b>  |



## Palvelualojen yhteiset tavoitteet ja toimenpiteet



### Osallisuus ja omatoimisuus

- Mahdollistetaan kuntalaisten osallisuus. Kehitetään ehkäiseviä ja ihmisten omaehtoista toimintaa tukevaa työtä sekä turvataan asiakkaiden erityisistä tarpeista lähtevä kokonaisvaltainen ja moniammatillinen palveluprosessi.
- Palvelut järjestetään ensisijaisesti kotiin ja arkiympäristöön yhteistyössä verkoston kanssa. Asiakkaila on mahdollisuus tehdä palvelutarpeeseensa liittyviä valintoja.
- Verkostoyhteistyössä toteutetaan ennakoivaa työtettä ja yhteistyötä (varhaisen mukaan tulon periaatteella).
- Tuen polku –mallin käyttö
- Kotoa kotiin –prosessin kehittäminen

### Kehittäminen kuuluu kaikille

- Kehitetään palvelujärjestelmää ja -sisältöjä siten, että digipalvelut ovat ensisijaisia aina kun mahdollista. Digipalvelut mahdollistavat uudenlaiset joustavat lähipalvelut. Digitaaliset palvelut muodostavat luonnollisesti lähestyttävän ja integroitavan käyttöympäristön, joka tukee asiakaspalvelua, omaisviesintää sekä kuntalaisen oman hyvinvoinnin kehittämistä. Seurataan ja osallistutaan aktiivisesti digitaalisiin trendeihin, jotka tukevat ja vahvistavat aiempaa sähköistä palvelutuotantoa.
- Kehittäminen kuuluu kaikille –toimintamallin mukaisesti henkilöstö osallistuu kehittämiseen sekä muutosten valmisteluun ja toteutukseen.
- Tieto ohjaa kehittämistä ja sen suuntaa

### Valmiina muutokseen

- Kehitetään toimintaa ja palveluja kansallisen ja maakunnallisten sote-valmistelun linjausten mukaisesti. Toimitaan aktiivisesti muutoksen valmistelussa.
- Rohkea uudistuminen on osa toimivaa työyhteisöä.

Perhe-, terveys- ja vanhuspalveluiden tavoitteet ja toimenpiteet vuodelle 2019 on kuvattu liitteenä olevassa järjestämissopimuksessa.

## Sivistyspalvelut

### Sivistystoimen hallinto

Sivistystoimen tehtävänä on koulutuksen ja vapaa-ajan kannalta tarpeellisten palvelujen ja toimintaedellytysten järjestäminen, ylläpitäminen ja kehittäminen.

Koulutoimi vastaa koulutoimen toimialaan kuuluvien asioiden valmistelusta ja päätösten toimeenpanosta sekä hoitaa keskitetysti koulujen henkilöstöhallintoon ja tukipalveluihin liittyviä tehtäviä.

Tavoitteena ovat taloudelliset ja tehokkaat koulutoimen tukipalvelut.

Hallinnossa työskentelee 0,6 henkilöä. Koulutoimen hallinnon toimistosihteerin virka on yhdistetty Simon koulun ja Simon lukion koulusihteerin virkaan. Simon koulun rehtorin työstä 25 % kuluu sivistystoimenjohtajan tehtävien hoitoon. Varhaiskasvatus kuuluu kokonaisuudessaan sivistyslautakunnan alaisuuteen.

| SISÄISET & ULKOISET    | TP2017  | TA2018  | TA2019  | TS2020  | TS2021  |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| TULOT                  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| MENOT                  | -59 225 | -54 100 | -58 003 | -58 003 | -58 003 |
| TOIMINTAKATE           | -59 225 | -54 100 | -58 003 | -58 003 | -58 003 |
| Suunnitelmapoistot     | -3 170  | -3 110  | -3 300  | -3 300  | -3 300  |
| TILIKAUDEN TULOS       | -62 422 | -57 400 | -61 303 | -61 303 | -61 303 |
| Suoritteet             | TP2017  | TA2018  | TA2018  | TS2020  | TS2021  |
| Sivistys ltk kokoukset | 9       | 11      | 11      | 11      | 11      |
| Menot € / as           | 19,69   | 18,14   | 19,02   | 19,02   | 19,02   |

## Perusopetus

Perusopetus antaa hyvät tiedot ja taidot sekä yhdessä kodin ja muiden yhteistyötahojen kanssa kasvat-  
taa terveisiin elämäntapoihin, terveyden edistämiseen, sosiaaliseen ajatteluun ja vastuuseen itsestä ja  
ympäristöstä.

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017     | TA2018     | TA2019            | TS2020     | TS2021     |
|---------------------|------------|------------|-------------------|------------|------------|
| TULOT               | 79 891     | 55 400     | <b>81 000</b>     | 81 000     | 81 000     |
| MENOT               | -3 283 645 | -3 245 911 | <b>-3 212 287</b> | -3 212 287 | -3 212 287 |
| TOIMINTAKATE        | -3 203 754 | -3 190 511 | <b>-3 212 287</b> | -3 212 287 | -3 212 287 |
| Suunnitelmapoistot  | -1 365     | -1 500     | <b>-1 500</b>     | -1 500     | -1 500     |
| TILIKAUDEN TULOS    | -3 205 119 | -3 192 011 | <b>-3 213 787</b> | -3 213 787 | -3 213 787 |

| Suoritteet           | TP2017     | TA2018     | TA2019            | TS2020     | TS2021     |
|----------------------|------------|------------|-------------------|------------|------------|
| Menot (sis ja ulk)   | -3 283 645 | -3 245 911 | <b>-3 212 287</b> | -3 212 287 | -3 212 287 |
| Peruskoulun oppilaat | 345        | 340        | <b>320</b>        | 322        | 313        |
| Menot / oppilaat     | 9 517,81   | 9546,80    | <b>10 038,40</b>  | 9 976,05   | 10 262,90  |
| Asukasluku           | 3 170      | 3 100      | <b>3 050</b>      | 3 050      | 3 050      |
| Menot / asukkaat     | 1035,85    | 1043,70    | <b>1082,16</b>    | 1082,16    | 1082,16    |
| Maksniemen 1 - 6 lk  | 114        | 101        | <b>97</b>         | 101        | 99         |
| Simon koulu 1 - 9 lk | 238        | 239        | <b>223</b>        | 221        | 214        |

## Taloussuunnitelma

Simon kunnassa annetaan lukuvuonna 2018-19 perusopetusta kahdella koululla: Simon koululla (luokat 1-9) ja Maksniemen koululla (luokat 1-6). Perusopetuksen kehittämistyötä jatketaan ottaen huomioon strategiset linjaukset ja uuden perusopetuksen opetussuunnitelman vaatimukset. Uusi vuonna 2016 käyttöön otettu perusopetuksen opetussuunnitelma on käytössä vuosiluokilla 1-8. Peruskoulun päättävän yhdeksännen luokan osalta uusi opetussuunnitelma otetaan käyttöön 2019. Opetussuunnitelman edellyttämää opettajien täydennyskoulutusta toteutetaan omissa koulutuksissa hyödyntäen opetushallituksen, yliopistojen ja ammattikorkeakoulujen opetustarjontaa sekä seudullisena yhteistyönä.

## Toiminnan tavoitteet

Kaikki 9. luokan oppilaat saavat perusopetuksen päättötodistuksen ja hakeutuvat toisen asteen opintoihin vuoden kuluessa.

### Toiminta- ja kehittämisperiaatteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

Perusopetuksen kehittämistä jatketaan taloudelliset resurssit ja pedagogiset seikat huomioon ottaen siten, että se on toiminnallisesti ja taloudellisesti järkevää.

Kerhotoimintaa kehitetään edelleen osana koulutystä.

Turvataan riittävät resurssit yleis- ja erityisopetukseen.

Huomioidaan erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden tarpeet järjestämällä riittävät resurssit ja tukitoimet yhteistyössä sosiaali- ja terveydenhuollon asiantuntijoiden kanssa. Panostetaan syrjäytymisen ehkäisemiseen.

Koulujen tietoteknisiä valmiuksia kehitetään.

Kelpoisuusehdot täyttävien opettajien määrä pyritään pitämään mahdollisimman suurena.

Eri oppiaineiden opetuksessa hyödynnetään kunkin opettajan vahvuuksia.

Opettajien täydennyskoulutuksesta huolehditaan hyödyntäen opetushallituksen, aluehallintoviranomaisen, yliopistojen ja ammattikorkeakoulujen ilmaisia koulutuksia. Lisäksi haetaan valtion tarjoamia hankerahoituksella toteutettavia koulutuksia.

Varataan kunnan investointeihin sivistystoimeen kohdennettavat taloudelliset resurssit koulujen ja päiväkotien infrastruktuurin kehittämiseksi nykyvaatimusten mukaisiksi.

### Painopistealueet:

Pedagogiikan ja oppimisympäristöjen kehittäminen vastaamaan uuden opetussuunnitelman vaatimuksia. Erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden kehitystä tuetaan kolmiportaisen tuen keinoin.

Kodin ja koulun yhteistyötä kehitetään. Koulukiusaamiseen suhtaudutaan ratkaisuhakuisesti ja kiusaamisen ehkäisemisessä sovelletaan KiVa-koulu –ohjelmaa, jossa luodaan toimintamalli siihen puuttumiseen. Kouluviihtyvyyttä pyritään parantamaan sisätilojen kalusteita ja tekniikkaa uusimalla sekä kehittämällä koulujen piha-alueita virikkeellisiksi niin, että ne mahdollistavat monipuolisen liikunnan harrastamisen välitunneilla ja kouluajan ulkopuolisina aikoina. Kunnan koulut ovat mukana liikkuva koulu-hankkeessa.

### Lukiokoulutus

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017   | TA2018   | TA2019   | TS2020   | TS2021   |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| TULOT               | 25 320   | 5 500    | 5 500    | 5 500    | 5 500    |
| MENOT               | -728 411 | -732 830 | -779 070 | -779 070 | -779 070 |
| TOIMINTAKATE        | -703 090 | -727 800 | -773 570 | -773 570 | -773 570 |
| Suunnitelmapoistot  | -7 199   | -7 200   | -7 200   | -7 200   | -7 200   |
| TILIKAUDEN TULOS    | -710 290 | -734 530 | -780 770 | -780 770 | -780 770 |

| Suoritteet         | TP2017    | TA2018    | TA2019    | TS2020    | TS2021    |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Menot (sis ja ulk) | -728 411  | -732 830  | -779 070  | -779 070  | -779 070  |
| Lukion oppilaat    | 49        | 49        | 63        | 63        | 63        |
| Menot / oppilaat   | 14 661,45 | 14 955,71 | 12 366,19 | 12 366,19 | 12 366,19 |
| Asukasluku         | 3 170     | 3 100     | 3 050     | 3 050     | 3 050     |
| Menot / asukkaat   | 229,78    | 236,40    | 255,43    | 255,43    | 255,43    |

Simon lukio antaa perinteistä lukio-opetusta, joka tukee opiskelijan yksilöllistä kasvua ja kypsymistä aikuisuuteen. Opetuksessa koulu pyrkii siihen, että ylioppilastutkinnon suorittavat kaikki lukion aloittaneet ja että kaikilla on mahdollisuus jatkaa opintojaan lukion jälkeen kolmannen asteen oppilaitoksissa. Erityisesti opintojenohjaukseen lukiokoulutuksessa kiinnitetään huomiota. Syksyllä 2012 aloittanut Simon lukion aikuislinja jatkaa toimintaansa.

Lukiossa on 63 varsinaista ja 5 kaksoistutkintoa suorittavaa opiskelijaa. Simon lukio sai vuonna 2018 ylimääräistä valtionosuutta 52 000 €.

### Taloussuunnitelma

#### Toiminnan tavoitteet

Tavoitteena on, että ylioppilastutkinnon arvosanat ovat vähintään valtakunnallista keskitasoa ja että opiskelijat saavuttavat kolmannen asteen jatko-opintokelpoisuuden. Riittävät resurssit opinto-ohjaukseen takaavat sen, että opiskelijat eivät keskeytä lukio-opintojaan ennen ylioppilastutkintoa ja

myös sen, että opiskelijat saavat tarpeeksi tietoa ja ohjausta aloittaakseen lukion jälkeiset opinnot kolmannen asteen koulutuksessa. Kaksoistutkintoa suorittavien opiskelijoiden opintojen suunnitteluun kiinnitetään erityistä huomiota. Lukion opiskelijamäärä pyritään pitämään noin 20 opiskelijassa / vuosikurssi.

### Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

Koulu arvioi asetettuja tavoitteitaan vertailemalla ylioppilastutkintotuloksiaan maan keskitasoon ja osallistumalla muihin kansallisiin arviointeihin. Lukion kurssitarjonta pyritään pitämään sellaisena, että koulukohtaiset syventävät ja soveltavat kurssit tukevat opiskelijoiden menestymistä yleissivistävissä aineissa. Simon lukion aikuislinjalla myös aikuisilla on mahdollisuus suorittaa ylioppilastutkinto tai opiskella yksittäisiä aineita.

