



S I M O N K U N T A

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2017

**Kunnanhallitus 26.3.2018
Kunnanvaltuusto 14.5.2018**

Sisällys

1. Tilinpäätössäännökset	1
2. Tilinpäätösasiakirjat	1
3. Toimintakertomus	2
3.1. Toimintakertomusta koskevat säännökset	2
3.2. Olennaiset tapahtumat kunnan toiminnassa ja taloudessa	2
3.2.1. Kunnanjohtajan katsaus	2
3.2.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	4
3.2.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	8
3.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	10
3.2.5. Kunnan henkilöstö	12
3.2.6. Ympäristöasiat	13
3.2.7. Muut ei-taloudelliset asiat.....	14
3.2.8. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	14
3.2.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	14
3.3. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä	15
3.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	17
3.4.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen	17
3.4.2. Toiminnan rahoitus.....	18
3.5. Rahoitusasema ja sen muutokset.....	19
3.6. Kokonaistulot ja –menot	22
3.7. Kuntakonsernin toiminta ja talous	23
3.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	23
3.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus.....	23
3.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	23
3.7.4. Arvio tulevasta kehityksestä	24
3.7.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	24
3.7.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	26
3.8. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	30
3.8.1. Asiaa koskeva sääntely	30
3.8.2. Tilikauden tuloksen käsittely	30
3.8.3. Talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	30
4. Talousarvion toteutuminen	31
4.1. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	31
4.1.1. Tulosalueiden toimintakertomukset	31
4.1.1.1. Keskushallintopalvelut.....	31
4.1.1.2. Sosiaali- ja terveyspalvelut	39
4.1.1.3. Sivistyspalvelut	42
4.1.1.4. Tekniset palvelut.....	54
4.2. Kuntakonserni.....	62
4.2.1. Tavoitteiden toteutuminen	62
4.3. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	65
4.3.1. Käyttötalouden toteutuminen.....	66
4.3.2. Tuloslaskelman toteutuminen.....	68
4.3.3. Investointien toteutuminen	70
4.3.4. Rahoitusosan toteutuminen.....	73
4.3.5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	74
5. Tilinpäätöslaskelmat	77
5.1. Tilinpäätöslaskemia koskevat säännökset ja ohjeet.....	77
5.2. Kunnan tuloslaskelma.....	78
5.3. Kunnan rahoituslaskelma	79
5.4. Kunnan tase	80
5.5. Konsernilaskelmat	82
6. Liitetiedot	86

6.1. Tilinpäätöksen liitetiedot.....	86
6.2. Tasetta koskevat liitetiedot	90
7. Allekirjoitukset ja merkinnät	103

1. Tilinpäätössäännökset

Kuntalain 113 - 115 § :n mukaan kunnan ja kuntayhtymän on sisällytettävä tilinpäätökseensä tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Lisäksi kunnan, jolla on määräämisvalta toisessa kirjanpitovelvollisessa, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Tilinpäätöslaskelmat laaditaan kirjanpitolauskunnan kuntajaoston yleisohjeiden mukaisesti kaavoihin. Liitetietojen antamisessa noudatetaan kuntajaoston antamaa yleisohjetta.

Kuntalain mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös. Kirjanpitolain mukaan tilinpäätös on laadittava kolmen kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Kunnan tilinpäätös on aina laadittava tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja se on saatettava valtuuston käsiteltäväksi tilikautta seuraavan kesäkuun loppuun mennessä.

Kuntalain 115 § :n mukaan toimintakertomus on osa kunnan virallista tilinpäätöstä. Toimintakertomuksen antamisesta vastaa kunnanjohtaja ja kunnanhallitus. Toimintakertomuksen erityisenä tehtävänä kunnassa on selvittää valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Kuntalain 115 § :n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja.

2. Tilinpäätösasiakirjat

Tilinpäätös

Kirjanpitolain mukaan tilinpäätöksen muodostavat tasekirja ja tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat. Tilinpäätöksen käsittelyssä laaditaan lisäksi tarkastusasiakirjat eli tilintarkastuskertomus ja arviointikertomus.

Tasekirja

Kunnan tasekirja sisältää toimintakertomuksen, talousarvion toteutumisvertailun, tilinpäätöslaskelmat, liitetiedot, erillistilinpäätökset, luettelot ja selvitykset sekä allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkinnät. Toimintakertomus jakaantuu toiminnan ja talouden kokonaistarkasteluun ja talousarvion toteutumisvertailuun.

Kunnan tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase sekä konsernitase, -tuloslaskelma ja konsernin rahoituslaskelma. Liitetiedot jakaantuvat kunnan liitetietoihin ja konsernin liitetietoihin.

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista sekä selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista laaditaan kirjanpitolain 3:8 §:n mukaisesti.

Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

Tilinpäätöstä varmentavia asiakirjoja ovat tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt.

3. Toimintakertomus

3.1. Toimintakertomusta koskevat säännökset

Toimintakertomuksen antamisesta vastaavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Toimintakertomuksessa annetaan tiedot kunnan toiminnan kehittymistä koskevista tärkeistä seikoista. Kunnan toimintakertomuksen erityisenä tehtävänä on selvittää valtuuston talousarviossa hyväksymien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista kunnassa ja kuntakonsernissa.

3.2. Olennaiset tapahtumat kunnan toiminnassa ja taloudessa

3.2.1. Kunnanjohtajan katsaus

Päättynyt vuosi 2017 oli Suomi 100v- juhluvuosi, jota juhlimme monin eri tavoin. Juhlavuoden teemaa ”Yhdessä ja kiittäen” noudattaen juhlimme mm. Koko Simo kiittää –hengessä mieliinpainuvasti Simonpirtillä.

Uuden kuntalain muutosten myötä Simon kunnanvaltuusto päätti uuden 1.6.2017 aloittaneen valtuuston vahvuudeksi 17 valtuutettua aikaisemman 21 valtuutetun sijaan. Lisäksi uudelle valtuustokaudelle lautakuntarakennetta uudistettiin yhdistämällä vapaa-ajan lautakunta sivistyslautakuntaan ja ympäristölautakunta tekniseen lautakuntaan.

Sipilän hallituksen vuonna 2016 alkanut sote-maakunta-uudistuksen valmistelu jatkui vuoden 2017 aikana vaiherikkaana ja päättyneen vuoden aikana valmistelua on käsitelty lukuisilla eri foorumeilla. Kesällä 2017 valmistelu siirtyi maakuntahallinnon osalta väliaikaishallinnolle ja työ jatkuu tiivistyen alkaneen vuoden 2018 aikana. Lakimuutosten lausuntopyyntöjä on ollut useita ja maaliskuussa 2018 sote- ja maakuntalakien käsittely eduskunnassa on alkanut. Sote-maakuntauudistus on tarkoitus tulla voimaan vuonna 2020.

Sote-asiat ovat olleet keskiössä myös Simon kunnassa vuonna 2017. Syksyllä 2016 aloitettiin Simon, Kemin, Keminmaan, Tornion ja Ylitornion kuntien kesken Länsi-Pohjan sote-projekti, jonka tavoitteena on perusterveydenhuollon ja sosiaalitoimen sekä sairaanhoitopiirin toimintojen syvä integraatio, mahdollisesti yhteisyrityksen kanssa. 24.4.2017 valtuustot pl. Ylitornio, päättivät yhteisyrityskilpailutukseen lähtemisestä. Kesällä Lapin maakuntatasolla käydyt yhteistyöneuvottelut sairaanhoitopiirin työnjaosta päättyivät valitettavasti tuloksettomina. Lapin Sairaanhoitopiirin asema 24/7-päivystävänä sairaalana näyttäytyi Länsi-Pohjassa meidän sairaanhoitopiirin toiminnan hiipumiselta. Yhteisyritysneuvotteluja käytiin syksyn aikana ja valtuustot päättivät 13.11.2017 yhteisyrityksen perustamisesta Mehiläinen ryhmittymän kanssa äänestyspäätöksillä seuraavasti: Kemi 22-21, Keminmaa 24-7, Simo 11-6 ja Tornio 25-18. Ylitornion ja Tervolan valtuustot puolestaan hyväksyivät erikoissairaanhoidon siirron tulevaan yhteisyritykseen. Meri-Lapin ratkaisu sai valtakunnan tasolla julkisuutta. Kunnat allekirjoittivat 15 vuotisen palvelusopimuksen ja osakassopimuksen väliaikaisena 22.12.2017 sen jälkeen kun sote-maakunta vastuuministereiltä oltiin saatu tieto, että Lapin sote-selvityksen (Rask ja Manninen) mukaiseen Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin asemaa vahvistavaan lakimuutokseen ei ollut valmiutta eikä halukkuutta.

Pihlajalinna on valittanut yhteisyrityksen hankintapäätöksestä markkinaoikeuteen. Tilinpäätöksen laadintahetkellä ei markkinaoikeudesta ole vielä saatu mitään välipäätöstä/tietoa. Mehiläinen Länsi-Pohja Oy yhteisyrityksen haltuunottoprojekti on aloitettu suunnitelmien mukaisesti vuoden 2018 alusta ja toimintojen on tarkoitus siirtyä yhteisyritykseen 1.6.2018 alkaen. Simon kunta on sopinut kuntoutuksen ja erikoissairaanhoidon siirrosta yhteisyritykseen. Muiden sote-palvelujen osalta kunta jatkaa yhteistyötä Oulunkaaren kuntayhtymän kanssa siihen saakka, kunnes toiminnot siirtyvät tulevan maakunnan vastattaviksi.

Vuoden 2017 tilinpäätös muodostui talousarviota merkittävästi paremmaksi ja oli ylijäämäinen edellisvuoden tapaan. Käyttötalouden toimintakulut alittivat talousarvion peräti 1,0 milj. eurolla ja toimintatuloja kertyi 79 tuhatta euroa talousarviota enemmän, joten toimintakate oli 1,1 milj. euroa talousarviota ja 0,62 milj. euroa edellisvuotta parempi. Merkittävää oli erikoissairaanhoidon 4,7 milj. euron kustannusten toteutuminen 0,37

milj. euroa talousarviota ja 0,31 milj. euroa edellisvuotta pienempänä. Verotulot kasvoivat edellisvuodesta ainoastaan 72 tuhatta euroa ja valtionosuudet puolestaan alenivat 405 tuhannella eurolla edellisvuodesta. Tilikauden 2017 vuosikate muodostui 1,88 milj. euroa positiiviseksi (1,53 milj. euroa 2016) ja oli peräti 1,34 milj. euroa talousarviota parempi. Tilikauden tulos on 988 tuhatta euroa ylijäämäinen (669 tuhatta euroa 2016).

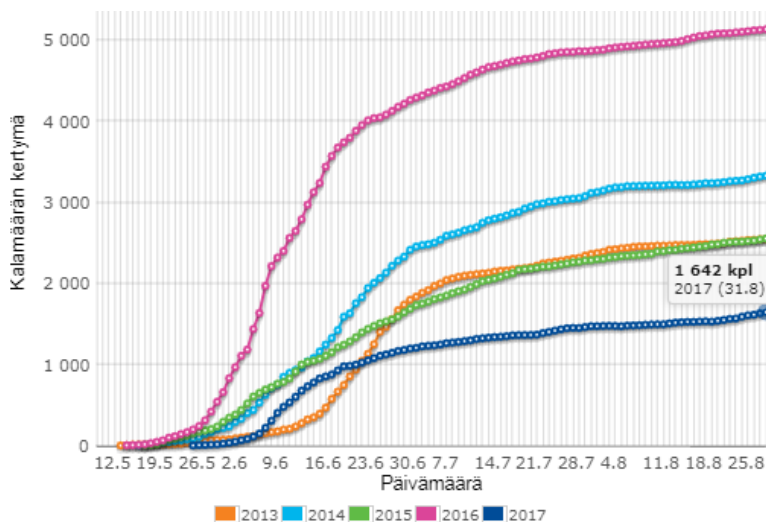
Simon väkiluku on vähentynyt vuodesta 1993 lähtien. Vuoden 2017 lopussa väkiluku oli 3110, mikä oli 60 henkilöä vähemmän kuin edellisvuonna. Luonnollinen väestönlisäys oli valitettavasti negatiivinen, -22 henkilöä. Lapsia syntyi vuonna 2017 kuntaamme 17. Edellisvuonna syntyi myös 17 lasta.

Työttömyys alentui edellisen vuoden 16,2 %:n työttömyysasteesta 11,5 %:iin. Työttömänä oli keskimäärin 170 henkilöä kuukaudessa.

Keväällä 2015 aloitetun TuuliWatti Oy:n 27 tuulivoimalan rakentaminen saatiin päätökseen ja puiston vihkiäisiä vietettiin alkusyksyllä pikkukummien kera. Vuoden 2017 aikana valmistui Rajakiiri Oy:n 27 tuulivoimalan Tikkala-Seipimäen kaava, josta on valitettu ja jatkettiin edelleen TuuliWatti Oy:n Leipiö III:n yhteensä enintään 27 tuulivoimalan tuulivoimapuistojen kaavoitustyötä. Uusia tuulivoimaloita on suunnitelmassa siis yhteensä vielä 54 kpl. Merkittävä edunvalvontavoitto saavutettiin, kun hallitus hyväksyi tuulivoimaloiden kiinteistöverotuksen vuoden 2018 alusta voimalaitosverotuksen piiriin yleisen kiinteistöveron sijaan. Lisäksi oikaistiin verotuksessa ollut epäkohta ja tuulivoimaloiden 10 MVA:n tarkastelu toteutetaan yksittäisten voimaloiden sijaan jatkossa verkkoon siirron/muuntamoiden yhteistarkasteluna. Nämä muutokset parantavat Simon kuntataloutta heti vuodesta 2018 alkaen merkittävästi.

Elinkeinorakenne on muutoin säilynyt entisenä. Maataloudessa on maidontuotannon rinnalle on kasvanut lihantuotantoa, joiden liikeideana on myös lihakarjan lihan suoramyynti kuluttajille. Myös lammastuotanto on lisääntynyt. Biotalouskasvu odottaa nousuaan, mitä edesauttaisi Kaidin bioenergia-laitoksen toteutuminen Kemiin.

Maaseutuelinkeinoja vahvistavaan kalastusmatkailuun on edelleen suuria odotuksia. Simojoen kunnostus (ELY keskuksen projekti) kutupaikkojen osalta alkoi kesällä 2016 ja jatkui vielä 2017. Mötyskosken kunnostus oli näistä merkittävin. Kunnostuksen myötä odotetaan lohien poikastuotannon pysyvän hyvällä tasolla myös jatkossa. Kesä 2017 oli lohennousun osalta erittäin heikko ja jokeen nousi laskurin mukaan lohia vain 1 642 kpl ja vähennys edellisestä yli 5 100 nousulohien määrästä oli huima. Kunnan ja osakaskuntien yhteistyönä laitettiin Simojoen kalastuspaikkojen laavuja kuntoon ja rakennettiin neljä uutta laavua. Lisäksi yhteistyö laajeni ns. yhteislupa-alueen valtaosalle joesta.



Lähde: Luonnonvarakeskus.

Esitän lämpimät kiitokseni rakentavasta ja tuloksellisesta yhteistyöstä luottamushenkilöille ja Simon kunnan sekä Oulunkaaren henkilökunnalle. Yhteistyöllä ja tiukalla talouskurilla olemme saaneet kuntatalouden alijäämäkehityksen taittumaan kuitenkin tarpeettomasti peruspalveluja heikentämättä. Ylijäämäisen tuloksen myötä on helpompi vastata tuleviin haasteisiin.

3.2.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnan johtoryhmä

Kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kunnassa toimii johtoryhmä, johon kuuluvat kunnanjohtaja ja palvelualuepäälliköt (osastopäälliköt 31.5.2017 saakka) sekä työsuojelupäällikkö. Palvelualuepäällikköinä toimivat v. 2017 hallinto- ja talousosasto: hallintojohtaja Keijo Ylitalo (31.7.2017 asti) ja hallintojohtaja Maria Vaittinen (1.8.2017 alkaen) varalla kunnanjohtaja, sivistysosasto: sivistystoimenjohtaja Matti Poikela varalla vapaa-aikatoimenjohtaja Soile Vakkala, tekninen osasto: teknisen toimen päällikkö Ilkka Soukka varalla kunnanjohtaja.

Kunnan tilivelvolliset

Vuoden 2017 aikana vapaa-ajan lautakunta yhdistettiin sivistyslautakuntaan sekä ympäristölautakunta tekniseen lautakuntaan. Tilivelvollisia ovat seuraavien toimielinten jäsenet ja niiden esittelijät:

Toimielin	Esittelijä
Kunnanhallitus	Kunnanjohtaja Vivi Marttila
Keskusvaalilautakunta	Hallintojohtaja Keijo Ylitalo (31.7.2017 asti) Hallintojohtaja Maria Vaittinen (1.8.2017 alkaen)
Sivistyslautakunta	Sivistystoimenjohtaja Matti Poikela Varhaiskasvatusjohtaja Sirpa Soikko Vapaa-aikatoimenjohtaja Soile Vakkala 1.6.2017 alkaen
Vapaa-ajan lautakunta 31.5.2017 saakka, sivistyslautakunta 1.6.2017 alkaen	Vapaa-aikatoimenjohtaja Soile Vakkala
Tekninen lautakunta	Teknisen toimen päällikkö Ilkka Soukka
Ympäristölautakunta 31.5.2017 saakka, tekninen lautakunta 1.6.2017 alkaen	Teknisen toimen päällikkö Ilkka Soukka

Luottamushenkilöt

KUNNANVALTUUSTO: vanha valtuusto 2013 – 2017 & uusi valtuusto 2017-2021

Kunnanvaltuusto on kunnan ylin päättävä elin. Kuntavaalit pidettiin 9.4.2017 ja uusi valtuusto aloitti 1.6.2017. Simon kunnanvaltuusto oli päättänyt pienentää valtuutettujen lukumäärä. Kaudella 2013 – 2017 valtuutettuja oli 21. Uusia valtuutettuja valittiin 17 kaudelle 2017 - 2021.

Alkuvuodesta 31.5.2017 päättyneen valtuuston puheenjohtajana toimi Sauli Martimo (kesk.), 1. varapuheenjohtajana Lauri Vakkala (kesk.) ja 2. varapuheenjohtajana Ari Hiltula (kok.).

1.6.2017 alkaneen uuden valtuustokauden puheenjohtaja toimii Martti Ruotsalainen (kesk.), 1. varapuheenjohtaja Lauri Vakkala (kesk.) ja 2. varapuheenjohtaja Leena Hiltula (kok.)

1.1.-31.5.2017 päättynyt valtuusto:

Böök Tuomo, kirvesmies, yrittäjä Ps	Niskala Lauri, yrittäjä, Kesk
Hamari Helena, toimistosihteeri, Kesk	Onkalo Tuomo, eläkeläinen, Kesk
Hiltula Ari, yrittäjä, Kok	Poikela Matti, koulunjohtaja, Kok
Kantola Lea, terveyskeskuslääkäri, Vas	Simoska Minna, MMM, toimitusjohtaja, YL HS
Korpikoski Terho, koneenrak.tekn, kone ja laiteas.,Ps	Simoska Raimo, sähköasentaja, eläkeläinen, Kesk
Kuusela Tapani, Mti, maa-ja metsätal.yrittäjä, Kesk	Toivanen Sari, sairaanhoit., audionomi, SDP 1.1.2015
Leskinen Tarja, erityisopettaja, Kesk	Vakkala Lauri, erityisluokanopettaja, Kesk
Lämsä Seppo, koneasentaja, Vas	Veittikoski Marko, sähköautomaatioasentaja, Kesk
Martimo Sauli, yrittäjä, Kesk	Ylikärppä Pirkko, henkilökoht. avustaja, Vas, 1.1.2015
Marttila Tuomo, maanviljelijä, yrittäjä, Kesk	Silvennoinen Jouko, eläkeläinen, Ps 27.9.2016
Rissanen Maritta, ylihoitaja, Kesk 15.11.2016	

Paikat puolueittain	Suomen Keskusta (Kesk)	11
	Perussuomalaiset (Ps)	3
	Vasemmistoliitto (Vas)	3
	Kansallinen Kokoomus (Kok)	2
	Suomen Sosialidemokraattinen Puolue (SDP)	1
	<u>Yhteislista Hyvä Simo (YL HS)</u>	<u>1</u>
	Valtuuston jäsenmäärä yhteensä 31.5.2017 saakka	21

Uusi valtuusto 1.6.2017 alkaen:

Eskola Ville, maantalousyrittäjä, Kesk.	Leskinen Tarja, erityisopettaja, Kesk
Halttu Eero, kunnossapitoasentaja, Vas.	Lämsä Seppo, koneasentaja, Vas
Hamari Helena, toimistosihteeri, Kesk.	Nurmela Lotta, erityisluokanopettaja, Kesk.
Hamari Helvi, terveydenhoitaja, Vas.	Ruotsalainen Martti, VM, Kesk.
Hiltula Leena, yrittäjä, Kok	Silvennoinen Jouko, eläkeläinen, Ps.
Kalmakoski Jouni, hitsaaja-levyseppä, Vas.	Simoska Raimo, sähköasentaja, eläkeläinen, Kesk
Korpikoski Terho, koneenrak.tekn, kone, laiteas, Ps.	Toivanen Sari, sairaanhoit., audionomi, SDP
Kumpuniemi Elina, maanviljelijä, Kesk.	Vakkala Lauri, erityisluokanopettaja, Kesk
Leinonen Tuomo, maantalousyrittäjä, Kesk.	

Paikat puolueittain	Suomen Keskusta (Kesk)	9
	Perussuomalaiset (Ps)	2
	Vasemmistoliitto (Vas)	4
	Kansallinen Kokoomus (Kok)	1
	<u>Suomen Sosialidemokraattinen Puolue (SDP)</u>	<u>1</u>
	Valtuuston jäsenmäärä yhteensä 1.6.2017 alkaen	17

KUNNANHALLITUS 01 – 05 /2017

puheenjohtaja	Helena Hamari
varapuheenjohtaja	Kuusela Tapani
jäsenet	Korpikoski Terho, Leskinen Tarja, Lämsä Seppo, Marttila Tuomo ja Simoska Minna

Paikat puolueittain	Suomen Keskusta	4
	Perussuomalaiset	1
	Vasemmistoliitto	1
	Hyvä Simo	1
Hallitus yhteensä		7

Esittelijänä kunnanhallituksen kokouksissa toimi kunnanjohtaja Vivi Marttila ja sihteerinä hallintojohtaja Keijo Ylitalo.

KUNNANHALLITUS 06 – 12 / 2017

puheenjohtaja	Hamari Helena
varapuheenjohtaja	Hamari Helvi
jäsenet	Korpikoski Terho, Leskinen Tarja, Nurmela Lotta, Eskola Ville ja Halttu Eero

Paikat puolueittain	Suomen Keskusta	4
	Perussuomalaiset	1
	Vasemmistoliitto	2
Hallitus yhteensä		7

Esittelijänä kunnanhallituksen kokouksissa toimii kunnanjohtaja Vivi Marttila ja sihteerinä hallintojohtaja Keijo Ylitalo / Maria Vaittinen.

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2013-2017

puheenjohtaja	Onkalo Tuomo
varapuheenjohtaja	Hiltula Ari
jäsenet	Ylikärppä Pirkko, Nurmela Reijo, Aalto Ilkka, Ainassaari Sisko ja Liiten Sirkka

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2017-2021

puheenjohtaja	Kalmakoski Jouni
varapuheenjohtaja	Silvennoinen Jouko
jäsenet	Onkalo Tuomo, Kyröläinen Irma, Veittikoski Niina

KESKUSVAALILAUTAKUNTA 2013-2017

puheenjohtaja	Hamari Helena
varapuheenjohtaja	Mäcklin Pertti
jäsenet	Anttila Miia, Patokoski Jouko ja Järnfors Janne

KESKUSVAALILAUTAKUNTA 2017-2021

puheenjohtaja	Nurmela Lotta
varapuheenjohtaja	Mäcklin Pertti
jäsenet	Värtö Leena, Heinikoski Kari, Vuorimaa Ilkka

SIVISTYSLAUTAKUNTA 2013-2017

puheenjohtaja	Veittikoski Marko
varapuheenjohtaja	Ruuskanen Pekka
jäsenet	Ylikärppä Marika, Alanaatu-Haapaniemi Leena, Järnfors Janne, Leinonen-Simoska Johanna ja Toivanen Sari
Kh:n edustaja	Leskinen Tarja

SIVISTYSLAUTAKUNTA 2017-2021

puheenjohtaja	Leinonen Tuomo
varapuheenjohtaja	Alanaatu-Haapaniemi Leena
jäsenet	Veittikoski Anu, Puotiniemi Sami, Toivanen Sari, Kantola Lea, Lämsä Seppo
Kh:n edustaja	Leskinen Tarja

VAPAA-AJAN LAUTAKUNTA 2013-2017

puheenjohtaja	Rissanen Maritta
varapuheenjohtaja	Kaukoniemi Paula
jäsenet	Leskinen Susanna, Haapaniemi Esa ja Mäcklin Pertti
Kh:n edustaja	Korpikoski Terho

Vapaa-ajanlautakunta yhdistettiin sivistyslautakuntaan. Uudella valtuustokaudella 2017 – 2021 vapaa-ajanlautakunnan asiat käsitellään sivistyslautakunnassa.

TEKNINEN LAUTAKUNTA 2013-2017

puheenjohtaja	Simoska Raimo
varapuheenjohtaja	Pertti Mäcklin
jäsenet	Rissanen Maritta, Tihinen Maiju ja Böök Tuomo
Kh:n edustaja	Lämsä Seppo

TEKNINEN LAUTAKUNTA 2017-2021

puheenjohtaja	Simoska Raimo
varapuheenjohtaja	Pertti Mäcklin
jäsenet	Rissanen Maritta, Kumpuniemi Elina, Marttila Tuomo, Ylikärppä Pirkko, Böök Tuomo
Kh:n edustaja	Halttu Eero

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA 2013-2017

puheenjohtaja	Simoska Raimo
varapuheenjohtaja	Marttila Raakel
jäsenet	Knihtilä Seppo, Silvennoinen Jouko ja Värtö Leena
Kh:n edustaja	Kuusela Tapani

Ympäristölautakunta yhdistettiin tekniseen lautakuntaan. Uudella valtuustokaudella 2017 – 2021 ympäristölautakunnan asiat käsitellään teknisessä lautakunnassa.

3.2.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Tilinpäätösarvotietojen mukaan vuonna 2017 Manner-Suomen kuntien toimintakulut ilman sisäisiä eriä vähenivät edelliseen vuoteen verrattuna 2,1 prosenttia ja olivat 35,7 miljardia euroa. Ulkoisissa toimintatuotoissa vähennystä vuoteen 2016 verrattuna oli 5,9 prosenttia, ja vuonna 2017 ne olivat 7,2 miljardia euroa. Toimintakate oli vuoden 2017 tilinpäätösarvioissa yhteensä -28,2 miljardia euroa, kun vuoden 2016 tilinpäätöksissä se oli -28,4 miljardia euroa.

Verotulot kasvoivat kuntien arvioiden mukaan 2,0 prosenttia edellisvuodesta, ja olivat 22,4 miljardia euroa vuonna 2017. Valtionosuudet puolestaan vähenivät 3,3 prosenttia, 8,5 miljardiin euroon. Näistä kahdesta erästä muodostuva verorahoitus kasvoi yhteensä 0,5 prosenttia. Asukasta kohden laskettuna verorahoitus oli vuoden 2017 tilinpäätösarvioissa 5 649 euroa. Manner-Suomen kuntien yhteenlaskettu vuosikate oli 3,2 miljardia euroa. Kasvua vuoteen 2016 verrattuna oli 18,9 prosenttia. Vuonna 2017 kaikkiaan 7 kuntaa arvioi vuosikatteen jäävän negatiiviseksi, kun sitä edellisenä vuonna vuosikate oli toteutumatietojen mukaan negatiivinen 14 kunnalla.

Manner-Suomen kuntien lainakanta vuoden 2017 lopussa oli tilinpäätösarvioiden mukaan 16,0 miljardia euroa, joka oli asukasta kohden 2 921 euroa. Lainakanta pieneni vuoden aikana 0,6 prosenttia. Investointeihin kunnat käyttivät rahaa 0,6 prosenttia edellistä vuotta vähemmän, yhteensä 3,4 miljardia euroa.

Manner-Suomen kuntayhtymien vuoden 2017 tilinpäätösarvioissa oli ulkoisia toimintakuluja yhteensä 13,5 miljardia euroa ja ulkoisia toimintatuottoja yhteensä 14,3 miljardia euroa. Kasvua toimintakuluissa oli 8,6 prosenttia, ja toimintatuotoissa 8,1 prosenttia. Vuosikate pysyi edellisvuoden tasolla 0,7 miljardissa eurossa.

Kuntayhtymät arvioivat investointimenojensa olleen 1,0 miljardia euroa vuonna 2017, mikä tarkoittaa 17,5 prosentin kasvua vuodesta 2016. Korollisia lainoja kuntayhtymillä arvioitiin olevan vuoden 2017 lopussa 3,4 miljardia euroa. Se on 8,1 prosenttia enemmän kuin vuoden 2016 tilinpäätöksissä.

Valtionvarainministeriön arvion mukaan Suomen BKT:n kasvoi vuonna 2017 3,1 %. Vertailuna mainittakoon, että vuonna 2016 suomen bruttokansantuote kasvoi vain 0,4 %. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu työllisyyden kohenemisen tukemana, asuntorakentamisen suhdannetilanteessa ei näy vielä rauhoittumista ja tuotannollisia investointeja on tehty runsaasti. Viennin nopeaan toipumiseen ovat vaikuttaneet ennen kaikkea maa-ilmankaupan kasvu ja myönteinen talouskehitys useimmissa Suomen tärkeimmistä vientimaista.

Suotuisa taloustilanne kohdentaa julkista taloutta, sillä nousukausi lisää verotuloja, mikä vahvistaa sekä valtiontaloutta että kuntataloutta. Nousukausi ei kuitenkaan poista julkisen talouden rakenteellista epätasapainoa. Nopeasta talouskasvusta huolimatta julkisen talouden tulot eivät riitä kattamaan menoja. Erityisesti valtiontalous on voimakkaasti alijäämäinen. Myös monessa paikallishallinnossa menot ylittävät tulot. Eläkemenojen kasvu pienentää sosiaaliturvarahastojen ylijäämää.

Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan työttömiä oli vuoden 2017 joulukuussa 227 000, mikä oli 20 000 enemmän kuin vuosi sitten. Työttömyysaste oli 8,4 prosenttia, kun se edellisvuoden joulukuussa oli 7,9 prosenttia. Työllisiä oli 48 000 enemmän kuin edellisvuoden joulukuussa. Neljännellä vuosineljänneksellä

(loka-joulukuussa) työttömyysaste oli 7,6 prosenttia, mikä oli 0,4 prosenttiyksikköä pienempi kuin vuoden 2016 vastaavalla ajanjaksolla. Vuonna 2017 työttömyysaste oli keskimäärin 8,6 prosenttia.

Tilastokeskuksen mukaan palkansaajien nimellisansiot nousivat keskimäärin 0,2 prosenttia vuoden 2017 neljännellä neljänneksellä edellisen vuoden vastaavasta ajanjaksosta. Reaaliensiot laskivat keskimäärin 0,4 prosenttia edellisen vuoden neljanteen neljänneksen verrattuna, koska kuluttajahintojen nousu oli nopeampaa kuin ansiotason nousu. Palkansaajien nimellisansiot vastaavaan ajanjaksoon yksityisellä sektorilla 0,6 prosenttia. Julkisella sektorilla nimellisansiot puolestaan laskivat, valtiolla 0,8 prosenttia ja kuntasektorilla 1,0 prosenttia.

Kemi-Tornio alue tuottaa Suomen viennistä noin 8 prosenttia. Teollisuuden ja kaupan investointien lasku näkyy alueella korkeana työttömyytenä ja kiihtyvänä muuttoliikkeenä. Työttömyysaste on laskenut Meri-Lapin alueella tasaisesti. Viime vuoden aikana työttömyyden lasku on ollut Simossa erityisen voimakasta ja työttömyys oli joulukuun 2017 lopussa 4,2 % pienempi kuin vuoden 2016 lopussa.

Seuraavassa Simon sekä talousalueen muiden kuntien kehitys eräiden muuttujien osalta.

Asukasluku (31.12.)

Kunta	2014	2015	2016	2017	Muutos 2016-2017
Simo	3 296	3 238	3 170	3 110	-59
Tervola	3 239	3 196	3 099	3 069	-33
Tornio	22 356	22 193	22 117	21 931	-176
Kemi	21 920	21 756	21 602	21 256	-347
Keminmaa	8 474	8 394	8 316	8 296	-17
Yhteensä	59 288	58 777	58 304	57 662	-632

Työttömyysaste (31.12.)

Kunta	2014	2015	2016	2017	Muutos 2016-2017
Simo	19,0	16,8	15,7	11,5	-4,2
Kemi	22,3	20,2	18,7	16,8	-1,9
Keminmaa	15,9	16,0	14,3	12,2	-2,1
Tervola	20,7	18,7	17,2	16,0	-1,2
Tornio	17,7	17,5	15,8	12,8	-3,0
Lappi	17,3	17,2	15,9	13,4	-2,5

Työvoiman osuus Simon väestöstä on laskenut selvästi viimeisen kahdenkymmenen vuoden aikana:

	1996	2006	2016
Simo			
Työvoima	1 802	1 503	1 212
Työlliset	1 367	1 285	1 008
Työttömät	435	218	204

3.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Simon asukasluku oli vuoden vaihteessa mukaan 3 110. Asukasluku on vähentynyt vuoden 2017 aikana viidelläkymmenelläyhdeksällä hengellä. Taloussuunnitelmassa tavoitteeksi oli asetettu väkiluvun pitäminen ennallaan. Väestönkehitys on jo pitkään jatkunut negatiivisena ja syntyvyys kunnan alueella on pientä.

Työttömyys pieneni vuoden 2017 aikana. Vuoden 2017 lopussa työttömyysaste oli 11,5 % ja vuonna 2016 työttömyysaste oli 15,7 %, joten työllisyyskehitys on ollut myönteistä. Tällä hetkellä Simon työttömyys on Meri-Lapin seutukunnan pienin. Koko Lapin työttömyysaste oli keskimäärin 13,4 %. Koko maan työttömyysaste oli 8,4 %. Valtakunnan tasolla työttömyys on kasvanut vuodentakaisesta 7,9 prosentista.

Käyttötalouden toteutuneet ulkoiset toimintamenot vuonna 2017 olivat yhteensä 20 817 303 € euroa, mikä oli 1 014 367 euroa talousarviota vähemmän. Suurimmat talousarvioalitukset olivat henkilösivukuluissa 324 394 euroa ja asiakaspalveluiden ostoissa 579 159 euroa. Käyttötalousmenot supistuivat 787 524 euroa eli 3,6 % vuodesta 2016. Erikoissairaanhoidon käyttöön käytettiin 4 726 050 euroa ja talousarviossa erikoissairaanhoidon oli varattu 5 100 000 euroa, joten erikoissairaanhoidon toteutui 373 950 euroa arvioitua pienempänä. Erikoissairanhoidon menot vuonna 2017 olivat 313 tuh. euroa eli 6,2 % edellisvuotta vähemmän. Henkilöstökulut supistuivat edellisestä vuodesta 131 tuh. euroa eli 2,5 %. Asiakaspalveluiden ostot vähenivät edellisestä vuodesta 554 tuh. euroa eli 4,1 %. Avustukset kasvoivat hieman, 47 tuh. euroa eli 13,7 % ja muut toimintakulut vähenivät 54 tuh. euroa eli 18,6 %.

Toimintatuotot 2 052 431 € olivat 78 881 € suuremmat kuin oli budjetoitu, ja täten toimintakatteenä muodostui -18 764 872 €, joka oli 625 681 € parempi kuin edellisenä tilikautena. Toimintatuotot pienenevät edellisestä vuodesta 161 844 euroa.

Verotuloja kertyi yhteensä 11 958 152 eli 88 152 euroa enemmän kuin budjetoitiin. Verotulot kasvoivat edellisestä vuodesta 71 652 euroa eli 0,6 %. Kunnallisveroja kertyi 10 482 617 €, mikä oli 212 529 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Kiinteistöveroja saatiin 1 117 954 € eli 223 131 € enemmän kuin edellisenä vuonna. Väkiluvun pieneneminen vaikuttaa laskevasti myös kunnallisverokertymään. Tuulivoimalainvestoinnit vaikuttavat myönteisesti kiinteistöverokehitykseen. Yhteisöveroja saatiin 61 050 € enemmän kuin edellisenä tilikautena eli 357 581 €.

Valtionosuuksia kunta sai 8 745 587 €. Valtionosuudet pienenevät 405 042 € vuodentakaisesta. Valtionosuusleikkaus on ollut Simon kunnalle erittäin suuri.

Vuoden 2017 investointimenot olivat 851 997 € ja investointitulot olivat 137 042 €. Investointien nettomeno oli 714 955 €. Suurimmat investointikohteet olivat Simon yläasteen remontti, jonka investointimeno oli 409 362 €, sekä kunnanvirastotalon remontti, johon käytettiin 98 388 €. Kaavateiden asfaltointiin käytettiin 58 416 euroa varatusta 60 000 eurosta.

Kunnan konserniyhtiöistä Simon Vuokratalot Oy kärsii muuttoliikkeestä, sillä yhtiön asunnoista on vuoden aikana 30 % ollut tyhjiillään. Myös Simon Vesihuolto Oy:n tulokseen muuttoliike vaikuttaa.

Olennaiset toiminnalliset muutokset

Päättäneen vuoden aikana järjestettiin kuntavaalit. Simon kuntaan valittiin uusi valtuusto sekä uudet luottamushenkilöt lautakuntiin. Kunta päätti yhdistää vapaa-ajanlautakunnan sivistyslautakuntaan sekä yhdistää ympäristölautakunnan tekniseen lautakuntaan.

Maakunta ja sote-uudistus ovat aiheuttaneet eniten liikehdintää kunta-alalla vuonna 2017. Yhdessä muiden Meri-Lapin kuntien kanssa Simon kunnanvaltuusto päätti perustaa Mehiläinen Länsi-Pohja Oy:n erikoissai-

raanhoidon palveluiden turvaamiseksi alueella. Mehiläinen Länsi-Pohjan Oy aloittaa toimintansa 1.6.2018 ja Simon osalta yhteisyritys tuottaa erikoissairaanhoidon ja kuntoutuksen palvelut.

Simon kunta hankkii perusterveydenhuollon palvelut Oulunkaaren kuntayhtymältä, jolle sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuu siirrettiin 1.1.2011 alkaen. Samassa yhteydessä myös taloushallinto, palkanlaskenta ja ICT-toiminnot siirtyivät Oulunkaaren kuntayhtymän tuotettavaksi. Kuntayhtymän palvelukseen siirtyi 84 vakituista työntekijää ja perusturvalautakunta lakkautettiin 1.1.2011 alkaen. Samoin maaseutulautakunta lakkautettiin 1.3.2011 alkaen, koska maaseutuhallinnon tehtävät siirtyivät Tervolan kunnan hoidettaviksi Kemi-Tornio alueella.

Varhaiskasvatukseen liittyen kunnassa aloitti syksyllä 2015 ensimmäinen yksityinen päiväkoti Tiitiäinen, jossa on 19 päivähoitopaikkaa.

Simon kunta panostaa uusiutuviin energiaratkaisuihin ja Simon kunnan alueella avattiin uusi 27 tuulivoimalan tuulivoimapuisto kesällä 2017. Eduskunnan päätös ottaa tuulivoimalat mukaan voimalaitosverotuksen piiriin tasapainottaa muuten epäoikeudenmukaisia valtionosuusleikkauksia.

Eläinlääkintätoimi ja ympäristöterveydenhoito siirtyivät vuoden 2014 alusta Tornion kaupungin hoidettavaksi isäntäkuntamallilla. Simon eläinlääkärien vastaanotto jatkuu edelleen Simossa. Seudullisen joukkoliikenneviranomaisen tehtävät liitettiin myös Tornion kaupungin hoitamaan Meri-Lapin ympäristöterveys- ja joukkoliikennejaostoon. Seutulogistikko aloitti työnsä 1.2.2016.

Talouden epävarmuustekijöinä tulevaisuudessa ovat verotulojen kehittyminen, valtionosuudet, toimintamenojen ja tulojen sekä henkilöstömenojen toteutuminen. Maakunta ja sote-uudistus tuovat edelleen epävarmuutta kunnan toimintaan ja tulevaisuuden suunnitteluun.

Merkittävimmät toiminnan kehittämishankkeet

Vuoden 2017 aikana Simon kunnassa otettiin käyttöön useita uusia tietoteknisiä sovelluksia, joista osa liittyy kuntatalouden raportointiin ja taloudenseurantaan. Oulunkaari ja siihen kuuluvat kunnat ovat kehittäneet johdon raportointia ja kehittämistyö jatkuu vuonna 2018.

Simon kunta pyrkii omalta osaltaan tukemaan yrittäjyyttä ja hyvinvointia kunnan alueella. Talkootyöllä kunnostetut laavut ovat sekä matkailijoiden että simolaisten vapaassa käytössä. Elinkeinokoordinaattori tarjoaa ohjausta yritystoimintaa harkitseville kuin jo yrittäjänä toimiville.

Seudullista yhteistyötä on jatkettu pääosin Kemi-Tornio alueen kehittämiskeskuksen puitteissa. Viime vuonna kehittämiskeskuksen työ painottui toiminnan uudistamiseen kuntien välisen yhteistyön esteiden poistamiseksi sekä luottamuksen ja avoimuuden lisäämiseksi. Aluekehityksen seudullisessa johtoryhmässä on linjattu yhteistä näkemystä alueen kehittämistarpeista.

Vuoden 2017 aikana on vahvistunut maakunnallinen valmistelu ja Simo kunnan viranhaltijat ja luottamushenkilöt ovat mukana uuden maakunnan valmistelussa. Simon kunnan toimintaympäristö onkin monitahoinen käsittäen oman kunnan sisällä tapahtuva kehittämisen, Meri-Lapin kuntien seutuyhteistyön, maakunnallisen vaikuttamistyön ja valtakunnan tason edunvalvonnan.

3.2.5. Kunnan henkilöstö

Kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kunnassa toimii johtoryhmä, johon kuuluvat kunnanjohtaja ja osastopäälliköt sekä työsuojelupäällikkö. Osastopäällikköinä toimivat v. 2017 hallinto- ja talousosasto: hallintojohtaja Keijo Ylitalo (31.7.2017 asti) ja hallintojohtaja Maria Vaittinen (1.8.2017 alkaen) varalla kunnanjohtaja, sivistysosasto: sivistystoimen johtaja Matti Poikela varalla vapaa-aikatoimenjohtaja Soile Vakkala, tekninen osasto: teknisen toimen päällikkö Ilkka Soukka varalla kunnanjohtaja. Kunnan palkatun henkilöstön määrä 31.12.2017 oli 125 henkilöä.

Toimintayksikkö	Vakituiset	Määrä-aikaiset	Työllistetyt	Yhteensä	Yhteensä ilman työllistettyjä
Keskushallinto	7	1	8	16	8
Varhaiskasvatus	19	5		24	24
Opetustoimi	38	10	1	49	48
Kirjasto	2	1		3	3
Kansalaisopisto	1			1	1
Vapaa-aikatoimi	2	3		5	5
Tekninen toimi	1	1	4	6	2
Kiinteistöpalvelut	16	3		19	19
Rakennustarkastus	2			2	2
YHTEENSÄ	88	24	13	125	114

Kunnan vakituisen henkilöstön määrä on vuoden aikana vähentynyt 3 henkilöllä. Määräaikaisten määrä on vähentynyt myös 3 henkilöllä. Työllistettyjen määrä on lisääntynyt 9 henkilöllä. Henkilöstön kokonaismäärä on kasvanut yhteensä 3 henkilöllä. Vakituisen henkilöstön keski-ikä oli 46 vuotta 11 kk.

Vakituisen henkilökunnan ikärakenne:

Ikä	2013	2014	2015	2016	2017
Alle 30-vuotta	1	1	2	3	3
30-39-vuotta	17	17	19	20	19
40-49-vuotta	13	13	15	12	14
50-59-vuotta	42	42	44	44	42
60-64-vuotta	24	22	14	12	9
65 ja yli	3	1	0	0	1
Yhteensä	100	96	94	91	88

Sairauspoissaolot	2013	2014	2015	2016	2017
Työpäivä	940	498	1 433	971	843
Työtunnit	7 068	3 735	10 747	7 283	6323
Henkilöstökorvaukset €	50 875	22 980	47 330	51 327	29 186

Työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta annetun lain mukaisesti kunnassa on toiminut henkilöstötoimikunta, johon kuuluu sekä työnantajan että työntekijöiden edustajia. Henkilöstötoimikunta toimii myös työsuojelutoimikuntana.

Henkilökunnan työssä jaksamista on tuettu toimintavuonna työterveyshuollon toimenpitein sekä työnantajan puoleksi kustantamalla uimahallilipuilla ja ilmaisilla kuntosalivuoroilla. TYKY-kuntoiluseteli, joka otettiin käyttöön vuoden 2011 lopulla, käy liikunta- ja kulttuuripalveluiden maksamiseen.

3.2.6. Ympäristöasiat

Simon kunnan ympäristöpalvelut on siirretty valtuuston hyväksymällä päätöksellä nykyisen teknisen lautakunnan alaisuuteen.

Kunta on varautunut tilinpäätöksissään Maliinin kaatopaikan sulkemiseen 350 000 euron pakollisella varauksella. Vastaavasti entinen Kuivaniemen kunta nykyisin lin kunta on myös varannut pakollisella varauksella 200 000 € Maliinin kaatopaikan sulkemiseen ja lin kunnan tekniseen johtajaan on oltu yhteydessä ja ilmoitettu mahdollisesta sulkemishankkeesta. Kohteelle on tehtävä hyväksytty peittosuunnitelma, joka hyväksytetään molemmilla osapuolilla sekä Lapin ELY-keskuksella.

Kaatopaikan ympäristölupa on ollut voimassa vuoden 2014 loppuun saakka. Maliinin kaatopaikalle haettu ympäristölupa alueen kehittämistä varten on peruttu 2017. Peruutus on johtunut AVI:n hitaasta käsittelyajasta ja polttolaitoksen vastaanottokyvyn heikentymisestä. Luvalla olisi haettu koko kaatopaikan jätteiden siirtämistä Ouluun poltettavaksi. Maliinin suunnitelmissa on edelleen avoinna alueen jatkokehitys, jossa yksityinen yritys aloittaisi tekemään hyötyjätteiden keräystoimintaa. Yritys joko ostaisi tai vuokraisi kunnalta alueen. Asiasta tulee kunnalle uusi ehdotus vuoden 2018 aikana.

Kunta on 1.1.2012 alkaen siirtänyt ns. täyden palvelun yhteistyönä jätelaissa määrätty jätehuollon järjestämis- ja neuvontatehtävät Oulun Jätehuolto liikelaitoksen vastuulle. Oulun kaupunki on yhtiöittänyt Oulun Jätehuolto liikelaitoksen ja Oulun Jätehuolto Oy (100 % Oulun kaupungin omistus) on aloittanut toimintansa 1.1.2015. Vuoden 2015 loppupuolella alkoivat kuntaneuvottelut liikelaitokselta palvelut hankkineiden muiden kuntien mahdollisesta liittymisestä Oulun Jätehuolto Oy:n ja Simon kunta ei ole lähtenyt perustettavan yhtiön osakkaaksi. Tämä vaatii kunnalta päätöksen vuoden 2018 aikana jatketaanko osakkaana vai siirtyäkö esim. Perämeren Jätehuollon piiriin, jossa on mukana kaikki muut Meri-Lapin kunnat.

Simon kunnalla on jätteiden kuljetussopimus voimassa v. 2018 loppuun Renonorden Oy nimisellä yrityksellä. Yhdyskuntajätteen piiriin kuuluu liittyjiä, jotka jakaantuvat ok-asujat 1117 kpl, rivitalot 230 kpl ja lomasukkaat 354 kpl. Jätettä on kuljetettu Ouluun poltettavaksi yhteensä noin 602 tonnia.

Uuden jätevesilain myötä on Simojoen ja merenrannikon uusien kiinteistöjen osalta vaaditaan järjestelmä, jossa jvv-järjestelmän tulee olla kiinteä kaikelle vessajätteelle ja siitä on oltava jvv-suunnitelma rakennuslu-pahakemuksen mukana. Muun harmaan veden osalta on edelleen maahan imeyttämisen mahdollisuus huomioiden etäisyys rantaviivasta.

Simon kunnan alueella on Maksniemessä pohjavesialueita joiden tarkkailu ja muu siihen liittyvä ohjeistus kuten rakennuslupaun tulevat ehdot tai muu maarakennustoiminta on ohjeistettu MRL:n mukaan. Kiinteistöillä, jotka eivät ole liittyneet tai ei ole mahdollista jvv piiriin on yleensä normaalit jätevesikaivot ja niiden tyhjennykset tuotetaan yrityksillä, jotka hoitavat jätteen tyhjennykset. Ongelmana on ettei kunnan alueella ole tyhjennyspaikkaa ja tämä tarkoittaa kohtuullisen suuria maksuja asukkaille sekä isoa ympäristöriskiä eli tyhjennyksiä voi tapahtua suoraan luontoon, josta seurauksena voi olla terveysriski. Tämän korjaamiseksi tullaan mahdollisesti v. 2018 aikana suunnittelemaan tyhjennysmahdollisuutta kunnan omistamalle alueelle johon jäte kompostoimalla hyödynnettäisiin.

3.2.7. Muut ei-taloudelliset asiat

Kuntalain mukaisesti luottamushenkilöitä ja keskeisiä viranhaltijoita on pyydetty antamaan sidonnaisuusilmoitus. Sidonnaisuusilmoitukset ovat julkisia. Kunta huolehtii sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen avulla korruption ja lahjonnan torjunnasta sekä ihmisoikeuksien toteutumisesta.

3.2.8. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä perustuu joulukuussa hyväksyttyyn talousarvioon vuodelle 2018 sekä taloussuunnitelmaan vuosille 2019-2020. Kuntatalouden näkökulmasta tuleva kehitys on hyvin haasteellinen.

1000 euroa	TP 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakate	-18 764 872	-19 836 769	-19 700 000	-19 700 000
Vuosikate	1 880 995	766 631	900 000	950 000
Ylijäämä/Alijäämä	988 085	-111 929	100 000	150 000
Kertynyt yli/alijäämä taseessa	2 875 498	1 651 114	1 539 158	1 639 185
Lainakanta e/as	1 789	1 769	1 752	2 207

Valtionosuusjärjestelmän muutos on heikentänyt oleellisesti Simon kunnan tulopohjaa. Muutoksen vaikutus v. 2014 tasossa on -249 euroa/asukas ja yhteensä -853.000 euroa, jonka vaikutus on kokonaisuudessa tullut voimaan vuonna 2018. Lisäksi kunnan taloutta rasittaa mm. työllistämisen osalta kunnille samoin vuoden 2015 alusta säilytetty kasvanut vastuu yli 300 pv ja yli 700 pv työttömänä olleiden henkilöiden ns. sakkomaksuista.

Simon kunnanhallitus on perustanut 12.12.2014 § 290 taloustyöryhmän, jonka tehtävänä on laatia ehdotus talouden tasapainottamistoimenpiteistä. Tuulivoimaloiden rakentaminen Simoon sekä tuulivoimaloiden ottaminen voimalaitosverotuksen piiriin on toistaiseksi auttanut tasapainottamaan muuten kohtuutonta valtionosuusleikkauksia. Simon kunta aikoo jatkossakin panostaa uusiutuviin energiamuotoihin.

Seuraavien vuosien aikana erityisesti maakunta- ja sote-uudistus aiheuttavat epävarmuutta kuntatalouteen ja kuntakokonaisuuteen. Tätä ei ole taloussuunnitelmassa otettu huomioon.

3.2.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Toiminnalliset riskit

Arvioitavat toiminnalliset riskit koskevat mm. henkilöstön osaamista ja saatavuutta, suhdannevaihteluja ja lainsäädännön muutoksia. Pätevistä lääkäreistä sekä hoitohenkilökunnan sijaisista on Oulunkaaren kuntayhtymän Simon toiminnoissa ollut ajoittain puutetta. Pienen kunnan henkilöriskit kohdistuvat haavoittuvaan organisaatioon. Organisaatiossa on pääosin vain yksi henkilö, joka hoitaa itsenäisesti suurta tehtäväkokonaisuutta. Sairastapauksissa sijaisten saaminen on vaikeaa, osin mahdotonta.

Suunnitelmakaudella kunnan toiminnoissa joudutaan sopeutumaan väestömäärän supistumisesta johtuviin tulojen menetyksiin ja palvelurakenteiden väistämättömiin muutostarpeisiin. Väestön ikärakenteen muuttuessa, vanhusväestön määrän kasvaessa ja oppilasmäärien pienentyessä palveluiden painopistettä tullaan siirtämään hoito- ja hoivapalveluihin. Lähipalveluiden järjestäminen edellyttää tulevaisuudessa monimuotoista, laajaa ja tiivistä yhteistyötä naapurikuntien ja yksityisten palveluntuottajien kanssa erityisesti erityisosaimista vaativien palveluiden hankkimisessa.

Taloudelliset riskit koskevat yleistä talouskehitystä ja verotulojen sekä valtionosuuksien kasvun kääntymistä negatiiviseksi. Mikäli kunnan suunnitellut investoinnit joudutaan rahoittamaan pääosin velkarahalla, lisääntyy kunnan lainamäärä ja lainahoitokustannukset merkittävästi lyhyellä aikavälillä. Tämä tuo merkittävän rahoituksellisen riskin. Korkotaso on tällä hetkellä historiallisen alhaalla.

Tietojärjestelmien keskittäminen sekä palveluiden siirtyminen entistä enemmän tietoverkkoihin aiheuttaa erityishaasteita tietojärjestelmien toimivuudelle sekä entistä suurempaa riippuvuutta ulkopuolisista toimijoista.

Suhdannevaihtelut näkyvät Simossa samalla lailla kuin koko maassa. Alueen vientipainotteinen teollisuus on kärsinyt maailmantalouden kriisistä voimakkaasti. Yritysten lomautukset ja irtisanomiset heijastuvat kunnan taloustilanteeseen voimakkaasti mm. verotulojen vähentymisenä, sosiaali- ja terveystalouden kustannusten kasvulla ja muuttoliikkeellä.

Rahoitusriskit

Rahoitusriskien osalta arvioidaan korko-, valuutta-, likviditeetti- ja luottoriskiä. Rahoitusriskejä hallitaan ensisijaisesti rahoitus- ja maksuvalmiussuunnittelulla, edullisuusvertailuilla ja kustannuslaskennalla.

Kunnan lainakanta on 31.12.2017 yhteensä 5,6 milj. euroa. Tilinpäätöshetkellä ei ollut lyhytaikaisia kassalainoja käytössä. Asukaskohtainen lainamäärä 1790 euroa/asukas on pienentynyt edellisvuodesta 240 euroa/asukas. Pitkäaikaista lainaa nostettaessa on korkoriskiä pyritty vähentämään eri korkoperusteilla. Lainat ovat euromääräisiä, joten niihin ei liity valuutariskiä. Uutta lainaa ei ollut tarpeen nostaa vuonna 2017 ja vanhoja lainoja lyhennettiin 864 000 euroa.

Vahinkoriskit

Vahinkoriskejä on pyritty vähentämään vakuutuksin. Vakuutukset on kilpailutettu yhdessä Länsi-Pohjan keskussairaalan hankintapalveluiden kanssa. Omaisuusriskivakuutukseen on valittu 2 000 euron omavastuuosuus. Vakuutettavat kohteet on tarkastettu syksyllä 2017 yhdessä vakuutusyhtiön edustajan ja rakennustarkastajan kanssa. Kunnan järjestämissä tilaisuuksissa mahdollisesti tapahtuva vahinkoja varten on otettu erillinen kunnan vapaaehtoinen tapaturmavakuutus. Koululaisten vahingot on vakuutettu lakisääteisesti. Kunta otti keväällä 2015 julkisyhteisöjen vastuu- ja oikeusturvavakuutuksen kunnanhallituksen jäsenille, varajäsenille ja kunnan johtoryhmälle. Tilikaudella ei toteutunut merkittäviä vahinkoriskejä.

3.3. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä

Kunnassa on käytössä valtuuston 24.2.2014 / § 8 hyväksymä sisäisen valvonnan ohje.

Sisäinen valvonta on kunnan omaa valvontaa. Sisäisen valvonnan toimenpiteiden tavoitteena on tuloksellisuuden ylläpitäminen, kunnan toiminnan tehostaminen ja parantaminen sekä kirjanpidon, palkanlaskennan, maksuliikenteen ja tietojärjestelmien luotettavuuden varmistaminen. Sisäisen valvonnan tavoitteena on myös erehdyksen, virheiden sekä väärinkäytösten ennaltaehkäisy ja toteaminen sekä kunnan varojen huolellisen hoidon turvaaminen.

Säännönmukaisesti sisäinen valvonta on riittävää, kun toiminta on organisoitu siten, että se tuottaa kohtuullisen varmuuden tavoitteiden saavuttamisesta. Valvontatoimenpiteiden on oltava taloudellisia ja tehokkaita. Sisäinen valvonta kattaa kunnan oman toiminnan sekä toiminnan, josta kunta vastaa omistuksen, ohjaus- ja valvontavastuun sekä muiden velvoitteiden tai sopimusten nojalla.

Sisäinen valvonnan toteuttaminen perustuu kunnan tarkastusjärjestelmään. Tarkastusjärjestelmä muodostuu seuraavista kokonaisuuksista:
-tarkastuslautakunta

-tilintarkastajat
-sisäinen valvonta.

Simon kunnan uuden hallintosäännön 9 §:n mukaisesti tarkastuslautakunnan kokoonpano on 1.6.2017 alkaen viisi jäsentä, joista valtuusto valitsee puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Heidän tulee olla valtuutettuja. Uudessa kuntalaissa säädetään myös kunnan hallinnon ja talouden tarkastuksesta (Luku 14. 121 § - 125 §).

Sisäisen valvonnan toteuttaminen on vastuutettu seuraavasti: Sisäisen valvonnan toimivuudesta koko kunta-konsernin tasolla vastaavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja.

Palvelualuepäälliköiden ja kunnan tytäryhtiöiden johtajien tehtävänä on varmistaa toimialallaan yksityiskoh-taisesti sisäisen valvonnan asianmukaisuus kunnanhallituksen antamien yleisohjeiden, hallintosäännön ja voimassa olevien erillisohjeiden pohjalta.

Palvelualuepäälliköt ja kunnan tytäryhtiöiden johtajat vastaavat siitä, että yksikön henkilöstön toimivalta ja vastuut on asianmukaisesti määritetty. Esimiehen on varmistuttava, että alaiset ovat tietoisia omista tehtävis-tään ja tulostavoitteistaan ja että edellytykset tehtävistä suoriutumiseen ovat olemassa. Tarvittaessa on jär-jestettävä työtehtävien edellyttämää koulutusta.

Johdon ja esimiesten on varmistettava, että toiminnasta annettuja säännöksiä ja määräyksiä noudatetaan ja että toimintaa koskeva tieto on luotettavaa. Esimiesten on jatkuvasti seurattava vastuullaan olevia toimintoja ja ryhdyttävä tarpeellisiin toimenpiteisiin välittömästi, mikäli lainsäädännön, hallintosäännön, toimintaohjei-den tai toimielinten päätösten vastaista tai muutoin virheellistä, tehotonta tai epätaloudellista toimintaa havaitaan.

Sisäinen valvonta toteutetaan arvioimalla kunnan toimielinten ja niiden alaisten toimintayksiköiden ja henkilöstön toiminnan tuloksia, toimintatapaa, toiminnan lainmukaisuutta ja annettujen ohjeiden ja mää-räysten noudattamista.

Tilivelvollisilla on erityinen vastuu sisäisen valvonnan rakenteiden luomisesta ja sisäisen valvonnan tehokkuu-den parantamisesta ja jatkuvasta ylläpidosta johtamansa toiminnan osalta. Tilivelvollisuusaseman puuttumi-nen ei vapauta esimiesasemassa olevaa viran- tai toimenhaltijaa alaistensa toiminnan valvontavastuusta.

Kesällä 2017 käyttöön otettu johdon tietojärjestelmä Opiferus tarjoaa esimiesten käyttöön uuden, helpon talouden seurantarjestelmän. Samoin kustannustietoisuus lisääntyy. Talousarvio laadittiin myös uudella järjestelmällä.

Vuoden 2017 aikana sisäistä valvontaa on toteutettu tarkastuslautakunnan toimenpiteillä ja tilintarkastajayh-teisön tilintarkastustoiminnalla. Kunnan talouden toteutuminen on raportoitu kunnanhallitukselle ja lauta-kunnille kolmen kuukauden välein. Valtuustolle on esitetty vuoden 2017 asetettujen tavoitteiden toteutumis-ta huhtikuun, kesäkuun ja elokuun 2017 tilanteesta. Toimintakertomuksessa 2017 esitetään yhteenvetona koko vuoden tilanne. Talousarvion toteutumisen seurannassa ja raportoinnissa noudatetaan kunnanhallituk-sen antamia ohjeita. Seuranta suoritetaan säännöllisesti kaikilla tulosalueilla. Hallintokunnat ovat selvittä-neet omaa sisäisen tarkastuksen menettelyä toimintakertomuksessaan. Oulunkaaren kuntayhtymä raportoi kuukausittain toiminnastaan.

Kunnan johtoryhmä on vuoden aikana tehty yhtenäisiä linjauksia asioiden käsittelyihin. Tehtäväkuvauksia on päivitetty. Riskienarviointia on toteutettu. Päävastuualuepäälliköt ja kunnanjohtaja ovat valvoneet alaistensa henkilöiden tekemien päätösten oikeellisuutta.

3.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

3.4.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2017	2016
	1000 €	1 000 €
Toimintatuotot	2 052	2 214
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-20 817	-21 605
Toimintakate	-18 765	-19 391
Verotulot	11 958	11 886
Valtionosuudet	8 746	9 151
Rahoitustuotot ja -kulut	-58	-121
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot	23	3
Korkokulut	-81	-107
Muut rahoituskulut	0	-17
Vuosikate	1 881	1 526
Poistot ja arvonalentumiset	-893	-857
Arvonalentumiset	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	988	669
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	988	669

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Tuloveroprosentti	22,00	22,00
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	9,9	10,3
Vuosikate/Poistot, %	211	178
Vuosikate, €/asukas	605	481
Asukasmäärä 31.12.	3 110	3 169

Tulorahoituksen riittävyyttä arvioidaan toiminta- ja vuosikatteen sekä tilikauden tuloksen avulla.

Toimintakate ilmoittaa, paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verorahoituksella (verotulot ja valtionosuudet). Simon kunnan -18,764 milj. euron toimintakate on edellisvuoden toimintakatetta 625 681 euroa parempi. Verotulojen ja valtionosuuksien yhteenlaskettu määrä on 20,7 milj. euroa on vuonna 2017, mikä on 333 000 euroa edellisvuotta vähemmän.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on yksi keskeisimmistä kuntatalouden tunnusluvuihin arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Vuoden 2017 vuosikate on positiivinen 1,881 milj. € (v. 2016 1,526 milj. €) ja se riitti myös kattamaan suunnitelman mukaiset poistot 892 910 €.

Vuosikatteen oikeaa tasoa voidaan arvioida myös vertaamalla vuosikatetta poistoihin. Kun tunnusluvun arvo on 100 oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Simon kunnan vuoden 2017 vuosikate/poistot oli 211. Edellisen vuoden tunnusluku oli 178.

Asukaskohtaisen vuosikatteen tulisi olla muutaman vuoden tarkastelujaksolla keskimäärin samansuuruinen kuin keskimääräinen investointitaso asukasta kohden. Asukaskohtainen vuosikate vuonna 2017 oli 605 €/asukas.

Tilikauden tulos ja ylijäämä on 988 085 euroa, mikä on tilikaudelle kuuluvien jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka positiivisena lisää kunnan omaa pääomaa.

3.4.2. Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2017	2016
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 881	1 526
Arvon alentumiset	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	-42
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-852	-957
Rahoitusosuudet investointimenoihin	112	16
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	25	161
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 166	704
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	25	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	1 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-864	-979
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-40	-75
Oman pääoman muutokset	30	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-339	-247
Rahoituksen rahavirta	-1 188	-301
Rahavarojen muutos	-21	402
Rahavarat 31.12.	1 831	1 852
Rahavarat 1.1.	1 852	1 450

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja inv. rahavirran kertymä 5 v., 1000 €	646	-614
Investointien tulorahoitus, %	254	162
Lainanhoitokate	2,1	1,5
Kassan riittävyys, pv	30	29
Asukasmäärä	3 110	3 169

Rahoituslaskelma osoittaa, miten kunnan menot on rahoitettu. Varsinaisen toiminnan ja investointien positiivinen kassavirta osoittaa kuinka paljon on käytettävissä lainojen lyhennyksiin ja rahoitus- ja vaihto-omaisuuden lisäyksiin. Vuonna 2017 varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta on 1,17 milj. euroa positiivinen. Negatiivinen kassavirta tai erittäin niukka positiivinen kassavirta on osoitus rahoitustarpeesta, joka on katettava joko lainojen lisäyksellä tai vapauttamalla rahoitus- ja vaihto-omaisuuteen sitoutunutta pääomaa.

Investointien tulorahoitus –tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta ja lainanlyhennysten yhteismäärästä on rahoitettu tulorahoituksella. Tämä tunnusluku on 254 %.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Tunnusluvun arvo on hyvä, jos se on pysyvästi yli 2. Simon kunnan tunnusluku 2017 on 2,1. Edellisenä vuotena tunnusluku oli 1,5.