Opinto-ohjaukseen varataan riittävät resurssit. Asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi eri oppiaineisiin pyritään saamaan kelpoiset opettajat ja opettajien täydennyskoulutuksesta huolehditaan. Koulutuksessa keskitytään erityisesti Peda.net-oppimisalustan käyttöön, digitaaliseen ylioppilastutkintoon liittyviin asioihin ja uuteen opetussuunnitelmaan liittyviin asioihin.

Maksuttomat kurssikirjat kurssikirjalainaamon muodossa, pätevät opettajat, luokkien ajanmukainen varustus ja kattava kurssitarjonta ovat keinoja pitää opiskelijamäärä nykyisellä tasolla. Syksyllä 2018 ylimääräisen valtionosuuden avulla toteutetut edut (ilmainen kannettava tietokone ja koulumatkatuki vähintään 5 kilometrin päässä asuville) pyritään säilyttämään jatkossakin. Lukion järjestämät kulttuuri- ja liikuntapäivät sekä oppilaskunnan hallituksen järjestämät tempaukset ja muut tapahtumat lisäävät opiskelijoiden yhteisöllisyyttä ja viihtyvyyttä. Luokkien kalusteita uusitaan ergonomian parantamiseksi. Syksyllä 2009 aloitettua Kuivaniemeltä aamulla tulevien opiskelijoiden tilauskuljetusta jatketaan myös vuonna 2019.

### Painopistealueet

Simon lukion kilpailukyky oppimistulosten, opiskelijamäärien ja opiskelijoiden viihtyvyyden kannalta  
Tehokas opintojenohjaus

Opettajien täydennyskoulutus

Digitaaliseen ylioppilastutkintoon valmistautuminen

Opiskelijoiden terveyden edistäminen erityisesti terveystiedon ja liikunnan kurssien puitteissa, mutta myös oppiainerajat ylittävässä ”hyvinvointi ja turvallisuus” aihekokonaisuudessa

### Aikuisopetus

Kivalo-opisto 1.1.2014 aloittanut vapaan sivistystyön oppilaitos. Seudullinen kansalaisopisto toimii Kemin, Keminmaan, Simon ja Tervolan kuntien alueella. Simon kunnassa on Kivalo-opiston palvelupiste, jossa toimii 50 % Kivalo-opiston opintosihtööri.

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017  | TA2018  | TA2019   | TS2020   | TS2021   |
|---------------------|---------|---------|----------|----------|----------|
| TULOT               | 0       | 0       | 6 000    | 6 000    | 6 000    |
| MENOT               | -93 124 | -90 000 | -120 843 | -120 843 | -120 843 |
| TOIMINTAKATE        | -93 124 | -90 000 | -114 843 | -114 843 | -114 843 |
| Suunnitelmapoistot  | 0       | 0       | 0        | 0        | 0        |
| TILIKAUDEN TULOS    | -93 124 | -90 000 | -114 843 | -114 843 | -114 843 |

| Suoritteet   | TP2017 | TA2018 | TA2019 | TS2020 | TS2021 |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Menot € / as | 29,38  | 29,03  | 39,62  | 39,62  | 39,62  |
| Asukasluku   | 3 170  | 3 100  | 3 050  | 3 050  | 3 050  |

## Kirjasto- ja kulttuuritoimi

### Kirjastotoimi

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017    | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
|---------------------|-----------|----------|-----------------|----------|----------|
| TULOT               | 1 062     | 800      | <b>1 200</b>    | 800      | 800      |
| MENOT               | - 180 092 | -209 617 | <b>-202 899</b> | -202 899 | -202 899 |
| TOIMINTAKATE        | - 179 030 | -208 817 | <b>-201 699</b> | -201 669 | -201 699 |
| Suunnitelmapoistot  | 0         | 0        | <b>0</b>        | 0        | 0        |
| TILIKAUDEN TULOS    | -179 030  | -208 817 | <b>-201 699</b> | -201 699 | -201 699 |

| Suoritteet               | TP2017    | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
|--------------------------|-----------|----------|-----------------|----------|----------|
| Menot (sis ja ulk)       | - 180 092 | -209 617 | <b>-202 899</b> | -202 899 | -202 899 |
| Kirjastoaineistolainat   | 31 372    | 36 000   | <b>36 000</b>   | 36 000   | 36 000   |
| Lainauttoiminta / asukas | 10        | 10       | <b>10</b>       | 5,82     | 5,82     |
| Menot / asukkaat         | 57        | 66,23    | <b>66,52</b>    | 66,65    | 66,52    |
| Asukasluku               | 3 110     | 3 165    | <b>3 050</b>    | 3 050    | 3 050    |

Kirjastotoimen tehtävänä on edistää väestön yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuteen ja taiteen harrastukseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen sekä elinikäiseen oppimiseen.

Simon pääkirjasto toimii ajanmukaisissa ja toimivissa tiloissa virastotalolla. Pääkirjasto on avoinna 5 päivää viikossa ja Maksniemen Lukutupa maanantaisin ja tiistaisin. Kirjastotoimessa työskentelee 2,5 työntekijää. Sijojokivarren kirjastopalvelut ostetaan Ranuan kirjastoautolta.

Simon kirjasto osallistuu yhdessä Meri-Lapin kirjastojen kanssa seutuyhteistyönä kotiseututietokanta Lasmarkin tekemiseen. Simon kirjasto on ollut osa Lapin kirjastoja elokuusta 2017. Liittymisen yhteydessä järjestelmäksi vaihtui avoimen lähdekoodin järjestelmä Koha.

Kirjaston perustehtävä on toimia sekä tiedon että virkistuksen tarjoajana ja lukuharrastuksen tukijana. Edellytyksenä on monipuolinen ja uudistuva kokoelma, riittävät aukioloajat sekä ammattitaitoinen henkilökunta. Kirjasto pyrkii resurssiensa puitteissa toimimaan kunnassa selkeästi ja aktiivisesti sekä kirjallisuusharrastuksen että kulttuurin edistämiseksi.

Kirjaston kotipalvelu on toiminut vuodesta 2015. Palvelutoiminta on tarkoitettu kuntalaisille, jotka eivät sairauden tai muun liikuntaesteiden vuoksi pääse itse asioimaan kirjastossa. Aktiivisia kotipalveluasiakkaita on 11.

Kirjaston henkilökunnalla on kirjastolain edellyttämä koulutus. Kirjaston strategian mukaisesti henkilökunnan koulutustaso säilytetään (ylempi korkeakoulututkinto kirjastotoimenjohtajan virassa sekä kirjastovirkailijan pätevyys kirjastosihteerin viroissa).

Kemin, Keminmaan, Simon ja Tornion kuntien kesken on käyty seutukirjastoneuvottelut. Tehdyn selvityksen mukaan jokainen kunta järjestää kirjastopalvelunsa itse.

### Kulttuuritoimi

Kulttuuritoimi tukee kuntalaisten henkisiä harrastuksia ja tarjoaa monipuolisia kulttuuritapahtumia simolaisille. Kulttuuritoimi vaalii ja edistää paikallista kulttuuriperinnettä ja kotiseutuhistoriaa sekä ylläpitää museotoimintaa.

Kulttuuritoimen painopistealueina ovat kotiseutuhistoria, simolaisten kulttuurikohteet ja kulttuuri-maisemat. Kulttuuritilaisuuksia järjestämällä pidetään yllä kotiseutuhenkistä kulttuuritoimintaa.

Erilaiset tilaisuudet; konsertit, näyttelyt, pitäjäjuhlat, teatteriesitykset, vierailut ja eri vuodenaikoihin liittyvät juhlapäivät sekä muut tapahtumat.

Kulttuuritarjonnassa huomioidaan lapset ja nuoret tarjoamalla tapahtumia koulupäivien aikana; konsertit ja teatteriesitykset. Meri-Lapin jousikvartetin konsertteja järjestetään vuoden aikana kunnan alueella eri paikoissa. Pahnilan museotoiminta jatketaan kesällä niin, että museo avataan juhannuksen jälkeen ja pidetään avoinna viikonloppuisin elokuun puoleen väliin saakka. Museo-opas palkataan tuolle ajanjaksolle ja navettakahviosta vastaa kyläyhdistys. Museolla esitellään kotiseutuhistoriaa paikkakuntalaisille ja matkailijoille. Järjestetään historiasymposium kesällä 2019. Tehdään yhteistyötä Meri-Lapin alueen eri kulttuuritoimijoiden kanssa.

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017  | TA2018  | TA2019   | TS2020  | TS2021  |
|---------------------|---------|---------|----------|---------|---------|
| TULOT               | 14 150  | 300     | 300      | 300     | 300     |
| MENOT               | -34 435 | -33 691 | -33 911  | -33 911 | -33 911 |
| TOIMINTAKATE        | -20 285 | -33 691 | - 33 611 | -33 691 | -33 691 |
| Suunnitelmapoistot  | 0       | 0       | 0        | 0       | 0       |
| TILIKAUDEN TULOS    | -20 285 | -33 391 | -33 611  | -33 691 | -33 691 |

| Suoritteet         | TP2017  | TA2018  | TA2019  | TS2020  | TS2021  |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Menot (sis ja ulk) | -34 435 | -33 691 | -33 911 | -33 911 | -33 911 |
| Asukasluku         | 3 170   | 3 165   | 3 050   | 3 050   | 3 050   |
| Menot / asukkaat   | 10,86   | 10,64   | 11,11   | 11,11   | 11,11   |

## Musiikkiopisto

Länsi-Pohjan musiikkitoimen yhteislautakunnan toimialaan kuuluu huolehtia laissa (402/87) ja asetuksessa (692/87) valtionosuutta saavista musiikkioppilaitoksista sekä teatteri- ja orkesterilaissa (730/92) säädetyistä tehtävistä.

Taiteen perusopetuksen musiikin laajan oppimäärän mukaisen opetuksen tehtävänä on luoda edellytyksiä hyvän musiikkisuhteen syntymiselle ja musiikin elämänikäiselle harrastamiselle sekä antaa valmiudet musiikkialan ammattiopintoihin.

Länsi-Pohjan musiikkiopistossa opiskelee lukuvuonna 2018-19 yhteensä 14 simolaista oppilasta.

| SIS ja ULK samat   | TP2017  | TA2018  | TA2019  | TS2020  | TS2021  |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| TULOT              | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| MENOT              | -22 270 | -27 000 | -24 000 | -24 000 | -24 000 |
| TOIMINTAKATE       | -22 270 | -27 000 | -24 000 | -24 000 | -24 000 |
| Suunnitelmapoistot | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| TILIKAUDEN TULOS   | -22 270 | -27 000 | -24 000 | -24 000 | -24 000 |

## Vapaa-aikatoimi

Vapaa-aikatoimen tavoitteena on tuottaa tasapuolisesti kuntalaisille peruspalveluja, tarjoamalla monipuolisia ennalta ehkäiseviä ja kehittäviä vapaa – aikapalveluja kannustaen terveelliseen ja osallistuvaan elämäntapaan.

Liikuntatoimen painopistealueina ovat terveys- ja kuntoliikunta, lähiliikuntapaikkojen kunto ja varustus sekä toimintojen kehittäminen tasapuolisesti koko kunnan alueella.

Nuorisotoimen painopistealueina ovat syrjäytymisen ehkäisy, terveelliset elämäntavat ja nuorison yhteisöllisyyden tukeminen.

## Taloussuunnitelma

### Tavoitteet

Erilaiset liikunta-/koulutustapahtumat ja mahdollisuudet liikunnan harrastamiselle sekä avustaminen erilaisten toimintojen ylläpitämisessä. Yhteistyötä paikallisten eri liikuntajärjestöjen/- seurojen kanssa kehitetään. Kunta tarjoaa ilmaisen liikuntaharrastuksen varhaiskasvatukseen ja perusopetuksen lapsille. Liikuntatoimen vastuu tilaajaorganisaationa ja teknisen toimen tuottajaorganisaationa kehittyy, yhteistyössä liikunta – alueiden perusparannukset sekä avustusten hakeminen. Kunnossa Kaiken Ikää – ohjelma yli 40-vuotiaille ja kunnan työntekijöiden TYKY- toiminta. Liikuntaseurojen vuosiavustukset ja yhteiset koulutukset/tapahtumat.

Aktivoidaan nuoria omaehtoiseen toimintaan, kehitetään nuorisotiedotusta ja nuorisovaltuuston toimintaa ja sekä tarjotaan opiskelijoille työharjoittelupaikkoja /nuorisotakuu. Nuorisojärjestöjen vuosiavustukset ja yhteiset koulutukset/tapahtumat. Jatketaan yhteistyötä Kemissä, Kemissä, Torniossa, Tervolassa ja Haaparannan liikunta- ja nuorisotoimien kanssa.

Jatketaan määräaikainen vapaa-aikaohjaaja palkkausta. Etsivän nuorisotyötoiminnan jatkaminen osana kunnan nuorisotyötä. Järjestetään nuorisotila- ja yökahvilatoimintaa nuorisotiloilla. Kehitetään harrastusmahdollisuuksia yhteistyössä seurakunnan ja eri järjestöjen kanssa. Suunnitella nuorten työpajatoimintaa ja toteuttaa vuosittaisen kehittämissuunnitelmien mukaisesti. Aamu- ja iltapäiväkerhotoiminnan koordinointi.