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän laskut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla. Kassavaroihin on laskettu rahoitusomaisuuteen merkityt lyhytaikaiset sijoitukset, talletukset ja maksuliikennetilien varat. Vuodenvaihteen tilanteessa kassavarat olivat 1,83 milj. euroa ja maksuvalmius oli 30 päivää.

Tulorahoituksen riittävyys

Tulojen riittävyyttä tulee arvioida myös rahoitusnäkökulmasta. Vuosikatetta eli rahoitustulosta suhteutetaan investointeihin ja lainan lyhennyksiin. Vuosien 2006-2013 tilinpäätöksissä kunnan vuosikatteet olivat positiivisia, vuonna 2014 negatiivinen ja vuosina 2015 - 2016 jälleen positiivisia. Vuoden 2017 tulos ja tunnusluvut ovat edellisvuodesta parantuneet.

3.5. Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2017 1000 €	2016 1000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	15 726	15 905
I Aineettomat hyödykkeet	61	99
1. Aineettomat oikeudet	61	99
2. Muut pitkävaikutteiset menot	0	0
II Aineelliset hyödykkeet	13 793	13 934
1. Maa- ja vesialueet	1 737	1 744
2. Rakennukset	8 708	9 086
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 734	2 861
4. Koneet ja kalusto	120	157
5. Ennakkomaksut ja keskeneräiset	493	85

hankinnat

III SIIJOITUKSET	1 872	1 872
1. Osakkeet ja osuudet	1 541	1 514
2. Muut lainasaamiset	320	320
3. Muut saamiset	10	10
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0	0
1. Valtion toimeksiannot	0	0
2. Muut toimeksiantojen varat		
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 793	2 313
I Vaihto-omaisuus		
1. Aineet ja tarvikkeet	0	0
2. Ennakkomaksut	0	0
II Saamiset	962	461
Pitkäaikaiset saamiset	0	0
1. Myyntisaamiset	0	0
2. Lainasaamiset	0	0
3. Muut saamiset	0	0
4. Siirtosaamiset	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	962	461
1. Myyntisaamiset	133	104
2. Lainasaamiset	58	89
2. Muut saamiset	63	53
3. Siirtosaamiset	708	216
III Rahat ja pankkisaamiset	<u>1 831</u>	<u>1 852</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>18 519</u>	<u>18 218</u>
VASTATTAVAA	2017	2016
A OMA PÄÄOMA	11 169	10 181
I Peruspääoma	8 304	8 304
II Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	1 877	1 209
III Tilikauden yli-/alijäämä	988	669
B PAKOLLISET VARAUKSET		
1. Konserniavustusvaraus		
2. Pakollinen varaus/Jäteasema	350	350
3. Pakollinen varaus/Alijäämän kattaminen	180	180
4. Pakollinen varaus/Työhyvinvointi	30	
C TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3	4
1. Valtion toimeksiannot	0	0
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	3	4
D VIERAS PÄÄOMA	6 786	7 503
I Pitkäaikainen	4 701	5 564
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	459	688
2. Lainat julkisyhteisöiltä	4 205	4 840

3. Saadut ennakot	0	0
4. Muut velat	36	36
II Lyhytaikainen	2 086	1 938
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	229	229
2. Lainat julkisyhteisöiltä	634	674
3. Saadut ennakot	61	66
4. Ostovelat	681	501
5. Muut velat	82	87
6. Siirtovelat	398	380
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>18 519</u>	<u>18 218</u>

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	61	56
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	30	32
Velat ja vastuut % käyttötuloista	30	32
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 865	1 877
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	921	592
Lainakanta 31.12. €/asukas	1 789	2 030
Lainakanta 31.12, 1 000 €	5 564	6 432
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	330	330
Asukasmäärä	3 110	3 169

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäimellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 % :n omavaraisuutta. 50 % tai sitä alhaisempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Simon kunnan omavaraisuusaste vuonna 2017 oli 61 %. Vuonna 2016 omavaraisuusaste oli 56 %. Omavaraisuusaste on parantunut, koska lainamäärä on vähentynyt.

Suhteellinen velkaantuneisuus-%, kertoo kuinka paljon käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, niiden arvostus ja poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus-% parani edellisestä vuodesta, ollen 30 %. Kunnalla on kertynyttä ylijäämää 2 865 milj. euroa tulevien vuosien liikkumavaraksi.

Simon kunnan lainakanta vuoden 2017/2018 vaihteessa on 5,5 milj. euroa, mikä on 903 795 euroa vähemmän kuin edellisenä vuotena. Asukaskohtainen lainamäärä on 1 789 euroa.

3.6. Kokonaistulot ja –menot

KUNNAN KOKONAISTULOT JA –MENOT v. 2017

TULOT	1 000 €	%
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	2 052	8,93
Verotulot	11 958	52,06
Valtionosuudet	8 746	38,07
Korkotuotot	0	0,0
Muut rahoitustuotot	23	0,1
Satunnaiset erät	0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0,0
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	112	0,49
Käyttöomaisuuden myyntitulot	25	0,11
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	25	0,11
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0
Oman pääoman lisäykset	30	0,13
Kokonaistulot yhteensä	22 971	100,0
MENOT	1 000 €	%
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	20 817	91,77
Korkokulut	81	0,36
Muut rahoituskulut	0	0,0
Satunnaiset kulut	0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0,0
+/- Pakollisten varausten muutos	30	0,13
- Käyttöomaisuuden myyntitappiot	0	0,0
Investoinnit		
Käyttöomaisuus investoinnit	852	3,76
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	864	3,81
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	40	0,18
Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Kokonaismenot yhteensä	22 684	100,0

Kokonaistulojen ja –menojen laskelmaan yhdistetään kunnan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat. Laskelma osoittaa, että toimintakulujen osuus kokonaismenoista oli 91,77 % (2016 90,3 %) ja vastaavasti toimintatuottojen osuus vain 8,93 % (2016 9,1 %). Verotulojen osuus oli 52,06 % (2016 48,7 %) ja valtionosuuksien 28,07 % (2016 37,5 %).

3.7. Kuntakonsernin toiminta ja talous

3.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Simon kunnan konsernitilinpäätökseen vuodelta 2017 sisältyy Simon kunnan oman tilinpäätöksen lisäksi kunnan omistamien yhtiöiden Simon Vuokratalot Oy ja Simon Vesihuolto Oy sekä Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin, Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappian, Kolpeneen palvelukeskuksen, Lapin Liitto, Oulunkaaren kuntayhtymien ja Meri-Lapin Kuntapalvelut liikelaitoskuntayhtymän tilinpäätökset.

Simon kunta omistaa kokonaan Simon Vuokratalot Oy. Simon Vesihuolto Oy :sta kunnan omistusosuus on 78,95 %.

Kunnan konsernitilinpäätökseen on yhdistetty osakkuusyhteisöt: Simon Turvejaloste Oy ja Asunto Oy Simon Pajatie.

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	1	3
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	1	
Muut yhtiöt		4
Osuuskunnat		1
Yhdistykset		
Säätiöt		
Kuntayhtymät	6	
Osakkuusyhteisöt	2	
Muut omistusyhteisyyshyöteisöt		
Yhteensä	10	8

3.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Konsernin toimintaa ohjataan kunnanvaltuuston hyväksymällä konserniohjeella. Konserniohje hyväksyttiin kunnanvaltuustossa joulukuussa 2009 ja ohje on ollut voimassa vuoden 2010 alusta.

Konserniohjeiden mukaisesti kunnanhallitus on nimennyt edustajat tytäryhteisöjen yhtiökokouksiin ja antanut tarvittaessa kunnan edustajille toimiohjeet kunnan kannan ottamiseksi tärkeimpiin asioihin. Kunnanhallitus on myös antanut ohjeita yhtiöiden hallitusten jäsenten ja tilintarkastajien valinnasta.

Tytäryhtiöiden kanssa on käyty syksyllä 2017 talousarvioneuvottelut konsernijohtoon toimesta.

3.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Simon Vuokratalot Oy:n taloudellinen asema on hieman heikentynyt päättyneen vuoden aikana. Kunta on hoitanut vuoden 2007 alusta yhtiön isännöinnin ja kirjanpidon. Yhtiö on vapaaehtoisessa velkasaneeraus- sa. Asuntojen käyttöaste putosi edellisvuoden 79,7 %:sta keskimäärin 68,7 %:iin. Kunta on kattanut alle 75

%:n käyttöasteesta syntyneet alijäämän (36 304,84 e) Valtiokonttorin velkasaneeraus päätöksen mukaisesti. Vuokratalojen haasteena on jatkuva alhainen käyttöaste. Yhtiölle vuonna 2007 myönnetyn rajoitusakordin osalta Valtiokonttori antoi purkavan päätöksen syksyllä 2015, josta yhtiö valitti Pohjois-Suomen hallinto-oikeuteen 16.12.2016. Pohjois-Suomen hallinto-oikeuden Valtiokonttorin purkupäätöstä tukevasta päätöksestä on haettu valituslupaa korkeimpaan hallinto-oikeuteen helmikuussa 2018. Yhtiön ja yhtiön Kuntaliitolta jo aikaisemmin saaman sekä yhtiön asianajajan näkemyksen mukaan purkupäätökselle ei ole laillisia perusteita.

Simon Vesihuolto Oy: n siirtoviemäri Maksniemestä Rytikariin valmistui 2011. Simon Vesihuolto Oy:lle kunnan antamaa 50.000 euron konsernilainaa on lyhennetty 25.000 eurolla. Yhtiön haasteena on laaja toiminta-alue sekä vähäinen uusien liittyjien määrä.

3.7.4. Arvio tulevasta kehityksestä

Simon kunnan taloutta on tasapainotettu viimeisten vuosien aikana, mikä näkyy positiivisena tuloksena. Kunnan kannalta valtionosuusleikkaukset ovat olleet erittäin rajua ja ne ovat haastaneet kuntatalouden voimakkaasti sopeutumaan. Valtionosuusjärjestelmän vuoden 2015 muutoksen vaikutus on -249 euroa / asukas ja yhteensä -853.000 euroa. Koska vähennys oli suuri, toteutettiin se vaiheittain kolmen vuoden aikana. Tuulivoimalarakentaminen on ollut merkittävässä roolissa tasapainottamaan valtionosuusleikkauksia ja uusien päättös tuulivoimaloiden voimalaitosverotuksesta mahdollistaa kunnan normaalin toiminnan. Ilman tuulivoimarakentamista kunta olisi joutunut miettimään muita sopeuttamistoimenpiteitä.

Sosiaali- ja terveyspalvelut ostetaan kunnan ulkopuolelta Oulunkaaren kuntayhtymältä, erikoissairaanhoidon tuottaa Länsi-Pohjan sairaanhoitopiiri. Simon kunnan kuntoutuspalvelut sekä erikoissairaanhoidon siirtyy vuoden 2018 kesästä lähtien Mehiläinen Länsi-Pohjan yhteisyritys tuottamaksi palveluksi. Sosiaali- ja terveyspalveluiden vuosia jatkunut kustannusten kasvu on saatu pysähtymään, mikä on koko kuntatalouden kannalta merkittävä muutos. Toimintaa on tehostettu ja kehitetty niin Oulunkaaren kuin Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin kuntayhtymässä.

Tulevaisuuden kannalta merkittävä taloudellinen haaste muodostuu pienenevästä väkimäärästä ja yhtä aikaa ikääntyvästä väestöstä. Lasten ja työikäisten määrä pienenee Simon kunnassa, mikä muodostaa taloudelliseen haasteen. Luonnollisesti Simon kunnan ja lähikuntien elinkeinoelämän menestys vaikuttaa siihen, että kuntaan jää asumaan ja muuttaa työikäisiä ihmisiä.

3.7.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Simon kunnan konserniohjeet on kunnanvaltuusto hyväksynyt 14.12.2009.

Kunnanvaltuusto hyväksyy tytäryhtiöiden tavoitteet talousarvion yhteydessä. Kunnanvaltuusto seuraa kunkin konserniyhteisön toimintaa sen vuotuisen toimintasuunnitelman ja talousarvion sekä tilinpäätöksen kautta.

Kunnanhallituksen tehtävänä on ohjata ja valvoa Simo-konsernin taloutta ja toimintaa ja tehdä tarvittaessa toimenpide-ehdotuksia yhteisön hallitukselle havaitsemiensa epäkohtien hoitamiseksi. Kunnanhallitus valvoo myös siitä, että konserniyhteisöjen valvonta on järjestetty. Kunnanhallitus on valinnut yhtiökokousedustajat sekä nimennyt ja ohjeistanut kunnan edustajat yhteisöjen toimielimiin. Konsernijohto on käynyt tytäryhtiöiden kanssa konsernineuvottelut, joissa on linjattu konsernin talousarviotavoitteita sekä muutoin keskusteltu yhtiöiden tärkeimmistä tavoitteista ja haasteista.

Lautakunnat seuraavat toimialaansa kuuluvan konserniyhteisön toimintaa ja raportoivat siitä konsernijohtolle. Kunnanjohtaja vastaa Simo-konsernin operatiivisesta johtamisesta ja omistajapolitiikan toteutumisen seurannasta. Simon kunnan tekninen toimi hoitaa Simon Vuokratalot Oy :n ja Simon Vesihuolto Oy :n kirjanpidon, maksuliikenteen ja palkanlaskennan. Lisäksi teknisen toimen päällikkö toimii Simon Vuokratalot Oy:n

isännöitsijänä ja 1.3.2016 alkaen Simon Vesihuolto Oy:n toimitusjohtajan tehtävien hoitajana ostopalveluna. Näiden järjestelyjen tavoitteena on syventää kunnan ja yhtiöiden välistä yhteistyötä.

Simo-konserniin kuuluvan yhteisön tulee toimittaa kunnanjohtajalle tai hänen määräämälleen muulle viranhaltijalle

- kokousten pöytäkirjat.

- toimintasuunnitelman ja talousarvion tiedot,

- yhteisön toiminnan ja tuloksen seurantaraportit sekä mahdolliset välitilinpäätökset ja

- virallinen tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus.

Konserniyhteisöt raportoivat toiminnastaan vähintään kaksi kertaa vuodessa. Raportti annetaan kirjallisena ja raportointikaudet ovat 1.1. - 30.6 ja 1.1. - 31.12. Lisäksi kunnanhallitus kutsuu tarvittaessa yhteisön johdon raportoimaan kokoukseensa.

Konserniyhteisöt ovat raportoineet konserniohjeiden mukaisesti kunnan johtoa.

3.7.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

SIMON KUNTA KONSERNI

	2017 euroa	2016 euroa
TULOSLASKELMA		
Toimintatuotot/tulot	22 199 253	22 818 116
Toimintakulut/menot	-40 379 645	-41 564 328
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta		
Toimintakate/jäämä	-18 180 392	-18 746 212
Verotulot	11 958 152	11 886 500
Valtionosuudet	8 745 587	9 150 629
Käyttökate	2 523 347	2 290 917
 Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	5 524	3 629
Muut rahoitustuotot	26 572	3 915
Korkokulut	-115 851	-164 798
Muut rahoituskulut	-2 029	-802
Rahoitustuotot ja kulut	-85 785	-158 055
 VIKSIKATE	2 437 562	2 132 862
 Poistot käyttöomaisuudesta	-1 335 433	-1 339 651
Satunnaiset tuotot ja kulut	-3 848	
 TILIKAUDEN TULOS	1 098 281	793 211
Tilinpäätössiirrot	-12 693	-20 714
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	1 085 588	772 496

Konsernituloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	55	55
Vuosikate/Poistot, %	183	159
Vuosikate, euroa/asukas	784	673
Asukasmäärä	3 110	3 169

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2017	2016
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 437 562	2 132 861
Satunnaiset erät	-3 848	
Myyntituotot/-tappiot	83	-41 666
Tulorahoituksen korjauserät	37 459	-46 067
	2 471 173	2 086 795
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 058 609	-1 194 060
Rahoitusosuudet investointimenoihin	112 400	40 133
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	24 642	175 689
Investoinnit	-921 567	-978 237
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 549 606	1 108 557
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	18 022	1 002 680
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 122 589	-1 220 914
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-42 558	-71 387
Lainakannan muutokset	-1 147 126	837 711
Oman pääoman muutokset	7 767	-10 514
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	4 188	-6 689
Vaihto-omaisuuden muutos	3 241	937
Pitkäaikaisten saamisten muutokset		
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	-567 815	-5 445
Korottomien velkojen muutokset	499 634	-520 133
Muut maksuvalmiuden muutokset	-67 234	-531 330
Rahoitustoiminnan kassavirta	-1 206 593	-861 868
Rahavarojen muutos	343 012	246 689
Kassavarat 31.12.	3 704 729	3 361 717
Kassavarat 1.1.	3 361 717	3 115 028
Kassavarojen muutos	343 012	246 689

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000€	2 224	632
Investointien tulorahoitus, %	258	185
Pääomamenojen tulorahoitus, %	118	90
Lainanhoitokate	2,06	1,66
Kassan riittävyys pv	31,68	28

Konsernin tase ja sen tunnusluvut

Omavaraisuus-% mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämäisten tulosten sietokykyä ja konsernin kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 % :n ylittävää omavaraisuutta. Alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta. Simon kuntakonsernin omavaraisuus vuonna 2017 on 39 %. Simon kuntakonsernin lainakanta on vuoden 2017 päättyessä 9,35 milj. euroa (2016 10,35 milj. €). Kuntakonsernilla on lainoja 3 006 €/as.

SIMON KUNTA KONSERNI

01.01.- 31.12.

	2017	2016
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	120 423	186 301
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	8 145	12 501
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	128 568	198 802
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	2 103 628	2 111 077
RAKENNUKSET	11 935 032	12 412 611
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 738 866	2 864 901
KONEET JA KALUSTO	282 724	330 886
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	2 351 338	2 459 215
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER. HANKI	552 964	150 321
AINEELLISET HYÖDYKKEET	19 964 551	20 329 011
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	153 105	143 973
MUUT LAINASAAMISET	873	873
MUUT SAAMISET	10 400	10 400
SIJOITUKSET	164 379	155 247
PYSYVÄT VASTAAVAT	20 257 497	20 683 060
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	31 714	268 793
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	347 757	849
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	379 470	269 642
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	57 054	53 813
VAIHTO-OMAISUUS	57 054	53 813
SAAMISET		
PITKÄAIK. SAAMISET		
Muut pitkäaikaiset saamiset		
LAINASAAMISET		
PITKÄAIK. SAAMISE		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	1 035 951	1 109 472
LAINASAAMISET	58 250	88 532
MUUT SAAMISET	177 323	170 060
SIIRTOSAAMISET	1 083 190	445 595
LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 354 714	1 813 659
SAAMISET	2 354 714	1 813 659

RAHOITUSARVOPAPERIT		
OSAKKEET JA OSUUDET	0	0,40
RAHOITUSARVOPAPERIT	0	0,40
RAHAT JA PANKKISAAMISET	3 704 729	3 361 717
VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 116 497	5 229 191
VASTAAVAA	26 753 465	26 181 893

SIMON KUNTA KONSERNI	2017	2016
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	8 303 799	8 303 799
MUUT OMAT RAHASTOT	135 893	137 678
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	747 212	-1 464
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	1 085 588	772 496
OMA PÄÄOMA	10 272 493	9 212 510
VÄHEMMISTÖOSUUDET	31 574	31 574
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	12 133	7 730
PAKOLLISET VARAUKSET		
POTILASVAHINKOVARAUKSET	266 635	225 703
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	560 151	530 150
PAKOLLISET VARAUKSET	826 786	755 854
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNO	37 159	268 988
LAHOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	10 116	10 036
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	348 091	1 813
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	395 365	280 837
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAH. - JA VAKUUTUSLAITOK	7 868 355	9 006 242
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	329 633	328 632
SAADUT ENNAKOT	369	30
MUUT VELAT	1 698 156	1 704 556
PITKÄAIKAINEN	9 896 512	11 039 461
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH. JA VAKUUTUSLAITOKSI	1 126 916	1 150 637
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	25 000	50 000
SAADUT ENNAKOT	66 876	74 814
OSTOVELAT	1 901 595	1 540 782
MUUT VELAT	226 482	222 759
SIIRTOVELAT	1 971 732	1 814 935
LYHYTAIKAINEN	5 318 602	4 853 927
VIERAS PÄÄOMA	15 215 114	15 893 388
VASTATTAVAA	26 753 465	26 181 893

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

	2017	2016
Omavaraisuusaste, %	39	35
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	35	36
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista	38	38
Kertynyt ylijäämä(alijäämä), 1000 €	1 833	771
Kertynyt ylijäämä(alijäämä), €/asukas	589	243
Konsernin lainat, €/asukas	3 006	3 324
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	9 350	10 534
Konsernin lainsaamiset 31.12., 1000 €	58	89
Kunnan asukasmäärä	3 110	3 169

3.8. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet**3.8.1. Asiaa koskeva sääntely**

Kunnanhallituksen on kuntalain 115 § :n mukaan tehtävä toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä.

3.8.2. Tilikauden tuloksen käsittely

Vuodelta 2017 laadittu tilinpäätös osoittaa tilikaudelta ylijäämää 988 084,68 euroa. Hallitus esittää, että tilikauden ylijäämä siirretään yli/alijäämätilille.

3.8.3. Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Valtionosuusuudistus tulee jatkossakin vaikuttamaan kunnan saamiin valtionosuuksiin negatiivisesti. Vuoden 2018 talousarvio on laadittu alijäämäiseksi. Kunnan taseessa on vuoden 2017 tilinpäätöksen jälkeen ylijäämää 2,865 milj. euroa eli 921 euroa / asukas. Kunnan talous ei ole tasapainossa ja kunnanhallituksen nimeämä taloustyöryhmä jatkaa työskentelyään vuoden 2018 aikana.

4. Talousarvion toteutuminen

4.1.Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

4.1.1. Tulosalueiden toimintakertomukset

4.1.1.1. Keskushallintopalvelut

Toimielin: Tarkastuslautakunta
 Palvelualue: Keskushallintopalvelut
 Kustannuspaikka: Tilintarkastus

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-7 645	-6 900	-6 785	114	0	114
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0
Netto (toimintakate)	-7 645	-6 900	-6 785	114	0	114

Toiminta-ajatus:

Tarkastuslautakunta vastaa kunnan ulkoisesta valvonnasta. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päättävät 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.

Tavoitteet 2017:

Tilintarkastuksen tavoitteena on kuntaorganisaation talouden seurannan tason nostaminen ja sisäisen valvonnan tehostaminen

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnan tilintarkastajana on toiminut KPMG Kunta Oy ja vastuullisena tarkastajana Katri Hokkanen. Tarkastuspäiviä oli 7 vuonna 2017. Tarkastuslautakunta on kokoontunut 3 kertaa vuoden 2017 aikana.

Hallintosäännön mukaisesti tarkastuslautakunnan jäsenten määrä on viisi uudella valtuustokaudella (aikaisemmin seitsemän).

Toimielin: Keskusvaalilautakunta
 Palvelualue: Keskushallintopalvelut
 Kustannuspaikka: Vaalit

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	0	-8 500	-7 828	671	0	671
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0
Netto (toimintakate)	0	-8 500	-7 828	671	0	671

Toiminta-ajatus:

Keskusvaalilautakunnan toimita-ajatuksena on huolehtia vaalien järjestämisestä.

Tavoitteet 2017:

Kuntavaalien toteuttaminen keväällä 2017 ja presidentinvaalien valmistelu vuodelle 2018.

Tavoitteiden toteutuminen:

Vaaliorganisaation muodostavat kunnan keskusvaalilautakunta, 3 vaalilautakuntaa ja vaalitoimikunta.

Toimintavuonna pidettiin kuntavaalit ja aloitettiin presidentinvaalien valmistelu.

Simon kuntaan valittiin 17 valtuutettua (aikaisemmin 21 valtuutettua). Simon kunnassa on 2 638 äänioikeutettua.

Suoritteet	Tp 2016	Tp 2017	Ta 2018	Ts 2019	Ts 2020
Äänioikeutetut	0	2638	2638	2638	2638
Menot €/äänioikeutettu	0	2,97	3,63	2,97	2,97
Menot €/asukas	0	2,52	3,08	2,4	2,4

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Tulosalue: Hallinto- ja talouspalvelut

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-829 823	-916 100	-792 656	-123 444	0	-123 444
Toimintatulot	127 006	42 000	36 819	5 181	0	5 181
Netto (toimintakate)	-702 816	-874 100	-755 837	-118 263	0	-118 263

Toiminta-ajatus:

Hallinto- ja talouspalveluiden tulosalueen toiminta-ajatuksena on luoda Simosta taloudellisesti ja tehokkaasti tuotetuin laadukkain palveluin, viihtyisän asumisen ja vireään yrittämisen maaseutukunta. Hallinto- ja talouspalvelut ovat tulosalue, joka koostuu seuraavista kustannuspaikoista: kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, taloustoimi, palkanlaskenta, henkilöstöhallinto, atk-palvelut, muu yleishallinto, vammaistoimikunta, kunnallisverotus, joukkoliikenne, tiedotustoiminta, kansainväliset suhteet, oikeuden hoito ja turvallisuus, henkilöstötoimikunta sekä yleiset henkilöstöasiat. Osa kustannuspaikoista esitellään seuraavassa erikseen

Tavoitteiden toteutuminen:

Valtuuston asettamat taloudelliset tavoitteet ylitettiin, sillä vuosikate 1 880 995,03 euroa, kun tavoitteeksi oli asetettu 543 780 euroa. Tilikauden 2017 tulos on 988 074,68 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Taseeseen kertynyt ylijäämä kasvaa 2,87 miljoonaan euroon.

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Kunnanvaltuusto

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-13 932	-15 300	-13 833	1 466	0	1 466
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0
Netto (toimintakate)	-13 932	-15 300	-13 833	1 466	0	1 466

Toiminta-ajatus:

Valtuusto on kunnan ylin päättävä toimielin. Valtuuston toiminta-ajatuksena on luoda Simosta taloudellisesti ja tehokkaasti tuotetuin laadukkain palveluin, viihtyisän asumisen ja vireän yrittämisen maaseutukunta. Kunnanvaltuusto määrittää kunnan kehittämistavoitteet ja antaa hyväksymällänsä talousarviolla taloudelliset voimavarat palveluiden ja toimintojen järjestämiselle.

Tavoitteet 2017:

Kunnanvaltuusto seuraa tulosalueiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisuutta. Valtuusto pitää kokouksia 8 kertaa vuodessa. Lisäksi pidetään valtuuston iltakoulutilaisuuksia tärkeistä asioista.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnanvaltuusto kokoontui vuoden aikana 7 kertaa ja käsitteli 112 asiaa. Valtuuston asettamat toiminnalliset tavoitteet saatiin pääosin toteutettua. Uusi kunnanvaltuusto kokoontui iltakouluun keväällä vanhan valtuuston kanssa linjaamaan kuntastrategiaa, kesäkuussa järjestettiin seudullisesti uusille valtuutetuille hallintoon ja valtuuston tehtäviin liittyvä koulutustilaisuus Ylitorniolla, elokuussa järjestettiin myös seudullisesti koulutustilaisuus Kemissä ja Meri-Lapin Sote-hankkeen yhteisyrityskilpailutuksen puitteissa järjestettiin kaksi erillistä iltakoulua sekä keväällä että syksyllä.

Kunnan talouden toiminnallinen tulos oli lähtökohtiin verrattuna hyvä.

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Kunnanhallitus

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-307 342	-282 100	-285 338	3 238	0	3 238
Toimintatulot	84 412	4 000	2 441	1 558	0	1 558
Netto (toimintakate)	-270 465	-278 100	-282 896	4 796	0	4 796

Toiminta-ajatus:

Kunnanhallituksen toiminta-ajatuksena on kunnan talouden ja hallinnon johtaminen.

Tavoitteet 2017:

Talouden tervehtyminen 2017 – 2019:

- talouden saaminen tasapainoon niin, että lainamäärä ei kasva
- vuosikate positiivinen
- kertyvä alijäämä saadaan katettua

Palvelutuotannon tehostaminen:

- laadun säilyttäminen ja tuottavuuden parantaminen

Kuntastrategia valmistuu vuoden loppuun mennessä.

Muut kunnanhallituksen tavoitteet liittyen mm. elinkeinoelämän kehittämiseen ja työllistämiseen esitetään ao. kustannuspaikkojen yhteydessä.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnanhallitus kokoontui vuoden aikana 18 kertaa (tavoite 13 kertaa) ja käsitteli 410 asiaa. Palveluja on organisoitu uudelleen ja hallintokuntien välistä yhteistyötä on tiivistetty. Yhteistyötä on tehostettu naapurikuntien, työvoima- ja muiden viranomaisten sekä Simon Yrittäjät ry:n kanssa.

Talouden tervehdyttämistavoite toteutui vuonna 2017: vuosikate on positiivinen, lainakanta on alentunut ja tilikausi 2017 on ylijäämäinen.

Kuntastrategian laadinta aloitettiin toukokuussa päättävän ja uuden valtuuston yhteisellä strategian laadintatilaisuudella. Strategian työstäminen jatkuu vuoden 2018 aikana.

Vuoden 2017 aikana otettiin käyttöön uusi johdon tietojärjestelmä, talousarvion laadintajärjestelmä, sähköistä kokousjärjestelmää valmisteltiin, asianhallintajärjestelmä päivitettiin ja tiedonohjausjärjestelmä otettiin osin käyttöön.

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Taloustoimi

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-214 453	-243 600	-220 566	-23 033	0	-23 033
Toimintatulot	158	0	0	0	0	0
Netto (toimintakate)	-214 295	-243 600	-220 566	-23 033	0	-23 033

Toiminta-ajatus

Taloustoimen toiminta-ajatuksena on tuottaa kuntaorganisaation tarvitsemat sisäiset ja yleishallintopalvelut sekä huolehtia johtamista tukevasta laskentatoimesta. Taloustoimen tavoitteena on johtamista ja päätöksentekoa tukevan luotettavan ja ajan tasalla olevan tiedon tuottaminen sekä nopeat ja joustavat hallintopalvelut.

Tavoitteet 2017

Uusi johdon raportointijärjestelmä saadaan käyttöön 2017. Asianhallintajärjestelmää kehitetään. Uusi tiedonohjausjärjestelmä otetaan käyttöön vuonna 2017. Taloustoimi huolehtii kunnanvaltuustossa ja hallituksessa päätettävien asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta. Osasto tuottaa kunnanvaltuuston sekä -hallituksen kokousasiakirjat ja huolehtii talous-, palkka- ja henkilöstöasioista, kirjanpidosta sekä kunnan keskusarkistosta ja asiakirjahallinnosta. Tulosalue vastaa talousarviosta ja kunta-suunnittelusta, tietojenkäsittelyn kehittämisestä ja ylläpidosta ja kunnan puhelinkeskuksesta.

Tavoitteiden toteutuminen

Talousarvio, tilinpäätös sekä toimintakertomus ovat valmistuneet ajallaan samoin kuin kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen asiakirjat. Kunnanhallitukselle ja valtuustolle on raportoitu säännöllisesti talousarvion toteutumisesta. Esimies-alaiskeskustelut on käyty vuosittain. Kunnan taloushallinto, palkanlaskenta ja ICT-toiminnot on hankittu Oulunkaaren kuntayhtymältä vuodesta 2011 alkaen.

Johdon raportointijärjestelmä Opiferus on otettu käyttöön syksyllä 2017. Vuoden 2018 talousarvio on laadittu Opiferus-järjestelmän uuden talousarvio-ohjelmiston avulla. Dynastia asianhallintajärjestelmä on päivitetty syksyllä 2017 ja tähän liittyen tiedonohjausjärjestelmää on otettu osin käyttöön loppuvuodesta 2017.

Luottamushenkilöiden Dynasty extranet sähköisen kokoushallintajärjestelmän käyttöönottoa on valmisteltu loppuvuonna 2017 ja järjestelmä on otettu käyttöön kunnanhallituksessa tammikuussa 2018.

Uuden kuntalain mukainen kunnan hallintosääntö on päivitetty ja valtuusto on sen hyväksynyt 29.5.2017.

Toimielin: Kunnanhallitus

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Elinkeinoelämän kehittäminen

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-94 627	-133 150	- 85 101	-48 048	0	-48 048
Toimintatulot	0	5 000	40	4 960	0	4 960
Netto (toimintakate)	-94 627	-128 150	-85 061	-43 088	0	-43 088

Toiminta-ajatus

Elinkeinoelämän kehittämisen toiminta-ajatuksena on elinkeinojen yleisten edellytysten kehittäminen sekä työllisyyden ja toimeentuloedellytysten turvaamiseksi kuntalaisille. Tavoitteena on elinkeinorakenteen monipuolistaminen ja kehittäminen. Painopistealueena on kalastusmatkailun lisääminen ja puitteiden luominen kalastusmatkailulle.

Tavoitteet 2017

Elinkeinoelämän kehittäminen:

- yrityskoordinaattorin palkkaaminen määrääjäksi
- nykyisten yritysten toimintaedellytysten kehittäminen
- yritysten määrän lisääminen ja 10 -15 uuden työpaikan luominen vuosittain

Kunnanhallituksen asettama elinkeinojen kehittämisen työryhmä jatkaa elinkeinopoliittisten hankkeiden toteuttamista.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnanhallituksen asettama elinkeinojen kehittämisen työryhmä jatkoi elinkeinopoliittisten hankkeiden toteuttamista. Simon kunnassa työskentelee määrääkainen elinkeinokoordinaattori, joka tukee yritystoiminnan kehittämistä ja uusien yritysten perustamista. Syyskuun lopun rekisteröintitietojen mukaan Simoon oli perustettu v. 2017 seitsemän yritystä, lakanneita yrityksiä oli kuusi. Yrityksiä Simon kunnassa on 129 ja lisäksi maatalousyrittäjät.

Kunta sai runsaasti julkisuutta Simojen matkailupalvelujen kehittämiseen liittyen – kalastusalan lehtiartikkelissa sekä sosiaalisessa mediassa – kärkenä Peltsin lohikalassa Simojoella Youtube-materiaalit.

Kunta toteutti Simojen investointihankkeen, jossa jokivarren infraa kunnostettiin Simojen elinkeinollisten toimintaedellytysten parantamiseksi. Lupatulot kasvoivat huomattavasti. Majoituskapasiteettia on n. 170 vuodepaikkaa.

Kunta on mukana useissa alueellisissa elinkeinoprojekteissa, joilla alueen elinkeinoelämää pyritään kehittämään. Kunta on ollut mukana selvittämässä tuulivoimalle sopivia alueita kunnan alueelta. Vuonna 2017 kuntaan valmistui 14 voimalaa. Kaikkiaan tuulivoimaloita on vuoden 2017 lopussa 37 kpl, joiden vuosituotanto yhteensä 425 gigawattituntia. Vuonna 2017 selvisi, että voimalat siirtyvät ensi vuonna yleisen kiinteistöveron piiristä voimalaitosveron piiriin.

Matkailun kehittämisessä ja markkinoinnissa on tehty yhteistyötä Meri-Lapin matkailu Oy:n puitteissa.

Kunta osallistui aktiivisesti Kemi-Tornio alueen kehittämiskeskuksen elinkeinopoliittiseen kehittämistyöhön. Alueellista yhteistyötä on tehty Yrityssuomi-ryhmässä. Ryhmä valitsee vuosittaiset alueelliset painopistealueet sekä käsittelee kehittämiskysymyksiä noin kahden kuukauden välein. Ryhmään kuuluvat elinkeinojen kehitystehtävissä toimivat henkilöt Meri-Lapin alueelta.

Yritysneuvonnalliset palveluiden toteutus on tapahtunut elinkeinokoordinaattorin toimesta. Kunnalla on sopimus Team Botnian Oy:n kanssa yritysneuvontapalvelujen käyttömahdollisuudesta. Kunta on ollut mukana Peräpohjolan Leader ry:n toiminnassa.

Suoritteet	Tp 2016	Tp 2017	Ta 2018	Ta 2019
Toiminnan menot €	-94 627	-85 101	-103 700	-103 700
Työttömyysaste	15,7	11,5	10,0	8,0
Yritykset	160	129	130	130
Menot €/asukas	30,43	27,36	33,34	33,34

Toimielin: Maaseutulautakunta

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Maaseututoimen hallinto

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-39 372	-44 100	-38 621	-5 478	0	-5 478
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0
Netto (toimintakate)	-39 372	-44 100	-38 621	-5 478	0	-5 478

Tavoitteiden toteutuminen:

Maaseututoimen toiminta-ajatuksena on tukea Simon maatalouden elinvoimaisuutta ja monimuotoisuutta. Se huolehtii maaseutuelinkeinojen ohjaamisesta ja suunnitelmallisesta kehittämisestä valtion viranomaisten edellyttämien toimenpiteiden mukaisesti.

Maaseututoimen tavoitteena on tukitietojen tallennusten ja maksatusten määräajoissa pysyminen, yrityskoon suurentaminen tuotantoalan ja eläinmäärien suhteen, tilakauppojen edistäminen, tuotannollisten investointien lisääminen ja tilojen yhteistoiminnan edistäminen esimerkiksi koneyhteistyöllä, maaseudun työpaikkojen säilyminen ja kehittyminen sekä tukihakemuskoulutuksia maaseutuyrittäjille

Vuoden 2017 aikana tukien maksatusajat pysyivät hyvinä. Toimivien tilojen määrä kasvoi kolmella (lammastila, hevostila ja nurmitila). Tukihakemuskoulutuksia pidettiin yhden kerran. Alle 40 vuotiaita tuottajia oli 9 tilalla.

Suoritteet	Tp 2015	Tp 2016	Tp 2017
Toimivat maatilat	53	53	56
- kasviviloja	34	33	36
- lypsytiloja	12	10	10
- lihatiloja	3	4	3
- lammastiloja	4	6	7
Menot € /tila	766	743	690
Menot €/asukas	13	12	12

Toimielin: Kunnanhallitus
 Palvelualue: Keskushallintopalvelut
Tulosalue: Työllistäminen

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-297 350	-351 470	-340 921	-10 548	0	-10 548
Toimintatulot	88 189	116 000	86 921	29 078	0	29 078
Netto (toimintakate)	-209 161	-235 470	-254 000	18 530	0	18 530

Toiminta-ajatus:

Kunnan työllistämisen tavoitteena on yhdessä sidosryhmien kanssa pienentää kunnan työttömyyttä. Tavoitteena on työllistää keskimäärin 10 henkilöä kuukaudessa. Koululaisille tarjotaan 35 kesätyöpaikkaa.

Tavoitteet 2017:

- työttömyysasteen alentaminen, sakkolistan pienentäminen
- työllistämistoimenpiteet toteutetaan päivitettävän työllistämissuunnitelman mukaisesti
- määräaikaisen työsuunnittelijan palkkaaminen
- Nuorten työpajatoiminnan työmuotoina jatkuvat puutyöt, terveelliset elämäntavat, erilaisuuden kohtaaminen, suvaitsevaisuuden lisääminen, työnhaku, cv:n laatiminen, tiedon jakaminen, arjenhallinnan tukeminen, rahankäyttö, ympäristökasvatus sekä paljon muuta.
- Yhteistyötä tehdään eri hallintokuntien sekä Oulunkaaren kuntayhtymän sekä Meri-Lapin alueella toimivien esim. Miehenen juttu -hankkeen kanssa.
- Työpajan kehittämisohjaaja toimii etsivän nuorisotyöntekijän työparina koskien etsivän asiakkaita sekä kuntouttavan / työkokeilussa olevia asiakkaita.
- Työpajalle laaditaan uusi hanke.
- Työpaja osallistuu joulumyyjäisiin, eri ryhmien liikuntapäiviin, koululaisten ryhmäyttämisiin sekä lähes kaikkiin vapaa-aikatoimen järjestämiin tapahtumiin vapaa-aikatoimenjohtajan apuna.
- Työpajatoiminta on tärkeä osa kunnan työllisyyden hoitoa ja työmuotoina ovat palkkatuetty työ, kuntouttava työtoiminta, työkokeilu / -harjoittelu, tet-jaksot sekä oppilaitosten kanssa tehtävä yhteistyö. Ohjausryhmä kokoontuu vähintään kaksi kertaa.
-

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnassa on toiminut määräaikainen työsuunnittelija vuoden 2017 ajan. Ns. sakkomaksuja kertyi vuoden 2017 aikana 104 788,54 euroa (94 275,91 euroa v. 2016). Työllisyystilanne on vuoden 2017 aikana parantunut. Työttömyysaste vuonna 2017 oli keskimäärin 11,5 %, kun se edellisvuonna oli 15,7 %.

Kunta on työllistänyt keskimäärin 10 henkilöä kunnan eri hallintokuntiin pääosin avustaviin tehtäviin. Tähän sisältyy 2 nuorta puualaan keskittyneeseen nuorten työpajaan. Kesällä on työllistetty kahdeksi viikoksi 31 koululaista. Toimintavuonna oli työllistettynä keskimäärin 10 henkilöä kuukaudessa, mikä oli tavoitteen mukainen.

Nuorten työpajatoiminnan työmuotoina ovat jatkuneet puutyöt, terveelliset elämäntavat, erilaisuuden kohtaaminen, suvaitsevaisuuden lisääminen, työnhaku, cv:n laatiminen, tiedon jakaminen, arjenhallinnan tukeminen, rahankäyttö, ympäristökasvatus sekä paljon muuta. Yhteistyötä on tehty eri hallintokuntien ja Hyvinvointia yhteistyöllä Meri-Lapissa, Erityistukea elämään, Potkuri sekä Oulunkaaren eri hankkeiden esim. Työtä-komo ja Lähde-taiteesta voimaa- hankkeiden kanssa.

Työpajan hankkeelle ”Erilaiset yhdessä 2017” AVI myönsi avustusta 25 000 euroa. Työpajan kehittämisohjaaja on toiminut etsivän nuorisotyöntekijän työparina koskien etsivän asiakkaita sekä kuntouttavan/työkokeilussa

olevia asiakkaita. Työpajatoiminnalle on myönnetty Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionapukelpoisuus 29.6.2017, jota ilman ei ole mahdollista hakea valtionavustusta. Työpajalle on laadittu uusi hanke ”Vierivä kivi ei sammaloidu” 2018-2019. Työpaja on osallistunut 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 olleet palkkatuettu työ, kuntouttava työtoiminta, työkokeilu / -harjoittelu, tet-jaksot sekä oppilaitosten kanssa tehtävä yhteistyö. Ohjausryhmä on kokoontunut kerran 2017. Työpajalla vuoden 2017 aikana on ollut 34 asiakasta: 6 palkkatuella, 17 kuntouttavassa työtoiminnassa, 5 työkokeilussa, 2 tet-jaksolla, 2 opinnollistamisessa (Luovi), 1 kehitysvammaisten päivätoiminnassa ja 1 muussa toimenpiteessä.

Suoritteet	Tp 2016	Ta 2017	Tp 2017
Työllistämisen henkilöstömenot	193 218	228 300	221 956
Työllistetyt keskim./kk	13	10	10
Työttömyysaste	15,7	15	11,5
Menot €/asukas	60	72	71

Toimielin: Meri-Lapin ympäristölautakunta

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Eläinlääkintähuolto

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-86 002	-96 500	-86 360	10 140	0	10 140
Toimintatulot	12 853	12 850	12 853	3	0	3
Netto (toimintakate)	-73 148	-83 650	-73 506	-10 143	0	-10 143

Eläinlääkintätoimi siirtyi 1.1.2014 Tornion kaupungin hoitaman Meri-Lapin ympäristölautakunnan alaisuuteen. Eläinlääkärin toimitilat siirtyivät kunnanviraston sivusiipeen 2013. Simon ja Kemlin eläinlääkärit toimivat Simon tiloissa.

Toimielin: Meri-Lapin ympäristölautakunta

Palvelualue: Keskushallintopalvelut

Kustannuspaikka: Ympäristöterveydenhuolto

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-30 758	-32 400	-32 160	240	0	240
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0
Netto (toimintakate)	-30 758	-32 400	-32 160	240	0	240

4.1.1.2. Sosiaali- ja terveystalvet

Oulunkaaren kuntayhtymän tilinpäätös 2017

Oulunkaaren kuntayhtymä on vastannut kahdeksan vuotta jäsenkuntiensa lin, Pudasjärven, Utajärven ja Vaalan sosiaali- ja terveystalvetjen järjestämisestä ja tuottamisesta. Simon kunta liittyi kuntayhtymän jäseneksi vuoden 2011 alusta. Kuntayhtymä on tuottanut myös seudullisen kuntapalvelutoimiston palvelut vuodesta 2009 lähtien sekä elinkeinojen kehittämistoimintaa alueen yrityksille. Lisäksi Oulunkaaren kuntayhtymällä on aluekehittämiseen liittyviä tehtäviä.

Kuntayhtymän strategia päivitettiin vuonna 2016 ja se on voimassa vuoteen 2020 saakka. Visionamme on mielekäs elämä kotona. Strategisiksi tavoitteiksi on määritelty laaja-alainen hyvinvointi, alueellinen vaikuttavuus ja osallisuus. Keinoina strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi on hyvinvointityön yhdyspinnat ja yhdessä tekeminen, omasta ja lähipiirin hyvinvoinnista ja turvallisesta arjesta huolehtiminen sekä lähipalvelut. Palvelutyypinä tärkeällä sijalla ovat digitaaliset palvelut. Digipalvelujen tutuksi tekemistä vauhdittaa kuntayhtymässä digikummi. Arvojamme ovat yhdessä tekeminen, vastuullinen omatoimijuus sekä rohkea kehittäminen. Kuntayhtymän strategiassa on huomioitu kansalliset linjaukset sekä sote- ja maakuntauudistuksen alueellisen valmistelun muutosvisiosta johdetut linjaukset.

Kuntayhtymän kehittämistyö jatkui tulokseksena. Laaja-alainen kehittämistoiminta on vakiintunut luontevaksi osaksi kuntayhtymän toimintaa ja erilaisia kokeiluja otetaan käyttöön ketterästi. Vuonna 2017 käynnistyi taiteen keinoin syrjäytymistä ehkäisevä LÄHDE-hanke. Hanke toteutetaan yhteistyössä lin KulttuuriKauppi- lan sekä lin kunnan li-Instituutti –liikelaitoksen kanssa. Kuntayhtymän kehittämistyössä on hyödynnetty yhteiskehittämisen menetelmiä monipuolisesti. Kuntayhtymän toiminnan arvioinnin yksi tärkeä tulos olikin, että kuntalaisten osallistamisessa palvelujen kehittämistyössä on edistytty.

Vuoden 2017 tilinpäätös on koko kuntayhtymän tasolla ylijäämäinen 133.894 euroa. Sosiaali- ja terveystalvetjen nettokulut laskivat vuoden 2016 tilinpäätökseen verrattuna 2,6 %, erikoissairaanhoidon menot laskivat 3,3 % ja oman toiminnan nettokulut laskivat 2,2 %. Oman toiminnan nettokustannukset laskivat kaikissa Oulunkaaren jäsenkunnissa (vaihteluväli -3,2 % - -0,5 %) vuoteen 2016 verrattuna. Erikoissairaanhoidon kustannusten osalta kunnittainen vaihteluväli oli -7,0 % - +1,3 % edelliseen vuoteen verrattuna. Kuntayhtymän myönteinen kustannuskehitys on jatkunut. Samalla toiminnan arvoinnit ovat hyvällä tasolla. Palvelu- ja hoitotakuissa on pysytty ja toiminnalle asetetut tavoitteet on saavutettu. Sosiaali- ja terveystalvetjen oman toiminnan menot laskivat n. 2,1 miljoonaa euroa, ja erikoissairaanhoidon kustannukset n. 1,3 miljoonaa euroa. Koko sosiaali- ja terveystalvetjen tuotannon kustannukset laskivat 3,6 miljoonaa euroa.

Julkisen talouden tilanne on osoittanut piristymisen merkkejä sopeutustoimien ja talouskasvun käynnistymisen seurauksena. Pienentyneet toimintakulut ja kasvaneet toimintatuotot ovat vahvistaneet kuntien ja kuntayhtymien vuosikatetta. Suotuista suhdannetilanne ei kuitenkaan yksistään poista julkisen talouden rakenteellisia ongelmia. Väestön ikärakenteen muutos ja suurten ikäluokkien eläköityminen on 2010-luvulla lisännyt eläkemenoja. Ensi vuosikymmenellä suurin menojen kasvupaine kohdistuu hoito- ja hoivamenoihin. Myös Oulunkaaren alueella ikääntyvä väestö lisää palvelujen tarvetta.

Henkilöstökyselyn perusteella työhyvinvointi on kuntayhtymässä pysynyt hyvällä tasolla edellisvuosien tapaan. Kyselyn perusteella organisaation muutoskyky on hyvällä tasolla, työyksiköissä on yhteisöllisyyttä ja kehittäminen kuuluu kaikille. Kyselyn perusteella esimiehistä 95 % ja työntekijöistä 81 % suosittelisivat Oulunkaarta työnantajana. Sote-uudistuksen myötä laajentuva valinnanvapaus ja käynnissä olevat erilaiset rakenneselvitykset kuitenkin heijastuvat tiettyinä epävarmuutena. Myös omistajaohjauksen arvoinnissa tulokset heijastavat epävarmuutta tuleviin maakunta- ja sote-uudistuksiin liittyen. Yleisen arvoinnin osalta luottamushenkilöt ovat tyytyväisimpiä talouden suunnitteluun ja ohjaukseen sekä vaikuttavaan kehittämistoimintaan. Myönteisimmät arviot ovat Oulunkaaren toimielimissä mukana olevilla luottamushenkilöillä. Myös kuntapalvelutoimiston toimintaan oltiin tyytyväisiä.

Sote- ja maakuntauudistukset etenevät. Vuonna 2017 olemme edelleen olleet tiiviisti mukana edistämässä alueellista valmistelua Pohjois-Pohjanmaan sote-valmistelun ydinryhmässä sekä muissa maakunta- ja sote-valmistelun työryhmissä. Myös Lapin sote-savotan ja Meri-Lapin sote-valmistelussa on työskennelty aktiivisesti. Uudistus etenee niin, että maakuntien väliaikaishallinnot aloittaisivat aikataulun mukaisesti kesällä 2018. Kuntien kanssa yhteistyössä pohditaan tärkeitä kuntien ja maakunnan tulevia yhdyspintoja ihmisten hyvinvoinnin ja palvelujen parhaaksi. Samalla pohditaan kuntapalvelutoimiston uudistamista ja jatkoa maakuntauudistukseen valmistautumisessa. Uudistuksen keskeisenä tavoitteena on kansalaisten yhdenvertainen palvelujen saatavuus ja peruspalvelujen vahvistuminen. Kuntayhtymässä suhtaudumme luottavaisesti tuleviin uudistuksiin. Kiitos kaikille vuodesta 2017.

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalvelut tuotettiin Iille, Pudasjärvelle, Simolle, Utajärvelle, Vaalalle ja Oulunkaaren kuntayhtymälle. Simon kunta on ollut mukana kuntapalvelutoimistossa vuoden 2011 alusta lähtien. Lisäksi kunnille myytiin erillisten sopimusten mukaisesti palkka- ja eläkeasiamiespalveluja. Henkilöstöpalveluissa laskutusperusteena oli toimintolaskenta.

Talouspalvelut

Talouspalvelut tuotettiin Iin, Simon, Utajärven ja Vaalan kunnille, Pudasjärven kaupungille sekä Oulunkaaren omalle toiminnalle.

Tietopalvelut

Tietopalveluita tuotettiin Oulunkaaren kuntayhtymän, Iin, Simon, Utajärven ja Vaalan kuntien sekä Pudasjärven kaupungin organisaatioille. Kuntapalvelutoimiston Tietopalvelut-yksikön perustehtävä on turvata Oulunkaaren kuntayhtymän ja sen jäsenkuntien tietoteknisen toimintaympäristön tarkoituksenmukaisesta toiminnasta. Palvelutuotanto käsittää loppukäyttäjien tuen lisäksi n. 7.000 käyttäjän, 3.600 tietokoneen ja 50 palvelinkoneen sekä alueverkon muodostaman kokonaisuuden ylläpidon.

Kuntapalvelutoimiston hankkeet

Kuntapalvelutoimistossa on käynnistetty johdon raportoinnin hankintaprojekti. Tavoitteena on saada sekä jäsenkuntien että Oulunkaaren käyttöön helppokäyttöinen, palveluna tuotettu johdon raportointiratkaisu, jonka käyttöönotto tapahtuu kahdessa eri vaiheessa. Raportointiratkaisu kilpailutettiin vuoden 2016 aikana ja loppuvuodesta toimittajaksi valittiin Softwave Ohjelmistot Oy. Raportointijärjestelmä otettiin käyttöön vuoden 2017 aikana.

SIMO	TP 2016	TA 2017	TP 2017	ERO TA - TP 2017	Tot-%
Yleinen	79 171	93 556	81 397	-12 159	87
Kuntapalvelutoimisto	147 976	186 192	148 002	-38 190	79,5
Sote	11 979 734	11 992 000	11 477 092	-514 908	95,7
YHTEENSÄ	12 206 881	12 271 748	11 706 491	-565 257	95,4

Simon palvelutuotanto

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2016	ALKUPERÄINEN TA 2017	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2017	TP 2017	ERO TA - TP 2017	KÄYTTÖ- %
Simon perhepalvelut							
TOIMINTATUOTOT	589 500,35	506 433,00		506 433,00	563 049,91	56 616,91	111,2
TOIMINTAKULUT	-2 578 415,79	-2 381 002,00		-2 381 002,00	-2 501 345,33	120 343,33	105,1
<i>Henkilöstökulut</i>	-959 202,16	-933 033,00		-933 033,00	-1 006 642,87	73 609,87	107,9
<i>Palvelujen ostot</i>	-1 099 949,79	-1 035 838,00		-1 035 838,00	-904 261,29	-131 576,71	87,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 988 915,44	-1 874 569,00		-1 874 569,00	-1 938 295,42	63 726,42	103,4
Simon terveyspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	709 279,00	483 696,00		483 696,00	726 216,99	242 520,99	150,1
TOIMINTAKULUT	-2 938 479,05	-2 898 964,00		-2 898 964,00	-2 817 753,95	-81 210,05	97,2
<i>Henkilöstökulut</i>	-1 787 295,58	-1 744 269,00		-1 744 269,00	-1 683 126,28	-61 142,72	96,5
<i>Palvelujen ostot</i>	-765 572,25	-764 508,00		-764 508,00	-717 956,29	-46 551,71	93,9
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 229 200,05	-2 415 268,00		-2 415 268,00	-2 091 536,96	-323 731,04	86,6
Simon vanhuspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	741 527,33	799 349,00		799 349,00	703 061,58	-96 287,42	88,0
TOIMINTAKULUT	-3 459 513,45	-3 388 246,00		-3 388 246,00	-3 417 924,60	29 678,60	100,9
<i>Henkilöstökulut</i>	-2 481 586,47	-2 390 961,00		-2 390 961,00	-2 437 509,38	46 548,38	101,9
<i>Palvelujen ostot</i>	-534 160,66	-533 962,00		-533 962,00	-545 089,55	11 127,55	102,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 717 986,12	-2 588 897,00		-2 588 897,00	-2 714 863,02	125 966,02	104,9
Simon oma toiminta yhteensä							
TOIMINTATUOTOT	2 040 306,68	1 789 478,00		1 789 478,00	1 992 328,48	202 850,48	111,3
TOIMINTAKULUT	-8 976 408,29	-8 668 212,00		-8 668 212,00	-8 737 023,88	68 811,88	100,8
<i>Henkilöstökulut</i>	<i>-5 228 084,21</i>	<i>-5 068 263,00</i>		<i>-5 068 263,00</i>	<i>-5 127 278,53</i>	<i>59 015,53</i>	<i>101,2</i>
<i>Palvelujen ostot</i>	<i>-2 399 682,70</i>	<i>-2 334 308,00</i>		<i>-2 334 308,00</i>	<i>-2 167 307,13</i>	<i>-167 000,87</i>	<i>92,8</i>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6 936 101,61	-6 878 734,00		-6 878 734,00	-6 744 695,40	-134 038,60	98,1
Simon esh ja muut ulkop. palveluostot							
TOIMINTATUOTOT	506,08				1 299,43	1 299,43	
TOIMINTAKULUT	-5 039 665,51	-5 100 000,00		-5 100 000,00	-4 727 349,35	-372 650,65	92,7
<i>Palvelujen ostot</i>	-5 039 665,51	-5 100 000,00		-5 100 000,00	-4 727 349,35	-372 650,65	92,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5 039 159,43	-5 100 000,00		-5 100 000,00	-4 726 049,92	-373 950,08	92,7
SIMO YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT	2 040 812,76	1 789 478,00		1 789 478,00	1 993 627,91	204 149,91	111,4
TOIMINTAKULUT	-14 016 073,80	-13 768 212,00		-13 768 212,00	-13 464 373,23	-303 838,77	97,8
<i>Henkilöstökulut</i>	<i>-5 228 084,21</i>	<i>-5 068 263,00</i>		<i>-5 068 263,00</i>	<i>-5 127 278,53</i>	<i>59 015,53</i>	<i>101,2</i>
<i>Palvelujen ostot</i>	<i>-7 439 348,21</i>	<i>-7 434 308,00</i>		<i>-7 434 308,00</i>	<i>-6 894 656,48</i>	<i>-539 651,52</i>	<i>92,7</i>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-11 975 261,04	-11 978 734,00		-11 978 734,00	-11 470 745,32	-507 988,68	95,8

4.1.1.3. Sivistyspalvelut

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Tulosalue: Koulutoimen hallinto

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

Tavoitteet:

Tavoitteena on taloudelliset ja tehokkaat koulutoimen tukipalvelut.

Talous €	Ed.vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-38 840	-66 300	-53 932	-14 167	0	-14 167
Toimintatulot					0	
Netto (toimintakate)	-38 840	-66 300	-53 932	-14 167	0	-14 167

Tavoitteiden toteutuminen:

Koulutoimen tukipalvelut on tuotettu keskitetysti, tehokkaasti ja taloudellisesti. Hallinnossa on työskennellyt 0,6 henkilöä. Sivistyslautakunnan kokouksia on ollut vuoden aikana 11 ja käsiteltyjä pykälä 132. Viranhaltijapäätöksiä on tehty 688.

Suoritteet	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös
menot €/asukas	12	20	17
lautakunnan kokouksia	7	6	11

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Tulosalue: Perusopetus

Toiminta-ajatus: Perusopetus antaa hyvät tiedot ja taidot sekä yhdessä kodin ja muiden yhteistyötahojen kanssa kasvattaa terveisiin elämäntapoihin, sosiaaliseen ajatteluun ja vastuuseen itsestä ja ympäristöstä.

Taloussuunnitelma:

Simon kunnassa annetaan lukuvuonna 2016-17 perusopetusta kahdella koululla: Simon koulu (luokat 1-9), Maksniemen koulu (luokat 1-6). Kunnanvaltuusto on lakkauttanut Ylikärpän koulun 16.5.2016 tekemällään päätöksellä 1.8.2016 alkaen. Perusopetuksen kehittämistyötä jatketaan ottaen huomioon strategiset linjaukset ja uuden perusopetuksen opetussuunnitelman vaatimukset. Uusi opetussuunnitelma on otettu käyttöön 1.8.2016 alkaen vuosiluokilla 1-6. Vuosiluokkien 7-9 osalta uuden opetussuunnitelman käyttöönotto tapahtuu porrastetusti vuosina 2017, 2018 ja 2019. Opetussuunnitelman valmistelussa tehdään seutukunnallista yhteistyötä.

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 syyt huomioon ottaen niin, että se on toiminnallisesti ja taloudellisesti järkevää.
- Kerhotoiminnan vakiinnuttaminen osaksi koulutyötä.
- Riittävän resurssin turvaaminen yleis- ja erityisopetukseen.
- Erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden huomioiminen / resurssit / sosiaalitoimen kanssa yhteistyö / syrjäytymisen ehkäiseminen.
- OPS 2016 –vaatimustasoa olevien tietoteknisten valmiuksien turvaaminen kaikille oppilaille.
- Kelpoisuusehdot täyttävien opettajien määrä pyritään pitämään mahdollisimman suurena.
- Kunkin oppiaineen opetukseen haetaan perusopetuksen ja lukion opettajakunnasta mahdollisimman pätevät voimat.
- Opettajien täydennyskoulutuksesta huolehditaan käytettävissä olevien varojen puitteissa.

Painopistealueet:

- Pedagogiikan ja oppimisympäristöjen kehittäminen vastaamaan uuden opetussuunnitelman vaatimuksia.
- Erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden tukitoimien turvaaminen kolmiportaisen tuen mallilla.
- Kodin ja koulun yhteistyön kehittäminen
- Ollaan mukana KiVa-koulu –ohjelmassa, jolla ehkäistään koulukiusaamista ja luodaan toimintamalli siihen puuttumiseen.
- Kouluviihtyvyyden lisääminen koulujen piha-alueita/välituntialueita kehittämällä siten, että ne mahdollistavat erimerkiksi välitunti liikunnan

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-2 886 968	-2 908 100	-2 800 098	-108 001	0	-108 001
Toimintatulot	87 759	55 400	73 482	-18 082	0	-18 082
Netto(toimintakate)	-2 799 208	-2 852 700	-2 726 616	-126 084	0	-126 084

Tavoitteiden toteutuminen:

Kaikki perusopetuksen päättäneet oppilaat saivat päättötodistuksen ja sijoituivat toisen asteen koulutukseen. Opetusta annettiin Maksniemen ja Simon kouluilla. Esiopetus järjestettiin päiväkodeissa.

Riittävä opetustuntimäärä ja oikea resursointi takasivat järkevät ja toimivat opetusryhmät ja opetuksen laadun. Opetukseen käytettiin tunteja seuraavasti: Simon koulu 482, Maksniemen koulu 174.

Opettajien jatko- ja täydennyskoulutuksissa samoin kuin VESO-koulutuksissa pääpaino oli uuden opetussuunnitelman toteuttamiseen tähtäävissä koulutuksissa, ainekohtaisissa koulutuksissa, pedagogisissa täydennyskoulutuksissa, opetusalan valtakunnallisilla ja alueellisilla koulutuspäivillä sekä terveyden edistämässä. Toiminnassa huomioitiin uusien turvallisuus- ja pelastusmääräysten vaatimukset. Syyslukukaudella 2017 uusi opetussuunnitelma laajeni vuosiluokkien 1-6 lisäksi seitsemänsille luokille. Perusopetuksen ja lukiokoulutuk-

sen yhteistyötä jatkettiin esim. opettajien ja tilojen yhteiskäyttöä lisäämällä. Toiminnassa pyrittiin toteuttamaan uuden perusopetuslain mukaista yhtenäisen perusopetuksen muotoa. Simon kunnan perusopetuksessa toimi yhteensä 36 opettajaa.

Painopistealueet:

Erityistä huomiota kiinnitettiin oppilaiden tarvitsemiin oppimisen ja koulunkäynnin tukitoimiin kolmiportaisen tuen periaatteen mukaisesti. Simon koululla ja Maksniemen koululla oppilaille annettiin osa-aikaista erityisopetusta. Koulunkäynninohjaajien tehokkaaseen käyttöön kiinnitettiin huomiota käyttämällä ohjaajien työpanosta myös aamu- ja iltapäiväkerhojen toiminnassa. Yhteistyötä tiivistettiin myös sosiaalitoimen ja etsivän nuorisotyön työntekijöiden kanssa. Koulukuljetusten kustannustehokkuuteen kiinnitettiin erityistä huomiota.

Sisäinen valvonta

Toiminnan tuloksellisuus näkyy vuosittain oppilaiden sijoittumisessa jatkokoulutukseen. Perusopetusta toteutetaan toimivalla kouluverkolla, muodollisesti kelpoisilla opettajilla ja riittävällä opetustuntiresurssilla. Taloudenhoidossa noudatetaan kunnanhallituksen antamia päätöksiä ja ohjeita, kunnanvaltuuston hyväksymää talousarviota ja taloussuunnitelmaa sekä hyväksyttyä käyttösuunnitelmaa. Laskujen hyväksyjät sivistyslautakunta on valinnut kokouksessaan 2.2.2017. Hankinnat on suoritettu kunnanhallituksen antaman päätöksen mukaisesti. Koulunjohtaja ja rehtorit ovat hankkineet kirjalliset tarjouspyynnöt ja tehneet hankintapäätökset pienistä hankinnoista. Hankintapäätökset on toimitettu tiedoksi koulutoimistoon.

Talousarvion toteutumaraportti on käsitelty sivistyslautakunnan kokouksissa 2.3.2017, 10.4.2017, 28.9.2017 ja 12.12.2017. Kouluille toteutumaraportteja on lähetetty noin neljä kertaa vuodessa ja kustannuksia seurataan kuukausittain.

Hankinnasta on ilmoitettu hankintalain mukaisesti julkisten hankintojen sähköisessä ilmoituskanavassa HILMA:ssa, silloin kun hankinta on ollut EU-kynnysarvon ylittävä. Henkilöstöhallintoa on hoidettu säännöllisesti pidetyissä opettajainkokouksissa ja esimies-alaiskeskusteluissa.

Suoritteet	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös
Peruskouluja	2	2	2
peruskoulun oppilaita	357	351	345
menot €/oppilas	8086	8 285	8116
menot €/asukas	911	903	900

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Tulosalue: Lukiokoulutus

Toiminta-ajatus

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 tullaan kiinnittämään huomiota. Syksyllä 2012 aloittanut Simon lukion aikuislinja jatkaa toimintaansa.

Lukiossa on 51,5 varsinaista opiskelijaa ja 15 kaksoistutkintoa suorittavaa opiskelijaa.

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 vähintään nykyisellä tasolla.

Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi:

Koulu arvioi asetettuja tavoitteitaan vertailemalla ylioppilastutkintotuloksiaan maan keskitasoon, osallistumalla muihin kansallisiin arviointeihin ja seuraamalla opiskelijoiden sijoittumista jatko-opintoihin. Lukion kurssitarjonta pyritään pitämään sellaisena, että koulukohtaiset syventävät ja soveltavat kurssit tukevat opiskelijoiden menestymistä yleissivistävissä aineissa. Lukio pyrkii tarjoamaan ainakin joitakin yhteisiä kursseja muiden Meri-Lapin lukioden kanssa syksystä 2016 alkaen. 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 ja sähköiseen ylioppilastutkintoon liittyviin asioihin.

Maksuttomat kurssikirjat kurssikirjalainaamon muodossa, pätevät opettajat, luokkien ajanmukainen varustus ja kattava kurssitarjonta ovat keinoja pitää opiskelijamäärä nykyisellä tasolla. Lukion järjestämät kulttuuri- ja liikuntapäivät sekä oppilaskunnan hallituksen järjestämät tempaukset ja muut tapahtumat lisäävät opiskelijoiden yhteisöllisyyttä ja viihtyvyyttä. Syksyllä 2009 aloitettua Kuivaniemeltä aamulla tulevien opiskelijoiden tilauskuljetusta jatketaan myös vuonna 2017.

Painopistealueet:

Simon lukion kilpailukyky oppimistulosten, opiskelijamäärien ja opiskelijoiden viihtyvyyden kannalta

Tehokas opintojenohjaus

Opettajien täydennyskoulutus

Sähköiseen ylioppilastutkintoon valmistautuminen

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

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-638 088	-658 000	-621 789	-36 211	0	-36 211
Toimintatulot	35 312	28 000	25 320	2 679	0	2 679
Netto (toimintakate)	-602 775	-630 000	-596 469	-33 531	0	-33 531

Tavoitteiden toteutuminen:

Simon lukion antama perinteinen lukiokoulutus on tukenut yksilöllistä kasvua ja kypsymistä aikuisuuteen. Tehokkaan opinto-ohjauksen, järkevän kurssitarjonnan, pätevän ja työhönsä sitoutuneen opettajakunnan sekä yksilöllisten opinto-ohjelmien avulla lukio on kyennyt tarjoamaan kullekin opiskelijalle juuri hänelle sopivan etenemisreitit ja näin taannut opiskelijalle mahdollisuuden jatko-opintoihin toisen asteen jälkeisessä koulutuksessa. Yhteiset kurssit muiden Meri-Lapin lukioden kanssa eivät ole toteutuneet.

Simon lukion ensimmäisen vuosikurssin aloitti syksyllä 2017 yhteensä 21 uutta opiskelijaa, joista yksi on saksalainen vaihto-opiskelija. Lukion kurssikirjakirjasto, jonka ansiosta uudet opiskelijat saavat käyttöönsä mak-

suttomat kurssikirjat, on osaltaan saanut opiskelijat valitsemaan lukioon juuri Simon lukion. Lukion varsin naisten opiskelijoiden määrä oli 20.1.2017 54 ja 20.9.2017 60.

Opettajat ovat osallistuneet mm. seuraavien aihepiirien koulutukseen: Suomen lähilukioyhdistyksen kehittämisseminaari, ylioppilastutkintokoulutus, taulukkolaskenta, kansainvälistymispäivät pohjoisen kouluille, kieltenopettajien ideailta, pelit kieltenopetuksessa, Erasmus+-koulutus, lukion arviointikoulutus, äidinkielen opettajien talvipäivät, terveystiedon ainerealin arviointikoulutus, rehtorin ammattivalmennus.

Säännöllisesti pidetyissä opettajainkokouksissa koulun ilmapiiristä, työjärjestelyistä, yhteisistä pelisäännöistä ja työssä jaksamisesta keskusteltiin avoimesti.

Kaksi Simon lukion opiskelijaa siirtyi vuoden 2017 aikana toisen lukion opiskelijaksi. Yksi opiskelija siirtyi ammatilliseen koulutukseen. Yksi yhdistelmätutkinnon suorittajista lopetti lukio-opinnot ja siirtyi opiskelemaan vain ammatillista tutkintoa. Yksi opiskelija keskeytti opinnot ilman tietoa jatkokoulutuksesta.

Kevään ylioppilaat kirjoittivat kaksi ainetta, joissa oli vähintään 10 kokeesta. Äidinkielessä tulos oli valtakunnan keskiarvoa parempi, englannissa huonompi. Simon lukio sijoittui Iltalehden (kaikki kokeet) ja YLE:n (4 pakollista ainetta) lukiovertailuissa toiseksi Meri-Lapin lukioista Tornion jälkeen. STT:n vertailussa (lisäarvo eli vertailuluku) Simon lukio oli niin ikään toinen Meri-Lapin lukioista, tällä kertaa Tervolan jälkeen. Syksyn 2017 ylioppilaskokeissa vain yhdessä kirjoitettavassa aineessa oli vähintään 10 kokeesta. Lyhyen matematiikan tulokset jäivät koko maan keskiarvon alapuolelle.

Sisäinen valvonta

Toiminnan tehokkuutta arvioidaan vertaamalla ylioppilaskirjoitusten tuloksia muiden lukioiden tuloksiin. Eri-ikäisten lukiovertailujen tuloksia hyödynnetään kehittämissuunnitelmissa. Riittävät resurssit opinto-ohjaukseen takaavat sen, että opiskelijat eivät keskeytä lukio-opintojaan ennen ylioppilastutkintoa. Taloudenhoidossa noudatetaan kunnanhallituksen antamia päätöksiä ja ohjeita, kunnanvaltuuston hyväksymää talousarviota ja taloussuunnitelmaa sekä hyväksyttyä käyttösunnitelmaa. Laskujen hyväksyjät sivistyslautakunta on valinnut kokouksessaan 2.2.2017. Opetusmenojen kustannuksia seurataan kuukausittain.

Säännöllisesti pidetyissä opettajainkokouksissa ja esimies-alaiskeskusteluissa käsitellään koulun ilmapiiriä, työjärjestelyitä ja työssä jaksamista. Opettajien täydennyskoulutuksesta on huolehdittu.

Suoritteet	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös
lukion oppilaita	51,5	49	57
lukion menot €/oppilas	12 390	13 429	10 908
lukion tulot €/oppilas	685		444
lukion menot €/asukas	201	204	200

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Kustannuspaikka: Kansalaisopiston opetustoiminta / Kivalo-opisto

Tavoitteet:

Huolehditaan siitä, että kaikkien kolmen kunnan opiskelijat ovat tyytyväisiä saamaansa ja maksamaansa opetukseen. Opetusympäristöt pyritään pitämään vähintään tyydyttävänä, opetuksen taso hyvänä ja opetusjärjestelyt sujuisivat jouhevasti.

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintame- not	-84 493	-90 000	-90 477	477	0	477
Toimintatulot					0	
Netto (toimintakate)	-84 493	-90 000	-90 477	477	0	477

Tavoitteiden toteutuminen:

Asiakaspalautteita kuunnellaan herkällä korvalla, mutta palautteiden perusteella voisi olettaa, ettei suurempaa murhetta ole ollut. Paria lisäkurssia toivottiin kesken kauden ja ne toteutettiin. Palautteen perusteella voimme kuitenkin kehittää ja suunnata toimintaamme, joten se on jatkossakin erittäin tervetullutta.

Vuonna 2017 opiston toiminnassa on ollut simolaisia kaikkiaan 1481 henkilöä, missä on 135 henkilön nousu vuoteen 2016 (1346 henkilöä). Tästä 1481 henkilöstä miesten osuus on 233 henkilöä, joten naiset ovat edelleen aktiivisempia opiston käyttäjiä. Tosin aivan hienoista nousua on miestenkin määrässä vuodesta 2016. Simon osuus Kivalo-opiston koko tuntimäärästä oli v. 2017 13.8 %, kuten myös edellisenä vuonna.

Suunniteltuja opetustunteja Simoon oli 4 422 tuntia, toteutumatta jäi 818 (vuonna 2016 toteutumatta jäi 908 tuntia) eli tunteja vuonna 2017 toteutui 3 603 tuntia. Nousua vuoteen 2016 on 164 tuntia. Simon osalta kursseja tarjottiin kaikkiaan 157 kappaletta, joista toteutui 129 kpl.

Simon kunnalle tuli lisämaksua 2 725,06. Ylitykseen lieenee vaikuttanut mm. asiakkaiden toiveesta perustetut kaksi lisäkurssia, mutta koska suunniteltuja tunteja toteutui enemmän kuin edellisenä vuonna, niin myös tämä on vaikuttanut asiaan. Simossa elvyteltiin myös lasten kuvataidekursseja pitkän tauon jälkeen. Lasten toimintaan tulisikin olla resurssia. Hehän ovat myös tulevaisuudessa mahdollisia opiston asiakkaita.

Simon kunta on edelleen "vakain" opiston toiminta-alueen kunnista toteutuneiden tuntimäärien ja rahan riittävyyden suhteen jo pitemmältä ajalta huomioituna. Muissa sopimuskunnissa "heittoa" on huomattavasti enemmän eri vuosina.

Simon budjetti on ollut tiukka mutta, koska muissakin kunnissa on toteutettu jokunen kurssi suoraan asiakkaiden toiveesta, on kohtuullista, että näin on toimittu myös Simossa. Toivottavasti opisto voi jatkossa kiinnittää entistä enemmän huomiota lasten ja nuorten toimintaan myös Simossa.

Kiitos päättäjille yhteistyöstä!

Toimielin: Sivistyslautakunta
 Palvelualue: Sivistyspalvelut
Kustannuspaikka: Pääkirjasto

Toiminta-ajatus:

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. Kirjastotoimessa työskentelee 2,5 työntekijää. Lisäksi Maksniemessä toimii lukutupa maanantaisin ja tiistaisin.

Simon kirjasto osallistuu yhdessä Meri-Lapin kirjastojen kanssa seutuyhteistyönä kotiseututietokanta Lasmar-kin tekemiseen. Simon kirjasto on liittynyt Lapin kirjastoihin elokuussa 2017, jolloin Karpalo-kimppa purettiin.

Kulttuuritoimi tukee kuntalaisten henkisiä harrastuksia ja tarjoaa monipuolisia kulttuuritapahtumia simolaisille. Vaalitaan ja edistetään paikallista kulttuuriperinnettä ja kotiseutuhistoriaa sekä ylläpidetään museotoimintaa.

Tavoitteet:

Kirjaston perustehtävä on toimia sekä tiedon että virkistykseen 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.

Pääkirjasto on avoinna 5 päivänä viikossa. Ylikärpän kirjastopalvelut hoidetaan ostopalveluna Ranuan kirjastoautolta. Maksniemessä kirjastopalvelut hoitaa lukutupa, joka on avoinna kahtena päivänä viikossa.

Kirjaston kotipalvelutoiminta on aloitettu keväällä 2015, kohteenaan ne kuntalaiset, jotka eivät sairauden tai muun liikuntaesteiden vuoksi pääse itse asioimaan kirjastossa. Opetus- ja kulttuuriministeriön hankerahoituksen turvin alkanut kotipalvelu toimii aktiivisesti.

Simon kirjasto siirtyy uuteen kirjastojärjestelmään (Koha) 2017. Yhdessä muiden Lapin kirjastojen kanssa Simon kunnankirjasto muodostaa Lapin kirjastot -kimpan.

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

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-185 491	-214 500	- 180 092	-34 408	0	-34 408
Toimintatulot	1 134	800	1 062		0	-262
Netto (toimintakate)	-184 357	-213 700	- 179 030	-34 670	0	-34 670

Tavoitteiden toteutuminen:

Vuoden 2017 aikana aineistohankintoja tehtiin yhteensä 1 750 kpl, joista kirjoja oli 1 528 kpl. Lisäksi hankittiin mm. DVD- ja Blu-ray -levyjä 133 kpl, nuotteja ja partituureja 6 kpl. Musiikkiäänitteitä hankittiin 33 kpl ja muita äänitteitä, mm. äänikirjoja hankittiin 39 kpl. Kirjastoaineistohankinnat olivat 34 538 euroa, eli 10,9 euroa/asukas.

Aukiolotuntien määrä on Simossa samankokoisten kirjastojen aukiolomäärien keskiarvoa. Vuodesta 2011 lähtien Simon pääkirjasto on ollut avoinna 5 päivänä viikossa yhteensä 33 viikkotuntia. Lisäksi Maksniemen lukutupa on avoinna maanantaisin klo 11- 18 ja tiistaisin klo 9 – 15. Maksniemen lukutuvan lainaus v. 2017 oli 2916 lainaa. Kesällä lukutupa oli suljettuna kahden kuukauden ajan.

Simon kunnan asukkaille ostettiin myös vuonna 2017 kirjastoautopalvelua Ranuan kunnankirjastolta. Kesällä kirjastoautopalvelujen tarjoamisessa on ollut noin kuukauden katko. Elokuusta 2017 alkaen auton pysäkkiaikaa vähennettiin siten, että Ylikärppään jäi kaksi pysäkkiä (yht. 1 h/krt) ja Alaniemen pysäkki loppui.

Kirjaston kotipalvelu toimii aktiivisesti ja sen piirissä on 12 asiakasta. Kotipalvelun asiakkaat eivät sairauden tai muun liikuntaesteiden vuoksi pääse itse asioimaan kirjastossa. Kiikanpalon palvelutalolla kirjasto järjestää

kuukausittain lukuhetken ja vanhusten päivätoimintaryhmissä käydään mahdollisuuksien mukaan kerran kuussa pitämässä lukuhetki.

Karpalo-kimppa on purettu 2017 ja kimpan kirjastot ovat liittyneet Lapin kirjastoihin. Kimpan kirjastojärjestelmänä toimii avoimen lähdekoodin Koha. Simo kuuluu Lapin kirjastojen yhteiseen Rekku - kuljetusrenkaaseen. Kuljetusliike hoitaa kirjastojen väliset aineistokuljetukset.

Suoritteet	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös
Kirjoja/asukas	9,8		9,1
Kirjastoaineistohankinnat €/asukas	9,4		10,9
Kirjastoaineistolainat	37 108	36 000	31 372
Lainaustoiminta/asukas	11,5	11	10
Menot €/asukas	57	62	57

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palvelualue: Sivistyspalvelut

Kustannuspaikka: Kulttuuritoimi

Tavoitteet:

Erlaiset tilaisuudet; konsertit, näyttelyt, pitäjäjuhlat, teatteriesitykset, vierailut. Suunnitellaan yhteistyössä eri hallintokuntien kanssa kunnan 150-vuotisjuhlaa. Jatketaan Maaninkajärvi –näytelmä hankkeessa. Pahnilan museotoiminta pyritetään kesäisin yhdessä kyläyhdistyksen kanssa/museo-opas. Siellä esitellään kotiseutuhistoriaa paikkakuntalaisille ja matkailijoille. Jatketaan Pahnilan museon ja Simoniemen kotiseutumuseon pärekattojen korjaustöitä yhteistyössä teknisen toimen kanssa.

Tehdään yhteistyötä Kemi – Tornion kulttuuritoimijoiden kanssa.

Tavoitteiden toteutuminen:

Vuoden 2017 aikana eri kulttuuritapahtumiin osallistui n.3 600 henkilöä. Vuosi oli Suomen 100v. juhlavuosi, minkä kunniaksi kulttuuritoimi tarjosi kaikenikäisille kuntalaisille; teatteria, musiikkia, markkinat, museotoiminnan kesällä ja eri juhlat. Simo-päivän juhla oli ulkoilmatapahtuma, jossa kuntalaisille tarjottiin lohikeitto, pullakahvit sekä Simon kunnan heijastimet. Kansalaiskahvit 5.12 olivat uusi tapahtuma ja kuntalaiset ottivat sen hyvin vastaan. Nahkiaismarkkinat keräsivät eniten yleisöä, 1500 kävijää kahden päivän aikana. Heinäkuinen historia-symposium järjestettiin Vientiejoella Pömiön toimitalolla ja kuulijoita oli 80. Kulttuuritoimen vuosiavustuksia myönnettiin yhteensä 600 euroa.

Kulttuuritoimen painopistealueet ovat; 1. kotiseutuhistoria 2. kulttuurikohteet ja kulttuurimaisemat 3. eri kulttuuritilaisuudet

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintatulot	-14 150	-300	28	272	0	272
Toimintamenot	-34 435	-22 600	25 500	2 911	0	2 911
Netto (toimintakate)	-20 285	-22 300	-25 490	-3 180	0	-3 180

Suoritteet	Ta 2017	Toteutunut
Menot €/asukas	7,27	8,20
Tulot €/asukas	0,10	0,10

Toimielin: Sivistyslautakunta
 Palvelualue: Sivistyspalvelut
Kustannuspaikka: Musiikkiopisto

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 opiskeli lukuvuonna 2017 yhteensä 19,5 simolaista.

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-26 411	-35 000	-22 270	12 729	0	12 729
Toimintatulot					0	0
Netto (toimintakate)	-26 411	-35 000	-22 270	12 729	0	12 729

Toimielin: Sivistyslautakunta
 Palvelualue: Sivistyspalvelut
Tulosalue: Vapaa-aikatoimi

Toiminta-ajatus:

Vapaa – aikatoimen tavoitteena on tuottaa tasapuolisesti kuntalaisille peruspalveluja, tarjoamalla monipuolisia ennalta ehkäiseviä ja kehittäviä vapaa – aikapalveluja kannustaen terveelliseen ja osallistuvaan elämäntapaan. Liikuntapalveluiden painopistealueina ovat terveys- ja kuntoliikunta, lähiliikuntapaikkojen kunto ja varustus sekä toimintojen kehittäminen tasapuolisesti koko kunnan alueella. Nuorisopalveluiden painopistealueina ovat syrjäytymisen ehkäisy, terveelliset elämäntavat ja nuorison yhteisöllisyyden tukeminen.

Tavoitteet:

Erilaiset liikunta-/koulutustapahtumat ja mahdollisuudet liikunnan harrastamiselle sekä avustaminen erilaisen toimintojen ylläpitämisessä (lähiliikuntapaikat). Yhteistyö paikallisten eri liikuntajärjestöjen/- seurojen kanssa. Liikuntatoimen vastuu tilaajaorganisaationa ja teknisen toimen tuottajaorganisaationa kehittyy, yhteistyössä liikunta – alueiden perusparannukset sekä avustusten hakeminen. Ässäkentän rakentaminen Simon alakoulun pihaan. 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 nuorisoneuvoston toimintaa ja sekä tarjotaan opiskelijoille työharjoittelupaikkoja/nuorisotakuu. Nuorisojärjestöjen vuosiavustukset ja yhteiset koulutukset/tapahtumat. Jatketaan yhteistyötä Kemin, Keminmaan, Tornion, Tervolan ja Haaparannan liikunta- ja nuorisotoimien kanssa. Etsivän nuorisotyötoiminnan jatkaminen ja mahdollisesti vakinaistaminen osana kunnan nuorisotyötä. Järjestetään nuorisotila- ja yökahvilatoimintaa nuorisotiloilla. Palkataan määrääkainen nuorisohjaaja liikunta- ja nuorisotyöhön. Kehitetään monipuolisia harrastusmahdollisuuksia yhteistyössä seurakunnan ja eri järjestöjen kanssa. Suunnitella nuorten työpajatoiminta ja toteuttaa vuosittaisten

kehittämissuunnitelmien mukaisesti. Aamu- ja iltapäiväkerhotoiminnan koordinointi. Ehkäisevän päihdetyön koordinoitustyö ja ennalta ehkäisevä toiminta/ hyvinvointikertomustyö. Vapaa-aikatoimen palveluksessa on 2 työntekijää vakituudessa työsuhhteessa.

Tavoitteiden toteutuminen:

Vuoden 2017 aikana erilaisiin vapaa – aikatoimen tapahtumiin (nuoriso, liikunta, KKI+ muut) osallistui yhteensä n. 3 700 kävijää. Vapaa – aikatoimen henkilöresursseihin nähden erilaisia tapahtumia ja toimintaa oli paljon liittyen Suomen 100v. juhlavuoteen. Niiden järjestämisessä otettiin huomioon eri – ikäiset kuntalaiset, kuntaan laaditut sähköinen hyvinvointikertomus 2014, laaja hyvinvointikertomus 2013 – 2016, hyvinvointikertomus 2015 ja 2016. Vapaa-aikatoimen ja sivistystoimen yhteinen työntekijä toimi nuorisotiloilla ohjaajana ke- ja to- iltais. ”Simon Etsivä nuorisotyö” sai hankerahaa 27 000€ ja sillä voitiin jatkaa 2012 aloitettua etsivää nuorisotyötoimintaa. Vuonna 2017 etsivä nuorisotyö tavoitti 16 asiakasta. Etsivän nuorison yhteistyökumppaneita ovat olleet nuorten työpaja, koulut, järjestöt/yhdistykset, eri viranomaiset, kunnan eri työryhmät.

Yökahvilatoimintaa oli 12 kertaa yhteistyössä eri yhdistysten/seurojen kanssa. Yhdistettiin koululaisten ja kunnan pitäjänmestaruuskilpailut onnistuneesti. Vapaa-aikatoimen eri mittaisissa työsuhteissa oli vuoden aikana 34,5 henkilöä (palkkatuki, kuntouttava työtoiminta, työkokeilu, määräaikaiset työsuhteet, oppisopimus). Nuorisotoimen vuosiavustuksia myönnettiin 5 000€, liikuntatoimen vuosiavustuksia 6 850€ ja nuorten urheilijoiden stipendejä yhteensä 350€.

Sisäinen valvonta

Taloudenhoidossa on noudatettu kunnanhallituksen antamia päätöksiä ja ohjeita, kunnanvaltuuston hyväksymää talousarviota ja taloussuunnitelmaa sekä hyväksyttyä käyttösuunnitelmaa. Laskujen hyväksyjät on vapaa-ajanlautakunta valinnut kokouksessaan 02.02.2017. Hankinnat on suoritettu kunnanhallituksen antaman päätöksen mukaisesti. Vapaa-aikatoimenjohtaja on hankkinut kirjalliset tarjouspyynnöt ja tehnyt hankintapäätökset pienistä hankinnoista. Talousarvion käyttömenojen toteutumavertailu on käsitelty vapaa-ajanlautakunnan kokouksessa 20.04.2017. Vapaa-ajanlautakunta on kokoontunut 2 kertaa vuoden 2017 aikana. Kesäkuun jälkeen vapaa-ajanlautakunta lakkautettiin ja lautakunnaksi muuttui sivistyslautakunta. Toiminnan tehokkuutta on mitattu eri tapahtumilla sekä kävijämäärillä niissä.

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintatulot	37 514	-36 000	41 108	-4 408	0	-4 408
Toimintamenot	-161 378	-185 700	- 166 990	-18 710	0	-18 710
Netto (toimintakate)	-123 864	-149 000	-125 880	-23 120	0	-23 120

Suoritteet	Ta 2017	Toteutunut
Menot €/asukas	59,71	53,70
Tulot €/asukas	11,58	13,22
Lautakunnan kokoukset		2

Toimielin: Sivistyslautakunta
 Palvelualue: Sivistyspalvelut
Tulosalue: Varhaiskasvatus

Toiminta-ajatus:

Päivähoito tukee hoidossa olevien lasten koteja näiden kasvatustehtävässä ja yhdessä kotien kanssa edistää lapsen persoonallisuuden tasapainoista kasvua ja kehitystä. Esiopetuksen keskeisenä tehtävänä on edistää lapsen suotuisia kasvu-, kehitys- ja oppimisedellytyksiä sekä luoda pohja elinikäiselle oppimiselle myönteisten oppimiskokemusten, leikin ja toiminnan avulla.

Tavoitteet:

Tavoitteena on tarjota riittävästi, laadukasta ja turvallista päivähoitoa virikkeellisessä ympäristössä. Päivähoidon kehittämisessä huomioidaan lasten ja perheiden tarpeet mahdollisuuksien mukaan. Päivähoitoa toteutetaan hoitajan omassa kodissa tapahtuvassa perhepäivähoidossa, Simonien ja Simon ryhmäperhepäiväkodeissa, Maksniemen vuoroperhepäiväkodissa ja Simon ja Maksniemen päiväkodeissa.

Varaudutaan vähenevien perhepäivähoitopaikkojen korvaamiseen toiminnallisilla muutoksilla. Varaudutaan toiminnallisiin muutoksiin myös hallinnollisten ja toimistotehtävien osalta. Hankitaan selvityksiä varhaiskasvatukseen soveltuvasta sähköisestä järjestelmästä. Hankintapäätös tehdään selvitysten pohjalta.

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

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

Simon kunta on mukana seudullisessa varhaiskasvatuksen kehittämishankkeessa, johon on saatu Opetushallitukselta avustusta. Kunta maksaa omavastuuosuuden, joka on suhteutettu kunkin kunnan asukasluukuun. Hankkeen tavoitteena on toimintakulttuurin ja oppimisympäristöjen ajanmukaistaminen VASU 2017 mukaiseksi, pedagogisen johtajuuden vahvistaminen arviointitietoa hyödyntäen ja VASU 2017 haltuunotto eri toimintamuodoissa.

Esiopetukseen tulevien lasten lukumäärä vaihtelee, mikä vaikuttaa tarvittavien esiopetusryhmien määrään. Esiopetusta järjestetään Simon ja Maksniemen päiväkodeissa ja niiden yhteydessä erillisissä ryhmissä. Esiopetusryhmiin palkataan tarvittaessa henkilökohtainen avustaja tai ryhmäavustaja.

Lasten erityistuen tarpeeseen vastataan varhaiskasvatuslain mukaisesti. Kunnassa on osa-aikainen erityislastentarhanopettaja.

Yksityisessä päivähoidossa on käytössä kunnan myöntämä tulosidonnainen palveluseteli. Palveluseteleitä myönnetään kunnanvaltuuston vahvistaman määrärahan puitteissa.

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-1 205 151	-1 241 400	-1 121 550	-92 849	0	-92 849
Toimintatulot	148 193	135 000	138 403	-3 403	0	-3 403
Netto (toimintakate)	-1 056 957	-1 106 400	-983 147	-96 252	0	-96 252

Tavoitteiden toteutuminen:

Varhaiskasvatusta on kyetty tarjoamaan tarpeen mukaan lain säätämässä määräjassa. Toiminnan toteuttamisessa ja kehittämisessä on huomioitu vanhempien toiveet mahdollisuuksien mukaan.

Varhaiskasvatusta on järjestetty Simon ja Maksniemen päiväkodeissa, kolmessa ryhmäperhepäiväkodissa ja yhdessä hoitajan kotona tapahtuvassa perhepäiväkodissa. Hoidossa olevien lasten määrä on vaihdellut kuukausittain.

Seudullinen varhaiskasvatussuunnitelma otettiin käyttöön 1.8.2017.

Joulukuussa 2017 Simon päiväkodissa oli 31 lasta ja Maksniemen päiväkodissa 26 lasta. Esiopetusryhmiä oli kevätkaudella neljä, joista 2 ryhmää toimi päiväkodeissa ja kaksi erillisissä ryhmissä omissa tiloissaan. Syksyllä 2017 esiopetusryhmiä oli kolme. Esikoululaisia oli syksyllä 2017 Simon päiväkodissa 16 ja Maksniemen päiväkodissa 12.

Perhepäivähoidossa oli joulukuussa 2017 44 lasta. Maksniemen ryhmäperhepäiväkodissa järjestettiin vuoro- hoitoa iltaisin ja viikonloppuisin. Vuorohoitoa tarvitsevia lapsia oli joulukuussa 6.

Yksityiseen päiväkotitiitiäiseen tehtiin laajennus syksyllä 2017, jonka myötä hoitopaikat lisääntyivät. Hoitopaikkoja on tällä hetkellä 16 paikkaa yli 3 –vuotiaille ja 8 paikkaa alle 3 –vuotiaille. Vuonna 2017 yksityisen päivähoiton palveluseteliin käytettiin 123 611 e. Suoritteita oli 3138. Palvelusetelitä myönnettiin 22:lle lapselle.

Perhepäivähoidonohjaajan virka muutettiin varhaiskasvatusjohtajan viraksi 1.6.2017 alkaen.

Varhaiskasvatukseen hankittiin 1.4.2017 Pro Consona –ohjelma, jolla tehdään lasten sijoitus- ja maksupäätökset, päiväkohtaiset kirjaukset ja laskutus.

Moniammatillista yhteistyötä jatkettiin koulun, lasten vanhempien, liikuntatoimen, vapaa-aikatoimen, neuvolan, sosiaalitoimen, mielenterveystyön ja seurakunnan kanssa. Päivähoidon edustaja on kuulunut liikenneturvallisuustyöryhmään ja terveyden edistämisen työryhmään.

Työntekijöiden ammattitaitoa ja työssä jaksamista on tuettu järjestämällä tarpeenmukaista koulutusta. Varhaiskasvatuksen henkilöstöä on osallistunut EA 1- ja hätäensiapukoulutuksiin, Leikin voima –koulutukseen, Vakas –hankkeeseen liittyviin koulutuksiin, varhaiskasvatuksen lakikoulutukseen.

Suoritteet	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös
Simon päiväkodin hoitopäivät	4297	3800	3934
Kustannus €/hoitopäivä	38	44	38
Maksniemen päiväkodin hoitopäivät	3706	3800	3981
Kustannus €/hoitopäivä	42	53	41
Perhepäivähoitopäivät	7141	6800	6382
Kustannus €/hoitopäivä	69	67	64
Yksityinen päiväkotitiitiäinen hoitopäivät			3138
Kustannus €/hoitopäivä			39
Esiopetuspäivät	6230	6200	4943
Kustannus €/esikoulupäivä	30	38	37

4.1.1.4. Tekniset palvelut

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Tekninen toimi

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

Tavoitteet:

Suunnitelmakauden rakennuttamistavoitteet:

- Kunnanviraston kuivatuksen parantaminen
- Varkkermontie 4 varaston katon korjaus
- Kesätorin alueen rakentaminen
- Yläasteen liikuntasalin peruskorjaus
- Aseman ala-asteen pihan piha-alusta (ässä-kenttä)
- Aseman päiväkodin leikkikentän uusiminen

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 1,8 henkilöä.

Sisäinen valvonta teknisessä toimessa

Kaikessa toiminnassa noudatetaan lakeja, säännöksiä ja määräyksiä. Määrärahojen käyttöä seurataan kuukausiraporteissa. Lautakunta saa raportin käyttömenoista kolme kertaa vuodessa. Toiminnassa on riski, että määrärahat eivät riitä tai ylittyvät kun tulee yllättäviä kiinteistöremontteja vesivahingon tai sisäilmaongelmien johdosta.

Sopimuksiin liittyvä vakuuksien valvonta toteutuu arkistovastaavien toimesta. Sopimuksiin liittyvät vanhentuneet vakuudet palautetaan.

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-179 378	-174 950	-162 840	-12 110	0	-12 110
Toimintatulot	37 628	44 500	51 859	-7 359	0	-7 359
Netto (toimintakate)	-141 750	-130 450	-110 981	-19 469	0	-19 469

Tavoitteiden toteutuminen:

Kertomusvuonna tekninen lautakunta kokoontui 7 kertaa ja käsitteli 96 asiaa. Osastopäällikön viranhaltijapäätöksiä tehtiin 23.

Valvontatoimi hoiti yhdessä teknisen toimen kanssa kunnan tytäryhtiöiden (Simon Vesihuolto Oy ja Simon Vuokratalot Oy) hallinto- ja toimistopalvelut.

Kunnanviraston kuivatuksen parantaminen, Aseman ala-asteen pihan piha-alusta (ässä-kenttä) ja Aseman päiväkodin leikkikentän uusiminen toteutettiin, yläasteen liikuntasalin peruskorjaus jatkuu. Varkkermontie 4 varaston katon korjaus ja kesätorin alueen rakentaminen eivät toteutuneet.

Kunta myi toimistopalveluja Simon Vesihuolto Oy:lle, josta saadaan tuloa 11 643 €/vuosi.

	Ta	Toteutunut
Menot €/asukas	56,25	52,36
Tulot €/asukas	14,31	16,67
Lautakunnan kokoukset		7
Kaavateitä km	21,5	21,5

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Rakennusvalvonta/Viranomaispalvelut

Toiminta-ajatus: Tuottaa ympäristö, joka on simolaisille turvallinen, terveellinen ja viihtyisä.

Tavoitteet:

Lautakunnan tavoitteena on kuntalaisten asuinympäristön 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, rakennus-paikan 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 täytöntöönpano. Käsitellään kunnan myöntämät maa-aines- ja poikkeamislupapäätökset.

Valvontatoimi hoitaa yhdessä teknisen toimen kanssa Simon Vesihuolto Oy:n toimistopalvelut. Valvontatoimi myy Simon Vuokratalot Oy:lle ostopalveluina isännöinnin, asuntojen vuokrauksen sekä taloushallinnon. Simon Vuokratalot Oy:llä on 106 asuntoa liikevaihdon ollessa noin 430.000 €. Valvontatoimi hoitaa myös kunnan omistamien asuntojen vuokrauksen sekä taloushallinnon tehtävät. Valvontatoimessa työskentelee 2,2 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

Lapin Liitto on laatinut Kemi – Tornio ydinvoimamaakuntakaavan. Ydinvoimamaakuntakaavaa ollaan purkamassa siten, että suunnitellun ydinvoimalan alueelle voidaan osoittaa yleiskaavassa teollisuustoimintojen aluetta, sekä asumista.