Ehkäisevän päihdetyön koordinoitua ja ennalta ehkäisevä toiminta/ hyvinvointikertomustyö.

Vapaa-aikatoimen palveluksessa on 2 työntekijää vakituudessa työsuhteessa.

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017   | TA2018   | <b>TA2019</b>   | TS2020   | TS2021   |
|---------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|
| TULOT               | 37 514   | 40 200   | <b>40 200</b>   | 40 200   | 40 200   |
| MENOT               | -161 378 | -268 171 | <b>-261 087</b> | -261 087 | -261 087 |
| TOIMINTAKATE        | -123 864 | -227 971 | <b>-221 887</b> | -221 887 | -221 887 |
| Suunnitelmapoistot  | 0        | -3 700   | <b>-3 700</b>   | -3 700   | -3 700   |
| TILIKAUDEN TULOS    | -123 864 | -231 671 | <b>-225 587</b> | -225 587 | -225 587 |

| Suoritteet         | TP2017   | TA2018   | <b>TA2019</b>   | TS2020   | TS2021   |
|--------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|
| Menot (sis ja ulk) | -161 378 | -268 171 | <b>-261 087</b> | -261 087 | -261 087 |
| Asukasluku         | 3 170    | 3 165    | <b>3 050</b>    | 3 050    | 3 050    |
| Menot / asukkaat   | 50,90    | 84,73    | <b>85,60</b>    | 85,60    | 85,60    |

## Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää lasten oppimista ja hyvinvointia sekä laaja-alaista osaamista. Pedagoginen toiminta toteutuu lasten ja henkilöstön välisessä vuorovaikutuksessa ja yhteisessä toiminnassa. Lasten omaehtoinen, henkilöstön ja lasten yhdessä ideoima sekä henkilöstön johdolla suunniteltu toiminta täydentävät toisiaan. Varhaiskasvatuksen pedagoginen toiminta läpäisee kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuuden. Leikki on keskeinen toimintatapa varhaiskasvatuksessa. Varhaiskasvatuksen tehtävä on tarjota lapsille mahdollisuuksia erilaisiin leikkeihin. Leikki edistää lapsen kehitystä, oppimista ja hyvinvointia. Kehitämme yhdessä oppimisympäristöjä vastaamaan uuden varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelman vaatimuksia. Eritystä tukea tarvitsevien lasten kehitystä tuetaan riittävillä resursseilla.

Esiopetus on luonteeltaan eheytettyä opetusta, joka muodostuu eri tavoin toteutetuista opintokokonaisuuksista. Toteuttamisen lähtökohtina ovat lasten kiinnostuksen kohteet sekä opetukselle asetettavat, eri tiedon- ja taidonalosta nousevat yhteiset tavoitteet.



## Taloussuunnitelma

Tavoitteena on tarjota riittävästi, laadukasta ja turvallista varhaiskasvatusta ajanmukaisissa ja turvallisissa kasvu- ja oppimisympäristössä. Varhaiskasvatuksen kehittämisessä huomioidaan lasten ja perheiden tarpeet mahdollisuuksien mukaan. Varhaiskasvatusta toteutetaan hoitajan omassa kodissa tapahtuvassa perhepäivähoidossa, Simoniemen ja Ylikärpän ryhmäperhepäiväkodeissa, Maksniemen vuoropäiväkodissa ja Simon ja Maksniemen päiväkodeissa.

Yksityisessä päivähoidossa on käytössä kunnan myöntämä tulosisäonnainen palveluseteli. Yksityisen päiväkodin tiloja on laajennettu. Hoitopaikkoja on 24, alle 3 –vuotiaille 8 ja yli 3 –vuotiaille 16 paikkaa. Palveluseteleitä myönnetään kunnanvaltuuston vahvistaman määrärahan puitteissa.

Yhteistyötä tehdään lasten vanhempien, eri päivähoitomuotojen, sosiaalitoimen, koulun, neuvolan, perheneuvolan, liikuntatoimen ja seurakunnan kanssa. Toimitaan oman kunnan moniammatillisissa tiimeissä aktiivisesti.

Työntekijöiden ammattitaidon kehittymistä ja työssä jaksamista tuetaan tarpeen mukaisen koulutuksen avulla ja ohjaamalla oman kunnan ylläpitämiseen. Osallistutaan seudullisiin varhaiskasvatusalan koulutuksiin ja kehittämistilaisuuksiin.

Esiopetukseen tulevien lasten lukumäärä vaihtelee, mikä vaikuttaa tarvittavien esiopetusryhmien määrään. Esiopetusta järjestetään Simon ja Maksniemen päiväkodeissa ja tarvittaessa niiden yhteydessä erillisissä ryhmissä. Syksyllä 2019 esiopetusryhmiä tarvitaan tämänhetkisen tiedon mukaan kaksi aikaisemman neljän opetusryhmän sijaan. Esiopetusryhmiin palkataan tarvittaessa henkilökohtainen avustaja tai ryhmäavustaja.

Lasten erityistuen tarpeeseen pyritään vastaamaan varhaiskasvatuslain mukaisesti. Varhaiserityislastentarhanopettajan toimi on täyttämättä lukuisista rekrytointiyrityksistä huolimatta, mutta saamme konsultointiapua koulun erityisopettajalta tarpeen mukaan.

Syksyllä 2019 suunnitellaan Maksniemen vuorokodin tilojen muuttamista alle 3-vuotiaiden osastoksi. Henkilökunnan tarve olisi yksi lastentarhanopettaja ja kaksi lähi-/lastenhoitajaa, mikä hoidetaan kustannusneutraalein järjestelyin. Vuorokodin toiminta siirtyisi Maksniemen vapautuviin esiopetustiloihin. Simon päiväkotia remontoidaan, jolloin saamme asianmukaiset, terveet ja turvalliset oppimisympäristöt käyttöömmemme. Tällä suunnitelmakaudella varhaiskasvatuksen henkilökuntaa eläköitynee mahdollisesti kaksi.

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017     | TA2018     | TA2019            | TS2020     | TS2021     |
|---------------------|------------|------------|-------------------|------------|------------|
| TULOT               | 138 403    | 106 900    | <b>82 000</b>     | 82 000     | 82 000     |
| MENOT               | -1 207 495 | -1 298 674 | <b>-1 229 291</b> | -1 229 291 | -1 229 291 |
| TOIMINTAKATE        | -1 069 092 | -1 191 774 | <b>-1 147 291</b> | -1 147 291 | -1 147 291 |
| Suunnitelmapoistot  | 0          | 0          | <b>0</b>          | 0          | 0          |
| TILIKAUDEN TULOS    | -1 069 092 | -1 191 774 | <b>-1 147 291</b> | -1 147 291 | -1 147 291 |
| Suoritteet          |            |            |                   |            |            |
| Menot €/asukas      | 380,91     | 410,32     | <b>403,05</b>     | 403,25     | 403,25     |

## Tekniset palvelut

### Tekninen toimi

Vastaa hyvästä ja tehokkaasta toiminnasta maankäytön, rakentamisen, kunnallistekniikan, kiinteistötoimen ja ympäristöasioiden osalta sekä tuottaa ja hankkii edullisia palveluja kuntalaisille. Palvelujen suunnitteluissa ja toteutuksessa otetaan huomioon terveyden edistämisen näkökohta.

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
|---------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|
| TULOT               | 51 859   | 44 500   | <b>44 500</b>   | 44 500   | 44 500   |
| MENOT               | -174 768 | -185 482 | <b>-176 056</b> | -176 056 | -176 056 |
| TOIMINTAKATE        | -122 909 | -140 982 | <b>-131 556</b> | -131 556 | -131 556 |
| Suunnitelmapoistot  | -14 891  | -14 890  | <b>- 14 890</b> | -14 890  | -14 890  |
| TILIKAUDEN TULOS    | -137 801 | -155 872 | <b>-146 446</b> | -146 446 | -146 446 |
| Suoritteet          | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
| Menot € / asukas    | 55,13    | 58,60    | <b>57,72</b>    | 57,72    | 57,72    |

Teknisen palvelun tehtäviin kuuluu:

- rakentaminen, rakennuttaminen ja rakennusten kunnossapitotehtävät
- liikenneväylien rakentaminen ja kunnossapito
- kaavoitus- ja mittaustoimintaan liittyvät tehtävät
- yleisten alueiden rakentaminen ja kunnossapito
- veneväylien sekä kala- ja venesatamien rakenteiden kunnossapito
- kunnan metsien hoito
- kaukolämmön jakelu
- jätehuollon viranomaistehtävät
- kaluston ja koneiden kunnossapito
- kiinteistöhoito- ja siivouspalvelut
- liikuntapaikkojen rakentaminen ja kunnossapito
- kunnan omistamien teollisuuskiinteistöjen vuokraus

#### Taloussuunnitelma vv. 2019–2021

Suunnitelmakauden rakennuttamistavoitteet:

- Kunnanviraston ilmastoinnin parantaminen
- Kesätorin P-alueen rakentaminen
- Monitoimihallin suunnittelu
- Karsikon laitur
- Simojoen yleiskaava
- Simoniemen uimarannan kehittäminen
- Jokirinteen kiinteistön kattoremontti
- Simon ala-asteen kosteusvaurioiden korjaus
- Simon päiväkodin korjaus

Tekninen hallinto hoitaa investointikohteiden rakennuttamistehtävät. Suunnittelu- ja rakentajapalvelut ostetaan pääasiassa ulkopuolisilta tuottajilta. Kunnan kiinteistöissä suoritetaan energiataloudellisia peruskorjauksia laaditun peruskorjaussuunnitelman mukaisesti. Kiinteistöhoitajille annetaan energiataloudellista koulutusta. Kunnan alueella liikenneturvallisuutta parannetaan liikenneturvallisuustyöryhmän aloitteesta. Tekninen toimi myy toimistopalveluita Simon Vesihuolto Oy:lle yhdessä valvontatoimen kanssa.

Teknisessä hallinnossa työskentelee 2 henkilöä.

Tekninen suunnittelupalvelu toteutetaan pääasiassa ostopalveluna.

Tekninen hallinto hoitaa investointikohteiden rakennuttamistehtävät.

## Rakennusvalvonta / Viranomaispalvelut

Tuottaa ympäristö, joka on kuntalaisille turvallinen, terveellinen ja viihtyisä.

| SISÄISET & ULKOISET         | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
|-----------------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|
| TULOT                       | 38 808   | 53 000   | <b>58 600</b>   | 58 600   | 58 600   |
| MENOT                       | -118 275 | -148 677 | <b>-155 170</b> | -155 170 | -155 170 |
| TOIMINTAKATE                | -79 467  | -95 677  | <b>-96 570</b>  | -96 570  | -96 570  |
| Suunnitelmapoistot          | -67      | -70      | <b>-70</b>      | -70      | -70      |
| TILIKAUDEN TULOS            | -79 534  | -95 747  | <b>-96 640</b>  | -96 640  | -96 640  |
| Suoritteet                  | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
| Myönnetyt luvat             | 74       | 100      | <b>100</b>      | 100      | 100      |
| Katselmukset kirjatut       | 165      | 130      | <b>100</b>      | 100      | 100      |
| Katselmukset kirjaamattomat | 100      | 100      | <b>100</b>      | 100      | 100      |
| Menot € / asukas            | 37,31    | 46,97    | <b>50,87</b>    | 50,87    | 50,87    |

## Taloussuunnitelma ja tavoitteet

Lautakunnan tavoitteena on kuntalaisten asuin ympäristön ja asumisviihtyvyyden parantaminen kiinnittämällä huomiota maankäytön suunnitteluun, laadukkaaseen rakentamiseen uustuotannossa sekä perusparantamisessa ja korostamalla luonnon ja ympäristön monimuotoisuuden säilymisen merkitystä.

Lautakunta painottaa rakennusvalvonnassa neuvonnan ja ohjauksen tärkeyttä sekä myönteisen kuntakuvan luomista rakentamisen suunnittelussa. Huomiota kiinnitetään rakentamiselle asetettuihin tavoitteisiin, rakentamisen laatuun, rakennuspaikan sijaintiin sekä rakentamisen kustannustekijöihin. Valvontakäyntien määrä rakennuskohteissa pyritään saamaan riittäväksi. Rakennuslupahakemukset käsitellään nopeasti ja joustavasti ja rakentajia informoidaan riittävästi.

Hoidetaan vesilain sekä ympäristönsuojelulain ja –asetuksen puitteissa myönnettävät luvat sekä suoritettavat katselmukset, valvontatehtävät ja täytäntöönpano. Käsitellään maa-aines- ja poikkeamislupapäätökset.

Valvontatoimi hoitaa yhdessä teknisen toimen kanssa Simon Vesihuolto Oy:n toimistopalvelut.

Valvontatoimi myy Simon Vuokratalot Oy:lle ostopalveluina asuntojen vuokrauksen sekä taloushallinnon. Simon Vuokratalot Oy:llä on 106 asuntoa liikevaihdon ollessa noin 436.000 €. Valvontatoimi hoitaa myös kunnan omistamien asuntojen vuokrauksen sekä taloushallinnon tehtävät. Valvontatoimessa työskentelee 2 henkilöä, joista 1 hoitaa päätoimisesti asuntovuokrausasioita.