Yleiskaavoitus

Simon kunnassa on osayleiskaavat Asemalla, Simojoella, Simonkylällä, Simoniemessä ja Maksniemessä sekä Merenrannikon osayleiskaava. Kunta on käynnistänyt Simojoen yleiskaavan päivittämisen vastaamaan tämän päivän vaatimuksia. Tuulivoima Oy:n tuulivoimayleiskaavan 3:lle eri hankealueelle on hyväksytty ja rakentaminen on alkanut. Rajakiiri on pyytänyt kuntaa laatimaan tuulivoimayleiskaavan 2 eri hankealueelle. Kaavojen laatimistyön on käynnissä ja työ saadaan päätökseen suunnitelmakaudella.

Asemakaavoitus

Simon kunnassa on vahvistettu asemakaava Asemakylässä ja Maksniemessä. Vapaita kaavatontteja on yhteensä 28 kpl, joista Asemakylässä 16 kpl ja Maksniemessä 12 kpl. Simoniemen Kantolanharjun yleiskaava-alueella on vapaita tontteja 13 kpl. Yksi asemakaavan muutostyö on käynnissä.

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-116 086	-148 700	-106 183	-42 517	0	-42 517
Toimintatulot	40 423	53 000	18 908	-34 092	0	-34 092
Netto (toimintakate)	-75 662	-95 700	-87 274	-8 426	0	-8 426

Tavoitteiden toteutuminen:

Hakemusten käsittelyn yhteydessä annetun neuvonnan ja ohjauksen, lausuntojen pyytämisen ja antamisen sekä katselmusten suorittamisen vaatima työmäärä oli huomattava. Rakennus-, toimenpide- ja maisematyölupia myönnettiin yhteensä 74 kpl, toimenpideilmoituksia hyväksyttiin 12 kpl. Lautakunta teki 11 poikkeamislupapäätöstä.

Valvontatoimi hoiti yhdessä teknisen toimen kanssa kunnan tytäryhtiöiden (Simon Vesihuolto Oy ja Simon Vuokratalot Oy) hallinto- ja toimistopalvelut.

Maakuntakaavoitus

Korkein hallinto-oikeus on antanut päätöksen Kemi-Tornio alueen ydinvoimamaakuntakaavan osittaisesta kumoamisesta.

Yleiskaavoitus

Simon kunnassa on oikeusvaikutuksettomat osayleiskaavat Asemalla ja Maksniemessä. Oikeusvaikutteiset osayleiskaavat on laadittu Simojoella, Simonkylällä, Simoniemessä, Merenrannikolla sekä tuulivoimayleiskaavat Onkaloon, Halmekankaalle ja Leipiöön.

Seipimäki – Tikkala alueen tuulivoimayleiskaava on hyväksytty, kaavasta on valitettu. Tuulivoimaloiden määrä on vähennetty kaavaprosessin aikana 39 voimalasta 27 voimalaan. Leipiön tuulivoimaosayleiskaavan laajennuksen ehdotusvaiheen aineisto sekä Karsikkoniemen osayleiskaavan luonnos ovat olleet nähtävillä. Simojoen yleiskaavan päivittäminen on kesken.

Asemakaavoitus

Maksniemen asemakaavan muutoksen ja laajennuksen (korttelit 57-59 ja vt4 tarkistukset) valmisteluvaiheen aineisto on ollut nähtävillä.

Suoritteet:	Ta	Toteutunut
Myönnetty rakennus- ja toimenpideluvat	100	74
Suoritetut katselmukset, kirjatut	230	165
Suoritetut katselmukset, kirjaamattomat	100	100
Menot €/asukas	47,81	34,14

Toimielin: Tekninen lautakunta
 Palvelualue: Tekniset palvelut
Tulosalue: Palo- ja pelastustoimi

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

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-341 337	-344 470	-379 552	35 082	0	35 082
Toimintatulot	83 948	83 800	84 256	-456	0	-456
Netto (toimintakate)	-257 389	-260 670	-295 295	-34 625	0	-34 625

	Ta	Toteutunut
Menot €/asukas	110,76	122,04

Toimielin: Tekninen lautakunta
 Palvelualue: Tekniset palvelut
Tulosalue: Toimitilapalvelut

Tavoitteet:

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. Maksniemen ja aseman kentillä ylläpidetään jääkiekkokaukaloita.

Malininkankaalla on 5 km:n kuntorata, Palokankaalla 3 km kuntorata, Ylikärpässä n. 1 km 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. Hiihtolatuja ylläpitoa hoidetaan omalla tampparilla. Huoltorakennukset ovat Aseman keskuskentällä ja Maksniemen urheilukentällä. Luistinkentät jäädytetään tarpeen mukaan Simoniemeen sekä Maksniemen ja Simon koulun piha-alueelle.

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-713 630	-499 700	-527 838	28 138	0	28 138
Toimintatulot	1 152 865	1 062 100	1 076 136	-14 036	0	-14 036
Netto (toimintakate)	439 235	562 400	548 298	14 102	0	14 102

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnanvirastolla sijaitsevat nuorisotilat remontoitiin. Lattia uusittiin ja varastot poistettiin lisätilan saamiseksi. Kunnanviraston salaojat uusittiin, perusmuuri vesieristettiin, pihavalaistus uusittiin, öljysäiliö poistettiin ja vanha piippu purettiin.

Yläkoulun luokkien maalaus ja eristysremontointi suoritettiin kunnan omana työnä. Parkkialueita ja lämmityspaikkoja lisättiin. Liikuntasalin peruskorjaus aloitettiin, työ saatetaan loppuun 2018.

Vanhan kirjastokiinteistön katon uusiminen suoritettiin ulkopuolisen urakoitsijan toimesta. Omana työnä on tehty sisäpuoliset purkutyöt, sisäseinien hiekkapuhallus, kuistin uusiminen, ulkovuoren asentaminen sekä sisäkattojen panelointi. Työt jatkuvat vuoden 2018 aikana.

Aseman päiväkodilla peruskorjattiin leikkikenttä, asennettiin sadevesiviemäröinti ja uusittiin pihavalaistus sekä autonlämmityspaikat. Maksniemen päiväkodilla parannettiin akustiikkaa akustolevyjä asentamalla.

Virkala-talossa suoritettiin muutostyöt toimintakeskukselle ja uusittiin keittiö.

Simoniemen kalasatamaan rakennettiin matonpesupaikka.

	Ta	Toteutunut
Menot €/asukas	160,67	169,72
Tulot €/asukas	341,51	346,02
Kiinteistöjä m ³		110 553
Kustannukset €/m ³		4,77
Metsänmyyntitulot		0

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Liiketoiminta

Tavoitteet:

Satamatoiminta

Simossa on yksi kalasatama ja viisi venesatamaa. Satamatoimintaan sisältyy huoltorakennusten kunnossapito, satama-alueiden ja laitureiden kunnossapito sekä veneväylien merkitseminen ja kunnossapito. Venepaikoja on kaikkiaan n. 400. 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.

Kunnanvaltuuston päätöksellä kunta on päättänyt siirtää jätehuollon tehtävät Oulun Jätehuolto Liikelaitoksen tehtäväksi 1.1.2012 alkaen. Sopimuksen mukaisesti polttokelpoinen jäte ryhdytään kuljettamaan Oulun Ruskon jätekeskukselle tai Laanilan ekovoimalaitokselle. Oulun kaupunki on yhtiöittänyt liikelaitoksen vuoden 2015 alussa. Oulun Jätehuolto Oy ja Oulun kaupunki ovat esittäneet liikelaitoksen sopimuskunnille mahdollisuutta siirtyä Oulun Jätehuolto Oy:n osakkaaksi. Kunta neuvottelee ja selvittää osakkuuden ehtoja muiden

sopimuskuntien kanssa. Tavoitteena on vuoden 2017 saada asia päätettäväksi. Viranomaistehtävät jäävät edelleen kunnan hoidettavaksi. Simon kunnassa on käytössä kunnan järjestämä jätteen kuljetus ja keräys. Kunta on kilpailuttanut jätteen keräyksen ja kuljettamisen, jota hoitaa vuoden 2015 alusta RenoNorden Oy 3+2 vuoden sopimuksella.

Oulun Jätehuollon vastuulla olleet hyötykeräyspisteet ovat siirtyneet Suomen Pakkauskierrätys Rinki Oy:n vastuulle 1.1.2016 alkaen. Hyötykeräyspisteet sijaitsevat Asemakylällä K-kaupan ja Sale-kaupan pihalla ja Maksniemessä kioskin vieressä. Suunnitelmakaudella Kuusakoski Oy noutaa rautaromun ja akut. Ekokem Oy hakee jäteöljyn. Suomen Paperinkeräys Oy:n kanssa on sopimus paperinkeräyksestä. Varsinainen rautaromun keräyskampanja 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.

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-476 301	-428 500	-482 025	53 525	0	53 525
Toimintatulot	243 911	201 900	267 458	-65 558	0	-65 558
Netto (toimintakate)	- 232 390	-226 600	-214 568	-12 032	0	-12 032

Tavoitteiden toteutuminen:

Satamatoiminnot hoidettiin suunnitelmien mukaisesti.

Valtuuston päätöksen mukaisesti koko kunta saaristoa lukuun ottamatta on jätehuollon toiminta-alueita. Jätehuollon piirissä on n. 950 kiinteistöä. Jätteiden keräilyä kunnassa hoiti vuoden 2015 alusta RenoNorden Oy. Hyötyjäteasema ja pienimuotoinen seka- ja ongelmajätteen keräyspaikka sijaitsee kunnan varastoalueella Onkalonperällä. Kierrätyspisteet ovat käytössä Asemakylällä (2 kpl) ja Maksniemessä.

Kuusakoski Oy:n kanssa toteutettiin rautaromun keräys. Suomen Paperinkeräys Oy:n kanssa on sopimus paperinkeräyksestä.

Simon kunnan ja Oulun Jätehuollon yhteistyösopimuksella Simon kunta on siirtänyt jätelaissa kunnalle määrätty jätehuollon järjestämis- ja neuvontatehtävät Oulun Jätehuollolle.

Simon Hakeosuuskunnalta on ostettu lämpöenergiaa yhteensä 5 882,16 MWh. Omien kiinteistöjen lisäksi kunta on tehnyt sopimuksen Koy Simon Liikekeskuksen, Seurakunnan, Koy Simon Osuuspankin, Koy Simon Säästöpankkitalon, Posti ja Pojat Ky:n, Koy Simon Kiikanpalon, Simon Sotaveteraanien asuntosäätiön rivitalon sekä Meri-Lapin Varhaiskasvatus Oy:n (Päiväkoti Tiitiäinen) kanssa lämmön toimittamisesta em. kiinteistöille.

	Ta	Toteutunut
Menot €/asukas	137,78	154,99
Tulot €/asukas	64,91	85,99
Jättemaksutulot € / asukas		39,19
Lämmön osto €/v	347 600	394 761
Ostettu energia MWh		5 886
Ulkopuolisille myyty energia		1806
Ostettu MWh-energi hinta €		50,78
Lämmönmyynti tulot/v ulkopuoliset + omat	374 900	356 086
Kalahallit		2
Tulot		3 850
Venepaikkoja		400
Venepaikkatulot		11 053

Toimielin: Tekninen lautakunta

Palvelualue: Tekniset palvelut

Tulosalue: Kiinteistö- ja muut palvelut

Tavoitteet:

Kunnossapitopalvelut

Kunnossapitotiimi hoitaa kaikkien kunnan kiinteistöjen ja Oulunkaaren kuntayhtymälle tehdyt tukipalvelutyöt, Simon Vesihuolto Oy:n sekä Simon Vuokratalot Oy:n kiinteistöhoitotehtävät, josta tuloja kertyy n. 34 000 €/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 kymmenen henkilöä.

Siivouspalvelut

Kiinteistöjen siivouksesta vastaa siivoustiimi. Siivoustiimi vastaa Aseman alakoulun, yläkoulu/lukion-, Maksiemen koulun, virastotalon, Hammasrivin, Viranhaltijaintalon, kirjaston, terveyskeskuksen vastaanottotilojen, Mäntylän, Kiikanpalon ja teknisen osaston varastojen siivouksesta.

Yhden tiimissä työskentelevän laitoshoitajan toimenkuvaan kuuluu siivoustyön ohjaustehtävät. Siivottavaa alaa on n. 13.800 m², 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. Simon maisemanhoitoalueen kehittämiseen on varattu 10.000 euron kuntarahoitusosuus.

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.

Talous €	Ed. vuoden TP	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutosten jälkeen
Toimintamenot	-869 998	-848 680	-884 344	35 664	0	35 664
Toimintatulot	88 525	96 200	125 338	-29 138	0	-29 138
Netto (toimintakate)	-781 472	-752 480	-759 006	6 526	0	6 526

	Ta	Toteutunut
Menot €/asukas	272,88	284,35
Tulot €/asukas	30,93	40,30
Leikki- ja urheilupaikat	9	9
Uimarannat	2	2

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnan suurimmat kiinteistöt ovat pääosin reaaliaikaisessa valvonnassa, mutta kulutusseurannan tehostamista tarvitaan. Kunnossapitopalvelujen nettokustannukset jaetaan hallintokunnille. Kunnossapitopalvelujen myyntituloja kertyy vuosittain noin 34. 000 €.

Kunnossapitopalvelut on hoidettu kunnossapitotiimillä. Tiimin tehtävänä on yhteisesti vastata kunnan kiinteistöjen kunnossapidosta, kenttien ja latujen hoidosta, sekä tie- ja katualueista. Tiimiin kuuluu tällä hetkellä 10 henkilöä. Koulukeskuksen iltavalvojan tehtävät hoidetaan kunnossapitotiimin toimesta.

Simon Vuokratalot Oy:lle ja Simon Vesihuolto Oy:lle on myyty talonmiespalveluja sekä Oulunkaaren kuntayhtymälle terveyskeskuksen tukipalveluihin liittyviä töitä. Simon Vesihuolto Oy:lle on 2017 myyty poikkeuksellisesti myös päivystyspalveluja. Isommat saneeraustyöt on tehty ostopalveluina ja osa pienemmistä hankkeista toteutettiin omana työnä.

Liikuntapaikkojen hoito ja rakentaminen ovat teknisen toimen vastuualueella. Liikunta-alueiden kentänhoitoa ja vastaa pääasiassa edelleen liikuntapaikkojen kunnossapidosta. Kunnassa on Simon Asemakylällä ja Maksniemessä peruskorjatut urheilukentät. Samoilla kentillä ylläpidetään jääkiekkokaukaloita. Huoltorakennukset ovat Asemalla, Maksniemessä ja Malininkankaalla.

Kaavateistä asfaltoitiin Kiikantie, Montajankuja, Veteraanitie, Eekintie sekä Lukkarilantie ja muita pienempiä kohteita. Työmiehenkujalla suoritettiin korjaustoimena sekoitusjyrsintä.

4.2. Kuntakonserni

4.2.1. Tavoitteiden toteutuminen

Valtuusto on kuntakonsernin ylin päätöksentekaelin, joka kuntalain mukaan päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeiset tavoitteet sekä konserniohjauksen periaatteet. Konserniohjauksella tarkoitetaan omistajaohjausta ja tytäryhteisöjen valvontaa koskevien ohjeiden antamista. Konsernivalvonta tarkoittaa tytäryhteisöjen tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointia ja raportointia sekä riskienhallintajärjestelmien toimivuuden arvioimista.

Konsernivalvonnassa seurataan myös valtuuston tytäryhteisöjen toiminnalle asettamien tavoitteiden toteutumista sekä konserniohjeen noudattamista erityisesti keskitetyissä konsernitoiminnoissa ja konsernin sisäisten palveluiden käytössä. Konsernivalvonnassa seurataan erityisesti riskienhallinnan toimivuutta konserniyhteisöissä. Kunnanvaltuusto on asettanut yhteisiä tavoitteita Simon kunnan tytäryhteisöille.

Simon Vuokratalot Oy

Talous €	Ed.TP	TP
Tulot yhteensä	479 880	461 324
Menot yhteensä	-479 711	-475 568
Kate	169	-14 244

Suoritteet	Ed.TP	TP
Lainakanta	3 477 794	3 362 359
Rahoituskulut	31 295	31 591
Vuokra €/as m ²	7,43	7,61
Asuntojen käyttöaste %	79,74	68,67

SIMON VUOKRATALOT OY		
TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA
Yhtiön talous ja toiminta on tasapainossa	Tilinpäätös, osavuositulos, toiminnan tulos	-14.243,65
Vuokra-taso pysyy kilpailukykyisellä tasolla	Keskimääräinen vuokra e/m ² /kk	7,61
Vuokra-asuntojen laatu säilyy kohtuullisena	Vuokrausaste, korjausinvestointitaso	68,67%
Asuntojen käyttöaste yli 75 %	Käyttöaste %	68,67%

Simon Vuokratalot Oy on kokonaan Simon kunnan omistama yhtiö. Asuntojen kuntoa on parannettu teettämällä tarvittavia huoneistoremontteja.

Korjausrakentaminen

Lukkarilantie 1 rivitalokohteen huopakattojen huolto ja paikkaus. Vaajatie 1 rivitalokohteen lämmitysverkon putkistojen vaihto A1, A2 ja B2 huoneistoissa, sekä patteritermostaattien vaihtotyö. Lämmönsiirtojärjestelmien vaihtotyöt. Simonkyläntie 38 B3 huoneiston hajuhaittaselvitys ja toimenpiteenä hajuhaitan poistamiseksi suoritettu lämmönjakokaivon puurakenteiden kosteusvaurion korjaustyöt. Kirkkotie 64 antennijärjestelmän saneeraus ja ULA-antennin lisäys. Useiden huoneistojen pintakäsittelyt omana työnä.

Tulevat tapahtumat

Oulunkaaren kuntayhtymän ja Simon Vuokratalot Oy:n väliset neuvottelut jatkuvat Ilvestie 5 rivitalokohteen asuntojen muuttamisesta senioriasunnoiksi (10kpl asuntoja). Senioriasuntojen alueelle ja kiinteistöihin laaditaan suunnitelmat, joilla saadaan tarpeita vastaavat tilat/alueet. Lukkarilantie 1 rivitalokohteen huopakattojen uusiminen mahdollisesti kahdessa vaiheessa.

Alaniemen ja Ylikärpän rivit

Talojen myynnin hoitaa koko Suomen kattava kiinteistövälitys.

Akordi

Valtiokonttori on myöntänyt purkuakordin aravalainan (nro 1207- 95810) pääomasta 171 200,40 euroa.

Akordi on 60 % ja yhteensä 102 720,24 euroa. Akordipäätöstä ei ole vielä laitettu voimaan.

Akordipäätöksen mukaan Simon Vuokratalot Oy:n tulee vielä raportoida Valtiokonttorille lainoja nro 1300–6630 (Alaniemen tuvat) ja 1207–111110 (Ylikärpän rivit) koskeva rajoitusakordipäätöksen ehto siitä, mihin toimenpiteisiin kyseisen päätöksen kohteena olevan omaisuuden suhteen on ryhdytty. Akordin tultua voimaan lainanlyhennykset pysyvät aiemman lainanlyhennysohjelman mukaisina, mutta laina-aika lyhenee päätymään vuonna 2027.

Valtiokonttori ilmoittaa 23.10.2015 tekemällään päätöksellä purkavansa Simon Vuokratalot Oy:lle myönnetyn yhteensä 276.856,13 euron suuruisen rajoitusakordin. Akordi on myönnetty 21.3.2007 Ylikärpän rivit ja Alaniemen tuvat nimisten kohteiden valtiokonttorilainoille. Rajoitusakordipäätöksen purkamisperusteluina valtiokonttori ilmoittaa, että akordin kohteita ei ole saatu myytyä ja kohteet ovat edelleen vuokra-asuntokäytössä. Simon Vuokratalot Oy on vaatinut oikaisua viimeksi mainittuihin päätöksiin. Valtiokonttori on 27.5.2016 päättänyt muuttaa 23.10.2015 tekemiään päätöksiä siten, että yhtiölle annetaan yhden vuoden määräaika kohteiden myymiseen. Mikäli kohteita ei ole määräajassa myyty, akordoidut pääomat palautetaan lainoille 1207-111110 (Ylikärppä) ja 1300-6630 (Alaniemi) 14.6.2017 lukien.

Simon Vuokratalot Oy on Helsingin hallinto-oikeuteen 8.8.2016 saapuneessa valituksessaan vaatinut, että Valtiokonttorin aiempi päätös (21.3.2007) rajoitusakordien hyväksymisestä jää voimaan. Helsingin hallinto-oikeus on siirtänyt asian Pohjois-Suomen hallinto-oikeuden käsiteltäväksi. Pohjois-Suomen hallinto-oikeus on 18.1.2018 hylännyt Simon Vuokratalot Oy:n valituksen. Pohjois-Suomen hallinto-oikeus jatkaa kohteiden myymiselle tai käyttötarkoituksen muutokselle asetettua määräaikaa 31.12.2018 asti. Pohjois-Suomen hallinto-oikeuden päätöksestä on jätetty valituslupahakemus ja valitus Korkeimmalle hallinto-oikeudelle.

Käyttöaste

Asuntoja oli tyhjiillään vuodenvaihteessa 32/106:sta ja käyttöaste oli 69,8 %. Koko vuoden keskimääräinen käyttöaste oli 68,67 %. Asuntojen käyttöaste oli huonompi kuin edellisenä vuonna jolloin se oli keskimäärin 79,74 %. Simon kunta on kattanut alle 75 %:n käyttöasteesta syntyneen alijäämän (36.304,84 €) Valtiokonttorin velkasaneeraus päätöksen mukaisesti.

Vakuutukset

Yhtiöllä on kiinteistön täysarvovakuutus OP Vakuutus Oy:ssä, jossa on myös kunnan kaikki muut vakuutukset.

Simon Vesihuolto Oy

	Ed. Tp	Tp
Tulot yhteensä	586 905	596 074
Menot yhteensä	-551 311	-537 212
Tulos	35 594	58 862

Suoritteet	Ed. Tp	Tp
Pitkäaikainen vieraspääoma	2 217 581	2 102 407
Rahoituskulut	8 612	6 355
Vesimaksu €/m ³	1,55	1,55
Jätevesimaksu €/m ³	2,64	2,64
Veden toimitukset m ³	118 369	110 484

SIMON VESIHUOLTO OY		
TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA
Yhtiön talous ja toiminta on tasapainossa	Tilinpäätös, osavuositulos, toiminnan tulos	+ 58.862,45 €
Vesi- ja jätevesikuution kokonais-hinta on kohtuullinen asiakkaille ja pyritään lähestymään keskimääräisiä hintoja	Valtakunnallinen keskiarvo, €/m ³ , sis. alv (julkaistu 1.2.2016) Simo vesi: 1,65 Suomi vesi 2,30 jätevesi 2,65 jätevesi 3,35	Simo vesi: 1,55 €/m ³ Simo jätevesi: 2,64 €/m ³ Valtak.keskiarvo oktaloissa 1.2.2017 vesi: 2,23 €/m ³ jätevesi: 3,41 €/m ³ hinnat sis. alv
Verkostohäiriöiden ja vuotovesien määrä vähenee ja käyttökatkosten määrä minimoidaan	Puhtaan veden jakelukatkokset (yli 1 tunti) lkm	0 kpl

Simon kunta omistaa yhtiöstä 78,95 %.

Rakentaminen ja kunnossapito:

Uutta runkovesijohtoa rakennettiin Sankalaan ja Vasankariin, sekä lunastettiin kiinteistönomistajalta, yhteensä 830 m. Vedenottamoille asennettiin sähkökatkoakut (UBS). Tikkasen vedenottamolle uusittiin pumppu. Suoritettiin muovikaivojen korjauksia sekä vesivuotojen korjauksia.

Betonisia jätevesikaivoja saneerattiin ja jätevedenpumppaamolle uusittiin keskus ja pumpput. Vanhalla jätevedenpuhdistamolla suoritettiin korjaustöitä rakentamalla väliseiniä altaaseen. Korjaustöitä jatketaan v. 2018 hiekanerotusaltaan rakentamisella.

Jätevedenpumppaamoille sekä Väyrysen ja Valajankosken vedenottamoille on rakennettu tieliittymät.

Tulevat tapahtumat:

Tulevalla tilikaudella toteutetaan vesijohdon rakentaminen välille Montajankuja - Ratatie sekä vesijohdon suunnittelu välille vt4 – Simon seurakuntakeskus – Sahatien ja Taavetintien risteys (vanha valurautaputki). Vt4 rakentamisesta aiheutuu mahdollisia linjojen siirtoja välillä Maksniemi – Viantie.

4.3. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Talous- ja toimintasuunnitelmassa 2017-2019 sitovuustasot valtuustoon nähden ovat seuraavat:

Käyttötalouden määrärahat ja tuloarviot ovat bruttositovia palvelualueiden tasolla. Investointiosan määrärahat ovat valtuustoon nähden sitovia investointikohteittain. Ao. toimielimet hyväksyvät omien investointikohteidensa menot.

Rahoitusosassa valtuusto on hyväksynyt kokonaismenot ja tulot.

Jos tavoite hyväksytään talousarvioon, se sitoo valtuustoa alempia viranomaisia samalla tavoin kuin määräraha.

Palvelualueitasolla tai investointikohteittain talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Talousarvion muutosten esittämisvelvollisuus koskee sekä määrärahoja että tavoitteita. Määrärahan korotuksen tai tuloarvion alentamisen yhteydessä joudutaan arvioimaan myös toimintaa koskevien tavoitteiden muutostarvetta. Esimerkiksi säästö päätöksen yhteydessä on arvioitava, ovatko asetetut tavoitteet oikeassa suhteessa muutettuihin määrärahoihin ja tuloarvioihin.

Myös tulosalueen nettomäärärahan korottamista tai nettotuloarvion alittamista koskeva muutospäätös on tehtävä valtuustossa riippumatta siitä aiheutuuko poikkeama arvioitua suuremmista bruttomenoista vai arvioitua pienemmistä bruttotuloista.

Talousarviomuutokset on pyrittävä tekemään välittömästi kun muutostarve on tiedossa.

4.3.1. Käyttötalouden toteutuminen

SIMON KUNTA käyttötalouden toteutumavertailu ulkoinen 2017					
	TA	TA muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama
KESKUSHALLINTOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT/TULOT	175.850		175.850	142.662,61	33.187,39
TOIMINTAKULUT	-13.682.720		-13.682.720	-13.048.562,69	-634.157,31
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13.506.870		-13.506.870	-12.905.900,08	-600.969,92
POISTOT JA ARVONALENN	-15.130		-15.130	-62.503,28	47.373,28
TILIKAUDEN TULOS	-13.522.000		-13.522.000	-12.968.403,36	-553.596,64
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄ	-13.522.000		-13.522.000	-12.968.403,36	-553.596,64
PERUSTURVA					
TOIMINTAKULUT	-293.650		-293.650	-150.326,12	-143.323,88
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-293.650		-293.650	-150.326,12	-143.323,88
TILIKAUDEN TULOS	-293.650		-293.650	-150.326,12	-143.323,88
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄ	-293.650		-293.650	-150.326,12	-143.323,88
SIVISTYSPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT/TULOT	256.200		256.200	285.813,03	-29.613,03
TOIMINTAKULUT	-5.410.300		-5.410.300	-5.075.632,94	-334.667,06
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5.154.100		-5.154.100	-4.789.819,91	-364.280,09
POISTOT JA ARVONALENN	-10.380		-10.380	-11.760,83	1.380,83
TILIKAUDEN TULOS	-5.164.480		-5.164.480	-4.801.580,74	-362.899,26
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄ	-5.164.480		-5.164.480	-4.801.580,74	-362.899,26
TEKNISET PALVELUT					
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.541.500		1.541.500	1.623.955,70	-82.455,70
TOIMINTAKULUT	-2.445.000		-2.445.000	-2.542.781,53	97.781,53
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-903.500		-903.500	-918.825,83	15.325,83
POISTOT JA ARVONALENN	-744.570		-744.570	-818.646,24	74.076,24
TILIKAUDEN TULOS	-1.648.070		-1.648.070	-1.737.472,07	89.402,07
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄ	-1.648.070		-1.648.070	-1.737.472,07	89.402,07
SIMON KUNTA					
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.973.550		1.973.550	2.052.431,34	-78.881,34
TOIMINTAKULUT	-21.831.670		-21.831.670	-20.817.303,28	-1.014.366,72
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-19.858.120		-19.858.120	-18.764.871,94	-1.093.248,06
POISTOT JA ARVONALENN	-770.080		-770.080	-892.910,35	122.830,35
TILIKAUDEN TULOS	-20.628.200		-20.628.200	-19.657.782,29	-970.417,71
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄ	-20.628.200		-20.628.200	-19.657.782,29	-970.417,71

SIMON KUNTA käyttätalouden toteutumavertailu ulkoinen / sisäinen 2017					
	TA	TA muutos	TA+muutos	Toteuma	Poikkeama
KESKUSHALLINTOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT/TULOT	175.850		175.850	268.857,02	-93.007,02
TOIMINTAKULUT	-13.735.520		-13.735.520	-13.118.326,39	-617.193,61
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13.559.670		-13.559.670	-12.849.469,37	-710.200,63
POISTOT JA ARVONALENN	-15.130		-15.130	-62.503,28	47.373,28
TILIKAUDEN TULOS	-13.574.800		-13.574.800	-12.911.972,65	-662.827,35
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-13.574.800		-13.574.800	-12.911.972,65	-662.827,35
PERUSTURVA					
TOIMINTAKULUT	-293.650		-293.650	-150.326,12	-143.323,88
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-293.650		-293.650	-150.326,12	-143.323,88
TILIKAUDEN TULOS	-293.650		-293.650	-150.326,12	-143.323,88
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-293.650		-293.650	-150.326,12	-143.323,88
SIVISTYSPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT/TULOT	256.200		256.200	286.240,92	-30.040,92
TOIMINTAKULUT	-6.069.000		-6.069.000	-5.830.492,62	-238.507,38
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5.812.800		-5.812.800	-5.544.251,70	-268.548,30
POISTOT JA ARVONALENN	-10.380		-10.380	-11.760,83	1.380,83
TILIKAUDEN TULOS	-5.823.180		-5.823.180	-5.556.012,53	-267.167,47
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-5.823.180		-5.823.180	-5.556.012,53	-267.167,47
TEKNISET PALVELUT					
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3.326.900		3.326.900	3.370.969,68	-44.069,68
TOIMINTAKULUT	-3.518.900		-3.518.900	-3.591.794,43	72.894,43
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-192.000		-192.000	-220.824,75	28.824,75
POISTOT JA ARVONALENN	-744.570		-744.570	-818.646,24	74.076,24
TILIKAUDEN TULOS	-936.570		-936.570	-1.039.470,99	102.900,99
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄ	-936.570		-936.570	-1.039.470,99	102.900,99
SIMON KUNTA					
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3.758.950		3.758.950	3.926.067,62	-167.117,62
TOIMINTAKULUT	-23.617.070		-23.617.070	-22.690.939,56	-926.130,44
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-19.858.120		-19.858.120	-18.764.871,94	-1.093.248,06
POISTOT JA ARVONALENN	-770.080		-770.080	-892.910,35	122.830,35
TILIKAUDEN TULOS	-20.628.200		-20.628.200	-19.657.782,29	-970.417,71
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄ	-20.628.200		-20.628.200	-19.657.782,29	-970.417,71

4.3.2. Tuloslaskelman toteutuminen

	TA2017	TA muutos	TA+muutos	TO2017	Käyttö%	Poikkeama
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1 973 550		1 973 550	2 052 431	104 %	1 973 550
MYYNTITUOTOT	384 450		384 450	489 262	127 %	384 450
MAKSUTUOTOT	245 900		245 900	216 089	88 %	245 900
TUET JA AVUSTUKSET	156 800		156 800	145 060	93 %	156 800
VUOKRATUOTOT	1 168 400		1 168 400	1 172 613	100 %	1 168 400
MUUT TUOTOT	18 000		18 000	29 407	163 %	18 000
TOIMINTAKULUT	-21 831 670		-21 831 670	-20 817 303	95 %	-21 831 670
Henkilöstökulut	-5 565 450		-5 565 450	-5 204 866	94 %	-5 565 450
Palkat ja palkkiot	-3 961 500		-3 961 500	-3 925 311	99 %	-3 961 500
Maksetut palkat ja palkkiot	-3 902 300		-3 902 300	-3 500 180	90 %	-3 902 300
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-59 200		-59 200	-454 318	767 %	-59 200
Henkilöstökorvauks/korjauserät	0		0	29 187	0	0
Henkilösivukulut	-1 603 950		-1 603 950	-1 279 556	80 %	-1 603 950
Eläkekulut	-1 355 350		-1 355 350	-1 124 875	83 %	-1 355 350
Muut henkilösivukulut	-248 600		-248 600	-154 681	62 %	-248 600
Palveluiden ostot	-14 797 170		-14 797 170	-14 082 253	95 %	-14 797 170
Asiakaspalveluiden ostot	-13 496 120		-13 496 120	-12 916 960	96 %	-13 496 120
Muiden palveluiden ostot	-1 301 050		-1 301 050	-1 165 293	90 %	-1 301 050
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-864 550		-864 550	-905 133	105 %	-864 550
Ostot tilikauden aikana	-864 550		-864 550	-905 133	105 %	-864 550
AVUSTUKSET	-403 000		-403 000	-389 319	97 %	-403 000
Avustukset kotitalouksille	-247 000		-247 000	-214 979	87 %	-247 000
Avustukset yhteisöille	-149 000		-149 000	-174 340	117 %	-149 000
Avustukset liikelaitoksille	-7 000		-7 000	0	0 %	-7 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-201 500		-201 500	-235 732	117 %	-201 500
Vuokrat	-65 600		-65 600	-63 354	97 %	-65 600
Muut toimintakulut	-135 900		-135 900	-172 378	127 %	-135 900
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-19 858 120		-19 858 120	-18 764 872	94 %	-19 858 120
VEROTULOT	11 870 000		11 870 000	11 958 152	101 %	11 870 000
VALTIONOSUUEDET	8 657 000		8 657 000	8 745 587	101 %	8 657 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-125 100		-125 100	-57 872	46 %	-125 100
Korkotuotot	1 000		1 000	0	0 %	1 000
Muut rahoitustuotot	5 000		5 000	23 371	467 %	5 000
Korkokulut	-130 000		-130 000	-80 926	62 %	-130 000
Muut rahoituskulut	-1 100		-1 100	-317	29 %	-1 100
VUOSIKATE	543 780		543 780	1 880 995	346 %	543 780
Suunnitelman mukaiset poistot	-770 080		-770 080	-892 910	116 %	-770 080
TILIKAUDEN TULOS	-226 300		-226 300	988 085	-437 %	-226 300
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-226 300		-226 300	988 085	-437 %	-226 300

Verotulojen erittely

	TA 2017	TA muutos	TA + muutos	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Verotulot yhteensä	11 870 000,00		11 870 000,00	11 958 151,62	-88 151,62	100,7
Kunnan tulovero	10 600 000,00		10 600 000,00	10 482 617,06	-147 954,04	98,9
Osuus yhtiöveron tuotosta	300 000,00		300 000,00	357 580,52	-57 580,52	119,2
Kiinteistövero	970 000,00		970 000,00	1 117 954,04	-147 954,04	115,3
Muut verotulot						

Valtionosuuksien erittely

	TA 2017	TA muutos	TA + muutos	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Valtionosuudet yhteensä	8 657 000,00		8 657 000,00	8 745 587,00	-88 587,00	101,0
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus	8 879 000,00		8 879 000,00	8 771 185,00	107 815,00	98,8
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	-222 000,00		-222 000,00	-25 598,00	-196 402,00	11,5

4.3.3. Investointien toteutuminen

Kunnanvaltuusto hyväksyi vuoden 2016 talousarviossa investointiosan kokonaismenojen tasolla. Ohessa investointien toteutumista tarkastellaan hankkeittain.