## Mittaustoiminta

Kenttämittauksia tehdään itse ja omalla kalustolla. Lohkomiset ja kaava-alueiden korttelipaalutukset suorittaa Tornion maanmittaustoimisto. Tarvittaessa mittauspalveluja hankitaan myös ostopalveluina.

## Kaavoitus

Simon kunnassa on osayleiskaavat Asemalla, Simojoella, Simonkylällä, Simoniemessä ja Maksniemessä sekä Merenrannikon osayleiskaava. Työ Simojoen yleiskaavan päivittämiseksi vastaamaan tämän päivän vaatimuksia jatkuu. Tuulivoimaosayleiskaavojen laadinta Seipimäen ja Tikkalan alueelle on valmistunut. Päätöksestä on valitettu, mutta hallinto-oikeus on hylännyt valitukset. Pieniä kaavoituksia tulee asemakylälle, Työmiehenkujalle ja vanhan rautatieaseman jk + pp-tien kohtaan.

## Asemakaavoitus

Simon kunnassa on vahvistettu asemakaava Asemakylässä ja Maksniemessä. Vapaita kaavatontteja on yhteensä 28 kpl, joista Asemakylässä 16 kpl ja Maksniemessä 11 kpl. Simoniemen Kantolanharjun yleiskaava-alueella on vapaita tontteja 12 kpl. Maksniemen asemakaavan muutostyö johtuen vt4 suunnitelmista on käynnissä.

## Palo- ja pelastustoimi

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
|---------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|
| TULOT               | 84 256   | 83 800   | <b>84 500</b>   | 84 500   | 84 500   |
| MENOT               | -384 061 | -347 900 | <b>-391 750</b> | -391 750 | -391 750 |
| TOIMINTAKATE        | -299 805 | -264 100 | <b>-307 250</b> | -307 250 | -307 250 |
| Suunnitelmapoistot  | -26 456  | -26 450  | <b>-26 450</b>  | -26 450  | -26 450  |
| TILIKAUDEN TULOS    | -326 261 | -290 550 | <b>-333 700</b> | -333 700 | -333 700 |
| Suoritteet          | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
| Menot € / asukas    | -121     | -109     | <b>-128</b>     | -128     | -128     |

## Taloussuunnitelma

Vuoden 2004 alusta palo- ja pelastustoimi siirtyi alueelliseen pelastustoimeen Lapin liiton alaisuuteen. Kuntayhtymä on vuokrannut kunnalta pelastustoimen hoitamiseen tarvittavat tilat.

## Toimitilapalvelut

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017     | TA2018     | TA2019            | TS2020     | TS2021     |
|---------------------|------------|------------|-------------------|------------|------------|
| TULOT               | 1 823 477  | 1 884 080  | <b>1 826 580</b>  | 1 826 580  | 1 826 580  |
| MENOT               | -1 483 661 | -1 503 460 | <b>-1 524 574</b> | -1 524 574 | -1 524 574 |
| TOIMINTAKATE        | 339 816    | 380 620    | <b>302 006</b>    | 302 006    | 302 006    |
| Suunnitelmapoistot  | -605 289   | -595 980   | <b>-588 030</b>   | -588 030   | -588 030   |
| TILIKAUDEN TULOS    | -265 473   | -215 360   | <b>-286 024</b>   | -286 024   | -286 024   |
| Suoritteet          | TP2017     | TA2018     | TA2019            | TS2020     | TS2021     |
| Menot € / asukas    | 468        | 475        | <b>499</b>        | 499        | 499        |

Tavoitteena on tuottamattomien kiinteistöjen myynti ja kiinteistökustannusten alentaminen. Kaikki kiinteistöt ovat siirtyneet teknisen toimen alaisuuteen. Kiinteistömenot ovat pysyneet ennallaan.

Suunnitelmakauden aikana kiinteistöjen myyntitoimintaa jatketaan. Kiinteistöjen myynnin kautta käyttömenot saadaan myös alenemaan. Tehokkaalla energiankulutuksen seuraamisella ja investoimalla energiatehokkaisiin ratkaisuihin saadaan myös käyttökuluja pienenemään.

## Liikuntapaikat

Kunnossapitotiimi vastaa pääasiassa liikuntapaikkojen kunnossapidosta. Ostopalveluja käytetään tarvittaessa esim. luistinratojen auraamisessa. Kunnassa on Simon Asemakylällä ja Maksniemessä urheilukentät sekä Parpalan Maneesi Simonkylällä. Maksniemen ja Simon koulun kentillä ylläpidetään jääkiekkokaukaloita. Luistinkentät jäädytetään Simoniemeen sekä Maksniemen ja Simon koulun piha-alueelle.

Malininkankaalla on 5 km:n kuntorata, Palokankaalla 3 km kuntorata, Ylikärpässä n. 1km kuntorata ja Maksniemessä 6,3 km:n kuntorata Kemin rajalle, josta se jatkuu n. 5 km Kemiin. Lisäksi on yhdyslatu asemalta – Maliniin n. 5 km. Hiihtolatujen ylläpitoon on hankittu oma tamppari. Huoltorakennukset ovat Aseman keskuskentällä ja Maksniemen urheilukentällä. Suunnittelukaudella rakennetaan maastopyöräreitit (3 kpl), koulukeskuksen kentän pukukopit, valaistus ja urheilukentän parantaminen.

## Liiketoiminta

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
|---------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|
| TULOT               | 492 888  | 511 900  | <b>516 900</b>  | 516 900  | 516 900  |
| MENOT               | -491 359 | -442 460 | <b>-465 317</b> | -465 317 | -465 317 |
| TOIMINTAKATE        | 1 528    | 69 440   | <b>51 583</b>   | 51 583   | 51 583   |
| Suunnitelmapoistot  | -37 173  | -30 720  | <b>-30 720</b>  | -30 720  | -30 720  |
| TILIKAUDEN TULOS    | -35 644  | 38 720   | <b>20 863</b>   | 20 863   | 20 863   |
| Suoritteet          | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
| Menot € / asukas    | 155      | 139      | <b>152</b>      | 152      | 152      |

## Satamatoiminta

Simossa on yksi kalasatama ja viisi venesatamaa. Satamatoimintaan sisältyy huoltorakennusten kunnossapito, satama-alueiden ja laitureiden kunnossapito sekä veneväylien merkitseminen ja kunnossapito. Venepaikkoja on kaikkiaan 377. Satamatoimintaa tullaan kehittämään suunnitelmallisesti eritasoisena.

## Jätehuolto

Ongelmajätteiden vastaanottopaikkana on kotitalouksien osalta Onkalonperän vastaanottopaikka. Ongelmajätteet toimitetaan edelleen ongelmajätteidenkäsittelylaitokselle. Ongelmajätteiden keräystä tehostetaan. Erilaisilla jätteenkeräystempauksilla pyritään saamaan koko kunnan alueelta ylimääräiset jätteet pois. Vuoden 2019 suunnitelmassa on Malinin kaatopaikan sulkeminen. Sulkemiskustannuksiin on varaus Simon ja Iin kunnan taseessa.

Kunnanvaltuuston päätöksellä kunta on siirtänyt jätehuollon tehtävät Oulun Jätehuolto Liikelaitoksen, nykyiseltä nimeltään Kiertokaari Oy, tehtäväksi 1.1.2012 alkaen. Sopimuksen mukaisesti polttokelpoinen jäte kuljetetaan Oulun Ruskon jätekeskukselle tai Laanilan ekovoimalaitokselle. Simon kunnassa on käytössä kunnan järjestämä jätteen kuljetus ja keräys. Kunta on kilpailuttanut jätteen keräyksen ja kuljettamisen, jota hoitaa vuoden 2015 alusta HFT Network Oy 3+2 vuoden sopimuksella, nimi muutunut Urbaser Oy.

Kiertokaari Oy:n vastuulla olleet hyötykeräyspisteet ovat siirtyneet Suomen Pakkauskierrätys Rinki Oy:n vastuulle 1.1.2016 alkaen. Hyötykeräyspisteet sijaitsevat Asemakylällä K-kaupan pihalla sekä Maksniemessä kioskin vieressä. Suunnitelmakaudella Kuusakoski Oy noutaa rautaromun ja akut. Ekokem Oy hakee jäteöljyn. Suomen Paperinkeräys Oy:n kanssa on sopimus paperinkeräyksestä. Varsinaisen rautaromun keräyskampanjat on järjestetty joka toinen vuosi.

## Kaukolämpö

Kaukolämpöyksikön energiaa myydään yksityisille kiinteistöille kunnan verkosta. Verkostoon on liitetty 29 kiinteistöä. Verkoston yhteispituus on noin. 3 km.

Kunta ostaa energian Simon Hakeosuuskunnalta kesällä 2003 tehdyn sopimuksen mukaisesti. Suunnitelman mukainen verkosto on toteutunut. Energian hankintasopimuksen mukainen tilauskanta on toteutunut.

Suunnitelman mukaisesti kaukolämpöverkkoon on liitetty julkiset rakennukset ja rivitaloja asemakaava-alueelta. Suunnitelmakaudella selvitetään kaukolämpöverkoston laajentamismahdollisuus. Selvityksen kohteena on laajenemissuunta, -suunnat, yksittäisten kiinteistöjen liittyminen ja niiden vaikutus energiasopimukseen sekä energiamaksuihin.

Lämmöntoimitussopimus Simon kunnan ja Simon Hakeosuuskunnan välillä jatkuu toistaiseksi

## Kiinteistö- ja muut palvelut

| SISÄISET & ULKOISET | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
|---------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|
| TULOT               | 879 680  | 836 200  | <b>850 900</b>  | 850 900  | 850 900  |
| MENOT               | -939 667 | -905 805 | <b>-921 539</b> | -921 539 | -921 539 |
| TOIMINTAKATE        | -59 986  | -69 605  | <b>-70 639</b>  | -70 639  | -70 639  |
| Suunnitelmapoistot  | -134 768 | -131 620 | <b>-131 620</b> | -131 620 | -131 620 |
| TILIKAUDEN TULOS    | -194 754 | -201 225 | <b>-202 259</b> | -202 259 | -202 259 |
| Suoritteet          | TP2017   | TA2018   | TA2019          | TS2020   | TS2021   |
| Menot € / asukas    | 296      | 286      | <b>302</b>      | 302      | 302      |

## Kunnossapitopalvelut

Kunnossapitotiimi hoitaa kaikkien kunnan kiinteistöjen sekä myyntipalveluna Simon Vuokratalot Oy:n kiinteistönhoitotehtävät, josta tuloja kertyy n. 24 200 €/vuosi. Kiinteistöpalvelujen keskittäminen mahdollistaa henkilöstön joustavan käytön kunnan eri kiinteistöissä. Toiminnan tavoitteena on palveluhenkisyys ja myönteinen ulkoinen kuva sekä kustannustehokkuus kaikessa toiminnassa. Kiinteistöjen hoidon taloudellisuus ja varmuus on parantunut, kun kaikki kiinteistöt on saatu keskitettyyn kaukovalvontajärjestelmään. Kunnossapitotiimissä toimii 8 henkilöä + 2,5 työllistettyä ja 2 koululaista kesällä 2018.

## Siivouspalvelut

Kiinteistöjen siivouksesta vastaa siivoustiimi. Siivoustiimi vastaa Aseman alakoulun, yläkoulu/lukion-, Maksniemen koulun, aamupäivä- ja iltapäiväkerhotilojen, virastotalon, Toivon Tuvan, Viranhaltijaintalon, Palvelutalo Kiikanpalo, TK avopuoli, Aseman kuntosali, Urheilukentän pukuhuoneet, Simoniemen kalasatama, Malinin toimintakeskus, kirjaston, ja teknisen osaston varastojen siivouksesta.

Yhden tiimissä työskentelevän laitoshoitajan toimenkuvaan kuuluu siivoustyön ohjaustehtävät. Siivottavaa alaa on n. 13.800 m<sup>2</sup>, minkä lisäksi tiimi hoitaa mahdollisuuksien mukaan myös ”keikkaluonteisia” töitä esim. kunnan vuokraamiin kiinteistöihin ja muihin tiloihin.

Siivoustiimissä työskentelee 9 henkilöä.

## **Liikenneväylät**

Kaavateiden kunnossapito hoidetaan ostopalveluna yksityisiltä yrittäjiltä. Nykyinen palvelutaso säilytetään. Liikenneturvallisuutta parannetaan uusimalla päällysteitä, asettamalla/vaihtamalla liikenteenohjauslaitteita, tekemällä näkemäraivauksia.

Liikenneturvallisuustyöryhmä kokouksissaan käsittelee kunnan liikenneturvallisuutta lisääviä asioita ja tekee aloitteita eri viranomaisille liikenneturvallisuuden parantamiseksi.

Rakennetut kaavatiet pyritään päällystämään pääsääntöisesti vuoden päästä rakentamisesta.

Kunnan omistuksessa olevien liikenneväylien ja liikunta-alueiden valaistusten palamisaikojen ohjaukset on siirretty Rantakairan Sähkö Oy:ltä kunnan kiinteistöhoitajien vastuulle.

## **Puistot ja muut yleiset alueet**

Leikkikenttien varusteet huolletaan, lisätään ja tarvittavin osin uusitaan. Ympäristön ja yleisten alueiden viihtyisyyttä parannetaan ja viheralueita hoidetaan.

## **Maa- ja metsätilat**

Kunnan metsiä hoidetaan metsätaloussuunnitelman mukaisesti. Kunta on myynyt suurimman osan omistamistaan metsätiloista. Kunnan metsät on inventoitu syksyn 2015 aikana. Metsätiloista on tehty metsäsuunnitelma vuonna 2016, jossa on kartoitettu puuvaranto sekä metsälajisto.



## Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta tukee palvelutuotantoa, ennakoi uhkatekijöitä ja arvioi toiminnan mahdollisuuksia. Kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistus on vuodelta 2014.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on, että kunnan ja konsernin toiminta voi jatkua keskeytyksettä, tehokkaasti ja laadukkaasti. Palvelualueet ja tytäryhtiöt ovat aloittaneet riskienkartoituksen ja riskienhallinnan toimenpideohjelman, josta raportoidaan säännöllisesti.

Vahinkoriskeihin on varauduttu vakuutuksilla.

Yleisiä riskejä palvelutuotannolle aiheuttavat väestön väheneminen, ikääntyminen ja palvelutuotannossa käytettävän rakennuskannan kunto. Henkilöstön rekrytointi varsinkin eläköitymisen seurauksena voi tuoda omat riskinsä. Hallinnon riskit liittyvät hyvään hallintotapaan ja vastuisiin. Myös palvelujen osaan liittyy riskejä, jos kilpailutuksessa ei onnistuta tai markkinat eivät toimi. Tietohallintopalveluiden luotettavuuden sekä tietojen ja infrastruktuurin turvaaminen ja suojaaminen ovat ICT-riskejä. Tyhjät asunnot sekä vesijohto- ja jätevesiverkoston kunto ovat yhtiöiden ja sitä kautta konsernin taloudellisia riskejä.

Kuntatalouden riskit liittyvät nykyiseen taloustilanteeseen ja sen kehittymiseen. Taloudellisen taantumän pitkittyminen aiheuttaa työttömyyttä ja sitä kautta verotulopohjan heikentymistä. Myös valtion toimet, mm. valtionosuusjärjestelmän muutoksien tuomat riskit ovat jo Simon kunnan kannalta osin realisoituneet. Uusi valtionosuuslainsäädäntö tuli voimaan 1.1.2015. Simon kunnan valtionosuudet ovat vähentyneet uudistuksen vuoksi vuoden 2014 tasolta vuoteen 2018 yhteensä 852 000 euroa. Alun perin vuonna 2015 tehdyn valtionosuusjärjestelmän uudistuksen viimeinen leikkausvuosi piti olla vuosi 2018. Tällä hetkellä näyttää siltä, että valtionosuusleikkaukset jatkuvat Simon kunnan osalta lähes yhtä karuina. Ennakkotietojen mukaan valtionosuudet pienenevät 365 000 euroa vuodesta 2018 vuoteen 2019. Näin ollen pudotus vuodesta 2014 vuoteen 2019 tulee omanaan yhteensä 1 219 000 euroa, mikä vastaa Simon kunnan osalta kolmea tuloveroprosenttia.

Omistajaohjaukseen liittyy riskejä mm. kuntayhtymissä ja yhteisyrityksessä. Erikoissairaanhoidon menojen kasvu lisää kunnan oman toiminnan supistustarpeita. Talouden alijäämäisyys vaikuttaa taseessa olevaan ylijäämään ja lisää vieraan pääoman määrää. Länsi-Pohjan sote-integraatio –projektilla on pyritty vastaamaan sote-menojen kohtuullistamiseen ja toimintojen tehokkaampaan seudulliseen käyttöön. Projektin tuloksen päädyttiin perustamaan yhteisyritys Mehiläinen Länsi-Pohja Oy. Erikoissairaanhoidon siirtyi 18.6.2018 Mehiläinen Länsi-Pohja yhteisyrityksen hoidettavaksi.

Juha Sipilän hallituksen sote- ja maakuntauudistussuunnitelmissa on alustavasti linjattu sote-toimintojen kiinteistöjen sekä kuntayhtymien toimintojen ja kiinteistöjen mahdollista käsittelyä ja siirtoa maakunnalle. Kunnan sote- kiinteistöomistuksiin sisältyy riski siitä, että sote-toimintojen siirtyessä mahdollisesti vuoden 2021 alusta maakunnalle, kunnan omistukseen jää sellaisia kiinteistöjä tai omistuksia ja velvoitteita, joita maakunta ei enää kaavaillun kolmen vuoden vuokra-ajan jälkeen tarvitse. Kunnat ovat rahoittaneet investointinsa pitkälti velkarahoituksella ja nämä lainat jäävät kunnan hoidettavaksi.

Rahoitukseen ja maksuvalmiuden ylläpitoon liittyvät rahoitusriskit ja luottoriskit. Lyhytaikaisen rahoituksen turvaamiseksi on solmittu kuntatodistusohjelma. Pitkääikaista vierasta pääomaa käytetään investointien rahoittamiseen. Lisäksi riskejä pyritään minimoimaan mm. laina-ajan pituuden, lyhennystavan, koron (vaihtuva ja kiinteäkorkoiset), rahoittajan ja nostoajankohdan mukaan. Leasingrahoitusta käytetään lähinnä kopio- ym. toimistokoneiden sekä tietokoneiden hankinnassa ja tällä hetkellä leasingvastuu on suhteellisen pieni.

Kunnan takausvastuut ovat merkittävin luottoriski. Tytäryhteisöille myönnettyjä takauksia on noin 1,7 miljoonaa euroa. Kuntien takauskeskuksen kautta tuleva takausvastuu on myös otettava huomioon. Tytäryhteisöille myönnetty luotot ovat myös osa luottoriskiä, sillä tytäryhteisöjen toimintaan liittyy taloudellisia merkittäviä riskejä.

Toiminnalliset ja ympäristöriskit liittyvät laitosten teknisiin häiriöihin (esim. juomaveden laadun turvaaminen). Huomioon otettava riski on myös sään ääri-ilmiöiden ennustettu lisääntyminen. Simojoki aiheuttaa vuosittain erisuuruisia tulvariskejä. Lisäksi tulipalot voivat aiheuttaa toimintahäiriöitä, kuten Simon lämpölaitoksen tulipalon yhteydessä oli käydä keväällä 2018.

## Tytäryhteisöjen tavoiteasettelu ja talousarviotiedot

### Tytäryhteisöjen tavoiteasettelu

Uuden kuntalain 115 §:n mukaan kunnan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Tavoitteet laaditaan tytäryhteisöille, joissa kunnalla on osake-enemmistö.

### Kunnanvaltuusto asettaa seuraavat tavoitteet

| SIMON VESIHUOLTO OY                                                                                                 |                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TAVOITE                                                                                                             | MITTARI                                                                                                                              |
| Yhtiön talous ja toiminta on tasapainossa                                                                           | Tilinpäätös, osavuositulos, toiminnan tulos                                                                                          |
| Vesi- ja jätevesihuutokien kokonaishinta on kohtuullinen asiakkaille ja pyritään lähestymään keskimääräisiä hintoja | Valtakunnallinen keskiarvo 2018, €/m <sup>3</sup> , sis. alv<br>Simo vesi: 1,55    Suomi vesi 2,41<br>jätevesi 2,64    jätevesi 3,45 |
| Verkostohäiriöiden ja vuotovesien määrä vähenee ja käyttökatkosten määrä minimoidaan                                | Puhtaan veden jakelukatkokset 2018 (yli 1 tunti)<br>lkm 3                                                                            |

| SIMON VUOKRATALOT OY                         |                                             |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------|
| TAVOITE                                      | MITTARI                                     |
| Yhtiön talous ja toiminta on tasapainossa    | Tilinpäätös, osavuositulos, toiminnan tulos |
| Vuokra-taso pysyy kilpailukykyisellä tasolla | Keskimääräinen vuokra €/m <sup>2</sup> /kk  |
| Vuokra-asuntojen laatu säilyy kohtuullisena  | Vuokrausaste, korjausinvestointitaso        |
| Asuntojen käyttöaste yli 75 %                | Käyttöaste %                                |

|                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                  |           |           |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|-----------|-----------|
| Yhteisön nimi:                                                     | SIMON VESIHUOLTO OY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |           |                  |           |           |
| Yhteisön toiminta-ajatus:                                          | Simon Vesihuolto Oy:n tehtävänä on toimittaa asiakkailleen riittävä-<br>lä paineella hyvälaatuista vesijohtovettä sekä huolehtia jätevesien<br>johtamisesta ja käsittelystä vesiensuojelun vaatimukset ja kestävän<br>kehityksen periaatteet huomioon ottaen                                                                                                                                                                                                                                                    |           |                  |           |           |
| Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset<br>tavoitteet vuonna 2019       | hyvänlaatuisen veden turvaaminen asiakkaille<br>häiriötön jäteveden siirto jätevedenpuhdistamolle<br>yhtiön talouden ja toiminnan tasapaino.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |                  |           |           |
| Yhteisön tuloslaskelma-arvio e                                     | TP 2017                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TA 2018   | <b>TA 2019</b>   | TS 2020   | TS 2021   |
| Liikevaihto                                                        | 597 074                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 625 000   | <b>600 000</b>   | 610 000   | 630 000   |
| Liiketoiminnan muut tuotot                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                  |           |           |
| Materiaalit ja palvelut                                            | 248 321                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 342 500   | <b>278 500</b>   | 280 000   | 300 000   |
| Henkilöstökulut                                                    | 85 086                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 90 800    | <b>126 410</b>   | 130 000   | 130 000   |
| Poistot                                                            | 115 159                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 114 600   | <b>114 600</b>   | 114 600   | 114 600   |
| Liiketoiminnan muut kulut                                          | 76 748                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 75 090    | <b>77 610</b>    | 80 000    | 80 000    |
| Liikevoitto                                                        | 70 760                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 10 710    | <b>3 380</b>     | 5 400     | 5 400     |
| Rahoitustuotot ja -kulut                                           | 3 738                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 8 800     | <b>5 200</b>     | 5 400     | 5 400     |
| Tilikauden tulos ennen<br>tilinpäätössiirtoja ja veroja            | 67 022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1 910     | <b>-1 820</b>    | 0         | 0         |
| Tilinpäätössiirrot                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                  |           |           |
| Verot                                                              | 8 159                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |                  |           |           |
| Tilikauden tulos                                                   | 58 862                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1910      | <b>-1 820</b>    | 0         | 0         |
| Tärkeimmät toiminnalliset<br>tavoitteet vuonna 2019-2021:          | hyvänlaatuisen veden turvaaminen asiakkaille<br>häiriötön jäteveden siirto jätevedenpuhdistamolle<br>yhtiön talouden ja toiminnan tasapaino                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           |                  |           |           |
| Tärkeimmät investoinnit vuonna<br>2019-2021:                       | Uusi vedenottamo (Simojoki, pohjoispää) , valurautaputken korjaus /<br>uusiminen (Vanhatie – Simontie – Sahatie)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |                  |           |           |
| Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia<br>tietoja ja tunnuslukuja: mm. | TP 2017                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TA 2018   | <b>TA 2019</b>   | TS 2020   | TS 2021   |
| Peruspääoma/osakepääoma                                            | 149 997                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 149 997   | <b>149 997</b>   | 149 997   | 149 997   |
| Edellisten tilikausien voitto/tappio                               | 82 687                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 141 549   | <b>143 459</b>   | 141 639   | 141 639   |
| Tilikauden tulos                                                   | 58 862                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1 910     | <b>-1820</b>     | 0         | 0         |
| Muut oman pääoman erät                                             | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0         | <b>0</b>         | 0         | 0         |
| Liittymismaksut (palautuskelp.)                                    | 1 575 049                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1 575 049 | <b>1 575 049</b> | 1 575 049 | 1 575 049 |
| Muu pitkäaikainen vieras pääoma<br>(sis. lyhennysosuudet)          | 667 498                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 560 600   | <b>430 000</b>   | 331 000   | 237 000   |
| Simon kunnan omistusosuus                                          | 78,95                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 78,95     | <b>78,95</b>     | 78,95     | 78,95     |
| Simon kunnan äänivalta                                             | 78,95                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 78,95     | <b>78,95</b>     | 78,95     | 78,95     |
| Hallituksen puheenjohtaja<br>Hallituksen jäsenet                   | Tapani Kuusela<br>Antti Jääri, Pertti Mäcklin, Tarja Leskinen, Tuomo Marttila, Mark-<br>ku Tervonen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |           |                  |           |           |
| Toimitusjohtaja                                                    | Ilkka Soukka                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |                  |           |           |
| Merkittävät / poikkeukselliset<br>tapahtumat                       | Vesiyhtiön liittymämaksut muuttuivat 1.1.2015 alkaen arvonlisäve-<br>rollisiksi. Liittymät ovat muutoksen jälkeen siirtokelpoisia (ei<br>palautuskelpoisia). Kirjanpidollinen käsittely muuttuu siten, että<br>liittymämaksut kirjataan tuloksi, eikä enää velaksi taseeseen.<br>Investointien rahoittamiseksi on nostanut lyhytaikaisen 50.000 euron<br>konsernilainan kunnalta kesällä 2015, maksuaika jatkettu 31.12.2019<br>saakka. Yhteistyö Kemin Vesi Oy:n kanssa on toiminut syyskuusta<br>2010 alkaen. |           |                  |           |           |
| Yhtiön hallituksen käsittely                                       | 23.11.2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |                  |           |           |