SIMON KUNTA		KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT			
1.1.-31.12.2017	Budjetti	Bu-muutos	Budjetti +	Toteutuma	Poikkeama
009002 YH-ATK:n kehittäminen					
Oma rakentaminen				-16.195,89	-16.195,89
Muut investointimenot				-1.500,00	-1.500,00
INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000	-17.695,89	-2.304,11
NETTOMENO	-20.000	0	-20.000	-17.695,89	-2.304,11
009003 TTP-Maan ostot					
INVESTOINTIMENOT	-45.000		-45.000		-45.000,00
KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNТИ				7.354,00	-7.354,00
INVESTOINTITULOT	20.000		20.000	7.354,00	12.646,00
NETTOMENO	-25.000	0	-25.000	7.354,00	-32.354,00
009008 YH-Osakkeet					
KÄYTTÖOMAISUUDEN OSTO				-168,18	-168,16
INVESTOINTIMENOT				-168,18	-168,18
NETTOMENO	0	0		-168,18	-168,18
009016 TTP-Kunnanvirasto					
Oma rakentaminen				-2.721,06	-2.721,06
Muut investointimenot				-95.667,13	-95.667,13
INVESTOINTIMENOT	-90.000		-90.000	-98.388,19	8.388,19
NETTOMENO	-90.000	0	-90.000	-98.388,19	8.388,19
009023 ST-Yläaste					
Oma rakentaminen				-43.576,34	-43.576,34
Muut investointimenot				-365.785,22	365.785,22
INVESTOINTIMENOT	-400.000	-89.000	-489.000	-409.361,56	-79.638,44
RAHOITUSOSUUDET INVES				102.400,00	-102.400,00
INVESTOINTITULOT	120.000		120.000	102.400,00	17.600,00
NETTOMENO	-280.000	-89.000	-369.000	-306.961,56	-62.038,44

009024 Aseman ala-aste

INVESTOINTIMENOT	-35.000		-35.000	-30.273,49	-4.726,51
RAHOITUSOSUUDET INVES				10.000,00	-10.000,00
INVESTOINTITULOT	25.000		25.000	10.000,00	15.000,00
NETTOMENO	-10.000	0	-10.000	-20.273,49	10.273,49

009031 Vanha kirjastokiint

Oma rakentaminen				-29.523,16	29.523,16
Muut investointimenot				-69.446,03	69.446,03
INVESTOINTIMENOT		-90.000	-90.000	-98.969,19	-8.969,19
NETTOMENO	0	-90.000	-90.000	-98.969,19	-8.969,19

009032 ST-Päiväkoti

Oma rakentaminen				-22.662,09	22.662,09
Muut investointimenot				-7.331,38	-7.331,38
INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000	-29.993,47	-6,53
NETTOMENO	-30.000	0	-30.000	29.993,47	-6,53

009045 Moottorikelkka

Muut investointimenot				-32.034,67	-32.034,67
INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000	-32.034,67	12.034,67
KÄYTTÖOMAISUUDEN MYynti				17.287,71	-17.287,71
INVESTOINTITULOT	6.000		6.000	17.287,71	11.287,71
NETTOMENO	-14.000	0	-14.000	-14.746,96	746,96

009050 TET-Kaavateiden

Muut investointimenot				-16.699,10	-16.699,10
INVESTOINTIMENOT	-30.000	-10.000	-20.000	-16.699,10	-3.300,90
NETTOMENO	-30.000	-10.000	-20.000	-16.699,10	-3.300,90

009051 TET-Kaavateiden

Muut investointimenot				-58.416,47	58.416,47
INVESTOINTIMENOT	-60.000		-60.000	-58.416,47	-1.583,53
NETTOMENO	-60.000	0	-60.000	--58.416,47	-1.583,53

009055 TET-Kunnan omat

Oma rakentaminen				-21.782,41	-21.782,41
Muut investointimenot				-38.214,44	38.214,44
INVESTOINTIMENOT	-50.000	-10.000	-60.000	-59.996,85	-3,15
NETTOMENO	-50.000	-10.000	-60.000	-59.996,85	-3,15

009081 TTP-Asuinrakennu

INVESTOINTIMENOT	-40.000	40.000
NETTOMENO	-40.000	40.000

009092 TTP-Kesätori

INVESTOINTIMENOT	-70.000	49.000	-21.000	-21.000
INVESTOINTITULOT	21.000		21.000	21.000
NETTOMENO	-49.000	49.000		

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Oma rakentaminen				-136.460,95	136.460,95
Muut investointimenot				-715.536,11	715.536,11
INVESTOINTIMENOT	-890.000	-90.000	-980.000	-851.997,06	-128.002,94
KÄYTTÖOMAISUUDEN					
MYYN				24.641,71	-24.641,71
RAHOITUSOSUUDET INVES				112.400,00	-112.400,00
INVESTOINTITULOT	192.000		192.000	137.041,71	54.958,29
NETTOMENO	-698,000	-90.000	-788.000	-714.955,35	-73.044,65

4.3.4. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutuminen	TA 2017	TA muutos	TA + muutos	Toteuma	Poikkeama
Kassavirta / toiminta ja investoinnit					
Vuosikate	543 780,00		543 780,00	1 880 995,03	1 337 215,03
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät				83,27	
Tulorahoitus				1 881 078,30	
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-890 000,00	-90 000,00	-980 000,00	-851 997,06	128 002,94
Rahoitusosuudet investointeihin	172 000,00		172 000,00	112 400,00	-59 600,00
Käyttöomaisuuden myyntitulot	20 000,00		20 000,00	24 641,71	4 641,71
Investoinnit	-698 000,00		-788 000,00	-714 955,35	-16 955,35
Kassavirta / toiminta ja investoinnit				1 166 122,95	
Rahoitustoiminnan kassavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys					
Antolainasaamisten vähennys	100 000,00		100 000,00	25 000,00	-75 000,00
Antolainauksen muutokset	10 000,00		10 000,00	25 000,00	15 000,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen vähenys	-1 050 000,00		-1 050 000,00	-863 796,00	186 204,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos				-40 000,00	
Lainakannan muutokset				-903 796,00	
Oman pääoman muutokset				30 000,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset				-338 750,01	
Rahoitustoiminnan kassavirta				-1 187 546,01	
Kassavarojen muutos				-21 423,06	
Kassavarat 31.12				1 830 585,60	
Kassavarat 1.1.				1 852 008,66	
Kassavarojen muutos				-21 423,06	

4.3.5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Käyttötalousosa

B = bruttositovuus valtuustoon nähden

B = bruttositovuus lautakuntaan nähden

	Sitovuus 1) N/B	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Alkup. TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama
KÄYTTÖ TALOUSOSA											
Tarkastusltk	B	6 900		6 900	0	0	0	0	0	0	0
Vaalit	B	8 500		8 500	7 829	-671	0	0	0	0	0
Yleishallinto	B	13 667 320		13 667 320	13 033 948	-633 372	175 850		175 850	142 663	-33 187
Hallinto- ja talous palvelut	B	916 100		916 100	822 656	-93 444	42 000	0	42 000	36 819	-5 181
Elinkeinoitoimi	B	133 150		133 150	124 653	-8 497	5 000	0	5 000	6 040	1 040
Maaseututoimi	B	44 100		44 100	38 621	-5 479	0	0	0	0	0
Työllistäminen	B	351 470		351 470	340 921	-10 549	116 000	0	116 000	86 921	-29 079
Oulunkaaren kuntayhtymä	B	84 000		84 000	75 180	-8 820	0		0	0	0
Yhteistoiminta alue	B	12 009 600		12 009 600	11 477 092	-532 508	0		0	0	0
Ostopalvelut muilta	B	128 900		128 900	118 520	-10 380	12 850		12 850	12 854	4
Rahoitustoimi	B	0		0	36 305	36 305	0		0	29	29
Perusturva	B	293 650		293 650	150 326	-143 324	0	0	0	0	0
Perhepalvelut	B	22 000		22 000	11 154	-10 846	0	0	0	0	0
Vanhuspalvelut	B	49 650		49 650	35 235	-14 415	0	0	0	0	0
Terveyspalvelut	B	222 000		222 000	103 937	-118 063	0	0	0	0	0
Sivistysltk	B	5 410 300		5 410 300	334 667	-5 075 633	256 200		256 200	285 813	29 613
Sivistystoimen hallinto	B	68 100		68 100	53 932	-14 168	0		0	0	0
Perusopetus	B	2 908 100		2 908 100	2 821 355	-86 745	55 400	0	55 400	79 891	24 491
Lukiokoulutus	B	658 000		658 000	621 789	-36 211	28 000	0	28 000	25 320	-2 680
Aikuisopetus	B	90 000		90 000	90 477	477	0	0	0	0	0
Kirjasto- ja kulttuuritoimi	B	259 000		259 000	199 317	-59 683	1 100	0	1 100	1 090	-10
Varhaiskasvatus	B	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Vapaa-aika ltk	B	185 700		185 700	166 989	-18 711	36 700	0	36 700	41 108	4 408
Vapaa-aikatoimi	B	185 700		185 700	166 989	-18 711	36 700	0	36 700	41 108	4 408
Tekninen ltk	B	2 445 000		2 445 000	2 542 782	97 782	1 541 500		1 541 500	1 623 956	82 456
Tekninen toimi	B	174 950		174 950	162 840	-12 110	44 500	0	44 500	51 859	7 359
Rakennusvalvonta	B	148 700		148 700	106 183	-42 517	53 000	0	53 000	18 908	-34 092
Palo- ja pelastus- toimi	B	344 470		344 700	379 552	34 852	83 800	0	83 800	84 256	456
Toimitilapalvelut	B	499 700		499 700	527 838	28 138	1 062 100	0	1 062 100	1 076 136	14 036
Liiketoiminta	B	428 500		428 500	482 025	53 525	201 900	0	201 900	267 458	65 558
Kiinteistö- ja muut palvelut	B	848 680		848 680	884 344	35 664	96 200	0	96 200	125 338	29 138
Yhteensä		22 017 370		22 017 370	16 236 541	-5 773 929	2 010 250	0	2 010 250	2 093 540	83 290

Tuloslaskelmaosa

	Sitovuus 1) N/B	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Alkup. TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama
TULOS LASKELMA OSA											
Verotulot	B						11 870 000		11 870 000	11 958 152	88 152
Valtion osuudet	B						8 657 000		8 657 000	8 745 587	88 587
Korkotulot	B						1 000		1 000	0	-1 000
Muut rahoitustulot	B						11 000		11 000	2 894	-8 106
Korkomenot	B	130 000		130 000	80 926	-49 074					
Muut rahoitusmenot	B	1 100		1 100	317	-783					
Satunnaiset erät	B										
Yhteensä		131 100		131 100	81 243	-49 857	20 539 000		20 539 000	20 706 633	167 633

Rahoitusosa

	Sitovuus 1) N/B	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Alkup. TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama
RAHOITUS OSA											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaamisten lisäys	B	100 000		100 000	0	-100 000					
Antolainasaamisten vähennys	B					0	100 000		100 000	25 000	-75 000
Lainakannan muutokset						0					0
Pitkäaik. lainojen lis.	B					0	1 150 000		1 150 000	0	-1 150 000
Pitkäaik. lainojen vähennys	B	1 050 000		1 050 000	863 796	-186 204					
Lyhytaik. lainojen muutos					40 000	40 000					
Oman pääoman muutokset					30 000	30 000					
Vaikutus maksuvalmiuteen	B										
Yhteensä		1 150 000		1 150 000	933 796	-216 204	1 250 000	0	1 250 000	25 000	-1 225 000

Investointiosa

INVESTOINTI OSA	Sitovuus 1) N/B	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Alkup. TA	TA muutos	TA muut. jälkeen	Toteuma	Poikkeama
ATK:n kehittä- minen	B	20 000		20 000	17 696	-2 304					
Maan ostot	B	45 000		45 000	0	-45 000	20 000		20 000	7 354	12 646
Osakkeet	B	0		0	168	168	0		0		
Kunnanvirasto	B	90 000		90 000	98 388	8 388	0		0		
Yläasteen hallinto	B	400 000	89 000	489 000	409 362	-79 638	120 000		120 000	102 400	17 600
Aseman ala-aste	B	35 000		35 000	30 273	-4 727	25 000		25 000	10 000	15 000
Vanha kirjastokiint	B		90 000	90 000	98 969	8 969	0		0		
Päiväkoti	B	30 000		30 000	29 993	-7	0		0		
Moottorikelkka	B	20 000		20 000	32 035	12 035	6 000		6 000	17 288	-11 288
Kaavateiden rakent	B	30 000	-10000	20 000	16 699	-3 301	0		0		
Kaavateiden asfaltointi	B	60 000		60 000	58 416	-1 584	0		0		
Kunnan omat kiinteistöt	B	50 000	10000	60 000	59 997	-3					
Asuin- rakennukset	B	40 000	-40000	0							
Kesätori		70 000	-49000	21 000		-21000	21 000		21 000		21000
Yhteensä		890 000	90000	980 000	851 997	-128 003	192 000	0	192 000	137 042	54 958

5. Tilinpäätöslaskelmat

5.1. Tilinpäätöslaskemia koskevat säännökset ja ohjeet

Tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase, konsernituloslaskelma ja konsernitase sekä konsernin rahoituslaskelma. Tilinpäätöslaskelmien laatimisessa sovelletaan kirjanpitolakia ja a-asetusta kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeiden ja laskelmakaavojen mukaisesti.

Kustakin tuloslaskelman ja taseen erästä esitetään vastaava tiedot edelliseltä tilikaudelta vertailutietona. Jos tuloslaskelman tai taseen erittelyä on muutettu, on vertailutietoa mahdollisuuksien mukaan oikaistava. Samoin on meneteltävä, jos vertailutieto ei muun syyn takia ole käyttökelpoinen. Vastaavaa vertailutiedon esittämistapaa noudatetaan myös rahoituslaskelma ja konsernituloslaskelman ja –taseen ja konsernini rahoituslaskelman esittämisessä.

Tilinpäätöslaskelmien esittämistapaa ei saa muuttaa, ellei se ole tarpeen tilinpäätöksen oikean ja riittävän kuvan antamiseksi. Laskelmat on laadittava kaavoja yksityiskohtaisempina, jos se on tarpeen tilikauden tuloksen muodostumiseen vaikuttaneiden tekijöiden tai tase-erien selventämiseksi.

Yleisiin tilinpäätösperiaatteisiin kuuluu, että taseessa vastaaviin ja vastattaviin kuuluvat erät ja tuloslaskelman tuotot ja kulut esitetään täydestä määrästäan niitä toisistaan vähentämättä, jollei yhdisteleminen ole tarpeen oikean ja riittävän kuvan antamiseksi. Jollei erien erillinen esittäminen ole olennaista oikean ja riittävän kuvan antamiseksi, kirjanpitoasetuksessa määritellyjä eriä saadaan yhdistellä, jos yhdisteleminen johtaa selkeämpään esittämistapaan.

Jos yksittäisen nimikkeen kohdalle ei tule lukua tilikaudelta ja edeltävältä tilikaudelta, se on jätettävä pois tuloslaskelmasta, rahoituslaskelmasta tai taseesta. Tasekaava voidaan esittää ilman kirjain- ja numerotunnisteita.

Tuloslaskelma ja tase laaditaan sentin tarkkuudella. Rahoituslaskelma, konsernituloslaskelma ja –tase sekä konsernin rahoituslaskelma voidaan esittää myös tuhansin euroin.

5.2. Kunnan tuloslaskelma

	2017	2016
Tuloslaskelma		
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2 052 431,34	2 214 275,04
MYYNTITUOTOT	489 261,94	485 843,55
MAKSUTUOTOT	216 088,86	229 861,80
TUET JA AVUSTUKSET	145 060,08	155 960,22
VUOKRATUOTOT	1 172 613,24	1 184 661,99
MUUT TUOTOT	29 407,22	157 947,48
MYYNNIN OIKAISUERÄT	0,00	0,00
TOIMINTAKULUT	-20 817 303,28	21 604 827,62
Henkilöstökulut	-5 204 866,47	-5 336 328,45
Palkat ja palkkiot	-3 925 310,87	-3 893 322,05
Henkilösivukulut	-1 279 555,60	-1 443 006,40
Palveluiden ostot	-14 082 252,64	-14 736 634,70
Asiakaspalveluiden ostot	-12 916 960,14	-13 470 756,27
Muiden palveluiden ostot	-1 165 292,50	-1 265 878,43
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-905 133,12	-899 045,68
Ostot tilikauden aikana	-905 133,12	-899 045,68
Varastojen lisäys/vähennys	0,00	0,00
AVUSTUKSET	-389 319,22	-342 425,11
MUUT TOIMINTAKULUT	-235 731,83	-290 393,68
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-18 764 871,94	-19 390 552,58
VEROTULOT	11 958 151,62	11 886 499,65
VALTIONOSUUDET	8 745 587,00	9 150 629,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-57 871,65	-120 846,43
Korkotuotot	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	23 371,17	2 880,33
Korkokulut	-80 925,78	-106 548,15
Muut rahoituskulut	-317,04	-17 178,61
VUOSIKATE	1 880 995,03	1 525 729,64
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-892 910,35	-857 000,57
Suunnitelman mukaiset poistot	-892 910,35	-857 000,57
Arvonalentumiset	0,00	0,00
SATUNNAISET ERÄT	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	988 084,68	668 729,07
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSE	0,00	0,00
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	988 084,68	668 729,07

5.3. Kunnan rahoituslaskelma

R A H O I T U S L A S K E L M A		2017	2016
KASSAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTOINNI			
TULORAAHOITUS			
VUOSIKATE -12	1.880.995,03	1.525.729,64	
TULORAAHOITUKSEN KORJAUSERÄT			
MYyntivoitot/ -TAPPIOT	83,27	-41.666,28	
TULORAAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	83,27	-41.666,28	
TULORAAHOITUS	1.881.078,30	1.484.063,36	
INVESTOINNIT			
KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT	-851.997,06	-957.237,14	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	112.400,00	15.566,00	
KÄYTTÖOMAISUUDEN MYyntITULOT			
KÄYTTÖOMAISUUDEN VARS. MYyntITU	24.641,71	160.667,97	
KÄYTTÖOMAISUUDEN MYyntITULOT	24.641,71	160.667,97	
INVESTOINNIT	-714.955,35	-781.003,17	
KASSAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTOINNI	1.166.122,95	703.060,19	
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA			
ANTOLAINOJEN MUUTOKSET			
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	25.000,00		
ANTOLAINOJEN MUUTOKSET	25.000,00		
LAINAKANNAN MUUTOKSET			
PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys		1.000.000,00	
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-863.796,00	-978.796,00	
LYHYTAikaisten Lainojen Muutos	-40.000,00	-75.000,00	
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-903.796,00	-53.796,00	
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	30.000,00		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT JA PÄÄOMAT	-300,00	-674,98	
LYHYTAikaisten Saamisten Muutos	-525.737,33	150.511,80	
KOROTON PITKÄ JA LYHYTAIK. VELKA	187.287,32	-397.522,49	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-338.750,01	-247.685,67	
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	-1.187.546,01	-301.481,67	
KASSAVAROJEN MUUTOS	-21.423,06	401.578,52	
KASSAVARAT 31.12	1.830.585,60	1.852.008,66	
KASSAVARAT 1.1.	1.852.008,66	1.450.430,14	
KASSAVAROJEN MUUTOS	-21.423,06	401.578,52	

5.4. Kunnan tase

	Tilivuosi 2017 00-12	Ed. vuosi 2016 00-12
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	61.249,99	99.317,21
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	61.249,99	99.317,21
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	1.736.814,27	1.744.260,13
RAKENNUKSET	8.707.865,65	9.085.965,39
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2.734.613,15	2.860.901,38
KONEET JA KALUSTO	120.530,33	157.288,94
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER. HANKINNAT	493.457,99	85.204,78
AINEELLISET HYÖDYKKEET	13.793.281,39	13.933.620,62
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	1.541.308,24	1.541.140,06
MUUT LAINASAAMISET	320.027,15	320.027,15
MUUT SAAMISET	10.400,00	10.400,00
SIJOITUKSET	1.871.735,39	1.871.567,21
PYSYVÄT VASTAAVAT	15.726.266,77	15.904.505,04
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYyntISAAMISET	132.524,87	104.145,86
LAINASAAMISET	58.250,00	88.531,75
MUUT SAAMISET	63.123,94	52.964,28
SIIRTOSAAMISET	708.114,45	215.634,04
LYHYTAIKAISET SAAMISET	962.013,26	461.275,93
SAAMISET	962.013,26	461.275,93
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1.830.585,60	1.852.008,66
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2.792.598,86	2.313.284,59
VASTAAVAA	18.518.865,63	18.217.789,63

	Tilivuosi 2017 00-12	Ed. vuosi 2016 00-12
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	8.303.799,48	8.303.799,48
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	1.877.414,17	1.208.685,10
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	988.084,68	668.729,07
OMA PÄÄOMA	11.169.298,33	10.181.213,65
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	560.150,90	530.150,90
PAKOLLISET VARAUKSET	560.150,90	530.150,90
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	3.204,06	3.704,06
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3.204,06	3.704,06
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAH. - JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	458.563,47	687.873,47
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	4.205.453,00	4.839.939,00
MUUT VELAT	36.486,00	36.486,00
PITKÄAIKAINEN	4.700.502,47	5.564.298,47
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH. JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	229.310,00	229.310,00
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	634.486,00	674.486,00
SAADUT ENNAKOT	60.543,76	65.718,54
OSTOVELAT	681.301,76	501.309,76
MUUT VELAT	81.980,89	87.200,55
SIIRTOVELAT	398.087,46	380.397,70
LYHYTAIKAINEN	2.085.709,87	1.938.422,55
VIERAS PÄÄOMA	6.786.212,34	7.502.721,02
VASTATTAVAA	18.518.865,63	18.217.789,63

5.5. Konsernilaskelmat

Simon kuntakonsernin laskelmiin on vuonna 2017 yhdistelty myös osakkuusyhteisöistä Simon Turvejaloste Oy ja Asunto Oy Simon Pajatie. Konsernilaskelmissa ei ole eliminoitu Simon Vuokratalot Oy:n kiinteistöveroja, sen vähäisen merkityksen vuoksi.

Konsernin tuloslaskelma

	2017	2016
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT/TULOT	22 199 253,39	22 818 116,35
TOIMINTAKULUT/MENOT	-40 379 645,09	-41 564 328,47
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-18 180 391,70	-18 746 212,12
VEROTULOT	11 958 151,62	11 886 499,65
VALTIONOSUUDET	8 745 587,00	9 150 629,00
KÄYTTÖKATE	2 523 346,92	2 290 916,53
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT		
KORKOTUOTOT	5 524,12	3 629,33
MUUT RAHOITUSTUOTOT	26 571,73	3 915,35
KORKOKULUT	-115 851,38	-164 797,56
MUUT RAHOITUSKULUT	-2 029,25	-801,76
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-85 784,78	-158 054,64
VUOSIKATE	2 437 562,14	2 132 861,89
POISTOT KÄYTTÖOMAISUUDESTA JA MUISTA	-1 335 432,54	-1 339 650,62
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT	-3 848,23	
TILIKAUDEN TULOS	1 098 281,37	793 211,27
TILINPÄÄTÖSSIIRROT	-12 693,38	-20 714,82
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	1 085 587,99	772 496,45

Konsernin rahoituslaskelma

2017

2016

R A H O I T U S L A S K E L M A**KASSAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTOINNIT**

TULORAHOITUS		
VUOSIKATE	2 437 562,14	2 132 861,89
SATUNNAISET ERÄT	-3 848,23	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT		
MYNTIVOITOT/ -TAPPIOT	83,27	-41 666,28
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	37 458,62	-46 066,94
TULORAHOITUS	2 471 172,53	2 086 794,95
INVESTOINNIT		
KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT	-1 058 608,52	-1 194 060,27
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	112 400,00	40 133,38
KÄYTTÖOMAISUUDEN MYNTITULOT		
KÄYTTÖOMAISUUDEN VARS. MYNTITULO	24 641,71	175 689,40
KÄYTTÖOMAISUUDEN MYNTITULOT	24 641,71	175 689,40
INVESTOINNIT	-921 566,81	-978 237,49
KASSAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTOINNIT	1 549 605,72	1 108 557,46

RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA

LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	18 021,88	1 003 627,54
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-1 122 589,36	-1 221 694,96
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-42 558,14	-101 956,10
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-1 147 125,62	-320 023,52
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	7 766,70	-10 514,20
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VARAT JA PÄÄOMAT	4 188,36	-6 689,47
VAIHTO-OMAISSUUDEN MUUTOS	-3 241,00	937,23
LYHYTAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS	-567 815,41	-5 444,72
KOROTON PITKÄ JA LYHYTAIK. VELKA	499 633,72	-520 133,31
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-67 234,33	-531 330,27
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	-1 206 593,25	-861 867,99

KASSAVAROJEN MUUTOS	343 012,47	246 689,47
KASSAVARAT 31.12	3 704 729,03	3 361 717,31
KASSAVARAT 1.1.	3 361 716,56	3 115 027,84
KASSAVAROJEN MUUTOS	343 012,47	246 689,47

Konsernitase ulkoiset

	2017	2016
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	120 422,80	186 301,00
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	8 145,09	12 501,22
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	128 567,89	198 802,22
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	2 103 627,94	2 111 076,97
RAKENNUKSET	11 935 031,79	12 412 611,21
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 738 866,22	2 864 900,65
KONEET JA KALUSTO	282 723,52	330 885,54
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	2 351 337,52	2 459 215,34
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER. HANKINNAT	552 963,51	150 321,36
AINEELLISET HYÖDYKKEET	19 964 550,50	20 329 011,07
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	153 105,48	143 973,75
MUUT LAINASAAMISET	873,45	873,45
MUUT SAAMISET	10 400,00	10 400,00
SIJOITUKSET	164 378,93	155 247,20
PYSYVÄT VASTAAVAT	20 257 497,32	20 683 060,49
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	31 713,61	268 792,96
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	347 756,60	849,28
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	379 470,21	269 642,24
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	57 054,45	53 813,46
VAIHTO-OMAISUUS	57 054,45	53 813,46
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYyntISAAMISET	1 035 950,66	1 109 472,40
LAINASAAMISET	58 250,00	88 531,75
MUUT SAAMISET	177 322,66	170 059,91
SIIRTOSAAMISET	1 083 190,44	445 595,35
LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 354 713,76	1 813 659,41
SAAMISET	2 354 713,76	1 813 659,41
RAHOITUSARVOPAPERIT		
OSAKKEET JA OSUUDET		0,40
RAHOITUSARVOPAPERIT		0,40
RAHAT JA PANKKISAAMISET	3 704 729,03	3 361 717,31
VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 116 497,24	5 229 190,58
VASTAAVAA	26 753 464,77	26 181 893,31

	2017	2016
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	8 303 799,48	8 303 799,48
MUUT OMAT RAHASTOT	135 893,75	137 677,73
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	747 211,86	-1 464,05
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	1 085 587,99	772 496,45
OMA PÄÄOMA	10 272 493,08	9 212 509,61
VÄHEMMISTÖOSUDET	31 574,42	31 574,42
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	12 132,56	7 729,97
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	12 132,56	7 729,97
PAKOLLISET VARAUKSET		
POTILASVAHINKO VARAUKSET	266 634,62	225 703,32
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	560 150,90	530 150,90
PAKOLLISET VARAUKSET	826 785,52	755 854,22
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	37 158,61	268 987,81
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	10 115,76	10 035,99
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	348 090,97	1 813,35
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	395 365,34	280 837,15
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAH. - JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	7 868 354,59	9 006 242,35
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	329 633,19	328 631,82
SAADUT ENNAKOT	369,00	29,93
MUUT VELAT	1 698 155,55	1 704 556,48
PITKÄAIKAINEN	9 896 512,33	11 039 460,58
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH. JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	1 126 915,73	1 150 636,83
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	25 000,00	50 000,00
SAADUT ENNAKOT	66 876,19	74 814,36
OSTOVELAT	1 901 595,31	1 540 781,82
MUUT VELAT	226 481,86	222 758,95
SIIRTOVELAT	1 971 732,43	1 814 935,40
LYHYTAIKAINEN	5 318 601,52	4 853 927,36
VIERAS PÄÄOMA	15 215 113,85	15 893 387,94
VASTATTAVAA	26 753 464,77	26 181 893,31

6. Liitetiedot

6.1. Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen liitetietojen tarkoituksena on täydentää laskelmien muodossa tilinpäätösinformaatioita oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Ne ovat pakollinen osa julkistettavaa osa tilinpäätöstä.

1. Tilinpäätöksen liitetietoja koskevat säännökset ja ohjeet

Kunnan tilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu soveltuvin osin kirjanpitolain 3 luvun sekä kirjanpitoasetuksen 2 ja 4 luvun säännöksiä sekä kirjanpitolautakunnan antamia ohjeita ja lausuntoja

2. Liitetietojen ryhmittely

Liitetiedot on ryhmitelty seuraavasti:

- tilinpäätöksen laatimista
- tuloslaskelmaa
- taseen vastaavia ja vastattavia
- vakuuksia ja vastuusitoumuksia
- henkilöstöä
- konsernitilinpäätöstä koskeviin liitetietoihin

Kunnan konsernitilinpäätöksen liitetietoina esitetään soveltuvin osin vastaavat tiedot kuin kunnan tilinpäätöksen liitetietoina (PKA 4:1 §).

3. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Liitetiedot on numeroitu liitetieto-ohjeen mukaisesti. Mikäli yleisohjeen mukaiseen liitetiedostoon ei tule mitään tietoja, liitetiedon kohdalla todetaan ”ei mainittavaa”.

3.1. Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1 Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvotusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelman mukaiset laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Jaksotusperiaatteet

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

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintameno.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintahintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty hyödykkeen hankintamenoa vähennykseksi.