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                             |           |                  |           |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|-----------|-----------|
| Yhteisön nimi:                                                  | SIMON VUOKRATALOT OY                                                                                                                                                                                                        |           |                  |           |           |
| Yhteisön toiminta-ajatus:                                       | Laadullisesti hyvien asuntojen tarjoaminen vuokra-asuntoa tarvitseville.                                                                                                                                                    |           |                  |           |           |
| Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2019:      | Käyttöasteen pitäminen vähintäänkin nykyisellä tasolla                                                                                                                                                                      |           |                  |           |           |
| Yhteisön tuloslaskelma-arvio e                                  | TP 2017                                                                                                                                                                                                                     | TA 2018   | <b>TA 2019</b>   | TS 2020   | TS 2021   |
| Kiinteistön tuotot                                              | 421 600                                                                                                                                                                                                                     | 462 797   | <b>468 346</b>   | 474 500   | 480 800   |
| Muut kiinteistön tuotot                                         | 41 831                                                                                                                                                                                                                      |           |                  |           |           |
| Kiinteistön hoitokulut                                          | -303 942                                                                                                                                                                                                                    | -285 717  | <b>-292 988</b>  | -300 100  | -307 400  |
| Käyttökate/hoitokate                                            | 159 489                                                                                                                                                                                                                     | 177 080   | <b>175 358</b>   | 174 400   | 173 400   |
| Poistot                                                         | -145 048                                                                                                                                                                                                                    | -145 044  | <b>-145 044</b>  | -145 100  | -145 100  |
| Rahoitustuotot- ja kulut                                        | -28 684                                                                                                                                                                                                                     | -31 647   | <b>-30 314</b>   | -29 300   | -28 300   |
| Voitto/tappio ennen satunnaisia eriä                            | -14 243                                                                                                                                                                                                                     | 389       | <b>0</b>         | 0         | 0         |
| Voitto/ tappio ennen tilinp.siiroja                             | -14 243                                                                                                                                                                                                                     | 389       | <b>0</b>         | 0         | 0         |
| Tilikauden voitto/tappio                                        | -14 243                                                                                                                                                                                                                     | 389       | <b>0</b>         | 0         | 0         |
| Tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2019-2021:          | Käyttöasteen nostaminen                                                                                                                                                                                                     |           |                  |           |           |
| Tärkeimmät korjaushankkeet vuonna 2019-2021:                    | 1 keittiöremontti, 2 kattokorjauskohdetta Simonkylä ja Alaniemi sekä pintaremontit.                                                                                                                                         |           |                  |           |           |
| Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja ja tunnuslukuja: mm. | TP 2017                                                                                                                                                                                                                     | TA 2018   | <b>TA 2019</b>   | TS 2020   | TS 2021   |
| Peruspääoma/osakepääoma                                         | 504 592                                                                                                                                                                                                                     | 504 592   | <b>504 592</b>   | 504 592   | 504 592   |
| Muut rahastot                                                   | 113 434                                                                                                                                                                                                                     | 113 434   | <b>113 434</b>   | 113 434   | 113 434   |
| Edellisten tilikausien voitto/tappio                            | -526 923                                                                                                                                                                                                                    | -541 167  | <b>-540 778</b>  | -540 778  | 540 778   |
| Tilikauden tulos                                                | -14 243                                                                                                                                                                                                                     | 389       | <b>0</b>         | 0         | 0         |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                             |           |                  |           |           |
| Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet) 2019-2021    | 3 362 359                                                                                                                                                                                                                   | 3 242 934 | <b>3 121 499</b> | 2 998 074 | 2 872 629 |
| Simon kunnan omistusosuus                                       | 100 %                                                                                                                                                                                                                       | 100 %     | <b>100 %</b>     | 100 %     | 100 %     |
| Simon kunnan äänivalta                                          | 100 %                                                                                                                                                                                                                       | 100 %     | <b>100 %</b>     | 100 %     | 100 %     |
| Hallituksen puheenjohtaja<br>Hallituksen jäsenet                | Tuomo Marttila<br>Eero Halttu, Leena Hiltula                                                                                                                                                                                |           |                  |           |           |
| Toimitusjohtaja                                                 | Ilkka Soukka                                                                                                                                                                                                                |           |                  |           |           |
| Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat                       | Valtiokonttori on purkanut Vuokrataloille myönnetyn 273.856,13 euron suuruisen rajoitusakordin. Yhtiö on hakenut valituslupaa hallinto-oikeuden päätöksestä korkeimmalta hallinto-oikeudelta. Päätöstä asiaan ei ole saatu. |           |                  |           |           |
| Yhtiön hallituksen käsittely                                    | 20.11.2018                                                                                                                                                                                                                  |           |                  |           |           |

## Tuloslaskelmaosa

Simon kunta talousarvio- ja suunnitelma, sisäiset ja ulkoiset 01.01.2019 – 31.12.2019

|                                          |                      |                      |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>SIMON KUNTA</b>                       | <b>TA2018</b>        | <b>TA2019</b>        |
| <b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>              | <b>3 794 400 €</b>   | <b>3 785 107 €</b>   |
| MYYNTITUOTOT                             | 1 427 250 €          | 1 446 400 €          |
| MAKSUTUOTOT                              | 215 800 €            | 208 900 €            |
| TUET JA AVUSTUKSET                       | 153 800 €            | 192 157 €            |
| VUOKRATUOTOT                             | 1 979 080 €          | 1 921 680 €          |
| MUUT TUOTOT                              | 18 470 €             | 15 970 €             |
| MYYNNIN OIKAISUERÄT                      |                      |                      |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                     | <b>-23 631 169 €</b> | <b>-23 809 747 €</b> |
| Henkilöstökulut                          | -5 467 527 €         | -5 419 380 €         |
| Palkat ja palkkiot                       | -3 945 034 €         | -3 986 832 €         |
| Maksetut palkat ja palkkiot              | -3 887 084 €         | -3 933 412 €         |
| Jaksotetut palkat ja palkkiot            | -57 950 €            | -53 419 €            |
| Aktivoituneet palkat ja palkkiot         |                      |                      |
| Henkilöstökorvaukset/korjauserät         |                      |                      |
| Henkilösivukulut                         | -1 522 493 €         | -1 432 548 €         |
| Eläkekulut                               | -1 304 721 €         | -1 212 737 €         |
| Muut henkilösivukulut                    | -217 773 €           | -219 811 €           |
| Palveluiden ostot                        | -15 950 298 €        | -16 177 583 €        |
| Asiakaspalveluiden ostot                 | -13 569 969 €        | -13 396 441 €        |
| Muiden palveluiden ostot                 | -2 380 329 €         | -2 781 142 €         |
| Aineet , tarvikkeet, tavarat             | -867 664 €           | -877 644 €           |
| Ostot tilikauden aikana                  | -867 664 €           | -877 644 €           |
| Varastojen lisäys/vähennys               |                      |                      |
| AVUSTUKSET                               | -390 600 €           | -375 084 €           |
| Avustukset kotitalouksille               | -257 600 €           | -244 340 €           |
| Avustukset yhteisöille                   | -133 000 €           | -124 744 €           |
| Avustukset liikelaitoksille              |                      | -6 000 €             |
| MUUT TOIMINTAKULUT                       | -955 080 €           | -960 057 €           |
| Vuokrat                                  | -828 880 €           | -838 612 €           |
| Muut toimintakulut                       | -126 200 €           | -121 444 €           |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                | <b>-19 836 769 €</b> | <b>-20 024 640 €</b> |
| <b>VEROTULOT</b>                         | <b>12 370 000 €</b>  | <b>12 800 000 €</b>  |
| <b>VALTIONOSUDET</b>                     | <b>8 290 000 €</b>   | <b>7 925 000 €</b>   |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>          | <b>-56 600 €</b>     | <b>-63 000 €</b>     |
| Korkotuotot                              | 1 000 €              | 1 000 €              |
| Muut rahoitustuotot                      | 13 500 €             | 17 000 €             |
| Korkokulut                               | -70 000 €            | -80 000 €            |
| Muut rahoituskulut                       | -1 100 €             | -1 000 €             |
| <b>VUOSIKATE</b>                         | <b>766 631 €</b>     | <b>637 360 €</b>     |
| <b>POISTOT JA ARVONALENNUKSET</b>        | <b>-878 560 €</b>    | <b>-870 610 €</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot            | -878 560 €           | -870 610 €           |
| Arvonalentumiset                         |                      |                      |
| <b>SATUNNAISET ERÄT</b>                  |                      |                      |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                  | <b>-111 929 €</b>    | <b>-233 250 €</b>    |
| <b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET</b> |                      |                      |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>          | <b>-111 929 €</b>    | <b>-233 250 €</b>    |

Simon kunta talousarvio- ja suunnitelma, ulkoiset 01.01.2019 – 31.12.2019

|                                          |                      |                      |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>SIMON KUNTA</b>                       | <b>TA2018</b>        | <b>TA2019</b>        |
| <b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>              | <b>2 007 920 €</b>   | <b>1 993 327 €</b>   |
| MYYNTITUOTOT                             | 405 950 €            | 419 800 €            |
| MAKSUTUOTOT                              | 215 800 €            | 208 900 €            |
| TUET JA AVUSTUKSET                       | 153 800 €            | 192 157 €            |
| VUOKRATUOTOT                             | 1 213 900 €          | 1 156 500 €          |
| MUUT TUOTOT                              | 18 470 €             | 15 970 €             |
| MYYNNIN OIKAISUERÄT                      |                      |                      |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                     | <b>-21 844 689 €</b> | <b>-22 017 967 €</b> |
| Henkilöstökulut                          | -5 467 527 €         | -5 419 380 €         |
| Palkat ja palkkiot                       | -3 945 034 €         | -3 986 832 €         |
| Maksetut palkat ja palkkiot              | -3 887 084 €         | -3 933 412 €         |
| Jaksotetut palkat ja palkkiot            | -57 950 €            | -53 419 €            |
| Aktivoidut palkat ja palkkiot            |                      |                      |
| Henkilöstökorvaukset/korjauserät         |                      |                      |
| Henkilösivukulut                         | -1 522 493 €         | -1 432 548 €         |
| Eläkekulut                               | -1 304 721 €         | -1 212 737 €         |
| Muut henkilösivukulut                    | -217 773 €           | -219 811 €           |
| Palveluiden ostot                        | -14 928 998 €        | -15 150 983 €        |
| Asiakaspalveluiden ostot                 | -13 569 969 €        | -13 396 441 €        |
| Muiden palveluiden ostot                 | -1 359 029 €         | -1 754 542 €         |
| Aineet , tarvikkeet, tavarat             | -867 664 €           | -877 644 €           |
| Ostot tilikauden aikana                  | -867 664 €           | -877 644 €           |
| Varastojen lisäys/vähennys               |                      |                      |
| AVUSTUKSET                               | -390 600 €           | -375 084 €           |
| Avustukset kotitalouksille               | -257 600 €           | -244 340 €           |
| Avustukset yhteisöille                   | -133 000 €           | -124 744 €           |
| Avustukset liikelaitoksille              |                      | -6 000 €             |
| MUUT TOIMINTAKULUT                       | -189 900 €           | -194 877 €           |
| Vuokrat                                  | -63 700 €            | -73 432 €            |
| Muut toimintakulut                       | -126 200 €           | -121 444 €           |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                | <b>-19 836 769 €</b> | <b>-20 024 640 €</b> |
| <b>VEROTULOT</b>                         | <b>12 370 000 €</b>  | <b>12 800 000 €</b>  |
| <b>VALTIONOSUDET</b>                     | <b>8 290 000 €</b>   | <b>7 925 000 €</b>   |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>          | <b>-56 600 €</b>     | <b>-63 000 €</b>     |
| Korkotuotot                              | 1 000 €              | 1 000 €              |
| Muut rahoitustuotot                      | 13 500 €             | 17 000 €             |
| Korkokulut                               | -70 000 €            | -80 000 €            |
| Muut rahoituskulut                       | -1 100 €             | -1 000 €             |
| <b>VUOSIKATE</b>                         | <b>766 631 €</b>     | <b>637 360 €</b>     |
| <b>POISTOT JA ARVONALENNUKSET</b>        | <b>-878 560 €</b>    | <b>-870 610 €</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot            | -878 560 €           | -870 610 €           |
| Arvonalentumiset                         |                      |                      |
| <b>SATUNNAISET ERÄT</b>                  |                      |                      |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                  | <b>-111 929 €</b>    | <b>-233 250 €</b>    |
| <b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET</b> |                      |                      |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>          | <b>-111 929 €</b>    | <b>-233 250 €</b>    |

## TULOSLASKELMA ulkoiset ja sisäiset

| <b>SIMON KUNTA</b>           | <b>TP2017</b> | <b>TA2018</b> | <b>TA2019</b> | <b>TS2020</b> | <b>TS2021</b> |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 3 926 068     | 3 794 400     | 3 785 107     | 3 800 000     | 3 800 000     |
| TOIMINTAKULUT                | -22 690 940   | -23 631 169   | -23 809 747   | -23 600 000   | -23 600 000   |
| TOIMINTAKATE                 | -18 764 872   | -19 836 769   | -20 024 640   | -19 800 000   | -19 800 000   |
| VEROTULOT                    | 11 958 152    | 12 370 000    | 12 800 000    | 12 950 000    | 13 200 000    |
| VALTIONOSUUDET               | 8 745 587     | 8 290 000     | 7 925 000     | 7 800 000     | 7 700 000     |
| RAHOITUSTUOTOT<br>JA -KULUT  | -57 872       | -56 600       | -63 000       | -70 000       | -70 000       |
| Korkotuotot                  |               | 1 000         | 1 000         | 1 000         | 1 000         |
| Muut rahoitustuotot          | 23 371        | 13 500        | 17 000        | 17 000        | 17 000        |
| Korkokulut                   | -80 926       | -70 000       | -80 000       | -87 000       | -87 000       |
| Muut rahoituskulut           | -317          | -1 100        | -1 000        | -1 000        | -1 000        |
| VUOSIKATE                    | 1 880 995     | 766 631       | 637 360       | 880 000       | 1 030 000     |
| Suunnitelmapoistot           | -892 910      | -878 560      | -870 610      | -880 000      | -880 000      |
| TILIKAUDEN TULOS             | 988 085       | -111 929      | -233 250      | 0             | 150 000       |
| TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ | 988 085       | -111 929      | -233 250      | 0             | 150 000       |



## Rahoitusosa

### RAHOITUSOSA

Euro

|                                                  | TP 2017          | TA 2018         | TA 2019         | TS 2020         | TS 2021         |
|--------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                       |                  |                 |                 |                 |                 |
| Vuosikate +                                      | 1 880 995        | 766 631         | 637 360         | 880 000         | 1 030 000       |
| Satunnaiset tuotot erät +/-                      |                  |                 |                 |                 |                 |
| Tulorahoituksen korjauserät +/-                  | 83               |                 |                 |                 |                 |
| <b>Investointien rahavirta</b>                   |                  |                 |                 |                 |                 |
| Investointimenot -                               | 851 997          | 1 096 200       | 1 380 000       | 1 211 000       | 3 023 000       |
| Rahoitusosuudet investointeihin +                | 112 400          | 136 800         | 121 000         | 0               | 1 000 000       |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot + | 24 642           | 5 000           | 5 000           | 5 000           | 5 000           |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta +/-</b>  | <b>1 166 123</b> | <b>-187 769</b> | <b>-616 640</b> | <b>-326 000</b> | <b>-988 000</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                     |                  |                 |                 |                 |                 |
| Antolainojen muutokset                           |                  |                 |                 |                 |                 |
| Antolainasaamisten vähennys +                    | 25 000           | 100 000         | 100 000         | 100 000         | 100 000         |
| Antolainasaamisten lisäys -                      | 0                | 100 000         | 100 000         | 100 000         | 100 000         |
| Lainakannan muutokset                            |                  |                 |                 |                 |                 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys +                 | 0                | 1 000 000       | 1 000 000       | 1 100 000       | 1 800 000       |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys -               | 863 796          | 900 000         | 900 000         | 950 000         | 1 000 000       |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos +/-               | -40 000          | 100 000         | 0               | 0               | 0               |
| Oman pääoman muutokset +/-                       | 30 000           |                 |                 |                 |                 |
| <b>Vaikutus maksuvalmiuteen +/-</b>              | <b>317 327</b>   | <b>12 231</b>   | <b>-516 640</b> | <b>-176 000</b> | <b>-188 000</b> |
| Investointien tulorahoitus-%                     | 263              | 80              | 54              | 73              | 51              |
| Lainanhoitokate                                  | 2,1              | 0,9             | 0,7             | 0,9             | 1,0             |
| Lainakanta 31.12                                 | 5 527 812        | 5 600 000       |                 |                 |                 |
| Lainakantaennuste 31.12.                         |                  | 4 670 000       | 4 770 000       | 4 920 000       | 5 720 000       |
| Lainakanta €/as                                  | 1 744            | 1 769           | 1 564           | 1 613           | 1 875           |
| Nettoinvestoinnit €/as                           | 226              | 302             | 388             | 395             | 662             |
| Asukasluku                                       | 3 170            | 3 165           | 3 050           | 3 050           | 3 050           |

Investointien tulorahoitus-%

= (Vuosikate/Nettoinvestoinnit)\*100

Lainanhoitokate

= (Vuosikate+Korkokulut) / (Korkokulut+Lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate &lt;1 : lainanhoitokyky heikko

Lainanhoitokate 1-2 : lainanhoitokyky tyydyttävä

Lainanhoitokate &gt;2 : lainanhoitokyky hyvä

## Investointisuunnitelma

|      |                                   |       | TP 2017 | TA 2018 | TA 2019        | TS 2020  | TS 2021  |
|------|-----------------------------------|-------|---------|---------|----------------|----------|----------|
| Kp   | <b>Keskushallintopalvelut</b>     |       |         |         |                |          |          |
| 9002 | ATK:n kehittäminen                | Menot | 17 696  | 25 000  | <b>25 000</b>  | 25 000   | 25 000   |
|      |                                   | Tulot |         |         |                |          |          |
|      |                                   | Netto | 17 696  | 25 000  | <b>25 000</b>  | 25 000   | 25 000   |
|      |                                   |       |         |         |                |          |          |
| 9003 | Maan ostot                        | Menot | 0       | 30 000  | <b>100 000</b> | 10 000   | 10 000   |
|      |                                   | Tulot | 7 354   | 5 000   | <b>5 000</b>   | 5 000    | 5 000    |
|      |                                   | Netto | -7 354  | 25 000  | <b>95 000</b>  | 5 000    | 5 000    |
|      |                                   |       |         |         |                |          |          |
| 9008 | Osakkeet                          | Menot | 168     | 2 200   | <b>5 000</b>   | 5 000    | 5 000    |
|      |                                   | Tulot |         |         |                |          |          |
|      |                                   | Netto | 168     | 2 200   | <b>5 000</b>   | 5 000    | 5 000    |
|      |                                   |       |         |         |                |          |          |
| 9095 | Simojoen yleiskaava               | Menot |         | 65 000  |                |          |          |
|      |                                   | Tulot |         |         |                |          |          |
|      |                                   | Netto | 0       | 65 000  | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> |
|      |                                   |       |         |         |                |          |          |
|      | <b>Tekniset palvelut</b>          |       |         |         |                |          |          |
| 9045 | Moottorikelkka                    | Menot | 32 035  |         |                |          |          |
|      |                                   | Tulot | 17 288  |         |                |          |          |
|      |                                   | Netto | 14 747  | 0       | <b>0</b>       | 0        | 0        |
|      |                                   |       |         |         |                |          |          |
| 9052 | Kaavateiden valaistus / viitoitus | Menot |         |         | <b>60 000</b>  |          |          |
|      | Kaapeloinnin siirto maahan        | Tulot |         |         |                |          |          |
|      |                                   | Netto | 0       | 0       | <b>60 000</b>  | 0        | 0        |
|      |                                   |       |         |         |                |          |          |
| 9031 | Vanha kirjastokiinteistö          | Menot | 98 969  | 179 000 |                |          |          |
|      |                                   | Tulot |         |         |                |          |          |
|      |                                   | Netto | 98 969  | 179 000 | <b>0</b>       | 0        | 0        |
|      |                                   |       |         |         |                |          |          |
| 9016 | Kunnanvirasto                     | Menot | 98 388  | 150 000 | <b>20 000</b>  |          | 168 000  |
|      |                                   | Tulot |         |         |                |          |          |
|      |                                   | Netto | 98 388  | 150 000 | <b>20 000</b>  | 0        | 168 000  |
|      |                                   |       |         |         |                |          |          |
| 9062 | Karsikon kalasatama               | Menot | 0       | 103 000 | <b>104 000</b> |          |          |
|      | Laituri                           | Tulot |         | 60 000  | <b>36 000</b>  |          |          |
|      |                                   | Netto | 0       | 43 000  | <b>68 000</b>  | 0        | 0        |
|      |                                   |       |         |         |                |          |          |
| 9012 | Jokirinteen kiinteistö            | Menot |         | 0       |                | 146 000  |          |
|      |                                   | Tulot |         |         |                |          |          |
|      |                                   | Netto |         | 0       | <b>0</b>       | 146 000  | 0        |
|      |                                   |       |         |         |                |          |          |
| 9050 | Kaavateiden rakentaminen          | Menot | 16 699  | 30 000  | <b>50 000</b>  | 30 000   | 35 000   |
|      |                                   | Tulot |         |         |                |          |          |
|      |                                   | Netto | 16 699  | 30 000  | <b>50 000</b>  | 30 000   | 35 000   |

|      |                                |       | TP 2017 | TA 2018 | TA 2019       | TS 2020 | TS 2021   |
|------|--------------------------------|-------|---------|---------|---------------|---------|-----------|
| 9051 | Kaavateiden asfaltointi        | Menot | 58 416  | 40 000  | <b>50 000</b> | 50 000  | 40 000    |
|      |                                | Tulot |         |         |               |         |           |
|      |                                | Netto | 58 416  | 40 000  | <b>50 000</b> | 50 000  | 40 000    |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |
| 9074 | Teknisen osaston traktori      | Menot |         | 12 000  |               |         |           |
|      | Traktorin peräkärä             | Tulot |         |         |               |         |           |
|      |                                | Netto | 0       | 12 000  |               |         |           |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |
| 9082 | Lohipirtti                     | Menot |         | 47 000  |               |         |           |
|      |                                | Tulot |         |         |               |         |           |
|      |                                | Netto |         | 47 000  |               |         |           |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |
| 9094 | Simonrinteen investoinnit      | Menot |         | 40 000  |               |         |           |
|      | Varkkermontie 4 varaston katto | Tulot |         |         |               |         |           |
|      |                                | Netto | 0       | 40 000  |               |         |           |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |
| 9092 | Kesätori                       | Menot |         | 10 000  | <b>16 000</b> |         |           |
|      | P- alueen rakentaminen         | Tulot |         |         |               |         |           |
|      |                                | Netto | 0       | 10 000  | <b>16 000</b> | 0       | 0         |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |
| 9097 | VT4 linjojen siirto            | Menot |         | 50 000  | <b>10 000</b> |         |           |
|      | Maksniemi-Viantie              | Tulot |         |         |               |         |           |
|      |                                | Netto | 0       | 50 000  |               |         |           |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |
| 9096 | Simoniemen uimaranta           | Menot |         | 8 000   | <b>65 000</b> |         |           |
|      |                                | Tulot |         |         |               |         |           |
|      |                                | Netto | 0       | 8 000   | <b>65 000</b> |         |           |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |
| 9099 | Malinin toimintakeskus         | Menot |         | 0       | <b>15 000</b> |         |           |
|      |                                | Tulot |         |         |               |         |           |
|      |                                | Netto | 0       | 0       | <b>15 000</b> |         |           |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |
| 9030 | Monitoimihalli                 | Menot |         |         |               | 100 000 | 2 500 000 |
|      |                                | Tulot |         |         |               |         | 1 000 000 |
|      |                                | Netto | 0       | 0       | <b>0</b>      | 100 000 | 1 500 000 |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |
| 9055 | Kunnan omat kiinteistöt        | Menot | 59 997  | 50 000  | <b>60 000</b> |         |           |
|      |                                | Tulot |         |         |               |         |           |
|      |                                | Netto | 59 997  | 50 000  | <b>60 000</b> | 0       | 0         |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |
| 9070 | Veneväylät                     | Menot |         | 100 000 | <b>10 000</b> | 600 000 | 180 000   |
|      | Simon kunnan merenedustan      | Tulot |         | 50 000  | <b>5 000</b>  |         |           |
|      | ruoppaukset                    | Netto | 0       | 50 000  | <b>5 000</b>  |         |           |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |
|      |                                |       |         |         |               |         |           |