- 2 Tuloslaskelma on laadittu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamin ohjein. Liitetiedot on laadittu v. 2016 annetun yleisohjeen mukaisesti.
- 3 Muutoksia taseen jaotteluun ei ole tilikaudella tehty.
- 4 Tilikauden tietojen vertailussa edelliseen tilikauteen ei ole tullu muutoksia.
- 5 Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset, jos ne eivät ole merkitykseltään vähäisiä

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot

Laatimisperiaatteet

Laatimisperiaatteen muutokset

selostus sellaisista muutoksista konsernin rakenteessa, jotka merkittävästi vaikuttavat konsernitaseen vertailukelpoisuuteen: ei muutoksia
perusteltu selvitys, jos konserniliiketoiminnan poistoaika on pidempi kuin viisi vuotta

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty Simon kunnan oman tilinpäätöksen lisäksi tytäryhtiöt Simon Vuokratalot Oy sekä Simon Vesihuolto Oy.

Lisäksi konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä, omistussuhteen suhteessa. Kuten myös osakkuusyhteisöt Simon Turvejaloste ja Asunto Oy Simon Pajatie

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

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

Kiinteistötytäryhteisöjen ja säätiöiden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvo on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöpoistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän aikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen

Konsernitaseessa vapaaehtoiset varaukset ja poistoerot on siirretty vapaaseen omaan pääomaan,

Konsernitilinpäätöksessä on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kunnan tilinpäätöksessä.

Kaikilla konserniin yhdistetyillä tytäryhtiöillä ja kuntayhtymillä sekä osakkuusyrityksillä on sama tilikausi.

Konsernissa ei ole tapahtunut varsinaisia muutoksia vuoden 2017 aikana. Vertailuvuoden 2016 tilinpäätös on muutettu vastaamaan konserniyhteisöjen virallisia tilinpäätöksiä kirjanpito-ohjelmassa. Liitetietojen taulukot sisältävät vertailuluvut vuoden 2016 vahvistetun tilinpäätöksen mukaisesti.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6 Toimintatuotot kunnan määrittelemänä tehtäväkokonaisuuksina

Esim

Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset)				
	Konserni		Kunta	
Vuosi	2017	2016	2017	2016
Yleishallinto	621 123,36	724 711,08	124 430,96	228 018,68
Sosiaali- ja terveyspalvelut	19 143 002,62	19 503 550,40	18 231,65	14 694,50
Opetus- ja kulttuuripalvelut	328 589,03	361 692,82	285 813,03	324 063,84
Yhdyskuntapalvelut	2 106 538,38	1 880 659,53	1 623 955,70	1 647 498,02
Muut palvelut		347 502,52		0,00
Toimintatuotot yhteensä	22 199 253,39	22 818 116,35	2 052 431,34	2 214 275,04

7 Verotulot eriteltyinä kunnan tuloveroon, osuuteen yhteisöveron tuotosta, kiinteistöveroon ja muihin verotuloihin (kuntajaoston tuloslaskelmaohje 5.1)

Esim

Verotulojen erittely		
	2017	2016
Kunnan tulovero	10 482 617,06	10 695 146,43
Osuus yhteisöveron tuotosta	357 580,52	296 530,63
Kiinteistövero	1 117 954,04	894 822,59
Muut verotulot	0,00	0,00
Verotulot yhteensä	11 958 151,62	11 886 499,65

8 Valtionosuudet eriteltyinä

(Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus ja siirtymätasaus sisältyvät laskennallisiin valtionosuuksiin)
esim.

Valtionosuuksien erittely		
	2017	2016
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	8 771 185,00	9 337 931,00
josta verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	1 764 331,00	1 760 271,00
Järjestelmämuutoksen tasaus		
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-75 592,00	-187 303,00
Opetustoimen valtionosuuden oikaisu	49 994,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	8 745 587,00	9 150 628,00

9 Kunnan palvelujen ostot eriteltynä

Palvelujen ostojen erittely		
	2017	2016
Asiakaspalvelujen ostot	12 916 960,14	13 470 756,27
Muiden palvelujen ostot	1 165 292,50	1 265 878,43
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	14 082 252,64	14 736 634,70

10 Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukeminen.

Ei ilmoitettavaa.

11 Suunnitelman mukaiset poistot on tehty kunnanvaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 1000 euroa, on kirjattu vuosikuluiksi.

12 Selvitys tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

Pakollinen varaus 30.000,00 euroa kirjattu Työyhteisöhyvinvointiin tilikaudella 2017.

13 Selvitys olennaisista **muihin toimintatuottoihin** sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitosta ja olennaisista **muihin toimintakuluihin** sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntitappioista (kuntajaoksen tuloslaskelmaohje luvut 2.3 ja 4.5)

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot				
	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	2 373,72	1 843,83	2 373,72	1 843,83
Rakennusten myyntivoitot	1 055,28	45 550,17	0,00	44 387,62
Muut myyntivoitot	0,00	45 778,45	0,00	45 778,45
Myyntivoitot yhteensä	3 429,00	93 172,45	2 373,72	92 009,90
Muut toimintakulut				
Maa-alueiden myyntitappio	2 456,99	0,00	2 456,99	0,00
Muut myyntitappiot	1 918,00	50 362,79	0,00	50 343,62
Myyntitappiot yhteensä	4 374,99	50 362,79	2 456,99	50 343,62

Ei ilmoitettavaa.

14 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvä erät
Esim

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely				
	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Satunnaiset tuotot	368,92			
Satunnaiset tuotot yhteensä	368,92	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	4 217,15			
Satunnaiset kulut yhteensä	4 217,15	0,00	0,00	0,00

15 Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisältyvistä tuotoista, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä, (jos ne ovat olennaisia)
(KPA 2:3.1§ 5-kohta)

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
	2017	2016
Osinkotuotot muista yhteisöistä	21 271,76	211,76
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0,00	0,00
Yhteensä	21 271,76	211,76

16 Erittely poistoeron muutoksista
Ei ilmoitettavaa

6.2.Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot				
17	Lainan liikenteeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset			
	Ei ilmoitettavaa.			
18	Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmäärittäminen (KPA 2:4.1 § 6 kohta)			
	Liitetiedon perusteella tilinpäätöksestä tulee saada selville mihin tilinpäätöksen eriin arvonkorotukset ovat vaikuttaneet. Lisäksi liitetiedosta tulee ilmetä onko kunnan toimitaaperiaatteena arvonkorotusten tekeminen kaikista kirjanpitolain sallimista arvonkorotuskohteista vai tehdäänkö arvonkorotuksia vain esimerkiksi määrätyn omaisuusryhmään kuuluvista hyödykkeistä tai muutoin erityisin perustein. Liitetiedoista on ilmetävä perusteet. Liitetiedoista pitää ilmetä täyttävätkö aiemmin tehdyt arvonkorotukset edelleen kirjanpitolain edellytykset			
	Ei ilmoitettavaa			

19	Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti				
	KÄYTTÖOMAISUUS				
	Aineettomat hyödykkeet				
		Aineettomat oikeudet	Muut pitkäv. menot	Ennakko- maksut	Yhteensä
	Poistamaton hankintameno 1.1	99317,21		0	99317,21
	Lisäykset tilikauden aikana	15373,43		0	15373,43
	Rahoitusosuudet				0
	Vähennykset				0
	Tilikauden poisto	53440,65			53440,65
	Poistamaton hankintameno 31.12.2017	61249,99	0	0	61249,99

Aineelliset hyödykkeet						
	Maa- ja vesi- alueet	Rakennuk- set	Kiint. Rak. ja laitteet	Koneet kalusto	Enn.maksut hyöd.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1	1744260,13	9085965,39	2860901,38	157288,94	85204,78	13933620,62
Lisäykset tilikauden aikana	0	135235,41	148532,16	52081,63	812930,79	1148779,99
Rahoitusosuudet			0		112400	112400
Vähennykset	7445,86	0		37526,08	293042,6	338014,54
Tilikauden poisto		513335,15	274820,39	51314,16		839469,7
Poistamaton hankintameno 31.12.2017	1736814,27	8707865,65	2734613,15	120530,33	492692,97	13792516,37

Sijoitukset			
Pysyvien vastaavien sijoitukset	Osakkeet ja osuudet	Muut laina- ja muut saam	
	Kts tarkempi erittely ohjekirjassa		
Hankintameno 1.1	1541140,06	320027,15	
Lisäykset tilikauden aikana	168,18		
Vähennykset tilikauden aikana	0		
Siirrot eri erien välillä			
Hankintameno 31.12.2017	1541308,24	320027,15	
Arvonkorotukset			
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	1541308,24	320027,15	
Arvonlennukset			
Arvonkorotukset			
Kirjanpitoarvo 31.12	1541308,24	320027,15	

Omistuksia muissa yhteisöissä					
20	Omistukset muissa yhteisöissä				
			Kuntakonsernin osuus		
	Tytäryhteisöt	kotipaikka	omistusosuus	Oma Po	Vieras PO
	Simon Vuokratalot Oy	Simo	100 %	79859,48	3426191,74
	Simon Vesihuolto Oy	Simo	78,95 %	230176,32	1822793
					Yli- / alijäämä
					-14243,65
					46471,90

21	Kuntayhtymistä, joissa kunta on jäsenenä, kuntayhtymän nimi, kotipaikka ja kunnan omistusosuus kuntayhtymästä sekä kunnan osuus sen omasta ja vieraasta pääomasta sekä yli tai alijäämästä					
				Kuntakonsernin osuus		
	Kuntayhtymä	kotipaikka	omistusosuus	Oma Po	Vieras PO	Yli- / alijäämä
	Kemi-Tornion koulutuskuntayhtymä					
	Lappia	Tornio	1,14	371991,69	69921,51	-19486,37
	Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	Kemi	4,3223	584650,1	808225,29	29004,66
	Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä	Rovaniemi	1,25302	82199,64	91757,35	1875,57
	Lapin Liitto	Rovaniemi	1,98	34880,22	71625,65	4480,72
	Meri-lapin Kuntapalvelut LLKY	Kemi	12	99526,38	90317,13	12734,39
	Oulunkaaren kuntayhtymä	li	12,232	-141422,49	1882269,76	16377,9
22	Yhteisyyhteisöistä sekä yhden viidesosan tai sitä suuremman omistusosuuden kohteena olevista yrityksistä tai yhteisöistä, nimi, kotipaikka, omistusosuus sekä osuus omasta ja vieraasta pääomasta sekä voitosta/tappiosta.					
				Kuntakonsernin osuus		
	Osakkuusyhteisöt	kotipaikka	omistusosuus	Oma Po	Vieras PO	Yli- / alijäämä
	Simon Turvejaloste Oy	Simo	33,33 %	67776,73	6512,71	8926,83
	Asunto Oy Simon Pajatie	Simo	36,26 %	46350,82	40147,2	3,97
	Muut yhdistelemättömät					
	Asunto Oy Simon Säästörii	Simo	16,38 %			
	Rantakairan Sähkö Oy	Simo	4,97 %			
	Asunto Oy Simon Ahomansikka	Simo	13,53 %			
	Kiint. Oy Simon Liikekeskus	Simo	11 %			
	Simoniemi-Viantie					
	Kyläkiinteistö Oy	Slmo	13,15 %			
	Meri-Lapin Startti Oy	Kemi	4 %			
	Kuntarahoitus Oy	Helsinki	0,02 %			
	Länsi-Pohjan Hevosurheilukeskus	Tornio	0,70 %			

23

Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä osakkuus- ja omistusyhteisöiltä

Saamisten erittely

2017

2016

Pitkäaik

Lyhytaik

Pitkäaik

Lyhytaik

Saamiset tytäryhteisöiltä

Myyntisaamiset

2 208,09

819,01

Lainasaamiset

320 027,15

25 000,00

320 027,15

50 000,00

Muut saamiset

Siirtosaamiset

0,00

0,00

Yhteensä

320 027,15

27 208,09

320 027,15

50 819,01

Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä

Myyntisaamiset

16 133,86

0,00

3 762,86

Lainasaamiset

0,00

Muut saamiset

0,00

0,00

0,00

0,00

Siirtosaamiset

0,00

562 263,80

12 216,54

Yhteensä

0,00

578 397,66

0,00

15 979,40

Saamiset osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä

Myyntisaamiset

0,00

0,00

0,00

0,00

Lainasaamiset

Muut saamiset

Siirtosaamiset

Yhteensä

0,00

0,00

0,00

0,00

Saamiset yhteensä

320 027,15

605 605,75

320 027,15

66 798,41

24

Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät

Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät

Konserni

Kunta

2017

2016

2017

2016

Pitkäaikaiset siirtosaamiset

Menoennakot

0,00

0,00

0,00

0,00

Etukäteen maksetut vuokratulot

Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä

0,00

0,00

0,00

0,00

Lyhytaikaiset siirtosaamiset

Tulojäämät

Soten saaminen

0,00

514 907,98

0,00

Kelan korvaukset työterveyshuoltoon

33 148,72

42 706,21

0,00

0,00

EU-tuet ja avustukset

0,00

15 566,00

0,00

15 566,00

Muut tulojäämät

1 050 041,72

387 323,14

193 206,47

200 068,04

Tulojäämät yhteensä

1 083 190,44

445 595,35

708 114,45

215 634,04

Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä

1 083 190,44

445 595,35

708 114,45

215 634,04

25 Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden erien välillä tilikauden aikana

Esim

Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Peruspääoma 1.1	8 303 799,48	8303799,48	8 303 799,48	8 303 799,48
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12	8 303 799,48	8 303 799,48	8 303 799,48	8 303 799,48
Arvonkorotusrahasto 1.1				
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkototusrahasto 31.12	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut omat rahastot				
Muut omat rahastot 1.1.	137 677,73	132 797,62		0,00
Siirrot rahastoon	0,00	4 880,11		
Siirrot rahastosta	-1783,98			
Vahinkorahaston pääoma 31.12	0,00	0,00		
Muut omat rahastot yhteensä 31.12	135 893,75	137 677,73	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1	771 032,40	147 857,28	1 877 414,17	1 388 836,00
Pakollisen varauksen muutos			-30 000,00	-180 150,90
Edellisten tilikausien muutokset	-23 820,54	-149 321,33	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä yht 31.12	747 211,86	-1 464,05	1 847 414,17	1 208 685,10
Tilikauden yli-/alijäämä	1 085 587,99	772 496,45	1 018 084,68	668 729,07
Pyöritysero	0,00	0,00		
Oma pääoma yhteensä	10 272 493,08	9 212 509,61	11 169 298,33	10 181 213,65

26 Erittely poistoerosta

Jos poistoeron muutokseen sisältyy verotussyistä tehtyä poistoeroa, on poistoeron muutos eriteltävä liitetiedoissa.

Erittely poistoerosta	Konserni	Konserni
	2017	2016
Investointivaraukseen liittyvä poistoero		
Muu poistoero	3 854,53	7 729,97
Poistoero yhteensä	3 854,53	7 729,97

Taulukko korjattu vastaamaan konsernin poistoeroja, joita ei ole käsitelty yhdistelykirjauksissa.

27	Tase-erien mukaan eritelty tieto sellaisista pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvista veloista, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua				
	Pitkäaikaiset velat	Erääntyy 1.1.2023 jälk	Erääntyy 1.1.2022 jälk		
		2017	2016		
	Joukkovelkakirjalainat				
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksil	0,00	0,00		
	Lainat julkisyhteisöiltä	1 720 129,00	2 301 995,00		
	Lainat muilta luotonantajilta				
	Saadut ennakot				
	Ostovelat				
	Muut velat				
	Siirtovelat				
	Pitkäaikaiset velat yhteensä	1 720 129,00	2 301 995,00		
28	Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista				
	Ei ilmoitettavaa				
29	Erittely olennaisista pakollisiin varauksiin merkityistä eristä, jos se on tarpeen tase-erien selventämiseksi				
	Pakolliset varaukset				
		Konserni		Kunta	
		2017	2016	2017	2016
	Muut pakolliset varaukset				
	Eläkevaraus	840,79	1 015,99		
	Vahingonkorvausvaraus				
	Varaus alijäämän kattamiseksi	180 150,90	180 150,90	180 150,90	180 150,90
	Työyhteisön hyvinvointi	30 000,00		30 000,00	
	Ympäristövastuut	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
	Potilasvahinkovastuut (ky)	265 793,83	224 687,33		
	Muut pakolliset varaukset yhteensä	826 785,52	755 854,22	560 150,90	530 150,90
	Pakolliset varaukset jaoteltu molemmille vuosille uudelleen konsernin osalta.				

30	Erittely veloista omistusyhteisöille				
	Saadut ennakot				
	Ostovelat				
	Liittymisvelat ja muut velat				
	Siirtovelat				
	Vieras pääoma				
		2017		2016	
		Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
	Velat tytäryhteisöille				
	Saadut ennakot		0,00		0,00
	Ostovelat		0,00		0,00
	Liittymisvelat ja muut velat		0,00		0,00
	Siirtovelat		0,00		0,00
	Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
	Velat kuntayhtymille				
	Saadut ennakot				
	Ostovelat		24 890,80		19 975,90
	Liittymisvelat ja muut velat				
	Siirtovelat		0,00		0,00
	Yhteensä	0,00	24 890,80	0,00	19 975,90
	Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisöille				
	Saadut ennakot				
	Ostovelat				
	Liittymisvelat ja muut velat				
	Siirtovelat				
	Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vieras pääoma yhteensä	0,00	24 890,80	0,00	19 975,90
31	Sekkitililimiitti				
	Sekkitililimiitti	2017	2016		
	Luotollisen sekkitilin sekkitililimiitti 31	0,00	0,00		
32	Muiden velkojen erittely, jos liittymismaksuja ei ole eritelty taseessa				
	Jos liittymismaksu on palautuskelpoinen, se merkitään taseeseen erään				
	Muut velat, jonka nimikkeenä suositellaan käytettäväksi nimikettä				
	Liittymismaksut ja muut velat. Palautuskelpoiset liittymismaksut				
	suositellaan esitettäväksi erän erillisellä alanimikkeellä.				
	Muiden velkojen erittely				
		Konserni		Kunta	
		2017	2016	2017	2016
	Muut velat				
	Liittymismaksut, pal. kelp.	1 689 482,73	1 611 535,64	36 486,00	36 486,00
	Muut velat	8 672,82	0,00		
	Muut velat yhteensä	1 698 155,55	1 611 535,64	36 486,00	36 486,00

33	Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
		Konserni		Kunta	
		2017	2016	2017	2016
	Lyhytaikaiset siirtovelat				
	Tuloennakot				
	Lomapalkkajaksotukset	1 498 424,18	1 492 424,16	370 120,89	349 603,32
	Palkkojen ja henkilösivukuluj	0,00	0,00	10 192,85	0,00
	Korkojaksotukset	25 673,53	27 828,49	15 048,66	22 435,11
	Muut siirto velat	447 634,72	294 682,75	2 725,06	8 359,27
	Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 971 732,43	1 814 935,40	398 087,46	380 397,70
	Siirtovelat yhteensä	1 971 732,43	1 814 935,40	398 087,46	380 397,70
	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot				
34	Velat, joista kunta on pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi omaisuutta, eriteltyinä vakuuslajeittain kultakin kirjanpitolain 1:6 §:n mukaan taseen vastattavissa esitettävän vieraan pääoman erältä				
	Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
		Konserni		Kunta	
		2017	2016	2017	2016
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta				
	Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
	Lainat julkisyhteisöiltä				
	Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
	Lainat muilta luotonantajilta				
	Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
	Vakuudeksi annetut kiinnitykset yh	0,00	0,00	0,00	0,00
	Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita				
		Konserni		Kunta	
		2017	2016	2017	2016
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta				
	Pantattujen osakkeiden kirjan	0	0	0	0
	Lainat julkisyhteisöiltä				
	Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
	Lainat muilta luotonantajilta				
	Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
	Pantatut osakkeet yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Vakuudet, jotka kunta on antanut muiden omien sitoumusten kuin velkojen vakuudeksi, Ei ilmoitettavaa.				
36	Vakuudet, jotka kunta on antanut samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta, yhteenlaskettu arvo vakuuslajeittain Ilmoitettu kohdassa 46.				

37

Yhteenlaskettu arvo kunnan antamista muista (kuin ed.kohdissa 40-42 tarkoiteuista) vakuuksista lajeittain ryhmiteltynä

Vakuudet				
	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Sitoumusten vakuudeksi ann kiinn.				
Sitoumusten vak.pantatut arvopaperit				
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet				
Kiinnitykset				
Pantatut arvopaperit				
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Kiinnitykset				
Pantatut arvopaperit				
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Vakuudet yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

38

Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma

Vuokra- ja leasingvastuiden yhteismäärä				
	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Vuokravastuut				
Seuraavalla tilikaudella maks	39026,35	39026,35		
Myöhemmin maksettavat	465064,06	504053,71		
Yhteensä	504090,41	543080,06		
Leasingvastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	204 190,76	143 990,31	12 985,16	11 679,80
Myöhemmin maksettavat	244 273,12	253 287,23	24 185,30	30 570,64
Yhteensä	448 463,88	397 277,54	37 170,46	42 250,44
Leasing sopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita.				
Konsernin leasingvastuut on laskettu omistussuoksien mukaan. 2016 luvut korjattu.				

39

Kunnan antamat vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta (KPA 2:7.2§ 3-kohta)

40

Kunnan antamat muut vastuusitoumukset (KPA 2:7.2§ 4-kohta)

Vastuusitoumukset				
	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Takaussitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	2603022,28	2603022,28	2542510,08	2542510,08
Jäljellä oleva pääoma	0	0	1031249,10	1145191,05
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	0	0	0	0
Jäljellä oleva pääoma	0	0	0	0
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
			2017	2016
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			17746167,00	15613563
Kunnan osuus takausk.kattamattomista takausvastuista 31.12.				
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastoista 31.12.			11728,70	11654,49

37	Yhteenlaskettu arvo kunnan antamista muista (kuin ed.kohdissa 40-42 tarkoiteuista) vakuuksista lajeittain ryhmiteltynä				
	Vakuudet				
		Konserni		Kunta	
		2017	2016	2017	2016
	Omasta puolesta annetut vakuudet				
	Sitoumusten vakuudeksi ann kiinn.				
	Sitoumusten vak.pantatut arvopaperit				
	Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet				
	Kiinnitykset				
	Pantatut arvopaperit				
	Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
	Muiden puolesta annetut vakuudet				
	Kiinitykset				
	Pantatut arvopaperit				
	Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vakuudet yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma				
	Vuokra- ja leasingvastuiden yhteismäärä				
		Konserni		Kunta	
		2017	2016	2017	2016
	Vuokravastuut				
	Seuraavalla tilikaudella maks	39026,35	39026,35		
	Myöhemmin maksettavat	465064,06	504053,71		
	Yhteensä	504090,41	543080,06		
	Leasingvastuut				
	Seuraavalla tilikaudella maksettava	204 190,76	143 990,31	12 985,16	11 679,80
	Myöhemmin maksettavat	244 273,12	253 287,23	24 185,30	30 570,64
	Yhteensä	448 463,88	397 277,54	37 170,46	42 250,44
	Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.				
	Konsernin leasingvastuut on laskettu omistussosuuksien mukaan. 2016 luvut korjattu.				
39	Kunnan antamat vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta (KPA 2:7.2§ 3-kohta)				
40	Kunnan antamat muut vastuusitoumukset (KPA 2:7,2§ 4-kohta)				
	Vastuusitoumukst				
		Konserni		Kunta	
		2017	2016	2017	2016
	Takaussitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
	Alkuperäinen pääoma	2603022,28	2603022,28	2542510,08	2542510,08
	Jäljellä oleva pääoma	5175,36	5175,36	1031249,10	1145191,05
	Takaukset muiden puolesta				
	Alkuperäinen pääoma	0	0	0	0
	Jäljellä oleva pääoma	0	0	0	0
	Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
				2017	2016
	Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			17746167,00	15613563
	Kunnan osuus takausk.kattamattomista takausvastuista 31.12.				
	Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastoista 31.12.			11728,70	11654,49

41 Muut kuntaa koskevat taloudelliset vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen
(esim.pitkäaika. vuokrasopimukset, ympärisövastuu; jos ei voi ilmoittaa rahamäärää niin ilmoitetaan vastuun olemassaolo)

Muut taloudelliset vastuut

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Sopimusvastuut				
Maankäyttösopimuksista kunnalle aiheutuvat velvoitteet				
Sopimuksiin sis. lunastusvelvoitteet				
Sitoumukset avustuksiin				
Sopimuksiin sis palautusvastuu				
Vuokravastuut				
Sopimusvastuu/investointi	360039,35	360039,35		
Sopimusvastuut yhteensä				
Johdannaissopimukset				
Valuuttatermiinit				
Käypä arvo				
Kohde-etuudet				
Korkotermiinit				
Käypä arvo				
Kohde-etuudet				
Arvonlisäveron palautusvastuut	13697,81	13697,81		
Perustamishankkeiden valtionosuuksien palautusvastuut				
Vuokratalot Oy / STI:n sopimus maalämmöstä.				
Mehiläisen kanssa tehty yhteistyösopimus SOTE-muutoksesta, 15 v.				
Kuntayhtymien alijäämät				
		2017	2016	
Oulunkaaren kuntayhtymä		187150,90	180150,90	
Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin ky		27 867,57	56 872,23	

Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän alijäämän kattamissuunnitelman laatiminen jäsenkuntien kesken käynnissä.

Vanhojen alijäämän kattamisesta tehty pakollinen varaus Oulunkaaren osalta.

Ympäristömenoja koskevat kulut ja tuotot

Tämä tieto voidaan esittää eri tavoilla (kts ohje sivu 41-43)

"Yleisohje ympäristöasioiden kirjaamisesta ja esittämisestä kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksessä" (3.2.2009)

Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset

Simon kunta on allekirjoittanut 22.12.2017 Mehiläinen Länsi-Pohja Oy:n kanssa palvelusopimuksen yhdessä Kemin ja Tornion kaupunkien, Keminmaan kunnan ja Länsi-Pohjan Sairaanhoitopiirin kuntayhtymän kanssa. Palvelusopimuksen tarkoituksena on sopimuksessa määrättyjen terveystalouden tuottaminen 15 vuoden ajan Kemin ja Tornion kaupunkien sekä Simon kunnan asukkaille ja erikoissairaanhoidon palvelujen tuottaminen myös Keminmaan, Tervolan ja Ylitornion asukkaille. Simon kunnan osalta on sovittu kuntoutuspalveluiden sekä erikoissairaanhoidon tuottamisesta yhteisyritys Mehiläinen Länsi-Pohja Oy:n toimesta. (Kv 13.11.2018 § 97, kh 11.12.2017 § 393, kh 14.12.2017 § 408 ja kv 18.12.2017 § 106)

Yhteisyrityksen hankintayksikkönä on kuntien valtuuttamana toiminut Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, jonka 17.11.2017 § 198 tekemästä yhteisyrityshankintapäätöksestä on valitettu markkinaoikeuteen. Markkinaoikeuden päätöksestä ei tilinpäätöksen laadintahetkellä ole vielä tietoa. Palvelusopimuksen 5.1. kohdan mukaisesti sopimus on voimassa väliaikaisesti hankintalain 153 §:n tarkoittamalla tavalla, kunnes toimivaltainen tuomioistuin antaa asiassa ratkaisunsa. Palvelusopimuksen mahdollinen päättäminen oikeu-

den ratkaisun johdosta ei aiheuta vahingonkorvausperustetta millekään osapuolelle eivätkä osapuolet kohdista korvausvaateita toisilleen.

Simon kunta on 22.12.2017 allekirjoittanut Mehiläinen Länsi-Pohja Oy:n kanssa osakassopimuksen yhdessä Kemin ja Tornion kaupunkien ja Keminmaan kunnan kanssa. Simon kunnan osuus yhteisyritys Mehiläinen Länsi-Pohja Oy:stä on 11 osaketta eli 1,1 %. Simon kunta on maksanut yhtiön suunnatussa osakeannissa 19.1.2018 em. 11 osaketta, hintaan 2.200 euroa. (Kv 13.11.2018 § 97, kh 11.12.2017 § 393, kh 14.12.2017 § 408 ja kv 18.12.2017 § 106)

Keskeneräiset oikeudenkäynnit

Simon kunnalla on hallintoriita Pohjois-Suomen hallinto-oikeudessa liittyen koulukuljetussopimuksen irtisanomiseen siv.ltk 17.1.2017 § 3. Kunnan näkemyksen mukaan vaadittu noin 65.000 euron korvausvaatimus hallintoriidassa on aiheeton.

Kunnan tytäryhtiö Simon Vuokratalot Oy on hakenut valituslupaa korkeimpaan hallinto-oikeuteen Pohjois-Suomen hallinto-oikeuden 18.1.2018 antamasta päätöksestä liittyen Valtiokonttorin yhteensä 276.856,13 euron rajoitusakordien purkupäätökseen. Simon Vuokratalot Oy:n näkemyksen mukaan rajoitusakordin purkupäätökselle ei ole laillisia perusteita.

Henkilöstöä koskevat liitetiedot			
42	Henkilöstön lukumäärä		
	Määrät annetaan Kunta-alan henkilöstöraporttisuosituksen mukaisesti:		
	toistaiseksi palkatut		
	määräaikaiset		
	työllistetyt		
	oppisopimussuhteiset		
	Ei:		
	Perhe- ja omaishoitajia		
	sopimuspalokuntalaisia		
	kuntouttavan työtoiminnan piirissä olevia työntek.		
	Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2017	2016
	Yleishallinto	16	13
	Sosiaali ja terveystoimi	0	0
	Opetus - ja kulttuuritoimi	82	85
	Yhdyskuntapalvelut	3	3
	Muut palvelut	21	18
	Liiketoiminta	3	3
	Yhteensä	125	122
43	Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilöstökulut (ellei eritelty tuloslaskelmassa)		
	Esim		
	Henkilöstökulut	2017	2016
	Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	5 204 866,47	5 336 328,45
	Aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	11 356,16	10 178,22
	Henkilöstökulut yhteensä	5 216 222,63	5 346 506,67

43	Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilöstökulut (ellei eritelty tuloslaskelmassa)		
	Esim		
	Henkilöstökulut	2017	2016
	Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	5 204 866,47	5336328,45
	Aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	11 356,16	10178,22
	Henkilöstökulut yhteensä	5 216 222,63	5 346 506,67
44	Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut puolueyhdistykselle		
		2017	2016
	Kansallinen Kokoomus	130,46	170,92
	Suomen Keskustapuolue	2 861,25	1 965,75
	Vasemmistoliitto	489,83	336,00
	Suomen Sos.dem.puolue	9,00	0,00
	Perussuomalaiset	305,00	369,00
	Yhteensä	3 795,54	2 841,67
45	Tilintarkastuksen palkkiot eriteltynä vuodelta 2017		
	Tilintarkastus 2017	2017	2016
	OY AUDIATOR AB		
	Tilintarkastuspalkkiot	0,00	0,00
	Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
	Tarkastuslautakunnan sihteerit	0,00	0,00
	Muut palkkiot	0,00	0,00
	KPMG KUNTA OY		
	Tilintarkastuspalkkiot	3 787,30	3 658,46
	Tilintarkastajan lausunnot	460,00	460,00
	Tarkastuslautakunnan sihteerit	1 380,00	1 954,98
	Muut palkkiot	0,00	0,00
	Yhteensä	5 627,30	6 073,44
46	Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien henkilöiden ja yritysten väliset liiketoimet		
	Konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.		

Liitetietojen erittely KPL 3:13.1 §

7. Allekirjoitukset ja merkinnät

SIMON KUNTA

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Vuoden 2017 tilinpäätöksen allekirjoitukset Kunnanhallitus

Simossa 26/3 2018

Helena Hamari
Kunnanhallituksen puheenjohtaja

Helvi Hamari
Kunnanhallituksen varapuheenjohtaja

Terho Korpikoski

Tarja Leskinen

Eero Halttu

Ville Eskola

Lotta Nurmela

Vivi Marttila
Kunnanjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Simossa ____/____ 2018

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy

Katri Hokkanen, JHT, KHT

8. Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

Käytetyt kirjanpitokirjat v. 2017

Päiväkirja
 Pääkirja
 - ATK-tulosteina
 Palkkakirjanpito
 Myyntireskontra
 Ostoreskontra
 Yleislaskutus
 Päivähoito
 Kotipalvelu
 Perhehuolto
 Elatusturva
 - ATK-osakirjanpito
 Käyttöomaisuuskirjanpito
 - ATK-osakirjanpito
 Tasekirja
 - sidottu
 Tase-erittelyt

Kirjanpidossa (pää-, sivu- ja osakirjanpidot) käytetyt ohjelmistot ja sovellutukset:

Pro Economica
 pääkirjanpito, ostoreskontra, myyntireskontra, laskutus, konsernikirjanpito, käyttöomaisuuskirjanpito

Pegasos palkat
 henkilöstöhallinto
 liittymä Pro Economicaan

Pro Consona ”sosiaali”
 liittymä Pro Economicaan

Maksuliikenne (Analyste)
 pankkiliikenne(lähetys, vastaanotto)

Pegasos (terveyskeskus, kotihoito)
 laskutus
 liittymä Pro Economicaan

MD-Titania
 työvuorosuunnitteluohjelma

Ohjelmista on listattu kuukausi- ja/ tai vuosilistat/raportit arkistointia varten