|      |                                                                         |       | TP 2017 | TA 2018 | TA 2019        | TS 2020 | TS 2021 |
|------|-------------------------------------------------------------------------|-------|---------|---------|----------------|---------|---------|
|      | <b>Sivistyspalvelut</b>                                                 |       |         |         |                |         |         |
| 9093 | Sivistystoimen pieninvestoinnit                                         | Menot |         | 40 000  | <b>40 000</b>  | 40 000  | 40 000  |
|      |                                                                         | Tulot |         |         |                |         |         |
|      |                                                                         | Netto | 0       | 40 000  | <b>40 000</b>  | 40 000  | 40 000  |
|      |                                                                         |       |         |         |                |         |         |
| 9098 | Ylikärpän koulu                                                         | Menot |         |         |                |         |         |
|      |                                                                         | Tulot |         |         |                |         |         |
|      |                                                                         | Netto | 0       | 0       | <b>0</b>       | 0       | 0       |
|      |                                                                         |       |         |         |                |         |         |
| 9020 | Maksniemen koulu                                                        | Menot |         | 35 000  |                | 30 000  | 20 000  |
|      |                                                                         | Tulot |         | 10 000  |                |         |         |
|      |                                                                         | Netto | 0       | 25 000  | <b>0</b>       | 30 000  | 20 000  |
|      |                                                                         |       |         |         |                |         |         |
| 9023 | Yläkoulu                                                                |       |         |         |                |         |         |
|      | Liikuntasalin korjaus                                                   | Menot | 409 362 | 60 000  |                |         |         |
|      |                                                                         | Tulot | 102 400 | 16 800  |                |         |         |
|      |                                                                         | Netto | 306 962 | 43 200  | <b>0</b>       |         |         |
| 9025 | Yläkoulu                                                                |       |         |         |                |         |         |
|      | Viemäröinti                                                             | Menot |         | 20 000  |                |         |         |
|      |                                                                         | Tulot |         |         |                |         |         |
|      |                                                                         | Netto | 0       | 20 000  |                |         |         |
|      |                                                                         |       |         |         |                |         |         |
| 9032 | Simon päiväkot                                                          | Menot | 29 993  |         | <b>500 000</b> |         |         |
|      |                                                                         | Tulot |         |         |                |         |         |
|      |                                                                         | Netto | 29 993  | 0       | <b>500 000</b> | 0       | 0       |
|      |                                                                         |       |         |         |                |         |         |
| 9024 | Simon ala-aste                                                          | Menot | 30 273  |         | <b>50 000</b>  | 150 000 |         |
|      |                                                                         | Tulot | 10 000  |         |                |         |         |
|      |                                                                         | Netto | 20 273  | 0       | <b>50 000</b>  | 150 000 | 0       |
|      |                                                                         |       |         |         |                |         |         |
| 9042 | Liikunta-alueet                                                         | Menot |         |         | <b>200 000</b> | 25 000  |         |
|      | Maastopyöräreitit                                                       | Tulot |         |         | <b>80 000</b>  |         |         |
|      | Koulukeskuksen kenttä, pukukopit, valaistus, urheilukentän parantaminen | Netto | 0       | 0       | <b>120 000</b> | 25 000  | 0       |

|  |                                        |       | TP 2017 | TA 2018   | TA 2019          | TS 2020   | TS 2021   |
|--|----------------------------------------|-------|---------|-----------|------------------|-----------|-----------|
|  | <b>Koko kunta yhteensä</b>             | Menot | 851 996 | 1 096 200 | <b>1 380 000</b> | 1 211 000 | 3 023 000 |
|  |                                        | Tulot | 137 042 | 141 800   | <b>126 000</b>   | 5 000     | 1 005 000 |
|  |                                        | Netto | 714 954 | 954 400   | <b>1 254 000</b> | 1 206 000 | 2 018 000 |
|  |                                        |       |         |           |                  |           |           |
|  | <b>Keskushallintopalvelut yhteensä</b> | Menot | 17 864  | 122 200   | <b>130 000</b>   | 40 000    | 40 000    |
|  |                                        | Tulot | 7 354   | 5 000     | <b>5 000</b>     | 5 000     | 5 000     |
|  |                                        | Netto | 10 510  | 117 200   | <b>125 000</b>   | 35 000    | 35 000    |
|  |                                        |       |         |           |                  |           |           |
|  | <b>Tekniset palvelut yhteensä</b>      | Menot | 364 504 | 819 000   | <b>460 000</b>   | 926 000   | 2 923 000 |
|  |                                        | Tulot | 17 288  | 110 000   | <b>41 000</b>    | 0         | 1 000 000 |
|  |                                        | Netto | 347 216 | 709 000   | <b>419 000</b>   | 926 000   | 1 923 000 |
|  |                                        |       |         |           |                  |           |           |
|  | <b>Sivistyspalvelut yhteensä</b>       | Menot | 469 628 | 155 000   | <b>790 000</b>   | 245 000   | 60 000    |
|  |                                        | Tulot | 112 400 | 26 800    | <b>80 000</b>    | 0         | 0         |
|  |                                        | Netto | 357 228 | 128 200   | <b>710 000</b>   | 245 000   | 60 000    |

## Simon konserni

### SIMO KONSERNI

#### **Osakeyhtiöt omistusosuus yli 50 % (ns. tytäryhtiöt)**

#### **Omistusosuudet %**

|                      |         |
|----------------------|---------|
| Simon Vuokratalot Oy | 100 %   |
| Simon Vesihuolto Oy  | 78,95 % |

#### **Kuntayhtymät (vähemmistöosuudet)**

|                                                 |           |
|-------------------------------------------------|-----------|
| Länsi-Pohjan sairaanhoitopiiri ky               | 4,3883 %  |
| Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappia  | 1,99 %    |
| Lapin Liitto kuntayhtymä                        | 1,98 %    |
| Kolpeneen palvelukeskus kuntayhtymä             | 1,25301 % |
| Oulunkaaren kuntayhtymä                         | 11,23 %   |
| Meri-Lapin Kuntapalvelut liikelaitoskuntayhtymä | 12,0 %    |

#### **Yhtiöt, omistusosuus alle 50 %**

#### **Osakkuusyhteisöt**

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| Asunto Oy Pajatie     | 13,73 % |
| Simon Turvejaloste Oy | 33,3 %  |

#### **Kunnan muut osakeomistukset**

|                                        |         |
|----------------------------------------|---------|
| Kiinteistö Oy Simon Liikekeskus        | 11,0 %  |
| Rantakairan Sähkö Oy                   | 4,97 %  |
| Asunto Oy Simon Säästörivi             | 6,64 %  |
| Simoniemi – Viantien Kyläkiinteistö Oy | 13,16 % |
| Osuuskunta Metsäliitto                 |         |
| Länsipohjan Hevosurheilukeskus Oy      | 0,65 %  |
| Meri-Lapin Startti Oy                  | 4,0 %   |
| Kuntien Tiera Oy                       | 0,11 %  |
| Kemin Digipolis Oy                     | 0,625 % |
| Mehiläinen Länsi-Pohja Oy              | 1,1 %   |
| (Oulunkaaren työterveyshuolto Oy       | 6,14 %) |

## **Tavoitteet kuntayhtymille**

Toiminnan tehokkuus ja taloudellisuus niin, että maksutuotot jäsenkunnilta pysyvät kuntien muun menotalouden tasolla (LPKS, Kolpene) ja että kuntien ei tarvitse osallistua toimintakulujen kattamiseen (Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappia).

Kustannustehokkaat ja laadukkaat ateriapalvelut (Meri-Lapin kuntapalvelut liikelaitoskuntayhtymä). Yhtiöittämisselvitykset on aloitettu.

Oulunkaaren kuntayhtymän tavoitteet on esitetty kuntayhtymän strategiapaperissa.

Simon kunta osallistui Länsi-Pohjan sote-integraatioprojektiin. Projekti aloitettiin marraskuussa 2016. Simon, Kemin, Keminmaan ja Tornion valtuustot päättivät 13.11.2017 yhteisyrityksen perustamisesta Mehiläinen ryhmittymän kanssa. Ylitornion ja Tervolan valtuustot puolestaan hyväksyivät erikoissairaanhoidon siirron tulevaan yhteisyritykseen. Mehiläinen Länsi-Pohja yhteisyritys käynnisti toiminnan 18.6.2018. Tällä hetkellä Simon perusterveydenhuollon ja sosiaalipalveluiden tuottamisesta vastaa Oulunkaari. Erikoissairaanhoidon ja kuntoutuksen osalta Mehiläinen Länsi-Pohja Oy sekä ensihoidon ja psykiatrian osalta Länsi-Pohjan sairaanhoitopiiri.

Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin osalta on linjattu, että sairaanhoitopiiriin tulee kattaa alijäämä.

## Henkilöstösuunnitelma

|                                         |        |        | Muutokset |        |
|-----------------------------------------|--------|--------|-----------|--------|
| Tehtävänimike                           | TP2017 | TA2019 | TA2020    | TA2021 |
| KESKUSHALLINTOPALVELUT                  |        |        |           |        |
| Kunnanjohtaja                           | 1      | 1      |           |        |
| Hallintojohtaja                         | 1      | 1      |           |        |
| Toimistosihteeri                        | 2      | 1,5    |           |        |
| Elinkeinokoordinaattori                 | 1      | 1      |           |        |
| Työsuunnittelija                        | 1      | 1      |           |        |
| Työllistetyt                            | 2      | 2      |           |        |
| IT-asiantuntija (Oulunkaari virkavapaa) | 2      | 2      |           |        |
| Palvelusihteeri (Oulunkaari virkavapaa) | 1      | 1      |           |        |
| HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ                     | 11     | 10,5   | 0         | 0      |

|                           |        |        | Muutokset |        |
|---------------------------|--------|--------|-----------|--------|
| Tehtävänimike             | TP2017 | TA2019 | TA2020    | TA2021 |
| TEKNISET PALVELUT         |        |        |           |        |
| TEKNINEN JOHTO            |        |        |           |        |
| Tekninen johtaja          | 1      | 1      |           |        |
| Toimistosihteeri          | 1      | 2      |           |        |
| TYTÄRYHTIÖT               |        |        |           |        |
| Toimistosihteeri          | 2      | 1      |           |        |
| KIINTEISTÖT               |        |        |           |        |
| Kiinteistötyön johtaja    | 1      | 1      |           |        |
| Kiinteistönhoitaja        | 6      | 6      |           | -1     |
| Liikuntapaikkojen hoitaja | 1      | 1      |           |        |
| Työllistetyt              | 4      | 4      |           |        |
| Pintakäsittelijä          | 1      | 1      |           |        |
| SIIVOUSPUOLI              |        |        |           |        |
| Esimiessiivooja           | 1      | 1      |           |        |
| Siistijät                 | 7      | 7      |           |        |
| HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ       | 25     | 25     | 0         | -1     |



| Tehtävänimike                    | TP2017      | TA2019    | Muutokset |          |
|----------------------------------|-------------|-----------|-----------|----------|
|                                  |             |           | TA2020    | TA2021   |
| SIVISTYSPALVELUT                 |             |           |           |          |
| SIVISTYSTOIMEN JOHTO             |             |           |           |          |
| Sivistystoimen johtaja           | 0,25        | 0,25      |           |          |
| Toimistosihteeri                 | 0,33        | 0,33      |           |          |
| VARHAISKASVATUS                  |             |           |           |          |
| Varhaiskasvatusjohtaja           | 1           | 1         |           |          |
| Päiväkodinjohtaja                | 2           | 2         |           |          |
| Lastentarhanopettaja             | 4           | 4         |           |          |
| Lastenhoitaja/lähihoitaja        | 4           | 4         |           |          |
| Perhepäivähoitaja                | 5           | 5         |           |          |
| Varhais erityisopettaja          |             | 1         |           |          |
| Varhaiskasvatuksen avustaja      | 1           | 1         |           |          |
| Laitoshuoltaja                   | 2           | 2         |           |          |
| PERUSOPETUS                      |             |           |           |          |
| Rehtori                          | 0,75        | 0,75      |           |          |
| Lehtori                          | 8           | 8         |           |          |
| Luokanopettaja                   | 12          | 12        |           |          |
| Erityisluokanopettaja            | 1           | 2         |           |          |
| Erityisopettaja                  | 2           | 2         |           |          |
| Päätoiminen tuntiopettaja        | 2           | 2         |           |          |
| Toimistosihteeri                 | 0,34        | 0,34      |           |          |
| Kouluisäntä                      | 0,67        | 0,67      |           |          |
| Koulunkäynninohjaaja             | 5           | 5         |           |          |
| Koulunkäynninohjaaja ma          | 2           | 3         |           |          |
| Koulunkäynninohjaaja oppisopimus | 0           | 3         |           |          |
| LUKIO                            |             |           |           |          |
| Rehtori                          | 1           | 1         |           |          |
| Lehtori                          | 5           | 5         |           |          |
| Tuntiopettaja                    | 1           | 1         |           |          |
| Toimistosihteeri                 | 0,33        | 0,33      |           |          |
| Kouluisäntä                      | 0,33        | 0,33      |           |          |
| KIRJASTO                         |             |           |           |          |
| Kirjastotoimenjohtaja            | 0           | 1         |           |          |
| Kirjastovirkailija               | 2,5         | 2         |           |          |
| VAPAA-AIKA                       |             |           |           |          |
| Vapaa-aikatoimenjohtaja          | 1           | 1         |           |          |
| Työpajan vastaava ohjaaja        | 1           | 1         |           |          |
| Vapaa-aikaohjaaja ma             | 0           | 1         |           |          |
| Etsivä nuorisotyöntekijä ma      | 1           | 1         |           |          |
| Työpajan kehittämisohjaaja ma    | 1           | 1         |           |          |
| <b>YHTEENSÄ</b>                  | <b>67,5</b> | <b>75</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> |

